福建省永安林业(集团)股份有限公司

2020 年年度报告

2021-023

2021 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。

公司负责人黄宜光、主管会计工作负责人陈振宗及会计机构负责人(会计主管人员)杨建志声明：保证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。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带有强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

公司已在本报告第四节经营情况讨论与分析中对公司可能面临的风险及对策进行详细描述，敬请广大投资者注意阅读。

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.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....9

第三节 公司业务概要.....9

第四节 经营情况讨论与分析.....11

第五节 重要事项.....29

第六节 股份变动及股东情况.....77

第七节 优先股相关情况.....87

第八节 可转换公司债券相关情况.....88

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....89

第十节 公司治理.....99

第十一节 公司债券相关情况.....104

第十二节 财务报告.....105

第十三节 备查文件目录.....253

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
永林家居	指	福建永林家居有限公司,为本公司的控股子公司
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	*ST 永林	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	福建省永安林业(集团)股份有限公司		
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	黄宜光		
注册地址	福建省永安市燕江东路 819 号		
注册地址的邮政编码	366000		
办公地址	福建省永安市燕江东路 819 号		
办公地址的邮政编码	366000		
公司网址	http：//www.yonglin.com		
电子信箱	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	刘翔晖	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

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91350000158164259X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	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）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	580,791,544.30	702,153,143.62	-17.28%	754,832,074.55
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,383,347.08	-235,965,814.03	115.42%	-1,329,508,756.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-117,019,326.57	-263,107,170.70	55.52%	-1,345,712,410.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	43,880,552.54	70,941,911.37	-38.15%	-146,960,566.23
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.7	115.71%	-3.9
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.7	115.71%	-3.9
加权平均净资产收益率	6.22%	-33.91%	40.13%	-90.07%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,518,856,789.52	2,577,236,076.87	-41.07%	2,788,596,507.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	596,454,660.52	572,846,454.52	4.12%	810,485,745.86

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

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	580,791,544.30	702,153,143.62	主营业务收入、其他业务收入之和
营业收入扣除金额（元）	6,936,449.96	7,910,190.65	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	573,855,094.34	694,242,952.97	主营业务收入

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	80,947,655.75	178,777,456.20	160,794,987.88	160,271,444.47
归属于上市公司股东的净利润	-16,308,303.15	-15,263,746.93	-34,053,022.47	102,008,419.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,498,625.06	-21,926,587.00	-35,917,317.35	-32,676,797.16
经营活动产生的现金流量净额	4,783,804.81	24,016,504.18	10,766,885.56	4,313,357.99

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	26,484,882.29	11,832,158.78	2,178,895.71	固定资产无形资产处

值准备的冲销部分）				置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,475,585.37	16,496,591.61	20,344,437.79	天然林停伐等补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,920,317.51	-56,284.17	-3,517,533.81	其他营业外收入和支出差额
处置长期股权投资产生的投资收益	97,042,769.48			子公司处置收益
减：所得税影响额	876,099.48	31,960.39	388,850.00	
少数股东权益影响额（税后）	644,781.52	1,099,149.16	2,413,295.61	
合计	153,402,673.65	27,141,356.67	16,203,654.08	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	2,948,015.76	根据三明市国家税务局《关于下达 2012 年度第二批资源综合利用企业享受增值税优惠政策资格名单的通知》（明国税函【2012】70 号），该补助具有经常性。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、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、人造板经营、定制家具经营，主要业务未发生重大变化。主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素如下。

（1）木材：广泛用于建筑、家具、造纸、造船、装饰、人造板生产等行业；木材采伐采用委托生产、委托销售的经营模式，林木培育采用自主培育、劳务分包的经营模式；主要业绩驱动因素为林木作业方式、人工成本、造林成效、市场需求等。

（2）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；采取经销商+直供工厂的经营模式；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。

（3）定制家具：广泛用于酒店、豪宅精装、装饰装修等行业；采用订单式以销定产的经营模式；主要业绩驱动因素为定制设计理念、精细管理、售后服务、旅游业及酒店住宿业发展需求等。

2、行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位分述如下。

（1）林业行业：目前林业行业已发展到以生态效益为主，社会效益、经济效益有机结合的现代林业生态经营阶段。林业是生态环境建设的主力军，具有生长周期长、培育风险大、资金投入多等特点。公司现有的森林资源规模在福建省林业行业中居于前列，报告期内受国家宏观林业政策、新冠疫情、木材销售价格下跌等因素影响，木材采伐业务持续维持在较低水平，未来将通过参与国家战略储备林项目建设、夯实作业质量、争取林业政策补助、探索林下生态产业发展等措施提高林业经营效益。

（2）人造板行业：目前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。造成原料持续供应压力增大，这将促进优质企业整合、落后产能淘汰。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、适用性广等特点。公司现有的人造板生产规模处于人造板行业中游水平，参与了轻质纤维板国家标准的制定，是低密度纤维板福建省地方标准的主起草单位。报告期内受国家宏观林业、新冠疫情影响、历史遗留问题、房地产业政策、中美贸易摩擦、环保排放要求高、原料物流成本增加等因素影响，人造板经营竞争加剧，未来公司将进一步拓展人造板产品优势、研发异形定制和新型板材、争取木质原料本地供应、加强现场管理实施内部挖潜等措施提高人造板经营效益。

（3）家具行业：目前家具行业已发展到个性化定制为时尚主流，国内外业务竞争激烈的阶段。家具定制具有个性化程度高、独立性强、空间利用率高、环保性好、质量优质等特点。公司的森源家具为高端酒店家具定制行业首选品牌之一，在酒店家具细分市场包括年出货量、专业技术人员、市场口碑、市场占有率、产品质量和服务质量都位于行业前列。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	同比减少 1.74%，主要是参股单位投资因权益法核算而减少
固定资产	同比减少 74.67%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表；处置设备等
无形资产	同比减少 71.6%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表；处置土地等
在建工程	同比减少 95.73%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表
货币资金	同比增加 47%，主要是出售两个子公司增加收入

应收票据	同比减少 100%，主要是出售森源公司相关指标科目未再并表
应收账款	同比减少 90.79%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表
其他应收款	同比增加 513.21%，主要是出售两个子公司未收剩余股权款及所售子公司关联欠款
预付账款	同比减少 93.61%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表
其他流动资产	同比减少 99.99%，主要是因出售子公司公司相关指标科目未再并表
商誉	同比减少 100%，主要是出售森源公司而转出
长期待摊费用	同比减少 100%，主要因出售子公司公司相关指标科目未再并表，部分项目摊销
递延所得税资产	同比减少 100%，主要因出售子公司公司相关指标科目未再并表
其他权益工具投资	同比减少 60.04%，主要是参股单位公允价值减少

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司拥有一支专业化、精细化的管理和技术人才团队，充分满足定制家具、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才支持。

2、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。

3、公司拥有各类森林资源160.8万亩，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，为森林经营业务的持续健康发展提供资源支持。

4、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，多项林产工业发明专利、专有非专利技术， 永林蓝豹等多个注册商标，为业务板块的研发创新驱动发展提供技术支持。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，林业采伐政策持续调整，天然林禁止商业性采伐，重点生态区位林和重点三线林更新性择伐，用材林主伐年龄延长，木材采伐成本增加；人造板及酒店家具受新冠疫情和中美贸易战影响，消费需求不旺，市场持续低迷，产品价格下滑，行业经营困难。面对严峻形势，公司采取措施积极应对，在做好疫情防控前提下，林业经营上转变木材销售方式，提高木材产销量；人造板积极储备人造板木质原料以稳定生产，继续以新品和优势板种来抢占市场份额，增加产品附加值；酒店家具市场转向高端定制、住宅精装及养老家具等精细化领域，深挖经营海外市场；盘活资产补充公司流动性，降低财务成本，努力克服市场消费需求低迷所带来的不利影响，为公司在严峻的市场环境打下稳定发展的基础。报告期内公司实现营业收入58,079.15万元，实现归属于上市公司母公司所有者利润3,638.33万元。

二、主营业务分析

1、概述

（一）森林经营情况

1、全年皆伐面积1.7万亩，同比减少0.58%；完成木材生产9.37万立方米，同比增加109.15%。

2、全年完成木材销售9.37万立方米，同比增加109.15%。木材销售坚持“款到发货”原则，全年无销售欠款发生。

3、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1.64万亩，其中：杉木1.31万亩、马尾松0.05万亩、珍贵树种0.05万亩、其他树种0.23万亩，造林任务完成率100%；完成幼林抚育面积13.95万亩。

4、按计划建设珍稀珍贵树种基地，全年完成珍贵绿化树种林地各项抚育工作2855.8亩，具体作业面积包括：全锄1626.8亩、修枝整形515亩、病虫害防治346亩、追肥368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13.78万立方米，同比减少15.30%；销售各类纤维板产品13.55万立方米，同比减少13.53%。

2、全年生产竹木地板67.73万平方米，同比减少16.54%；销售竹木地板71.22万平方米，同比减少22.89%。

3、中纤板市场受中美贸易战、环保管控等经济大环境和疫情因素的影响，市场呈一定的萎缩趋势。为此，公司在生产和销售上紧贴市场，实行技术创新及改造，优化整合产品结构，持续开发新品，优选主打品种，淘汰劣势品种，不断增加产品附加值。

（三）家具经营情况

1、本年1-10月酒店家具销售收入2.21亿元，同比减少10.28%，其中：活动家具1.52亿元，固定家具0.69亿元。酒店家具呈现竞争日趋激烈的态势，叠加房地产调控、金融去杠杆紧缩等因素影响，行业下游企业面临资金普遍紧张、高端酒店开工量减少，导致公司业务订单获取不足。

2、本年1-10月精装家具销售收入0.46亿元，同比减少47.35%，其中：活动家具0.06亿元，固定家具0.40亿元。

3、本年1-10月装饰装修类收入365.52万元，同比减少41.73%。

（四）其他业务经营情况

1、全年生产甲醛4万吨，同比减少2.44%；销售3.77万吨，同比减少3.58%。

2、全年生产胶粘剂3171.51吨，同比减少8%；销售3189.3吨，同比减少6.92%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	580,791,544.30	100%	702,153,143.62	100%	-17.28%
分行业					
林业	56,336,533.71	9.70%	29,938,153.76	4.26%	88.18%
人造板制造业	223,289,703.16	38.45%	289,065,822.45	41.17%	-22.75%
家具装饰业	269,344,845.97	46.38%	334,126,866.18	47.59%	-19.39%
其他	31,820,461.46	5.47%	49,022,301.23	6.98%	-35.09%
分产品					
家具	265,760,922.71	45.76%	334,126,866.18	47.59%	-20.46%
木材二次加工产品	223,289,703.16	38.45%	289,065,822.45	41.17%	-22.75%
木材	56,336,533.71	9.70%	29,938,153.76	4.26%	88.18%
甲醛	20,031,762.94	3.45%	22,598,733.74	3.22%	-11.36%
饰品	3,583,923.26	0.62%	12,455,292.24	1.77%	-71.23%
胶粘剂	4,852,248.56	0.83%	5,895,224.60	0.84%	-17.69%
其他	6,936,449.96	1.19%	8,073,050.65	1.15%	-14.08%
分地区					
国内销售	545,325,602.40	93.89%	580,759,251.39	82.71%	-6.10%
国外销售	35,465,941.90	6.11%	121,393,892.23	17.29%	-70.78%

营业收入重大变化说明：

林业、木材收入同比增加 88.18%，主要是木材市场需求增加，产销量同比增加 109.15%；家具、饰品、国外销售同比分别减少 20.46%、71.23%、70.78%主要是公司出售子公司森源公司，家具业务仅列报至报告期 10 月份；其他收入同比减少 35.09%，主要是甲醛、胶粘剂、房租等收入同比减少。

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

分行业						
人造板制造业	223,289,703.16	209,206,015.90	6.31%	-22.75%	-24.29%	43.02%
家具装饰业	269,344,845.97	221,072,460.15	17.92%	-19.39%	-5.84%	-39.72%
林业	56,336,533.71	32,472,830.76	42.36%	88.18%	6.78%	2,782.13%
分产品						
木材二次加工产品	223,289,703.16	209,206,015.90	6.31%	-22.75%	-24.29%	43.02%
家具	265,760,922.71	218,608,946.86	17.74%	-20.46%	-6.89%	-40.32%
木材	56,336,533.71	32,472,830.76	42.36%	88.18%	6.78%	2,782.13%
分地区						
国内销售	545,325,602.40	465,761,033.90	14.59%	-6.10%	-9.10%	23.86%
国外销售	35,465,941.90	23,474,769.20	33.81%	-70.78%	-64.60%	-25.49%

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	2020 年	2019 年	同比增减
林业--木材	销售量	万立方米	9.37	4.48	109.15%
	生产量	万立方米	9.37	4.48	109.15%
	库存量	万立方米			
人造板制造业--纤维板	销售量	万立方米	13.55	15.67	-13.53%
	生产量	万立方米	13.78	16.27	-15.30%
	库存量	万立方米	1.76	1.98	-11.11%
人造板制造业--木地板	销售量	万平方米	71.22	92.36	-22.89%
	生产量	万平方米	67.73	81.15	-16.54%
	库存量	万平方米	35.49	39.28	-9.65%
家具业（1-10 月）	销售量	万元（公司家具产品为非标定制工程类家具，无统一计量单位，故以金额列示，下同）	26,576.09	24,119.17	10.19%
	生产量	万元	21,860.89	23,608.03	-7.40%
	库存量	万元		5,198.47	-100.00%
其他--甲醛	销售量	吨	37,696.9	39,055.74	-3.48%

	生产量	吨	40,001.79	41,014.71	-2.47%
	库存量	吨	693	528	31.25%
其他--胶粘剂	销售量	吨	3,189.3	3,426.32	-6.92%
	生产量	吨	3,171.51	3,447.42	-8.00%
	库存量	吨	25.71	44.1	-41.70%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

木材产销量增加109.15%，主要是采伐面积及其单位林地蓄积量同比增加。家具库存减少100%系该业务已于10月份从公司剥离。甲醛库存增加31.25%系因销售订单尚未执行。胶粘剂库存减少41.7%系因产销量减少。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
木材	直接材料	20,579,838.56	63.37%	17,019,682.48	55.97%	20.92%
木材	委托费等	3,534,835.31	10.89%	2,897,643.70	9.53%	21.99%
木材	制造费用	8,358,156.89	25.74%	10,493,644.46	34.50%	-20.35%
纤维板	直接材料	126,937,361.48	64.56%	162,263,633.52	70.19%	-21.77%
纤维板	燃料动力	22,721,000.33	11.56%	23,715,088.88	10.26%	-4.19%
纤维板	人工费用	5,362,492.59	2.72%	4,701,872.74	2.03%	14.05%
纤维板	制造费用	41,597,182.83	21.16%	40,495,244.16	17.52%	2.72%
木地板	外购地板		0.00%	18,748,766.51	41.52%	-100.00%
木地板	直接材料	9,558,095.29	75.93%	22,740,152.68	50.36%	-57.97%
木地板	燃料动力	295,938.75	2.35%	319,130.82	0.71%	-7.27%
木地板	人工费用	1,612,410.64	12.81%	1,989,630.75	4.41%	-18.96%
木地板	制造费用	1,121,533.99	8.91%	1,353,347.37	3.00%	-17.13%
家具（1-10 月）	直接材料	115,597,955.77	52.88%	123,753,986.56	52.71%	-6.59%
家具（1-10 月）	燃料动力	5,936,187.09	2.71%	6,486,394.33	2.76%	-8.48%
家具（1-10 月）	人工费用	64,744,766.67	29.62%	69,795,921.42	29.73%	-7.24%
家具（1-10 月）	制造费用	32,330,037.33	14.79%	34,751,283.81	14.80%	-6.97%

其他	直接材料	25,420,528.68	87.81%	33,111,936.02	89.13%	-23.23%
其他	燃料动力	807,503.62	2.79%	941,752.26	2.53%	-14.26%
其他	人工费用	1,962,978.49	6.78%	2,177,815.11	5.86%	-9.86%
其他	制造费用	756,998.79	2.62%	922,498.82	2.48%	-17.94%

说明

木地板成本-外购地板同比减少100%系因报告期没有出口业务。木地板成本-直接材料同比减少57.97%系因产量同比减少。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司出售所持子公司森源公司100%及森威公司95%的股权，子公司永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司、美国艾玛有限公司因注销而不再纳入本公司年末合并范围。

（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

报告期内因出售子公司森源公司，家具业务已于10月份从公司剥离。

（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）	130,754,318.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	36,829,581.60	6.34%
2	第二名	25,419,312.92	4.38%
3	第三名	24,611,927.45	4.24%
4	第四名	22,508,858.41	3.88%
5	第五名	21,384,638.00	3.68%
合计	--	130,754,318.38	22.51%

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）	73,022,433.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.11%

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	23,962,844.06	6.93%
2	第二名	15,332,411.00	4.43%
3	第三名	13,435,536.90	3.88%
4	第四名	10,534,583.20	3.05%
5	第五名	9,757,058.66	2.82%
合计	--	73,022,433.82	21.11%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,940,001.42	98,267,355.88	-74.62%	出售子公司森源公司，相关费用并表至 10 月份，本年代理费、运输费较上年减少较多，系根据新收入准则变动将该类费用计入营业成本。
管理费用	84,553,798.15	109,909,126.05	-23.07%	出售子公司森源公司，相关费用并表至 10 月份
财务费用	62,706,569.68	70,366,198.14	-10.89%	利息收入较上年增加，另出售子公司森源公司，相关利息费用并表至 10 月份

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

项目名称	研发目的、进展情况、拟达到的目标及对公司未来发展的影响
林木种苗优选攻关	针对我省闽楠、芳樟、红锥种质资源保存及良种选育研究的现状及存在的问题，在2019年度研究的基础上继续开展选育与快繁技术研究，完成各批次的对比试验林的调查工作，完成前期家系试验林的调查工作。同时开展泓森槐200亩引种不同造林密度对比试验和混交对比试验研究。该项目的研究将促进公司森林经营水平的提升。
化学除草试验	因人工成本不断上升，野外作业人员招聘难，拟通过山地化学除草试验，找到较好的化学除草方法。通过对劈除杂草高度、喷施点及喷施方式等因子分析对比，已基本确定化学除草基本作业方法。化除试验总面积32563亩，经成本分析对比，化学除草比人工除草大大降低了生产成本。
精准提升施肥试验	通过精准施肥试验，探寻促进林木生长的施肥工艺办法。目前已完成74263亩林地施肥和林木生长数据的收集，为

	今后林木培育提供精准施肥依据。
电信可视化调度平台开发	为改变营林工程的管理现状，进一步堵塞管理漏洞，强化施工监管，通过全面收集地形地貌以及山场生产技术图片和资料数据，利用移动通讯网络，搭建可视化调度工作平台系统。已经完成数据、资料的收集，通讯设备的布局。完成监管面积30万亩，场(站)上传各项作业任务5000片.次，查找作业质量问题50片.次。整体提升公司森林资源培育质量和运用信息化手段辅助营林工程施工监管能力。
珍稀绿化树种标准化培育试验基地	通过珍稀绿化树种标准化培育试验基地建设，探讨珍惜绿化树种管理模式及办法。已完成所属珍稀绿化树造林基地及珍稀绿化树种林地当年各项抚育工作、圃地的除草、病虫害防治作业，完成各圃地盘点及区域分块、编号、平面示意图的制作年度工作。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试验基地	发挥珍稀树种用材林培育试验基地的示范作用，引领营林工作。完成总面积161亩当年全面锄草、松培土抚育，结合抚育施有机菌肥及追肥后覆土，提升珍稀树种培育成效，项目将有利于公司森林经营效益的提升。
信息系统升级改造和开发	应用现代升级版信息系统装备改造原有公司信息系统，提升企业信息系统通讯速度。已完成部分关键设备的更新，使公司现有通讯速度快了一倍。项目确保了公司与子公司信息系统的实时连通。
高强度轻质纤维板开发	同福建省农林大合作，通过林业三剩物热磨解纤、纤维干燥技术优化、脲醛树脂胶粘剂的改性及非传统方法的纤维板轻质化研究，实现轻质纤维板工业化生产，提高中纤板的利润率水平。开展省科技计划项目任务书第四阶段的胶粘剂改性、热磨解纤技术、纤维干燥工艺和热压工艺优化，寻找纤维筛分值、纤维干燥工艺、热压工艺、MDI胶粘剂，甲醛捕捉剂和改性脲胶与纤维板物理力学性能之间的关系。完成项目的试验、参数优化、测产工作、验收工作。今后几年仍作为研究试验方案和开展研究工作的重点方向。
新型纤维板品种开发	根据销售要求对特殊板种试验研发，满足客户需求，并通过甲醛促进剂的使用，降低产品中的甲醛释放量。利用甲醛促进剂，在确保产品力学性能指标不变的情况下，降低产品中的甲醛释放量，另促进剂使用与生产E1胶水成本对比降低每立20元以上；同时项目开展阻燃纤维板研究。项目还在研发中，完成三项发明专利申报初稿。新产品的开发，将提高公司竞争力。
创新方法推广应用	融入福建省创新方法推广应用与服务基地建设，开展创新方法培训与应用，发挥 TRIZ 等创新方法服务技术难题的攻关作用，培育发展新产业、催生新业态，探索创新方法与创新创业工作协同运作的体制机制，解决企业当前存在的技术难题，如苗木组培技术、纤维板生产技术等生产技术难题，目前已编制生产工艺解决方案，共完成18项发明专利及14项实用新型专利申报，提升了公司核心技术的储备与竞争力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	57	64	-10.94%
研发人员数量占比	9.63%	3.08%	6.55%
研发投入金额（元）	10,047,000.00	13,083,000.00	-23.21%
研发投入占营业收入比例	1.73%	1.86%	-0.13%
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%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	601,435,887.68	748,706,950.58	-19.67%
经营活动现金流出小计	557,555,335.14	677,765,039.21	-17.74%
经营活动产生的现金流量净额	43,880,552.54	70,941,911.37	-38.15%
投资活动现金流入小计	219,742,694.11	19,964,266.00	1,000.68%
投资活动现金流出小计	7,294,497.74	6,882,034.76	5.99%
投资活动产生的现金流量净额	212,448,196.37	13,082,231.24	1,523.94%
筹资活动现金流入小计	1,605,700,000.00	1,534,215,330.12	4.66%
筹资活动现金流出小计	1,783,577,817.69	1,662,605,708.20	7.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-177,877,817.69	-128,390,378.08	-38.54%
现金及现金等价物净增加额	78,380,873.61	-44,119,448.70	277.66%

