

证券代码 :000797

证券简称 :中国武夷

公告编号 :2014-027

中国武夷实业股份有限公司 2 0 1 3 年 度 报 告



2014 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第八节 公司治理.....	50
第九节 内部控制.....	55
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录.....	168

释义

释义项	指	释义内容
-----	---	------

重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节董事会报告中公司未来发展的展望中可能面对的主要风险及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中国武夷	股票代码	000797
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国武夷实业股份有限公司		
公司的中文简称	中国武夷		
公司的外文名称（如有）	CHINA WUYI CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHINA WUYI		
公司的法定代表人	黄建民		
注册地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 29 层		
注册地址的邮政编码	350003		
办公地址	福建省福州市五四路 89 号置地广场 33 层		
办公地址的邮政编码	350003		
公司网址	http://www.chinawuyi.com.cn		
电子信箱	gzb@chinawuyi.com.cn		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 07 月 10 日	福建省福州市北 大路 240 号	3500001001581	350102101490043	15814309-5
报告期末注册	2013 年 12 月 31 日	福州市五四路 89 号置地广场 29 层	350000100029637	350102158143095	15814309-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座 8 层
签字会计师姓名	黄国香 李莉丽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

? 适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

? 适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

? 是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	2,385,934,179.67	2,360,865,499.12	1.06%	1,424,397,812.77
	104,114,997.25	98,127,258.91		

营业收入比上年增加 8.8%

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,420.30	666,844.42	259,787.90	
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）	10,249,064.00	457,401.00	6,682,250.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,598,267.86	1,863,076.17	1,467,419.18	
委托他人投资或管理资产的损益			5,000,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		124,268.87	133,796.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	32,090,634.99	5,778,192.51	3,389,182.58	主要系应收账款-埃德曼公司坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,295,537.27	-4,344,799.30	886,996.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			8,501,309.32	
减：所得税影响额	11,976,681.07	405,868.85	509,455.61	
少数股东权益影响额（税后）	312,450.51	125,034.56	476,925.13	
合计	31,303,877.70	4,014,080.26	25,334,361.91	--

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

v 适用？不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,501,309.32	新增合并子公司扬州武夷的少数股东权益

第四节 董事会报告

一、概述

2013年度，全球经济缓慢复苏，国内经济稳中求稳、稳中提质。房地产行业仍然处于政策调控发展的阶段周期，“有保有压”的调控目标明确。下半年在十八届三中全会进一步全面深化改革的大背景下，国家在政策层面上更加注重房地产市场长效机制的建立与健全，这在一定程度上为稳定市场预期及今后房地产市场长期健康发展提供了保障。据国家统计局统计，2013年，全国房地产开发完成投资86013亿元，比上年名义增长19.8%，增速比2012年提高3.6个百分点；全国房地产开发企业房屋施工面积66.56亿平方米，比上年增长16.1%；房屋新开工面积20.12亿平方米，比上年增长13.5%；房屋竣工面积10.14亿平方米，比上年增长2.0%；土地购置面积3.88亿平方米，比上年增长8.8%。全国商品房销售面积13.06亿平方米，比上年增长17.3%，比2012年提高15.5个百分点。公司2013年度房地产业务上述经济指标完成情况与全国市场景气基本相符。

2013年度，房地产贷款平稳较快增长，据央行报告，各金融机构人民币房地产贷款余额14.61万亿元，同比增长19.1%；全年增加2.34万亿元，同比多增9987亿元，增量占同期各项贷款增量的28.1%。房地产行业的融资环境相比2012年有所改善，但拓宽融资渠道，减少库存量，加快回笼资金，对公司今后发展仍然十分重要。

在全球经济复苏缓慢的情况下，中国企业的国际工程承包业务仍出现较大的增长。据商务部统计，2013年我国对外承包工程业务完成营业额1371.4亿美元，同比增长17.6%，比2012年提高3.9个百分点；新签合同额1716.3亿美元，同比增长9.6%，与2012年基本持平。随着越来越多的中国建筑企业走出去，中国企业之间在海外的竞争将越来越激烈，这就要求公司在海外除了已涉及的专业领域外，还要积极开拓电力、港口、输油管道、风能发电等新的专业领域，争取更大的份额，以在国际承包商中占有一席之地。

2013年度，公司围绕房地产开发和国际工程承包二大主业，积极按照股东大会、董事会确定的各项工作部署，逐步落实公司的发展战略，经过全体员工的不懈努力，各项工作取得了一定的成效。报告期内，公司实现营业总收入23.86亿元，与2012年基本持平；实现利润总额2.41亿元、归属于上市公司股东的净利润1.04亿元，比2012年度分别增长8.32%和6.1%。

二、主营业务分析

1、概述

2013年度，营业总收入23.86亿元，较上年同期增长1.06%，增加0.25亿元，主要是国际工程承包业务收入较上年同期增长10.14%，增加0.74亿元；营业总成本21.55亿元，较上年同期增长1.04%，增加0.22亿元，主要是国际工程承包业务收入增加，成本相应增加所致；营业税金及附加1.50亿元，较上年同期增长27.04%，增加0.32亿元，主要是房地产开发业务营业税金及附加增长22.34%；销售费用0.39亿元，较上年同期增长13.76%，增加474万元；管理费用1.21亿元，较上年同期增长8.25%，增加921万元；财务费用1.49亿元，较上年同期增长34.18%，增长3,807万元。

与上年同期相比，公司营业利润2.32亿元，增长2.59%，增加586万元；利润总额2.41亿元，增长8.32%，增加1,853万元；所得税费用1.22亿元，增长37.52%，增加3,321万元；净利润1.19亿元，下降10.94%，减少1,468万元；归属于母公司所有者的净利润1.04亿元，增长6.10%，增加599万元。2013年度公司营业利润中国际工程承包业务利润过半，主要是国际工程项目后期索赔收入较多；房地产开发业务营业利润较上年同期有所下降，主要原因是房地产开发业务收入本期下降6,035万元，虽然毛利率增长2.54个百分点，但营业税金及附加、销售费用和财务费用增长较大；公司管理费用和财务费用开支较大，一定程度上挤压公司主营业务利润。

本期销售商品、提供劳务收到的现金22.91亿元，较上年同期下降16.54%，经营活动产生的现金流量净额-9.36亿元，较上年同期下降227.65%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司主营业务为投资开发、工程承包、外经外贸。报告期内，面对复杂多变的国内外经济形势，公司紧紧围绕董事会确定的全年生产经营目标，抢抓机遇，不断开拓，努力提高管控能力，房地产开发业务，积极平稳推进，继续瞄准刚需，多方推进营销工作，加快回笼资金；国际工程承包业务，积极抓经营，促管理，拓业务，工程承包业务地域取得新突破，外经外贸营业额取得较快增长。

(1)房地产开发方面，报告期内公司完成房地产投资11.8亿元，占年度投资计划18.3亿元的64.5%，为上年同期的115%；完成新开工面积24.2万平方米，占年度计划31.2万平方米的77.6%，为去年同期的63.8%；完成商品房销售面积17.1万平方米，占年度计划17.6万平方米的97.2%，为去年同期的70.2%；完成销售合同收入13.1亿，占年度计划13.5亿元的97%，为

去年同期的72.8%。结转销售面积18.97万平方米，结转销售收入14.97亿元。北京武夷南区项目规划已获得复函批准；香港武夷永兴街项目连楼工作已经完成，该项目已进入开工前的准备工作。

(2)国际工程承包方面，报告期公司中标了肯尼亚C13公路项目等9个海外项目，中标金额约18亿元；完成国际工程承包施工产值11.3亿元；肯尼亚内罗毕-西卡市政道路项目荣获国家优质工程，实现了公司海外国家优质奖零的突破。已竣工的项目有赤道几内亚巴塔市恩戈洛河道综合整治项目、姆巴干-埃塞木宝河道综合整治项目、巴塔市卜木迪市政道路修建项目等3个项目，累计完成施工产值约2.7亿元人民币；肯尼亚穆温吉—木恩古（C93）道路项目原合同（金额约1.4亿元人民币）已完工，新增一座桥梁（72米）已完成62%工程量；肯尼亚金融研究学校卢拉卡校区教学楼已进入收尾阶段（合同金额约1.4亿元人民币），肯尼亚商业银行总部办公大楼项目（原合同金额约1.6亿元人民币）已进入收尾阶段；肯尼亚托比-摩亚雷（A2）公路工程、肯尼亚兰加塔市政道路（C58）工程、肯尼亚A104公路工程、肯尼亚内罗毕大学综合大楼、肯尼亚内罗毕四通枢纽别墅及公寓（二期）、刚果（布）钾肥厂土建项目等10个海外主要在建项目也正在按施工计划有序推进。同时，为进一步拓展海外业务，公司已完成了在埃塞俄比亚、坦桑尼亚、刚果（布）、南苏丹的公司注册工作。

