



福建中福实业股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	42
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节 公司治理.....	51
第九节 内部控制.....	58
第十节 财务报告.....	59
第十一节 备查文件目录.....	161

## 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
中汇小贷	指	平潭中汇小额贷款股份有限公司，为本公司参股子公司

## 重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，敬请查阅。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	中福实业	股票代码	000592
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建中福实业股份有限公司		
公司的中文简称	中福实业		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN ZHONGFU INDUSTRIES Co., LTD		
公司的法定代表人	刘平山		
注册地址	福建省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		
注册地址的邮政编码	350400		
办公地址	福建省福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦 23 层		
办公地址的邮政编码	350003		
公司网址	www.000592.com		
电子信箱	zfsy000592@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨佳熠	李茜
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	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	0591-87871990-103
传真	0591-87383288	0591-87383288
电子信箱	zfsy000592@126.com	zfsy000592@126.com

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 09 月 08 日	福州市华林路 312 号	3500001001605	350111158156419	15815641-9
报告期末注册	2012 年 06 月 20 日	福建省平潭渔平大道与坛西大道交叉口平潭综合实验区管委会现场指挥部办公大楼一楼	350000100010271	350111158156419	15815641-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	本公司于 1996 年 3 月在深圳证券交易所上市，截至 2000 年 3 月本公司主营业务为：房地产开发，国内外工程承包，物业管理与经营。2000 年 4 月上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司）通过收购股权成为本公司的控股股东，本公司主营业务为：食品、饮料的生产、加工、销售等。2008 年 1 月本公司完成重大资产重组，公司主营业务发生彻底变更，2008 年 1 月开始公司主营业务转变为：造林营林、林产品加工与销售、典当业务等。2011 年以来，公司除经营原有林木主业和典当业务外，积极参与平潭开发。目前公司主营业务为：造林营林、林木产品加工与销售、市政工程的设计与施工等。				
历次控股股东的变更情况（如有）	1996 年 3 月至 2000 年 3 月本公司控股股东为：中国福建国际经济技术合作公司 2000 年 4 月至 2008 年 1 月公司控股股东为：上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司） 2008 年 1 月至今公司控股股东为：山田林业开发（福建）有限公司。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减	2011 年
营业收入（元）	857,860,505.32	727,285,125.95	17.95%	688,609,630.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,478,579.76	12,009,612.36	262.03%	10,093,279.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,235,956.08	5,844,312.29	588.46%	-17,886,817.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,240,402.36	78,804,942.70	-189.13%	-45,734,370.66
基本每股收益（元/股）	0.0513	0.0142	261.27%	0.0119
稀释每股收益（元/股）	0.0513	0.0142	261.27%	0.0119
加权平均净资产收益率（%）	4.16%	1.18%	2.98%	1.01%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减	2011 年末
总资产（元）	1,826,902,776.48	1,825,241,227.91	0.09%	1,822,602,632.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,066,580,915.04	1,023,003,438.04	4.26%	1,009,047,640.16

#### 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	43,478,579.76	12,009,612.36	1,066,580,915.04	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	43,478,579.76	12,009,612.36	1,066,580,915.04	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-193,146.79	4,906,962.44	23,446,339.67	
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）	5,149,749.00	4,637,400.44	5,441,360.24	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-242,608.08			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-500,000.00	-500,000.00	-500,000.00	
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	663,405.03			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-443,748.46	24,732.61	498,291.04	
减：所得税影响额	-52,834.34		33.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,243,861.36	2,903,795.42	905,859.80	
合计	3,242,623.68	6,165,300.07	27,980,097.40	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年,公司管理层遵循董事会“稳步提升主营业务、积极开拓平潭项目”的基本经营方针,在宏观经济形势复杂、银行信贷进一步趋紧及行业内竞争激烈的环境下,各子公司在2012年推行目标经营责任制的基础上通过进一步强化内部管理,继续改进和完善经营目标责任制,通过有效整合内部资源、调整产品结构、积极争取各项财政和税收补贴等多方面的努力提高效益,平潭业务方面在争取新项目的同时务求已落地的各个项目进度保证、效益显现。公司上下目标一致、共同努力,全年经营成果较上年大幅提升,为2014年加快推进公司的快速、平稳发展奠定了基础。

2013年,公司全年实现营业收入8.58亿元,同比增长17.95%;全年实现归属于上市公司母公司所有者净利润4,347.86万元,同比增长262.03%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期公司主营业务为:造林营林、林木产品加工与销售、市政工程的设计与施工等。

报告期内公司实现主营业务收入83,849.73万元,比上年70,788.77万元,增长18.45%,主要得益于平潭综合实验区新投产的中荣混凝土公司以及万宝山BT项目带来的业务收入。报告期内木材产品销售7,161.63万元,比上年增长4.33%;报告期内中纤板销售57,530.84万元比上年减少4.71%,系因销量比上年减少2万立方米所致;报告期内中福典当收入1,248.77万元,比上年减少19.31%,主要是报告期内银行收回贷款,典当业务量也相应减少;报告期内,平潭综合实验区的中荣混凝土公司为公司贡献了12,225.50万元营业收入,万宝山公园BT项目为公司贡献5,705.65万元业务收入。

报告期内公司主营业务成本为71,022.10万元,较上年61,766.92万元增长14.98%,主营业务成本的增长系因与主营业务的同步增长所致。报告期内,公司木材产品业务成本为5,150.93万元,较上年增长5.42%;中纤板业务成本为51,572.00万元,较上年下降6.21%,主要原因是销量同比下降及原材料新材和辅料消耗下降。报告期内典当业务成本为176.47万元,较上年下降20%,主要是因业务量减少。

报告期内公司实现主营业务毛利12,827.62万元,比上年9,021.86万元增长42.18%。报告期木材产品毛利2,010.70万元,比上年增长1.62%;中纤板毛利5,958.84万元,比上年增加10.55%;典当毛利1,072.29万元,比上年减少19.21%;混凝土毛利2,821.18万元,毛利率23.11%;万宝山BT项目施工毛利964.61万元,毛利率16.9%,成本含施工期资金占用费。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

平潭项目方面,各项工作稳步推进,部分项目已初显效益,其中:1、福建中荣混凝土有限公司于4月正式投产,全年生产混凝土31万立方,实现营业收入12,225.50万元;2、万宝山公园BT项目已于2013年11月完成项目施工和验收,目前已进入结算阶段;3、中福广场暨福建中福海峡建材城项目已于2013年3月开始地质钻探工作,因地质状况复杂,经详细论证调整施工方案后于8月开始桩基施工,预计将于2014年下半年实现一期项目预售。2013年8月6日,公司控股子公司福建中福海峡建材城有限公司与红星美凯龙家居集团股份有限公司签署了《委托装饰和经营管理框架协议》,委托红星美凯龙集团对中福广场三期项目进行装饰和经营管理;4、由公司作为主发起人设立的平潭中汇小额贷款股份有限公司已于2013年上半年完成报批、注册手续,7月实现开门营业,全年完成贷款发放22,460万元,营业收入534万元,当年实现利润194万元。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内，公司实现营业收入85,786.05万元，比上年度实现营业收入72,728.51万元，增长17.95%；其中主营业务收入83,849.73万元，比上年同期70,788.77万元，增长18.45%；这主要得益于平潭综合实验区新投产的中荣混凝土公司以及万宝山公园BT项目带来的业务收入；其他业务收入1,936.32万元，比上年同期1,939.74万元减少了0.18%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减
林木产品销售（以立方米计量）	销售量	56,194.3	58,080.15	-3.25%
	生产量	56,066.19	53,772.45	4.27%
	库存量	476.72	568.84	-16.19%
纤维板销售（以立方米计量）	销售量	379,293.69	399,462.64	-5.05%
	生产量	384,746.86	369,718.81	4.06%
	库存量	47,588.98	37,798.23	25.9%
混凝土销售（以立方米计量）	销售量	306,597.6	0	
	生产量	307,192.6	0	
	库存量	0	0	

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

纤维板库存量比上期增加25.9%，主要是本期生产量比上期增加、销售量比上期减少所导致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	170,353,249.82
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	19.86%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	57,056,500.00	6.65%
2	客户 2	35,584,713.09	4.15%
3	客户 3	32,400,039.42	3.78%
4	客户 4	24,001,073.32	2.8%
5	客户 5	21,310,923.99	2.48%
合计	--	170,353,249.82	19.86%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重	
林木产品销售	直接材料	16,242,776.29	2.27%	23,150,325.70	3.71%	-29.84%
林木产品销售	直接人工	21,417,286.85	2.99%	14,735,339.49	2.36%	45.35%
林木产品销售	其他直接费	8,964,228.29	1.25%	7,110,979.16	1.14%	26.06%
林木产品销售	制造费用	4,885,005.69	0.68%	3,863,398.29	0.62%	26.44%
林业	合计	51,509,297.12	7.2%	48,860,042.64	7.84%	5.42%
林产品加工业 (纤维板销售)	直接材料	367,995,642.55	51.43%	411,904,330.98	66.07%	-10.66%
林产品加工业 (纤维板销售)	直接人工	23,502,127.92	3.28%	20,813,566.36	3.34%	12.92%
林产品加工业 (纤维板销售)	燃料动力	73,048,900.62	10.21%	63,492,733.52	10.18%	15.05%
林产品加工业 (纤维板销售)	制造费用	51,173,348.95	7.15%	53,660,523.94	8.61%	-4.64%
林产品加工业 (纤维板销售)	合计	515,720,020.04	72.08%	549,871,154.80	88.2%	-6.21%
集成材、指接板、 细木工板等销售	直接材料		0%	11,490,324.45	1.84%	-100%
集成材、指接板、 细木工板等销售	直接人工		0%	2,728,827.00	0.44%	-100%
集成材、指接板、 细木工板等销售	燃料动力		0%	10,996.80	0%	-100%
集成材、指接板、 细木工板等销售	制造费用		0%	2,504,800.00	0.4%	-100%
集成材、指接板、 细木工板等销售	合计		0%	16,734,948.25	2.68%	-100%
典当业	人工费	501,733.28	0.07%	227,005.66	0.04%	121.02%
典当业	融资成本	1,235,079.80	0.17%	1,719,189.74	0.28%	-28.16%
典当业	其他费	27,918.07	0%	256,822.56	0.04%	-89.13%
典当业	合计	1,764,731.15	0.25%	2,203,017.96	0.35%	-19.89%
混凝土销售	直接材料	88,955,894.10	12.43%			

混凝土销售	直接人工	569,594.32	0.08%		
混凝土销售	燃料动力	702,078.33	0.1%		
混凝土销售	制造费用	3,589,026.14	0.5%		
混凝土销售	合计	93,816,592.89	13.11%		
BT 项目施工	分包费用	14,619,876.84	2.04%		
BT 项目施工	直接材料	23,377,303.13	3.27%		
BT 项目施工	直接人工	3,502,808.03	0.49%		
BT 项目施工	机械使用费	2,650,523.77	0.37%		
BT 项目施工	施工间接费	3,259,850.39	0.46%		
BT 项目施工	合计	47,410,362.17	6.63%		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	

说明

同本小节行业分类表。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	181,669,963.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	24.38%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	101,150,000.00	13.58%
2	供应商 2	28,033,275.15	3.76%
3	供应商 3	20,398,636.50	2.74%
4	供应商 4	18,730,845.35	2.51%
5	供应商 5	13,357,206.84	1.79%
合计	--	181,669,963.84	24.38%

#### 4、费用

报表项目	本期金额	上期金额	变动比率%	变动原因
销售费用	39,687,261.28	24,658,774.07	60.95%	主要是报告期内中荣公司投产运费增加所导致；
管理费用	59,732,378.47	59,043,591.38	1.17%	
财务费用	18,113,821.64	19,810,850.40	-8.57%	主要是报告期内偿还部分银行借款减少利息支出；
所得税费用	3,178,969.86	2,589,261.32	22.78%	主要是报告期内中荣公司混凝土收入增加相应所得税费用也增加。

## 5、研发支出

报告期内研发支出666,833.45元，同比增加25.86%，占归属于母公司净资产0.06%，占营业收入0.08%，主要是因报告期内为开拓新市场、提升公司木业企业整体竞争力，新增用于新品种如镂洗板、跑步机板、钢琴板、阻燃板等的研发和创新费用。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减
经营活动现金流入小计	933,698,692.96	950,901,103.42	-1.81%
经营活动现金流出小计	1,003,939,095.32	872,096,160.72	15.12%
经营活动产生的现金流量净额	-70,240,402.36	78,804,942.70	-189.13%
投资活动现金流入小计	78,259,783.12	8,045,582.38	872.71%
投资活动现金流出小计	142,024,912.62	40,766,555.73	248.39%
投资活动产生的现金流量净额	-63,765,129.50	-32,720,973.35	-94.88%
筹资活动现金流入小计	316,100,735.54	483,006,327.02	-34.56%
筹资活动现金流出小计	401,374,638.31	540,047,230.01	-25.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-85,273,902.77	-57,040,902.99	-49.5%
现金及现金等价物净增加额	-219,504,573.08	-11,004,656.24	-1,894.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少189.13%主要是本报告期采购增加所致；

投资活动现金流入同比增加872.71%主要是本报告期收回投资理财产品所收到的现金；

投资活动现金流出同比增加248.39%主要是本报告期投资理财产品及参股平潭中汇小贷公司所支付的现金；

投资活动产生现金流量净额同比减少94.88%主要是本报告期参股平潭中汇小贷公司所支付的现金；

筹资活动现金流入同比减少34.56%主要是本报告期向银行借款减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少49.5%主要是本报告期向银行借款减少所致；

现金及现金等价物净增加额同比减少1894.65%主要是本报告期采购增加、参股平潭中汇小贷公司及向银行借款减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						

林业	71,616,309.53	51,509,297.12	28.08%	4.33%	5.42%	-0.75%
林产品加工业	575,308,418.43	515,720,020.04	10.36%	-7.77%	-8.98%	1.19%
典当业	12,487,652.00	1,764,731.15	85.87%	-19.31%	-19.89%	0.1%
混凝土	122,028,398.42	93,816,592.89	23.12%			23.12%
BT 项目施工	57,056,500.00	47,410,362.17	16.91%			16.91%
分产品						
林木产品销售	71,616,309.53	51,509,297.12	28.08%	4.33%	5.42%	-0.75%
纤维板销售	575,308,418.43	515,720,020.04	10.36%	-4.71%	-6.21%	1.43%
典当收入	12,487,652.00	1,764,731.15	85.87%	-19.31%	-19.89%	0.1%
混凝土销售	122,028,398.42	93,816,592.89	23.12%			23.12%
BT 项目施工	57,056,500.00	47,410,362.17	16.91%			16.91%
分地区						
福建省漳州市	246,948,996.70	217,161,282.61	12.06%	-4.24%	-4.66%	0.38%
福建省建瓯市	254,757,006.46	227,358,387.57	10.75%	-3.33%	-4.28%	0.89%
福建省龙岩市	119,975,696.73	108,909,014.03	9.22%	-5.01%	-8.39%	3.35%
福建省福州市	78,158,752.27	53,191,512.29	31.94%	86.12%	137.44%	-14.71%
福建省明溪县	16,401,861.76	9,557,647.94	41.73%	-9.76%	-13.84%	2.76%
福建省平潭县	122,254,964.46	94,043,158.93	23.08%			23.08%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	121,396,201.61	6.64%	340,900,774.69	18.68%	-12.04%	
应收账款	181,941,997.27	9.96%	83,579,651.94	4.58%	5.38%	
存货	916,846,509.48	50.19%	666,724,607.54	36.53%	13.66%	
投资性房地产	114,155,211.96	6.25%	117,387,203.88	6.43%	-0.18%	
长期股权投资	76,501,384.09	4.19%	41,306,699.85	2.26%	1.93%	
固定资产	264,107,561.97	14.46%	237,284,313.96	13%	1.46%	
在建工程	1,555,282.00	0.09%	17,103,465.38	0.94%	-0.85%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	170,000,000.00	9.31%	217,900,000.00	11.94%	-2.63%	
长期借款	76,000,000.00	4.16%	147,500,000.00	8.08%	-3.92%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产	0.00				0.00	0.00	0.00
生产性生物资产					0.00	0.00	
其他					0.00	0.00	
	0.00					0.00	
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