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

因处置子公司，其现金流量数据仅列报至10月份，因此经营性活动、筹资活动产生现金流量发生较大变化；投资活动现金流入及投资活动产生的现金流量净额、现金及现金等价物净增加额变动较大原因主要是处置子公司。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	98,230,043.93	319.05%	出售子公司	否
公允价值变动损益	-2,541,000.00	-8.25%	股票价格变动	是
资产减值	-2,175,169.35	-7.06%	计提存货跌价准备	是
营业外收入	2,334,424.98	7.58%	无需支付的应付款项核销等	否
营业外支出	140,642.25	0.46%	滞纳金等	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	139,577,536.26	9.19%	94,952,675.40	3.68%	5.51%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表
应收账款	20,458,592.95	1.35%	222,249,068.15	8.62%	-7.27%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表
存货	654,051,662.66	43.06%	863,929,464.34	33.52%	9.54%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表
投资性房地产	13,984,976.49	0.92%	14,798,807.73	0.57%	0.35%	计提折旧
长期股权投资	65,719,519.04	4.33%	66,880,732.83	2.60%	1.73%	权益法核算影响
固定资产	199,039,975.31	13.10%	785,917,400.27	30.49%	-17.39%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表
在建工程	953,398.63	0.06%	22,319,400.36	0.87%	-0.81%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表
短期借款	740,380,000.00	48.75%	1,117,585,624.26	43.36%	5.39%	因出售子公司公司相关指标科目未再并表

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.其他权益工具投资	30,421,895.38		-18,265,198.50					12,156,696.88
金融资产小计	30,421,895.38		-18,265,198.50					12,156,696.88
其他非流动金融资产	26,680,500.00	-2,541,000.00						24,139,500.00

上述合计	57,102,395.38	-2,541,000.00	-18,265,198.50					36,296,196.88
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

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

单位：万元

核算科目	项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	住房周转金等	230.33	详见附注七、1货币资金说明
存货	森林经营分公司61.43万亩林地所有权及林地使用权	22,410.13	用于抵押借款
存货	永惠林业17.55万亩林地所有权及林地使用权	6,189.28	用于抵押借款
存货	连城8.72万亩林木所有权及林地使用权	4,064.35	用于抵押借款
其他非流动金融资产	中国光大银行股权（605万股）	2,413.95	用于抵押借款
投资性房地产	绿景家园车库及商铺	1,058.66	用于抵押借款
固定资产	房屋建筑物	456.11	用于抵押借款
无形资产	土地使用权	2,802.22	用于抵押借款
合　计		**39,625.03**	

五、投资状况

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	2,000	39,921.59	0	11,000	27.81%	89.8	银行专户	0
合计	--	39,557.74	2,000	39,921.59	0	11,000	27.81%	89.8	--	0
募集资金总体使用情况说明										
根据管理办法并结合经营需要，本公司从 2015 年 12 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、独立财务顾问签订了《募集资金监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司均严格按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充公司流动资金	否	20,000	20,000		20,000	100.00%	2016 年 06 月 30		不适用	否

							日			
森源家具信息系统升级改造	否	3,600	3,600		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	-277.24	是	否
承诺投资项目小计	--	39,600	39,600	0	37,921.59	--	--	-277.24	--	--
超募资金投向										
-		0	0	0	0	0.00%				
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	39,600	39,600	0	37,921.59	--	--	-277.24	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因子公司森源公司已经于 2020 年 10 月出售，相关项目自然终止。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	原计划投资建设的民用家具体验店和营销网点，暂不适用于森源家具目前尚未扩展至家庭终端客户领域的工程业务形态。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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，保荐机构广发证券发表了专项核查意见。截止 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金用于临时补充流动资金的余额为 2,000.00 万元。									

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	2020 年度，本公司募集资金使用情况为：（1）本年度未使用募集资金直接投入募集投项目。（2）使用闲置募集资金临时补充流动资金 2,000.00 万元，自董事会审议通过之日（2020 年 9 月 25 日）起不超过 12 个月，到期将按时归还至募集资金专户。综上，截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 39,921.59 万元（包括使用闲置募集资金临时补充流动资金 2,000.00 万元），尚未使用的金额为 89.80 万元（其中：募集资金存款专户累计利息收入扣除手续费后净额 89.80 万元）。
尚未使用的募集资金用途及去向	专户存储
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放和使用情况

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

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	2,769.48	本次转让森源家具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。转让森源家具获得的资金将用于补充	75.42%	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	是	2020 年 10 月 16 日	《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》（2020-080）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

					流动资金,有利于改善公司财务状况。							
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	6,931.24	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于补充流动资金,有利于改善公司财务状况。	188.75%	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	是	2020 年 10 月 17 日	《关于转让连城县森威林业有限责任公司 95%股权的进展公告》（2020-082）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建森源家	子公司	家具系列产	100,000,000.	1,230,645,45	206,884,202.	270,139,588.	-77,444,549.	-71,852,111.

具有限公司（1-10 月）		品及防火门、防盗门	00	8.29	02	20	31	58

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建森源家具有限公司	挂牌转让 100%股权	投资收益 2,769.48 万元
连城县森威林业有限责任公司	挂牌转让 95%股权	投资收益 6,931.24 万元

主要控股参股公司情况说明

子公司森源公司报告期1-10月份营业收入27,013.96万元，同比上年减少22.08%；营业利润-7,744.45万元，同比上年减少1594.17%；净利润-7,185.21万元，同比上年减少44224.02%（2019年10月未进行信用减值损失计提而是在12月计提，因此报告时点不匹配）。家具产品受疫情影响，国内外市场需求大幅下降，本公司于2020年10月出售了森源公司100%股权。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、随着国家生态文明建设和福建省生态省战略的实施，一方面降低了森林经营效益，另一方面增加了以采伐三剩物为木质原料的人造板行业的成本。这将进一步推动森工企业积极践行“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，全面加强森林资源保护，探索实践绿水青山就是金山银山的新路子，努力实现转型升级。

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。

（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，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，推动森林经营向森林经营服务转变，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，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和特点，持续推进健康、绿色、环保人造板新产品研发。

（三）经营计划

1、前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（1）发展战略在报告期内的进展情况。报告期内，公司继续坚持林业主业，因地制宜认真做好常规木材生产、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。

（2）经营计划在报告期内的进展情况。1）报告期内，森林经营分公司木材和薪材合计采伐办证1.4万亩，完成商品材

到材7.63万 m3，薪材完成1.78万吨；完成造林面积1.25万亩，幼林抚育11.17万亩，中央财政“森林抚育”项目完成面积0.62万亩，精准提升造林项目完成0.25万亩，林分修复项目完成面积0.11万亩，完成青山转让木材销售7.63万立方米。同时运用信息化平台和无人机检测造林成效；培育杉木、松木、桉树等造林苗木677.5万株，销售各类苗木689.5万株。积极与科研院校合作，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。开展与福建省农林大学合作的《福建省林木种苗科技攻关》项目，完成营建我省良种认定的YP602、NP609等闽楠家系不同类型（栽植密度、栽植方式等）的2亩采穗圃工作，完成良种审（认）定新品种10个，其中：芳樟无性系5个，红锥良种家系5个。完成与三明市林业科学技术推广中心合作的《珍稀濒危植物伯乐树（钟萼木）苗木繁育及造林技术研究》、《杉木高世代种源子代耐瘠薄优株筛选繁育》项目阶段工作（钟萼木和杉木的扦插试验工作）。做好与中国林科院亚热带林业研究所合作的《竹种质资源保护与多目标选育关键技术》项目，完成绿竹的苗木扦插0.5万株。完成与永安市林业局合作的《永安市濒危野生植物拯救保护》《林下中草药台湾榕种苗快繁技术研究》《高品质笋用竹种全光喷雾容器育苗技术研究》项目的相关工作。同时引进新品种，自主进行新品种快繁研究开发。开展了三个批次12个品系的杉木耐瘠薄优株的扦插试验工作。开展了组培新品种及新技术自主研发工作，对桉树种质资源库试验林中桉树单株进行选优，形成桉树组培新品种，进行桉树组培苗和桉树苗培育研究开发。2）报告期内，生产门板、模压门板、中低密度纤维板等优势主导产品113.77万立方米，销售113.55万立方米，采购木质原料22.58万吨。依靠技改和产品研发降低生产成本，提高企业的竞争力，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9大项3个小项，节约成本200多万元。期间开展了环保整治改造，组织技术力量成立专项小组，先后投入了近300万元用于提升环境整治工作、干燥尾气处理效果日常维护及改进项目、振动筛碎屑收集方式的改进项目、MDI设备产品生产稳定性及各设备改进项目等。同时，开发个新产品新板种5个，增效100多万元。3）报告期内，根据市场及企业实际，调整决策经营层，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，巩固拓展国内外酒店和住宅精装家具定制市场。

2、2021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；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，增加招投标的透明度、参与度，提高效益；四是统筹推进种苗良种选育和珍贵绿化树种的培育、销售；五是探索伐区设计信息化管理和资源培育机械化作业，提高伐区设计的精度和营林作业机械化水平；六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，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；四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；五是拓展销售渠道，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。六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。

（3）多途径保证资金需求。公司将充分利用自有资金，强化资金效益管理，提高经营性流入资金，通过资本市场、银行贷款、票据工具、闲置资产变现、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。

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、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

一、2012年，根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会福建监管局的有关规定，公司股东大会批准了《关于修改〈公司章程〉的议案》，将《公司章程》中涉及关于利润分配修订为：第一百七十四条 公司实施积极的利润分配政策，严格遵守下列规定：1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。2、利润分配政策公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。除公司经营环境或经营条件发生重大变化外，公司每年现金分红比例不少于当年实现的可供分配利润的20%。在满足上述现金股利分配的情况下，公司可以采取股票股利或资本公积转增资本的方式分配股利。董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见。3、利润分配政策的制订和修改由公司董事会向股东大会提出，董事会和股东大会在利润分配政策的论证和决策过程中应当充分考虑独立董事和中小投资者的意见。董事会在制订利润分配政策过程中，需与独立董事进行讨论，在充分考虑全体股东持续、稳定、科学回报以及公司可持续发展的基础上，形成利润分配政策。董事会提出的利润分配政策需经董事会过半数以上表决通过，并经过半数独立董事表决通过，独立董事应对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。监事会应当对董事会制订或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，监事会同时应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。公司利润分配政策的制订或修改提交股东大会审议时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。股东大会审议公司利润分配政策时，应充分听取社会公众股东意见，除设置现场会议投票外，还应当向股东提供网络投票平台。若公司外部经营环境发生重大变化，或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司董事会可以根据内外部环境的变化向股东大会提交修改利润分配政策的方案并由股东大会审议表决。公司董事会提出修改利润分配政策，应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的利润分配政策修订议案中详细说明原因，修改后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。公司年度盈利而董事会未做出现金利润分配预案，或现金利润分配预案的现金分红比例少于当年实现的可供分配利润的20%时，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。二、2018年，根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会福建监管局的有关规定，公司股东大会批准了《公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》，主要内容包括：㈠本规划制定原则及总体规划：公司分红回报规划的制定应充分考虑投资者回报，合理平衡和处理好公司经营利润用于自身发展和回报股东的关系，坚持以现金分红为主的基本原则。公司可以采取现金、股票方式或者现金与股票相结合的方式以及法律、法规允许的其 他方式分配股利。在利润分配方式中，相对于股票股利，公司优先采取现金分红的方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。如果公 司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。㈡公司未来三年（2018-2020年）的具体股东回报规划 ：1、现金分红的具体政策、条件和比例如下： 公司分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在公司满足现金分红条件，且符合利润分配原则，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会也可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利 水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现 金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利

润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。2、公司发放股票股利的具体条件如下：在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。3、利润分配方案决策机制及程序在定期报告公布前，公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会 对现金分红具体方案进行审议前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。㈢股东回报规划的制定周期和决策机制：1、公司至少每三年重新审阅一次《股东回报规划》，根据股东（特别是公众股东）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修 改，以确定该时段的股东回报计划。2、董事会将根据公司实际经营情况，在充分考虑公司盈利规模、现金流量情况、发展阶段及当期资金需求的基础上，结合股东（包括中小投资者）、独立董事、监事的意见，制定年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。 三、2018年，《公司未来三年（2018-2020年）股东回报规划》的制订，明确了公司的分红标准和比例，分红的决策程序和机制，使分红政策进行调整或变更的程序合规、透明；要求公司独立董事在今后分红分配政策的制订与修改中必须发表独立意见；股东大会审议公司分红政策时，应充分听取社会公众股东意见，充分维护了中小股东的合法权益。报告期内，公司的利润分配方案及资本公积金转增股本方案符合公司章程的相关规定。

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

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

鉴于母公司2020年年末累计未分配利润为负数，公司2020年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增, 符合《公司章程》的有关规定。鉴于母公司2019年年末累计未分配利润为负数，公司2019年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增, 符合《公司章程》的有关规定。鉴于母公司2018年年末累计未分配利润为负数，公司2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增, 符合《公司章程》的有关规定。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股

			率		净利润的比例		股东的净利润的比率
2020 年	0.00	36,383,347.08	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	-235,965,814.03	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-1,329,508,756.35	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	福建省永安林业(集团)总公司;苏加旭;福建省固鑫投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	苏加旭就避免资金占用事项作出如下承诺："1.除正常经营性往来外，本人及本人所控制的其他企业目前不存在违规占用森源股份的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用森源股份资金的情况。	2015 年 04 月 07 日	长期	正常履行

			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。"福建省永安林业(集团)总公司就避免同业竞争事宜作出如下承诺："1. 截至本承诺函签署日，本单位及本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。2. 在作为永安林业的控股股东期间，本单位及本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事			

			任何可能损害永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。3. 若未来本单位控制或投资的其他公司、企业或者其他经济组织计划从事与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，本单位承诺将在该公司的股东大会/股东会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决或决定。本单位若违反上述承诺，将承担因此而给永安林业、森源股份或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成			

			的实际损失。本承诺函有效期为自本承诺函签署之日起至本单位不再为永安林业控股股东，或者永安林业终止上市之日止。若本次重组未通过中国证监会核准或者根据相关法律、法规、规范性文件的规定无法实施本次重组的，本单位将不再遵守上述承诺中关于避免与森源股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织发生同业竞争的承诺。"苏加旭就避免同业竞争事宜作出如下承诺："本次交易完成后，在持有永安林业 5%以上股份期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与永安林业、森源股份及			

			其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。本人若违反上述承诺，将承担因此给永安林业、森			

			源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。" 福建省永安林业(集团)总公司就减少和规范关联交易作出如下承诺:"本单位在作为永安林业的控股股东期间，将善意的享有并履行作为控股股东的权利与义务，不利用控股股东地位及与永安林业之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益；本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量避免、减少并规范与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或确有合理原因而发生的			

			关联交易，本单位及本单位控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规及规范性文件的要求遵守回避规定、履行关联交易决策程序和信息披露义务。本单位保证不会利用关联交易转移永安林业利润，不会通过影响永安林业的经营决策来损害永安林业及其他股东的合法权益。本单位若违反上述承诺，将承担因此而给永安林业、森源股份或其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的实际损失。本承诺函有效期为自本承诺函签署之日起至本单位不再为永安林			

			业的关联方之日起的 12 个月届满之日止，或者永安林业终止上市之日止。若本次重组未通过中国证监会核准或者根据相关法律、法规、规范性文件的规定无法实施本次重组的，本单位将不再遵守上述承诺中关于减少和规范与森源股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间发生关联交易的承诺。"苏加旭及其福建省固鑫投资有限公司就减少和规范关联交易作出如下承诺:"本次交易前，本人（或本企业）及本人之关联人与永安林业及永安林业关联人之间不存在亲属、投资、协议或其他安排等在内的一致行动和关联关系。			

			本次交易完成后，本人（或本企业）在作为永安林业的股东期间或担任永安林业、森源股份董事、监事及高级管理人员期间，本人（或本企业）及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将减少并规范与永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人（或本企业）及本人（或本企业）控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法			

			履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害永安林业及其他股东的合法权益。本人（或本企业）若违反上述承诺，将承担因此而给永安林业、森源股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。"			
	苏加旭;王清白;王清云;李建强;福建南安雄创投资中心;福建省固鑫投资有限公司	股份限售承诺	苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强承诺其通过本次交易取得的上市公司新增股份，自上市之日起十二个月内不得转让。王清云、王清白承诺其通过本次交易取得的上市公司新增股份，自上市之日起三十六个月内不得转让。在遵守前述股份锁定期的前提下，为使公司与补偿责任人签订的利润补偿协议更具可操作性，	2015 年 04 月 07 日	三年	正常履行

			苏加旭、固鑫投资、雄创投资、李建强同意就所认购的永安林业股份自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售：（1）如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现，则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准)，本人/本企业可解锁股份数为本次重组本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 25%；（2）如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现，则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起，本人/本企业			

			新增可解锁股份数为本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 35%，累计可解锁股份数为本人/本企业认购永安林业本次发行股份数的 60%；（3）依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后，剩余股份全部解锁；如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数，按照利润补偿协议的相关约定执行。 若中国证监会等监管机构对上述本人/本企业认购的福建省永安林业（集团）股份有限公司增发股份锁定期另有要求的，本人/本企业认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应			

			调整且无需再次提交福建省永安林业（集团）股份有限公司董事会、股东大会审议。			
	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	2015 年 04 月 07 日	三年	因会计差错更正的原因，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

			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，补偿责任人应先以股份进行补偿，股份不足补偿时以现金补偿。注：承诺业绩具体计算方法为标的资产评估报告对应的承诺期森源股份母公司与深圳森源预测净利润之和扣除合并抵消数后的数据。业绩补偿的具体内容如下：1、业绩补偿金额利润承诺期内，若目标公司截至当期期末累积实际净利润			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

			数额低于截至当期期末累积预测净利润数额，则苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应向永安林业进行补偿。当期应补偿金额按以下公式确定：当期应补偿金额=(截至当期期末累积预测净利润数额-截至当期期末累积实际净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价－累积已补偿金额。苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应先以股份补偿方式补偿永安林业，股份补偿按逐年计算、逐年回购应补偿股份并注销的原则执行，股份补偿方式不足以补偿永安林业的，苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应以现金补			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，尚未判决。

			偿方式补足。2、股份补偿的具体数量计算方式：当期应补偿的股份数量=(截至当期期末累积预测净利润数额－截至当期期末累积实际净利润数额)÷补偿期限内各年的预测净利润数总和×本次交易总对价÷本次发行股份购买资产股份发行价格－已补偿股份数－已补偿现金金额÷本次发行股份购买资产股份发行价格。同时，依据上述计算公式计算的结果为负数或零时，已补偿股份不冲回。若永安林业在利润承诺期内实施转增或送股分配，则补偿股份数量应相应调整，计算公式为：按前述公式计算的补偿股份数量×(1+转增或送股比例)。			

			若永安林业在利润承诺期内实施现金分红，现金分红收益的部分应相应返还给永安林业，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×按前述公式计算的补偿股份数量。以上所补偿的股份由永安林业以 1 元的总价回购并注销。3、现金补偿的具体金额计算方式：当期应补偿的现金金额=(当期应补偿股份总数－当期已补偿股份总数)×本次发行股份购买资产股份发行价格。4、资产减值补偿：若标的资产减值测试报告确认标的资产期末减值额 > 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。5、各方承担补偿的比例苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资应按比例承担补偿，其中李建强承担 5%，雄创投资承担 9%，剩余部分由苏加旭和固鑫投资协商承担，且相互之间承担连带责任。6、补偿上限在任何情况下，			

