



中福实业
ZHONGFU INDUSTRIES

福建中福实业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第八节 财务报告.....	32
第九节 备查文件目录.....	127

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，为本公司的控股孙公司
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
小贷公司	指	平潭中汇小额贷款股份有限公司，为本公司参股子公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中福实业	股票代码	000592
变更后的股票简称(如有)	无		
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(如有)	中福实业		
公司的外文名称(如有)	FUJIAN ZHONGFU INDUSTRIES Co., LTD		
公司的外文名称缩写(如有)	无		
公司的法定代表人	刘平山		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	386,344,207.40	334,526,921.00	15.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,779,376.04	-18,195,389.85	170.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	10,693,901.80	-20,308,456.91	152.66%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-92,268,499.21	76,650,339.05	-220.38%
基本每股收益(元/股)	0.0151	-0.0215	170.23%
稀释每股收益(元/股)	0.0151	-0.0215	170.23%
加权平均净资产收益率(%)	1.24%	-1.82%	3.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,807,995,281.50	1,825,241,227.91	-0.94%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04	1.26%

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	12,779,376.04	-18,195,389.85	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04
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	12,779,376.04	-18,195,389.85	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04
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	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）	38,345.93	
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）	2,662,358.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-250,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	468,117.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,236.43	
减：所得税影响额	-35,213.00	
少数股东权益影响额（税后）	807,323.62	
合计	2,085,474.24	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司依然面临严峻而复杂的经营环境，随着去年公司经营班子遵循董事会“稳、改、收”基本经营方针以来，公司林木主业已逐渐适应新的政策和市场经营环境，报告期内公司各项生产情况平稳，除原有林木主业、种苗培育业务外，公司平潭部分项目也开始产生效益。

2013年1-6月，公司实现营业收入38,634.42万元，同比增长15.49%，完成全年计划的43.42%，实现营业利润839.20万元，同比增长179.63%；实现归属于上市公司股东的净利润1,277.94万元，比上期上升170.23%；每股收益0.015元，同比增长170.23%。报告期内，营业收入、净利润实现双增长，主要是由于公司上半年中纤板销量保持增长，销售价格同比有所增加，得益于产品结构调整和技术改进和管理水平提升，成本和费用有所降低，部分木业企业报告期内收到增值税退税款，此外报告期内新增平潭中荣混凝土销售收入和万宝山公园BT项目按工程进度确认的部分收入，产生一定收益。

二、主营业务分析

概述

1、木材业务

2013年上半年，公司完成更新造林面积9,719亩，幼林抚育19,849亩；但受限伐政策的影响，但受限伐政策的影响，林木生产格局未发生根本性变化，公司林木业务维持平稳，2013年上半年公司木材生产2.17万立方米，销售2.21万立方米。

2、中纤板业务

公司下属的纤维板各子公司挖掘内在潜能，提升管理，克服木质原料紧张、成本上升，销售竞争激烈等困难，上半年中纤板产销两旺，完成各类中、高密度纤维板生产17.67万立方米，同比上升14.74%；销售17.63万立方米，同比下降2.59%。

3、典当业收入

孙公司中福典当行2013年上半年实现营业收入552.54万元，同比下降8.85%。

4、混凝土业务

2013年4月，子公司中荣混凝土项目建成投产，2013年上半年累计生产和销售9.69万立方米，实现营业收入4,007.96万元。

5、BT项目施工

2012年12月27日，公司与平潭综合实验区国有资产投资有限公司签署了《平潭综合实验区万宝山公园建设项目投融资建设移交(BT)合同》，合同金额为人民币5,500万元。随后，万宝山项目开工建设。截止2013年6月30日，该项目完工百分比已达60%，公司据此确认了相应的营业收入、营业成本。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	386,344,207.40	334,526,921.00	15.49%	主要是属下木业企业销售持续增长，平潭综合实验区基础设施企业中荣90万立方米混凝土投产、中福万宝山园林项目开工。
营业成本	322,442,573.13	298,658,522.43	7.96%	随着营业收入增加而相应增加。

销售费用	14,025,206.64	9,991,815.82	40.37%	主要原因为包装费及运费增加所致。
管理费用	29,032,779.04	31,201,766.86	-6.95%	主要是去年同期因属下福人木业停产维修增加停工损失，本期未发生该事项。
财务费用	9,610,722.49	11,149,978.67	-13.81%	主要是同比银行借款余额下降，偿还部分银行借款及贷款利率下调减少利息支出。
所得税费用	1,293,836.76	971,181.94	33.22%	主要是下属应税企业盈利增加。
经营活动产生的现金流量净额	-92,268,499.21	76,650,339.05	-220.38%	主要是系本期属下中福海峡建材城有限公司支付土地余款 1 亿元及支付万宝山公园项目 2400 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-82,605,841.35	-7,494,062.08	-1,002.28%	主要是投资平潭中汇小额贷款股份有限公司 3360 万元和购买岁月流金理财产品 2400 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-57,069,721.18	-32,498,515.92	-75.61%	主要是同比银行借款减少。
现金及现金等价物净增加额	-232,134,408.86	36,657,761.05	-733.25%	主要是系本期属下中福海峡建材城有限公司支付土地余款 1 亿元及支付万宝山公园项目 2400 万元，投资平潭中汇小额贷款股份有限公司 3360 万元和购买岁月流金理财产品 2400 万元，及同比银行借款减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

报告期内公司实现的归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加3,097.47 万元，主要原因是：

- 1、报告期内，属下林业企业和典当业经营平稳，经营效益与去年同期持平。
- 2、报告期内，属下中纤板企业购销两旺，营业额虽略有减少，但毛利率同比上升4.19%，加之龙岩中福木业因收到上年增值税返还447.70万元，三家木业企业净利润同比增加2,640.12万元。
- 3、万宝山园林绿化项目报告期内开工建设，截止报告期末工程已完工60%，公司按完工百分比确认了相应的营业收入、营业成本，实现毛利683万元。
- 4、此外，中荣混凝土公司于2013年4月建成投产，销售情况良好，截止6月末已实现盈利。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

平潭项目方面，各项工作稳步推进，初显成效，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2013年4月建成投产，销售情况良好，截止6月末已实现盈利；2、万宝山园林绿化项目报告期内开工建设，截止报告期末工程已完工60%，公司按完工百分比确认了相应的营业收入、营业成本，实现毛利683万元；3、完成福建中福海峡建材城有限公司于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、公司投资的平潭中汇小额贷款公司于2012年底开始筹建，已完成报批、注册手续并于报告期末开门试营业。

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	21,633,012.00	14,978,450.38	30.76%	3.05%	-1.47%	3.18%
林产品加工业	275,286,298.04	245,885,629.95	10.68%	-8.23%	-12.34%	4.19%
典当业	5,525,390.00	1,038,908.33	81.2%	-8.92%	-6.98%	-0.39%
混凝土业	40,079,605.83	31,271,957.21	21.98%			
BT 项目施工	33,000,000.00	26,170,600.79	20.7%			
分产品						
林木产品销售	21,633,012.00	14,978,450.38	30.76%	3.05%	-1.47%	3.18%
纤维板销售	275,286,298.04	245,885,629.95	10.68%	-8.23%	-12.34%	4.19%
典当收入	5,525,390.00	1,038,908.33	81.2%	-8.92%	-6.98%	-0.39%
混凝土销售	40,079,605.83	31,271,957.21	21.98%			
BT 项目施工	33,000,000.00	26,170,600.79	20.7%			
分地区						
国内	375,524,305.87	319,345,546.66	14.96%	14.83%	7.59%	5.72%
国外						

四、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。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、公司控股子公司福建省福人林业有限公司拥有FSC认证资格。通过FSC森林认证的木材制品，受国际市场欢迎，可享受关税优惠，绕开绿色贸易壁垒、进入发达国家的政府采购范围，享有更高的售价。

3、在积极参与平潭综合实验区建设方面，目前公司在平潭各项目有序推进、进展良好并初步体现效益，其中中福海峡建材城项目已完成一期增资目前正按计划施工中；混凝土项目获得预拌商品混凝土专业三级资质证书，目前已正式投产，生产销售情况良好；“万宝山公园”项目，已于报告期内完成交地部分的工程施工；中汇小贷公司已通过管委会正式批复，并已开门试营业。

4、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。

5、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。

五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
74,906,699.85	41,306,699.85	81.34%
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（%）
平潭中汇小额贷款股份有限公司	委托贷款业务	28%
南平农村商业银行	各项金融业务	2.7%
福建省明溪青珩林场有限责任公司	森林培育及采运	31.85%

(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（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
南平农村商业银行	商业银行	15,660,000.00	7,722,000	2.7%	10,347,480	2.7%	15,660,000.00	0.00	长期股权投资	子公司福建省建瓯福人林业有限公司以货币资金投入南平农村商业银行
合计		15,660,000.00	7,722,000	--	10,347,480	--	15,660,000.00	0.00	--	--