1、公司目前已基本形成“林板一体化”的发展产业链，具有互补优势。在种苗培育方面，公司已形成年产松杉育苗总量1,500万株以上规模，培育的松杉种苗具备良种优势，公司林业生产所需苗木实现自给，此外，公司拥有四条中高密度纤维板生产线，年产能可达45万立方，其中包括年产能18万方的迪芬巴赫连续压机中纤板生产设备，具有国内领先水平。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二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，报告期内已正式投产，生产销售情况良好；“万宝山公园”BT项目，已于报告期内完成工程施工及验收，目前已经进入结算阶段；由公司作为主发起人设立的平潭中汇小额贷款公司已于2013年上半年完成报批、注册手续，7月实现开门营业，报告期内开始显现效益；公司与台湾荣工所组联合体还在2013年9月中标了金井湾、东部污水处理厂BT项目。

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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
76,501,384.09	41,306,699.85	85.2%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
福建省明溪青珩林场有限责任公司	森林培育及采运	31.85%
平潭中汇小额贷款股份有限公司	小额贷款等	28%
南平农村商业银行	各项金融业务	2.7%
明溪县丰林园艺有限责任公司	园艺植物栽培等	35%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
南平农村商业银行	商业银行	15,660,000.00	7,722,000	2.7%	10,347,480	2.7%	15,660,000.00	368,339.40	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	368,339.40	--	--

**(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	--	--
证券投资审批董事会公告披露											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

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	2,400		19.53	19.53
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	--	--	--	7,500		66.34	66.34
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							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年02月26日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

**(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
0	0		0	0			0	0	0	0%	0
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				0							
衍生品投资审批董事会公告披露日期											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	54,600
报告期投入募集资金总额	11,474.54
已累计投入募集资金总额	33,737.26
报告期内变更用途的募集资金总额	3,004.77
累计变更用途的募集资金总额	37,496.77
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	71.04%
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11,474.54万元投入募集资金项目,累计投入募集资金总额33,737.26万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
漳州中福木业有限公司利用林木剩余物生产中密度纤维板项目	否	15,061.36	15,061.36	195.88	13,838.69	91.82%		2,624.07	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项目	是	4,070.72	223.89	49.23	223.89	100%		-173.26	否	是
福建中福生物科技有限公司金线莲繁育基地建设项目	是		842.06	429.37	874.63	103.87%		6.38	否	是
福建中福海峡建材城有限公司中福海峡建材城项目	是		30,000	10,800	18,800	62.67%		-490.06	否	否
承诺投资项目小计	--	52,782.02	46,127.31	11,474.48	33,737.21	--	--	1,967.13	--	--
超募资金投向										
合计	--	52,782.02	46,127.31	11,474.48	33,737.21	--	--	1,967.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见注 1、注 2									
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见注 1、注 2									
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实	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
	详见注 1
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	详见注 2
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	详见注 3
项目实施出现募集资	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末尚未使用的募集资金总额 11,257.69 万元，其中 10,000 万元已用于暂时补充流动资金，1,240 万元存放于募集资金专户下的定期存款，剩余 176,882.24 元存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
福建中福生物科技有限公司金线莲繁育基地建设项目	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	429.37	874.63	100%		-173.26	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	30,000	10,800	18,800	62.67%		-490.06	是	否

	有限责任公司 10 万亩低质低产林改造项目								
合计	--	30,842.06	11,229.37	19,674.63	--	--	-663.32	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		详见注 1、注 2							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		详见注 1							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		详见注 1							

#### (4) 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)。

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)。

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)。

2013 年 8 月 8 日, 公司 2013 年第六次临时股东大会审议通过《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》, 同意公司调整“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 日剩余的 3,004.77 万元募集资金和“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”实施完毕节余的 1,239.70 万元募集资金, 及截止 2013 年 6 月 30 日扣除银行手续费后上述募集资金专户中剩余的 274.66 万元利息收入和投资收益, 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)。

**注 2:** 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 10 月 25 日, 公司完成对中福海峡建材城公司的二期增资 1,500 万元的工商变更手续, 其中本公司以募集资金增资 1,200 万元, 占 80%, 厦门海潭以其自有资金增资 300 万元, 占 20%。此次增资后, 中福海峡建材城公司注册资本由 22,000 万元增加至 23,500 万元(详见 2013 年 10 月 25 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的【2013-097】号公告)。

2014 年 2 月 19 日, 公司第七届董事会 2014 年第二次会议审议通过了《关于延长福建中福海峡建材城有限公司募集资金增资期限的议案》, 同意公司将剩余 11,200 万元募集资金增资期限延长至 2014 年 12 月 31 日(详见 2013 年 2 月 7 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2014-008】号公告)。

2014 年 3 月 4 日, 公司完成对中福海峡建材城公司的三期增资 3,000 万元的工商变更手续, 其中本公司以募集资金增资 2,400 万元, 占 80%, 厦门海潭以其自有资金增资 600 万元, 占 20%。本次增资后, 中福海峡建材城公司注册资本由 23,500 万元增加至 26,500 万元(详见 2014 年 3 月 5 日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的【2014-013】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)。

2013年9月4日,公司2013年第七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》,同意公司使用“中福海峡建材城项目”部分闲置募集资金中的10,000万元暂时补充流动资金,期限自股东大会审议通过之日起不超过12个月(详见2013年9月5日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2013-086】号公告)。截止2014年2月20日,公司已将上述暂时补充流动资金的10,000万元中的1,150万元归还至公司募集资金专户,剩余8850万元募集资金公司将于2014年9月3日之前归还(详见2014年2月21日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网上的【2014-010】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)。该理财产品于2013年9月5日到期,公司获得收益195,287.67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	林业业务	造林营林、林业生产	2,000,000	58,349,789.06	16,728,034.28	7,482,412.00	-1,805,986.80	-1,796,326.80
漳州中福木业	子公司	商品销售	人造板及装饰	24,000,000	323,636,409.44	270,689,347.96	246,948,996.70	11,341,634.78	26,240,697.86



有限公司			材料的制造等						
福建中福典当有限责任公司	子公司	典当行	财产质押典当等	3,0000000	35,721,345.25	33,132,044.52	12,663,652.00	7,397,661.78	5,525,688.56
福建中福生物科技有限公司	子公司	苗木业务	生物技术研究开发	2,0000000	20,549,903.49	19,817,133.49	1,726,558.00	63,707.29	63,778.29
福建中荣混凝土有限公司	子公司	混凝土销售	混凝土的生产、销售	5,0000000	113,306,008.09	51,446,129.49	122,254,964.46	3,961,070.82	3,110,202.95
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	23,5000000	230,132,187.95	229,685,643.34	0.00	-4,835,620.33	-4,900,641.51
福建省建瓯福人林业有限公司	子公司	林业业务	造林营林、林业生产	10,0000000	665,951,181.25	569,755,923.58	48,561,805.21	19,519,387.29	20,031,733.09
福建省建瓯福人木业有限公司	子公司	商品销售	纤维板生产与销售	4,6000000	166,814,010.51	101,296,215.22	201,802,310.62	-3,854,412.12	3,188,354.64
福建中福种业有限公司	子公司	苗木种植	苗木种植	3,0000000	34,207,282.33	29,304,010.11	4,392,890.63	-1,711,560.68	-1,732,567.48
福建省龙岩山田林业有限公司	子公司	林木种植	林木种植	5000000	51,390,686.92	2,119,515.52	1,719,668.00	-429,110.50	-425,125.23
明溪县恒丰林业有限公司	子公司	林业业务	造林营林、林业生产	11,0000000	160,006,174.93	139,485,401.57	16,401,861.76	-428,045.88	1,778,989.29

司									
龙岩中福木业有限公司	子公司	商品销售	纤维板生产与销售	3,2400000	67,140,470.31	39,716,694.95	118,256,028.73	-485,890.76	7,901,848.33

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### 1、福建省建瓯福人木业有限公司

报告期公司实现营业收入20,180.23万元，比上年20,979.03万元减少3.81%；实现营业利润-385.44万元，比上年-1504.07万元增加74.37%；实现净利润318.84万元，比上年-240.03万元增加232.83%。主要原因是报告期降低消耗以及退回上年及本年的增值税返还。

##### 2、漳州中福木业有限公司

报告期公司实现营业收入24,694.90万元，比上年25,788.65万元减少4.24%；实现营业利润1,134.16万元比上年570.26万元增加98.88%；实现净利润2,624.07万元，比上年净利润1,091.96万元增加140.31%。主要原因是报告期该厂生产正常，产能释放，降低消耗以及退回上年及本年的增值税返还。

##### 3、明溪县恒丰林业有限责任公司

报告期公司实现营业收入1,640.19万元，比上年1,817.63万元减少9.76%；实现营业利润-42.80万元，比上年21.93万元减少95.17%；实现净利润177.90万元，比上年净利润285.09万元减少37.60%。主要原因是报告期销售额减少。

##### 4、龙岩中福木业有限公司

报告期实现营业收入11,825.60万元，比上年12,630.59万元减少6.37%；实现营业利润-48.59万元，比上年-658.22万元增加92.62%；实现净利润790.18万元，比上年净利润-251.44万元增加414.26%。主要原因是报告期降低消耗以及退回上年及本年的增值税返还。

##### 5、福建中福典当有限责任公司

报告期实现营业收入1,266.37万元，比上年1,547.59万元减少18.17%；实现营业利润739.77万元，比上年949.25万元减少22.07%；实现净利润552.57万元，比上年净利润711.75万元减少22.36%。报告期内典当业务收入减少。

##### 6、福建中荣混凝土有限公司

报告期正式投入生产，实现营业收入12,225.50万元，实现营业利润396.11万元，实现净利润,311.02万元。

##### 7、福建省建瓯福人林业有限公司

报告期实现营业收入4,856.18万元，比上年5,373.51万元减少9.63%；营业利润及净利润同比大幅增加，主要是报告期内从其子公司明溪恒丰公司和典当行取得分红。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 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	--	--

#### 七、2014年1-3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

业绩预告情况:扭亏

业绩预告填写数据类型:区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动		
累计净利润的预计数(万元)	15	--	35	-101.96	--	--
基本每股收益(元/股)	0.0002	--	0.0004	-0.0012	--	--
业绩预告的说明	一季度较上年扭亏主要原因是:公司生产经营平稳,林木业方面延续上年增长态势,经营状况持续改善。详见2014年4月15日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网的公司2014年第一季度业绩预告。					

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

1、中纤板行业面临转型关键期。中高密度纤维板作为一种新型人造板,是木材的最佳替代品,广泛运用于建材、家具、家用电器、乐器、家庭装潢等,是一种质优价廉的多种用途新型材料,市场需求旺盛,中国的纤维板业也随之高速发展,目前我国已成为世界上纤维板产量最大的国家,中密度纤维板总生产能力已突破4100万m<sup>3</sup>/a。在欧美经济疲弱,国内房地产调控及要素成本不断上涨等多重因素的作用下,我国中纤板行业遭受严峻挑战。受国际市场萎缩和国内房地产调控影响,中纤板下游产业均放慢发展速度,而面对中纤板产能快速提升,市场销售增幅收窄和下游加工产品出口低迷的情况下,中纤板销售不畅,随着行业产能消化缓慢,库存不断增大,尤其是木质原料短缺,原辅材料价格上涨,物流、人工和资金等生产成本增加,一些技术落后、环境污染严重、产品质量低劣的中小规模生产商将加速淘汰。未来中纤板行业将呈现以下趋势:

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

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

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

公司目前已具备45万立方米的中高密度纤维板年产能,具备一定规模优势,公司拥有世界先进水平的迪芬巴赫连续压机生产线,优秀管理和技术团队,保证了公司产品的品质及稳定性。公司不断调整产品结构以适应市场需求变化,同时通过技术改良、板边再利用等方式在保证产品质量的基础上减少木质原材料消耗,降低生产成本,以应对原、辅材料价格上涨带来的压力。由于国家生态保护和未放松的房地产行业调控政策,公司依然面临原材料紧缺、市场需求不旺的行业窘境,同时行业产能过剩将更加凸显,市场竞争的白热化将成为常态。

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

公司目前拥有经营林区100万亩,受福建省限伐政策影响,短期内虽然面临经济效益下滑的风险,但另一方面从资源

培育角度看,林木资源因限伐获得较大的价值增长空间。公司将在现有资源规模基础上,通过转让部分疏林地,林相较差的林地,巩固和提高林木资源整体品质,通过套种、林下种植等方式,探索林地综合利用发展模式,提高林地单位产值。

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

公司在稳定现有主营业务基础上,抓住平潭综合实验区建设的有利时机,做出进军平潭的战略部署,于2011年9月与平潭管委会签订《合作框架协议》,并逐步将新开发业务和资金投入向平潭综合实验区转移。经过两年多的努力,公司与平潭综合实验区管委会签订的框架协议项下的项目均已逐个落实,新的项目在不断的争取和拓展。随着项目的有序推进,部分项目已在2013年开始初现成效,成为公司实施平潭战略的良好开端,为公司未来在平潭的发展打下坚实基础。

## (二) 公司发展战略

未来,公司将遵循“稳步提升主营业务、积极开拓平潭项目”的基本经营方针,一方面加快对传统林木主业行业巩固调整、产业升级,坚持“调积极应对、有序调整、挖潜增效、奋力拓进”的经营方针,通过“内调外修”策略整合林木主业资源,稳固其发展;另一方面,重点推进平潭发展战略,在经营好现有项目的基础上,稳步推进、积极参与平潭基础项目建设及符合平潭产业发展指导目录的有关项目。

## (三) 经营计划

### 1、巩固现有林木主业,稳定发展

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

(2) 木业方面,公司目前已经具备年产45万立方米的中高密度纤维板产能,在中纤板生产企业中具备一定的规模优势,短期内将不考虑继续扩大产能。同时根据公司三个中纤板生产工厂的地域布局,适时作出调整,使原料供应、市场辐射及产能消化达到最优配置。在中纤板生产方面公司将通过技术改良、提高效率用等方式在保证产品质量的基础上减少木质原材料消耗,降低生产成本,通过减员增效,加强生产各环节的降耗管理以减少三项费用的支出。同时,在保证以工艺品板、地板基材等传统产品销售量的基础上,通过调整产品结构,提高附加值较高的特殊用途产品的销售比例,应对不断攀升的成本压力。在不断扩大市场份额的基础上,努力提高“中福”品牌在市场的占有率、知名度和美誉度,通过企业和产品的无形资产效应来促进企业效益提升,使三家木业企业经营业绩在2014年整个市场依然严峻的情况下争取实现稳中有升,获得比上年更优的业绩。

2、加快平潭项目建设,实施发展规划,注重培育公司新的利润增长点。公司在平潭综合实验区项目的前期各项工作正稳步推进,呈现出良好势头。其中:建材城项目已在2013年与台湾荣工签订了施工项目一期的总承包协议,于2013年3月开始地质钻探工作并于8月开始桩基施工,预计将于2014年下半年实现一期项目预售,项目还在2013年9月与红星美凯龙签订战略合作框架协议;与台湾荣工合作的福建中荣混凝土有限公司于2013年4月正式投产,产销两旺,已经开始贡献利润,公司有信心通过努力将其打造为平潭商砼第一品牌;公司在平潭综合实验区承揽的首个园林景观公共绿化BT项目——“平潭万宝山公园”已于2013年11月完成项目并进入财政评审阶段,在为平潭人民带来新的娱乐健身休闲场所的同时,也成为了平潭的标志性景观,为岚岛增添了一道亮丽的风景线,也得到了实验区领导的好评,项目的承建成功令我们信心倍增同时也为未来公司继续参与平潭园林景观项目的建设打下良好基础;由公司作为主发起人设立的平潭中汇小额贷款公司已于2013年上半年完成报批、注册手续,7月实现开门营业,年内也显现效益;此外,公司与台湾荣工所组联合体还在2013年9月中标了金井湾、东部污水处理厂BT项目。未来公司将继续积极参与平潭基础项目建设同时积极拓展符合平潭产业发展指导目录的有关项目。

