



中福实业
ZHONGFU INDUSTRIES

福建中福实业股份有限公司

2012 年年度报告

2013 年 3 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人刘平山、主管会计工作负责人陈传忠及会计机构负责人(会计主管人员)刘志梅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
庄友松	董事	身体不适	刘平山

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理	49
第九节 内部控制	55
第十节 财务报告	57
第十一节 备查文件目录.....	152

释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	福建中福实业股份有限公司
山田林业	指	山田林业开发（福建）有限公司，为本公司的控股股东
华闽	指	福建华闽进出口有限公司，为本公司控股股东的股东
种业公司	指	福建中福种业有限公司，为本公司的全资子公司
生物科技	指	福建中福生物科技有限公司，为本公司全资孙公司
福人林业	指	福建省建瓯福人林业有限公司，为本公司的控股子公司
福人木业	指	福建省建瓯福人木业有限公司，为本公司的控股孙公司
漳州中福	指	漳州中福木业有限公司，为本公司的全资子公司
恒丰林业	指	明溪县恒丰林业有限责任公司，为本公司的控股孙公司
龙岩中福	指	龙岩中福木业有限公司，为本公司的全资孙公司
中福典当	指	福建中福典当有限责任公司，为本公司的控股子公司
中福木业	指	建瓯中福木业有限公司
绿闽林业	指	福建绿闽林业开发有限公司，为本公司的全资子公司
龙岩山田林业	指	福建龙岩山田林业有限公司，为本公司的控股孙公司
中荣	指	福建中荣混凝土有限公司，为本公司控股子公司
建材城	指	福建中福海峡建材城有限公司，为本公司控股子公司
元	指	人民币

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2013 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中福实业	股票代码	000592
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建中福实业股份有限公司		
公司的中文简称	中福实业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN ZHONGFU INDUSTRIES Co., LTD		
公司的法定代表人	刘平山		
注册地址	福建省平潭渔平大道与坛西大道交叉口平潭综合实验区管委会现场指挥部办公大楼一楼。		
注册地址的邮政编码	350400		
办公地址	福建省福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦 23 层		
办公地址的邮政编码	350001		
公司网址	http://www.000592.com		
电子信箱	zfsy000592@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨佳熠	空缺
联系地址	福建省福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦 23 层	--
电话	0591-87871990-102	--
传真	0591-87383288	--
电子信箱	zfsy000592@126.com	--

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦 23 层

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	----------	--------	--------

			注册号		
首次注册	1993 年 09 月 08 日	福州市华林路 312 号	3500001001605	350111158156419	15815641-9
报告期末注册	2012 年 06 月 20 日	福建省平潭渔平大道与坛西大道交叉口平潭综合实验区管委会现场指挥部办公大楼一楼	350000100010271	350111158156419	15815641-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本公司于 1996 年 3 月在深圳证券交易所上市，截至 2000 年 3 月本公司主营业务为：房地产开发，国内外工程承包，物业管理与经营。2000 年 4 月上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司）通过收购股权成为本公司的控股股东，本公司主营业务为：食品、饮料的生产、加工、销售等。2008 年 1 月本公司完成重大资产重组，公司主营业务发生彻底变更，2008 年 1 月开始公司主营业务转变为：造林营林、林产品加工与销售、典当业务等。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1996 年 3 月至 2000 年 3 月本公司控股股东为：中国福建国际经济技术合作公司 2000 年 4 月至 2008 年 1 月公司控股股东为：上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司） 2008 年 1 月至今公司控股股东为：山田林业开发（福建）有限公司				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	樊文景 马桂琴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市青羊区东城根上街 95 号成证大厦	周敏 吴亚宏	按照相关法规规定，保荐机构的持续督导期为 2010 年 11 月至 2012 年 12 月，但由于公司募投项目尚未结束，募集资金仍在使使用当中，所以保荐机构国金证券股份有限公司须继续履行持续督导职责，直至募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	727,285,125.95	688,609,630.44	5.62%	498,970,542.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,009,612.36	10,093,279.72	18.99%	69,477,943.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,844,312.29	-17,886,817.68	132.67%	35,266,348.69
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,804,942.70	-45,734,370.66	272.31%	-96,052,105.78
基本每股收益（元/股）	0.0142	0.0119	19.33%	0.082
稀释每股收益（元/股）	0.0142	0.0119	19.33%	0.082
净资产收益率（%）	1.18%	1.01%	0.17%	15.29%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,825,241,227.91	1,822,602,632.08	0.14%	1,926,899,931.78
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,023,003,438.04	1,009,047,640.16	1.38%	999,311,227.48

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,009,612.36	10,093,279.72	1,023,003,438.04	1,009,047,640.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	12,009,612.36	10,093,279.72	1,023,003,438.04	1,009,047,640.16
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,906,962.44	23,446,339.67	125,897.05	
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）	4,637,400.44	5,441,360.24	8,857,522.92	
债务重组损益			28,675,051.39	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-500,000.00	-500,000.00	-968,516.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,732.61	498,291.04	248,462.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	
所得税影响额		-33.75	-283,221.85	
少数股东权益影响额（税后）	-2,903,795.42	-905,859.80	-2,443,601.02	
合计	6,165,300.07	27,980,097.40	34,211,595.13	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年面对复杂的经济形势，公司经营班子遵循董事会“稳、改、收”的基本经营方针，通过强化管理、整合内部资源、调整产品结构、研发新品及处置不良资产等多种途径应对限伐政策带来的负面影响，调整并稳固原有林木主业，扭转了木业企业2011年全面亏损的局面，保持了公司经营稳定发展。在此基础上公司大力推进平潭综合实验区的项目实施，经过一年的努力，公司与平潭综合实验区管委会签订的框架协议项下的项目已逐步落实，随着项目的有序推进，有望从2013年开始初显成效。

2012年，公司全年实现营业收入72,728.51万元，同比增长5.62%；全年实现归属于上市公司母公司所有者净利润1,200.96万元，同比增长18.99%。

二、主营业务分析

1、概述

报告期公司主营业务为：造林营林、林产品加工与销售、典当业务等。公司实现主营业务收入70,788.77万元，比上年61,946.44万元,增长14.27%，这主要得益于木材二次加工产品特别是中纤板产销两旺。报告期木材二次加工产品销售62,376.5万元,比上年增长16.07%，而中纤板销售比上年增长23.41%；报告期木材销售6,864.69万元，比上年减少2.78%。报告期典当收入1,547.59万元，比上年增长35.15%，主要是放贷业务增加。

公司主营业务成本61,766.92万元，比上年54,088.7万元增长14.19%；主营业务成本增长随着其收入同步增长。报告期木材二次加工产品销成本56,660.61万元比上年增长14.92%，而中纤板成本却比上年增长22.17%；主要是原材料薪材和辅料上涨。报告期木材成本4,886万元，比上年增长6.69%。报告期典当成本220.3万元，比上年增长6.79%；成本上涨速度低于其收入增长，得益于降息。

公司实现主营业务毛利9,021.86万元，比上年7,857.74万元增长14.81%；主营业务毛利增长随着其收入同步增长。报告期木材二次加工产品毛利5,715.89万元，比上年增长28.80%，毛利增长主要是靠销售额推动，该产品毛利率只有9.16%，比上年增加0.9%。报告期木材毛利1,978.69万元，比上年减少20.25%。主要是销售减少和毛利率下降。报告期典当毛利1,327.29万元，比上年增长41.38%，主要是放贷业务增加及毛利率有所提高。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

平潭项目方面，各项前期工作稳步推进，其中：1、完成福建中荣混凝土有限公司的工商登记注册、建设地块选址、勘测、林地征收、地质钻探、电杆和地块变压器迁移增容等工作，并在2013年1月进行了一期45万方生产线的试产，于3月正式投产；2、完成万宝山公园项目投融资建设（BT）合同和分包方合同的签订，实现首个园林绿化工程万宝山公园建设项目落地，于2012年年底正式动工，扣除甲方未交付我司施工用地外，其余已交付部分有望在2013年三季度完成项目竣工验收；3、完成福建中福海峡建材城有限公司的工商登记注册工作，及中福建材城的选址、项目可研报告编制、环评报告编制审批、备案审批、设计方案、土地摘牌、国有土地出让合同签订等前期工作，并于2013年3月开始地质钻探工作，计划在2013年底至2014年春节前实现一期项目预售；4、由公司作为主发起人设立的平潭小额贷款公司于2012年底开始筹建，争取在2013年上半年完成报批、注册手续，计划2013年2季度末开门试营业。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内,公司实现营业收入72,728.51万元,比上年度实现营业收入68,860.96万元,增长5.61%;其中主营业务收入70,788.77万元,比上年同期61,946.43万元,增长14.27%;其他业务收入1,939.73万元,比上年同期6,914.52万元,下降71.94%;主要是上年销售投资性房产所致。

主营业务列示如下:

行业分类	2012年	2011年	同比增减(%)
林业	68,646,880.16	70,609,157.04	-2.78%
林产品加工业	623,764,961.77	537,404,054.69	16.07%
其他行业	15,475,905.10	11,451,147.77	35.15%
合计	707,887,747.03	619,464,359.50	14.27%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
林业(以立方米计量)	销售量	58,080.15	52,024.80	11.64%
	生产量	53,772.45	53,875.29	-0.19%
	库存量	568.84	4,876.53	-88.34%
林产品加工业(以立方米计量)	销售量	399,462.64	324,604.11	23.06%
	生产量	369,718.81	362,936.93	1.87%
	库存量	37,798.23	67,542.06	-44.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- ①报告期木林销售市场好转,木材库存大幅度降低;
- ②报告期木林销售市场好转,当年采伐量、销售量增加;
- ③林产品加工业即中纤板市场复苏,不仅当年产销两旺,而且,连带将上年遗留库存清销;
- ④其他行业(以万株计量)指种业行业由于林业政策调整,对种苗需求减少,因此,报告期生产量与销售量比上年减少。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	148,694,991.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%)	20.44%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例(%)
1	德尔国际家居股份有限公司	62,438,929.87	8.58%

2	上海福人木业有限公司	26,150,043.57	3.59%
3	漳州爱伯特家居有限公司	22,855,549.85	3.14%
4	上海千岛木业有限公司	18,946,020.79	2.61%
5	太仓港福人林产品开发有限公司	18,304,447.26	2.52%
合计	—	148,694,991.36	20.44%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增 减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
林木产品销售	直接材料	23,150,325.70	3.71%	26,248,202.88	4.64%	-11.80%
林木产品销售	直接人工	14,735,339.49	2.36%	13,541,001.77	2.39%	8.82%
林木产品销售	燃料动力	58,486.22	0.01%	639,984.59	0.11%	-90.86%
林木产品销售	其他直接费	7,052,492.94	1.13%	1,649,711.48	0.29%	327.50%
林木产品销售	制造费用	3,863,398.29	0.62%	3,718,625.65	0.66%	3.89%
林业	合计	48,860,042.64	7.84%	45,797,526.37	8.09%	6.69%
林产品加工业	直接材料	409,929,604.88	65.75%	308,359,791.07	54.45%	32.94%
林产品加工业	直接人工	20,813,566.36	3.34%	20,168,475.99	3.56%	3.20%
林产品加工业	燃料动力	63,492,733.52	10.18%	63,879,457.76	11.28%	-0.61%
林产品加工业	其他直接费	1,974,726.10	0.32%	904,759.04	0.16%	118.26%
林产品加工业	制造费用	53,660,523.94	8.61%	56,783,473.60	10.03%	-5.50%
林产品加工业	合计	549,871,154.80	88.20%	450,095,957.46	79.48%	22.17%
集成材、指接板、细木工板等销售	直接材料	11,490,324.45	1.84%	29,269,641.30	5.17%	-60.74%
集成材、指接板、细木工板等销售	直接人工	2,728,827.00	0.44%	10,079,927.00	1.78%	-72.93%
集成材、指接板、细木工板等销售	燃料动力	10,996.80	0.00%		0.00%	
集成材、指接板、细木工板	制造费	2,504,800.00	0.40%	3,580,913.44	0.63%	-30.05%

等销售	用					
集成材、指接板、细木工板等销售	合计	16,734,948.25	2.68%	42,930,481.74	7.58%	-61.02%
典当业	人工费	227,005.66	0.04%	158,202.10	0.03%	43.49%
典当业	融资成本	1,719,189.74	0.28%	1,877,861.27	0.33%	-8.45%
典当业	其他费	256,822.56	0.04%	26,976.10	0.00%	852.04%
典当业	合计	2,203,017.96	0.35%	2,063,039.47	0.36%	6.79%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	81,642,435.12
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	35.89%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	福建省电力有限公司漳州电业局	27,279,414.70	11.99%
2	建瓯华荣化工有限公司	16,281,222.56	7.16%
3	福建省龙岩新罗供电有限公司	13,235,578.47	5.82%
4	福建中农农业生产资料有限公司	12,816,059.83	5.63%
5	龙岩连盛化工有限公司	12,030,159.56	5.29%
合计	——	81,642,435.12	35.89%

4、费用

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率%	变动原因
销售费用	24,658,774.07	21,422,811.74	15.11%	主要系报告期内与供销商结算运费方式变化及增加销售所导致；
管理费用	59,043,591.38	57,636,546.98	2.44%	主要系平潭项目新设子公司所致；
财务费用	19,810,850.40	25,373,932.97	-21.92%	主要是报告期内偿还部分银行贷款减少利息支出；
所得税费用	2,589,261.32	1,444,043.33	79.31%	主要是典当收入增加相应所得税费用增加。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额为529,830.91元，同比下降47.17%，研发支出总额占净资产的0.04%，占营业收入的0.07%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	950,901,103.42	715,596,980.56	32.88%
经营活动现金流出小计	872,096,160.72	761,331,351.22	14.55%
经营活动产生的现金流量净额	78,804,942.70	-45,734,370.66	272.31%
投资活动现金流入小计	8,045,582.38	76,101,351.02	-89.43%
投资活动现金流出小计	40,766,555.73	74,378,638.50	-45.19%
投资活动产生的现金流量净额	-32,720,973.35	1,722,712.52	-1,999.39%
筹资活动现金流入小计	483,006,327.02	268,000,000.00	80.23%
筹资活动现金流出小计	540,047,230.01	442,514,425.96	22.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-57,040,902.99	-174,514,425.96	67.31%
现金及现金等价物净增加额	-11,004,656.24	-218,526,084.10	94.96%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率%	变动原因
预付款项	119,664,059.71	26,143,786.86	357.72%	主要是中福建材城预付土地款；
其他应收款	52,448,405.14	9,404,913.53	457.67%	本年转让控股孙公司建瓯中福木业有限公司股权,不再将其纳入合并范围所致；
在建工程	17,103,465.38	375,513.64	4454.69%	主要是福建中荣、生物科技预付工程款；
预收款项	26,877,966.68	19,547,928.35	37.50%	本期预收货款尚未达到收入确认条件；
应交税费	2,851,186.47	-482,164.97	691.33%	本年销售收入增加所提取税款也增加；
其他应付款	91,236,315.55	58,540,988.65	55.85%	主要是本公司收到厦门海潭投资合伙企业3000万元往来款；
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	58,960,000.00	-62.69%	本期一年内到期漳州中福木业长期借款减少；
股本	847,407,034.00	651,851,565.00	30%	公司于2012年5月31日实施了2011年度每10股转赠3股方案；
营业税金及附加	6,739,523.49	18,204,763.38	62.98%	主要原因为上期处置投资性房地产增加相关税费；
投资收益	3,768,856.90	6,264,464.78	-39.84%	主要原因为上期转让厦门福联股权取得收益590万元；
营业外收入	28,719,663.78	8,761,400.61	227.80%	本期增值税退税增加；

营业外支出	1,635,633.44	2,436,750.61	-32.88%	本期比上期减少处置固定资产损失；
所得税费用	2,589,261.32	1,444,043.33	79.31%	主要是典当收入增加相应所得税费用增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
林业	68,646,880.16	48,860,042.64	28.82%	-2.78%	6.69%	-6.32%
林产品加工业	623,764,961.77	566,606,103.05	9.16%	16.07%	14.92%	0.91%
典当业	15,475,905.10	2,203,017.96	85.76%	35.15%	6.79%	3.78%
分产品						
林木产品销售	68,646,880.16	48,860,042.64	28.82%	-2.78%	6.69%	-6.32%
纤维板销售	603,775,143.82	549,871,154.80	8.93%	23.41%	22.17%	0.92%
集成材、指接板、细木工板等销售	19,989,817.95	16,734,948.25	16.28%	-58.48%	-61.02%	5.46%
典当收入	15,475,905.10	2,203,017.96	85.76%	35.15%	6.79%	3.78%
分地区						
福建省漳州市	257,886,594.88	227,772,259.87	11.68%	44.25%	44.59%	0.21%
福建省建瓯市	263,525,430.41	237,520,454.85	9.87%	-10.52%	-8.35%	-2.13%
福建省龙岩市	126,305,897.49	118,881,409.04	5.88%	26.16%	22.77%	2.6%
福建省福州市	41,993,566.18	22,401,800.94	46.65%	33.12%	24.02%	3.91%
福建省明溪县	18,176,258.07	11,093,238.95	38.97%	25.2%	19.18%	3.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比		

		(%)		例 (%)		
货币资金	340,900,774.69	18.68%	351,901,325.98	19.31%	-0.63%	无
应收账款	83,579,651.94	4.58%	104,229,233.82	5.72%	-1.14%	
存货	666,724,607.54	36.53%	735,944,437.35	40.38%	-3.85%	无
投资性房地产	117,387,203.88	6.43%	120,619,195.80	6.62%	-0.19%	无
长期股权投资	41,306,699.85	2.26%	41,561,485.27	2.28%	-0.02%	无
固定资产	237,284,313.96	13%	271,907,735.91	14.92%	-1.92%	
在建工程	17,103,465.38	0.94%	375,513.64	0.02%	0.92%	无

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	217,900,000.00	11.94%	249,000,000.00	13.66%	-1.72%	无
长期借款	147,500,000.00	8.08%	151,000,000.00	8.28%	-0.2%	无

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产	0.00				0.00	0.00	0.00
生产性生物资产					0.00	0.00	

