



Jingxin Mahogany  
晶欣紅木

ST 晶欣

NEEQ : 873175

福建晶欣紅木文化股份有限公司



年度报告

— 2021 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	24
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	27
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录 .....	90

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

董事吴善红及监事黄贞霞对年度报告内容存在异议或无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

公司董事吴善红及监事黄贞霞因个人原因未出席第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第九次会议，未签署《福建晶欣红木文化股份有限公司董事、监事、高级管理人员关于 2021 年年度报告的书面确认意见》

#### 2、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

董事吴善红及监事黄贞霞均因个人原因未参加董事会审议年度报告。

#### 3、董事会就非标准审计意见的说明

福建晶欣红木文化股份有限公司全体股东：

我们接受福建晶欣红木文化股份有限公司（以下简称“晶欣股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了晶欣股份公司财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 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财务报表附注，并于 2022 年 6 月 29 日出具了无法表示意见的审计报告（鲁舜审字[2022]第 0322 号）。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及涉及事项的处理》的相关规定，现对导致非标意见的事项说明如下：

##### 一、审计报告中非标准审计意见的内容

##### （一）存货

截至 2021 年 12 月 31 日，晶欣股份账面存货期末账面价值 22,302,362.82 元，占资产总额的 68.64%，

我们无法获取充分、适当的审计证据以确认存货的价值，我们无法对上述存货的跌价准备的计提金额获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否对上述存货的余额和跌价准备做出调整，以及需要调整的金额。

(二) 关于函证

截至 2021 年 12 月 31 日应收账款余额 6,112,302.99 元，占公司资产总额的比例为 18.81%，公司根据预期信用损失按照组合计提了坏账准备。我们对上述往来款项执行了函证程序，但截至报告出具日，回函金额 1,462,310.00 元，占期末应收账款的比例为 23.92%。

我们无法对上述往来款项的可回收性以及减值准备的计提金额获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否对上述款项的余额和坏账准备做出调整，以及需要调整的金额。

晶欣股份及其子公司共五家银行，目前尚有两家银行没有回函。

(三) 关于其他应收款及营业收入

截至 2021 年 12 月 31 日，晶欣股份账面其他应收款 3,636,158.54 元，公司解释为代收货款，公司 2021 年度营业收入 5,657,736.39，主要客户为个人，且回款没有通过公司账户，而是通过代收货款账户回款，我们无法获取充分、适当的审计证据以确认其他应收款及营业收入。

二、出具与持续经营相关的重大不确定性的无保留意见审计报告的依据和理由

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第七条的规定，当存在无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论情形之时，注册会计师应当在审计报告中发表非无保留意见。另根据第十条之规定，如果无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大且具有广泛性，注册会计师应当发表无法表示意见。

**【重大风险提示表】**

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司治理风险	<p>股份公司设立后，公司建立健全法人治理结构，制定适当的内控体系，但股份公司成立时间较不长，各项管理制度尚需一定的时间周期检验。随着公司经营规模不断扩大，将对公司治理提出更高的要求。因此，公司仍存在因内部治理不当而影响公司持续稳定健康发展的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续完善“三会一层”相关治理规则，不断提高公司董事、监事及高级管理人员法人治理规范意识。</p>
实际控制人控制不当风险	<p>实际控制人谢桂萍、韦信铁合计持有公司 80.10%的股份，二人通过《一致行动人协议》的方式实际控制公司。若谢桂萍、韦信铁利用其实际控制人地位对公司的发展战略、人事安排、公司业务、财务决策等重大事项实施不当控制，则可能降低公司内部控制的有效性、影响公司规范治理机制、合规经营，进而对公司可持续发展造成不利影响、损害公司和中小股东的合法权益。</p> <p>应对措施：公司已制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》，对公司大股东决策权、表决权等相关程序进行了严格规定，公司将严格执行公司章程及信息披露规则，防范实际控制人控制不当之风险。</p>
人力资源不足风险	<p>随着公司经营规模的不断发展，公司对设计、生产、营销等方面的组织和管理提出了更高的要求，对高层次的管理人才、专</p>

	<p>业人才的需求将不断增加。公司通过提供富有竞争力的薪酬吸收外部高素质人才，通过加强企业文化建设、为员工提供较好的培训、实施有效的激励政策和为员工职业发展规划积极留住人才。但是，如果公司的人才培养和引进方面跟不上公司的发展速度，甚至发生人才流失的情况，公司的经营管理水平、市场开拓能力等将受到限制，从而对经营业绩的成长带来不利的影响，因此公司面临一定的人力资源短缺的风险。</p> <p>应对措施：公司将持续维护公众公司形象，并进一步提高持续经营能力，加强对人才的吸引力，并按计划对相关核心员工适时开展股权激励等事项，确保公司人才不流失。</p>
<p>红木家具行业需求放缓的风险</p>	<p>红木家具作为高端消费品及家居配套，受国民经济景气程度、居民可支配收入变化的影响较大。若宏观经济下行，居民消费水平降低，高端消费品市场会最先受到冲击。近年来，受国家宏观经济政策调控的影响，房地产行业进入调整期，随着市场高端消费的萎缩，红木家具的消费观望情绪明显，近几年的红木销售量增长乏力，短期内红木家具企业去库存压力较大。</p> <p>应对措施：公司合理安排生产计划，并通过股权融资及债权融资方式，扩大自身资产规模，提升自身抵御市场变动风险的能力。</p>
<p>存货账面价值较大的风险</p>	<p>公司存货账面价值较大，存货周转率较低，占用了较多的营运资金，虽然红木家具可以长期保存，但若公司不能扩大销售规模、提高存货周转效率，可能会对公司的正常经营产生一定的负面影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步扩大销售渠道，并合理制定销售激励政策，将存货周转考核并入到销售部门管理之中，推动公司相关指标合理发展。</p>
<p>报告期期末应收账款较高的风险</p>	<p>2021年12月末的应收账款账面价值分别为4,600,095.74元，占流动资产的比重较高。公司充分考虑了应收账款的性质和可回收性，根据公司的会计政策，对应收账款计提足额的坏账准备。报告期内，公司未发生大额的坏账损失。但是，较大金额的应收账款仍会加大未来发生坏账的风险，从而对公司未来经营业绩造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司严格执行销售业绩与回款比例挂钩的相关制度，一方面提升销售人员相关待遇；另一方面加大对回款不及时客户的分类管理。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>红木家具行业近年来增长速度逐步放缓，产品差异化程度低，竞争比较激烈。尽管公司结合自身资源优势，逐步加大产品设计创新投入，丰富销售模式、拓展销售渠道，打造有竞争力的市场品牌，但同样面临行业进入者增多，竞争加剧的风险。</p> <p>应对措施：公司合理安排生产计划，并通过股权融资及债权融资方式，扩大自身资产规模，提升自身抵御市场变动风险的能力。</p>
<p>存货周转率较低的风险</p>	<p>2021年末的存货周转率为0.14，存货周转率水平较低，主要由于公司的原料采购多数情况下是选择在原木市场价格走低时进</p>

