



中福海峡（平潭）发展股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司在第四节经营情况讨论与分析中公司面临的风险和应对措施中描述了未来可能面临的困难与风险，敬请查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-------------------------|----|
| 2017 半年度报告..... | 1 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 重要事项..... | 14 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 15 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 16 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 17 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 18 |
| 第十节 财务报告..... | 19 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 76 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------|---|----------------------------|
| 公司或本公司 | 指 | 中福海峡（平潭）发展股份有限公司 |
| 山田实业 | 指 | 福建山田实业发展有限公司，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，为本公司控股子公司 |
| 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，为本公司的控股子公司 |
| 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，为本公司的控股子公司 |
| 龙岩中福 | 指 | 龙岩中福木业有限公司，为本公司的全资子公司 |
| 中福典当 | 指 | 福建中福典当有限责任公司，为本公司的控股子公司 |
| 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 | 福建省龙岩山田林业有限公司，为本公司的控股子公司 |
| 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 |
| 中福水务 | 指 | 中福海峡（平潭）水务工程有限公司，为本公司全资子公司 |
| 中福康辉 | 指 | 中福康辉（平潭）旅游投资有限公司，为本公司控股子公司 |
| 口腔医院 | 指 | 平潭口腔医院有限责任公司，为本公司全资子公司 |
| 耳鼻喉医院 | 指 | 平潭耳鼻喉医院有限责任公司，为本公司全资子公司 |
| 康复医院 | 指 | 平潭康复医院有限责任公司，为本公司全资子公司 |
| 美容医院 | 指 | 平潭美容医院有限责任公司，为本公司全资子公司 |
| 医院管理公司 | 指 | 中福海峡（平潭）医院管理有限公司，为本公司全资子公司 |
| 中福德馨 | 指 | 中福德馨（平潭）健康管理有限公司，为本公司控股子公司 |
| 海峡金控 | 指 | 中福海峡（平潭）金控集团有限公司，为本公司全资子公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|-------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 平潭发展 | 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 | 中福海峡（平潭）发展股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 平潭发展 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Zhongfu Straits (Pingtan) Development Company Limited | | |
| 公司的法定代表人 | 刘平山 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------------|--------|
| 姓名 | 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 | |
| 电话 | 0591-87871990-102 | |
| 传真 | 0591-87383288 | |
| 电子信箱 | lixixi@000592.com | |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------|----------------|----------------|-------------|
| 营业收入（元） | 346,337,696.26 | 396,737,227.54 | -12.70% |

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 3,334,907.28 | 19,919,941.69 | -83.26% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 163,044.06 | 12,211,444.96 | -98.66% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -48,440,033.24 | 13,325,405.74 | -463.52% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0017 | 0.0103 | -83.50% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0017 | 0.0103 | -83.50% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.11% | 0.63% | -0.52% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 4,330,829,391.20 | 4,170,574,528.78 | 3.84% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,163,263,191.56 | 3,159,794,743.96 | 0.11% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -203,683.96 | |
| 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） | 1,932,429.40 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,127,740.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -526,638.00 | |
| 减：所得税影响额 | 146,624.04 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 11,360.18 | |
| 合计 | 3,171,863.22 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务为：造林营林、林木产品加工与销售、以烟草化肥销售为主的农资贸易业务以及与平潭综合实验区开放开发的有关业务。

（一）造林营林业务：

营林造林是公司业务经营的上游环节，是打造“林板一体化”产业链，实现可持续发展的资源基础。该业务包括苗木培育、林木种植及林木（苗木）产品的销售，可为纤维板制造等提供原材料。多年以来，公司以福建建瓯、明溪拥有的近100万亩林场作为杉树、松树等传统商品林的主要经营基地，形成规模化育苗，培育的松杉种苗具备良种优势，为公司林业生产所需的苗木实现自给自足。近年来虽受到限伐政策影响，但公司通过转让林相较差的林地，优化林木资产，利用套种、林下种植等方式，提高林地单位产值，积极巩固和提高现有林木资源的品质，坚持中长期培育和资源的开发利用，确保在公司林业资源不断保值增值的前提下努力实现经济效益的最大化。近年来伴随“美丽中国”建设以及国民环保意识的增强，国家将加大对生态公益林的保护，逐步提高的公益林补偿标准，公司也将密切关注相关优惠政策，积极争取财政补助资金。

报告期内，林业板块实现营业收入1,976.89万元，较上年同期增长5.02%，营业成本1,757.72万元，较上年同期减少28.10%。

（二）林木产品加工与销售业务：

林木产品加工与销售是公司的传统业务，主要生产产品为不同规格的中高密度纤维板。纤维板的生产主要以三剩物、次小薪材等森林废弃物为原料，提高了木材资源的利用率，对解决我国木材资源紧缺、保护生态环境有着重要意义。公司拥有四条中高密度纤维板生产线，其中包括国内领先水平年产能18万立方的迪芬巴赫连续压机中纤板生产设备，所生产的中高密度纤维板可广泛应用于家具、木地板建筑、装潢、工艺品等领域。公司根据三个中纤板生产工厂的地理布局，适时做出调整，使原料供应、市场辐射及产能消化达到最优配置。

报告期内，虽纤维板市场处于增速放缓的阶段，但公司并未被动的等待市场回暖，而是积极主动应对市场变化，调整原料结构和产品结构，通过开发新产品，开拓新市场，积极寻找新的产品热点，以适应市场需求。公司计划在福建省云霄县投资3亿元新建一条利用林木剩余物，年产能约20万立方米的超薄型纤维板生产线，该生产线设备精良，工艺先进，是具有国际先进水平的中、高密度纤维板生产线，采用自动化流水线生产，可生产规格从1-6mm、密度在660-1000kg/m³适应性广的高品质纤维板产品，所生产的产品可广泛应用于装饰贴面板、包装礼盒、电子线路板、电路控制表板、音响板、汽车内部装饰夹板等。

报告期内，纤维板销售业务实现营业收入21,510.84万元，同比减少2.01%，实现毛利2,783.61万元；主要受限于传统林木产品加工市场的需求动力不足、国家限伐政策等不利因素影响。

（三）烟草化肥销售业务：

2014年10月公司新增设农资贸易业务，主要从事向全国各地烟草公司销售烟草化肥。受益于公司多年成熟、丰富的林业经营管理经验、专业的资格团队、充裕的现金流以及团队的服务优势，现已实现全国各地区烟草招标、采货、供货、售后服务集为一体的烟草化肥销售业务。报告期内，公司先后获得全国各大省市烟草公司的中标合同，随着该业务运营逐步稳定，已为公司产生经济效益。

报告期内，烟草化肥业务实现营业收入5,398.89万元，同比减少35.39%，营业成本4,987.81万元，同比减少27.69%。

（四）典当业务：

近年来借贷类业务市场竞争激烈，利率市场竞争白热化、P2P公司的冲击、银行对小微企业降低融资标准等原因导致了典当行业客户分流、总体盈利水平有所下降。公司下属子公司福建中福典当有限责任公司，坚持以“行动力第一，超越客户期待”的服务理念，“灵活、便捷”的业务模式，打造小额化、标准化、专业化的业务模式，为广大企业法人、自然人提供高效、周到的抵、质押融资业务。公司将不断优化业务结构、积极扩展新的业务品种、扩充客户群体，以分散业务风险，做到

“稳中求进”。

报告期内，公司根据外部宏观经济环境变化，及时调整业务策略，严格控制信贷质量，减少了对风险企业的放贷业务。

（五）西塘景区项目：

报告期内，公司收购了嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司35%的股权，采取并购现有成熟旅游项目的方式，强化旅游业项目开发运营能力，提高决策效率，与早前已收购的嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司名下西塘景区项目联动开发，形成规模效益。西塘旅游置业紧邻国家级景区西塘古镇，紧靠沪、杭中心城市，交通条件便利，景观资源和人文资源丰富、独特、极具品质，近几年已成为旅游消费群体关注的旅游目的地，旅游开发前景良好。公司计划深挖当地文化特色，打造文化旅游地标，同时该项目也将快速提升公司旅游品牌影响力和核心竞争力，符合公司的长远发展规划和全体股东的利益。

（六）平潭综合实验区开放开发的相关业务：

1、混凝土业务：

2012年公司与台湾荣工工程股份有限公司共同出资在平潭岛注册成立“福建中荣混凝土有限公司”，从事预制混凝土业务，公司占60%股权比例。2013年下半年混凝土搅拌工厂一期实现投产，公司持有预拌商品混凝土专业三级资质证书混凝土专营权，成为平潭地区最具竞争力的混凝土生产企业之一。

近年来，受混凝土行业竞争加剧、原材料价格上涨的影响，混凝土业务的利润出现下滑。本着最大限度维护上市公司和股东的利益，回笼资金、收缩非核心业务，集中精力发展盈利能力更强的产业，公司拟以 3,900 万元人民币将公司持有的福建中荣混凝土有限公司60%股权转让给平潭综合实验区沃宇投资发展有限公司。本次股权转让将优化公司产业结构与资源配置，符合公司的长远发展规划和全体股东的利益。

2、中福海峡建材城项目：

中福广场（海峡建材城）位于平潭二线关口的咽喉位置，是平潭综合实验区首个大规模一站式家居商务综合体，总建筑面积40万平方米，涵盖商务办公、家装采购、家居生活、餐饮休闲等商业功能。

截止本报告日，中福海峡建材城一期3号楼已基本完成主体结构、幕墙、消防、水电、智能化等安装工程，现进入暖通工程、内部装修、钢结构、直扶梯与夜景工程等项目的施工阶段。

3、污水处理项目：

公司下属子公司中福海峡（平潭）水务工程有限公司负责平潭金井湾污水处理厂（一期）、三松再生水厂工程BOT项目的投资、建设和运营管理。项目总投资额约2亿元，建成后将为淡水资源紧缺的平潭岛提供大量达标再生水满足岛内的绿化、道路浇洒、补充景观用水等用途。

截止本报告日，金井湾污水处理厂取得《福建省排污许可证》，通过环保验收；三松再生水厂的土建工程已进入收尾阶段，现在进行设备安装中与单机调试的工作。

4、募集资金项目：

公司于2015年非公开发行A股股票募集资金总额不超过20亿元，用于平潭海天福地美丽乡村暨旅游休闲度假区综合开发启动项目及平潭海峡医疗园区的建设项目（一期）。

公司响应平潭综合实验区管委会号召，在募投项目“平潭海峡医疗园区的建设项目（一期）”主体建筑还未完成的阶段，使用自有资金，选址岚城卫生院作为台湾爱维口腔门诊的业务场所，该项目的另一出资人为台湾最大的口腔连锁机构——台湾正扬生医科技股份有限公司以及台湾顶级口腔医疗专家团队。爱维口腔门诊于2016年年初开展经营，通过一年多的运营已步入正轨，以其优质的服务成为平潭综合实验区两岸合作的典范。同一选址的德馨耳鼻喉门诊，于2017年年初开展经营。上述项目突出了两岸在特色专科医疗产业方面的深度合作与携手发展的长远规划，满足了平潭综合实验区乃至辐射内地民众对于高端特色专科医疗服务的需求。

报告期内，鉴于控股子公司中福德馨（平潭）健康管理公司拥有在台湾乃至国际上享有巨大声望和患者客户群体等资源的先进医疗专家团队背景，公司决定将募集资金项目平潭海峡医疗园区建设项目（一期）实施主体和实施方式变更为由控股子公司中福德馨（平潭）健康管理公司投建医院项目，建成后由中福海峡（平潭）医院管理有限公司下属全资四家子医院项目公司运营的方式进行实施。医疗项目的实施地点也由 2014G006 号地块变更到东霞路与新桥南路交叉口东南侧 2016G048 号地块：新的项目地点位置更优越，位于平潭未来的核心区域之一、主干道麒麟路旁，靠近即将于 2018 年建成的平潭高铁中心站旁边，交通便利、人流相对集中，同时也方便外地来平潭的患者就医。

5、其他项目：

截止本报告日，为进一步优化公司产业结构，推动公司转型和良性增长，培育核心竞争力，实现公司在规模、利润、经营等各方面可持续稳健发展，提高公司盈利能力，公司拟以自有资金投资设立全资子公司中福海峡（平潭）金控集团有限公司（暂定名），并授权公司经营管理层负责办理前置审批和工商等事宜。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|---|
| 货币资金 | 货币资金同比减少 64.62%，主要是购买保本型理财产品 8.35 亿元。 |
| 其他应收款 | 其他应收款同比增加 43.77%，主要是漳州中福新材料公司付土地使用权出让费保证金。 |
| 其他流动资产 | 其他流动资产同比增加 8,688.83%，主要是保本型理财产品 8.35 亿元。 |
| 无形资产 | 无形资产同比增加 51.34%，主要是漳州中福新材料公司厂区土地使用权 1,763 万元 |
| 其他非流动资产 | 其他非流动资产同比增加 158.05%，主要用于购买金龙大厦 11 层房款 1546 万元，漳州中福新材料公司预付工程设备款 2422 万元。中福德馨公司支付一期土地款 2395 万元。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司在林木业务方面已基本形成“林板一体化”的发展产业链，具有互补优势。在种苗培育方面，公司已形成年产杉、松育苗总量1,500万株以上规模，培育的杉、松种苗具备良种优势，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43万立方，其中包括年产能18万方的连续压机中纤板生产设备，具有国内较为领先水平；同时公司董事会于2016年6月23日审议通过下属全资子公司漳州中福木业有限公司投资成立子公司负责新建年产15万方薄型纤维板生产线项目，以满足市场对产品质量稳定、环保等级高、差异化的需求，做大做强公司人造板业务，促进公司人造板业务的健康、持续、快速发展。公司下属全资子公司漳州中福木业有限公司2015年荣获“中国十大纤维板品牌”称号，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。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。

2、目前公司正在积极地进行战略转型公司将抓住市场机遇，充分利用政策支持，重点发展与布局旅游、医疗、金融等领域，努力实现各板块业务的相互促进，协同发展的格局，与此同时积极开拓有前景的项目。

（1）旅游方面：2015年公司非公开发行股份募集资金20亿元，其中11亿元用于平潭海天福地·美丽乡村综合旅游（启动区）项目，旨在打造海坛国家级风景名胜区南部旅游休闲产业一条龙配套服务基地。同时公司先后收购了嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司51%股权、北京中福康华景区旅游开发有限公司90%股权和嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司35%股权；通过并购成熟旅游项目的方式整合既有旅游资源及经营要素，快速切入旅游休闲度假行业，加速公司在旅游行业的布

局，助推公司实现战略转型，为公司创造更多的效益。

（2）健康医疗方面：为了能更好地对接国际先进医疗技术和客户资源，同时也能享受平潭综合实验区内对台资参与投资企业的相关优惠政策，公司与台湾企业合资成立控股子公司中福德馨（平潭）健康管理公司投建医院项目，并通过中福德馨投资公司募投项目平潭海峡医疗园区建设项目（一期）。募投项目一期拟建设康复医院、耳鼻喉医院、口腔医院及美容医院四家专科医院；口腔医院爱维门诊部于2016年1月正式开业，通过一年的运营已步入正轨，并以其优质的服务成为平潭综合实验区两岸合作的典范；同一选址的德馨耳鼻喉门诊，于2017年年初开展经营。上述项目突出了两岸在特色专科医疗产业方面的深度合作和携手发展的长远规划，满足平潭综合实验区乃至辐射内地民众对于高端特色精品专科医疗服务的需求。

（3）金融布局方面：为进一步优化公司产业结构，推动公司转型和良性增长，提高公司盈利能力，公司在金融板块原有投资的福建中福典当有限责任公司和平潭中汇小额贷款股份有限公司的基础上，投资设立全资子公司中福海峡（平潭）金控集团有限公司提供金融服务，加速公司在金融行业的布局，为公司创造新的盈利增长点。

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

4、公司拥有一支勇于进取、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，具备丰富的行业知识、专业的技术实力和高效的管理能力，对公司的竞争定位和发展战略具有清晰的思路，为公司持续快速发展奠定人才基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年，国内经济正处在结构调整、增速换挡的关键节点，虽然经济结构进一步优化，但仍存在一定的下行压力。面对宏观经济的新常态，以及日益激烈的行业竞争态势，公司积极适应国家经济政策的调整变化和行业发展形势：整合林木主业资源，稳固现有林木业的发展，强化内部管理、调整产品结构、技术改进与创新、积极争取各项财政和税收补贴等措施，提高经济效益；继续有序推进已有的平潭项目，并不断拓展新的符合平潭实验区建设发展方向和公司优势的项目；引进医疗、旅游及金融行业优质合作伙伴和优秀专业团队，培育吸收成熟项目，加快推动公司升级转型。通过完善各部门及子公司职责，调动员工积极性，以利润为中心、以效益为导向，不断通过质量、诚信和服务树立企业的品牌形象。

2017年上半年，公司实现营业收入34,633.77万元，比去年同期减少5,039.95万元，上半年实现归属于上市公司母公司所有者净利润333.49万元，同比减少1,658.50万元。主要因为报告期内，受到国内经济增速放缓、国家限伐政策以及整体需求动力不足等不利因素影响，林木产品市场表现较为低迷，产销量仍在低位徘徊，导致公司传统业务的收入和利润有所下降；报告期内，银行借款增加导致利息随之增加，财务费用较去年同期增加了1276.18万元；同时公司处于战略转型期，平潭的项目尚处于投入期或运营初期暂未体现收益。

公司目前正处于战略转型的重要时期，稳步发展传统项目的同时努力探索与开发新的利润增长点；现有业务中的传统林木业为公司成熟稳定的盈利来源；旅游休闲度假区项目与医疗园区项目为公司战略转型的重点。公司将继续提高生产经营效率，努力强化企业核心竞争力，提升内部管理水平，实现良好经营业绩，借助平潭综合实验区的优势资源与政策红利，充分发挥实验区、自贸区和国际旅游岛叠加功能，实现公司战略转型的目标。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------------|----------------|----------------|----------|---|
| 营业收入 | 346,337,696.26 | 396,737,227.54 | -12.70% | |
| 营业成本 | 295,351,313.21 | 343,699,309.25 | -14.07% | |
| 销售费用 | 22,236,892.50 | 21,816,752.39 | 1.93% | |
| 管理费用 | 38,470,551.12 | 34,123,120.36 | 12.74% | |
| 财务费用 | 4,592,822.30 | -8,168,960.50 | 156.22% | 同比本期利息支出增加567.83万元，同比因募集资金主要用于理财本期利息收入减少701.69万元。 |
| 所得税费用 | 2,001,391.71 | 1,097,206.07 | 82.41% | 主要是公司本部所得税费用增加 |
| 研发投入 | 555,455.81 | 670,701.50 | -17.18% | |
| 经营活动产生的现金流 | -48,440,033.24 | 13,325,405.74 | -463.52% | 主要是销售商品提供劳 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-------------------|------------|------------------------|
| 量净额 | | | | 务收到的现金减少。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -968,226,936.84 | -1,021,609,655.22 | 5.23% | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 219,460,774.75 | 1,020,950.20 | 21,395.74% | 本期比上年同期银行借款增加 2.62 亿元。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -797,148,600.40 | -1,007,268,653.70 | 20.86% | |