			因标的资产实际净利润数不足预测净利润数而发生的补偿数额和因标的资产减值而发生的补偿数额的金额之和不得超过苏加旭、李建强、固鑫投资、雄创投资通过本次交易所获得的交易对价（此处所指交易对价还包含补偿责任人通过本次交易所获得的股份在利润补偿期内由公积金或未分配利润转增或送股形成的股份）。			
	福建省永安林业（集团）总公司	其他承诺	福建省永安林业(集团)总公司就保证上市公司独立性作出如下承诺："1、保证永安林业、森源股份的人员独立（1）保证永安林业、森源股份的劳动、人事及薪酬管理与本单位及本单位控制的其他	2015 年 04 月 07 日	长期	正常履行

			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。"			
	苏加旭	其他承诺	苏加旭就本次重组涉及的社会保险、住房公积金补缴等事宜作出如下承诺："本次交易	2015 年 04 月 07 日	长期	履行完毕

			完成后，若因交割日前森源股份（包括其分支机构，下同）未为其员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门要求补缴社会保险、住房公积金的，本人将无条件按主管部门核定的金额代森源股份补缴相关款项；若因交割日前森源股份未为员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被政府部门处以罚款或被员工要求承担经济补偿、赔偿或使森源股份产生其他任何费用或支出的，本人将无条件代森源股份支付相应的款项，且保证森源股份不因此遭受任何经济损失。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	福建省永安	分红承诺	公司未来三	2018 年 06 月	三年	正常履行

	林业(集团)股份有限公司		年（2018-2020年）的具体股东回报规划 1、现金分红的具体政策、条件和比例如下：公司分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大资金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。在公司满足现金分红条件，且符合利润分配原	27 日		

			则，并保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会召开后进行一次利润分配。公司董事会也可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现 金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到			

			80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。 2、公司发放股票股利的具体条件如下：在公司经营状况、成长性良好，且董事会认为公司每股收益、股票价格、每股净资产等与公司股本规模不匹配时，公司可以在满足上述现金分红比例			

			的前提下，同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。 3、利润分配方案决策机制及程序在定期报告公布前，公司管理层、董事会应当在充分考虑公司持续经营能力、保证正常生产经营及业务发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配预案。董			

			事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在公司董事会对有关利润分配方案的决策和论证过程中，以及在公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司可以通过电话、传真、信函、电子邮件、公司网站上的投资者关系互动平台等方式，与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取独立董事和中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。			

承诺是否按时履行	否
如承诺超期未履行完毕的，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	因会计差错更正的原因，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 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，尚未判决。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

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

√ 适用 □ 不适用

公司董事会认为，致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2020年度带有强调事项段的无保留意见审计报告，客观的反映了所涉事项。财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

公司监事会对致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有强调事项段的无保留意见审计报告及对带有强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明表示认同，公司监事会将督促董事会和管理层提升治理水平，切实维护广大投资者利益。

独立董事认为：致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020年度财务报告出具的带有强调事项段的无保留意见审计报告以及公司董事会关于致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明是客观的，符合公司实际情况。同时，我们将督促董事会和管理层加强公司内部控制，使公司持续、稳定、健康发展，维护公司和中小股东利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）重要会计政策变更

①新收入准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第八届第三十八次

董事会决议自2020年1月1日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团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。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、预收款项等。

本集团已向客户转让商品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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020年1月1日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-176,303,880.10
	合同负债	158,726,271.71
	其他流动负债	17,577,608.39

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020年12月31日
预收款项	-4,670,408.55
合同负债	4,286,898.16
其他流动负债	383,510.39

（续）

受影响的利润表项目	影响金额 2020年度
营业成本	24,785,464.64
销售费用	-24,785,464.64

②企业会计准则解释第13号

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释第13号”)。

解释第13号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第13号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释13号自2020年1月1日起实施，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第13号未对本集团财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、处置子公司

（1）单次处置至丧失控制权而减少的子公司（单位：万元）

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例%	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
福建森源家具有限公司	26,253.57	100.00	转让	2020-10-31	工商已变更且控制权已移交	4,666.88	1,897.40
连城县森威林业有限责任公司	11,522.87	100.00	转让	2020-10-31	工商已变更且控制权已移交	6,931.24	

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建森源家具有限公司及其子公司						71.25
连城县森威林业有限责任公司						

2、其他

本公司的子公司永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司、美国艾玛有限公司因注销而不再纳入本公司年末合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林新田、林令群
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、2 年

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2019年度股东大会表决通过：聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任本公司2020年度内部控制审计机构，财务审计费及内控审计费合计180万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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	已确定了仲裁庭组成成员，目前正等待仲裁庭确定正式开庭时间。	尚未判决	尚未判决	2020 年 09 月 08 日	《公司重大仲裁公告》（2020-069）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
福建永林家居有限公司就与王正丰买卖合同纠纷	4,522.21	否	因需要破产管理人进行债权确认，该案件移送破	尚未判决	尚未判决	2019 年 12 月 18 日	《公司重大诉讼公告》（2019-078）刊登于巨潮资讯网

			产受理法院（安吉县法院）。安吉县法院已依法受理，正在等待浙江艾玛家居有限公司管理人对该公司的所有破产债权确认后再行确定开庭时间。				（www.cninfo.com.cn）
其他诉讼	680.68	否	不适用	不适用	不适用	2020 年 09 月 08 日	《公司重大仲裁公告》（2020-069）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十三、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
苏加旭	董事	2015 年 9 月 10 日发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》披露不准确。苏加旭作为永安林业董事、森源家具的时任董事长，是上述违规行为的主要责任人。	其他	无	2020 年 05 月 08 日	《关于收到福建证监局对公司董事采取责令改正措施决定的公告》（2020-030）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	公司通过虚构收入、提前确认收入及延迟结转成	其他	无	2020 年 05 月 08 日	《公司关于收到福建证监局对公司采取责令改正

		本导致 2016 年和 2017 年年度报告相关信息披露不准确、重大资产重组中披露的信息与实际情况不符、未能提供相关应收账款计提坏账准备的依据。				及责令公开说明措施决定的公告》（2020-031）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司第七届董事会董事	董事	2015 年 9 月 10 日发布的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》披露不准确。	其他	无	2020 年 05 月 08 日	《公司关于公司第七届董事会董事收到福建证监局警示函的公告》（2020-032）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	2019 年度应收款项坏账准备依据不足。	其他	无	2020 年 07 月 10 日	《关于收到福建证监局对公司采取责令公开说明措施决定的公告》（2020-045）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年5月22日披露了《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订版）的更正公告》（公告编号：2020-037）及更正后的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》，对发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）相关内容进行补充并履行了信息披露义务。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
福建森源家具有限公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司	资金垫付款项	是	9,585.46	265.66				9,851.12
连城县森威林业有限公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司	资金往来款项	是	268.87	74.34	30.09			313.12
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	福建森源家具有限公司原是集团子公司，处置后成为关联单位，10 月份以后其与集团资金往来为关联往来。根据本公司与宁波嘉林公司签订的《股权转让合同》，福建森源公司股权转让尾款 12,864.2493 万元和福建森源公司应付本公司往来欠款 9,851.25 万元，应在 2021 年 10 月 14 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，宁波嘉林公司已于 2020 年 10 月 20 日将福建森源公司 100%股权质押给本公司。连城县森威林业有限公司原是集团子公司，处置后成为关联单位，10 月份以后其与集团资金往来为关联往来。根据本公司与山东同辰商贸有限公司签订的《股权转让合同》，连城县森威林业有限责任公司股权转让尾款 5,322.87 万元和连城森威公司应付本公司往来欠款，应在 2021 年 10 月 15 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，山东同辰公司已于 2020 年 10 月 26 日将连城								

	森威公司 95%股权质押给本公司。

应付关联方债务

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

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	5,000	2019 年 03 月 14 日	3,983	连带责任保证	1 年	是	是

福建森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	3,000	2019 年 01 月 24 日	3,000	连带责任保证	1 年	是	是
福建永安市森源家具有限公司	2018 年 12 月 11 日	2,100	2018 年 12 月 27 日	1,499.17	连带责任保证	2020 年 04 月 04 日	是	是
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	否	是
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	否	是
福建森源家具有限公司	2019 年 11 月 20 日	1,000		0	连带责任保证	1 年	是	是
福建森源家具有限公司	2019 年 11 月 20 日	12,600	2019 年 12 月 09 日	6,746.2	连带责任保证	2020 年 11 月 03 日	否	是
广东森源蒙玛实业有限公司	2019 年 11 月 20 日	13,700	2019 年 12 月 06 日	13,700	连带责任保证	1 年	是	是
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	否	是
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	否	是
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	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		13,700		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		56,736.43		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		47,300		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		34,554.26		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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）		13,700		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		56,736.43		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		47,300		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		34,554.26		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				57.93%				

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）	21,158.06
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	4,731.53
上述三项担保金额合计（D+E+F）	25,889.59
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司2020年度社会责任报告全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□ 是 √ 否

否

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内重大事项的披露情况

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
出售资产进展公告	2020年01月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年度业绩预告	2020年01月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于变更独立财务顾问主办人的公告	2020年02月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动公告	2020年03月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于持股5%以上股东被动减持的进展公告	2020年03月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动公告	2020年03月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第八届董事会第三十四次会议决议公告、关于挂牌转让全资子公司福建森源家具有限公司100%股权的公告、关于股东权益变动的提示性公告、简式权益变动报告书、独立董事独立意见书、关于召开2020年第一次临时股东大会的通知、关于公司董事辞职的公告等	2020年04月13日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动公告	2020年04月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年度业绩快报、2020年第一季度业绩预告	2020年04月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2020年第一次临时股东大会的提示性公告、详式权益变动报告书、东方证券承销保荐有限公司关于公司详式权益变动报告书之财务顾问核查意见	2020年04月25日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第一次临时股东大会决议公告、2020年第一次临时股东大会的法律意见书	2020年04月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第八届董事会第三十五次会议决议公告、第八届监事会第十三次会议决议公告、2019年年度报告、2019年年度报告摘要、2020年第一季度报告全文、2020年第一季度报告正文、2019年年度审计报告、董事会关于对带保留意见的审计报告和否定意见内部控制审计报告的专项说明、关于2019年度计提资产减值准备	2020年04月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

的公告、2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案、关于公司股票实施退市风险警示暨停复牌的公告等		
关于公司股东签署《关于福建省永安林业（集团）股份有限公司之表决权委托协议的补充协议》的公告	2020年05月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收到福建证监局对公司董事采取责令改正措施决定的公告、关于收到福建证监局对公司采取责令改正及责令公开说明措施决定的公告、关于公司第七届董事会董事收到福建证监局警示函的公告	2020年05月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
广发证券股份有限公司、中银国际证券股份有限公司关于公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见	2020年05月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股改限售股份上市流通提示性公告、兴业证券股份有限公司关于公司有限售条件流通股上市流通申请的核查意见书	2020年05月12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三明市国资委批复的公告	2020年05月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收到国家市场监督管理总局《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》暨控股股东、实际控制人拟发生变更的进展公告	2020年05月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
股票交易异常波动公告	2020年05月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）、关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订版）的更正公告	2020年05月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于延期回复深圳证券交易所年报问询函的公告	2020年06月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第八届董事会第三十六次会议决议公告、对外担保公告、关于召开2019年度股东大会的通知、2019年度股东大会会议议案	2020年06月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于对深圳证券交易所年报问询函回复的公告、独立董事独立意见书、致同会计师事务所（特殊普通合伙）关于深圳证券交易所《关于对福建省永安林业（集团）股份有限公司的年报问询函》有关问题的回复	2020年06月06日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2019年度股东大会的提示性公告	2020年06月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019年度股东大会决议公告、2019年度股东大会的法律意见书	2020年06月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于收到福建证监局对公司采取责令公开说明措施决定的公告	2020年07月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年半年度业绩预告	2020年07月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司董事会秘书辞职的公告	2020年07月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司及子公司部分银行账户被冻结的公告	2020年07月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于公司及子公司部分被冻结银行账户解除冻结的公告	2020年08月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于股东终止《授权委托书》的提示性公告、更正公告	2020年08月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第八届董事会第三十七次会议决议公告、第八届监事会第十四次会议决议公告、独立董事对相关事项的独立意见书、第九届董事会独立董事候选人公示信息、独立董事提名人声明、独立董事候选人声明、关于召开2020年第二次临时股东大会的通知等	2020年08月22日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
重大诉讼公告	2020年08月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第八届董事会第三十八次会议决议公告、第八届监事会第十五次会议决议公告、2020年半年度报告、2020年半年度报告摘要、2020年半年度财务报告、2020年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告、关于会计政策变更的公告、独立董事独立意见书	2020年08月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2020年第二次临时股东大会的提示性公告	2020年09月03日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于选举产生第九届监事会职工代表监事的公告	2020年09月05日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第二次临时股东大会决议公告、2020年第二次临时股东大会的法律意见书、第九届监事会第一次会议决议公告、第九届董事会第一次会议决议公告、关于挂牌转让全资子公司福建省永惠林业有限公司100%股权的公告、关于召开2020年第三次临时股东大会的通知等	2020年09月08日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于2020年第三次临时股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告、2020年第三次临时股东大会会议议程	2020年09月12日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于召开2020年第三次临时股东大会的提示性公告	2020年09月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第九届董事会第二次会议决议公告	2020年09月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年第三次临时股东大会决议公告、2020年第三次临时股东大会的法律意见书	2020年09月24日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于归还募集资金的公告、第九届董事会第三次会议决议公告、第九届监事会第二次会议决议公告、关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告、独立董事对相关事项的独立意见书、广发证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见	2020年09月26日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
简式权益变动报告书	2020年09月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
中银国际证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见	2020年10月10日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
关于独立董事取得独立董事资格证书的公告	2020年10月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020年前三季度业绩预告	2020年10月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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	2020年10月16日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第九届董事会第四次会议决议公告、独立董事独立意见书、拟股权转让所涉及的连城县森威林业有限责任公司股东全部权	2020年10月17日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

益市场价值资产评估报告、关于转让连城县森威林业有限责任公司95%股权的进展公告		
2020年第三季度报告正文、2020年第三季度报告全文、2020年第三季度财务报告	2020年10月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年09月08日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊登了《关于挂牌转让全资子公司福建省永惠林业有限公司100%股权的公告》

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	82,296,704	24.44%				-25,813,566	-25,813,566	56,483,138	16.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,440,000	9.64%				-32,440,000	-32,440,000	0	0.00%
3、其他内资持股	49,856,704	14.80%				6,626,434	6,626,434	56,483,138	16.78%
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	43,218,456	12.83%				6,626,434	6,626,434	49,844,890	14.81%
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	254,387,225	75.56%				25,813,566	25,813,566	280,200,791	83.22%
1、人民币普通股	254,387,225	75.56%				25,813,566	25,813,566	280,200,791	83.22%
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%				0	0	336,683,929	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年9月3日，黄玮出任公司职工监事，其持有的1500股被转为有限售条件股份；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，其所持有的股份被锁定六个月，其中6,624,934股被转为有限售条件股份。2、2020年5月20日，福

建省永安林业（集团）总公司持有的32,440,000股有限售条件流通股解除限售上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省永安林业（集团）总公司	32,440,000	0	32,440,000	0	2006 年公司完成股权分置改革，自股改方案实施完成后首个交易日起十二个月内为禁售期，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。	2020 年 5 月 20 日
苏加旭	41,004,044	6,624,934	0	47,628,978	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	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

					董事，其所持有的股份被锁定六个月，其中 6,624,934 股被转为有限售条件股份。	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	0	0	3,982,949	2015 年公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目新增限售股份，于 2015 年 10 月 8 日在深交所上市。	自股份上市之日起满 12 个月后按如下方式解除限售：①如利润补偿协议约定的承诺年度第一年的预测净利润实现，则自股份上市之日起满 12 个月且森源股份

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

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

						市之日起满 12 个月且森源股份第一个承诺年度的专项审计报告公告之日起(以二者发生较晚者为准)，可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 25%；②如利润补偿协议约定的前两个承诺年度累计预测净利润实现，则自森源股份第二个承诺年度的专项审计报告公告之日起，新增可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 35%，累计可解锁股份数为其认购永安林业本次发行股份数的 60%；③依据利润补偿协议约定履行完毕补偿义务后，剩余股份全部解锁；如未解锁的股份数不足利润补偿协议约定的当年应补偿的股份数，按照利润补偿协议的相关约定执行。
合计	82,295,041	6,624,934	32,440,000	56,479,975	--	--

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	13,725	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,568	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建省永安林业（集团）总公司	国有法人	19.27%	64,884,600		0	64,884,600		
苏加旭	境内自然人	14.15%	47,628,978		47,628,978	0	质押	47,628,978
永安市远兴曹远城镇建设有限公司	境内非国有法人	4.95%	16,660,000		0	16,660,000		
永安市财政局	国有法人	4.47%	15,055,072		0	15,055,072		
北京三有能源科技开发有限公司	境内非国有法人	2.72%	9,164,905		0	9,164,905		
黄江河	境内自然人	2.71%	9,131,405		0	9,131,405		
王清白	境内自然人	1.90%	6,411,377		0	6,411,377	质押	6,411,377
黄江畔	境内自然人	1.68%	5,660,365		0	5,660,365		
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	4,979,204
福建乐祥投资有限公司	境内非国有法人	1.47%	4,961,000		0	4,961,000		

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	福建省永安林业（集团）总公司与永安市财政局于 2015 年 3 月 26 日签订一致行动协议，福建省永安林业（集团）总公司、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。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
福建省永安林业（集团）总公司	64,884,600	人民币普通股	64,884,600
永安市远兴曹远城镇建设有限公司	16,660,000	人民币普通股	16,660,000
永安市财政局	15,055,072	人民币普通股	15,055,072
北京三有能源科技开发有限公司	9,164,905	人民币普通股	9,164,905
黄江河	9,131,405	人民币普通股	9,131,405
王清白	6,411,377	人民币普通股	6,411,377
黄江畔	5,660,365	人民币普通股	5,660,365
福建乐祥投资有限公司	4,961,000	人民币普通股	4,961,000
福建省锦亿投资有限公司	3,865,802	人民币普通股	3,865,802
王清云	3,729,240	人民币普通股	3,729,240
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	福建省永安林业（集团）总公司与永安市财政局于 2015 年 3 月 26 日签订一致行动协议，福建省永安林业（集团）总公司、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。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

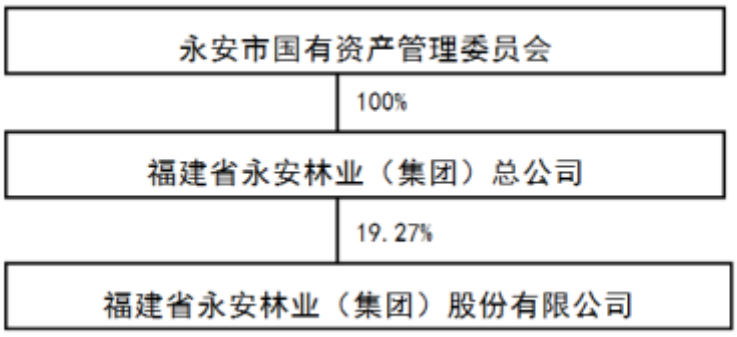
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
永安市国有资产管理委员会	罗鑫锋	1999 年 08 月 18 日	无	永安市国有资产管理委员会属永安市政府下设的国有资产管理部门。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄宜光	董事长	现任	男	46	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
邱小明	副董事长、总经理	现任	男	51	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
陈建新	董事、副总经理	现任	男	47	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
王春霞	董事	现任	女	37	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
吴景贤	董事长	离任	男	58	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
董永平	副董事长	离任	男	58	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
苏加旭	董事	离任	男	54	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	48,657,357	0	-1,028,379	0	47,628,978
洪福全	董事	离任	男	48	2016 年 12 月 19 日	2020 年 04 月 12 日	0	0	0	0	0
王富炜	独立董事	现任	男	62	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	43	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	49	2020 年	2023 年	0	0	0	0	0

					09 月 07 日	09 月 07 日					
郑新芝	独立董事	离任	男	65	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
罗元清	独立董事	离任	男	52	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
潘越	独立董事	离任	女	43	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
黄忠明	监事会主席	现任	男	52	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	51	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	40	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	44	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
黄玮	监事	现任	女	43	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	2,000	0	0	0	2,000
林青文	监事会主席	离任	男	43	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
肖建康	监事	离任	男	50	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
黄　旌	监事	离任	女	52	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
陈　邵	副总经理	现任	男	46	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
陈振宗	副总经理、财务	现任	男	49	2020 年 09 月 07	2023 年 09 月 07	0	0	0	0	0

	总监				日	日					
刘翔晖	董事会秘书	现任	男	44	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
涂勇鑫	董事长特别助理	现任	男	48	2020 年 09 月 07 日	2023 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
谢红	副总经理	离任	女	53	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
谢红	董事会秘书	离任	女	53	2016 年 12 月 19 日	2020 年 07 月 20 日	0	0	0	0	0
吴祖顺	总工程师	离任	男	57	2016 年 12 月 19 日	2020 年 09 月 07 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	48,661,575	0	-1,028,379	0	47,633,196