3、强化募集资金的管理及运用。实行专款专户管理,确保募集资金安全,推进“中福海峡建材城建设项目”的实施,进一步提高募集资金使用效率。

4、降低财务风险,防控子公司经营风险。公司要求各子公司在2014年度继续加强成本管理,加强产品毛利率管理、利

润预算及核算管理等措施，确保计划利润目标的实现。随着公司业务不断拓展，平潭的各项业务在中福实业的业务板块中将三分天下有其一，使中福实业成为多元化的投资控股型公司，林业、中高密度纤维板加工和新业务开发经营等主要业务开展都在下属控股子公司，各子公司经营情况好坏直接影响着公司整体情况。公司将继续加强与下属控股子公司的沟通与管理，防范经营风险。

5、完善内部控制，强化基础管理。在2013年内控建设基础上，进一步完善内控体系，逐步理顺各子公司、各职能部门关系和业务流程，抓好基础管理的制度化、规范化建设，简化必要工作流程，提高工作效率。

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

7、建立注重关怀激励向上企业文化。优秀的企业文化是企业凝聚力的核心力量，企业文化建设必须与生产经营及管理相结合，贯穿于生产经营管理的全过程。2014年，公司将继续利用企业网站和创建企业内刊宣传企业文化的理念，强化文化与管理的结合。提倡“直面困难、敢于拼搏、苦干实干、努力开拓的从业精神；紧跟形势、善于创新、锲而不舍、奋勇争先的敬业精神；以人为本、同心同担、共同发展、成果共享的乐业精神”，在中福实业公司内营造积极健康向上、风清气顺的良好氛围，让中福的企业文化成为聚人心、凝正气的文化。就中福当前而言，最迫切的是要提倡艰苦奋斗的传统文化；和谐共处的人文文化；爱拼敢赢的经营文化；精打细算的管理文化；公正科学的考核文化；有功必奖，有过必究的责任文化；能者上庸者下的用人文化，让员工、管理者自觉地将自身的事业、发展与企业的发展紧密相连，实现价值，构建和谐企业。

#### （四）资金安排

公司将积极利用自有资金，同时通过各种融资渠道合理融资，保障公司2014年项目计划的顺利进行。

#### （五）可能面对的风险及应对措施

##### 1、宏观政策风险

林业的发展符合国家“十二五”战略转型的大方向，因此公司发展不会面临重大宏观政策性风险。福建省《关于暂停天然林采伐的的紧急通知》和关于加快造林绿化推进森林福建建设的通知》虽在2013年到期，但公司没有收到林业政策明确放开放松的通知，在目前国家对生态的重视和福建省建设全国生态文明示范区的基调下，就算解限也不可能恢复到原始粗暴砍伐的时代，此外，林地的实际可伐量和林地的生长周期等因素有关（原始生态林仍是不允许砍伐的），因此，从林业政策角度看，对公司林业生产经营产生的影响短期内不能够迅速的改善。公司主营业务为造林营林及林产品加工与销售，属于国家重点扶持的产业，在增值税、企业所得税上享受诸多的优惠政策。这些优惠政策有望保持一定的稳定性，但如果未来国家调整相关增值税、企业所得税优惠政策，公司的盈利能力可能受到一定影响。

##### 2、市场或业务经营风险

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

##### 3、进入新邻域经验不足风险

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

##### 4、财务风险

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

##### 5、管理风险

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

## 十、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。

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

本报告期无会计政策、会计估计变更和核算方法发生变化。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本报告期没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司合并范围未发生变更。

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

### 1、公司利润分配政策制定和调整

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

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

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

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

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

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

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

（7）公司利润分配政策，属于董事会和股东大会的重要决策事项，不得随意调整而降低对股东的回报水平。因国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定以及因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调

整或变更现金分红政策的，公司应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

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

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

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

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

## 2、公司2011年度利润分配方案执行情况

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

2012年度及2013年度公司未进行现金分红，也未进行资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013年	0.00	43,478,579.76	0%
2012年	0.00	12,009,612.36	0%
2011年	0.00	10,093,279.72	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

现金分红政策：
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十六、社会责任情况

详见同日刊登于巨潮资讯网的《2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 □ 否 √ 不适用

## 十七、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（关健鑫）、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06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
2013年07月03日		电话沟通	个人	范向辉	咨询公司平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年08月20日		电话沟通	个人	北京投资者（不愿透露姓名）	询问公司生产经营包括平潭项目进展情况，咨询半



					年报披露时间，未提供资料。
2013年09月03日		电话沟通	个人	范向辉	询问公司污水项目中标情况，对半年报部分资料咨询详情，未提供资料。
2013年09月12日		电话沟通	个人	林浩江	了解公司基本情况，未提供资料。
2013年09月16日		电话沟通	个人	范向辉	了解平潭项目进展情况及平潭实验区目前对企业的优惠政策，询问公司林木主业生产经营基本情况，未提供资料。
2013年09月24日		电话沟通	个人	李先生（浙江投资者）	了解公司平潭各项目进展情况，未提供资料。
2013年10月08日		电话沟通	个人	范向辉	了解公司三季度生产经营基本情况，未提供资料。
2013年10月08日		电话沟通	个人	李先生	了解公司林木主业生产经营基本情况，未提供资料。
2013年10月11日		电话沟通	个人	简劲松	了解公司前三季度生产经营及中福广场项目进展情况，未提供资料。
2013年10月16日		电话沟通	个人	林浩江	了解公司前三季度生产经营及平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年10月18日		电话沟通	个人	施先生（上海投资者）	了解公司前三季度生产经营及平潭项目进展情况，未提供资料。
2013年11月15日	平潭项目现场	实地调研	其他	上海宏铭投资管理有限公司（郑琢璞）、瑞基资产管理有限公司（张立轩、朱俊）、东方证券（杨云）、厦门恒兴（黄春生）、林浩江	了解平潭的发展状况，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12月04日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安（温阳、梁荣）、UG INVESTMENT（郑家雯）、	了解公司未来发展规划及平潭项目进展情况，未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0%

### 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	本期初起至出	出售对公司的	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
------	-------	-----	--------	--------	--------	--------	--------	---------	--------	--------	--------	------	------

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	影响 (注3)	市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		

### 3、企业合并情况

不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

### 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 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	租赁汽 车	一辆汽 车	市场 价格	每年 14.4 万元 租金	14.4	100%	转账	14.4		
合计				--	--	14.4	--	--	--	--	--

#### 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	债务重组形成的	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

本公司出租位于福州五四路159号世界金龙大厦共九层半房产，面积约2万平方米，本年租金收入1,513.43万元、租金成本571.30万元、租金毛利为942.13万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 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）
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
漳州中福木业有限 公司	2012年03 月21日	3,000	2013年03 月05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
福建中荣混凝土有 限公司	2013年06 月29日	2,500	2013年07 月15日	2,500	连带责任保 证	1年	否	是
漳州中福木业有限 公司	2013年03 月30日	5,000	2013年08 月08日	0	连带责任保 证	1年	是	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			12,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				15,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			19,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				14,000
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			15,000	报告期内担保实际发生额合				16,500

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	29,396.8	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	16,096.56
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	15.09%		
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)	0		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### (1) 违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
		0	0%			0	0%			
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	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、承诺事项履行情况

### 1、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	(一) 利润分配方式 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。	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	履行完毕
承诺是否及时履行	是				

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

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

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	樊文景

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

不适用

## 十二、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

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

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十四、其他重大事项的说明

1、2013年7月12日公司第七届董事会2013年第九次会议审议通过了《关于参与平潭综合实验区金井湾、东部污水处理厂一期工程BT项目投标的议案》，同意公司与荣工工程有限公司就组成联合体事宜签署相关法律文件，并以联合体名义参与金井湾、东部污水处理厂一期工程BT项目的投标（详见2013年7月13日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的【2013-059】号公告）。2013年9月初，公司收到招标人平潭综合实验区水务投资有限公司签发的《中标通知书》（中标编号：ZZFZ2013招字047号）。“平潭综合实验区金井湾、东部污水处理厂一期工程BT项目”依法公开开标后，已完成评标工作，本公司与荣工工程股份有限公司组成的联合体为项目中标人（详见2013年9月4日刊登于证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的：中福实业《项目中标公告》）。

2、2013年6月5日，公司第七届董事会2013年第七次会议审议通过了《关于拟申请发行短期融资券的议案》，同意公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行注册额度不超过4亿元人民币（含4亿元人民币）的短期融资券，并授权董事长在有关法律法规范畴内全权办理与本次发行相关的一切事宜，包括但不限于具体发行时间、发行方式、发行数量、发行价格、发行期限、发行利率、批次结构、聘请参与本次发行的相关中介机构等事项，该申请及授权事项在公司股东大会审议通过之日起一年内有效（详见2013年6月6日刊登于证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的：中福实业《关于拟申请发行短期融资券的公告》）。2013年9月公司已注册成为中国银行间交易商协会会员，发行注册工作正在进行。

3、2013年9月公司获得平潭综合实验区总部企业认定，根据平潭综合实验区管委会印发的闽岚综实管综【2013】52号文件规定，公司将在规定时间内享受一系列包括经营贡献奖励、办公用房优惠、规费减免、人才支持在内的扶持政策优惠，其中包括在规定期限内，公司将得到向实验区年度缴纳入库税收总额的地方级财政分成部分的70%作为奖励性补贴（不含房地产业务和建筑施工类业务）。详见2013年9月17日刊登于证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的：中福实业《关于公司获得平潭综合实验区总部企业认定的公告》。

## 十五、公司子公司重要事项

1、2013年7月24日，公司控股子公司福建中福海峡建材有限公司（以下简称“建材城公司”）与荣工工程股份有限公司签署了



《中福广场（中福海峡建材城）一期工程建设工程总承包合同》。（详见2013年7月25日刊登于证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的：中福实业《关于控股子公司与荣工工程股份有限公司签署建设工程总承包合同的公告》）

2013年8月6日，公司控股子公司建材城公司与红星美凯龙家居集团股份有限公司（以下简称“红星美凯龙集团”）签署了《委托装饰和经营管理框架协议》，就委托红星美凯龙集团对中福广场部分经营物业（建筑面积约6万平方米）进行装饰和经营管理有关事项达成共识。（详见2013年8月7日刊登于证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的：中福实业《关于公司控股子公司与红星美凯龙家居集团股份有限公司签署委托装饰和经营管理框架协议的公告》）

2、公司在平潭实验区的其他子公司进展：公司控股子公司福建中荣混凝土有限公司已获批的90万方的产能，一期（45万方生产线）已在2013上半年完成建设投产，目前生产、销售情况良好，三季度已开始盈利。公司参股的平潭中汇小额贷款股份有限公司已于2013年上半年收到《平潭综合实验区管委会关于同意筹建的批复》（闽岚综实管综〔2013〕22号）且于2013年6月在当地工商管理部门注册成功，报告期内已开始营业。

## 十六、公司发行公司债券的情况

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	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%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	11,062,820	1.31%				-270,656	-270,656	10,792,164	1.27%
其中：境内法人持股	11,007,841	1.3%				-474,856	-474,856	10,532,985	1.24%
境内自然人持股	54,979	0.01%				204,200	204,200	259,179	0.03%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
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%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	847,407,034	100%						847,407,034	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年5月21日，公司第七批有限售条件流通股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

2013年第四季度，第八批有限售条件流通股204,200股已在中国证券登记结算公司完成股份过户登记手续。

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内公司股份总数、股东结构、公司资产和负债结构均未发生变动。

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,063	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	31,549					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	境内非国有法人	33.46%	283,561,203			283,561,203	质押	201,367,900
兴业证券股份有	境内非国有法人	2.42%	20,540,000			20,540,000	冻结	20,540,000
翟焯	境内自然人	1.79%	15,173,000			15,173,000		
施辉	境内自然人	1.57%	13,281,987			13,281,987		
江安东	境内自然人	1.26%	10,649,365			10,649,365		
李晓苏	境内自然人	1.04%	8,830,000			8,830,000		
章洪根	境内自然人	1.03%	8,697,250			8,697,250		

曹志高	境内自然人	0.65%	5,500,000			5,500,000		
黄雪林	境内自然人	0.62%	5,281,909			5,281,909		
施宇豪	境内自然人	0.59%	4,990,000			4,990,000		
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其他关系或者属于《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					
兴业证券股份有限公司约定购回	20,540,000	人民币普通股	20,540,000					
翟焯	15,173,000	人民币普通股	15,173,000					
施辉	13,281,987	人民币普通股	13,281,987					
江安东	10,649,365	人民币普通股	10,649,365					
李晓苏	8,830,000	人民币普通股	8,830,000					
章洪根	8,697,250	人民币普通股	8,697,250					
曹志高	5,500,000	人民币普通股	5,500,000					
黄雪林	5,281,909	人民币普通股	5,281,909					
施宇豪	4,990,000	人民币普通股	4,990,000					
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。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	截止报告期末,公司股东翟焯通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 15,173,000 股;公司股东施辉通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 13,281,987 股;公司股东江安东通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 10,649,365 股;公司股东章洪根通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 8,697,250 股;公司股东黄雪林通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,281,909 股;公司股东施宇豪通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,990,000 股。							

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%。截止至本报告披露日,山田林业已完成前述 20,500,000 股股份的回购。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
山田林业开发（福建）有限公司	刘平山	2004年10月13日	76617599-8	8000万元人民币	种植林木及林业产品科技开发（不含种子、种苗生产经营），林业技术咨询、推广，林木产品的批发。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2013年度审计工作尚未完成				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

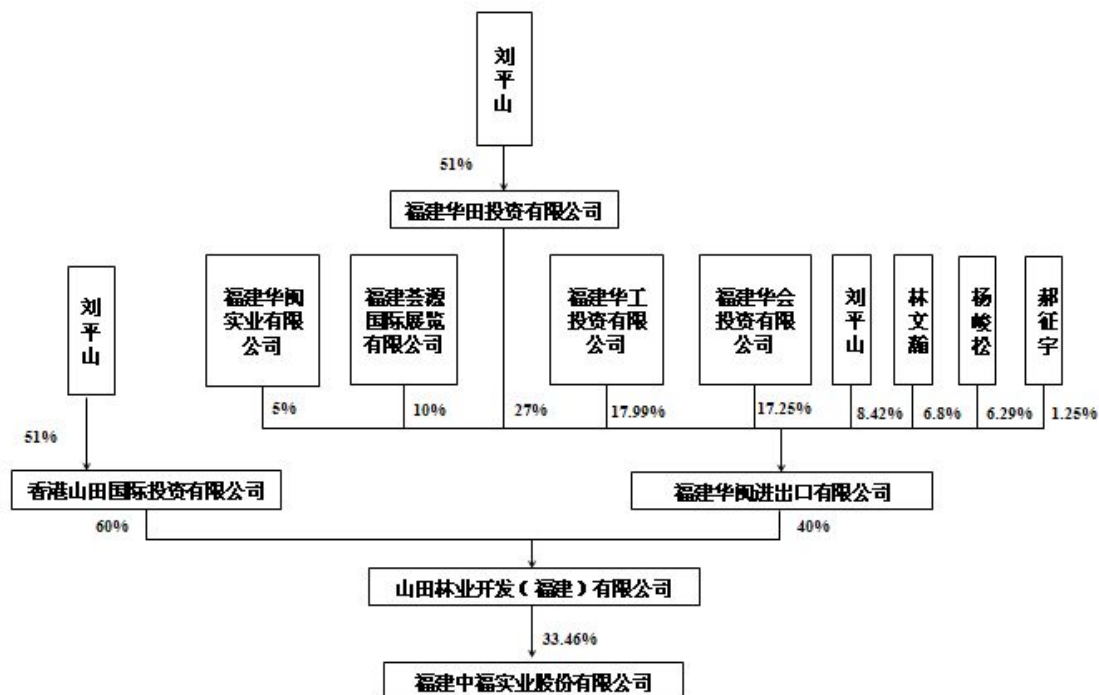
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘平山	中国	否
最近5年内的职业及职务	刘平山：最近五年一直从事企业经营，现任福建华闽进出口公司董事长；山田林业开发（福建）有限公司董事长；建瓯福人林业有限公司董事长；福建中福实业股份有限公司董事长。	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