产							
其他					0.00	0.00	
	0.00						
上述合计	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、公司目前已基本形成“林板一体化”的发展产业链，具有互补优势。在种苗培育方面，公司已形成年产松杉育苗总量1,500万株以上规模，培育的松杉种苗具备良种优势，公司林业生产所需苗木实现自给，此外，公司拥有四条中高密度纤维板生产线，年产能可达45万立方，其中包括年产能18万方的迪芬巴赫连续压机中纤板生产设备，具有国内领先水平。报告期内，公司下属全资子公司漳州中福木业有限公司被评为“2012中国人造板十佳诚信制造商”，为“中福”品牌打造全国人造板行业高端品牌奠定了良好的基础。

2、在积极参与平潭综合实验区建设方面，公司在平潭拥有90万方预拌商品混凝土20年经营专营权及拥有120亩土地使用权。

3、健全的法人治理结构及日趋完善的内部控制体系，为公司规范有效运行、持续健康发展、控制经营风险、提升经营质量、提高经营效益提供了切实保障。

4、拥有一支勇于进取、积极开拓并且具有丰富专业经验的管理团队和技术骨干队伍，为公司持续快速发展奠定人才基础。

报告期内，公司核心竞争力未发生变化。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
41,306,699.85	41,561,485.27	-0.61%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
福建省明溪青珩林场有限责任公司	森林培育及采运	31.85%
南平农村商业银行	各项金融业务	2.7%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源

南平农村商业	商业										子公司福建省建瓯福人林业有限公司以货币资金投资南平农村商业
农村商业	银行	15,660,000.00	5,400,000	2.7%	7,722,000	2.7%	15,660,000.00	555,390.00	长期股权投资		银行
合计		15,660,000.00	5,400,000	--	5,400,000	--	15,660,000.00	555,390.00	--	--	

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	54,600
报告期投入募集资金总额	9,361.57
已累计投入募集资金总额	22,262.27
报告期内变更用途的募集资金总额	32,483.23
累计变更用途的募集资金总额	32,483.23
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	61.54%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2010年11月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1607号文批复，公司向5名特定投资者发行人民币普通股（A股）7,280万股，每股发行价为7.5元，募集资金总额54,600万元，扣除发行费用（包括承销费、保荐费用、律师费用等）1,817.98万元，实际募集资金52,782.02万元。报告期内，公司使用募集资金9361.57万元投入募集资金项目，累计投入募集资金总额22,262.27万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
漳州中福木业有限公司利用林木剩余物生产中密度纤维板项目	否	15,061.36	15,061.36	822.78	13,642.82	90.58%		1,091.97	是	否
龙岩中福木业有限公司中密度纤维板生产线技改项目	是	7,868.24	0	0	0	0%		0	否	是
福建省龙岩山田林业有限公司10万亩工业原料林基地建设项目	是	13,320.9	0	0	0	0%		0	否	是
明溪县恒丰林业有限责任公司10万亩低质低产林改造项目	是	12,460.8	0	0	0	0%		0	否	是
福建中福种业公司种苗繁育基地建设项目	是	4,070.72	1,587.49	93.54	174.65	11%		17.84	否	否

承诺投资项目小计	--	52,782.02	16,648.85	916.32	13,817.47	--	--	1,109.81	--	--
超募资金投向										
合计	--	52,782.02	16,648.85	916.32	13,817.47	--	--	1,109.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见注 1、注 2									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见注 1									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	详见注 1、注 2									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生									
	详见注 1、注 2									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	详见注 1									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	详见注 3									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	募集资金结余 32,016.15 万元，系募集资金使用项目尚未完成。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金 22,016.15 万元仍存储于募集资金专户中，10,000.00 万元已用于补充流动资金。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
福建中福生物科技有限公司金线莲	福建中福种业有限公司种苗繁育基	2,483.23	445.25	445.25	17.93%		-24.64	否	否

繁育基地建 设项目	地建设项目 【变更前项 目】								
中福海峡建 材城开发项 目	龙岩中福木 业有限公司 中密度纤维 板生产线技 改项目、福 建省龙岩山 田林业有限 公司 10 万 亩工业原料 林基地建设 项目、明溪 县恒丰林业 有限责任公 司 10 万亩 低质低产林 改造项目	30,000	8,000	8,000	26.67%		-41.37	否	否
合计	--	32,483.23	8,445.25	8,445.25	--	--	-66.01	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		详见注 1、注 2							

(4) 募集资金使用情况说明

注1：2012年11月9日，公司2012年第五次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意取消受国家宏观调控和省内线伐政策的影响无法实施的福建省龙岩山田林业有限公司10万亩工业原料林基地建设、明溪县恒丰林业有限责任公司10万亩低质低产林改造和龙岩中福木业有限公司中密度纤维板生产线技改三个募集资金项目，并将原投入上述项目募集资金中的30,000万元变更为“中福海峡建材城开发项目”的部分投资款。2012年11月13日，公司第七届董事会2012年第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意先以募集资金置换预先已投入中福海峡建材城开发项目的自筹资金8,000万人民币。（详见2012年11月10日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的公告）。

注2：2012年4月27日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，考虑到邵武市政府积极鼓励发展以金线莲为主的生物科技和林业优质种苗培育项目，具有更优的投资和经营环境，以及当地劳动力资源丰富等因素，同意对“福建中福种业有限公司种苗繁育基地建设项目”进行调整，将原项目中的金线莲繁育基地建设项目独立出来，调整后原项目中其他种苗培育将继续实施。变更后新项目为“福建中福生物科技有限公司金线莲繁育基地建设项目”，项目涉及金额为2,483.23万元，用募集资金以增资方式投入。（详见2012年4月28日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的公告）。

注3：2012年2月27日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《公司运用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意将“明溪县恒丰林业有限责任公司10万亩低质低产林改造项目”闲置资金12,460.80万元暂时用于补充公司流动资金，已在规定期限内归还。2012年9月4日公司召开第七届董事会2012年第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司将“明溪县恒丰林业有限责任公司10万亩低质低产林改造项目”闲置资金中的10,000万元暂时用于补充本公司流动资金，本次补充流动资金期限自本公司股东会审议通过之日起不超过6个月。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
福建绿闽林业开发有限公司	子公司	林业业务	造林营林、林业生产	20000000	60,323,440.79	18,524,361.08	3,509,663.72	-50,460.81	72,475.19
漳州中福木业有限公司	子公司	商品销售	人造板及装饰材料等的制造等	250613600	366,077,496.99	255,062,250.10	257,886,594.88	5,702,620.51	10,919,670.46
福建中福典当有限责任公司	参股公司	典当行	财产质押典当等	30000000	66,511,141.28	38,606,355.96	15,475,905.10	9,492,527.61	7,117,456.41
福建中福生物科技有限公司	参股公司	苗木业务	生物技术研究开发	30000000	36,743,808.96	36,585,655.20		-246,379.30	-246,379.30
福建中荣混凝土有限公司	子公司	混凝土销售	混凝土的生产、销售	50000000	23,467,925.86	23,235,191.00		-1,731,136.02	-1,771,136.02
福建中福海峡建材城有限公司	子公司	建材城开发	建材城项目开发、物业租赁	100000000	104,653,096.24	99,586,284.85		-413,716.33	-413,715.15
福建省建瓯福人林业有限公司	子公司	林业业务	造林营林、林业生产	100000000	680,852,780.47	564,724,190.49	53,735,120.64	-381,861.33	2,292,716.33
福建省建瓯福人木业有限公司	参股公司	商品销售	纤维板生产与销售	46000000	162,675,922.88	98,107,860.58	209,790,309.77	-15,040,759.96	-2,400,315.16
福建中福种业有限公司	子公司	苗木种植	苗木种植	60707200	75,267,806.45	61,743,777.59	4,795,184.94	178,414.22	178,414.22
福建省龙岩山田林业有限公司	参股公司	林木种植	林木种植	5000000	50,397,767.49	2,544,640.75		-412,056.50	104,777.70

司									
明溪县恒丰林业有限责任公司	参股公司	林业业务	造林营林、林业生产	110000000	177,659,169.59	153,706,412.28	18,176,258.07	219,307.29	2,850,955.20
龙岩中福木业有限公司	参股公司	商品销售	纤维板生产与销售	32400000	74,355,646.14	31,814,846.62	126,305,897.49	-6,582,157.11	-2,514,442.80

主要子公司、参股公司情况说明

1、福建省建瓯福人木业有限公司

报告期公司实现营业收入20,979.03万元比上年19,751.63万元增加6.21%，实现营业利润-1504.07万元比上年-1,148.99万元减少30.9%，实现净利润-240.03万元比上年-987.92万元增加124.29%。主要原因是报告期销售额增加,降低消耗以及退回上年及本年的增值税返还。

2、漳州中福木业有限公司

报告期实现营业收入25,788.65万元比上17,877.89万元增加44.24%，实现营业利润570.26万元比上年-464.83万元增加222.68%，实现净利润1,091.96万元比上年净利润-478.36万元增加328.27%。主要原因是报告期该厂生产正常,产能释放，销售额大幅增加,降低消耗以及退回本年的增值税返还。

3、明溪县恒丰林业有限责任公司

报告期公司实现营业收入1,817.63万元比上年1,451.72万元增加25.21%实现营业利润21.93万元比上年-191.25万元增加111.47%，实现净利润285.09万元比上年净利润94.37万元。主要原因是报告期公司生产正常，销售额增加，以及收到各种财政补贴。

4、龙岩中福木业有限公司

报告期实现营业收入12,630.59万元比上年10,011.73万元增加26.16%，实现营业利润-658.22万元比上年-759.48万元增加13.33%，实现净利润-251.44万元比上年净利润-563.53万元增加55.38%。主要原因是报告期,销售额大幅增加,降低消耗以及退回上年及本年的增值税返还。

5、福建中福典当有限责任公司报告期实现营业收入1,547.59万元比上年1,145.11万元增加35.14%，实现营业利润949.25万元比上年725.54万元增加30.83%，实现净利润711.75万元比上年净利润543.57万元增加30.94%。报告期内典当业务稳步发展，营业收入上升，利润增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
福建中荣混凝土有限公司	响应国家开发平潭岛并为了公司发展壮大	自有资金投入	净利润-1,771,136.02
福建中福海峡建材城有限公司	响应国家开发平潭岛并为了公司发展壮大	募集资金投入	净利润-413,715.15
建瓯中福木业有限公司	为公司转型而处置	子公司建瓯福人林业有限公司持有 57%股权转让	净利润-1847760.97

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
福建中荣混凝土有限公司	5,000	2,500	2,500	85%	-177.11
平潭综合试验区万宝山公园	5,500	157.5	157.5	2.86%	0
合计	10,500	2,657.5	2,657.5	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、中纤板行业面临转型关键期。中高密度纤维板作为一种新型人造板，是木材的最佳替代品，广泛运用于建材、家具、家用电器、乐器、家庭装潢等，是一种质优价廉的多种用途新型材料，市场需求旺盛，中国的纤维板业也随之高速发展，目前我国已成为世界上纤维板产量最大的国家，中密度纤维板总生产能力已突破4100万m³/a。在欧美经济疲弱，国内房地产调控及要素成本不断上涨等多重因素的作用下，我国中纤板行业遭受严峻挑战。受国际市场萎缩和国内房地产调控影响，中纤板下游产业均放慢发展速度，而面对中纤板产能快速提升，市场销售增幅收窄和下游加工产品出口低迷的情况下，中纤板销售不畅，随着行业产能消化缓慢，库存不断增大，尤其是木质原料短缺，原辅材料价格上涨，物流、人工和资金等生产成本增加，一些技术落后、环境污染严重、产品质量低劣的中小规模生产商将加速淘汰。未来中纤板行业将呈现以下趋势：

（1）规模效应显现，品牌意识加强。产业洗牌必须遵循效率原则，进行市场化运作，通过收购与兼并，淘汰落后产能，摒弃低水平的重复建设，使一批效率高、技术含量高的企业快速成长，形成规模效应，加强市场品牌意识的培养，使产品获得较高的附加值。

（2）产品结构随下游需求不断优化。随着下游家具、工艺品、装修等行业的发展，对中纤板产品质量及加工性能的要求不断提高。

（3）技术革新，低碳发展。纤维板行业既是高效利用木材的资源节约型行业，也是资源高度依赖型行业，通过加强农作物秸秆、竹材等非木质纤维的开发利用，开发废旧木材和废弃人造板资源的循环利用技术，提高木材综合利用率，降低单耗及环保型板材开发（无醛低醛纤维板市场需求不断上升）将成为中纤板企业的重要课题。

公司目前已具备45万立方米的中高密度纤维板年产能，具备一定规模优势，公司拥有世界先进水平的迪芬巴赫连续压机生产线，优秀管理和技术团队，保证了公司产品的品质及稳定性。公司不断调整产品结构以适应市场需求变化，同时通过技术改良、板边再利用等方式在保证产品质量的基础上减少木质原材料消耗，降低生产成本，以应对原、辅材料价格上涨带来的压力。但由于福建省限伐政策及国家趋紧的房地产调控政策，公司依然面临原材料紧缺、市场需求不旺的行业窘境。

2、林业发展注重可持续化，生态属性逐步凸显。林业经过掠夺式开发、消极保护和粗放经营阶段后已迈入森林资源多种目的永续利用和集约经营的新阶段，更加注重林业的可持续化发展。各种林下种植、养殖的发展，将开拓林下经济的新格局，有利于提高森林资源的综合效益。此外，十八大报告中提出建设“美丽中国”，将生态文明建设放在突出位置，随着国家对生态建设的重视、国民环保意识的增强，生态公益林建设将具有发展空间，加大对生态公益林保护，逐步提高生态公益林补偿标准将为林业企业带来新的发展契机，而碳汇交易的研究和推广发展，又为森林资源的效益提高带来新的机遇。

公司目前拥有经营林区100万亩，近三年受福建省限伐政策影响，短期内虽然面临经济效益下滑的风险，但另一方面从资源培育角度看，林木资源因限伐获得较大的价值增长空间。公司将在现有资源规模基础上，通过转让部分疏林地，林相较差的林地，巩固和提高林木资源整体品质，通过套种、林下种植等方式，探索林地综合利用发展模式，提高林地单位产值。

3、参与平潭综合实验区的开发建设成为公司发展助推器。平潭岛为我国第五大岛，为大陆距离台湾最近的地方，自2009年国务院发布关于支持福建省加快建设海峡西岸经济区的若干意见以来，福建省政府相继出台政策，将对陆域面积371.91平方公里、海域面积6,064平方公里的平潭岛进行整体开发。2011年11月，国务院正式批准《平潭综合实验区总体发展规划》，值此，平潭综合实验区的开放开发已上升为国家战略，成为积极探索开展两岸区域合作，建设两岸“共同家园”、建立两岸更加紧密合作交流的区域平台。

公司在稳定现有主营业务基础上，抓住平潭综合实验区建设的有利时机，做出进军平潭的战略部署，于2011年9月与平潭管委会签订《合作框架协议》，并逐步将新开发业务和资金投入向平潭综合实验区转移。经过一年多的努力，公司与平潭综合实验区管委会签订的框架协议项下的项目均已逐个落实，此外小贷公司、方桩基础材料公司等项目亦在筹建、筹划过程中。随着项目的有序推进，部分项目已有望从2013年开始初现成效，成为公司实施平潭战略的良好开端，为公司未来在平潭的发展打下坚实基础。

（二）公司发展战略

目前公司正面临传统林木主业行业巩固调整、产业升级时期，公司将遵循“调积极应对、有序调整、挖潜增效、奋力拓进”的经营方针，通过“内调外修”策略整合林木主业资源，稳固其发展。此外，重点推进平潭发展战略，在经营好现有项目的基础上，稳步推进、积极参与平潭基础项目建设及符合平潭产业发展指导目录的有关项目。

（三）经营计划

1、巩固现有林木主业，稳定发展

（1）林业方面，公司继续以建瓯、明溪作为杉树、松树等传统商品林主要经营基地，向主管部门积极争取砍伐指标和皆伐面积，保障公司稳定收益。在现有林木资源基础上，对林木资产适时进行调整，通过出让、并购等方式优化公司林木资产。同时遵循林业行业的规律，坚持中长期资源培育和资源的开发利用并重的原则，确保在公司林业资源不断保值增值的前提下努力实现当期经济效益的最大化。

（2）木业方面，公司目前已经具备年产45万立方米的中高密度纤维板产能，在中纤板生产企业中具备一定的规模优势，短期内将不考虑继续扩大产能。同时根据公司三个中纤板生产工厂的地域布局，适时作出调整，使原料供应、市场辐射及产能消化达到最优配置。在中纤板生产方面公司将通过技术改良、提高效率用等方式在保证产品质量的基础上减少木质原材料消耗，降低生产成本，通过减员增效，加强生产各环节的降耗管理以减少三项费用的支出。同时，在保证以工艺品板、地板基材等传统产品销售量的基础上，通过调整产品结构，提高附加值较高的特殊用途产品的销售比例，应对不断攀升的成本压力，使三家木业企业经营业绩在2013年里稳中有升。

2、加快平潭项目建设，实施发展规划，注重培育公司新的利润增长点。公司在平潭综合实验区项目的前期各项工作正稳步推进，呈现出良好势头。其中：建材城项目争取在2013年二季度前开始施工总承包协议签订、基础勘探施工、以及工程开工以及临时售楼部的建设。争取在四季度至2014年春节前实现以及项目预售；与台湾荣工合作的中荣混凝土搅拌项目在完成项目首条生产线的安装、调试，并投入试生产的基础上，顺利取得主管部门颁发的生产许可资质。目前市场供应量和份额都在逐步提升，公司有信心通过努力将其打造为平潭高瓷第一品牌；公司在平潭综合实验区承揽的首个园林景观项目“平潭万宝山公园”已于报告期末正式开工，如甲方能及时将应施工区域交付我司，可顺利按预定期限完成工程竣工验收。再此基础上，公司还将积极商洽和准备“竹屿湖”项目承揽的前期工作，一旦条件成熟即可签约施工，在推进园林项目的同时着重探讨如何将我司现有的林地资源有效利用和发挥中福林业育林造林优势，探索部分林地资源转型实现景观林的苗木培育及供应基地，使林地资源的价值得到充分提升。

3、强化募集资金的管理及运用。实行专款专户管理，确保募集资金安全，推进“中福海峡建材城建设项目”的实施，实现“漳州中福木业有限公司利用林木采伐剩余物生产中密度纤维板项目”和“福建中福种业有限公司种苗繁育基地建设项目”的验收工作，进一步提高募集资金使用效率。