(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

适用 不适用

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	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行福州分行营业部	非关联	否	保本型理财产品	2,400	2013年03月11日	2013年05月31日	按理财产品销售协议书约定	2,400		21.84	21.84
招商银行福州分行营业部	非关联	否	保本型理财产品	2,400	2013年06月07日	2013年09月05日	按理财产品销售协议书约定				
中国民生银行福州分行	非关联	否	保本型理财产品	1,300	2013年03月07日	2013年06月07日	按理财产品销售协议书约定	1,300		12.02	12.02
中国民生银行福州分行	非关联	否	保本型理财产品	1,400	2013年03月07日	2013年06月07日	按理财产品销售协议书约定	1,400		12.95	12.95
合计				7,500	--	--	--	5,100	0	46.81	46.81
委托理财资金来源				募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				0							
涉诉情况(如适用)				0							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用
------	------	------	------	---------	---------

	方				途
合计	--	0	--	--	--

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	52,782.02
报告期投入募集资金总额	10,224.89
已累计投入募集资金总额	32,487.61
报告期内变更用途的募集资金总额	3,649.94
累计变更用途的募集资金总额	30,842.06
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	58.43%
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10,224.89万元投入募集资金项目，累计投入募集资金总额32,487.61万元。</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	13,821.66	178.84	13,821.66	100%		558.45	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%			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%			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%			否	是

福建中福种业有限公司种苗繁育基地建设	是	4,070.72	223.89	49.24	223.89			-28.9	否	是
福建中福生物科技有限公司金线莲繁育基地建设	是		842.06	396.81	842.06			-31.72	否	是
福建中福海峡建材城有限公司中福海峡建材城	是		30,000	9,600	17,600	58.67%			否	否
承诺投资项目小计	--	52,782.02	44,887.61	10,224.89	32,487.61	--	--	497.83	--	--
超募资金投向										
合计	--	52,782.02	44,887.61	10,224.89	32,487.61	--	--	497.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注 1、注 2									
项目可行性发生重大变化的情况说明	注 1、注 2									
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实施	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	注 1、注 2									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	注 2									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	注 3									
项目实施出现募集资金	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金总额 16444.47 万元，其中 10,000.00 万元已用于暂时补充流动资金，2400 万元用于购买保本型理财产品，剩余资金见注 4。									
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	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状	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
--------	----------	------------	------------	------------	----------	------------	-----------	----------	------------

		资金总额 (1)		金额(2)	(%)(3)=(2)/ (1)	态日期			否发生重大 变化
福建中福生 物科技有限 公司金线莲 繁育基地建 设项目	福建中福种 业有限公司 种苗繁育基 地建设项目 【变更前项 目】	842.06	396.81	842.06	100%		-31.72	否	是
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	9,600	17,600	58.67%			否	否
合计	--	30,842.06	9,996.81	18,442.06	--	--	-31.72	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目)		注 1、注 2							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

(5) 募集资金使用情况说明

注1: 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【2012-031】号公告)。

注2: 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限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(详见2012年11月10日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的【2012-076】号公告)。

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14日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的【2012-077】公告)。

2013年1月31日,公司已完成对中福海峡建材城公司增资9,600万元的工商变更手续(详见2013年2月1日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-008】号公告)。

2013年2月6日,公司召开第七届董事会2013年第二次会议,审议通过《关于以募集资金置换预先已投入中福海峡建材城开发募投项目自筹资金的议案》,同意以募集资金置换预先已投入中福海峡建材城开发项目的172.37万元自筹资金(详见2013年2月7日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-010】号公告)。

2013年3月21日,公司2012年第四次临时股东大会审议通过《关于使用部分已终止募投项目剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》,同意将已终止的募投项目“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”和“龙岩中福木业有限公司中密度纤维板生产线技改项目”经变更后剩余3,649.94万元募集资金及账户利息1,421.9万元(截至2013年3月5日的利息金额),总计5,071.84万元永久性补充公司流动资金(详见2013年3月22日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的【2013-029】号公告)。

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(详见2012年2月28日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2012-012】号公告),已在规定期限内归还。

2012年9月20日,公司2012年第四次临时股东大会审议通过《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公司流动资金,期限自公司股东大会审议通过之日起不超过6个月(详见2012年9月21日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2012-066】号公告)。2013年2月28日,公司2013年第三次临时股东大会审议通过《关于延长闲置募集资金暂时补充流动资金期限的议案》,同意将闲置资金10,000万元募集资金补充流动资金的期限从6个月延长至12个月(详见2012年9月21日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2012-066】号公告)。2013年8月13日,公司已将上述补充流动资金的闲置资金10,000万元归还,存入募集资金专项账户(详见2013年8月14日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-071】号公告)。

注4: 2013年2月25日公司召开第七届董事会2013年第三次会议,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买银行保本理财产品的议案》,同意公司使用闲置募集资金选择适当的时机投资安全性、流动性较高的保本型银行理财产品,在一年内累计购买额度不超过人民币7,000万元,自董事会决议通过之日起一年之内有效(详见2013年2月26日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-019】号公告)。

2013年3月7日公司使用人民币2,700万元闲置募集资金向中国民生银行福州分行购买了90天期的人民币结构性存款D-1款理财产品(详见2013年4月1日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-027】号公告)。该理财产品于6月7日到期,公司获得收益249,750元。

2013年3月11日公司使用人民币2,400万元闲置募集资金向招商银行福州分行购买81天期的点金公司理财之人民币岁月流金51326号理财计划理财产品(详见2013年4月1日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-027】号公告)。该理财产品于5月31日到期,公司获得收益218,367.36元。

2013年6月6日公司使用人民币2,400万元闲置募集资金向招商银行福州分行购买81天期的点金公司理财之人民币岁月流金0900号理财计划理财产品(详见2013年6月8日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-050】号公告)。该理财产品尚未到期。

报告期末至本报告披露日募集资金使用情况说明:

2013年8月8日,公司2013年第六次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目实施方案并永久性补充流动资金的议案》,同意调整“福建中福种业有限公司种苗繁育基地建设项目”和“福建中福生物科技有限公司金线莲繁育基地建设项目”

的实施方案，并将上述两项目调整后截止2013年6月30日的剩余募集资金及截止2013年6月30日“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”实施完毕节余募集资金及相关利息和投资收益，总计4,519.13万元用于永久性补充流动资金（详见2013年8月9日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-070】号公告）。鉴于募集资金统计截止日与实际方案批准日存在时间差，在2013年6月30日至2013年8月8日期间，中福生物科技使用募集资金支付募投项目合同尾款19.32万元，漳州中福使用募集资金支付募投项目合同尾款17万元，因此实际用于永久性补充流动资金的募集资金总额为4498.42万元（含6月30日至转出日的利息收入15.61万元）。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建绿闽林业开发有限公司	子公司	林业	造林营林、林业生产	2,000,000	64,719,037.52	16,924,959.18		-1,603,301.90	-1,599,401.90
漳州中福木业有限公司	子公司	木业	人造板及装饰材料的制造等	250613600	339,523,992.73	260,646,706.45	123,463,075.14	5,319,944.70	5,584,456.35
福建中荣混凝土有限公司	子公司	混凝土业	混凝土的生产、销售	5,000,000	88,659,639.88	50,050,098.21	40,079,605.83	1,961,166.98	1,714,171.67
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	22,000,000	218,362,021.29	217,997,395.14		-1,589,031.71	-1,588,889.71
福建省建瓯福人林业有限公司	子公司	林业	造林营林、林业生产	10,000,000	658,139,321.75	566,130,093.52	20,132,581.14	16,708,125.62	16,405,903.03
福建中福种业有限公司	子公司	苗木种植	苗木种植	6,070,720	76,686,804.80	61,454,729.22	527,059.00	323,256.30	-289,048.37
平潭中汇小额贷款股份有限公司	参股公司	小额贷款	委托贷款业务等	12,000,000	120,221,218.83	120,000,500.83		500.83	500.83

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、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
2013 年 01 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券（关键鑫）、合众资产管理（李勇胜）、尚雅投资（常昊）、广发证券（黄勇）、金鹰基金（姚力玮）、工银瑞信基金（王君正）、华商基金（高兵）、东北证券资管（杨金彦）、宏源证券（王风华、史余森）、太和先机资管（金一、刘铁军）、申海基金（赵艰申）、华泰证券（赵群翊）	了解公司主营业务发展状况及公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2013 年 01 月 18 日	平潭项目现场	实地调研	机构	兴业证券（陈霖、吕泉鑫）	了解平潭项目进展情况，