(3)外经外贸方面，公司依托海外工程项目业务的发展，积极做好项目材料设备出口办理，商务部援外物资投标，电梯安装服务等工作。报告期公司完成物资采购3.4亿元，同比增长280%。

(4)房地产开发用地储备方面，报告期公司投资1623万元在肯尼亚内罗毕西区购买一个地块约7亩（4695平方米）用于房地产开发；以总价13,615万元竞拍获得周宁县狮城镇洋庄村地块（68.07亩），总建筑面积约4.54万平方米至13.61万平方米；以总价11,230万元竞拍获得周宁县狮城镇坂头村地块（约56.15亩），总建筑面积约3.74万平方米至11.23万平方米，为公司房地产业务的后续发展打下基础。

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

适用 不适用

2、收入

说明

2013年度公司房地产开发经营业务收入14.97亿元，较上年同期减少6,035万元，下降3.88%，房地产开发经营业务结转面积18.97万平方米，较上年同期下降13.34%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

v 是 ? 否

单位：万平方米

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减(%)
	销售量	19.3	24.4	

5、研发支出

无

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,459,109,778.47	2,939,706,359.48	-16.35%
经营活动现金流出小计	3,395,514,211.33	2,206,108,286.12	53.91%
经营活动产生的现金流量净额	-936,404,432.86	733,598,073.36	-227.65%
投资活动现金流入小计	54,110,517.33	84,170,136.73	-35.71%
投资活动现金流出小计	143,580,984.58	453,003,947.09	-68.3%
投资活动产生的现金流量净额	-89,470,467.25	-368,833,810.36	75.74%
筹资活动现金流入小计	2,420,639,531.48	2,272,935,986.81	6.5%
筹资活动现金流出小计	2,274,562,983.35	1,811,025,019.90	25.6%
筹资活动产生的现金流量净额	146,076,548.13	461,910,966.91	-68.38%
现金及现金等价物净增加额	-901,881,166.40	824,281,117.02	-209.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期经营活动产生的现金流量净额-9.36亿元，较上年同期下降227.65%，主要是由于本期购买新地块、房地产在建项目投入及国际工程承包项目垫资等经营性现金流出增加，而商品房销售现金回笼较上年同期减少等原因所致。投资活动现金流入较上年同期下降35.71%，主要是上年同期子公司有购买银行理财产品，而本期没有；投资活动现金流出下降68.3%，主要是公司上年同期购买地块作为无形资产核算，而今年购买房地产开发用地不再通过无形资产项目核算；投资活动现金流量净额增加75.74%，主要是本期投资活动现金流出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降68.38%，主要是公司本期借款现金流入增加1.8亿元，而偿还借款和利息增加4.5亿元所致；现金及现金等价物净增加额较上年同期下降209.41%，主要是由于本期购买新地块、房地产在建项目投入及国际工程承包项目垫资等经营性现金流出增加，商品房销售现金回笼较上年同期减少，以及筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降等原因所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

? 适用 v 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

		营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上
--	--	--------	--------	-------

在建工程	20,746,285.75	0.29%	507,217.82	0.01%	0.28%	
------	---------------	-------	------------	-------	-------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013年		2012年		比重增 减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例(%)	金额	占总资产 比例(%)		
短期借款	1,126,065,743.22	15.85%	1,115,087,068.55	16.62%	-0.77%	
长期借款	1,354,499,148.97	19.06%	1,269,014,219.83	18.92%	0.14%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公允 价值变动	本期计提 的减值	本期购 买金额	本期出 售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售 金融资产	101,257,014.32		-2,835,525.15				97,476,314.11
金融资产小 计	101,257,014.32		-2,835,525.15				97,476,314.11
上述合计	101,257,014.32		-2,835,525.15				97,476,314.11
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

? 是 v 否

五、核心竞争力分析

(一) 良好的社会影响力。公司经营业务涵盖国内外房地产投资开发、国内外工程承包、境内外投资，拥有国家一级房屋建筑工程施工总承包资质和国家一级房地产开发资质，拥有肯尼亚房建、土木工程、电子服务、机械工程NCA1级承包商资质；连续多年被省工商局评为“守合同、重信用”诚信单位；连续20年跻身“全球最大250家国际承包商”；名列中国“最具创新力走出去企业50强”，成为福建省“走出去”的主力军。公司海外承包施工的多个项目，以优异的施工质量、合理的工期及良好的信誉得到业主和当地政府的高度赞誉，在国际工程承包市场具有高度的品牌知名度和美誉度。公司国内开发的多个房地产项目，如北京武夷花园、南京武夷花园、南京武夷绿洲等楼盘，荣获“金牌居住区”、“绿色社区”、“明星楼盘”、“社区品牌形象大使”、“最佳生态社区”等称号。

(二) 战略决策能力。公司建立有有效的战略决策、执行系统，拥有一批具有高度创新、具有前瞻性和国际化战略眼光的高素质的经营管理人才，能在激烈的国内、国际市场竞争中创新经营模式，拓宽经营思路，发展壮大。尤其是公司海外管理团队已有十多年的海外

项目运作管理经验，能选择公司的优势项目，做好项目前期调研工作，为公司最终决策提供依据。

(三) 市场布局和市场开拓竞争力。公司稳步发展国内房地产开发，同时加大国际工程市场拓展力度，建立了东非和西非区域市场，以点带面，形成拓展国际业务区域市场的战略布局。如，已逐步将肯尼亚公司发展成为集工程项目施工、碎石生产、混凝土制口加工、机械设备租赁、房地产开发为一体的集团公司，建设成为公司在东非地区的劳务管理、物资采购、机械设备租赁管理、试

香港福银财务投资有限公司	投资	100%
扬州武夷房地产开发有限公司	房地产开发	51%
元帅庙改建部	房地产开发	50%
漳州银冠房地产开发有限公司	房地产开发	30%
中厚投资有限公司	房地产开发	50%
宝德集团有限公司	房地产开发	30%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

单位：万元

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

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺总额	调整后总投资额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										

合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京武宁房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	2301.19 万元	1,056,353,511.64	512,531,234.15	817,445,054.00	214,782,317.80	160,767,454.40
建瓯武夷房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	12500 万元	232,609,908.37	151,693,433.26	122,594,235.00	29,661,507.65	21,949,200.50
重庆武夷房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	8,200 万元	942,460,956.43	116,729,537.44	216,945,686.00	8,369,238.02	5,971,218.00
武夷建筑有限公司	子公司	房地产开发	商品房	2,000 万元港币	1,392,204,850.38	428,353,303.97	188,100,226.20	77,107,667.93	91,436,396.87
武夷开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	1,500 万元港币	27,388,083.11	-103,914,524.37	658,436.76	-5,521,885.43	-5,526,899.07
南京武夷房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	300 万美元	130,413,142.18	77,140,654.26	166,492,809.80	11,332,897.48	8,273,306.01
福建武夷嘉园房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	3000 万元	731,002,649.63	93,705,416.57	57,943,606.00	-1,285,799.11	-978,966.81
北京武夷房地产开发有限公司	子公司	房地产开发	商品房	500 万美元	529,113,766.33	153,110,628.84	18,456,538.00	-42,907,996.43	-32,462,730.39

主要子公司、参股公司情况说明

3、2013年4月25日，公司召开第四届董事会第四十次会议，会议审议通过了《公司2013年第一季度报告》及《关于设立中国武夷刚果（布）有限公司》等二项议案。本次会议决议公告刊登在2013年4月27日《中国证券报》及《证券时报》，具体内容详见巨潮网。

4、2013年5月30日，公司召开第四届董事会第四十一次会议，会议审议通过了《关于公司召开2012年度股东大会的议案》。有关内容刊登在2013年5月31日《中国证券报》及《证券时报》，具体内容详见巨潮网。

5、2013年6月7日，公司召开第四届董事会第四十二次会议，会议审议通过了《关于参与周宁县狮城镇洋庄村地块国有建设用地使用权竞拍的议案》，有关内容刊登在2013年6月14日《中国证券报》及《证券时报》，具体内容详见巨潮网。

6、2013年6月27日，公司召开第四届董事会第四十三次会议，会议审议通过了《关于中国武夷实业股份有限公司内部问责制度》的议案，具体内容详见2013年6月28日巨潮网。

7、2013年8月22日，公司召开第四届董事会第四十四次会议，会议审议通过了《公司2013年半年度报告》及其摘要等二项议案，有关内容刊登在2013年8月24日《中国证券报》及《证券时报》，具体内容详见巨潮网。

