

# 福建三木集团股份有限公司 2012 年半年度报告

## 一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人兰隽、主管会计工作负责人谢明锋及会计机构负责人(会计主管人员) 张发祥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
三木集团，公司或本公司	指	福建三木集团股份有限公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000632	B 股代码	
A 股简称	三木集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	福建三木集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	三木集团		
公司的法定英文名称	FUJIAN SANMU GROUP CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SANMU GROUP		
公司法定代表人	兰隽		
注册地址	福建省福州市开发区君竹路 162 号		
注册地址的邮政编码	350015		
办公地址	福建省福州市群众东路 93 号三木大厦		
办公地址的邮政编码	350005		
公司国际互联网网址	www.san-mu.com		
电子信箱	sanmugroup@126.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务主办
姓名	彭东明	林艺圃

联系地址	公司办公地址	公司办公地址
电话	059183355146	059183355146
传真	059183341504	059183341504
电子信箱	sanmugugai@163.com	sanmugugai@163.com

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn (巨潮网)
公司半年度报告备置地点	福建省福州市群众东路 93 号三木大厦 15 层

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	2,216,791,663.99	2,043,110,620.85	8.5%
营业利润 (元)	10,994,769.56	24,551,364.69	-55.22%
利润总额 (元)	15,549,046.97	25,445,731.91	-38.89%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,218,578.56	14,951,267.51	-78.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	341,291.12	14,725,974.49	-97.68%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-76,093,766.34	-56,537,425.83	34.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	4,129,075,089.72	3,759,903,649.52	9.82%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	566,325,629.82	563,099,136.81	0.57%
股本 (股)	465,519,570.00	465,519,570.00	

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.0069	0.0321	-78.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.0069	0.0321	-78.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0007	0.0316	-97.78%
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.57%	2.64%	-2.07%
加权平均净资产收益率 (%)	0.57%	2.67%	-2.1%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收	0.06%	2.6%	-2.54%

益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.06%	2.63%	-2.57%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.1635	-0.1215	34.59%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.2165	1.2096	0.57%
资产负债率 (%)	83.04%	81.43%	1.61%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	-49,688.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	761,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减		

值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-386,775.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,842,466.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-144,303.43	
所得税影响额	-1,145,911.50	
合计	2,877,287.44	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 81,813 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
福建三联投资有限公司	国有法人	18.06%	84,086,401.00	0.00	质押	3,380,777.00
王炯辉	境内自然人	0.81%	3,778,673.00	0.00		
福州申达投资有限公司	境内非国有法人	0.59%	2,739,165.00	0.00		
曹慧利	境内自然人	0.47%	2,190,039.00	0.00		
孙方伟	境内自然人	0.33%	1,518,500.00	0.00		
龚玉妹	境内自然人	0.31%	1,452,000.00	0.00		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.3%	1,402,997.00	0.00		
金强	境内自然人	0.3%	1,380,000.00	0.00		
杨乐怡	境内自然人	0.29%	1,330,000.00	0.00		
何亚明	境内自然人	0.26%	1,188,842.00	0.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福建三联投资有限公司	84,086,401.00	A 股	84,086,401.00
王炯辉	3,778,673.00	A 股	3,778,673.00
福州申达投资有限公司	2,739,165.00	A 股	2,739,165.00
曹慧利	2,190,039.00	A 股	2,190,039.00

孙方伟	1,518,500.00	A 股	1,518,500.00
龚玉妹	1,452,000.00	A 股	1,452,000.00
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,402,997.00	A 股	1,402,997.00
金强	1,380,000.00	A 股	1,380,000.00
杨乐怡	1,330,000.00	A 股	1,330,000.00
何亚明	1,188,842.00	A 股	1,188,842.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

以上股东中，福建三联投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

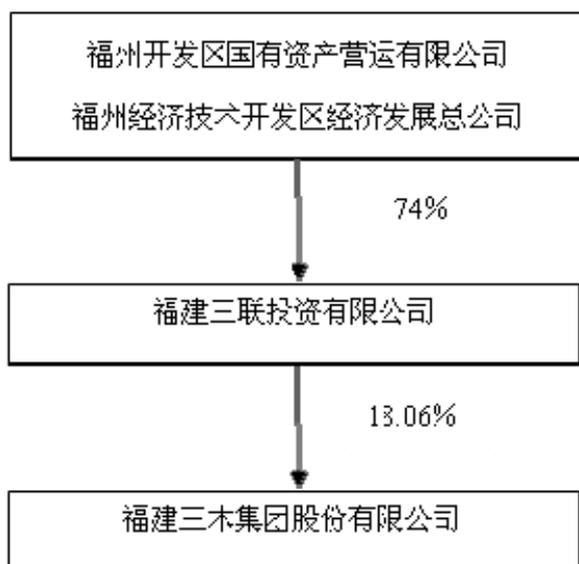
是否有新实际控制人

是  否  不适用

实际控制人名称	福州开发区国有资产营运有限公司、福州经济技术开发区经济发展总公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

#### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
兰 隽	董事长	男	49.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
陈维辉	副董事长, 总裁	男	54.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日	426,265.00	0.00	0.00	426,265.00	426,265.00			否
许 静	董事,副总裁	男	53.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
郑星光	董事	男	55.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
卢少辉	独立董事	男	50.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
陈明森	独立董事	男	64.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
陈 雄	独立董事	男	56.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
方锦华	监事会主席	男	57.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								是
柯真明	监事	男	57.00	2012年05月 16日	2015年05月 16日								否
张宏健	监事	男	51.00	2012年05月	2015年05月								否

				16 日	16 日								
池德庭	副总裁	男	43.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
林锦聪	副总裁	男	47.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
郑惠川	副总裁	男	46.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
刘 峰	副总裁	男	46.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
谢明锋	财务总监	男	38.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
彭东明	董事会秘书	男	40.00	2012 年 05 月 16 日	2015 年 05 月 16 日								否
合计	--	--	--	--	--	426,265.00	0.00	0.00	426,265.00	426,265.00		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈维辉	福建三联投资有限公司	董事长	2009年06月01日	2015年06月01日	否
兰隽	福建三联投资有限公司	董事	2009年06月01日	2015年06月01日	否
方锦华	福建三联投资有限公司	总经理	2009年06月01日	2015年06月01日	是
柯真明	福建三联投资有限公司	董事	2009年06月01日	2015年06月01日	否
许静	福建三联投资有限公司	董事	2009年06月01日	2015年06月01日	否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬和津贴由公司股东大会审议批准。公司高级管理人员的年度薪酬由董事会在年初审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据同行业薪酬水平、企业资产规模、业务收入以及工作量、业绩等因素综合判定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	期内向董事、监事和高级管理人员支付薪酬约 318 万元。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
林永经	独立董事	离任	2012年05月16日	届满辞任
林红	独立董事	离任	2012年05月16日	届满辞任
何爱珍	董事	离任	2012年05月16日	届满辞任

陈明森	独立董事	当选	2012年05月16日	换届时当选
陈雄	独立董事	当选	2012年05月16日	换届时当选

## （五）公司员工情况

在职员工的人数	536.00
公司需承担费用的离退休职工人数	44.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	230.00
销售人员	27.00
技术人员	174.00
财务人员	49.00
行政人员	56.00
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	147.00
大专	173.00
本科	200.00
硕士	16.00

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

公司主营房地产综合开发(一级资质)及国际贸易等。报告期内，国内房地产调控政策未有实质性放松，贸易进出口总体保持低位增长态势。公司紧密围绕年度工作目标，有序推进各项工作。

房地产开发方面，“家天下·三木城”项目顺利完成开发建设和交房工作，项目营销推广突出“三木绿色家园，领跑低碳生活”这一理念，项目质量获得好评，期内商品房销售签约金额约0.47亿元。“水岸君山”项目期内新开工面积2.15万平方米，在建面积达2.29万平方米，完成交房量1.12万平方米；由于受到福州市限购政策的影响，期内完成商品房销售签约金额约0.83亿元。福建人才公寓项目属于保障房系列，是福建省专门针对高级人才建设的限价商品住房，期内基本完成一期的选房工作。正在推进二期项目的规划指标协调、前期设计等前期开发工

作。全资子公司青岛森城鑫公司BT项目投资建设工程有序开展，部分BT项目已竣工，正在申请进行决算审计，尚未体现效益。武夷山三木公司在期内推进中国武夷山自驾游营地项目建设，正在组织A地块（包括商务酒店、公寓式酒店和服务中心）以及B地块（包括加油站、特色商业、体育设施、营地部分）的施工。长沙黄兴南路商业步行街西厢项目结合地铁建设，不断完善管理，调整和完善商业业态，合理调整和提升租金水平，提升存量物业价值。

期内，在欧洲主权债务危机没有缓解、国内经济增速下滑、人民币对美元汇率波动比较剧烈、生产企业融资困难、劳动力和原材料成本上升等内外部不利因素的影响下，全国外贸出口形势较为严峻，各级政府因此针对出口出台了多项鼓励政策。期内轻工公司出口约7650万美元，进口约900万美元，实现了营业规模的逆势增长和效益的同步增长。三木建发公司完成内外贸收入约8.3亿元，基本持平。三木进出口公司实现出口3160万美元，比去年同期有所下降，进口4200万美元，增长2800万美元。康得利水产有限公司实现水产品加工出口2100万美元，因鳗鱼采购成本波动剧烈，出口利润有所降低。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 福建沃野房地产有限公司，该公司注册资本23,000万元，本公司占55%的股权，经营范围主要为房地产开发、商品房出售、出租。该公司报告期末总资产为80,017.57万元，净资产为51,743.97万元。2012年1-6月实现营业收入8,821.30万元，营业利润3,061.32万元，利润总额3,069.50万元，净利润2,252.82万元。

(2) 福建三木进出口贸易有限公司，该公司注册资本4,000万元，本公司占51%的股权，经营范围主要为自营和代理各类商品及技术的进出口业务。该公司报告期末总资产为35,298.84万元，净资产为4,733.55万元。2012年1-6月实现营业收入33,658.73万元，净利润172.82万元。

(3) 长沙三兆实业开发有限公司，该公司注册资本8,000万元，本公司占100%的股权，经营范围主要为房地产开发、自建房屋的销售与租赁等。该公司报告期末总资产为61,908.96万元，净资产为6,976.73万元。2012年1-6月实现营业收入3,076.99万元，净利润560.09万元。

(4) 福建沁园春房地产开发有限公司，该公司注册资本18,000万元，本公司占100%的股权，经营范围为从事房地产开发、商品房销售和出租。该公司报告期末总资产为44,798.83万元，净资产为24,672.20万元。2012年1-6月实现营业收入8,986.61万元，净利润698.33万元。

(5) 福州轻工进出口有限公司，该公司注册资本2,000万元，本公司占55%的股权，经营范围主要为自营和代理各类商品及技术的进出口业务和水上过驳平台装卸河沙业务等。该公司报告期末总资产为39,017.88万元，净资产为4,039.49万元。2012年1-6月实现营业收入52,282.81万元，净利润505.99万元。

(6) 福建三木置业有限公司，该公司注册资本5,000万元，本公司占100%的股权，经营范围为房地产开发，商品房销售和出租。该公司报告期末总资产为7,326.51万元，净资产为6,942.96万元，2012年1-6月亏损46.95万元。

(7) 福建留学人员创业园建设发展有限公司，该公司注册资本 11,319.76万元，本公司占64.22%的股权，经营范围为：从事房地产开发、商品房销售、租赁；福建留学人员创业园创

业基地的开发、建设、经营和管理。该公司报告期末总资产为34,809.93万元，净资产为9,737.43万元，2012年1-6月亏损112.32万元。

(8) 福州康得利水产有限公司，该公司注册资本1,450万元，本公司和控股子公司合计持有97%股权，经营范围为速冻食品、本企业自产产品及技术的出口业务。该公司报告期末总资产16,785.54万元，净资产为2,686.58万元。2012年1-6月实现营业收入13,079.37万元，净利润290.91万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

当前，全社会资金投放过多与经济增长回落的趋势并存，可能影响着未来政策的制定。虽然有结构性减税政策出台，但内需增长仍然不足以推动经济增长，有时还得依靠包括房地产在内的投资带动。

公司当前最大的困难，在于一刀切的房地产限购政策严重影响了公司房地产销售，对公司现金流和业务收入带来不利影响。此外，土地增值税、营业税、所得税等各种税费，又对公司变现现有物业造成了一定的压力，以至于公司所保留的物业在账面上都只能以原开发或购置成本入账，也未以公允价值计量，导致物业价值体现不出来。

我们预计，由于受到房地产调控等诸多政策的影响，公司近期再融资的可能性比较小，公司资本实力难以在短期内得到壮大。

近年来，公司适当增加了土地储备，为未来几年的发展打下了基础。但长线项目无法马上为公司带来即期效益。作为国有资本主导的上市公司，经过二十几年的耕耘，公司的责任意识、诚信理念和透明度，赢得很多客户以及社会各界的信任。我们今后还是要争取发挥出上述品牌优势和上市公司优势，为未来的发展进一步奠定坚实的基础。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分行业						
房地产业	175,065,639.69	101,226,144.43	42.18%	-31.71%	-21.16%	-7.74%
商品贸易	1,970,372,023.52	1,930,042,595.94	2.05%	13.12%	13.35%	-0.19%
租赁	32,181,733.36	7,224,493.73	77.55%	83.76%	-13.13%	25.04%
其他	21,406,538.47	19,710,427.98	7.92%	14.04%	16.91%	-2.26%
分产品						
商品房及土地开发	175,065,639.69	101,226,144.43	42.18%	-31.71%	-21.16%	-7.74%
日用百货	507,260,009.52	494,234,226.25	2.57%	2.9%	3.47%	-0.54%