	<p>行木材的集中战略储备，公司原材料储备较为充足；同时，公司仍处于业务发展期，业务规模正在逐步提升过程中。未来公司若不能扩大销售、提高存货周转，可能对公司的正常经营产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步扩大销售渠道，并合理制定销售激励政策，将存货周转考核并入到销售部门管理之中，推动公司相关指标合理发展。</p>
公司报告期客户集中度较高的风险	<p>2021 年公司营业收入分为 5,657,736.39 元，其中前五名客户实现的收入总额分别为占当期实现收入总额的比例 30.11%。报告期内，虽然公司一直致力于新客户的开发，但由于本公司产品的特殊性，大客户存在不稳定性，且前五名客户销售收入总额较为集中。一旦宏观经济发生波动，可能会对公司新客户的拓展带来影响。</p> <p>应对措施：公司将进一步扩大销售渠道，通过对客户进行分类管理，对法人客户进行长期维护，对自然人客户进行促销推广，提升公司客户数量，降低对单一客户的依赖。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>公司曾向实际控制人谢桂萍控制的关联公司泉州工力提供履约付款保证担保，约定向尼博（福建）实业有限公司购买土地、厂房，但因公司关联公司泉州工力未能履约，公司存在对外担保履约风险。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、晶欣股份	指	福建晶欣红木文化股份有限公司
古树古木	指	福州古树古木投资管理有限公司
泉州工力	指	泉州工力家具有限公司
股东大会	指	福建晶欣红木文化股份有限公司股东大会
董事会	指	福建晶欣红木文化股份有限公司董事会
监事会	指	福建晶欣红木文化股份有限公司监事会
主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
股转公司、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
《公司章程》	指	《福建晶欣红木文化股份有限公司章程》
报告期、本期、本年度	指	2021 年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
榫卯	指	古代中国建筑、家具及其它器械的主要结构方式，是在两个构件上采用凹凸部位相结合的一种连接方式。凸出部分叫榫（或叫榫头）；凹进部分叫卯（或叫榫眼、榫槽）
檀香紫檀	指	小叶紫檀

红酸枝	指	巴里黄檀、塞州黄檀、交趾黄檀、绒毛黄檀、中美洲黄檀、奥氏黄檀、微凹黄檀等
漆器或大漆	指	“脱胎漆器”肇始于福州，至今已有 200 多年的历史。它是在中国传统漆器制作基础上，创造出的一种具有浓郁地方特色的手工艺品。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	福建晶欣红木文化股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian JingXin Redwood Culture Co., Ltd. JX RC Co., Ltd.
证券简称	ST 晶欣
证券代码	873175
法定代表人	谢桂萍

### 二、 联系方式

董事会秘书	谢宏
联系地址	福建福州市闽侯县上街国宾大道 199 号创之源 1 号楼 4 层
电话	0591-22866989
传真	0591-22866989
电子邮箱	gome_0452@126.com
公司网址	<a href="http://www.fjsjxhm.icoc.in/">http://www.fjsjxhm.icoc.in/</a>
办公地址	福建福州市闽侯县上街国宾大道 199 号创之源 1 号楼 3、4 层
邮政编码	350001
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	福建福州市闽侯县上街国宾大道 199 号创之源 1 号楼 4 层档案室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 16 日
挂牌时间	2019 年 4 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-家具制造业（C21）-木质家具制造（C211）-木质家具制造（C2110）
主要业务	红木家具及产品的设计、生产和销售。
主要产品与服务项目	红木家具及产品的设计、生产和销售。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	20,500,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（谢桂萍）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（谢桂萍、韦信铁），一致行动人为（谢桂萍、韦信铁）

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350104567301226T	否
注册地址	福建省福州市仓山区金山街道金榕北路 52 号 3# 楼 4 层 303 单元	否
注册资本	20,500,000	否
无。		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券		
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	开源证券		
会计师事务所	山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈茂芬	付信林	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区花园路 205 号华鑫商务 1 号楼三楼		

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	5,657,736.39	1,276,153.85	343.34%
毛利率%	40.49%	7.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	190,761.95	-2,515,367.09	107.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	190,761.95	-2,459,113.55	108.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.69%	-8.71%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.69%	-8.51%	-
基本每股收益	0.01	-0.12	107.58%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	33,196,495.01	31,071,478.77	4.57%
负债总计	5,377,209.11	3,442,954.82	35.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,819,285.90	27,628,523.95	0.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.36	1.35	0.74%
资产负债率%（母公司）	16.19%	11.08%	-
资产负债率%（合并）	16.20%	11.08%	-
流动比率	6.15	8.50	-
利息保障倍数	3.07	-43.77	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-28,569.09	-189,421.06	84.92%
应收账款周转率	1.41	0.30	-
存货周转率	0.24	0.05	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.84%	-7.40%	-
营业收入增长率%	343.34%	-79.00%	-
净利润增长率%	-108.32%	-2,602.02%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,500,000.00	20,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0
	0
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1) 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

(2) 会计政策变更的影响

本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司的主营业务是红木家具的设计、生产与销售。晶欣股份自成立以来，一直专注于红木家具行业，凭借优良的品质和先进的设计理念深受许多高端消费者的青睐。

##### (一) 盈利模式

公司主要从事红木家具的设计、生产和产品销售。公司产品消费定位为精品收藏鉴赏类以及中高端家居实用类，其产品原材料以大红酸枝、花梨等高档木材为主，主要面向拥有高净值财富的高端客户群体。目前，公司正设想开发中端客户，用红木原材料中稍微中端的材料，结合时尚的设计理念，进一步打开年轻的消费群体市场。同时，公司已租赁了更大的生产厂房，拟扩大生产，提高生产量，在全国范围内招募经销商，打开网络销售渠道，进一步宣传自己的品牌。

##### (二) 采购模式

公司的上游供应商主要包括红木的原材料厂商。公司设置采购部，采购部主要负责红木原材料的采购，采购部制定了完备的管理模式和采购业务流程制度，由于红木家具的原材料的特殊性，每次采购公司均会派遣相关人员通过现场查看，本公司的相关高管也会在现场进行监督，在保证产品质量的基础上，降低采购风险。

##### (三) 生产模式

公司有自己独立的生产系统，采取以销定产的生产模式。公司根据客户对产品的不同需求，对于一些不需要重新设计的成熟产品，生产部门可以直接生产。针对需要将客户需求具体细化而重新设计的产品，对检验合格的产品，转入仓库待发货；对检验不合格的产品，查找原因并重新进行设计或生产。公司各部门紧密合作，保证及时完成生产计划，实现良好的生产过程控制，满足客户对供货时间和品质的要求。

##### (四) 销售模式

目前公司采取经销商与直销相结合的销售模式。经销商方面，经销商均以买断的方式从晶欣股份购买产品，再销售给自己的客户。直销方面，随着公司品牌实力不断提升，公司靠着良好的口碑，储备了诸多优质的高消费群体客户，上述客户为公司带来潜在的终端消费市场潜在商机，凭借着自身优质的产品数量及工艺，“老客户带新客户”的模式一直系公司稳定的营销战略。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,719.70	0.05%	58,890.04	0.19%	-69.91%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	4,600,095.74	13.86%	3,435,247.34	11.06%	33.91%
存货	22,302,362.82	67.18%	24,496,823.21	78.84%	-8.96%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	1,029,370.35	3.10%	1,197,956.67	3.86%	-14.07%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	0	0%	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	990,999.35	2.99%	998,174.30	3.21%	-0.72%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较去年同期下降 69.91%，主要原因系公司本年度收到商品、提供劳务收到的现金较上年大幅减少所致。
- 2、应收账款较去年同期增加 33.91%，主要原因系疫情及全国经济趋势下行，客户回款较慢。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	5,657,736.39	-	1,276,153.85	-	343.34%
营业成本	3,366,648.92	59.51%	1,182,047.24	92.63%	184.82%
毛利率	40.49%	-	7.37%	-	-
销售费用	171,655.14	3.03%	196,800.00	15.42%	-12.78%
管理费用	873,500.40	15.44%	732,920.64	57.43%	19.18%