8、2013年10月28日，公司召开第四届董事会第四十五次会议，会议审议通过了《公司2013年第三季度报告》，有关内容刊登在2013年10月30日《中国证券报》及《证券时报》，具体内容详见巨潮网。

9、2013年11月18日，公司召开第四届董事会第四十六次会议，会议审议通过了《关于参与周宁县狮城镇坂头村地块国有建设用地使用权竞拍的议案》，有关内容刊登在2013年11月20日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

10、2013年12月10日，公司召开第四届董事会第四十七次会议，会议审议通过了《关于设立周宁武夷房地产开发有限公司的议案》，有关内容刊登在2013年12月12日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

11、2013年12月23日，公司召开第四届董事会第四十八次会议，会议审议通过了《关于修订内幕信息知情人管理制度的议案》，有关内容刊登在2013年12月25日《中国证券报》、《证券时报》及巨潮网。

九、公司控制的特殊目的主体情况

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

十、公司未来发展的展望

(一) 房地产行业发展前景

过去的一年，国家对房地产市场一系列的宏观调控政策，使房价过快上涨的势头得到一定的遏制。国家统计局发布的数据显示，2014年1月70个大中城市住宅价格环比上升的城市个数减少，下降的城市个数增加，环比涨幅总体稳中有降。2月70个大中城市住宅销售价格显示，与1月相比，57个城市新房价格环比上涨，价格下降的城市有4个，持平的城市有9个；与去年同期相比，69个城市同比上涨，价格下降的城市1个。我们认为，国家对房地产行业的宏观调控，其目的在于抑制投资投机性需求，防止房价暴涨暴跌，对合理的自住需求影响不大，仍能得到相应政策的支持，房地产行业的发展前景仍然乐观。随着我国新型城镇化建设的推进，特别是十八届三中全会通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，对全面深化改革、推动体制机制创新做出全面部署，与房地产市场有关的土地制度、财税制度等相关长效机制将逐步建立。但这些政策的出台还需一定的时间，现行的行政化调控手段难以在短期内退出，不同城市的房地产政策将继续差别化，房地产市场的竞争将更加激烈。2014年全国房地产市场仍有望保持增长，但增速将放缓。公司要找准定位，研判市场态势，深入了解客户需求，跟踪客户需求变化，提供性价比高的产品，以在激烈的市场竞争中取得优势，确保公司持续平稳发展。

(二) 国际工程承包的发展前景

世界经济虽然处于金融危机后的恢复期，但总体态势趋于稳定，全球经济增速好于预期，经济回暖的趋势有望得到持续。近年来，公司主要在肯尼亚承接传统公路、市政、房建等工程，在工程承包价格下降的情况下，仍有许多国外承包商进入肯尼亚市场，使得建筑市场的竞争日益加剧。我们已经认识到残酷的压价竞争已经难以在国际工程承包市场立足，项目融资竞争、项目全过程解决方案的竞争已是新的竞争模式。我们预期肯尼亚经济发展仍处于上升期，其建筑市场仍有巨大的发展潜力。公司除了努力承揽传统优势工程项目外，还要探索介入电力、港口码头、输油管线等项目，并积极推动政府互惠项目、两优项目的实施。同时通过品牌效应和战略合作，加快承揽刚果（布）、坦桑尼亚、埃塞俄比亚、赤道几内亚等国家工程项目，为国际工程业务的发展奠定详偷省贵

1. 积极稳妥做好现有房地产项目的开发。

(1)研究房地产行业的调控政策，密切关注房地产市场价格变化，把握在建项目开发节奏，促进销售，降低库存量，加快回笼资金，确保房地产业务持续平稳发展。公司全年计划房地产新开工面积78万平方米，竣工面积18万平方米，完成销售面积29万平方米，销售合同收入22.3亿元。

(2)北京武夷南区项目要按照规划复函的意见做好对方案进行深化设计，完善有关事项，并尽快上报立项，以确保保障房全面动工，部分商品房同步开工建设。南京武宁要加快武夷绿洲五期、六期项目建设进度，推进武夷商业广场的开工建设；南京武夷要推进武夷商城C组团的开工建设，并做好武夷水岸家园的封园工作；重庆武夷滨江要加大在建项目开发进度，促进销售，降低库存量，回笼资金；

备等其他材料集中采购，以降低项目采购成本，提高项目的盈利水平。同时，进一步拓展进出口业务，带动项目外区域的国际贸易发展，积极参与商务部援外物资的投标，做大进出口贸易额。

4. 在发展海外业务时，要继续推行全面预算管理，充分发挥全面预算的管控作用，进一步加强在建工程进度、质量、安全以及工程款的催收和索赔等工作，建立风险预警体系和风险应对机制，有效防范财务风险，确保项目良好履约，确保项目预期收益。

5. 进一步完善项目责任制管理办法，提高管理的高效性和有效性，调动员工的积极性和创造性。

6. 继续加强对海外人才队伍建设，加强各类人才的引进与培养，特别是港口码头、输油管道等新领域的人才，努力打造一支专业化、国际化的职业人才队伍。

7. 严格实施企业内部控制制度，健全内控责任机构，进一步提高公司管控水平。

8. 认真做好再融资工作。积极配合保荐机构做好再融资发行方案有关材料的收集、申报工作，充分利用资本市场优化资源配置功能，推动公司做优做强。

(四)公司项目发展的资金需求及筹资情况

根据公司的项目计划进度安排，公司预计2014年内项目资金支出约22亿元。主要项目投入计划如下：

1. 北京武夷花园南区项目，全年施工面积13.8万平方米（计划新开施工面积3.6万平方米），计划投资3亿元（不含土地补差金额）。

2. 南京武宁武夷绿洲项目，全年施工面积10.1万平方米（其中计划新开面积4.5万平方米），计划投资3.9亿元。该项目2013年底尚有4.5万平方米未开工。

3. 南京武夷名仕园项目，计划新开工面积25.8万平方米，计划投资1.3亿元。该项目2013年底尚有约25.8万平方米未开工。

4. 南京武夷武夷商城项目，计划新开施工面积6万平方米，计划投资1.6亿元，该项目2014年全部开工；南京武夷水岸家园项目，部分余房销售完毕，完成封园。

5. 重庆武夷滨江项目，全年施工面积7.1万平方米（计划新开施工面积0.6万平方米），计划投资2.8亿元。该项目2013年底尚有7.2万平方米未开工。

6. 福建南平武夷花园5期项目，计划投资0.3亿元，计划竣工面积4.8万平方米，部分余房销售完毕。

7. 福建南平武夷名仕园项目，全年施工面积35.8万平方米（其中计划新开工面积14.5万平方米），计划投资2.5亿元，计划竣工面积2.7万平方米。该项目2013年底尚有约23.5万平方米未开工。

8. 福建建瓯武夷项目，全年施工面积10.2万平方米，计划投资0.73亿元，计划竣工面积4.9万平方米。该项目已全部开工。

9. 福建诏安项目，全年施工面积8.5万平方米（其中计划新开面积5.8万平方米），计划投资0.83亿元，计划竣工面积2.7万平方米。该项目2013年底尚有5.8万平方米未开工。

10. 福建武夷嘉园项目，全年施工面积9.9万平方米，计划投资1.3亿元，计划竣工面积7.8万平方米。该项目已全部开工。

11. 福建武夷木兰都项目，计划新开工面积9.1万平方米，计划投资1亿元。该项目2013年底尚有29万平方米未开工。

12. 福建周宁武夷项目，计划新开工面积4万平方米，计划投资1.2亿元。该项目2013年底尚有30万平方米未开工。

13. 扬州武夷项目，计划新开工面积4.7万平方米，计划投资1.4亿元。该项目2013年底尚有5.9万平方米未开工。

以上项目投资的资金来源除了南京武夷名仕园项目计划使用定增募集资金外，均为自有资金和银行贷款等。

(五)主要风险因素及应对措施

1、房地产行业的风险及应对措施。

(1)政策风险。据国家统计局数据显示，2013年12月，70个大中城市有69个城市房价连续18个月呈上涨趋势，但从环比价格的变化看，还是出现了许多回稳和减速信号。房地产行业长效机制制度的建立尚需时日，在此背景下，现有的行政化调控手段很难在短期内退出，不同城市的政策取向继续差别化，消费者观望情绪依存，房地产销售市场继续上涨的行情难以再现。

(2)财务风险。2014年第一季度，期望央行下调大型金融机构的存款准备金率的预期落空，各商业银行收回贷款规模的迹象明显，预计全年流动性总体偏紧。公司房地产开发项目贷款规模将减少，如果商品房库存量无法下降，销售资金无法及时回笼，将影响项目开发的资金正常周转，存在财务风险。