					未提供资料。
2013年03月05日	公司会议室	实地调研	机构	信达证券（范海波）、中邮基金（许进财）	了解平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年03月06日	公司会议室	实地调研	机构	博时基金（温宇峰、孙占军、马乐）	了解公司未来发展规划及平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年05月07日		电话沟通	个人	阿成（不愿透露姓名投资者）	咨询公司一季度大幅减亏原因及平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年05月23日		电话沟通	个人	叶少雄	了解平潭开发的基本情况 & 公司平潭项目的进展，未提供资料。
2013年05月24日		电话沟通	个人	王宇	了解平潭开发的基本情况 & 公司平潭项目的进展，未提供资料。
2013年05月29日		电话沟通	个人	范向辉	了解公司平潭项目进展情况及公司近期发展规划，未提供资料。
2013年06月07日		电话沟通	个人	李先生	了解公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年06月18日		电话沟通	个人	阿成（不愿透露姓名投资者）	咨询公司募集资金使用情况，未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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。

2013上半年为规范公司的内部运作，制定了《媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》和《内部问责制度》。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

无

五、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(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、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	可获得的可同类交易市价	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 股东	关联租赁	租赁汽车	遵循独立核算及公允原则	市场价格	7.2	100%	转账	7.2		
合计				--	--	7.2	--	--	--	--	--

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	交易损益(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	重组形成	否	843.73	100	743.73

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、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

本报告期公司出租位于福州五四路159号世界金龙大厦共9层半房产，出租收入7,955,602.85元，出租成本1,622,691.96元，出租毛利6,332,910.89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 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
福建九州集团股份 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	2011年03月 16日	96.56	连带责任保 证	7年	否	否
福建中福实业股份 有限公司	2013年04 月25日	3,000	2013年04月 24日	1,500	连带责任保 证	1年	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			3,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				1,500
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			10,396.8	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				2,096.56
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	3,400	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12月22日	5,000	2012年12月23日	600	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	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	2013年01月10日	4,500	2013年04月26日	4,500	抵押	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			4,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				4,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			26,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				15,500
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			7,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				6,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			36,896.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				17,596.56
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				16.99%				
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 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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中所作承诺					
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	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。</p> <p>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。</p>	2012 年 01 月 01 日	三年	正在履行
	山田林业开发(福建)有限公司	从 2013 年 1 月 4 日起至 2013 年 7 月 3 日止的六个月期间内不再减持其持有的中福实业股份。	2013 年 01 月 04 日	六个月	正在履行
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(如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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	11,062,820	1.31%				-270,656	-270,656	10,792,164	1.27%
1、国家持股	0	0%				0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%				0	0	0	0%
3、其他内资持股	11,008,445	1.3%				-270,656	-270,656	10,737,789	1.27%
其中：境内法人持股	11,007,841	1.3%				-270,656	-270,656	10,737,185	1.27%
境内自然人持股	604	0%				0	0	604	0%
5、高管股份	54,375	0.01%				0	0	54,375	0.01%
二、无限售条件股份	836,344,214	98.69%				270,656	270,656	836,614,870	98.73%
1、人民币普通股	836,344,214	98.69%				270,656	270,656	836,614,870	98.73%
三、股份总数	847,407,034	100%				0	0	847,407,034	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2013年5月21日,公司有限售条件流通股270,656股上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	38,754
----------	--------

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	33.46%	283,561,203	0	0	283,561,203	质押	221,800,000
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	其他	1.94%	16,467,006	-560,519	0	16,467,006		
翟焯	境内自然人	0.86%	7,295,000	60,000	0	7,295,000		
章洪根	境内自然人	0.84%	7,076,118	3,829,660		7,076,118		
李晓苏	境内自然人	0.78%	6,630,000		0	6,630,000		
曹志高	境内自然人	0.74%	6,300,000	800,000	0	6,300,000		
许少敏	境内自然人	0.62%	5,255,800	2,332,190	0	5,255,800		
彭旭亮	境内自然人	0.54%	4,602,727		0	4,602,727		
福建华投投资有限公司	境内非国有法人	0.47%	4,000,000	-3,000,000	0	4,000,000		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	0.44%	3,769,238	-3,809,155	0	3,769,238		
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)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
山田林业开发(福建)有限公司	283,561,203					人民币普通股	283,561,203	
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	16,467,006					人民币普通股	16,467,006	
翟焯	7,295,000					人民币普通股	7,295,000	
章洪根	7,076,118					人民币普通股	7,076,118	
李晓苏	6,630,000					人民币普通股	6,630,000	
曹志高	6,300,000					人民币普通股	6,300,000	

许少敏	5,255,800	人民币普通股	5,255,800
彭旭亮	4,602,727	人民币普通股	4,602,727
福建华投投资有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	3,769,238	人民币普通股	3,769,238
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）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期内控股股东山田林业开发（福建）有限公司与兴业证券进行约定购回交易，初始交易涉及20,500,000股，占其所持有本公司股份的6.74%，占公司总股份的2.42%。截止报告期末，该笔约定购回交易尚未到期，因此上述股份仍存放于兴业证券股份有限公司约定购回专用账户中。山田林业承诺到期回购上述20,500,000股股份，回购后其仍持有本公司304,061,203股股份，占上市公司总股份的35.88%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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	110,066,365.83	340,900,774.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,000,000.00	
应收票据	43,440,885.84	56,841,603.51
应收账款	164,029,348.35	83,579,651.94
预付款项	18,108,924.67	119,664,059.71
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	13,495,637.37	52,448,405.14
买入返售金融资产		
存货	879,214,325.01	666,724,607.54
一年内到期的非流动资产	56,284,754.00	54,409,230.00
其他流动资产		
流动资产合计	1,308,640,241.07	1,374,568,332.53
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	74,906,699.85	41,306,699.85
投资性房地产	115,771,207.92	117,387,203.88
固定资产	271,326,961.76	237,284,313.96
在建工程	1,774,489.16	17,103,465.38
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	29,861,785.41	30,228,838.28
开发支出		
商誉	3,008,985.28	3,008,985.28
长期待摊费用	1,597,850.54	1,768,685.15
递延所得税资产	1,107,060.51	986,319.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	499,355,040.43	450,672,895.38
资产总计	1,807,995,281.50	1,825,241,227.91
流动负债：		
短期借款	171,000,000.00	217,900,000.00
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	45,313,211.32	19,398,498.82
预收款项	29,946,096.87	26,877,966.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,504,376.46	1,671,115.95
应交税费	4,163,849.50	2,851,186.47
应付利息		

应付股利	8,653,335.10	3,413,335.10
其他应付款	75,280,001.70	91,236,315.55
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	40,200,000.00	22,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	376,060,870.95	385,348,418.57
非流动负债：		
长期借款	101,800,000.00	147,500,000.00
应付债券		
长期应付款	5,515,698.75	6,305,385.24
专项应付款		
预计负债	8,685,600.00	8,435,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,278,000.00	5,460,000.00
非流动负债合计	121,279,298.75	167,700,985.24
负债合计	497,340,169.70	553,049,403.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	847,407,034.00	847,407,034.00
资本公积	545,311,000.88	545,250,559.56
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	-389,909,812.12	-402,689,188.16
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04
少数股东权益	274,811,856.40	249,188,386.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,310,655,111.80	1,272,191,824.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,807,995,281.50	1,825,241,227.91

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	21,329,473.77	230,842,698.77
交易性金融资产	24,000,000.00	
应收票据	540,057.50	3,698,040.50
应收账款	51,962,960.78	14,630,497.48
预付款项		55,211.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	30,789,592.19	52,025,776.28
存货	7,853,726.85	8,103,002.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	136,475,811.09	309,355,227.12
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	909,494,991.36	764,894,991.36
投资性房地产	115,771,207.92	117,387,203.88
固定资产	13,270,156.82	13,696,465.44
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	90,883.00	104,130.88
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	1,038,627,239.10	897,681,175.84
资产总计	1,175,103,050.19	1,207,036,402.96
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	73,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	4,360,432.12	1,108,029.94
预收款项	502,472.00	879,521.49
应付职工薪酬	310,200.15	179,956.78
应交税费	1,400,947.04	-22,499.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	127,861,564.65	158,253,418.07
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	184,435,615.96	233,398,426.90
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	8,685,600.00	8,435,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,685,600.00	8,435,600.00
负债合计	193,121,215.96	241,834,026.90
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	847,407,034.00	847,407,034.00
资本公积	540,634,305.01	540,634,305.01
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	-439,094,537.42	-455,873,995.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	981,981,834.23	965,202,376.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,175,103,050.19	1,207,036,402.96

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	386,344,207.40	334,526,921.00
其中：营业收入	386,344,207.40	334,526,921.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	378,187,620.20	356,845,737.43
其中：营业成本	322,442,573.13	298,658,522.43
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	4,404,979.39	3,005,437.94
销售费用	14,025,206.64	9,991,815.82
管理费用	29,032,779.04	31,201,766.86
财务费用	9,610,722.49	11,149,978.67
资产减值损失	-1,328,640.49	2,838,215.71
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）	468,117.36	