研发费用	0.00		0	0%	
财务费用	103,923.71	1.84%	57,184.87	4.48%	81.73%
信用减值损失	-838,901.60	-14.83%	-1,291,239.24	-101.18%	35.03%
资产减值损失	0	0%	-319,068.05	-25.00%	100.00%
其他收益	0	0%	0	0%	0%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	214,797.69	3.80%	-2,504,054.64	-196.22%	108.58%
营业外收入	0	0%	2,015.39	0.16%	-100.00%
营业外支出	0	0%	58,168.16	4.56%	-100.00%
净利润	190,761.95	3.37%	-2,515,367.09	-197.11%	107.58%

#### 项目重大变动原因:

- 1、公司营业收入较去年同期上涨 343.34%，主要原因系随着国内疫情较去年同期好转，业绩随之提升，消费类特别是高端红木家具产品销量增加所致。
- 2、公司营业成本较去年同期上涨 184.82%，主要原因系公司营业收入增加，公司营业成本随之增加。
- 3、公司财务费用较去年同期上涨 81.73%，主要原因系公司遭遇新冠肺炎疫情疫情影响，导致公司增加短期借款所致。
- 4、公司信用减值损失较去年同期上涨 35.03%，主要原因系主要客户回款较慢，账期延长所致。
- 5、公司营业利润及净利润较去年同期上涨 108.58%、107.58%，主要系公司营业收入增长所致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	5,081,462.24	1,224,594.21	314.95%
其他业务收入	576,274.15	51,559.64	1,017.68%
主营业务成本	3,012,490.48	1,147,867.75	162.44%
其他业务成本	354,158.44	34,179.49	936.17%

#### 按产品分类分析:

适用 不适用

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	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%
国内	5,657,736.39	3,371,192.54	40.49%	314.95%	184.82%	33.12%
国外	-	-	-	-	-	-

### 收入构成变动的的原因:

公司主营业务收入 2021 年全年较 2020 年收入增长 343.34%,产品类别方面,公司产品主要为红木家具。

### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	林发	531,865.61	9.40%	否
2	史维琴	432,397.35	7.64%	否
3	福州瀚森源贸易有限公司	289,026.55	5.11%	否
4	肖宗和	228,784.84	4.04%	否
5	冯昆扬	221,876.73	3.92%	否
合计		1,703,951.07	30.11%	-

### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	泉州工力家具有限公司	387,595.56	100%	是
2				
3				
4				
5				
合计		387,595.56	100%	-

### 3、 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-28,569.09	-189,421.06	84.92%
投资活动产生的现金流量净额	0	0	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,174.95	-35,370.97	79.72%

### 现金流量分析:

2021 年全年,经营活动产生的现金流量净额同比增长 84.29%,主要是由于公司购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少 546,219.80 元。筹资活动产生的现金流量净额本期较上年增加 79.72%,主要是由于公司本期偿还债务支付的现金较去年同减少 33545.27 元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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	净利润
福州古树古木投资管理有限公司	控股子公司	对外投资管理	1,000,000	260.46	-2,511.25	0	-760

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司的收入呈现出上涨的趋势。报告期内，公司主营业务收入结构较为稳定，随着国内疫情好转，公司业绩也有所提升。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	泉州工力	26,500,000	0	11,000,000	2018年9月23日	2022年4月26日	连带	是	已事后补充履行	否	是	是

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	26,500,000	11,000,000
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	13,814,261	11,000,000
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司接受被担保人提供反担保的情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

### 公司因提供担保事项的涉诉情况

适用 不适用

### 担保合同履行情况

目前公司无实际履行担保支付义务的情况，不存在清偿的情况。

公司未对关联公司履约担保事宜进行及时事前审议。2020年6月30日，公司第一届董事会第十次会议审议了《关于补充确认公司为关联方提供担保暨关联交易》。2020年7月24日，公司2019年年度股东大会审议通过了上述议案。

### (三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### (四) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	2,000,000	387,595.56

主要为与关联方租赁房产的租赁费。

### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	资金占用	承诺不资金占用	正在履行中
其他股东	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	资金占用	承诺不资金占用	正在履行中
董监高	2018年10月31日	9999年12月31日	挂牌	资金占用	承诺不资金占用	正在履行中

### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
----	-----	--------

因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

无。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,500,000	100.00%	0	20,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,420,000	80.10%	0	16,420,000	80.10%
	董事、监事、高管	2,220,000	90.93%	0	2,220,000	90.93%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,500,000	-	0	20,500,000.00	-
普通股股东人数						12

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	谢桂萍	8,600,000	0	8,600,000	41.95%	8,600,000	0	0	0

2	韦信铁	7,820,000	0	7,820,000	38.15%	7,820,000	0	0	0
3	吴善红	1,200,000	0	1,200,000	5.85%	1,200,000	0	0	0
4	陈宁慧	800,000	0	800,000	3.90%	800,000	0	0	0
5	谢宏	520,000	0	520,000	2.54%	520,000	0	0	0
6	谢耀瑜	500,000	0	500,000	2.43%	500,000	0	0	0
7	黄良辉	300,000	0	300,000	1.46%	300,000	0	0	0
8	黄柏林	200,000	0	200,000	0.98%	200,000	0	0	0
9	方翾	200,000	0	200,000	0.98%	200,000	0	0	0
10	吴华城	160,000	0	160,000	0.78%	160,000	0	0	0
	<b>合计</b>	<b>20,300,000</b>	<b>0</b>	<b>20,300,000</b>	<b>99.02%</b>	<b>20,300,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司现有股东中，谢桂萍与谢宏系姐妹关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。报告期内，公司暂未申请办理股票解除限售。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	中国建设银行股份有限公司福州城东支行	银行	990,999.35	2021年6月5日	2022年6月5日	5.0025%
2							
合计	-	-	-	990,999.35	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
韦信铁	董事长	男	否	1968年11月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
谢桂萍	董事、总经理、 财务总监	女	否	1970年9月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
吴善红	董事	男	否	1968年12月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
谢宏	董事、董事会秘 书	女	否	1972年4月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
谢耀瑜	董事	男	否	1972年2月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
黄贞霞	监事会主席	女	否	1958年11月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
魏国良	监事	男	否	1984年6月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
叶炜	职工代表监事	男	否	1992年8月	2018年2月 11日	2021年2月 10日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

谢桂萍、谢宏为姐妹关系，韦信铁与谢桂萍为共同实际控制人。谢桂萍、谢宏为姐妹关系，韦信铁与谢桂萍为共同实际控制人。

#### (二) 变动情况:

适用 不适用

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	财务负责人：谢桂萍：1991年7月至2000年10月，就职于福建省汽车工业集团有限公司，任主办会计；2000年10月至2008年4月，就职于福建天香集团股份有限公司，任财务资金部经理；2008年4月至2012年3月，就职于福建恒久集团有限公司，任财务总监；2012年4月至2018年2月，就职于福建晶欣股份文化有限公司，任总经理；2018年2月至今，就职于福建晶欣红木文化股份有限公司，任总经理、财务总监。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	2	0	0	2
销售人员	0	0	0	0
采购人员	0	0	0	0
行政管理人员	0	0	0	0
生产人员	5	0	0	5
管理人员	2	0	0	2
员工总计	9	0	0	9