应对措施：

(1)时刻关注房地产市场变化情况，采取谨慎灵活的营销策略，提高市场化运作水平，积极应对复杂多变的房地产市场，规避宏观政策的风险。

(2)加强与金融机构的沟通联系，进一步拓宽融资渠道；充分利用金融改革政策，使用各类金融创新产品。加强项目开发的计划性管理，控制好节点进度，优化开发成本；针对刚性需求，注意产品定位，提供高性价比、绿色节能产品；做好可售楼盘的营销工作，降

低库存量，加强“四清”管理，提高资金使用效率，增强抵御财务风险的能力。

2、国际工程承包业务的风险及应对措施。

公司现有所承接的国际工程承包项目以及今后拓展业务的范围仍主要在非洲国家，其主要风险有：所在国的政治风险、法律风险、经济风险、汇率风险等，以及点多线长造成的项目管理不善带来的风险，这些都会对公司的经营业绩产生影响。

应对措施：

(1)对新开辟的区域市场，要参考我国信用保险公司对外发布的《国家风险分析报告》，并在此基础上要进行前期的详细调研，

十四、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

扬州武夷房地产开发有限公司由本公司的控股三级子公司福建华港房地产开发有限公司持有51%的股份，以前年度因派出董事未达到董事会人数一半且无实质控制权，未纳入合并范围；2013年度董事会改选，我方派出董事人数占董事会人数一半以上，具有实质控制权，故本年纳入合并范围。

十五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

v 适用？不适用

2013年6月21日公司以现场和网络方式召开公司2012年度股东大会，审议通过《关于修改<公司章程>的议案》。本次章程修订内容主要是利润分配政策方面，明确利润分配的决策程序、最低分红比例等。根据不同发展阶段、经营状况和资金需求，通过《分红回报规划》制订三年分红规划，落实公司章程规定的分红政策，保证投资者的合理回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

数，向全体股东每10股派送现金红利0.50元(含税)，计19,472,622.00元，尚未分配利润结转下一年度；本年度不进行资本公积金转增股本。上述预案需经公司股东大会审议通过。

公司近三年现金分红情况表

十八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式
------	------	------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
福建省龙天建设工程有限公司就肯尼亚机场扩建项目沥青混凝土施工劳务分包合同纠纷于2011年10月24日向福州市鼓楼区人民法院提起诉讼要求法院判令中国武夷实业股份有限公司支付龙天公司工程劳务报酬尾款。							

			房买卖合同》及相关协议的履行问题再无争议。			
香港华凌有限公司、美盛顾问有限公司以香港武夷(集团)有限公司作为受托方未履行三方于1994年8月4日签署的《信托协议》的义务为由,于2013年2月26日向香港特别行政区高等法院提起诉讼(案件编号HCA370/2013),要求法庭判令香港武夷提供或递送合资公司的全部财务报表及/或审计报告,以及评估对该两公司造成的损失和伤害、利息等	0	否	双方在收到香港特别行政区高等法院告票后,分别于2013年4月、5月作出了答辩和答复,于2014年3月进行了证据交换,目前等待法院排期审理			
武夷(集团)有限公司、丰宏发展有限公司因徐其鼎、华凌有限公司、美盛顾问有限公司的欺诈陈述而损害了宝德公司股东余祖义的利益,被余祖义提起诉讼造成损失,遂于2013年5月16日向香港区域法院提起诉讼,要求向徐其鼎、华凌有限公司、美盛顾问有限公司追讨因涉讼发生的律师费、利息、其他相关费用。	59.79	否	目前尚等待法院排期审理			
上诉庭编号CACV 189/2011:大岛建设(香港)有限公司诉香港武夷开发有限公司、香港武夷建筑有限公司,提出诉讼要求归还所谓的往来款。	8,056		一审(香港高等法院编号:1957/2005)我方胜诉		2011年12月23日	《中国证券报》、《证券时报》和深圳证券交易所巨潮网上《中国武夷实业股份有限公司董事会关于诉讼事项进展的公告》(公告编号2011-044)
上诉庭编号CACV 191/2011:大岛建设(香港)有限公司诉武夷企业有限公司,要求归还所谓的往来款。	17		一审(香港高等法院编号:886/2007)我方胜诉		2011年12月23日	《中国武夷实业股份有限公司董事会关于诉讼事项进展的公告》(公告编号2011-044)
上诉庭编号CACV 190/2011武夷开发有限公司诉大岛建设(香港)有限公司,要求归还借款。	39		一审(香港高等法院编号:714/2007)我方胜诉		2011年12月23日	《中国武夷实业股份有限公司董事会关于诉讼事项进展的公告》(公告编号2011-044)

						限公司董事会关于诉讼事项的公告》(公告编号:2010-006)
上诉庭编号 C A C V 160/2011:福岛建设有限公司诉李平(现更名为李信),要求归还盗用合资公司的款项。	208	一审(香港高等法院编号:1364/2008)我方败诉			2011年12月23日	《中国武夷实业股份有限公司董事会关于诉讼事项进展的公告》(公告编号:2011-044)

二、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年3月12日《21世纪经济报道》一篇题目为《中国武夷 通州600亩地仅花20万元闲置10年获利或超50亿》	2013年03月14日	证券时报、中国证券报、巨潮网上刊登《中国武夷实业股份有限公司澄清公告》,公告编号:2013-007

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位:万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)	0%								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2014年04月03日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮网								

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本起至该出售日止上市公司净利润(万元)	初出该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方关系(适用交易情形)	所涉及的资产是否已全部转移	所涉及的债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

未实施

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类市价	披露日期	披露索引
福建建工集团总公司	大股东	接受劳务	房地产项目施工	招投标		44,003.56	55.95%	现金方式			
合计				--	--	44,003.56	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				有利于公司房地产和项目实施、进度控制等。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)

				业务	资本	产(万元)	产(万元)	润(万元)
--	--	--	--	----	----	-------	-------	-------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

? 是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

5、其他重大关联交易

2013年度福建建工集团总公司为中国武夷实业股份有限公司及北京武夷房地产开发有限公司、重庆武夷房地产开发有限公司银行借款提供的担保。担保金额为相应的借款金额，担保费率按优惠费率1.5%计取。截至2013年末，担保余额为20.81亿元，本年应付担保费3,081.71万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于接受福建建工集团总公司担保并支付担保费额度的关联交易公告》	2013年04月26日	巨潮网(http://www.cninfo.com.cn), 《公告编号: 2013-024》

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

? 适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

? 适用 v 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完 毕	是否 为 关 联 方 担 保 (是 或 否)
公司对子公司的担保情况								

3、其他重大合同

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

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	福建建工集团总公司和福建省能源集团有限责任公司	关于股权分置改革的承诺：在本次股权分置改革完成后，在遵循国家相关法律、法规规定的前提下，支持在董事会拟定的包括公司管理层、核心技术骨干、核心业务骨干等人员在内的股权激励对象范围内实施股权激励计划。具体的股权激励方案将在本次股权分置改革完成后由董事会拟定，并在履行相关批准程序和信息披露义务后实施。	2006年08月11日	未明确	未履行
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	福建建工集团总公司	主要从事境内内资工程承包业务，不会在中国境内外从事或发展与公司主营业务相竞争或构成竞争的业务。	1997年05月08日	长期	履行
其他对公司中小股东所作承诺	福建建工集团总公司	主要从事境内内资工程承包业务及国家援外工程项目	2010年09月26日	长期	履行
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	上述股改承诺没有明确履行期限和在无法取得审批情况下的补救措施，应进行修改。公司将督促相关股东按照监管指引要求在 2014 年 6 月 30 日前变更承诺等，并提交股东大会审议。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明 2014 ÔÂ

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄国香 李莉丽

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司2003年内部控制审计聘请福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为审计机构，期间支付审计费用60万元。

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

不适用

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

无

十五、公司子公司重要事项

无

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
		14.15%						55,116,549	14.15%

权证类						
不适用						

前三年历次证券发行情况的说明

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

3、现存的内部职工股情况

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

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	32,724		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	33,716				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
福建建工集团总公司	国家	31.51%	122,697,740		30,674,435	92,023,305	质押	44,620,000
福建省能源集团有限责任公司	国有法人	23.26%	90,586,700	-7000000	24,396,425	66,190,275		
中国农业银行 - 益民创新优势混合型证券投资基金	其他	1%	3,911,883			3,911,883		
中国对外经济贸易信托有限公司 - 昀津证券投资集合资金信托计划	其他	0.39%	1,500,754			1,500,754		
郭津	境内自然人	0.34%	1,320,000			1,320,000		
翟海峰	境内自然人	0.31%	1,200,000			1,200,000		
施圣兴	境内自然人	0.29%	1,129,200			1,129,200		
昆山中泽咨询服务公司	其他	0.28%	1,082,300			1,082,300		