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）	8,624,704.56	-22,318,816.43
加：营业外收入	7,378,496.01	3,639,563.97
减：营业外支出	512,011.65	774,001.18
其中：非流动资产处置损失	31,530.23	238,370.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,491,188.92	-19,453,253.64
减：所得税费用	1,293,836.76	971,181.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,197,352.16	-20,424,435.58
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	12,779,376.04	-18,195,389.85
少数股东损益	1,417,976.12	-2,229,045.73
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0151	-0.0215
（二）稀释每股收益	0.0151	-0.0215
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	14,197,352.16	-20,424,435.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,779,376.04	-18,195,389.85
归属于少数股东的综合收益总额	1,417,976.12	-2,229,045.73

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	74,973,103.53	52,437,581.89
减：营业成本	59,449,738.18	44,554,857.05
营业税金及附加	2,151,066.44	1,060,707.61
销售费用	839,455.69	870,677.85

管理费用	5,584,822.16	6,369,087.87
财务费用	74,732.38	-1,740,320.57
资产减值损失	401,635.69	109,171.95
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）	10,563,567.36	16,945,701.40
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）	17,035,220.35	18,159,101.53
加：营业外收入	10,081.56	
减：营业外支出	265,843.74	261,478.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	16,779,458.17	17,897,623.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,779,458.17	17,897,623.53
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,779,458.17	17,897,623.53

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	351,935,546.88	356,046,016.28
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	5,888,126.00	6,766,040.00
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	4,477,016.86	
收到其他与经营活动有关的现金	79,839,564.90	31,455,595.53
经营活动现金流入小计	442,140,254.64	394,267,651.81
购买商品、接受劳务支付的现金	398,238,133.28	216,124,287.12
客户贷款及垫款净增加额	1,878,076.00	-5,527,330.00
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	32,667,853.52	34,087,820.93
支付的各项税费	32,250,091.58	22,425,046.67
支付其他与经营活动有关的现金	69,374,599.47	50,507,488.04
经营活动现金流出小计	534,408,753.85	317,617,312.76
经营活动产生的现金流量净额	-92,268,499.21	76,650,339.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,468,117.36	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	158,438.69	1,572,008.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,626,556.05	1,572,008.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,632,397.40	8,220,808.63
投资支付的现金	75,000,000.00	

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	33,600,000.00	845,262.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	134,232,397.40	9,066,070.63
投资活动产生的现金流量净额	-82,605,841.35	-7,494,062.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,100,735.54	10,006,327.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,100,735.54	
取得借款收到的现金	143,000,000.00	256,000,000.00
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	177,100,735.54	266,006,327.02
偿还债务支付的现金	217,500,000.00	273,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,642,956.72	23,860,392.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,594,800.00	4,654,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,027,500.00	1,644,450.00
筹资活动现金流出小计	234,170,456.72	298,504,842.94
筹资活动产生的现金流量净额	-57,069,721.18	-32,498,515.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-190,347.12	
五、现金及现金等价物净增加额	-232,134,408.86	36,657,761.05
加：期初现金及现金等价物余额	340,846,669.74	351,851,325.98
六、期末现金及现金等价物余额	108,712,260.88	388,509,087.03

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	40,463,626.00	50,614,493.29

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,659,652.48	19,034,997.07
经营活动现金流入小计	56,123,278.48	69,649,490.36
购买商品、接受劳务支付的现金	50,955,165.12	46,577,238.33
支付给职工以及为职工支付的现金	3,290,074.28	3,314,556.17
支付的各项税费	1,525,878.50	1,571,039.75
支付其他与经营活动有关的现金	16,179,298.63	20,039,239.52
经营活动现金流出小计	71,950,416.53	71,502,073.77
经营活动产生的现金流量净额	-15,827,138.05	-1,852,583.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,218,367.36	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,728.59	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,261,095.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,786.00	
投资支付的现金	48,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	144,600,000.00	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	192,648,786.00	15,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-168,387,690.05	-15,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	32,000,000.00	150,000,000.00
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	32,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金	55,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,298,396.90	1,849,665.06

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	57,298,396.90	121,849,665.06
筹资活动产生的现金流量净额	-25,298,396.90	28,150,334.94
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	-209,513,225.00	11,297,751.53
加：期初现金及现金等价物余额	230,842,698.77	244,712,876.42
六、期末现金及现金等价物余额	21,329,473.77	256,010,627.95

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	847,407,034.00	545,250,559.56			33,035,032.64		-402,689,188.16		249,188,386.06	1,272,191,824.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	847,407,034.00	545,250,559.56			33,035,032.64		-402,689,188.16		249,188,386.06	1,272,191,824.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		60,441.32					12,779,376.04		25,623,470.34	38,463,287.70
(一) 净利润							12,779,376.04		1,417,976.12	14,197,352.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							12,779,376.04		1,417,976.12	14,197,352.16
(三) 所有者投入和减少资本									34,040,294.22	34,040,294.22
1. 所有者投入资本									34,040,294.22	34,040,294.22

									4.22	.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-9,834,800.00	-9,834,800.00
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									-9,834,800.00	-9,834,800.00
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		60,441.32								60,441.32
四、本期期末余额	847,407,034.00	545,311,000.88			33,035,032.64		-389,909,812.12		274,811,856.40	1,310,655,111.80

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	738,859,843.04			33,035,032.64		-414,698,800.52		225,547,310.65	1,234,594,950.81
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	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）的分配								-7,104,800.00	-7,104,800.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	195,555,469.00	-195,555,469.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	195,555,469.00	-195,555,469.00							
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						-3,821.99	-1,875,805.00

		5.52						1.19	67
四、本期期末余额	847,407,034.00	545,250,559.56			33,035,032.64		-402,689,188.16	249,188,386.06	1,272,191,824.10

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	847,407,034.00	540,634,305.01			33,035,032.64		-455,873,995.59	965,202,376.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	847,407,034.00	540,634,305.01			33,035,032.64		-455,873,995.59	965,202,376.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							16,779,458.17	16,779,458.17
（一）净利润							16,779,458.17	16,779,458.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,779,458.17	16,779,458.17
（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	847,407,034.00	540,634,305.01			33,035,032.64		-439,094,537.42	981,981,834.23

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		-475,365,366.39	945,711,005.26
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	736,189,774.01			33,035,032.64		-475,365,366.39	945,711,005.26
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	195,555,469.00	-195,555,469.00					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	847,407,03 4.00	540,634,30 5.01			33,035,032 .64		-455,873,9 95.59	965,202,37 6.06

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、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，本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；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、园林景观设计与施工；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；仓储（不含危险化学品）；公路货运代理；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、本期主营业务无重大变化。

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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，应当于发生时计入当期损益。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

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) 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

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。

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。

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。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

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

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

- ① 存在活跃市的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。
- ② 金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。
- ③ 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。
- ④ 企业采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，应当使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，可以按照实际交易价格计量。

(4) 金融负债终止确认条件**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法****(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**

期末，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，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

持有至到期投资计提减值准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备应当在不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本部分应当予以转回，计入当期损益。

如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回计入当期损益；可供出售权益工具投资发生的减值损失，转回计入所有者权益。

(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
以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据

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,对占比较小的速生林按照其账面价值结转成本。

(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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

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企业不一致的，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

(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。如果其可收回金额低于账面价值，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

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。

(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	20-40	3%	2.425-4.85
机器设备	10-14	3%	6.93-9.70
电子设备	5-8	3%	12.12-19.40
运输设备	5	3%	19.40

(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**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

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。

(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

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。

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，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

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；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。

无形资产摊销方法：使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内平均摊销计入损益。

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

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

(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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

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

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。

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

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，依据已经发生的成本占估计总成本的比例，并参照已完工作的测量确定合同完工进度。

26、政府补助

(1) 类型

1、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能够收到政府补助。2、计量：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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面价值之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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获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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本期无会计政策、会计估计变更及会计差错更正。

(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

无

(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

无

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%、3%
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	25,0613 600	人造板 及装饰 材料的 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	3,00000 00	财产质 押典当 等	15,300, 000.00		51%	51%	是	17,034, 900.00		
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 00	生物技 术研究 开发	36,832, 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	5,00000 00	混凝土 的生 产、销 售	30,000, 000.00		60%	60%	是	20,020, 000.00		
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	22,0000 000	建材城 项目开 发、物 业租赁	176,000 ,000.00		80%	80%	是	43,599, 500.00		

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	10,0000 000	造林营 林、林 业生产	336,713 ,100.00		68.97%	68.97%	是		174,823 ,300.00	
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	4,60000 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	6,07072 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	11,0000 000	造林营 林、林 业生产	119,420, 000.00		86%	86%	是		19,334, 100.00	
龙岩中 福木业 有限公 司	全资孙 公司	龙岩市	商品销 售	3,24000 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

本期公司合并范围未发生变更

 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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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：	--	--	1,764,210.90	--	--	1,443,880.60
人民币	--	--	1,764,210.90	--	--	1,443,880.60
银行存款：	--	--	106,947,878.77	--	--	339,402,617.93
人民币	--	--	106,947,878.77	--	--	339,402,617.93
其他货币资金：	--	--	1,354,276.16	--	--	54,276.16
人民币	--	--	1,354,276.16	--	--	54,276.16
合计	--	--	110,066,365.83	--	--	340,900,774.69

