

证券代码：000797

证券简称：中国武夷

公告编号：2012-040

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。

公司负责人黄建民、主管会计工作负责人黄建民及会计机构负责人(会计主管人员) 陈雄声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000797	B 股代码	
A 股简称	中国武夷	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	中国武夷实业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中国武夷		
公司的法定英文名称	CHINA WUYI CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	CHINA WUYI		
公司法定代表人	黄建民		
注册地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 29 层		
注册地址的邮政编码	350003		
办公地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层		
办公地址的邮政编码	350003		
公司国际互联网网址	http://www.chinawuyi.com.cn		
电子信箱	gzb@chinawuyi.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林金铸	罗东鑫
联系地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层	福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层
电话	0591-83170122	0591-83170123
传真	0591-83170222	0591-83170222
电子信箱	gzb@chinawuyi.com.cn	gzb@chinawuyi.com.cn

(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》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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)	736,076,441.75	537,019,580.08	37.07%
营业利润 (元)	82,619,733.66	54,383,162.55	51.92%
利润总额 (元)	82,720,345.11	54,903,236.14	50.67%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,208,326.99	32,798,040.36	16.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	37,091,699.34	26,938,813.07	37.69%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	128,949,677.89	99,805,707.59	29.2%
	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)	6,848,208,855.73	5,624,596,882.14	21.75%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,200,757,889.00	1,178,000,146.42	1.93%
股本 (股)	389,452,440.00	389,452,440.00	0%

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)	0.1	0.08	25%
稀释每股收益 (元/股)	0.1	0.08	25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1	0.07	42.86%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.18%	2.8%	0.38%
加权平均净资产收益率 (%)	3.21%	2.8%	0.41%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.09%	2.3%	0.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.12%	2.3%	0.82%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.33	0.26	26.92%
	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)	3.08	3.02	1.99%
资产负债率 (%)	77.29%	72.94%	4.35%

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 v 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 v 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

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

v 适用 ? 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	-12,174.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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)	3,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	298,681.66	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	91,186.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	683,406.30	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,885.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	9,551.81	
所得税影响额	-20,910.24	
合计	1,116,627.65	--

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 32,735 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
福建建工集团总公司	国家	31.51%	122,697,740	30,674,435	质押冻结	54,620,000
福建省能源集团有限责任公司	国有法人	25.06%	97,586,700	24,396,425		
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金		1.57%	6,117,536			
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉		1.36%	5,285,190			
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选1期		1.07%	4,170,793			
平安信托有限责任公司-平安财富淡水泉成长一期集合信托		0.8%	3,115,956			
刘志		0.47%	1,836,293			
程华		0.42%	1,618,800			
平安信托有限责任公司-淡水泉三期		0.39%	1,538,009			
平安信托有限责任公司-淡水泉成长十期		0.32%	1,252,729			
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
福建建工集团总公司	92,023,305	A股	92,023,305
福建省能源集团有限责任公司	73,190,275	A股	73,190,275
中国银行-泰信蓝筹精选股票型证券投资基金	6,117,536	A股	6,117,536
平安信托有限责任公司-投资精英之淡水泉	5,285,190	A股	5,285,190
中国对外经济贸易信托有限公司-淡水泉精选1期	4,170,793	A股	4,170,793
平安信托有限责任公司-平安财富淡水泉成长一期集合信托	3,115,956	A股	3,115,956
刘志	1,836,293	A股	1,836,293
程华	1,618,800	A股	1,618,800
平安信托有限责任公司-淡水泉三期	1,538,009	A股	1,538,009
平安信托有限责任公司-淡水泉成长十期	1,252,729	A股	1,252,729

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

福建建工集团总公司与福建省能源集团有限责任公司同属福建省国资委监管，与其他八名股东不存在关联关系，其他八名股东关联关系未知。

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

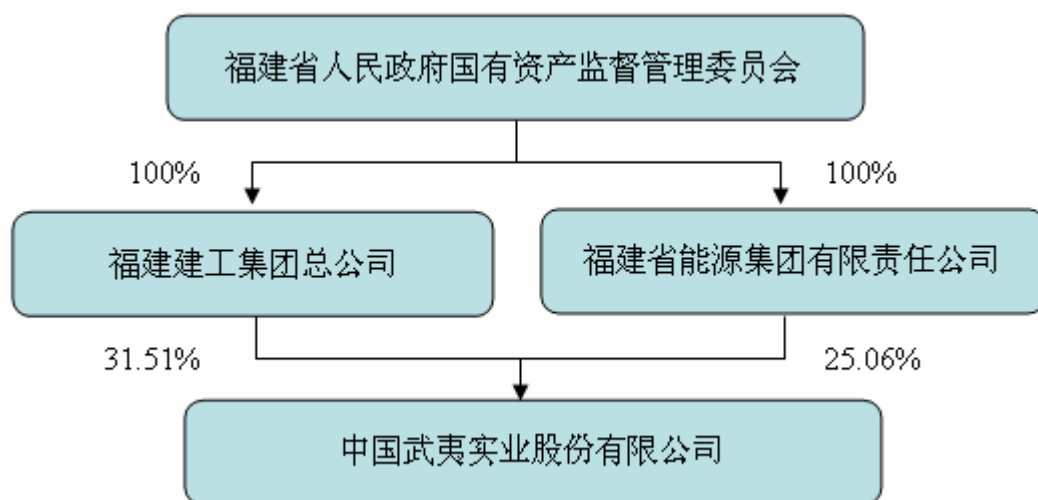
是 否 不适用

实际控制人名称	福建省人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	国资委

情况说明

福建省人民政府国有资产监督管理委员会是福建省国有资产监管部门。

(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 v 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

v 适用 ? 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
福建省能源集团有限责任公司	隋军	1998年04月01日	对煤炭行业的投资开发,煤炭、建筑、地质矿产、交电、环境保护事业技术服务、咨询服务等。	400,000	CNY
情况说明	福建省能源集团有限责任公司持有本公司 25.06%股份				

(四) 可转换公司债券情况

? 适用 v 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
黄建民	董事长	男	55	2009年04月20日	2012年04月20日								是
林孟启	副董事长	男	58	2009年04月20日	2012年04月20日								是
丘亮新	总经理	男	48	2009年04月20日	2012年04月20日								否
张仲平	董事	男	55	2009年04月20日	2012年04月20日	37,349			37,349	28,012			是
张玲	董事	女	49	2009年04月20日	2012年04月20日								是
薛建国	董事	男	55	2009年04月20日	2012年04月20日								是
王贵长	董事	男	41	2009年04月20日	2012年04月20日								是
潘琰	独立董事	女	57	2009年04月20日	2012年04月20日								否
颜永明	独立董事	男	49	2009年04月20日	2012年04月20日								否
刘雄	独立董事	男	44	2009年04月20日	2012年04月20日								否
俞建辉	监事会主席	男	54	2009年04月20日	2012年04月20日								是
周宪生	监事	男	57	2009年04月20日	2012年04月20日								是
林群	监事	男	53	2010年06月10日	2012年04月20日	798			798				是
陈魏	监事	男	49	2009年08月05日	2012年04月20日								否
林恩惠	监事	男	48	2009年04月20日	2012年04月20日								否
陈雄	副总经理	男	57	2009年04月20日	2012年04月20日								否
肖高萌	副总经理、 总工	男	53	2009年04月20日	2012年04月20日								否
刘晓群	副总经理	男	47	2011年08月24日	2012年04月20日								否
林金铸	董事会秘书	男	47	2009年04月20日	2012年04月20日	23,570			23,570	17,677			否
合计	--	--	--	--	--	61,717			61,717	45,689		--	--

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 v 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

v 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
黄建民	福建建工集团总公司	董事长、总经理	2009年01月01日		是
林孟启	福建省能源集团有限责任公司	党委副书记	2009年10月01日		是
张仲平	福建建工集团总公司	副总经理	2007年06月15日		是
张玲	福建建工集团总公司	副总经理、总会	2005年06月01日		是
薛建国	福建联美建设集团有限公司	董事长兼党委书记	2005年06月01日		是
王贵长	福建省能源集团有限责任公司	审计室主任	2011年04月01日		是
俞建辉	福建省能源集团有限责任公司	改革与综合产业部经理	2010年02月01日		是
周宪生	福建招银高速公路有限公司	副总经理	2010年05月11日		是
林群	福建省能源集团有限责任公司	总法律顾问兼法律事务部主任	2010年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	福建招银高速有限责任公司系福建建工集团总公司子公司；福建联美建设集团有限公司系福建省能源集团有限责任公司子公司。				

在其他单位任职情况

v 适用？不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
潘琰	福州大学管理学院	教授	1997年08月01日		是
刘雄	福建闽天律师事务所	合伙人	2005年07月01日		是
颜永明	闽江学院	财务处处长	2009年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	潘琰女士兼任福建水泥股份有限公司、福建发展高速公路股份有限公司、福建榕基软件股份有限公司和福建鸿博印刷股份有限公司等四家独立董事。颜永明先生兼任福晶科技股份有限公司独立董事。				

（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	董事及股东委派的监事在股东单位领取，独立董事薪酬由股东大会确定，职工监事按其所在公司的工作岗位领取报酬；高级管理人员报酬由董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事薪酬由股东大会确定，职工监事按其所在公司的工作岗位领取报酬，高级管理人员报酬按照公司制定的《高级管理人员业绩考核与激励约束制度》为依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事薪酬按年支付，高级管理人员报酬的实际支付由各高管人员所在岗位每月发放，绩效薪酬由董事会按考核及实际情况作适当的调整。

（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

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,963
公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,748
销售人员	41
技术人员	548
财务人员	96
行政人员	530
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,131
大专	426
本科	362
硕士	43
博士	1
博士后	

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内主要经营情况

公司主营业务为投资开发、工程承包、外经外贸。2012年上半年，面对整个宏观经济呈现整体下滑、欧债危机加剧、经济复苏乏力等较为复杂多变的国内外经济形势，公司适时调整经营策略，在平稳推进国内房地产开发业务的同时，将工作重点放在国际工程总承包上。国际工程总承包业务量、业务地域取得新突破，外经外贸营业额、材料设备出口取得较快增长，公司规范化管理等取得新成效。2012年1~6月份实现营业总收入7.36亿元，实现利润总额8,272万元，实现净利润4,891万元，其中：归属于母公司所有者的净利润3,821万元。报告期内主要做了以下几项工作：

1、投资开发方面。受国家对房地产宏观调控的影响，房地产市场观望气氛仍然浓厚，成交量未能放大。公司按照年初制定的经营目标，密切关注宏观政策导向，积极稳妥调整开发策略，取得了一定的成效。

(1)把握开发节奏，加大销售力度，确保资金回笼。公司抓住政府通过落实利率优惠、降首付比例等措施支持居民购买首套普通住宅，有序释放刚性需求的有利时机，采取灵活的销售策略，加大南京武夷水岸家园及南京武宁现有楼盘的销售力度，加紧回笼资金，并取得了一定的成效。南京武夷上半年完成销售面积2.6万 m^2 ，占年度计划销售面积3.1万 m^2 的84%；销售合同额2.3亿元，占年计划2.5亿元的92%。南京武宁上半年完成销售面积2.9万 m^2 ，占年度计划销售面积3.1万 m^2 的94%；销售合同额2.7亿元，占年计划2.9亿元的93%。同时加快涵江武夷嘉园、南平武夷花园五期、建瓯武夷花园等三、四线城市房地产项目的开发进度和销售；重庆武夷滨江除加大销售力度外，还加快米市街一期改造项目开工建设，争取年底投入运营。

报告期内公司完成销售面积 8.9万平方米，同比增长93%；合同销售收入 6.9亿元，同比增长 134%。

(2)加快开工项目前期准备工作及完工楼盘的清盘工作。北京武夷积极配合政府有关部门做好南区规划审批工作，并为土地补差筹措资金做好准备。为了缩短项目开发周期及减少费用开支，福州武夷绿洲项目、福州武夷国际城项目、漳州武夷等项目正加紧做好税收清算、公司清盘等工作。

(3)积极寻找土地储备工作。公司加紧跟踪城市综合体开发及小城镇建设规划情况，组织评审了福建省三、四线城市一些项目、肯尼亚内罗毕两地块等五个项目，力争通过多种方式储备低成本的开发用地。

2、外经外贸方面。公司坚定实施“走出去”战略，持续开拓国际工程承包市场，海外业务经营管理水平逐步提升。公司以肯尼亚为中心、积极向周边国家辐射，国际工程承包业务不断向新的地域、领域拓展，主动寻求与大型央企开展合作，紧密跟踪中国政府优惠贷款和商业贷款项目，积极探索资源换项目以及BT项目的有效运作方式，公司国际工程承包业务取得了较好经济效益。合同金额约8亿元人民币的肯尼亚内罗毕锡卡市政立交桥项目经过三年多的精心施工，已于2012年6月30日顺利通车并交付使用，得到肯尼亚政府及当地老百姓的高度评价和充分肯定。报告期公司中标8个海外项目，累计合同金额约15.7亿元人民币，提前完成年度新签合同15亿元的计划；报告期国际工程承包项目完成主营业务收入 2.8亿元；完成外贸营业额4470万元。

3、综合管理方面。(1)做好各子公司2012年经营目标责任制的签订与2011年度经营目标责任的考核工作。(2)认真做好境外物资设备采购工作，努力为境外工程项目节约控制物资采购成本，从品牌选择、设备质量上严把关，确保工程施工生产物资的出口。(3)继续完善公司ERP和OA系统的使用功能，推动ERP和OA系统的优化，进一步提高管理水平和管理效率。(4)做好各子公司全面预算管理工作，加强成本控制，提高公司管理效益。(5)继续推进公司业务规范化管理。认真贯彻执行质量管理体系的内外审工作，并顺利通过最新版质量管理体系资质年检；制定了公司法务工作三年规划方案；按照中国证监会福建监管局的文件通知精神，制订了公司内部控制规范实施工作方案，公司分红回报规划及《董事监事高级管理人员培训管理制度》，《新媒体登记监控制度》等内控制度。(6)报告期对公司总部各部门的岗位设置、岗位职责及工作内容进行了梳理，编制了总部各部门《岗位职责说明书》、《工作内容说明书》，为有效开展年度绩效考核工作奠定基础。

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、香港武夷建筑有限公司，主营工程承包及房地产开发，注册资本2,000万元港币，总资产185017万元，净资产36337万元，营业收入11066万元，营业利润4335万元，净利润4455万元，其利润主要来源于南京武宁和南京武夷房地产项目。

2、南京武宁房地产开发有限公司，主营房地产开发，注册资本280万美元，总资产138625万元，净资产33754万元，营业收入25950万元，营业利润7771万元，净利润5911万元。

3、南京武夷房地产开发有限公司，主营房地产开发，注册资本300万美元，总资产54835万元，净资产10303万元，营业收入10962万元，营业利润1354万元，净利润1006万元。

4、建瓯武夷房地产开发有限公司，主营房地产开发，注册资本12500万元，总资产29269万元，净资产14393万元，营业收入4748万元，营业利润1178万元，净利润874万元。

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

1、房地产行业的风险及应对措施。

(1)行业政策风险。国家出台了一系列对房地产市场的宏观调控政策，特别是限购政策及各地方政府加大力度开工建设保障房，调控效果已经显现，房地产市场成交量明显下降，部分可售楼盘滞销，库存量增加，对后续项目的开工建设形成压力。

(2)财务风险。尽管央行近期已两次下调存款准备金率，两次下调金融机构人民币存贷款基准利率，流动性有所改善，但松动空间有限。银监会对房地产项目融资的管制仍然严格，房地产企业开发贷款的融资渠道仍然受限，房地产市场观望气氛仍然浓厚。如果房地产企业商品房库存无法下降，资金回笼不及时，将影响公司资金正常周转，存在一定的财务风险。

(3)市场竞争力不足风险。有些楼盘开发周期较长，项目成本控制不严，市场竞争优势不明显，项目取得的经济效益不高。

应对措施：

(1)公司将密切关注宏观经济走势及房地产行业的政策变化，加强对市场的研判，借力地方政府对楼市政策的“微调”，采取灵活的营销策略，加快销售资金回笼，以规避宏观政策的风险。

(2)继续充分利用公司良好的资信，密切与金融机构的联系，进一步拓宽融资渠道。同时，加大现有楼盘促销，盘活存量资产，提高资金使用效率，增强抵御财务风险的能力。

(3)加快项目前期的工作进度，加强预算管理。严格成本管控，讲究营销策略，把握项目开盘时机，提高项目的经济效益。

2、国际工程承包业务的风险及应对措施。

公司现有所承接的国际工程承包业务以及今后发展的区域主要在非洲，其主要风险仍是当地政局是否稳定，资金是否及时到位、外汇汇率变化、人工材料成本上涨、工程施工人员安全等，这些都会对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：

(1)以中国政府扩大投资支持非洲国家重点发展基础设施等项目为契机，选择政局稳定的国家介入承揽业务，对新进入的国家都要进行前期的详细调研，项目的风险评估，经过周密的分析决策后再决定是否进入该国市场。

(2)积极采取套期保值等财务衍生工具，减少汇率变动对项目经营业绩的不利影响。对承接的项目采取自营方式，严格成本、质量、进度的管控，确保按合同履约；同时加强现场施工安全教育，采取必要的防护措施，确保施工人员人身安全。

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						
工程承包业务	279,981,441.23	220,891,387.98	21.1%	-1.61%	4.14%	-4.36%
房地产开发业务	430,199,003.00	256,504,863.11	40.38%	88.62%	76.37%	4.14%
商业贸易业务	0.00	0.00		-100%	-100%	
劳务、技术服务	12,646,100.73	10,103,507.20	20.11%	9.13%	17.27%	-5.55%
其他业务	2,736,807.29	2,354,227.36	13.98%	15.96%	36.32%	-12.84%
分产品						
建筑产品	279,981,441.23	220,891,387.98	21.1%	-1.61%	4.14%	-4.36%
商品房	430,199,003.00	256,504,863.11	40.38%	88.62%	76.37%	4.14%
其他	15,382,908.02	12,457,734.56	19.02%	3.97%	11.16%	-5.24%

主营业务分行业和分产品情况的说明

注：上述毛利率计算未扣除营业税金及附加。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

今年上半年建筑工程承包业务收入2.80亿元，较上年同期略有下降，毛利率21.10%，较上年同期下降4.36%，主要是由于上年同期境外几个工程承包项目进入完工结算期，工程结算利润集中体现。房地产开发业务上半年收入4.30亿元，较上年同期增长88.62%，毛利率40.38%，较上年同期增长4.14%，主要是由于上年同期可供出售楼盘较少，同时公司下属单位如南京武宁等房地产项目毛利率有所提升，整个房地产业务营业成本增长幅度低于营业收入增长幅度12.25个百分点。

(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(%)
福建省	77,561,590.02	53.23%
香港		-100%
江苏	369,001,655.00	142.26%
吉林	-1,229.00	-100.04%
非洲	260,752,567.93	-7.72%
菲律宾	18,248,768.30	

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

今年上半年工程承包业务收入2.80亿元，占主营业务收入的比重自去年同期的54%下降到38%；房地产开发业务占主营业务的比重自去年同期的43%上升到59%，主要是由于上年同期可供出售楼盘较少，今年可供出售楼盘充足，房地产开发业务上半年收入4.30亿元，较上年同期增长88.62%，而工程承包业务收入较上年同期下降1.61个百分点。