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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 | 19,768,947.96 | 17,577,158.89 | 11.09% | 5.02% | -28.10% | 40.96% |
| 林产品加工 | 201,300,027.20 | 174,605,416.40 | 13.26% | 1.95% | 0.33% | 1.40% |
| 典当 | 436,486.89 | 308,336.70 | 29.36% | -61.58% | 18.13% | -47.67% |
| 混凝土 | 40,089,385.22 | 34,120,972.54 | 14.89% | -35.35% | -34.64% | -0.92% |
| 贸易流通 | 69,560,631.03 | 63,115,930.12 | 9.26% | -34.92% | -29.57% | -6.90% |
| 医院业务 | 1,648,615.73 | 668,487.65 | 59.45% | 67.85% | -34.03% | 62.62% |
| 投资性房地产出租 | 4,417,158.29 | 3,338,064.78 | 24.43% | | | |
| 分产品 | | | | | | |
| 林木产品销售 | 17,180,673.62 | 16,026,457.65 | 6.72% | 13.93% | -20.89% | 41.07% |
| 纤维板销售 | 215,108,353.02 | 187,272,300.89 | 12.94% | -2.01% | -3.57% | 1.41% |
| 典当 | 436,486.89 | 308,336.70 | 29.36% | -61.58% | 18.13% | -47.67% |
| 混凝土销售 | 40,089,385.22 | 34,120,972.54 | 14.89% | -35.35% | -34.64% | -0.92% |
| 金线莲销售 | 2,588,274.34 | 1,550,701.24 | 40.09% | -30.87% | -62.97% | 51.94% |
| 农资贸易流通 | 53,988,928.70 | 49,878,101.13 | 7.61% | -35.39% | -27.69% | -9.84% |
| 保健品贸易流通 | 1,763,376.51 | 570,944.50 | 67.62% | 39.26% | 25.07% | 3.67% |
| 医院业务 | 1,648,615.73 | 668,487.65 | 59.45% | 67.85% | -34.03% | 62.62% |
| 投资性房地产出租 | 4,417,158.29 | 3,338,064.78 | 24.43% | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 337,221,252.32 | 293,734,367.08 | 12.90% | -12.93% | -14.00% | 1.09% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 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 | 436,710,271.12 | 10.08% | 720,085,839.49 | 17.27% | -7.19% | |
| 应收账款 | 270,594,897.75 | 6.25% | 334,976,228.21 | 8.03% | -1.78% | |
| 存货 | 1,441,686,215.10 | 33.29% | 1,224,688,498.43 | 29.36% | 3.93% | 主要是同比本期末新合并西塘置业开发产品 0.75 亿元和嘉善康辉创世的开发成本 1.22 亿元。 |
| 投资性房地产 | 501,453,193.29 | 11.58% | 103,562,644.83 | 2.48% | 9.10% | 主要是同比本期末新增康辉西塘投资性房产 3.82 亿元。 |
| 长期股权投资 | 77,203,548.80 | 1.78% | 72,376,186.73 | 1.74% | 0.04% | |
| 固定资产 | 217,844,453.37 | 5.03% | 224,507,443.02 | 5.38% | -0.35% | |
| 在建工程 | 171,143,921.49 | 3.95% | 122,878,389.72 | 2.95% | 1.00% | 主要是同比本期末污水处理厂建设工程增加 3737 万元，漳州中福新材料公司基建工程 620 万元。 |
| 短期借款 | 322,000,000.00 | 7.44% | 5,000,000.00 | 0.12% | 7.32% | 同比本期末银行借款增加 3.17 亿元。 |
| 长期借款 | 86,000,000.00 | 1.99% | 33,190,000.00 | 0.80% | 1.19% | 同比本期末长期借款增加 5281 万元。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金 | 60,893.43 | 保证金 |
| 投资性房地产 | 429,422,506.82 | 抵押借款 |
| 固定资产 | 31,823,172.71 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 17,066,088.73 | 抵押借款 |
| 开发产品 | 74,780,050.00 | 抵押借款 |

| | | |
|------|---|------|
| 林木资产 | 注 | 抵押借款 |
|------|---|------|

注：明溪县恒丰林业有限责任公司以其拥有的29,571亩林木资产作抵押向明溪县农业银行借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|-------|
| 77,203,548.80 | 72,376,186.73 | 6.67% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 所处行业 | 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 | 造林营林、林业生产 | | 20,000,000 | 46,177,288.05 | 5,811,629.22 | 46,153.84 | -274,978.00 | -275,055.04 |
| 漳州中福木业有限公司 | 子公司 | 人造板及装饰材料的制造等 | | 240,000,000 | 382,069,322.09 | 284,258,591.86 | 108,769,096.91 | 11,411,476.58 | 11,535,151.19 |
| 福建中福典当有限责任公司 | 子公司 | 财产质押典当等 | | 30,000,000 | 28,373,909.75 | 22,202,456.43 | 436,486.89 | -671,050.47 | -671,709.50 |
| 福建中福生物科技有限公司 | 子公司 | 生物技术研究开发 | | 20,000,000 | 27,841,244.59 | 22,258,744.91 | 2,854,955.09 | -36,598.85 | 253,614.95 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 子公司 | 混凝土的生产、销售 | | 50,000,000 | 166,435,879.34 | 66,022,700.33 | 40,089,385.22 | -3,985,718.56 | -3,883,891.66 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 子公司 | 建材城项目开发、物业租赁 | | 357,500,000 | 480,577,127.36 | 322,478,447.90 | 0.00 | -1,418,635.81 | -1,418,635.81 |
| 中福海峡（平潭）水务工程有限公司 | 子公司 | 水务处理工程 | | 50,000,000 | 151,851,474.80 | 43,360,738.34 | 0.00 | -5,670,842.58 | -5,672,842.58 |
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 子公司 | 造林营林、林业生产 | | 100,000,000 | 559,317,597.30 | 518,388,320.31 | 16,700,048.22 | -1,479,724.50 | -1,310,398.35 |
| 福建省建瓯福人木业有限公司 | 子公司 | 纤维板生产与销售 | | 46,000,000 | 114,018,380.10 | 99,977,027.26 | 47,997,689.05 | -4,245,360.40 | -4,038,272.39 |
| 福建中福种业有限公司 | 子公司 | 苗木种植 | | 30,000,000 | 35,981,640.40 | 27,363,048.40 | 885,373.00 | 2,240,377.72 | 2,240,377.72 |
| 福建省龙岩山田林业有限公司 | 子公司 | 林木种植 | | 5,000,000 | 20,405,963.23 | -6,294,722.88 | 7,206,000.00 | 427,045.71 | 427,045.71 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-----|-----------|--|-------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 明溪县恒丰林业有限责任公司 | 子公司 | 造林营林、林业生产 | | 110,000,000 | 168,615,100.94 | 146,997,383.02 | 2,564,165.50 | 748,270.16 | 1,738,809.69 |
| 龙岩中福木业有限公司 | 子公司 | 纤维板生产与销售 | | 32,400,000 | 96,803,303.75 | 55,512,943.53 | 47,561,807.47 | 1,272,198.15 | 1,292,156.67 |
| 海天福地（平潭）旅游开发有限公司 | 子公司 | 旅游开发 | | 50,000,000 | 12,070,261.84 | -818,887.17 | 0.00 | -146,604.91 | -146,604.91 |
| 明溪县首创生物有限责任公司 | 子公司 | 苗木种植 | | 3,200,000 | 8,800,831.66 | 3,257,687.25 | 0.00 | -9,098.17 | -9,098.17 |
| 中福海峡（平潭）医院管理有限公司 | 子公司 | 医院运营管理 | | 10,000,000 | 23,753,065.82 | -938,977.16 | 0.00 | -510,530.95 | -510,530.95 |
| 中福海峡（平潭）置业有限公司 | 子公司 | 项目开发管理 | | 10,000,000 | 194,996,432.60 | 9,873,795.60 | 0.00 | -119,180.87 | -119,180.87 |
| 福建平潭中福大健康实业有限公司 | 子公司 | 生物品批发零售 | | 10,000,000 | 819,958.03 | -1,797,514.41 | 1,763,376.51 | -888,917.50 | -1,027,513.02 |
| 平潭爱维口腔医疗有限公司 | 子公司 | 医院运营管理 | | 15,000,000 | 4,142,041.99 | 3,182,548.83 | 1,447,834.03 | -306,010.66 | -306,010.66 |
| 福州市爱维口腔医院有限公司 | 子公司 | 医院运营管理 | | 5,000,000 | 3,096,669.12 | -317,111.80 | 200,781.70 | -135,642.57 | -135,642.57 |
| 平潭口腔医院有限责任公司 | 子公司 | 医院运营管理 | | 89,200,000 | 8,976,013.09 | -3,436.91 | 0.00 | -1,555.09 | -1,555.09 |
| 平潭耳鼻喉医院有限责任公司 | 子公司 | 医院运营管理 | | 6,000,000 | 12,983,539.94 | 4,591,058.45 | 0.00 | -708,710.59 | -708,710.59 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-----|-------------|--|-------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 司 | | | | | | | | | |
| 嘉善康辉 创世旅游 开发有限 责任公司 | 子公司 | 项目开发 及管理 | | 100,000,000 | 127,058,045.13 | 97,955,023.69 | 0.00 | -1,565,745.05 | -1,568,068.16 |
| 北京中福 康华景区 旅游开发 有限公司 | 子公司 | 项目开发 及管理 | | 50,000,000 | 200,658,207.18 | 47,302,948.29 | 399,172.61 | -20,631.95 | -19,408.65 |
| 嘉善康辉 西塘旅游 置业开发 有限责任 公司 | 子公司 | 项目开发 及管理 | | 80,000,000 | 463,407,365.30 | 156,913,812.07 | 4,417,158.29 | -7,033,349.84 | -7,406,246.04 |
| 嘉善康辉 商业经营 管理有限 公司 | 子公司 | 项目管理 | | 1,000,000 | 29,819.27 | -8,223,042.91 | 0.00 | -12,168.15 | -13,187.67 |
| 重庆市奇 能旌通旅 游景区管 理有限责 任公司 | 子公司 | 项目管理 | | 1,000,000 | 52,063.96 | -66,734.48 | 142,718.48 | -158,724.91 | -156,124.91 |
| 漳州中福 新材料有 限公司 | 子公司 | 商品销售 | | 100,000,000 | 70,310,611.41 | 70,282,383.09 | 0.00 | -517,616.91 | -517,616.91 |
| 中福德馨 (平潭)健康 管理有限 公司 | 子公司 | 医院运营 管理 | | 60,000,000 | 60,293,908.47 | 60,267,374.32 | 0.00 | -102,136.59 | 76,602.44 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要控股参股公司情况详见第十节、9、3。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观政策风险

自2010年11月福建省林业厅下发《关于暂停天然林采伐的紧急通知》和福建省人民政府下发《关于加快造林绿化推进森林福建建设的通知》以来，公司已经全面停止了天然林的采伐，包括天然林中的用材林也全部停止任何形式的采伐。受此影响，公司2011年木材产量较往年下降约30%。上述政策发布4年多来，公司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的发展模式，提高林地单位产值，目前各林业子公司已经逐步消化了福建省限伐政策带来的负面影响，林木生产情况总体平稳，《国有林场改革方案》和《国有林区改革指导意见》的实施对公司目前的生产经营不会有重大影响。福人林业的有林地面积23.2万亩，包括商品用材林22.5万亩，在商品用材林中天然林有1.6万亩；恒丰林业的有林地面积33.4万亩，包括商品用材林26万亩，在商品用材林中天然林有13.5万亩；绿闽林业与龙岩山田的有林地面积5.1万亩，全部为商品用材林。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。

此外，2010年福建省限伐政策实施以来，公司木业子公司曾面临木质原材料供应紧张的局面，特别是福人木业所在的建瓯地区，有较多中纤板生产企业，原材料争夺激烈，但同时一些规模小、资金实力薄弱的小厂也随之倒闭。四年来公司通过调整产品结构、技术改良、提高原料利用率等方式在保证产品质量的基础上减少木质原材料的消耗，降低生产成本，通过减员增效干预，加强生产环节的降耗管理以减少三项费用的支出，改变了2011年木业子公司不同程度亏损的情况，且盈利逐年稳中有升。目前3家木业子公司的木质原材料采购情况相对平稳。但随着《国有林场改革方案》和《国有林区改革指导意见》的实施，全国范围内短期内面临木材产量下降的风险，不排除其他区域的工厂加大采购半径导致原材料收购趋紧的局面，同时持续影响也存在着不确定性。

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，同时市场需求日新月异，环保要求大幅提高，非规格材的需求增加，因此加大技术研发，开辟新兴市场是各家木业子公司面临的新课题。

3、进入新领域经验不足风险

公司转型期投入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，公司将采取与行业内的龙头企业合作，通过优势互补，强强联合等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、税收优惠政策风险

人造板产业长期以来享受国家各项税收减免优惠政策，如果国家税收政策出现变化，将会影响公司未来享受的税收优惠金额，从而对公司的生产经营业绩造成影响。

6、环保标准趋严风险

由于目前的生产工艺特点，人造板不可避免地含有一定数量的游离甲醛，在生产过程中也会产生少量的粉尘和废渣，同时，产品在生产过程中会涉及高温、高压等工艺，如果操作不当，将可能导致人员伤亡、环境污染等安全环保事故从而给公司造成损失。随着社会进步和人民生活水平的提高，社会对环境保护意识的不断增强，国家和地方在环保方面的要求也不断提高，可能在将来制定更为严格的环保标准，使本公司承担更高的成本。公司将加强新产品的研发和推广，逐步提高差异化、定制化产品的生产和销售以及优质环保产品的比重，增强公司未来发展的后劲。

7、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。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 27.79% | 2017 年 02 月 06 日 | 2017 年 02 月 07 日 | 详情请参看巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上 2017-012 号《2017 年第一次临时股东大会决议公告》。 |
| 2017 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 27.80% | 2017 年 03 月 31 日 | 2017 年 04 月 01 日 | 详情请参看巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上 2017-021 号《2017 年第二临时股东大会决议公告》。 |
| 2016 年年度股东大会决议 | 年度股东大会 | 27.80% | 2017 年 05 月 26 日 | 2017 年 05 月 27 日 | 详情请参看巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上 2017-043 号《2016 年年度股东大会决议公告》。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 中福海峡（平潭）发展股份有限公司 | 利润分配 | <p>（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母公司未分配利润为正数时，应优先推行现金分配方式。（二）利润分配的比例 公司于 2008 年完成重大资产重组并实现恢复上市，2008 年至 2013 年公司持续盈利，但由于重组后公司累计亏损较大，公司重组后历年实现的利润均用于弥补往年亏损，截止 2013 年 12 月 31 日，公司母公司未分配利润为-436,713,070.87 元，因此公司目前尚未满足现金分红条件。若 2015-2017 年公司达到现金分红条件，在保障公司正常经营所需资金的情况下，以现金方式累计分配的利润应不少于近三年实现的年均可分配利润的 30%，且现金分红在单次利润分配中的比例最低不低于 20%。公司董事会应当综合考虑公司的行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。若公司经营情况良好，营业收入和净利润增长快速，且公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时，可以进行股票股利分配。股票股利分配可以单独实施，也可以与现金分红同时实施。</p> | 2014 年 10 月 16 日 | 三年 | 正在履行 |
| | 福建山田实业发展有限公司 | 其他承诺 | 连续六个月内通过证券交易系统出售的股份将低于公司股份总数的 5%。 | 2016 年 07 月 14 日 | 六个月 | 履行完毕 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

五、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

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

详情请查阅第十节财务报告十六、8、（2）至（15）内容。

九、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

公司分别于2015年7月13日、2015年8月20日召开的第八届董事会2015年第八次会议和2015年第三次临时股东大会审议通过了《公司2015年第一期员工持股计划（草案）》及其摘要及相关议案（详见2015年7月14日在《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊载的相关公告），第一期员工持股计划于报告期内认购了由兴证证券资产管理有限公司设立的兴证资管鑫众23号集合资产管理计划（以下简称“鑫众23号资管计划”）的次级份额，并通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。截止2016年1月5日收市，鑫众23号资管计划已通过二级市场买入的方式完成股票购买，购买均价18.6995元/股，购买数量4,800,216股，占公司总股本的比例为0.4970%，股票锁定期为2016年1月6日至2017年1月5日。目前公司员工持股计划锁定期届满。（详见公司2017年1月6日刊载于《证券时报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的【2017-001】号公告）。基于对公司发展前景的信心，公司召开了2015年第一期员工持股计划持有人大会，经出席持有人会议的持有人所持2/3以上份额同意，并于2017年6月19日提交公司第九届董事会2017年第二次会议审议通过了《关于公司2015年第一期员工持股计划展期一年的议案》，同意公司2015年第一期员工持股计划存续期延长一年，即存续期展期至2018年8月20日。

十二、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 | 获批的交易额（万元） | 是否超过获批额度 | 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 |
|---|-----------|-------------------|-----------|----------|----------------|------------|------------|------------|----------|----------|------------|------|------|
| 湖州南浔康辉古镇旅游开发有限公司 | 联营企业 | 北京中福康华景区旅游开发收取服务费 | 服务费 | 市场价格 | 每次 13,592.23 元 | 1.36 | 100.00% | 1.36 | 否 | 转账 | 1.36 | | |
| 福建华闽医疗器械有限公司 | 福建华闽控制的企业 | 平潭耳鼻喉医院采购 | 麻醉机及手术床设备 | 市场价格 | 每套 29.3 万元 | 29.3 | 100.00% | 29.3 | 否 | 转账 | 29.3 | | |
| 福建三木进出口贸易有限公司 | 福建华闽控制的企业 | 福州爱维口腔医院承租房屋 | 房屋租赁 | 市场价格 | 承租房屋 1 4.37 万元 | 14.37 | 100.00% | 14.37 | 否 | 转账 | 14.37 | | |
| 福建南方制药股份有限公司 | 福建华闽控制的企业 | 本公司出租房屋 | 房屋租赁 | 市场价格 | 每平米 70 元 | 9.75 | 100.00% | 9.75 | 否 | 转账 | 9.75 | | |
| 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 联营企业 | 本公司出租房屋 | 房屋租赁 | 市场价格 | 每平米 50 元 | 4.16 | 100.00% | 4.16 | 否 | 转账 | 4.16 | | |
| 福建康辉航空服务有限公司 | 董事关联 | 本公司购买飞机票 | 购买飞机票 | 市场价格 | 购机票款 6,825 元 | 0.68 | 100.00% | 0.68 | 否 | 转账 | 068 | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 59.62 | -- | 59.62 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经营性资金占用 | 期初余额 (万元) | 本期新增金 额(万元) | 本期收回金 额(万元) | 利率 | 本期利息 (万元) | 期末余额 (万元) |
|---------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|----------------|----------------|----|--------------|--------------|
| 福建严复纪念医院（筹建） | 本公司投资的非营利性医疗机构 | 代垫社保及其他费用 | 否 | 60.5 | 11.33 | | | | 71.83 |
| 明溪县丰林园艺有限责任公司 | 联营企业 | 代垫费用 | 否 | 2.84 | | | | | 2.84 |
| 福建三木进出口贸易有限公司 | 福建华闽控制的企业 | 承租办公室押金 | 否 | 2.87 | | | | | 2.87 |
| 关联债权对公司经营成果及财务状况的影响 | | 无 | | | | | | | |

应付关联方债务：

| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额(万元) | 本期新增金额(万元) | 本期归还金额(万元) | 利率 | 本期利息(万元) | 期末余额(万元) |
|--------------------|-----------|------|----------|------------|------------|----|----------|----------|
| 福建南方制药股份有限公司 | 福建华闽控制的企业 | | 3.64 | 5 | | | | 8.64 |
| 福建华闽医疗器械有限公司 | 福建华闽控制的企业 | | 45.03 | 29.3 | | | | 74.33 |
| 福建省建新花卉市场有限公司 | 联营企业 | | 505.5 | | 500 | | | 5.5 |
| 四川小丁纵横创意旅游资源开发有限公司 | 联营企业 | | 21.67 | 187.5 | | | | 209.17 |

| | |
|---------------------|---|
| 关联债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 无 |
|---------------------|---|

5、其他重大关联交易

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

租赁情况说明

公司和控股子公司西塘置业均拥有投资性房地产，均用于出租。其中公司拥有的投资性房地产位于福州五四路159号世界金龙大厦共九层半房产，面积约2万平方米，本报告期租金收入656.57万元，账列其他业务收入；西塘置业本报告期租金收入441.72万元，账列营业收入。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）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 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------------|-------|---------------------|-------------------------|--------|-----|------------|--------------|
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0 | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0 | | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 漳州中福木业有限公司 | 2015年02月17日 | 5,000 | | 4,000 | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 5,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 4,000 |
| 子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 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1） | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） | | | 0 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4） | | | | 0 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | | | 4,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | | 5,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | | | 4,000 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 1.26% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 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余额（E） | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 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

（2）违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

十六、其他重大事项的说明

1、市政水务项目

公司中福海峡（平潭）水务工程有限公司建设的平潭金井湾污水处理厂（一期）、三松再生水厂工程的投资、建设、运营、移交的BOT项目，截止至报告期末，平潭金井湾污水处理厂（一期）土建和设备全部完工，从年初起已经稳定运至本年7月份，已于2017年4月完成项目验收和环保验收并向甲方申请进入商业运营和签订特许经营协议书。平潭三松再生水厂，土建工程全部完成并于7月份完成初步验收，进入单项验收阶段，污水处理设备和高压电已完成90%，自来水已安装完成。

