

福建三木集团股份有限公司
董事会关于 2025 年带有持续经营重大不确定性段落的
保留意见审计报告涉及事项的专项说明

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴会计师事务所”）作为福建三木集团股份有限公司（以下简称“三木集团”或“公司”）2025 年度审计机构，对公司 2025 年度财务报告出具了带有持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告。根据《深圳证券交易所股票上市规则》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》等相关规定的要求，公司董事会对审计报告涉及持续经营重大不确定性相关事项说明如下：

一、带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计意见涉及事项主要内容

如财务报表附注二（二）所述，三木集团连续三年亏损、2025 年度归属于母公司所有者的净利润为-89,648.14 万元，截至 2025 年 12 月 31 日的资产负债率升至 93.83%，流动比率为 0.91。报告期三木集团出现流动性困难，如部分子公司银行账户被冻结，贸易业务引发诉讼案件、地产项目（个别项目施工进度滞后）库存去化缓慢及大额应收款项未能及时回收，公司面临较大的经营风险和财务风险。

上述事项或情形表明存在可能导致对三木集团持续经营能力产生疑虑的重大不确定性。三木集团已在财务报表附注中披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要事项和部分应对措施，但化解债务和地产项目去库存，以及大额应收款项的回收进度存在重大不确定性，三木集团管理层未能充分披露与持续经营相关的重大不确定性。

二、董事会对相关事项的意见

董事会认为，华兴会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告，符合《企业会计准则》等相关法律法规，客观地反映了公司的实际情况和财务状况，充分揭示了公司面临的风险，对此董事会表示理解。

董事会将持续关注带持续经营重大不确定性段落的保留意见的审计报告涉及事项的进展情况，并采取切实可行的措施，努力消除相关事项对公司的影响，切实维

护公司和全体股东的合法权益。公司董事会提醒广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

三、审计委员会对相关事项的意见

审计委员会尊重华兴会计师事务所的独立判断，高度重视华兴会计师事务所出具的带持续经营重大不确定性段落的保留意见审计报告中所涉及事项对公司可能产生的影响。公司董事会审计委员会提请董事会及公司管理层积极采取有效措施维护广大投资者的利益。

四、公司董事会和管理层拟采取的消除相关事项及其影响的措施

公司董事会尊重会计师出于谨慎性原则的独立判断，对华兴会计师事务所出具的审计报告予以理解和认可。公司董事会和管理层考虑和评估公司日后的流动资金、经营状况及融资来源，将采取以下措施改善公司持续经营能力及经营状况，争取下个财政年度解决保留意见的问题，拟采取的措施包括：

1、巩固传统优势业务

进一步巩固商业运营管理的优势地位，提升公司商业运营总收入，优化成本结构；进一步发挥地域旅游资源优势，提升旅游地产及酒店商管的营业总收入；积极利用国际地缘冲突和灾后重建带来的进出口机会，致力于提升进出口创汇，提升进出口总额，这几项将作为有息负债本息偿还的重要来源。

2、加强存量资产盘活、剥离低效资产

继续采用多种方式盘活存量资产，增加资产利用效益和现金来源，同时剥离低效资产。

3、加强合作方沟通、采用灵活付款方式

继续加强与主要建造商和供应商的沟通，确保工程进度和正常交货的情况下，采用更加灵活的付款方式，平滑工程款和材料款的支付，提高资金使用效率。

4、加快地产项目建设、加快资金回笼

引进优质建筑方，制定高效的销售计划，加快地产板块在售项目销售进度。公司连江翡丽云邸、长乐翡丽府、长乐乐府、海立方项目预计将持续为公司贡献现金流。

5、优化融资方案、拓展融资渠道

多引进一些优质的金融机构，拓展融资渠道，通过改变融资方案、融资主体和结构设计优化，争取融资增量和存量融资续期，降低资金成本等方式缓解集团运营

资金压力。

6、获取大股东多方面协助

公司将通过大股东多方面协助和支持，利用其影响力，协助公司应对当前经营困难，缓解公司面临的流动性压力，改善经营状况。

特此说明。

福建三木集团股份有限公司董事会

2026年4月29日