4、降低财务风险，防控子公司经营风险。公司要求各子公司在2013年度继续加强成本管理，加强产品毛利率管理、利润预算及核算管理等措施，确保计划利润目标的实现。随着公司业务不断拓展，平潭的各项业务在中福实业的业务板块中将三分天下有其一，使中福实业成为多元化的投资控股型公司，林业、中高密度纤维板加工和新业务开发经营等主要业务开展

都在下属控股子公司，各子公司经营情况好坏直接影响着公司整体情况。公司将继续加强与下属控股子公司的沟通与管理，防范经营风险。

5、完善内部控制，强化基础管理。在2012年内控建设基础上，进一步完善内控体系，逐步理顺各子公司、各职能部门关系和业务流程，抓好基础管理的制度化、规范化建设，简化必要工作流程，提高工作效率。

6、坚持目标经营与考核并重管理。继续坚持推进以目标责任制与绩效考核相结合，进一步完善分配和奖惩激励体系，尤其是将各子公司经营业绩与子公司高管人员个人薪酬挂钩，逐步使之常态化。同时着手制定高管、核心技术人员及重要岗位人员的激励计划，使中福公司的人才队伍能够在保证公司发展的同时不断壮大。

7、建立注重关怀激励向上企业文化。优秀的企业文化是企业凝聚力的核心力量，企业文化建设必须与生产经营及管理相结合，贯穿于生产经营管理的全过程。2013年，公司将利用企业网站和创建企业内刊宣传企业文化的理念，强化文化与管理的结合。提倡“直面困难、敢于拼搏、苦干实干、努力开拓的从业精神；紧跟形势、善于创新、锲而不舍、奋勇争先的敬业精神；以人为本、同心同担、共同发展、成果共享的乐业精神”，在中福实业公司内营造积极健康向上、风清气顺的良好氛围，让中福的企业文化成为聚人心、凝正气的文化。就中福当前而言，最迫切的是要提倡艰苦奋斗的传统文化；和谐共处的人文文化；爱拼敢赢的经营文化；精打细算的管理文化；公正科学的考核文化；有功必奖，有过必究的责任文化；能者上庸者下的用人文化，让员工、管理者自觉地将自身的事业、发展与企业的发展紧密相连，实现价值，构建和谐企业。

（四）资金安排

公司将积极利用自有资金，同时通过各种融资渠道合理融资，保障公司2013年项目计划的顺利进行。

（五）可能面对的风险及应对措施

1、宏观政策风险

林业的发展符合国家“十二五”战略转型的大方向，因此公司发展不会面临重大宏观政策性风险。福建省《关于暂停天然林采伐的紧急通知》和关于加快造林绿化推进森林福建建设的通知》即将在2013年到期，但随着国家对生态保护建设要求的提高，对林木限伐的政策存在延续的可能，对公司林业未来生产经营产生重要影响。公司主营业务为造林营林及林产品加工与销售，属于国家重点扶持的产业，在增值税、企业所得税上享受诸多的优惠政策。这些优惠政策有望保持一定的稳定性，但如果未来国家调整相关增值税、企业所得税优惠政策，公司的盈利能力可能受到一定影响。

2、市场或业务经营风险

近年来我国各地区中高密度纤维板产能扩张较快，市场竞争激烈，加之通胀背景下生产成本上升，对公司生产经营构成一定的压力。能否获得充足的原材料（薪材等）供应是中高密度纤维板企业保证竞争力的重要因素。

3、进入新领域经验不足风险

公司平潭项目存在进入新行业后人才短缺风险、管理风险和技术风险，公司采取与行业内的龙头企业合作，通过优势互补，强强联合方式以将该风险降至最低。

4、财务风险

公司主营收入快速增长，短期内应收账款有所上升，但经过财务、销售人员的催收，总体销售回款正常，公司整体财务状况较为安全。公司及下属控股子公司将继续加强资金管理，制定严峻环境下的赊销条件及销售价格，加大应收款项的回收力度，加紧追讨及处理问题应收款，减少可能发生的损失。

5、管理风险

公司规模扩张速度较快，将在资源整合、科研开发、资本运作、市场开拓等方面对管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需求，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本公司本年会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

1、根据本公司第七届董事会2011年第十次会议决议，本公司与台湾荣工工程股份有限公司共同出资成立福建中荣混凝土有限公司，注册资本为5,000.00万元，实收资本为2,500万元。本公司持股比例为60%，因此本公司本年新增合并福建中荣混凝土有限公司。

2、根据本公司第七届董事会2012年第五次会议决议，本公司与厦门海潭投资合伙企业（以下简称“厦门海潭”）共同出资组建福建中福海峡建材城有限公司，注册资本为10,000万元，本公司出资8,000万元人民币，占80%股权比例，因此本公司本年新增合并福建中福海峡建材城有限公司。

3、根据子公司福建省建瓯福人林业有限公司股东会决议，本公司与王鉴雄签订股权转让协议，公司将持有的建瓯中福木业有限公司的57%的股权转让给王鉴雄，转让基准日为2012年6月30日。因此本公司本年仅合并建瓯中福木业有限公司1-6月利润表及现金流量表。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、公司利润分配政策制定和调整及未来三年股东回报规划制定

2012年6月25日，公司召开2012年第三次临时股东大会，审议通过《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》以及《修改〈公司章程〉的议案》，其中对《公司章程》第一百九十九条公司的利润分配政策进行修改，修改后公司的利润分配政策为：

（一）公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，实施持续、稳定的利润分配制度，并兼顾公司合理资金需求的原则，但利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。公司应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。

（二）公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。在充分考虑股东回报、切实保障社会公众股东合法权益的前提下，公司当年实现盈利，且当年末累计未分配利润为正数时，董事会应提出科学、合理的现金分红建议和预案，提交股东大会表决。公司应当切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集股东大会投票权。

（三）在当年盈利的情况下，公司足额提取法定公积金和任意公积金后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

（四）公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东的对现金分红预案的意见，做好利润分配（现金分红）事项的信息披露。

（五）公司监事会对董事会和经营管理层执行现金分红政策、股东回报规划的情况以及决策程序应进行有效监督。

（六）对于当年盈利但未提出利润分配预案，公司董事会应当在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见、公开披露，公司还应在召开年度现场股东大会时，向股东提供网络形式

的投票平台。

(七) 公司利润分配政策, 属于董事会和股东大会的重要决策事项, 不得随意调整而降低对股东的回报水平。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定以及因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整或变更现金分红政策的, 公司应以股东权益保护为出发点, 详细论证和说明原因, 充分听取中小股东的意见和诉求, 由董事会向股东大会提交议案进行表决, 独立董事对此发表独立意见, 并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

(八) 存在股东违规占用公司资金的情况, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

(《公司未来三年股东回报规划(2012-2014年)》以及《修改<公司章程>的议案》详见公司2012年6月26日刊登于《证券时报》与巨潮资讯网的【2012-048】号公告。)

修订后的利润分配政策中分红标准和比例明确、清晰, 公司独立董事针对《公司未来三年股东回报规划(2012-2014年)》以及《修改<公司章程>的议案》发表独立意见。

2、公司2011年度利润分配方案执行情况

2012年5月17日公司召开的2011年度股东大会审议通过本公司2011年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本651,851,565股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增3股。分红前本公司总股本为651,851,565股, 分红后总股本增至847,407,034股, 公司通过网络投票的方式, 充分吸收中小股民的意見, 独立董事也发表同意意见, 此议案并最终获得通过。本次送(转)股于2012年5月31日直接记入股东证券账户。

公司利润分配政策符合公司章程及审议规定, 充分、切实维护投资者, 特别是中小投资者的利益。利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2011年度公司实行权益分派, 分配方案为: 以公司现有总股本651,851,565股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增3.000000股。分红前本公司总股本为651,851,565股, 分红后总股本增至847,407,034股。2010年度及2012年度公司未进行利润分配, 也未进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	0.00	12,009,612.36	0%
2011年	0.00	10,093,279.72	0%
2010年	0.00	69,477,943.82	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、社会责任情况

详见同日刊登于巨潮资讯网的《2012年度社会责任报告》。

十五、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02月10日	办公室	实地调研	机构	嘉实基金 (董理)	了解公司平潭项目进展情况及公司发展规划, 未提供资料。

2012年03月01日	办公室	电话沟通	个人	流通股股东（张联合）	了解平潭开发进展，及公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2012年05月08日	会客室	实地调研	机构	银华基金（于利强）	了解公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2012年05月11日	董事长办公室	实地调研	机构	太平资管（王晓辉）、呈瑞投资（陈杰）、兴业证券（孟杰）、大成基金（侯春燕）	询问平潭开发情况及公司在平潭项目进展情况，未提供资料。
2012年05月11日	会议室	实地调研	个人	个人投资者（张嵩）	询问平潭建设进展情况，未提供资料。
2012年06月20日	会议室	实地调研	机构	国泰君安（穆方舟）	了解平潭开发的基本情况，及公司目前在平潭岛四个项目的进展情况，未提供资料。
2012年06月25日	会客室	实地调研	机构	华商基金（梁永强）、财通证券（刘旭东）、呈瑞资管（芮崑）、太平资管（刘金）、温州太阳资管（傅建策）	了解平潭开发情况及公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2012年07月03日	董事长办公室	实地调研	机构	证券时报（常小安）	记者就公司参与平潭建设的原因，机遇，挑战及公司如何看待平潭发展方面的问题采访董事长，未提供资料。
2012年08月09日	会议室	实地调研	机构	中融信托（朱华斌）、（池丹鸿）	询问公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2012年10月12日	办公室	电话沟通	机构	广发证券（陈先生）	了解公司平潭项目建设进展情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
2003年6月12日,福州市中福西湖花园业主成立委员会,在物业公司移交物业管理基本金时发现,开发商福建省中福置业发展有限公司(原本公司控股子公司)没有按福州市房地产管理局出具文件责令其支付该笔基本金,要求中福置业发展有限公司对福州市中福西湖花园全体业主负有到期债务,诉讼要求中福实业有义务用应当归还中福置业发展有限公司的债务,代其清偿对福州市中福西湖花园小区全体业主支付物业管理基本金的债务。	1,200	否	公司在自收到再审申请书副本之日起十五日内向最高院提交书面意见。目前尚无更新进展情况。	若最高院审查后认为不符合再审申请条件,裁定驳回申请的,则该案件将维持福建省高级人民法院(2009)闽民终字第74号民事判决,可避免本公司因该诉讼而造成的经济损失;若最高院审查后认为符合再审申请条件,裁定中止福建省高级人民法院(2009)闽民终字第74号民事判决的执行,则该案件将由相关人民法院再次审理,再审结果具有不确定性。	公司目前还在等待最高院对福州市鼓楼区中福西湖花园小区业主委员会不服福建省高级人民法院作出的(2009)闽民终字第74号民事判决的再审申请进行审查。	2012年05月23日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司诉讼进展公告》【2012-039】号公告。

媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						

三、破产重整相关事项

不适用

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润 (万元) (适用于同一控制下的企业合并)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率 (%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	披露日期	披露索引

收购资产情况概述

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日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)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
王鉴雄	子公司福人林业持有建瓯中福木业有限公司	2012年6月30日	570	-134.42	221.62	18.45%	以评估价格	否	非关联	是	是		不适用

司 57% 股权													
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

出售资产情况概述

详见本节“十四、公司子公司重要事项”。

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
福建华闽进出口有限公司	控股股东的第二大	租赁汽车	一辆汽车	市场价格	每年 14.4 万元	14.4	100%	转账	14.4		
合计				--	--	14.4	100%	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

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)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
山田林业开发（福建）有限公司	第一大股东	应付关联方债务	债务重组形成的	否	1,044.87	201.14	843.73

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

本公司出租位于福州五四路159号世界金龙大厦共九层半房产，面积约2万平方米，本年租金收入1,347.61万元、租金成本538.13万元、利润为809.48万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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	担保额度	实际发生日期 （协议签署）	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

	披露日期		日)					(是或否)
福建九州集团股份 有限公司	1998年06 月02日	500	1998年06月 02日	500	连带责任保 证	3年	否	否
林农	2009年10 月30日	6,896.8	2012年03月 06日	135.18	一般保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生 额合计(A2)				135.18
报告期末已审批的对外担保额 度合计(A3)			7,396.8	报告期末实际对外担保余额 合计(A4)				635.18
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
漳州中福木业有限 公司	2009年12 月12日	10,000	2010年01月 08日	6,000	连带责任保 证	6年	否	是
福建绿闽林业开发 有限公司	2009年12 月12日	4,000	2010年03月 29日	4,000	抵押	7年	否	是
福建省建瓯福人林 业有限公司	2011年11 月23日	5,000	2011年12月 23日	2,800	连带责任保 证	1年	是	是
福建省建瓯福人木 业有限公司	2011年12 月14日	3,000	2012年01月 19日	3,000	连带责任保 证	1年	否	是
福建省建瓯福人木 业有限公司	2011年12 月14日	2,000	2012年01月 30日	1,500	抵押	1年	否	是
漳州中福木业有限 公司	2011年12 月14日	5,000	2012年05月 03日	1,500	连带责任保 证	1年	否	是
漳州中福木业有限 公司	2012年03 月31日	3,000	2012年04月 16日	1,500	连带责任保 证	1年	否	是
龙岩中福木业有限 公司	2012年12 月12日	150	2012年12月 19日	150	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计(B1)			3,150	报告期内对子公司担保实际 发生额合计(B2)				7,650
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计(B3)			32,150	报告期末对子公司实际担保 余额合计(B4)				20,450
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)			3,150	报告期内担保实际发生额合 计(A2+B2)				7,785.18
报告期末已审批的担保额度合			39,546.8	报告期末实际担保余额合计				21,085.18

计 (A3+B3)		(A4+B4)	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			20.61%
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)			500
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)			500
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		无	
违反规定程序对外提供担保的说明		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至年报前违规担保余额 (万元)	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额 (万元)	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

八、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					

其他对公司中小股东所作承诺	山田林业开发 (福建)有限公司	未来6个月内不再减持中福实业股份	2012年05月09日	六个月	已履行完毕
	福建中福实业股份有限公司	<p>(一) 利润分配方式</p> <p>公司可单独采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司当年实现盈利且当年年末公司累计未分配利润为正数时,应积极推行现金分配方式。</p> <p>(二) 利润分配的比例</p> <p>公司于 2008 年完成重大资产重组并实现恢复上市, 2008 年至 2011 年公司持续盈利,但由于重组后公司累计亏损较大,公司重组后历年实现的利润均用于弥补往年亏损,截止 2011 年 12 月 31 日,公司未分配利润为-4.75 亿元,因此公司目前尚不满足现金分红条件。若 2012-2014 年公司达到现金分红条件,在保障公司正常经营所需资金的情况下,以现金方式累计分配的利润应不</p>	2012年01月01日	三年	正在履行

		少于近三年实现的年均可分配利润的 30%。 公司在盈利且资金充裕的情况下可以进行中期分红。 在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下, 为保持股本扩张与业绩增长相适应, 公司可以单独采用股票股利方式进行利润分配。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格遵守承诺, 正常履行。				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	樊文景 马桂琴
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
---------------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

2012年12月份，本公司收到利安达会计师事务所有限责任公司（以下简称“利安达”）的函件通知，获悉为响应国家财政部、中国注册会计师协会的号召，本着优化整合、资源互补、做大做强的指导方针，利安达决定与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙，以下简称“国富浩华”）合并。合并后，公司原2012年度审计机构利安达珠海分所的合伙人、注册会计师及从业人员转到国富浩华，对外统一使用国富浩华的品牌，利安达珠海分所现有的人员不变，办公地点不变，为公司提供服务的团队不变。

考虑利安达合并到国富浩华后，原为公司提供审计服务的团队不变，为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，保证公司财务报表的审计质量，公司第七届董事会2012年第十五次会议审议了《关于拟变更年审会计师事务所的议案》，同意变更国富浩华为公司2012年度审计机构，审计费用为60万元。独立董事出具了独立意见同意变更国富浩华为公司2012年年度财务报表的审计机构，并提交股东大会审议。

2013年1月9日，公司召开2013年第一次临时股东大会审议通过《关于拟变更年审会计师事务所的议案》。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十三、其他重大事项的说明

1、2011年12月13日，公司第七届董事会2011年第十次会议审议通过了《关于公司与荣工工程股份有限公司签订框架协议的议案》，同意公司与荣工工程股份有限公司共同出资在平潭岛组建混凝土股份有限公司，公司注册资本为5000万元，本公司出资3000万元，占60%股权比例，荣工出资2000万元，占40%股权比例。2012年4月9日，双方合资的福建中荣混凝土有

限公司在平潭综合实验区成立，经过半年多的投资建设，第一条年产能45万立方的混凝土生产线于2013年1月建成试产，3月正式投产，现已正式取得生产资质并批量向市场供应。

2、2012年5月10日，公司第七届董事会2012年第五次会议审议通过了《关于公司与厦门海潭投资合伙企业合作成立合资公司的议案》，同意公司与厦门海潭投资合伙企业共同出资组建福建中福建材城开发有限公司，公司注册资本为10,000万元人民币，本公司出资8,000万元人民币，占80%股权比例；厦门海潭出资2,000万元人民币，占20%股权比例。2012年7月7日公司以总额人民币20,230万元的价格竞得位于平潭综合实验区的2012G006号地块，面积120亩，作为中福海峡建材城的开发用地。2012年8月8日，福建中福海峡建材城有限公司在平潭综合实验区成立，2012年9月，公司正式签署了《国有建设用地使用权出让合同》，报告期内完成项目可研、方案设计、评审等前期相关筹备工作，并于2013年3月开始进行地质钻探工作，计划在2013年底至2014年春节前实现一期项目预售。

3、2012年12月11日，公司第七届董事会2012年第十五次会议审议通过了《关于拟设立小额贷款公司的议案》，同意公司作为主发起人，与其他5名法人股东和2名自然人股东共同投资设立平潭华汇小额贷款股份有限公司。2013年1月9日，公司第七届董事会2013年第一次会议审议通过了《关于调整平潭华汇小额贷款公司股东及出资比例的议案》，按照《福建省小额贷款公司暂行管理办法》等相关规定，调整小额贷款公司股东及其出资比例。截至本公告出具日，平潭华汇小额贷款股份有限公司已获得《平潭综合实验区管委会关于同意平潭华汇小额贷款股份有限公司筹建的批复》（闽岚综实管综〔2013〕22号），将根据该批复办理后续工商登记等相关手续。

