

福建中福实业股份有限公司 2010 年第一季度季度报告全文

§ 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 公司董事、监事、高级管理人员对季度报告内容的真实性、准确性、完整性不存在异议

1.3 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 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

	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产（元）	1,184,499,634.06	1,072,858,533.31	10.41%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	400,499,632.59	399,659,497.56	0.21%
股本（股）	579,051,565.00	579,051,565.00	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.6916	0.6902	0.20%
	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入（元）	84,829,350.02	46,920,044.60	80.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	722,853.79	1,073,587.85	-32.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-35,773,068.55	-20,651,086.94	-73.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0618	-0.0357	-73.11%
基本每股收益（元/股）	0.0012	0.0019	-36.84%
稀释每股收益（元/股）	0.0012	0.0019	-36.84%
加权平均净资产收益率（%）	0.18%	0.31%	-0.13%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.14%	0.00%	0.14%

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	9,445.00
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	1,450,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-790,437.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	97,454.84
所得税影响额	-248,625.98
少数股东权益影响额	-340,672.78
合计	177,163.58

对重要非经常性损益项目的说明

无

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）	52,067	
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
中国建银投资有限责任公司	1,859,000	人民币普通股
李欣华	1,441,176	人民币普通股
宁波滕头投资有限公司	1,304,866	人民币普通股
傅平均	1,295,620	人民币普通股
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	999,907	人民币普通股
胡明光	850,000	人民币普通股
王美冰	844,400	人民币普通股
东方汇理银行	798,300	人民币普通股
李庆海	621,956	人民币普通股
郭云峰	612,900	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

本报告期合并范围增加了龙岩中福木业有限公司（本公司持该公司 70% 股权）。公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动情况如下：

- 1、应收票据较年初增加 65%，主要系本期销售增加所致；
- 2、应收账款较年初增加 47%，主要系本期销售增加所致；
- 3、预付款项较年初增加 59%，主要系本报告期内漳州中福预付设备工程款；
- 4、其他应收账款较年初增加 56%，主要系增加了龙岩中福木业有限公司合并范围所致；
- 5、在建工程较年初增加 707%，主要系本期漳州中福增加在建工程所致；
- 6、工程物资较年初增加 652%，主要系本期漳州中福增加在建工程物资所致；
- 7、长期待摊费用较年初增加 1110%，主要系本期增加龙岩中福合并范围所致；
- 8、长期借款较年初增加 78%，主要系本期增加长期借款所致；
- 9、营业收入较上年同期增加 81%，主要系本期产品销量增加及价格提高所致；
- 10、营业成本较上年同期增加 77%，主要系本期产品销量增加所致；
- 11、营业税金及附加较上年同期增加 96%，主要系本期营业收入增加所致；
- 12、销售费用较上年同期增加 120%，主要系本期随着销售收入增加而增加；
- 13、管理费用较上年同期增加 33%，主要系本期增加龙岩中福合并范围所致；
- 14、资产减值损失较上年同期增加 714% 主要系本期福人 林业提取坏账准备所致；
- 15、营业外收入较上年同期减少 64%，主要系本期没有债务重组收益所致；
- 16、所得税费用较上年同期减少 101% 主要系上期有公允 价值变动而本期没有该项目；
- 17、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 73%，主要系本期增加购买原材料及支付税费；
- 18、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 1593%，主要系本期漳州中福支付设备工程款；
- 19、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 573% 主要系本期漳州中福支付设备工程款；

20、取得借款收到的现金较上年同期增加 218% 主要系本期增加贷款所致；
21、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 935%，主要系由于本期贷款增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

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。
股份限售承诺	全体股东	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。其他非流通股股东承诺其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起（2008 年 4 月 14 日起），12 个月内不上市交易或者转让。	控股股东山田林业开发（福建）有限公司及其一致行动人许志红先生正在履行相关承诺，其他非流通股股东的承诺已履行完毕。
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01月25日	公司办公室	电话沟通	流通股股东	询问公司2009年的经营情况。
2010年02月09日	公司办公室	实地调研	限售流通股股东	询问其所持的限售股何时可流通。
2010年03月30日	公司办公室	电话沟通	流通股股东	了解公司非公开发行股票的相关事宜。

3.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 公司不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；