2、中福广场（海峡建材城）项目

中福广场（海峡建材城）位于平潭二线关口的咽喉位置，总建筑面积40万平方米。目前一期3号楼已经完成了主体结构及装修、主体外立面幕墙装饰、钢结构、消防、水电安装、智能化、电梯安装等工程；暖通、夜景、公共部分装修工程已大部分施工完成。

3、严复纪念医院项目

2014年5月18日，公司与福州市卫生局及台湾中振投资有限公司（以下简称“台湾中振”）签署三方投资意向书，就以下合作达成合作意向：公司与台湾中振拟共同出资设立“福建严复纪念医院投资管理有限公司”，作为双方拟在福州市创办的“福建严复纪念医院”之管理机构。福建严复纪念医院建院方案为“大专科小综合”，按三甲综合医院标准建制，将引进并依托台湾知名医疗专家管理团队负责医院的管理和运营，使其成为一座闽台合作模式的现代化三甲医院。截止本报告期末，福建严复纪念医院已获得《设置医疗机构批准书》（闽卫医字【2014】015号）、《事业单位法人证书》（事证第235000001632），目前在积极推进项目用地的报批、收储、征迁及其他相关审批的工作。

4、北京中福康华景区旅游开发有限公司及相关子公司部分股权收购

经过前期多次调研与初步评估，为了加速公司在旅游行业的布局，采取并购成熟旅游项目的方式整合既有旅游资源及经营要素，公司董事会依次审议通过了对嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司51%股权、北京中福康华景区旅游开发有限公司90%的股权的收购，并于2017年1月17日召开第八届董事会2017年第一次会议和2017年2月6日召开2017年第一次临时股东会审议通过了变更部分募集资金用途用于收购嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司35%股权。

5、2015年非公开发行股票募投项目

根据中国证券监督管理委员会《关于中福海峡（平潭）发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2337号）核准，公司于2015年12月18日非公开发行118,483,412股人民币普通股（A股），募集资金近20亿元，拟计划用于平潭海

天福地·美丽乡村综合旅游（启动区）项目、平潭海峡医疗园区建设项目（一期）和补充流动性资金及偿还银行贷款。平潭海天福地·美丽乡村综合旅游（启动区）项目中自驾游营地建设项目的募集资金7,000万元中部分募集资金4,439万元用途变更为收购嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司35%股权，其余2,561万元募集资金及利息用于永久性补充流动资金。未来公司将根据自驾游营地建设项目实际进度情况以自有资金进行投资。（详见2017年1月19日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的【2017-006】号公告。）

医疗园区的实施主体和实施方式进行变更，由原来的将募集资金通过对全资子公司中福海峡（平潭）医院管理有限公司增资对四家医院子项目缴纳出资进行，变更为由公司控股子公司中福德馨（平潭）健康管理公司以自有资金按净资产收购中福海峡（平潭）医院管理有限公司，募集资金到位后由公司控股子公司中福德馨（平潭）健康管理公司投建医院项目。同时，本项目的实施地点也由2014G006号地块变更到东霞路与新桥南路交叉口东南侧2016G048号地块。（详见2017年3月16日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的【2017-019】号公告。）目前口腔医院爱维门诊部于2016年1月正式开业，通过一年的运营已步入正轨；平潭耳鼻喉医院于2017年7月已正式开业。

6、30~50亿基础建设项目

公司于2015年7月16日发布了《重大事项停牌公告》。停牌期间，公司积极与有关各方就重大投资事项进行磋商，拟在平潭进行公共基础设施投资建设，总项目投资预计在30至50亿元。由于相关项目的谈判尚需时间，为保护广大投资者的交易权，经公司申请，公司股票于2015年7月17日上午开市起复牌（详见2015年7月17日在《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊载的【2015-060】公告）。

2017年2月份，平潭地下综合管廊干线工程(一期)PPP项目由中国中铁股份有限公司、中铁建信(北京)投资基金管理有限公司和平潭综合实验区交通投资集团有限公司联合中标，公司未中标该项目。

7、竞得世界金龙大厦11层01室房产

2017年1月13日通过淘宝网司法拍卖以1384.229万元取得世界金龙大厦11层01室房产。房产具体情况详见：

https://sf.taobao.com/sf_item/543773934160.htm?spm=a213w.7398504.paiList.1.zcSVMl&qq-pf-to=pcqq.c2c

8、控股股东山田实业发行可交换公司债券

2016年3月9日，控股股东山田实业将其持有的本公司部分股份共计5,800万股及其孳息一并质押给华泰联合证券有限责任公司，并于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，2016年3月14日山田实业以此股份为标的非公开发行可交换公司债券，于2016年9月19日进入换股期，2017年8月21日，山田实业召开2016年非公开发行可交换公司债券（第一期）2017年第一次债券持有人会议，山田实业将提前赎回本次可交换债券，提前赎回日为2017年8月30日，（详见2017年8月23日在《证券时报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）刊载的【2017-068】公告）。

9、漳州中福新材料有限公司项目

公司董事会于2016年6月23日审议通过下属全资子公司漳州中福木业有限公司投资成立子公司漳州中福新材料有限公司，负责新建年产15万方薄型纤维板生产线项目，以满足市场对产品质量稳定、环保等级高、差异化的需求。截止本报告期末，漳州中福新材料有限公司项目已完成公司登记、项目备案、签署土地合同、取得用地规划许可证和建设用地批准书等工作，各项基础建设工作也正在有序推进中。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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 | 18,456,760 | 0.96% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,456,760 | 0.96% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 18,456,760 | 0.96% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,456,760 | 0.96% |
| 其中：境内法人持股 | 18,046,742 | 0.93% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,046,742 | 0.93% |
| 境内自然人持股 | 410,018 | 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 410,018 | 0.03% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 1,913,324,132 | 99.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,913,324,132 | 99.04% |
| 1、人民币普通股 | 1,913,324,132 | 99.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,913,324,132 | 99.04% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,931,780,892 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,931,780,892 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 99,722 | | | 报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | | | |
|---|-------------|----------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 例 | 报告期末持 有的普通股 数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | 持有有限 售条件的 普通股数 量 | 持有无限 售条件的 普通股数 量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 福建山田实业发展有限公 司 | 境内非国 有法人 | 27.72% | 535,522,406 | | | | 质押 | 374,835,000 |
| 中国证券金融股份有限公 司 | 境内非国 有法人 | 1.36% | 26,196,676 | | | | | |
| 中国银河证券股份有限公 司 | 国有法人 | 1.35% | 26,066,350 | | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责 任公司 | 国有法人 | 1.27% | 24,479,800 | | | | | |
| 深圳平安大华汇通财富一 平安银行一中融国际信托 一中融一盈源 11 号证券投 资集合资金信托计划 | 其他 | 1.23% | 23,696,682 | | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.85% | 16,354,490 | | | | | |
| 吴锦文 | 境内自然 人 | 0.77% | 14,942,682 | | | | | |
| 兴证证券资管一民生银行 一兴证资管鑫众 23 号集合 资产管理计划 | 其他 | 0.50% | 9,600,432 | | | | | |
| 吴锦祥 | 境内自然 人 | 0.42% | 8,195,708 | | | | | |
| 深圳市君泽利投资发展企 | 其他 | 0.39% | 7,462,954 | | | | | |

| 业（有限合伙）—君泽利混合共赢证券投资基金 | | | | | | | |
|---|---|--------|-------------|--|--|--|--|
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 福建山田实业发展有限公司 | 535,522,406 | 人民币普通股 | 535,522,406 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 26,196,676 | 人民币普通股 | 26,196,676 | | | | |
| 中国银河证券股份有限公司 | 26,066,350 | 人民币普通股 | 26,066,350 | | | | |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 24,479,800 | 人民币普通股 | 24,479,800 | | | | |
| 深圳平安大华汇通财富—平安银行—中融国际信托—中融—盈源 11 号证券投资集合资金信托计划 | 23,696,682 | 人民币普通股 | 23,696,682 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 16,354,490 | 人民币普通股 | 16,354,490 | | | | |
| 吴锦文 | 14,942,682 | 人民币普通股 | 14,942,682 | | | | |
| 兴证证券资管—民生银行—兴证资管鑫众 23 号集合资产管理计划 | 9,600,432 | 人民币普通股 | 9,600,432 | | | | |
| 吴锦祥 | 8,195,708 | 人民币普通股 | 8,195,708 | | | | |
| 深圳市君泽利投资发展企业（有限合伙）—君泽利混合共赢证券投资基金 | 7,462,954 | 人民币普通股 | 7,462,954 | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间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 名普通股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，公司股东吴锦文通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 14,384,582 股，公司股东吴锦祥通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 8,195,708 股，公司股东深圳市君泽利投资发展企业（有限合伙）—君泽利混合共赢证券投资基金通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 7,462,954 股。 | | | | | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

公司报告期控股股东未发生变更。

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|-------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 刘平山 | 董事长 | 现任 | 545,002 | 0 | 0 | 545,002 | 0 | 0 | 0 |
| 王志明 | 副董事长 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 季欣华 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蔡妮娜 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴克忠 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪华晖 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 吴晓丹 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 林榆 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁漳 | 总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪跃华 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵玉林 | 副总经理 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈传忠 | 财务总监 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李茜 | 董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张建成 | 总经理 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨佳熠 | 董事会秘书 | 离任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 545,002 | 0 | 0 | 545,002 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---------------------------|
| 张建成 | 总经理 | 解聘 | 2017年04月27日 | 张建成先生因个人和年龄原因申请辞去公司总经理一职。 |
| 杨佳熠 | 董事会秘书 | 解聘 | 2017年04月27日 | 杨佳熠女士因工作调动申请辞去董事会秘书一职。 |
| 丁漳 | 总经理 | 聘任 | 2017年04月27日 | 第八届董事会2017年第四次会议审议通过《关于聘 |

| | | | | |
|-----|-------|-------|-------------|---|
| | | | 日 | 任公司总经理及董事会秘书的议案》，同意聘任丁漳为公司总经理。 |
| 李茜 | 董事会秘书 | 聘任 | 2017年04月27日 | 第八届董事会 2017 年第四次会议审议通过《关于聘任公司总经理及董事会秘书的议案》，同意聘任李茜女士为公司董事会秘书。 |
| 吴晓丹 | 监事会主席 | 任期满离任 | 2017年05月26日 | 任期满离任 |
| 洪华晖 | 监事会主席 | 被选举 | 2017年05月26日 | 2016 年年度股东大会审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，同意选举洪华晖先生为监事，第九届监事会 2017 年第一次会议审议通过《关于选举公司第九届监事会主席的议案》，选举洪华晖先生为监事会主席。 |
| 吴晓丹 | 监事 | 被选举 | 2017年05月26日 | 第八届监事会 2017 年第四次会议审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，同意选举吴晓丹女士为监事。 |
| 赵玉林 | 副总经理 | 聘任 | 2017年06月19日 | 第九届董事会 2017 年第二次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任赵玉林先生为公司副总经理。 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中福海峡（平潭）发展股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 436,710,271.12 | 1,234,358,871.52 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 41,348,552.48 | 47,948,840.72 |
| 应收账款 | 270,594,897.75 | 258,244,574.21 |
| 预付款项 | 77,323,546.02 | 82,266,604.60 |
| 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 | 17,929,254.82 | 12,470,551.25 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,441,686,215.10 | 1,447,843,264.50 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 14,998,900.00 | 13,226,350.00 |
| 其他流动资产 | 850,292,394.73 | 9,674,695.82 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 3,150,884,032.02 | 3,106,033,752.62 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 15,660,000.00 | 15,660,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 77,203,548.80 | 76,447,903.49 |
| 投资性房地产 | 501,453,193.29 | 483,760,426.44 |
| 固定资产 | 217,844,453.37 | 223,694,458.72 |
| 在建工程 | 171,143,921.49 | 142,280,208.93 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | 7,296,241.63 | 6,542,243.08 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 50,347,501.64 | 33,268,722.22 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 39,195,373.10 | 39,195,373.10 |
| 长期待摊费用 | 6,123,545.24 | 6,036,641.79 |
| 递延所得税资产 | 2,351,269.72 | 2,263,375.23 |
| 其他非流动资产 | 91,326,310.90 | 35,391,423.16 |
| 非流动资产合计 | 1,179,945,359.18 | 1,064,540,776.16 |
| 资产总计 | 4,330,829,391.20 | 4,170,574,528.78 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 322,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 126,972,164.38 | 139,093,078.78 |
| 预收款项 | 69,041,514.15 | 106,519,252.49 |
| 卖出回购金融资产款 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,725,478.67 | 4,840,979.51 |
| 应交税费 | 8,507,750.81 | 14,881,226.85 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 3,413,335.10 | 3,413,335.10 |
| 其他应付款 | 136,213,115.09 | 145,456,044.73 |
| 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 685,873,358.20 | 499,203,917.46 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 86,000,000.00 | 127,690,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 3,226,941.53 | 3,226,941.53 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 250,055.30 | 321,499.62 |
| 递延收益 | 5,631,243.76 | 4,904,000.04 |
| 递延所得税负债 | 44,206,912.85 | 44,756,934.71 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 139,315,153.44 | 180,899,375.90 |
| 负债合计 | 825,188,511.64 | 680,103,293.36 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,931,780,892.00 | 1,931,780,892.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,425,919,672.50 | 1,425,786,132.18 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 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 | -227,472,405.58 | -230,807,312.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,163,263,191.56 | 3,159,794,743.96 |
| 少数股东权益 | 342,377,688.00 | 330,676,491.46 |
| 所有者权益合计 | 3,505,640,879.56 | 3,490,471,235.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,330,829,391.20 | 4,170,574,528.78 |

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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 332,121,660.73 | 1,176,684,734.96 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 58,510,339.45 | 63,108,712.74 |
| 预付款项 | 58,845,728.71 | 65,609,876.79 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 716,037,087.74 | 595,817,574.74 |
| 存货 | 5,430,860.38 | 5,240,373.05 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 840,219,245.30 | |
| 流动资产合计 | 2,011,164,922.31 | 1,906,461,272.28 |
| 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 | | |
| 长期股权投资 | 1,279,800,232.25 | 1,237,856,155.97 |
| 投资性房地产 | 124,295,552.64 | 101,405,765.49 |
| 固定资产 | 16,592,848.30 | 17,446,842.41 |
| 在建工程 | 925,002.67 | 925,002.67 |
| 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 | 347,798.77 | 364,206.29 |
| 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 | 15,466,698.82 | 2,100,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,437,428,133.45 | 1,360,097,972.83 |
| 资产总计 | 3,448,593,055.76 | 3,266,559,245.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 237,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 6,445,719.91 | 2,062,068.85 |
| 预收款项 | 819,137.75 | 32,543,943.82 |
| 应付职工薪酬 | 134,393.67 | 106,455.73 |
| 应交税费 | 3,010,531.89 | 9,267,395.96 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 67,322,111.82 | 48,136,139.85 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 314,731,895.04 | 142,116,004.21 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 314,731,895.04 | 142,116,004.21 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,931,780,892.00 | 1,931,780,892.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,420,782,425.16 | 1,420,782,425.16 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,035,032.64 | 33,035,032.64 |
| 未分配利润 | -251,737,189.08 | -261,155,108.90 |
| 所有者权益合计 | 3,133,861,160.72 | 3,124,443,240.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,448,593,055.76 | 3,266,559,245.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 346,337,696.26 | 396,737,227.54 |
| 其中：营业收入 | 346,337,696.26 | 396,737,227.54 |
| 利息收入 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 364,779,778.12 | 397,041,434.46 |
| 其中：营业成本 | 295,351,313.21 | 343,699,309.25 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 4,537,769.98 | 2,706,195.51 |
| 销售费用 | 22,236,892.50 | 21,816,752.39 |
| 管理费用 | 38,470,551.12 | 34,123,120.36 |
| 财务费用 | 4,592,822.30 | -8,168,960.50 |
| 资产减值损失 | -409,570.99 | 2,865,017.45 |
| 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） | 2,811,919.47 | 3,592,623.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,353,725.31 | 1,310,324.11 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 13,408,318.92 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -2,221,843.47 | 3,288,416.15 |
| 加：营业外收入 | 2,377,671.47 | 14,167,696.38 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 67,903.37 | |
| 减：营业外支出 | 1,175,564.03 | 66,633.91 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 271,587.33 | 10,306.82 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -1,019,736.03 | 17,389,478.62 |
| 减：所得税费用 | 2,001,391.71 | 1,097,206.07 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | -3,021,127.74 | 16,292,272.55 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,334,907.28 | 19,919,941.69 |
| 少数股东损益 | -6,356,035.02 | -3,627,669.14 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |

| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | 0.00 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -3,021,127.74 | 16,292,272.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 3,334,907.28 | 19,919,941.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -6,356,035.02 | -3,627,669.14 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0017 | 0.0103 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0017 | 0.0103 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘平山

主管会计工作负责人：陈传忠

会计机构负责人：刘志梅

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 76,609,100.02 | 114,556,153.29 |
| 减：营业成本 | 64,475,265.07 | 90,836,742.45 |
| 税金及附加 | 702,165.66 | 1,177,878.79 |
| 销售费用 | 810,480.51 | 1,035,227.12 |
| 管理费用 | 7,625,712.40 | 8,696,211.22 |
| 财务费用 | -5,679,001.75 | -10,077,259.36 |
| 资产减值损失 | -922,070.49 | 998,489.36 |
| 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） | 1,984,001.72 | 31,016,728.14 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 542,156.28 | 1,369,221.20 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 11,580,550.34 | 52,905,591.85 |
| 加：营业外收入 | 215,693.12 | 1,396,877.77 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 1.95 | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 11,796,241.51 | 54,302,469.62 |
| 减：所得税费用 | 2,378,321.69 | 904,803.59 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 9,417,919.82 | 53,397,666.03 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允 | | |