福建建工集团总公司	92,023,305	人民币普通股	92,023,305
福建省能源集团有限责任公司	66,190,275	人民币普通股	66,190,275
中国农业银行 - 益民创新优势混合型证券投资基金	3,911,883	人民币普通股	3,911,883
中国对外经济贸易信托有限公司 - 昀津证券投资集合资金信托计划	1,500,754	人民币普通股	1,500,754
郭津	1,320,000	人民币普通股	1,320,000
翟海峰	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
施圣兴	1,129,200	人民币普通股	1,200,000
昆山中泽咨询服务有限公司	1,082,300	人民币普通股	1,082,300
李紫嘉	1,078,260	人民币普通股	1,078,260
姜东林	991,600	人民币普通股	991,600
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	福建建工集团总公司与福建省能源集团有限责任公司同属福建省国资委监管,与其他八名股东不存在关联关系,其他八名股东关联关系未知。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司第七大股东施圣兴显示为中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

? 是 v 否

2、公司控股股东情况

法人

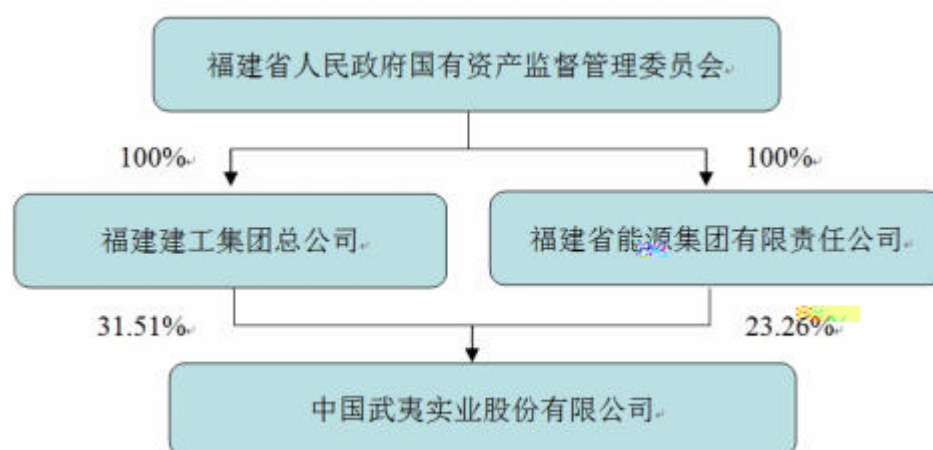
控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
福建建工集团总公司	黄建民	1953年08月09日	15814318-3	600000000	房屋建筑工程施工总承包
经营成果、财务状况、瘟	%]	%]	b%!1g+#v"V++邪	~iO pYEs%+&	

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
福建建工集团总公司	黄建民	1953年08月01日	15814318-3	600000000	房屋建筑工程施工总承包
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	福建建工是以建筑业为基础、以投资开发为重点、以外向型经济为主导的资金、技术、管理密集型大型企业，总资产 86 亿元，年完成综合总产值超过 100 亿元人民币。福建工具有国家特级房屋建筑工程总承包资质，具有公路桥梁、市政公用、机电安装、钢结构、装修装饰等总承包和专业承包 30 项一级资质，以及勘察、设计、监理、检测 6 项甲级资质。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无				

实际控制人报告期内变更

? 适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

? 适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
福建省能源集团有限责任公司	林金本		00359226-7	40 亿元	煤炭、电力、港口、建材、民爆化工

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

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

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
黄建民	董事长	现任	男	56	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
林孟启	副董事长	现任	男	60	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
张仲平	董事	现任	男	56	2009年04月20日	2012年04月19日	37,349			37,349
张玲	董事	现任	女	50	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
薛建国	董事	现任	男	56	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
王贵长	董事	现任	男	43	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
潘琰	独立董事	现任	女	58	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
颜永明	独立董事	现任	男	51	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
刘雄	独立董事	现任	男	45	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
俞建辉	监事会主席	现任	男	55	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
周宪生	监事会副主席	现任	男	59	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
林群	监事	现任	男	55	2010年06月10日	2012年04月19日	798			798
陈魏	监事	现任	男	50	2009年08月05日	2012年04月19日	0			0
林恩惠	监事	现任	男	50	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
丘亮新	总经理	现任	男	50	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
陈雄	副总经理	现任	男	58	2009年04月20日	2012年04月19日	0			0
肖高萌	副总经理兼总工程师	现任	男	55	2009年04月20日	2012年04月19日				
刘晓群	副总经理	现任	男	48	2011年08月24日	2012年04月19日	0			0
林金铸	董事会秘书	现任	男	48	2009年04月20日	2012年04月19日	23,570			23,570
合计	--	--	--	--	--	--	61,717	0	0	61,717

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

黄建民：近5年历任福建省建材（控股）有限责任公司董事、总经理、党委书记，福建水泥股份有限公司董事长。2009年1月起兼任福建建工集团总公司董事长、总经理、党组书记，2009年4月任中国武夷实业股份有限公司董事长。

林孟启：近5年历任福建省煤炭工业（集团）有限责任公司党委副书记。现任福建省能源集团有限责任公司党委副书记，中国武夷实业股份有限公司副董事长。

张仲平：近5年任福建建工集团总公司党组成员、副总经理，中国武夷实业股份有限公司董事。

张玲：近5年历任福建建工集团总公司副总经理、总会、党组成员，现任福建省冶金(控

股)有限责任公司党组书记、中国武夷实业股份有限公司董事。

薛建国：近5年历任福建省煤炭基本建设公司经理、福建联美工程建设有限公司总经理。现任福建联美工程建设有限公司董事长，中国武夷实业股份有限公司董事。

王贵长：近5年历任福建省煤炭工业(集团)有限责任公司财务与资产管理部副经理，福建省能源集团有限责任公司审计室副主任、审计室主任。现任福建省能源集团有限责任公司财务与资产管理部经理，中国武夷实业股份有限公司董事。

潘琰：近5年历任福州大学管理学院副院长、福州大学研究生院副院长、教授、博士生导师；现任福州大学管理学院教授、博士生导师，中国武夷实业股份有限公司独立董事、鸿博股份有限公司独立董事。

颜永明：近5年历任省属闽江学院财务处主持工作副处长、处长。现任闽江学院财务处处长、副教授、中国注册会计师、高级会计师，中国武夷实业股份有限公司独立董事、福晶科技股份有限公司独立董事。

刘雄：近5年历任福建博世律师事务所合伙人、福建闽天律师事务所合伙人；现任福建闽天律师事务所合伙人等，中国武夷实业股份有限公司独立董事。

俞建辉：近5年历任福建省煤炭工业(集团)有限责任公司副总审计师、审计室主任。现任福建省能源集团有限责任公司改革与综合 氏瓜经理

建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事。

丘亮新：近5年历任中国武夷实业股份有限公司董事。现任福建建工集团总公司党组成员，中国武夷实业股份有限公司总经理。

陈雄：近5年历任福建建工集团总公司计财部经理，福建省燕京惠泉啤酒股份有限公司董事。现任中国武夷实业股份有限公司副总经理兼财务部经理。

肖高萌：近5年历任中国武夷实业股份有限公司海外部经理、支部书记。现任中国武夷实业股份有限公司副总经理兼总工程师。

刘晓群：近5年任中国武夷实业股份有限公司福州分公司经理、党支部书记；中国武夷实业股份有限公司副总经理；福建武夷嘉园房地产公司董事长、福建侨乡企业公司董事长、福建华港房地产公司董事长；福建建工集团总公司党组成员。

林金铸：近5年历任中国武夷实业股份有限公司股证部经理兼董事会秘书。现任中国武夷实业股份有限公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
	福建建工集团总公司	董事长、总经理	2009年01月01日		是

