

福建中福实业股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘平山、主管会计工作负责人杨峻松及会计机构负责人(会计主管人员)刘志梅声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2010.9.30	2009.12.31	增减幅度 (%)	
总资产 (元)	1,349,117,224.10	1,072,858,533.31	25.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	445,944,612.76	399,659,497.56	11.58%	
股本 (股)	579,051,565.00	579,051,565.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.7701	0.6902	11.58%	
	2010年7-9月	比上年同期增减 (%)	2010年1-9月	比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	120,227,523.03	34.65%	330,685,051.94	50.05%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	18,864,496.92	-46.88%	29,258,487.22	-43.94%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-20,945,045.44	-352.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.0362	-351.39%
基本每股收益 (元/股)	0.0326	-46.82%	0.0505	-43.95%
稀释每股收益 (元/股)	0.0326	-46.82%	0.0505	-43.95%
加权平均净资产收益率 (%)	4.46%	-4.59%	6.92%	-6.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.91%	0.52%	5.03%	0.10%

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	16,945.00	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,560,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	6,647,302.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	256,539.19	
少数股东权益影响额	-218,774.90	
所得税影响额	-281,379.84	
合计	7,980,632.37	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	28,637	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
兴业银行股份有限公司－兴业全球视野股票型证券投资基金	15,910,736	人民币普通股
中国工商银行－兴业可转债混合型证券投资基金	7,313,121	人民币普通股
招商银行－兴业合润分级股票型证券投资基金	4,389,375	人民币普通股
曹晓艳	2,534,281	人民币普通股
中国建设银行－海富通风格优势股票型证券投资基金	2,135,421	人民币普通股
中海信托股份有限公司－中海－海洋之星1号集合资金信托	1,945,344	人民币普通股
中国建银投资有限责任公司	1,859,000	人民币普通股
中国工商银行－海富通中小盘股票型证券投资基金	1,749,893	人民币普通股
王昆	1,585,000	人民币普通股
东证资管－工行－东方红－先锋1号集合资产管理计划	1,510,394	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

项目	2010-9-30	2009-12-31	变动幅度	说明
应收账款	79,362,833.01	45,535,687.47	74.29%	随着销售增加而增加
预付款项	128,849,301.91	51,384,555.13	150.75%	主要是漳州中福预付建设厂房及其设备款
其他应收款	33,228,464.28	16,409,587.31	102.49%	主要是本期合并报表新增龙岩中福以及明溪恒丰林业应收股权转让款
在建工程	46,206,713.29	1,254,973.56	3581.89%	主要是漳州中福建设厂房及有关设备
长期待摊费用	1,263,873.56	72,128.34	1652.26%	主要是本期合并报表新增龙岩中福，增加的土地摊销费所致
短期借款	274,700,000.00	195,700,000.00	40.37%	新增短期借款
应付账款	9,326,188.02	4,182,687.43	122.97%	主要是本期合并报表新增龙岩中福所致
预收款项	14,636,286.66	8,342,659.88	75.44%	主要是本期龙岩中福和明溪恒丰林业的预收货款增加
长期借款	181,000,000.00	74,000,000.00	144.59%	本期增加长期借款
项目	2010年1-9月	2009年1-9月	变动幅度	说明
营业收入	330,685,051.94	220,379,003.36	50.05%	主要新增龙岩中福合并范围和增加销售
营业成本	255,815,719.45	159,432,047.64	60.45%	主要新增龙岩中福合并范围和增加销售
销售费用	4,430,800.49	3,126,695.51	41.71%	随着销售增加而增加
管理费用	29,782,843.94	20,200,967.13	47.43%	主要新增龙岩中福合并范围及漳州中福开工建设费用增加

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

公司于2010年3月2日召开第六届董事会2010年第三次会议、于2010年4月20日召开2010年第一次临时股东大会审议通过《关于公司2010年度非公开发行业股票的预案》。由于市场环境发生变化，为保证此次非公开发行A股股票工作的顺利进行，公司于2010年7月28日召开第六届董事会2010年第九次会议、于2010年8月13日召开2010年第二次临时股东大会审议通过了关于调整公司2010年度非公开发行股票方案的相关议案，对发行数量、发行底价进行了调整，2010年8月30日，公司第六届董事会2010年第十二次会议审议通过了关于调整公司2010年度非公开发行股票方案的相关议案，对发行数量、募集资金投向、募集资金总额进行了调整。本次发行公司拟向不超过10名的特定对象发行数量不超过10,956.404万股（含）A股股份，发行价格不低于5元/股，募集资金总额（含发行费用）不超过54,782.02万元，拟用于：1、漳州中福木业有限公司利用林木剩余物生产中密度纤维板项目；2、龙岩中福木业有限公司中密度纤维板生产线技改项目；3、福建省龙岩山田林业有限公司10万亩工业原料林基地建设项目；4、明溪县恒丰林业有限责任公司10万亩低质低产林改造项目；5、福建中福种业有限公司种苗繁育基地建设项目。