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴景贤	董事长	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
董永平	副董事长	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
苏加旭	董事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
洪福全	董事	离任	2020 年 04 月 12 日	个人原因
郑新芝	独立董事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
罗元清	独立董事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
潘越	独立董事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
林青文	监事会主席	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届

肖建康	监事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
黄　旌	监事	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
涂勇鑫	监事	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任董事长特别助理
黄忠明	董事长特别助理	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任监事会主席
陈建新	副总经理	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任董事、副总经理
陈　邵	董事长特别助理	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任副总经理
陈振宗	财务总监	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任副总经理、财务总监
刘翔晖	副总经理	任免	2020 年 09 月 07 日	换届，改任董事会秘书
谢红	董事会秘书	离任	2020 年 07 月 20 日	个人原因
谢红	副总经理	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届
吴祖顺	总工程师	任期满离任	2020 年 09 月 07 日	换届

三、任职情况

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

黄宜光：男，1974年8月出生，大专学历，中共党员。历任永安市曹远镇财政所副所长，曹远镇团委书记，永安市小陶镇党委宣传统战委员、副书记、纪委书记，永安市小陶镇人大主席，永安市小陶镇人民政府镇长，福建森源家具有限公司董事长。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长、党委书记，负责公司董事会工作、党群工作；福建省永安林业（集团）总公司总经理

邱小明：男，1969年5月出生，本科学历，中共党员，经济师、工程师、注册资产评估师、注册土地估价师。历任永安森工有限公司车间主任、分厂副厂长、厂长，福建省永安林业（集团）股份有限公司经营管理部经理、信息部经理，三明人造板厂厂长、项目部经理、总经理助理、副总经理，福建森源家具有限公司董事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长、总经理，协助公司董事长工作，负责公司经营管理工作；永安市国有资产投资经营有限责任公司副总经理。

陈建新：男，1973年10月出生，本科学历，中共党员，高级工程师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司总经理助理、永安人造板厂车间主任、副厂长，福建省永林家居有限公司董事长，福建森源家具有限公司监事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事、副总经理，永安人造板厂厂长，福建省永林家居有限公司执行董事兼总经理，负责永安人造板厂、永林家居经营管理；湖北九森林业股份有限公司董事。

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，博士学历，中国致公党党员，律师。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，现任中国人民大学法学院、财政金融学院副教授，沈阳新松机器人自动化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，博士学历，中共党员。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，经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事会秘书、投资总监、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，永安永明木业有限公司董事。

王建衡：男，1969年1月出生，大专学历，中共党员，工业经济。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。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；永安人造板厂党总支书记、工会主席，负责永安人造板厂党群工作；永安燕林林业有限公司董事。

何金明：男，1980年3月出生，本科学历，中共党员，林业工程师，一级建造师。历任福建省永安林业（集团）股份有限福庄采育场营林副科长，福建省永安林业（集团）股份有限大坑采育场营林科长，福建省永安林业（集团）股份有限燕江采购站营林科长，福建省永安林业（集团）股份有限半村采育场副场长，福建省永安林业（集团）股份有限采村采育场支部书记、场长，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；森林经营分公司经理助理，协助经理负责森林经营工作。

邱东亮：男，1976年3月出生，本科学历，中共党员，政工员。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，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；森林经营分公司办公室主任、机关支部书记、机关工会主席。

黄玮：女，1977年1月出生，本科学历，律师。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，法律事务部副主任，履行监事职责、负责法律事务工作。

陈邵：男，1974年3月出生，本科学历，中共党员，律师。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，福建省永林家居有限公司董事，福建森源家具有限公司董事、董事长特别助理、副总经理兼法务监察中心总监，深圳市雅源空间配饰有限公司执行董事，福建永安市森源家具有限公司执行董事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司副总经理、法律事务部主任、总法律顾问、审计监察室主任，负责公司法律事务工作。

陈振宗：男，1971年11月出生，本科学历，高级会计师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事、财务总监，连城县森威林业有限公司董事，福建森源家具有限公司财务总监。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；永安永明木业有限公司监事，漳平市燕菁林业有限公司监事。

刘翔晖：男，1976年10月出生，本科学历，中共党员，工程师、经济师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司党政综合办主任、人力资源委员会主任助理、党委委员、党委副书记、纪委书记、职工监事、监事会主席、副总经理、工会主席。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事会秘书、人力资源办公室主任，负责公司人事管理及董事会秘书处日常工作；永安市国有林管理站经理，永安市林业建设投资公司经理，永安市林委劳动服务站站长。

涂勇鑫：男，1972年11月出生，大专学历，中共党员，工程师，注册会计师。历任福建省永安林业（集团）股份有限公司大坑采育场副场长，半村采育场场长，设计队队长，森林经营分公司生产科长、经理助理、副经理、党总支书记，福建省永安林业（集团）股份有限公司监事。现任福建省永安林业（集团）股份有限公司董事长特别助理，协助董事长工作；森林经营分公司经理，负责森林经营工作。

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
黄宜光	福建省永安林业（集团）总公司	总经理	2016 年 12 月 15 日		否
刘翔晖	永安市林业建设投资公司	经理	2006 年 08 月 15 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄宜光	福建森源家具有限公司	董事长	2020年09月08日	2020 年 11 月 21 日	否
邱小明	福建森源家具有限公司	董事	2020年09月08日	2020 年 11 月 21 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	2009年03月15日	2021 年 01 月 26 日	否
陈建新	福建森源家具有限公司	监事	2020年09月08日	2020 年 11 月 21 日	否
陈建新	福建省永林家居有限公司	执行董事兼总经理	2019年11月18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
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
王富炜	国家林业局预算绩效考评与研究中心	专家	2010年01月15日		否
胡天龙	中国人民大学	副教授	2012年10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		是
胡天龙	北京京都信苑饭店有限公司	外部监事	2019年03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	永安燕林林业有限公司	董事长	2011年03月18日		否

黄忠明	永安永明木业有限公司	董事	2007年06月08日		否
王建衡	永安燕林林业有限公司	董事	2006年03月08日		否
刘翔晖	永安市国有林管理站	经理	2006年08月15日		否
刘翔晖	永安市林委劳动服务站	站长	2006年08月15日		否
陈邵	福建森源家具有限公司	董事长特别助理	2019年01月04日	2020 年 09 月 08 日	否
陈邵	福建森源家具有限公司	法务监察中心总监	2019年01月04日	2020 年 11 月 21 日	否
陈邵	福建森源家具有限公司	董事、副总经理	2020年09月08日	2020 年 11 月 21 日	否
陈邵	深圳市雅源空间配饰有限公司	执行董事	2018年11月01日	2020 年 11 月 21 日	否
陈邵	福建永安市森源家具有限公司	执行董事	2018年10月09日	2020 年 11 月 21 日	否
陈振宗	福建森源家具有限公司	财务总监	2016年09月20日	2020 年 11 月 21 日	否
陈振宗	永安永明木业有限公司	监事	2007年06月08日		否
陈振宗	漳平市燕菁林业有限公司	监事	1999年10月14日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

实际支付情况：报告期内,公司支付给董事、监事和高级管理人员的报酬合计为324.8万元。

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	46	现任	10.39	
邱小明	副董事长、总经理	男	51	现任	9.53	否
陈建新	董事、副总经理	男	47	现任	27.78	否
王春霞	董事	女	37	现任	0	否
吴景贤	董事长	男	58	离任	21.55	否
董永平	副董事长	男	58	离任	18.45	否
苏加旭	董事	男	54	离任	0	否
洪福全	董事	男	48	离任	0	否
王富炜	独立董事	男	62	现任	2.4	否
胡天龙	独立董事	男	43	现任	2.4	否
黄建福	独立董事	男	49	现任	2.4	否
郑新芝	独立董事	男	65	离任	4.8	否
罗元清	独立董事	男	52	离任	4.8	否
潘越	独立董事	女	43	离任	4.8	否
黄忠明	监事会主席	男	52	现任	22.9	否
王建衡	监事	男	51	现任	11.9	否
何金明	监事	男	40	现任	3.15	否
邱东亮	监事	男	44	现任	2.05	否
黄玮	监事	女	43	现任	2.27	否
林青文	监事会主席	男	43	离任	0	否
肖建康	监事	男	50	离任	32.28	否
黄　旌	监事	女	52	离任	0	否
陈　邵	副总经理	男	46	现任	32.06	否
陈振宗	副总经理、财务总监	男	49	现任	32.11	否
刘翔晖	董事会秘书	男	44	现任	27.73	否
涂勇鑫	董事长特别助理	男	48	现任	15.82	否
谢红	副总经理、董事会秘书	女	53	离任	18.16	否
吴祖顺	总工程师	男	57	离任	15.07	否
合计	--	--	--	--	324.8	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	475
主要子公司在职员工的数量（人）	117
在职员工的数量合计（人）	592
当期领取薪酬员工总人数（人）	592
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,739
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	232
销售人员	11
技术人员	126
财务人员	33
行政人员	111
其他	79
合计	592
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上学历	105
大专学历	99
高中、中专（技校）学历	243
初中及以下学历	145
合计	592

2、薪酬政策

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

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	137,633
劳务外包支付的报酬总额（元）	41,290,000.00

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

□ 是 √ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.42%	2020 年 04 月 28 日	2020 年 04 月 29 日	公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告（2020-016）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年度股东大会	年度股东大会	24.32%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	公司 2019 年度股东大会决议公告（2020-044）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.

					cn）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.77%	2020 年 09 月 07 日	2020 年 09 月 08 日	公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告（2020-064）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.26%	2020 年 09 月 22 日	2020 年 09 月 23 日	公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告（2020-073）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑新芝	5	1	4	0	0	否	2
罗元清	5	1	4	0	0	否	2
潘　越	5	1	4	0	0	否	2
王富炜	5	0	5	0	0	否	0
胡天龙	5	0	5	0	0	否	0
黄建福	5	1	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会严格按照《公司章程》认真履行委员会职责，充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，为公司平稳有序的运转提供了重要帮助。

（一）战略发展委员会

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

（二）审计委员会履职情况

1、审计委员会对年度财务报告的审议工作情况。

为确保公司2020年度审计工作的顺利开展，根据《公司董事会审计委员会工作规程》和《公司董事会审计委员会年报工作制度》规定，审计委员会与公司2020年度审计机构致同会计师事务所（特殊普通合伙）对进场审计工作的时间安排进行了协商，对会计师事务所提交的审计计划进行了审阅，认为其制订的审计策略及计划符合审计规程，符合公司实际。在会计师事务所进场前，审计委员会对公司财务报表进行了审阅，形成书面意见。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与会计师事务所进行沟通，审阅了公司财务会计报表并形成书面意见，并同意提交公司董事会审议。

2、审计委员会向董事会提交的会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结报告。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2020年度财务报表的审计工作，内容包括了对2020年12月31日的公司及合并资产负债表，2020年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注进行审计并发表审计意见。在本次审计过程中，致同会计师事务所（特殊普通合伙）及审计成员保持了形式上和实质上的双重独立，恪守了职业道德基本原则。审计小组的组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司2020年内对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬，同意公司年度报告披露对其支付的薪酬。

（四）提名委员会履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司 2020 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；本年度内受到监管机构的处罚。
定量标准	采用缺陷导致的潜在或现实的损失占合并报表层面的税前净利润 10%。	采用缺陷导致的潜在或现实的损失占合并报表层面的税前净利润 10%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，永安林业公司于 2020 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	2021 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司 2020 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

第十一节 公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 29 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 351A015289 号
注册会计师姓名	林新田、林令群

审计报告正文

审计报告

致同审字（2021）第351A015289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）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司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，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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、26与附注五、41。

1、事项描述

永安林业公司的收入主要来源于木材及二次加工产品、酒店及精装住宅家具的销售业务。永安林业公司2020年度营业收入58,079.16万元，其中木材及二次加工产品收入31,065.20万元、酒店及精装住宅家具收入27,013.96万元。由于收入是永安林业公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对永安林业公司的收入确认所执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估永安林业公司管理层（以下简称管理层）与收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制运行的有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与所承诺商品和服务相关的控制权转移相关的合同条款与条件，评价永安林业公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）选取样本检查了销售合同、销售发票、出库单、货物运输单、验收单、银行回单等支持性文件，评价收入确认是否符合永安林业公司收入确认的具体方法；

（4）执行分析程序，对2020年度的收入规模、收入结构及毛利率变化的原因及合理性等作出判断；

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

（二）股权转让

相关信息披露详见财务报表附注三、14，附注五、9与附注六、1。

1、事项描述

永安林业公司2020年对外转让子公司形成投资收益9,700.72万元。子公司股权转让属于重大非常规交易，其转让交易的真实性、转让定价的合理性、转让完成时点的确认等对2020年度财务报表具有重大影响，因此我们将股权转让作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对永安林业公司的股权转让所执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估永安林业公司管理层与股权转让相关的内部控制的设计，并测试了关键控制运行的有效性；

（2）获取并检查与股权转让相关的内部决议、股权转让协议、股权变更记录、股权转让款收回的资金流水等；

（3）与管理层沟通，获取交易真实性、非关联性、交易价格公允性的声明；

（4）通过公开渠道查询股权购买方的工商信息，询问公司相关人员，以确认购买方与公司是否存在关联关系；

（5）访谈股权购买方，了解购买方投资该项股权的商业安排、资金来源以及支付能力，以判断股权转让交易的真实性和商业实质；

（6）检查标的资产移交手续及管理层更换情况，以判断控制权转移时点。

四、强调事项

1、股权转让款的结算和担保的解除

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注六、1”及“附注十三、6” 所述，永安林业公司于 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，自2020年11月1日起福建森源公司不再纳入合并范围。根据《股权转让合同》,福建森源公司股权转让尾款12,864.25万元和福建森源公司欠付永安林业公司款项10,005.17万元,应在2021年10月14日前结算完毕；永安林业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。截至财务报表批准报出日止，上述股权转让尾款及往来欠款合计22,869.42万元未收回，永安林业公司对福建森源公司1.44亿元的担保尚未解除。

2、监管机构立案调查

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注十二、1”所述，永安林业公司于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），因永安林业公司涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会

决定对永安林业公司立案调查。

上述内容不影响已发表的审计意见。

五、其他信息

永安林业公司管理层对其他信息负责。其他信息包括永安林业公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督永安林业公司的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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。

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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	139,577,536.26	94,952,675.40
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		1,881,512.22
应收账款	20,458,592.95	222,249,068.15
应收款项融资	16,282,458.29	14,709,017.32
预付款项	2,332,884.42	36,523,269.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	286,651,581.03	46,745,946.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	654,051,662.66	863,929,464.34
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	6,064.68	54,835,952.92
流动资产合计	1,119,360,780.29	1,335,826,906.32
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	66,880,732.83
其他权益工具投资	12,156,696.88	30,421,895.38
其他非流动金融资产	24,139,500.00	26,680,500.00
投资性房地产	13,984,976.49	14,798,807.73
固定资产	199,039,975.31	785,917,400.27
在建工程	953,398.63	22,319,400.36
生产性生物资产	7,109,120.94	7,956,950.72
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,428,608.14	135,331,083.70
开发支出		
商誉		18,973,967.28
长期待摊费用		1,157,168.02
递延所得税资产		87,677,478.46
其他非流动资产	37,964,213.80	43,293,785.80
非流动资产合计	399,496,009.23	1,241,409,170.55
资产总计	1,518,856,789.52	2,577,236,076.87
流动负债：		
短期借款	740,380,000.00	1,117,585,624.26
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		5,223,995.00
应付账款	61,987,376.44	289,366,583.12
预收款项		176,303,880.10
合同负债	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	9,335,078.30	39,647,655.78
应交税费	3,235,599.66	92,546,282.99
其他应付款	63,445,343.91	88,952,487.75
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		105,815,831.61
其他流动负债	383,510.39	
流动负债合计	883,053,806.86	1,915,442,340.61
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		
长期应付款	1,149,418.01	24,500,422.94
长期应付职工薪酬		1,779,970.00
预计负债		16,687,428.02
递延收益	4,969,041.94	7,156,999.25
递延所得税负债	3,707,476.41	7,446,040.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,825,936.36	57,570,861.03
负债合计	892,879,743.22	1,973,013,201.64
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	1,613,788,312.76
减：库存股		
其他综合收益	-40,341,055.41	-27,565,914.33
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	-1,325,638,543.61	-1,367,051,107.54
归属于母公司所有者权益合计	596,454,660.52	572,846,454.52
少数股东权益	29,522,385.78	31,376,420.71
所有者权益合计	625,977,046.30	604,222,875.23
负债和所有者权益总计	1,518,856,789.52	2,577,236,076.87

法定代表人：黄宜光　　主管会计工作负责人：陈振宗　　会计机构负责人：杨建志

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	126,356,792.07	36,624,314.32
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,702,107.55	3,540,622.86
应收款项融资	16,282,458.29	14,709,017.32
预付款项	2,297,541.83	1,955,818.66
其他应收款	292,984,399.55	104,641,587.11
其中：应收利息		
应收股利		4,548,417.19
存货	507,083,337.99	546,163,778.32
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	4,030.37	209,178.43
流动资产合计	950,710,667.65	707,844,317.02

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	757,917,981.22
其他权益工具投资	12,156,696.88	24,768,235.37
其他非流动金融资产	24,139,500.00	26,680,500.00
投资性房地产	13,984,976.49	14,798,807.73
固定资产	197,040,492.10	226,063,719.80
在建工程	953,398.63	145,454.54
生产性生物资产	5,564,089.57	7,553,440.98
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,428,608.14	41,802,495.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		48,504.19
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	543,068,920.32	1,137,743,353.52
资产总计	1,493,779,587.97	1,845,587,670.54
流动负债：		
短期借款	715,380,000.00	705,955,335.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,989,144.24	83,690,415.04
预收款项		17,467,642.53
合同负债	4,159,424.80	
应付职工薪酬	7,597,939.04	5,775,554.69
应交税费	3,077,697.96	2,018,180.97
其他应付款	67,324,697.99	73,282,571.51
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		105,167,015.78
其他流动负债	383,118.65	
流动负债合计	857,912,022.68	993,356,715.91
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		
长期应付款	1,149,418.01	9,816,422.10
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,969,041.94	6,249,984.17
递延所得税负债	3,707,476.41	4,412,819.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,825,936.36	20,479,225.42
负债合计	867,737,959.04	1,013,835,941.33
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	-40,341,055.41	-27,782,724.68
专项储备		
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63
未分配利润	-1,296,051,575.20	-1,102,899,805.65
所有者权益合计	626,041,628.93	831,751,729.21
负债和所有者权益总计	1,493,779,587.97	1,845,587,670.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	580,791,544.30	702,153,143.62
其中：营业收入	580,791,544.30	702,153,143.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	669,673,629.30	868,329,379.82
其中：营业成本	489,235,803.10	578,679,426.40
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	8,237,456.95	11,107,273.35
销售费用	24,940,001.42	98,267,355.88
管理费用	84,553,798.15	109,909,126.05
研发费用		
财务费用	62,706,569.68	70,366,198.14
其中：利息费用	67,595,534.25	70,204,445.89
利息收入	4,235,665.24	2,746,232.55
加：其他收益	32,423,601.13	9,335,552.64
投资收益（损失以“一”号填列）	98,230,043.93	193,435.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-937,425.55	-780,614.57
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-2,541,000.00	4,295,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填	-34,672,411.31	-98,659,155.81

列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,175,169.35	-18,829,839.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,211,417.07	12,207,920.77
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	28,594,396.47	-257,632,822.92
加：营业外收入	2,334,424.98	5,411,816.04
减：营业外支出	140,642.25	5,953,055.38
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	30,788,179.20	-258,174,062.26
减：所得税费用	-5,933,499.61	-21,373,476.97
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	36,721,678.81	-236,800,585.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	81,108,868.31	-100,164,609.61
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-44,387,189.50	-136,635,975.68
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	36,383,347.08	-235,965,814.03
2.少数股东损益	338,331.73	-834,771.26
六、其他综合收益的税后净额	-12,289,712.63	-281,108.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,289,712.63	-281,108.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,319,170.79	-575,991.81
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	-12,319,170.79	-575,991.81
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	29,458.16	294,883.51
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		
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		-127,109.49
7.其他	29,458.16	421,993.00
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	24,431,966.18	-237,081,693.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,093,634.45	-236,246,922.33
归属于少数股东的综合收益总额	338,331.73	-834,771.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	-0.7
（二）稀释每股收益	0.11	-0.7

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：黄宜光　　主管会计工作负责人：陈振宗　　会计机构负责人：杨建志

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	285,022,130.78	314,159,632.32
减：营业成本	249,469,039.16	303,040,100.95
税金及附加	3,801,952.89	4,622,779.31
销售费用	7,198,513.13	9,427,980.16
管理费用	35,032,747.21	35,191,624.21
研发费用		
财务费用	35,310,724.89	43,170,720.77
其中：利息费用	44,887,154.91	45,713,938.15
利息收入	3,986,416.99	4,172,341.82
加：其他收益	28,908,829.74	8,657,897.66
投资收益（损失以“一”号填	-200,793,217.04	959,836.36