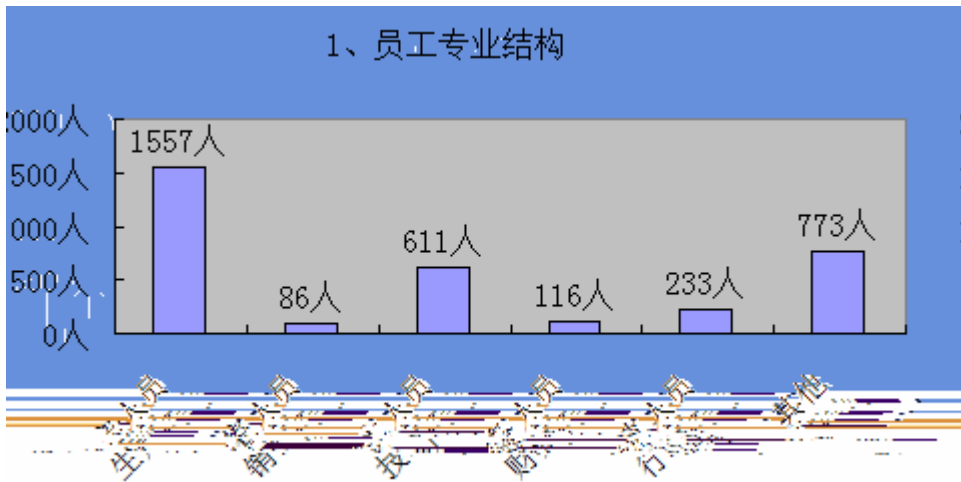
福建省能源集团有限责任公司 党委副书记

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

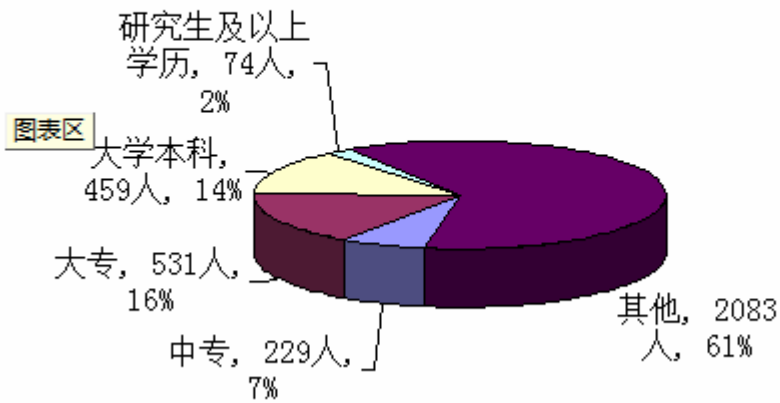
无

六、公司员工情况

截止2013年12月31日，本公司及主要子公司的在职员工3376人。构成如下：



2、员工教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照中国证监会关于上市公司治理的规范性文件要求，继续对业务流程进行优化，对内控缺陷进行整改，不断完善公司治理结构和内部控制管理体系，以提高公司的规范化运作水平。目前公司形成了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经营层为执行机构、监事会为监督机构，权力相互制衡的法人治理结构。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异，公司治理结构的实际状况符合中国证监会的相关要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

? 是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司内幕信息知情人管理制度于 2011 年 11 月 22 日经公司第四届董事会第二十五次会议审议通过，定期报告和日常发生的重大事项按制度规定进行内幕信息知情人登记，并向监管部门报备。2013 年 12 月，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行修订。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 06 月 21 日	《2012 年度董事会工作报告》等 9 项议案	全部审议通过全部议案均获得通过	2013 年 06 月 22 日	公告编号：2013-035 公告名称：中国武夷实业股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告 公告披露网站： http://www.cninfo.com.cn/

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
------	------	--------	------	------	------

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
潘琰	11	2	9	0	0	否
刘雄	11	2	9	0	0	否
颜永明	11	2	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

？ 是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》关注公司运作的规范性，独立认真履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报及内控报告审计机构、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》、《公司董事会审计委员会工作规程》等有关规定，认真履行职责，在日常及年报工作中发挥了积极作用。

1、日常工作：

公司董事会审计委员会在审核公司财务信息及其披露、审查公司内控制度、监督公司审计内部控制制度的实施、评价外部审计机构工作、监督公司重要事项执行情况等方面均发表相关意见或建议。主要工作包括：（1）尽职尽责履行审计委员会职能，合理表达相关事项的专业意见；（2）关注公司内控制度建设，完成2013年度内部控制自我评价报告审核。

2、年报工作

（1）确定总体审计计划

审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司2013年审计工作的总体安排，在会计师事务所正式进场审计前，年审注册会计师与公司独立董事进行函件沟通。

（2）审阅公司编制的财务会计报表

审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，并与公司管理层和财务相关人员进行询问和沟通。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅公司财务会计报表并发表如下意见：根据中国证监会《关于做好上市公司2013年年度报告及相关工作的通知》的要求，我们作为审计委员会成员，在会计师对公司2013年度财务状况出具初审意见，并与会计师进行沟通后，对公司编制的2013年度财务报告进行了审核，认为：

1)公司编制2013年度财务报告所执行的会计政策与采用的会计估计符合企业会计准则和应用指南的相关规定。

公司在本会计期间内无重大会计估计变更及差错更正事宜。

2)公司编制2013年度财务报告符合行业相关规定。

3)公司编制2013年度财务报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息公允、真实地反映出公司2013年度的经营管理和财务状况等事项。

审计委员会审议通过公司财务报告，并同意提交董事会审议。

（3）审计委员会关于年审会计师事务所从事2013年度公司审计工作的总结报告的决议

审计委员会在听取年审会计师事务所对本公司2013年度审计工作的自评报告后，根据其实际工作情况，形成意见如下：

年审会计师事务所对本公司2013年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。审计委员会现对事务所本年度的审计情况作如下评价：

1)基本情况：

会计师事务所开始年度审计工作之前与公司进行了必要的沟通,并与公司签订了审计业务约定书。会计师事务所于2013年10月成立审计小组进入公司开始进行内控审计和年度审计。根据审计小组的审计时间安排,审计小组在约定时限内完成了所有审计工作,并向审计委员会提交了年度报告初审意见。

2)关于会计师事务所执行审计业务的工作评价：

A、独立性

会计师事务所审计小组所有职员未在公司任职,并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益,年审会计师事务所和公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况,也不存在密切的经营关系,审计小组成员和公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中,会计师事务所及审计小组成员始终保持了形式上和实质上的双重独立,遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

B、专业胜任能力

审计小组按照审计准则对独立性及专业胜任的要求组成审计小组,审计小组共由10人组成,其中注册会计师4人,主要人员熟悉公司业务,胜任此项审计工作。

3)结论

公司2013年聘请的会计师事务所在为公司提供审计服务的工作中恪尽职守,遵循独立、客观、公正的职业准则,较好地完成了公司委托的审计工作。审计委员会已就公司续聘福建兴华会计师事务所为公司2014年度审计机构事宜进行审议,并提交董事会进行表决。

(二) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内,公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员业绩考核与激励约束制度》的规定,根据公司经营情况和2013年度经审计的财务报告,于2014年3月31日就公司高层管理人员效益薪酬进行考核,并出具《关于高层管理人员2013年度效益薪酬的意见》,提交公司董事会审议。

(三) 战略委员会的履职情况

报告期内,公司董事会战略发展委员会未对公司发展战略进行调整。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

不适用

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司高级管理人员业绩考核与激励约束制度》的规定，根据公司经营情况和 2013 年度经审计的财务报告，于 2014 年 3 月 31 日就公司高层管理人员效益薪酬进行考核，并出具《关于高层管理人员 2013 年度效益薪酬的意见》，提交公司董事会审议，并结合实际情况发放。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司内部控制制度建设情况如下：1、根据《内控指引》的要求，对公司本部及主要业务类别开展内控制度建设工作、对内控手册进行梳理及修订，建立并完善本公司主营业务范围的全面内控体系；2、组织实施风险评估工作，对主要业务流程进行了梳理、调查，收集可能存在的各类风险源，归集了公司管理控制层面和业务运营层面关键风险点，实施风险分析程序，并根据需要提出改进措施，完善风险管理；3、加强内部控制检查工作，通过内控流程检查、内控检查及整改等阶段，对公司组织架构、发展战略、投资管理、资金管理、财务报告、筹资管理、预算管理、担保管理、税务管理、固定资产管理、人力资源、投资性物业管理、房地产销售管理、工程项目管理、房地产成本管理、采购管理、合同管理、关联交易、信息披露等开展了检查工作。对检查工作中发现内控设置及执行不规范的地方，进行评价分析，提出改进建议、进行整改，促进内部控制的有效运行。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。 内部控制职责：公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经营班子负责组织领导公司内部控制的日常运行。 内部控制目标：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

本次内部控制评价旨在根据《基本规范》及《评价指引》等法律法规的要求，结合公司内部控制管制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2013年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内，公司重大业务事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目標，不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的重大变化。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 31 日
审计机构名称	福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	闽华兴所(2014)审字 D-100 号
注册会计师姓名	