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

其他情况说明

无

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
刘平山	董事长	现任	男	59	2011年06月21日	2014年06月20日	72,501	0	0	72,501
钟立明	副董事长	现任	男	49	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
庄友松	董事	现任	男	71	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
李锦华	独立董事	现任	男	70	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
张白	独立董事	现任	男	54	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
吴晓丹	监事会主席	现任	女	44	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
林瑜	监事	现任	女	41	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
洪华晖	监事	现任	男	31	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
张建成	总经理	现任	男	58	2011年12月13日	2014年12月12日	0	0	0	0
洪跃华	副总经理	现任	男	52	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
陈传忠	财务总监	现任	男	49	2011年06月21日	2014年06月20日	0	0	0	0
杨佳熠	董事会秘书	现任	女	31	2011年08月08日	2014年06月20日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	72,501	0	0	72,501

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

**刘平山：** 现任福建华闽进出口公司董事长；山田林业开发（福建）有限公司董事长；建瓯福人林业有限公司董事长；福建中福实业股份有限公司董事长。

**钟立明：** 曾任福建中福实业股份有限公司总经理；现任福建中福实业股份有限公司副董事长。

**庄友松：** 曾任第九、十届福建省人大常委，现任福建中福实业股份有限公司董事。

**李锦华：** 曾任福建中福实业股份有限公司董事，现任福建中福实业股份有限公司独立董事。

**张白：** 历任福州大学管理学院会计系讲师、副教授、教授，现任福州大学经济与管理学院教授，兼任中国会计学会理事，中国商业会计学会理事，福建省审计学会副会长，福建省会计学会理事，福建省商业会计学会副会长。

**吴晓丹：** 历任福建省中福置业发展有限公司销售部副经理、经理，福建华闽进出口有限公司办公室主任。现任福建中福实

业股份有限公司办公室主任、监事会主席。

**林 榆：**曾就职于福建中福实业股份有限公司办公室，现任福建中福实业股份有限公司监事。

**洪华晖：**历任福建中福实业股份有限公司市场贸易部职员，福建华闽进出口有限公司办公室工作职员。现任福建中福实业股份有限公司监事。

**张建成：**历任伟润置地（福建）有限公司总经理、发林实业有限公司总经理、山东省发林旅游开发有限公司总经理，福建省弘景实业集团有限公司执行总裁，现任中福实业股份有限公司总经理。

**洪跃华：**历任福建省建瓯福人木业有限公司总经理；福建省建瓯福人林业有限公司总经理，现任福建中福实业股份有限公司副总经理。

**陈传忠：**历任福建华闽进出口公司总经理助理兼投资部负责人；福建华闽进出口公司财务总监；福建中福实业股份有限公司监事会主席，现任福建中福实业股份有限公司财务总监。

**杨佳熠：**曾就职于福建华闽进出口有限公司投资部，福建中福实业股份有限公司证券部，而后担任证券部事务代表，现任福建中福实业股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘平山	山田林业开发（福建）有限公司	董事长	2004年04月01日		否
刘平山	福建华闽进出口有限公司	董事长	2003年06月01日		否
洪华晖	福建华闽进出口有限公司	办公室副主任	2012年02月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）、报酬决策程序、确定依据

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



## (二)、实际支付情况

公司现任董事、监事、高级管理人员2013年度从公司获得的报酬总额（含税）为247.31万元。

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
刘平山	董事长	男	59	现任	480,000	0	480,000
钟立明	副董事长	男	49	现任	430,000	0	430,000
庄友松	董事	男	71	现任	214,320	0	214,320
张白	独立董事	男	54	现任	72,000	0	72,000
李锦华	独立董事	男	70	现任	72,000	0	72,000
吴晓丹	监事	女	44	现任	105,800	0	105,800
林榆	监事	女	41	现任	88,000	0	88,000
洪华晖	监事	男	31	现任	0	88,000	88,000
张建成	总经理	男	58	现任	400,000	0	400,000
洪跃华	副总经理	男	52	现任	260,000	0	260,000
陈传忠	财务总监	男	49	现任	220,000	0	220,000
杨佳熠	董事会秘书	女	31	现任	131,000	0	131,000
合计	--	--	--	--	2,473,120	88,000	2,561,120

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

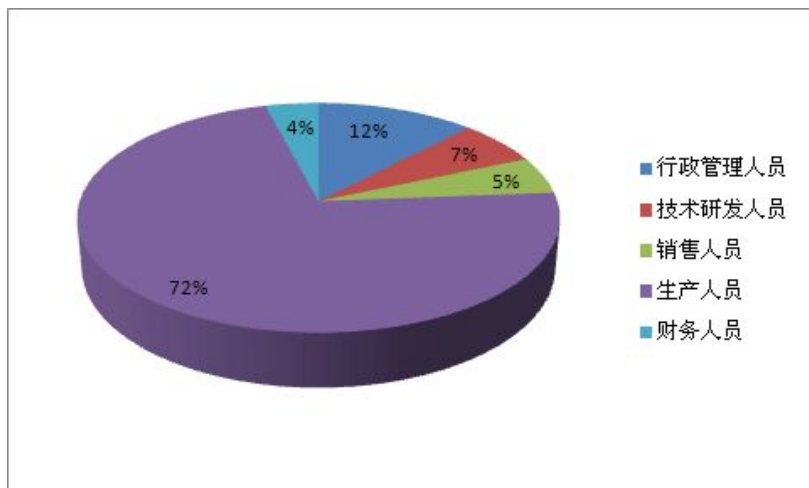
无

#### 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司拥有员工1371人，具体情况如下：

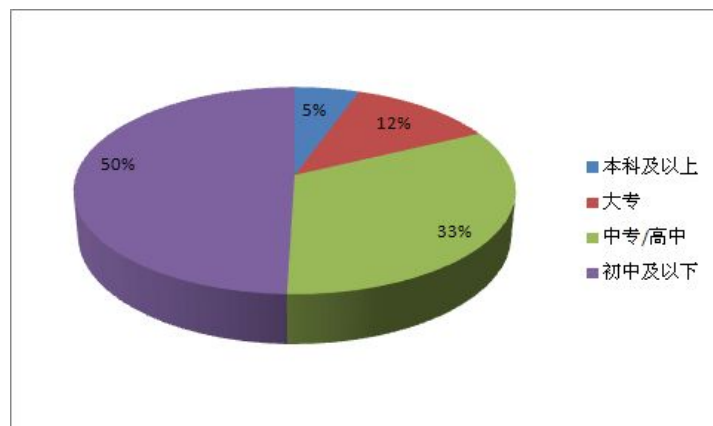
##### （一）专业构成

专业分类	在职员工人数	所占比例
行政管理人员	167	12.18%
技术研发人员	87	6.35%
销售人员	72	5.25%
生产人员	989	72.14%
财务人员	56	4.08%



## (二) 学历构成

学历分类	在职员工人数	所占比例
本科及以上	75	5.47%
大专	169	15.42%
中专/高中	448	32.68%
初中及以下	679	49.53%



## (三)、员工薪酬政策

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

## (四)、培训计划

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

(五)、公司需承担费用的离退休职工人数为1096人，每年需支付351965.00元。该费用较去年有所增长，系明溪恒丰林业有限公司部分员工办理内部退休所致。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

2013年，公司先后制定了及完善了《媒体来访和投资者接待调研工作管理制度》、《内部问责制度》、《银行间债券市场债务融资工具信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，规范了公司的内部运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

（1）公司治理专项活动的开展情况：根据中国证监会于2013年6月28日下发的《关于参加企业内部控制知识竞赛活动的通知》，公司组织公司各部门管理人员、各子公司管理人员参加“上市公司如何有效开展内控评价和不断完善内控体系”为主题的专题培训。提高内控规范意识。（2）公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及

福建监管局《关于加强上市公司内幕信息保密管理有关工作的通知》，2013 年公司第七届董事会 2013 年第十六次会议审议通过了《关于修订内幕信息知情人登记制度的议案》，修订后的《内幕信息知情人登记制度》已于 2013 年 12 月 31 日公布于巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。(3) 报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。定期报告披露前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小。公司严格执行上述制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作；组织公司董事、监事、高级管理人员以及可能接触内幕信息的相关岗位员工进行学习培训，提高相关人员的合规、保密意识。(4) 报告期内，公司接到福建监管局《关于进一步发挥独立董事和监事作用切实保护中小投资者合法权益的通知》，根据通知要求，公司将保护投资者特别是中小投资者的合法权益作为各项工作的出发点和落脚点，为独立董事、监事确实履行其职责创造了更充分的条件，进一步突出了独立董事、监事在公司治理中的作用。(5) 报告期内，公司接到福建监管局《关于进一步建立健全辖区上市公司证券违法违规行为内部问责机制的通知》，根据通知要求，经第七届董事会 2013 年第八次会议审议通过，公司创建了规范自律的内部约束机制，进一步强化了公司内部责任追究制度，敦促了公司董事、监事、高级管理人员增强勤勉尽责意识，提升了公司治理和经营管理水平。(6) 报告期内，公司接受了中国证监会福建监管局的专项检查并收到福建监管局出具的行政监管措施决定书（2013）13 号《关于对福建中福实业股份有限公司采取监管谈话措施的决定》，要求公司就建瓯中福木业有限公司 57%的股权转让涉嫌信息披露违规一事进行说明。公司董事会对该问题高度重视，本着严格自律的态度，针对《行政监管措施决定书》提出的问题进行了认真的核查，并发现本次事件系因转让后的建瓯中福木业有限公司未按照公司要求及时在当地工商管理部门办理董事变更登记手续所致。对此，公司向福建监管局作出了认真、诚恳、充分的书面沟通，并未收到后续监管处罚。 本次事件经过如下：2012 年 8 月 15 日，控股子公司控股子公司福建省建瓯福人林业有限公司与自然人王鑑雄签署转让建瓯中福木业有限公司 57%股权协议。2012 年 12 月 15 日，福人林业与王鑑雄办理股权过户转让手续，按照公司法及中福木业公司章程的规定，中福木业变更后应按照实际变更情况到工商管理部门办理变更登记，并选聘新任董事(旧董事自然取消)，然而中福木业在股权转让后忙于生产经营、资金回笼等事宜，未及时到工商管理部门办理变更登记手续，导致旧董事钟立明、魏云和、洪跃华三人在转让后仍在其董事名单中。2013 年 5 月 20 日在公司的督促下中福木业到当地工商管理部门办理变更，自该日起，中福木业董事为王天枫、王鑑雄、魏积彩。(7) 报告期内，在接待特定对象（机构投资者、分析师、媒体）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，如果接待时间在重大信息披露窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，同时记录谈话主要内容，按照规定将调研记录报备深交所。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 17 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》 2、《公司 2012 年度监事会工作报告》 3、《公司 2012 年度财务决算报告》 4、《公司 2012 年度报告全文》及摘要 5、《公司 2012 年利润分配及资本公积转增股本预案》 6、《关于续聘公司 2013 年	2013 年 5 月 17 日上午，福建中福实业股份有限公司在公会议室召开 2012 年度股东大会。出席本次大会的股东及股东代理人共计 1 人，所持股份共计 283,561,203 股，占公司总股本的 33.46%，会议审议通过了所有议案。	2013 年 05 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告》（2013-043 号公告）

		计机构的议案》			
--	--	---------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
公司 2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 09 日	《关于变更年审会计师事务所的议案》	参加本次股东大会现场会议投票具有表决权的股东及股东代理人共 2 人, 代表公司有表决权的股份总数为 304,350,503 股, 占本公司总股份的 35.9155%。会议审议通过了该议案。	2013 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(2013-004 号公告)
公司 2013 年第二次临时股东大会	2013 年 01 月 29 日	1、《关于为下属控股公司向银行申请贷款提供担保的议案》2、《关于修改<公司章程>的议案》	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 21 人, 代表公司有表决权的股份总数为 307,091,554 股, 占本公司总股份的 36.24%。会议审议通过了所有议案。	2013 年 01 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(2013-006 号公告)
公司 2013 年第三次临时股东大会	2013 年 02 月 28 日	《关于延长闲置募集资金暂时补充流动资金期限的议案》	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 13 人, 代表公司有表决权的股份总数为 304,823,022 股, 占本公司总股份的 35.97%。会议审议通过了该议案。	2013 年 03 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告》(2013-021 号公告)
公司 2013 年第四次临时股东大会	2013 年 03 月 21 日	《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》	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 22 人, 代表公司有表决权的股份	2013 年 03 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网,《福建中福实业股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告》(2013-029 号公告)

			总数为 284,242,873 股，占本公司总股份的 33.54%。会议审议通过了该议案。		
公司 2013 年第五次临时股东大会	2013 年 06 月 21 日	《关于拟申请发行短期融资券的议案》	出席本次股东大会现场会议投票具有表决权的股东及股东代理人共 1 人，代表公司有表决权的股份总数为 283,561,203 股，占本公司总股份的 33.46%。会议审议通过了该议案。	2013 年 06 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告》（2013-052 号公告）
公司 2013 年第六次临时股东大会	2013 年 08 月 08 日	《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》	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 13 人，代表公司有表决权的股份总数为 290,011,113 股，占本公司总股份的 34.22%。会议审议通过了该议案。	2013 年 08 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告》（2013-070 号公告）
公司 2013 年第七次临时股东大会	2013 年 09 月 04 日	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 6 人，代表公司有表决权的股份总数为 285,218,697 股，占本公司总股份的 33.66%。会议审议通过了该议案。	2013 年 09 月 05 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2013 年第四次临时股东大会决议公告》（2013-086 号公告）
公司 2013 年第八次临时股东大会	2013 年 11 月 19 日	1、《关于控股子公司放弃中福典当有限责任公司股权优先受让权的议案》2、《关于变更公司经营范围并修改对应	参加本次股东大会现场会议投票和网络投票具有表决权的股东及股东代理人共 17 人，代表公司有表决权的股份	2013 年 11 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 巨潮资讯网，《福建中福实业股份有限公司 2013 年第八次临时股东大会决议公告》（2013-109 号公告）

		部分<公司章程>内容的议案》3、《关于福建中福海峡建材城有限公司为福建中福实业股份有限公司发行短期融资券提供担保的议案》	总数为 285,180,729 股，占本公司总股份的 33.65%。会议审议通过了所有议案。		
--	--	--	--	--	--

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李锦华	16	8	7	1	0	否
张白	16	8	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		9				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

#### 1、董事会审计委员会履职情况报告

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

（1）年审注册会计师进场审计前，董事会审计委员会认真阅读了公司 2013 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的会计师通过协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排；

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

（3）在年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了公司 2013 年度财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

（4）在会计师事务所出具 2013 年度审计报告后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2013 年度财务报表，并就公司年度财务会计报表形成意见，认为经注册会计师审计后的财务报告信息真实可靠，内容完整，能够真实、全面反映公司 2013 年度的财务状况和经营情况；