| | | |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 9,417,919.82 | 53,397,666.03 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 290,411,360.64 | 379,171,330.76 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | 500,399.00 | 1,175,614.00 |
| 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 | 5,921,489.32 | 2,457,810.50 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 17,339,923.32 | 33,305,656.27 |
| 经营活动现金流入小计 | 314,173,172.28 | 416,110,411.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 248,649,639.16 | 289,374,036.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | 1,772,550.00 | 258,790.00 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 42,633,889.99 | 43,806,311.62 |
| 支付的各项税费 | 25,646,323.87 | 21,106,232.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,910,802.50 | 48,239,635.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 362,613,205.52 | 402,785,005.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,440,033.24 | 13,325,405.74 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 203,800,000.00 | 266,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,142,784.88 | 4,214,298.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 207,621.06 | |
| 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 | 206,150,405.94 | 270,814,298.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 134,934,501.98 | 28,992,778.18 |
| 投资支付的现金 | 1,039,442,840.80 | 1,206,400,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 57,031,176.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,174,377,342.78 | 1,292,423,954.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -968,226,936.84 | -1,021,609,655.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,190,771.88 | 1,641,375.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 18,190,771.88 | 1,641,375.00 |
| 取得借款收到的现金 | 262,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 500,000.00 | 40,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|------------------|-------------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 280,690,771.88 | 41,641,375.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 49,690,000.00 | 40,450,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 6,539,997.13 | 170,424.80 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 61,229,997.13 | 40,620,424.80 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 219,460,774.75 | 1,020,950.20 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 57,594.93 | -5,354.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -797,148,600.40 | -1,007,268,653.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,233,797,978.09 | 1,346,794,939.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 436,649,377.69 | 339,526,286.01 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 59,979,775.03 | 144,672,362.78 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 28,156,952.28 | 9,830,434.16 |
| 经营活动现金流入小计 | 88,136,727.31 | 154,502,796.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 65,976,371.97 | 63,552,057.65 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 3,279,599.36 | 3,461,905.55 |
| 支付的各项税费 | 8,615,086.77 | 2,343,330.26 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 120,525,115.87 | 51,183,342.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 198,396,173.97 | 120,540,636.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -110,259,446.66 | 33,962,160.87 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 200,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,126,436.16 | 3,579,506.94 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 202,126,436.16 | 263,579,506.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 38,030,660.41 | 1,203,408.13 |
| 投资支付的现金 | 1,078,142,840.80 | 1,200,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 57,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,116,173,501.21 | 1,258,203,408.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -914,047,065.05 | -994,623,901.19 |
| 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 | 187,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 187,500,000.00 | 40,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 40,450,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 2,256,562.52 | 15,560.93 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,256,562.52 | 40,465,560.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 180,243,437.48 | -465,560.93 |
| 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 | -844,063,074.23 | -961,127,301.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,176,184,734.96 | 1,248,520,056.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 332,121,660.73 | 287,392,755.24 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | |
|----|-------------|-----|-----|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数股 | 所有者 |
| | | | |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 | 东权益 | 权益合 计 |
|-------------------------------|--------------------------|---------|---------|----|--------------------------|-----------|------------|----------|-------------------|------------|-------------------------|--------------------|--------------------------|
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,931, 780,89 2.00 | | | | 1,425,7 86,132. 18 | | | | 33,035, 032.64 | | -230,80 7,312.8 6 | 330,676 ,491.46 | 3,490,4 71,235. 42 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,931, 780,89 2.00 | | | | 1,425,7 86,132. 18 | | | | 33,035, 032.64 | | -230,80 7,312.8 6 | 330,676 ,491.46 | 3,490,4 71,235. 42 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | | | | | 133,540 .32 | | | | | | 3,334,9 07.28 | 11,701, 196.54 | 15,169, 644.14 |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | | | | | 3,334,9 07.28 | -6,356,0 35.02 | -3,021,1 27.74 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | | | | | 133,540 .32 | | | | | | | 18,057, 231.56 | 18,190, 771.88 |
| 1. 股东投入的普 通股 | | | | | | | | | | | | 18,000, 000.00 | 18,000, 000.00 |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 133,540 .32 | | | | | | | 57,231. 56 | 190,771 .88 |
| （三）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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,931,780,892.00 | | | | 1,425,919,672.50 | | | | 33,035,032.64 | | | -227,472,405.58 | 342,377,688.00 | 3,505,640,879.56 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-------|-----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 965,890,446.00 | | | | 2,391,488,644.47 | | | | 33,035,032.64 | | | -251,086,927.35 | 286,322,493.48 | 3,425,649,689.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 965,890,446.00 | | | | 2,391,488,644.47 | | | | 33,035,032.64 | | | -251,086,927.35 | 286,322,493.48 | 3,425,649,689.24 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|---------------|----------------|---------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 965,890,446.00 | | | | -965,702,512.29 | | | | | | 20,279,614.49 | 44,353,997.98 | 64,821,546.18 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 20,279,614.49 | -14,930,911.66 | 5,348,702.83 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 187,933.71 | | | | | | | 63,750,236.54 | 63,938,170.25 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 1,639,450.00 | 1,639,450.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 187,933.71 | | | | | | | 62,110,786.54 | 62,298,720.25 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | -4,465,326.90 | -4,465,326.90 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -4,465,326.90 | -4,465,326.90 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 965,890,446.00 | | | | -965,890,446.00 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 965,890,446.00 | | | | -965,890,446.00 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,931,780.89 | | | | 1,425,786.13 | | | | 33,035,032.64 | | -230,807,312.86 | 330,676,491.46 | 3,490,471,235.42 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,931,780.89 | | | | 1,420,782,425.16 | | | | 33,035,032.64 | -261,155,108.90 | 3,124,443,240.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,931,780.89 | | | | 1,420,782,425.16 | | | | 33,035,032.64 | -261,155,108.90 | 3,124,443,240.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 9,417,919.82 | 9,417,919.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 9,417,919.82 | 9,417,919.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|-------------------|-------------------------|----------------------|--|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）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 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,931,78 0,892.00 | | | | 1,420,782 ,425.16 | | | 33,035,03 2.64 | -251,73 7,189.0 8 | 3,133,861 ,160.72 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------|-------------------|-------------------------|----------------------|-------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 965,890, 446.00 | | | | 2,386,672 ,871.16 | | | 33,035,03 2.64 | -343,16 2,155.0 8 | 3,042,436 ,194.72 | |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 965,890, 446.00 | | | | 2,386,672 ,871.16 | | | 33,035,03 2.64 | -343,16 2,155.0 8 | 3,042,436 ,194.72 | |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” | 965,890, | | | | -965,890, | | | | 82,007, | 82,007,04 | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 号填列) | 446.00 | | | | 446.00 | | | | | 046.18 | 6.18 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 82,007,046.18 | 82,007,046.18 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 965,890,446.00 | | | | -965,890,446.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 965,890,446.00 | | | | -965,890,446.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,931,780,892.00 | | | | 1,420,782,425.16 | | | | 33,035,032.64 | -261,155,108.90 | 3,124,443,240.90 |

三、公司基本情况

1、历史沿革

中福海峡（平潭）发展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，本公司向福建山田实业发展有限公司发行新股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），2014 年 4 月 24 日，公司 2014 年第二届临时股东大会通过上述更名，并于2014年4月29日办理完毕公司名称变更的工商登记工作并取得新的企业法人营业执照。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。

根据本公司2015年第二次临时股东大会会议决议及中国证监会“证监许可[2015]2337号”文《关于中福海峡（平潭）发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司发行人民币普通股（A股）118,483,412股，增加注册资本人民币118,483,412.00元，发行后注册资本为人民币965,890,446.00元。此次增资已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]40030022号验资报告验证，并于2016年3月1日办理了工商变更登记，公司统一社会信用代码：91350000158156419U。

根据本公司2015年度股东大会审议通过，本公司以截止2015年12月31日的公司股份总数965,890,446 股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次资本公积金转增股本的股权登记日为2016年6月8日，除权日为2016年6月13日。本次资本公积转增股本后，公司总股本变更为1,931,780,892股。上述事项已于2016年7月21日办理了工商变更登记。

本公司注册地址：福建省平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心；法定代表人：刘平山。

2、所处行业

本公司所属行业为林业。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：造林营林、林地开发与森林资源综合利用；林木产品加工与销售；建筑材料的制造与销售；园林景观工程、市政工程、室内装饰工程的设计与施工；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、医疗业、旅游业的投资；林业技术服务，林业技术咨询；化肥批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

4、主要产品

本公司主要产品是林木原木、纤维板、混凝土及建材城开发项目。

5、本期主营业务无重大变化。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月29日决议批准报出。

本公司2017年1-6月纳入合并范围的子公司详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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》（2014年修订）的披露规定编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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、25、“收入确认原则”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工作作出判断。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。

1、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2017年6月30日的财务状况及2017年1-6月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2014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。

2、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。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期年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年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注长期股权投资）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑

差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计

入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项账面余额 10%（含）以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|----------------------|----------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 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） | 1.00% | 1.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

本公司存货主要包括消耗性生物资产、原材料、库存商品、开发成本等大类。

本公司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) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物均采用一次摊销法于领用时摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见“金融工具”附注。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账

价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3% | 2.425-4.85 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 3% | 6.93-9.70 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.40 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5-8 | 3% | 12.12-19.4 |

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。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。（5）其他说明 与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。 本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本公司生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

| 类别 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率（%） |
|----|------|--------|---------|
| 母株 | 8年 | 0.00 | 12.5% |

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产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。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确

认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利，其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 商品销售收入

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。

公司目前的营业收入主要包括林木业务采伐销售、纤维板生产销售以及商品混凝土生产销售。

林木业务采伐销售包括两种方式：组织自伐销售木材和林木整体招投标销售。在组织自伐销售木材方式下，公司自行安排工人采伐，并将采伐的木材运输到堆头上出售，木材在堆头上交给客户并取得收款凭证后确认收入；林木整体招投标销售方式下，是通过招标方式确定客户并签订合同，并将林木采伐许可证交给客户并取得收款凭证同时收取部分货款时确认收入。

纤维板销售按结算方式分为两种：包括出厂价结算方式和到货价结算方式。在出厂价结算方式下，运输费用由客户承担，货物出库时风险转移给客户，公司以此时点确认销售，收入金额按出厂价确认。在到货价结算方式下，运输费用由公司承担，货物送到指定地点经客户验收后风险转移，公司在此时点确认销售，收入金额按到货价确认。

商品混凝土主要采用招投标方式销售：在整体招投标销售方式下，通过竞标确定客户并签订销售合同，按照客户需求下订单完成生产，然后将产成品商品混凝土用搅拌车运输至客户指定地点进行验收后风险转移，取得客户签字确认的销售回单。月末，业务部依据取得的销售回单编制销售结算单并由财务部进行审核交客户签字确认后确认收入。

(2) 提供劳务收入

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。

(3) 让渡资产使用权

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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

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。

（4）所得税的抵销

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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期

损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事中纤板的生产销售、林木资产的抚育转让等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、“具体会计政策和会计估计提示”。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---|--|
| 2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。 | 公司于2017年8月29日召开了第九届董事会2017年第五次会议及第九届监事会2017年第二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | <p>（一）财务报表列报</p> <p>根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，公司将资产负债表（含合并）原“划分为持有待售的资产”变更为“持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产”；将原“划分为持有待售的负债”变更为“持有待售的处置组中的负债”。根据要求对于本准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。</p> <p>根据财政部修订的《企业会计准则第16号—政府补助》要求，公司修改财务报表列报，将与日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目单独列报，即调增2017年半年度“其他收益”发生额13,408,318.92元，调减2017年半年度“营业外收入”发生额13,408,318.92元。该</p> |

| | | |
|--|--|---|
| | | 变更金额为增值税退税及各项造林补助。 (二)除上述事项外,其他因新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响,无需进行追溯调整。 |
|--|--|---|

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

典当贷款

本公司按照风险程度将贷款划分为不同档次,通过评估贷款的质量,将贷款划分为正常、关注、次级、可疑和损失五类,其中后三类合称为不良贷款。本公司根据贷款资产的风险程度和回收的可能性合理计提坏账准备。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税收入 | 17%、13%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 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% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

(1) 根据财税[2015]78号文关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知的规定,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、漳州中福木业有限公司的主营收入减按90%计入收入总额计缴企业所得税。

(2) 根据增值税减免及优惠政策的有关规定,福建省建瓯福人林业有限公司、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、福建中福生物科技有限公司、明溪县首创生物有限责任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,福建省建瓯福人林业有限公司、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、福建中福生物科技有限公司、明溪县首创生物有限责任公司的业务免征企业所得税。

(3) 根据财税[2016]36号文件的相关规定,平潭爱维口腔医疗有限公司和福州爱维口腔医院有限公司提供的医疗服务免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 库存现金 | 486,681.42 | 403,135.28 |
| 银行存款 | 436,162,695.12 | 1,233,394,841.66 |
| 其他货币资金 | 60,894.58 | 560,894.58 |
| 合计 | 436,710,271.12 | 1,234,358,871.52 |

其他说明

(1) 期末，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币60,893.43元（年初：人民币560,893.43元）。上述保证金由于使用受限，已从现金流量表的现金及现金等价物中扣除。

(2) 除此之外，期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 41,348,552.48 | 47,948,840.72 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 41,348,552.48 | 47,948,840.72 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---------------|---------------|-----------|
| 已背书未到期的银行承兑汇票 | 36,449,503.76 | 0.00 |
| 已贴现未到期的银行承兑汇票 | 4,311,104.44 | 0.00 |
| 合计 | 40,760,608.20 | 0.00 |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

期末公司无已质押的应收票据，也无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 275,951,235.72 | 95.50% | 13,148,849.04 | 4.76% | 262,802,386.68 | 260,379,646.88 | 93.43% | 13,326,254.86 | 5.12% | 247,053,392.02 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 13,007,902.48 | 4.50% | 5,215,391.41 | 40.09% | 7,792,511.07 | 18,317,917.49 | 6.57% | 7,126,735.30 | 38.91% | 11,191,182.19 |
| 合计 | 288,959,138.20 | 100.00% | 18,364,240.45 | 6.36% | 270,594,897.75 | 278,697,564.37 | 100.00% | 20,452,990.16 | 7.34% | 258,244,574.21 |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 201,140,677.29 | 2,011,406.77 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 201,140,677.29 | 2,011,406.77 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 65,555,756.17 | 6,555,575.62 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,285,680.99 | 1,885,704.30 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 530,837.31 | 265,418.66 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 37,701.34 | 30,161.07 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,400,582.62 | 2,400,582.62 | 100.00% |
| 合计 | 275,951,235.72 | 13,148,849.04 | |

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 往来单位 | 账面金额 | 欠款时间 | 坏账金额 | 计提依据 |
|-----------------|---------------|------|--------------|---------|
| 福建省高华建设工程有限公司 | 5,659,273.00 | 1-3年 | 1,697,781.90 | 涉诉，单独计提 |
| 惠州市好的板科技有限公司 | 2,894,828.43 | 1-3年 | 1,216,060.55 | 涉诉，单独计提 |
| 福建永宏建设工程有限公司 | 2,400,000.00 | 1-3年 | 1,590,905.60 | 涉诉，单独计提 |
| 福建发展集团有限公司 | 1,918,796.70 | 2-3年 | 575,639.01 | 涉诉，单独计提 |
| 福建省建瓯市太平洋纸业有限公司 | 135,004.35 | 5年以上 | 135,004.35 | 预计无法收回 |
| 合计 | 13,007,902.48 | | 5,215,391.41 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,377,824.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 710,924.90 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|------|----------------|--|--------------------|--------------|
| 福建省三明市浩伦园艺植保有限公司 | 货款 | 36,237,355.08 | 1年以内16,900,000.00元, 1-2年19,337,355.08元 | 12.54 | 2,102,735.51 |
| 中建二局第二建筑工程有限公司深圳分公司 | 货款 | 26,921,840.52 | 1年以内12,820,421.13元, 1-2年14,101,419.39元 | 9.32 | 1,538,346.15 |
| 中铁北京工程局集团有限公司 | 货款 | 17,209,472.72 | 1年以内 | 5.96 | 172,094.73 |
| 中建海峡建设发展有限公司 | 货款 | 14,988,056.52 | 1年以内10,308,084.00元, 1-2年4,679,972.52元 | 5.19 | 571,078.09 |
| 湖南宏阳建设工程有限公司 | 货款 | 6,286,753.27 | 1年以内2,886,015.00元, 1-2年3,400,738.27元 | 2.18 | 368,933.98 |
| 合计 | | 101,643,478.11 | | 35.19 | 4,753,188.46 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 70,331,243.27 | 90.96% | 76,213,368.71 | 92.64% |
| 1至2年 | 1,554,884.37 | 2.01% | 724,650.30 | 0.88% |
| 2至3年 | 168,985.00 | 0.22% | 68,954.21 | 0.08% |
| 3年以上 | 5,268,433.38 | 6.81% | 5,259,631.38 | 6.40% |
| 合计 | 77,323,546.02 | -- | 82,266,604.60 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

| 单位名称 | 期末余额 | 未及时结算的原因 |
|------|------|----------|
| | | |

| | | |
|-----------------|--------------|-----------|
| 红星美凯龙家居集团股份有限公司 | 5,500,000.00 | 预付合作项目服务费 |
| 合计 | 5,500,000.00 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------|---------|---------------|---|--------------------|
| 国投新疆罗布泊钾盐有限责任公司 | 货款 | 58,029,581.29 | 1年以内 | 75.05 |
| 红星美凯龙家居集团股份有限公司 | 合作项目服务费 | 5,500,000.00 | 1-2年500,000.00元, 3年以上 5,000,000.00元 | 7.11 |
| 福建中闽华冈实业有限公司 | 采购原材料 | 4,000,000.00 | 1年以内 | 5.17 |
| 福建中农农业生产资料有限公司 | 采购原材料 | 1,366,615.63 | 1年以内 | 1.77 |
| 江苏江都建设集团有限公司 | 采购原材料 | 930,151.67 | 1年以内 | 1.20 |
| 合计 | | 69,826,348.59 | | 90.30 |

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 30,210,925.86 | 100.00% | 12,281,671.04 | 40.65% | 17,929,254.82 | 24,105,911.60 | 100.00% | 11,635,360.35 | 48.27% | 12,470,551.25 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 30,210,925.86 | 100.00% | 12,281,671.04 | 40.65% | 17,929,254.82 | 24,105,911.60 | 100.00% | 11,635,360.35 | 48.27% | 12,470,551.25 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 10,328,396.34 | 103,283.96 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 10,328,396.34 | 103,283.96 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 4,899,078.08 | 489,907.80 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,313,583.05 | 994,074.92 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 767,296.37 | 383,648.19 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 2,959,079.28 | 2,367,263.43 | 80.00% |
| 5 年以上 | 7,943,492.74 | 7,943,492.74 | 100.00% |
| 合计 | 30,210,925.86 | 12,281,671.04 | |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 646,310.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 10,778,026.20 | 7,610,682.20 |
| 业务借款 | 1,817,870.74 | 944,927.40 |
| 育林金 | 2,506,966.97 | 2,506,966.97 |
| 历史遗留款项 | 6,245,897.87 | 6,245,897.87 |
| 股权转让款 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 |
| 资金往来款 | 1,818,360.24 | 0.00 |
| 其他 | 5,943,803.84 | 5,697,437.16 |
| 合计 | 30,210,925.86 | 24,105,911.60 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------|--------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 云霄县土地收购储备中心 | 押金及保证金 | 3,340,000.00 | 1 年以内 | 11.06% | 33,400.00 |

| | | | | | |
|-------------|--------|---------------|--|--------|--------------|
| 宋学峰 | 历史遗留款项 | 3,136,704.00 | 5 年以上 | 10.38% | 3,136,704.00 |
| 林业局应返还林业金费 | 育林经费 | 2,506,966.97 | 1-2 年 494,750.99 元, 2-3 年 1,705,432.51 元, 3-4 年 306,783.47 元 | 8.30% | 714,496.59 |
| 嘉善县国土资源局 | 押金及保证金 | 2,180,000.00 | 4-5 年 | 7.22% | 1,744,000.00 |
| 嘉善县公共资源交易中心 | 押金及保证金 | 2,000,000.00 | 1-2 年 | 6.62% | 200,000.00 |
| 合计 | -- | 13,163,670.97 | -- | 43.57% | 5,828,600.59 |

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 37,857,315.64 | 0.00 | 37,857,315.64 | 52,570,394.34 | 0.00 | 52,570,394.34 |
| 库存商品 | 76,497,408.19 | 5,331,109.04 | 71,166,299.15 | 78,202,928.09 | 7,541,976.47 | 70,660,951.62 |
| 周转材料 | 1,676,187.45 | 0.00 | 1,676,187.45 | 1,810,287.37 | 0.00 | 1,810,287.37 |
| 消耗性生物资产 | 482,047,910.43 | 11,922,910.21 | 470,125,000.22 | 496,954,133.00 | 15,192,109.95 | 481,762,023.05 |
| 自制半成品 | 3,716,435.58 | 0.00 | 3,716,435.58 | 1,564,386.95 | 0.00 | 1,564,386.95 |
| 开发成本 | 783,427,579.88 | 1,361,474.82 | 782,066,105.06 | 765,709,605.70 | 1,361,474.82 | 764,348,130.88 |

| | | | | | | |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 开发产品 | 74,780,050.00 | 0.00 | 74,780,050.00 | 74,780,050.00 | 0.00 | 74,780,050.00 |
| 发出商品 | 298,822.00 | 0.00 | 298,822.00 | 347,040.29 | 0.00 | 347,040.29 |
| 合计 | 1,460,301,709.17 | 18,615,494.07 | 1,441,686,215.10 | 1,471,938,825.74 | 24,095,561.24 | 1,447,843,264.50 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|------------|----|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 7,541,976.47 | 739,648.88 | | 2,950,516.31 | | 5,331,109.04 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | 15,192,109.95 | | | 3,269,199.74 | | 11,922,910.21 |
| 开发成本 | 1,361,474.82 | | | | | 1,361,474.82 |
| 合计 | 24,095,561.24 | 739,648.88 | | 6,219,716.05 | | 18,615,494.07 |

存货跌价准备计提和转回原因

| 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 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|---------|-------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 可变现净值低于账面价值 | 可变现净值上升 | 销售或报废 |
| 消耗性生物资产 | 可变现净值低于账面价值 | 可变现净值上升 | 销售 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

11、划分为持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 发放贷款和垫款 | 14,998,900.00 | 13,226,350.00 |
| 合计 | 14,998,900.00 | 13,226,350.00 |

(1) 余额列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 发放贷款和垫款原值： | | |
| 动产质押贷款 | 18,358,900.00 | 17,286,350.00 |
| 房地产抵押贷款 | 7,640,000.00 | 6,940,000.00 |
| 小计 | 25,998,900.00 | 24,226,350.00 |
| 发放贷款和垫款减值准备： | | |
| 动产质押贷款 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 房地产抵押贷款 | 0.00 | 0.00 |
| 小计 | 11,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 发放贷款和垫款净值： | | |
| 动产质押贷款 | 7,358,900.00 | 6,286,350.00 |
| 房地产抵押贷款 | 7,640,000.00 | 6,940,000.00 |
| 合计 | 14,998,900.00 | 13,226,350.00 |