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	1	1
专科	1	1
专科以下	7	7
员工总计	9	9

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、员工薪酬：公司按岗位建立了合理的绩效考核体系。报告期内，公司员工的报酬按规定每月正常发放。
- 2、人员培训：受到疫情持续影响，公司培训计划暂时停止。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，按照《公司法》等法律法规的要求，逐步建立健全公司的治理机制，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能得到较好的执行。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为保障全体股东尤其是中小股东的权益，公司建立健全了公司的治理机制。随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司按照《公司法》制定了《公司章程》、三会议事规则以及《投资者关系管理制度》等相关的管理制度。

董事会认为，公司现有的治理机制能够给全体股东提供合适的保护和平等权利，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司将根据自身业务发展的需要以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司的治理机制，同时公司的董事、监事和高级管理人员等相关人员也会进一步加强相关法律法规的学习，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策基本能按照《公司法》、《公司章程》的规定履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

2020年5月15日，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《挂牌公司信息披露规则》、《挂牌公司治理规则》等相关现行规定的最新要求，对公司章程进行了修订。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	无
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	是	公司未及时披露2020年年度报告
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	无
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	无
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	无
股东大会是否实施过征集投票权	否	无
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	是	无

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会会议的召集、召开、表决程序均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关的议事规则规定。会议资料保存完整。在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相应的权利义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内未发现公司新增重大风险事项，监事会对本年度的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产，具有独立的资产结构，与公司业务经

营相关的主要资产均由公司拥有相关的所有权或使用权；公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理，公司的资产与其控股股东、实际控制人的资产不存在混同的情况，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况；公司不存在产权归属纠纷或潜在的纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况。

## 2、人员独立情况

公司已经根据国家及地方有关企业劳动、人事和工资管理等规定，制订了一整套完整独立的员工聘用、考评、晋升和工资管理等制度。公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举或聘任产生，履行了合法程序，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务及领取薪酬的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

## 3、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备独立的财务人员，独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理办法。公司独立开设银行账户并依法纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司拥有独立自主筹措、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及关联方干预公司资金使用的情况。

## 4、机构独立情况

公司已建立股东大会、董事会、监事会和管理层等公司治理机构，独立行使职权；公司各机构和各职能部门遵守《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在控股股东、实际控制人影响本公司服务经营管理独立性现象。

## 5、业务独立情况

公司在设立时继承了有限公司生产经营相关的经营性资产和业务，拥有完整的招商、运营及服务体系，经营业务独立完整。公司建立了适合自身业务特点的组织机构，拥有独立的职能部门，各部门间分工明确、各司其职、相互配合，保证了公司业务独立规范开展。公司的业务独立于股东及其他关联方，公司业务的各个环节均不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，且与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公平的关联交易，具有直接面向市场的独立经营能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司内部管理制度已建立，但良好运行仍需相关责任人员加强学习和制度执行。公司基本建立了制度运行具有积极的控制环境，制度体系涵盖了投资者管理机制建设、关联股东、董事回避制度建设、财务管理及风险控制机制建设等各个方面。	
1、投资者管理机制建设情况	
《投资者关系管理制度》规定：投资者关系管理的目的是促进公司与投资者之间的良性关系，增进投资者对公司的进一步了解和熟悉，建立稳定和优质的投资者基础，获得长期的市场支持，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，促进公司整体利益最大化和股东财富增长并举的投资理念，增加公司信息披露透明度，改善公司治理。	
《公司章程》规定：公司成为非上市公众公司后，公司将通过信息披露与交流、加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化，	

充分保护投资者的合法权益。

## 2、关联股东、董事回避制度建设情况

《公司章程》规定：股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。董事不得利用其关联关系损害公司利益。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

## 3、财务管理及风险控制机制建设情况

《公司章程》规定：公司在每一会计年度前 6 个月结束后 60 日以内编制公司的中期财务报告；在每一会计年度结束 120 日以内编制公司年度财务报告；公司除法定的会计账簿外，不得另立会计账簿。公司的资金，不得以任何个人名义开立账户存储。

因此，报告期内，公司对存在的内部管理问题进行了补充审议和披露，并认真学习了各项已建立的制度。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2019 年 4 月 29 日，公司召开第一届董事会第五次会议审议通过了《公司年度报告重大差错责任追究制度》议案，公司建立了年报信息披露重大差错责任追究制度。

## 三、 投资者保护

### （一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### （二） 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	鲁舜审字[2022]第 0322 号
审计机构名称	山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	山东省济南市历下区花园路 205 号华鑫商务 1 号楼三楼
审计报告日期	2022 年 6 月 29 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈茂芬 付信林 1 年 1 年 年 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	8 万元

### 审 计 报 告

鲁舜审字[2022]第0322号

错误!未找到引用源。全体股东：

#### 1. 无法表示审计意见

我们接受委托，审计福建晶欣红木文化股份有限公司(以下简称晶欣股份)的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

#### 2. 形成无法表示意见的基础

##### (一) 存货

截至 2021 年 12 月 31 日，晶欣股份账面存货期末账面价值 22,302,362.82 元，占资产总额的 68.64%，我们无法获取充分、适当的审计证据以确认存货的价值，我们无法对上述存货的跌价准备的计提金额获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否对上述存货的余额和跌价准备做出调整，以及需要调整的金额。

## （二）关于函证

截至 2021 年 12 月 31 日应收账款余额 6,112,302.99 元，占公司资产总额的比例为 18.81%，公司根据预期信用损失按照组合计提了坏账准备。我们对上述往来款项执行了函证程序，但截至报告出具日，回函金额 1,462,310.00 元，占期末应收账款的比例为 23.92%。

我们无法对上述往来款项的可回收性以及减值准备的计提金额获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否对上述款项的余额和坏账准备做出调整，以及需要调整的金额。

晶欣股份及其子公司共五家银行，目前尚有两家银行没有回函。

## （三）关于其他应收款及营业收入

截至 2021 年 12 月 31 日，晶欣股份账面其他应收款 3,636,158.54 元，公司解释为代收货款，公司 2021 年度营业收入 5,657,736.39，主要客户为个人，且回款没有通过公司账户，而是通过代收款账户回款，我们无法获取充分、适当的审计证据以确认其他应收款及营业收入。

### 3. 管理层和治理层对财务报表的责任

**错误!未找到引用源。**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，**错误!未找到引用源。**管理层负责评估**错误!未找到引用源。**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**错误!未找到引用源。**、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督**错误!未找到引用源。**的财务报告过程。

### 4. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

陈茂芬

中国·济南

中国注册会计师:

付信林

二〇二二年六月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	17,719.70	58,890.04
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		0	0
应收账款	五、2	4,600,095.74	3,435,247.34
应收款项融资			
预付款项	五、3	131,298.16	186,666.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,732,017.66	1,091,975.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	22,302,362.82	24,496,823.21
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			