2010年10月21日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会工作会议审核，公司2010年度非公开发行A股股票的申请获得通过。截止本公告日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会的书面核准文件。公司将及时披露本次非公开发行的进展情况。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司及控股股东	控股股东山田林业开发（福建）有限公司在股改方案中承诺：将保证重组后的本公司2009年和2010年度的净利润（归属于母公司所有者的净利润）在2008年盈利预测利润（归属于母公司所有者的净利润）5,443万元的基础上，每年净利润增长率不低于10%，即2009年实现净利润不低于5,987万元，2010年不低于6,586万元。山田公司同时承诺，若重组完成后，本公司2008年、2009年、2010年每年实现的净利润低于上述承诺数，山田公司将用现金向本公司补足差额部分。	2008年利润承诺已履行；2009年度公司实现净利润6,155万元，承诺已履行；2010年的利润承诺尚在履行中。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东和一致行动人	山田林业开发（福建）有限公司和收购一致行动人许志红先生承诺：持有本公司股份（包括以资产认购而取得的公司的股份）自本公司非公开发行股票收购资产及重大资产置换完成、且本公司恢复上市之日起，三十六个月内不上市交易或者转让。	该承诺尚在履行中。

重大资产重组时所作承诺	控股股东	1、控股股东山田林业开发（福建）有限公司承诺：将保证重组后的本公司2009年和2010年度的净利润（归属于母公司所有者的净利润）在2008年盈利预测利润（归属于母公司所有者的净利润）5,443万元的基础上，每年净利润增长率不低于10%，即2009年实现净利润不低于5,987万元，2010年不低于6,586万元。山田公司同时承诺，若重组完成后，本公司2008年、2009年、2010年每年实现的净利润低于上述承诺数，山田公司将用现金向本公司支付上述差额部分。2、控股股东山田林业开发（福建）有限公司承诺：持有本公司的全部股份（包括以资产认购而取得的公司的股份），自本公司非公开发行股票收购资产及重大资产置换完成、且本公司恢复上市之日起，三十六个月内不上市交易或者转让。	该承诺尚在履行中。
发行时所作承诺	控股股东	本公司向山田林业开发（福建）有限公司发行股票购买资产，山田林业开发（福建）有限公司承诺发行获得股份在本公司恢复上市之日起三十六个月内不上市交易或者转让。	该承诺尚在履行中。
其他承诺（含追加承诺）	无	无	无

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年07月15日	公司办公室	电话沟通	流通股股东	了解公司上半年生产经营情况。
2010年08月01日	公司办公室	电话沟通	法人股股东	了解公司经营情况并询问法人股解禁事宜。
2010年09月13日	公司办公室	实地调研	流通股股东	了解公司定向增发的进展及公司的经营情况。

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

2010年09月30日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	58,650,273.47	12,894,493.49	68,568,886.18	17,737,443.43
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	28,457,314.00		18,753,880.63	151,682.80
应收账款	79,362,833.01	10,193,895.39	45,535,687.47	5,426,110.99
预付款项	128,849,301.91	1,546,591.97	51,384,555.13	139,780.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	33,228,464.28	38,533,928.80	16,409,587.31	3,818,668.99
买入返售金融资产				
存货	600,700,672.45	3,240,223.01	546,213,820.71	4,329,150.08
一年内到期的非流动资产	26,853,210.05			
其他流动资产				
流动资产合计	956,102,069.17	66,409,132.66	746,866,417.43	31,602,836.29
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	26,214,392.22	572,091,644.52	30,696,124.74	503,528,080.70
投资性房地产	143,879,780.50	143,879,780.50	146,677,518.16	146,677,518.16
固定资产	127,903,680.66	15,068,533.57	109,148,396.78	15,229,113.69
在建工程	46,206,713.29		1,254,973.56	
工程物资	83,211.78		570,956.75	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	44,233,813.58	269,515.60	34,386,835.87	324,643.84
开发支出				
商誉	3,008,985.28		3,008,985.28	
长期待摊费用	1,263,873.56		72,128.34	
递延所得税资产	220,704.06		176,196.40	
其他非流动资产				
非流动资产合计	393,015,154.93	731,309,474.19	325,992,115.88	665,759,356.39
资产总计	1,349,117,224.10	797,718,606.85	1,072,858,533.31	697,362,192.68
流动负债：				
短期借款	274,700,000.00	65,000,000.00	195,700,000.00	30,000,000.00