(2) 本公司之子公司福建中福典当有限责任公司因发放贷款逾期未收回涉及法律纠纷情况详见附注十六其他重要事项披露。

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|--------------|
| 增值税留抵税额及待认证进项税 | 5,606,188.10 | 600,093.23 |
| 理财产品 | 837,300,000.00 | 2,800,000.00 |
| 预交税费 | 7,386,206.63 | 6,274,602.59 |
| 合计 | 850,292,394.73 | 9,674,695.82 |

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 |
| 按成本计量的 | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 | 15,660,000.00 | | 15,660,000.00 |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 福建南平农村商业银行股份有限公司 | 15,660,000.00 | | | 15,660,000.00 | | | | | 2.70% | 0.00 |
| 合计 | 15,660,000.00 | | | 15,660,000.00 | | | | | -- | 0.00 |

(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 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
| | | | | | | |

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|-----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|-------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福建省建 新花卉市 场有限公 司 | 9,386,317 .53 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,386,317 .53 | 0.00 |
| 福建省明 溪青珩林 场有限责 任公司 | 25,166,39 6.69 | 0.00 | 0.00 | -27,985.5 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 25,138,41 1.13 | 0.00 |
| 平潭中汇 小额贷款 股份有限 公司 | 35,087,12 2.08 | 0.00 | 0.00 | 542,156.2 8 | 0.00 | 0.00 | 598,080.0 0 | 0.00 | 0.00 | 35,031,19 8.36 | 0.00 |
| 明溪县丰 | 1,757,560 | 0.00 | 0.00 | 429,709.1 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,187,269 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------|------|------|------------------|------|------|----------------|------|------|--------------------|--------------------|
| 林园艺有 限责任公 司 | .75 | | | 6 | | | | | | .91 | |
| 优星纺织 （福建） 有限公司 | 53,672,25 2.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,672,25 2.04 | 53,672,25 2.04 |
| 福建省运 筹投资理 财公司 | 2,000,000 .00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000 .00 | 2,000,000 .00 |
| 上海洲际 发展有限 公司 | 3,693,041 .00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,693,041 .00 | 3,693,041 .00 |
| 苏州永昌 房屋建设 开发有限 公司 | 716,312.0 2 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 716,312.0 2 | 716,312.0 2 |
| 上海中福 企业投资 发展有限 公司 | 70,760,62 6.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70,760,62 6.86 | 70,760,62 6.86 |
| 湖州南浔 古镇景区 营销有限 公司 | -479,052. 00 | 0.00 | 0.00 | 529,390.1 4 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,338.14 | 0.00 |
| 湖州南浔 康辉古镇 旅游开发 有限公司 | 4,386,840 .75 | 0.00 | 0.00 | -4,205.33 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,382,635 .42 | 0.00 |
| 南通濠河 景区营销 有限公司 | 221,987.4 0 | 0.00 | 0.00 | -67,028.9 6 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 154,958.4 4 | 0.00 |
| 四川小丁 纵横创意 旅游资源 开发有限 公司 | 920,730.2 9 | 0.00 | 0.00 | -48,310.4 2 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 872,419.8 7 | 0.00 |
| 小计 | 207,290,1 35.41 | 0.00 | 0.00 | 1,353,725 .31 | 0.00 | 0.00 | 598,080.0 0 | 0.00 | 0.00 | 208,045,7 80.72 | 130,842,2 31.92 |
| 合计 | 207,290,1 35.41 | 0.00 | 0.00 | 1,353,725 .31 | 0.00 | 0.00 | 598,080.0 0 | 0.00 | 0.00 | 208,045,7 80.72 | 130,842,2 31.92 |

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 519,727,641.46 | | | 519,727,641.46 |
| 2.本期增加金额 | 24,458,545.59 | | | 24,458,545.59 |
| (1) 外购 | 24,458,545.59 | | | 24,458,545.59 |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 544,186,187.05 | | | 544,186,187.05 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 35,967,215.02 | | | 35,967,215.02 |
| 2.本期增加金额 | 6,765,778.74 | | | 6,765,778.74 |
| (1) 计提或摊销 | 6,765,778.74 | | | 6,765,778.74 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 42,732,993.76 | | | 42,732,993.76 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |

| | | | | |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 3、本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 501,453,193.29 | | | 501,453,193.29 |
| 2.期初账面价值 | 483,760,426.44 | | | 483,760,426.44 |

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| | | |

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 159,399,989.37 | 285,460,212.22 | 20,337,983.07 | 15,010,499.02 | 480,208,683.68 |
| 2.本期增加金额 | 1,015,646.67 | 8,244,002.73 | 747,339.54 | 651,553.30 | 10,658,542.24 |
| （1）购置 | 15,646.67 | 6,138,431.80 | 747,339.54 | 559,039.27 | 7,460,457.28 |
| （2）在建工程转入 | 1,000,000.00 | 2,041,483.01 | 0.00 | 92,514.03 | 3,133,997.04 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| （4）其他 | 0.00 | 64,087.92 | 0.00 | 0.00 | 64,087.92 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 606,349.44 | 558,229.13 | 383,868.96 | 1,548,447.53 |
| （1）处置或报废 | 0.00 | 531,349.44 | 558,229.13 | 383,868.96 | 1,473,447.53 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 160,415,636.04 | 293,097,865.51 | 20,527,093.48 | 15,278,183.36 | 489,318,778.39 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 46,282,388.31 | 186,169,265.34 | 12,619,844.07 | 11,442,727.24 | 256,514,224.96 |
| 2.本期增加金额 | 4,151,275.33 | 10,486,941.63 | 1,089,683.28 | 388,814.91 | 16,116,715.15 |
| (1) 计提 | 4,151,275.33 | 10,486,941.63 | 1,089,683.28 | 388,814.91 | 16,116,715.15 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 494,113.38 | 350,428.00 | 312,073.71 | 1,156,615.09 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 483,201.30 | 350,428.00 | 312,073.71 | 1,145,703.01 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 50,433,663.64 | 196,162,093.59 | 13,359,099.35 | 11,519,468.44 | 271,474,325.02 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 109,981,972.40 | 96,935,771.92 | 7,167,994.13 | 3,758,714.92 | 217,844,453.37 |
| 2.期初账面价值 | 113,117,601.06 | 99,290,946.88 | 7,718,139.00 | 3,567,771.78 | 223,694,458.72 |

(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 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 8,181,794.58 | 3,187,924.31 | 0.00 | 4,993,870.27 | |
| 机器设备 | 39,427,803.25 | 32,522,175.36 | 0.00 | 6,905,627.89 | |
| 其他设备 | 906,018.19 | 781,725.81 | 0.00 | 124,292.38 | |
| 合计 | 48,515,616.02 | 36,491,825.48 | 0.00 | 12,023,790.54 | |

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 房屋建筑物 | 8,816,921.86 | 正在办理中 |

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 金井湾污水处理厂建设工程 | 87,044,696.17 | 0.00 | 87,044,696.17 | 80,105,435.87 | 0.00 | 80,105,435.87 |
| 三松再生水厂工程 | 59,716,277.57 | 0.00 | 59,716,277.57 | 45,941,331.34 | 0.00 | 45,941,331.34 |
| 平潭美丽乡村暨旅游休闲度假区建设项目 | 11,902,848.91 | 0.00 | 11,902,848.91 | 11,800,546.63 | 0.00 | 11,800,546.63 |
| 漳州新材料办公楼及宿舍工程 | 6,205,490.38 | 0.00 | 6,205,490.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他项目 | 6,274,608.46 | 0.00 | 6,274,608.46 | 4,432,895.09 | 0.00 | 4,432,895.09 |
| 合计 | 171,143,921.49 | 0.00 | 171,143,921.49 | 142,280,208.93 | 0.00 | 142,280,208.93 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 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 |
|------|----------|----------|----------|------------|----------|----------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 金井湾 | 98,330,0 | 80,105,4 | 7,026,69 | 87,433.3 | 0.00 | 87,044,6 | 88.52% | | 3,254,80 | 778,492. | 5.25% | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|---------------|-----------|------|----------------|--------|----|--------------|------------|-------|----|
| 污水处理厂建设工程 | 00.00 | 35.87 | 3.63 | 3 | | 96.17 | | | 5.51 | 94 | | |
| 三松再生水厂工程 | 94,030,000.00 | 45,941,331.34 | 13,774,946.23 | 0.00 | 0.00 | 59,716,277.57 | 63.51% | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 平潭美丽乡村暨旅游休闲度假区建设项目 | 1,374,000,000.00 | 11,800,546.63 | 102,302.28 | 0.00 | 0.00 | 11,902,848.91 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 漳州新材料办公楼及宿舍工程 | | 0.00 | 6,205,490.38 | 0.00 | 0.00 | 6,205,490.38 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 其他 |
| 合计 | 1,566,360,000.00 | 137,847,313.84 | 27,109,432.52 | 87,433.33 | 0.00 | 164,869,313.03 | -- | -- | 3,254,805.51 | 778,492.94 | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 种植业 | 畜牧养殖业 | 林业 | 水产业 | 合计 |
|----------|--------------|-------|----|-----|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,609,388.86 | | | | 7,609,388.86 |
| 2.本期增加金额 | 753,998.55 | | | | 753,998.55 |
| (1)外购 | | | | | |
| (2)自行培育 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,363,387.41 | | | | 8,363,387.41 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,067,145.78 | | | | 1,067,145.78 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | 1,067,145.78 | | | | 1,067,145.78 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| (2)其他 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |

| | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|--------------|
| 1.期末账面价值 | 7,296,241.63 | | | | 7,296,241.63 |
| 2.期初账面价值 | 6,542,243.08 | | | | 6,542,243.08 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 人造板制造工艺 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 38,102,894.60 | | | 2,001,889.63 | 70,000.00 | 40,174,784.23 |
| 2.本期增加金额 | 17,635,815.00 | | | 32,809.27 | 0.00 | 17,668,624.27 |
| (1) 购置 | 17,635,815.00 | | | 32,809.27 | 0.00 | 17,668,624.27 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 55,738,709.60 | | | 2,034,698.90 | 70,000.00 | 57,843,408.50 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,846,225.52 | | | 989,836.49 | 70,000.00 | 6,906,062.01 |
| 2.本期增加金额 | 510,503.14 | | | 79,341.71 | 0.00 | 589,844.85 |
| (1) 计提 | 510,503.14 | | | 79,341.71 | 0.00 | 589,844.85 |
| 3.本期减少 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--------------|-----------|---------------|
| 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,356,728.66 | | | 1,069,178.20 | 70,000.00 | 7,495,906.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 49,381,980.94 | | | 965,520.70 | 0.00 | 50,347,501.64 |
| 2.期初账面价值 | 32,256,669.08 | | | 1,012,053.14 | 0.00 | 33,268,722.22 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 土地使用权 | 22,016,651.00 | 正在办理中 |

26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
| | | | | |

27、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|--------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | | | | | |
| 明溪县恒丰林业 有限责任公司 | 3,008,985.28 | | | | | 3,008,985.28 |
| 北京中福康华景 区旅游开发有限 公司 | 36,186,387.82 | | | | | 36,186,387.82 |
| 合计 | 39,195,373.10 | | | | | 39,195,373.10 |

(2) 商誉减值准备

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 |
|--------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | | | | | |
| 明溪县恒丰林业 有限责任公司 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 北京中福康华景 区旅游开发有限 公司 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | | | | 0.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。经测试，公司管理层预计报告期内，商誉无需计提减值准备。

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 租赁费 | 950,663.01 | 0.00 | 52,939.55 | 0.00 | 897,723.46 |
| 装修费 | 5,085,978.78 | 567,706.20 | 427,863.20 | 0.00 | 5,225,821.78 |
| 合计 | 6,036,641.79 | 567,706.20 | 480,802.75 | 0.00 | 6,123,545.24 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产减值准备 | 9,405,078.88 | 2,351,269.72 | 9,053,500.92 | 2,263,375.23 |
| 合计 | 9,405,078.88 | 2,351,269.72 | 9,053,500.92 | 2,263,375.23 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 176,827,651.40 | 44,206,912.85 | 179,027,738.84 | 44,756,934.71 |
| 合计 | 176,827,651.40 | 44,206,912.85 | 179,027,738.84 | 44,756,934.71 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 2,351,269.72 | | 2,263,375.23 |
| 递延所得税负债 | | 44,206,912.85 | | 44,756,934.71 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 192,708,673.77 | 188,972,642.75 |
| 可抵扣亏损 | 140,523,942.78 | 110,774,239.16 |
| 合计 | 333,232,616.55 | 299,746,881.91 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2017 年 | 2,323,050.81 | 2,323,050.81 | |
| 2018 年 | 8,948,721.40 | 8,948,721.40 | |
| 2019 年 | 17,649,222.69 | 17,649,222.69 | |
| 2020 年 | 27,211,176.07 | 28,974,075.92 | |
| 2021 年 | 56,386,979.57 | 52,879,168.34 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2022 年 | 28,004,792.24 | 0.00 | |
| 合计 | 140,523,942.78 | 110,774,239.16 | -- |

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税留底税额 | 1,998,115.48 | 666,032.46 |
| 预付长期资产采购款 | 89,328,195.42 | 34,725,390.70 |
| 合计 | 91,326,310.90 | 35,391,423.16 |

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 232,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 保证借款 | 40,000,000.00 | 0.00 |
| 信用借款 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 322,000,000.00 | 60,000,000.00 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

期末余额中无已到期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 采购材料款 | 41,186,114.02 | 49,363,182.09 |
| 采购设备及工程款 | 75,410,162.16 | 81,384,927.61 |
| 运费 | 7,080,244.81 | 5,589,022.55 |
| 水电费 | 2,040,798.80 | 693,745.89 |
| 其他 | 1,254,844.59 | 2,062,200.64 |
| 合计 | 126,972,164.38 | 139,093,078.78 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------------|---------------|-----------|
| 暂估工程款 | 24,931,945.81 | 暂估未结算工程款 |
| 凌志环保股份有限公司 | 7,700,000.00 | 未安装设备款 |
| 福建省龙芝建筑工程有限公司 | 822,472.25 | 未达付款条件 |
| 合计 | 33,454,418.06 | -- |

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 69,041,514.15 | 106,519,252.49 |
| 合计 | 69,041,514.15 | 106,519,252.49 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 购房款 | 52,832,784.00 | 尚未实现销售结算 |
| 林木转让款 | 3,696,147.19 | 尚未实现销售结算 |
| 中纤板出售款 | 2,505,129.31 | 尚未实现销售结算 |
| 合计 | 59,034,060.50 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,824,294.49 | 37,581,669.26 | 39,715,928.45 | 2,690,035.30 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 16,685.02 | 2,253,825.17 | 2,235,066.82 | 35,443.37 |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 135,000.00 | 135,000.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 794,490.50 | 794,490.50 | 0.00 |
| 合计 | 4,840,979.51 | 40,764,984.93 | 42,880,485.77 | 2,725,478.67 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,640,413.48 | 33,546,895.69 | 35,610,947.69 | 1,576,361.48 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 1,331,714.46 | 1,331,714.46 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 36,944.92 | 1,679,826.47 | 1,677,333.35 | 39,438.04 |
| 其中：医疗保险费 | 34,272.50 | 1,435,491.49 | 1,432,474.78 | 37,289.21 |
| 工伤保险费 | 401.38 | 185,448.42 | 185,744.66 | 105.14 |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 生育保险费 | 2,271.04 | 58,886.56 | 59,113.91 | 2,043.69 |
| 4、住房公积金 | 6,968.00 | 760,923.60 | 765,066.60 | 2,825.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 1,139,968.09 | 262,309.04 | 330,866.35 | 1,071,410.78 |
| 6、短期带薪缺勤 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 7、短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,824,294.49 | 37,581,669.26 | 39,715,928.45 | 2,690,035.30 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 15,571.78 | 2,158,560.02 | 2,140,665.76 | 33,466.04 |
| 2、失业保险费 | 1,113.24 | 95,265.15 | 94,401.06 | 1,977.33 |
| 合计 | 16,685.02 | 2,253,825.17 | 2,235,066.82 | 35,443.37 |

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 2,669,075.22 | 2,037,035.82 |
| 企业所得税 | 3,160,711.35 | 8,262,084.51 |
| 个人所得税 | 419,558.60 | 1,327,716.99 |
| 城市维护建设税 | 156,790.83 | 179,758.52 |
| 土地使用税 | 690,469.93 | 754,298.24 |
| 房产税 | 1,162,328.50 | 1,934,986.01 |
| 教育费附加 | 138,064.16 | 97,843.12 |
| 印花税 | 42,915.25 | 38,369.40 |
| 防洪费 | 24,761.73 | 46,621.14 |
| 其他 | 43,075.24 | 202,513.10 |
| 合计 | 8,507,750.81 | 14,881,226.85 |

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 3,413,335.10 | 3,413,335.10 |
| 合计 | 3,413,335.10 | 3,413,335.10 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 职工住房集资款 | 934,065.11 | 4,439,150.10 |
| 股权转让款 | 37,503,000.00 | 37,503,000.00 |
| 资金往来款 | 56,340,983.46 | 56,024,190.23 |
| 押金、定金及保证金 | 10,290,469.52 | 11,178,563.13 |
| 重组前遗留往来款项 | 9,139,100.38 | 9,139,100.38 |
| 借款本金 | 2,300,000.00 | 8,314,141.01 |
| 借款利息 | 8,171,123.06 | 8,093,587.49 |
| 代扣股权转让个税 | 3,117,000.00 | 3,117,000.00 |
| 其他 | 8,417,373.56 | 7,647,312.39 |
| 合计 | 136,213,115.09 | 145,456,044.73 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------------|---------------|-----------|
| 上海天鸿置业投资有限公司 | 19,500,000.00 | 尚未结算 |
| 明溪县财政局 | 17,600,000.00 | 尚未结算 |
| 中国康辉旅行社集团有限责任公司 | 6,730,565.29 | 尚未结算 |
| 平潭综合实验区沃宇投资发展有限公司 | 6,500,000.00 | 尚未结算 |
| 上海天鸿实业投资有限公司 | 5,250,000.00 | 尚未结算 |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------|
| 中福设计公司 | 3,375,740.76 | 重组前遗留往来款 |
| 福州中服中心 | 2,500,000.00 | 重组前遗留往来款 |
| 李继烈 | 2,171,451.64 | 尚未结算 |
| 新世纪康辉投资管理咨询（北京）有限责任公司 | 1,790,000.00 | 尚未结算 |
| 中福股份公司工会 | 1,701,484.41 | 重组前遗留往来款 |
| 中福物业公司 | 1,361,875.21 | 重组前遗留往来款 |
| 合计 | 68,481,117.31 | -- |

42、划分为持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 合计 | 17,000,000.00 | 25,000,000.00 |

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 103,000,000.00 | 118,000,000.00 |
| 保证借款 | 0.00 | 34,690,000.00 |
| 减：1年内到期的长期借款 | -17,000,000.00 | -25,000,000.00 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 86,000,000.00 | 127,690,000.00 |
|----|---------------|----------------|

长期借款分类的说明：

借款明细

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 利率 | 币种 | 期末余额 | | 年初数 | |
|------------------|------------|------------|-------|-----|------|----------------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国进出口银行福建省分行 | 2015.4.28 | 2027.11.20 | 4.90% | 人民币 | — | 0.00 | — | 34,690,000.00 |
| 中国建设银行股份有限公司嘉善支行 | 2013.12.31 | 2021.6.30 | 基准利率 | 人民币 | — | 103,000,000.00 | — | 118,000,000.00 |
| 小计 | — | | | | | 103,000,000.00 | — | 152,690,000.00 |
| 减：重分类至1年内到期的长期借款 | — | | | | | 17,000,000.00 | — | 25,000,000.00 |
| 合计 | — | | | | | 86,000,000.00 | — | 127,690,000.00 |

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工住房集资费用 | 2,685,447.03 | 2,685,447.03 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 营林投资公司 | 541,494.50 | 541,494.50 |
| 合计 | 3,226,941.53 | 3,226,941.53 |

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------------|------------|--------|
| 未决诉讼 | 250,055.30 | 321,499.62 | 预计诉讼赔付 |
| 合计 | 250,055.30 | 321,499.62 | -- |