食品与食品加工	145,804,991.81	133,933,716.48	8.14%	-2%	-1.91%	-0.08%
机电产品	32,557,378.34	31,884,094.70	2.07%	-37.96%	-36.74%	-1.88%
建筑材料	459,068,632.16	447,075,600.59	2.61%	64.42%	64.19%	0.13%
租赁	32,181,733.36	7,224,493.73	77.55%	83.76%	-13.13%	25.04%
其他	847,087,550.16	842,625,385.90	0.53%	7.62%	7.65%	-0.03%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

租赁毛利率比上年同期增幅较大的主要是单价租金收入的增加。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
福建地区	2,152,430,254.37	11.06%
湖南地区	41,030,119.30	-57.39%
青岛地区	5,565,561.37	—

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

本期房地产业务收入比上年同期下降31%，主要是受到房地产限购等政策的影响。

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

受房地产限购影响，本期房地产业务收入同比下降31%，公司房地产业务利润也相应下降。

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## (6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

### (7) 经营中的问题与困难

参见前述“可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素”。

### 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

公司公允价值计量相关资产为交易性金融资产和可供出售金融资产。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价 值计量且其变动计 入当期损益的金融 资产					
其中：衍生金融 资产	418,993.45	-386,775.04	32,218.41		32,218.41
2.可供出售金 融资产	86,046.24		-50,599.56		105,232.80
金融资产小计	505,039.69	-386,775.04	-18,381.15		137,451.21
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	505,039.69	-386,775.04	-18,381.15		137,451.21

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

### 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
福州“家天下三木城”项目	1996年11月05日	70,000	项目开发基本结束	收益良好
福州马尾“水岸君山”项目	2004年10月27日	170,000	销售收入约完成整个项目的25%	已体现部分收益
福州“人才公寓”项目	2009年04月16日	33,800	基本完成一期选房工作	尚未体现收益
武夷山自驾游营地项目	2007年09月10日	67,000	正在建设，尚未销售	尚未体现收益
合计		340,800	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

**(三) 董事会下半年的经营计划修改计划**

适用  不适用

**(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司于 2012 年 5 月 16 日召开股东大会，修改了公司章程第一百五十五条，更加明确了公司利润分配政策。此外，公司第七届董事会于 2012 年 6 月 15 日召开第二次会议，审议通过了《福建三木集团股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》，并决定将该规划提交公司下一次股东大会审议。公司当前现金分红政策的制定及执行情况符合公司章程的规定，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东通过网络投票充分表达了意见和诉求。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

2011 年度期末累计未分配利润	89,163,799.19
相关未分配资金留存公司的用途	2011 年度利润主要用于补充公司后续项目开发资金
是否已产生收益	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	未公布预计收益
其他情况说明	

**(十一) 其他披露事项****(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用  不适用

**七、重要事项****(一) 公司治理的情况**

公司自 1992 年股份制改制后，即依照《股份有限公司规范意见》等法律、法规建立了股东大会、董事会、监事会、经营层各司其职、互相制衡的组织结构。公司第一大股东行为规范，没有超越股东大会和董事会直接干预公司的决策及生产经营活动；公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产

生董事和组建董事会。各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，忠实勤勉地行使和履行董事的权利和义务；公司董事会能够认真履行有关法律、法规和公司章程规定的职责，公平对待所有股东，并关注其他利益相关者的利益。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举产生监事和组建监事会，各位监事及监事会能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，保证了公司经营决策的规范化和科学化。目前，公司治理的实际情况与上市公司治理的有关规范性文件要求基本一致。公司力求创建多种形式的、更好的投资者沟通平台，加强投资者关系管理；在条件成熟时，推进公司建立和实施股权激励和约束机制，进一步完善公司治理水平。

本公司公司治理的主要特点在于分散的股权结构；建设职业化的经理人团队；强调规范化、专业化、透明化的管理模式，始终将诚信置于经营行为考虑因素之首。公司的这些特点为公司治理奠定了良好的基础，带来了持续的创新。此外，公司以“根植社会，共创绿色未来”为企业使命，以“为股东创造财富，为员工创造机会，为客户创造价值”为经营理念，大力加强企业文化建设，提升公司品牌价值，积极参与公益事业建设，使公司在强调股东利益的前提下积极关注社会效益。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**(四) 破产重整相关事项**

□ 适用 √ 不适用

**(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况****1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

**2、持有其他上市公司股权情况**

□ 适用 √ 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

**3、持有非上市金融企业股权情况**

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
福建海峡银行股份有限公司	15,000,000.00	32,450,000.00	1.42%	38,439,393.94	0.00	0.00	长期股权投资	设立出资及配股
合计	15,000,000.00	32,450,000.00	--	38,439,393.94	0.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

**(六) 资产交易事项**

### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

#### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

#### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### （九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建嘉木沥青有限公司	控股子公司联营企业	采购	加工费	按市场价格		104.37	100%	按市场价格	4.90		
福建嘉木沥青有限公司	控股子公司联营企业	采购	仓储费	按市场价格		69.13	4.75%	按市场价格	2.15		
福州市广福有色金属制品有限公司	该公司法人代表兼任本公司监事	劳务	资金占用费	协商		10	1.17%	协商			
合计				--	--	183.5		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司严格按照有关的规则制度规范与关联方的交易行为, 根据市场定价原则作为与关联方的交易定价原则							
关联交易对上市公司独立性的影响				该交易对上市公司独立性不构成影响							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
-----	---------------	---------------

	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
福建嘉木沥青有限公司			104.37	100%
福建嘉木沥青有限公司			69.13	4.75%
福州市广福有色金属制品有限公司			10	1.17%
合计			183.5	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
福州市广福有色金属制品有限公司	该公司法人代表兼任							1,378		1,268	110		10

	本公司监事												
福建三木集团股份有限公司工会委员会	本公司工会							1,375.93		905.38	470.55		
上海元福房地产有限责任公司	公司参股企业							353.35		350	3.35		
关键管理人员	关键管理人员	742.05		75.13	666.92								
小计		742.05		75.13	666.92			3,107.28		2,523.38	583.9		10
经营性													
福建嘉木沥青有限公司	属控股子公司参股公司	650.03		279	371.03								
小计		650.03		279	371.03								
合计		1,392.08		354.13	1,037.95			3,107.28		2,523.38	583.9		10
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
其中：非经营性余额（万元）													
关联债权债务形成原因		主要是资金往来											
关联债权债务清偿情况													
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司经营成果没有影响，对财务状况基本没有影响											

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

## (十) 重大合同及其履行情况

## 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
福州开发区华永贸易有限公司	2012 年 04 月 18 日	3,000	2012 年 05 月 14 日	3,000	抵押	一年	否	否
福州开发区联得益贸易有限公司	2012 年 04 月 18 日	1,300	2012 年 05 月 18 日	1,300	抵押	一年	否	否
福州华信实业有限公司	2011 年 09 月 29 日	1,950	2012 年 05 月 19 日	1,902	保证	一年	否	否
福州华信实业有限公司	2011 年 09 月 29 日	4,500	2011 年 10 月 21 日	3,046	抵押	一年	否	否
福建省雄辉贸易有限公司	2011 年 09 月 29 日	2,200	2011 年 10 月 27 日	2,200	抵押	一年	否	否
福州高泽贸易有限	2011 年 09	1,000	2011 年 10 月	1,000	抵押	一年	否	否

公司	月 29 日		18 日					
武夷山市金红袍茶叶有限公司	2011 年 09 月 29 日	2,000	2011 年 10 月 19 日	2,000	抵押	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			4,300	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)				6,202
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			15,950	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)				14,448
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
福建三木建设发展有限公司	2011 年 09 月 29 日	1,200	2012 年 02 月 28 日	1,200	抵押	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 09 月 29 日	3,500	2011 年 10 月 18 日	3,500	抵押	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 09 月 29 日	4,000	2011 年 10 月 24 日	4,000	保证	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 05 月 18 日	8,500	2011 年 10 月 08 日	8,100	保证	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 05 月 18 日	4,000	2011 年 08 月 05 日	2,796	保证	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 05 月 18 日	5,000	2011 年 09 月 09 日	5,000	抵押	一年	否	否
福建三木建设发展有限公司	2011 年 09 月 29 日	8,000	2011 年 10 月 25 日	6,750	抵押	一年	否	否
福州康得利水产有限公司	2011 年 05 月 18 日	600	2011 年 08 月 18 日	600	保证	一年	否	否
福州康得利水产有限公司	2011 年 09 月 29 日	1,000	2011 年 10 月 18 日	300	保证	一年	否	否
福州康得利水产有限公司	2011 年 09 月 29 日	3,000	2012 年 03 月 06 日	3,000	抵押	一年	否	否
福建留学人员创业园建设发展有限公司	2011 年 05 月 18 日	15,000	2011 年 10 月 12 日	13,500	抵押	三年	否	否
长沙三兆实业开发有限公司	2010 年 11 月 10 日	11,000	2011 年 02 月 16 日	10,300	抵押	十年	否	否
福州轻工进出口有限公司	2011 年 09 月 29 日	300	2011 年 12 月 16 日	300	保证	一年	否	否

福州轻工进出口有限公司	2011年05月18日	4,300	2011年07月29日	4,300	保证	一年	否	否
福州轻工进出口有限公司	2011年09月29日	3,500	2012年02月15日	3,500	保证	一年	否	否
福州轻工进出口有限公司	2011年05月18日	2,000	2011年07月07日	2,000	保证	一年	否	否
福建三木进出口贸易有限公司	2011年09月29日	3,000	2012年02月09日	3,000	保证	一年	否	否
福建三木进出口贸易有限公司	2011年09月29日	2,700	2012年01月05日	2,000	抵押	一年	否	否
福建三木进出口贸易有限公司	2011年05月18日	6,800	2011年09月15日	6,800	保证	一年	否	否
福建三木进出口贸易有限公司	2011年05月18日	3,000	2011年08月02日	2,199	保证	一年	否	否
青岛森城鑫投资有限责任公司	2011年09月29日	10,000	2011年11月14日	10,000	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			72,300	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				12,700
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			100,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				93,145
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			76,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				18,902
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			116,350	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				107,593
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				191.07%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				3,900				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				794,380				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				794,380				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				公司为福建三木建设发展有限公司、青岛森城鑫投资有限责任公司、长沙三兆实业开发有限公司等三家全资子公司提供了 51,646 万元的担保, 占比很大。轻工、三木进出口两家控股子公司多年来经营稳健, 业绩良好, 据以往经验发生连带清偿责任的可能性很小。本公司持有康得利公司 97% 股权, 该公司近两年经营业绩良好, 担保风险也较小。公司为外部单位提供的				

	担保,均由对方提供了足额反担保措施,公司判断基本无风险。
违反规定程序对外提供担保的说明	无

### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### 4、日常经营重大合同的履行情况

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

2010年3月17日，公司与胶州湾产业基地管理委员会签订了《胶州湾产业基地项目合作开发框架合同》。2010年4月2日，公司2010年第一次临时股东大会已审议并通过《关于批准<胶州湾产业基地项目合作开发框架合同>的议案》、《关于授权公司董事会决定具体投资项目的议案》。为深化落实上述框架合同，本公司全资子公司青岛森城鑫投资有限责任公司随后与胶州湾产业基地管理委员会签订了《胶州湾产业基地南海路道路等相关工程投资建设合同书》、《胶州湾产业基地3#排水沟及其北五路、北九路、北十二路、滨河路桥梁工程投资建设合同书》、《胶州市产业新区7#排水沟、9#排水沟水系整治工程投资建设合同书》、《胶州市产业新区北五路西延、北九路西延、北十二路西延道路及其管网工程投资建设合同书》等多项合同。上述部分BT项目已竣工，正在申请进行决算审计，尚未体现效益。

#### （十一）发行公司债的说明

适用  不适用

#### （十二）承诺事项履行情况

##### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

##### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	19,186.56	-10,066.64
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,796.64	-2,516.66
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	14,389.92	-7,549.98

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	14,389.92	-7,549.98

#### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
—	—			—	

#### （十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

**(十七) 其他重大事项的说明**

□ 适用 √ 不适用

**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
三木集团内部控制规范实施工作方案	证券时报	2012 年 03 月 27 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会第十二次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会独立董事意见	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事提名人声明	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司独立董事候选人声明	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
第六届监事会第九次会议决议公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司对外担保公告	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司召开 2011 年度股东大会通知	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度报告摘要	证券时报	2012 年 04 月 20 日	www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	证券时报	2012 年 05 月 09 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报	2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
第七届董事会第一次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
第七届监事会第一次会议决议公告	证券时报	2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
第七届董事会第一次会议独立董事意见	证券时报	2012 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度网上业绩说明会暨投资者接待日活动的公告	证券时报	2012 年 05 月 22 日	www.cninfo.com.cn