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

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：黄国香

中国注册会计师：李莉丽

二〇一四年三月三十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	893,237,872.68	1,661,091,399.52
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	564,603,801.92	534,403,931.31
预付款项	465,138,117.98	442,897,363.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		18,460.84
应收股利	826,482.99	826,482.99
其他应收款	142,843,590.51	210,856,109.55
买入返售金融资产		
存货	4,496,755,793.64	3,110,645,915.94
一年内到期的非流动资产	12,853,050.16	9,112,734.74
其他流动资产	8,812,887.83	
流动资产合计	6,585,071,597.71	5,969,852,398.83
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	97,476,314.11	101,257,014.32
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	65,806,103.25	74,756,588.74
投资性房地产	68,706,636.70	75,749,431.61
固定资产	198,114,121.57	155,873,307.78
在建工程	20,746,285.75	507,217.82
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	21,252,479.84	285,292,197.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,249,037.24	22,277,091.43
递延所得税资产	42,881,846.44	22,944,030.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	521,232,824.90	738,656,880.11
资产总计	7,106,304,422.61	6,708,509,278.94

流动负债：		
短期借款	1,126,065,743.22	1,115,087,068.55
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	50,000,000.00	44,500,000.00
应付账款	647,191,834.38	658,113,995.14
预收款项	954,326,279.09	1,179,181,812.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	56,123,065.66	58,238,946.66
应交税费	148,410,913.38	113,926,314.17
应付利息	3,160,164.13	8,023,230.84
应付股利	893,143.68	893,143.68
其他应付款	451,693,703.91	325,247,408.68
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	600,083,195.65	295,021,128.10
其他流动负债		
流动负债合计	4,037,948,043.10	3,798,233,047.86
非流动负债：		
长期借款	1,354,499,148.97	1,269,014,219.83
应付债券		
长期应付款	8,859,163.86	19,791,559.81
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	13,364,639.25	17,108,067.64
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,376,722,952.08	1,305,913,847.28
负债合计	5,414,670,995.18	5,104,146,895.14
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	389,452,440.00	389,452,440.00
资本公积	528,579,498.13	531,415,023.28
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	18,711,197.57	6,182,037.17
一般风险准备		
未分配利润	403,625,178.61	312,039,341.76
外币报表折算差额	8,815,183.13	9,834,792.53
归属于母公司所有者权益合计	1,349,183,497.44	1,248,923,634.74
少数股东权益	342,449,929.99	355,438,749.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,691,633,427.43	1,604,362,383.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,106,304,422.61	6,708,509,278.94

法定代表人：黄建民

主管会计工作负责人：黄建民

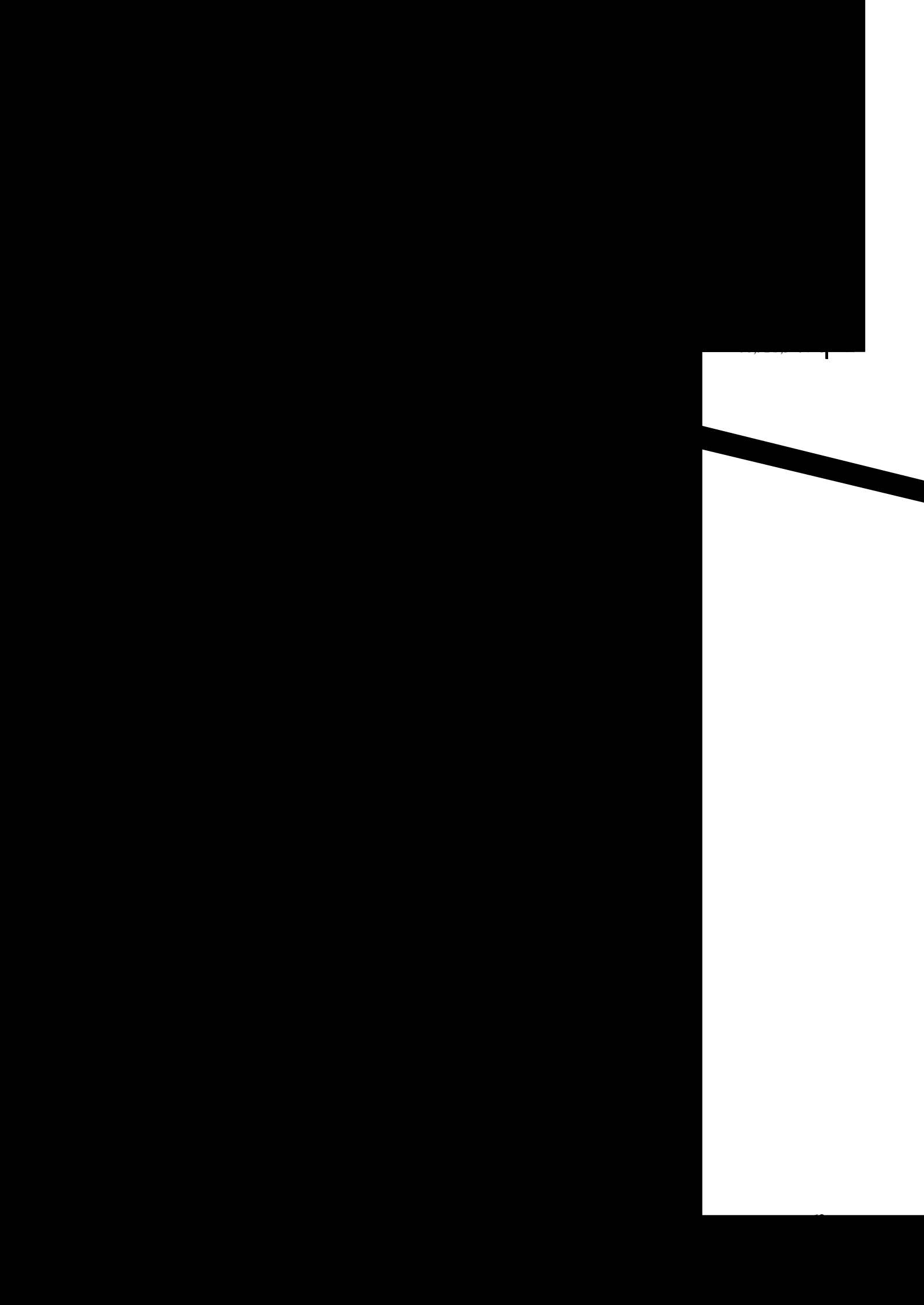
会计机构负责人：陈雄

2、母公司资产负债表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
.25 m 207.75606B5A 659.25 209.25 659.25 209.2275 0.827575 658.5 m 20677.25 m.5 m 20677.25		



3、合并利润表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,385,934,179.67	2,360,865,499.12
其中：营业收入	2,385,934,179.67	2,360,865,499.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,155,164,878.41	2,133,037,769.89
其中：营业成本	1,706,225,190.26	1,731,107,719.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	149,992,309.85	118,070,611.48
销售费用	39,195,174.42	34,455,716.26
管理费用	120,774,382.22	111,566,850.26
财务费用	149,455,810.84	111,385,135.65
资产减值损失		

4、母公司利润表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	943,924,724.74	752,048,685.14
减：营业成本	734,634,165.63	584,731,167.50
营业税金及附加	7,310,744.67	1,425,575.71
销售费用	3,528,038.14	3,820,957.57
管理费用	51,030,419.04	39,105,421.47
财务费用	90,855,375.59	103,924,290.66



二、投资...生的现金流量：		
收回...	51,7	70,628.21

6、母公司现金流量表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	865,624,794.76	949,575,044.10
收到的税费返还	5,997,212.42	10,007,665.31
收到其他与经营活动有关的现金	453,012,126.03	521,430,338.73
经营活动现金流入小计	1,324,634,133.21	1,481,013,048.14
购买商品、接受劳务支付的现金	751,816,065.61	554,633,580.73
支付给职工以及为职工支付的现金	154,956,258.99	98,895,457.82
支付的各项税费	120,071,623.66	69,240,271.37
支付其他与经营活动有关的现金	827,112,012.85	582,244,851.95
经营活动现金流出小计	1,853,955,961.11	1,305,014,161.87
经营活动产生的现金流量净额	-529,321,827.90	175,998,886.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	51,795,200.00	50,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	104,318,240.00	3,651,489.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,920.00	594.00
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	156,115,360.00	53,652,083.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,489,264.93	405,979,477.81
投资支付的现金	214,948,005.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,218,617.26
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	261,437,269.93	407,498,095.07
投资活动产生的现金流量净额		