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 4,904,000.04 | 1,000,000.00 | 272,756.28 | 5,631,243.76 | |

| | | | | | |
|----|--------------|--------------|------------|--------------|----|
| 合计 | 4,904,000.04 | 1,000,000.00 | 272,756.28 | 5,631,243.76 | -- |
|----|--------------|--------------|------------|--------------|----|

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 |
|----------------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 征地补偿及三通一平补偿款 | 4,004,000.00 | 0.00 | 182,000.00 | | 3,822,000.00 | 与资产相关 |
| 现代农业花卉生产发展专项资金 | 900,000.04 | 1,000,000.00 | 90,756.28 | | 1,809,243.76 | 与资产相关 |
| 合计 | 4,904,000.04 | 1,000,000.00 | 272,756.28 | | 5,631,243.76 | -- |

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,931,780,892.00 | | | | | | 1,931,780,892.00 |

其他说明：

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|-------------|------|-------|------|------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1.国家持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2.国有法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3.其他内资持股 | 18,456,760 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,456,760 |
| 其中：境内法人持股 | 18,046,742 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,046,742 |
| 境内自然人持股 | 410,018 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 410,018 |
| 4. 外资持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其中：境外法人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 有限售条件股份合计 | 18,456,760 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 18,456,760 |
| 二、无限售条件流通股 | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 1,913,324,132 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,913,324,132 |
| 2.境内上市的外资股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------------|
| 3.境外上市的外资股 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4.其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 无限售条件流通股份合计 | 1,913,324,132 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,913,324,132 |
| 股份总数 | 1,931,780,892 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,931,780,892 |

截止2017年6月30日，山田实业持有本公司535,522,406股股份，占公司总股份的27.72%，已累计质押股份374,835,000股，占其持有本公司股份的69.99%，占公司总股份的19.40%。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,380,629,143.26 | 133,540.32 | 0.00 | 1,380,762,683.58 |
| 其他资本公积 | 45,156,988.92 | 0.00 | 0.00 | 45,156,988.92 |
| 合计 | 1,425,786,132.18 | 133,540.32 | 0.00 | 1,425,919,672.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加原因：本期资本公积增加系因为子公司中福德馨（平潭）健康管理有限公司少数股东投入认缴注册资本时实际投入部分超出认缴部分的差额母公司按持股比例享有部分增加合并层面资本公积。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | 期末余额 |
|----|------|-------|--------|-------|------|------|
| | | 本期所得 | 减：前期计入 | 减：所得税 | 税后归属 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|-------|--------------|----|------|-------|--|
| | | 税前发生额 | 其他综合收益当期转入损益 | 费用 | 于母公司 | 于少数股东 | |
|--|--|-------|--------------|----|------|-------|--|

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 33,035,032.64 | 0.00 | 0.00 | 33,035,032.64 |
| 合计 | 33,035,032.64 | | | 33,035,032.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -230,807,312.86 | -251,086,927.35 |
| 调整后期初未分配利润 | -230,807,312.86 | -251,086,927.35 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 3,334,907.28 | 19,919,941.69 |
| 期末未分配利润 | -227,472,405.58 | -231,166,985.66 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 337,221,252.32 | 293,734,367.08 | 387,287,309.37 | 341,566,762.31 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 9,116,443.94 | 1,616,946.13 | 9,449,918.17 | 2,132,546.94 |
| 合计 | 346,337,696.26 | 295,351,313.21 | 396,737,227.54 | 343,699,309.25 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 684,695.98 | 834,726.20 |
| 教育费附加 | 633,097.19 | 702,120.94 |
| 房产税 | 1,812,072.39 | 792,657.99 |
| 土地使用税 | 1,238,598.79 | 27,011.52 |
| 印花税 | 202,640.58 | 0.00 |
| 其他 | -33,334.95 | 1,022.56 |
| 营业税 | 0.00 | 348,656.30 |
| 合计 | 4,537,769.98 | 2,706,195.51 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,083,543.40 | 3,089,632.31 |
| 卸运费 | 14,216,673.39 | 12,640,810.03 |
| 包装费 | 810,409.32 | 1,797,765.01 |
| 广告宣传费 | 1,383,679.78 | 1,341,676.34 |
| 仓储费 | 75,306.43 | 192,656.59 |
| 展览费 | 22,618.96 | 18,764.10 |
| 咨询费 | 235.85 | 910,293.00 |
| 其他 | 2,644,425.37 | 1,825,155.01 |
| 合计 | 22,236,892.50 | 21,816,752.39 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 19,281,302.90 | 17,148,846.96 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 森林保护费 | 1,671,753.77 | 1,656,591.94 |
| 研发费用 | 555,455.81 | 670,701.50 |
| 办公费 | 631,358.32 | 1,045,280.90 |
| 差旅费 | 1,017,199.33 | 815,729.69 |
| 车辆使用费 | 1,038,367.30 | 902,794.21 |
| 邮电通讯费 | 293,069.81 | 286,048.24 |
| 业务招待费 | 1,507,782.37 | 1,069,685.08 |
| 折旧摊销费 | 5,607,210.25 | 2,950,946.28 |
| 税费 | 76,359.33 | 2,246,859.31 |
| 中介机构费 | 919,265.12 | 141,309.03 |
| 租赁水电费 | 1,633,301.61 | 682,003.62 |
| 董事会费 | 175,470.00 | 90,000.00 |
| 咨询费 | 0.00 | 139,271.62 |
| 停工损失 | 2,149,210.19 | 2,409,855.95 |
| 其他 | 1,913,445.01 | 1,867,196.03 |
| 合计 | 38,470,551.12 | 34,123,120.36 |

其他说明：

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 借款利息支出 | 5,848,701.42 | 170,424.80 |
| 减：利息收入 | 1,587,077.02 | 8,604,001.56 |
| 汇兑损益 | -57,594.93 | 5,354.42 |
| 金融机构手续费 | 388,792.83 | 259,261.84 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 4,592,822.30 | -8,168,960.50 |

其他说明：

66、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 | -731,514.17 | 1,357,564.47 |
| 二、存货跌价损失 | 321,943.18 | 1,507,452.98 |

| | | |
|----|-------------|--------------|
| 合计 | -409,570.99 | 2,865,017.45 |
|----|-------------|--------------|

其他说明：

67、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 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,353,725.31 | 1,310,324.11 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 611,722.24 |
| 理财收益 | 1,458,194.16 | 1,670,576.72 |
| 合计 | 2,811,919.47 | 3,592,623.07 |

其他说明：

69、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 增值税返还 | 5,921,489.32 | |
| 造林护林补助款 | 7,486,829.60 | |
| 合计 | 13,408,318.92 | 0.00 |

70、营业外收入

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 | 67,903.37 | | 67,903.37 |
| 政府补助 | 1,932,429.40 | 14,131,607.29 | 1,932,429.40 |
| 无法支付的应付款项 | 11,822.50 | 0.00 | 11,822.50 |
| 罚款、赔款及违约金收入 | 358,092.86 | 24,225.00 | 358,092.86 |
| 其他 | 7,423.34 | 11,864.09 | 7,423.34 |
| 合计 | 2,377,671.47 | 14,167,696.38 | 2,377,671.47 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|
|------|------|------|------|------------|--------|--------|--------|-------------|

其他说明：

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关 | | 与收益相关 | | | | 是否实际收到 |
|---------------------|---------------|--------------|----------|-------|---------------|--------------|--------|--------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | 冲减成本费用 | |
| 增值税退税 | 5,921,489.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,921,489.32 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 能源节约利用奖励 | 257,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 257,000.00 | 0.00 | 是 |
| 经济突出贡献奖 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 是 |
| 造林补助 | 2,936,962.50 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,936,962.50 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 企业奖补收入 | 2,673.12 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.000 | 2,673.12 | 0.00 | 是 |
| 现代农业（花卉）生产发展项目 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2015年万宝山旅游厕所专项奖励基金 | 100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 是 |
| 2014年油茶丰产示范补助 | 60,400.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,400.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2015年造林补贴 | 66,920.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 66,920.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年林业科技推广示范资金 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年生态公益林补偿金 | 307,402.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 307,402.10 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年省级林下经济示范基地建设 | 200,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年生物防火林带补助 | 232,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 232,800.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年省级森林抚育试点资金 | 978,345.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 978,345.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年珍贵树种造林补贴 | 904,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 904,000.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 2016年中央财政森林抚育补贴试点资金 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 是 |
| 合计 | 16,067,992.04 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 13,408,318.92 | 1,659,673.12 | 0.00 | — |

(2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|----------|----------|--------------|------------|--------|
| 增值税退税 | 收益 | 5,921,489.32 | 0.00 | 0.00 |
| 能源节约利用奖励 | 收益 | 0.00 | 257,000.00 | 0.00 |
| 经济突出贡献奖 | 收益 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| 造林补助 | 收益 | 2,936,962.50 | 0.00 | 0.00 |
| 企业奖补收入 | 收益 | 0.000 | 2,673.12 | 0.00 |

| | | | | |
|---------------------|----|---------------|--------------|------|
| 现代农业（花卉）生产发展项目 | 资产 | 0.00 | 90,756.28 | 0.00 |
| 2015年万宝山旅游厕所专项奖励基金 | 收益 | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 |
| 2014年油茶丰产示范补助 | 收益 | 60,400.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2015年造林补贴 | 收益 | 66,920.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年林业科技推广示范资金 | 收益 | 0.00 | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 2016年生态公益林补偿金 | 收益 | 307,402.10 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年省级林下经济示范基地建设 | 收益 | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 |
| 2016年生物防火林带补助 | 收益 | 232,800.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年省级森林抚育试点资金 | 收益 | 978,345.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年珍贵树种造林补贴 | 收益 | 904,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2016年中央财政森林抚育补贴试点资金 | 收益 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 征地补偿及三通一平补偿款 | 资产 | 0.00 | 182,000.00 | 0.00 |
| 合计 | — | 13,408,318.92 | 1,932,429.40 | 0.00 |

(3) 本期退回的政府补助情况
无

71、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 | 271,587.33 | 10,306.82 | 271,587.33 |
| 对外捐赠 | 3,000.00 | 1,000.00 | 3,000.00 |
| 滞纳金、罚款支出 | 37,503.30 | 23,938.53 | 37,503.30 |
| 赔款及违约金支出 | 932,152.72 | 5,301.18 | 932,152.72 |
| 预计负债 | -71,444.32 | 0.00 | -71,444.32 |
| 其他 | 2,765.00 | 26,087.38 | 2,765.00 |
| 合计 | 1,175,564.03 | 66,633.91 | 1,175,564.03 |

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,639,308.06 | 1,451,801.19 |
| 递延所得税费用 | -637,916.35 | -354,595.12 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,001,391.71 | 1,097,206.07 |
|----|--------------|--------------|

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -1,019,736.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -254,934.01 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -254,013.38 |
| 非应税收入的影响 | -12,899,739.31 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,133,326.51 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -8,504.57 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 8,285,256.47 |
| 所得税费用 | 2,001,391.71 |

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息收入收到的现金 | 1,587,077.02 | 3,182,001.56 |
| 补贴收入 | 9,146,502.72 | 10,041,748.27 |
| 赔款及违约金收入 | 358,092.86 | 2,150.00 |
| 押金及保证金 | 0.00 | 958,050.00 |
| 资金往来 | 6,248,250.72 | 19,113,706.44 |
| 其他 | 0.00 | 8,000.00 |
| 合计 | 17,339,923.32 | 33,305,656.27 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 财务费用（手续费支出）付现 | 388,792.83 | 259,261.84 |
| 销售费用、管理费用支出付现 | 28,720,014.91 | 26,430,607.12 |
| 营业外支出付现 | 975,421.02 | 56,327.09 |
| 资金往来 | 13,826,573.74 | 21,493,438.96 |
| 合计 | 43,910,802.50 | 48,239,635.01 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|---------------|
| 收购股权保证金 | 0.00 | 57,000,000.00 |
| 其他 | 0.00 | 31,176.00 |
| 合计 | | 57,031,176.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|---------------|
| 收回保函保证金 | 500,000.00 | 0.00 |
| 收回汇票保证金 | 0.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 40,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|-------|
| 归还非金融机构借款 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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 | -3,021,127.74 | 16,292,272.55 |
| 加：资产减值准备 | -409,570.99 | 2,865,017.45 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,882,493.89 | 17,017,161.84 |
| 无形资产摊销 | 589,844.85 | 574,347.87 |
| 长期待摊费用摊销 | 480,802.75 | 255,509.49 |
| 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） | 203,683.96 | 10,306.82 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,791,106.49 | 170,424.80 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,811,919.47 | -3,592,623.07 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -87,894.49 | -354,595.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -550,021.86 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,835,106.22 | 21,297,179.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -13,424,415.08 | -30,458,861.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -63,846,677.45 | -10,750,734.52 |
| 其他 | -71,444.32 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -48,440,033.24 | 13,325,405.74 |
| 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 | 436,649,377.69 | 339,526,286.01 |
| 减：现金的期初余额 | 1,233,797,978.09 | 1,346,794,939.71 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -797,148,600.40 | -1,007,268,653.70 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 436,649,377.69 | 1,233,797,978.09 |
| 其中：库存现金 | 486,681.42 | 403,135.28 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 436,162,695.12 | 1,233,394,841.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1.15 | 1.15 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 436,649,377.69 | 1,233,797,978.09 |

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金 | 60,893.43 | 保证金 |
| 固定资产 | 31,823,172.71 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 17,066,088.73 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 429,422,506.82 | 抵押借款 |

| | | |
|------|----------------|--------|
| 开发产品 | 74,780,050.00 | 抵押借款 |
| 林木资产 | | 抵押借款-注 |
| 合计 | 553,152,711.69 | -- |

其他说明：

抵押借款-注：明溪县恒丰林业有限责任公司以其拥有的29,571亩林木资产作抵押向明溪县农业银行借款。

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
|----|--------|------|-----------|

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司：

| 子公司名称 | 成立日期 | 注册资本（万元） | 持股比例 |
|------------------|------------|----------|------|
| 中福德馨(平潭)健康管理有限公司 | 2017年1月13日 | 6,000 | 70% |

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建绿闽林业开发有限公司 | 福州市 | 福州市 | 林业业务 | 100.00% | | 设立 |
| 漳州中福木业有限公司 | 南靖县 | 南靖县 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|----------------------------|-----|-----|--------------|---------|---------|------|
| 福建中福典当有 限责任公司 | 福州市 | 福州市 | 典当行 | | 51.00% | 设立 |
| 福建中福生物科 技有限公司 | 邵武市 | 邵武市 | 苗木业务 | | 100.00% | 设立 |
| 福建中荣混凝土 有限公司 | 平潭 | 平潭 | 混凝土销售 | 60.00% | | 设立 |
| 福建中福海峡建 材城有限公司 | 平潭 | 平潭 | 建材城开发 | 84.00% | | 设立 |
| 中福海峡（平潭） 水务工程有限公 司 | 平潭 | 平潭 | 水务处理工程 | 100.00% | | 设立 |
| 中福康辉（平潭） 旅游投资有限公 司 | 平潭 | 平潭 | 旅游业投资与管 理 | 70.00% | 30.00% | 设立 |
| 福建省建瓯福人 林业有限公司 | 建瓯市 | 建瓯市 | 林业业务 | 71.66% | | 收购股权 |
| 福建省建瓯福人 木业有限公司 | 建瓯市 | 建瓯市 | 商品销售 | | 100.00% | 收购股权 |
| 福建中福种业有 限公司 | 建瓯市 | 建瓯市 | 苗木种植 | 100.00% | | 收购股权 |
| 福建省龙岩山田 林业有限公司 | 龙岩市 | 龙岩市 | 林木种植 | | 100.00% | 收购股权 |
| 明溪县恒丰林业 有限责任公司 | 明溪县 | 明溪县 | 林业业务 | | 86.00% | 收购股权 |
| 龙岩中福木业有 限公司 | 龙岩市 | 龙岩市 | 商品销售 | | 100.00% | 收购股权 |
| 海天福地（平潭） 旅游开发有限责 任公司 | 平潭 | 平潭 | 旅游开发 | 85.00% | 15.00% | 设立 |
| 中福海峡（平潭） 医院管理有限公 司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | 100.00% | | 设立 |
| 平潭口腔医院有 限责任公司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |
| 平潭康复医院有 限责任公司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |
| 平潭耳鼻喉医院 有限责任公司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |
| 平潭美容医院有 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|-----|-----|---------|--|---------|-----------------|
| 限责任公司 | | | | | | |
| 明溪县首创生物 有限责任公司 | 明溪县 | 明溪县 | 苗木种植 | | 70.00% | 设立 |
| 中福海峡（平潭） 置业有限公司 | 平潭 | 平潭 | 项目开发管理 | | 100.00% | 设立 |
| 福建平潭中福大 健康实业有限公 司 | 平潭 | 平潭 | 生物品批发零售 | | 51.00% | 设立 |
| 平潭爱维口腔医 疗有限公司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |
| 福州市爱维口腔 医院有限公司 | 福州 | 福州 | 医院运营管理 | | 100.00% | 设立 |
| 嘉善康辉创世旅 游开发有限责任 公司 | 嘉善 | 嘉善 | 项目开发及管理 | | 51.00% | 39.00% 收购股权 |
| 北京中福康华景 区旅游开发有限 公司 | 北京 | 北京 | 项目开发及管理 | | 90.00% | 收购股权 |
| 嘉善康辉西塘旅 游置业开发有限 责任公司 | 嘉善 | 嘉善 | 项目开发及管理 | | | 65.00% 收购股权 |
| 嘉善康辉商业经 营管理有限公司 | 嘉善 | 嘉善 | 项目管理 | | | 100.00% 收购股权 |
| 重庆市奇能旌通 旅游景区管理有 限责任公司 | 重庆 | 重庆 | 项目管理 | | | 70.00% 收购股权 |
| 漳州中福新材料 有限公司 | 漳州 | 漳州 | 商品销售 | | | 100.00% 设立 |
| 中福德馨(平潭) 健康管理有限公 司 | 平潭 | 平潭 | 医院运营管理 | | 70.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 28.34% | -648,277.35 | 0.00 | 145,271,234.89 |
| 明溪县恒丰林业有限责任公司 | 14.00% | 242,541.74 | 0.00 | 20,585,286.98 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 40.00% | -1,553,556.66 | 0.00 | 26,409,080.13 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 16.00% | -226,981.73 | 0.00 | 51,596,551.67 |
| 嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司 | 13.90% | -217,961.47 | 0.00 | 13,615,748.30 |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 10.00% | -1,940.87 | 0.00 | 4,598,974.06 |
| 嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司 | 35.00% | -3,079,064.99 | 0.00 | 51,489,506.01 |
| 中福德馨(平潭)健康管理有限公司 | 30.00% | 22,980.73 | 0.00 | 18,080,212.29 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 127,271,335.15 | 39,164,544.19 | 166,435,879.34 | 100,413,179.01 | 0.00 | 100,413,179.01 | 140,813,975.03 | 39,964,072.02 | 180,778,047.05 | 110,871,455.06 | 0.00 | 110,871,455.06 |
| 福建中福海峡 | 480,252,957.76 | 324,169.60 | 480,577,127.36 | 158,098,679.46 | 0.00 | 158,098,679.46 | 461,687,734.71 | 454,757.33 | 462,142,492.04 | 138,245,408.33 | 0.00 | 138,245,408.33 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 建材城有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 明溪县恒丰林业有限责任公司 | 136,916,214.11 | 31,698,886.83 | 168,615,100.94 | 21,367,662.62 | 250,055.30 | 21,617,717.92 | 135,733,381.08 | 31,608,121.22 | 167,341,502.30 | 21,761,429.35 | 321,499.62 | 22,082,928.97 |
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 330,583,942.73 | 228,733,654.57 | 559,317,597.30 | 37,702,335.46 | 3,226,941.53 | 40,929,276.99 | 329,520,914.99 | 228,953,616.20 | 558,474,531.19 | 35,548,871.00 | 3,226,941.53 | 38,775,812.53 |
| 嘉善康辉创世旅游开发有限公司 | 126,019,344.22 | 1,038,700.91 | 127,058,045.13 | 29,103,021.44 | 0.00 | 29,103,021.44 | 123,997,187.28 | 334,573.31 | 124,331,760.59 | 24,808,668.74 | 0.00 | 24,808,668.74 |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 91,688,822.65 | 108,969,384.53 | 200,658,207.18 | 153,355,258.89 | 0.00 | 153,355,258.89 | 65,842,377.08 | 108,670,672.54 | 174,513,049.62 | 127,190,692.68 | 0.00 | 127,190,692.68 |
| 嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司 | 84,915,836.77 | 378,491,528.53 | 463,407,365.30 | 176,286,640.38 | 130,206,912.85 | 306,493,553.23 | 80,860,576.74 | 382,811,950.61 | 463,672,527.35 | 158,595,534.53 | 140,756,934.71 | 299,352,469.24 |
| 中福德馨(平潭)健康管理有限公司 | 36,343,908.47 | 23,950,000.00 | 60,293,908.47 | 26,534.15 | 0.00 | 26,534.15 | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 福建中荣混 | 40,089,385.2 | -3,883,891.66 | -3,883,891.66 | 10,084,761.7 | 62,008,744.6 | 65,738.44 | 65,738.44 | -14,733,201.9 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 凝士有限公司 | 2 | | | 8 | 5 | | | 6 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 0.00 | -1,418,635.81 | -1,418,635.81 | -18,318,378.65 | 0.00 | -3,465,473.93 | -3,465,473.93 | -44,208,474.11 |
| 明溪县恒丰林业有限责任公司 | 2,564,165.50 | 1,738,809.69 | 1,738,809.69 | 1,203,292.13 | 40,822.00 | 1,207,038.48 | 1,207,038.48 | 190,454.00 |
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 16,700,048.22 | -1,310,398.35 | -1,310,398.35 | -6,728,713.02 | 11,447,025.21 | -3,079,156.80 | -3,079,156.80 | -5,535,139.43 |
| 嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司 | 0.00 | -1,568,068.16 | -1,568,068.16 | -3,302,393.66 | | | | |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 399,172.61 | -19,408.65 | -19,408.65 | 30,021.01 | | | | |
| 嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司 | 4,417,158.29 | -7,406,246.04 | -7,406,246.04 | -12,395,850.87 | | | | |
| 中福德馨(平潭)健康管理有限公司 | 0.00 | 76,602.44 | 76,602.44 | 44,541.66 | | | | |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|----------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建省明溪青珩林场有限责任公司 | 明溪县 | 明溪县 | 森林培育及采运 | | 31.85% | 权益法 |
| 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 平潭 | 平潭 | 小额贷款等 | 28.00% | | 权益法 |
| 明溪县丰林园艺有限责任公司 | 明溪县 | 明溪县 | 园艺植物栽培等 | | 45.00% | 权益法 |
| 福建省建新花卉市场有限公司 | 福州市 | 福州市 | 花卉市场开发管理 | 20.00% | | 权益法 |
| 湖州南浔古镇景区营销有限公司 | 湖州 | 湖州 | 旅游管理 | | 36.00% | 权益法 |
| 南通濠河景区营销有限公司 | 南通 | 南通 | 旅游管理 | | 30.60% | 权益法 |
| 湖州南浔康辉古镇旅游开发有限责任公司 | 湖州 | 湖州 | 旅游开发 | | 49.00% | 权益法 |
| 四川小丁纵横创意旅游资源开发有限公司 | 成都 | 成都 | 旅游服务 | | 30.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|------------------|--------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 建省明溪青珩林场有限责任公司 | 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 明溪县丰林园艺有限责任公司 | 湖州南浔古镇景区营销有限公司 | 南通濠河景区营销有限公司 | 湖州南浔康辉古镇旅游开发有限公司 | 四川小丁纵横创意旅游资源开发有限公司 | 福建省明溪青珩林场有限责任公司 | 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 福建省建新花卉市场有限公司 | 明溪县丰林园艺有限责任公司 |
| 流动资产 | 62,116,139.13 | 124,987,277.59 | 1,606,326.40 | 63,267.35 | 526,490.68 | 8,939,723.76 | 1,697,932.35 | 62,238,406.92 | 95,788,554.14 | 27,928,176.43 | 625,571.90 |
| 非流动资产 | 6,022,038.79 | 627,338.08 | 3,286,233.51 | 240,446.33 | 6,643.28 | 4,430.16 | 1,726,170.94 | 6,028,745.62 | 30,340,364.68 | 19,048,505.47 | 3,312,233.94 |
| 资产合计 | 68,138,177.92 | 125,614,615.67 | 4,892,559.91 | 303,713.68 | 533,133.96 | 8,944,153.92 | 3,424,103.29 | 68,267,152.54 | 126,128,918.82 | 46,976,681.90 | 3,937,805.84 |
| 流动负债 | 3,696,098.38 | 503,192.96 | 31,960.12 | 122,763.63 | 29,635.12 | 0.00 | 516,037.05 | 3,737,206.26 | 817,768.53 | 45,865.11 | 32,115.29 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 3,696,098.38 | 503,192.96 | 31,960.12 | 122,763.63 | 29,635.12 | 0.00 | 516,037.05 | 3,737,206.26 | 817,768.53 | 45,865.11 | 32,115.29 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 64,442,079.54 | 125,111,422.71 | 4,860,599.79 | 180,950.05 | 503,498.84 | 8,944,153.92 | 2,908,066.24 | 64,529,946.28 | 125,311,150.29 | 46,930,816.79 | 3,905,690.55 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 20,524,802.33 | 35,031,198.36 | 2,187,269.91 | 65,142.02 | 152,056.65 | 4,382,635.42 | 872,419.87 | 20,378,557.04 | 35,087,122.08 | 9,386,163.36 | 1,757,560.75 |
| 对联营企业权益投资的账面 | 25,138,411.13 | 35,031,198.36 | 2,187,269.91 | 50,338.14 | 154,958.44 | 4,382,635.42 | 872,419.87 | 25,166,396.69 | 35,087,122.08 | 9,386,317.53 | 1,757,560.75 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-----------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|
| 价值 | | | | | | | | | | | |
| 营业收入 | 1,783,776.18 | 2,782,107.46 | 1,118,249.71 | 8,837,675.48 | 0.00 | 0.00 | 2,624,528.23 | 904,194.09 | 6,157,205.22 | 0.00 | 125,160.00 |
| 净利润 | -87,866.74 | 1,936,272.42 | 954,909.24 | 1,470,528.16 | -221,950.19 | -8,582.30 | -150,892.53 | -314,496.78 | 5,016,111.96 | -175,679.91 | 117,914.67 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -87,866.74 | 1,936,272.42 | 954,909.24 | 1,470,528.16 | -221,950.19 | -8,582.30 | -150,892.53 | -314,496.78 | 5,016,111.96 | -175,679.91 | 117,914.67 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | 598,080.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,932,000.00 | 0.00 | 0.00 |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 | |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
| | | | | | |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险**(一) 风险管理目标和政策**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信贷风险及流动性风险。公司的整体风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、外汇风险