第七届董事会第二次会议决议公告	证券时报	2012 年 06 月 21 日	www.cninfo.com.cn
公司业绩预告公告	证券时报	2012 年 06 月 22 日	www.cninfo.com.cn

## 八、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建三木集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		693,220,499.31	534,765,934.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		32,218.41	418,993.45
应收票据			
应收账款		256,807,760.97	102,600,210.29
预付款项		948,938,761.72	986,127,948.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,948,640.53	1,948,640.53
应收股利			

其他应收款		142,793,449.00	138,848,528.49
买入返售金融资产			
存货		1,406,673,472.72	1,409,219,051.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,450,414,802.66	3,173,929,306.45
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		105,232.80	86,046.24
持有至到期投资			
长期应收款		333,169,581.96	240,832,851.83
长期股权投资		59,839,137.44	59,669,950.11
投资性房地产		112,863,054.55	114,482,470.10
固定资产		136,454,896.26	136,905,294.58
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,708,839.08	917,017.41
递延所得税资产		33,519,544.97	33,080,712.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		678,660,287.06	585,974,343.07
资产总计		4,129,075,089.72	3,759,903,649.52
流动负债：			
短期借款		1,127,529,695.54	924,931,451.44
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		341,120,000.00	307,183,798.90

应付账款		171,830,266.66	238,258,784.32
预收款项		678,271,281.67	594,761,475.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,176,423.69	1,255,215.55
应交税费		63,768,573.09	59,679,709.82
应付利息		0.00	4,595,814.60
应付股利		1,758,058.38	1,758,058.38
其他应付款		429,202,763.82	427,796,132.06
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		195,451,840.00	90,324,208.71
其他流动负债			
流动负债合计		3,010,108,902.85	2,650,544,649.20
非流动负债：			
长期借款		417,500,250.00	409,947,674.52
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,209,555.65	1,306,249.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		418,709,805.65	411,253,923.93
负债合计		3,428,818,708.50	3,061,798,573.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		465,519,570.00	465,519,570.00
资本公积		808,394.72	800,480.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		7,615,287.35	7,615,287.35
一般风险准备			
未分配利润		92,382,377.75	89,163,799.19

外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		566,325,629.82	563,099,136.81
少数股东权益		133,930,751.40	135,005,939.58
所有者权益（或股东权益）合计		700,256,381.22	698,105,076.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,129,075,089.72	3,759,903,649.52

法定代表人：兰隽

主管会计工作负责人：谢明锋

会计机构负责人：张发祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		70,107,785.06	63,923,952.36
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		51,306,223.00	32,009,392.77
预付款项		62,220,337.02	36,394,705.45
应收利息			
应收股利		5,500,000.00	
其他应收款		452,990,598.32	444,993,633.64
存货		10,813,319.31	9,888,125.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		652,938,262.71	587,209,810.04
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		522,898.22	522,898.22
长期股权投资		1,212,943,692.70	1,210,508,986.70
投资性房地产		12,979,397.54	13,191,913.85
固定资产		38,866,492.65	38,801,196.01
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,510,110.49	7,236,510.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,272,822,591.60	1,270,261,505.11
资产总计		1,925,760,854.31	1,857,471,315.15
流动负债：			
短期借款		178,600,000.00	191,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据		90,000,000.00	90,000,000.00
应付账款		162,575,536.54	103,526,987.58
预收款项		44,803,979.78	4,195,171.49
应付职工薪酬			
应交税费		-1,186,848.26	-1,056,706.33
应付利息			
应付股利		1,758,058.38	1,758,058.38
其他应付款		1,017,817,418.41	1,013,844,450.20
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,494,368,144.85	1,403,967,961.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		416,838.55	416,838.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		416,838.55	416,838.55

负债合计		1,494,784,983.40	1,404,384,799.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		465,519,570.00	465,519,570.00
资本公积		67,246,806.88	67,246,806.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		73,367,423.50	73,367,423.50
一般风险准备			
未分配利润		-175,157,929.47	-153,047,285.10
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		430,975,870.91	453,086,515.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,925,760,854.31	1,857,471,315.15

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,216,791,663.99	2,043,110,620.85
其中：营业收入		2,216,791,663.99	2,043,110,620.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,205,579,306.72	2,016,335,015.17
其中：营业成本		2,062,578,782.30	1,859,323,797.06
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		24,245,232.90	29,502,469.23
销售费用		26,180,227.34	26,655,161.03

管理费用		50,027,193.98	56,865,619.98
财务费用		41,161,734.51	27,018,795.05
资产减值损失		1,386,135.69	16,969,172.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		32,218.41	-75,371.32
投资收益（损失以“-”号填列）		-249,806.12	-2,148,869.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		169,187.33	-2,255,358.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,994,769.56	24,551,364.69
加：营业外收入		5,139,654.73	1,537,850.69
减：营业外支出		585,377.32	643,483.47
其中：非流动资产处置损失		53,832.75	8.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,549,046.97	25,445,731.91
减：所得税费用		10,676,132.06	8,698,308.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,872,914.91	16,747,423.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,218,578.56	14,951,267.51
少数股东损益		1,654,336.35	1,796,156.13
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0069	0.0321
（二）稀释每股收益		0.0069	0.0321
七、其他综合收益		14,389.92	-7,549.98
八、综合收益总额		4,887,304.83	16,739,873.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,226,493.01	14,947,115.02
归属于少数股东的综合收益总额		1,660,811.82	1,792,758.64

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：兰隽

主管会计工作负责人：谢明锋

会计机构负责人：张发祥

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		289,744,883.29	304,392,558.87
减：营业成本		283,590,123.92	294,540,786.18
营业税金及附加		362,370.64	377,954.85
销售费用		105,658.25	713,234.42
管理费用		15,798,274.90	19,035,908.67
财务费用		16,848,290.48	7,109,204.47
资产减值损失		1,094,400.63	45,686.21
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）		6,098,706.00	-1,851,474.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		598,706.00	-1,851,474.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-21,955,529.53	-19,281,690.90
加：营业外收入			30,000.00
减：营业外支出		428,715.00	107,500.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-22,384,244.53	-19,359,190.90
减：所得税费用		-273,600.16	-11,421.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-22,110,644.37	-19,347,769.35
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-22,110,644.37	-19,347,769.35

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	2,218,146,727.12	2,642,478,338.36
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	76,932,371.59	56,424,672.72
收到其他与经营活动有关的现金	134,489,426.34	256,103,329.27
经营活动现金流入小计	2,429,568,525.05	2,955,006,340.35
购买商品、接受劳务支付的现金	2,016,253,507.43	2,685,662,426.86
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	47,627,703.83	44,627,854.16
支付的各项税费	40,063,815.97	69,417,736.14
支付其他与经营活动有关的现金	401,717,264.16	211,835,749.02
经营活动现金流出小计	2,505,662,291.39	3,011,543,766.18
经营活动产生的现金流量净额	-76,093,766.34	-56,537,425.83
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		4,386,488.56
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	680,926.50	
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	680,926.50	4,386,488.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,100,528.86	1,909,783.87
投资支付的现金		3,100,000.00
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		
投资活动现金流出小计	7,100,528.86	5,009,783.87
投资活动产生的现金流量净额	-6,419,602.36	-623,295.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,764,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,764,000.00	
取得借款收到的现金	1,143,507,282.60	1,055,666,822.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	139,769,095.54	10,228,800.00
筹资活动现金流入小计	1,285,040,378.14	1,065,895,622.80
偿还债务支付的现金	824,190,545.48	946,643,402.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,667,406.35	43,912,583.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	267,119,167.30	10,329,155.67
筹资活动现金流出小计	1,168,977,119.13	1,000,885,141.92
筹资活动产生的现金流量净额	116,063,259.01	65,010,480.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,950,770.55	2,656.98
五、现金及现金等价物净增加额	31,599,119.76	7,852,416.72

加：期初现金及现金等价物余额	387,988,235.18	504,946,279.11
六、期末现金及现金等价物余额	419,587,354.94	512,798,695.83

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	358,416,911.18	363,655,614.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	327,427,230.76	285,040,007.49
经营活动现金流入小计	685,844,141.94	648,695,622.31
购买商品、接受劳务支付的现金	304,045,913.13	347,548,596.47
支付给职工以及为职工支付的现金	10,106,617.07	10,349,070.36
支付的各项税费	2,219,902.99	1,349,642.55
支付其他与经营活动有关的现金	331,231,604.21	303,244,811.64
经营活动现金流出小计	647,604,037.40	662,492,121.02
经营活动产生的现金流量净额	38,240,104.54	-13,796,498.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,062,835.00	56,544.00
投资支付的现金	1,836,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	2,898,835.00	56,544.00

投资活动产生的现金流量净额	-2,898,835.00	-56,544.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	58,000,000.00	148,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	35,600,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	93,600,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金	71,100,000.00	112,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,057,436.84	15,537,719.51
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,028.67	
筹资活动现金流出小计	97,157,465.51	128,157,719.51
筹资活动产生的现金流量净额	-3,557,465.51	29,842,280.49
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	31,783,804.03	15,989,237.78
加：期初现金及现金等价物余额	28,312,581.01	20,018,700.70
六、期末现金及现金等价物余额	60,096,385.04	36,007,938.48

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	465,519,570.00	800,480.27			7,615,287.35		89,163,799.19		135,005,939.58	698,105,076.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	465,519,570.00	800,480.27			7,615,287.35		89,163,799.19		135,005,939.58	698,105,076.39

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		7,914.45					3,218,578.56		-1,075,188.18	2,151,304.83
（一）净利润							3,218,578.56		1,654,336.35	4,872,914.91
（二）其他综合收益		7,914.45							6,475.47	14,389.92
上述（一）和（二）小计		7,914.45					3,218,578.56		1,660,811.82	4,887,304.83
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,764,000.00	1,764,000.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00					0.00		1,764,000.00	1,764,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,500,000.00	-4,500,000.00
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									-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	465,519,570.00	808,394.72			7,615,287.35		92,382,377.75		133,930,751.40	700,256,381.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	465,519,570.00	823,244.29			7,615,287.35		77,784,420.50		124,398,611.57	676,141,133.71
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	465,519,570.00	823,244.29			7,615,287.35		77,784,420.50		124,398,611.57	676,141,133.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-22,764.02					11,379,378.69		10,607,328.01	21,963,942.68
(一)净利润							11,379,378.69		3,521,403.89	14,900,782.58
(二)其他综合收益		-22,764.02							-18,625.11	-41,389.13
上述(一)和(二)小计		-22,764.02					11,379,378.69		3,502,778.78	14,859,393.45
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,784,549.23	10,784,549.23
1.所有者投入资本									11,664,000.00	11,664,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-879,450.77	-879,450.77
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,680,000.00	-3,680,000.00
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									-3,680,000.00	-3,680,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	465,519,570.00	800,480.27			7,615,287.35		89,163,799.19		135,005,939.58	698,105,076.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	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
一、上年年末余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-153,047,285.10	453,086,515.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-153,047,285.10	453,086,515.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-22,110,644.37	-22,110,644.37
(一) 净利润							-22,110,644.37	-22,110,644.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-22,110,644.37	-22,110,644.37

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-175,157,929.47	430,975,870.91

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	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
一、上年年末余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-144,372,193.65	461,761,606.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-144,372,193.65	461,761,606.73
三、本期增减变动金额(减少以							-8,675,091.00	-8,675,091.00

“-”号填列)							45	45
(一) 净利润							-8,675,091.45	-8,675,091.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-8,675,091.45	-8,675,091.45
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	465,519,570.00	67,246,806.88			73,367,423.50		-153,047,285.10	453,086,515.28

### (三) 公司基本情况

福建三木集团股份有限公司(以下简称本公司)系于1992年经福建省经济体制改革委员会闽体改[1992]071号文件批准,由全民所有制企业福州市经济技术开发区建设总公司定向募集股份组建成立的股份有限公司。

1996年10月,经中国证监会证监发字[1996]277号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股1,620万股,并于同年11月21日在深圳证券交易所挂牌上市流通。公司现注册资本465,519,570.00元,其中有限售条件流通股460,479.00元,占总股本的0.10%;已流通股份465,059,091.00元,占总股份的99.90%。

公司企业法人营业执照注册号为:350000100029661,公司注册地址为福建省福州市开发区君竹路162号,法定代表人为兰隽。公司经营范围包括:土地开发,房地产综合开发(凭资质等级证书),房地产中

介，建筑材料，家用电器，电器机械，金属材料，化工原料，石油制品（不含汽油、煤油、柴油），日用百货，纺织品、服装。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或国家禁止出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对外销贸易和转口贸易。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2012年6月30日的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

##### 3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并,购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的除审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用外的各项直接相关费用之和。

购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交换交易分步实现的企业合并,其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应视情况分别处理:

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,应确认为商誉。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的,应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额,计入合并当期的营业外收入,并在会计报表附注中予以说明。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

##### ①同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债,按其账面价值为基础进行编制合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