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

截至2013年6月30日，除其他货币资金1,354,104.95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
----	--------	--------

其他	24,000,000.00	
合计	24,000,000.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及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	43,440,885.84	56,841,603.51
合计	43,440,885.84	56,841,603.51

(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

1. 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:

期末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

2. 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
德尔国际家居股份有限公司	2013年04月25日	2013年07月25日	3,000,000.00	
唐山市鸿安家具有限公司	2013年01月11日	2013年07月11日	1,200,000.00	
绍兴县慧慧针织有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	500,000.00	

司				
扬帆集团股份有限公司	2013年02月06日	2013年08月06日	500,000.00	
水磨沟区华凌市场金攀峰木业经销部	2013年04月03日	2013年07月03日	500,000.00	
合计	--	--	5,700,000.00	--

说明:

- (1) 期末无用于质押的应收票据。
(2) 截止2013年6月30日, 已经背书给他方但尚未到期的票据金额为15,195,023.27元。

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	167,561,848.12	100%	3,532,499.77	2.11%	86,070,963.72	100%	2,491,311.78	2.89%
组合小计	167,561,848.12	100%	3,532,499.77	2.11%	86,070,963.72	100%	2,491,311.78	2.89%
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					
合计	167,561,848.12	--	3,532,499.77	--	86,070,963.72	--	2,491,311.78	--

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	157,509,878.19	94%	1,575,098.78	74,271,304.82	86.29%	742,713.05
1年以内小计	157,509,878.19	94%	1,575,098.78	74,271,304.82	86.29%	742,713.05
1至2年	7,883,266.54	4.7%	788,326.65	10,492,820.79	12.19%	1,049,282.08
2至3年	956,295.89	0.57%	286,888.77	725,049.71	0.84%	217,514.91
3至4年	643,446.39	0.38%	321,723.20	321.00	0%	160.50
4至5年	42,493.71	0.03%	33,994.97	499,130.81	0.58%	399,304.65
5年以上	526,467.40	0.31%	526,467.40	82,336.59	0.1%	82,336.59
合计	167,561,848.12	--	3,532,499.77	86,070,963.72	--	2,491,311.78

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（%）
平潭综合实验区国有资产投资有限公司	非关联	33,000,000.00	1 年以内	19.69%
福建联发建设工程有限公司	非关联	11,257,497.00	1 年以内	6.72%
中建三局第三建筑工程有限责任公司	非关联	10,379,067.50	1 年以内	6.19%
湖北中南地质勘察工程有限公司	非关联	7,114,884.00	1 年以内	4.25%
中国中铁航空港建设集团有限公司	非关联	6,467,575.00	1 年以内	3.86%
合计	--	68,219,023.50	--	40.71%

(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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备	21,632,600.59	100%	8,136,963.22	37.61%	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%
组合小计	21,632,600.59	100%	8,136,963.22	37.61%	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%
合计	21,632,600.59	--	8,136,963.22	--	63,476,735.99	--	11,028,330.85	--

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	11,573,290.89	55.5%	115,732.91	35,435,272.46	55.83%	354,352.72
1 年以内小计	11,573,290.89	55.5%	115,732.91	35,435,272.46	55.83%	354,352.72
1 至 2 年	954,673.52	4.41%	95,467.35	14,408,199.79	22.7%	1,440,819.98
2 至 3 年	1,013,749.37	4.69%	304,124.81	5,708,629.53	8.99%	1,712,588.86
3 至 4 年	910,455.11	4.21%	455,227.56	769,143.38	1.21%	384,571.69
4 至 5 年	70,105.53	0.32%	56,084.42	97,466.17	0.15%	77,972.94
5 年以上	7,110,326.17	32.87%	7,110,326.17	7,058,024.66	11.12%	7,058,024.66
合计	21,632,600.59	--	8,136,963.22	63,476,735.99	--	11,028,330.85

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

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(%)
宋学峰	非关联	3,136,704.00	5 年以上	14.5%
平潭综合实验区环境与国土资源局	非关联	1,840,000.00	1 年以内	8.51%
建瓯市林业局	非关联	1,763,578.39	2 年以内	8.15%
中华人民共和国福州保税区海关	非关联	1,000,000.00	1 年以内	4.62%
福建汇景园林景观设计工程有限公司	非关联	1,000,000.00	1 年以内	4.62%
合计	--	8,740,282.39	--	40.4%

(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	15,062,110.19	83.18%	114,219,157.82	95.45%
1 至 2 年	3,046,814.48	16.82%	5,444,901.89	4.55%
合计	18,108,924.67	--	119,664,059.71	--

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
厦门合道工程设计集团有限公司	非关联	2,392,000.00	1 年以内	预付勘查设计费
南京鸿宣机械设备安装有限公司	非关联	1,075,906.95	1 年以内	预付设备款
福建岩土工程勘察研究院平潭分院	非关联	916,750.00	1 年以内	预付勘查设计费
南京明弦机械有限公司	非关联	553,281.00	1 年以内	预付设备款
龙岩连盛化工有限公司	非关联	397,381.16	1 年以内	预付材料款
合计	--	5,335,319.11	--	--

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

期末余额较期初减少84.87%，主要原因为子公司福建中福海峡建材城有限公司上期预付的土地款本期转入开发成本。

截止2013年6月30日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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	51,400,183.20		51,400,183.20	46,328,157.72		46,328,157.72
在产品	9,873.61		9,873.61	65,832.53		65,832.53
库存商品	58,220,284.99	2,809,435.48	55,410,849.51	60,474,932.99	2,689,420.20	57,785,512.79
周转材料	571,167.03		571,167.03	738,098.00		738,098.00
消耗性生物资产	563,479,982.51	1,179,567.85	562,300,414.66	562,608,731.35	1,179,567.85	561,429,163.50
开发成本	209,521,837.00		209,521,837.00	377,843.00		377,843.00
合计	883,203,328.34	3,989,003.33	879,214,325.01	670,593,595.59	3,868,988.05	666,724,607.54

(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	2,689,420.20	518,048.95		398,033.67	2,809,435.48
消耗性生物资产	1,179,567.85				1,179,567.85
合计	3,868,988.05	518,048.95		398,033.67	3,989,003.33

(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

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

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

(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%	67,574,321.33	2,139,096.58	65,435,224.75	1,712,991.18	-92,959.43
平潭中汇小额贷款股份有限公司	28%	28%	120,221,218.83	220,718.00	120,000,500.83		500.83

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。本期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	成本法	53,672,25	53,672,25		53,672,25	30.56%	30.56%		53,672,25		

(福建)有限公司		2.04	2.04		2.04				2.04		
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	716,312.02	716,312.02		716,312.02	7.14%	7.14%		716,312.02		
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%				
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	25,646,699.85	25,646,699.85		25,646,699.85	31.85%	31.85%				
平潭中汇小额贷款股份有限公司	权益法	33,600,000.00		33,600,000.00	33,600,000.00	28%	28%				
合计	--	212,268,931.77	178,668,931.77	33,600,000.00	212,268,931.77	--	--	--	137,362,231.92		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	15,890,757.88	1,615,995.96		17,506,753.84
1.房屋、建筑物	15,890,757.88	1,615,995.96		17,506,753.84
三、投资性房地产账面净值合计	117,387,203.88	-1,615,995.96		115,771,207.92
1.房屋、建筑物	117,387,203.88	-1,615,995.96		115,771,207.92
五、投资性房地产账面价值合计	117,387,203.88	-1,615,995.96		115,771,207.92
1.房屋、建筑物	117,387,203.88	-1,615,995.96		115,771,207.92

单位：元

	本期

(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	

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：	378,286,405.21	50,217,008.40	2,177,935.27	426,325,478.34
其中：房屋及建筑物	125,619,574.53	24,437,831.30	32,749.00	150,024,656.83
机器设备	226,283,006.28	17,461,169.87	37,770.00	243,706,406.15
运输工具	13,841,050.20	1,845,559.91	1,024,019.00	14,662,591.11

办公设备及其他	12,542,774.20		6,472,447.32	1,083,397.27	17,931,824.25
--	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:	141,002,091.25		15,295,189.84	1,298,764.51	154,998,516.58
其中:房屋及建筑物	19,965,192.40		2,987,046.96		22,952,239.36
机器设备	98,050,455.54		10,219,331.08	36,464.10	108,233,322.52
运输工具	6,884,503.18		747,085.41	914,252.58	6,717,336.01
办公设备及其他	16,101,940.13		1,341,726.39	348,047.83	17,095,618.69
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	237,284,313.96		--		271,326,961.76
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	237,284,313.96		--		271,326,961.76
办公设备及其他			--		

本期折旧额 15,295,189.84 元;本期由在建工程转入固定资产原价为 34,671,044.56 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:

截止2013年6月30日，本公司无暂时闲置的固定资产

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
混凝土项目建设工程	1,535,340.00		1,535,340.00	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	239,149.16		239,149.16	70,000.00		70,000.00
合计	1,774,489.16		1,774,489.16	17,103,465.38		17,103,465.38

(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

在建工程本期无利息资本化

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	33,227,570.32	25,641.03		33,253,211.35
土地使用权	32,651,074.60			32,651,074.60
软件	506,495.72	25,641.03		532,136.75
人造板制造工艺	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	2,998,732.04	392,693.90		3,391,425.94
土地使用权	2,611,684.27	337,107.37		2,948,791.64
软件	352,881.12	50,586.53		403,467.65
人造板制造工艺	34,166.65	5,000.00		39,166.65
三、无形资产账面净值合计	30,228,838.28	-367,052.87		29,861,785.41
土地使用权	30,039,390.33	-337,107.37		29,702,282.96
软件	153,614.60	-24,945.50		128,669.10
人造板制造工艺	35,833.35	-5,000.00		30,833.35
土地使用权				
软件				
人造板制造工艺				
无形资产账面价值合计	30,228,838.28	-367,052.87		29,861,785.41
土地使用权				
软件				
人造板制造工艺				

本期摊销额 392,693.90 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:

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	746,159.92		9,627.87		736,532.05	
其他	1,022,525.23		161,206.74		861,318.49	
合计	1,768,685.15		170,834.61		1,597,850.54	--

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	1,107,060.51	986,319.32
小计	1,107,060.51	986,319.32
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		

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			

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	1,107,060.51		986,319.32	

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	13,519,642.63	-1,846,689.44		3,490.20	11,669,462.99
二、存货跌价准备	3,868,988.05	518,048.95		398,033.67	3,989,003.33
五、长期股权投资减值准备	137,362,231.92				137,362,231.92
合计	154,750,862.60	-1,328,640.49		401,523.87	153,020,698.24

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	45,000,000.00	67,900,000.00
抵押借款	75,000,000.00	60,500,000.00
保证借款	51,000,000.00	89,500,000.00

合计	171,000,000.00	217,900,000.00
----	----------------	----------------

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2013年6月30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	45,313,211.32	19,398,498.82
合计	45,313,211.32	19,398,498.82

(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6,640,916.32元，占期末余额的14.66%；

截止2013年6月30日,无欠持股5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

期末余额较期初增加133.59%的主要原因是本期采购增加,货款在信用期内尚未支付。

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	29,946,096.87	26,877,966.68
合计	29,946,096.87	26,877,966.68

(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

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	333,385.83	26,998,711.13	27,044,124.29	287,972.67
二、职工福利费		1,667,243.10	1,667,243.10	
三、社会保险费	185,739.56	3,119,323.46	3,205,933.13	99,129.89
其中:医疗保险费		1,166,286.54	1,146,579.03	19,707.51
基本养老保险费	172,237.95	1,622,275.83	1,715,288.53	79,225.25
失业保险费	13,501.61	132,791.13	146,095.61	197.13
工伤保险费		136,169.96	136,169.96	
生育保险费		61,800.00	61,800.00	
四、住房公积金		519,188.00	489,868.00	29,320.00
五、辞退福利		36,803.32	36,803.32	
六、其他	1,151,990.56	159,845.02	223,881.68	1,087,953.90
合计	1,671,115.95	32,501,114.03	32,667,853.52	1,504,376.46

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	898,496.79	451,920.58
营业税	919,961.12	186,278.72
企业所得税	836,961.81	1,124,349.27
个人所得税	403,525.87	86,940.59
城市维护建设税	297,994.66	109,929.54
土地使用税	230,677.22	540,363.04
房产税	249,841.29	192,387.46
教育费附加	227,877.84	93,589.71
江海堤防工程维护管理费	21,284.26	42,573.83
印花税	44,408.01	21,797.04
其他	32,820.63	1,056.69
合计	4,163,849.50	2,851,186.47

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
明溪县财政局	2,240,000.00		
福建省福州市福人木业有限公司	3,000,000.00		
福建省建瓯福人木业有限公司少数 股东	3,413,335.10	3,413,335.10	
合计	8,653,335.10	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	75,280,001.70	91,236,315.55
合计	75,280,001.70	91,236,315.55

(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	7,437,279.18	8,437,279.18
合计	7,437,279.18	8,437,279.18

(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	8,435,600.00	250,000.00		8,685,600.00
合计	8,435,600.00	250,000.00		8,685,600.00

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。

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	40,200,000.00	22,000,000.00
合计	40,200,000.00	22,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	34,200,000.00	9,600,000.00
保证借款	6,000,000.00	12,400,000.00
合计	40,200,000.00	22,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
漳州中福	2010年01月14日	2015年01月18日	人民币元	6.55%		4,200,000.00		
漳州中福	2010年04月07日	2015年04月06日	人民币元	6.55%		6,000,000.00		
福人林业	2011年06月07日	2014年05月24日	人民币元	6.4%		30,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	40,200,000.00	--	

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
质押借款	89,000,000.00	122,700,000.00
保证借款	12,800,000.00	24,800,000.00
合计	101,800,000.00	147,500,000.00

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
绿闽林业	2010年05月26日	2017年03月28日	人民币元	6.55%		40,000,000.00		40,000,000.00
福人林业	2012年07月16日	2015年07月01日	人民币元	6.77%		19,000,000.00		19,000,000.00
恒丰林业	2012年08月02日	2015年08月01日	人民币元	7.07%		19,000,000.00		19,000,000.00
漳州中福	2010年10月13日	2015年01月10日	人民币元	6.55%		6,800,000.00		6,800,000.00

漳州中福	2010年04月 07日	2015年04月 06日	人民币元	6.55%		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	90,800,000.00	--	90,800,000.00

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
离退休、工伤残疾 遗属预留费用		108,438.59				
因病非因公伤残 人员预留费用		1,668,033.00			695,147.72	
工伤职业病预留 费用		1,597,807.50			1,597,807.50	
职工住房集资费 用		2,389,611.65			2,681,249.03	
营林投资公司		541,494.50			541,494.50	
合计		6,305,385.24			5,515,698.75	

(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	5,278,000.00	5,460,000.00
合计	5,278,000.00	5,460,000.00

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

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。

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	847,407,034.00						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

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）	500,224,037.64	60,441.32		500,284,478.96
其他资本公积	45,026,521.92			45,026,521.92
合计	545,250,559.56	60,441.32		545,311,000.88

资本公积说明

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	-402,689,188.16	--
调整后年初未分配利润	-402,689,188.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,779,376.04	--
期末未分配利润	-389,909,812.12	--

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	375,524,305.87	327,037,877.69
其他业务收入	10,819,901.53	7,489,043.31

营业成本	322,442,573.13	298,658,522.43
------	----------------	----------------

(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	21,633,012.00	14,978,450.38	20,992,369.27	15,201,493.39
林产品加工业	275,286,298.04	245,885,629.95	299,978,689.82	280,507,199.45
典当业	5,525,390.00	1,038,908.33	6,066,818.60	1,116,907.01
混凝土业	40,079,605.83	31,271,957.21		
BT 项目施工	33,000,000.00	26,170,600.79		
合计	375,524,305.87	319,345,546.66	327,037,877.69	296,825,599.85

(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	21,633,012.00	14,978,450.38	20,992,369.27	15,201,493.39
纤维板销售	275,286,298.04	245,885,629.95	281,411,875.35	265,000,262.06
集成材、指接板、细木工板等销售			18,566,814.47	15,506,937.39
典当收入	5,525,390.00	1,038,908.33	6,066,818.60	1,116,907.01
混凝土销售	40,079,605.83	31,271,957.21		
BT 项目施工	33,000,000.00	26,170,600.79		
合计	375,524,305.87	319,345,546.66	327,037,877.69	296,825,599.85

(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	123,463,075.14	107,310,114.84	113,644,413.02	102,257,242.84
福建省建瓯市	113,656,080.52	100,899,920.47	114,826,370.92	108,017,167.12
福建省龙岩市	54,696,785.46	49,875,331.75	42,443,770.21	39,111,934.25
福建省福州市	39,168,703.44	27,192,580.87	50,356,644.77	44,162,888.61

福建省明溪县	4,460,055.48	2,795,641.52	5,766,678.77	3,276,367.03
福建省平潭县	40,079,605.83	31,271,957.21		
合计	375,524,305.87	319,345,546.66	327,037,877.69	296,825,599.85

(5) 公司来自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(%)
平潭综合实验区国有资产投资有限公司	33,000,000.00	8.54%
德尔国际家居股份有限公司	17,748,995.20	4.59%
上海千岛木业有限公司	12,727,854.42	3.3%
漳州爱伯特家居有限公司	12,474,305.69	3.23%
上海福人木业有限公司	10,289,138.95	2.66%
合计	86,240,294.26	22.32%