列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-783,703.96	-14,213.64
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-2,541,000.00	4,295,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,262,278.30	-1,082,740.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	303,387.83	-1,190,267.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	26,400,853.42	10,262,655.52
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-194,774,270.85	-59,390,691.48
加：营业外收入	992,294.69	2,378,809.55
减：营业外支出	5,043.39	30,000.00
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-193,787,019.55	-57,041,881.93
减：所得税费用	-635,250.00	1,073,875.00
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-193,151,769.55	-58,115,756.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-193,151,769.55	-58,115,756.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-12,558,330.73	-847,198.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,541,445.75	-863,051.98
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		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他	-12,541,445.75	-863,051.98
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-16,884.98	15,853.55
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		
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	-16,884.98	15,853.55
六、综合收益总额	-205,710,100.28	-58,962,955.36
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	2020 年度	2019 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	518,160,801.57	696,232,413.59
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	3,215,337.00	9,863,177.96
收到其他与经营活动有关的现金	80,059,749.11	42,611,359.03
经营活动现金流入小计	601,435,887.68	748,706,950.58
购买商品、接受劳务支付的现金	345,958,096.66	334,086,166.21
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	142,612,550.40	185,616,222.25
支付的各项税费	18,748,799.09	25,015,549.01
支付其他与经营活动有关的现金	50,235,888.99	133,047,101.74
经营活动现金流出小计	557,555,335.14	677,765,039.21
经营活动产生的现金流量净额	43,880,552.54	70,941,911.37
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	830,000.00	2,662,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,075,463.00	17,302,266.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	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	219,742,694.11	19,964,266.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,294,497.74	6,882,034.76
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	7,294,497.74	6,882,034.76
投资活动产生的现金流量净额	212,448,196.37	13,082,231.24
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	1,605,700,000.00	1,485,769,440.00
收到其他与筹资活动有关的现金		48,445,890.12
筹资活动现金流入小计	1,605,700,000.00	1,534,215,330.12
偿还债务支付的现金	1,719,358,462.56	1,561,447,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,319,355.13	69,497,104.89
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	3,900,000.00	31,660,993.31
筹资活动现金流出小计	1,783,577,817.69	1,662,605,708.20
筹资活动产生的现金流量净额	-177,877,817.69	-128,390,378.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-70,057.61	246,786.77
五、现金及现金等价物净增加额	78,380,873.61	-44,119,448.70
加：期初现金及现金等价物余额	58,893,343.45	103,012,792.15
六、期末现金及现金等价物余额	137,274,217.06	58,893,343.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	219,186,279.18	246,905,318.09
收到的税费返还	3,214,989.56	6,769,993.20
收到其他与经营活动有关的现金	55,290,333.49	26,326,634.92
经营活动现金流入小计	277,691,602.23	280,001,946.21
购买商品、接受劳务支付的现金	176,290,161.94	184,408,642.29
支付给职工以及为职工支付的现金	33,407,415.79	32,320,046.94
支付的各项税费	9,052,360.87	15,000,545.92
支付其他与经营活动有关的现金	19,959,470.69	23,182,456.21
经营活动现金流出小计	238,709,409.29	254,911,691.36
经营活动产生的现金流量净额	38,982,192.94	25,090,254.85

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	830,000.00	2,662,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,075,463.00	10,556,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	195,361,539.00	
收到其他与投资活动有关的现金		31,800,000.00
投资活动现金流入小计	230,267,002.00	45,018,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,295,394.15	2,875,672.71
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	27,148,394.15	2,875,672.71
投资活动产生的现金流量净额	203,118,607.85	42,142,727.29
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	1,382,100,000.00	1,162,050,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,382,100,000.00	1,162,050,000.00
偿还债务支付的现金	1,490,746,028.11	1,210,777,610.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,727,947.90	44,733,562.14
支付其他与筹资活动有关的现金		3,600,000.00
筹资活动现金流出小计	1,534,473,976.01	1,259,111,172.14
筹资活动产生的现金流量净额	-152,373,976.01	-97,061,172.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-105.25	-13.04
五、现金及现金等价物净增加额	89,726,719.53	-29,828,203.04
加：期初现金及现金等价物余额	35,063,353.34	64,891,556.38
六、期末现金及现金等价物余额	124,790,072.87	35,063,353.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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				1,613,788,312.76		-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															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公															

积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他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					-5,029,216.85		-485,428.45				5,029,216.85		-485,428.45	-2,192,366.66	-2,677,795.11
四、本期期末余额	336,683,929.00				1,608,759,095.91		-40,341,055.41		16,991,234.63		-1,325,638,543.61		596,454,660.52	29,522,385.78	625,977,046.30

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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	340,988,702.00				1,609,483,540.76		8,700,681.26		16,991,234.63		-1,165,678,412.79		810,485,745.86	26,833,810.35	837,319,556.21
加：会计政策变更							-35,940,495.38				39,925,508.99		3,985,013.61		3,985,013.61
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	340,988,702.00				1,609,483,540.76		-27,239,814.12		16,991,234.63		-1,125,752,903.80		814,470,759.47	26,833,810.35	841,304,569.82
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-4,304,773.00				4,304,772.00		-326,100.21				-241,298,203.74		-241,624,304.95	4,542,610.36	-237,081,694.59
（一）综合收益总额							-281,108.30				-235,965,814.03		-236,246,922.33	-834,771.26	-237,081,693.59
（二）所有者投入和减少资本	-4,304,773.00				4,304,772.00		-44,991.91				-5,332,389.71		-5,377,382.62	5,377,381.62	-1.00
1．所有者投入的普通股	-4,304,773.00				4,304,772.00								-1.00		-1.00
2．其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3．股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4．其他							-44,991.91				-5,332,389.71		-5,377,381.62	5,377,381.62	
（三）利润分配													0.00		
1．提取盈余公积													0.00		

2．提取一般风险准备													0.00		
3．对所有者（或股东）的分配													0.00		
4．其他													0.00		
（四）所有者权益内部结转													0.00		
1．资本公积转增资本（或股本）													0.00		
2．盈余公积转增资本（或股本）													0.00		
3．盈余公积弥补亏损													0.00		
4．设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		
5．其他综合收益结转留存收益													0.00		
6．其他													0.00		
（五）专项储备													0.00		
1．本期提取													0.00		
2．本期使用													0.00		
（六）其他													0.00		
四、本期期末余额	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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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		-27,782,724.68		16,991,234.63	-1,102,899,805.65		831,751,729.21
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

上期金额

单位：元

项目	2019 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	340,988,702.00				1,604,454,323.91		8,755,671.38		16,991,234.63	-1,084,918,607.49		886,271,324.43
加：会计政策变更							-35,691,197.63			40,134,558.77		4,443,361.14
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	340,988,702.00				1,604,454,323.91		-26,935,526.25		16,991,234.63	-1,044,784,048.72		890,714,685.57
三、本期增减变动金额（减少以	-4,304,773.00				4,304,772.00		-847,198.43			-58,115,756.93		-58,962,956.36

“—”号填列）												
（一）综合收益总额							-847,198.43			-58,115,756.93		-58,962,955.36
（二）所有者投入和减少资本	-4,304,773.00				4,304,772.00							-1.00
1．所有者投入的普通股	-4,304,773.00				4,304,772.00							-1.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．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		-27,782,724.68		16,991,234.63	-1,102,899,805.65		831,751,729.21

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。截至2020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，法定代表人为黄宜光。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）。2015年9月公司通过发行股份及支付现金的方式取得了福建森源家具有限公司100%股权后，属于制造业—家具制造业（分类代码C21）。本公司主要经营范围为：木材、竹材采运；木材加工；竹制品制造；人造板制造；家具制造；林业、农业生产技术服务；家具、建筑材料批发、零售；林木育苗；园艺作物种植；对外贸易；机械设备租赁；房屋租赁。

（4）主要产品

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

（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××届董事会第××次会议于2021年3月11日批准。

报告期本集团合并范围包括母公司、6家控股子公司，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

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

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收

益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告年末的收入、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。

（4）丧失子公司控制权的处理

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

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

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

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团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

本集团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：

- 本集团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

本集团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：

- 本集团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，本集团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，本集团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，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、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。

本集团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，本集团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。

仅在本集团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，本集团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

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）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：本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

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

（5）金融资产减值

本集团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，是指本集团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。

本集团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，本集团按照未来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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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）。

本集团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，本集团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，本集团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：森林经营及木材二次加工业务
- 应收账款组合2：家具制造业务

对于划分为组合的应收票据，本集团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，本集团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

本集团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1：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，本集团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

本集团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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团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，本集团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，本集团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

本集团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；
- 本集团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，本集团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列示的账面价值；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，本集团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

如果本集团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集团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，按照本集团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）。

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

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

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。本集团原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价，其中福建森源公司在产品、库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品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

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值

与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、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。本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、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

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。 本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。 本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

（2）折旧方法

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

25、在建工程

（1）借款费用资本化的确认原则

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

件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26、借款费用

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

本集团生物资产包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

1. 消耗性生物资产

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

等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

②生产性生物资产

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

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

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

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

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

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

③公益性生物资产

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

公益性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

（3）生物资产减值的处理

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

生产性生物资产计提资产减值方法见附注五、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

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	受益年限	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	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

（2）内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

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

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

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

其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

本集团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，本集团在合同开始日，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，本集团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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

①本集团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本集团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本集团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本集团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。

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

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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。

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

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
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第八届第三十八次董事会决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	

本集团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。在满足一定条件时，本集团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。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、预收款项等。

本集团已向客户转让商品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列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团2020年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020年1月1日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-176,303,880.10
	合同负债	158,726,271.71
	其他流动负债	17,577,608.39

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、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

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	94,952,675.40	94,952,675.40	
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	1,881,512.22	1,881,512.22	
应收账款	222,249,068.15	222,249,068.15	
应收款项融资	14,709,017.32	14,709,017.32	
预付款项	36,523,269.94	36,523,269.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,745,946.03	46,745,946.03	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	863,929,464.34	863,929,464.34	
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	54,835,952.92	54,835,952.92	
流动资产合计	1,335,826,906.32	1,335,826,906.32	
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	66,880,732.83	66,880,732.83	
其他权益工具投资	30,421,895.38	30,421,895.38	
其他非流动金融资产	26,680,500.00	26,680,500.00	
投资性房地产	14,798,807.73	14,798,807.73	
固定资产	785,917,400.27	785,917,400.27	
在建工程	22,319,400.36	22,319,400.36	
生产性生物资产	7,956,950.72	7,956,950.72	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	135,331,083.70	135,331,083.70	
开发支出			
商誉	18,973,967.28	18,973,967.28	
长期待摊费用	1,157,168.02	1,157,168.02	
递延所得税资产	87,677,478.46	87,677,478.46	
其他非流动资产	43,293,785.80	43,293,785.80	
非流动资产合计	1,241,409,170.55	1,241,409,170.55	
资产总计	2,577,236,076.87	2,577,236,076.87	
流动负债：			
短期借款	1,117,585,624.26	1,117,585,624.26	
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	5,223,995.00	5,223,995.00	
应付账款	289,366,583.12	289,366,583.12	
预收款项	176,303,880.10		-176,303,880.10
合同负债		158,726,271.71	158,726,271.71
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	39,647,655.78	39,647,655.78	
应交税费	92,546,282.99	92,546,282.99	

其他应付款	88,952,487.75	88,952,487.75	
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	105,815,831.61	105,815,831.61	
其他流动负债		17,577,608.39	17,577,608.39
流动负债合计	1,915,442,340.61	1,915,442,340.61	
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			
长期应付款	24,500,422.94	24,500,422.94	
长期应付职工薪酬	1,779,970.00	1,779,970.00	
预计负债	16,687,428.02	16,687,428.02	
递延收益	7,156,999.25	7,156,999.25	
递延所得税负债	7,446,040.82	7,446,040.82	
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,570,861.03	57,570,861.03	
负债合计	1,973,013,201.64	1,973,013,201.64	
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	1,613,788,312.76	1,613,788,312.76	
减：库存股			
其他综合收益	-27,565,914.33	-27,565,914.33	
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	-1,367,051,107.54	-1,367,051,107.54	
归属于母公司所有者权益合计	572,846,454.52	572,846,454.52	
少数股东权益	31,376,420.71	31,376,420.71	
所有者权益合计	604,222,875.23	604,222,875.23	
负债和所有者权益总计	2,577,236,076.87	2,577,236,076.87	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	36,624,314.32	36,624,314.32	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,540,622.86	3,540,622.86	
应收款项融资	14,709,017.32	14,709,017.32	
预付款项	1,955,818.66	1,955,818.66	
其他应收款	104,641,587.11	104,641,587.11	
其中：应收利息			
应收股利	4,548,417.19	4,548,417.19	
存货	546,163,778.32	546,163,778.32	
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	209,178.43	209,178.43	
流动资产合计	707,844,317.02	707,844,317.02	
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	757,917,981.22	757,917,981.22	

其他权益工具投资	24,768,235.37	24,768,235.37	
其他非流动金融资产	26,680,500.00	26,680,500.00	
投资性房地产	14,798,807.73	14,798,807.73	
固定资产	226,063,719.80	226,063,719.80	
在建工程	145,454.54	145,454.54	
生产性生物资产	7,553,440.98	7,553,440.98	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,802,495.89	41,802,495.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48,504.19	48,504.19	
递延所得税资产			
其他非流动资产	37,964,213.80	37,964,213.80	
非流动资产合计	1,137,743,353.52	1,137,743,353.52	
资产总计	1,845,587,670.54	1,845,587,670.54	
流动负债：			
短期借款	705,955,335.39	705,955,335.39	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	83,690,415.04	83,690,415.04	
预收款项	17,467,642.53		17,467,642.53
合同负债		15,851,098.51	15,851,098.51
应付职工薪酬	5,775,554.69	5,775,554.69	
应交税费	2,018,180.97	2,018,180.97	
其他应付款	73,282,571.51	73,282,571.51	
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	105,167,015.78	105,167,015.78	
其他流动负债		1,616,544.02	1,616,544.02
流动负债合计	993,356,715.91	993,356,715.91	

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			
长期应付款	9,816,422.10	9,816,422.10	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,249,984.17	6,249,984.17	
递延所得税负债	4,412,819.15	4,412,819.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,479,225.42	20,479,225.42	
负债合计	1,013,835,941.33	1,013,835,941.33	
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	-27,782,724.68	-27,782,724.68	
专项储备			
盈余公积	16,991,234.63	16,991,234.63	
未分配利润	-1,102,899,805.65	-1,102,899,805.65	
所有者权益合计	831,751,729.21	831,751,729.21	
负债和所有者权益总计	1,845,587,670.54	1,845,587,670.54	

调整情况说明

（4）2020 年起首次执行新收入准则、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	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
房产税	房产原值的 75%或租金收入	1.2、12
土地使用税	应税面积	定额税率
教育费附加	应交流转税额	3
地方教育费附加	应交流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

①增值税的优惠政策

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

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

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

②企业所得税的优惠政策

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

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

（3）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。

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	424,879.45	45,661.29
银行存款	137,505,184.64	75,091,242.75
其他货币资金	1,647,472.17	19,815,771.36
合计	139,577,536.26	94,952,675.40
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,303,319.20	36,059,331.95

其他说明

年末其他货币资金余额1,647,472.17元，其中：住房周转金963,358.96元、种苗中心国债项目专项资金603,360.24元；银行存款中736,600.00元已质押担保；因不能随时用于支付，本集团在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。除此之外，本集团不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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
商业承兑票据		1,881,512.22
合计		1,881,512.22

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据						1,939,703.32	100.00%	58,191.10	3.00%	1,881,512.22
其中：										
商业承兑汇票						1,939,703.32	100.00%	58,191.10	3.00%	1,881,512.22
合计						1,939,703.32	100.00%	58,191.10	3.00%	1,881,512.22

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	
商业承兑汇票	58,191.10		58,191.10			
合计	58,191.10		58,191.10			

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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	16,547,079.71	45.08%	11,875,802.95	71.77%	4,671,276.76	154,470,373.13	31.53%	147,098,496.55	95.23%	7,371,876.58
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	20,160,896.55	54.92%	4,373,580.36	21.69%	15,787,316.19	335,397,903.64	68.47%	120,520,712.07	69.76%	214,877,191.57
其中：										
森林经营及木材二次加工业务	20,160,896.55	54.92%	4,373,580.36	21.69%	15,787,316.19	15,713,927.01	3.21%	5,298,323.48	33.72%	10,415,603.53
家具制造业务						319,683,976.63	65.26%	115,222,388.59	36.04%	204,461,588.04
合计	36,707,976.26	100.00%	16,249,383.31	44.27%	20,458,592.95	489,868,276.77	100.00%	267,619,208.62	54.63%	222,249,068.15

按单项计提坏账准备：11,875,802.95

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
连城县森威林业有限责任公司	3,178,010.05	31,780.10	1.00%	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，预计可收回性强
福建森源家具有限公司	1,540,451.32	15,404.51	1.00%	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，预计可收回性强
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	16,547,079.71	11,875,802.95	--	--

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）	19,759,568.28
1 至 2 年	1,464,838.21
2 至 3 年	960,896.50
3 年以上	14,522,673.27
3 至 4 年	696,950.32
4 至 5 年	32,205.30
5 年以上	13,793,517.65
合计	36,707,976.26

（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	
应收账款	267,619,208.62	32,374,021.00			-283,743,846.31	16,249,383.31
合计	267,619,208.62	32,374,021.00			-283,743,846.31	16,249,383.31

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

其他系本年处置子公司福建森源家具有限公司100%股权未并表产生的，其丧失控制权的时点的应收账款坏账准备283,743,846.31元。

（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	14,420,555.71	39.28%	865,233.34
福建汇洋林业投资股份有限公司永安分公司	6,906,616.00	18.82%	6,906,616.00
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	10.03%	3,682,401.58
连城县森威林业有限责任公司	3,178,010.05	8.66%	31,780.10
福建森源家具有限公司	1,540,451.32	4.20%	15,404.52
合计	29,728,034.66	80.99%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,282,458.29	14,709,017.32
合计	16,282,458.29	14,709,017.32

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

项　目	2020.12.31	2019.12.31

应收票据	16,620,084.67	15,029,758.72
应收账款		
小计	16,620,084.67	15,029,758.72
减：其他综合收益-公允价值变动	337,626.38	320,741.40
年末公允价值	16,282,458.29	14,709,017.32

说明：本集团所属部分子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，故将该子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	1,726,629.16	74.02%	27,004,110.01	73.94%
1 至 2 年	45,557.24	1.95%	8,958,073.10	24.53%
2 至 3 年	14,085.84	0.60%	46,753.51	0.13%
3 年以上	546,612.18	23.43%	514,333.32	1.40%
合计	2,332,884.42	--	36,523,269.94	--

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%
湖北厚木化工有限公司	198,395.00	8.50
迪芬巴赫机械设备服务（北京）有限公司	179,793.83	7.71
安德里茨（中国）有限公司	146,000.00	6.26
永安电力物资有限公司	129,635.00	5.56
中石化森美（福建）石油有限公司三明分公司	21,139.99	0.91
合 计	674,963.82	28.94

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	286,651,581.03	46,745,946.03
合计	286,651,581.03	46,745,946.03

（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

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

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
往来款	104,335,839.29	11,386,352.63
股权转让款	185,822,090.74	38,237,460.51
备用金、保证金及押金	750,386.66	24,860,175.70
材料设备款	45,222,135.50	68,300,164.86
应收暂付款		1,767,764.99
应收出口退税	239,954.37	239,954.37
股票股息	1,294,700.00	
其他	3,716,793.42	8,667,125.96
合计	341,381,899.98	153,458,999.02

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,537,773.80	6,111,748.64	99,063,530.55	106,713,052.99
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第三阶段		-11,700.00	11,700.00	
--转回第一阶段	6,100,048.64	-6,100,048.64		
本期计提	3,560,723.41			3,560,723.41
本期转回			1,204,142.00	1,204,142.00
其他变动	-1,690,362.40		-52,648,953.05	-54,339,315.45
2020 年 12 月 31 日余额	9,508,183.45		45,222,135.50	54,730,318.95

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	207,880,206.09

1 至 2 年	91,595,943.45
2 至 3 年	27,384,125.95
3 年以上	14,521,624.49
3 至 4 年	3,583,389.14
4 至 5 年	3,456,495.70
5 年以上	7,481,739.65
合计	341,381,899.98

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	106,713,052.99	3,560,723.41	1,204,142.00		-54,339,315.45	54,730,318.95
合计	106,713,052.99	3,560,723.41	1,204,142.00		-54,339,315.45	54,730,318.95

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	股权转让款	131,781,628.40	1 年以内	38.60%	1,317,816.28

公司					
福建森源家具有限公司	往来款	98,511,246.35	1 年以内 30956577.58；1-2 年 67554668.77	28.86%	985,112.46
山东同辰商贸有限公司	股权转让款	54,040,462.33	1 年以内	15.83%	540,404.62
浙江艾玛家居有限公司	材料款	45,222,135.50	1-2 年 21,210,000.00；2-3 年 24,012,135.50	13.25%	45,222,135.50
连城县森威林业有限责任公司	往来款	3,131,249.53	1 年以内	0.92%	31,312.50
合计	--	332,686,722.11	--	97.46%	48,096,781.36