(2) 公司不存在持股 30%以上的股东在报告期提出或实施股份增持计划的情况；

(3) 公司于 2010 年 2 月 3 日与浙江绿源木业股份有限公司（以下简称“浙江绿源公司”）签订了收购协议，收购浙江绿源公司所持的龙岩市绿源人造板有限公司（以下简称“龙岩绿源公司”）70%的股权。收购协议主要内容如下：

A. 本次收购价格以龙岩绿源公司 2009 年 12 月 31 日经审计的净资产为定价依据。截止 2009 年 12 月 31 日龙岩绿源公司经审计的净资产为 39,169,376.89 元，本次收购的 70%股权价格为 27,418,563.82 元；

B. 收购协议签署后 5 日内本公司向浙江绿源公司支付人民币 16,524,901.83 元作为首付款。余款在龙岩绿源公司工商变更手续办理完毕，并且浙江绿源公司负责收回其在收购协议中承诺的应收款项、税收返还后 5 日内付清；

C. 2009 年 12 月 31 日之前龙岩绿源公司盈亏归原股东所有，从 2010 年 1 月 1 日起龙岩绿源公司盈亏根据公司新的股权结构归各股东所有；

D. 龙岩绿源公司 2009 年生产、销售所产生的税收优惠（税后）归浙江绿源公司所有，本公司协助办理。隶属于龙岩绿源公司 2009 年 12 月 31 日之前可能发生的费用、税金等由浙江绿源公司承担；

E. 促成龙岩公司的其他股东放弃因本次收购而享有的优先购买权。

本次收购围绕公司林板一体化的发展战略进行，有利于扩大公司中高密度纤维板业务的生产规模。公司拥有成熟的中纤板生产技术和丰富的生产经验，拥有大量专业技术人才，通过对龙岩绿源公司加强经营管理，对现有设备进行技术改造，预计公司可较快实现盈利。

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03月31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	56,613,880.73	13,589,055.52	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	31,016,601.48	401,333.30	18,753,880.63	151,682.80
应收账款	67,068,163.32	7,438,501.12	45,535,687.47	5,426,110.99
预付款项	81,715,232.63	2,201,746.80	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	25,522,987.54	7,156,040.10	16,409,587.31	3,818,668.99
买入返售金融资产				
存货	552,883,879.16	3,521,943.43	546,213,820.71	4,329,150.08
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	814,820,744.86	34,308,620.27	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	30,670,502.33	558,446,644.52	30,696,124.74	503,528,080.70
投资性房地产	145,744,938.94	145,744,938.94	146,677,518.16	146,677,518.16
固定资产	130,037,972.08	14,996,595.87	109,148,396.78	15,229,113.69
在建工程	10,121,676.55		1,254,973.56	
工程物资	4,292,368.08		570,956.75	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	44,734,983.46	306,267.76	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	872,518.00		72,128.34	

递延所得税资产	194,944.48		176,196.40	
其他非流动资产				
非流动资产合计	369,678,889.20	719,494,447.09	325,992,115.88	665,759,356.39
资产总计	1,184,499,634.06	753,803,067.36	1,072,858,533.31	697,362,192.68
流动负债：				
短期借款	245,500,000.00	30,000,000.00	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	5,256,915.89	14,644,977.42	4,182,687.43	7,324,376.80
预收款项	9,007,967.53	987,852.80	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	961,538.93	265,913.21	1,163,828.30	358,458.55
应交税费	3,719,225.06	673,097.65	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	74,259,835.34	290,471,135.41	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				
其他流动负债				
流动负债合计	342,118,817.85	337,042,976.49	300,828,045.15	283,634,634.41
非流动负债：				
长期借款	132,000,000.00		74,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	10,192,914.99		10,868,886.32	
专项应付款	5,018,282.10		4,493,666.76	
预计负债	71,642,314.32	71,642,314.32	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	218,853,511.41	71,642,314.32	160,214,429.90	70,851,876.82
负债合计	560,972,329.26	408,685,290.81	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	281,960,205.22	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	-493,547,170.27	-548,138,395.10	-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	400,499,632.59	345,117,776.55	399,659,497.56	342,875,681.45
少数股东权益	223,027,672.21		212,156,560.70	
所有者权益合计	623,527,304.80	345,117,776.55	611,816,058.26	342,875,681.45
负债和所有者权益总计	1,184,499,634.06	753,803,067.36	1,072,858,533.31	697,362,192.68