(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

(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 v 不适用

(7) 经营中的问题与困难**2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

v 适用 ? 不适用

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	10,020,000.00	-20,000.00			0.00
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	109,640,306.09		7,520,305.85		119,667,380.56
金融资产小计	119,660,306.09	-20,000.00	7,520,305.85		119,667,380.56
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	119,660,306.09	-20,000.00	7,520,305.85		119,667,380.56

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 v 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

v 适用 ? 不适用

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					
2.贷款和应收款	211,996,099.02			1,121,863.03	297,597,705.17
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					

金融资产小计	211,996,099.02			1,121,863.03	297,597,705.17
金融负债	336,615,510.63				499,619,986.25

(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

(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

《公司章程》已制订利润分配的政策，包括利润分配的形式、现金分红的比例、未作出现金分配预案时独立董事要发表意见，并在定期报告中说明等内容，如“公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”等。2012年6月29日公司2011年度股东大会审议通过《分红回报规划》，对公司利润分配政策条款作了补充，制订了分红回报规划考虑的因素、分红回报规划履行的决策程序、三年分红回报规划的制订和修订、分红回报规划的监督、股利分配的时间、现金分配的条件和最低比例、发放股票股利的条件及未来三年分红回报规划（2012-2014年度）等内容。公司2011年度利润分配方案符合《公司章程》的要求，充分听取了独立董事和社会公众股股东的意见，公司最近三年以现金方式累计分配的利润达到最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（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

（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

报告期内，公司治理现状符合上市公司治理准则的相关要求。公司2012年上半年度召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会，大会的召集、召开表决程序符合相关规定。公司通过电子邮箱、联系电话、投资者互动平台等，与投资者保持有效的沟通；公司制定了《分红回报规划》，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。上半年公司董事会召开5次会议，其中：现场会议1次，通讯方式4次，董事均能出席会议。监事会上半年召开2次会议，列席董事会会议、检查公司财务等方式对公司经营情况进行监督。经营班子能够按照《公司法》、公司章程和董事会授予的权限范围行使经营管理的职权，对公司的日常经营管理实施有效的控制。公司能维护金融机构和其他债权人、客户及公司员工等利益相关者的合法权益。公司2012年上半年对外发布公告37份，涵盖了报告期内公司经营管理各方面重大信息，尽力使广大投资者能及时、公平获得信息。公司2012年5月25日参加福建辖区上市公司2011年度网上集体业绩说明会暨投资者集体接待日活动，通过互动平台与投资者沟通交流。投资者日常也可以通过互动平台与公司交流，提出问题和建议。

(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

v 适用 ? 不适用

2012年4月24日公司第四届董事会第二十八次会议审议通过的《2011年度利润分配预案》，即以公司2011年末总股本389,452,440股为基数，向全体股东每10股派送现金红利0.60元(含税)，计23,367,146.40元，尚未分配利润结转下一年度；本年度不进行资本公积金转增股本。上述预案2012年6月29日经公司2011年度股东大会审议通过，并已于2012年8月15日实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国武夷实业股份有限公司	ERDEMANN PROPERTY LIMITED		诉讼	要求支付肯尼亚长城公寓项目工程款及利息	2,631	2012年9月18日肯尼亚法院将对原告的诉状举行听证会。				
北京武夷房地产开发有限公司	好宜购(北京)商场有限公司		诉讼	要求立即付清购房款及利息损失	1,283	2012年8月21日开庭。				

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 3,914 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 8,847 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

1、香港高等法院原诉庭在审案件编号 1363/2008、香港高等法院上诉庭在审案件编号 CACV189/2011、CACV190/2011、CACV191/2011 和 CACV160/2011，共五个案件计 108,527,922.17 港元，折人民币 88,471,962.15 元。详见公司 2010 年 4 月 14 日、2011 年 8 月 2 日和 2011 年 12 月 23 日在《中国证券报》、《证券时报》及深圳证券交易所巨潮网公告编号为 2010-006、2011-021 和 2011-044 《关于诉讼事项的公告》和《关于诉讼事项进展的公告》。

2、公司肯尼亚分公司向肯尼亚法院起诉 ERDEMANN PROPERTY LIMITED，要求其清偿肯尼亚长城公寓项目工程款本息 3.503 亿肯先令(折 2631 万元，汇率 0.0751 元/肯先令)。

3、子公司北京武夷房地产开发有限公司向北京市通州区人民法院起诉好宜购(北京)商场有限公司，要求其清偿“武夷花园综合楼一、二、三层商业”购房款余款 1283 万元及利息。

(四) 破产重整相关事项

? 适用 v 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**

v 适用 ? 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1								
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	71,186.67
合计					--		100%	
证券投资审批董事会公告披露日期				2011年11月24日				
证券投资审批股东会公告披露日期								

证券投资情况的说明

公司子公司2011年11月23日购买长盛同瑞中证200指数分级证券投资基金1000万元，2012年上半年收益12,071.60元；购买岁月流金系列理财产品上半年收益59,115.07元。

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	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
600573	惠泉啤酒	69,197,268.30	6.58%	119,667,380.56	821,891.35	8,342,197.20	可供出售金融资产	受让法人股
合计		69,197,268.30	--	119,667,380.56	821,891.35	8,342,197.20	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

公司将持有的惠泉啤酒股票1,300万股质押给招商银行股份有限公司福州东街口支行，用于1600万美元一年期贷款提供担保，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续，质押期限同贷款期限。该股份占惠泉啤酒总股本的5.20%。

3、持有非上市金融企业股权情况

? 适用 v 不适用

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 v 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 v 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

v 适用 ? 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日止该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次公告日期
福建建工集团公司	武夷装修工程(福州)有限公司5%股权	2012年03月12日	52	0	-4.59	是	协商	是	是	0%	第一大股东	

出售资产情况说明

公司子公司福建省工程建设承包公司持有武夷装修工程(福州)有限公司5%股权。

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
福建建工集团总公司	大股东	接受劳务	房地产项目工程施工	招投标		21,023.18	49.75%	现金	无重大影响		
福建七建集团有限公司	大股东子公司	接受劳务	房地产项目施工	招投标		1,457.26	3.45%	现金	无重大影响		
福建省工业设备安装有限公司	大股东子公司	接受劳务	房地产项目施工	招投标		5.74	0.01%	现金	无大影响		
福建建工集团总公司	大股东	提供劳务	提供物业管理服务	市场价		9.55	3.41%	现金	无大影响		
福建省工业设备安装有限公司	大股东子公司	提供劳务	提供物业管理服务	市场价		6.58	2.35%	现金	无大影响		
合计				--	--	22,502.31		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
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	有利于协调、合作										
关联交易对上市公司独立性的影响	无										
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)	无										
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	无										
关联交易的说明	南京、重庆、建瓯、长春、涵江等房地产项目工程施工										

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(%)
福建建工集团总公司	9.55	3.41%	21,023.18	49.75%
福建七建集团有限公司			1,457.26	3.45%
福建省工业设备安装有限公司	6.58	2.35%	5.74	0.01%
合计	16.13	5.76%	22,486.28	53.21%

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 16.13 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)
福建建工集团总公司	第一大股东	资产转让	转让武夷装修工程(福州)有限公司5%股权	经审计后的净资产5%	56.59			52	差异小	现金	影响很小	-4.59

资产收购、出售发生的关联交易说明

公司子公司福建省工程建设承包公司持有武夷装修工程(福州)有限公司5%股权，初始投资成本56.59万元，由于武夷装修工程(福州)有限公司改制需要，将持有的5%股权转让给公司第一大股东福建建工集团总公司，按该公司经审计后的2011年12月31日的净资产1,039.71万元的5%协商定价为52万元，转让体现亏损4.59万元。

3、共同对外投资的重大关联交易

? 适用 v 不适用

4、关联债权债务往来

v 适用 ? 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

v 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													
福建建工集团总公司	第一大股东	0	0	0	0	0	0	10,933.23	44.13	7,524.85	3,452.51	0	0
南平三江房地产有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	500	0	0	500	0	0

福建涵江武夷房地产开发有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	300	0	0	300	0	0
武夷装修工程（福州）有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	57.17	0	0	57.17	0	0
福建省二安机电工程有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	0	0.48	0	0.48	0	0
南平时代建设有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	752.13	0	0	752.13	0	0
福建省工业设备安装有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	105	2.98	107.98	0	0	0
福建七建集团有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	50.9	0	10	40.9	0	0
华采发展有限公司	第一大股东控制的法人	0	0	0	0	0	0	486.42	2.7	0	489.12	0	0
福建省能源集团有限责任公司	第二大股东	10,462.48	0	5,000	5,462.48	0	0	0	0	0	0	0	0
马来西亚新山（1）	参股公司	0	0	0	0	0	0	39.09	0.22	0	39.31	0	0
福建武夷房地产开发公司	控股子公司	0	0	0	0	0	0	591.58	0	0.27	591.31	0	0
漳州银冠房地产开发公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	261.22	0	0	261.22	0	0
福州闽港建筑开发公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	277.52	0	0	277.52	0	0
深圳武夷国泰投资有限公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	251	0	0	251	0	0
香港武夷（福建）房地产有限公司	全资子公司	0	0	0	0	0	0	79.61	0	0.1	79.51	0	0
元帅庙改建部	参股公司	0	0	0	0	0	0	98	0	0	98	0	0
福建安福房地产开发有限公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	59.44	2.7	50.51	11.63	0	0
福建华融电子有限公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	99.6	0	0	99.6	0	0
安徽骏达房地产开发有限公司	参股公司	0	0	0	0	0	0	461.94	0	0	461.94	0	0
福建置地房地产开发有限公司	控股子公司	341.97	0.05	0	342.02	0	0	0	0	0	0	0	0
福岛建设有限公司	控股子公司	1,310.7	35.39	0	1,346.09	0	0	0	0	0	0	0	0
福银财务有限公司	全资子公司	11,106.62	36.85	0	11,143.47	0	0	0	0	0	0	0	0
乐都有限公司	参股公司	17.92	0	17.92	0	0	0	0	0	0	0	0	0
华亿投资有限公司	参股公司	3,080.35	17.1	0	3,097.45	0	0	0	0	0	0	0	0
中厚投资有限公司	参股公司	4.38	0	1.44	2.94	0	0	0	0	0	0	0	0
武夷（美国）有限公司	全资子公司	239.66	2.25	0	241.91	0	0	0	0	0	0	0	0
扬州武夷房地产开发有限公司	参股公司	2,067.54	0	0	2,067.54	0	0	0	0	0	0	0	0
宝德集团有限公司	参股公司	86.59	0.48	0	87.07	0	0	0	0	0	0	0	0
小计		28,718.21	92.12	5,019.36	23,790.97	0	0	15,403.85	53.21	7,693.71	7,763.35	0	0
经营性													
小计													
合计													
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）													

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）	
其中：非经营性余额（万元）	
关联债权债务形成原因	
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	

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

(1)福建建工集团总公司为本公司贷款提供担保，按年担保金额1.5%收取担保费，2012年6月30日提供担保余额约19.39亿元，2012年上半年应付担保费2574.41万元。

(2)公司出租房产给大股东福建建工集团总公司及其子公司，2012年上半年租赁费70.66万元；子公司福建工程建设监理有限公司、福建省建筑材料设备公司和福建省对外经济合作有限公司租赁大股东福建建工集团总公司房产，2012年上半年租赁费3.04万元。

(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 v 不适用

(2) 承包情况

? 适用 v 不适用

(3) 租赁情况

? 适用 v 不适用

2、担保情况

v 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）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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	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）

	披露日期							否)
中国武夷(肯尼亚)有限公司	2012年05月12日	7,589.88	2012年06月26日	7,589.88	保证	2012年6月26日-2014年6月25日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		7,589.88		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				7,589.88
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		7,589.88		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				7,589.88
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)		7,589.88		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				7,589.88
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		7,589.88		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				7,589.88
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				6.32				
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)				7,589.88				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				7,589.88				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

? 适用 v 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 v 不适用

(十一) 发行公司债的说明

? 适用 v 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**

v 适用？不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	福建建工集团总公司和福建省能源集团有限责任公司	限售股锁定、现金分红和股权激励	2006 年 08 月 11 日		除股权激励承诺尚未履行外其他均遵守承诺
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	福建建工集团总公司	主要从事境内内资工程承包业务，不会在中国境内外从事或发展与公司主营业务相竞争或构成竞争的业务。	1997 年 05 月 08 日		
其他对公司中小股东所作承诺	福建建工集团总公司	主要从事境内内资工程承包业务及国家援外工程项目	2010 年 09 月 26 日		
承诺是否及时履行	是 否 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是 否 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

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	10,027,074.47	-46,025,915.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,506,768.62	-11,506,478.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	7,520,305.85	-34,519,436.70
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额		

小计		0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额		512,876.76	-2,291,848.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额			
小计		512,876.76	-2,291,848.01
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		8,033,182.61	-36,811,284.71

(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
2012 年 05 月 28 日	公司	实地调研	机构	淡水泉(北京)投资管理有限公司投资经理钱越强	2012 年第一次临时股东大会材料
2012 年 06 月 29 日	公司	实地调研	机构	淡水泉(北京)投资管理有限公司投资经理钱越强	2011 年度股东大会材料

(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
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
工程中标公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011 年度股东大会议程等		2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第三十一次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年度第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会关于公司股东股份质押解除和登记的公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 (http://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》和《中国证券报》	2012 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对外担保公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会议程		2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第三十次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十八次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届监事会第十五次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度社会责任报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事监事高级管理人员培训管理制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
新媒体登记监控制度(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事关于公司对外担保等事项的专项说明及独立意见		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度独立董事述职报告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内部控制规范实施工作方案		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
工程中标公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会关于公司股东股份质押解除和登记的公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事意见		2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于对其他股东拟转让北京武夷股权放弃优先购买权的公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十六次会议决议公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
承接工程项目公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
工程中标公告	《证券时报》和《中国证券报》	2012 年 02 月 03 日	巨潮资讯网 (http://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：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,898,633,081.27	1,000,891,516.62
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	10,020,000.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		443,356,031.64	349,300,478.05
预付款项		198,801,408.35	115,888,587.45
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		826,482.99	826,482.99
其他应收款		210,873,187.32	263,574,327.16
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		3,406,083,969.76	3,247,328,506.40
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		6,158,574,161.33	4,987,829,898.67
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		119,667,380.56	109,640,306.09
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		75,132,666.53	78,543,077.54
投资性房地产		79,105,726.20	82,384,346.38
固定资产		93,801,943.45	77,105,882.81
在建工程		111,148.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		258,455,260.00	258,455,260.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		41,316,680.26	14,875,840.88
递延所得税资产		22,043,889.40	15,762,269.77
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		689,634,694.40	636,766,983.47
资产总计		6,848,208,855.73	5,624,596,882.14

流动负债：			
短期借款		857,127,524.49	791,634,717.49
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		125,000,000.00	200,000,000.00
应付账款		616,051,127.04	647,719,806.57
预收款项		1,171,782,372.28	678,882,761.48
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		27,591,338.13	46,966,051.34
应交税费		109,003,291.85	127,865,435.12
应付利息		4,296,391.92	250,675.43
应付股利		24,290,290.08	923,143.68
其他应付款		320,621,870.56	403,796,970.42
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		643,000,000.00	575,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		3,898,764,206.35	3,473,039,561.53
非流动负债：			
长期借款		1,371,538,124.43	608,516,079.32
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		12,275.48	362,275.48
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		22,332,926.59	20,695,390.41
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,393,883,326.50	629,573,745.21
负债合计		5,292,647,532.85	4,102,613,306.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,452,440.00	389,452,440.00
资本公积		545,222,797.96	537,702,492.11
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		6,182,037.17	6,182,037.17
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		252,120,409.84	237,279,229.25
外币报表折算差额		7,780,204.03	7,383,947.89
归属于母公司所有者权益合计		1,200,757,889.00	1,178,000,146.42
少数股东权益		354,803,433.88	343,983,428.98
所有者权益（或股东权益）合计		1,555,561,322.88	1,521,983,575.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,848,208,855.73	5,624,596,882.14

法定代表人：黄建民

主管会计工作负责人：黄建民

会计机构负责人：陈雄

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		824,965,209.76	300,708,499.30
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		322,958,504.02	219,453,030.15
预付款项		67,475,357.37	23,524,823.51
应收利息			
应收股利		369,208.60	369,208.60
其他应收款		647,444,558.38	620,855,218.36
存货		76,127,827.56	45,041,618.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,939,340,665.69	1,209,952,398.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		119,667,380.56	109,640,306.09
持有至到期投资			
长期应收款		430,589,352.51	430,589,352.51
长期股权投资		577,200,633.73	578,480,208.12
投资性房地产		60,898,863.86	62,583,951.02
固定资产		76,492,668.46	59,125,421.13
在建工程		111,148.00	
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		39,070,583.91	11,819,886.73
递延所得税资产		342,297.21	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,304,372,928.24	1,252,239,125.60
资产总计		3,243,713,593.93	2,462,191,523.90

流动负债：			
短期借款		857,127,524.49	791,634,717.49
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		58,954,831.58	45,504,535.12
预收款项		357,008,040.30	206,732,015.55
应付职工薪酬		21,719,402.67	33,963,930.13
应交税费		106,768,759.72	90,485,688.44
应付利息		4,296,391.92	62,101.67
应付股利		23,367,146.40	
其他应付款		74,919,287.86	130,306,271.37
一年内到期的非流动负债		275,000,000.00	135,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,779,161,384.94	1,433,689,259.77
非流动负债：			
长期借款		500,000,000.00	45,000,000.00
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		12,617,528.07	10,110,759.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		512,617,528.07	55,110,759.45
负债合计		2,291,778,913.01	1,488,800,019.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		389,452,440.00	389,452,440.00
资本公积		542,663,427.21	535,143,121.36
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,182,037.17	6,182,037.17
一般风险准备			
未分配利润		14,897,095.08	43,923,831.51
外币报表折算差额		-1,260,318.54	-1,309,925.36
所有者权益（或股东权益）合计		951,934,680.92	973,391,504.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,243,713,593.93	2,462,191,523.90

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		736,076,441.75	537,019,580.08
其中：营业收入		736,076,441.75	537,019,580.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		651,883,098.23	486,351,830.65
其中：营业成本		494,427,008.71	373,479,441.54
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		50,038,341.49	23,972,236.70
销售费用		15,316,745.42	11,922,023.88
管理费用		47,842,942.19	40,196,568.71
财务费用		45,297,860.46	44,756,519.83
资产减值损失		-1,039,800.04	-7,974,960.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-20,000.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,553,609.86	3,715,413.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,466,687.88	2,343,258.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,619,733.66	54,383,162.55
加：营业外收入		464,725.70	853,989.97
减：营业外支出		364,114.25	333,916.38
其中：非流动资产处置损失			61,322.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,720,345.11	54,903,236.14
减：所得税费用		33,808,633.84	15,096,927.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,911,711.27	39,806,308.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		38,208,326.99	32,798,040.36
少数股东损益		10,703,384.28	7,008,267.82
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.1	0.08
（二）稀释每股收益		0.1	0.08
七、其他综合收益		8,033,182.61	-36,811,284.71
八、综合收益总额		56,944,893.88	2,995,023.47
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,124,888.98	-3,281,623.93
归属于少数股东的综合收益总额		10,820,004.90	6,276,647.40