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	46,312,228.35	10,483,095.30	35,829,133.05	61,490,763.62	13,086,297.24	48,404,466.38
在产品				15,419,082.70	521,079.33	14,898,003.37
库存商品	48,716,348.22	14,571,882.96	34,144,465.26	87,850,931.41	26,276,396.66	61,574,534.75

消耗性生物资产	583,579,349.80		583,579,349.80	637,475,872.53		637,475,872.53
发出商品				110,919,915.58	10,575,969.32	100,343,946.26
自制半成品	498,714.55		498,714.55	1,232,641.05		1,232,641.05
合计	679,106,640.92	25,054,978.26	654,051,662.66	914,389,206.89	50,459,742.55	863,929,464.34

（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	13,086,297.24	1,019,609.25			3,622,811.19	10,483,095.30
在产品	521,079.33				521,079.33	
库存商品	26,276,396.66	474,984.25		2,429,258.86	9,750,239.09	14,571,882.96
发出商品	10,575,969.32	2,800,768.38		2,528,434.46	10,848,303.24	
合计	50,459,742.55	4,295,361.88		4,957,693.32	24,742,432.85	25,054,978.26

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
在产品	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
发出商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	对外出售

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）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

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	5,119.51	9,141,158.69
待认证进项税额		11,462,177.53
预缴所得税		5,817,502.08
多交或预缴的增值税额		28,327,277.10
预缴其他税费	945.17	87,837.52
合计	6,064.68	54,835,952.92

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	1,144,989.76			-813,480.58						331,509.18	
永安市燕晟木业有限责任公司	2,349,529.22			-53,465.20						2,296,064.02	
福建省山	2,807,322			53,840.55						2,861,163	2,400,000

康电子工程有限公司	.49									.04	.00
福建省竹生活竹制品有限公司	254,821.16			-31,032.92					-223,788.24		
中永（苏州）信息技术有限公司	2,959,776.27			30,046.99						2,989,823.26	
福建三明绿欧电子商务有限公司	2,183,420.21			-122,688.67						2,060,731.54	
北京天广投资管理中心（有限合伙）	57,580,873.72			-645.72						57,580,228.00	
北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司											
小计	69,280,732.83			-937,425.55					-223,788.24	68,119,519.04	2,400,000.00
合计	69,280,732.83			-937,425.55					-223,788.24	68,119,519.04	2,400,000.00

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	7,910,001.40	15,981,431.40
福建南安汇通村镇银行股份有限公司		5,653,660.01
福建汇洋林业投资股份有限公司		4,259,737.48
永安市笔架山陵园管理所	3,284,006.07	3,483,550.56
永安天宝岩生态旅游有限公司	962,689.41	1,043,515.93
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	12,156,696.88	30,421,895.38

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：

由于上述项目是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团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	24,139,500.00	26,680,500.00
合计	24,139,500.00	26,680,500.00

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	7,775,643.82	1,493,545.70		9,269,189.52
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	8,517,387.70	1,565,633.06		10,083,020.76
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	12,892,522.55	1,092,453.94		13,984,976.49
2.期初账面价值	13,634,266.43	1,164,541.30		14,798,807.73

（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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	199,039,975.31	785,917,400.27
合计	199,039,975.31	785,917,400.27

（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	734,803,559.28	495,026,492.41	12,301,105.56	35,891,572.99	37,323,216.75	1,315,345,946.99
2.本期增加金额	533,014.46	210,575.20		108,328.24	4,300.00	856,217.90
（1）购置		210,575.20		108,328.24	4,300.00	323,203.44
（2）在建工程转入	533,014.46					533,014.46
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	554,584,368.21	97,439,570.01	7,048,077.79	30,521,702.86	7,921,744.77	697,515,463.64
（1）处置或报废	12,985,011.83	26,627,916.19	393,681.00	3,461.54	414,579.30	40,424,649.86
（2）处置子公司导致的减少	541,599,356.38	70,811,653.82	6,654,396.79	30,518,241.32	7,507,165.47	657,090,813.78
4.期末余额	180,752,205.53	397,797,497.60	5,253,027.77	5,478,198.37	29,405,771.98	618,686,701.25
二、累计折旧						
1.期初余额	151,440,721.49	300,367,143.11	9,575,073.72	14,680,364.35	14,001,506.81	490,064,809.48
2.本期增加金额	20,105,170.43	26,163,487.87	697,291.27	2,913,513.77	2,147,747.78	52,027,211.12
（1）计提	20,105,170.43	26,163,487.87	697,291.27	2,913,513.77	2,147,747.78	52,027,211.12
3.本期减少金额	74,716,008.49	55,123,531.48	5,761,918.87	12,617,120.02	5,647,035.98	153,865,614.84

（1）处置或报废	9,468,374.77	23,970,078.24	373,996.95		412,506.40	34,224,956.36
（2）处置子公司导致的减少	65,247,633.72	31,153,453.24	5,387,921.92	12,617,120.02	5,234,529.58	119,640,658.48
4.期末余额	96,829,883.43	271,407,099.50	4,510,446.12	4,976,758.10	10,502,218.61	388,226,405.76
三、减值准备						
1.期初余额	5,586,502.36	14,839,244.29	248,142.77	88,667.91	18,601,179.91	39,363,737.24
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	4,967,118.88	2,468,218.35	238,541.46	88,667.91	180,870.46	7,943,417.06
（1）处置或报废		1,099,661.20	216,506.00	5,159.55		1,321,326.75
（2）处置子公司导致的减少	4,967,118.88	1,368,557.15	22,035.46	83,508.36	180,870.46	6,622,090.31
4.期末余额	619,383.48	12,371,025.94	9,601.31		18,420,309.45	31,420,320.18
四、账面价值						
1.期末账面价值	83,302,938.62	114,019,372.16	732,980.34	501,440.27	483,243.92	199,039,975.31
2.期初账面价值	577,776,335.43	179,820,105.01	2,477,889.07	21,122,540.73	4,720,530.03	785,917,400.27

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	74,840,079.11	49,600,656.13	1,181,671.13	24,057,751.85	
机器设备	58,678,428.47	42,261,029.76	12,232,964.30	4,184,434.41	
电子设备及办公设备	1,176,102.73	1,088,233.99		87,868.74	
运输工具	810,681.00	553,640.95		257,040.05	
其他设备	27,399,015.62	8,629,684.48	17,837,330.79	932,000.35	
合　计	162,904,306.93	102,133,245.31	31,251,966.22	29,519,095.40	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
三明吉口人造板厂	5,068,724.34	尚未完成全部验收手续
永安人造板厂二期成品库	2,700,141.20	尚未完成全部验收手续

其他说明

（6）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	953,398.63	22,319,400.36
合计	953,398.63	22,319,400.36

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大岭山森源蒙玛实业家具项目				2,404,869.50		2,404,869.50
南安后山 13#厂房				16,545,810.75	3,456,010.57	13,089,800.18

消防安装工程				8,442,759.82	1,763,483.68	6,679,276.14
贡川产业园	544,302.00	544,302.00		544,302.00	544,302.00	
屋面翻修工程				145,454.54		145,454.54
永安人造板厂三期污水技改	953,398.63		953,398.63			
合计	1,497,700.63	544,302.00	953,398.63	28,083,196.61	5,763,796.25	22,319,400.36

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大岭山森源蒙玛实业家具项目	652,808,800.00	2,404,869.50			2,404,869.50		74.60%	74.6%	10,556,905.30			募股资金
南安后山 13#厂房	27,049,000.00	16,545,810.75			16,545,810.75		61.17%	61.17%				其他
消防安装工程	61,304,000.00	8,442,759.82			8,442,759.82		45.91%	45.91%				其他
合计	741,161,800.00	27,393,440.07			27,393,440.07		--	--	10,556,905.30			--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

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	13,879,841.48				17,051,325.60
2.本期增加金额						
(1)外购						
(2)自行培育						
3.本期减少金额		550,239.99				550,239.99
(1)处置						
(2)其他						
（3）处置子公司导致的减少		550,239.99				550,239.99
4.期末余额	3,171,484.12	13,329,601.49				16,501,085.61
二、累计折旧						
1.期初余额	3,171,484.12	5,922,890.76				9,094,374.88
2.本期增加金额		459,604.44				459,604.44
(1)计提		459,604.44				459,604.44
3.本期减少金额		162,014.65				162,014.65
(1)处置						
(2)其他						
（3）处置子公司导致的减少		162,014.65				162,014.65
4.期末余额	3,171,484.12	6,220,480.55				9,391,964.67

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		7,109,120.94				7,109,120.94
2.期初账面价值		7,956,950.72				7,956,950.72

（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		合计

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	165,018,874.60	4,814,649.08		865,533.60	2,576,882.15	3,633,841.00	176,909,780.43
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	106,127,399.30				1,451,378.00		107,578,777.30
（1）处置	3,814,211.39						3,814,211.39
（2）处置子公司导致的减少	102,313,187.91				1,451,378.00		103,764,565.91
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	30,770,627.35	1,923,947.91		460,032.42	1,899,546.88	3,633,841.00	38,687,995.56
2.本期增加金额	2,959,213.84			31,255.38	201,966.50		3,192,435.72
（1）计提	2,959,213.84			31,255.38	201,966.50		3,192,435.72
3.本期减少金额	12,745,268.89				1,123,468.57		13,868,737.46
（1）处置	1,792,725.38						1,792,725.38
（2）处置子公司导致的减少	10,952,543.51				1,123,468.57		12,076,012.08
4.期末余额	20,984,572.30	1,923,947.91		491,287.80	978,044.81	3,633,841.00	28,011,693.82
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	37,906,903.00			374,245.80	147,459.34		38,428,608.14
2.期初账面价值	134,248,247.25			405,501.18	677,335.27		135,331,083.70

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：

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	其他	
福建森源家具有限公司	994,144,525.61			994,144,525.61		
美国艾玛地板有限公司	1,857,218.55				1,857,218.55	
合计	996,001,744.16			994,144,525.61	1,857,218.55	

（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	其他	
福建森源家具有限公司	975,170,558.33			975,170,558.33		
美国艾玛地板有限公司	1,857,218.55				1,857,218.55	
合计	977,027,776.88			975,170,558.33	1,857,218.55	

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

其他减少系美国艾玛地板有限公司在本年度注销。

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
铺装带	48,504.19		48,504.19		
竹工厂水电改造工程	391,216.19		225,075.08	166,141.11	
竹工厂厂房改造工	469,250.06		279,833.32	189,416.74	

程					
办公室装修费用	248,197.58		24,234.40	223,963.18	
合计	1,157,168.02		577,646.99	579,521.03	

其他说明

其他减少系本公司处置子公司导致的资产减少。

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
资产减值准备			318,092,238.30	79,523,059.59
内部交易未实现利润			8,045,262.37	2,011,315.59
政府补助			3,628,283.75	907,070.94
预计负债			15,917,921.09	3,979,480.27
职工教育经费			4,971,662.77	1,242,915.69
其他综合收益			54,545.53	13,636.38
合计			350,709,913.81	87,677,478.46

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值			11,479,226.66	2,869,806.67
其他权益工具投资公允价值变动	1,415,405.64	353,851.41	2,349,436.65	587,359.15
计入当期损益的其他非流动金融资产公允价值变动	13,414,500.00	3,353,625.00	15,955,500.00	3,988,875.00
合计	14,829,905.64	3,707,476.41	29,784,163.31	7,446,040.82

（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				87,677,478.46
递延所得税负债		3,707,476.41		7,446,040.82

（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	173,390,729.34	185,755,652.05
可抵扣亏损	434,813,964.08	543,758,475.78
合计	608,204,693.42	729,514,127.83

（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
2020 年		34,885,827.05	
2021 年	32,344,905.91	40,072,130.80	
2022 年	16,451,702.07	35,591,291.65	
2023 年	87,889,616.59	269,860,939.14	
2024 年	86,636,304.66	163,348,287.14	
2025 年	211,491,434.85		
合计	434,813,964.08	543,758,475.78	--

其他说明：

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	37,964,213.80		37,964,213.80	37,964,213.80		37,964,213.80
预付房屋款				6,000,000.00	723,120.00	5,276,880.00
预付工程款				52,692.00		52,692.00
合计	37,964,213.80		37,964,213.80	44,016,905.80	723,120.00	43,293,785.80

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	385,600,000.00	437,350,000.00
保证借款	105,000,000.00	160,330,000.00
信用借款	165,000,000.00	248,219,440.00
质押保证借款		207,000,000.00
抵押质押借款	83,000,000.00	40,000,000.00
抵押保证借款	700,000.00	23,000,000.00
短期借款应付利息	1,080,000.00	1,686,184.26
合计	740,380,000.00	1,117,585,624.26

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：

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：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,223,995.00
合计		5,223,995.00

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	57,699,277.33	188,618,908.69
工程款	3,900,448.45	56,585,388.23
设备款	387,650.66	
代理费		22,954,500.33
安装费		14,413,263.59
运输款		6,710,409.86
其他		84,112.42
合计	61,987,376.44	289,366,583.12

（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

（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	4,286,898.16	158,726,271.71
合计	4,286,898.16	158,726,271.71

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

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	38,649,258.93	131,507,085.23	161,854,680.95	8,301,663.21
二、离职后福利-设定提存计划	940,624.43	2,946,732.56	2,853,941.90	1,033,415.09
三、辞退福利	57,772.42	619,474.50	677,246.92	
合计	39,647,655.78	135,073,292.29	165,385,869.77	9,335,078.30

（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	31,448,748.05	115,375,217.66	141,438,063.12	5,385,902.59
2、职工福利费		7,665,156.37	7,665,156.37	
3、社会保险费	128,605.80	4,212,441.68	3,743,165.94	597,881.54
其中：医疗保险费	99,193.45	3,735,438.96	3,281,323.49	553,308.92
工伤保险费	24,868.08	71,331.68	75,655.91	20,543.85
生育保险费	4,544.27	405,671.04	386,186.54	24,028.77

4、住房公积金	1,259,899.08	3,532,548.90	3,658,983.12	1,133,464.86
5、工会经费和职工教育经费	5,812,006.00	721,720.62	5,349,312.40	1,184,414.22
合计	38,649,258.93	131,507,085.23	161,854,680.95	8,301,663.21

（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	675,949.13	2,855,197.32	2,752,586.90	778,559.55
2、失业保险费	264,675.30	91,535.24	101,355.00	254,855.54
合计	940,624.43	2,946,732.56	2,853,941.90	1,033,415.09

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	2,111,424.19	66,813,586.60
企业所得税	33,373.30	9,728,969.71
个人所得税	21,583.03	2,045,612.46
城市维护建设税	140,534.87	4,126,163.16
房产税	299,041.98	4,912,055.36
教育费附加	106,824.34	3,894,509.40
土地使用税	407,945.87	739,116.86
印花税	42,575.96	200,548.20
其他	72,296.12	85,721.24
合计	3,235,599.66	92,546,282.99

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	171,446.00	171,446.00
其他应付款	63,273,897.91	88,781,041.75
合计	63,445,343.91	88,952,487.75

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	171,446.00	171,446.00
合计	171,446.00	171,446.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收代扣等往来款	15,356,912.91	18,956,480.29
押金保证金	13,775,017.80	20,102,903.93
预提电费、运费等费用款	10,324,052.80	13,831,869.08
住房周转金	3,228,464.44	2,784,760.51
股权转让款	874,250.00	5,874,250.00
企业借款及利息		20,919,672.13
设备转让款	15,358,433.00	
其他	4,356,766.96	6,311,105.81
合计	63,273,897.91	88,781,041.75

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
合计	10,699,415.96	--

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
一年内到期的长期借款		79,635,740.00
一年内到期的长期应付款		26,056,824.19
一年内到期的分期付息到期还本的长期借款利息		123,267.42
合计		105,815,831.61

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	383,510.39	17,577,608.39
合计	383,510.39	17,577,608.39

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

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

其他说明

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	24,500,422.94

合计	1,149,418.01	24,500,422.94

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		8,018,188.26
应付土地有偿使用款		15,332,816.67
其他	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
	0.00			0.00	

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
二、辞退福利		1,779,970.00
合计		1,779,970.00

（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
未决诉讼		13,580,823.36	
产品质量保证		3,106,604.66	
合计		16,687,428.02	--

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	7,156,999.25	1,057.77	2,189,015.08	4,969,041.94	
合计	7,156,999.25	1,057.77	2,189,015.08	4,969,041.94	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
16 万亩原料林基地财政扶持基金	3,216,000.00			1,072,000.00			2,144,000.00	与资产相关
耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	1,299,062.68			80,000.00			1,219,062.68	与资产相关
21 万立方米林板一体化技改项目	386,904.74			71,428.58			315,476.16	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	60,000.00			30,000.00			30,000.00	与资产相关
林木种苗工	1,288,016.75	1,057.77		28,571.42			1,260,503.10	与资产相关

程国债专项资金拨款								
福建森源公司土地开发支出返还	907,015.08			10,096.23		896,918.85		与资产相关
合 计	7,156,999.25	1,057.77		1,292,096.23		896,918.85	4,969,041.94	

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

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

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,608,757,925.11	1,170.80		1,608,759,095.91
其他资本公积	5,030,387.65		5,030,387.65	

合计	1,613,788,312.76	1,170.80	5,030,387.65	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：

（1）本年增加系子公司永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司以前年度并表时冲减资本公积，本年注销，资本公积还原。

（2）本年减少系子公司福建森源家具有限公司少数股东承担家具项目的赔偿损失而发生的权益性交易，本年处置子公司，资本公积减少。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-27,031,717.79	-12,315,171.88			3,998.91	-13,031,690.76		-40,063,408.55
其他权益工具投资公允价值变动	-27,031,717.79	-12,315,171.88			3,998.91	-13,031,690.76		-40,063,408.55
二、将重分类进损益的其他综合收益	-534,196.54	44,905.87			15,447.71	256,549.68		-277,646.86
外币财务报表折算差额	-227,091.52					227,091.52		
应收款项融资公允价值变动	-307,105.02	44,905.87			15,447.71	29,458.16		-277,646.86
其他综合收益合计	-27,565,914.33	-12,270,266.01			19,446.62	-12,775,141.08		-40,341,055.41

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

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

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	-1,367,051,107.54	-1,125,752,903.80
	-1,367,051,107.54	-1,125,752,903.80

其中：				
其中：				

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
家具（成品）	在2020年1-10月完成	款到发货、短期信用	否	预留5%质保金	41,055.86	29,974.91
纤维板（成品）	在2020年内完成	款到发货、短期信用	否	退回	23,602.20	23,602.20
木地板（成品）	在2020年内完成	60日信用	否	退回	3,155.19	3,155.19
木材	在2020年内完成	款到发货	否	无	5,633.65	5,633.65

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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	543,164.03	1,486,717.46
教育费附加	416,999.12	1,226,819.36
房产税	4,701,381.68	5,455,763.81
土地使用税	2,026,619.29	2,105,031.38
车船使用税	119.88	119.88
印花税	337,606.71	515,395.28
防洪费	122,348.67	160,244.37
环境保护税	89,217.57	156,623.45
其他税费		558.36
合计	8,237,456.95	11,107,273.35

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	14,802,584.68	26,256,454.38
售后服务费	3,636,372.55	8,243,110.80
包装费	2,886,373.43	3,428,384.37
差旅费	1,425,306.22	6,054,965.92
报关费	586,964.74	1,179,764.65
业务招待费	327,782.71	905,392.35
租赁费用	234,254.14	466,576.70
办公费	182,075.72	539,139.90
广告宣传费	119,690.42	478,672.51
运输及装卸费	47,260.76	3,859,739.49
折旧摊销费	19,700.72	18,462.21
车辆费用	19,619.64	89,360.37
代理费		39,572,519.25
投标费		1,667,737.42
其他	652,015.69	5,507,075.56
合计	24,940,001.42	98,267,355.88

其他说明：

本年代理费、运输费较上年减少较多，系根据新收入准则将该类费用计入营业成本。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,070,229.49	49,986,609.28
折旧及摊销	19,490,642.34	23,643,184.18
退休人员费用	5,747,858.50	7,117,076.23
办公费	3,431,825.00	6,931,768.34
中介机构费	3,299,703.11	3,344,270.16
停工损失	1,202,955.78	1,381,245.32
差旅费	1,025,588.55	2,529,455.38
维修费	1,017,245.75	1,771,435.90
业务招待费	977,120.17	1,320,771.78
车辆费用	651,767.92	1,019,735.75
租赁费	475,485.14	1,062,975.29
其他	10,163,376.40	9,800,598.44

合计	84,553,798.15	109,909,126.05

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
利息费用总额	67,434,092.31	70,204,445.89
减：利息资本化		
利息费用	67,434,092.31	70,204,445.89
减：利息收入	4,235,665.24	2,746,232.55
承兑汇票贴息	161,441.94	1,054,023.33
汇兑损益	-1,006,512.12	757,467.08
手续费及其他	353,212.79	1,096,494.39
合计	62,706,569.68	70,366,198.14