<b>流动资产合计</b>		<b>30,783,494.08</b>	<b>29,269,603.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	0
固定资产	五、6	1,029,370.35	1,197,956.67
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		<b>894,695.00</b>	
无形资产		0	0
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用	五、7	384,548	533,822.00
递延所得税资产	五、8	104,387.58	70,097.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,413,000.93</b>	<b>1,801,875.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,196,495.01</b>	<b>31,071,478.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、9	990,999.35	998,174.30
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	五、10		102,690.27
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	五、11	133,438.91	53,950.00
应交税费	五、12	3,106,303.19	2,224,440.86
其他应付款	五、14	424,086.86	50,349.66
其中：应付利息			
应付股利			
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		352,630.67	
其他流动负债	五、14		13,349.73
<b>流动负债合计</b>		<b>5,007,458.98</b>	<b>3,442,954.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		369,750.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>369,750.13</b>	
<b>负债合计</b>		<b>5,377,209.11</b>	<b>3,442,954.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、15	20,500,000.00	20,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	9,571,754.07	9,571,754.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	29,473.49	29,473.49
一般风险准备			
未分配利润		-2,281,941.66	-2,472,703.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	五、18	27,819,285.90	27,628,523.95
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>27,819,285.90</b>	<b>27,628,523.95</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>33,196,495.01</b>	<b>31,071,478.77</b>

法定代表人：谢桂萍

主管会计工作负责人：谢桂萍

会计机构负责人：谢桂萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,459.24	57,891.29
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	4,600,095.74	3,435,247.34
应收款项融资			
预付款项		131,298.16	186,666.52
其他应收款	十二、2	3,732,017.66	1,094,725.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		22,302,362.82	24,496,823.21
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>30,783,233.62</b>	<b>29,271,354.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,029,370.35	1,197,956.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		894,695.00	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		384,548	533,822.00
递延所得税资产		104,387.58	70,097.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,413,000.93</b>	<b>1,801,875.72</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,196,234.55</b>	<b>31,073,230.02</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		990,999.35	998,174.30
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		133,438.91	53,950.00
应交税费		3,106,303.19	2,224,440.86
其他应付款		421,315.15	50,349.66
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			102,690.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		352,630.67	
其他流动负债			13,349.73
<b>流动负债合计</b>		<b>5,004,687.27</b>	<b>3,442,954.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		369,750.13	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>369,750.13</b>	
<b>负债合计</b>		<b>5,374,437.40</b>	<b>3,442,954.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		20,500,000.00	20,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,571,754.07	9,571,754.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,473.49	29,473.49
一般风险准备			

未分配利润		-2,279,430.41	-2,470,952.36
所有者权益（或股东权益）合计		27,821,797.15	27,630,275.20
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		33,196,234.55	31,073,230.02

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、营业总收入</b>		5,657,736.39	1,276,153.85
其中：营业收入	五、19	5,657,736.39	1,276,153.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		4,604,037.10	2,169,901.20
其中：营业成本	五、19	3,366,648.92	1,182,047.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	88,308.93	948.45
销售费用	五、21	171,655.14	196,800.00
管理费用	五、22	873,500.40	732,920.64
研发费用		0.00	0
财务费用	五、23	103,923.71	57,184.87
其中：利息费用			52,666.93
利息收入			94.84
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、24	-838,901.60	-1,291,239.24

资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、25	0	-319,068.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		214,797.69	-2,504,054.64
加：营业外收入		0	2,015.39
减：营业外支出		0	58,168.16
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		214,797.69	-2,560,207.41
减：所得税费用		24,035.74	-44,840.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		190,761.95	-2,515,367.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		190,761.95	-2,515,367.09
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		190,761.95	-2,515,367.09
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		190,761.95	-2,515,367.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		190,761.95	-2,515,367.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.12

法定代表人：谢桂萍

主管会计工作负责人：谢桂萍

会计机构负责人：谢桂萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十二、4	5,657,736.39	1,276,153.85
减：营业成本	十二、4	3,366,648.92	1,182,047.24
税金及附加		88,308.93	948.45
销售费用		171,655.14	196,800.00
管理费用		873,500.40	732,920.64
研发费用			
财务费用		103,163.71	56,133.62
其中：利息费用		75,529.49	52,666.93
利息收入		19.80	94.84
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-838,901.6	-1,291,239.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-319,068.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		215,557.69	-2,503,003.39
加：营业外收入			2,015.39
减：营业外支出			58,168.16
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		215,557.69	-2,559,156.16
减：所得税费用		24,035.74	-44,840.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		191,521.95	-2,514,315.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		191,521.95	-2,514,315.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
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			
<b>六、综合收益总额</b>		191,521.95	-2,514,315.84
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,700.00	2,041,479.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、25	32,149.80	466,096.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		128,849.80	2,507,575.66
购买商品、接受劳务支付的现金			546,219.80
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		127,410.00	768,424.40
支付的各项税费			3,224.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、25	30,008.89	1,379,128.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		157,418.89	2,696,996.72
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-28,569.09	-189,421.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			0
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		0	0
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金		7,174.95	1,825.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			33,545.27
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,174.95	35,370.97
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,174.95	-35,370.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,744.04	-224,792.03
加：期初现金及现金等价物余额		53,463.74	278,255.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,719.70	53,463.74

法定代表人：谢桂萍

主管会计工作负责人：谢桂萍

会计机构负责人：谢桂萍

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,700.00	2,041,479.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,149.80	466,796.06
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>128,849.80</b>	<b>2,508,275.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			546,219.80
支付给职工以及为职工支付的现金		127,410.00	768,424.40
支付的各项税费			3,224.16
支付其他与经营活动有关的现金		29,270.60	1,378,077.11
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>156,680.60</b>	<b>2,695,945.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,830.80</b>	<b>-187,669.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			2,750.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>2,750.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-2,750.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>0</b>
偿还债务支付的现金		7,174.95	1,825.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			33,545.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,174.95</b>	<b>35,370.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,174.95</b>	<b>-35,370.97</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-35,005.75</b>	<b>-225,790.78</b>

加：期初现金及现金等价物余额		52,464.99	278,255.77
六、期末现金及现金等价物余额		17,459.24	52,464.99

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,472,703.61		27,628,523.95
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	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,472,703.61		27,628,523.95
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											190,761.95		190,761.95
（一）综合收益总额											190,761.95		190,761.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													

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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,500,000.00</b>				<b>9,571,754.07</b>				<b>29,473.49</b>	<b>-2,281,941.66</b>		<b>27,819,285.90</b>	

项目	2020 年												
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		42,663.48		30,143,891.04
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	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		42,663.48		30,143,891.04
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-2,515,367.09		-2,515,367.09
（一）综合收益总额											-2,515,367.09		-2,515,367.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,500,000.00</b>				<b>9,571,754.07</b>				<b>29,473.49</b>	<b>-2,472,703.61</b>		<b>27,628,523.95</b>	

法定代表人：谢桂萍

主管会计工作负责人：谢桂萍

会计机构负责人：谢桂萍

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合	

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,470,952.36	27,630,275.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,470,952.36	27,630,275.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											191,521.95	191,521.95
（一）综合收益总额											191,521.95	191,521.95
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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												
<b>四、本年期末余额</b>	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,279,430.41	27,821,797.15

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,500,000.00	0.00	0.00	0.00	9,571,754.07	0.00	0.00	0.00	29,473.49	0.00	43,363.48	30,144,591.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		43,363.48	30,144,591.04



益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,500,000.00				9,571,754.07				29,473.49		-2,470,952.36	27,630,275.20