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：0.00 元。

法定代表人：黄建民

主管会计工作负责人：黄建民

会计机构负责人：陈雄

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		285,139,373.67	291,695,866.00
减：营业成本		224,214,866.59	216,239,182.03
营业税金及附加		797,023.90	1,168,055.12
销售费用		457,842.08	326,321.42
管理费用		16,799,411.84	11,122,008.36
财务费用		34,842,924.41	28,563,492.76
资产减值损失		-749,126.08	563,414.22
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）		-457,683.04	5,129,469.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,279,574.39	3,396,289.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,318,747.89	38,842,861.26
加：营业外收入		190.00	456,647.46
减：营业外支出			4,928.18
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,318,937.89	39,294,580.54
减：所得税费用		13,978,527.92	12,133,993.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,659,590.03	27,160,587.04
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.01	0.07
（二）稀释每股收益		-0.01	0.07
六、其他综合收益		7,569,912.67	-34,632,892.26
七、综合收益总额		1,910,322.64	-7,472,305.22

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	1,195,752,503.90	734,708,131.25
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	921,674.82	3,074,015.62
收到其他与经营活动有关的现金	236,752,683.05	138,689,441.14
经营活动现金流入小计	1,433,426,861.77	876,471,588.01
购买商品、接受劳务支付的现金	699,580,587.90	592,154,745.02
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	81,066,242.34	46,785,426.33
支付的各项税费	143,593,449.34	96,440,535.08
支付其他与经营活动有关的现金	380,236,904.30	41,285,173.99
经营活动现金流出小计	1,304,477,183.88	776,665,880.42
经营活动产生的现金流量净额	128,949,677.89	99,805,707.59

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	72,138,945.28	53,500,000.00
取得投资收益所收到的现金	1,519,261.46	1,372,154.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,784.00	107,441.34
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	73,712,990.74	54,979,595.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,904,718.24	25,308,701.60
投资支付的现金	11,500,000.00	80,651,221.59
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	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	41,404,718.24	105,959,923.19
投资活动产生的现金流量净额	32,308,272.50	-50,980,327.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,321,306,419.96	831,565,645.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,321,306,419.96	831,565,645.00
偿还债务支付的现金	424,791,567.85	821,728,303.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,078,544.11	62,211,951.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		30,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	38,855,567.54	13,355,678.83
筹资活动现金流出小计	542,725,679.50	897,295,933.85
筹资活动产生的现金流量净额	778,580,740.46	-65,730,288.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,682,202.21	-417,344.46
五、现金及现金等价物净增加额	936,156,488.64	-17,322,252.98
加：期初现金及现金等价物余额	706,157,638.37	777,185,763.63
六、期末现金及现金等价物余额	1,642,314,127.01	759,863,510.65

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	393,362,985.22	359,357,320.27
收到的税费返还	921,674.82	1,650,794.39
收到其他与经营活动有关的现金	94,440,044.35	261,778,660.62
经营活动现金流入小计	488,724,704.39	622,786,775.28
购买商品、接受劳务支付的现金	283,142,939.94	240,694,963.34
支付给职工以及为职工支付的现金	43,582,249.74	19,487,154.22
支付的各项税费	31,994,156.92	30,121,771.65
支付其他与经营活动有关的现金	236,662,292.74	217,772,982.67
经营活动现金流出小计	595,381,639.34	508,076,871.88
经营活动产生的现金流量净额	-106,656,934.95	114,709,903.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	821,891.35	1,569,035.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	784.00	53,961.34
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	50,822,675.35	1,622,997.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,204,137.70	19,668,977.39
投资支付的现金		
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	28,204,137.70	19,668,977.39
投资活动产生的现金流量净额	22,618,537.65	-18,045,980.39
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	985,395,370.00	501,565,645.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	985,395,370.00	501,565,645.00
偿还债务支付的现金	326,306,065.40	558,447,081.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,999,821.17	34,454,312.84
支付其他与筹资活动有关的现金	37,984,081.95	10,747,878.83
筹资活动现金流出小计	395,289,968.52	603,649,273.64
筹资活动产生的现金流量净额	590,105,401.48	-102,083,628.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,853,889.66	-463,995.40
五、现金及现金等价物净增加额	502,213,114.52	-5,883,701.03
加：期初现金及现金等价物余额	255,492,190.03	241,099,026.61
六、期末现金及现金等价物余额	757,705,304.55	235,215,325.58

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	389,452,440.00	537,702,492.11			6,182,037.17		237,279,229.25	7,383,947.89	343,983,428.98	1,521,983,575.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	389,452,440.00	537,702,492.11			6,182,037.17		237,279,229.25	7,383,947.89	343,983,428.98	1,521,983,575.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,520,305.85					14,841,180.59	396,256.14	10,820,004.90	33,577,747.48
(一)净利润							38,208,326.99		10,703,384.28	48,911,711.27
(二)其他综合收益		7,520,305.85						396,256.14	116,620.62	8,033,182.61
上述(一)和(二)小计		7,520,305.85					38,208,326.99	396,256.14	10,820,004.90	56,944,893.88
(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	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	-23,367,146.40	0.00	0.00	-23,367,146.40
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							-23,367,146.40			-23,367,146.40
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										0.00
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期末余额	389,452,440.00	545,222,797.96			6,182,037.17		252,120,409.84	7,780,204.03	354,803,433.88	1,555,561,322.88

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	389,452,440.00	609,083,755.86			1,301,611.45		164,559,590.58	10,170,271.00	347,010,270.16	1,521,577,939.05
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	389,452,440.00	609,083,755.86			1,301,611.45		164,559,590.58	10,170,271.00	347,010,270.16	1,521,577,939.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-71,381,263.75			4,880,425.72		72,719,638.67	-2,786,323.11	-3,026,841.18	405,636.35
(一)净利润							77,600,064.39		8,892,895.74	86,492,960.13
(二)其他综合收益		-71,381,263.75						-2,786,323.11	-1,524,871.89	-75,692,458.75
上述(一)和(二)小计		-71,381,263.75					77,600,064.39	-2,786,323.11	7,368,023.85	10,800,501.38
(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	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	4,880,425.72	0.00	-4,880,425.72	0.00	-10,394,865.03	-10,394,865.03
1.提取盈余公积					4,880,425.72		-4,880,425.72			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-10,394,865.03	-10,394,865.03
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、本期末余额	389,452,440.00	537,702,492.11			6,182,037.17		237,279,229.25	7,383,947.89	343,983,428.98	1,521,983,575.40

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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,452,440.00	535,143,121.36			6,182,037.17		43,923,831.51	-1,309,925.36	973,391,504.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	389,452,440.00	535,143,121.36			6,182,037.17		43,923,831.51	-1,309,925.36	973,391,504.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		7,520,305.85					-29,026,736.43	49,606.82	-21,456,823.76
（一）净利润							-5,659,590.03		-5,659,590.03
（二）其他综合收益		7,520,305.85						49,606.82	7,569,912.67
上述（一）和（二）小计		7,520,305.85					-5,659,590.03	49,606.82	1,910,322.64
（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	-23,367,146.40		-23,367,146.40
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							-23,367,146.40		-23,367,146.40
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	389,452,440.00	542,663,427.21			6,182,037.17		14,897,095.08	-1,260,318.54	951,934,680.92

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	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,452,440.00	606,524,385.11			1,301,611.45		-51,187,046.29	-1,113,201.23	-1,113,201.23
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	389,452,440.00	606,524,385.11			1,301,611.45		-51,187,046.29	-1,113,201.23	-1,113,201.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-71,381,263.75			4,880,425.72		95,110,877.80	-196,724.13	-196,724.13
（一）净利润							99,991,303.52		
（二）其他综合收益		-71,381,263.75						-196,724.13	-196,724.13
上述（一）和（二）小计		-71,381,263.75					99,991,303.52	-196,724.13	-196,724.13
（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	4,880,425.72	0.00	-4,880,425.72		0.00
1．提取盈余公积					4,880,425.72		-4,880,425.72		
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	389,452,440.00	535,143,121.36			6,182,037.17		43,923,831.51	-1,309,925.36	-1,309,925.36

（三）公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

中国武夷实业股份有限公司（以下简称本公司）于1996年经福建省人民政府闽政体改（1996）35号文批准，由福建建工集团总公司独家发起，用其所属的全资子公司中国武夷实业总公司经评估并确认后净资产入股，以募集方式设立的股份有限公司。

1997年6月经中国证监会监发字[1997]343、344号文批准，发行规模7700万股，其中6973.5万股向社会发行，726.5万股配售给职工。社会公众股于同年7月15日在深交所挂牌上市流通，本公司职工股于1998年1月16日上市流通。

1998年6月本公司实施1997年利润分配10:3送红股方案。

2000年8月经中国证监会批准首次实施每10股配售3股配股方案（其中国有股放弃本次配股）。

2006年8月21日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2006]1076号文批准，控股股东福建建工集团总公司将所持的11,488万国有股转让给福建省能源集团有限责任公司。

根据《中国武夷实业股份有限公司股权分置改革方案》和《2006年第一次临时股东大会暨相关股东会议决议》，2006年10月12日原非流通股股东向登记在册的流通股股东按每10股执行3股股份作为股权分置改革对价安排。

本公司现有注册资本38945.244万元，其中：国家股12269.774万元，占31.50%，国有法人持股9758.57万元，占25.06%，社会公众股16916.90万元，占43.44%，注册地址：福建省福州市五四路89号置地广场29层，经营地址：福建省福州市五四路89号置地广场33层。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事国内外各种土木建筑工程承包、勘测设计、施工装饰；境内外投资；国际贸易及建筑材料、设备进出口；国际经济技术与劳务合作；工程咨询、监理及承包管理；房地产开发和物业管理等业务。1998年本公司通过ISO9002国际质量体系认证。本公司1995、1996年被国家外经贸部评为全国最大50家外经公司排名第十四位。1994年至今连年被评为全球最大的225家国际承包商之一，并多次荣获“国际知名承包商”奖牌。2005-2010年被省工商局评为“重合同、守信用”单位。2002年被国家建设部批准为壹级房地产资质企业。2006年8月被国家建设部批准为房屋建筑工程施工总承包壹级资质企业。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司控股股东为福建建工集团总公司，该公司系国有企业，根据闽政文[2004]240号《福建省人民政府关于公布由省国有资产监督管理委员会履行出资人职责的首批企业名单的通知》，由福建省国资委履行其出资人资格。

（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年半年度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

公司境外子公司以其所处的经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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、转让的非现金资产以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中,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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。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。

企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债公允价值的调整

A、购买日后12个月内对有关价值量的调整，应视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，也应进行相关的调整。

B、超过规定期限后的价值量调整，应当按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理，即对于企业合并成本、合并中取得可辨认资产、负债公允价值等进行的调整，应作为前期差错处理。

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

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：

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”。

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、负债及或有负债在本期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：

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；

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；

有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

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

无

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。

受到限制的货币资金，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

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（或者与交易发生日类似）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：

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。

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。

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

A、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目、所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

B、利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。如资产负债表日的即期汇率与交易发生日的即期汇率变动不大，采用资产负债表日的即期汇率折算。当资产负债表日的即期汇率与交易发生日的即期汇率变动较大且难以按照交易发生日的即期汇率进行折算，则按照最稳健的方法折算。

按照上述A、B项折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币财务报表折算差额于处置时计入处置当期损益。

C、现金流量表采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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。

期末对应收款项的减值处理见附注二、10。

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

无

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期末应收账款为 200 万元以上，期末其他应收款为 100 万元以上
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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	其他方法	具有以下特征的应收款项： 本公司已于下一年初收到款项。 本公司已取得对方提供的足额抵押资产。 因工程未决算而由本公司预借给施工方的工程款，该预借款明显低于施工方已完成的工程量。 相关合同已明示损失风险由他方承担的应收款项，且本公司已取得相应的备抵资产。

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)	1%	1%
1 - 2年	5%	5%
2 - 3年	10%	10%
3年以上		
3 - 4年	25%	25%
4 - 5年	50%	50%
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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	不计提坏账准备

(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。存货按经营业务不同来分类，属于工程承包、商业贸易、劳务技术服务和其他业务的存货分为原材料、周转材料、工程施工、库存商品、低值易耗品；属于房地产开发业务的存货分为原材料、周转材料、开发成本、开发产品、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

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存

货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当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。

发出存货的计价方法：存货发出时对大宗存货采用个别计价法，其他存货采用加权平均法。

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

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

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。

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。购买方为企业合并发生的审计、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：

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。

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。

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。

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。

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。

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分，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、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：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；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；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：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；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；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；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。

本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。

投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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。本公司将固定资产分类为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、临时设施及其他设备。

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

采用年限平均法。

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。

考虑到固定资产的实际损耗情况，对肯尼亚工程项目使用的固定资产除临时设施外，按年数总和法计提折旧，折旧年限按类别分别为机器设备4 - 6年、运输设备3 - 4年、其他3年。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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—35	4	3.84—1.37
机器设备	5—14	4	9.60—6.86
电子设备	3—8	4	19.20—12
运输设备	4—10	4	16—9.60
临时设施	2—4	4	48—24
其他设备	3—8	4	19.20—12
融资租入固定资产:	--	--	--
其中:房屋及建筑物	25—35	4	3.84—1.37
机器设备	5—14	4	9.60—6.86
电子设备	3—8	4	19.20—12
运输设备	4—10	4	16—9.60
临时设施	2—4	4	48—24
其他设备	3—8	4	19.20—12

(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。当单项资产的可回收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回收金额。资产减值损失一经确认,在以后会计期间均不再转回。

可回收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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(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、为使资产达到预计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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(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。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

C、在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

D、专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化。

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。

房地产开发用土地在取得时，按实际成本计入无形资产，土地投入开发建设时从无形资产转入存货。房地产开发用土地不进行摊销。

购入房屋建筑物时，如果成本可以在建筑物和土地使用权之间进行分配，则将土地使用权应分摊的金额计入无形资产，建筑物应分摊的金额计入固定资产；如果成本难以在建筑物和土地使用权之间合理分配的，则全部作为固定资产核算。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无

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

无

(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

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

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。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。

(2) 预计负债的计量方法

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

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以现金结算的股份支付，按照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计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少考虑以下因素：期权的行权价格；期权的有效期；标的股份的现行价格；股价预计波动率；股份的预计股利；期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可

行权条件而被取消的除外)，公司应当：

A、将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

B、在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

C、如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

（1）公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

（2）库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

（3）公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、销售商品

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。

房地产销售：在项目主体已竣工，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，取得了预售许可证并达到了预售状态，销售合同已经签订并已收到30%或30%以上的合同价款，同时该项销售的成本能可靠地计量情况下，确认收入。

B、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

物业管理收入：在物业管理服务已提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理服务有关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入。

(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

A、在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。确定合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例，或按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或按实际测定的完工进度。

B、对于建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

C、合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助同时满足下列条件，予以确认：A、企业能够满足政府补助所附条件；B、企业能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(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：

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；

暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

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。

D、如果存在永久性差异和暂时性差异不易判断的问题，特别是税务部门对某些税法条款的解释与公司管理当局的认定存在重大差异，除非有可靠证据证明公司可以可靠预计处置的时点且公司可以可靠预计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，公司不确认相关的递延所得税资产。

（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：

商誉的初始确认；

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、联营企业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：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

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，将最低租赁付款额现值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），划分为持有待售的非流动资产。

(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。

30、资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

31、套期会计

套期会计方法，是指在相同会计期间将套期工具和被套期项目公允价值变动的抵销结果计入当期损益的方法。

套期工具是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等所使用的衍生工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1) 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 公司应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响公司损益的相同期间转出，计入当期损益。

境外经营净投资套期满足上述条件的，公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理：

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，应当计入当期损益。

不符合上述条件的其他公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

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

商誉是指在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、以股份为基础的薪酬见附注二、21

B、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。

C、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。

35、金融工具管理风险和政策

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、可供出售的金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款。涉及该等金融工具的风险及如何减少该等风险的政策如下文所述。

(1) 外汇风险

本公司的记账本位币为人民币，大部分交易以人民币结算。然而，本公司的境外业务（主要在香港、肯尼亚、赤道几内亚和菲律宾）大部分以外币结算，人民币及结算外币存在自由兑换的限制和汇率波动风险。本公司十分重视该等汇率风险，在实际操作中对于合同支付款项尽可能采用预期贬值的货币做为结算货币，对于合同应收款项尽可能采用预期升值的货币做为结算货币。同时本公司正在调研套期保值的可行性，以更好地规避长期合同可能产生的汇率风险。

(2) 境外合同风险

境外建造合同占本公司的业务比重越来越大，合同所在地的政治环境和经济环境可能对本公司产生影响。对于此等风险，本公司长期以来就十分关注，并具备了丰富的境外施工经验和技能、管理、外事人才，本公司及前身从事境外工程承包业务逾30年，正如前文所述，本公司1995、1996年被国家外经贸部评为全国最大50家外经公司排名第十四位，1994年至今连年被评为全球最大的225家国际承包商之一，并多次荣获“国际知名承包商”奖牌。

(3) 价格风险

由于本公司的投资包括分类为须按公允价值列示的可供出售金融资产，因此本公司须承担权益证券的价格风险。本公司对此采取的目标是在风险可控的前提下保证全体股东的利益最大化。

(4) 流动资金风险

由于本公司主要从事资本密集型业务，故本公司应确保维持足够现金及信贷融资以满足自身的流动资金所需。本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。本公司日常十分重视资金管理，近年来更加强调整资金的集中管理和统筹使用原则，以确保资金的使用效益和全体股东的利益最大化。

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值税收入的 17% 计算销项税额，抵扣进项税款后的余额交纳	17%
消费税		
营业税	工程承包按营业额的 3% 交纳，房地产按销售收入的 5% 交纳	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税、营业税的税额	7%、5%、1%
企业所得税	企业所得	25%，境外 16.5%-37.5%
土地增值税	按房地产销售收入减扣除项目金额后按超率累进税率 30%-60% 计缴	30%-60%，预缴时按收入的 1%—5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据2007年3月16日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的中华人民共和国企业所得税法，福建建工集团厦门公司从15%的厦门经济特区优惠税率5年内逐步过渡到法定税率，2008年按18%税率执行，2009年按20%税率执行，2010年按22%税率执行，2011年按24%税率执行，2012年按25%税率执行。

3、其他说明

境外：香港公司所得税税率16.5%，肯尼亚公司所得税税率30%，肯尼亚项目所得税税率37.5%，赤道几内亚项目所得税税率35%，菲律宾项目所得税税率30%。

（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
香港武夷开发有限公司	全资	香港	建筑投资开发	15,000,000.00	HKD	建筑投资开发等	15,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
香港武夷建筑有限公司	全资	香港	工程承包房产开发	20,000,000.00	HKD	工程承包房产开发等	20,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
香港武夷企业有限公司	全资	香港	贸易、投资开发	3,000,000.00	HKD	贸易、投资开发等	3,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
武夷(加拿大)有限公司	全资	加拿大	建筑、房产开发	500,000.00	USD	建筑、房产开发等	500,000.00		100%	100%	否	0.00		
福建建工集团厦门公司	全资	厦门市	房地产开发	5,600,000.00	CNY	房地产开发与经营	5,600,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建省武夷工程建设公司	全资	泉州市	工程总承包等	15,000,000.00	CNY	为业主提供项目建筑管理服务、建筑材料销售	16,450,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建省工程建设承包公司	全资	福州市	工程总承包等	25,570,000.00	CNY	房屋建筑工程二级、市政公用工程二级、工程建设技术业务咨询。	25,570,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建省建筑材料设备公司	全资	福州市	建材设备经营	3,480,000.00	CNY	建筑材料设备经销	3,480,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建中建工程公司	全资	福州市	装修、建筑技术	1,000,000.00	CNY	室内装修;建筑技术服务。	1,770,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建工程建设监理有限公司	全资	福州市	工程监理	8,513,300.00	CNY	工程监理	2,640,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建建兴开发有	控股	福州市	房地产开发	8,000,000.00	CNY	房地产开发	6,000,000.00		75%	75%	是	787,785.18		