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
天然林停伐补助	18,036,629.10	49,527.55
免征综合利用资源相关金税	4,356,501.90	
稳岗就业补贴	3,121,598.37	
增值税退税	2,948,015.76	6,769,993.20
16 万亩原料林基地财政扶持基金	1,072,000.00	1,072,000.00
出口转内销奖励金	1,041,300.00	
企业职工线上适岗职业技能培训补贴	477,180.00	
房产税、土地使用税等其他税收返还	273,987.10	
竹产业融合发展项目补助资金	272,200.00	
行业标准奖励金	140,000.00	50,000.00

出口信用保险扶持资金	136,800.00	22,000.00
东莞市工业和信息化局小升规奖励项目	100,000.00	
耐寒桉树基因改良与快繁推广技术研究	80,000.00	80,000.00
21 万立方米林板一体化技改项目	71,428.58	71,428.58
2018 年外经贸企业补助资金	55,000.00	
个税返还	55,862.29	109,193.18
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
三明市入规企业奖励金	30,000.00	
林木种苗工程国债专项资金拨款	28,571.42	28,571.42
2020 年能耗在线监测建设补助金	20,000.00	
街道经济服务中心奖励	20,000.00	
外贸转型升级奖励金	19,600.00	
福建森源公司土地开发支出返还	10,096.23	20,193.29
专利奖励金	2,000.00	64,000.00
环保治污补助		200,000.00
研发经费补助		199,700.00
创新方法专项经费		100,000.00
小微工业企业上规模专项资金		100,000.00
2018 年病虫害防治补助款		90,000.00
东莞市工业和信息化局两化融合应用项目补贴		79,900.00
商务局绩效奖金		57,800.00
马尾松松材线虫改造补助		51,918.00
永安市商务局奖励		10,000.00
其他	24,830.38	79,327.42
合　计	32,423,601.13	9,335,552.64

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	-937,425.55	-780,614.57
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	830,000.00	

其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,294,700.00	974,050.00
合计	98,230,043.93	193,435.43

其他说明：

本年处置长期股权投资产生的投资收益主要系处置子公司福建森源家具有限公司确认投资收益2,769.48万元和处置子公司连城县森威林业有限责任公司确认投资收益6,931.24万元。

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	-2,541,000.00	4,295,500.00
合计	-2,541,000.00	4,295,500.00

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	-2,356,581.41	-52,551,051.04
应收票据坏账损失	58,191.10	
应收账款坏账损失	-32,374,021.00	-46,108,104.77
合计	-34,672,411.31	-98,659,155.81

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	-2,175,169.35	-16,036,726.87
五、固定资产减值损失		-935,894.33
十一、商誉减值损失		-1,857,218.55

合计	-2,175,169.35	-18,829,839.75

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（损失以"-"填列）	19,233,203.08	6,629,714.98
无形资产处置利得（损失以"-"填列）	6,978,213.99	5,578,205.79
合　计	26,211,417.07	12,207,920.77

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		122,104.89	
补偿款	1,362,363.03	2,112,579.30	1,362,363.03
非流动资产毁损报废利得	278,505.77		278,505.77
罚没收入	21,101.33	2,397,075.85	21,101.33
盘盈利得		5,400.00	
其他	672,454.85	774,656.00	672,454.85
合计	2,334,424.98	5,411,816.04	2,334,424.98

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
对外捐赠		30,000.00	
滞纳金	97,481.18	29,841.87	97,481.18
赔偿金	14,231.85	2,168,898.43	14,231.85
非流动资产毁损报废损失	5,040.55	375,761.99	5,040.55

盘亏损失		3,294,772.70	
其他	23,888.67	53,780.39	23,888.67
合计	140,642.25	5,953,055.38	

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	251,482.83	34,703.25
递延所得税费用	-6,184,982.44	-21,408,180.22
合计	-5,933,499.61	-21,373,476.97

（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	30,788,179.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,697,044.80
子公司适用不同税率的影响	-242,888.96
调整以前期间所得税的影响	217,801.67
非应税收入的影响	-5,545,401.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,430.87
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	-837,863.28
权益法核算的合营企业和联营企业损益	234,356.39
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-7,622,979.88
所得税费用	-5,933,499.61

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、收回保函保证金等经营往来	22,356,985.35	16,913,696.52
收到政府补助	49,453,549.29	15,164,239.86
存款利息收入	284,797.50	2,746,232.55
其他	7,964,416.97	7,787,190.10
合计	80,059,749.11	42,611,359.03

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	32,362,783.84	99,944,838.75
支付保函保证金等经营往来	14,295,331.47	29,559,802.96
银行手续费及其他	353,212.79	1,096,494.39
其他	3,224,560.89	2,445,965.64
合计	50,235,888.99	133,047,101.74

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
收到汇票保证金		48,445,890.12
合计		48,445,890.12

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	9,300,000.00
支付融资租赁款		22,360,993.31
合计	3,900,000.00	31,660,993.31

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	36,721,678.81	-236,800,585.29
加：资产减值准备	36,847,580.66	117,488,995.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,300,646.80	60,501,990.04
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,192,435.72	3,699,015.76
长期待摊费用摊销	577,646.99	731,979.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-26,211,417.07	-12,207,920.77
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-273,465.22	3,670,534.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	2,541,000.00	-4,295,500.00
财务费用（收益以“－”号填列）	62,638,154.39	72,015,936.30

投资损失（收益以“－”号填列）	-98,230,043.93	-193,435.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,446,845.16	-22,373,726.19
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-720,501.98	965,545.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	75,042,678.34	-78,127,966.81
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,404,527.54	31,692,164.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-80,694,468.27	134,174,883.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,880,552.54	70,941,911.37
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	137,274,217.06	58,893,343.45
减：现金的期初余额	58,893,343.45	103,012,792.15
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	78,380,873.61	-44,119,448.70

（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

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	195,370,400.26
其中：	--
福建森源家具有限公司	133,419,153.40
连城县森威林业有限责任公司	61,942,385.60
永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司	8,834.33
美国艾玛有限公司	26.93
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,533,169.15
其中：	--
福建森源家具有限公司	10,457,281.50
连城县森威林业有限责任公司	67,026.39
永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司	8,834.33
美国艾玛有限公司	26.93
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	184,837,231.11

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	137,274,217.06	58,893,343.45
其中：库存现金	424,879.45	45,661.29
可随时用于支付的银行存款	136,768,584.64	57,830,606.51
可随时用于支付的其他货币资金	80,752.97	1,017,075.65
三、期末现金及现金等价物余额	137,274,217.06	58,893,343.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,303,319.20	36,059,331.95

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	2,303,319.20	详见附注七、1 货币资金说明
存货	326,637,600.00	森经 61.43 万亩林地所有权及林地使用权；永惠林业 17.55 万亩林地所有权及林地使用权；连城 8.72 万亩林木所有权及林地使用权。用于抵押借款
固定资产	4,561,100.00	房屋建筑物，用于抵押借款
无形资产	28,022,200.00	土地使用权，用于抵押借款
其他非流动金融资产	24,139,500.00	中国光大银行股权（605 万股），用于抵押借款
投资性房地产	10,586,600.00	绿景家园车库及商铺，用于抵押借款
合计	396,250,319.20	--

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	--	--	1,525.85
其中：美元	233.85	6.5249	1,525.85
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
财政拨款	1,072,000.00	16 万亩原料林基地财政扶持基金	1,072,000.00
财政拨款	80,000.00	耐寒桉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板一体化建设项目技术改造专项补助资金	30,000.00
财政拨款	28,571.42	林木种苗工程国债专项资金拨款	28,571.42
财政拨款	10,096.23	福建森源公司土地开发支出返还	10,096.23
（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量小计	1,292,096.23		1,292,096.23
财政补贴	18,036,629.10	天然林停伐补助	18,036,629.10
财政补贴	4,356,501.90	免征综合利用资源相关金税	4,356,501.90
财政补贴	3,121,598.37	稳岗就业补贴	3,121,598.37
财政补贴	2,948,015.76	增值税退税	2,948,015.76
财政补贴	1,041,300.00	2020 年生产型出口企业拓展内销市场奖励资金	1,041,300.00
财政补贴	477,180.00	企业职工线上适岗职业技能培训补贴	477,180.00
财政补贴	273,987.10	房产税、土地使用税等其他税收返还	273,987.10

财政补贴	272,200.00	竹产业融合发展项目补助资金	272,200.00
财政补贴	140,000.00	行业标准奖励金	140,000.00
财政补贴	136,800.00	出口信用保险扶持资金	136,800.00
财政补贴	100,000.00	东莞市工业和信息化局小升规奖励项目	100,000.00
财政补贴	55,000.00	2018 年外经贸企业补助资金	55,000.00
财政补贴	55,862.29	个税返还	55,862.29
财政补贴	30,000.00	三明市入规企业奖励金	30,000.00
财政补贴	20,000.00	2020 年能耗在线监测建设补助金	20,000.00
财政补贴	20,000.00	街道经济服务中心奖励	20,000.00
财政补贴	19,600.00	外贸转型升级奖励金	19,600.00
财政补贴	2,000.00	专利奖励金	2,000.00
财政补贴	24,830.38	其他	24,830.38
（2）采用总额法计入当期损益的政府补助小计	31,131,504.90		31,131,504.90
财政拨款	4,500,000.00	2018 年森林质量精准提升	
财政拨款	3,422,400.00	2019 年省级造林补助	
财政拨款	3,063,000.00	2018 年省级造林补助	
财政拨款	3,035,500.00	2019 年森林质量精准提升补助	
财政拨款	3,031,298.49	2019 年生态公益林补偿金	
财政拨款	2,153,360.00	2019 年中央财政森林抚育补助	
财政拨款	1,354,311.00	2018 中央财政造林补贴	
财政拨款	966,099.00	2019 年生态景观林补助	
财政拨款	401,500.00	2019 年森林质量精准提升示范项目补助资金	
财政拨款	230,569.00	2018 年中央林业改革发展资金森林抚育补贴省级配套资金	
财政拨款	230,569.00	2018 年中央财政森林抚育项目资金	
财政拨款	156,730.00	2019 年中央财政造林补贴款	
财政拨款	90,200.00	2019 年度不炼山造林补助资金	

财政拨款	21,504.90	2018 年度省级配套财政造林资金	
财政拨款	21,504.90	2018 年度中央财政造林补贴项目	
（3）采用净额法冲减相关成本的政府补助小计	22,678,546.29		
合计	55,102,147.42		32,423,601.13

（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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
福建森源家具有限公司	262,535,700.00	100.00%	转让	2020 年 10 月 31 日	工商已变更且控制权已移交	46,668,776.55	0.00%	0.00	0.00			712,519.97
连城县森威林业有限责任公司	115,228,730.00	100.00%	转让	2020 年 10 月 31 日	工商已变更且控制权已移交	69,312,427.67	0.00%	0.00	0.00			

其他说明：

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：

本公司的子公司永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司、美国艾玛有限公司因注销而不再纳入本公司年末合并范围。

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
福建永林家居有限公司	永安市	永安市	家具制造	100.00%		通过设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
漳平市燕菁林业有限责任公司	48.72%	285,500.93		28,912,736.56

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	60,428,545.76	24,179.08	60,452,724.84	1,108,027.47		1,108,027.47	61,607,547.75	30,183.96	61,637,731.71	2,879,037.89		2,879,037.89

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	2,929,612.47	586,003.55	586,003.55	-2,486,774.87	3,947,004.13	-1,273,522.72	-1,273,522.72	-1,399,278.28

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
联营企业						
北京天广投资管理中心（有限合伙）	北京市	北京市	投资	40.00%		权益法
北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司	北京市	北京市	投资	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京天广投资管理中心（有限合伙）	北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司	北京天广投资管理中心（有限合伙）	北京丰汇伟瀚投资基金管理有限公司
流动资产	14,701,919.96	584,336.70	19,703,534.26	1,061,766.20
非流动资产	66,650,000.00	513,906.20	66,650,000.00	1,111,124.46
资产合计	81,351,919.96	1,098,242.90	86,353,534.26	2,172,890.66
流动负债	1,350.00	13,367,082.40	1,350.00	10,483,975.00
负债合计	1,350.00	13,367,082.40	1,350.00	10,483,975.00
归属于母公司股东权益	81,350,569.96	-12,268,839.50	86,352,184.26	-8,311,084.34
按持股比例计算的净资产份额	57,563,663.30	-4,907,535.80	57,568,122.84	-3,324,433.74
对联营企业权益投资的账面价值	57,580,228.00		57,580,873.72	
净利润	-1,614.30	-3,964,971.93	-51,603.82	-6,220,397.93
综合收益总额	-1,614.30	-3,964,971.93	-51,603.82	-6,220,397.93

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	8,139,291.04	9,299,859.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-936,779.83	-759,973.04
--综合收益总额	-936,779.83	-759,973.04

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

本集团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、长期应收款、应付票据、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已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的80.99%（2019年：12.57%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的97.46%（2019年：77.88%）。

（2）流动性风险

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

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

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为29,105.00万元（2019年12月31日：33,937.26万元）。

年末，本集团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
其他流动负债（不含递延收益）	38.35			38.35
长期应付款			114.94	114.94
金融负债和或有负债合计	86,619.62		114.94	86,734.56

年初，本集团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	2019.12.31			
	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	111,758.56			111,758.56
应付票据	522.40			522.40
应付账款	28,936.66			28,936.66
其他应付款	8,878.10			8,878.10
一年内到期的非流动负债	10,581.59			10,581.59
长期借款				
长期应付款		1,171.15	1,278.89	2,450.04
负债合计	160,677.31	1,171.15	1,278.89	163,127.35

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

（3）市场风险

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

利率风险

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

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

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项　目	本年金额	上年金额
固定利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	18,900.00	66,039.94
长期借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）		2,660.00
合 计	18,900.00	68,699.94
浮动利率金融工具		
金融负债		
其中：短期借款	55,030.00	45,550.00
长期借款（含重分类至一年内到期的非流动负债）		5,303.57
合 计	55,030.00	50,853.57

于 2020年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约275.15万元（2019年12 月31 日：254.27万元）。

汇率风险

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

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本集团的资产负债率为58.79%（2019年12月31日：76.56%）。

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	--	--	--	--
八、其他非流动金融资产	24,139,500.00			24,139,500.00

九、其他权益工具投资			12,156,696.88	12,156,696.88
十、应收款项融资			16,282,458.29	16,282,458.29
持续以公允价值计量的资产总额	24,139,500.00		28,439,155.17	52,578,655.17
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

第一层次：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

第二层次：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

第三层次：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
福建省永安林业（集团）总公司	福建永安市	投资	5,215.80 万元	19.27%	19.27%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是永安市国有资产管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
永安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
福建省竹生活竹制品有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏加旭	股东
福建中艺投资集团有限公司	2018 年 11 月前系股东苏加旭控制的公司
福建森源家具有限公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司
福建永安市森源家具有限公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司
广东森源蒙玛实业有限公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司
连城县森威林业有限责任公司	本公司 2020 年 10 月处置的子公司
福建省洪涛建筑工程有限公司	股东苏加旭控制的公司
福建森源贸易有限公司	股东苏加旭控制的公司
福建森源投资有限公司	股东苏加旭控制的公司
苏桂冶	股东苏加旭之关系密切家庭成员
福建汇洋林业投资股份有限公司	参股公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建三明绿欧电子商务有限公司	金刚板	480,462.52	364,351.20
福建汇洋林业投资股份有限公司	金刚板	200,451.36	584,998.01
永安永明木业有限公司	木材	977,996.57	799,488.43
永安市燕晟木业有限责任公司	木材		265,628.83

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建永安市森源家具有限公司	21,000,000.00	2019 年 01 月 07 日	2020 年 04 月 04 日	是
福建永安市森源家具有限公司	20,000,000.00	2020 年 03 月 30 日	2021 年 03 月 29 日	否
福建永安市森源家具有限公司	20,000,000.00	2020 年 04 月 01 日	2021 年 03 月 31 日	否
福建永安市森源家具有限公司	5,500,000.00	2020 年 11 月 13 日	2021 年 11 月 12 日	否
福建永安市森源家具有限公司	5,000,000.00	2020 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 27 日	否
福建永安市森源家具有限公司	8,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	否
福建永安市森源家具有限公司	8,000,000.00	2020 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 02 日	否
福建永安市森源家具有	1,800,000.00	2020 年 03 月 03 日	2021 年 03 月 03 日	否

限公司				
福建永安市森源家具有限公司	7,800,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	否
福建永安市森源家具有限公司	5,000,000.00	2020 年 02 月 27 日	2021 年 02 月 27 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	6,500,000.00	2019 年 12 月 04 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	10,000,000.00	2019 年 12 月 03 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	12,500,000.00	2019 年 12 月 03 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	2,500,000.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	5,000,000.00	2019 年 11 月 29 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	2,500,000.00	2019 年 11 月 27 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	2,500,000.00	2019 年 11 月 26 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	2,000,000.00	2019 年 11 月 20 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	1,000,000.00	2019 年 11 月 19 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	500,000.00	2019 年 09 月 26 日	2020 年 04 月 22 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	45,000,000.00	2019 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 20 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	27,000,000.00	2019 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 17 日	否
广东森源蒙玛实业有限公司	18,980,600.00	2019 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 25 日	否
福建森源家具有限公司	7,500,000.00	2020 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 09 日	否
福建森源家具有限公司	10,000,000.00	2020 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 13 日	否
福建森源家具有限公司	20,000,000.00	2020 年 03 月 14 日	2021 年 03 月 14 日	否
福建森源家具有限公司	14,962,000.00	2020 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 12 日	否
福建森源家具有限公司	15,000,000.00	2020 年 04 月 07 日	2021 年 04 月 07 日	否
福建森源家具有限公司	37,500,000.00	2019 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 08 日	否
福建森源家具有限公司	29,000,000.00	2020 年 07 月 21 日	2021 年 03 月 31 日	否

福建森源家具有限公司	30,000,000.00	2019 年 02 月 02 日	2020 年 02 月 02 日	是
福建森源家具有限公司	15,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 04 月 11 日	是
福建森源家具有限公司	17,500,000.00	2019 年 04 月 09 日	2020 年 04 月 08 日	是
合计	434,542,600.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建省永安林业（集团）总公司	83,000,000.00	2020 年 11 月 06 日	2021 年 11 月 05 日	否
福建省永安林业（集团）总公司	80,000,000.00	2020 年 11 月 09 日	2021 年 11 月 08 日	否
公司本部小计	163,000,000.00			
福建省永安林业（集团）总公司	5,000,000.00	2020 年 10 月 13 日	2021 年 10 月 12 日	否
福建省永安林业（集团）总公司	5,000,000.00	2020 年 10 月 14 日	2021 年 10 月 13 日	否
福建省永安林业（集团）总公司	5,000,000.00	2020 年 10 月 15 日	2021 年 10 月 14 日	否
福建省永安林业（集团）总公司	10,000,000.00	2020 年 10 月 16 日	2021 年 10 月 15 日	否
子公司福建永林家居有限公司小计	25,000,000.00			
合计	188,000,000.00			

关联担保情况说明

①本公司作为担保方：A、2019年11月21日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与兴业银行股份有限公司永安支行签订了编号为兴银永安（业一）高保【2019】0011-1的最高额担保合同，合同约定金额为10,000.00万元，已使用额度4,550.00万元。

B、2020年2月25日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与泉州银行南安洪濑支行签订的合同编号HT9350583003C200200007最高担保合同，合同约定金额为3,560.00万元，截至2020年12月31日已使用额度3,560.00万元。

C、2019年4月23日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与平安银行股份有限公司泉州分行签订了编号为平银（泉州）综字第A909201904190001（额保001）号的最高额保证合同，合同约定最高额担保额度为13,700.00万元；截至2020年12月31日该合同项下已使用额度13,598.06万元。

D、2019年3月30日，福建省永安林业（集团）股份有限公司、苏加旭、苏桂治与中国民生银行泉州分行签订了编号为(2019)年（泉高保）字（SX170000002532301-01）号的最高额保证合同，合同约定最高额担保额度为3,983.00万元；截止2020年12月31日该合同项下已使用额度3,750.00万元。

E、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7,000.00万元；截止2020年12月31日该合同项下已使用额度6,746.20万元。

F、2020年7月21日，福建省永安林业(集团）有限公司与中信银行泉州南安支行签订了编号为（2020）信银权泉银南字第81113804545221号的最高额担保合同，合同约定金额为3,000.00万元，截止2020年12月31日已使用额度2,900.00万元。

以上担保均为连带责任保证，担保期限均为债务人履行债务期限届满之日起两年。

2020 年 10 月 15 日，本公司与宁波嘉林贸易有限公司（以下简称“宁波嘉林公司”）签订了《股权转让合同》，本公司将所持有的福建森源公司100%股权以挂牌价格 26,253.57 万元人民币转让给宁波嘉林公司，并已于2020年10月31日完成了股权转让工作。根据《股权转让合同》，标的企业的或有负债由其自行承担，宁波嘉林公司无权向本公司追偿或要求对转让价款予以调整。宁波嘉林公司同意在股权交割日起满6个月内通过为福建森源公司及其子公司提供担保的方式，配合、协助完成本公司担保责任的解除手续。截止审计报告日止，上述担保尚未完全解除，本公司未就相关或有事项确认预计负债。
②本公司作为被担保方：A、福建省永安林业（集团）总公司为福建省永安林业（集团）股份有限公司提供保证担保，2019年12月12日与兴业银行股份有限公司永安支行签订了编号为兴银永安（业一）高保【2019】0013号的最高额保证合同，合同约定金额为16,500.00万，截至到2020年12月31日已使用16,300.00万。B、2019年11月19日福建省永安林业（集团）总公司与兴业银行永安支行签订编号为兴银永安（业一）高保【2019】0016号的最高额抵押合同，担保期限为2019年11月19日至2021年10月15日，合同约定担保金额为2,500.00万元，截至2020年12月31日已使用2,500.00万元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,248,000.00	2,809,000.00