（5）董事会审计委员会对会计师事务所 2013 年度审计工作的发表总结报告，认为瑞华会计师事务所如期完成了 2013 年度审计工作，为保证年报审计工作的延续性，建议续聘瑞华会计师事务所为公司 2014 年年报审计会计师事务所。

## 2、董事会薪酬与考核委员会的履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照监管部门的相关规定和公司《薪酬与考核委员会工作细则》等规章制度相关要求，对本年度报告中披露的 2013 年度公司董事、监事及高管人员的薪酬情况进行了审核，并出具审核意见。

## 3、董事会提名委员会的履职情况报告

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

## 4、董事会战略委员会的履职情况报告

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

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力。1、业务方面：公司具有完整的业务体系及独立自主经营能力。与控股股东之间不存在同业竞争等问题。2、人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。3、资产方面：公司与大股东产权明晰，手续齐全，由公司独立管理，不存在大股东占用、支配资产或干预上市公司对资产的经营管理。4、机构方面：公司拥有独立健全的组织机构，董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东的办公机构及经营场所独立，不存在混合经营的情况。5、财务方面：公司拥有独立的财务管理部门和会计核算系统、独立的银行账户，制定了规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策。不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情形，也不存在违规为控股股东及其关联方提供担保的情形。

## 七、同业竞争情况

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



## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据公司经营情况建立了高级管理人员考评及激励制度，依据公司章程、劳动合同、财务、人事管理等各项规章制度以及公司年度工作目标和计划的完成情况对公司高级管理人员的履行职责情况进行约束和考评，并根据考评结果对高级管理人员进行合理奖惩。2014 年，公司将根据现有制度执行情况和外部环境的变化，持续完善高级管理人员的绩效考核与激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

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

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

目前公司已根据所处行业、经营方式、资产结构特点并结合公司业务具体情况，建立涵盖主要经营业务环节的内部控制体系，相关风险评估、控制、沟通、监督等活动业已在内控活动中得到执行。2013 年，公司内在控制在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷，但由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，由于其固有的局限性、内外部环境以及政策法规持续变化，可能会导致原有控制措施不适用或出现偏差，董事会应按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断完善公司内部控制的规章制度，推进内部控制各项工作的不断深化，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。董事会对公司各项内部控制制度建设的完整性、合理性承担主要责任，公司经营管理层对内控制度的执行承担主要责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

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

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 30 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在 2014 年 4 月 30 日巨潮资讯网上刊登的《2013 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011 年 6 月 13 日，公司第六届董事会 2011 年第十一次会议审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》，修订增加《福建中福实业股份有限公司信息披露事务管理制度》中信息披露内部审批程序条款，进一步为提高公司规范运作水平，增强信息披露真实性、准确性、完整性和及时性，为提高年报信息披露的质量和透明度提供了制度保障。2013 年年度报告编制期间，公司严格遵循《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等各项规章制度的要求，通过各部门的沟通协作，强化责任意识，努力提高年度报告的质量。报告期内，公司未出现年度报告披露的重大差错、重大信息遗漏等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 28 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2014]40020030 号
注册会计师姓名	樊文景 凌运良

审计报告正文

#### 福建中福实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建中福实业股份有限公司（以下简称中福实业公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，中福实业公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中福实业公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：凌运良

中国·北京

中国注册会计师：樊文景

二〇一四年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建中福实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,396,201.61	340,900,774.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	50,921,307.34	56,841,603.51
应收账款	181,941,997.27	83,579,651.94
预付款项	14,268,716.69	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	8,786,195.38	52,448,405.14
买入返售金融资产		
存货	916,846,509.48	666,724,607.54
一年内到期的非流动资产	33,595,250.00	54,409,230.00
其他流动资产	7,045,714.03	
流动资产合计	1,334,801,891.80	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	76,501,384.09	41,306,699.85
投资性房地产	114,155,211.96	117,387,203.88
固定资产	264,107,561.97	237,284,313.96

在建工程	1,555,282.00	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	30,011,033.37	30,228,838.28
开发支出		
商誉	3,008,985.28	3,008,985.28
长期待摊费用	1,427,015.93	1,768,685.15
递延所得税资产	1,334,410.08	986,319.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	492,100,884.68	450,672,895.38
资产总计	1,826,902,776.48	1,825,241,227.91
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	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	57,215,549.63	19,398,498.82
预收款项	23,827,201.09	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	2,133,427.81	1,671,115.95
应交税费	8,546,018.89	2,851,186.47
应付利息		
应付股利	3,413,335.10	3,413,335.10
其他应付款	89,686,002.53	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	29,500,000.00	22,000,000.00

其他流动负债		
流动负债合计	384,321,535.05	385,348,418.57
非流动负债：		
长期借款	76,000,000.00	147,500,000.00
应付债券		
长期应付款	4,720,013.74	6,305,385.24
专项应付款	41,313.72	
预计负债	8,935,600.00	8,435,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,096,000.00	5,460,000.00
非流动负债合计	94,792,927.46	167,700,985.24
负债合计	479,114,462.51	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	545,349,456.80	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	-359,210,608.40	-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	1,066,580,915.04	1,023,003,438.04
少数股东权益	281,207,398.93	249,188,386.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,347,788,313.97	1,272,191,824.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,826,902,776.48	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	25,040,241.06	230,842,698.77
交易性金融资产		

应收票据		3,698,040.50
应收账款	70,069,368.71	14,630,497.48
预付款项	516,039.60	55,211.44
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,567,357.02	52,025,776.28
存货	7,848,950.50	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	111,041,956.89	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	878,268,875.60	764,894,991.36
投资性房地产	114,155,211.96	117,387,203.88
固定资产	12,912,127.40	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	144,212.69	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	1,005,480,427.65	897,681,175.84
资产总计	1,116,522,384.54	1,207,036,402.96
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	73,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		

应付账款	398,102.00	1,108,029.94
预收款项	933,985.75	879,521.49
应付职工薪酬	140,480.01	179,956.78
应交税费	1,782,220.79	-22,499.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	64,968,695.21	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	123,223,483.76	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	8,935,600.00	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	8,935,600.00	8,435,600.00
负债合计	132,159,083.76	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	-436,713,070.87	-455,873,995.59
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	984,363,300.78	965,202,376.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,116,522,384.54	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	857,860,505.32	727,285,125.95
其中：营业收入	857,860,505.32	727,285,125.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	840,866,804.75	738,973,803.72
其中：营业成本	715,508,347.46	623,450,420.17
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	8,770,536.92	6,739,523.49
销售费用	39,687,261.28	24,658,774.07
管理费用	59,732,378.47	59,043,591.38
财务费用	18,113,821.64	19,810,850.40
资产减值损失	-945,541.02	5,270,644.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	1,576,428.67	3,768,856.90
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）	18,570,129.24	-7,919,820.87
加：营业外收入	36,176,946.95	28,719,663.78
减：营业外支出	2,787,552.00	1,635,633.44
其中：非流动资产处置损失	266,686.91	293,286.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,959,524.19	19,164,209.47
减：所得税费用	3,178,969.86	2,589,261.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,780,554.33	16,574,948.15

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	43,478,579.76	12,009,612.36
少数股东损益	5,301,974.57	4,565,335.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0513	0.0142
（二）稀释每股收益	0.0513	0.0142
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	48,780,554.33	16,574,948.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,478,579.76	12,009,612.36
归属于少数股东的综合收益总额	5,301,974.57	4,565,335.79

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	140,759,311.44	99,451,484.28
减：营业成本	113,471,351.21	83,023,993.35
营业税金及附加	4,020,578.89	2,278,666.45
销售费用	1,804,950.28	1,954,155.08
管理费用	11,280,535.99	12,117,023.29
财务费用	394,157.92	-3,010,693.54
资产减值损失	570,178.62	31,192.25
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）	9,986,738.20	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）	19,204,296.73	20,002,848.80
加：营业外收入	488,963.73	
减：营业外支出	532,335.74	511,478.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,160,924.72	19,491,370.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,160,924.72	19,491,370.80
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	19,160,924.72	19,491,370.80

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	788,731,129.24	793,069,725.45
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	12,663,652.00	15,345,334.00
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	29,814,268.20	21,211,361.75
收到其他与经营活动有关的现金	102,489,643.52	121,274,682.22
经营活动现金流入小计	933,698,692.96	950,901,103.42
购买商品、接受劳务支付的现金	777,519,989.28	655,608,205.50
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,667,761.45	69,168,211.45
支付的各项税费	59,185,003.61	49,581,264.74
支付其他与经营活动有关的现金	96,566,340.98	97,738,479.03

经营活动现金流出小计	1,003,939,095.32	872,096,160.72
经营活动产生的现金流量净额	-70,240,402.36	78,804,942.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	77,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,031,744.43	810,175.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,038.69	1,585,008.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,650,398.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	78,259,783.12	8,045,582.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,374,912.62	39,921,293.73
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	34,650,000.00	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	142,024,912.62	40,766,555.73
投资活动产生的现金流量净额	-63,765,129.50	-32,720,973.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,100,735.54	30,006,327.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	37,100,735.54	
取得借款收到的现金	279,000,000.00	453,000,000.00
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	316,100,735.54	483,006,327.02
偿还债务支付的现金	366,000,000.00	504,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,121,738.31	33,942,780.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,284,800.00	7,104,800.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,252,900.00	1,644,450.00
筹资活动现金流出小计	401,374,638.31	540,047,230.01
筹资活动产生的现金流量净额	-85,273,902.77	-57,040,902.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-225,138.45	-47,722.60

五、现金及现金等价物净增加额	-219,504,573.08	-11,004,656.24
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	121,342,096.66	340,846,669.74

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	86,300,093.72	101,593,926.96
收到的税费返还	131,600.00	
收到其他与经营活动有关的现金	53,741,462.47	49,098,721.32
经营活动现金流入小计	140,173,156.19	150,692,648.28
购买商品、接受劳务支付的现金	103,924,065.48	85,451,314.50
支付给职工以及为职工支付的现金	5,978,873.05	6,194,642.16
支付的各项税费	3,215,504.97	3,829,278.97
支付其他与经营活动有关的现金	106,821,480.57	22,502,058.55
经营活动现金流出小计	219,939,924.07	117,977,294.18
经营活动产生的现金流量净额	-79,766,767.88	32,715,354.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,453,998.93	
取得投资收益所收到的现金	10,758,855.03	
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	101,255,582.55	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	626,433.80	328,143.87
投资支付的现金	81,600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	123,000,000.00	95,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	205,226,433.80	95,328,143.87
投资活动产生的现金流量净额	-103,970,851.25	-95,328,143.87
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	72,000,000.00	243,000,000.00
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	72,000,000.00	243,000,000.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,064,838.58	4,257,387.88
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	94,064,838.58	194,257,387.88
筹资活动产生的现金流量净额	-22,064,838.58	48,742,612.12
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	-205,802,457.71	-13,870,177.65
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	25,040,241.06	230,842,698.77

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）		98,897.24			43,478,579.76	32,019,012.87	75,596,489.87	
（一）净利润					43,478,579.76	5,301,974.57	48,780,554.33	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					43,478,579.76	5,301,974.57	48,780,554.33	
（三）所有者投入和减少资本						39,001,838.30	39,001,838.30	
1. 所有者投入资本						39,001,838.30	39,001,838.30	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配						-12,284,800.00	-12,284,800.00	
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						-12,284,800.00	-12,284,800.00	
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		98,897.24						98,897.24
四、本期期末余额	847,407,034.00	545,349,456.80			33,035,032.64	-359,210,608.40	281,207,398.93	1,347,788,313.97

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		
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		1,946,185.52						-3,821,991.19	-1,875,805.67
四、本期期末余额	847,407,034.00	545,250,559.56		33,035,032.64		-402,689,188.16		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	资本公积	减：库	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合

	股本)		存股	储备		风险 准备		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）							19,160,924.72	19,160,924.72
（一）净利润							19,160,924.72	19,160,924.72
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,160,924.72	19,160,924.72
（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		-436,713,070.87	984,363,300.78

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	651,851,56 5.00	736,189,77 4.01			33,035,032 .64		-475,365,3 66.39	945,711,00 5.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	651,851,56 5.00	736,189,77 4.01			33,035,032 .64		-475,365,3 66.39	945,711,00 5.26
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00					19,491,370 .80	19,491,370 .80
（一）净利润							19,491,370 .80	19,491,370 .80
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,491,370 .80	19,491,370 .80
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	195,555,46 9.00	-195,555,4 69.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	847,407,034.00	540,634,305.01			33,035,032.64		-455,873,995.59	965,202,376.06

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

福建中福实业股份有限公司以下简称“本公司”（前身为福建省昌源投资股份有限公司）于1993年经福建省经济体制改革委员会闽体改（1993）078 号和闽体改（1993）134 号文件批准设立，取得了福建省工商行政管理局颁发的注册号为3500001001605的企业法人营业执照，原名福建省中福实业股份有限公司，系由中国福建国际经济技术合作公司（以下简称“中福集团”）以其下属8 家工程承包及关联业务为主的全资机构福建省中福工程承包公司、福建省中福置业发展有限公司、福建省中福建筑设计有限公司、中福公司地产部、中福物资部、中福发展香港有限公司、中福技术服务（澳门）有限公司及香港中新国际金融有限公司经评估后的净资产独家发起设立。本公司于1996年3月在深圳证券交易所上市。2000年4月上海福建神龙企业集团有限公司（原名福建省神龙企业集团有限公司）通过收购股权成为本公司的控股股东，2003年4月公司更名为福建省昌源投资股份有限公司，截止2007年12 月31日本公司的股本总额为294,404,655 股，其中发起人股份募集法人股等有限售条件的流通股合计为207,096,500 股，占70.34%，无限售条件的流通股合计为87,308,155 股，占29.66%。2008年1月15 日经中国证券监督管理委员会证监许可(2008)85 号文核准，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日办理了工商变更登记。

本公司注册地址：福建省福州市平潭渔平大道与坛西大道交叉口平潭综合实验区管委会现场指挥部办公大楼一楼；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围：造林营林、林地开发与森林资源综合利用、园林景观设计施工、林木产品加工与销售；建筑材料的制造与销售；市政工程设计施工；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。

## 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编制，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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业

合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

## (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

### 8、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。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

#### (2) 外币财务报表的折算

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

3. 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、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

初始确认和后续计量

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

### (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

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。



**(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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

**①持有至到期投资**

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。

**②可供出售金融资产**

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****11、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。

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。

**(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	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	账龄分析法

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	以单项金额不重大且账龄 5 年以上为确认依据
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

**12、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货主要包括：林木资产、原材料、周转材料、在产品、库存商品等大类。

本公司林木资产均为消耗性生物资产。消耗性生物资产是指为出售而持有的用材林，按成本进行初始计量。公司自行营造的林木类消耗性生物资产的成本，包括砍伐前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出。

会计期末对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，应当按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司对消耗性生物资产—林木资产依据《企业会计准则第5号—生物资产》的相关规定，按轮伐期年限法结转林木资产账面成本。

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

## (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

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14、投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。并按与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策计提折旧或摊销，投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。如果其可收金额低于账面价值，则按单项投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。减值损失一经计提，不予转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、预计残值率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	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%	12.12-19.4
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。资产的可收回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

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。

## 16、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。

## 17、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

- ①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。
- ②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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、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。

o3以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

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。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。

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

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生经济利益的方式。



④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、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。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、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

预计负债最佳估计数的确定方法

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。

## 24、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

## 25、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。

## 26、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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

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

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。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 会计政策

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。

会计处理：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。

## 28、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

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

## 29、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

## 30、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

## 31、资产证券化业务

## 32、套期会计

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本公司本期无会计政策、会计估计变更更正。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司本期无会计差错更正。

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入确认方法”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （7）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列

支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 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%、6%
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%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