公司业务均在国内，交易以人民币计价及结算。因此不存在外汇风险。

2、利率风险

本公司的利率风险主要来自银行借款及应付债券等带息债务，而利率受国家宏观货币政策的影响，使公司在未来承受利率波动的风险。

公司总部财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。公司董事会认为未来利率变化不会对公司的经营业绩造成重大不利影响。

3、信贷风险

信贷风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收帐款及其他应收款。就存放于银行的存款而言，存款资金相对

分散于多家声誉卓越的银行，面临的信贷风险有限。有关应收款项，公司会评估客户的信用度给予信用资信，再者，鉴于公司庞大的客户基础，应收帐款信贷风险并不集中，在应收票据结算方面，最大限度减少了应收票据的结余，且结余票据多为3个月内即将到期的优质票据，故预期不存在重大信贷风险。另外，对应收帐款和其他应收款减值所作的准备足以应付信贷风险。

4、流动性风险

本公司采取谨慎的流动性风险管理，以确保足够的货币资金及流动性来源。主要包括维持充足的货币资金、通过足够的银行授信保证能随时取得银行贷款、另外，除银行间接融资外，开辟多种融资渠道，像银行间市场的直接融资（短期融资券）等，这样能很好的减少银行间接融资受信贷规模和国家宏观货币政策的影响，确保灵活的获得足够资金。

（二）金融资产转移

本公司本期无金融资产转移情况。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|--------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 福建山田实业发展有限公司 | 平潭 | 林产品开发 | 80,000,000.00 | 27.72% | 27.72% |

本企业的母公司情况的说明

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|--------------|-------|--------|-----|------|-------|
| 福建山田实业发展有限公司 | 第一大股东 | 有限责任公司 | 平潭 | 刘平山 | 林产品开发 |

(续)

| 母公司名称 | 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 | 统一社会信用代码 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|----------|--------------------|
| 福建山田实业发展有限公司 | 80,000,000.00 | 27.72% | 27.72% | 香港山田 | 91350000766175998F |

本企业最终控制方是香港山田。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|----------------|
| 福建南方制药股份有限公司 | 福建华闽控制的企业 |
| 福建华闽进出口有限公司 | 控股股东的第二大股东 |
| 福建华江房地产开发有限公司 | 福建华闽的联营企业 |
| 福建严复纪念医院（筹建） | 本公司投资的非营利性医疗机构 |
| 福建华闽医疗器械有限公司 | 福建华闽控制的企业 |
| 平潭华闽欣海贸易发展有限公司 | 福建华闽控制的企业 |
| 福建三木进出口贸易有限公司 | 福建华闽控制的企业 |
| 明溪县沃林红豆杉开发有限公司 | 福建华闽控制的企业 |
| 福建康辉航空服务有限公司 | 董事关联 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|-----------|------------|---------|----------|------------|
| 福建华闽医疗器械有限公司 | 采购长期资产 | 293,000.00 | | | 420,000.00 |
| 平潭华闽欣海贸易发展有限公司 | 购买设备报关服务费 | 0.00 | | | 30,000.00 |
| 福建康辉航空服务有限公司 | 购买飞机票 | 6,825.00 | | | 0.00 |
| 合计 | | 299,825.00 | | | 450,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------------|-----------|------------|
| 福建省明溪青珩林场有限责任公司 | 销售杉木苗 | 0.00 | 25,000.00 |
| 福建南方制药股份有限公司 | 明溪县丰林园艺有限责任公司销售红豆杉苗 | 0.00 | 125,160.00 |
| 湖州南浔康辉古镇旅游开发有限公司 | 收取服务费 | 13,592.23 | 0.00 |
| 合计 | | 13,592.23 | 150,160.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 福建南方制药股份有限公司 | 房屋租赁 | 97,480.19 | 71,867.92 |
| 福建华江房地产开发有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 17,680.00 |
| 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 房屋租赁 | 41,603.77 | 48,500.00 |
| 合计 | | 139,083.96 | 138,047.92 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|--------|------------|----------|
| 福建三木进出口贸易有限公司 | 房屋租赁 | 143,682.00 | 0.00 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 漳州中福木业有限公司 | 40,000,000.00 | 2016年12月30日 | 2017年12月30日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,046,300.00 | 1,032,600.00 |

(8) 其他关联交易

代垫款项

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|------------|------------|
| 福建严复纪念医院（筹建） | 代垫社保及其他费用 | 13,310.20 | 1,959.00 |
| 明溪县丰林园艺有限责任公司 | 代垫费用 | 0.00 | 5,718.08 |
| 福建华闽进出口有限公司 | 代垫社保 | 112,588.97 | 103,417.05 |
| 合计 | | 225,899.17 | 111,094.13 |

关联方资金拆借

| 关联方 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|---------|--------------|--------------|------------|
| | 拆入（或归还） | 拆出（或归还） | 拆入（或归还） | 拆出（或归还） |
| 福建严复纪念医院（筹建） | 0.00 | 100,000.00 | 0.00 | 200,000.00 |
| 福建省建新花卉市场有限公司 | 0.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 5,100,000.00 | 5,000,000.00 | 200,000.00 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 福建严复纪念医院（筹建） | 718,338.20 | | 605,028.00 | |
| 其他应收款 | 明溪县丰林园艺有限责任公司 | 28,385.14 | | 28,385.14 | |
| 其他应收款 | 福建三木进出口贸易有限公司 | 28,700.00 | | 28,700.00 | |
| 其他应收款 | 合计 | 775,423.34 | | 662,113.14 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 福建南方制药股份有限公司 | 50,000.00 | |
| 应付账款 | 福建华闽医疗器械有限公司 | 743,320.00 | 450,320.00 |
| 其他应付款 | 福建南方制药股份有限公司 | 36,400.00 | 36,400.00 |
| 其他应付款 | 福建省建新花卉市场有限公司 | 55,000.00 | 5,055,000.00 |
| 其他应付款 | 四川小丁纵横创意旅游资源开发有限公司 | 2,091,666.67 | 216,666.67 |
| 其他应付款 | 合计 | 2,183,066.67 | 5,308,066.67 |

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资本承诺

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 103,555,118.81 | 82,790,533.20 |
| 合 计 | 103,555,118.81 | 82,790,533.20 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、诉讼

诉讼事项参见附注十六、8、（2）至十六、8、（15）披露。

2、抵押担保

（1）中福海峡（平潭）发展股份有限公司以其拥有的世界金龙大厦第三层整层总面积3,292.84m²的物业作为抵押物向招商银行福州分行借款5,000万元；并以其拥有的世界金龙大厦第七层及第23层总面积共计3,674.80m²的物业作为抵押物向建设银行城北支行借款3,700万元。

（2）明溪县恒丰林业有限公司以总面积29,571亩林木资产作为抵押物向明溪县农业银行借款1,000万元。

（3）嘉善康辉西塘旅游置业开发有限公司以其开发的项目西塘璞悦园作抵押向建行嘉善支行借款10,300万元。

（4）中福海峡（平潭）发展股份有限公司以其拥有的世界金龙大厦一层北面商铺894m²、第四层3,281.64m²的物业作为抵押向渤海银行福州分行借款10,000万元。

（5）由中福海峡（平潭）发展股份有限公司为漳州中福木业有限公司提供担保，漳州中福木业有限公司向中国银行南靖支行借款4,000万元。

（6）漳州中福木业有限公司以其总面积141,205.20m²的土地使用权及总面积34,678.76m²的办公楼、厂房和宿舍楼作为抵

押物向中国工商银行南靖支行借款2,000万元。

(7) 龙岩中福木业有限公司以其总面积50,779.2m²的土地使用权及总面积12,275.44m²房产作为抵押物向中国银行龙岩分行借款1,500万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|------|----|----|------|-------|-----|------------------|
| 其他说明 | | | | | | |

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|------|--|-------|----|
| 其他说明 | | | |

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

（1）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2016年12月31日，以职工个人集资方式筹集资金累计19,637万元，尚未使用余额93.41万元。

（2）子公司福建中福典当有限责任公司（简称中福典当）于2013年10月15日分别与南平市好当家商贸有限公司和南平市好嘉缘超市有限公司签订“货物质押借款暨保证合同”（【闽中福典权质（2013）第040号】和【闽中福典权质（2013）第041号】），并由林依标个人提供担保，同时以林依标持有的南平市好当家商贸有限公司90%股权（协商评估价值：45,000,000.00元）做质押，分别为上述两借款人提供不可撤销连带保证（担保期限：2013/10/15-2014/4/14），中福典当分别借款给上述两公司各750万元，借款期限为两个月至2013年12月14日到期；后经双方协商多次续当期至2014年8月14日止，借款人仍然未偿

还借款本金1,500万元，中福典当于2014年9月17日向福建省福州市中级人民法院（简称“福州中院”）提交民事起诉状并被法院受理；2014年10月10日，中福典当向福州中院申请财产保全，福州中院于2014年11月25日、26日陆续冻结了林依标名下的价值约1,700万元的资产；2015年2月5日福州市中级人民法院（2014）榕民初字第1571号民事判决书判决林依标自判决书生效之日起10日内偿还中福典当1,500万元本金及其相应逾期利息。判决生效期届满后，林依标拒不偿还债务。中福典当已于2015年6月12日向福州市中级人民法院提出按照借款协议拍卖、变卖林依标抵押物偿还借款的民事诉讼申请。2016年3月10日，福州市鼓楼区人民法院作出（2015）鼓民初字第3951号民事判决，判决变卖林依标名下冻结资产偿还中福典当债务并予以公告后，判决于2016年7月13日生效。判决生效后，林依标与中福典当达成协议，以其名下房产作价400.00万元偿还中福典当部分债务，并于2016年9月办理完毕相关手续。余下1,100.00万元债务以林依标持有的夏商集团15.15%的股权拍卖偿还。目前，林依标持有的厦门夏商百货集团南平有限公司全部股权（占比15.15%）将由福州市中级人民法院统一拍卖并用于偿还林依标所欠的各债权人的债务（包括林依标所欠中福典当的债务）。鉴于林依标所欠债务的债权人较多且中福典当对主张冻结的1,000万股股权无优先受偿权，本着谨慎性原则中福典当对上述尚未收到的借款本金1,100.00万元全额计提减值准备。

(3)子公司福建中福典当有限责任公司（简称中福典当）于2011年7月31日与福建阔特贸易有限公司、陈晓强和福州嘉信房地产有限公司共同签订《土地借款抵押暨保证合同》（闽字典抵（2011）第029号），福建阔特贸易有限公司向中福典当借款200万元，至2011年12月12日福建阔特贸易有限公司归还了借款本金（当金）116万元，2012年8月30日，福建阔特贸易有限公司、陈晓强和福州嘉信房地产有限公司共同签订《债务转移协议》，将尚余84万元的债务转移到陈晓强个人名下，2012年8月30日陈晓强与中福典当续签原贷款金额2,000,000.00元的《土地借款抵押暨保证合同》（【闽中典抵（2012）第19号】，【闽中典抵（2013）第006号】）至2014年5月13日，至到期日陈晓强一直未归还上述84万元借款本金；2014年6月4日，中福典当向福州市鼓楼区人民法院提取民事起诉状，2014年12月18日福州市鼓楼区人民法院第（2014）鼓民初字第2590号民事判决书判决陈晓强自判决书生效10日内偿还中福典当84万元借款本金及其他相关费用；2014年12月26日，陈晓强因不服判决向福州市中级人民法院提起上诉，福州市中级人民法院于2015年2月2日受理；2015年4月16日福州市中级人民法院（2015）榕民终字第1108号判决书判决驳回陈晓强上诉，维持原来2014年12月18日福州市鼓楼区人民法院第（2014）鼓民初字第2590号民事判决书判决陈晓强自判决书生效10日内偿还中福典当84万元借款本金及其他相关费用的判决。判决生效期届满后，陈晓强拒不归还欠款，中福典当于2015年7月31日向福建省闽侯县人民法院提出实现担保物权的申请。福建省闽侯县人民法院于2015年9月15日和2015年10月15日出具（2015）侯民特字第7号、（2015）侯民特字第7-1号民事裁定书，作出准予中福典当对担保物拍卖、变卖等方式变价，中福典当对拍卖后的价款在债权范围内优先受偿的裁定。上述判决生效后，由于上述土地使用权被南平市延平区法院查封，导致该判决尚未执行。截止本报告日中福典当尚未收到上述款项。

(4)子公司福建中福典当有限责任公司（简称中福典当）于2013年6月18日分别与福建山园果业有限公司和福建南平新概念购物有限公司签订“房产抵押借款暨保证合同”（【闽中福典权抵（2013）第030号】和【闽中福典权抵（2013）第031号】），并于当日办理了房产抵押登记。同时由林依标个人提供担保，分别为上述两家借款人提供不可撤销连带保证（担保期限：2013/6/18-2013/7/17），中福典当合计借款给上述两家公司共600.00万元，借款期限为一个月（2013年7月17日到期）；后经双方以及担保人协商多次续当期至2015年6月17日。借款期限届满后上述两家借款人尚未归还中福典当的抵押借款本金合计510.00万元。中福典当于2015年6月向福建省福州市鼓楼区人民法院（简称“鼓楼区法院”）提交民事起诉状并被法院受理；2016年3月10日鼓楼区法院（2015）鼓民初字第3951号民事判决书做出拍卖福建山园果业有限公司和福建南平新概念购物有限公司抵押房产足额优先偿还中福典当510.00万元本金及其相应综合费用的判决，该判决于2016年7月13日生效，目前尚在执行中。截止本报告日中福典当尚未收到上述款项。