在合并资产负债表中,对于被合并方在企业合并前实现的留存收益(盈余公积和未分配利润之和)中归属于合并方的部分,按以下原则,自合并方的资本公积转入留存收益和未分配利润:

a.确认企业合并形成的长期股权投资后,合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额大于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分,在合并资产负债表中,将被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

b.确认企业合并形成的长期股权投资后,合并方账面资本公积(资本溢价或股本溢价)贷方余额小于被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分的,在合并资产负债表中,以合并方资本公积(资本溢价或股本溢价)的贷方余额为限,将被合并方在企业合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分自“资本公积”转入“盈余公积”和“未分配利润”。

##### ②非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在合并资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。

#### B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础,即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权;或公司对被投资单位符合下列条件之一的,均将其纳入合并财务报表的范围:

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

#### C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其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后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额，在合并财务报表中，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所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率（中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价）折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动，计入当期损益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D、可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，

计入投资收益。期末,可供出售金融资产以公允价值计量,且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入当期损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

E、其他金融负债:按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外,按摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
	未放弃对该金融资产控制	
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收益确认为负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:所转移金融资产的账面价值;因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分的账面价值;终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况:

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形),以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,应当终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场的报价确定其公允价值,活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易额的价

格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指单项金额超过 300 万元人民币。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

账龄组合	账龄分析法	账龄状态
合并报表范围内的公司间往来款	其他方法	纳入本公司合并范围
低风险组合	其他方法	应收出口退税款、信用期内个人购房欠款、信用期内的应收货款、政府欠款、工程保证金、押金、抵押物足值的欠款、期后已经收回的欠款、公司职员暂借款、备用金等

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
合并报表范围内的公司间往来款	不计提减值准备
低风险组合	不计提减值准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括开发产品、开发成本、出租开发产品、库存商品、低值易耗品等。

## (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

采用加权平均法核算

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

A、存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

B、存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

采用“一次摊销法”核算。

包装物

摊销方法：一次摊销法

采用“一次摊销法”核算。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

A、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性证

券作为合并对价的，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时的资产、负债评估价值调整账面价值的，母公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并，购买方在购买日应当按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换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7号——非货币性资产交换》确定。

⑤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》确定。

⑥企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

## (2) 后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部份，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权

投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

对外投资符合下列情况时，确定为对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；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；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。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第14项固定资产及折旧和第17项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将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。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。

固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。

非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号—债务重组》、《企业会计准则第20号—企业合并》和《企业会计准则第21号—租赁》确定。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

采用直线折旧法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-50年	5%	1.90-3.80%
机器设备	10-20年	5%	4.75-9.50%

电子设备	3—5 年	5%	19.00%
运输设备	5—10 年	5%	9.50-19.00%
其他设备	3—5 年	5%	19.00%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定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较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### (5) 其他说明

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当在建工程可收回金额低于账面价值时，则按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 暂停资本化期间

资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计量。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。购买无形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，无形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。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

公司将无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

判断依据：1、来源于合同性权利或是其他法定权利，而且合同或法律规定无明确的使用年限。

2、综合同行业情况或者专家论证，仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

**(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准****(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

**20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- A、相关的经济利益很可能流入企业；
- B、收入的金额能够可靠地计量。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得挖潜改造资金、进出口补贴等

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

B、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

A、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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列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；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- ①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），

计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。产类别分别列于各资产项目中。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(1) 主要资产减值准备确定方法**

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

A、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

B、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

C、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

D、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

E、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

F、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；

G、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；

H、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

**(2) 商誉**

商誉是指非同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产

公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

### （3）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

#### A、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### B、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

### （4）公司采用“建造—转移（Build-Transfer）”经营方式（以下简称“BT”）的会计核算方法

依据BT项目公司代理政府实施投融资职能的实质，公司具体会计核算：

BT项目公司将支付的工程成本以及发生的资本化利息计入“长期应收款”科目借方，待工程完工并经政府审价后，根据政府确认的工程决算价及收益调整“长期应收款”科目余额，并将“长期应收款”科目调整的金额计入“主营业务收入”科目。实际收到的政府支付的款项计入“长期应收款”科目贷方。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣的进项税额	17%、13%
消费税		
营业税	房地产销售、工程施工、出租物业、代理业务和提供劳务	5%、3%
城市维护建设税	应交增值税、营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

统一执行25%所得税税率

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建三木置业有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	50,000,000.00	人民币	房地产	51,656,900.00		100%	100%	是			
福建留学人员创业园建设发展有限公司	控股子公司	福州马尾	有限责任	113,200,000.00	人民币	房地产	72,228,100.00		64.22%	64.22%	是	34,840,520.52		
长沙三兆实业开发有限公司	全资子公司	湖南长沙	有限责任	80,000,000.00	人民币	房地产	240,000,000.00		100%	100%	是			

福建三木进出口贸易有限公司	控股子公司	福州马尾	有限责任	40,000,000.00	人民币	贸易	20,400,000.00		51%	51%	是	23,194,384.02		
福州三益建设工程有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	6,000,000.00	人民币	工程施工	6,000,000.00		100%	100%	是			
福建沃野房地产有限公司	控股子公司	福州马尾	有限责任	230,000,000.00	人民币	房地产	139,369,900.00		55%	55%	是			
福建森城鑫投资管理有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	500,000.00	人民币	房地产	500,000.00		100%	100%	是			
福建武夷山三木实业有限公司	控股子公司	福建武夷山	有限责任	100,000,000.00	人民币	房地产	51,000,000.00		51%	51%	是	42,396,927.06		
福建三木物业服务有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	5,000,000.00	人民币	物业管理	5,000,000.00		100%	100%	是			
福州康得利水产有限公司	控股子公司	福州闽侯	有限责任	14,500,000.00	人民币	水产加工	18,107,400.00		97%	97%	是	805,975.15		
福建沁园春房地产开发有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	180,000,000.00	人民币	房地产	180,000,000.00		100%	100%	是			
长沙黄兴南路步行商业	控股子公司	湖南长沙	有限责任	6,000,000.00	人民币	物业管理	5,212,500.00		86.88%	86.88%	是	-168,469.08		

街物业管理 有限公司														
青岛森城鑫 投资有限责 任公司	全资子公司	山东青岛	有限责任	300,000,000.00	人民币	城市基础设施 建设	300,000,000.00		100%	100%	是			
武夷山天成 自驾游营地 有限公司	控股子公司	福建武夷山	有限责任	30,000,000.00	人民币	自驾游营地 的运营	15,300,000.00		51%	51%	是	14,683,709.65		
福建人才公 寓建设发展 有限公司	全资孙公司	福州晋安	有限责任	500,000.00	人民币	房地产	500,000.00		100%	100%	是			
青岛鑫湾房 地产开发有 限公司	全资孙公司	山东青岛	有限责任	10,000,000.00	人民币	房地产	10,000,000.00		100%	100%	是			
青岛茂森房 地产开发有 限公司	全资孙公司	山东青岛	有限责任	10,000,000.00	人民币	房地产	10,000,000.00		100%	100%	是			
青岛翔湾建 设发展发有 限公司	全资孙公司	山东青岛	有限责任	20,000,000.00	人民币	贸易	20,000,000.00		100%	100%	是			
青岛城森房 地产开发有 限公司	全资孙公司	山东青岛	有限责任	10,000,000.00	人民币	房地产	10,000,000.00		100%	100%	是			
青岛隆森房 地产开发有 限公司	全资孙公司	山东青岛	有限责任	10,000,000.00	人民币	房地产	10,000,000.00		100%	100%	是			

福建武夷山三木自驾游营地有限公司	全资孙公司	福建武夷山	有限责任	30,000,000.00	人民币	自驾游营地的运营	30,000,000.00		100%	100%	是			
------------------	-------	-------	------	---------------	-----	----------	---------------	--	------	------	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

①根据子公司福建沃野房地产有限公司各方股东约定,福建三木集团股份有限公司负责开发“家天下.三木城”,福建亿力房地产股份有限公司负责开发“亿力.秀山”,泉州东百房地产有限公司负责开发“三盛.中央公园”。各方股东对各自负责经营开发的五四北“家天下”项目地块相关的权益、债权债务、法律责任及其它风险等独立承担责任。因此本公司合并报表只合并“家天下.三木城”项目,福建亿力房地产股份有限公司和泉州东百房地产有限公司二个股东开发的项目均不纳入合并报表范围。福建亿力房地产股份有限公司和泉州东百房地产有限公司对福建沃野房地产有限公司的投资当作偿还土地款,在合并报表时不确认少数股东权益。

②本公司的子公司福建沁园春房地产开发有限公司所开发的“马尾君山”项目,系与福清市三华水产养殖有限公司合作,福清市三华水产养殖有限公司占有该项目49%的权益,在合并报表时合作方应享有的权益在负债体现。

③2012年1月13日投资2,000万元成立福建武夷山三木自驾游营地有限公司,2012年4月17日增资1,000万元,占该公司股权比例100%。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏

														损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建三木建设发展有限公司	全资子公司	福州马尾	有限责任	152,000,000.00	人民币	房地产	147,727,500.00		100%	100%	是			
福州轻工进出口有限公司	控股子公司	福州台江	有限责任	20,000,000.00	人民币	贸易	11,000,000.00		55%	55%	是	18,177,704.08		
沙森和步行街商业经营管理有限公司	全资孙公司	湖南长沙	有限责任	600,000.00	人民币	服务业	600,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期公司新设立投资的孙公司福建武夷山三木自驾游营地有限公司纳入合并范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1.00 家，原因为：

本期公司新设立投资的孙公司福建武夷山三木自驾游营地有限公司纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
福建武夷山三木自驾游营地有限公司	29,892,423.7	-107,576.3

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

**8、报告期内发生的反向购买**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

现金:	--	--	789,651.82	--	--	782,521.15
人民币	--	--	789,651.82	--	--	782,521.15
银行存款:	--	--	213,384,517.10	--	--	194,777,812.39
人民币	--	--	143,996,417.96	--	--	180,436,388.19
USD	10,945,807.90	6.3249	69,231,034.99	2,275,596.11	6.3009	14,338,308.88
EUR	19,949.96	7.871	157,026.13	377.03	8.1625	3,077.51
HKD	46.64	0.8152	38.02	46.64	0.8107	37.81
其他货币资金:	--	--	479,046,330.39	--	--	339,205,600.75
人民币	--	--	295,875,234.04	--	--	273,419,112.94
USD	13,327,666.01	6.3249	84,296,154.74	10,440,808.11	6.3009	65,786,487.81
EUR	2,447,545.94	7.871	19,264,634.09			
GBP	8,109,515.99	9.8169	79,610,307.52			
合计	--	--	693,220,499.31	--	--	534,765,934.29

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

资产负债表日后3个月以上的受限制货币资金共计273,633,144.37元,其中,汇票保证金99,571,000.00元,远期购汇贷款抵押金166,527,465.44元,按揭贷款保证金6,477,929.93元,其他保证金1,056,749.00元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	32,218.41	418,993.45
套期工具		
其他		
合计	32,218.41	418,993.45

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
保证金定期存款利息	1,948,640.53		0.00	1,948,640.53
合计	1,948,640.53	0.00	0.00	1,948,640.53

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		4,357,545.51	3.87%	167,877.28	3.85%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	63,187,286.87	23.71%	9,657,120.93	15.28%	58,410,705.36	51.84%	9,899,802.36	16.95%
低风险组合	203,277,595.03	76.29%			49,899,639.06	44.29%		
组合小计	266,464,881.90	100%	9,657,120.93	3.62%	108,310,344.42	96.13%	9,899,802.36	9.14%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	266,464,881.90	--	9,657,120.93	--	112,667,889.93	--	10,067,679.64	--

应收账款种类的说明：

公司将应收款分为按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款三类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	53,845,806.88	85.21%	2,692,290.36	40,459,337.17	69.27%	2,022,966.87
1年以内小计	53,845,806.88	85.21%	2,692,290.36	40,459,337.17	69.27%	2,022,966.87
1至2年	11,499.89	0.02%	1,149.99	7,621,388.09	13.05%	762,138.81
2至3年	1,580,170.87	2.5%	474,051.27	2,580,170.87	4.42%	774,051.27
3年以上	7,749,809.23	12.27%	6,489,629.31	7,749,809.23	13.27%	6,340,645.41
3至4年	588,144.57	0.93%	294,072.29	923,679.57	1.58%	461,839.79
4至5年	3,220,358.81	5.1%	2,254,251.17	3,157,746.81	5.41%	2,210,422.77
5年以上	3,941,305.85	6.24%	3,941,305.85	3,668,382.85	6.28%	3,668,382.85
合计	63,187,286.87	--	9,657,120.93	58,410,705.36	--	9,899,802.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
低风险组合	203,277,595.03	0.00
合计	203,277,595.03	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款按账龄计提坏账准备或单项计提坏账准备。