限公司														
福建武夷对外经济合作有限公司	全资	福州市	劳务合作	5,000,000.00	CNY	自营和代理各类商品和技术的进出口	5,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
重庆武夷房地产开发有限公司	控股	重庆市	房地产开发	82,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售、物业管理	77,900,000.00		95%	95%	是	4,845,519.25		
长春宝成置业有限公司	控股	长春市	房地产开发	10,000,000.00	CNY	房地产开发	5,000,000.00		50%	50%	是	0.00		
上海武夷建设开发有限公司	全资	上海市	房地产开发等	15,000,000.00	CNY	房地产开发经营	15,380,000.00		100%	100%	是	0.00		
武夷(福建)物业管理有限公司	全资	福州市	物业管理	3,000,000.00	CNY	物业管理;房屋租赁及房产中介	3,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建南平武夷房地产开发有限公司	全资	南平市	房地产开发	28,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售、出租商品房	28,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	控股	建瓯市	房地产开发	125,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售、出租商品房	75,000,000.00		60%	60%	是	57,571,739.59		
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	控股	南平市	房地产开发	200,000,000.00	CNY	房地产开发、销售、租赁和酒店管理	102,000,000.00		51%	51%	是	96,932,854.24		
中国武夷(肯尼亚)有限公司	全资	肯尼亚	房地产开发	36,000,000.00	KES	房地产开发,工程承包等	35,640,000.00		99%	99%	是	27,446.14		
武夷名仕(诏安)房地产有限公司	全资	诏安县	房地产开发	28,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售	28,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
鸿愉有限公司	全资	香港	地产	1.00	HKD	地产	1.00		100%	100%	是			
拓立投资有限公司	全资	香港	地产	10,000.00	HKD	地产	10,000.00		100%	100%	是			
福建武夷房地产开发有限公司	控股	福州市	房地产开发	17,000,000.00	CNY	在规划范围内建造、出售、出租商品房	6,610,000.00		60%	60%	否			
福建武夷嘉园房地产开发有限公司	全资	莆田市	房地产开发	30,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售等	30,000,000.00		100%	100%	是			
漳州武夷房地产开发有限公司	全资	漳州市	房地产开发	34,000,000.00	CNY	房地产开发、房地产销售	34,000,000.00		100%	100%	是			
武夷(美国)有限公司	全资	美国	房地产开发	2,240,000.00	USD	房地产开发	2,240,000.00		100%	100%	否			
香港福岛建设有	控股	香港	建筑投资开发	6,500,000.00	HKD	建筑投资开发			60%	60%	否			

限公司														
超鹰工程有限公司	控股	香港	投资开发	10,000.00	HKD	投资开发	10,000.00		67.5%	67.5%	是	3,995,078.93		
北京武夷华凌建筑装饰材料有限公司	全资	北京	工程承包	2,000,000.00	HKD	生产高级装饰材料、铝合金、塑钢门窗,销售自产产品	2,000,000.00		100%	100%	是			
丰胜发展有限公司	全资	香港	投资开发	10,000.00	HKD	投资开发	10,000.00		100%	100%	是			
福建省建筑工程房地产综合开发公司	全资	福州市	房地产开发	12,000,000.00	CNY	房地产开发	12,000,000.00		100%	100%	是			
扬州武夷房地产开发有限公司	控股	扬州市	房地产开发	20,000,000.00	CNY	建造、出租、出售商品房以及相应的物业管理	10,200,000.00		29.75%	29.75%	否			
铭嘉有限公司	全资	香港	房地产开发	10,000.00	HKD	房地产开发	10,000.00		100%	100%	是			
锐鹏有限公司	全资	香港	房地产开发	10,000.00	HKD	房地产开发	10,000.00		100%	100%	是			
晋万贸易有限公司	全资	香港	投资开发	1.00	HKD	投资开发	1.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

武夷（加拿大）有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

本公司持有长春宝成置业有限公司50%股权，根据承包协议由本公司承包经营，纳入合并报表范围，并承担全部损益。

福建武夷房地产开发有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

武夷（美国）有限公司已停业5年以上，并被当地注销登记，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

香港福岛建设有限公司已停业5年以上，资产负债实际已处置完毕，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

本公司的控股孙公司福建华港房地产开发有限公司持有扬州武夷房地产开发有限公司51%股权。因本公司派出董事人数占40%，未取得扬州公司实质控制权，本年不并表。

(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中冲减少数股东损益的本期发生额及期初余额
福建福煤房地产开发有限公司	全资	福州市	房地产开发	120,000,000.00	CNY	房地产开发	120,000,000.00		100%	100%	是			
香港武夷(集团)有限公司	全资	香港	投资开发	25,000,000.00	HKD	投资开发等	25,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
北京武夷房地产开发有限公司	控股	北京市	房地产开发	5,000,000.00	USD	在规划范围内从事房屋及附属配套服务设施的开发建设及其物业管理；包括住宅的出售、商业设施的出租。	3,500,000.00		70%	70%	是	58,953,815.27		
华麟投资有限公司	全资	香港	房地产开发	10,000.00	HKD	房地产开发等	10,000.00		100%	100%	是	0.00		
保利武夷(香港)开发建设公司	控股	香港	投资开发	10,000.00	HKD	投资开发等	5,000.00		50%	50%	是	16,793,438.99		
南京武宁房地产开发有限公司	控股	南京市	房地产开发	2,800,000.00	USD	房地产开发、自建商品房销售及相关配套服务	2,380,000.00		85%	85%	是	50,631,348.86		
南京武夷房地产开发有限公司	控股	南京市	房地产开发	3,000,000.00	USD	房地产经营开发、装饰工程及其配套服务；利用本公司的办公用品对外有偿服务。	1,950,000.00		65%	65%	是	36,060,826.60		
福州武夷绿洲房地产有限公司	控股	福州市	房地产开发	40,000,000.00	CNY	房地产开发、房地销售、房地租赁、物业管理	20,000,000.00		50%	50%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

福建福煤房地产开发有限公司为以前年度从本公司的实质控制人福建建工集团总公司受让的股权。

同一控制下取得的孙公司均为以前年度从本公司的实质控制人福建建工集团总公司受让的股权。

福州武夷绿洲房地产有限公司系保利武夷（香港）开发建设公司的全资子公司，本公司拥有保利武夷（香港）开发建设公司50%股权，其他2个股东为小股东，本公司有权决定保利武夷（香港）开发建设公司和福州武夷绿洲房地产有限公司的财务和经营政策，故将其列入合并报表范围。

(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的余额
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	香港	投资开发	10,000,000.00	HKD	投资开发	1.00		100%	100%	否			
福建百源房地产开发有限公司	控股	福州市	房地产开发	26,000,000.00	CNY	在福州市台江区六一中路以东（雁塔村）规划部门划定的红线内筹建商住楼	18,200,000.00		70%	70%	是	9,750,095.99		
福建省侨乡建设有限公司	控股	福州市	房地产开发	10,000,000.00	CNY	开发经营房地产、厂房及其配套设施	7,500,000.00		75%	75%	是	6,427,233.20		
福建华港房地产开发有限公司	控股	福州市	房地产开发	2,250,000.00	USD	建造、出租、出售高层高级商品住宅以及相应的物业管理。	8,700,000.00		58.33%	58.33%	是	12,026,251.64		
晋亿贸易有限公司	全资	香港	投资开发	1.00	HKD	投资开发	1.00		100%	100%	是			
忠兆有限公司	全资	香港	投资开发	1.00	HKD	投资开发	1.00		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：

香港福银财务投资有限公司原由公司全资子公司香港武夷开发有限公司控股45%，2006年公司从中国银行福建省分行以港币1元受让55%股权，受让时已无有价值资产，受让至今均未经营。本公司已对其计提了充足的资产减值准备，并于受让时就准备对其进行清盘，因受限于国有资产处置的审批，至今无法完成清盘。

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

v 适用 ? 不适用

本公司持有长春宝成置业有限公司50%股权，根据承包协议由本公司承包经营，纳入合并报表范围，并承担全部损益。

长春宝成置业有限公司从事房地产开发，在合并报表内确认的主要资产、负债年末余额如下：

单位：元

资 产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
货币资金	4,538,771.29	4,936,352.43	应付账款	14,658,604.03	14,658,604.03
应收账款	3,759,021.08	3,838,221.08	预收款项	16,747,688.00	16,065,269.00
预付账款	6,000,000.00	5,000,000.00	应交税费	1,742,754.19	1,810,778.57
其他应收款	4,022,252.35	5,586,970.24	应付内部单位款	44,161,200.57	42,691,439.82
存货	31,648,475.15	30,733,334.48	流动负债合计	78,200,768.71	75,936,508.34
流动资产合计	49,968,519.87	50,094,878.23	负债合计	78,200,768.71	75,936,508.34
递延所得税	1,235,665.65	1,235,665.65	实收资本(或股	10,000,000.00	10,000,000.00
资产			本)		
非流动资产合	1,288,692.64	1,289,739.17	未分配利润	-36,943,556.20	-34,551,890.94
计					
资产总计	51,257,212.51	51,384,617.40	所有者权益 (或股东权益)合计	-26,943,556.20	-24,551,890.94

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额

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：

本期无新纳入合并范围的主体或不再纳入合并范围的主体

? 适用 v 不适用

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

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

(1) 2012年6月30日，合并财务报表中包含的香港子公司的财务报表均已折算为人民币列示，折算汇率为中国人民银行2012年6月30日公布的港币对人民币的汇率中间价，具体为1港币=人民币0.8152元（年初汇率为0.8107元）。

(2) 2012年6月30日，母公司财务报表中包含的香港、肯尼亚、赤道几内亚、菲律宾和南苏丹的财务报表均已折算为人民币列示，折算汇率具体为1港币=人民币0.8152元（2011年：0.8107元），及1肯先令=人民币0.0751元（2011年：0.0741元），1中非法郎=人民币0.0120元（2011年：0.0124元），1菲律宾比索=人民币0.1502元（2011年：0.1440元），1南苏丹镑=人民币2.0016元。

(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：	--	--	13,786,353.08	--	--	9,411,633.90
人民币	--	--	1,909,131.62	--	--	378,523.22
USD	928,396.70	6.3249	5,872,837.81	1,071,483.79	6.3009	6,754,134.40
HKD	26,540.00	0.8152	21,635.41	5,340.00	0.8107	4,329.14
XAF	28,286,485.00	0.012	339,416.78	12,491,511.00	0.0124	154,894.74
KES	73,320,359.29	0.0751	5,506,358.98	28,217,981.14	0.0741	2,090,952.40
PHP	200,000.00	0.1502	30,040.00	200,000.00	0.144	28,800.00
SDP	53,423.50	2.0016	106,932.48			
银行存款：	--	--	1,619,066,750.56	--	--	658,543,692.82
人民币	--	--	1,153,446,019.08	--	--	493,107,570.43
USD	60,060,012.51	6.3249	379,930,040.28	12,157,135.38	6.3009	76,622,228.86
HKD	5,624,963.86	0.8152	4,585,470.54	6,102,650.99	0.8107	4,947,419.16
XAF	2,718,692,232.00	0.012	32,622,284.20	577,058,985.00	0.0124	7,155,531.41
KES	268,457,370.23	0.0751	20,161,148.51	820,189,288.10	0.0741	60,776,026.26
PHP	58,616,739.45	0.1502	8,804,234.27	57,588,223.29	0.144	8,292,704.15
EUR	2,476,317.91	7.871	19,491,088.37	937,540.16	8.1625	7,625,983.89
AUD	2,553.05	6.3474	16,323.21	2,552.35	6.4093	16,228.66
SDP	5,067.00	2.0016	10,142.10			
其他货币资金：	--	--	265,779,977.63	--	--	332,936,189.90
人民币	--	--	256,371,069.86	--	--	302,447,665.62
USD	278,030.00	6.3249	1,758,795.77	369,871.65	6.3009	2,330,524.28
KES	100,000,000.00	0.0751	7,510,000.00	380,000,000.00	0.0741	28,158,000.00
SDP	70,000.00	2.0016	140,112.00			
合计	--	--	1,898,633,081.27	--	--	1,000,891,516.62

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：

年末其他货币资金包括：存出投资款16,028.70元和各类保证金256,318,954.26元。

除各类保证金256,318,954.26元受限外，年末不存在质押、冻结或其他权利受到限制的情形。

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		
套期工具		
其他		10,020,000.00
合计	0.00	10,020,000.00

(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	0.00	0.00

(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	0.00	821,891.35	821,891.35	0.00
其中：				
福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司		821,891.35	821,891.35	
账龄一年以上的应收股利	826,482.99	0.00	0.00	826,482.99
其中：	--	--	--	--
福建建工混凝土有限公司	826,482.99			826,482.99
合计	826,482.99	821,891.35	821,891.35	826,482.99

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	44,154,045.91	9.31%	13,246,213.78	30%	45,469,917.99	11.96%	13,640,975.40	30%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	407,337,109.25	85.93%	17,452,087.13	4.28%	312,096,130.30	82.1%	17,187,772.23	5.51%
有确凿证据表明款项可以收回的组合	22,563,177.39	4.76%			22,563,177.39	5.94%		
组合小计	429,900,286.64	90.69%	17,452,087.13	4.06%	334,659,307.69	88.04%	17,187,772.23	5.14%
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	474,054,332.55	--	30,698,300.91	--	380,129,225.68	--	30,828,747.63	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大的应收款为单项金额为200万以上；

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为有明显特征表明难以收回的款项；

其余为其他不重大应收账款。

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
埃德蒙公司	44,154,045.91	13,246,213.78	30%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	44,154,045.91	13,246,213.78	--	

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	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	364,791,351.02	89.55%	3,647,913.51	252,347,999.94	80.86%	2,523,480.00		
1 年以内小计	364,791,351.02	89.55%	3,647,913.51	252,347,999.94	80.86%	2,523,480.00		

1至2年	15,829,292.13	3.89%	791,464.60	33,031,664.26	10.58%	1,651,583.21
2至3年	389,980.30	0.1%	38,998.03	389,980.30	0.12%	38,998.03
3年以上	26,326,485.80	6.46%	12,973,710.99	26,326,485.80	8.44%	12,973,710.99
3至4年	9,240,416.22	2.27%	2,310,104.06	9,240,416.22	2.96%	2,310,104.06
4至5年	12,844,925.30	3.15%	6,422,462.65	12,844,925.30	4.12%	6,422,462.65
5年以上	4,241,144.28	1.04%	4,241,144.28	4,241,144.28	1.36%	4,241,144.28
合计	407,337,109.25	--	17,452,087.13	312,096,130.30	--	17,187,772.23

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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	22,563,177.39	0.00
合计	22,563,177.39	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

(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	--	--	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：

无

(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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建建工集团总公司	62,883.50	670.44	8,997.68	131.58
合计	62,883.50	670.44	8,997.68	131.58

(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 (%)
肯尼亚工程部	客户	119,215,446.09	1年以内	25.15%
肯尼亚乡村道路局	客户	70,867,439.96	1年以内	14.95%
埃德蒙公司	客户	44,154,045.91	1至2年,13,626,257.26;2至3年,30,527,788.65。	9.31%
非洲发展银行	客户	38,103,739.88	1年以内	8.04%
福建省交通厅	客户	22,563,177.39	5年以上	4.76%
合计	--	294,903,849.23	--	62.21%

(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 (%)
福建建工集团总公司	母公司	62,883.50	0.02%
合计	--	62,883.50	0.02%

(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	0.00	0.00

(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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	56,910,529.57	12.18%	52,110,501.48	91.57%	56,589,326.38	10.89%	51,570,028.57	91.13%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	305,563,490.74	65.39%	200,938,553.71	65.76%	357,157,049.67	68.73%	201,384,158.74	56.39%
有确凿证据表明款项可以收回的组合	101,344,342.40	21.69%			102,769,533.62	19.78%		
组合小计	406,907,833.14	87.08%	200,938,553.71	49.38%	459,926,583.29	88.51%	201,384,158.74	43.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,470,640.86	0.74%	3,366,761.06	97.01%	3,091,801.84	0.6%	3,079,197.04	99.59%
合计	467,289,003.57	--	256,415,816.25	--	519,607,711.51	--	256,033,384.35	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大的其他应收款为单项金额为100万以上；

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为有明显特征表明难以收回的款项；

其余为其他不重大其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

v 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
华亿投资有限公司	30,974,544.03	30,578,125.72	98.72%	按估计损失金额计提坏账准备
律师费	9,616,092.94	7,655,240.52	79.61%	按估计损失金额计提坏账准备
美盛顾问有限公司	7,297,594.85	5,643,529.48	77.33%	按估计损失金额计提坏账准备
福岛建设有限公司	6,603,205.76	6,603,205.76	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
武夷（美国）有限公司	2,419,091.99	1,630,400.00	67.4%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	56,910,529.57	52,110,501.48	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

v 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：						
1 年以内(含 1 年)	73,945,650.16	24.2%	739,456.52	124,619,734.27	34.89%	1,246,197.37
1 年以内小计	73,945,650.16	24.2%	739,456.52	124,619,734.27	34.89%	1,246,197.37
1 至 2 年	15,625,638.77	5.11%	781,281.94	15,624,162.72	4.37%	781,208.13
2 至 3 年	16,364,187.16	5.36%	1,636,418.72	17,379,004.44	4.87%	1,737,900.44
3 年以上	199,628,014.65	65.33%	197,781,396.53	199,534,148.24	55.87%	197,618,852.80
3 至 4 年	1,936,845.79	0.63%	484,211.45	1,948,342.38	0.55%	487,085.59
4 至 5 年	787,967.58	0.26%	393,983.80	908,077.32	0.25%	454,038.67

5 年以上	196,903,201.28	64.44%	196,903,201.28	196,677,728.54	55.07%	196,677,728.54
合计	305,563,490.74	--	200,938,553.71	357,157,049.67	--	201,384,158.74

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 v 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

v 适用 ? 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
有确凿证据表明款项可以收回的组合	101,344,342.40	0.00
合计	101,344,342.40	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

v 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
福岛建设有限公司	1,206,765.65	1,206,765.65	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
徐其鼎	800,000.00	800,000.00	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
备用金	745,600.00	642,620.20	86.19%	按估计损失金额计提坏账准备
HCA1684/2004 律师费	408,191.02	408,191.02	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
香港福银财务投资有限公司	80,421.10	80,421.10	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
暂付福怡大厦云石损坏赔偿款	35,338.92	35,338.92	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
锦绣江南项目电表押金	3,000.00	2,100.00	70%	按估计损失金额计提坏账准备
展华工程有限公司	4,076.00	4,076.00	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
其他零星款项合并	187,248.17	187,248.17	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
合计	3,470,640.86	3,366,761.06	97.01%	--

(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
备用金借款	报账	账龄	10,350.00	10,000.00
合计	--	--	10,350.00	--

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
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其他应收款的说明：

无

(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
乐都有限公司	代垫公司清盘律师费	2012 年 05 月 21 日	22,850.87	公司已清盘	是
合计	--	--	22,850.87	--	--

其他应收款核销说明：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建省能源集团有限责任公司	54,624,798.56	546,247.99	104,624,798.56	1,046,247.99
合计	54,624,798.56	546,247.99	104,624,798.56	1,046,247.99

(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(%)
福银财务投资有限公司	111,434,676.29	子公司借款	23.84%
福建省能源集团有限责任公司	54,624,798.56	美伦酒店股权转让款	11.69%
南平市国土资源局	50,000,000.00	购地保证金	10.7%
华亿投资有限公司	30,974,544.03	联营企业借款	6.63%
新中成发展有限公司	24,239,758.93	客户	5.19%
合计	271,273,777.81	--	58.05%