(5)控股子公司福建绿闽林业开发有限公司（以下简称“绿闽林业”）于2013年10月30日分别同漳州市景晨林业股份有限公司签订三份《林权转让合同》、同周侗签订一份《林权转让合同》（以下简称“受让方”），将绿闽林业持有的部分林权作价457.78万元转让给受让方，约定2013年12月25日前受让方支付全部的林木资产转让款后办理所有权转让手续。合同约定的付款期届满后，受让方未按期支付款项，后经双方协商将其中受让方尚未支付的转让款447.7665万元延期至2014年3月31日支付，并按一定利率支付延期利息。付款期再次届满后绿闽林业仍未收到上述款项，且受让方未经绿闽林业同意私自处置了该标的中的部分林木资产。绿闽林业于2015年5月22日向福建省漳州市芗城区人民法院提交民事起诉状并被法院受理（【2015芗民初字第5208号】）。2015年9月22日漳州市芗城区人民法院民事判决书【2015芗民初字第5208号】判决被告向绿闽林业偿还林业转让款4,429,665.00元，截止2014年3月3日的资金占用费145,738.80元；并从2014年4月1日起至还款日止，按人行规定的同期贷款基准利率的4倍计付资金占用费。目前，法院已查封、冻结景晨林业名下财产，包括其林场林木和在海峡股权

交易所股权，案件尚在执行阶段。

(6)原告三明市拓达生态养殖有限责任公司（简称拓达公司）诉讼明溪县恒丰林业有限责任公司（简称恒丰林业）因进行林木作业导致拓达公司养殖的棘胸蛙死亡。经福建省明溪县人民法院（2015）明民初字第874号民事判决书判决明溪县恒丰林业有限责任公司赔偿三明市拓达生态养殖有限责任公司各项损失321,499.62元。恒丰林业不服判决，向三明市中级人民法院提起上诉，经福建省三明市中级人民法院（2017）闽04民终294号民事判决书终审判决明溪县恒丰林业有限责任公司赔偿三明市拓达生态养殖有限责任公司各项损失250,055.30元。恒丰林业根据终审判决，对该笔负债进行了计提。

(7)原告林宗杰诉中福海峡（平潭）发展股份有限公司（简称平潭发展）等四名被告对上海中福企业发展有限公司出资不实，请求判令平潭发展等四名被告在上海中福企业投资发展有限公司出资不实1,000万元人民币的范围内承担连带责任。福建省福州市鼓楼区人民法院（2016）闽0102民初5211号民事判决书判决驳回原告林宗杰的诉讼请求。

(8)子公司龙岩中福木业有限公司（简称龙岩木业）于2015年1月起与惠州市好的板科技有限公司（简称惠州好的板）开始建立板材买卖合同，龙岩木业向惠州好的板供应各种板材。2016年3月29日，惠州好的板出具《还款协议》交付龙岩木业，《还款协议》载明：惠州好的板截止2016年3月31日共欠龙岩木业货款3,962,029.94元，上述欠款将分六次于2016年9月15日前支付给龙岩木业。《还款协议》出具后，惠州好的板仅支付362,094.94元。2016年6月2日，龙岩木业与惠州好的板、深圳拓奇智能家居新材料股份有限公司（简称深圳拓奇）、福建好的板科技有限公司（简称福建好的板）签订《还款协议补充约定》。《还款协议补充约定》载明：截止2016年6月1日，惠州好的板仍欠原告货款共计360万元。惠州好的板同意返还龙岩木业出售的板材用于抵减部分货款，因返还板材产生的实际费用由惠州好的板公司支付。深圳拓奇、福建好的板自愿为惠州好的板所欠货款承担连带责任保证。《还款协议补充约定》签订后，龙岩木业从惠州好的板拉回板材抵减货款751,405.46元，抵减后，惠州好的板尚欠龙岩木业货款2,848,594.54元，龙岩木业因回收板材支付运费46,200元。上述案件于2016年12月8日经福建省龙岩市新罗区人民法院（2016）闽0802民初6595号判决书审理判决：惠州好的板公司于判决生效之日起十日内支付龙岩木业货款2,848,594.54元，并支付以2,848,594.54元为本金，自2016年9月16日起至判决所确定的履行期限届满之日止，按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算的利息；惠州好的板于判决生效之日起10日内支付龙岩木业运费46,200元；深圳拓奇、福建好的板对惠州好的板的债务承担连带清偿责任。截止报告日，龙岩木业尚未收到上述款项，龙岩木业本着谨慎性原则对该笔账款累计已计提1,216,060.55元减值准备。

(9)子公司福建中福生物科技有限公司（以下简称生物科技）与福建九峰农业发展有限公司（以下简称福建九峰）于2014年6月12日签订《金线莲原料供应合作协议》，生物科技销售金线莲林下种植鲜品、金线莲林下种植干品给福建九峰，货款共计792,660元。以上货款经生物科技多次督促，福建九峰仍未归还。生物科技于2017年1月23日委托律师对福建九峰提起诉讼，福州市鼓楼区人民法院于2017年2月10日正式受理。截止报告日，该案件正在审理当中。

(10)、子公司福建中福生物科技有限公司（以下简称生物科技）与贡享本草（永泰）生物科技有限公司（以下简称贡享公司）于2015年8月1日签订《金线莲瓶苗采购协议》，由生物科技公司向贡享公司销售金线莲瓶苗，协议签订后生物科技按照协议约定履行了销售义务。截止2016年3月4日，生物科技尚未收贡享公司货款总计1,553,816.70元。2016年3月4日双方达成协议，贡享公司承诺在2016年6月30日前，分5期偿还货款。到期后贡享公司未按期支付货款，后经生物科技多次催收无果。截止报告日生物科技公司尚未收到上述款项，2017年7月21日生物科技就该货款向永泰县人民法院提起诉讼并被受理（受理案号：(2017)闽0125民初1920号）。

(11)子公司福建中荣混凝土有限公司（以下简称中荣混凝土）于2014年3月14日与福建永宏建设工程有限公司（以下简称永宏公司）签订《商品砼销售合同》，为永宏公司锦绣城一期二标（5#，6#，7#水下桩）工程项目提供商品混凝土。合同签订后，中荣混凝土已按合同约定的时间和要求履行了商品混凝土供应义务。中荣混凝土履行完合同后，永宏公司未按照合同约定向中荣混凝土全额支付混凝土货款。截止2016年11月1日，尚欠中荣混凝土货款5,508,565.00元未支付。对上述未收到的货款，中荣混凝土于2016年11月1日向平潭综合试验区人民法院提起民事诉讼并被受理（受理案件通知书号：2016闽0128民初3298号）。2017年4月1日经平潭县人民法院民事调解（调解书号：（2016）闽0128民初3298号），中荣混凝土与永宏公司达成还款协议：永宏公司于2017年7月1日前和2017年9月16日前分两期偿还中荣混凝土欠款。截止报告日，中荣混凝土已按协议收到永宏公司第一期还款。

(12)子公司福建中荣混凝土有限公司（以下简称中荣混凝土）于2013年4月与福建发展集团有限公司（以下简称发展公司）签订合同编号为201404007《商品砼销售合同》，为发展公司建设平潭综合试验区竹园安置小区一期（A地块）一区工程项目提供商品混凝土。合同签订后，中荣混凝土已按合同约定的时间和要求履行了商品混凝土供应义务。中荣混凝土履行

完合同后，发展公司未按照合同约定向中荣混凝土全额支付混凝土货款。截止2016年11月9日，发展公司尚欠中荣混凝土货款1,918,796.70元未支付。对上述未收到的货款，中荣混凝土于2016年11月9日向平潭综合试验区人民法院提起民事诉讼并被受理（受理案件通知书号：2016闽0128民初3607号）。截止报告日，该案件正在审理中。

(13)子公司福建中荣混凝土有限公司（以下简称中荣混凝土）于2014年3月12日与福建省高华建设工程有限公司（以下简称高华公司）签订《商品砼销售合同》，为高华公司建设锦绣城（水下桩基，9栋主体）项目中提供商品混凝土。合同签订后，中荣混凝土已按合同约定的时间和要求履行了商品混凝土供应义务。中荣混凝土履行完合同后，高华公司未按照合同约定向中荣混凝土全额支付混凝土货款。截止2016年12月31日，高华公司尚欠中荣混凝土货款5,659,273.00元未支付。对上述未收到的货款，中荣混凝土于2017年1月17日向平潭综合试验区人民法院提起民事诉讼并被受理（受理案件通知书号:2017闽0128民初317号）。中荣公司提起诉讼后，由于高华公司对诉讼管辖地存在异议，2017年6月7日平潭县人民法院做出民事裁定（裁定书号：（2017）闽128民初317号），裁定将该诉讼移交高华公司所在地的福清市人民法院审理。截止报告日，该案件已移交福清市人民法院审理中。

(14)子公司福建中荣混凝土有限公司（以下简称中荣混凝土）于2012年10月与聂林涛签订《劳动合同》，聂林涛成为中荣混凝土公司销售部门员工。2015年12月聂林涛和中荣混凝土公司协议解除劳动合同，但双方未就劳资达成一致。聂林涛于2016年11月2日向福建省平潭劳动争议委员会申请仲裁，2017年1月9日平潭劳动争议仲裁委员会做出岚劳人仲决字（2017）3号裁决书，驳回了聂林涛的仲裁请求。聂林涛不服仲裁决议，于2017年1月20日向平潭人民法院提起诉讼并被受理（案件受理号：2017闽0128民初541号），针对该诉讼中荣混凝土已于2017年1月22日应诉(应诉通知书号：2017闽0128民初54号)。截止审计报告日，该案件正在审理中。

(15)子公司福建省建瓯福人木业有限公司（以下简称福人木业）2015年分次向浙江齐嘉消防科技有限公司（简称齐嘉消防）销售中纤维板，总销售金额709,219.85元，收回货款187,428.75元,尚欠521,791.10元尚未归还，以上款项经福人木业多次督促，齐嘉消防仍不归还款项，故福人木业于2017年4月7日向建瓯市人民法院提起诉讼，请求对方公司偿还销售余款。截止报告日，该案件正在审理中。

(16)子公司福建省建瓯福人木业有限公司由于受市场需求影响，于2016年10月份暂时关停薄板生产线一条，与该生产线相关的资产暂时处于闲置状态，闲置资产价值详见附注七、19固定资产及累计折旧相关披露。由于市场行情一直未见好转，公司于2017年7月5日签订设备买卖合同，将该条生产线转让出去。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 60,213,091.00 | 98.68% | 2,505,482.57 | 4.16% | 57,707,608.43 | 66,449,940.48 | 98.81% | 4,141,227.74 | 6.23% | 62,308,712.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 802,731.02 | 1.32% | 0.00 | 0.00% | 802,731.02 | 800,000.00 | 1.19% | 0.00 | 0.00% | 800,000.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 61,015,822.02 | 100.00% | 2,505,482.57 | 4.11% | 58,510,339.45 | 67,249,940.48 | 100.00% | 4,141,227.74 | 6.16% | 63,108,712.74 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 40,309,805.92 | 403,098.06 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 40,309,805.92 | 403,098.06 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 19,560,165.08 | 1,956,016.51 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 244,560.00 | 73,368.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 51,120.00 | 25,560.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 0.00 | 0.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 47,440.00 | 47,440.00 | 100.00% |
| 合计 | 60,213,091.00 | 2,505,482.57 | |

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,003,011.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无收回或转回坏账准备情况。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---------|------------|
| 核销的应收账款 | 632,734.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|------|---------------|---|---------------------|--------------|
| 福建省三明市浩伦园艺植保有限公司 | 货款 | 36,237,355.08 | 1年以内16,900,000.00元， 1-2年19,337,355.08元 | 59.39 | 2,102,735.51 |
| 湖南省烟草公司湘西自治州公司 | 货款 | 5,395,018.00 | 1年以内 | 8.84 | 53,950.18 |
| 湖南省烟草公司衡阳市公司 | 货款 | 2,751,834.68 | 1年以内 | 4.51 | 27,518.35 |
| 黔南金福有限责任公司 | 货款 | 2,005,412.30 | 1年以内 | 3.29 | 20,054.12 |
| 福建富坊房地产开发有限公司 | 货款 | 2,000,000.00 | 1年以内 | 3.28 | 20,000.00 |
| 合计 | — | 48,389,620.06 | — | 79.31 | 2,224,258.16 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|-------|----------------|----------------|--------|------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 497,757,855.65 | 68.87% | 0.00 | 0.00% | 497,757,855.65 | 299,985,967.00 | 49.79% | 0.00 | 0.00% | 299,985,967.00 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,606,106.27 | 1.19% | 6,724,003.04 | 78.13% | 1,882,103.23 | 8,658,492.13 | 1.44% | 6,628,959.29 | 76.56% | 2,029,532.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 216,397,128.86 | 29.94% | 0.00 | 0.00% | 216,397,128.86 | 293,802,074.90 | 48.77% | 0.00 | 0.00% | 293,802,074.90 |
| 合计 | 722,761,090.78 | 100.00% | 6,724,003.04 | 0.93% | 716,037,087.74 | 602,446,534.03 | 100.00% | 6,628,959.29 | 1.10% | 595,817,574.74 |

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（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------------|----------------|------|------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 72,128,034.24 | 0.00 | | 合并范围内公司不计提 |
| 中福海峡（平潭）水务工程有限公司 | 99,739,154.41 | 0.00 | | 合并范围内公司不计提 |
| 中福海峡（平潭）置业有限公司 | 185,120,967.00 | 0.00 | | 合并范围内公司不计提 |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 140,769,700.00 | 0.00 | | 合并范围内公司不计提 |
| 合计 | 497,757,855.65 | 0.00 | -- | -- |

组合中，按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 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 541,545.49 | 5,415.45 | 1.00% |
| 1 年以内小计 | 541,545.49 | 5,415.45 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 1,189,822.61 | 118,982.26 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 373,615.00 | 112,084.50 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 0.00 | 0.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 68,011.72 | 54,409.38 | 80.00% |
| 5 年以上 | 6,433,111.45 | 6,433,111.45 | 100.00% |
| 合计 | 8,606,106.27 | 6,724,003.04 | |

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 95,043.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无收回或转回坏账准备情况。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

本期无核销的其他应收款情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 周转金 | 192,368.92 | 220,516.15 |
| 押金及保证金 | 1,190,547.00 | 1,405,133.00 |
| 资金往来 | 714,867,916.51 | 594,393,069.90 |
| 其他往来款 | 6,510,258.35 | 6,427,814.98 |
| 合计 | 722,761,090.78 | 602,446,534.03 |

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

| | | | | | |
|------------------|------|----------------|--|--------|------|
| 中福海峡（平潭）置业有限公司 | 资金往来 | 185,120,967.00 | 1年以内 135,000.00元, 1-2年 184,985,967.00元 | 25.61% | 0.00 |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 资金往来 | 140,769,700.00 | 1年以内 | 19.48% | 0.00 |
| 中福海峡（平潭）水务工程有限公司 | 资金往来 | 99,739,154.41 | 1年以内 | 13.80% | 0.00 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 资金往来 | 72,128,034.24 | 1年以内 48,528,034.24元, 1-2年 23,600,000.00元 | 9.98% | 0.00 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 资金往来 | 46,088,803.50 | 1年以内 8,122,524.57元, 1-2年 37,966,278.93元 | 6.38% | 0.00 |
| 合计 | -- | 543,846,659.15 | -- | 75.25% | 0.00 |

（6）涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|------|------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 7,901,652.10 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 福建省建瓯福人木业有限公司 | 2,387,827.83 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 福建中福种业有限公司 | 53,644.10 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 福建中福生物科技有限公司 | 10,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|------|---|------------|
| 福建绿闽林业开发有限公司 | 37,772,231.05 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 漳州中福木业有限公司 | 28,800,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 明溪县恒丰林业有限责任公司 | 6,000,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 龙岩中福木业有限公司 | 16,985,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 46,088,803.50 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 海天福地（平潭）旅游开发有限责任公司 | 12,867,212.48 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 龙岩中福木业有限公司 | 439,848.78 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 中福海峡（平潭）医院管理有限公司 | 24,593,450.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 平潭爱维口腔医疗有限公司 | 795,459.02 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司 | 27,181,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 嘉善康辉西塘旅游置业开发有限责任公司 | 4,520,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 中福德馨（平潭）健康管理有限公司 | 1,000.00 | 0.00 | — | 合并范围内公司不计提 |
| 合 计 | 216,397,128.86 | 0.00 | — | — |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,235,382,716.36 | 0.00 | 1,235,382,716.36 | 1,193,382,716.36 | 0.00 | 1,193,382,716.36 |
| 对联营、合营企业投资 | 175,259,747.81 | 130,842,231.92 | 44,417,515.89 | 175,315,671.53 | 130,842,231.92 | 44,473,439.61 |
| 合计 | 1,410,642,464.17 | 130,842,231.92 | 1,279,800,232.25 | 1,368,698,387.89 | 130,842,231.92 | 1,237,856,155.97 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 | 减值准备期末余 |
|-------|------|------|------|------|---------|---------|
|-------|------|------|------|------|---------|---------|

| | | | | | 备 | 额 |
|------------------|------------------|---------------|------|------------------|------|------|
| 福建省建瓯福人林业有限公司 | 350,171,605.70 | 0.00 | 0.00 | 350,171,605.70 | 0.00 | 0.00 |
| 福建绿闽林业开发有限公司 | 19,680,393.44 | 0.00 | 0.00 | 19,680,393.44 | 0.00 | 0.00 |
| 漳州中福木业有限公司 | 239,707,144.92 | 0.00 | 0.00 | 239,707,144.92 | 0.00 | 0.00 |
| 福建中福种业有限公司 | 30,023,572.30 | 0.00 | 0.00 | 30,023,572.30 | 0.00 | 0.00 |
| 福建中荣混凝土有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 福建中福海峡建材城有限公司 | 300,300,000.00 | 0.00 | 0.00 | 300,300,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中福海峡（平潭）水务工程有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中福海峡（平潭）置业有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 嘉善康辉创世旅游开发有限责任公司 | 51,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 51,000,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 北京中福康华景区旅游开发有限公司 | 112,500,000.00 | 0.00 | 0.00 | 112,500,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中福德馨（平潭）健康管理有限公司 | 0.00 | 42,000,000.00 | 0.00 | 42,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,193,382,716.36 | 42,000,000.00 | 0.00 | 1,235,382,716.36 | 0.00 | 0.00 |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|-----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|-----------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 福建省建 | 9,386,317 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 9,386,317 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|------|------|------------|------|------|------------|------|------|----------------|----------------|
| 新花卉市场有限公司 | .53 | | | | | | | | | .53 | |
| 平潭中汇小额贷款股份有限公司 | 35,087,122.08 | 0.00 | 0.00 | 542,156.28 | 0.00 | 0.00 | 598,080.00 | 0.00 | 0.00 | 35,031,198.36 | 0.00 |
| 优星纺织（福建）有限公司 | 53,672,252.04 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 53,672,252.04 | 53,672,252.04 |
| 福建省运筹投资理财公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 上海洲际发展有限公司 | 3,693,041.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,693,041.00 | 3,693,041.00 |
| 苏州永昌房屋建设开发有限公司 | 716,312.02 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 716,312.02 | 716,312.02 |
| 上海中福企业投资发展有限公司 | 70,760,626.86 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 70,760,626.86 | 70,760,626.86 |
| 小计 | 175,315,671.53 | 0.00 | 0.00 | 542,156.28 | 0.00 | 0.00 | 598,080.00 | 0.00 | 0.00 | 175,259,747.81 | 130,842,231.92 |
| 合计 | 175,315,671.53 | 0.00 | 0.00 | 542,156.28 | 0.00 | 0.00 | 598,080.00 | 0.00 | 0.00 | 175,259,747.81 | 130,842,231.92 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 68,156,575.53 | 62,904,306.63 | 105,613,049.80 | 89,153,070.66 |
| 其他业务 | 8,452,524.49 | 1,570,958.44 | 8,943,103.49 | 1,683,671.79 |
| 合计 | 76,609,100.02 | 64,475,265.07 | 114,556,153.29 | 90,836,742.45 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 0.00 | 28,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 542,156.28 | 1,369,221.20 |
| 理财收益 | 1,441,845.44 | 1,647,506.94 |
| 合计 | 1,984,001.72 | 31,016,728.14 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -203,683.96 | |
| 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） | 1,932,429.40 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,127,740.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -526,638.00 | |
| 减：所得税影响额 | 146,624.04 | |
| 少数股东权益影响额 | 11,360.18 | |
| 合计 | 3,171,863.22 | -- |

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

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.11% | 0.0017 | 0.0017 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 | 0.01% | 0.0001 | 0.0001 |

| | | | |
|-----------|--|--|--|
| 普通股股东的净利润 | | | |
|-----------|--|--|--|

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （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（如有）。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

中福海峡（平潭）发展股份有限公司

法定代表人（签字）：_____

刘平山

二〇一七年八月二十九日