十四、公司子公司重要事项

1、报告期内根据控股子公司福建省建瓯福人林业有限公司股东会决议，将福人林业持有的建瓯中福木业有限公司的57%的股权转让给王鉴雄，于2012年12月24日完成工商变更手续。该事项在总经理审批权限内，无须提交董事会审议。

2、2012年6月7日，公司第七届董事会2012年第六次会议审议通过了《关于公司出让控股子公司股权的议案》，将本公司持有的明溪县恒丰林业有限公司55%股权以人民币82,970,501.40元的价格转让给控股子公司福建省福人林业有限公司，于2012年6月12日完成工商变更手续。

十五、公司发行公司债券的情况

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	8,733,464	1.34%			2,620,039	-290,683	2,329,356	11,062,820	1.31%
2、国有法人持股		0%							
3、其他内资持股	8,691,637	1.33%			2,607,491	-290,683	2,316,808	11,008,445	1.3%
其中：境内法人持股	8,691,172	1.33%						11,007,841	1.3%
境内自然人持股	465	0%			139		139	604	0%
5、高管股份	41,827	0.01%			12,548		12,548	54,375	0.01%
二、无限售条件股份	643,118,101	98.66%			192,935,430	290,683	193,226,113	836,344,214	98.69%
1、人民币普通股	643,118,101	98.66%			192,935,430	290,683	193,226,113	836,344,214	98.69%
三、股份总数	651,851,565	100%			195,555,469	0	195,555,469	847,407,034	100%

股份变动的原因

1、2012年4月25日，公司223,602股限售流通股上市流通；

2、2012年5月31日，实施资本公积转增股本预案，以2011年12月31日的公司总股本为基数每10股转增3股。公司总股本从651,851,565股增至847,407,034股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2012年4月25日，公司第七届董事会2012年第四次会议审议通过了《公司2011年利润分配及资本公积转增股本的预案》，并提交股东大会审议；2012年5月17日，公司2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年利润分配及资本公积转增股本的预案》，以2011年12月31日的公司总股本651,851,565股为基数，以资本公积转增股本向全体股东每10股转增3股。

股份变动的过户情况

2012年5月22日，本公司通过中国证券登记结算有限责任公司业务系统启动权益分派方案，权益分派的对象为：截止2012年5月30日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

2012年5月31日，本次送（转）无限售流通股股份直接记入股东证券账户，并于当日开始交易。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
境内上市人民币普通股（A股）	2010年11月24日	7.5元/股	72,800,000	2010年12月09日	72,800,000	

前三年历次证券发行情况的说明

2010年8月13日,公司2010年第二次临时股东大会审议通过了《关于非公开发行业股票的预案》。2010年11月16日,经中国证监会《关于核准福建中福实业股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监会许可[2010]1607号）核准,2010年12月9日,公司向5家特定投资者非公开发行业A股股票72,800,000股,发行价格为7.5元/股,本次非公开发行业股票于2010年12月9日在深圳证券交易所主板上市,限售期为12个月。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

2012年5月17日,公司2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年利润分配及资本公积转增股本的预案》,以公司现有总股本651,851,565股为基数,以资本公积转增股本向全体股东每10股转增3股。分红后公司总股本增至847,407,034股。股东结构、公司资产和负债结构并未发生变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	不适用	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		41,361	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		40,367			
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
山田林业开发（福建）有限公司	境内非国有法人	35.88%	304,061,203			304,061,203	质押	234,800,000
中国建设银行一	境内非国有法人	2.01%	17,027,			17,027,		

华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金			525			525		
天平汽车保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	1.53%	13,000,000			13,000,000		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	1.32%	11,206,168			11,206,168		
上海证大投资管理有限公司	境内非国有法人	1.19%	10,122,214			10,122,214		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.89%	7,578,393			7,578,393		
翟焯	境内自然人	0.85%	7,235,000			7,235,000		
贝银飞	境内自然人	0.83%	7,000,000			7,000,000		
福建华投投资有限公司	境内非国有法人	0.83%	7,000,000			7,000,000		
李泳兴	境内自然人	0.75%	6,356,459			6,356,459		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上的股东只有山田林业开发（福建）有限公司，所以不存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
山田林业开发（福建）有限公司	304,061,203	人民币普通股	304,061,203					
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	17,027,525	人民币普通股	17,027,525					
天平汽车保险股份有限公司—自有资金	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	11,206,168	人民币普通股	11,206,168					
上海证大投资管理有限公司	10,122,214	人民币普通股	10,122,214					

中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	7,578,393	人民币普通股	7,578,393
翟焯	7,235,000	人民币普通股	7,235,000
贝银飞	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
福建华投投资有限公司	7,000,000	人民币普通股	7,000,000
李泳兴	6,356,459	人民币普通股	6,356,459
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或者属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
山田林业开发（福建）有限公司	刘平山	2004 年 10 月 13 日	76617599-8	8000 万元人民币	种植林木及林业产品科技开发（不含种子、种苗生产经营），林业技术咨询、推广，林木产品的批发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年度审计工作尚未完成				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

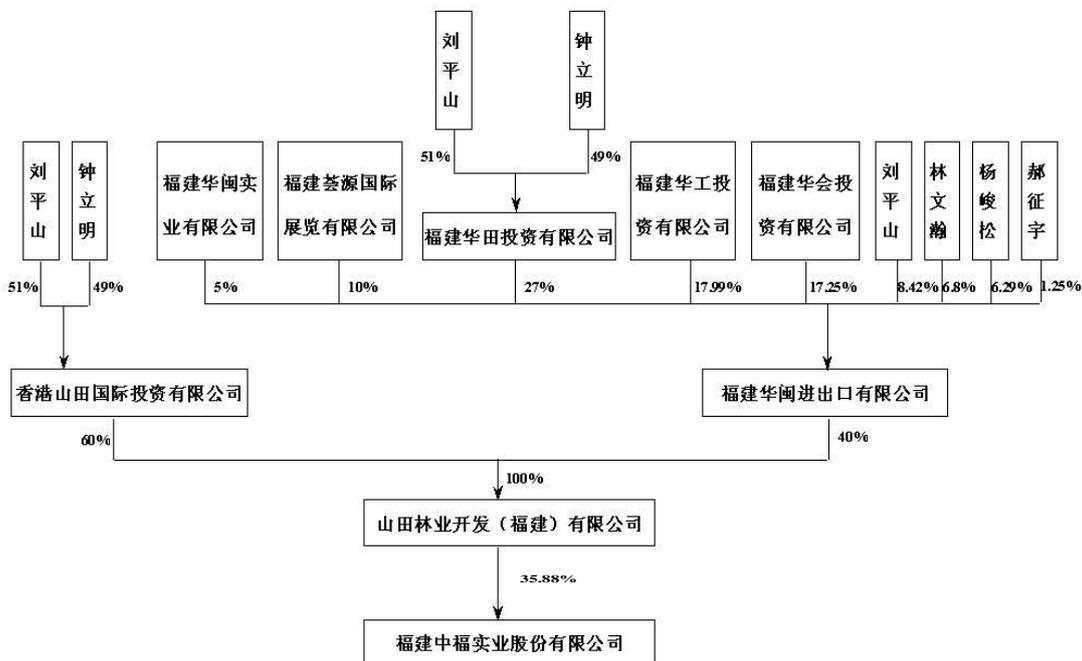
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘平山	中国	否
钟立明	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	刘平山：最近五年一直从事企业经营，现任福建华闽进出口公司董事长；山田林业开发（福建）有限公司董事长；建瓯福人林业有限公司董事长；福建中福实业股份有限公司董事长。钟立明：最近五年一直从事企业经营，曾任福建中福实业股份有限公司总经理，现任福建中福实业股份有限公司副董事长。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	--------	------	-------------

四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
刘平山	董事长	现任	男	58	2011年06月21日	2014年06月20日	55,770	0	0	72,501
钟立明	副董事长	现任	男	48	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
庄友松	董事	现任	男	70	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
李锦华	独立董事	现任	男	69	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
张白	独立董事	现任	男	53	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
吴晓丹	监事会主席	现任	女	43	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
林榆	监事	现任	女	40	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
洪华晖	监事	现任	男	30	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
张建成	总经理	现任	男	57	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0
黄照华	副总经理	离任	男	56	2011年06月21日	2012年05月07日	0	0	0	0
洪跃华	副总经理	现任	男	51	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
陈传忠	财务总监	现任	男	48	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
杨佳熠	董事会秘书	现任	女	30	2011年08月08日	2014年06月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	55,770	0	0	72,501

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

- 刘平山：**现任福建华闽进出口公司董事长；山田林业开发（福建）有限公司董事长；建瓯福人林业有限公司董事长；福建中福实业股份有限公司董事长。
- 钟立明：**曾任福建中福实业股份有限公司总经理；现任福建中福实业股份有限公司副董事长。
- 庄友松：**曾任第九、十届福建省人大常委，现任福建中福实业股份有限公司董事。
- 李锦华：**曾任福建中福实业股份有限公司董事，现任福建中福实业股份有限公司独立董事。
- 张白：**历任福州大学管理学院会计系讲师、副教授、教授，现任福州大学管理学院副院长，教授，兼任国家自然科学基金委员会评议专家、福建省审计学会常务理事、福建省会计学会理事、福建三农、凤竹纺织、冠城大通、永安林业独立董事、福建中福实业股份有限公司独立董事。
- 吴晓丹：**历任福建省中福置业发展有限公司销售部副经理、经理，福建华闽进出口有限公司办公室主任。现任福建中福实业股份有限公司办公室主任、监事会主席。
- 林 榆：**曾就职于福建中福实业股份有限公司办公室，现任福建中福实业股份有限公司监事。
- 洪华晖：**历任福建中福实业股份有限公司市场贸易部职员，福建华闽进出口有限公司办公室工作职员。现任福建中福实业股份有限公司监事。
- 张建成：**历任伟润置地（福建）有限公司总经理、发林实业有限公司总经理、山东省发林旅游开发有限公司总经理，福建省弘景实业集团有限公司执行总裁，现任中福实业股份有限公司总经理。
- 洪跃华：**历任福建省建瓯福人木业有限公司总经理；福建省建瓯福人林业有限公司总经理，现任福建中福实业股份有限公司副总经理。
- 陈传忠：**历任福建华闽进出口公司总经理助理兼投资部负责人；福建华闽进出口公司财务总监；福建中福实业股份有限公司监事会主席，现任福建中福实业股份有限公司财务总监。
- 杨佳熠：**曾就职于福建华闽进出口有限公司投资部，福建中福实业股份有限公司证券部，而后担任证券部事务代表，现任福建中福实业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘平山	山田林业开发（福建）有限公司	董事长	2004年04月01日		否
洪华晖	福建华闽进出口有限公司	办公室副主任	2012年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）、报酬决策程序、确定依据

董事、监事、高级管人员报酬方案由董事会审议通过提请股东大会批准。高级管理人员采用年薪制。年薪=基本年薪+绩效年薪（经营指标绩效考核或利润目标绩效考核）基本年薪是指其标准按职务和工作性质进行确定，按月考勤情况定期发放的正常工资。绩效年薪由董事会薪酬与考核委员会结合公司经营和业绩指标完成情况。对高级管理人员进行综合考核评定

合格后在次年发放。

(二)、实际支付情况

公司现任董事、监事、高级管理人员2012年度从公司获得的报酬总额(含税)为254.33万元。

公司董事、监事、高级管理人员从上市公司领取报酬经公司薪酬与考核委员会讨论,参考福建上市公司董、监、高平均报酬水平,并结合公司自身资产规模、经营业绩等因素综合确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘平山	董事长	男	58	现任	470,000.00	0.00	470,000.00
钟立明	副董事长	男	48	现任	430,000.00	0.00	430,000.00
庄友松	董事	男	70	现任	214,320.00	0.00	214,320.00
张白	独立董事	男	53	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
李锦华	独立董事	男	69	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
吴晓丹	监事	女	43	现任	105,000.00	0.00	105,000.00
林榆	监事	女	40	现任	72,000.00	0.00	72,000.00
洪华晖	监事	男	30	现任	0.00	88,000.00	88,000.00
张建成	总经理	男	57	现任	400,000.00	0.00	400,000.00
黄照华	副总经理	男	56	离任	108,000.00	0.00	108,000.00
洪跃华	副总经理	男	51	现任	260,000.00	0.00	260,000.00
陈传忠	财务总监	男	48	现任	220,000.00	0.00	220,000.00
杨佳熠	董事会秘书	女	30	现任	120,000.00	0.00	120,000.00
						0.00	
合计	--	--	--	--	2,543,320.00	88,000.00	2,631,320.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄照华	副总经理	离职	2012年05月07日	黄照华先生因个人原因辞去公司副总经理的职务,辞职后将不再担任公司其他职务。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

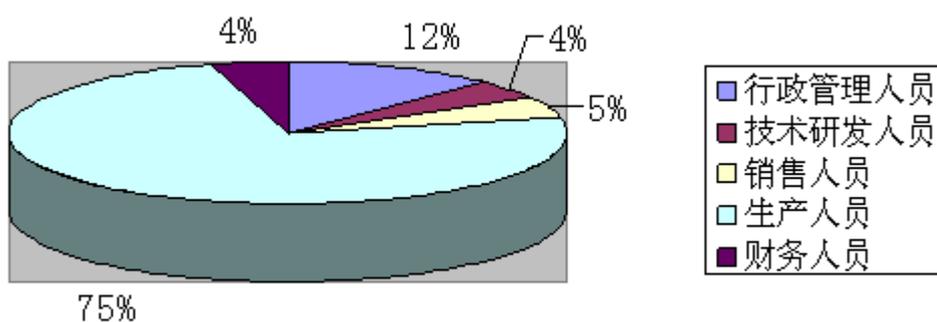
无

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司拥有员工1359人，具体情况如下：

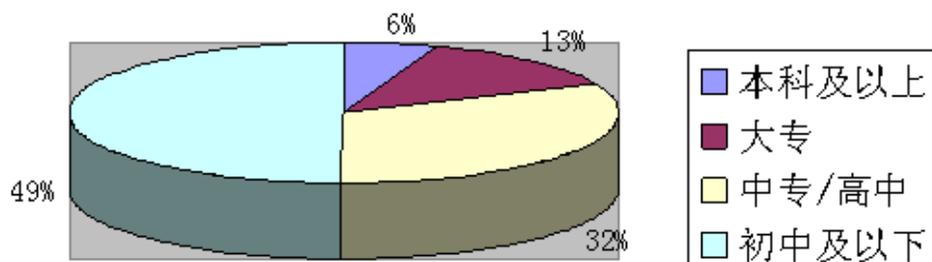
（一）、专业构成

专业分类	在职员工人数	所占比例
行政管理人员	169	12.51%
技术研发人员	58	4.29%
销售人员	62	4.59%
生产人员	1010	74.76%
财务人员	60	4.44%



（二）、学历构成

学历分类	在职员工人数	所占比例
本科及以上学历	75	5.55%
大专	176	13.03%
中专/高中	433	32.05%
初中及以下	675	49.96%



(三)、员工薪酬政策

公司在切实遵守《劳动法》，《公司章程》等相关的法规制度前提下，努力维护公司员工的合法权益。以“公平”、“公开”、“激励”、“绩效”、“竞争”为原则建立健全公司相关的薪酬制度，兼顾公司与员工的合法权益。

(四)、培训计划

公司以发展战略为导向，根据实际生产经营的需要，公司总部及子公司采取自学、专家授课、实际操作等培训方式，面向不同岗位，不同专业的员工传授技能和理念。

(五)、公司需承担费用的离退休职工人数为1090人，每年需支付80,700元。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求，建立了以公司《章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、财务管理制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系，比照《上市公司治理准则》，公司已建立较为完善的法人治理结构，公司将根据《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）及财政部等部委联合发布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《企业内部控制审计指引》（财会【2010】11号）等制度继续加强与完善公司在财务、内审、子公司管理及信息披露等方面的规范运作。公司治理情况如下：

（一）关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，并按其所持股份在承担相应责任的同时，充分行使自己的权利；公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，尽量保证有参会意愿的股东均能参加股东大会，并在股东大会合法、有效的程序中进行表决。股东大会召开经律师见证，由律师出具法律意见书。

（二）关于控股股东与上市公司的关系：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利。公司与控股股东在人员、资产、财务上分开，在机构和业务上独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。

（三）关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定聘任和解聘董事；董事会人数和人员符合有关法律、法规的要求；董事能够遵守有关法律、法规和《公司章程》的规定，履行相应的权利、义务，承担相应的责任；公司设有两名独立董事，并制定了《独立董事制度》和《独立董事年报工作制度》；董事会根据自身情况，设立董事会专门委员会，制定相应工作细则，发挥专门委员会职能。

（四）关于监事和监事会：公司严格按照《公司章程》的规定聘任和解聘监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；公司监事会按照《公司章程》的规定召开会议并行使监督权和检查权。

（五）关于相关利益者：公司能够充分尊重银行、供应商及其他债权人等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）关于绩效评价与激励约束机制：公司正在积极探索建立公正、透明的董事、监事、高级管理人员和员工的绩效评价标准与激励约束机制；高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规和《公司章程》的规定。

（七）关于信息披露与透明度：公司按照《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司董事会秘书处负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。公司的关联交易能够从维护中小股东的利益出发，做到公平合理并及时进行披露。

2012年为规范公司的内部运作，制定了《董事、监事及管理人员培训管理制度》、《新媒体登记监控制度》、《证券投资管理制度》和《董事、监事、高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（一）为规范公司内幕信息知情人管理，加强内幕信息保密工作。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司公平信息披露指引》、中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告

[2011]30 号)等有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定,公司第七届董事会 2011 年第九次会议制定了《内幕信息知情人登记管理制度》,内容详见 2011 年 11 月 11 日巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 公司公告。

(二) 报告期内,福建监管局下发了《关于建立辖区上市公司自我培训机制的通知》(闽证监发【2012】11 号),按照通知要求公司制定了《董事、监事、管理人员培训管理制度》建立健全了董事、监事、管理人员培训体系,使公司培训工作规范化、常态化。

(三) 报告期内,福建监管局下发了《关于近期集中开展投资者保护宣传工作的通知》(闽证监发【2012】25 号),根据通知要求,公司围绕“理性投资”这一主题通过讲座、派发宣传单、张贴宣传海报等形式开展了投资者保护宣传工作。通过对投资者的积极引导,使投资者认识到了“价值投资”的重要性。