本期无项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建上杭铜业有限公司	外部单位	38,021,244.39	1 年以内	14.27%
天津五市政宁武高速 B1 标项目经理部	外部单位	29,033,445.35	1 年以内	10.9%
中铁十四局集团有限公司 龙岩双永高速 B5 合同段	外部单位	27,457,543.93	1 年以内	10.3%
福建路桥建设有限公司	外部单位	21,515,486.60	1 年以内	8.07%
大成工程股份有限公司 莆永高速公路 B1 合同段项目经理部	外部单位	12,022,344.49	1 年以内	4.51%
合计	--	128,050,064.76	--	48.05%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计	
负债:	
负债小计	

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	69,034,921.18	32.45%	24,969,069.80	36.17%	69,034,921.18	33.35%	24,969,069.80	36.17%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	57,974,786.07	27.25%	44,968,998.18	77.57%	58,439,135.04	28.23%	43,172,303.78	73.88%
低风险组合	85,721,809.73	40.3%			79,515,845.85	38.42%		
组合小计	143,696,595.80	67.55%	44,968,998.18	31.29%	137,954,980.89	66.65%	43,172,303.78	31.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	212,731,516.98	--	69,938,067.98	--	206,989,902.07	--	68,141,373.58	--

其他应收款种类的说明：

公司将其他应收款分为按单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款、按组合计提坏账准备的其他应收款、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款三类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
---------	------	------	------	----

长沙市人民政府财贸办公室	69,034,921.18	24,969,069.80	36.17%	期末应收长沙市人民政府财贸办公室 69,034,921.18 元，系子公司长沙三兆实业开发有限公司应收代垫长沙黄兴南路步行商业街市政工程。根据长沙市政府长府阅[2007]35 号会议纪要，政府欠款中 24,969,069.80 元，在公司新开发项目中抵扣政府应收的相关财政收费，但因公司目前暂未有新开发的项目规划，故按账龄计提坏账准备 24,969,069.80 元。其他欠款余额共计 44,065,851.38 元待政府还款后，本公司将用以抵偿长沙市商务局名优特大楼补偿款、拆迁户拆迁款等款项，不计提坏账准备。
合计	69,034,921.18	24,969,069.80	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	3,462,617.62	5.97%	173,130.88	4,374,445.49	7.49%	218,722.28
1 年以内小计	3,462,617.62	5.97%	173,130.88	4,374,445.49	7.49%	218,722.28
1 至 2 年	943,759.28	1.63%	94,375.94	583,268.60	1%	58,326.87
2 至 3 年	271,185.56	0.47%	81,355.67	7,254,429.04	12.41%	2,176,328.70
3 年以上	53,297,223.61	91.93%	44,620,135.69	46,226,991.91	79.1%	40,718,925.93

3 至 4 年	16,677,067.07	28.77%	8,338,533.55	9,632,638.03	16.48%	4,816,319.02
4 至 5 年	1,128,514.66	1.95%	789,960.26	2,305,823.24	3.95%	1,614,076.27
5 年以上	35,491,641.88	61.22%	35,491,641.88	34,288,530.64	58.67%	34,288,530.64
合计	57,974,786.07	--	44,968,998.18	58,439,135.04	--	43,172,303.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
低风险组合	85,721,809.73	0.00
合计	85,721,809.73	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
长沙市人民政府财贸办公室	69,034,921.18	24,969,069.80	36.17%	期末应收长沙市人民政府财贸办公室 69,034,921.18 元，系子公司长沙三兆实业开发有限公司应收代垫长沙黄兴南路步行商业街市

				政工程款。根据长沙市政府长府阅[2007]35号会议纪要，政府欠款中24,969,069.80元，在公司新开发项目中抵扣政府应收的相关财政收费，但因公司目前暂未有新开发的项目规划，故按账龄计提坏账准备24,969,069.80元。其他欠款余额共计44,065,851.38元待政府还款后，本公司将用以抵偿长沙市商务局名优特大楼补偿款、拆迁户拆迁款等款项，不计提坏账准备。
合计	69,034,921.18	24,969,069.80	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款按账龄计提坏账准备或单项计提坏账准备  
期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款情况

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

长沙市人民政府财贸办公室	69,034,921.18	代垫市政工程款	32.45%
应收出口退税	15,954,512.02	应收出口退税款	7.5%
青岛胶州湾产业基地管理委员会	10,000,000.00	押金	4.7%
武夷山兆祥实业	9,213,924.94	往来款项	4.33%
福建亿力房地产股份有限公司亿力秀山项目部	9,082,473.55	往来款项	4.27%
合计	113,285,831.69	--	53.25%

说明：

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长沙市人民政府财贸办公室	外部单位	69,034,921.18	5年以上	32.45%
应收出口退税	外部单位	15,954,512.02	1年以内	7.5%
青岛胶州湾产业基地管理委员会	外部单位	10,000,000.00	2-3年	4.7%
武夷山兆祥实业	外部单位	9,213,924.94	5年以上	4.33%
福建亿力房地产股份有限公司亿力秀山项目部	项目合作单位	9,082,473.55	3-4年	4.27%
合计	--	113,285,831.69	--	53.25%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
关键管理人员	关键管理人员	6,669,205.78	3.14%
福建嘉木沥青有限公司	子公司联营企业	3,500,000.00	1.65%
合计	--	10,169,205.78	4.79%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	639,043,625.25	67.34%	909,033,331.62	92.19%
1 至 2 年	293,033,962.13	30.88%	58,101,680.30	5.89%
2 至 3 年	1,496,655.25	0.16%	6,327,876.46	0.64%
3 年以上	15,364,519.09	1.62%	12,665,059.89	1.28%
合计	948,938,761.72	--	986,127,948.27	--

预付款项账龄的说明：

本公司根据实际账龄对预付款项进行分类。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
胶州市财政局	外部单位	255,213,684.40	1-2 年	预付土地款
福建省第一建筑工程公司	外部单位	174,120,157.80	历年累计	工程款
上海东吉远国际贸易有限公司	外部单位	88,523,199.32	1 年以内	预付货款
福建龙辉建设工程有限公司青岛分公司	外部单位	56,492,874.57	1 年以内	工程款
福州科瑞特纸品公司	外部单位	47,732,086.88	1 年以内	预付货款
合计	--	622,082,002.97	--	--

预付款项主要单位的说明：

福建省第一建筑工程公司、福建龙辉建设工程有限公司青岛分公司为本司地产项目公司的主要承建商，上海东吉远国际贸易有限公司和福州科瑞特纸品公司等其他公司为子公司贸易公司的供应商。

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

预付账款期末余额中预付关联方款项21.03万元。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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						
在产品						
库存商品	169,405,885.73	399,567.27	169,006,318.46	151,767,369.20	399,567.27	151,367,801.93
周转材料						
消耗性生物资产						
开发产品	106,068,413.74	3,113,483.88	102,954,929.86	116,477,895.55	3,113,483.88	113,364,411.67

出租开发产品	466,327,712.85		466,327,712.85	467,804,729.84		467,804,729.84
开发成本	668,384,511.55		668,384,511.55	676,682,107.69		676,682,107.69
合计	1,410,186,523.87	3,513,051.15	1,406,673,472.72	1,412,732,102.28	3,513,051.15	1,409,219,051.13

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	399,567.27				399,567.27
周转材料					
消耗性生物资产					
开发产品	3,113,483.88				3,113,483.88
合计	3,513,051.15	0.00	0.00	0.00	3,513,051.15

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
开发产品	根据市场价值		

存货的说明：

1、本年借款费用资本化12,670,957.62元。

2、存货抵押情况说明：

①以长沙步行街商铺房产作抵押，为福建三木集团股份有限公司向中国工商银行福州市南门支行申请流动资金贷款3,970万元，至报告期末余额3,970万元；向中国交通银行福州市五一支行申请流动资金贷款3,500万元，至报告期末余额2,170万元；向中信银行福州市乌山支行申请银行承兑汇票敞口3,500万元，至报告期末余额3,500万元。

②以长沙步行街商铺房产作抵押，为福建三木建设发展有限公司向中国交通银行福州市五一支行申请银行承兑汇票敞口1,200万元，至报告期末余额1,200万元；向中信实业银行福州市乌山支行申请流动资金贷款3,000万元，至报告期末余额3,000万元；向中信实业银行福州市乌山支行申请银行承兑汇票敞口500万元，至报告期末余额500万元；向招商银行厦门市松柏支行申请流动资金贷款3,000万元，至报告期末余额3,000万元；向招商银行厦门市松柏支行申请银行承兑汇票敞口2,000万元，至报告期末余额2,000万元；向平安银行股份有限公司申请银行承兑汇票敞口1,750万元，至报告期末余额

1,750万元。

③以长沙步行街商铺房产作抵押,为福州开发区华永贸易有限公司向中国工商银行五四支行申请流动资金贷款1,000万元,至报告期末余额1,000万元。

④以长沙步行街商铺房产作抵押,为福州康得利水产有限公司向浦东发展银行福州分行申请流动资金贷款1,000万元,至报告期末余额1,000万元;向中信银行福州乌山支行申请流动资金借款1,100万元,至报告期末余额1,100万元;向浦东发展银行福州分行申请银行承兑汇票敞口2,000万元,至报告期末余额1,755万元。

⑤以长沙步行街商铺房产作抵押,为长沙三兆实业开发有限公司向民生银行长沙分行申请流动资金贷款11,000万元,至报告期末余额10,300万元。

⑥以长沙步行街商铺房产作抵押,为福州高泽贸易有限公司向中信银行福州乌山支行申请流动资金借款1,000万元,至报告期末余额1,000万元。

⑦以长沙步行街商铺房产作抵押,为福建三木进出口贸易有限公司向中信银行福州乌山支行申请流动资金借款2,000万元,至报告期末余额2,000万元。

⑧以水岸君山项目C地块作抵押,为福建三木集团股份有限公司向中国工商银行福州南门支行申请流动资金贷款6,920万元,至报告期末余额6,920万元。

⑨为福建留学人员创业园建设发展有限公司向国家开发银行福州分行申请项目开发贷款13,500万元,至报告期末余额13,500万元;为武夷山市金红袍茶叶有限公司向中国工商银行武夷山支行申请短期借款2,000万元,至报告期末余额2,000万元,为福建省雄辉贸易有限公司向中国工商银行福州仓山支行申请流动资金贷款2,200万元,至报告期末余额2,200万元。

⑩以福建留学人员创业园建设发展有限公司人才公寓一期土地使用权作抵押,为福建留学人员创业园建设发展有限公司向中国工商银行福州市东街口支行申请项目开发贷款5,600万元,至报告期末余额5,600万元。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	105,232.80	86,046.24
其他		
合计	105,232.80	86,046.24

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额 0.00 元,该金额占重分类前持有至到期投资总额

的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

①可供出售金融资产系控股子公司福州轻工进出口有限公司购入的中兴实业等三板股票，公允价值按资产负债表日的公开交易市场的收盘价确定。

②本期公允价值变动14,389.92元，计入权益的累计公允价值变动-50,599.56元。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	333,169,581.96	240,832,851.83
合计	333,169,581.96	240,832,851.83

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
上海元福房地产有限责任公司	有限公司	上海	池德庭	房地产	15,000,000.00	CNY	45%	45%	72,786,342.84	35,938,397.21	36,847,945.63	2,140,859.76	1,330,457.78
福建嘉木沥青有限公司	有限公司	泉州泉州	张大田	制造业	10,000,000.00	CNY	40%	40%	18,090,154.11	6,030,638.88	12,059,515.23	2,347,542.32	-1,073,796.68

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
上海元福房地 产有限责任公司	权益法	6,750,000.00	15,982,869.53	598,706.00	16,581,575.53	45%	45%				
北京富宏房地 产开发有限责 任公司	权益法	18,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00				8,000,000.00		
福建嘉木沥青 有限公司	权益法	3,000,000.00	5,147,686.64	-429,518.67	4,718,167.97	40%	40%				
福建海峡银行 股份有限公司	成本法	64,500,000.00	38,439,393.94		38,439,393.94	1.42%	1.42%				
中国沿海房协 合作部	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	12%	12%				
合计	--	92,350,000.00	67,669,950.11	169,187.33	67,839,137.44	--	--	--	8,000,000.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

公司以持有福建海峡银行的股权作为质押，为福建三木建设发展有限公司向福建海峡银行申请流动资金借款3,450万元，至报告期期末余额3,450万元；为福建三木建设发展有限公司向福建海峡银行申请银行承兑汇票敞口2,000万元，至报告期期末余额2,000万元；为福建三木集团股份有限公司向福建海峡银行申请流动资金借款2,000万元，至报告期期末余额2,000万元；为福建三木集团股份有限公司向福建海峡银行申请银行承兑汇票敞口1,000万元，至报告期期末余额1,000万元。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	131,983,359.99	334,553.00	0.00	132,317,912.99
1.房屋、建筑物	131,983,359.99	334,553.00	0.00	132,317,912.99
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	17,500,889.89	1,953,968.55	0.00	19,454,858.44
1.房屋、建筑物	17,500,889.89	1,953,968.55		19,454,858.44
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	114,482,470.10	-1,619,415.55	0.00	112,863,054.55
1.房屋、建筑物	114,482,470.10	-1,619,415.55		112,863,054.55
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	114,482,470.10	-1,619,415.55	0.00	112,863,054.55