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(%)
福银财务投资有限公司	全资子公司	111,434,676.29	5年以上	23.84%
福建省能源集团有限责任公司	第二大股东	54,624,798.56	1年以内	11.69%
南平市国土资源局	购地保证金收取方	50,000,000.00	1至2年	10.7%
华亿投资有限公司	联营企业	30,974,544.03	5年以上	6.63%
新中成发展有限公司	客户	24,239,758.93	5年以上	5.19%
合计	--	271,273,777.81	--	58.05%

(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(%)
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	111,434,676.29	23.85%
香港华亿有限公司	联营企业	30,974,544.03	6.63%
扬州武夷房地产开发有限公司	联营企业	21,467,419.18	4.59%
福岛建设有限公司	联营企业	13,460,912.27	2.88%
福建置地房地产开发公司	控股子公司	3,420,186.00	0.73%

武夷(美国)有限公司	全资子公司	2,419,091.99	0.52%
宝德集团有限公司	联营企业	870,667.84	0.18%
中厚投资有限公司	联营企业	29,347.20	0.01%
福建省能源集团有限责任公司	第二大股东	54,624,798.56	11.69%
合计	--	238,701,643.36	51.08%

(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	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	132,632,319.80	66.72%	48,989,816.84	42.27%
1至2年	5,736,132.64	2.89%	6,465,814.70	5.58%
2至3年	57,184,012.82	28.76%	58,810,897.82	50.75%
3年以上	3,248,943.09	1.63%	1,622,058.09	1.4%
合计	198,801,408.35	--	115,888,587.45	--

预付款项账龄的说明：

1年以上的预付款项主要为未结算的工程款及发票未到的预付土地款，不存在损失。

(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
福建省建瓯佳日置业有限公司	供应商	34,500,000.00		其中1年以内20,500,000.00元,1-2年3,000,000.00元,2-3年11,000,000.00元,原因为未取得土地款发

				票。
武夷滨江拆迁安置用房	供应商	25,707,164.82		未结算的拆迁款
重庆市天顺房屋拆迁有限公司	供应商	20,192,840.00		未结算的拆迁款
SobbagHSHAH&VGOSWAMI ADVOCATES	供应商	14,737,953.84		预付肯尼亚个人购地款
香港联成公司	供应商	11,108,949.57		预付的材料款
合计	--	106,246,908.23	--	--

预付款项主要单位的说明：

(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

无

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	12,458,525.68	0.00	12,458,525.68	25,228,328.58	0.00	25,228,328.58
在产品	2,952,530,998.43	1,730,643.26	2,950,800,355.17	2,796,534,688.13	1,730,643.26	2,794,804,044.87
库存商品	445,713,809.60	2,888,720.69	442,825,088.91	430,184,585.10	2,888,452.15	427,296,132.95
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	3,410,703,333.71	4,619,363.95	3,406,083,969.76	3,251,947,601.81	4,619,095.41	3,247,328,506.40

(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	0.00				0.00
在产品	1,730,643.26				1,730,643.26
库存商品	2,888,452.15	268.54			2,888,720.69
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	4,619,095.41	268.54	0.00	0.00	4,619,363.95

(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	可变现净值低于成本	价值回升	
库存商品	可变现净值低于成本	价值回升	
在产品	可变现净值低于成本	价值回升	
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

2012年6月30日，共有账面价值1,221,529,171.19元的存货用于银行贷款抵押担保。本期利息、担保费用等资本化金额为45,562,561.94元（其中利息资本化金额为44,731,311.94元）。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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	119,667,380.56	109,640,306.09
其他		
合计	119,667,380.56	109,640,306.09

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

截止2012年6月30日，公司持有福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司股票16,437,827股，其中13,000,000 股质押给招商银行股份有限公司福州东街口支行为其贷款提供担保。

可供出售股票公允价值按2012年6月30日的公开交易市场的收盘价确定。本期可供出售金融资产公允价值变动计入权益的净额为10,027,074.47元，影响相关所得税金额为-2,506,768.62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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	------	----	------	------	------	------

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	0.00	0.00

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	0.00	--

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		
合计	0.00	0.00

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													
福建建工混凝土有限公司	有限责任公司	福州	黄国煌	生产混凝土	35,000,000.00	CNY	45%	45%	73,301,659.03	53,858,105.63	19,443,553.40	16,549,027.71	-6,397,871.94
安徽骏达房地产开发有限公司	有限责任公司	宿州	吴林	房地产开发	20,000,000.00	CNY	41%	41%	44,059,257.35	37,790,990.44	6,268,266.91		
福建华融电子有限公司	股份有限公司	福州	高敏华	电子器材销售	51,180,000.00	CNY	20.93%	20.93%	7,718,495.65	6,764,799.52	953,696.13		-8,652.28
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	股份有限公司	澳洲		地产开发		CNY	19.96%	19.96%					
福建省武夷山旅游开发公司	有限责任公司	武夷山				CNY	5%	5%					
福建武夷房地产有限公司	有限责任公司	福州	张仲平	房地产	17,000,000.00	CNY	60%	60%	11,282,099.49	777,562.20	10,504,537.29		
福建中福对外劳务合作公司	有限责任公司	福州	黄朗	劳务派遣、对外贸易	5,000,000.00	CNY	30%	30%	2,875,448.01	8,293,576.72	-5,418,128.71	276,900.00	-1,545,813.17

福州闽港建筑开发有限公司	有限责任公司	福州	吴建生	建筑	10,000,000.00	CNY	40%	40%	11,773,765.76	1,816,594.95	9,957,170.81		
福建涵江武夷房地产有限公司	有限责任公司	莆田	陈能娟	房地产	22,000,000.00	CNY	25%	25%	21,944,706.27	150,856.55	21,793,849.72		-204,527.32
乐都有限公司	有限责任公司	香港		房地产	10,000.00	HKD	50%	50%					
龙岩新龙水泥厂	集体	龙岩	林超	制造业	8,700,000.00	CNY	5%	5%	18,960,693.15	13,203,950.00	6,756,743.15		1,122,023.02
马来西亚新山	有限责任公司	马来西亚		房地产	1,000,000.00	CNY	30%	30%					
南平来舟房地产有限公司	有限责任公司	南平		房地产	12,600,000.00	CNY	20%	20%					
北京燕山大酒店有限公司	有限责任公司	北京	刘元鹏	酒店经营	5,000,000.00	USD	17.5%	17.5%	22,607,769.52	23,512,548.16	-904,778.64		
南平三江房地产有限公司	有限责任公司	南平	丁友正	房地产	32,000,000.00	CNY	30%	30%	29,541,620.57	3,669,585.04	25,872,035.53		
南平时代建设公司	有限责任公司	南平	张仲平	房地产	12,000,000.00	CNY	25%	25%	22,831,535.21	3,930,929.43	18,900,605.78		
泉州武夷物业管理公司	有限责任公司	泉州	余祖忆	物业管理	500,000.00	HKD	50%	50%					
武夷国泰投资公司	有限责任公司					CNY	45%	45%	40,521,222.64	10,026,078.31	30,495,144.33		
香港武夷装修工程(福州)有限公司	有限责任公司	福州	陈友发	室内装饰装修	10,000,000.00	CNY	5%	5%	83,972,089.14	73,334,328.22	10,637,760.92	49,930,525.39	240,702.61
厦门广汇川物业管理公司	有限责任公司	厦门	李漫生	物业管理	1,510,000.00	CNY	20%	20%	890,274.01	554,990.68	335,283.33		

扬州武夷房地产开发	有限公司	扬州	王克仁	房地产开发	20,000,000.00	CNY	29.75%	29.75%	62,487,821.75	44,752,517.96	17,735,303.79		-675,346.75
漳州银冠房地产有	限责任	漳州	段永利	房地产	12,600,000.00	CNY	30%	30%	15,713,718.06	4,118,712.12	11,595,005.94		
中厚投资有限公司	有限	香港		房地产	10,000.00	HKD	50%	50%					
宝德集团有限公司	责任	香港		投资	10,000.00	HKD	30%	30%					

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
安徽骏达房地产开发	权益法	8,200,000.00	2,569,989.43		2,569,989.43	41%	41%				
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	成本法	3,558,468.90	10,402,392.36	57,741.17	10,460,133.53	20%	20%		9,669,365.22	53,376.04	
北京燕山大酒店有限公司	成本法	24,033,348.96	23,900,682.05	132,666.91	24,033,348.96	17.5%	17.5%		15,066,148.96	83,166.91	
福建涵江武夷房地产有限公司	权益法	3,931,689.35	4,156,656.40	-28,059.24	4,128,597.16	25%	25%				
福建华融电子有限	权益法	11,500,000.00	1,133,591.67		1,133,591.67				1,133,591.67		

公司												
福建建工混凝土有限公司	权益法	15,750,000.00	9,158,863.65	-2,856,891.64	6,301,972.01	45%	45%					
福建省武夷山旅游开发公司	成本法	197,840.61	197,840.61		197,840.61	10%	10%		197,840.61			
福建武夷房地产开发有限公司	权益法	10,200,000.00	3,627,301.61	2,641.83	3,629,943.44	60%	60%					
福州闽港建筑开发有限公司	权益法	3,102,281.89	3,171,181.59	17,602.47	3,188,784.06	40%	40%					
乐都有限公司	权益法	118,945.28	68,560.87	-68,560.87								
龙岩新龙水泥厂	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	5%	5%		895,430.02			
马来西亚新山	成本法	964,729.14	18,986,534.27	105,389.67	19,091,923.94	30%	30%		19,091,923.94	105,389.67		
南平来舟房地产有限公司	成本法	756,566.13	752,389.80	4,176.33	756,566.13	20%	20%		756,566.13	4,176.33		
南平三江房地产有限公司	权益法	6,287,164.47	6,324,191.02	35,104.06	6,359,295.08	30%	30%					
南平时代建设公司	权益法	1,134,849.19	2,437,261.92	13,528.65	2,450,790.57	25%	25%					
泉州武夷物业管理公司	成本法	407,600.00	397,243.00	2,205.00	399,448.00	50%	50%		399,448.00	2,205.00		
武夷国泰投资公司	成本法	13,500,000.00	13,731,423.33		13,731,423.33	45%	45%		11,221,423.33			
厦门广汇川物业管理公司	成本法	302,200.00	5,265.82		5,265.82	20%	20%					
香港福银财务投资有限公司	成本法	3,668,400.82	1.04		1.04	55%	55%					
香港武夷装修工程(福州)公司	成本法	565,900.00	565,900.00	-565,900.00		5%	5%					
扬州武夷房地产开发有限公司	权益法	10,200,000.00	9,187,809.40	-142,804.46	9,045,004.94	29.75%	29.75%					
元帅庙改建部	成本法	4,526,193.01	4,526,193.01		4,526,193.01	50%	50%		3,546,193.01			
漳州银冠房地产开发有限公司	权益法	2,892,562.73	2,168,338.88	12,035.92	2,180,374.80	30%	30%					
中厚投资有限公司	权益法	4,076.00	-61,635.28	-4,338.64	-65,973.92	50%	50%					
宝德集团有限公司	成本法	21,660,570.87	21,864,718.03	121,365.78	21,986,083.81	30%	30%					
福建中福对外劳务合作公司	权益法	1,410,000.00				30%	30%					
合计	--	149,873,387.35	140,272,694.48	-3,162,097.06	137,110,597.42	--	--	--	61,977,930.89	248,313.95		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：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

v 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	147,171,762.74	337,351.49	0.00	147,509,114.23
1.房屋、建筑物	147,171,762.74	337,351.49		147,509,114.23
2.土地使用权	0.00	0.00		0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	60,154,639.58	3,590,256.25	0.00	63,744,895.83
1.房屋、建筑物	60,154,639.58	3,590,256.25		63,744,895.83
2.土地使用权	0.00	0.00		0.00
三、投资性房地产账面净值合计	87,017,123.16	-3,252,904.76	0.00	83,764,218.40
1.房屋、建筑物	87,017,123.16	-3,252,904.76		83,764,218.40
2.土地使用权	0.00	0.00		0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	4,632,776.78	25,715.42	0.00	4,658,492.20
1.房屋、建筑物	4,632,776.78	25,715.42		4,658,492.20
2.土地使用权	0.00	0.00		0.00
五、投资性房地产账面价值合计	82,384,346.38	-3,278,620.18	0.00	79,105,726.20
1.房屋、建筑物	82,384,346.38	-3,278,620.18		79,105,726.20
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	3,381,357.80
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 v 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：	249,536,066.66	32,689,328.65		347,028.89	281,878,366.42
其中：房屋及建筑物	42,589,445.52	114,870.37		0.00	42,704,315.89
机器设备	99,115,067.03	16,986,359.62		127,535.89	115,973,890.76
运输工具	70,673,703.03	13,350,255.55		0.00	84,023,958.58
临时设施	19,266,708.37	733,676.00		0.00	20,000,384.37
其他	17,891,142.71	1,504,167.11		219,493.00	19,175,816.82
--	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：	172,430,183.85	557,560.55	15,969,751.08	323,511.96	188,076,422.97
其中：房屋及建筑物	18,862,465.86		835,198.89	0.00	19,697,664.75
机器设备	68,876,323.24	246,318.94	8,533,659.83	125,077.26	77,284,905.81
运输工具	52,562,890.48	244,757.03	5,085,079.26	0.00	57,647,969.74
临时设施	18,275,618.26	58,578.00	712,041.02	0.00	18,987,659.28
其他	13,852,886.01	7,906.58	803,772.08	198,434.70	14,458,223.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	77,105,882.81	--			93,801,943.45
其中：房屋及建筑物	23,726,979.66	--			23,006,651.14
机器设备	30,238,743.79	--			38,688,984.95
运输工具	18,110,812.55	--			26,375,988.84
临时设施	991,090.11	--			1,012,725.09
其他	4,038,256.70	--			4,717,593.43
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		--			
临时设施		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	77,105,882.81	--			93,801,943.45
其中：房屋及建筑物	23,726,979.66	--			23,006,651.14
机器设备	30,238,743.79	--			38,688,984.95
运输工具	18,110,812.55	--			26,375,988.84
临时设施	991,090.11	--			1,012,725.09
其他	4,038,256.70	--			4,717,593.43

本期折旧额 13,904,885.05 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

? 适用 v 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

? 适用 v 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：

截止2012年6月30日，共有账面价值为113,287.69元的固定资产为银行贷款提供抵押担保。

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
肯尼亚 A2-2 项目营地	111,148.00		111,148.00			
合计	111,148.00	0.00	111,148.00	0.00	0.00	0.00

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--

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	0.00			0.00
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	258,455,260.00	0.00	0.00	258,455,260.00
1、武夷商城土地使用权	7,777,476.00			7,777,476.00
2、原南平师专地块土地使用权	250,677,784.00			250,677,784.00
二、累计摊销合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、武夷商城土地使用权				
2、原南平师专地块土地使用权				
三、无形资产账面净值合计	258,455,260.00	0.00	0.00	258,455,260.00
1、武夷商城土地使用权	7,777,476.00			7,777,476.00
2、原南平师专地块土地使用权	250,677,784.00			250,677,784.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、武夷商城土地使用权				
2、原南平师专地块土地使用权				
无形资产账面价值合计	258,455,260.00	0.00	0.00	258,455,260.00
1、武夷商城土地使用权	7,777,476.00			7,777,476.00
2、原南平师专地块土地使用权	250,677,784.00			250,677,784.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
南平武夷房地产有限公司	1,922,396.25			1,922,396.25	1,922,396.25
长春宝成置业有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00	1,400,000.00
漳州武夷房地产开发公司	81,490.01			81,490.01	81,490.01
重庆武夷房地产开发公司	128,894.91			128,894.91	128,894.91
合计	3,532,781.17	0.00	0.00	3,532,781.17	3,532,781.17

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

本公司以前年度非同一控制下企业合并形成的股权投资借方差额在2007年初未摊销金额,因无法确定购买日的可辨认净资产公允价值,故于2007年新旧准则转换时,将此类2007年初未摊销金额在合并财务报表时列入商誉。至2009年12月31日,已全部计提减值准备。

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
办公楼改良支出	154,786.61		103,191.06		51,595.55	
装修费	501,167.54		106,666.74		394,500.80	
担保费	7,310,470.97	25,744,081.95	6,693,594.98		26,360,957.94	
保险费	414,810.83		219,326.07		195,484.76	
ERP 软件	861,521.60		215,380.40		646,141.20	
IBM 咨询费	3,692,000.00		923,000.00		2,769,000.00	
其他	1,941,083.33	12,070,000.00	3,112,083.32		10,899,000.01	
合计	14,875,840.88	37,814,081.95	11,373,242.57	0.00	41,316,680.26	--

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

v 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	1,096,489.20	942,419.34
开办费		
可抵扣亏损	20,947,400.20	14,819,850.43
小计	22,043,889.40	15,762,269.77
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	12,617,528.07	10,110,759.45
存货评估增值	9,715,398.52	10,584,630.96
小计	22,332,926.59	20,695,390.41

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	88,495,986.85	88,518,485.95
可抵扣亏损	12,122,695.89	12,057,612.71
合计	100,618,682.74	100,576,098.66

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	4,411,565.26	4,686,955.71	
2013	3,258,495.97	3,258,495.97	
2014	8,519,060.58	8,561,373.25	
2015	316,500.81	1,837,524.43	
2016	8,245,420.41	9,748,167.39	
2017	3,413,845.72		
永久	30,796,810.29	30,512,021.32	
合计	58,961,699.04	58,604,538.07	--

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		
应收账款坏账准备	3,647,913.52	2,523,480.00
其他应收款坏账准备	738,043.28	1,246,197.36

存货跌价准备		
可抵扣亏损	83,789,600.80	59,279,401.72
小计	88,175,557.60	63,049,079.08
可抵扣差异项目		
公允价值变动损益	50,470,112.28	40,443,037.80
存货评估增值	38,861,594.08	42,338,523.84
小计	89,331,706.36	82,781,561.64

(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 v 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	286,862,131.98	1,753,549.91	1,478,713.86	22,850.87	287,114,117.16
二、存货跌价准备	4,619,095.41	268.54	0.00	0.00	4,619,363.95
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	61,729,616.94	248,313.95	0.00	0.00	61,977,930.89
六、投资性房地产减值准备	4,632,776.78	25,715.42	0.00	0.00	4,658,492.20
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备			0.00	0.00	
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	3,532,781.17	0.00	0.00	0.00	3,532,781.17
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	361,376,402.28	2,027,847.82	1,478,713.86	22,850.87	361,902,685.37

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	0.00	0.00

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	101,198,400.00	40,325,760.00
抵押借款	184,300,000.00	184,300,000.00
保证借款	571,629,124.49	551,250,092.09
信用借款		15,758,865.40
合计	857,127,524.49	791,634,717.49

短期借款分类的说明：

(2) 已到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	0.00	--	--	--	--

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	0.00	0.00

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	125,000,000.00	200,000,000.00
合计	125,000,000.00	200,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 85,000,000.00 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
预提成本	429,739,192.35	524,906,893.65
工程款	151,602,330.85	110,120,227.56
其他	34,709,603.84	12,692,685.36
合计	616,051,127.04	647,719,806.57

(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

v 适用 ? 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建建工集团总公司	87,611,076.72	45,974,889.80
福建省第七建筑工程公司	1,134,297.99	3,716,797.99
福建省工业设备安装有限公司	66,987.15	116,987.15
福建建工混凝土有限公司	14,220.00	14,220.00
合计	88,826,581.86	49,822,894.94