(四) 根据中国证监会相关文件精神及福建监管局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》(闽证监发【2012】28 号)要求,公司制定了《未来三年(2012-2014)股东回报规划》,明确规定了公司未来三年现金分红的比例,进一步增强了公司分红的透明度,维护了投资者的利益。

(五) 报告期内,福建监管局下发了《关于印发福建证券期货行业“六五普法工作规划”的通知》(闽证监发【2012】46 号)。根据通知要求,公司开展普法宣传工作。通过此次普法宣传工作,提高了公司员工的法律知识水平,强化了员工的法律意识和法制观念,为公司未来的发展创造了条件。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 17 日	1、《公司 2011 年度董事会工作报告》; 2、《公司 2011 年度监事会工作报告》; 3、《公司 2011 年度财务决算报告》; 4、《公司 2011 年年度报告全文》及摘要; 5、《公司 2011 年利润分配及资本公积转增股本预案》; 6、《关于续聘公司 2012 年审计机构的议案》; 7、《公司 2012 年度董事薪酬方案》; 8、《公司 2012 年度监事薪酬方案》。	2012 年 5 月 17 日,公司在会议室召开 2011 年度股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 25 人,所持股份共计 263,507,045 股,占公司总股本的 40.42%,会议审议通过了所有议案。	2012 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》(2012-037 号公告)

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2012 年第一次	2012 年 02 月 27 日	《关于使用部分闲	2012 年 2 月 27 日,	2012 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.co

临时股东大会		置募集资金暂时补充流动资金的议案》。	公司在会议室召开 2012 年第一次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 24 人，所持股份共计 305,547,702 股，占公司总股本的 46.87%，会议审议通过了该议案。		m.cn 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告》 (2012-012 号公告)
公司 2012 年第二次临时股东大会	2012 年 04 月 27 日	1、《关于变更部分募集资金用途的议案》；2、《修改<公司章程>的议案》。	2012 年 4 月 27 日，公司会议室召开 2012 年第二次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 17 人，所持股份共计 263,734,634 股，占公司总股本的 40.46%，会议审议通过了所有议案。	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告》 (2012-031 号公告)
公司 2012 年第三次临时股东大会	2012 年 06 月 25 日	1、《修改<公司章程>的议案》；2、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》。	2012 年 6 月 25 日，公司在会议室召开 2012 年第三次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 24 人，所持股份共计 329,368,755 股，占公司总股本的 38.87%，会议审议通过了所有议案。	2012 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年第三次临时股东大会决议公告》 (2012-048 号公告)
公司 2012 年第四次临时股东大会	2012 年 09 月 20 日	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。	2012 年 9 月 20 日，公司在会议室召开 2012 年第四次临时股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 6 人，所持股份共计 336,202,853 股，占公司总股本的 39.67%，会议审议通过了该议案。	2012 年 09 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年第四次临时股东大会决议公告》 (2012-066 号公告)

公司 2012 年第五次临时股东大会	2012 年 11 月 09 日	《关于变更募集资金投资项目的议案》。	2012 年 11 月 9 日，公司在会议室召开 2012 年第五次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代理人共计 12 人，所持股份共计 353,635,038 股，占公司总股本的 41.73%，会议审议通过了该议案。	2012 年 11 月 10 日	ttp://www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年第五次临时股东大会决议公告》（2012-076 号公告）
--------------------	------------------	--------------------	---	------------------	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李锦华	15	9	6	0	0	否
张白	15	9	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，认真履行职责，全部出席公司历次股东大会和董事会，就公司对外担保、闲置募集资金使用、会计师事务所变更等需要独立董事发表独立意见的事项出具了独立、公正的独立意见。为公司监管机制的完善，切实维护了公司投资者特别是中小投资者的合法权益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会。各专门委员会严格按照《公司章程》及《委员会工作细则》认真履行委员会职责，为公司平稳有序的运转提供了重要帮助。

1、董事会审计委员会履职情况报告

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》公司董事会审计委员会勤勉尽责，在监督公司内部审计制度及其实施情况、审核公司财务信息及其披露情况、监督与核查募集资金存放及使用状况等方面发挥了重要的作用，在本次年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能：

（1）年审注册会计师进场审计前，董事会审计委员会认真阅读了公司 2012 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的会计师通过协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；

（2）年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与年审会计师就审计过程中发现的问题进行沟通和交流；

（3）在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了公司 2012 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

（4）在会计师事务所出具 2012 年度审计报告后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2012 年度财务报表，并就公司年度财务会计报表形成意见，认为经注册会计师审计后的财务报告信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司 2012 年度的财务状况和经营情况；

（5）董事会审计委员会对会计师事务所 2012 年度审计工作的发表总结报告，认为国富浩华会计师事务所如期完成了 2012 年度审计工作，为保证年报审计工作的延续性，建议续聘国富浩华会计师事务所为公司 2013 年年报审计会计师事务所。

2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照监管部门的相关规定和公司《薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度相关要求，对本年度报告中披露的 2012 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，并出具审核意见。

3、董事会提名委员会的履职情况报告

董事会提名委员会主要负责对公司董事和经理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内，董事会提名委员会严格按照公司《董事会提名委员会工作细则》的相关要求，认真履行职责。

4、董事会战略委员会的履职情况报告

董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，董事会战略委员会按照公司《董事会战略委员会工作细则》规范运作，对公司总体发展战略的制订和实施提出了专业建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。与控股股东之间不存在同业竞争等问题。

2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。

3、资产方面：公司与大股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在大股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。

4、机构方面：公司拥有独立健全的组织机构，董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东的办公机构及经

营场所独立，不存在混合经营的情况。

5、财务方面：公司拥有独立的财务管理部门和会计核算系统、独立的银行账户，制定了规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策。不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形，也不存在违规为控股股东及其关联方提供担保的情形。

七、同业竞争情况

公司与控股股东不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的实质性同业竞争和关联交易问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司经营状况建立了高级管理人员考评及激励制度，依据公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度以及公司年度工作目标和计划的完成情况对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，并根据考评结果对高级管理人员进行合理奖惩。2013 年，公司将根据现有制度执行情况和外部环境的变化，持续完善高级管理人员的绩效考核与激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司现行的各项内部控制制度完整、合理、有效，整体执行情况良好。公司根据有关法律、法规和证券监管部门的要求并结合自身特点，制定和完善了一系列内部控制方面的规章制度和控制程序，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制；明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本管理制度为基础，涵盖了关联交易、对外担保、风险防范、财务预算、生产计划、物资采购、产品销售、对外投资、人事管理、内部审计等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则。

二、董事会关于内部控制责任的声明

目前公司已根据所处行业、经营方式、资产结构特点并结合公司业务具体情况，建立涵盖主要经营业务环节的内部控制体系，相关风险评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。2012 年，公司内部控制在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，但由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，由于其固有的局限性、内外部环境以及政策法规持续变化，可能会导致原有控制措施不适用或出现偏差，董事会应按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断完善公司内部控制的规章制度，推进内部控制各项工作的不断深化，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。董事会对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担主要责任，公司经营管理层对内控制度的执行承担主要责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》、《企业内部控制基本规范》，《福建中福实业股份有限公司财务管理制度》，以及监管部门的相关规范性文件为依据，结合公司的具体情况，建立了财务报告内部控制制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 30 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见公司在 2013 年 3 月 30 日巨潮资讯网上刊登的《2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年6月13日，公司第六届董事会2011年第十一次会议审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，修订增加《福建中福实业股份有限公司信息披露事务管理制度》中信息披露内部审批程序条款，进一步为提高公司规范运作水平，增强信息披露真实性、准确性、完整性和及时性，为提高年报信息披露的质量和透明度提供了制度保障。2012年年度报告编制期间，公司严格遵循《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等各项规章制度的要求，通过各部门的沟通协作，强化责任意识，努力提高年度报告的质量。报告期内，公司未出现年度报告披露的重大差错、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 28 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	国浩审字[2013]838A0045 号

审计报告正文

福建中福实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建中福实业股份有限公司（以下简称中福实业公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中福实业公司管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，中福实业公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中福实业公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：樊文景

中国 北京

中国注册会计师：马桂琴

二〇一三年三月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	340,900,774.69	351,901,325.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	56,841,603.51	54,492,163.08
应收账款	83,579,651.94	104,229,233.82
预付款项	119,664,059.71	26,143,786.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,448,405.14	9,404,913.53
买入返售金融资产		
存货	666,724,607.54	735,944,437.35
一年内到期的非流动资产	54,409,230.00	56,768,730.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,374,568,332.53	1,338,884,590.62
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,598,384.28	
长期股权投资	41,306,699.85	41,561,485.27
投资性房地产	117,387,203.88	120,619,195.80
固定资产	237,284,313.96	271,907,735.91

在建工程	17,103,465.38	375,513.64
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	30,228,838.28	42,888,526.47
开发支出		
商誉	3,008,985.28	3,008,985.28
长期待摊费用	1,768,685.15	2,136,829.60
递延所得税资产	986,319.32	1,219,769.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	450,672,895.38	483,718,041.46
资产总计	1,825,241,227.91	1,822,602,632.08
流动负债：		
短期借款	217,900,000.00	249,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	19,398,498.82	21,744,651.31
预收款项	26,877,966.68	19,547,928.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,671,115.95	2,129,775.98
应交税费	2,851,186.47	-482,164.97
应付利息		
应付股利	3,413,335.10	3,413,335.10
其他应付款	91,236,315.55	58,540,988.65
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	58,960,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	385,348,418.57	412,854,514.42
非流动负债：		
长期借款	147,500,000.00	151,000,000.00
应付债券		
长期应付款	6,305,385.24	7,755,306.01
专项应付款		
预计负债	8,435,600.00	7,935,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,460,000.00	8,462,260.84
非流动负债合计	167,700,985.24	175,153,166.85
负债合计	553,049,403.81	588,007,681.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	847,407,034.00	651,851,565.00
资本公积	545,250,559.56	738,859,843.04
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,035,032.64	33,035,032.64
一般风险准备		
未分配利润	-402,689,188.16	-414,698,800.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,023,003,438.04	1,009,047,640.16
少数股东权益	249,188,386.06	225,547,310.65
所有者权益（或股东权益）合计	1,272,191,824.10	1,234,594,950.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,825,241,227.91	1,822,602,632.08

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

2、母公司资产负债表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,842,698.77	244,712,876.42

交易性金融资产		
应收票据	3,698,040.50	3,576,542.10
应收账款	14,630,497.48	12,803,767.75
预付款项	55,211.44	750,132.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,025,776.28	50,556,127.63
存货	8,103,002.65	7,132,101.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	309,355,227.12	319,531,548.25
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	1,598,384.28	
长期股权投资	764,894,991.36	746,264,991.36
投资性房地产	117,387,203.88	120,619,195.80
固定资产	13,696,465.44	14,845,602.02
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	104,130.88	177,635.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	897,681,175.84	881,907,424.38
资产总计	1,207,036,402.96	1,201,438,972.63
流动负债：		
短期借款	73,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	1,108,029.94	278,061.72
预收款项	879,521.49	862,916.24
应付职工薪酬	179,956.78	194,349.69
应交税费	-22,499.38	186,327.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	158,253,418.07	226,270,711.73
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	233,398,426.90	247,792,367.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	8,435,600.00	7,935,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,435,600.00	7,935,600.00
负债合计	241,834,026.90	255,727,967.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	847,407,034.00	651,851,565.00
资本公积	540,634,305.01	736,189,774.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	33,035,032.64	33,035,032.64
一般风险准备		
未分配利润	-455,873,995.59	-475,365,366.39
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	965,202,376.06	945,711,005.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,207,036,402.96	1,201,438,972.63

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

3、合并利润表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	727,285,125.95	688,609,630.44
其中：营业收入	727,285,125.95	688,609,630.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	738,973,803.72	691,242,217.85
其中：营业成本	623,450,420.17	566,279,986.59
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	6,739,523.49	18,204,763.38
销售费用	24,658,774.07	21,422,811.74
管理费用	59,043,591.38	57,636,546.98
财务费用	19,810,850.40	25,373,932.97
资产减值损失	5,270,644.21	2,324,176.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,768,856.90	6,264,464.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,919,820.87	3,631,877.37
加：营业外收入	28,719,663.78	8,761,400.61
减：营业外支出	1,635,633.44	2,436,750.61
其中：非流动资产处置损	293,286.68	1,200,969.78

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,164,209.47	9,956,527.37
减：所得税费用	2,589,261.32	1,444,043.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,574,948.15	8,512,484.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	12,009,612.36	10,093,279.72
少数股东损益	4,565,335.79	-1,580,795.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0142	0.0119
（二）稀释每股收益	0.0142	0.0119
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	16,574,948.15	8,512,484.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,009,612.36	10,093,279.72
归属于少数股东的综合收益总额	4,565,335.79	-1,580,795.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

4、母公司利润表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	99,451,484.28	142,214,833.05
减：营业成本	83,023,993.35	95,614,717.42
营业税金及附加	2,278,666.45	15,996,230.54
销售费用	1,954,155.08	1,767,061.39
管理费用	12,117,023.29	11,470,475.10
财务费用	-3,010,693.54	-3,196,276.53
资产减值损失	31,192.25	22,802.07
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）	16,945,701.40	33,163,917.12

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,002,848.80	53,703,740.18
加：营业外收入		116,990.25
减：营业外支出	511,478.00	517,756.87
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,491,370.80	53,302,973.56
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,491,370.80	53,302,973.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.023	0.0629
（二）稀释每股收益	0.023	0.0629
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	19,491,370.80	53,302,973.56

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

5、合并现金流量表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

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	793,069,725.45	657,193,636.76
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	15,345,334.00	11,565,791.67
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	21,211,361.75	2,046,498.84
收到其他与经营活动有关的现金	121,274,682.22	44,791,053.29
经营活动现金流入小计	950,901,103.42	715,596,980.56
购买商品、接受劳务支付的现金	655,608,205.50	575,892,595.78
客户贷款及垫款净增加额		20,730,480.00
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	69,168,211.45	75,699,812.71
支付的各项税费	49,581,264.74	34,747,057.98
支付其他与经营活动有关的现金	97,738,479.03	54,261,404.75
经营活动现金流出小计	872,096,160.72	761,331,351.22
经营活动产生的现金流量净额	78,804,942.70	-45,734,370.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	810,175.42	312,906.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,585,008.55	51,175,972.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,650,398.41	24,612,472.07
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	8,045,582.38	76,101,351.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,921,293.73	35,761,067.20
投资支付的现金		15,660,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	845,262.00	22,957,571.30
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	40,766,555.73	74,378,638.50
投资活动产生的现金流量净额	-32,720,973.35	1,722,712.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,006,327.02	

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	453,000,000.00	268,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	483,006,327.02	268,000,000.00
偿还债务支付的现金	504,460,000.00	403,040,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,942,780.01	37,984,525.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,104,800.00	4,654,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,644,450.00	1,489,900.00
筹资活动现金流出小计	540,047,230.01	442,514,425.96
筹资活动产生的现金流量净额	-57,040,902.99	-174,514,425.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,722.60	
五、现金及现金等价物净增加额	-11,004,656.24	-218,526,084.10
加：期初现金及现金等价物余额	351,851,325.98	570,377,410.08
六、期末现金及现金等价物余额	340,846,669.74	351,851,325.98

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

6、母公司现金流量表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

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	101,593,926.96	88,942,588.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,098,721.32	5,916,002.98
经营活动现金流入小计	150,692,648.28	94,858,591.77
购买商品、接受劳务支付的现金	85,451,314.50	81,848,050.81
支付给职工以及为职工支付的现金	6,194,642.16	5,720,168.20
支付的各项税费	3,829,278.97	17,283,624.64
支付其他与经营活动有关的现金	22,502,058.55	101,077,869.24

经营活动现金流出小计	117,977,294.18	205,929,712.89
经营活动产生的现金流量净额	32,715,354.10	-111,071,121.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		12,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,042,972.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		80,542,972.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	328,143.87	
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	95,000,000.00	67,172,876.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,328,143.87	67,172,876.89
投资活动产生的现金流量净额	-95,328,143.87	13,370,095.11
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	243,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	243,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金	190,000,000.00	65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,257,387.88	2,851,478.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	194,257,387.88	67,851,478.06
筹资活动产生的现金流量净额	48,742,612.12	-47,851,478.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-13,870,177.65	-145,552,504.07
加：期初现金及现金等价物余额	244,712,876.42	390,265,380.49
六、期末现金及现金等价物余额	230,842,698.77	244,712,876.42

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

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	651,851,565.00	738,859,843.04			33,035,032.64		-414,698,800.52		225,547,310.65	1,234,594,950.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	651,851,565.00	738,859,843.04			33,035,032.64		-414,698,800.52		225,547,310.65	1,234,594,950.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	195,555,469.00	-193,609,283.48					12,009,612.36		23,641,075.41	37,596,873.29
（一）净利润							12,009,612.36		4,565,335.79	16,574,948.15
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,009,612.36		4,565,335.79	16,574,948.15
（三）所有者投入和减少资本									30,002,530.81	30,002,530.81
1. 所有者投入资本									30,002,530.81	30,002,530.81
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-7,104,800.00	-7,104,800.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分									-7,104,800.00	-7,104,800.00

配									0.00	00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	195,555 ,469.00	-195,55 5,469.00								
1. 资本公积转增资本 (或股本)	195,555 ,469.00	-195,55 5,469.00								
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		1,946,18 5.52							-3,821,99 1.19	-1,875,805. 67
四、本期期末余额	847,407 ,034.00	545,250, 559.56			33,035, 032.64		-402,68 9,188.16		249,188,3 86.06	1,272,191, 824.10

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	651,851 ,565.00	739,216, 710.08			33,035, 032.64		-424,79 2,080.24		243,278,6 53.77	1,242,589, 881.25
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、本年年初余额	651,851 ,565.00	739,216, 710.08			33,035, 032.64		-424,79 2,080.24		243,278,6 53.77	1,242,589, 881.25
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-356,86 7.04					10,093,2 79.72		-17,731,3 43.12	-7,994,930. 44
(一) 净利润							10,093,2 79.72		-1,580,79 5.68	8,512,484. 04

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						10,093,279.72		-1,580,795.68	8,512,484.04	
(三) 所有者投入和减少资本								-11,495,747.44	-11,495,747.44	
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								-11,495,747.44	-11,495,747.44	
(四) 利润分配								-4,654,800.00	-4,654,800.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-4,654,800.00	-4,654,800.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
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			-356,867.04							-356,867.04
四、本期期末余额	651,851,565.00	738,859,843.04			33,035,032.64		-414,698,800.52	225,547,310.65	1,234,594,950.81	