1.房屋、建筑物	114,482,470.10	-1,619,415.55		112,863,054.55
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,953,968.55
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	189,665,440.90	4,436,275.86		671,761.00	193,429,955.76
其中：房屋及建筑物	145,053,786.09	179,288.30			145,233,074.39
机器设备	14,296,949.17	56,377.78			14,353,326.95
运输工具	17,977,155.40	3,185,718.00		636,919.00	20,525,954.40
其他	12,337,550.24	1,014,891.78		34,842.00	13,317,600.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	52,760,146.32	0.00	4,650,685.53	435,772.35	56,975,059.50
其中：房屋及建筑物	28,799,834.64		2,632,531.71		31,432,366.35
机器设备	7,704,108.38		81,138.40		7,785,246.78
运输工具	7,740,803.22		1,416,869.27	403,600.11	8,754,072.38
其他	8,515,400.08		520,146.15	32,172.24	9,003,373.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	136,905,294.58	--			136,454,896.26
其中：房屋及建筑物	116,253,951.45	--			113,800,708.04
机器设备	6,592,840.79	--			6,568,080.17

运输工具	10,236,352.18	--	11,771,882.02
其他	3,822,150.16	--	4,314,226.03
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	136,905,294.58	--	136,454,896.26
其中：房屋及建筑物	116,253,951.45	--	113,800,708.04
机器设备	10,236,352.18	--	6,568,080.17
运输工具	6,592,840.79	--	11,771,882.02
其他	3,822,150.16	--	4,314,226.03

本期折旧额 4,650,685.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

①以福州康得利水产有限公司的自用厂房作抵押，为福州康得利水产有限公司向中国建设银行福州市广达支行申请流动资金贷款599万元，至报告期期末余额599万元。

②以福建沃野房地产有限公司的埃特佛厂房和大厦房产作抵押，为福州市开发区联得益贸易有限公司向石狮农商行福州支行申请流动资金贷款1,300万元，至报告期期末余额1,300万元。

③以太阳广场办公楼作抵押，为福州轻工进出口有限公司向中国建设银行福州市广达支行申请流动资金借款500万元，至报告期期末余额500万元。

**18、在建工程****(1)**

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
二、累计摊销合计				
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
无形资产账面价值合计				

本期摊销额元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

**24、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修	917,017.41		479,961.66		437,055.75	
变压器改造		2,329,700.00	57,916.67		2,271,783.33	
合计	917,017.41	2,329,700.00	537,878.33	0.00	2,708,839.08	--

长期待摊费用的说明：

**26、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	22,777,060.04	22,430,526.12
开办费		
可抵扣亏损	10,725,618.41	9,966,730.00
金融资产公允价值变动	16,866.52	21,663.16
其他		661,793.52
小计	33,519,544.97	33,080,712.80
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
长期股权投资差额	1,201,501.05	1,201,501.05
交易性金融资产公允价值变动	8,054.60	104,748.36
小计	1,209,555.65	1,306,249.41

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	48,445,152.94	48,467,304.79
合计	48,445,152.94	48,467,304.79

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年	11,829.80	11,829.80	
2013 年	49,820,418.82	51,256,065.61	
2014 年	40,603,329.29	40,859,323.38	
2015 年	80,353,920.44	82,157,996.99	
2016 年	15,917,621.11	19,584,003.37	
2017 年	7,073,492.29		
合计	193,780,611.75	193,869,219.15	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
资产减值准备	91,108,240.06	89,722,104.37
金融资产公允价值变动	67,466.08	86,652.64
可抵扣亏损	42,902,473.64	39,866,920.00

其他		2,647,174.08
小计	134,078,179.78	132,322,851.09
可抵扣差异项目		
长期股权投资差额	4,806,004.20	4,806,004.20
交易性金融资产公允价值变动	32,218.41	418,993.45
小计	4,838,222.61	5,224,997.65

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	78,209,053.22	1,554,012.97	167,877.28		79,595,188.91
二、存货跌价准备	3,513,051.15	0.00	0.00	0.00	3,513,051.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	8,000,000.00	0.00			8,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	89,722,104.37	1,554,012.97	167,877.28	0.00	91,108,240.06

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	352,925,158.01	167,232,015.84
抵押借款	320,590,000.00	293,890,000.00
保证借款	376,093,804.33	318,667,602.61
信用借款	77,920,733.20	145,141,832.99
合计	1,127,529,695.54	924,931,451.44

短期借款分类的说明：

公司将短期借款按取得借款的情况分为质押、抵押、保证、信用借款等类别

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	341,120,000.00	307,183,798.90
合计	341,120,000.00	307,183,798.90

下一会计期间将到期的金额 341,120,000.00 元。

应付票据的说明：

**32、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	124,605,368.95	190,799,045.62
1-2 年（含 2 年）	5,182,490.83	2,799,698.01
2-3 年（含 3 年）	9,877,992.51	12,676,120.68
3 年以上	32,164,414.37	31,983,920.01
合计	171,830,266.66	238,258,784.32

**(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	期初数	备注
长沙黄兴南路步行街名特优建设办公室	19,650,000.00	19,650,000.00	项目赞助费
福建省第一建筑工程公司	6,413,703.78	4,749,495.77	工程款
长沙市黄兴南路步行商业街工程拆迁指挥部	4,185,841.38	4,185,841.38	预提拆迁户的拆迁补偿款
晋安区新店镇五四北路拆迁安置指挥部	2,000,000.00	2,000,000.00	拆迁款
合 计	32,249,545.16	30,585,337.15	

**33、预收账款**

(1)

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内（含 1 年）	467,004,843.67	572,793,041.57
1-2 年（含 2 年）	200,203,027.75	14,409,185.49
2-3 年（含 3 年）	3,988,843.09	649,126.80
3 年以上	7,074,567.16	6,910,121.56
合计	678,271,281.67	594,761,475.42

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的大额预收款项主要为尚未结算的房款和货款。

**34、应付职工薪酬**

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	308,048.50	41,748,188.74	41,865,355.24	190,882.00

二、职工福利费		2,482,497.05	2,481,371.05	1,126.00
三、社会保险费	1,619.52	3,250,031.52	3,257,172.75	-5,521.71
1. 医疗保险费	-4,140.24	803,228.14	803,055.75	-3,967.85
2. 基本养老保险费	4,801.88	2,182,465.56	2,189,860.20	-2,592.76
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	718.78	143,035.12	142,983.41	770.49
5. 工伤保险费	151.01	68,730.89	68,713.65	168.25
6. 生育保险费	88.09	52,571.81	52,559.74	100.16
四、住房公积金	61,970.44	921,928.66	872,404.66	111,494.44
五、辞退福利				
六、其他	883,577.09	968,816.30	973,950.43	878,442.96
1. 工会经费和职工教育经费	882,498.09	723,671.49	728,805.62	877,363.96
2. 因解除劳动关系给予的补偿		245,144.81	245,144.81	
3. 其他项目	1,079.00			1,079.00
合计	1,255,215.55	49,371,462.27	49,450,254.13	1,176,423.69

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 723,671.49，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 245,144.81。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-3,228,494.71	-3,207,596.81
消费税		
营业税	8,589,323.45	8,617,366.45
企业所得税	38,760,406.72	36,917,042.34
个人所得税	2,031,155.31	208,605.01
城市维护建设税	90,772.15	-49,366.39
房产税	5,216,731.24	5,891,833.10
印花税	218,837.67	517,373.84
土地增值税	9,848,949.46	8,031,734.08

土地使用税	46,429.50	423,150.50
教育费附加	364,515.16	375,366.15
防洪费	165,798.99	290,053.40
其他	1,664,148.15	1,664,148.15
合计	63,768,573.09	59,679,709.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	346,577.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	0.00	4,249,237.10
合计	0.00	4,595,814.60

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
法人股股东股利	1,758,058.38	1,758,058.38	历年分红派息未结算
合计	1,758,058.38	1,758,058.38	--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内(含1年)	166,600,929.16	191,584,045.93

1-2 年（含 2 年）	59,114,884.82	132,098,903.35
2-3 年（含 3 年）	100,391,730.64	35,455,698.34
3 年以上	103,095,219.20	68,657,484.44
合计	429,202,763.82	427,796,132.06

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	期初数	备注
福建省兴博实业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	项目合作款
福建德利投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	项目合作款
福建富闽基金会	26,000,000.00	26,000,000.00	往来款
福建省雄辉贸易有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	往来款
庄贤武	12,000,000.00	12,000,000.00	项目合作款

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	期末数	期初数
福建省兴博实业投资有限公司	53,510,086.88	69,570,086.88
福州开发区华永贸易有限公司	39,744,814.29	21,514,814.29
福州市开发区通达置业代理有限公司	36,005,000.00	33,195,000.00
上海东吉远国际贸易有限公司	32,745,000.00	15,000,000.00
福建德利投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	192,004,901.17	169,279,901.17

### 39、预计负债

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				

待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	195,451,840.00	90,324,208.71
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	195,451,840.00	90,324,208.71

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	10,119,840.00	10,081,440.00
抵押借款	93,000,000.00	74,610,768.71
保证借款	92,332,000.00	5,632,000.00
信用借款		
合计	195,451,840.00	90,324,208.71

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
山东国际信	2011年07月	2013年07月	CNY	13.3%		62,660,000.0		

托有限公司	01 日	01 日				0		
中国工商银行福州东街口支行	2010 年 03 月 02 日	2013 年 01 月 27 日	CNY	5.85%		56,000,000.00		
山东国际信托有限公司	2011 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 24 日	CNY	13.5%		24,040,000.00		
集友银行	2010 年 08 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	USD	3.4%	1,600,000.00	10,119,840.00	1,600,000.00	10,081,440.00
山东国际信托有限公司	2011 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 31 日	CNY	13%		5,632,000.00		5,632,000.00
合计	--	--	--	--	--	158,451,840.00	--	15,713,440.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位： 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	15,812,250.00	
抵押借款	351,000,000.00	272,559,674.52
保证借款	50,688,000.00	137,388,000.00
信用借款		
合计	417,500,250.00	409,947,674.52

长期借款分类的说明：

公司将长期借款按取得借款情况分为质押、抵押、保证、信用借款等类别

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2011年09月23日	2014年10月11日	CNY	6.98%		90,000,000.00		110,000,000.00
中国民生银行长沙分行	2010年12月20日	2020年12月20日	CNY	9.24%		96,000,000.00		103,000,000.00
山东国际信托有限公司	2011年09月01日	2013年09月01日	CNY	13%		50,688,000.00		50,688,000.00

中国银行	2012年03月 20日	2014年03月 20日	USD	3.5%	2,500,000.00	15,812,250.0 0		
国家开发银行	2011年09月 23日	2014年10月 11日	CNY	6.98%		15,000,000.0 0		
合计	--	--	--	--	--	267,500,250. 00	--	263,688,000. 00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

### 44、长期应付款

#### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

#### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	465,519,570.00				0.00	0.00	465,519,570.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

**48、库存股**

库存股情况说明

**49、专项储备**

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	800,480.27	7,914.45		808,394.72
合计	800,480.27	7,914.45	0.00	808,394.72

资本公积说明：

本期其他资本公积变动系可供出售金融资产公允价值变动引起的。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,615,287.35			7,615,287.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,615,287.35	0.00	0.00	7,615,287.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	89,163,799.19	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	89,163,799.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,218,578.56	--

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	92,382,377.75	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,199,025,935.04	2,034,434,250.06
其他业务收入	17,765,728.95	8,676,370.79
营业成本	2,062,578,782.30	1,859,323,797.06

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	175,065,639.69	101,226,144.43	256,354,395.60	128,395,699.40
商品贸易	1,970,372,023.52	1,930,042,595.94	1,741,796,570.78	1,702,749,946.27

租赁	32,181,733.36	7,224,493.73	17,512,955.17	8,316,468.30
其他	21,406,538.47	19,710,427.98	18,770,328.51	16,859,629.14
合计	2,199,025,935.04	2,058,203,662.08	2,034,434,250.06	1,856,321,743.11

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品房及土地开发	175,065,639.69	101,226,144.43	256,354,395.60	128,395,699.40
日用百货	507,260,009.52	494,234,226.25	492,968,511.44	477,640,744.43
食品与食品加工	145,804,991.81	133,933,716.48	148,775,383.28	136,548,007.70
机电产品	32,557,378.34	31,884,094.70	52,474,712.69	50,405,212.68
建筑材料	459,068,632.16	447,075,600.59	279,207,384.13	272,284,581.05
租赁	32,181,733.36	7,224,493.73	17,512,955.17	8,316,468.30
其他	847,087,550.16	842,625,385.90	787,140,907.75	782,731,029.55
合计	2,199,025,935.04	2,058,203,662.08	2,034,434,250.06	1,856,321,743.11

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	2,152,430,254.37	2,034,320,969.57	1,938,144,195.10	1,813,514,740.74
湖南地区	41,030,119.30	18,318,374.14	96,290,054.96	42,807,002.37
青岛地区	5,565,561.37	5,564,318.37		
合计	2,199,025,935.04	2,058,203,662.08	2,034,434,250.06	1,856,321,743.11