### 三、 财务报表附注

错误!未找到引用源。

## 2021 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

福建晶欣红木文化股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”），系在福建晶欣红木文化有限公司的基础上，于 2019 年 2 月 8 日整体变更设立，原公司成立于 2010 年 12 月 16 日，截止 2021 年 12 月 31 日最新工商信息如下：

名称：福建晶欣红木文化股份有限公司

证券代码：873175

挂牌时间：2019-04-09

营业执照统一社会信用代码：91350104567301226T

企业地址：福州市仓山区金山街道金榕北路 52 号 3#楼 4 层 303 单元

法定代表人：谢桂萍

注册资本：2050 万元人民币

实收资本：2050 万元人民币

公司类型：股份有限公司

成立日期：2010 年 12 月 16 日

营业期限：2010 年 12 月 16 日至无固定期限

经营范围：红木文化交流活动策划、市场营销策划；会议及展览展示服务；建筑材料、金属材料、日用百货、工艺品、五金交电（不含电动自行车）、机械设备、电子产品、家用电器、化工原料（不含危险化学品）、木制品、家具的批发、代购代销；木制品、家具的加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (二) 合并财务报表范围

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

### 二、 财务报表的编制基础

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项,本公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

## **(三) 记账基础和计价原则**

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除交易性金融资产以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

# **三、 重要会计政策、会计估计**

## **(一) 遵循企业会计准则的声明**

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

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

## **(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

## **(五) 合并财务报表**

### **1、合并范围的确定原则**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制,是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司(包括母公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围。

### **2、合并报表编制的原则、程序及方法**

#### **(1) 合并报表编制的原则、程序及基本方法**

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,

按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### (2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (六) 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

### (七) 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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### 1、金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：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。

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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### (1) 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

## (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## (3) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额

的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

②对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	合并范围内关联方	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

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
		预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期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：

项目	确定组合依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	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
无风险组合	关联方往来款、保证金、押金、备用金、代扣代缴款项	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

### 3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (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；
- (3) 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 4、金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。

- (1) 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用

风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

## （2）其他金融负债

除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金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

## 5、金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## （八）合同资产和合同负债

### 1、合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

### 2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （九）长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务

重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## **2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## **（十） 固定资产**

### **1、固定资产确认条件**

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### **2、固定资产的初始计量**

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购

买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
生产工具	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	3	5.00	31.67

### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

### 5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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金额计入当期损益。

#### (十一) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **(十二) 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **(十三) 职工薪酬**

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## **(十四) 收入**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

#### （1）商品销售收入：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，仓库根据经审批的销货申请单办理出库手续，于合同约定交货地点交付货物，并要求客户在送货单上签收。财务部收到客户签收的送货单，并与客户财务对账后，确认销售收入作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

#### （2）提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### （十五）政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

#### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

#### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非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，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，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）对于子公司、联营公司及合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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，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) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，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。

本公司于资产负债表日，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，则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。

## (十七) 租赁

### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确

认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### **(十八) 使用权资产**

#### (1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

#### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### **(十九) 重要会计政策、会计估计的变更**

#### **1、 准则变化涉及的会计政策变更**

##### (1) 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》。在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔

接规定。

## (2) 会计政策变更的影响

本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表无影响。

## 2、会计估计变更

无。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市建设维护税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	超额累进计 税

### (二) 税收优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）规定“自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，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”。本公司符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,378.81	30,202.04
银行存款	340.89	28,688.00
<b>合计</b>	<b>17,719.70</b>	<b>58,890.04</b>

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,112,302.99	100.00	1,512,207.25	24.74	4,600,095.74
其中：组合 1：账龄组合	6,112,302.99	100.00	1,512,207.25	24.74	4,600,095.74
<b>合计</b>	<b>6,112,302.99</b>	<b>100.00</b>	<b>1,512,207.25</b>	<b>/</b>	<b>4,600,095.74</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,108,552.99	100.00	673,305.65	16.39	3,435,247.34
其中：组合 1：账龄组合	4,108,552.99	100.00	673,305.65	16.39	3,435,247.34
<b>合计</b>	<b>4,108,552.99</b>	<b>100.00</b>	<b>673,305.65</b>	<b>/</b>	<b>3,435,247.34</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,093,533.00	104,676.65	5
1 至 2 年	450,485.00	45,048.50	10
2 至 3 年	2,290,296.99	687,089.10	30
3 至 4 年	1,156,658.00	578,329.00	50
4 至 5 年	121,330.00	97,064.00	80
合计	6,112,302.99	1,512,207.25	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 838,901.60 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,439,210.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 826,233.60 元。

(5) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	131,298.16	186,666.52
合计	131,298.16	186,666.52

(2) 期末预付款情况：

单位名称	期末余额				未结算原因
	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	
泉州工力家具有限公司	关联方	131,298.16	100.00	1 年以内	租赁费
合计		131,298.16	100.00		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,922,815.48	1,091,975.94
<b>合计</b>	<b>3,922,815.48</b>	<b>1,091,975.94</b>

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	259,800.00	6.21	259,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,922,815.48	93.79	-	-	3,922,815.48
其中：组合 2：无风险组合	3,922,815.48	93.79	-	-	3,922,815.48
<b>合计</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>100.00</b>	<b>259,800.00</b>	<b>6.21</b>	<b>3,922,815.48</b>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	259,800.00	19.22	259,800.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,091,975.94	80.78	-	-	1,091,975.94
其中：组合 2：无风险组合	1,091,975.94	80.78	-	-	1,091,975.94
<b>合计</b>	<b>1,351,775.94</b>	<b>100.00</b>	<b>259,800.00</b>	<b>/</b>	<b>1,091,975.94</b>

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）	
期初余额			259,800.00	259,800.00
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			<b>259,800.00</b>	<b>259,800.00</b>

## （2）坏账准备计提情况

### ①期末单项评估计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)
福州亚至贸易有限公司	259,800.00	259,800.00	3-4 年	100
<b>合计</b>	<b>259,800.00</b>	<b>259,800.00</b>		

### ②按组合计提坏账准备的其他应收款组合 1：无风险组合

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	235,500.00	235,500.00
代收款	3,636,158.54	796,131.40
备用金	51,156.94	60,344.54
<b>合计</b>	<b>3,922,815.48</b>	<b>1,091,975.94</b>

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	235,500.00	235,500.00
代收款	3,636,158.54	796,131.40
备用金	51,156.94	60,344.54

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	259,800.00	259,800.00
<b>合计</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>1,351,775.94</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

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
陈鑫农	代收款	3,636,158.54	1年以内	86.94	
福州亚至贸易有限公司	往来款	259,800.00	3-4年	6.21	
泉州工力家具有限公司	押金	235,500.00	2至3年	5.63	
尤碧爱	备用金	51,156.94	1-2年	1.22	
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>/</b>	<b>100.00</b>	

(5) 本期末无涉及政府补助的应收款项

(6) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

5、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准 备	账面价值	账面余额	跌价准 备	账面价值
原 材 料	15,085,108.23	40,357.83	15,044,750.40	17,205,315.65	40,357.83	17,164,957.82
库 存 商 品	7,532,999.00	275,386.58	7,257,612.42	7,567,084.32	316,400.36	7,250,683.96
在 产 品				81,181.43		81,181.43
<b>合计</b>	<b>22,618,107.23</b>	<b>315,744.41</b>	<b>22,302,362.82</b>	<b>24,853,581.40</b>	<b>356,758.19</b>	<b>24,496,823.21</b>