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	651,851,56 5.00	736,189,77 4.01			33,035,032 .64		-475,365,3 66.39	945,711,00 5.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	651,851,56 5.00	736,189,77 4.01			33,035,032 .64		-475,365,3 66.39	945,711,00 5.26
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00					19,491,370 .80	19,491,370 .80
（一）净利润							19,491,370 .80	19,491,370 .80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,491,370 .80	19,491,370 .80
（三）所有者投入和减少资本								
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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00						
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	847,407,034.00	540,634,305.01			33,035,032.64		-455,873,995.59	965,202,376.06

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	651,851,565.00	736,189,774.01			33,035,032.64		-528,668,339.95	892,408,031.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	651,851,565.00	736,189,774.01			33,035,032.64		-528,668,339.95	892,408,031.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							53,302,973.56	53,302,973.56
（一）净利润							53,302,973.56	53,302,973.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,302,973.56	53,302,973.56
（三）所有者投入和减少资本								
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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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	651,851,565.00	736,189,774.01			33,035,032.64		-475,365,366.39	945,711,005.26

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

三、公司基本情况

1、历史沿革

福建中福实业股份有限公司以下简称“本公司”（前身为福建省昌源投资股份有限公司）于1993年经福建省经济体制改革委员会闽体改（1993）078 号和闽体改（1993）134 号文件批准设立，取得了福建省工商行政管理局颁发的注册号为3500001001605的企业法人营业执照，原名福建省中福实业股份有限公司，系由中国福建国际经济技术合作公司（以下简称“中福集团”）以其下属8 家工程承包及关联业务为主的全资机构福建省中福工程承包公司、福建省中福置业发展有限公司、福建省中福建筑设计有限公司、中福公司地产部、中福物资部、中福发展香港有限公司、中福技术服务（澳门）有限公司及香港中新国际金融有限公司经评估后的净资产独家发起设立。本公司于1996年3月在深圳证券交易所上市。2000年4月上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司）通过收购股权成为本公司的控股股东，2003年4月公司更名为福建省昌源投资股份有限公司，截止2007年12 月31日本公司的股本总额为294,404,655 股，其中发起人股份募集法人股等有限售条件的流通股合计为207,096,500 股，占70.34%，无限售条件的流通股合计为87,308,155 股，占29.66%。2008年1月15日经中国证券监督管理委员会证监许可(2008)85 号文核准，公司向山田林业开发（福建）有限公司发行新股258,454,464 股；根据本公司2007 年第一次临时股东大会决议，以本公司2007年6月30日的资本公积金向登记在册的全体流通股股东每10 股定向转增3股，实施股权分置改革，至2008年3月19日，转增的无限条件流通股已在中国证券结算公司深圳公司登记入账，本次股改增加本公司股本26,192,447元。2008年3月26日，本公司更名为福建中福实业股份有限公司，并取得福建省工商行政管理局颁发的注册号为350000100010271号企业法人营业执照。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议、第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1607号文核准，向特定对象非公开发行72,800,000股，发行后公司股本变更为651,851,565元。上述注册资本变更业经利安达会计师事务所有限公司利安达验字[2011]第1011号验资报告验证，并于2011年3月 7日办理了工商变更登记。

根据本公司第七届董事会第四次会议决议、2011年度股东大会会议决议通过，公司以资本公积转增注册资本195,555,469.00元，转增后，公司注册资本增至847,407,034元。此次增资已由利安达会计师事务所利安达验字[2012]第1030号验资报告验证，并于2012年6月20日办理了工商变更登记。

本公司注册地址：福建省福州市平潭渔平大道与坛西大道交叉口平潭综合实验区管委会现场指挥部办公大楼一楼。

本公司法定代表人：刘平山。

2、所处行业

本公司所属行业为林业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：造林营林、林地开发与森林资源综合利用、林木产品加工与销售；建筑材料的制造与销售；工程施工总承包；房屋租赁；物业管理；对外贸易；对林业、金融、矿业等行业的投资；室内装饰工程；林业技术服务；林

业技术咨询。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）

4、主要产品

本公司主要产品是林木原木、纤维板、混凝土及建材城开发项目。

5、本年主营业务新增混凝土项目及建材城开发项目。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制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

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，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时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。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

1. 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;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。
2. 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。
按照上述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。
3. 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。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

按投资目的和经济实质对金融工具分为下列五类:① 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交易性金融负债、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;② 持有至到期投资;③ 贷款和应收款项;④ 可供出售金融资产;⑤ 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 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。② 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的现金股利或债券利息,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。③ 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。④ 可供出售金融资产:按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了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,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)。⑤ 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,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

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的,分别下列情况处理:(1) 放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2) 未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产的账面价值;(2) 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。金融资产部分转移满足终止确认条件的,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:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 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。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(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资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于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。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，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备。

在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(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	占应收款项账面余额 10%（含）以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(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
按组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法	账龄分析法

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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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

(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	以单项金额不重大且账龄 5 年以上为确认依据
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，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。以上确实不能收回的款项，报经董事会批准后作为坏账转销，经认定确实不存坏账情况的，不计提坏账准备。坏账的确认标准：①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括：林木资产、原材料、周转材料、在产品、库存商品等大类。本公司林木资产均为消耗性生物资产。消耗性生物资产是指为出售而持有的用材林，按成本进行初始计量。公司自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括砍伐前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。会计期末对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，应当按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。本公司对消耗性生物资产—林木资产依据《企业会计准则第 5 号—生物资产》的相关规定，按轮伐期年限法结转林木资产账面成本。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价,存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货采用永续盘存法。

(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

低值易耗品采用一次摊销法于领用时摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法于领用时摊销

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

初始计量 (1) 企业合并形成的长期股权投资①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、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。长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为

在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，确认为合并资产负债表中的商誉。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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（II）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。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。④以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

（1）对子公司的长期股权投资采用的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。（2）对被投资单位不具有共同控制或重大影响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。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，投资企业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。（3）对被投资单位具有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，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。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。（4）被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业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。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。（5）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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，其减值损失根据其账面价值与按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进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。并按与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策计提折旧或摊销，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。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，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。如果其可收金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值损失一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司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。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	3%	2.43%
机器设备	10	3%	9.7%
电子设备	5	3%	19.4%
运输设备	5	3%	19.4%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据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。资产的可回收金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额，已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。

(5) 其他说明

1、固定资产分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。

2、固定资产计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

(1) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(3) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按公允价值确定其入账价值。

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当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，是指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的，才能开始资本化：

(1) 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；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

(3) 暂停资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

1、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，应当按照下列规定确定：

(1) 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，本公司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。

(2) 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，本公司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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

2、借款存在折价或者溢价的，应当按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

3、在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，本公司予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

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

无形资产按照实际成本进行初始计量。

(1) 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。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账

面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(3) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；

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

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照资产减值会计政策进行处理。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(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

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才确认为无形资产：

- 1、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。
- 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- 3、无形资产产生经济利益的方式。
- 4、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该无形资产。
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用

本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若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) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，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，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；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）。

本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。

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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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，确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 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，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

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收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 类型

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：

- (1) 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。
- (2) 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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企业及联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，且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。资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本公司本期无会计政策、会计估计变更更正。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

本公司本期无会计差错更正。

(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

(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

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

(1) 依据增值税暂行条例第十五条第一款的规定，福建省建瓯福人林业有限公司主营业务全额免征增值税；根据国家税务总局财税[2001]171号文的规定，福建省建瓯福人林业有限公司主营业务全额免征企业所得税。

(2) 根据财税[2009]148号财政部、国家税务总局《关于以农林剩余物为原料的综合利用产品增值税政策的通知》，福建省建瓯福人木业有限公司、龙岩中福木业有限公司、漳州中福木业有限公司的增值税即征即退；根据《中华人民共和国企业所得税法》规定和财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合发布的财税〔2008〕117号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)的通知》，福建省建瓯福人木业有限公司、龙岩中福木业有限公司、漳州中福木业有限公司的企业所得税按收入减计10%征收。

(3) 根据增值税减免及优惠政策的有关规定，明溪县恒丰林业有限责任公司、福建龙岩山田林业有限公司、福建绿闽林业开发有限公司、福建中福种业有限公司和福建中福生物科技有限公司的主营业务免征增值税；根据《中华人民共和国企业所得税法》税收优惠的有关规定，明溪县恒丰林业有限责任公司、福建省龙岩山田林业有限公司、福建绿闽林业开发有限公司、福建中福种业有限公司和福建中福生物科技有限公司的主营业务免征企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建绿闽林业开发有限公司	全资子公司	福州市	林业业务	200000	造林营林、林业生产	20,000,000.00		100%	100%	是			
漳州中福木业有限公司	全资子公司	南靖县	商品销售	250613600	人造板及装饰材料制造等	250,613,600.00		100%	100%	是			
福建中福典当有限责任公司	控股孙公司	福州市	典当行	300000	财产质押典当等	15,300,000.00		51%	51%	是	18,917,100.00		
福建中福生物科技有限公司	全资孙公司	邵武市	苗木业务	300000	生物技术研究开发	32,000,000.00		100%	100%	是			

福建中 荣混凝土 有限公司	控股子 公司	平潭县	混凝土 销售	500000 00	混凝土 的生 产、销 售	15,000, 000.00		60%	60%	是	9,294,1 00.00		
福建中 福海峡 建材城 有限公 司	控股子 公司	平潭县	建材城 开发	100000 000	建材城 项目开 发、物 业租赁	80,000, 000.00		80%	80%	是	19,917, 300.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
福建省 建瓯福 人林业 有限公 司	控股子 公司	建瓯市	林业业 务	100000 000	造林营 林、林 业生产	336,713 ,100.00		68.97%	68.97%	是		179,541 ,000.00	
福建省 建瓯福 人木业 有限公 司	控股孙 公司	建瓯市	商品销 售	460000 00	纤维板 生产与 销售	69,665, 300.00		100%	100%	是			
福建中 福种业 有限公 司	全资子 公司	建瓯市	苗木种 植	607072 00	苗木种 植	60,707, 200.00		100%	100%	是			
福建省 龙岩山 田林业 有限公 司	控股孙 公司	龙岩市	林木种 植	500000 0	林木种 植	5,000,0 00.00		100%	100%	是			
明溪县 恒丰林 业有限 责任公 司	控股孙 公司	明溪县	林业业 务	1100000 00	造林营 林、林 业生产	119,420, 000.00		86%	86%	是		21,518, 900.00	
龙岩中 福木业 有限公 司	全资孙 公司	龙岩市	商品销 售	324000 00	纤维板 生产与 销售	39,817, 900.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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

1、根据本公司第七届董事会2011年第十次会议决议，本公司与台湾荣工工程股份有限公司共同出资成立福建中荣混凝土有限公司，注册资本为5,000.00万元，实收资本为2,500万元。本公司持股比例为60%，因此本公司本年新增合并福建中荣混凝土有限公司。

2、根据本公司第七届董事会2012年第五次会议决议，本公司与厦门海潭投资合伙企业（以下简称“厦门海潭”）共同出资组建福建中福海峡建材城有限公司，注册资本为10,000万元，本公司出资8,000万元人民币，占80%股权比例，因此本公司本年新增合并福建中福海峡建材城有限公司。

3、根据子公司福建省建瓯福人林业有限公司股东会决议，子公司与王鉴雄签订股权转让协议，将持有的建瓯中福木业有限公司的57%的股权转让给王鉴雄，转让基准日为2012年6月30日。因此本公司本年仅合并建瓯中福木业有限公司1-6月利润表及现金流量表。

□ 适用 √ 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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,443,880.60	--	--	759,838.49
银行存款：	--	--	339,402,617.93	--	--	351,091,316.28
其他货币资金：	--	--	54,276.16	--	--	50,171.21
合计	--	--	340,900,774.69	--	--	351,901,325.98

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

截止2012年12月31日，除其他货币资金54,104.95元为存出保证金使用受限外，其他无抵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。

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	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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) 套期工具及对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
银行承兑汇票	56,841,603.51	54,492,163.08
合计	56,841,603.51	54,492,163.08

(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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

年末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

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
衡阳市石鼓区天辰装饰材料商行	2012年11月19日	2013年05月18日	1,000,000.00	
山东玉泰公路设施有限公司	2012年09月18日	2013年03月18日	500,000.00	
温州市福荣木业有限公司	2012年08月20日	2013年02月20日	500,000.00	
义乌市港龙木业有限公司	2012年09月24日	2013年03月24日	500,000.00	
广东省宜华木业股份有限公司	2012年11月09日	2013年05月09日	500,000.00	
合计	--	--	3,000,000.00	--

说明

截止2012年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的票据金额为14,959,412.50元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

年末无用于质押的应收票据。

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备	86,070,963.72	100%	2,491,311.78	2.89%	105,931,724.40	100%	1,702,490.58	1.61%
组合小计	86,070,963.72	100%	2,491,311.78	2.89%	105,931,724.40	100%	1,702,490.58	1.61%
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	86,070,963.72	--	2,491,311.78	--	105,931,724.40	--	1,702,490.58	--

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

组合中，按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	74,271,304.82	86.29%	742,713.05	102,576,176.35	96.83%	1,025,761.76
1 年以内小计	74,271,304.82	86.29%	742,713.05	102,576,176.35	96.83%	1,025,761.76
1 至 2 年	10,492,820.79	12.19%	1,049,282.08	2,445,816.43	2.31%	244,581.64
2 至 3 年	725,049.71	0.84%	217,514.91	319,434.72	0.3%	95,830.43
3 至 4 年	321.00	0%	160.50	507,960.31	0.48%	253,980.16
4 至 5 年	499,130.81	0.58%	399,304.65			
5 年以上	82,336.59	0.1%	82,336.59	82,336.59	0.08%	82,336.59
合计	86,070,963.72	--	2,491,311.78	105,931,724.40	--	1,702,490.58

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

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

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

(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 (%)
德尔国际家居股份有限公司	非关联	10,669,858.56	1 年以内	12.4%
上海一吉人造板销售有限公司	非关联	2,699,213.55	2 年以内	3.14%
玉环恒源板业有限公司	非关联	2,473,417.39	2 年以内	2.87%
好事达（福建）股份有限公司	非关联	2,063,689.00	1 年以内	2.4%
上海福人木业有限公司	非关联	1,684,277.47	1 年以内	1.96%
合计	--	19,590,455.97	--	22.77%

(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 (%)

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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					140,272,927.33	89.11%	140,272,927.33	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%	17,145,581.05	10.89%	7,740,667.52	45.15%
组合小计	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%	17,145,581.05	10.89%	7,740,667.52	45.15%
合计	63,476,735.99	--	11,028,330.85	--	157,418,508.38	--	148,013,594.85	--

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

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	35,435,272.46	55.83%	354,352.72	7,441,488.44	43.4%	74,414.88
1 年以内小计	35,435,272.46	55.83%	354,352.72	7,441,488.44	43.4%	74,414.88
1 至 2 年	14,408,199.79	22.7%	1,440,819.98	1,303,280.98	7.6%	130,328.10
2 至 3 年	5,708,629.53	8.99%	1,712,588.86	857,030.85	5%	257,109.26
3 至 4 年	769,143.38	1.21%	384,571.69	275,969.42	1.61%	137,984.71
4 至 5 年	97,466.17	0.15%	77,972.94	634,903.90	3.7%	507,923.11
5 年以上	7,058,024.66	11.12%	7,058,024.66	6,632,907.46	38.69%	6,632,907.46
合计	63,476,735.99	--	11,028,330.85	17,145,581.05	--	7,740,667.52

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

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

(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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
中福发展（香港）有限公司	往来款	2012年04月25日	140,272,927.33	香港高等法院宣布中福发展（香港）有限公司解散	是

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

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

(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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
建瓯中福木业有限公司	非关联	33,242,912.93	3年以内	52.37%
棚户房改造工程	非关联	11,643,492.62	1年以内	18.34%
宋学峰	非关联	3,136,704.00	5年以内	4.94%
平潭综合实验区国库支	非关联	1,840,000.00	1年以内	2.9%

付中心				
建瓯林业局应返还林业金费	非关联	1,129,753.40	1 年以内	1.78%
合计	--	50,992,862.95	--	80.33%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	114,219,157.82	95.45%	22,469,791.50	85.95%
1 至 2 年	5,444,901.89	4.55%	3,673,995.36	14.05%
合计	119,664,059.71	--	26,143,786.86	--

预付款项账龄的说明

(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
平潭综合实验区财政金	非关联	60,690,000.00	2012 年 09 月 28 日	预付土地款

融局				
平潭综合实验区环境与国土资源局	非关联	40,460,000.00	2012年08月01日	预付土地款
厦门合道工程设计集团有限公司	非关联	2,392,000.00	2012年12月24日	工程款
漳州市龙文区福泰化工有限公司	非关联	1,498,596.92	2012年12月27日	材料款
台湾义兴机械厂	非关联	1,143,173.43	2012年08月21日	设备款
合计	--	106,183,770.35	--	--

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

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

(4) 预付款项的说明

截止2012年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

预付款项年末余额较年初增长357.72%，主要系本年预付建材城土地款所致。

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	46,328,157.72		46,328,157.72	58,073,774.29		58,073,774.29
在产品	65,832.53		65,832.53	12,814,008.51		12,814,008.51
库存商品	60,474,932.99	2,689,420.20	57,785,512.79	124,046,574.24	4,367,379.03	119,679,195.21
周转材料	738,098.00		738,098.00	548,638.60		548,638.60
消耗性生物资产	562,608,731.35	1,179,567.85	561,429,163.50	546,008,388.59	1,179,567.85	544,828,820.74
开发成本	377,843.00		377,843.00			
合计	670,593,595.59	3,868,988.05	666,724,607.54	741,491,384.23	5,546,946.88	735,944,437.35

(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	
库存商品	4,367,379.03	1,004,718.96		2,682,677.79	2,689,420.20
消耗性生物资产	1,179,567.85				1,179,567.85
合计	5,546,946.88	1,004,718.96		2,682,677.79	3,868,988.05

(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(%)
库存商品	可变现净值低于账面价值		
消耗性生物资产	可变现净值低于账面价值		

存货的说明

库存商品及在产品年末较年初减少较大，主要系本年减少合并建瓯中福木业有限公司所致。

存货减值准备本年其他减少系本年减少合并建瓯中福木业有限公司所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