向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	9,326,188.02	13,711,259.25	4,182,687.43	7,324,376.80
预收款项	14,636,286.66	1,032,299.40	8,342,659.88	967,137.90
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	1,077,504.33	271,267.83	1,163,828.30	358,458.55
应交税费	-2,118,758.52	756,675.63	4,537,944.63	79,843.93
应付利息			44,250.00	44,250.00
应付股利	3,413,335.10		3,413,335.10	
其他应付款	81,158,728.56	305,401,444.49	83,443,339.81	244,860,567.23
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00			
其他流动负债				
流动负债合计	414,193,284.15	386,172,946.60	300,828,045.15	283,634,634.41
非流动负债：				
长期借款	181,000,000.00		74,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	9,517,388.67		10,868,886.32	
专项应付款	1,615,770.92		4,493,666.76	
预计负债	64,204,573.90	64,204,573.90	70,851,876.82	70,851,876.82
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	256,337,733.49	64,204,573.90	160,214,429.90	70,851,876.82
负债合计	670,531,017.64	450,377,520.50	461,042,475.05	354,486,511.23
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	579,051,565.00	579,051,565.00	579,051,565.00	579,051,565.00
资本公积	283,298,370.37	281,169,574.01	281,842,923.98	281,052,292.77
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	33,035,032.64	33,035,032.64	33,035,032.64	33,035,032.64
一般风险准备				
未分配利润	-449,440,355.25	-545,915,085.30	-494,270,024.06	-550,263,208.96
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	445,944,612.76	347,341,086.35	399,659,497.56	342,875,681.45
少数股东权益	232,641,593.70		212,156,560.70	
所有者权益合计	678,586,206.46	347,341,086.35	611,816,058.26	342,875,681.45

负债和所有者权益总计	1,349,117,224.10	797,718,606.85	1,072,858,533.31	697,362,192.68
------------	------------------	----------------	------------------	----------------

4.2 本报告期利润表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

2010年7-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	120,227,523.03	22,151,802.98	89,291,227.87	12,853,074.90
其中：营业收入	120,227,523.03	22,151,802.98	89,291,227.87	12,853,074.90
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	113,301,587.89	25,012,178.74	72,588,331.72	13,130,674.53
其中：营业成本	94,949,095.20	18,662,435.33	62,052,484.96	10,296,696.70
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	667,804.37	552,882.92	682,008.86	443,800.43
销售费用	1,645,103.61	336,240.06	1,191,947.94	287,344.51
管理费用	10,964,079.69	2,210,688.58	7,402,144.04	2,944,277.44
财务费用	5,049,246.23	3,249,931.85	1,163,171.41	-841,444.55
资产减值损失	26,258.79		96,574.51	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
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				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,925,935.14	-2,860,375.76	16,702,896.15	-277,599.63
加：营业外收入	17,682,353.01	7,035,470.30	25,624,563.37	25,073,391.66
减：营业外支出	977,486.01	125,000.00	1,478,902.72	1,290,438.10
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,630,802.14	4,050,094.54	40,848,556.80	23,505,353.93
减：所得税费用	35,533.47		2,505.17	333.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,595,268.67	4,050,094.54	40,846,051.63	23,505,020.58

归属于母公司所有者的净利润	18,864,496.92	4,050,094.54	35,516,180.86	23,505,020.58
少数股东损益	4,730,771.75		5,329,870.77	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0326		0.0613	
（二）稀释每股收益	0.0326		0.0613	
七、其他综合收益	1,338,165.15			
八、综合收益总额	24,933,433.82	4,050,094.54	40,846,051.63	23,505,020.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,202,662.07	4,050,094.54	35,516,180.86	23,505,020.58
归属于少数股东的综合收益总额	4,730,771.75		5,329,870.77	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