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本年增加金额	本年减少金额	期末余额
-----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	40,357.83					40,357.83
库存商品	316,400.36			41,013.78		275,386.58
合 计	356,758.19			41,013.78		315,744.41

## 6、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,029,370.35	1,197,956.67
固定资产清理		
合 计	1,029,370.35	1,197,956.67

### ①固定资产情况

项目	2021.12.31				
	机器设备	生产工具	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	919,800.00	842,172.74	43,128.00	72,084.26	1,877,185.00
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					-
(3) 其他增加					
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					-
(2) 其他减少					-
4、年末余额	919,800.00	842,172.74	43,128.00	72,084.26	1,877,185.00
二、累计折旧					-
1、年初余额	87,381.00	486,845.47	40,971.60	64,030.26	679,228.33
2、本年增加金额	87,381.00	76,953.05		4,252.27	168,586.32
(1) 计提	87,381.00	76,953.05		4,252.27	168,586.32
(2) 其他增加					
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-

项目	2021.12.31				
	机器设备	生产工具	运输设备	办公设备及其他	合计
(2) 其他减少					-
4、年末余额	174,762.00	563,798.52	40,971.60	68,282.53	847,814.65
三、减值准备	-				-
1、年初余额					
2、本年增加金额					-
(1) 计提					-
3、本年减少金额					-
(1) 处置或报废					-
4、年末余额					-
四、账面价值					-
1、年末账面价值	745,038.00	278,374.22	2,156.40	3,801.73	1,029,370.35
2、年初账面价值	832,419.00	355,327.27	2,156.40	8,054.00	1,197,956.67

②公司无暂时闲置的固定资产。

③公司无通过融资租赁租入的固定资产。

④公司无通过经营租赁租出的固定资产。

⑤公司无未办妥产权证书的固定资产。

⑥报告期内不存在减值迹象，未计提减值准备。

(2) 公司期末无固定资产清理余额。

#### 7、长期待摊费用

项目	2020.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2021.12.31	其他减少的原因
装修费	533,822.00		149,274.00		384,548.00	

#### 8、递延所得税资产/递延所得税负债

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
信用减值损失	1,772,007.25	88,600.36	933,105.65	46,655.28

资产减值准备	315,744.41	15,787.22	356,758.19	17,837.91
可抵扣亏损			112,077.27	5,603.86
合计	2,087,751.66	104,387.58	1,401,941.11	70,097.05

## 9、短期借款

### (1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	990,999.35	998,174.30

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

截止 2021 年 12 月 31 日，已逾期未偿还的短期借款总额为 990,999.35 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利息
中国建设银行	990,999.35	5.0025%	2020-12-5	94,651.15

## 10、合同负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债		102,690.27
合计		102,690.27

## 11、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,130.00	930,329.96	862,660.00	114,799.96
二、离职后福利-设定提存计划	6,820.00	11,880.00	61.05	18,638.95
合计	53,950.00	942,209.96	862,721.05	133,438.91

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,130.00	916,160.00	862,660.00	100,630.00
二、职工福利费				-
三、社会保险费	-	14,169.96	-	14,169.96

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		12,558.24		12,558.24
工伤保险费		732.60		732.60
生育保险费		879.12		879.12
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤	-			
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>47,130.00</b>	<b>930,329.96</b>	<b>862,660.00</b>	<b>114,799.96</b>

### (3) 设定提存计划列示

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	6,400.00	11,520.00	61.05	17,858.95
2、失业保险费	420.00	360.00		780.00
<b>合计</b>	<b>6,820.00</b>	<b>11,880.00</b>	<b>61.05</b>	<b>18,638.95</b>

## 12、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	655,882.82	597,556.55
增值税	2,302,557.15	1,567,119.32
城市维护建设税	62,761.37	11,280.72
教育费附加	45,923.47	9,151.58
个人所得税	16,177.96	16,177.96
印花税	23,000.42	23,154.73
<b>合计</b>	<b>3,106,303.19</b>	<b>2,224,440.86</b>

## 13、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	94,651.15	19,121.66
应付股利	-	-
其他应付款	329,435.71	31,228.00
<b>合计</b>	<b>424,086.86</b>	<b>50,349.66</b>

### 13.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	94,651.15	19,121.66
合计	94,651.15	19,121.66

重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国建设银行	94,651.15	未按期偿还本金和利息
合计	94,651.15	

### 13.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	326,664.00	
租金		31,228.00
其他	2,771.71	
合计	329,435.71	31,228.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

### 14、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额		13,349.73
合计		13,349.73

### 15、 股本

项目	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	20,500,000.00	-	-	-	-	-	20,500,000.00

### 16、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,571,754.07	-	-	9,571,754.07
合计	9,571,754.07	-	-	9,571,754.07

### 17、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,473.49	-	-	29,473.49
<b>合计</b>	<b>29,473.49</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>29,473.49</b>

### 18、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,472,703.61	42,663.48
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,472,703.61	42,663.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,245.57	-2,515,367.09
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-2,263,458.04	-2,472,703.61

### 19、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,081,462.24	3,017,034.10	1,224,594.21	1,147,867.75
其他业务	576,274.15	354,158.44	51,559.64	34,179.49
<b>合计</b>	<b>5,657,736.39</b>	<b>3,371,192.54</b>	<b>1,276,153.85</b>	<b>1,182,047.24</b>

### 20、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,480.65	786.25
教育费附加	22,063.13	
地方教育费附加	14,708.76	
印花税	56.39	162.20
<b>合计</b>	<b>88,308.93</b>	<b>948.45</b>

### 21、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
房租、物业水电费	76,800.00	196,800.00
职工薪酬	42,000.00	
差旅费	54,000.00	
<b>合计</b>	<b>172,800.00</b>	<b>196,800.00</b>

## 22、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	326,877.36	320,314.76
咨询顾问费	310,543.6	90,537.95
租赁费	125,664.00	245,267.00
业务招待费	25,799.53	170.00
资产摊销费	63,273.96	67,526.23
其他	21,341.95	9,104.70
<b>合计</b>	<b>873,500.40</b>	<b>732,920.64</b>

## 23、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,529.49	52,666.93
减：利息收入	19.80	94.84
银行手续费	4,241.92	4,612.78
<b>合计</b>	<b>79,751.61</b>	<b>57,184.87</b>

## 24、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-838,901.60	-1,291,239.24
<b>合计</b>	<b>-838,901.60</b>	<b>-1,291,239.24</b>

## 25、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

存货跌价准备		-319,068.05
<b>合计</b>		<b>-319,068.05</b>

## 26、 营业外收入

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
其他		2,015.39	
<b>合计</b>		<b>2,015.39</b>	

## 27、 营业外支出

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
固定资产报废损失		58,000.00	
滞纳金、历史税金损失		168.16	
<b>合计</b>		<b>58,168.16</b>	

## 28、 所得税费用

### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,326.27	
递延所得税费用	-34,290.53	-44,840.32
<b>合计</b>	<b>24,035.74</b>	<b>-44,840.32</b>

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	233,281.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,664.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,371.67
所得税费用	24,035.74

## 29、 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19.80	94.84
往来款及其他	32,130.00	466,001.22
<b>合计</b>	<b>32,149.80</b>	<b>466,096.06</b>