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

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产的说明

(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

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
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

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
其他	1,598,384.28	
合计	1,598,384.28	

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海中福企业投资发展有限公司*1	36.75%	36.75%					
优星纺织（福建）有限公司*2	30.56%	30.56%					
福建省明溪青珩林场有限责任公司	31.85%	31.85%	67,903,546.24	2,375,362.06	65,528,184.18	6,185,079.29	919,084.55

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

*1本公司所持有的上海中福企业投资发展有限公司的股权及收益因公司为九州集团担保贷款而被法院查封。上海中福企业投资发展有限公司已停业多年，根据可收回金额低于账面价值的差额已全额计提长期股权投资减值准备。

*2优星纺织（福建）有限公司2002年度因未归还银行借款，其主要资产被法院查封，该公司已被债权人托管。本年采用成本法核算对该公司的投资，并根据可收回金额低于账面价值的差额已全额计提长期股权投资减值准备。

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	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
优星纺织（福建）有限公司	成本法	53,672,252.04	53,672,252.04		53,672,252.04	30.56%	30.56%		53,672,252.04		
福建省运筹投资理财公司*1	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%		2,000,000.00		
上海洲际发展有限公司	成本法	3,693,041.00	3,693,041.00		3,693,041.00	5%	5%		3,693,041.00		
苏州永昌	成本法	716,312.02	716,312.02		716,312.02	7.14%	7.14%		716,312.02		

房屋建设开发有限公司	法										
华鑫通国际招商集团股份有限公司	成本法	6,520,000.00	6,520,000.00		6,520,000.00	3.16%	3.16%		6,520,000.00		
南平农村商业银行	成本法	15,660,000.00	15,660,000.00		15,660,000.00	2.7%	2.7%				555,390.00
上海中福企业投资发展有限公司	权益法	70,760,626.86	70,760,626.86		70,760,626.86	36.75%	36.75%		70,760,626.86		
福建省明溪青珩林场有限责任公司	权益法	26,058,527.25	25,901,485.27	-254,785.42	25,646,699.85	31.85%	31.85%				254,785.42
合计	--	179,080,759.17	178,923,717.19	-254,785.42	178,668,931.77	--	--	--	137,362,231.92		810,175.42

(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

*1、本公司所持有的福建省运筹投资理财公司已多年未工商年检，无法取得有关财务资料，已全额计提减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	133,277,961.76			133,277,961.76
1.房屋、建筑物	133,277,961.76			133,277,961.76
二、累计折旧和累计摊销合计	12,658,765.96	3,231,991.92		15,890,757.88
1.房屋、建筑物	12,658,765.96	3,231,991.92		15,890,757.88
三、投资性房地产账面净值合计	120,619,195.80	-3,231,991.92		117,387,203.88
1.房屋、建筑物	120,619,195.80	-3,231,991.92		117,387,203.88
五、投资性房地产账面价值合计	120,619,195.80	-3,231,991.92		117,387,203.88
1.房屋、建筑物	120,619,195.80	-3,231,991.92		117,387,203.88

单位：元

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
1. 成本合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
3. 投资性房地产账面价值合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00

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:	388,180,686.67	14,291,993.66		24,186,275.12	378,286,405.21
其中:房屋及建筑物	130,502,055.70	9,073,257.07		13,955,738.24	125,619,574.53
机器设备	231,478,239.76	2,648,699.50		7,929,740.65	226,197,198.61
运输工具	13,354,403.04	1,192,483.05		727,682.84	13,819,203.25
办公设备及其他	12,845,988.17	1,377,554.04		1,573,113.39	12,650,428.82
--	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:	116,272,950.76	30,962,275.37		6,233,134.88	141,002,091.25
其中:房屋及建筑物	15,783,721.79	6,174,225.77		1,992,755.16	19,965,192.40
机器设备	89,073,964.98	11,667,333.18		2,733,659.71	98,007,638.45
运输工具	4,914,613.42	2,298,705.06		328,815.28	6,884,503.20
办公设备及其他	6,500,650.57	10,822,011.36		1,177,904.73	16,144,757.20
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	271,907,735.91	--			237,284,313.96
办公设备及其他		--			
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	271,907,735.91	--			237,284,313.96
办公设备及其他		--			

本期折旧额 30,962,275.37 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 6,320,619.04 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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
轻基质生产车间				145,683.47		145,683.47
混凝土项目建设工程	13,158,674.00		13,158,674.00			
邵武基地改造项目	3,874,791.38		3,874,791.38			
其他项目	70,000.00		70,000.00	229,830.17		229,830.17
合计	17,103,465.38		17,103,465.38	375,513.64		375,513.64

(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
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

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
----	-----	------	------	-----	------

(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

在建工程本年无利息资本化。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				

四、水产业

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

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	46,575,444.67		13,347,874.35	33,227,570.32
土地使用权	45,998,948.95		13,347,874.35	32,651,074.60
软件	506,495.72			506,495.72
人造板制造工艺	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	3,686,918.20	902,607.58	1,590,793.74	2,998,732.04
土地使用权	3,406,769.58	795,708.43	1,590,793.74	2,611,684.27
软件	255,981.97	96,899.15		352,881.12
人造板制造工艺	24,166.65	10,000.00		34,166.65
三、无形资产账面净值合计	42,888,526.47	-902,607.58	11,757,080.61	30,228,838.28
土地使用权	42,592,179.37	-795,708.43	11,757,080.61	30,039,390.33
软件	250,513.75	-96,899.15		153,614.60
人造板制造工艺	45,833.35	-10,000.00		35,833.35
土地使用权				
软件				
人造板制造工艺				
无形资产账面价值合计	42,888,526.47	-902,607.58	11,757,080.61	30,228,838.28
土地使用权	42,592,179.37	-795,708.43	11,757,080.61	30,039,390.33
软件	250,513.75	-96,899.15		153,614.60
人造板制造工艺	45,833.35	-10,000.00		35,833.35

本期摊销额 902,607.58 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	

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

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
明溪县恒丰林业有限责任公司	3,008,985.28			3,008,985.28	
合计	3,008,985.28			3,008,985.28	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

明溪县恒丰林业公司盈利能力较强，经营状况较好，具有可持续经营能力。本公司将恒丰林业公司作为一个资产组预测未来现金流量并折现处理，计算本公司所享有份额的现金流量，并与持有的恒丰林业公司股权投资成本进行比较。经测试，本公司所享有的恒丰林业未来现金流量折现值大于持有的恒丰林业公司的股权投资成本，因此本公司收购恒丰林业公司股权所形成的商誉未发生减值。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
土地租赁费	765,415.66		19,255.74		746,159.92	
其他	1,371,413.94	14,000.00	339,595.05	23,293.66	1,022,525.23	
合计	2,136,829.60	14,000.00	358,850.79	23,293.66	1,768,685.15	--

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**

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	986,319.32	1,219,769.49

小计	986,319.32	1,219,769.49
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	986,319.32		1,219,769.49	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

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	149,716,085.43	4,265,925.25		140,462,368.05	13,519,642.63
二、存货跌价准备	5,546,946.88	1,004,718.96		2,682,677.79	3,868,988.05
五、长期股权投资减值准备	137,362,231.92				137,362,231.92
合计	292,625,264.23	5,270,644.21		143,145,045.84	154,750,862.60

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
----	-----	-----

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	67,900,000.00	45,000,000.00
抵押借款	60,500,000.00	31,000,000.00
保证借款	89,500,000.00	153,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	217,900,000.00	249,000,000.00

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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

截止2012年12月31日，本公司无逾期的短期借款。

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
----	--------	--------

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
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	19,398,498.82	21,744,651.31
合计	19,398,498.82	21,744,651.31

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过1年的应付账款金额为2,138,273.71元，占期末余额的11.02%。

截止2012年12月31日，无欠持股5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	26,877,966.68	19,547,928.35
合计	26,877,966.68	19,547,928.35

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末余额较期初增加37.50%的主要原因是本年预收货款尚未达到收入确认条件。

截止2012年12月31日，无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

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	998,584.01	57,938,277.84	58,603,476.02	333,385.83
二、职工福利费		3,398,489.78	3,398,489.78	
三、社会保险费	3,547.07	5,591,278.81	5,409,086.32	185,739.56
四、住房公积金	818.66	1,354,537.34	1,355,356.00	
六、其他	1,126,826.24	426,967.64	401,803.32	1,151,990.56
七、工会经费、职工教育经费			394,963.32	
合计	2,129,775.98	68,709,551.41	69,168,211.44	1,671,115.95

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

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	451,920.58	-2,697,525.32
营业税	186,278.72	105,844.49
企业所得税	1,124,349.27	1,035,982.86
个人所得税	86,940.59	51,181.20
城市维护建设税	109,929.54	266,658.75
土地使用税	540,363.04	230,677.25
房产税	192,387.46	191,660.03
教育费附加	93,589.71	216,354.26
江海堤防工程维护管理费	42,573.83	154,549.86
印花税	21,797.04	34,755.21
其他	1,056.69	-72,303.56
合计	2,851,186.47	-482,164.97

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
----	-----	-----

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
应付股利	3,413,335.10	3,413,335.10	
合计	3,413,335.10	3,413,335.10	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	91,236,315.55	58,540,988.65
合计	91,236,315.55	58,540,988.65

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
山田林业开发（福建）有限公司	8,437,279.18	10,448,690.18
合计	8,437,279.18	10,448,690.18

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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	7,935,600.00	500,000.00		8,435,600.00
合计	7,935,600.00	500,000.00		8,435,600.00

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	22,000,000.00	58,960,000.00
合计	22,000,000.00	58,960,000.00

(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
抵押借款	9,600,000.00	46,560,000.00
保证借款	12,400,000.00	12,400,000.00
合计	22,000,000.00	58,960,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
漳州中福木业有限公司	2010 年 04 月 08 日	2013 年 04 月 06 日	人民币元	7.05%		6,000,000.00		6,000,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 02 月 04 日	2013 年 01 月 18 日	人民币元	7.05%		4,200,000.00		4,200,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 03 月 25 日	2013 年 03 月 24 日	人民币元	7.05%		4,000,000.00		4,000,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 10 月 20 日	2013 年 10 月 10 日	人民币元	7.05%		3,400,000.00		3,400,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 07 月 12 日	2013 年 07 月 11 日	人民币元	7.05%		2,400,000.00		2,400,000.00
合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 8,200,000.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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
抵押借款	122,700,000.00	113,800,000.00
保证借款	24,800,000.00	37,200,000.00
合计	147,500,000.00	151,000,000.00

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
建瓯福人林业有限公司	2011年06月07日	2014年05月24日	人民币元	6.4%		29,500,000.00		31,000,000.00
建瓯福人林业有限公司	2012年07月16日	2015年07月01日	人民币元	6.77%		9,500,000.00		
建瓯福人林	2012年07月	2015年07月	人民币元	6.77%		8,500,000.00		

业有限公司	13 日	01 日						
漳州中福木业有限公司	2010 年 02 月 04 日	2015 年 01 月 18 日	人民币元	7.05%		8,400,000.00		12,600,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 24 日	人民币元	7.05%		8,000,000.00		12,000,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 06 日	人民币元	7.05%		12,000,000.00		18,000,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 07 月 12 日	2015 年 07 月 11 日	人民币元	7.05%		4,800,000.00		7,200,000.00
漳州中福木业有限公司	2010 年 10 月 20 日	2015 年 01 月 10 日	人民币元	7.05%		6,800,000.00		10,200,000.00
福建绿闽林业有限公司	2010 年 05 月 26 日	2017 年 03 月 28 日	人民币元	7.05%		40,000,000.00		40,000,000.00
明溪恒丰林业有限公司	2012 年 08 月 02 日	2015 年 08 月 01 日	人民币元	7.07%		20,000,000.00		
建瓯福人林业有限公司	2010 年 03 月 03 日	2013 年 02 月 02 日	人民币元	5.4%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	147,500,000.00	--	151,000,000.00

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
职工住房集资费用		2,681,249.03			2,389,611.65	
因病非因公伤残人员预留费用		1,800,304.50			1,668,033.00	
工伤职业病预留费用		1,597,807.50			1,597,807.50	

离退休、工伤残 遗属预留费用		345,702.36			108,438.59	
营林投资公司		541,494.50			541,494.50	
合计		7,755,306.01			6,305,385.24	

(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

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
----	-----	------	------	-----	------

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
递延收益	5,460,000.00	8,462,260.84
合计	5,460,000.00	8,462,260.84

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

递延收益为子公司收到政府部门拨付的“征地补偿、三通一平”费用，根据资产摊销年限分期摊销入营业外收入364,000.00元，其他减少2,638,260.84元系本年转让建瓯中福木业有限公司股权，不再将其纳入合并范围所致。

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	651,851,565.00			195,555,469.00		195,555,469.00	847,407,034.00

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

公司于2012年5月31日实施了2011年度转赠股本方案，以资本公积转赠股本195,555,469.00元，即向全体股东每10股转赠3股，转赠后总股本由651,851,565股增加到847,407,034股。

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）	693,833,321.12	1,946,185.52	195,555,469.00	500,224,037.64
其他资本公积	45,026,521.92			45,026,521.92
合计	738,859,843.04	1,946,185.52	195,555,469.00	545,250,559.56

资本公积说明

公司于2012年5月31日实施了2011年度转赠股本方案，以资本公积转赠股本195,555,469.00元，即向全体股东每10股转赠3股。本年资本公积增加原因系子公司福建省建瓯福人林业有限公司转让其持有的建瓯中福木业有限公司57%的股权后，转回以前年度收购少数股权时长期股权投资成本与按照持股比例计算应享有净资产的差额。

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	33,035,032.64			33,035,032.64
合计	33,035,032.64			33,035,032.64

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	-414,698,800.52	--
调整后年初未分配利润	-414,698,800.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,009,612.36	--
期末未分配利润	-402,689,188.16	--

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、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	707,887,747.03	619,464,359.50
其他业务收入	19,397,378.92	69,145,270.94
营业成本	623,450,420.17	566,279,986.59

(2) 主营业务（分行业）

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
林业	68,646,880.16	48,860,042.64	70,609,157.04	45,797,526.37
林产品加工业	623,764,961.77	566,606,103.05	537,404,054.69	493,026,439.20
典当业	15,475,905.10	2,203,017.96	11,451,147.77	2,063,039.47
合计	707,887,747.03	617,669,163.65	619,464,359.50	540,887,005.04

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
林木产品销售	68,646,880.16	48,860,042.64	70,609,157.04	45,797,526.37
纤维板销售	603,775,143.82	549,871,154.80	489,261,979.83	450,095,957.46
集成材、指接板、细木工板等销售	19,989,817.95	16,734,948.25	48,142,074.86	42,930,481.74

典当收入	15,475,905.10	2,203,017.96	11,451,147.77	2,063,039.47
合计	707,887,747.03	617,669,163.65	619,464,359.50	540,887,005.04

(4) 主营业务（分地区）

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
福建省漳州市	257,886,594.88	227,772,259.87	178,778,639.61	157,525,110.69
福建省建瓯市	263,525,430.41	237,520,454.85	294,504,333.91	259,160,763.20
福建省龙岩市	126,305,897.49	118,881,409.04	100,117,317.63	96,830,126.52
福建省福州市	41,993,566.18	22,401,800.94	31,546,822.86	18,063,281.09
福建省明溪县	18,176,258.07	11,093,238.95	14,517,245.49	9,307,723.54
合计	707,887,747.03	617,669,163.65	619,464,359.50	540,887,005.04

(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(%)
德尔国际家居股份有限公司	62,438,929.87	8.58%
上海福人木业有限公司	26,150,043.57	3.6%
漳州爱伯特家居有限公司	22,855,549.85	3.14%
上海千岛木业有限公司	18,946,020.79	2.61%
太仓港福人林产品开发有限公司	18,304,447.26	2.51%
合计	148,694,991.36	20.44%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	1,452,754.92	3,998,777.60	
城市维护建设税	2,028,666.30	857,495.15	
教育费附加	1,835,807.46	919,992.50	
房产税	1,314,902.14	1,244,813.81	
土地增值税		10,857,785.83	
其他	107,392.67	325,898.49	
合计	6,739,523.49	18,204,763.38	--

营业税金及附加的说明

本年发生额较上年减少62.98%的主要原因为上年处置投资性房地产相关税费较大。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,767,618.95	2,092,335.01
卸运费	15,602,535.36	14,470,926.39
包装费	4,786,948.41	2,606,752.28
仓储费	289,417.36	462,506.69
其他	1,212,253.99	1,790,291.37
合计	24,658,774.07	21,422,811.74

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,460,969.26	27,331,539.78
森林保护费	2,459,972.54	3,592,059.55
停产损失	2,633,033.44	
研发费用	529,830.91	1,002,832.24
办公费	2,577,526.94	2,194,591.32
差旅费	1,399,937.15	1,476,760.84

车辆使用费	2,201,763.61	1,404,611.83
业务招待费	3,101,030.96	3,656,680.91
折旧摊销费	4,724,583.04	4,180,780.00
税费	1,352,966.78	3,299,590.57
中介机构费	2,655,604.03	2,575,891.43
租赁水电费	1,194,844.18	1,450,370.32
董事会费	503,849.00	505,022.32
其他	5,247,679.54	4,965,815.87
合计	59,043,591.38	57,636,546.98

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,160,136.13	30,639,514.85
减：利息收入	-9,051,594.41	-7,084,391.50
汇兑损益	61,272.26	
金融机构手续费	502,751.42	328,909.62
其他	138,285.00	1,489,900.00
合计	19,810,850.40	25,373,932.97

60、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
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、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	555,390.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	3,213,466.90	6,264,464.78
合计	3,768,856.90	6,264,464.78

(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
南平农村商业银行	555,390.00	0.00	
合计	555,390.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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。

62、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	4,265,925.25	249,654.73
二、存货跌价损失	1,004,718.96	2,074,521.46
合计	5,270,644.21	2,324,176.19

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,986,782.22	42,927.66	
政府补助	25,865,802.19	7,487,859.08	4,637,400.44
无法支付的应付款	3,156.53		
废品收入	186,472.65	374,223.84	
其他	677,450.19	856,390.03	
合计	28,719,663.78	8,761,400.61	4,637,400.44