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	24,0000	人造板 及装饰 材料的 制造等	240,000 ,000.00		100%	100%	是			
福建中 福典当 有限责 任公司	控股子 公司	福州市	典当行	3,00000	财产质 押典当 等	15,300, 000.00		51%	51%	是	16,234, 701.81		
福建中 福生物 科技有 限公司	控股子 公司	邵武市	苗木业 务	2,00000	生物技 术研究 开发	18,000, 000.00		90%	90%	是	1,981,7 13.35		



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	20,578, 451.80		
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	23,5000 000	建材城 项目开 发、物 业租赁	188,000 ,000.00		80%	80%	是	45,937, 128.67		

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		176,947 ,447.08	
福建省 建瓯福 人木业 有限公 司	控股子 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	商品销 售	3,00000 00	苗木种 植	30,000, 000.00		100%	100%	是			
福建省 龙岩山 田林业 有限公 司	控股子 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	控股子 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		19,527, 956.22	
龙岩中 福木业 有限公 司	全资子 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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

 适用  不适用**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、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：	--	--	607,496.09	--	--	1,443,880.60
人民币	--	--	607,496.09	--	--	1,443,880.60
银行存款：	--	--	120,734,600.57	--	--	339,402,617.93
人民币	--	--	120,730,482.05	--	--	336,038,993.45
美元	675.51	6.0969	4,118.52	535,140.32	6.2855	3,363,624.48
其他货币资金：	--	--	54,104.95	--	--	54,276.16
合计	--	--	121,396,201.61	--	--	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

(1) 截止2013年12月31日，除其他货币资金54,104.95元为存出保证金使用受限外，其他无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金年末余额较年初减少64.39%，主要为子公司建材城项目开发成本投入增加。

## 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
----	--------	--------

### (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	50,921,307.34	56,841,603.51
合计	50,921,307.34	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

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

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
广东省宜华木业股份有限公司	2013年10月14日	2014年04月14日	1,318,050.00	

德尔国际家居股份有限公司	2013 年 11 月 13 日	2014 年 02 月 13 日	1,200,000.00	
好事达（福建）股份有限公司	2013 年 10 月 18 日	2014 年 01 月 18 日	808,121.00	
广东省宜华木业股份有限公司	2013 年 11 月 28 日	2014 年 05 月 28 日	558,600.00	
福建省亚伦电子电器科技有限公司	2013 年 08 月 16 日	2014 年 02 月 16 日	500,000.00	
合计	--	--	4,384,771.00	--

说明

截止2013年12月31日，已经背书给他方但尚未到期的票据金额为17,271,981.00元。

期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据，无用于质押的应收票据。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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的应收账款	185,437,349.61	99.93%	3,495,352.34	1.88%	86,070,963.72	100%	2,491,311.78	2.89%
组合小计	185,437,349.61	99.93%	3,495,352.34	1.88%	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	135,004.35	0.07%	135,004.35	100%				
合计	185,572,353.96	--	3,630,356.69	--	86,070,963.72	--	2,491,311.78	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

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	178,928,407.84	96.49%	1,789,284.09	74,271,304.82	86.29%	742,713.05
1 年以内小计	178,928,407.84	96.49%	1,789,284.09	74,271,304.82	86.29%	742,713.05
1 至 2 年	3,941,527.22	2.13%	394,152.72	10,492,820.79	12.19%	1,049,282.08
2 至 3 年	1,313,108.76	0.71%	393,932.63	725,049.71	0.84%	217,514.91
3 至 4 年	672,517.39	0.36%	336,258.70	321.00	0%	160.50
4 至 5 年	321.00	0%	256.80	499,130.81	0.58%	399,304.65

5 年以上	581,467.40	0.31%	581,467.40	82,336.59	0.1%	82,336.59
合计	185,437,349.61	--	3,495,352.34	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

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
福建省建瓯市太平洋纸业有限公司	135,004.35	135,004.35	100%	公司破产清算
合计	135,004.35	135,004.35	--	--

## (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	57,056,500.00	1 年以内	30.75%
中建三局第三建筑工程有限责任公司	非关联	20,344,041.78	1 年以内	10.96%
福建联发建设工程有限公司	非关联	11,149,907.71	1 年以内	6.01%
中国江苏国际经济技术合作集团有限公司	非关联	5,808,591.86	1 年以内	3.13%
中国中铁航空港建设集团有限公司	非关联	3,788,872.81	1 年以内	2.04%
合计	--	98,147,914.16	--	52.89%

#### (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的其他应收款	16,934,159.82	100%	8,147,964.44	48.12%	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%
组合小计	16,934,159.82	100%	8,147,964.44	48.12%	63,476,735.99	100%	11,028,330.85	17.37%
合计	16,934,159.82	--	8,147,964.44	--	63,476,735.99	--	11,028,330.85	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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	6,400,752.60	37.8%	64,007.54	35,435,272.46	55.83%	354,352.72
1 年以内小计	6,400,752.60	37.8%	64,007.54	35,435,272.46	55.83%	354,352.72
1 至 2 年	1,087,059.43	6.42%	108,705.94	14,408,199.79	22.7%	1,440,819.98
2 至 3 年	1,765,650.37	10.43%	529,695.11	5,708,629.53	8.99%	1,712,588.86
3 至 4 年	362,077.11	2.14%	181,038.56	769,143.38	1.21%	384,571.69
4 至 5 年	270,515.09	1.6%	216,412.07	97,466.17	0.15%	77,972.94
5 年以上	7,048,105.22	41.61%	7,048,105.22	7,058,024.66	11.12%	7,058,024.66
合计	16,934,159.82	--	8,147,964.44	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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

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	18.52%
建瓯市林业局	非关联	1,248,335.45	1 年以内	7.37%
福建省建设银行	非关联	1,103,764.92	5 年以上	6.52%
平潭综合实验区直单位代理结算中心	非关联	800,000.00	1 年以内	4.72%
远太集团	非关联	723,333.27	5 年以上	4.28%
合计	--	7,012,137.64	--	41.41%

### (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：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

## 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	12,430,076.42	87.11%	114,219,157.82	95.45%
1至2年	1,838,640.27	12.89%	5,444,901.89	4.55%
合计	14,268,716.69	--	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
红星美凯龙家居集团股份有限公司	非关联	5,000,000.00	1年以内	合作项目服务费
高小勇	非关联	1,000,000.00	1年以内	租金

福建发展集团有限公司	非关联	813,892.75	1 年以内	货款
敦化市亚联机械制造有限公司	非关联	408,560.00	1 年以内	货款
余义生	非关联	400,009.00	1 年以内	材料款
合计	--	7,622,461.75	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

期末余额较期初减少88.08%，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12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### （4）预付款项的说明

截止2013年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 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	70,265,691.97		70,265,691.97	46,328,157.72		46,328,157.72
在产品	1,893,161.39		1,893,161.39	65,832.53		65,832.53
库存商品	70,076,701.31	2,807,113.20	67,269,588.11	60,474,932.99	2,689,420.20	57,785,512.79
周转材料	2,176,590.04		2,176,590.04	738,098.00		738,098.00
消耗性生物资产	558,378,682.90	1,422,175.93	556,956,506.97	562,608,731.35	1,179,567.85	561,429,163.50
开发成本	218,284,971.00		218,284,971.00	377,843.00		377,843.00
合计	921,075,798.61	4,229,289.13	916,846,509.48	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	492,145.57		374,452.57	2,807,113.20
消耗性生物资产	1,179,567.85	300,144.71		57,536.63	1,422,175.93
合计	3,868,988.05	792,290.28		431,989.20	4,229,289.13

### (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

存货年末较年初增长较大，主要系子公司福建中福海峡建材城有限公司本期开发成本增加

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税留抵税额	7,045,714.03	
合计	7,045,714.03	

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

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
0	0.00	0.00	0%	0	0.00	0

**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	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例(%)	资单位表决权比例(%)			额	总额	
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%	68,270,980.90	2,620,935.69	65,650,045.21	5,862,317.70	121,861.03
平潭中汇小额贷款股份有限公司	28%	28%	122,574,009.03	628,708.18	121,945,300.85	5,347,214.65	1,945,300.85
明溪县丰林园艺有限责任公司	35%	35%	2,100,000.00		2,100,000.00		

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(福建)有限公司	成本法	53,672,252.04	53,672,252.04		53,672,252.04	30.56%	30.56%		53,672,252.04		
福建省运筹投资管理	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	10%	10%		2,000,000.00		



财公司*1											
上海洲际 发展有限 公司	成本法	3,693,041 .00	3,693,041 .00		3,693,041 .00	5%	5%		3,693,041 .00		
苏州永昌 房屋建设 开发有限 公司	成本法	716,312.0 2	716,312.0 2		716,312.0 2	7.14%	7.14%		716,312.0 2		
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	15,660,00 0.00	15,660,00 0.00		15,660,00 0.00	2.7%	2.7%				368,339.4 0
上海中福 企业投资 发展有限 公司	权益法	70,760,62 6.86	70,760,62 6.86		70,760,62 6.86	36.75%	36.75%		70,760,62 6.86		
福建省明 溪青珩林 场有限责 任公司	权益法	25,646,69 9.85	25,646,69 9.85		25,646,69 9.85	31.85%	31.85%				
平潭中汇 小额贷款 股份有限 公司*2	权益法	33,600,00 0.00		34,144,68 4.24	34,144,68 4.24	28%	28%				
明溪县丰 林园艺有 限责任公 司*3	权益法	1,050,000 .00		1,050,000 .00	1,050,000 .00	35%	35%				
合计	--	213,318,9 31.77	178,668,9 31.77	35,194,68 4.24	213,863,6 16.01	--	--	--	137,362,2 31.92		368,339.4 0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

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

\*2、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，持股比例为28%。

\*3、根据子公司明溪县恒丰林业有限责任公司（简称“恒丰林业”）股东会决议，恒丰林业出资105万元与其他4名股东共同设立明溪县丰林园艺有限责任公司，恒丰林业持股35%。

## 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	3,231,991.92		19,122,749.80
1.房屋、建筑物	15,890,757.88	3,231,991.92		19,122,749.80
三、投资性房地产账面净值合计	117,387,203.88	-3,231,991.92		114,155,211.96
1.房屋、建筑物	117,387,203.88	-3,231,991.92		114,155,211.96
五、投资性房地产账面价值合计	117,387,203.88	-3,231,991.92		114,155,211.96
1.房屋、建筑物	117,387,203.88	-3,231,991.92		114,155,211.96

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	
1. 成本合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00
2. 公允价值变动合计	0.00						0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00						0.00
(2) 土地使用权	0.00						0.00
(3) 其他	0.00						0.00

3. 投资性房地产账面价值合计	0.00					0.00
(1) 房屋、建筑物	0.00					0.00
(2) 土地使用权	0.00					0.00
(3) 其他	0.00					0.00

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

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	378,286,405.21	58,498,042.73		6,006,671.65	430,777,776.29
其中：房屋及建筑物	111,861,520.74	27,194,101.36			139,055,622.10
机器设备	240,318,187.36	26,159,876.08		3,708,244.05	262,769,819.39
运输工具	13,841,050.20	2,207,917.61		1,433,639.00	14,615,328.81
办公设备及其他	12,265,646.91	2,936,147.68		864,788.60	14,337,005.99
--	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		31,221,571.19	5,553,448.12	166,670,214.32
其中：房屋及建筑物	17,404,741.49		6,316,118.82		23,720,860.31
机器设备	109,541,509.45		20,693,271.14	3,560,204.54	126,674,576.05
运输工具	6,883,992.31		2,315,401.29	1,249,097.98	7,950,295.62
办公设备及其他	7,171,848.00		1,896,779.94	744,145.60	8,324,482.34
--	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		--		264,107,561.97
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		--		264,107,561.97
办公设备及其他			--		

本期折旧额 31,221,571.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,342,233.72 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12月31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	1,555,282.00		1,555,282.00	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				70,000.00		70,000.00
合计	1,555,282.00		1,555,282.00	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
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	-----------	--------------	-------------	------	-----

混凝土 项目建 设工程	41,440,0 00.00	13,158,6 74.00	24,596,9 53.34	36,200,3 45.34	0.00	91.11%	87.76%				投资者 投入	1,555,28 2.00
邵武基 地改造 项目	8,420,60 0.00	3,874,79 1.38	2,453,20 3.80	6,327,99 5.18	0.00	103.87%	100.00%				募集资 金投入	
合计	49,860,6 00.00	17,033,4 65.38	27,050,1 57.14	42,528,3 40.52		--	--			--	--	1,555,28 2.00

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

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

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	597,341.35	0.00	33,824,911.67
土地使用权	32,651,074.60	404,820.00	0.00	33,055,894.60
软件	506,495.72	192,521.35	0.00	699,017.07
人造板制造工艺	70,000.00	0.00	0.00	70,000.00
二、累计摊销合计	2,998,732.04	815,146.26	0.00	3,813,878.30
土地使用权	2,611,684.27	692,342.13	0.00	3,304,026.40
软件	352,881.12	112,804.13	0.00	465,685.25
人造板制造工艺	34,166.65	10,000.00	0.00	44,166.65
三、无形资产账面净值合计	30,228,838.28	-217,804.91		30,011,033.37
土地使用权	30,039,390.33	-287,522.13		29,751,868.20
软件	153,614.60	79,717.22		233,331.82
人造板制造工艺	35,833.35	-10,000.00		25,833.35

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	-217,804.91		30,011,033.37
土地使用权	30,039,390.33	-287,522.13		29,751,868.20
软件	153,614.60	79,717.22		233,331.82
人造板制造工艺	35,833.35	-10,000.00		25,833.35

本期摊销额 815,146.26 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

恒丰林业公司持续盈利，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		19,255.74		726,904.18	
其他	1,022,525.23		322,413.48		700,111.75	
合计	1,768,685.15		341,669.22		1,427,015.93	--

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	1,017,268.78	986,319.32
预提费用产生的可抵扣暂时性差异	317,141.30	
小计	1,334,410.08	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
坏账准备	9,403,069.59	11,150,495.91
存货跌价准备	2,535,465.65	2,292,857.57
长期股权投资减值准备	137,362,231.92	137,362,231.92
合计	149,300,767.16	150,805,585.40

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,334,410.08		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	-1,737,831.30		3,490.20	11,778,321.13
二、存货跌价准备	3,868,988.05	792,290.28		431,989.20	4,229,289.13
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	-945,541.02		435,479.40	153,369,842.18

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	10,000,000.00	67,900,000.00
抵押借款	90,000,000.00	60,500,000.00
保证借款	70,000,000.00	89,500,000.00
合计	170,000,000.00	217,900,000.00

短期借款分类的说明

借款单位	贷款银行	2013.12.31			年利率	借款期限	借款条件
		本金	应付利息	合计			
中福实业	海峡银行杨桥支行	10,000,000.00		10,000,000.00	7.20%	2013.8.22至2014.4.17	质押担保
中福实业	招商银行福州分行	15,000,000.00		15,000,000.00	6.60%	2013.10.15至2014.10.15	抵押借款
中福实业	招商银行福州分行	15,000,000.00		15,000,000.00	6.48%	2013.8.27至2014.8.27	抵押借款
中福实业	厦门银行福州分行	15,000,000.00		15,000,000.00	6.90%	2013.4.25至2014.4.25	保证借款

福人木业	农发行建瓯市支行	45,000,000.00		45,000,000.00	6.30%	2013.4.26至2014.4.8	抵押借款
漳州中福	中国银行南靖分行	15,000,000.00		15,000,000.00	6.60%	2013.3.13至2014.3.12	保证借款
漳州中福	中国银行南靖分行	5,000,000.00		5,000,000.00	6.60%	2013.3.12至2014.3.11	保证借款
漳州中福	中国银行南靖分行	10,000,000.00		10,000,000.00	6.60%	2013.3.5至2014.3.4	保证借款
龙岩中福	中国银行龙岩分行	15,000,000.00		15,000,000.00	7.20%	2013.12.4至2014.12.4	抵押借款
中福混凝土	招商银行平潭支行	5,000,000.00		5,000,000.00	6.90%	2013.7.15至2014.7.15	保证借款
中福混凝土	招商银行平潭支行	20,000,000.00		20,000,000.00	6.90%	2013.7.18至2014.7.18	保证借款
合计		170,000,000.00		170,000,000.00			