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:**

项目	本期发生额	上期发生额
费用类		524,828.80
往来款及其他	30,008.89	854,299.56
<b>合计</b>	<b>30,008.89</b>	<b>1,379,128.36</b>

30、 **现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	209,245.57	-2,515,367.09
加: 信用减值损失	-838,901.60	1,291,239.24
资产减值损失		319,068.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	168,586.32	169,937.95
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	149,274.00	149,274.00
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	75,529.49	52,666.93
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	34,290.53	-44,840.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,235,474.17	150,595.14

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,004,929.39	583,595.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		33,251.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,569.09	-189,421.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	17,719.70	53,463.74
减：现金的期初余额	53,463.74	278,255.77
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	-41,170.34	-224,792.03

#### (4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<b>17,719.70</b>	<b>53,463.74</b>
其中：库存现金	17,378.81	30,202.04
可随时用于支付的银行存款	340.89	23,261.70
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>17,719.70</b>	<b>53,463.74</b>

#### 六、合并范围的变更

无。

#### 七、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	
福州古树古木投资管理有限公司	福州市	福州市	企业投资	100.00		投资设立

注：福州古树古木投资管理有限公司于 2016 年 2 月 5 日注册成立，注册资本 100.00 万人民币，本公司认缴 100.00 万元，实际上一直未投入资金。

## 八、关联方及关联交易

### 1、关联方情况

公司第一大股东谢桂萍持股 41.95%，第二大股东韦信铁持股 38.15%，二人合计持股 80.10%，公司重大经营问题由二人共同协商、共同决策，双方已经签署《一致行动人协议》，认定二人为公司共同控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

### 3、其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
谢宏	董事关联、出资人关联
谢耀瑜	董事关联、出资人关联
吴善红	董事关联、出资人关联
黄贞霞	监事关联
魏国良	监事关联
叶炜	监事关联
福州古树古木投资管理有限公司	全资子公司
福州市裕森源贸易有限公司	股东控股或有重大影响的企业
海南丰盛畜牧业有限公司	股东控股或有重大影响的企业
福州航钎网络科技有限公司	股东控股或有重大影响的企业
泉州工力家具有限公司	股东控股或有重大影响的企业
西安玖龙物资有限公司	董事控制的其他公司
福建省鸳鸯溪酒业有限公司	董事参股的其他公司
福建省海晟物业管理有限公司	监事任职的其他公司
福建三明金明农资有限公司	监事任职的其他公司
福州雨天晴贸易有限公司	监事参股的其他公司
福州玖月奇迹网络科技有限公司	监事参股的其他公司

#### 4、关联交易情况

##### (1) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费
泉州工力家具有限公司	经营租赁	387,595.56

##### (2) 关联担保情况

###### ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
泉州工力家具有限公司	26,500,000.00	2019.9.23	2021.6.30	否

###### ②本公司作为被担保方

担保方	被担保方	借款金额	担保方式	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
谢桂萍	福建晶欣红木文化股份有限公司	1,000,000.00	保证	2019.6.5	2020.6.5	否

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目名称	关联方	2021.12.31		2020.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	泉州工力家具有限公司	235,500.00		235,500.00	
预付账款	泉州工力家具有限公司	131,298.16		186,666.52	

#### 九、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

截至2021年12月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

##### 2、或有事项

截至2021年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### 十、资产负债表日后事项

无

#### 十一、其他重要事项说明

无。

#### 十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,112,302.99	100.00	1,512,207.25	24.74	4,600,095.74
其中：组合 1：账龄组合	6,112,302.99	100.00	1,512,207.25	24.74	4,600,095.74
<b>合计</b>	<b>6,112,302.99</b>	<b>100.00</b>	<b>1,512,207.25</b>	<b>/</b>	<b>4,600,095.74</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,108,552.99	100.00	673,305.65	16.39	3,435,247.34
其中：组合 1：账龄组合	4,108,552.99	100.00	673,305.65	16.39	3,435,247.34
<b>合计</b>	<b>4,108,552.99</b>	<b>100.00</b>	<b>673,305.65</b>	<b>/</b>	<b>3,435,247.34</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,093,533.00	104,676.65	5
1至2年	450,485.00	45,048.50	10
2至3年	2,290,296.99	687,089.10	30
3至4年	1,156,658.00	578,329.00	50
4至5年	121,330.00	97,064.00	80

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	6,112,302.99	1,512,207.25	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 838,901.60 元。

(6) 本期无实际核销的应收账款

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3,439,210.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 56.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 826,233.60 元。

(8) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	131,298.16	186,666.52
合计	131,298.16	186,666.52

(2) 期末预付款情况：

单位名称	期末余额				
	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
泉州工力家具有限公司	关联方	131,298.16	100.00	1 年以内	租赁费
合计		131,298.16	100.00		

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,922,815.48	1,091,975.94
合计	3,922,815.48	1,091,975.94

### 3.1 其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	259,800.00	6.21	259,800.00	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,922,815.48	93.79	-	-	3,922,815.48
其中：组合2：无风险组合	3,922,815.48	93.79	-	-	3,922,815.48
<b>合计</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>100.00</b>	<b>259,800.00</b>	<b>/</b>	<b>3,922,815.48</b>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	259,800.00	19.22	259,800.00	100.00	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,091,975.94	80.78	-	-	1,091,975.94
其中：组合2：无风险组合	1,091,975.94	80.78	-	-	1,091,975.94
<b>合计</b>	<b>1,351,775.94</b>	<b>100.00</b>	<b>259,800.00</b>	<b>/</b>	<b>1,091,975.94</b>

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）	
期初余额			259,800.00	259,800.00
本期计提				
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额			259,800.00	259,800.00

## (2) 坏账准备计提情况

### ① 期末单项评估计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)
福州亚至贸易有限公司	259,800.00	259,800.00	3-4年	100
<b>合计</b>	<b>259,800.00</b>	<b>259,800.00</b>		

### ② 按组合计提坏账准备的其他应收款组合 2: 无风险组合

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	235,500.00	235,500.00
代收款	3,636,158.54	796,131.40
备用金	51,156.94	60,344.54
<b>合计</b>	<b>3,922,815.48</b>	<b>1,091,975.94</b>

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	235,500.00	235,500.00
代收款	3,636,158.54	796,131.40
备用金	51,156.94	60,344.54
往来款	259,800.00	259,800.00
<b>合计</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>1,351,775.94</b>

### (4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

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
陈鑫农	代收款	3,636,158.54	1年以内	86.94	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备期 末余额
福州亚至贸易有限公司	往来款	259,800.00	3-4年	6.21	
泉州工力家具有限公司	押金	235,500.00	2至3年	5.63	
尤碧爱	备用金	51,156.94	1-2年	1.22	
<b>合计</b>	<b>/</b>	<b>4,182,615.48</b>	<b>/</b>	<b>100.00</b>	

(5) 本期末无涉及政府补助的应收款项

(6) 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

### 3、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,081,462.24	3,017,034.10	1,224,594.21	1,147,867.75
其他业务	576,274.15	354,158.44	51,559.64	34,179.49
<b>合计</b>	<b>5,657,736.39</b>	<b>3,371,192.54</b>	<b>1,276,153.85</b>	<b>1,182,047.24</b>

## 十二、补充资料

### 1、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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.69	0.01	0.01

福建晶欣红木文化股份有限公司

2022年6月29日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室。