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收售房款	831,127,732.23	469,623,125.36
预收工程款	339,706,073.69	208,424,510.88
其他预收款	948,566.36	835,125.24
合计	1,171,782,372.28	678,882,761.48

(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 v 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	43,727,960.30	56,184,776.31	75,816,023.94	24,096,712.67
二、职工福利费		2,480,043.60	2,480,043.60	
三、社会保险费	503,336.20	2,798,275.88	2,643,830.20	657,781.88
其中：1.医疗保险费	102,773.48	731,170.76	695,521.43	138,422.81
2.基本养老保险费	330,810.00	1,882,791.92	1,776,818.83	436,783.09
3.年金缴费				
4.失业保险费	53,084.27	111,465.10	103,759.59	60,789.78
5.工伤保险费	7,193.63	35,144.12	32,810.41	9,527.34
6.生育保险费	9,474.82	37,703.98	34,919.94	12,258.86
四、住房公积金	222,395.06	796,395.95	678,461.45	340,329.56
五、辞退福利		429,252.60	429,252.60	
六、其他	2,512,359.78	521,318.50	537,164.26	2,496,514.02
其中：1、工会经费	764,606.54	292,473.10	280,514.69	776,564.95
2、职工教育经费	1,747,753.24	228,845.40	256,649.57	1,719,949.07
合计	46,966,051.34	63,210,062.84	82,584,776.05	27,591,338.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,496,514.02，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

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	52,312,213.70	30,622,293.59
消费税		
营业税	-23,014,459.94	-5,777,729.55
企业所得税	33,091,102.77	41,547,921.82
个人所得税	-12,627.07	2,389,013.55
城市维护建设税	-1,607,790.44	-520,538.29
房产税	109,109.59	110,312.56
土地使用税	-63,353.40	
土地增值税	49,066,482.90	59,500,599.86
教育附加费	-1,132,691.47	-332,773.37
基础设施附加费	31,238.21	31,238.21
社会事业发展费	44,038.24	44,038.24
防洪护堤费	31,974.25	102,810.30
市场物价调节基金	44,488.87	44,488.87
副食品基金	89,967.50	89,967.50
其他	13,598.14	13,791.83
合计	109,003,291.85	127,865,435.12

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,296,391.92	62,101.67
其他长期借款应付利息		188,573.76
合计	4,296,391.92	250,675.43

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
北京市通州区综合投资公司	663,143.68	663,143.68	对方未催收
福建省建材工业总公司	260,000.00	260,000.00	对方未催收
福建建工集团总公司	7,361,864.40		
福建省能源集团有限责任公司	5,855,202.00		
社会公众股股东	10,150,080.00		
合计	24,290,290.08	923,143.68	--

应付股利的说明：

应付股利中应付福建建工集团总公司、福建省能源集团有限责任公司和社会公众股股东股利是公司2011年度股息，已于2012年8月15日实施。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	68,182,094.58	139,470,455.19
1至2年(含2年)	129,315,355.76	130,165,884.89
2至3年(含3年)	22,885,032.49	23,557,788.18
3年以上	100,239,387.73	110,602,842.16
合计	320,621,870.56	403,796,970.42

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建建工集团总公司	34,525,112.54	109,332,287.69
合计	34,525,112.54	109,332,287.69

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

对方单位	金额	内容	账龄
福建省泰金酒店管理有限公司	102,000,000.00	借款	1至2年

福州市土地开发拆迁工程处	15,919,949.43	借款	3年以上
福建建工集团总公司	11,743,438.08	借款和施工保证金	1至2年 3,383,777.57元；2至3年 15,000.00元；3年以上 8,344,660.51元
闽都大庄园项目部	11,493,146.52	代收项目款	1至2年
南平时代建设公司	7,521,282.40	借款	3年以上
代建工程海事局、水利局	7,050,628.02	代建工程款	3年以上
福建武夷房地产开发有限公司	5,913,054.10	借款	3年以上
伟昌实业发展有限公司	5,719,573.63	借款	3年以上
保信(中国)置业投资控股有限公司	5,155,520.45	借款	3年以上
南平三江房地产公司	5,000,000.00	借款	3年以上
林如青	4,950,000.00	施工保证金	2至3年
安徽骏达房地产开发有限公司	4,619,365.66	借款	1至2年
林庆枝	4,500,000.00	施工保证金	2至3年
陈华汉	4,500,000.00	施工保证金	2至3年
涵江武夷房地产开发有限公司	3,000,000.00	借款	3年以上
福州闽港建筑开发有限公司	2,775,160.03	借款	3年以上
南京弘正建设有限公司	2,701,000.00	施工保证金	1至2年
漳州银冠房地产开发有限公司	2,612,159.55	借款	3年以上
深圳市武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	借款	3年以上
代收安置购房款	2,499,202.23	代收拆迁安置房款	3年以上
鼓西街道西门经济合作	2,458,570.22	借款	3年以上
杨桥四分部	2,361,998.50	借款	3年以上
公共维修基金(凤春)	1,944,683.13	维修基金	3年以上
马来西亚新山(1)--华凌	1,812,719.48	借款	3年以上
马来西亚新山(1)--美盛	1,812,719.48	借款	3年以上
保函保证金	1,717,802.00	保函保证金	3年以上
林庆祖	1,550,000.00	施工保证金	2至3年
林诚	1,500,000.00	施工保证金	2至3年
重庆市泰诚建设工程有限公司	1,000,000.00	施工保证金	2至3年
合计	228,341,972.91		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

A、1年以内的主要项目披露

项目	期末数	期初数	款项内容
福建建工集团总公司	22,781,674.46	97,623,585.39	借款及施工保证金,另外账龄1年以上金额合计11,743,438.08元。
福建省泰金酒店管理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	借款,另外账龄1年以上金额合计102,000,000.00元。
合计	37,781,674.46	112,623,585.39	

B、本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或其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
福建省工业设备安装有限公司		1,050,000.00
马来西亚新山(1)	393,130.20	390,960.08
香港武夷装修工程有限公司	571,743.30	571,743.30
福州闽港建筑开发公司	2,775,160.03	2,775,160.03
福建武夷房地产开发有限公司	5,913,054.10	5,915,781.74
福建七建集团有限公司	409,000.00	509,000.00
南平时代建设公司	7,521,282.40	7,521,282.40
漳州银冠房地产开发公司	2,612,159.55	2,612,159.55
南平三江房地产公司	5,000,000.00	5,000,000.00
深圳武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	2,510,000.00
福建涵江武夷房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
元帅庙改建部	980,000.00	980,000.00
福建安福房地产开发有限公司	116,348.75	594,374.35
福建建工集团总公司	34,525,112.54	109,332,287.69
华采发展有限公司	4,891,200.00	4,864,200.00
福建华融电子有限公司	996,034.00	996,034.00
安徽骏达房地产开发有限公司	4,619,365.66	4,619,365.66

香港武夷(福建)房地产开发公司	795,131.81	796,131.81
福建省二安机电工程有限公司	4,800.00	
合计	77,633,522.34	154,038,480.61

说明：其他应付款期末余额中应付关联方款项为77,633,522.34元，占其他应付款总额的24.21%。

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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	643,000,000.00	575,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	643,000,000.00	575,000,000.00

(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		
抵押借款	368,000,000.00	440,000,000.00
保证借款	275,000,000.00	135,000,000.00
信用借款		
合计	643,000,000.00	575,000,000.00

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
中国农业银行股份有限公司南京江宁支行	2010年02月25日	2012年10月30日	CNY	6.65%		100,000,000.00		100,000,000.00
中国进出口银行福建省分行	2012年02月29日	2013年05月28日	CNY	6.2%		95,000,000.00		
中国进出口银行福建省分行	2011年05月12日	2013年01月12日	CNY	6.2%		80,000,000.00		
中国进出口银行福建省分行	2010年08月11日	2012年12月30日	CNY	6.2%		55,000,000.00		55,000,000.00
中国进出口银行福建省分行	2010年08月11日	2012年09月30日	CNY	6.2%		45,000,000.00		45,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	375,000,000.00	--	200,000,000.00

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：

0

(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	0.00	0.00
----	------	------

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		
抵押借款	795,627,074.47	563,516,079.32
保证借款	575,911,049.96	45,000,000.00
信用借款		
合计	1,371,538,124.43	608,516,079.32

长期借款分类的说明：

(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
中国进出口银行福建省分行	2012年06月27日	2015年06月27日	CNY	6.2%		400,000,000.00		
中国民生银行重庆朝天门支行	2011年07月05日	2014年06月13日	CNY	7.68%		350,000,000.00		350,000,000.00
中国进出口银行福建省分行	2012年05月11日	2014年05月11日	CNY	6.2%		100,000,000.00		
中国民生银行重庆朝天门支行	2012年01月12日	2014年06月13日	CNY	7.98%		100,000,000.00		
国家开发银行贵州分行	2012年06月28日	2014年06月28日	USD	6.73%		75,911,049.96		
合计	--	--	--	--	--	1,025,911,049.96	--	350,000,000.00

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
杏林滨海苑合作款		350,000.00				
福新公寓1、2号楼项目合作款		12,275.48			12,275.48	

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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	0.00	0.00

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	389,452,440					0	389,452,440

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）	493,793,609.38			493,793,609.38
其他资本公积	43,908,882.73	10,027,074.47	2,506,768.62	51,429,188.58
合计	537,702,492.11	10,027,074.47	2,506,768.62	545,222,797.96

资本公积说明：

本期资本公积增加系可供出售金融资产公允价值变动所致，本期资本公积减少系可供出售金融资产公允价值变动相应影响的递延所得税负债所致。

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	6,182,037.17			6,182,037.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,182,037.17	0.00	0.00	6,182,037.17

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	237,279,229.25	--
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	237,279,229.25	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,208,326.99	--
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	23,367,146.40	53.2%
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,120,409.84	--

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	725,563,352.25	527,447,554.95
其他业务收入	10,513,089.50	9,572,025.13
营业成本	494,427,008.71	373,479,441.54

(2) 主营业务(分行业)

v 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
工程承包业务	279,981,441.23	220,891,387.98	284,576,985.60	212,107,230.48
房地产开发业务	430,199,003.00	256,504,863.11	228,074,673.83	145,435,530.17
商业贸易业务	0.00	0.00	847,624.68	864,722.26
劳务、技术服务	12,646,100.73	10,103,507.20	11,588,223.65	8,615,622.63

其他业务	2,736,807.29	2,354,227.36	2,360,047.19	1,727,001.85
合计	725,563,352.25	489,853,985.65	527,447,554.95	368,750,107.39

(3) 主营业务 (分产品)

? 适用 v 不适用

(4) 主营业务 (分地区)

v 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
福建省	77,561,590.02	49,215,641.48	48,826,999.27	30,548,482.70
香 港			40,614,657.56	34,150,678.39
江 苏	369,001,655.00	220,638,910.84	152,317,154.00	92,632,936.09
吉 林	-1,229.00		3,122,846.27	1,200,299.56
非 洲	260,752,567.93	209,476,630.30	282,565,897.85	210,217,710.65
菲律宾	18,248,768.30	10,522,803.03		
合计	725,563,352.25	489,853,985.65	527,447,554.95	368,750,107.39

(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(%)
肯尼亚乡村道路局 (KeRRA)	86,806,345.23	11.79%
肯尼亚工程部(GOK)	55,102,888.89	7.48%
非洲发展银行 (ADB)	47,255,898.63	6.42%
肯尼亚商业银行 (KCB)	26,027,563.16	3.54%
菲律宾公造部	18,248,768.30	2.48%
合计	233,441,464.21	31.71%

营业收入的说明

55、合同项目收入

? 适用 v 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	22,675,917.78	11,074,948.23	3%、5%

城市维护建设税	1,575,094.20	710,552.90	7%
教育费附加	1,131,137.86	491,372.62	5%
资源税			
土地增值税	24,065,821.43	11,370,345.97	按超率累进税率 30% - 60%计缴
其他	590,370.22	325,016.98	
合计	50,038,341.49	23,972,236.70	--

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	-20,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-20,000.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

公司子公司2011年11月23日购买长盛同瑞中证200指数分级证券投资基金1000万元，上年末已按公允价值变化体现收益20000元，本期出售冲回已体现的收益20000元。

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	0.00	4,166,666.67
权益法核算的长期股权投资收益	-2,420,787.88	-1,823,408.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-45,900.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	32,071.60	
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	821,891.35	1,315,026.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	59,115.07	57,128.43
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	-1,553,609.86	3,715,413.12

(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
福州美伦大饭店有限公司		4,166,666.67	美伦大饭店股权已转让

合计	0.00	4,166,666.67	--
----	------	--------------	----

(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
福建涵江武夷房地产有限公司	-51,131.82	-567.06	
福建建工混凝土有限公司	-2,879,042.38	-1,733,348.13	
中厚投资有限公司	-3,996.52		
扬州武夷房地产开发有限公司	-142,804.46	-89,492.95	
乐都有限公司	656,187.30		乐都公司本期清盘
合计	-2,420,787.88	-1,823,408.14	--

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	-1,039,800.04	-7,974,960.01
二、存货跌价损失		
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	-1,039,800.04	-7,974,960.01

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	33,725.70	31,858.64
其中：固定资产处置利得	33,725.70	31,858.64
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	3,000.00	422,750.00

赔偿利得		15,000.00
违约利得	55,000.00	
无法支付的应付款项收入	371,000.00	119,996.13
其他	2,000.00	264,385.20
合计	464,725.70	853,989.97

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
福州市鼓楼区境外工程承包融资补贴收入		401,500.00	
福州市财政局促进外贸发展扶持资金		21,250.00	
福建省公务员局毕业生就业补贴	3,000.00		
合计	3,000.00	422,750.00	--

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		61,322.96
其中：固定资产处置损失		61,322.96
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	159,850.00	134,928.05
罚没支出	158,234.90	78,401.34
赔偿支出		9,000.00
违约支出		16.39
其他	46,029.35	50,247.64
合计	364,114.25	333,916.38

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	40,959,341.42	23,225,697.62
递延所得税调整	-7,150,707.58	-8,128,769.66
合计	33,808,633.84	15,096,927.96

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(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 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

基本每股收益 0.10

稀释每股收益 0.10

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	10,027,074.47	-46,025,915.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,506,768.62	-11,506,478.90
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	7,520,305.85	-34,519,436.70
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	512,876.76	-2,291,848.01
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	512,876.76	-2,291,848.01
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	8,033,182.61	-36,811,284.71

其他综合收益说明：

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
利息收入	4,975,125.79
营业外收入	93,725.70

租金收入	3,598,058.50
经营性往来款	228,085,773.06
合计	236,752,683.05

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
管理费用	21,862,597.99
营业费用	3,127,116.40
财务费用	632,602.55
营业外支出	364,114.25
经营性往来款	354,250,473.11
合计	380,236,904.30

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	0.00

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	0.00

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
合计	0.00

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
银行贷款抵押物的保险费、评估费、抵押费等	13,111,485.59
银行贷款担保费	25,744,081.95
合计	38,855,567.54

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	48,911,711.27	39,806,308.18
加：资产减值准备	-1,039,800.04	-7,974,960.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,286,242.85	28,358,401.59
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	11,373,242.57	9,885,892.46
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）	-33,725.70	19,952.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		9,511.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	20,000.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	45,423,804.72	32,026,236.03
投资损失（收益以“-”号填列）	1,553,609.86	-3,715,413.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,281,619.63	-7,959,884.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-869,232.44	-11,506,478.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,193,169.96	206,573,487.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,503,949.89	-19,498,491.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	314,302,564.28	-211,049,094.47
其他		44,830,240.10
经营活动产生的现金流量净额	128,949,677.89	99,805,707.59
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	1,642,314,127.01	759,863,510.65
减：现金的期初余额	706,157,638.37	777,185,763.63
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	936,156,488.64	-17,322,252.98

(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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	1,642,314,127.01	706,157,638.37
其中：库存现金	13,786,353.08	9,411,633.90
可随时用于支付的银行存款	1,619,066,750.56	658,543,692.82
可随时用于支付的其他货币资金	9,461,023.37	38,202,311.65
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	1,642,314,127.01	706,157,638.37

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
福建建工集团总公司	控股股东	国有企业	福州	黄建民	工程总承包	600,000,000.00	CNY	31.5%	31.5%	福建省国资委	158143183

本企业的母公司情况的说明

福建建工集团总公司前身是福建省建筑工程局，成立于1953年，1983年改制为福建省建筑工程总公司，1994年经福建省政府批准组建福建建工集团，公司因此更名为福建建工集团总公司。福建建工是以建筑业为基础、以投资开发为重点、以外向型经济为主导的资金、技术、管理密集型大型企业，注册资本6亿元。现有职工5500多人，其中各类工程技术和管理人员3468人，享受政府津贴及教授级高工近69人，高级职称近516人，中级职称 981多人。公司控股核心企业是中国武夷实业股份有限公司，1997年在深圳证券交易所上市；直属全资或控股企业主要有福建省建筑设计研究院、福建省建筑科学研究院、福建七建集团有限公司、福建省工业设备安装有限公司等。福建建工入选2007年度中国最大500家企业第494位，连续4年入围美国《工程新闻记录》杂志和中国《建筑时报》共同评选的“中国承包商”60强。

福建工具有国家特级房屋建筑工程总承包资质，集团总公司及所属单位分别具有房地产开发、公路桥梁、市政公用、机电安装、钢结构、装修装饰等总承包和专业承包30项一级资质，以及勘察、设计、监理、检测6项甲级资质，同时具有国际经济技术合作经营权。

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
香港武夷开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	建筑投资开发	15,000,000.00	HKD	100%	100%	不适用
香港武夷建筑有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	工程承包房产开发	20,000,000.00	HKD	100%	100%	不适用
香港武夷企业有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	贸易、投资开发	3,000,000.00	HKD	100%	100%	不适用

武夷(加拿大)有限公司	控股子公司	有限责任公司	加拿大	陈雄	建筑、房产开发	500,000.00	USD	100%	100%	不适用
福建建工集团厦门公司	控股子公司	有限责任公司	厦门市	周应暄	工程总承包	5,600,000.00	CNY	100%	100%	15498642-3
福建省武夷工程建设公司	控股子公司	有限责任公司	泉州市	赵铭	工程总承包等	15,000,000.00	CNY	100%	100%	15814315-9
福建省工程建设承包公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	林功宝	工程总承包等	25,570,000.00	CNY	100%	100%	15814060-1
福建省建筑材料设备公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄朗	建材设备经营	3,480,000.00	CNY	100%	100%	15814089-8
福建中建工程公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	向其凌	装修、建筑技术	1,000,000.00	CNY	100%	100%	15815527-2
福建工程建设监理公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	张利荣	工程监理	8,513,300.00	CNY	100%	100%	15815588-9
福建武夷对外经济合作有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄朗	劳务合作	5,000,000.00	CNY	100%	100%	70510271-X
上海武夷建设开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	蒋金川	房地产开发等	15,000,000.00	CNY	100%	100%	13319675-6
武夷(福建)物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	崔胜平	物业管理	3,000,000.00	CNY	100%	100%	75136855-1
福建南平武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南平市	于凌学	房地产开发	28,000,000.00	CNY	100%	100%	61105824-4
中国武夷(肯尼亚)有限公司	控股子公司	有限责任公司	肯尼亚	万东胜	房地产开发	36,000,000.00	CNY	99%	99%	不适用
武夷名仕(诏安)房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	诏安县	连明顺	房地产开发	28,000,000.00	CNY	100%	100%	66685105-5
福建福煤房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	120,000,000.00	CNY	100%	100%	73363742-0
香港福银财务投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	10,000,000.00	HKD	100%	100%	不适用
福建建兴开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	张仲平	房地产开发	8,000,000.00	CNY	75%	75%	61130020-5
重庆武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆市	余晖	房地产开发	82,000,000.00	CNY	95%	95%	73655629-8
长春宝成置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	长春市	刘忠毅	房地产开发	10,000,000.00	CNY	50%	50%	73077143X
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	建瓯市	于凌学	房地产开发	125,000,000.00	CNY	60%	60%	66508436-8
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南平市	于凌学	房地产开发	200,000,000.00	CNY	51%	51%	56539985-6
鸿愉有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	地产	1.00	HKD	100%	100%	不适用
拓立投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	地产	10,000.00	HKD	100%	100%	不适用
福建武夷嘉园房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	莆田市	刘晓群	房地产开发	30,000,000.00	CNY	100%	100%	66689279-7
漳州武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	漳州市	连明顺	房地产开发	34,000,000.00	CNY	100%	100%	61145138-8
武夷(美国)有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国	连明顺	房地产开发	2,240,000.00	USD	100%	100%	不适用
北京武夷华凌建筑材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	杨乃建	工程承包	2,000,000.00	CNY	100%	100%	80243743-1
丰胜发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	10,000.00	HKD	100%	100%	不适用
福建省建筑工程房地产综合开发公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	12,000,000.00	CNY	100%	100%	15814362-6
香港武夷(集团)	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	投资开发	25,000,000.00	CNY	100%	100%	不适用