截止2013年12月31日，本公司无逾期的短期借款。

## (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

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
其他金融负债	0.00	0.00

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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	57,215,549.63	19,398,498.82
合计	57,215,549.63	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年以上的应付款849,952.82元，占期末余额比例为1.49%  
截止2013年12月31日，无欠持股5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	23,827,201.09	26,877,966.68
合计	23,827,201.09	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

截止2013年12月31日，无预收本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	333,385.83	59,145,018.10	58,418,237.60	1,060,166.33
二、职工福利费	0.00	3,972,152.50	3,972,152.50	0.00
三、社会保险费	185,739.56	6,418,234.63	6,603,974.19	0.00
四、住房公积金	0.00	1,001,268.00	1,001,268.00	0.00
五、辞退福利	0.00	36,803.32	36,803.32	0.00
六、其他	1,151,990.56	557,896.76	636,625.84	1,073,261.48
合计	1,671,115.95	71,131,373.31	70,669,061.45	2,133,427.81

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 634,365.84 元，非货币性福利金额 1,300.00 元，因解除劳动关系给予补偿 36,803.32 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	3,499,910.17	451,920.58
营业税	1,489,432.68	186,278.72
企业所得税	2,202,745.04	1,124,349.27
个人所得税	89,902.96	86,940.59
城市维护建设税	291,303.48	109,929.54
土地使用税	230,677.21	540,363.04
房产税	296,425.49	192,387.46
教育费附加	241,204.93	93,589.71
江海堤防工程维护管理费	45,167.70	42,573.83
印花税	87,202.28	21,797.04
其他	72,046.95	1,056.69
合计	8,546,018.89	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		

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付股利	3,413,335.10	3,413,335.10	
合计	3,413,335.10	3,413,335.10	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	89,686,002.53	91,236,315.55
合计	89,686,002.53	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

账龄超过1年以上的其他应付款61,284,171.94元，占期末余额比例为68.33%。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

欠款人名称	欠款金额	占总额比例	欠款时间	业务内容
厦门海潭投资合伙企业	20,000,000.00	22.30%	1-2年	往来款
明溪县财政局	17,600,000.00	19.62%	5年以上	股权转让款
职工住房集资款	14,952,319.15	16.67%	1年以内	职工住房集资款
山田林业开发(福建)有限公司	7,437,279.18	8.29%	4-5年	往来款
中福建筑设计有限公司	3,375,740.76	3.77%	5年以上	重组前遗留往来款
合计	63,365,339.09	70.65%		

截止2013年12月31日，应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位山田林业开发（福建）有限公司的款项为7,437,279.18元。

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

预计负债说明

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	29,500,000.00	22,000,000.00
合计	29,500,000.00	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	29,500,000.00	9,600,000.00
保证借款		12,400,000.00
合计	29,500,000.00	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
农行建瓯市支行	2011年06月07日	2014年05月24日	人民币元	6.4%		29,500,000.00		
合计	--	--	--	--	--	29,500,000.00	--	

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	76,000,000.00	122,700,000.00
保证借款		24,800,000.00
合计	76,000,000.00	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
农行建瓯市支行	2012年07月16日	2015年07月01日	人民币元	6.77%		9,500,000.00		9,500,000.00
农行建瓯市支行	2012年07月13日	2015年07月01日	人民币元	6.77%		8,500,000.00		8,500,000.00
中国农业发展银行福建省分行	2010年05月26日	2017年03月28日	人民币元	7.05%		40,000,000.00		40,000,000.00
农行明溪县支行	2012年08月02日	2015年08月01日	人民币元	7.07%		18,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	76,000,000.00	--	78,000,000.00

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

#### 43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
因病非因公伤残人员预留费用					1,246,978.79	
工伤职业病预留费用					1,597,807.50	
职工住房集资费用					1,333,732.95	
营林投资公司					541,494.50	
合计					4,720,013.74	

##### (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		13,752,980.85	13,711,667.13	41,313.72	育林基金
合计		13,752,980.85	13,711,667.13	41,313.72	--

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	5,096,000.00	5,460,000.00
合计	5,096,000.00	5,460,000.00



## 其他非流动负债说明

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。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	5,460,000.00		364,000.00		5,096,000.00	与资产相关
合计	5,460,000.00		364,000.00		5,096,000.00	--

## 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

截止2013年12月31日，大股东山田林业开发（福建）有限公司持有本公司股份中用于质押的股份累计为2.0137亿股，占其持有本公司股份的71.01%。

## 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	98,897.24	0.00	500,322,934.88
其他资本公积	45,026,521.92	0.00	0.00	45,026,521.92
合计	545,250,559.56	98,897.24	0.00	545,349,456.80

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	43,478,579.76	--
期末未分配利润	-359,210,608.40	--

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	838,497,278.38	707,887,747.03
其他业务收入	19,363,226.94	19,397,378.92
营业成本	715,508,347.46	623,450,420.17

### (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	71,616,309.53	51,509,297.12	68,646,880.16	48,860,042.64
林产品加工业	575,308,418.43	515,720,020.04	623,764,961.77	566,606,103.05
典当业	12,487,652.00	1,764,731.15	15,475,905.10	2,203,017.96

混凝土	122,028,398.42	93,816,592.89		
BT 项目施工	57,056,500.00	47,410,362.17		
合计	838,497,278.38	710,221,003.37	707,887,747.03	617,669,163.65

**(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	71,616,309.53	51,509,297.12	68,646,880.16	48,860,042.64
纤维板销售	575,308,418.43	515,720,020.04	603,775,143.82	549,871,154.80
集成材、指接板、细木工板等销售	0.00	0.00	19,989,817.95	16,734,948.25
典当收入	12,487,652.00	1,764,731.15	15,475,905.10	2,203,017.96
混凝土销售	122,028,398.42	93,816,592.89	0.00	0.00
BT 项目施工	57,056,500.00	47,410,362.17	0.00	0.00
合计	838,497,278.38	710,221,003.37	707,887,747.03	617,669,163.65

**(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	246,948,996.70	217,161,282.61	257,886,594.88	227,772,259.87
福建省建瓯市	254,757,006.46	227,358,387.57	263,525,430.41	237,520,454.85
福建省龙岩市	119,975,696.73	108,909,014.03	126,305,897.49	118,881,409.04
福建省福州市	78,158,752.27	53,191,512.29	41,993,566.18	22,401,800.94
福建省明溪县	16,401,861.76	9,557,647.94	18,176,258.07	11,093,238.95
福建省平潭县	122,254,964.46	94,043,158.93		
合计	838,497,278.38	710,221,003.37	707,887,747.03	617,669,163.65

**(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(%)
客户 1	57,056,500.00	6.65%
客户 2	35,584,713.09	4.15%
客户 3	32,400,039.42	3.78%

客户 4	24,001,073.32	2.8%
客户 5	21,310,923.99	2.48%
合计	170,353,249.82	19.86%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,771,909.85	1,452,754.92	
城市维护建设税	2,315,039.28	2,028,666.30	
教育费附加	2,123,700.41	1,835,807.46	
房产税	1,480,133.12	1,314,902.14	
其他	79,754.26	107,392.67	
合计	8,770,536.92	6,739,523.49	--

营业税金及附加的说明

本期发生额较上期增长30.14%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	3,745,844.92	2,767,618.95
卸运费	27,883,140.08	15,602,535.36
包装费	4,409,201.81	4,786,948.41
仓储费	320,830.17	289,417.36
其他	3,328,244.30	1,212,253.99
合计	39,687,261.28	24,658,774.07

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,609,883.25	28,460,969.26
森林保护费	3,372,593.65	2,459,972.54
停产损失	0.00	2,633,033.44
研发费用	666,833.45	529,830.91
办公费	2,091,927.82	2,577,526.94
差旅费	1,589,440.94	1,399,937.15
车辆使用费	2,387,971.01	2,201,763.61
业务招待费	2,896,700.29	3,101,030.96
折旧摊销费	4,615,318.49	4,724,583.04
税费	3,563,528.25	1,352,966.78
中介机构费	2,816,406.82	2,655,604.03
租赁水电费	1,433,000.04	1,194,844.18
董事会费	913,097.90	503,849.00
其他	4,775,676.56	5,247,679.54
合计	59,732,378.47	59,043,591.38

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,945,115.85	28,160,136.13
减：利息收入	-3,357,543.35	-9,051,594.41
汇兑损益	214,898.91	61,272.26
金融机构手续费	309,957.23	502,751.42
其他	1,393.00	138,285.00
合计	18,113,821.64	19,810,850.40

**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
成本法核算的长期股权投资收益	368,339.40	555,390.00
权益法核算的长期股权投资收益	544,684.24	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	3,213,466.90
持有至到期投资取得的投资收益		0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	663,405.03	0.00
合计	1,576,428.67	3,768,856.90

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南平农村商业银行	368,339.40	555,390.00	发放现金股利
合计	368,339.40	555,390.00	--

### (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
平潭中汇小额贷款股份有限公司	544,684.24	0.00	
合计	544,684.24	0.00	--

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	-1,737,831.30	4,265,925.25
二、存货跌价损失	792,290.28	1,004,718.96
合计	-945,541.02	5,270,644.21

## 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	73,540.12	1,986,782.22	73,540.12
政府补助	34,526,290.20	25,865,802.19	5,149,749.00
废品收入	1,321.00	186,472.65	1,321.00
无法支付的其他应付款	5.00	3,156.53	5.00
赔款收入	817,333.27	0.00	817,333.27
其他	758,457.36	677,450.19	663,405.03
合计	36,176,946.95	28,719,663.78	

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税返还	29,376,541.20		与收益相关	否
林业贷款贴息	1,315,105.00		与收益相关	是
房产税、土地使用税即征即奖奖励金	437,727.00		与收益相关	是
电费补贴	1,305,542.00		与收益相关	是
科技推广资金	300,000.00		与收益相关	是
征地补偿及三通一平补偿款	369,760.00		与资产相关	是
纳税奖励	5,000.00		与收益相关	是
造林补助款	1,316,615.00		与收益相关	是
工程投资进度奖励	100,000.00		与收益相关	是
林业贷款贴息		570,000.00	与收益相关	是
电费补贴		91,334.00	与收益相关	是
电费补贴		179,552.00	与收益相关	是
林业贷款贴息资金		450,000.00	与收益相关	是
科技推广资金		1,120,000.00	与收益相关	是
征地补偿及三通一平补		393,980.24	与资产相关	是

偿款				
增值税返还		5,261,464.90	与收益相关	否
增值税返还		3,889,665.76	与收益相关	否
增值税返还		12,077,271.09	与收益相关	否
森林抚育资金		900,000.00	与收益相关	是
造林绿化补助		177,600.00	与收益相关	是
造林绿化补助		122,936.00	与收益相关	是
造林绿化补助		516,834.20	与收益相关	是
电费补贴		93,064.00	与收益相关	是
企业技术中心奖		20,000.00	与收益相关	是
科技项目实施补助费		2,100.00	与收益相关	是
合计	34,526,290.20	25,865,802.19	--	--

#### 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	266,686.91	293,286.68	266,686.91
对外捐赠	219,600.00	77,300.00	219,600.00
滞纳金、罚款支出	269,844.58	175,323.02	269,844.58
预计负债	500,000.00	500,000.00	500,000.00
赔款支出	1,017,946.50	0.00	1,017,946.50
公益林基金	200,000.00	0.00	200,000.00
其他	313,474.01	589,723.74	313,474.01
合计	2,787,552.00	1,635,633.44	

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	3,527,060.62	2,459,900.04
递延所得税调整	-348,090.76	129,361.28
合计	3,178,969.86	2,589,261.32



## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1、基本每股收益:

项 目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	43,478,579.76	40,235,956.08
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	$P\div S$	0.0513	0.0475

## 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	43,478,579.76	40,235,956.08
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	$(P+A1\pm A2)\div(S+X)$	0.0513	0.0475

## 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	3,357,543.35
补贴收入	4,348,022.00

赔款收入	679,083.27
押金及保证金	2,122,249.00
资金往来	91,573,965.30
废品收入	1,321.00
其他	407,459.60
合计	102,489,643.52

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	309,957.23
森林维护费用支付的现金	3,372,593.65
销售费用、管理费用支出付现	38,714,909.40
营业外支出付现	1,296,621.08
资金往来	52,872,259.62
合计	96,566,340.98

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	1,252,900.00
合计	1,252,900.00

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	48,780,554.33	16,574,948.15
加：资产减值准备	-945,541.02	5,270,644.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,453,563.11	34,194,267.29
无形资产摊销	815,146.26	902,607.58
长期待摊费用摊销	341,669.22	358,850.79
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）	193,146.79	-1,693,495.54
财务费用（收益以“-”号填列）	21,160,014.76	28,160,136.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,576,428.67	-3,768,856.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-348,090.76	129,361.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-249,689,912.74	33,105,440.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	71,761,660.07	-136,043,568.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,313,816.29	101,114,608.14
其他	500,000.00	500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-70,240,402.36	78,804,942.70
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	121,342,096.66	340,846,669.74
减：现金的期初余额	340,846,669.74	351,851,325.98
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-219,504,573.08	-11,004,656.24

## (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	34,650,000.00	845,262.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,650,398.41

## (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	121,342,096.66	340,846,669.74
其中：库存现金	607,496.09	1,443,880.60
可随时用于支付的银行存款	120,734,600.57	339,402,617.93
可随时用于支付的其他货币资金		171.21
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	121,342,096.66	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	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
福建绿闽林业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄照华	林业业务	2,000.00万元	100%	100%	67651075-6
漳州中福木业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南靖县	洪跃华	商品销售	24,000.00万元	100%	100%	67403244-7
福建中福典当有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	钟立明	典当行	3,000.00万元	51%	51%	55508922-1
福建中福生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	邵武市	刘平山	苗木业务	2,000.00万元	90%	90%	58752238-4
福建中荣混凝土有限公司	控股子公司	有限责任公司	平潭县	刘平山	混凝土销售	5,000.00万元	60%	60%	59345039-9
福建中福海峡建材城有限公司	控股子公司	有限责任公司	平潭县	刘平山	建材城开发	23,500.00万元	80%	80%	05230109-1
福建省建瓯福人林业有限公司	控股子公司	有限责任公司	建瓯市	张建成	林业业务	10,000.00万元	68.97%	68.97%	74384283-1
福建省建瓯福人木业有限公司	控股子公司	有限责任公司	建瓯市	洪跃华	商品销售	4,600.00万元	100%	100%	75937542-2
福建中福种业有限公司	控股子公司	有限责任公司	建瓯市	刘平山	苗木种植	3,000.00万元	100%	100%	79607131-3
福建省龙岩山田林业有限公司	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	黄照华	林木种植	500.00万元	100%	100%	78218369-9
明溪县恒丰林业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	明溪县	黄照华	林业业务	11,000.00万元	86%	86%	71736507-4
龙岩中福木业有限公司	控股子公司	有限责任公司	龙岩市	洪跃华	商品销售	3,240.00万元	100%	100%	72970318-1

### 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									

### 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
上海中福企业投资发展有限公司	联营公司	
优星纺织（福建）有限公司	联营公司	
平潭中汇小额贷款股份有限公司	联营公司	06878817-2
福建省明溪青珩林场有限责任公司	联营公司	727916263
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	
福建华闽进出口有限公司	控股股东的第二大股东	15814763-5

本企业的其他关联方情况的说明

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
福建华闽进出口有限公司	福建中福实业股份有限公司	租赁汽车	2010年01月01日	2014年12月31日	独立核算及公允原则	144,000.00