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

HONGKONG BOWCHEM LTD.	458,635,318.56	20.69%
福建上杭太阳铜业有限公司	169,295,072.30	7.64%
福建神田能源开发有限公司	75,961,499.25	3.43%
中铁十四局集团龙岩双永高速公路 B5 合同段	46,170,000.00	2.08%
福州开发区华永贸易有限公司	34,124,766.91	1.54%
合计	784,186,657.02	35.38%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	11,946,301.22	14,993,612.46	按营业额的 5% 或 3%
城市维护建设税	1,190,489.08	1,048,548.03	按流转税的 7%
教育费附加	946,484.27	647,450.70	按流转税的 5%
资源税			
土地增值税	5,879,009.05	11,842,288.66	
房产税	4,200,414.22	840,344.64	
其他	82,535.06	130,224.74	
合计	24,245,232.90	29,502,469.23	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

交易性金融资产	32,218.41	-75,371.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	32,218.41	-75,371.32
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	32,218.41	-75,371.32

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	169,187.33	-2,255,358.23
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		93,758.61
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		9,882.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-418,993.45	2,847.95
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-249,806.12	-2,148,869.67

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海元福房地产有限责任公司	598,706.00	-1,851,474.97	上年同期亏损
福建嘉木沥青有限公司	-429,518.67	-403,883.26	
合计	169,187.33	-2,255,358.23	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,386,135.69	16,883,511.31
二、存货跌价损失		85,661.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,386,135.69	16,969,172.82

**60、营业外收入**

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,144.10	
其中：固定资产处置利得	4,144.10	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	761,500.00	1,404,565.00
罚金收入	22,748.00	2,832.80
违约金	238,545.00	61,719.00
不需支付款项	3,876,155.75	
其他	236,561.88	68,733.89
合计	5,139,654.73	1,537,850.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
挖潜改造资金、进出口补贴	761,500.00	1,404,565.00	本期进入当期损益金额 761,500.00 元
合计	761,500.00	1,404,565.00	--

营业外收入说明

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	53,832.75	8.00
其中：固定资产处置损失	53,832.75	8.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		

非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
赞助费	13,600.00	
公益性捐赠		100,000.00
滞纳金	13,596.54	4,883.52
违约金	74,363.44	446,078.00
其他	429,984.59	92,513.95
合计	585,377.32	643,483.47

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,216,454.63	12,959,444.31
递延所得税调整	-540,322.57	-4,261,136.04
合计	10,676,132.06	8,698,308.27

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2012年半年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	0.0069	0.0069
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	0.0007	0.0007

(2) 2011年半年度每股收益

报告期利润	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于普通股股东的净利润	0.0321	0.0321
扣除非经常性损益后归属于归属普通股股东的净利润	0.0316	0.0316

项目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	3,218,578.56	14,951,267.51

扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,877,287.44	225,293.02
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3	341,291.12	14,725,974.49
年初股份总数	4	465,519,570.00	465,519,570.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11	465,519,570.00	465,519,570.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	12	563,099,136.81	551,742,522.14
为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	13		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	14		
报告期回购或现金分红下一月份起至报告期年末的月份数	15		
其他交易或事项引起的净资产增加变动	16	7,914.45	224,647.51
其他交易或事项引起的净资产增加变动下一月份起至报告期年末的月份数	17	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	18	566,325,629.82	566,918,437.16
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	19	564,712,383.32	559,330,479.65

(1) 基本每股收益= $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_K$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>K</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_K + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

#### 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	19,186.56	-10,066.64
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	4,796.64	-2,516.66
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	14,389.92	-7,549.98
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	14,389.92	-7,549.98

其他综合收益说明：

本期其他综合收益为子公司持有的福州轻工进出口有限公司被兼并前购入的三板股票的市场价值变动。

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款项	122,399,934.94
利息收入	5,249,274.73
违约金等营业外收入	5,135,510.63
结汇收入	1,704,706.04

合计	134,489,426.34
----	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付费用	51,812,434.75
往来款项	349,319,452.09
违约金	74,363.44
其他	511,013.88
合计	401,717,264.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
本期收回期初受限制三个月以上的现金	139,769,095.54
合计	139,769,095.54

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
期末三个月以上不可用于支付的现金	267,119,167.30
合计	267,119,167.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	4,872,914.91	16,747,423.64
加：资产减值准备	1,386,135.69	16,969,172.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,604,654.08	6,353,432.42
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	537,878.33	458,508.66
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）	47,802.89	8.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,885.76	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-32,218.41	75,371.32
财务费用（收益以“-”号填列）	45,117,202.90	35,542,088.03
投资损失（收益以“-”号填列）	249,806.12	2,148,869.67

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-443,628.81	-4,244,809.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,693.76	-18,842.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,316,536.03	-97,802,196.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,594,420.33	-340,368,618.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,938,378.26	307,602,167.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,093,766.34	-56,537,425.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	419,587,354.94	512,798,695.83
减：现金的期初余额	387,988,235.18	504,946,279.11
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	31,599,119.76	7,852,416.72

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	419,587,354.94	387,988,235.18
其中：库存现金	789,651.82	782,521.15
可随时用于支付的银行存款	206,866,587.17	188,263,835.32
可随时用于支付的其他货币资金	211,931,115.95	198,941,878.71
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	419,587,354.94	387,988,235.18

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## (九) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建三联投资有限公司	控股股东	有限公司	福州马尾	陈维辉	对外投资	167,820,000.00	CNY	18.06%	18.06%	母公司	70513008-3

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福建三木置业有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	池德庭	房地产	50,000,000.00	CNY	100%	100%	72423586-8
福建三木建设发展有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	程必泓	房地产	152,000,000.00	CNY	100%	100%	61170102-5
福州轻工进出口有限公司	控股子公司	有限责任	福州台江	柯真明	贸易	20,000,000.00	CNY	55%	55%	15438348-9
福建留学人员创业园建设发展有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	廖丹奇	房地产	113,200,000.00	CNY	64.22%	64.22%	72646178-9

司										
长沙三兆实业开发有限公司	控股子公司	有限责任	湖南长沙	林锦聪	房地产	80,000,000.00	CNY	100%	100%	72252770-1
福建三木进出口贸易有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	柯真明	贸易	40,000,000.00	CNY	51%	51%	73185722-7
福州三益建设工程有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	郑星光	工程施工	6,000,000.00	CNY	100%	100%	73950513-8
福州康得利水产有限公司	控股子公司	有限责任	福州闽侯	柯真明	水产加工	14,500,000.00	CNY	97%	97%	72643091-5
福建沃野房地产有限公司	控股子公司	有限责任	福州晋安	郑惠川	房地产	230,000,000.00	CNY	55%	55%	72972068-6
福建森城鑫投资管理有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	柯真明	房地产	500,000.00	CNY	100%	100%	66688028-6
福建武夷山三木实业有限公司	控股子公司	有限责任	福建武夷山	郑星光	房地产	100,000,000.00	CNY	51%	51%	66689066-0
福建三木物业服务有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	赵峥	物业管理	5,000,000.00	CNY	100%	100%	15458152-2
福建沁园春房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	福州马尾	郑惠川	房地产	180,000,000.00	CNY	100%	100%	78217462-9
长沙黄兴南路步行商业街物业管理有限公司	控股子公司	有限责任	湖南长沙	蔡鑫伟	物业管理	6,000,000.00	CNY	86.88%	86.88%	74315431-8
青岛森城鑫投资有限责任公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	刘峰	城市基础设施建设	300,000,000.00	CNY	100%	100%	69719978-4

武夷山天成自驾游营地有限公司	控股子公司	有限责任	福建武夷山	周勋南	自驾游营地的运营	30,000,000.00	CNY	51%	51%	58754086-5
福建人才公寓建设发展有限公司	控股子公司	有限责任	福州晋安	廖丹奇	房地产	500,000.00	CNY	100%	100%	76617579-5
长沙森和步行街商业经营管理有限公司	控股子公司	有限责任	湖南长沙	杨祖锋	服务业	600,000.00	CNY	100%	100%	430103792316-0
青岛鑫湾房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	陈军松	房地产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56855742-6
青岛茂森房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	陈军松	房地产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56474240-5
青岛翔湾建设发展有限公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	陈锋光	贸易	20,000,000.00	CNY	100%	100%	56857995-9
青岛城森房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	陈军松	房地产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56474239-2
青岛隆森房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任	山东青岛	陈军松	房地产	10,000,000.00	CNY	100%	100%	56474238-4
福建武夷山三木自驾游营地有限公司	控股子公司	有限责任	福建武夷山	周勋南	自驾游营地的运营	30,000,000.00	CNY	100%	100%	58754086-5

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
上海元福房地产有限责任公司	有限公司	上海	池德庭	房地产	15,000,000.00	CNY	45%	45%	72,786,342.84	35,938,397.21	36,847,945.63	2,140,859.76	1,330,457.78	联营企业	1333992-4
福建嘉木沥青有限公司	有限公司	泉州泉港	张大田	制造业	10,000,000.00	CNY	40%	40%	18,090,154.11	6,030,638.88	12,059,515.23	2,347,542.32	-1,073,796.68	联营企业	66929061-X

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福州市广福有色金属制品有限公司	该公司法人代表兼任本公司监事	61130051-2
福建三木集团股份有限公司工会委员会	本公司工会	699049683
福建盛丰投资有限公司	本公司工会控制的公司	678486200

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建嘉木沥青有限公司	加工费	按市场价格	1,043,660.24	100%		
福建嘉木沥青有限公司	仓储费	按市场价格	691,345.50	4.75%	627,041.30	0.37%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福州市广福有色金属制品有限公司	材料	按市场价格			22,986,207.57	1.32%

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海元福房地产有限责任公司	福建三木建设发展有限公司	50,000,000.00	2012年04月16日	2013年04月15日	否
福建盛丰投资有限公司	福建三木建设发展有限公司	20,000,000.00	2012年06月15日	2013年06月15日	否
福建三联投资有限公司	福建三木建设发展有限公司	10,000,000.00	2012年02月20日	2012年08月20日	否
福建三联投资有限公司	青岛森城鑫投资有限责任公司	24,040,000.00	2011年03月25日	2013年03月24日	否
福建三联投资有限公司	青岛森城鑫投资有限责任公司	62,660,000.00	2011年07月01日	2013年07月01日	否
福建三联投资有限公司	青岛森城鑫投资有限责任公司	5,632,000.00	2011年09月01日	2012年09月01日	否
福建三联投资有限公司	青岛森城鑫投资有限责任公司	50,688,000.00	2011年09月01日	2013年09月01日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福州市广福有色金属制品有限公司	12,800,000.00	2011年03月18日	2012年03月01日	利率 7.87%
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交	金额	占同类交

					易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)

### (7) 其他关联交易

本期支付福州市广福有色金属制品有限公司资金占用费10万元。

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	福建嘉木沥青有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
其他应收款	关键管理人员	6,669,205.78	7,420,521.78
小 计		10,169,205.78	10,920,521.78
预付款项	福建嘉木沥青有限公司	210,251.30	3,000,251.30

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	福建三木集团工会委员	4,705,464.60	13,759,347.93
其他应付款	福州市广福有色金属制品有限公司	1,100,000.00	13,780,000.00
其他应付款	上海元福房地产有限责任公司	33,465.36	3,533,465.36

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司的子公司长沙三兆实业开发有限公司与长沙嘉颖文化传租赁发生纠纷。该公司向长沙市天心区人民法院起诉本公司的子公司长沙三兆实业开发有限公司提供的租赁场地属违章建筑，要求长沙三兆实业开发有限公司赔偿其损失800万元。长沙三兆实业开发有限公司向法院提出反诉，要求长沙嘉颖文化传播有限公司支付拖欠的租金及承包金共计1,332,775.44元。

（2）由于佳捷发展有限公司拖欠本公司的子公司长沙三兆实业开发有限公司代SUCCESS公司缴纳的长沙三兆实业开发有限公司股权转让税款549.35万元及多退的销售房款35.39万元，长沙三兆实业开发有限公司起诉佳捷发展有限公司应偿还上述款项及相关的利息。

报告期上述案件尚未全部审理、判决。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）公司控股的房地产项目公司按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，截止2012年6月30日止累计担保余额为人民币44,028万元。阶段担保期限为保证合同生效之日起至商品房产权登记办妥并交银行执管之日止。

（2）公司对外部单位担保情况

担保对象名称	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额 (单位: 万元)	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
福州开发区华永贸易有限公司	2012年05月14日	3,000	抵押	一年	否	否
福州开发区联得益贸易有限公司	2012年05月18日	1,300	抵押	一年	否	否
福州华信实业有限公司	2012年05月19日	1,902	保证	一年	否	否
福州华信实业有限公司	2011年10月21日	3,046	抵押	一年	否	否
福建省雄辉贸易有限公司	2011年10月27日	2,200	抵押	一年	否	否
福州高泽贸易有限公司	2011年10月18日	1,000	抵押	一年	否	否
武夷山市金红袍茶叶有限	2011年10月19日	2,000	抵押	一年	否	否

公司	日					
----	---	--	--	--	--	--

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	44,846,264.92	83.75%	2,242,313.25	5%	31,387,077.80	93.47%	1,569,353.89	5%
合并报表范围内公司往来	8,702,271.33	16.25%			2,191,668.86	6.53%		