有限公司	司	公司								
华麟投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	房地产开发	10,000.00	HKD	100%	100%	不适用
铭嘉有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	房地产开发	10,000.00	HKD	100%	100%	不适用
锐鹏有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	房地产开发	10,000.00	HKD	100%	100%	不适用
晋万贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	1.00	HKD	100%	100%	不适用
晋亿贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	1.00	HKD	100%	100%	不适用
忠兆有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	1.00	HKD	100%	100%	不适用
福建武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	张仲平	房地产开发	17,000,000.00	CNY	60%	60%	61100127-2
香港福岛建设有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	建筑投资开发	6,500,000.00	HKD	60%	60%	不适用
超鹰工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	10,000.00	HKD	67.5%	67.5%	不适用
南京武宁房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	赵崇希	房地产开发	2,800,000.00	USD	85%	85%	73318762-6
北京武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	陈雄	房地产开发	5,000,000.00	USD	70%	70%	10245651-9
保利武夷(香港)开发建设公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	投资开发	10,000.00	HKD	50%	50%	不适用
南京武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	龙治先	房地产开发	3,000,000.00	USD	65%	65%	60892592-5
福州武夷绿洲房地产有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	连明顺	房地产开发	40,000,000.00	CNY	50%	50%	74636030-1
福建百源房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	26,000,000.00	CNY	70%	70%	73565701-1
福建省侨乡建设有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	10,000,000.00	CNY	75%	75%	61130042-4
福建华港房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	2,250,000.00	USD	58.33%	58.33%	61100054-4
扬州武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市	王克仁	房地产开发	20,000,000.00	CNY	29.75%	29.75%	79231483-2

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
福建建工混凝土有限公司	有限责任公司	福州	黄国煌	生产混凝土	35,000,000.00	CNY	45%	45%	73,301,659.03	53,858,105.63	19,443,553.40	16,549,027.71	-6,397,871.94	本公司拥有其45%的股权	61134306-1
安徽骏达房地产开发有限公司	有限责任公司	宿州	吴林	房地产开发	20,000,000.00	CNY	41%	41%	44,059,257.35	37,790,990.44	6,268,266.91			本公司拥有其41%的股权	71992204-9
福建华融电子有限公司	股份有限公司	福州	高敏华	电子器材销售	51,180,000.00	CNY	20.93%	20.93%	7,718,495.65	6,764,799.52	953,696.13		-8,652.28	本公司拥有其20.93%的股权	26018179-2
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	股份有限公司	澳洲		地产开发		CNY	19.96%	19.96%						本公司拥有其19.96%的股权	不适用
福建省武夷山旅游开发公司	有限责任公司	武夷山				CNY	5%	5%						本公司拥有其10%的股权	
福建武夷房地产有限公司	有限责任公司	福州	张仲平	房地产	17,000,000.00	CNY	60%	60%	11,282,099.49	777,562.20	10,504,537.29			本公司拥有其60%的股权	61100127-2
福建中福对外劳务合作公司	有限责任公司	福州	黄朗	劳务派遣、对外贸易	5,000,000.00	CNY	30%	30%	2,875,448.01	8,293,576.72	-5,418,128.71	276,900.00	-1,545,813.17	本公司拥有其30%的股权	70510267-2

福州闽港建筑开发有限公司	有限责任公司	福州	吴建生	建筑	10,000,000.00	CNY	40%	40%	11,773,765.76	1,816,594.95	9,957,170.81			本公司拥有其40%的股权	61130177-7
福建涵江武夷房地产有限公司	有限责任公司	莆田	陈能娟	房地产	22,000,000.00	CNY	25%	25%	21,944,706.27	150,856.55	21,793,849.72		-204,527.32	本公司拥有其25%的股权	61125284-8
乐都有限公司	有限责任公司	香港		房地产	10,000.00	HKD	50%	50%						本公司拥有其50%的股权	不适用
龙岩新龙水泥厂	集体	龙岩	林超	制造业	8,700,000.00	CNY	5%	5%	18,960,693.15	13,203,950.00	6,756,743.15		1,122,023.02	本公司拥有其5%的股权	15787181-6
马来西亚新山	有限责任公司	马来西亚		房地产	1,000,000.00	CNY	30%	30%						本公司拥有其30%的股权	不适用
南平来舟房地产有限公司	有限责任公司	南平		房地产	12,600,000.00	CNY	20%	20%						本公司拥有其20%的股权	
北京燕山大酒店有限公司	有限责任公司	北京	刘元鹏	酒店经营	5,000,000.00	USD	17.5%	17.5%	22,607,769.52	23,512,548.16	-904,778.64			本公司拥有其17.5%的股权	60002274-8
南平三江房地产有限公司	有限责任公司	南平	丁友正	房地产	32,000,000.00	CNY	30%	30%	29,541,620.57	3,669,585.04	25,872,035.53			本公司拥有其30%的股权	61105510-7
南平时代建设公司	有限责任公司	南平	张仲平	房地产	12,000,000.00	CNY	25%	25%	22,831,535.21	3,930,929.43	18,900,605.78			本公司拥有其25%的股权	61105709-0
泉州武夷物业管理公司	有限责任公司	泉州	余祖忆	物业管理	500,000.00	HKD	50%	50%						本公司拥有其50%的股权	
武夷国泰投资公司	有限责任公司					CNY	45%	45%	40,521,222.64	10,026,078.31	30,495,144.33			本公司拥有其45%的股权	

香港武夷装修工程(福州)有限公司	有限责任公司	福州	陈友发	室内装饰装修	10,000,000.00	CNY	5%	5%	83,972,089.14	73,334,328.22	10,637,760.92	49,930,525.39	240,702.61	母公司的子公司	
厦门广汇川物业管理公司	有限责任公司	厦门	李漫生	物业管理	1,510,000.00	CNY	20%	20%	890,274.01	554,990.68	335,283.33			本公司拥有其20%的股权	15499493-3
扬州武夷房地产开发有限公司	有限责任公司	扬州	王克仁	房地产开发	20,000,000.00	CNY	29.75%	29.75%	62,487,821.75	44,752,517.96	17,735,303.79		-675,346.75	本公司拥有其29.75%的股权	79231483-2
漳州银冠房地产有限公司	有限责任公司	漳州	段永利	房地产	12,600,000.00	CNY	30%	30%	15,713,718.06	4,118,712.12	11,595,005.94			本公司拥有其30%的股权	61151638-0
中厚投资有限公司	有限责任公司	香港		房地产	10,000.00	HKD	50%	50%						本公司拥有其50%的股权	不适用
宝德集团有限公司	有限责任公司	香港		投资	10,000.00	HKD	30%	30%						本公司拥有其30%的股权	不适用

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
安徽骏达房地产开发有限公司	本公司拥有其 41%的股权	71992204-9
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	本公司拥有其 19.96%的股权	不适用
北京燕山大酒店有限公司	本公司拥有其 17.5%的股权	60002274-8
福岛建设有限公司	本公司拥有其 60%的股权	不适用
福建安福房地产开发有限公司	本公司拥有其 50%的股权	
福建涵江武夷房地产开发有限公司	本公司拥有其 25%的股权	61125284-8
福建华融电子有限公司	本公司拥有其 20.93%的股权	26018179-2
福建建工混凝土有限公司	本公司拥有其 45%的股权	61134306-1
福建建工集团总公司	母公司	15814318-3
福建建工路桥有限公司	母公司的子公司	
福建建筑科学研究院	母公司的子公司	
福建七建集团有限公司	母公司的子公司	
福建省工业设备安装有限公司	母公司的子公司	
福建省武夷山旅游开发公司	本公司拥有其 10%的股权	
福建武夷房地产开发有限公司	本公司拥有其 60%的股权	61100127-2
福建中福对外劳务合作公司	本公司拥有其 30%的股权	70510267-2
香港福银财务投资有限公司	本公司拥有其 100%的股权	不适用
福州闽港建筑开发有限公司	本公司拥有其 40%的股权	61130177-7
福州元帅庙改建部	本公司拥有其 50%的股权	
华采发展有限公司	母公司的控股子公司	不适用
华亿投资有限公司	本公司拥有其 48%的股权	不适用
乐都有限公司	本公司拥有其 50%的股权	不适用
龙岩新龙水泥厂	本公司拥有其 5%的股权	15787181-6
马来西亚-新山	本公司拥有其 30%的股权	不适用
马来西亚 EXCL.REGION SDN BHD	本公司拥有其 19.96%的股权	不适用
南平来舟房地产有限公司	本公司拥有其 20%的股权	
南平三江房地产有限公司	本公司拥有其 30%的股权	61105510-7
南平时代建设公司	本公司拥有其 25%的股权	61105709-0
泉州武夷物业管理公司	本公司拥有其 50%的股权	
深圳武夷国泰投资有限公司	本公司拥有其 45%的股权	
武夷(美国)有限公司	本公司拥有其 100%的股权	不适用
武夷装修工程(福州)公司	本公司拥有其 5%的股权	61132014-2
厦门东南亚工程有限公司	本公司拥有其 50%的股权	
厦门广汇川物业管理公司	本公司拥有其 20%的股权	15499493-3
香港武夷(福建)房地产有限公司	本公司拥有其 100%的股权	
香港武夷装修工程有限公司	母公司的子公司	
扬州武夷房地产开发有限公司	本公司拥有其 29.75%的股权	79231483-2
漳州银冠房地产有限公司	本公司拥有其 30%的股权	61151638-0
诏安武夷永华房地产有限公司	母公司的控股子公司	
福建置地房地产开发有限公司	本公司拥有其 80%的股权	
中厚投资有限公司	本公司拥有其 50%的股权	不适用

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(%)
福建建工集团总公司	房地产项目施工	招投标	210,231,753.50	49.75%	223,681,861.54	68.88%
福建省第七建筑工程有限公司	房地产项目施工	招投标	14,572,639.00	3.45%		
福建省工业设备安装有限公司	房地产项目施工	招投标	57,440.90	0.01%		

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(%)
福建建工集团总公司	收取物业管理费(物业公司)	市场价	47,746.08	1.71%	107,746.08	4.65%
福建省工业设备安装有限公司	收取物业管理费(物业公司)	市场价	65,845.46	2.35%	47,393.11	2.05%
福建建工集团总公司总承包部	收取物业管理费(物业公司)	市场价	47,746.08	1.7%		

(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	承租方名	租赁资产	租赁资产	租赁资产涉及	租赁起始	租赁终止	租赁收益	本报告期确认的租赁收	租赁收益对公司影

称	称	种类	情况	金额	日	日	定价依据	益	响
中国武夷实业股份有限公司	福建建工路桥有限公司	投资性房地产	武夷中心 21 层	26,751,681.67	2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	租赁合同	300,000.00	影响小
中国武夷实业股份有限公司	武夷装修工程(福州)有限公司	投资性房地产	建兴大厦 5 层	1,668,456.06	2010 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 30 日	租赁合同	67,194.00	影响小
中国武夷实业股份有限公司	福建建工集团总承包部	投资性房地产	置地广场二层写字楼	13,820,535.13	2011 年 11 月 01 日	2014 年 10 月 31 日	租赁合同	329,832.00	影响小
中国武夷实业股份有限公司	福建省二安机电有限公司	投资性房地产	置地广场地下二层 16#车位	208,981.04	2010 年 06 月 12 日	2013 年 05 月 31 日	租赁合同	9,600.00	影响小

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
福建建工集团总公司	福建工程建设监理有限公司	房产	旧总部大楼		2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市价	17,505.00	影响小
福建建工集团总公司	福建省建筑材料设备公司	房产	旧总部大楼		2012 年 04 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市价	5,542.50	影响小
福建建工集团总公司	福建武夷对外经济合作有限公司	房产	旧总部大楼		2012 年 01 月 01 日	2012 年 12 月 31 日	市价	7,390.00	影响小

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
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	32,000,000.00	2011 年 07 月 13 日	2012 年 07 月 11 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	18,000,000.00	2011 年 08 月 10 日	2012 年 07 月 25 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	34,500,000.00	2011 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 30 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	59,609,597.00	2011 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 30 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	152,000,000.00	2011 年 09 月 01 日	2012 年 08 月 30 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	48,000,000.00	2011 年 09 月 06 日	2012 年 09 月 06 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	30,000,000.00	2011 年 09 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	20,000,000.00	2011 年 10 月 20 日	2012 年 09 月 14 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	25,000,000.00	2011 年 10 月 21 日	2012 年 10 月 21 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 20 日	2012 年 12 月 20 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	10,000,000.00	2012 年 01 月 18 日	2013 年 01 月 18 日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	30,000,000.00	2012 年 02 月 29 日	2012 年 03 月 31 日	否

司	有限公司				
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	65,000,000.00	2012年02月29日	2012年03月31日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	100,670,400.00	2012年02月29日	2013年02月28日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	30,000,000.00	2012年03月02日	2013年03月02日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	49,601,730.00	2012年04月28日	2013年04月28日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月11日	2013年05月11日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	20,000,000.00	2012年05月11日	2013年11月11日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	60,000,000.00	2012年05月11日	2014年05月11日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	10,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月30日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	70,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月31日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	50,000,000.00	2012年06月04日	2013年05月20日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	20,000,000.00	2012年06月11日	2013年06月11日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	50,000,000.00	2012年06月15日	2013年06月05日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	4,000,000.00	2012年06月27日	2013年08月25日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	5,000,000.00	2012年06月27日	2013年12月25日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	30,000,000.00	2012年06月27日	2014年06月25日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	30,000,000.00	2012年06月27日	2014年12月25日	否
福建建工集团总公司	中国武夷实业股份有限公司	331,000,000.00	2012年06月27日	2015年06月27日	否
中国武夷实业股份有限公司	中国武夷(肯尼亚)有限公司	75,898,800.00	2012年06月26日	2014年06月25日	否
福建建工集团总公司	重庆武夷房地产开发有限公司	350,000,000.00	2011年07月05日	2014年06月13日	否
福建建工集团总公司	重庆武夷房地产开发有限公司	100,000,000.00	2012年01月12日	2014年06月13日	否
福建建工集团总公司	重庆武夷房地产开发有限公司	35,000,000.00	2012年01月17日	2014年06月13日	否

关联担保情况说明

以上为福建建工集团总公司为中国武夷实业股份有限公司及子公司重庆武夷房地产开发有限公司银行借款提供的担保。担保金额为相应的借款金额,担保费率按优惠费率1.5%计取。

(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				
拆出				
扬州武夷房地产开发有限公司	9,675,419.18	2012年01月01日	2012年12月31日	拆出方为福建华港房地产开发有限公司。
扬州武夷房地产开发有	11,792,000.00	2012年01月01日	2012年12月31日	拆出方为福建省侨乡建

限公司				设有限公司。
-----	--	--	--	--------

(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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

根据本公司与福建建工集团总公司签定的《公共资源费用分摊协议》，本期福建建工集团总公司向本公司分摊的公共费用共计2,807,026.48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
应收账款	福建建工集团总公司	62,883.50	8,997.68
其他应收款	福建置地房地产开发有限公司	3,420,186.00	3,419,686.00
其他应收款	福岛建设有限公司	13,460,912.27	13,106,988.49
其他应收款	香港福银财务投资有限公司	111,434,676.29	111,066,210.97
其他应收款	乐都有限公司		179,189.83
其他应收款	华亿投资有限公司	30,974,544.03	30,803,560.89
其他应收款	武夷(美国)有限公司	2,419,091.99	2,396,559.88
其他应收款	扬州武夷房地产开发有限公司	21,467,419.18	21,467,419.18
其他应收款	中厚投资有限公司	29,347.20	43,777.80
其他应收款	福建省能源集团有限责任公司	54,624,798.56	104,624,798.56
其他应收款	宝德集团有限公司	870,667.84	865,861.65

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
应付账款	福建建工集团总公司	87,611,076.72	45,974,889.80
应付账款	福建省第七建筑工程公司	1,134,297.99	3,716,797.99
应付账款	福建省工业设备安装有限公司	66,987.15	116,987.15
应付账款	福建建工混凝土有限公司	14,220.00	14,220.00
其他应付款	福建省工业设备安装有限公司	4,800.00	1,050,000.00
其他应付款	马来西亚新山(1)	393,130.20	390,960.08
其他应付款	武夷装修工程有限公司	571,743.30	571,743.30
其他应付款	福州闽港建筑开发公司	2,775,160.03	2,775,160.03
其他应付款	福建武夷房地产开发有限公司	5,913,054.10	5,915,781.74

其他应付款	福建省第七建筑工程公司	409,000.00	509,000.00
其他应付款	南平时代建设公司	7,521,282.40	7,521,282.40
其他应付款	漳州银冠房地产开发公司	2,612,159.55	2,612,159.55
其他应付款	南平三江房地产公司	5,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款	深圳武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	2,510,000.00
其他应付款	福建涵江武夷房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应付款	元帅庙改建部	980,000.00	980,000.00
其他应付款	福建安福房地产公司	116,348.75	594,374.35
其他应付款	福建建工集团总公司	34,525,112.54	109,332,287.69
其他应付款	华采发展有限公司	4,891,200.00	4,864,200.00
其他应付款	福建华融电子有限公司	996,034.00	996,034.00
其他应付款	安徽骏达房地产开发有限公司	4,619,365.66	4,619,365.66
其他应付款	香港武夷(福建)房地产开发公司	795,131.81	796,131.81

(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) 本公司全资子公司香港武夷开发有限公司、香港武夷建筑有限公司于2000年5月至2001年6月间与合作方国民建设(香港)有限公司(原名大岛建设(香港)有限公司,以下简称“国民建设”)存在阶段性资金往来。时隔4年多,国民建设于2005年10月6日通过香港高等法院向本公司全资子公司香港武夷开发有限公司和香港武夷建筑有限公司提出诉讼要求归还所谓的往来款。香港高等法院编号:1957/2005,原告:国民建设,被告:香港武夷开发有限公司(第一被告),申索金额:100,676,120.00港元,被告:香港武夷建筑有限公司(第二被告),申索金额:1,793,700.00港元(两笔合计金额:102,469,820.00港元)。香港高等法院于2010年1月4日至2月5日及2月22日开庭审理,于2010年11月1日至11月19日及2010年12月20日至12月21日再次开庭审理,并于2011年7月28日作出判决,驳回国民建设的申索。国民建设不服上诉,于2011年9月23日向香港高等法院上诉庭递交了上诉申请通知书。香港高等法院上诉庭已受理上述案件,于2011年12月21日作出排期决定,将于2013年3月18日至25日聆讯上述案件。