4.2 利润表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

2010年1-3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	84,829,350.02	15,571,801.06	46,920,044.60	11,309,114.87
其中：营业收入	84,829,350.02	15,571,801.06	46,920,044.60	11,309,114.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	83,027,813.93	17,956,908.70	49,211,074.13	13,260,411.15
其中：营业成本	67,312,084.17	12,495,835.50	38,030,966.85	9,217,648.07
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	754,208.62	442,466.86	385,169.87	364,997.15
销售费用	1,423,207.31	243,481.02	648,346.57	228,336.45
管理费用	8,730,142.78	1,979,946.10	6,552,494.97	1,588,579.47
财务费用	4,524,969.74	2,786,658.04	3,559,313.42	1,858,191.68
资产减值损失	283,201.31	8,521.18	34,782.45	2,658.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			566,334.56	
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,622.41	5,299,120.00		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）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,775,913.68	2,914,012.36	-1,724,694.97	3,347,823.72
加：营业外收入	1,584,577.09	1,239.00	4,396,125.87	2,538,147.37
减：营业外支出	818,114.75	790,437.50	767,490.55	665,437.50

其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,542,376.02	2,124,813.86	1,903,940.35	5,220,533.59
减：所得税费用	-1,656.21	0.00	141,786.98	203.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,544,032.23	2,124,813.86	1,762,153.37	5,220,330.25
归属于母公司所有者的净利润	722,853.79	2,124,813.86	1,073,587.85	5,220,330.25
少数股东损益	1,821,178.44		688,565.52	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0012		0.0019	
（二）稀释每股收益	0.0012		0.0019	
七、其他综合收益	117,281.24	117,281.24		
八、综合收益总额	2,661,313.47	2,242,095.10	1,762,153.37	5,220,330.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	840,135.03	2,242,095.10	1,073,587.85	5,220,330.25
归属于少数股东的综合收益总额	1,821,178.44		688,565.52	

4.3 现金流量表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

2010年1-3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	68,045,537.13	15,153,505.80	38,189,353.16	9,124,840.30
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				
收到其他与经营活动有关的现金	15,363,108.14	55,437,922.85	28,997,553.60	20,970,531.28
经营活动现金流入小计	83,408,645.27	70,591,428.65	67,186,906.76	30,095,371.58

购买商品、接受劳务支付的现金	66,100,887.89	5,534,746.57	51,837,009.40	5,370,969.53
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	9,695,963.07	1,469,090.97	6,781,848.98	1,911,284.23
支付的各项税费	7,672,338.39	537,074.85	2,430,753.94	716,959.76
支付其他与经营活动有关的现金	35,712,524.47	20,907,420.41	26,788,381.38	1,726,206.12
经营活动现金流出小计	119,181,713.82	28,448,332.80	87,837,993.70	9,725,419.64
经营活动产生的现金流量净额	-35,773,068.55	42,143,095.85	-20,651,086.94	20,369,951.94
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	10,000.00			
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				
投资活动现金流入小计	10,000.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,646,563.45	127,455.00	2,873,448.87	161,227.79
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	7,253,395.04	45,624,901.83	5,430,000.00	14,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	55,899,958.49	45,752,356.83	8,303,448.87	14,611,227.79
投资活动产生的现金流量净额	-55,889,958.49	-45,752,356.83	-8,303,448.87	-14,611,227.79
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	222,800,000.00		70,000,000.00	
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	222,800,000.00		70,000,000.00	
偿还债务支付的现金	132,140,857.60	140,857.60	55,526,395.20	4,885,280.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,951,120.81	398,269.33	6,770,474.61	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,009,406.00		2,481,058.71	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	143,091,978.41	539,126.93	62,296,869.81	4,885,280.00
筹资活动产生的现金流量净额	79,708,021.59	-539,126.93	7,703,130.19	-4,885,280.00
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	-11,955,005.45	-4,148,387.91	-21,251,405.62	873,444.15
加：期初现金及现金等价物余额	68,568,886.18	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	56,613,880.73	13,589,055.52	14,522,363.59	5,046,800.99

4.4 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

二〇一〇年四月二十三日