组合小计	53,548,536.25	100%	2,242,313.25	4.19%	33,578,746.66	100%	1,569,353.89	4.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	53,548,536.25	--	2,242,313.25	--	33,578,746.66	--	1,569,353.89	--

应收账款种类的说明：

公司将应收款分为按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款、按组合计提坏账准备的应收账款、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款三类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	44,846,264.92	100%	2,242,313.25	31,387,077.80	100%	1,569,353.89
1 年以内小计	44,846,264.92	100%	2,242,313.25	31,387,077.80	100%	1,569,353.89
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	44,846,264.92	--	2,242,313.25	31,387,077.80	--	1,569,353.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内公司往来	8,702,271.33	
合计	8,702,271.33	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

本期无实际核销的应收账款

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	性质或内容	占应收账款总额的比例(%)
福建上杭铜业有限公司	38,021,244.39	货款	71.00%
青岛翔湾建设发展有限公司	6,510,602.47	货款	12.16%
福建神田能源开发有限公司	4,074,954.12	货款	7.61%
福州华信实业有限公司	2,745,066.41	货款	5.13%
福建沁园春房地产开发有限公司	2,191,668.86	货款	4.09%
合计	53,543,536.25	--	99.99%

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
福建上杭铜业有限公司	外部单位	38,021,244.39	1 年内	71%
青岛翔湾建设发展有限公司	全资孙公司	6,510,602.47	1 年内	12.16%
福建神田能源开发有限公司	外部单位	4,074,954.12	1 年内	7.61%

福州华信实业有限公司	外部单位	2,745,066.41	1 年内	5.13%
福建沁园春房地产开发有限公司	控股子公司	2,191,668.86	1-2 年	4.09%
合计	--	53,543,536.25	--	99.99%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
青岛翔湾建设发展有限公司	全资孙公司	6,510,602.47	12.16%
福建沁园春房地产开发有限公司	控股子公司	2,191,668.86	4.09%
合计	--	8,702,271.33	16.25%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无发生以应收款项为标的资产进行资产证券化的安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	21,517,884.28	4.55%	19,798,128.69	92.01%	20,319,611.75	4.38%	19,376,687.42	95.36%
合并报表范围内公司往来	432,309,912.05	91.44%			423,743,022.09	91.25%		

低风险组合	18,960,930.68	4.01%			20,307,687.22	4.37%		
组合小计	472,788,727.01	100%	19,798,128.69	4.19%	464,370,321.06	100.01%	19,376,687.42	4.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	472,788,727.01	--	19,798,128.69	--	464,370,321.06	--	19,376,687.42	--

其他应收款种类的说明：

公司将其他应收款分为按单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款、按组合计提坏账准备的其他应收款、单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款三类。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	1,472,920.07	6.85%	73,646.00	437,387.94	2.15%	21,869.40
1 年以内小计	1,472,920.07	6.85%	73,646.00	437,387.94	2.15%	21,869.40
1 至 2 年	218,739.74	1.02%	21,873.98	26,989.56	0.13%	2,698.96
2 至 3 年	26,989.56	0.13%	8,096.87	192,164.55	0.95%	57,649.36
3 年以上	19,799,234.91	92%	19,694,511.84	19,663,069.70	96.77%	19,294,469.70
3 至 4 年	192,164.55	0.89%	96,082.28	84,802.00	0.42%	42,401.00
4 至 5 年	28,802.66	0.13%	20,161.86	1,087,330.00	5.35%	761,131.00
5 年以上	19,578,267.70	90.98%	19,578,267.70	18,490,937.70	91%	18,490,937.70

合计	21,517,884.28	--	19,798,128.69	20,319,611.75	--	19,376,687.42
----	---------------	----	---------------	---------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内公司往来	432,309,912.05	
低风险组合	18,960,930.68	
合计	451,270,842.73	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00		--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙三兆实业开发有限公司	341,796,615.65	往来款项	72.29%
福建武夷山三木实业有限公司	59,152,500.00	往来款项	12.51%
青岛森城鑫投资有限公司	13,847,174.57	往来款项	2.93%
福州轻工进出口有限公司	12,225,870.96	往来款项	2.59%
福州保税区迈帝贸易有限公司	4,279,201.25	往来款项	0.91%
合计	431,301,362.43	--	91.23%

说明：金额较大的其他应收款主要是与子公司的往来款项

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
长沙三兆实业开发有限公司	全资子公司	341,796,615.65	1 年以内	72.29%
福建武夷山三木实业有限公司	控股子公司	59,152,500.00	1 年以内	12.51%

青岛森城鑫投资有限公司	全资子公司	13,847,174.57	1 年以内	2.93%
福州轻工进出口有限公司	控股子公司	12,225,870.96	5 年以上	2.59%
福州保税区迈帝贸易有限公司	外部单位	4,279,201.25	5 年以上	0.91%
合计	--	431,301,362.43	--	91.23%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
长沙三兆实业开发有限公司	全资子公司	341,796,615.65	72.29%
福建武夷山三木实业有限公司	控股子公司	59,152,500.00	12.51%
青岛森城鑫投资有限公司	全资子公司	13,847,174.57	2.93%
福州轻工进出口有限公司	控股子公司	12,225,870.96	2.59%
长沙步行街物业公司	控股子公司	3,967,899.44	0.84%
福建留学人员创业园建设发展有限公司	控股子公司	1,319,851.43	0.28%
关键管理人员	关键管理人员	6,669,205.78	1.41%
合计	--	438,979,117.83	92.85%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

未发生以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------	------	----------	--------

								说明			
上海元福 房地产有 限责任公 司	权益法	6,750,000 .00	15,982,86 9.53	598,706.0 0	16,581,57 5.53	45%	45%				
北京富宏 房地产开 发有限责 任公司	权益法	18,000,00 0.00	8,000,000 .00		8,000,000 .00	30%	30%		8,000,000 .00		
长沙三兆 实业开发 有限公司	成本法	240,000,0 00.00	240,000,0 00.00		240,000,0 00.00	100%	100%				
福建留学 人员创业 园建设发 展有限公 司	成本法	72,696,60 0.00	72,696,60 0.00		72,696,60 0.00	64.22%	64.22%				
福建森城 鑫投资管 理有限公 司	成本法	350,000.0 0	350,000.0 0		350,000.0 0	70%	70%				
福建三木 建设发展 有限公司	成本法	147,064,9 56.05	147,064,9 56.05		147,064,9 56.05	96.71%	96.71%				
福建三木 进出口贸 易有限公 司	成本法	6,120,000 .00	6,120,000 .00	1,836,000 .00	7,956,000 .00	51%	51%				
福建沃野 房地产有 限公司	成本法	151,096,8 92.40	151,096,8 92.40		151,096,8 92.40	55%	55%				
福建武夷 山三木实 业有限公 司	成本法	51,000,00 0.00	51,000,00 0.00		51,000,00 0.00	51%	51%				
福建沁园 春房地产 开发有限 公司	成本法	109,935,0 43.95	109,935,0 43.95		109,935,0 43.95	60%	60%				
福州康得 利水产有	成本法	14,199,25 2.18	14,199,25 2.18		14,199,25 2.18	76.06%	76.06%				

限公司											
福州三木 物业服务 有限公司	成本法	5,107,967 .75	5,107,967 .75		5,107,967 .75	95%	95%				
福州三益 建设工程 有限公司	成本法	5,530,000 .00	5,530,000 .00		5,530,000 .00	92.17%	92.17%				
福建海峡 银行股份 有限公司	成本法	64,500,00 0.00	38,439,39 3.94		38,439,39 3.94	1.42%	1.42%				
福建三木 置业有限 公司	成本法	26,586,01 0.90	26,586,01 0.90		26,586,01 0.90	50%	50%				
福州轻工 进出口有 限公司	成本法	11,000,00 0.00	11,000,00 0.00		11,000,00 0.00	55%	55%				5,500,000 .00
中国沿海 房协合作 部	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	12%	12%				
青岛森城 鑫投资有 限责任公 司	成本法	200,000,0 00.00	300,000,0 00.00		300,000,0 00.00	100%	100%				
武夷山天 成自驾游 营地有限 公司	成本法	15,300,00 0.00	15,300,00 0.00		15,300,00 0.00	51%	51%				
合计	--	1,145,336 ,723.23	1,218,508 ,986.70	2,434,706 .00	1,220,943 ,692.70	--	--	--	8,000,000 .00	0.00	5,500,000 .00

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	283,479,519.49	295,218,612.07

其他业务收入	6,265,363.80	9,173,946.80
营业成本	283,590,123.92	294,540,786.18
合计		

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产业	932,400.00	428,490.51	1,646,236.80	1,054,763.92
商品贸易	282,547,119.49	282,466,492.52	293,572,375.27	292,745,518.19
合计	283,479,519.49	282,894,983.03	295,218,612.07	293,800,282.11

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品房及土地开发	932,400.00	428,490.51	1,646,236.80	1,054,763.92
建筑材料	282,547,119.49	282,466,492.52	293,572,375.27	292,745,518.19
合计	283,479,519.49	282,894,983.03	295,218,612.07	293,800,282.11

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建地区	283,479,519.49	282,894,983.03	295,218,612.07	293,800,282.11
合计	283,479,519.49	282,894,983.03	295,218,612.07	293,800,282.11

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
福建神田能源开发有限公司	75,961,499.25	26.22%
福建上杭太阳铜业有限公司	62,055,884.51	21.42%
福建三木建设发展有限公司	51,318,148.91	17.71%
福州华信实业有限公司	31,942,835.21	11.02%
上海科裕有色金属有限公司	27,914,146.34	9.63%
合计	249,192,514.22	86%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,500,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	598,706.00	-1,851,474.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	6,098,706.00	-1,851,474.97

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福州轻工进出口有限公司	5,500,000.00	0.00	本期分红
合计	5,500,000.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海元福房地产有限责任公司	598,706.00	-1,851,474.97	上年同期亏损
合计	598,706.00	-1,851,474.97	--

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-22,110,644.37	-19,347,769.35
加：资产减值准备	1,094,400.63	45,686.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,210,054.67	1,005,527.12
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	16,057,436.84	15,537,719.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,098,706.00	1,851,474.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-273,600.16	-11,421.55
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）	-925,193.49	901,259.00

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,213,827.11	27,227,994.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,500,183.53	-41,006,969.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,240,104.54	-13,796,498.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		
减：现金的期初余额	60,096,385.04	36,007,938.48
加：现金等价物的期末余额	28,312,581.01	20,018,700.70
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	31,783,804.03	15,989,237.78

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	0.57%	0.0069	0.0069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0.0007	0.0007

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额	年初余额	变动比例 (%)	原因说明
交易性金融资产	32,218.41	418,993.45	-92.31	主要是出售持有的交易性金融资产
应收款项	256,807,760.97	102,600,210.29	150.30	主要是贸易子公司应收货款的增加
长期应收款	333,169,581.96	240,832,851.83	38.34	主要是本期青岛BT项目支付的工程款项增加
长期待摊费用	2,708,839.08	917,017.41	195.40	本期新增变压器费用
应付利息	-	4,595,814.60	-100.00	本期支付了到期的利息
一年内到期的非流动负债	195,451,840.00	90,324,208.71	116.39	一年内到期的长期借款增加
财务费用	41,161,734.51	27,018,795.05	52.34	主要是贸易子公司汇兑收益减少
资产减值损失	1,386,135.69	16,969,172.82	-91.83	主要是本期应计提坏账的款项减少
投资收益	-249,806.12	-2,148,869.67	-88.37	主要是本期联营企业的亏损比上年同期减少
公允价值变动损益	32,218.41	-75,371.32	-142.75	主要是持有的交易性金融资产公允价值增加
营业外收入	5,139,654.73	1,537,850.69	234.21	主要是本期不需支付款项增加
收到的税费返还	76,932,371.59	56,424,672.72	36.35	主要是贸易公司收到的税费返还增加
收到的其他与经营活动有关的现金	134,489,426.34	256,103,329.27	-47.49	主要是收到往来款增加
支付的各项税费	40,063,815.97	69,417,736.14	-42.29	主要是支付的税费减少
支付的其他与经营活动有关的现金	401,717,264.16	211,835,749.02	89.64	主要是支付的往来款项的增加
收回投资所收到的现金		4,386,488.56	-100.00	主要是本期无短期理财产品赎回
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	680,926.50	-		主要是本期处置固定资产的增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,100,528.86	1,909,783.87	271.80	主要是本期购入的固定资产支出增加
投资所支付的现金		3,100,000.00	-100.00	主要是本期无投资短期理财产品
吸收投资所收到的现金	1,764,000.00	-		子公司增资收到现金增加
收到的其他与筹资活动有关的现金	139,769,095.54	10,228,800.00	1,266.43	主要是本期收回三个月以上到期的保证金增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,667,406.35	43,912,583.47	76.87	主要是本期支付利息增加
支付的其他与筹资活动有关的现金	267,119,167.30	10,329,155.67	2,486.07	本期资产负债表日后三个月以上不可用于支付保证金增加

## 九、备查文件目录

备查文件目录

- 1、载有公司董事长签名的中期报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
- 4、公司章程文本。

董事长：兰隽

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 14 日