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	漳州中福木业有限公司	15,000,000.00	2013年03月13日	2014年03月12日	否
本公司	漳州中福木业有限公司	5,000,000.00	2013年03月12日	2014年03月11日	否
本公司	漳州中福木业有限公司	10,000,000.00	2013年03月05日	2014年03月04日	否
本公司	福建中荣混凝土有限公司	5,000,000.00	2013年07月15日	2014年07月15日	否
本公司	福建中荣混凝土有限公司	20,000,000.00	2013年07月18日	2014年07月18日	否
福建省建瓯福人林业有限公司	本公司	15,000,000.00	2013年04月25日	2014年04月25日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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****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
其他应付款	福建华闽进出口有限公司	846.40	57,699.19
合计		7,438,125.58	8,494,978.37

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元



以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司对外担保具体为：

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

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

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

（1）本公司以世界金龙大厦的部分房产，为子公司福建绿闽林业开发有限公司向农业发展银行福建分行营业部借款4,000万元提供抵押。

（2）本公司以世界金龙大厦的部分房产，为子公司福建省建瓯福人木业有限公司向农发行建瓯市支行借款4,500万元提供抵押。

（3）福建省建瓯福人林业有限公司以林木资产作抵押向农行建瓯市支行借款4,750万元。

（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1,800万元。

（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3,000万元。

其他或有负债及其财务影响

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。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、根据本公司第七届董事会2014年第二次会议决议

(1) 公司控股子公司福建省建瓯福人木业有限公司拟向中国农业发展银行建瓯市支行申请 4,500 万元人民币短期流动资金贷款（原抵押的4500万元借款已归还），期限一年，同意由本公司以名下位于福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦第二十三层、第九层、第十层、第十四层、第十五层、第十六层房产及地下二层二十六个停车位提供抵押担保。

(2) 公司控股子公司福建省建瓯福人林业有限公司拟向中国农业银行建瓯市支行申请 2,700 万元中期流动资金贷款，期限三年，同意由本公司以名下位于福州市鼓楼区五四路 159 号世界金龙大厦第四层房产提供抵押担保。

(3) 同意公司延长“福建中福海峡建材城项目”募集资金增资期限，即在2014年12月31日前分阶段完成剩余 11,200 万元募集资金增资。2014年2月28日，公司完成对中福海峡建材城公司的三期增资 3,000 万元的工商变更手续，其中本公司以募集资金增资 2,400 万元，占 80%，厦门海潭以其自有资金增资 600 万元，占 20%。本次增资后，中福海峡建材城公司注册资本由 23,500 万元增加至 26,500 万元。

2、2014年3月7日，本公司接获山田林业的通知，兴业证券股份有限公司已通过深圳证券交易所综合协议交易平台完成了将约定式购回交易中全部20,500,000 股本公司股份过户给山田林业开发（福建）有限公司的变更登记手续。过户完成后，山田林业开发（福建）有限公司持有本公司 304,061,203 股股份，约占本公司总股本的 35.88%，仍为公司第一大股东。

3、本公司 2014 年 3 月 20 日公布了公司间接控股股东的股东之一钟立明先生拟将其持有的香港山田国际投资有限公司（以下简称“香港山田”）和福建华田投资有限公司（以下简称“福建华田”）的股权转让给新自然人股东之事宜，近日，公司接到控股股东山田林业开发（福建）有限公司（以下简称“山田林业”）的通知：新自然人股东王志明先生通过协议受让钟立明先生持有的香港山田的全部股权事项的工商变更登记手续已经完成，香港山田股权结构变动事项已办理完毕。

4、根据本公司第七届董事会2014年第四次会议决议，拟将福建中福实业有限公司的公司名称变更为“中福海峡（平潭）发展股份有限公司”（具体名称以工商行政管理部门核定为准），同时提请公司股东大会授权公司管理层办理具体相关变更登记手续。

5、控股子公司福建省建瓯福人林业有限公司根据福建省林业厅、福建省发展改革委和福建省住房和城乡建设厅共同颁发的闽林宗（2009）74号文以及国家林业局、国家发展改革委和住房城乡建设部共同颁发的林计发（2009）135号文“关于做好国有林场危旧房改造有关工作的通知”，福建省建瓯福人林业有限公司自2010年开始规划和实施棚户区改造，截止2013年12月31日，以职工个人集资方式筹集资金累计 5995 万元。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
投资性房地产	0.00				0.00
	0.00				
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	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					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	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的应收账款	69,624,480.10	98.32%	744,456.26	1.07%	14,826,110.82	100%	195,613.34	1.32%
组合小计	69,624,480.10	98.32%	744,456.26	1.07%	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	1,189,344.87	1.68%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	70,813,824.97	--	744,456.26	--	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	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	69,572,743.70	99.92%	695,727.44		14,774,374.92	99.65%	147,743.75	
1 年以内小计	69,572,743.70	99.92%	695,727.44		14,774,374.92	99.65%	147,743.75	
1 至 2 年	0.50	0%	0.05		4,295.90	0.03%	429.59	

2至3年	4,295.90	0.01%	1,288.77	0.00	0%	0.00
5年以上	47,440.00	0.07%	47,440.00	47,440.00	0.32%	47,440.00
合计	69,624,480.10	--	744,456.26	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
福建中荣混凝土有限公司	1,189,344.87	0.00		合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
合计	1,189,344.87	0.00	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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	57,056,500.00	1年以内	80.57%
福州嘉乐木业有限公司	非关联	1,421,135.00	1年以内	2.01%
福建中荣混凝土有限公司	子公司	1,189,344.87	1年以内	1.68%
福州明森木业有限公司	非关联	1,098,625.00	1年以内	1.55%
福州顺泰家居有限公司	非关联	1,029,493.00	1年以内	1.45%
合计	--	61,795,097.87	--	87.26%

## (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(%)
福建中荣混凝土有限公司	控股子公司	1,189,344.87	1.68%
合计	--	1,189,344.87	1.68%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,736,137.66	33.84%	0.00	0%	47,349,137.66	81.03%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按组合计提坏账准备的其他应收款	7,359,292.53	52.59%	6,427,066.96	87.33%	6,753,241.47	11.56%	6,405,552.16	94.85%
组合小计	7,359,292.53	52.59%	6,427,066.96	87.33%	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	1,898,993.79	13.57%	0.00	0%	4,328,949.31	7.41%	0.00	0%
合计	13,994,423.98	--	6,427,066.96	--	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	4,736,137.66	0.00		合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
合计	4,736,137.66	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	859,279.36	11.68%	8,592.79	314,297.40	4.66%	3,142.97
1 年以内小计	859,279.36	11.68%	8,592.79	314,297.40	4.66%	3,142.97
1 至 2 年	79,890.00	1.09%	7,989.00	29,000.00	0.43%	2,900.00
2 至 3 年	10,179.10	0.14%	3,053.73	5,025.27	0.07%	1,507.59
3 至 4 年	5,025.27	0.07%	2,512.64	0.00	0%	0.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	34,586.00	0.51%	27,668.80
5 年以上	6,404,918.80	87.03%	6,404,918.80	6,370,332.80	94.33%	6,370,332.80
合计	7,359,292.53	--	6,427,066.96	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
福建绿闽林业开发有限公司	1,005,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建中福海峡建材城有限公司	350,023.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建省建瓯福人木业有限公司	208,970.79			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建省建瓯福人林业有限公司	115,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
漳州中福木业有限公司	70,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
明溪恒丰林业有限公司	45,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建中荣混凝土有限公司	40,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
龙岩中福木业有限公司	35,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建中福典当有限公司	20,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建中福生物科技有限公司	5,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
福建中福种业有限公司	5,000.00			合并范围内各公司的内部往来款不计提坏账准备
合计	1,898,993.79	0.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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	子公司	4,736,137.66	1-2 年	33.84%
宋学峰	非关联	3,136,704.00	5 年以上	22.41%
省建行	非关联	1,103,764.92	5 年以上	7.89%
福建绿闽林业开发有限公司	子公司	1,005,000.00	1 年以内	7.18%
平潭综合实验区直单位代理结算中心	非关联	800,000.00	1 年以内	5.72%
合计	--	10,781,606.58	--	77.04%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
福建省龙岩山田林业有限公司	子公司	4,736,137.66	33.84%
福建绿闽林业开发有限公司	子公司	1,005,000.00	7.18%
福建中福海峡建材城有限公司	子公司	350,023.00	2.5%
福建省建瓯福人木业有限公司	子公司	208,970.79	1.49%
福建省建瓯福人林业有限公司	子公司	115,000.00	0.82%
漳州中福木业有限公司	子公司	70,000.00	0.5%
明溪恒丰林业有限公司	子公司	45,000.00	0.32%
福建中荣混凝土有限公司	子公司	40,000.00	0.29%
龙岩中福木业有限公司	子公司	35,000.00	0.25%
福建中福典当有限公司	子公司	20,000.00	0.14%
福建中福生物科技有限公司	子公司	5,000.00	0.04%
福建中福种业有限公司	子公司	5,000.00	0.04%
合计	--	6,635,131.45	47.41%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建省建瓯福人林业有限公司	成本法	336,713,080.70	336,713,080.70	0.00	336,713,080.70	68.97%	68.97%				
福建省龙岩山田林业有限公司	成本法	0.00	2,450,000.00	-2,450,000.00	0.00						
福建绿闽林业开发有限公司	成本法	19,680,393.44	19,680,393.44	0.00	19,680,393.44	100%	100%				
漳州中福木业有限公司*1	成本法	239,707,144.92	250,320,744.92	-10,613,600.00	239,707,144.92	100%	100%				
福建中福种业有限公司*2	成本法	30,023,572.30	60,730,772.30	-30,707,200.00	30,023,572.30	100%	100%				
福建中荣混凝土有限公司*3	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*4	成本法	188,000,000.00	80,000,000.00	108,000,000.00	188,000,000.00	80%	80%				
平潭中汇小额贷款股份有限公司*5	权益法	33,600,000.00	0.00	34,144,684.24	34,144,684.24	28%	28%				
上海中福企业投资	权益法	70,760,626.86	70,760,626.86	0.00	70,760,626.86	36.75%	36.75%			70,760,626.86	

发展有限公司*6											
优星纺织(福建)有限公司*7	权益法	53,672,252.04	53,672,252.04	0.00	53,672,252.04	30.56%	30.56%			53,672,252.04	
福建省运筹投资理财公司*8	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	--	1,015,086,423.28	902,257,223.28	113,373,884.24	1,015,631,107.52	--	--	--		137,362,231.92	

#### 长期股权投资的说明

\*1、根据本公司第七届董事会2013年第十二次会议，对全资子公司漳州中福木业有限公司减资1,061.36万元；

\*2、根据本公司第七届董事会2013年第十二次会议，对全资子公司福建中福种业有限公司减资3,072.72万元；

\*3、根据本公司2012年3月13日的董事会决议，与荣工工程股份有限公司合资成立福建中荣混凝土有限公司，注册资本5,000万元，本公司出资3,000万元，占60%股权；2013年度本公司对福建中荣混凝土有限公司第二次出资1,500万元，增资后的本公司持股比例为60%；

\*4、根据福建中福海峡建材城有限公司2013年10月15日股东会决议，对福建中福海峡建材城有限公司增资23,500万元，其中本公司本次增资10,800万元，增资后本公司持股比例保持80%不变；

\*5、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%；

\*6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；

\*7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；

\*8、本公司所持有的福建省运筹投资理财公司已多年未工商年检，无法取得有关财务资料，已全额计提减值准备。

## 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	124,503,014.27	85,919,993.72
其他业务收入	16,256,297.17	13,531,490.56
合计	140,759,311.44	99,451,484.28
营业成本	113,471,351.21	83,023,993.35

## (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	67,446,514.27	62,812,301.12	85,919,993.72	79,773,759.23
园林绿化	57,056,500.00	47,410,362.17	0.00	0.00
合计	124,503,014.27	110,222,663.29	85,919,993.72	79,773,759.23

## (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	67,446,514.27	62,812,301.12	85,919,993.72	79,773,759.23
BT 项目施工	57,056,500.00	47,410,362.17	0.00	0.00
合计	124,503,014.27	110,222,663.29	85,919,993.72	79,773,759.23

## (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	124,503,014.27	110,222,663.29	85,919,993.72	79,773,759.23
合计	124,503,014.27	110,222,663.29	85,919,993.72	79,773,759.23

## (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(%)
客户 1	57,056,500.00	40.53%
客户 2	8,377,950.00	5.95%
客户 3	6,868,161.97	4.88%
客户 4	4,262,926.07	3.03%
客户 5	4,976,688.46	3.54%
合计	81,542,226.50	57.93%

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
权益法核算的长期股权投资收益	544,684.24	0.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,316,801.07	6,600,501.40
其他	413,655.03	0.00
合计	9,986,738.20	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
平潭中汇小额贷款股份有限公司	544,684.24	0.00	新投资单位
合计	544,684.24	0.00	--

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,160,924.72	19,491,370.80
加：资产减值准备	570,178.62	31,192.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,435,239.38	4,470,772.37
无形资产摊销	86,627.57	73,504.32
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,064,838.58	4,251,684.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,986,738.20	-16,945,701.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	254,052.15	-970,901.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,763,804.63	-2,722,955.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,092,848.25	24,536,388.28
其他	500,000.00	500,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-79,766,767.88	32,715,354.10
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	25,040,241.06	230,842,698.77
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	-205,802,457.71	-13,870,177.65

**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）	-193,146.79	
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）	5,149,749.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-242,608.08	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-500,000.00	
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	663,405.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-443,748.46	
减：所得税影响额	-52,834.34	
少数股东权益影响额（税后）	1,243,861.36	
合计	3,242,623.68	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 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	43,478,579.76	12,009,612.36	1,066,580,915.04	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	43,478,579.76	12,009,612.36	1,066,580,915.04	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	4.16%	0.0513	0.0513
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.0475	0.0475

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
货币资金	121,396,201.61	340,900,774.69	-64.39%	主要是中福建材城开发成本投入增加；
应收账款	181,941,997.27	83,579,651.94	117.69%	本期应收万宝山项目款及中荣混凝土销售增加；
预付款项	14,268,716.69	119,664,059.71	-88.08%	主要是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；
其他应收款	8,786,195.38	52,448,405.14	-83.25%	主要是本期收回建瓯中福木业有限公司往来款；
存货	916,846,509.48	666,724,607.54	37.52%	主要是中福建材城本期开发成本增加；
发放贷款和垫款	33,595,250.00	54,409,230.00	-38.25%	中福典当发放贷款减少；
长期股权投资	76,501,384.09	41,306,699.85	85.20%	本期投资中汇小贷公司3360万元及其投资收益54.47万元、丰林园艺公司105万元；
在建工程	1,555,282.00	17,103,465.38	-90.91%	中荣混凝土和中福生物科技结转入固定资产；
递延所得税资产	1,334,410.08	986,319.32	35.29%	本期递延所得税资产增加；
应付账款	57,215,549.63	19,398,498.82	194.95%	本期增加中荣混凝土采购及木业公司应付材料款；
应交税费	8,546,018.89	2,851,186.47	199.74%	本期应交税费增加；
一年内到期的非流动负债	29,500,000.00	22,000,000.00	34.09%	本期一年内到期漳州中福木业长期借款增加；
长期借款	76,000,000.00	147,500,000.00	-48.47%	本期增加偿还银行借款；
报表项目	2013年1-12月	2012年1-12月	变动比率	变动原因
营业税金及附加	8,770,536.92	6,739,523.49	30.14%	本期万宝山项目结转收入增加相关税费；
销售费用	39,687,261.28	24,658,774.07	60.95%	主要是本期中荣公司投产运费增加所导致；
投资收益	1,576,428.67	3,768,856.90	-58.17%	主要是上期转让建瓯中福股权所取得投资收益；
营业外支出	2,787,552.00	1,635,633.44	70.43%	本期赔款支出增加。



## 第十一节 备查文件目录

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

福建中福实业股份有限公司

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

刘平山

二〇一四年四月二十八日