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
	平潭综合实验区万宝山公园建设项目	55,000,000.00	26,170,600.79	6,829,399.21	33,000,000.00
	小计	55,000,000.00	26,170,600.79	6,829,399.21	33,000,000.00

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	1,466,117.24	619,920.75	
城市维护建设税	1,138,974.34	905,099.19	
教育费附加	1,028,382.89	807,122.38	
房产税	744,113.66	612,789.05	
其他	27,391.26	60,506.57	

合计	4,404,979.39	3,005,437.94	--
----	--------------	--------------	----

营业税金及附加的说明

本期发生额较上期增加46.57%的主要原因为收入增加相关税费增加。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,565,557.19	1,451,706.80
卸运费	9,012,709.40	6,979,642.38
包装费	2,156,601.07	845,621.18
仓储费		145,968.00
其他	1,290,338.98	568,877.46
合计	14,025,206.64	9,991,815.82

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,918,830.01	15,519,869.79
森林保护费	1,473,291.88	2,109,768.61
停产损失		2,633,033.44
研发费用	308,805.75	206,600.83
办公费	659,824.55	880,210.20
差旅费	582,338.95	736,969.47
车辆使用费	816,190.18	610,290.72
邮电通讯费	275,693.62	190,493.62
业务招待费	1,262,895.90	1,415,916.20
折旧费	2,016,151.37	2,148,281.19
摊销费	688,291.89	177,144.75
税费	2,218,870.37	590,052.67
中介机构费	750,311.35	471,930.94
水电费	133,694.17	332,178.19
董事会费	239,160.00	292,360.00
租金	838,206.65	391,123.85
其他	2,850,222.40	2,495,542.39

合计	29,032,779.04	31,201,766.86
----	---------------	---------------

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,970,038.72	14,261,194.21
利息收入	-2,014,730.94	-4,270,504.37
汇兑损益	180,107.58	
金融机构手续费	147,072.14	268,088.83
其他	328,234.99	891,200.00
合计	9,610,722.49	11,149,978.67

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
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
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	468,117.36	
合计	468,117.36	

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

(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	-1,846,689.44	1,628,946.91
二、存货跌价损失	518,048.95	1,209,268.80
合计	-1,328,640.49	2,838,215.71

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	69,876.16	1,008,688.86	69,876.16
政府补助	7,139,374.86	2,271,120.24	2,662,358.00
废品收入	1,221.00	111,915.70	
其他	168,023.99	247,839.17	
合计	7,378,496.01	3,639,563.97	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	4,477,016.86		龙岩市国税局
林业贷款贴息	546,000.00		建瓯市财政局
电费补贴	371,920.00		南靖县财政局
科技推广资金	1,220,000.00		明溪县林业局
征地补偿及三通一平补偿款	182,000.00		建瓯市财政局
电费补贴	151,598.00		建瓯市财政局
纳税奖励	5,000.00		建瓯市徐墩镇政府
造林补助款	185,840.00		建瓯市财政局
林业贷款贴息		570,000.00	建瓯市财政局
电费补贴金		17,040.00	南靖县财政局
林业贷款贴息资金		450,000.00	明溪县财政局
科技推广资金		1,000,000.00	明溪县林业局

征地补偿及三通一平补偿款		234,080.24	建瓯市财政局
合计	7,139,374.86	2,271,120.24	--

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	31,530.23	238,370.66	31,530.23
对外捐赠	89,100.00	23,300.00	
滞纳金、罚款支出	30,666.62	71,634.96	
预计负债	250,000.00	250,000.00	250,000.00
赔款支出	21,012.80	57,619.09	
其他	89,702.00	133,076.47	
合计	512,011.65	774,001.18	

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	1,414,577.95	1,067,712.51
递延所得税调整	-120,741.19	-96,530.57
合计	1,293,836.76	971,181.94

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益计算过程：

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	12,779,376.04	10,693,901.80
期初股份总数	S0	847,407,034.00	847,407,034.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
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
基本每股收益	$P \div S$	0.0151	0.0126

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	12,779,376.04	10,693,901.80
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	847,407,034.00	847,407,034.00
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
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	$(P+A1 \pm A2) \div (S+X)$	0.0151	0.0126

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	2,014,730.94
补贴收入	2,561,777.90
赔款收入	2,500.00
押金	302,000.00
资金往来	74,725,802.26
废品收入	232,753.80
合计	79,839,564.90

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）付现	147,072.14

销售费用、管理费用支出付现	21,287,554.42
营业外支出付现	145,481.42
资金往来	47,794,491.49
合计	69,374,599.47

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
财务顾问费	1,027,500.00
合计	1,027,500.00

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	14,197,352.16	-20,424,435.58
加：资产减值准备	-1,328,640.49	2,838,215.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,911,185.80	18,463,199.99
无形资产摊销	392,693.90	530,178.43
长期待摊费用摊销	170,834.61	188,016.18
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）	-38,345.93	-770,318.20
财务费用（收益以“-”号填列）	11,150,146.30	15,152,394.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-468,117.36	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-120,741.19	-96,530.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-212,609,732.75	48,199,664.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,254,759.58	-387,890.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,970,106.16	12,707,844.70
其他	250,000.00	250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-92,268,499.21	76,650,339.05
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	108,712,260.88	388,509,087.03
减：现金的期初余额	340,846,669.74	351,851,325.98
现金及现金等价物净增加额	-232,134,408.86	36,657,761.05

(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	33,600,000.00	845,262.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	108,712,260.88	340,846,669.74
其中：库存现金	1,764,210.90	1,443,880.60
可随时用于支付的银行存款	106,947,878.77	339,402,617.93

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	108,712,260.88	340,846,669.74

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

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	平潭县	刘平山	种植林木及林业产品科技开发	80000000	33.46%	33.46%	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

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

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
平潭中汇小额贷款股份有限公司	有限责任公司	平潭县	刘平山	小额贷款业务	120000000	28%	28%	关联	06878817-2

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	持股超过 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	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		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	72,000.00

关联租赁情况说明

本期本公司租用福建华闽进出口有限公司汽车，支付租赁费72,000.00元。

(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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

无

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	7,437,279.18	8,437,279.18

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(RMB)	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。

子公司福建省建瓯福人林业有限公司为林农借款140万元提供连带责任保证担保。

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）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4,900万元。
- （3）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1,520万元（同时由本公司提供担保）。
- （4）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1,900万元。

(5) 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1,500万元。

(6) 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借款1,500万元。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

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数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

3、其他资产负债表日后事项说明

截止至报告日，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					
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
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00		0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00		0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00		0.00
投资性房地产		0.00	0.00		
生产性生物资产		0.00	0.00		
其他	0.00	0.00	0.00		0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00		0.00
金融负债	0.00	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

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	52,524,537.57	99.98 %	573,456.79	1.09%	14,826,110.82	100%	195,613.34	1.32%
组合小计	52,524,537.57	99.98 %	573,456.79	1.09%	14,826,110.82	100%	195,613.34	1.32%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	11,880.00	0.02%						
合计	52,536,417.57	--	573,456.79	--	14,826,110.82	--	195,613.34	--

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	52,472,801.67	99.9%	524,728.02		14,774,374.92	99.65%	147,743.75	
1 年以内小计	52,472,801.67	99.9%	524,728.02		14,774,374.92	99.65%	147,743.75	

1至2年				4,295.90	0.03%	429.59
2至3年	4,295.90	0.01%	1,288.77			
5年以上	47,440.00	0.09%	47,440.00	47,440.00	0.32%	47,440.00
合计	52,524,537.57	--	573,456.79	14,826,110.82	--	195,613.34

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
福建中福典当有限公司	11,880.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
合计	11,880.00		--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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 (%)
平潭综合实验区国有资产投资有限公司	非关联	33,000,000.00	1 年以内	62.83%
好事达（福建）股份有限公司	非关联	2,795,300.50	1 年以内	5.32%
德尔塔（福建）儿童用品有限公司	非关联	2,048,630.00	1 年以内	3.9%
福州嘉乐木业有限公司	非关联	1,876,414.50	1 年以内	3.57%
福州杉合家居用品有限公司	非关联	1,460,866.50	1 年以内	2.78%
合计	--	41,181,211.50	--	78.4%

(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 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,895,137.66	72.26%			47,349,137.66	81.03%		

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备	7,599,013.17	20.42%	6,429,523.50	84.61%	6,753,241.47	11.56%	6,405,552.16	94.85%
组合小计	7,599,013.17	20.42%	6,429,523.50	84.61%	6,753,241.47	11.56%	6,405,552.16	94.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,724,964.86	7.32%			4,328,949.31	7.41%		
合计	37,219,115.69	--	6,429,523.50	--	58,431,328.44	--	6,405,552.16	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
福建省龙岩山田林业有限公司	26,895,137.66			内部往来款不存在减值
合计	26,895,137.66		--	--