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建三明绿欧电子商务有限公司	221,874.32	13,312.46	38,951.69	2,337.10
其他应收款	福建三明绿欧电子商务有限公司	160,000.00	16,000.00	350,022.00	21,001.32
应收账款	福建省竹生活竹制品有限公司			1,156,369.32	307,943.34
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
其他应收款	福建汇洋林业投资股份有限公司	82,766.17	11,477.33	82,766.17	6,886.40
其他应收款	苏加旭			290,000.00	29,000.00
其他应收款	福建森源家具有限公司	98,511,246.35	985,112.46		
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	福建省永林竹业有限公司	110,287.60	110,287.60	110,287.60	110,287.60
其他应收款	连城县森威林业有限责任公司	3,131,249.53	31,312.50		
应收账款	连城县森威林业有限责任公司	3,178,010.05	31,780.10		

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	福建省竹生活竹制品有限公司		40,000.00
其他应付款	福建省永安林业(集团)总公司	132,379.33	77,386.50
其他应付款	福建汇洋林业投资股份有限公司	900.60	3,269.00
应付账款	永安市燕晟木业有限责任公司		4,871.80
应付账款	永安永明木业有限公司		336.07
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	福建省永林竹业有限公司	166,488.74	384,033.22

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

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	2020.12.31	2019.12.31
对外投资承诺	2,240.00	2,240.00

说明：截至2020年12月31日，本公司对外投资承诺余额2,240.00万元，详见本附注十六之7。

截至2020年12月31日，本集团不存在其他应披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（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2020年12月31日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	担保余额（万元）	期 限	备注

一、其他公司				
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	2,000.00	2020/03/30-2021/03/29	A
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	2,000.00	2020/04/01-2021/03/31	A
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	550.00	2020/11/13-2021/11/12	A
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	500.00	2020/02/27-2021/02/27	B
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	800.00	2020/02/28-2021/02/28	B
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	800.00	2020/03/02-2021/03/02	B
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	180.00	2020/03/03-2021/03/03	B
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	780.00	2020/02/28-2021/02/28	B
福建永安市森源家具有限公司	银行借款	500.00	2020/02/27-2021/02/27	B
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	650.00	2019/12/04-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	1,000.00	2019/12/03-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	1,250.00	2019/12/03-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	250.00	2019/11/29-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	500.00	2019/11/29-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	250.00	2019/11/27-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	250.00	2019/11/26-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	200.00	2019/11/20-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	100.00	2019/11/19-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	50.00	2019/09/26-2020/04/22	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	4,500.00	2019/05/22-2020/05/20	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	2,700.00	2019/05/20-2020/05/17	C
广东森源蒙玛实业有限公司	银行借款	1,898.06	2019/04/26-2020/04/25	C
福建森源家具有限公司	银行借款	750.00	2019/03/09-2021/03/09	D
福建森源家具有限公司	银行借款	1,000.00	2019/03/13-2021/03/13	D
福建森源家具有限公司	银行借款	2,000.00	2019/03/14-2021/03/14	D
福建森源家具有限公司	银行借款	1,496.20	2020/04/13-2021/04/12	E
福建森源家具有限公司	银行借款	1,500.00	2020/04/07-2021/04/07	E
福建森源家具有限公司	银行借款	3,750.00	2019/12/09-2020/12/08	E
福建森源家具有限公司	银行借款	2,900.00	2020/07/21-2021/03/31	F
合 计		35,104.26		

说明：

A、2019年11月21日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与兴业银行股份有限公司永安支行签订了编号为兴银永安（业一）高保【2019】0011-1的最高额担保合同，合同约定金额为10,000.00万元，已使用额度4,550.00万元。

B、2020年2月25日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与泉州银行南安洪濑支行签订的合同编号HT9350583003C200200007最高担保合同，合同约定金额为3,560.00万元，截至2020年12月31日已使用额度3,560.00万元。

C、2019年4月23日，福建省永安林业（集团）股份有限公司与平安银行股份有限公司泉州分行签订了编号为平银（泉州）综字第A909201904190001（额保001）号的最高额保证合同，合同约定最高额担保额度为13,700.00万元；截至2020年12月31

日该合同项下已使用额度13,598.06万元。

D、2019年3月30日，福建省永安林业（集团）股份有限公司、苏加旭、苏桂治与中国民生银行泉州分行签订了编号为(2019)年（泉高保）字（SX170000002532301-01）号的最高额保证合同，合同约定最高额担保额度为3,983.00万元；截止2020年12月31日该合同项下已使用额度3,750.00万元。

E、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7,000.00万元；截止2020年12月31日该合同项下已使用额度6,746.20万元。

F、2020年7月21日，福建省永安林业(集团）有限公司与中信银行泉州南安支行签订了编号为（2020）信银权泉银南字第81113804545221号的最高额担保合同，合同约定金额为3,000.00万元，截止2020年12月31日已使用额度2,900.00万元。

以上担保均为连带责任保证，担保期限均为债务人履行债务期限届满之日起两年。

截至2020年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
收到立案调查通知书	本公司于 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（以下简称“证监会”）决定对永安林业公司立案调查，截至审计报告日止，证监会尚未作出最终调查结论和处理意见。		截至审计报告日止，证监会尚未作出最终调查结论和处理意见。

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

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
家具	270,139,588.20	347,553,517.74	-77,413,929.54	-5,331,930.77	-72,081,998.77	-44,387,189.50

其他说明

项　目	本年发生额	上年发生额
终止经营收入 （A）	270,139,588.20	347,805,817.90
减：终止经营费用（B）	347,553,517.74	506,915,321.52
终止经营利润总额（C）	-77,413,929.54	-159,109,503.62
减：终止经营所得税费用（D）	-5,331,930.77	-22,473,527.94
经营活动净利润（E=C-D）	-72,081,998.77	-136,635,975.68

资产减值损失/（转回）（F）		
处置收益总额（G）	27,694,809.27	
处置相关所得税费用（H）		
处置净利润（I=G-H）	27,694,809.27	
终止经营净利润（J=E+F+I）	-44,387,189.50	-136,635,975.68
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	-44,387,189.50	-136,635,975.68
归属于少数股东的终止经营利润		
经营活动现金流量净额	31,775,273.22	-148,584,911.45
投资活动现金流量净额		6,066,362.42
筹资活动现金流量净额	-24,053,010.78	129,776,699.56

说明：本年实现的终止经营利润为-44,387,189.50元，其中归属于母公司股东的终止经营利润为-44,387,189.50元。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

本集团报告分部包括：

（1）森林经营及木材二次加工；

（2）家具制造。

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	森林经营及木材二次加工分部	家具制造分部	分部间抵销	合计
一、本年或本年年末				
营业收入	310,651,956.10	270,139,588.20		580,791,544.30
其中：对外交易收入	310,651,956.10	270,139,588.20		580,791,544.30
分部间交易收入				
其中：主营业务收入	304,510,248.37	269,344,845.97		573,855,094.34

营业成本	267,523,839.49	221,711,963.61		489,235,803.10
其中：主营业务成本	265,315,684.52	221,072,460.15		486,388,144.67
营业费用	52,460,202.12	65,271,054.40		117,731,256.52
营业利润/(亏损)	106,345,462.03	-77,751,065.56		28,594,396.47
资产总额	1,518,856,789.52			1,518,856,789.52
负债总额	892,879,743.22			892,879,743.22
补充信息：				
1.资本性支出	2,294,497.74			2,294,497.74
2.折旧和摊销费用	29,217,850.29	27,852,879.22		57,070,729.51
3.资产减值损失	245,600.27	-2,420,769.62		-2,175,169.35
4.信用减值损失	-1,622,132.58	-33,050,278.73		-34,672,411.31
二、上年或上年年末				
营业收入	354,733,692.19	347,805,817.90	386,366.47	702,153,143.62
其中：对外交易收入	354,347,325.72	347,805,817.90		702,153,143.62
分部间交易收入	386,366.47		386,366.47	
其中：主营业务收入	348,047,161.02	346,582,158.42	386,366.47	694,242,952.97
营业成本	337,548,356.96	241,517,435.91	386,366.47	578,679,426.40
其中：主营业务成本	335,446,476.81	240,661,953.68	386,366.47	575,722,064.02
营业费用	63,522,924.81	155,760,830.47		219,283,755.28
营业利润	-101,321,030.01	-156,311,792.91		-257,632,822.92
资产总额	1,877,355,464.68	1,293,496,089.19	593,615,477.00	2,577,236,076.87
负债总额	1,051,362,686.02	1,006,270,435.71	84,619,920.09	1,973,013,201.64
补充信息：				
1.资本性支出	3,181,581.29	3,700,453.47		6,882,034.76
2.折旧和摊销费用	29,932,556.17	35,000,429.59		64,932,985.76
3.资产减值损失	11,927,471.06	6,902,368.69		18,829,839.75
4.信用减值损失	23,176,108.08	75,483,047.73		98,659,155.81

（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2020年12月31日，本公司实缴出资5,760.00万元。

2、重要资产转让及出售

（1）森林经营分公司林地复垦开发补偿

根据《福建省人民政府办公厅转发省国土资源厅关于实施农村土地整治和城乡建设用地增减挂钩意见的通知》（闽政办{2010}43号）要求和永安市人民政府常务会议（第24次）精神，经本公司和永安市下属各乡镇人民政府共同协商并签订土地补偿合同，就本公司的闲置土地110.00亩交由政府复垦、开发并进行补偿，补偿金额为1,304.00万元。资产账面价值为21.40万元，确认资产处置收益1,282.60万元。

（2）三明制胶厂分公司土地房屋被征收

三元区住房和城乡建设局征收三明制胶厂分公司位于福建三钢闽光股份有限公司（以下简称三钢闽光公司）南大门地块土地房屋，双方签订土地房屋征收补偿协议，征收补偿款1,494.47万元，协议价款依据福建华成房地产土地资产评估有限公司于2020年11月15日出具闽华成评报(2020)资字3023号的资产评估报告的评估值1,494.47万元，确认资产处置收益1,134.00万元。

8、其他

1、违规担保及解除情况、相关预计负债确认情况

（（1）2017年8月，福建森源投资有限公司向泉州银行股份有限公司南安洪濑支行办理银行借款15,000.00万元，本公司股东苏加旭以原子公司广东森源蒙玛实业有限公司（以下简称“广东森源蒙玛公司”）作为福建森源投资有限公司银行借款的担保方，该担保未经董事会、股东大会审批，且未在中国人民银行征信系统登记，截至2020年12月31日担保余额为15,000.00万元。

2020年6月10日，泉州银行南安洪濑支行起诉福建森源投资有限公司、福建风雷鞋业有限公司、福建省洪涛建筑工程有限公司、广东森源蒙玛公司、福建中艺投资集团有限公司、福建森源木作有限公司、苏加旭、苏桂治、林添福、林燕侬共十个被告金融借款合同担保纠纷，泉州银行南安洪濑支行诉请福建森源投资有限公司支付借款本金、利息、罚息及其他费用共计157,249,084.28元，包括广东森源蒙玛公司在内的其余被告均为保证人，均被请求承担连带清偿责任。泉州中院已于2020年9月25日开庭审理，该案尚在审理中。

（2）2017年10月，福建森源设计装饰工程有限公司向中国民生银行股份有限公司泉州分行办理银行借款3,000.00万元，本公司股东苏加旭以原子公司福建森源家具有限公司作为福建森源设计装饰工程有限公司银行借款的担保方，该担保未经董事会、股东大会审批，且未在中国人民银行征信系统登记，截至2020年12月31日担保余额为2,930.67万元。

2020年6月17日，民生银行泉州分行起诉福建森源公司、广东森源蒙玛公司金融借款合同担保纠纷一案，民生银行泉州分行诉请福建森源公司、广东森源蒙玛公司就福建森源设计装饰工程有限公司的借款本金、利息、罚息及其他费用共计33,179,364.63元承担连带清偿责任，福建森源公司及广东森源蒙玛公司均为保证人。泉州中院已于已于2020年10月29日组织双方证据交换，11月25日第二次开庭审理，该案尚在审理中。

（3） 2020 年 10 月 15 日，本公司与宁波嘉林贸易有限公司（以下简称“宁波嘉林公司”）签订了《股权转让合同》，本公司将所持有的福建森源公司100%股权以挂牌价格 26,253.57 万元人民币转让给宁波嘉林公司，并已于2020年10月31日完成了股权转让工作。根据《股权转让合同》，标的企业的或有负债由其自行承担，宁波嘉林公司无权向本公司追偿或要求对转

让价款予以调整。因此，股权转让完成后，本公司对上述违规担保的担保责任自行解除，本公司未就相关或有事项确认预计负债。

2、转让子公司的相关款项及担保解除情况

根据本公司与宁波嘉林公司签订的《股权转让合同》，福建森源公司股权转让尾款12,864.25万元和福建森源公司应付本公司往来欠款10,005.17万元，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，宁波嘉林公司已于2020年10月20日将福建森源公司100%股权质押给本公司。本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。截至财务报表批准报出日止，上述股权转让尾款及往来欠款合计22,869.42万元未收回，永安林业公司对福建森源公司1.44亿元的担保尚未解除。

根据本公司与山东同辰商贸有限公司（以下简称“山东同辰公司”）签订的《股权转让合同》，连城县森威林业有限责任公司（以下简称“连城森威公司”）股权转让尾款5,322.87万元和连城森威公司应付本公司往来欠款630.93万元，应在2021年10月15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，山东同辰公司已于2020年10月26日将连城森威公司95%股权质押给本公司。截至财务报表批准报出日止，上述股权转让尾款及往来欠款合计5,953.80万元未收回。

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	16,547,079.71	79.06%	11,875,802.95	71.77%	4,671,276.76	12,328,618.34	60.22%	12,328,618.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,382,259.55	20.94%	3,351,428.76	76.48%	1,030,830.79	8,145,317.17	39.78%	4,604,694.31	56.53%	3,540,622.86
其中：										
森林经营及木材二次加工业务	4,382,259.55	20.94%	3,351,428.76	76.48%	1,030,830.79	8,145,317.17	39.78%	4,604,694.31	56.53%	3,540,622.86
合计	20,929,3	100.00%	15,227,2	72.76%	5,702,107	20,473,93	100.00%	16,933,31	82.71%	3,540,622.8

	39.26		31.71		.55	5.51		2.65		6

按单项计提坏账准备：11,875,802.95

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
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	1,013,938.36	100.00%	预计无法收回
福建汇洋林业投资股份有限公司	6,906,616.00	6,906,616.00	100.00%	预计无法收回
福建森源家具有限公司	1,540,451.32	15,404.52	1.00%	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，预计可收回性强
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
连城县森威林业有限责任公司	3,178,010.05	31,780.10	1.00%	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，预计可收回性强
合计	16,547,079.71	11,875,802.95	--	--

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）	4,119,175.14
1 至 2 年	1,440,126.71
2 至 3 年	960,896.50
3 年以上	14,409,140.91
3 至 4 年	632,399.32
4 至 5 年	16,205.30
5 年以上	13,760,536.29
合计	20,929,339.26

（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	
应收账款	16,933,312.65		1,706,080.94			15,227,231.71
合计	16,933,312.65		1,706,080.94			15,227,231.71

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	6,906,616.00	33.00%	6,906,616.00

公司			
福建宏祥木业有限公司	3,682,401.58	17.59%	3,682,401.58
连城县森威林业有限责任公司	3,178,010.05	15.18%	31,780.10
福建森源家具有限公司	1,540,451.32	7.36%	15,404.51
浙江艾玛家居有限公司	1,013,938.36	4.84%	1,013,938.36
合计	16,321,417.31	77.97%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		4,548,417.19
其他应收款	292,984,399.55	100,093,169.92
合计	292,984,399.55	104,641,587.11

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

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
连城森威林业有限公司		4,548,417.19
合计		4,548,417.19

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

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	185,822,090.74	
往来款	111,092,334.85	91,436,711.86
股票股息	1,294,700.00	
备用金、保证金、押金	732,334.66	10,910,465.45
其他	3,409,889.77	4,144,583.84
合计	302,351,350.02	106,491,761.15

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	374,182.89	6,024,408.34		6,398,591.23

2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转回第一阶段	6,024,408.34	-6,024,408.34		
本期计提	2,968,359.24			2,968,359.24
2020 年 12 月 31 日余额	9,366,950.47			9,366,950.47

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	214,669,535.69
1 至 2 年	81,178,838.98
2 至 3 年	1,817.87
3 年以上	6,501,157.48
3 至 4 年	8,001.78
4 至 5 年	47,282.98
5 年以上	6,445,872.72
合计	302,351,350.02

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	6,398,591.23	2,968,359.24				9,366,950.47
合计	6,398,591.23	2,968,359.24				9,366,950.47

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	131,781,628.40	1 年以内	43.59%	1,317,816.28
福建森源家具有限公司	往来款	98,511,246.35	1 年以内 30956577.58；1-2 年 67554668.77	32.58%	985,112.46
山东同辰商贸有限公司	股权转让款	54,040,462.33	1 年以内	17.87%	540,404.62
连城县森威林业有限责任公司	往来款	3,131,249.53	1 年以内	1.04%	31,312.50
浙江艾玛家居有限公司	往来款	1,625,530.49	5 年以上	0.54%	1,625,530.49
合计	--	289,090,117.10	--	95.62%	4,500,176.35

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	149,178,157.21		149,178,157.21	1,638,268,865.57	944,793,375.81	693,475,489.76

对联营、合营企业投资	66,058,787.50	2,400,000.00	63,658,787.50	66,842,491.46	2,400,000.00	64,442,491.46
合计	215,236,944.71	2,400,000.00	212,836,944.71	1,705,111,357.03	947,193,375.81	757,917,981.22

（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责任公司	80,000.00					80,000.00	
连城县森威林业有限责任公司	55,874,250.00		55,874,250.00				
福建省永惠林业有限公司	25,633,045.19	40,382,941.64				66,015,986.83	
福建永林金树生物科技有限公司	6,882,170.38					6,882,170.38	
福建永林家居有限公司	55,000,000.00					55,000,000.00	
福建森源家具有限公司	527,969,524.19		527,969,524.19				
永林黑山羊（永安）生态养殖有限责任公司	836,500.00		836,500.00				
合计	693,475,489.76	40,382,941.64	584,680,274.19			149,178,157.21	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
永安永明木业有限公司	1,144,989.76			-813,480.58						331,509.18	
永安市燕晟木业有限责任公司	2,349,529.22			-53,465.20						2,296,064.02	
福建省山康电子工程有限公司	407,322.49			53,840.55						461,163.04	2,400,000.00
中永（苏州）信息技术有限公司	2,959,776.27			30,046.99						2,989,823.26	
北京天广投资管理中心（有限合伙）	57,580,873.72			-645.72						57,580,228.00	
小计	64,442,491.46			-783,703.96						63,658,787.50	2,400,000.00
合计	64,442,491.46			-783,703.96						63,658,787.50	2,400,000.00

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	278,628,310.66	246,821,594.23	307,498,298.71	300,639,286.41
其他业务	6,393,820.12	2,647,444.93	6,661,333.61	2,400,814.54
合计	285,022,130.78	249,469,039.16	314,159,632.32	303,040,100.95

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	278,628,310.66			278,628,310.66
其中：				
木材二次加工产品	208,869,048.61			208,869,048.61
木材	45,472,109.01			45,472,109.01
其他	24,287,153.04			24,287,153.04
按经营地区分类	278,628,310.66			278,628,310.66
其中：				
国内销售	278,628,310.66			278,628,310.66
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	278,628,310.66			278,628,310.66
其中：				
在某一时点确认	278,628,310.66			278,628,310.66
其中：				
其中：				

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2020年内完成	款到发货、短期信用	否	退回	23,602.20	23,602.20
木材（林业初级加工产品）	在2020年内完成	款到发货	否	无	4,547.21	4,547.21

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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	-783,703.96	-14,213.64
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	830,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	1,294,700.00	974,050.00
合计	-200,793,217.04	959,836.36

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	26,484,882.29	固定资产无形资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	29,475,585.37	天然林停伐等补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,920,317.51	其他营业外收入和支出差额
处置长期股权投资产生的投资收益	97,042,769.48	子公司处置收益
减：所得税影响额	876,099.48	
少数股东权益影响额	644,781.52	
合计	153,402,673.65	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税	2,948,015.76	根据三明市国家税务局《关于下达 2012 年度第二批资源综合利用企业享受增值税优惠政策资格名单的通知》（明国税函【2012】70 号），该补助具有经常性。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.11	0.11

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.01%	-0.35	-0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。