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明

林业贷款贴息	570,000.00		建瓯市财政局
电费补贴	91,334.00		龙岩市新罗区财政局
电费补贴	179,552.00		建瓯市财政局
林业贷款贴息资金	450,000.00		明溪县财政局
科技推广资金	1,120,000.00		明溪县财政局
征地补偿及三通一平补偿款	393,980.24		建瓯市财政局
增值税返还	5,261,464.90		南靖县财政局
增值税返还	3,889,665.76		龙岩市新罗区财政局
增值税返还	12,077,271.09		建瓯市财政局
森林抚育资金	900,000.00		明溪县财政局
造林绿化补助	177,600.00		明溪县财政局
造林绿化补助	122,936.00		太平镇人民政府
造林绿化补助	516,834.20		适中镇财政所
电费补贴	93,064.00		南靖县财政局
企业技术中心奖	20,000.00		东峰镇人民政府
科技项目实施补助费	2,100.00		建瓯市财政局
增值税返还		2,046,498.84	财税[2009]148 号文件及闽经贸资源[2010]275 号
林业贷款贴息		570,000.00	闽财(农)指[2010]253 号
锅炉改造补助资金		450,000.00	闽财(建)指[2010]194 号
林业贷款贴息资金		169,300.00	闽财(农)指[2010]253 号
造林补助款		800,000.00	明溪县林业局
成品油价格改革财政补贴		2,889,000.00	闽财(建)指[2011]23、24 号
企业技术中心奖		100,000.00	建瓯市财政局
科技项目实施补助费		33,100.00	建瓯市科技局
征地补偿及三通一平补偿款		423,960.24	建瓯市财政局
纳税奖励		6,000.00	建瓯市财政局
合计	25,865,802.19	7,487,859.08	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	293,286.68	1,200,969.78	

对外捐赠	77,300.00	126,400.00	
滞纳金、罚款支出	175,323.02	59,305.58	
预计负债	500,000.00	500,000.00	-500,000.00
资产盘亏		78,720.33	
其他	589,723.74	471,354.92	
合计	1,635,633.44	2,436,750.61	-500,000.00

营业外支出说明

65、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	2,459,900.04	2,382,537.76
递延所得税调整	129,361.28	-938,494.43
合计	2,589,261.32	1,444,043.33

66、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：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	12,009,612.36	5,844,312.29
期初股份总数	S0	651,851,565.00	651,851,565.00
本年增加股份数	Si	195,555,469.00	195,555,469.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	12.00	12.00
报告期月份数	M0	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + Si \times Mi \div M0$	847,407,034.00	847,407,034.00
基本每股收益	$P \div S$	0.0142	0.0069

2、稀释每股收益：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	12,009,612.36	5,844,312.29
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	0.00	0.00
期初股份总数	S0	651,851,565.00	651,851,565.00
本年增加股份数	Si	195,555,469.00	195,555,469.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + Si \times Mi \div M0$	847,407,034.00	847,407,034.00
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	0.00	0.00
稀释每股收益	$(P + A1 \pm A2) \div (S + X)$	0.0142	0.0069

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
利息收入收到的现金	8,679,448.19
补贴收入	4,290,440.44
资金往来	108,088,850.99
废品收入	215,942.60
合计	121,274,682.22

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
财务费用（手续费支出）支付的现金	641,036.42
森林维护费用支付的现金	2,459,972.54
销售费用、管理费用支付的现金	41,303,221.44
营业外支出支付的现金	318,195.36
资金往来	53,016,053.27
合计	97,738,479.03

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
----	----

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
----	----

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
----	----

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
融资顾问费	1,644,450.00
合计	1,644,450.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	16,574,948.15	8,512,484.04
加：资产减值准备	5,270,644.21	2,324,176.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,194,267.29	36,053,415.59
无形资产摊销	902,607.58	1,213,846.52
长期待摊费用摊销	358,850.79	657,788.15
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）	-1,693,495.54	-17,181,874.89
财务费用（收益以“-”号填列）	28,160,136.13	32,129,414.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,768,856.90	-6,264,464.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	129,361.28	-938,494.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	33,105,440.12	-87,754,299.36

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,043,568.55	-35,645,423.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,114,608.14	20,659,060.53
其他	500,000.00	500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	78,804,942.70	-45,734,370.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	340,846,669.74	351,851,325.98
减：现金的期初余额	351,851,325.98	570,377,410.08
现金及现金等价物净增加额	-11,004,656.24	-218,526,084.10

（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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	845,262.00	22,957,571.30
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,650,398.41	24,612,472.07

（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	340,846,669.74	351,851,325.98
其中：库存现金	1,443,880.60	759,838.49
可随时用于支付的银行存款	339,402,617.93	351,091,316.28
可随时用于支付的其他货币资金	171.21	171.21
三、期末现金及现金等价物余额	340,846,669.74	351,851,325.98

现金流量表补充资料的说明

70、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	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
山田林业开发(福建)有限公司	控股股东	有限责任公司	福州市	刘平山	种植林木及林业产品科技开发	80000000	35.88%	35.88%	刘平山、钟立明	76617599-8

本企业的母公司情况的说明

山田林业开发(福建)有限公司成立于2004年10月13日,法定代表人刘平山,注册资本8000万元人民币,组织机构代码:76617599-8,企业类型为有限责任公司,注册地址:平潭县潭城镇西航路东侧。该公司的经营范围:种植林木及林业产品科技开发(不含种子、种苗生产经营),林业技术咨询、推广,林木产品的批发。

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

上海中福企业投资发展有限公司	有限责任公司	上海市		实业投资	200000000	36.75%	36.75%	关联	
优星纺织（福建）有限公司	有限责任公司	福州市		棉、化纤纺		30.56%	30.56%	关联	
福建省明溪青珩林场有限责任公司	有限责任公司	明溪县	郑鸣峰	森林培育及采运	56617800	31.85%	31.85%	关联	727916263

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
福建华闽进出口有限公司	控股股东的第二大股东	15814763-5
福建省运筹投资理财公司	持股超过 5% 的被投资单位	
上海洲际发展有限公司	持股超过 5% 的被投资单位	
苏州永昌房屋建设开发有限公司	持股 5% 的被投资单位	

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 (%)

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 (%)

(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
--	--	--	--	--	--	----

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
福建华闽进出口有限公司	福建中福实业股份有限公司	租赁汽车	2010年01月01日	2014年12月31日	市场价格	144,000.00

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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原	本期发生额	上期发生额
-----	------	--------	---------	-------	-------

	类型		则	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**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	山田林业开发（福建）有限公司	8,437,279.18	10,448,690.18

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

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

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

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

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

本公司对外担保具体为：

被担保方	担保金额	担保内容	债权人	备注
福建九州集团股份有限公司	5,000,000.00	融资租赁	浙江省工商信托投资股份有限公司	涉及诉讼
合计	5,000,000.00			

1998年6月2日，福建九州集团股份有限公司与浙江省工商信托投资股份有限公司签订融资租赁协议，本公司对其承担连带责任，福建九州集团股份有限公司因未能按期偿付已被提起诉讼，根据浙江省高级人民法院（2001）浙经终字第103号民事判决书本公司对福建九州集团股份有限公司应付租金568.56万元及律师代理费4.23万元承担连带责任，法院于2001年7月查封本公司在上海中福企业投资有限公司出资额中的1,349.34万元股权。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司以世界金龙大厦的部分房产为子公司取得银行借款提供抵押。

（2）本公司以世界金龙大厦的部分房产作抵押，向招商银行福州分行营业部借款3,000万元。

（3）福建省建瓯福人林业有限公司以林木资产作抵押向农行建瓯市支行借款4,950万元。

（4）漳州中福木业有限公司以靖国用（2009）第10442号、第10443号土地使用权及其地上建筑作抵押，向工行南靖支行借款2,280万元（同时由本公司提供担保）。

（5）明溪县恒丰林业有限公司以林木资产作为抵押向明溪县农业银行借款2,000万元。

（6）龙岩中福木业有限公司以土地、厂房等作抵押，向中国银行龙岩市分行借款1,700万元（其中150万元同时由本公司提供担保）。

其他或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司无重大承诺事项。

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	无法估计影响数的原因
----	----	---------------	------------

		响数	
--	--	----	--

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
	0.00				
上述合计	0.00		0.00		0.00
金融负债	0.00		0.00		0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

根据公司第七届董事会2012年第十一次会议、2012年第五次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意取消因限伐政策和国家宏观调控影响无法实施的三个募投项目，并将原投入该三个项目募集资金（不含利息）中的30,000万元变更为“中福海峡建材城开发项目”的部分投资款。2013年1月本公司以募集资金9,600万元、厦门海潭以其自有资金2,400万元对福建中福海峡建材城有限公司进行增资，增资后福建中福海峡建材城有限公司注册资本变更为22,000万元。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备	14,826,110.82	100%	195,613.34	1.32%	12,981,915.87	100%	178,148.12	1.37%
组合小计	14,826,110.82		195,613.34	1.32%	12,981,915.87	100%	178,148.12	1.37%
合计	14,826,110.82	--	195,613.34	--	12,981,915.87	--	178,148.12	--

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

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	14,774,374.92	99.65%	147,743.75	12,919,327.38	99.51%	129,193.27
1 年以内小计	14,774,374.92	99.65%	147,743.75	12,919,327.38	99.51%	129,193.27
1 至 2 年	4,295.90	0.03%	429.59	15,148.49	0.12%	1,514.85
5 年以上	47,440.00	0.32%	47,440.00	47,440.00	0.37%	47,440.00
合计	14,826,110.82	--	195,613.34	12,981,915.87	--	178,148.12

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

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

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
--	------	--------	------	--------

(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 (%)
好事达（福建）股份有限公司	非关联	1,822,086.00	1 年以内	12.29%
福建鑫家荣木业有限公司	非关联	1,613,484.00	1 年以内	10.88%
福州嘉乐木业有限公司	非关联	1,596,760.00	1 年以内	10.77%
碧全（福建）集团有限公司	非关联	1,225,738.50	1 年以内	8.27%
福州新兴家居用品有限公司	非关联	961,425.50	1 年以内	6.48%
合计	--	7,219,494.00	--	48.69%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	47,349,137.66	81.03%			181,390,064.99	91.97%	140,272,927.33	77.33%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备	6,753,241.47	11.56%	6,405,552.16	94.85%	6,509,000.71	3.3%	6,391,825.14	98.2%
组合小计	6,753,241.47	11.56%	6,405,552.16		6,509,000.71	3.3%	6,391,825.14	98.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,328,949.31	7.41%			9,321,814.40	4.73%		
合计	58,431,328.44	--	6,405,552.16	--	197,220,880.10	--	146,664,752.47	--

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

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	314,297.40	4.66%	3,142.97	69,080.64	1.06%	690.81
1 年以内小计	314,297.40	4.66%	3,142.97	69,080.64	1.06%	690.81
1 至 2 年	29,000.00	0.43%	2,900.00	34,959.27	0.54%	3,495.93
2 至 3 年	5,025.27	0.07%	1,507.58	42.00		12.60
3 至 4 年				34,586.00	0.53%	17,293.00
4 至 5 年	34,586.00	0.51%	27,668.80			
5 年以上	6,370,332.80	94.33%	6,370,332.80	6,370,332.80	97.87%	6,370,332.80
合计	6,753,241.47	--	6,405,552.16	6,509,000.71	--	6,391,825.14

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

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
---------	------	------	----------	------

福建中福海峡建材城有限公司	4,059,349.06			内部往来款不存在减值
漳州中福木业有限公司	194,600.25			内部往来款不存在减值
福建中福典当有限责任公司	40,000.00			内部往来款不存在减值
龙岩中福木业有限公司	25,000.00			内部往来款不存在减值
福建中荣混凝土有限公司	10,000.00			内部往来款不存在减值
合计	4,328,949.31		--	--

(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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

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

(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(%)
------	--------	----	----	----------------

福建省龙岩山田林业有限公司	控股孙公司	47,349,137.66	2 年以内	81.03%
福建中福海峡建材城有限公司	控股子公司	4,059,349.06	1 年以内	6.95%
宋学峰	非关联	3,136,704.00	5 年以上	5.37%
远太集团	非关联	723,333.27	5 年以上	1.24%
塔头新村结算款	非关联	545,687.91	5 年以上	0.93%
合计	--	55,814,211.90	--	95.52%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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	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
福建省建瓯福人林业有限公司	成本法	336,713.00	336,713.00		336,713.00	68.97%	68.97%				
福建省龙岩山田林业有限公司	成本法	2,450,000.00	2,450,000.00		2,450,000.00	100%	100%				
福建绿闽林业开发有限公司	成本法	19,680.39	19,680.39		19,680.39	100%	100%				
漳州中福木业有限公司	成本法	250,320.74	250,320.74		250,320.74	100%	100%				
明溪县恒丰林业有限公司*1	成本法	76,370.00	76,370.00	-76,370.00	0.00	86%	86%				
福建中福种业有限公司	成本法	60,730.77	60,730.77		60,730.77	100%	100%				
福建中荣混凝土	成本法	15,000.00		15,000.00	15,000.00	60%	60%				

有限公司*2	法	0.00		0.00	0.00						
福建中福海峡建 材城有限公司*3	成本 法	80,000.00 0.00		80,000.00 0.00	80,000.00 0.00	80%	80%				
上海中福企业投 资发展有限公司	成本 法	70,760.62 6.86	70,760.62 6.86		70,760.62 6.86	36.75%	36.75%		70,760,626.86		
优星纺织（福建） 有限公司	成本 法	53,672.25 2.04	53,672.25 2.04		53,672.25 2.04	30.56%	30.56%		53,672,252.04		
中福发展（香港） 有限公司	成本 法										
福建省运筹投资 理财公司	成本 法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00	10%	10%		2,000,000.00		
上海洲际发展有 限公司	成本 法	3,693,041 .00	3,693,041 .00		3,693,041 .00	5%	5%		3,693,041.00		
苏州永昌房屋建 设开发有限公司	成本 法	716,312.0 2	716,312.0 2		716,312.0 2	7.14%	7.14%		716,312.02		
华通国际招商集 团股份有限公司	成本 法	6,520,000 .00	6,520,000 .00		6,520,000 .00	3.16%	3.16%		6,520,000.00		
合计	--	978,627.2 23.28	883,627.2 23.28	18,630.00 0.00	902,257.2 23.28	--	--	--	137,362,231.9 2		

长期股权投资的说明

*1、根据本公司与福建省建瓯福人林业有限公司签订的股权转让协议，本公司将持有的明溪县恒丰林业有限公司55.00%的股权转让给福建省建瓯福人林业有限公司。

*2、根据本公司第七届董事会2011年第十次会议决议，本公司与台湾荣工工程股份有限公司共同出资成立福建中荣混凝土有限公司，本公司持股比例为60%。

*3、根据本公司第七届董事会2012年第五次会议决议，本公司与厦门海潭投资合伙企业共同出资组建福建中福海峡建材城有限公司，本公司持股比例为80%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	85,919,993.72	78,649,354.35
其他业务收入	13,531,490.56	63,565,478.70
合计	99,451,484.28	142,214,833.05
营业成本	83,023,993.35	95,614,717.42

(2) 主营业务（分行业）

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
纤维板销售	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47
合计	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
纤维板	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47
合计	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47

(4) 主营业务（分地区）

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
省内销售	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47
合计	85,919,993.72	79,773,759.23	78,649,354.35	73,168,465.47

(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(%)
好事达（福建）股份有限公司	11,111,589.57	11.17%
福建鑫家荣木业有限公司	6,218,666.67	6.25%
福州杉合家居用品有限公司	5,515,524.36	5.55%
碧全（福建）集团有限公司	5,435,549.15	5.47%
福州嘉乐木业有限公司	4,573,958.97	4.6%
合计	32,855,288.72	33.04%

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	10,345,200.00	22,945,200.00
处置长期股权投资产生的投资收益	6,600,501.40	10,218,717.12
合计	16,945,701.40	33,163,917.12

(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
福建省建瓯福人林业有限公司	10,345,200.00	10,345,200.00	
福建省建瓯福人木业有限公司		12,600,000.00	
合计	10,345,200.00	22,945,200.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

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	19,491,370.80	53,302,973.56
加：资产减值准备	31,192.25	22,802.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,470,772.37	4,535,623.66
无形资产摊销	73,504.32	73,504.32
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）		-18,339,917.01
财务费用（收益以“-”号填列）	4,251,684.00	2,851,478.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,945,701.40	-33,163,917.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-970,901.14	718,214.24

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,722,955.38	-4,187,802.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,536,388.28	-117,384,080.50
其他	500,000.00	500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	32,715,354.10	-111,071,121.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	230,842,698.77	244,712,876.42
减：现金的期初余额	244,712,876.42	390,265,380.49
现金及现金等价物净增加额	-13,870,177.65	-145,552,504.07

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	1.18%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.01	0.01

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	期末余额	年初余额	变动比率%	变动原因
预付款项	119,664,059.71	26,143,786.86	357.72%	主要是中福建材城预付土地款；
其他应收款	52,448,405.14	9,404,913.53	457.67%	本年转让控股孙公司建瓯中福木业有限公司股权,不再将其纳入合并范围所致；
在建工程	17,103,465.38	375,513.64	4454.69%	主要是福建中荣、生物科技预付工程款；
预收款项	26,877,966.68	19,547,928.35	37.50%	本期预收货款尚未达到收入确认条件；

应交税费	2,851,186.47	-482,164.97	691.33%	本年销售收入增加所提取税款也增加；
其他应付款	91,236,315.55	58,540,988.65	55.85%	主要是本公司收到厦门海潭投资合伙企业3000万元往来款；
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	58,960,000.00	-62.69%	本期一年内到期漳州中福木业长期借款减少；
股本	847,407,034.00	651,851,565.00	30%	公司于2012年5月31日实施了2011年度每10股转赠3股方案；
营业税金及附加	6,739,523.49	18,204,763.38	-62.98%	主要原因为上期处置投资性房地产增加相关税费；
投资收益	3,768,856.90	6,264,464.78	-39.84%	主要原因为上期转让厦门福联股权取得收益590万元；
营业外收入	28,719,663.78	8,761,400.61	227.80%	本期增值税退税增加；
营业外支出	1,635,633.44	2,436,750.61	-32.88%	本期比上期减少处置固定资产损失；
所得税费用	2,589,261.32	1,444,043.33	79.31%	主要是典当收入增加相应所得税费用增加。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

福建中福实业股份有限公司

法定代表人（签字）：_____

刘平山

二〇一三年三月二十八日