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	1,141,956.00	15.03%	11,419.56	314,297.40	4.66%	3,142.97
1 年以内小计	1,141,956.00	15.03%	11,419.56	314,297.40	4.66%	3,142.97
1 至 2 年	17,934.00	0.23%	1,793.40	29,000.00	0.43%	2,900.00
2 至 3 年	29,000.00	0.38%	8,700.00	5,025.27	0.07%	1,507.59
3 至 4 年	5,025.27	0.07%	2,512.64			
4 至 5 年				34,586.00	0.51%	27,668.80
5 年以上	6,405,097.90	84.29%	6,405,097.90	6,370,332.80	94.33%	6,370,332.80
合计	7,599,013.17	--	6,429,523.50	6,753,241.47	--	6,405,552.16

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
福建中荣混凝土有限公司	2,490,364.61			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
合计	2,724,964.86		--	--

(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	26,895,137.66	2 年以内	72.26%
福建中荣混凝土有限公司	控股子公司	2,490,364.61	1 年以内	6.69%
宋学峰	非关联	3,136,704.00	5 年以上	8.43%
福建汇景园林景观设计工程有限公司	非关联	1,000,000.00	1 年以内	2.69%
远太集团	非关联	723,333.27	5 年以上	1.94%
合计	--	34,245,539.54	--	92.01%

(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 0 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	336,713,080.70	336,713,080.70		336,713,080.70	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	19,680,393.44	19,680,393.44		19,680,393.44	100%	100%				

漳州中福木业有限公司	成本法	250,320,744.92	250,320,744.92		250,320,744.92	100%	100%				
福建中福种业有限公司	成本法	60,730,772.30	60,730,772.30		60,730,772.30	100%	100%				
福建中荣混凝土有限公司*1	成本法	30,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	30,000,000.00	60%	60%				
福建中福海峡建材城有限公司*2	成本法	176,000,000.00	80,000,000.00	96,000,000.00	176,000,000.00	80%	80%				
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			
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			
平潭中汇小额贷款股份有限公司*3、	权益法	33,600,000.00		33,600,000.00	33,600,000.00	28%	28%				
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	716,312.02	716,312.02		716,312.02	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	--	1,046,857,223.28	902,257,223.28	144,600,000.00	1,046,857,223.28	--	--	--	137,362,231.92		

长期股权投资的说明

*1、根据本公司董事会决议，本公司对福建中荣混凝土有限公司增资1,500万元，增资后的本公司持股比例为60%。

*2、本公司对福建中福海峡建材城有限公司增资9,600万元，增资后的本公司持股比例保持80% 不变。

*3、根据本公司第七届董事会2013年第一次会议决议，本公司与其他五名法人股东和三名自然人股东在平潭综合实验区共同投资设立平潭中汇小额贷款股份有限公司，本公司持股比例为28% 。

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	67,017,500.68	46,113,687.72
其他业务收入	7,955,602.85	6,323,894.17
合计	74,973,103.53	52,437,581.89
营业成本	59,449,738.18	44,554,857.05

(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	34,017,500.68	31,656,445.43	46,113,687.72	42,928,817.49
工程收入	33,000,000.00	26,170,600.79		
合计	67,017,500.68	57,827,046.22	46,113,687.72	42,928,817.49

(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
纤维板销售	34,017,500.68	31,656,445.43	46,113,687.72	42,928,817.49
工程收入	33,000,000.00	26,170,600.79		
合计	67,017,500.68	57,827,046.22	46,113,687.72	42,928,817.49

(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	67,017,500.68	57,827,046.22	46,113,687.72	42,928,817.49
合计	67,017,500.68	57,827,046.22	46,113,687.72	42,928,817.49

(5) 公司来自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(%)
平潭综合实验区国有资产投资有限公司	33,000,000.00	44.02%
好事达（福建）股份有限公司	3,835,331.20	5.11%
德尔塔（福建）儿童用品有限公司	3,534,016.67	4.71%
福州嘉乐木业有限公司	2,287,533.76	3.05%
福州杉合家居用品有限公司	2,276,739.74	3.04%
合计	44,933,621.37	59.93%

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	10,345,200.00
处置长期股权投资产生的投资收益		6,600,501.40
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	218,367.36	
合计	10,563,567.36	16,945,701.40

(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	
合计	10,345,200.00	10,345,200.00	--

(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	16,779,458.17	17,897,623.53
加：资产减值准备	401,635.69	109,171.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,233,399.81	2,235,637.20
无形资产摊销	38,888.91	36,752.16
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）	4,762.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,729,384.67	1,849,665.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,563,567.36	-16,945,701.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	249,275.80	-838,221.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,883,084.77	-5,412,057.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,067,291.15	-1,035,453.09
其他	250,000.00	250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-15,827,138.05	-1,852,583.41
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	21,329,473.77	256,010,627.95
减：现金的期初余额	230,842,698.77	244,712,876.42
现金及现金等价物净增加额	-209,513,225.00	11,297,751.53

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	38,345.93	
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）	2,662,358.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-250,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	468,117.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-61,236.43	
减：所得税影响额	-35,213.00	
少数股东权益影响额（税后）	807,323.62	
合计	2,085,474.24	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

2、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照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	12,779,376.04	-18,195,389.85	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04
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照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	12,779,376.04	-18,195,389.85	1,035,843,255.40	1,023,003,438.04
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

3、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	1.24%	0.0151	0.0151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.04%	0.0126	0.0126

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额110,066,365.83元, 较期初下降67.71%, 主要是公司偿还部分银行借款, 及运用部分募集资金购买理财产品、子公司福建中福海峡建材城有限公司支付土地余款所致。

(2) 应收账款期末余额164,029,348.35 元, 较期初上升96.26%, 主要是子公司中荣混凝土于2013年4月建成投产, 在账期内新增的应收账款, 以及本报告期末根据完工百分比相应确认万宝山项目收入成本, 相应增加的应收账款。

(3) 预付款项期末余额18,108,924.67 元, 较期初下降84.87%, 主要是子公司福建海峡建材城有限公司将所支付的土地款转入“开发成本”。

(4) 其他应收款期末余额13,495,637.37元, 较期初下降74.27%, 主要是子公司福人林业收回建瓯中福的往来款。

(5) 存货期末余额879,214,325.01元, 较期初上升31.87%, 主要是子公司福建海峡建材城有限公司将所支付的土地款转入“开发成本”。

(6) 长期应收款期末余额0元, 较期初下降100%, 主要是本报告期末根据完工百分比相应确认万宝山项目收入成本, 将该项目相应余额结转。

(7) 长期股权投资期末余额74,906,699.85 元, 较期初上升81.34%, 主要是根据本公司第七届董事会2013年第一次会议决议, 本公司与其他五名法人股东和三名自然人股东在平潭综合实验区共同投资设立平潭中汇小额贷款股份有限公司, 投资3360万元, 持股比例为28%。

(8) 在建工程期末余额1,774,489.16 元, 较期初下降89.62%, 主要是子公司中荣混凝土建成投产及中福生物科技的邵武基地改造项目完工, 转入固定资产。

(9) 短期借款期末余额171,000,000.00 元, 较期初下降21.52%, 主要是偿还部分银行借款所致。

(10) 应付账款期末余额45,313,211.32 元, 较期初上升133.59%, 主要是子公司中荣混凝土于2013年4月建成投产, 在账期内新增的各项原材料应付款项。

(11) 应交税费期末余额4,163,849.50元, 较期初上升46.04%, 主要是本报告期末根据完工百分比相应确认万宝山项目收入成本, 相应计提的各项税费。

(12) 应付股利期末余额8,653,335.10 元, 较期初上升153.52%, 主要是属下子公司福人林业和明溪恒丰林业本报告期在支付2012年度股利中, 尚有部分股利未支付给股东。

(13) 一年内到期的非流动负债101,800,000.00元, 较期初上升82.73%, 主要是长期借款中一年内到期的借款同比增加。

(14) 长期借款期末余额101,800,000.00元, 较期初下降30.98%, 主要是将一年内到期的长期借款转入“一年内到期的非流动负债”项目列示。

(15) 销售费用本期发生额14,025,206.64元, 较去年同期上升40.37%, 主要原因为包装费及运费增加所致。

(16) 所得税费用本期发生额1,293,836.76元, 较去年同期上升33.22%, 主要是下属应税企业的盈利同比增加。

(17) 本报告期经营活动产生的现金流量净额-92,018,749.21元, 同比减少168,918,838.26元, 主要是系本期属下中福海峡建材城有限公司支付土地余款1亿元。

(18) 本报告期投资活动产生的现金流量净额-82,855,591.35元,同比减少75,111,779.27元,主要是投资平潭中汇小额贷款股份有限公司3360万元和购买岁月流金理财产品2400万元。

(19) 本报告期筹资活动产生的现金流量净额-57,069,721.18元,同比减少24,571,205.26元,主要是同比银行借款减少。

第九节 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、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；
- 三、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

二〇一三年八月二十九日