(2) 本公司控股孙公司北京武夷房地产开发有限公司(以下简称原告)2008年3月与好宜购(北京)商场有限公司(以下简称被告)签订《北京市商品房现房买卖合同》,后者购买前者开发的“武夷花园综合楼一、二、三层商业”,合同价款94,618,595.00元。后双方签署了《补充协议》及《补充协议(续)》就购买商业及车位的具体事项进行约定。2008年10月23日,双方签订了《确认书》,明确综合楼一、二、三层商业及地下车位总价款调整为98,818,595.00元。但就房款交付问题,被告没有履行双方约定,总以种种理由推拖,截止2011年12月31日共交付房款85,985,230.00元,尚欠12,833,365.00元未付。2012年6月25日,原告通过北京市通州区人民法院向被告提请诉讼(诉讼案件号为通民初字第10948号),要求判令被告立即付清购房款12,833,365.00元及利息损失。被告在开庭前提出反诉,我方已向法院提交反诉答辩状,定于2012年8月21日开庭。

(3) 本公司境外分公司中国武夷(肯尼亚)分公司(以下简称原告)于2008年7月10日与埃德蒙房地产有限公司(ERDEMANN PROPERTY LIMITED,华人公司,以下简称被告)签订肯尼亚长城公寓项目施工承包合同,合同造价9.2亿肯先令,合同竣工日期为2009年8月15日,质保期为六个月。本项目开工日期为2008年7月21日,实际竣工日期为2009年12月15日。双方于2010年5月23日通过友好协商签订补充合同,其主要内容:1、双方同意放弃结算过程中存在的争议,双方确认长城公寓项目最终结算总额为10.32亿肯先令;2、双方同意互不追究在本补充合同签订之前的违约责任,包括延期付款、工期、损失和索赔,但属于原告

的质量责任仍按原合同规定执行；3、被告拖欠的工程款，按年利率12%计息，计息期从2009年12月15日算起；4、2011年12月底前被告还清拖欠的工程款本息。截止2012年6月30日，原告累计收到73170万肯先令，被告拖欠工程款30030万肯先令。原告在此期间多次发函给被告要求还款，被告以毫无根据的理由拒付工程款。原告认为被告没有诚意支付所欠的工程款，于2012年6月5日向肯尼亚法院提起诉讼，标的为拖欠工程款本金及利息35030万肯先令（按2012年6月30日肯先令折算人民币汇率折合人民币2,630.75万元），2012年9月18日肯尼亚法院将对诉状举行听证会。

本公司对上述诉讼事项有足够的信心，预计该事项对公司期后利润不会产生重大影响。本公司目前经营状况正常，不受该诉讼事项影响。

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

本公司的房地产子公司为商品房买受人提供按揭贷款担保，年末担保额为人民币4.54亿元。

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****1、以公允价值计量的资产和负债**

项目	期初数	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	期末数
金融资产					
交易性金融资产	10,020,000.00	-20,000.00			
可供出售金融资产	109,640,306.09		7,520,305.85		119,667,380.56
金融资产小计	119,660,306.09	-20,000.00	7,520,305.85		119,667,380.56

说明：可供出售金融资产“计入权益的累计公允价值变动”金额已剔除本期公允价值变动影响递延所得税负债的部分。

2、外币金融资产和外币金融负债

本公司无按公允价值计量的外币金融资产和外币金融负债。

3、根据国家税务总局187号文《关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》的规定，自2007年2月1日起，土地增值税以国家有关部门审批的房地产开发项目为单位进行清算。本公司已按照各房地产开发项目所在地的规定预缴了土地增值税，并对未达到清算条件的房地产开发项目，按土地增值税清算口径计提了土地增值税。当项目达到清算条件后进行土地增值税清算时，如清算金额与原计提金额存在差异，本公司将在发生当期将差异计入当期损益。

(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	44,154,045.91	13%	13,246,213.78	30%	45,469,917.99	19.25%	13,640,975.40	30%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	272,944,730.69	80.36%	3,457,236.19	1.27%	168,160,801.97	71.2%	3,099,891.80	1.84%
有确凿证据表明款项可以收回的组合	22,563,177.39	6.64%			22,563,177.39	9.55%		
组合小计	295,507,908.08	87%	3,457,236.19	1.17%	190,723,979.36	80.75%	3,099,891.80	1.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	339,661,953.99	--	16,703,449.97	--	236,193,897.35	--	16,740,867.20	--

应收账款种类的说明：

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
埃德蒙公司	44,154,045.91	13,246,213.78	30%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	44,154,045.91	13,246,213.78	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	267,773,634.81	98.11%	2,677,736.34	145,727,333.96	86.66%	1,457,273.34
1 年以内小计	267,773,634.81	98.11%	2,677,736.34	145,727,333.96	86.66%	1,457,273.34
1 至 2 年	4,447,662.42	1.63%	222,383.11	21,710,034.55	12.91%	1,085,501.72
2 至 3 年						
3 年以上	723,433.46	0.26%	557,116.74	723,433.46	0.43%	557,116.74
3 至 4 年	221,755.63	0.08%	55,438.91	221,755.63	0.13%	55,438.91
4 至 5 年						
5 年以上	501,677.83	0.18%	501,677.83	501,677.83	0.3%	501,677.83
合计	272,944,730.69	--	3,457,236.19	168,160,801.97	--	3,099,891.80

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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	22,563,177.39	0.00
合计	22,563,177.39	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

(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			--	--

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：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建建工集团总公司	54,972.00	549.72		
合计	54,972.00	549.72		

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
肯尼亚工程部	客户	119,215,446.09	1 年以内	35.1%
肯尼亚乡村道路局	客户	70,867,439.96	1 年以内	20.86%
埃德蒙公司	客户	44,154,045.91	1 至 2 年, 13,626,257.26; 2 至 3 年, 30,527,788.65	13%
非洲发展银行	客户	38,103,739.88	1 年以内	11.22%
福建省交通厅	客户	22,563,177.39	5 年以上	6.64%
合计	--	294,903,849.23	--	86.82%

(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 (%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

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	113,045,335.00	51.14%	111,602,291.59	98.72%	112,684,177.09	41.66%	110,986,233.80	98.49%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	90,912,819.79	41.13%	30,503,308.69	33.55%	140,706,787.71	52.02%	30,997,196.46	22.03%
有确凿证据表明款项可以收回的组合	17,035,807.02	7.7%			17,035,807.02	6.3%		
组合小计	107,948,626.81	48.83%	30,503,308.69	28.26%	157,742,594.73	58.32%	30,997,196.46	19.65%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	58,420.00	0.03%	46,124.20	78.95%	54,620.00	0.02%	46,086.20	84.38%
合计	221,052,381.81	--	142,151,724.48	--	270,481,391.82	--	142,029,516.46	--

其他应收款种类的说明：

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
香港福银财务投资有限公司	113,045,335.00	111,602,291.59	98.72%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	113,045,335.00	111,602,291.59	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	60,536,648.93	66.59%	605,366.48	110,416,378.87	78.47%	1,104,163.79
1 年以内小计	60,536,648.93	66.59%	605,366.48	110,416,378.87	78.47%	1,104,163.79
1 至 2 年	503,398.58	0.55%	25,169.93	412,985.44	0.29%	20,649.27
2 至 3 年				5,600.00	0.01%	560.00
3 年以上	29,872,772.28	32.86%	29,872,772.28	29,871,823.40	21.23%	29,871,823.40
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	29,872,772.28	32.86%	29,872,772.28	29,871,823.40	21.23%	29,871,823.40
合计	90,912,819.79	--	30,503,308.69	140,706,787.71	--	30,997,196.46

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
有确凿证据表明款项可以收回的组合	17,035,807.02	0.00
合计	17,035,807.02	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
备用金	58,420.00	46,124.20	78.95%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	58,420.00	46,124.20	78.95%	--

(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			--	--

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：

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建建工集团总公司	142,250.98	7,112.55	147,347.84	7,647.39
福建省能源集团有限责任公司	54,624,798.56	546,247.99	104,624,798.56	1,046,247.99
合计	54,767,049.54	553,360.54	104,772,146.40	1,053,895.38

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
福银财务投资有限公司	全资子公司	113,045,335.00	5年以上	51.14%
福建省能源集团有限责任公司	股东	54,624,798.56	1年以内	24.71%
福建华辰房地产开发有限公司	客户	17,000,000.00	3至4年	7.69%

福建亿昌集团有限公司	少数股东的关联方	11,003,200.00	5 年以上	4.98%
武夷(福建)科技有限公司	客户	8,882,210.63	5 年以上	4.02%
合计	--	204,555,544.19	--	92.54%

(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(%)
福建置地房地产开发有限公司	控股子公司	3,420,186.00	1.55%
福建武夷房地产开发有限公司	控股子公司	84,984.20	0.04%
香港福岛有限公司	控股子公司	409,555.07	0.18%
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	113,045,335.00	51.14%
合计	--	116,960,060.27	52.91%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建建工混凝土有限公司	权益法	7,000,000.00	5,168,285.07	-1,279,574.39	3,888,710.68	20%	20%				
福建华融电子有限公司	权益法	11,500,000.00	1,133,591.67		1,133,591.67	20.93%	20.93%		1,133,591.67		
福建中福对外劳务合作公司	权益法	1,410,000.00				30%	30%				
武夷国泰投资公司	成本法	13,500,000.00	13,731,423.33		13,731,423.33	45%	45%		11,221,423.33		
福建省建兴开发公司	成本法	8,500,000.00	6,944,798.37		6,944,798.37	75%	75%				
福建建工厦门公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	100%	100%				
福建省工程监理公司	成本法	2,644,089.90	2,644,089.90		2,644,089.90	100%	100%				
福建武夷工程建设公司	成本法	16,448,679.10	16,448,679.10		16,448,679.10	100%	100%				
福建中建工程公司	成本法	1,771,707.90	1,771,707.90		1,771,707.90	100%	100%				
福建省建材设备公司	成本法	3,482,342.60	3,482,342.60		3,482,342.60	100%	100%				
福建省工程建设承包	成本法	25,572,100.00	25,572,100.00		25,572,100.00	100%	100%				

公司		25.54	25.54		25.54						
香港武夷开发有限公司	成本法	15,958,076.90	15,958,076.90		15,958,076.90	100%	100%				
香港武夷建筑有限公司	成本法	29,924,429.13	21,282,348.63		21,282,348.63	100%	100%				
香港武夷企业有限公司	成本法	1,914,969.22	1,914,969.22		1,914,969.22	60%	60%				
福建武夷对外经济合作公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	95%	95%				
福建南平武夷房地产开发有限公司	成本法	21,016,031.78	16,530,440.66		16,530,440.66	50%	50%				
上海武夷建设公司	成本法	15,375,185.80	15,375,185.80		15,375,185.80	100%	100%				
南京武宁房地产开发有限公司	成本法	230,397.19	230,397.19		230,397.19	1%	1%				
漳州武夷房地产开发有限公司	成本法	13,774,836.28	13,693,346.21		13,693,346.21	40%	40%				
重庆武夷房地产开发有限公司	成本法	77,900,000.00	77,424,732.97		77,424,732.97	95%	95%				
福建武夷物业管理有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	90%	90%				
长春宝成置业有限公司	成本法	7,800,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00	100%	100%				
福建福煤房地产开发有限公司	成本法	140,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	100%	100%				
香港福银财务投资有限公司	成本法	1.04	1.04		1.04	55%	55%				
福建侨乡建设有限公司	成本法	4,578,717.96	4,578,717.96		4,578,717.96	25%	25%				
福建建瓯房地产开发有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00		75,000,000.00	60%	60%				
武夷名仕(诏安)房地产有限公司	成本法	27,577,022.21	27,577,022.21		27,577,022.21	100%	100%				
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00	51%	51%				
中国武夷(肯尼亚)有限公司	成本法	2,952,465.51	2,922,940.85		2,922,940.85	99%	99%				
合计	--	640,881,078.06	590,835,223.12	-1,279,574.39	589,555,648.73	--	--	--			12,355,015.00

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	281,534,793.57	287,885,779.22
其他业务收入	3,604,580.10	3,810,086.78
营业成本	224,214,866.59	216,239,182.03
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
工程承包业务	279,001,336.23	219,999,433.33	283,594,746.60	211,187,503.48
房地产开发业务				
商业贸易业务	2,533,457.34	2,530,046.10	4,291,032.62	3,356,734.01
劳务、技术服务				
其他业务				
合计	281,534,793.57	222,529,479.43	287,885,779.22	214,544,237.49

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

(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
福建省	2,533,457.34	2,530,046.10	5,319,881.37	4,326,526.84
非洲	260,752,567.93	209,476,630.30	282,565,897.85	210,217,710.65
菲律宾	18,248,768.30	10,522,803.03		
合计	281,534,793.57	222,529,479.43	287,885,779.22	214,544,237.49

(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(%)
肯尼亚乡村道路局 (KeRRA)	86,806,345.23	30.44%
肯尼亚工程部(GOK)	55,102,888.89	19.33%
非洲发展银行 (ADB)	47,255,898.63	16.57%
肯尼亚商业银行 (KCB)	26,027,563.16	9.13%
菲律宾公造部	18,248,768.30	6.4%
合计	233,441,464.21	81.87%

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		4,584,819.96
权益法核算的长期股权投资收益	-1,279,574.39	-770,376.95
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	821,891.35	1,315,026.16
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	-457,683.04	5,129,469.17

(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
福建工程建设监理公司		418,153.29	本期子公司未分配利润
福州美伦大饭店有限公司		4,166,666.67	股权已转让
合计		4,584,819.96	--

(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
福建建工混凝土有限公司	-1,279,574.39	-770,376.95	
合计	-1,279,574.39	-770,376.95	--

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	-5,659,590.03	27,160,587.04
加：资产减值准备	-749,126.08	563,414.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,197,824.83	25,298,770.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	10,563,384.77	8,855,247.50
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）	-190.00	-14,649.34
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）	40,491,950.16	35,937,219.74
投资损失（收益以“-”号填列）	457,683.04	-5,129,469.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-342,297.21	
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）	-31,086,209.18	37,280,977.31

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,507,261.32	-62,174,116.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	111,976,896.07	40,158,411.51
其他		6,773,510.93
经营活动产生的现金流量净额	-106,656,934.95	114,709,903.40
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	757,705,304.55	235,215,325.58
减：现金的期初余额	255,492,190.03	241,099,026.61
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	502,213,114.52	-5,883,701.03

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	3.21%	0.1	0.1
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.12%	0.1	0.1

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	年初数	与年初数增减变动（%）	原因
货币资金	1,898,633,081.27	1,000,891,516.62	89.69%	主要原因系本期银行贷款增加以及南京武夷绿洲项目销售资金回笼所致。
交易性金融资产		10,020,000.00	-100.00%	主要原因系本期处置交易性金融资产所致。
预付款项	198,801,408.35	115,888,587.45	71.55%	主要原因系本期肯尼亚项目增加预付购货款以及肯尼亚有限公司新增购地款所致。
在建工程	111,148.00		100.00%	主要原因系本期新增肯尼亚A2-2项目营地在建工程所致。
长期待摊费用	41,316,680.26	14,875,840.88	177.74%	主要原因系本期银行贷款增加导致相应长期待摊的担保费用增加所致。
递延所得税资产	22,043,889.40	15,762,269.77	39.85%	主要原因系本期北京武夷等房地产子公司可抵扣亏损增加所致。
应付票据	125,000,000.00	200,000,000.00	-37.50%	主要原因系年初应付票据到期承兑所致。
预收账款	1,171,782,372.28	678,882,761.48	72.60%	主要原因系本期南京房地产项目预售房款增加以及肯尼亚、赤几项目预收工程款增加所致。
应付职工薪酬	27,591,338.13	46,966,051.34	-41.25%	主要原因系本期支付年初应付工资所致。

应付利息	4,296,391.92	250,675.43	1613.93%	主要原因系本期末计提的应付利息较年初增加所致。
应付股利	24,290,290.08	923,143.68	2531.26%	主要原因系本期宣告分派股息所致。
长期借款	1,371,538,124.43	608,516,079.32	125.39%	主要原因系本期长期借款较年初增加所致。
长期应付款	12,275.48	362,275.48	-96.61%	主要原因系本期将不用支付的长期应付款结转收入所致。
非流动负债合计	1,393,883,326.50	629,573,745.21	121.40%	主要原因系本期长期借款较年初增加所致。

报表项目	本期数	上年同期数	与上年同期数增减变动(%)	原因
营业总收入	736,076,441.75	537,019,580.08	37.07%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目结转收入较上期增加所致。
其中：营业收入	736,076,441.75	537,019,580.08	37.07%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目结转收入较上期增加所致。
营业总成本	651,883,098.23	486,351,830.65	34.04%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目结转成本较上期增加所致。
其中：营业成本	494,427,008.71	373,479,441.54	32.38%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目结转成本较上期增加所致。
营业税金及附加	50,038,341.49	23,972,236.70	108.73%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目应交税金较上期增加所致。
资产减值损失	-1,039,800.04	-7,974,960.01	86.96%	主要原因系本期转回的资产减值损失较上期减少所致。
公允价值变动收益	-20,000.00	0.00	-100.00%	主要原因系本期处置交易性金融资产而结转公允价值变动损益所致。
投资收益	-1,553,609.86	3,715,413.12	-141.82%	主要原因系福州美伦饭店股权已转让,本期不再取得承包金收入所致。
其中对联营企业和合营企业的投资收益	-2,466,687.88	2,343,258.53	-205.27%	主要原因系福州美伦饭店股权已转让,本期不再取得承包金收入所致。
营业利润	82,619,733.66	54,383,162.55	51.92%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目对营业利润贡献较上期增加所致。
营业外收入	464,725.70	853,989.97	-45.58%	主要原因系本期取得的政府补助较上期减少所致。
其中非流动资产处置损失	0.00	61,322.96	-100.00%	主要原因系本期对非流动资产处置损失较上期减少所致。
利润总额	82,720,345.11	54,903,236.14	50.67%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目对利润总额贡献较上期增加所致。
所得税费用	33,808,633.84	15,096,927.96	123.94%	主要原因系本期南京武夷绿洲和建瓯武夷花园项目应交所得税费用较上期增加所致。
少数股东损益	10,703,384.28	7,008,267.82	52.73%	主要原因系本期少数股东参股的房地产公司净利润较上期增加所致。
其他综合收益	8,033,182.61	-36,811,284.71	121.82%	主要原因系本期所持可供出售金融资产股价回升导致直接计入所有者权益的利得较上期增加。
综合收益总额	56,944,893.88	2,995,023.47	1801.32%	主要原因系本期所持可供出售金融资产股价回升导致直接计入所有者权益的利得较上期增加。
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,124,888.98	-3,281,623.93	1505.55%	主要原因系本期所持可供出售金融资产股价回升导致直接计入所有者权益的利得较上期增加。
归属于少数股东的综合收益总额	10,820,004.90	6,276,647.40	72.39%	主要原因系本期少数股东参股的房地产公司净利润较上期增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

董事长：黄建民

董事会批准报送日期：2012年08月22日