

关于对福建三木集团股份有限公司的 年报问询函

公司部年报问询函[2017]第 197 号

福建三木集团股份有限公司董事会：

我部在年报审查过程中发现如下问题：

1. 报告期内，非经常性损益对你公司净利润影响较大，非经常性损益中非流动资产处置损益金额为 51,099,536.80 元，而上年同期为-1,710,289.91 元；计入当期损益的政府补助金额为 5,387,556.80 元，上年同期为 3,187,888.81 元。请你公司补充说明：

（1）非流动资产处置损益的具体情况，包括不限于标的资产、涉及事项、发生时间、交易对手方、交易价格、履行审议程序和信息披露义务（若需要）等；

（2）计入当期损益的政府补助的具体组成、金额、发生时间、涉及事项。

2. 年报显示，你公司期末其他应收款 118,789,898.02 元,比上期减少约 71.51%，主要是本期公司收回部分其他应收款。请你公司补充披露报告期内收回的主要其他应收款的具体情况，包括回款方、金额、回款时间、款项性质及内容等。

3. 请你公司按照《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》第六条第（四）项和第五条的要求披露采用公允价值计量投资性房地产情况和房地产出租情况（若适用）。

4. 报告期内，你公司投资收益中权益法核算的长期股权投资收益 12,683,025.71 元，较去年大幅增加；处置长期股权投资产生的投资收益 6,624,825.13 元。请你公司：

(1) 列表说明权益法核算的长期股权投资收益涉及的具体单位名称、确认的投资损益金额、具体运营情况，并结合具体运营情况说明报告期投资收益较去年大幅增加的原因。

(2) 处置长期股权投资的具体情况，包括处置的具体单位名称、账面价值、交易金额、对主要财务指标的影响情况、履行的审议程序和临时信息披露义务（若需要）。

5. 年报显示，你公司在披露报告期现金流变化原因时，说明内容如下：“报告期经营活动产生的现金流量净额比上年减少 18,770.03 万元，主要是本期经营活动现金流出增加所致；报告期投资活动产生的现金流量净额比上年增加 32,369.69 万元，主要是本期投资活动现金流入增加所致；报告期现金及现金等价物净增加额比上年增加 10,730.42 万元，主要是报告期投资活动产生的现金流量净额增加所致。”请公司结合相关项目明细的变化、涉及主要事项等量化分析现金流变化的原因。

6. 年报显示，2016 年 01 月 27 日，你公司以 0 元价格出售福建融达通供应链管理有限公司 14% 股权，请公司补充说明相应股权资产在出售时的账面价值和定价依据，并说明以 0 元转让上述资产的原因。

7. 报告期内，你公司营业收入按行业分类中“其他”项金额 48,241,596.81 元，毛利率 62.25%，请说明该项目主要涉及的产品或服务，以及列入“其他”项目的原因和毛利率较高的原因。

8. 定期报告披露，因被审计单位与佳捷公司的案件，根据民事裁定书(2010)长中民五初字第 0349-1 号冻结长沙步行街商铺部分房产，请你公司说明该裁定书涉及的相关事项，并结合事项内容说明是否会对公司产生较大影响，是否履行临时信息披露义务（若需要）。

9. 你公司第一大股东福建三联投资有限公司持股比例为 18.06%，你公司称无实际控制人。请结合报告期内你公司董事会人员变化情况，并对照本所《股票上市规则》第 18.1 条第（五）、（六）、（七）项的规定，说明你公司认定无实际控制人的依据及合理性。

10. 报告期内，你对应收 HOWARD GROUP CO.(USA),LTD. 19,996,771.06 元按照期末单项金额重大并单项计提坏账准备 906,135.44 元，请说明上述应收账款的账龄、单项计提坏账准备的原因、计提坏账准备的依据和合理性。

11. 报告期末，你公司存货余额 1,738,642,391.98 元，较去年增长约 19%，但跌价准备期末金额 2,569,670.70 元，较去年跌价准备金额下降约 55%，请你公司说明跌价准备计提涉及的具体项目或产品、跌价准备转回或转销的具体情况及其合理性。

12. 定期报告“以公允价值计量的资产和负债”章节投资性房地产本期公允价值变动损益为-6,266,048.27，请核阅该数据是否正确。

13. 报告期内，你公司核销了部分资产，请你公司按照《主板信息披露业务备忘录第 1 号—定期报告披露相关事宜》中定期报告的编报注意事项第（十九）项资产减值准备计提及资产核销的要求核查是否需履行相关董事会或股东大会审议程序。

请你公司就上述问题做出书面说明，涉及需披露的，请及时履行披露义务，并在 6 月 1 日前将有关说明材料报送我部，同时抄送派出

机构。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2017年5月23日