2010年1-9月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	330,685,051.94	56,106,784.69	220,379,003.36	38,566,949.82
其中：营业收入	330,685,051.94	56,106,784.69	220,379,003.36	38,566,949.82
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	307,926,668.73	64,147,167.02	193,968,151.52	42,130,151.20
其中：营业成本	255,815,719.45	46,090,630.95	159,432,047.64	31,285,860.00
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,236,884.06	1,504,709.99	1,886,753.03	1,206,867.40
销售费用	4,430,800.49	876,512.26	3,126,695.51	781,879.30
管理费用	29,782,843.94	6,680,846.25	20,200,967.13	5,772,658.08
财务费用	14,596,449.11	8,916,062.99	9,070,944.00	3,036,575.01
资产减值损失	1,063,971.68	78,404.58	250,744.21	46,311.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			1,712,258.12	
投资收益（损失以“-”号填列）	111,566.65	5,299,120.00	-743,753.46	5,299,120.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	22,869,949.86	-2,741,262.33	27,379,356.50	1,735,918.62
加: 营业外收入	21,054,070.16	7,932,901.99	38,604,678.19	34,811,539.03
减: 营业外支出	2,222,370.67	843,516.00	3,256,382.20	2,871,313.10
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	41,701,649.35	4,348,123.66	62,727,652.49	33,676,144.55
减: 所得税费用	136,880.61		681,601.59	670.03
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	41,564,768.74	4,348,123.66	62,046,050.90	33,675,474.52
归属于母公司所有者的净利润	29,258,487.22	4,348,123.66	52,190,381.84	33,675,474.52
少数股东损益	12,306,281.52		9,855,669.06	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	0.0505		0.0901	
(二) 稀释每股收益	0.0505		0.0901	
七、其他综合收益	1,455,446.39	117,281.24		
八、综合收益总额	43,020,215.13	4,465,404.90	62,046,050.90	33,675,474.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,713,933.61	4,465,404.90	52,190,381.84	33,675,474.52
归属于少数股东的综合收益总额	12,306,281.52		9,855,669.06	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位: 福建中福实业股份有限公司

2010年1-9月

单位: 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	323,308,547.04	57,603,739.44	213,026,172.44	37,556,279.49
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				
处置交易性金融资产净增加额				
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				
收到的税费返还	10,350,912.38			
收到其他与经营活动有关的现金	137,822,661.37	72,606,257.13	68,008,097.91	67,094,562.28
经营活动现金流入小计	471,482,120.79	130,209,996.57	281,034,270.35	104,650,841.77
购买商品、接受劳务支付的现金	309,957,271.16	38,570,503.77	158,818,562.85	14,863,667.31
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				
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	32,283,535.96	2,996,019.57	20,036,554.15	3,373,826.34
支付的各项税费	20,413,540.59	2,525,597.97	10,544,357.33	2,426,219.89
支付其他与经营活动有关的现金	129,772,818.52	63,205,186.24	83,325,263.94	18,082,935.76
经营活动现金流出小计	492,427,166.23	107,297,307.55	272,724,738.27	38,746,649.30
经营活动产生的现金流量净额	-20,945,045.44	22,912,689.02	8,309,532.08	65,904,192.47
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,500.00		12,000.00	
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			4,111,817.32	
投资活动现金流入小计	27,500.00		4,123,817.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	166,161,681.06	692,955.00	34,509,328.18	1,625,675.08
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	32,769,901.83	60,269,901.83	5,430,000.00	32,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			2,014,795.32	
投资活动现金流出小计	198,931,582.89	60,962,856.83	41,954,123.50	34,075,675.08
投资活动产生的现金流量净额	-198,904,082.89	-60,962,856.83	-37,830,306.18	-34,075,675.08
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	14,700,000.00			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,700,000.00			
取得借款收到的现金	439,630,100.00	65,000,000.00	129,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	454,330,100.00	65,000,000.00	129,000,000.00	
偿还债务支付的现金	234,721,012.80	30,421,012.80	101,012,605.01	30,507,494.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,550,078.37	1,371,769.33	13,637,364.52	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,009,406.00			
支付其他与筹资活动有关的现金			494,074.42	
筹资活动现金流出小计	255,271,091.17	31,792,782.13	115,144,043.95	30,507,494.63
筹资活动产生的现金流量净额	199,059,008.83	33,207,217.87	13,855,956.05	-30,507,494.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-20,790,119.50	-4,842,949.94	-15,664,818.05	1,321,022.76
加：期初现金及现金等价物余额	79,440,392.97	17,737,443.43	35,773,769.21	4,173,356.84
六、期末现金及现金等价物余额	58,650,273.47	12,894,493.49	20,108,951.16	5,494,379.60

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

福建中福实业股份有限公司

董事长：刘平山

二〇一〇年十月二十七日