公司

单位：元

本期金额									
归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
389,452,440.00	531,415,023.28			6,182,037.17		312,039,341.76	9,834,792.53	355,438,749.06	1,604,362,383.80
389,452,440.00	531,415,023.28			6,182,037.17		312,039,341.76	9,834,792.53	355,438,749.06	1,604,362,383.80
	-2,835,525.15			12,529,160.40		91,585,836.85	-1,019,609.40	-12,988,819.07	87,271,043.63
						104,114,997.25		15,383,909.96	119,498,907.21
	-2,835,525.15						-1,019,609.40	8,168,967.22	4,313,832.67
	-2,835,525.15					104,114,997.25	-1,019,609.40	23,552,877.18	123,812,739.88

④ 扫描F 混Y輛/協單

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中国武夷实业股份有限公司
本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,452,440.00	528,528,602.25			6,182,037.17		-15,137,435.36	-1,328,652.76	907,696,991.30
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	389,452,440.00	528,528,602.25			6,182,037.17		-15,137,435.36	-1,328,652.76	907,696,991.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,835,525.15			12,529,160.40		127,899,878.95	-131,165.96	137,462,348.24
(一)净利润							140,429,039.35		140,429,039.35
(二)其他综合收益		-2,835,525.15						-131,165.96	-2,966,691.11
上述(一)和(二)小计		-2,835,525.15					140,429,039.35	-131,165.96	137,462,348.24
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配					12,529,160.40		-12,529,160.40		
1.提取盈余公积					12,529,160.40		-12,529,160.40		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	389,452,440.00	525,693,077.10			18,711,197.57		112,762,443.59	-1,459,818.72	1,045,159,339.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	389,452,440.00	535,143,121.36			6,182,037.17		43,923,831.51	-1,309,925.36	973,391,504.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	389,452,440.00	535,143,121.36			6,182,037.17		43,923,831.51	-1,309,925.36	973,391,504.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-6,614,519.11					-59,061,266.87	-18,727.40	-65,694,513.38
（一）净利润							-35,694,120.47		-35,694,120.47
（二）其他综合收益		-6,287,468.83						-18,727.40	-6,306,196.23
上述（一）和（二）小计		-6,287,468.83					-35,694,120.47	-18,727.40	-42,000,316.70
（三）所有者投入和减少资本		-327,050.28							-327,050.28
1．所有者投入资本									-327,050.28
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		-327,050.28							
（四）利润分配							-23,367,146.40		-23,367,146.40
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-23,367,146.40		-23,367,146.40
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

1997年6月经中国证监会监发字[1997]343、344号文批准，发行规模7700万股，其中6,973.50万股向社会发行，726.50万股配售给职工。社会公众股于同年7月15日在深交所挂牌上市流通，本公司职工股于1998年1月16日上市流通。

1998年6月本公司实施1997年利润分配10:3送红股方案。

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

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

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

本公司现有注册资本38,945.244万元，其中：国家股12,269.774万元，占31.50%，国有法人持股9,758.57万元，占25.06%，社会公众股16,916.90万元，占43.44%，注册地址：福建省福州市五四路89号置地广场29层，经营地址：福建省福州市五四路89号置地广场33层。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司主要从事国内外各种土木建筑工程承包、勘测设计、施工装饰；境内外投资；国际贸易及建筑材料、设备进出口；国际经济技术与劳务合作；工程咨询、监理及承包管理；房地产开发和物业管理等业务。1998年本公司通过ISO9002国际质量体系认证。本公司1995、1996年被国家外经贸部评为全国最大50家外经公司排名第十四位。1994年至今连年被评为全球最大的225家国际承包商之一，并多次荣获“国际知名承包商”奖牌。2005-2010年被省工商局评为“重合同、守信用”单位。2002年被国家建设部批准为壹级房地产资质企业。2006年8月被国家建设部批准为房屋建筑工程施工总承包壹级资质企业。2012年被福建省工商行政管理局评为“工商信用优秀企业（AAA级）”单位。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的2013年度的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的控股合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，除因会计政策不同而进行的调整以外，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，除以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等应按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理外，应于发生时费用化计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的控股合并中，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期费用。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。

购买方对于企业合并成本与确认的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应视情况分别处理：

A、企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应确认为商誉。

B、企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入，并在会计报表附注中予以说明。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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：

- a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d、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。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权对于不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中对不丧失控制权和丧失控制权分别进行会计处理

公司出售不丧失控制权的股权，在合并报表中处置价与处置长期投资相对应享有子公司净资产的差额列入资本公积。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

A、合并类型

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并

(A) 同一控制下的企业合并

公司各项资产、负债，按其账面价值为基础进行编制合并报表。编制合并资产负债表时，对合并资产负债表所有相关项目的期初数以及前期比较报表进行相应调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时纳入合并报表。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(B) 非同一控制下的企业合并

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

B、合并范围

合并财务报表的合并范围的确定原则是以控制为基础,即公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权;或公司对被投资单位符合下列条件之一的,均将其纳入合并财务报表的范围:

- (A) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权;
- (B) 根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策;
- (C) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员;
- (D) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

C、合并程序及方法

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间,使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时,遵循重要性原则,抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与公司的权益分开确定,少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额,在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具分为下列五类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据为：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

B、持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

C、应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。可按照支付价款扣除购入时发生的交易费用后的金额，扣除预期信用损失后的金额，确认为应收款项。

融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

A、金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

A、公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

B、公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并将新金融负债确认为一项金融负债。

公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期三年未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末应收账款为 200 万元以上， 期末其他应收款为 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态
有确凿证据表明款项可以收回的组合	其他方法	具有以下特征的应收款项： 本公司已于下一年初收到款项。 本公司已取得对方提供的足额抵押资产。 因工程未决算而由本公司预借给施工方的工程款，该预借款明显低于施工方已完成的工程量。 相关合同已明示损失风险由他方承担的应收款项，且本公司已取得相应的备抵资产。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1%	1%
1-2年	5%	5%
2-3年	10%	10%
3-4年	25%	25%
4-5年	50%	50%
5年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
有确凿证据表明款项可以收回的组合	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，

长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。（B）以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。（C）投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议价值不公允的除外。（D）通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。（E）通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。（F）企业进行公司制改造，对资产、负债的账面价值按照评估价值调整的，长期股权投资应以评估价值作为改制时的认定成本。

（2）后续计量及损益确认

A、成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。 B、权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。 C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资期末按账面价值与可收回金额孰低计价。采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允

价值不能可靠计量的长期股权投资发生减值时，公司将该长期股权投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。其他的长期股权投资，公司按长期投资的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当长期投资可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提长期投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司根据管理层主要意图或目的确认投资性房地产。对持有以备经营出租的空置建筑物，如董事会或类似机构作出书面决议，明确表明将其用于经营租出且持有意图短期内不再发生变化的，即使尚未签定租赁协议，也应视为投资性房地产。这里的空置建筑物，是指企业新购入、自行建造或开发完成但尚未使用的建筑物，以及不再用于日常生产经营活动且经整理后达到可经营出租状态的建筑物。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第14固定资产及折旧和第17无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

期末，公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输设备。本公司将固定资产分类为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、临时设施及其他设备。固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。企业对固定资产使用过程中发生的更新改造支出、大修理费用等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第20号——企业合并》和《企业会计准则第21号——租赁》确定。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产： A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人； B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权； C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上； D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值； E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租

赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

（3）各类固定资产的折旧方法

采用年限平均法。固定资产按照成本进行初始计量，除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，应当调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	25-35	4%	3.84% -1.37%
机器设备	5-14	4%	9.60% -6.86%
运输设备	4-10	4%	16.00% -9.60%
临时设施	2-4	4%	48.00% -24.00%
其他	3-8	4%	19.20% -12.00%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。当单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可取得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

C、在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

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

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

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。

通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

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

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

项目	预计使用寿命	依据
1、迪卡料场地块	99年	当地政策
2、迪卡办公楼地块	99年	当地政策
3、L.R.1/551 办公楼项目	99年	当地政策
4、南苏丹公司土地使用权	永久	当地政策
5、赤几项目基地土地	永久	当地政策

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末，公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**(6) 内部研究开发项目支出的核算****21、长期待摊费用**

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

22、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

23、预计负债**(1) 预计负债的确认标准**

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：(1) 该义务是公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行可能导致经济利益的流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

25、回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

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

公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

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

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

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

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。 房地产销售：在项目主体已竣工，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，取得了预售许可证并达到了预售状态，销售合同已经签订并已收到 30% 或 30% 以上的合同价款，同时该项销售的成本能可靠地计量情况下，确认收入。 非洲房地产销售 因境外的交款及收房政策不同，从稳健性角度考虑，公司在非洲的房地产销售业务，在签定销售合同，项目竣工且交房，相关成本能够可靠计量并全额收款后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

A、相关的经济利益很可能流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

A、公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（a）该项交易不是企业合并；（b）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（a）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（b）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。 C、对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。 D、如果存在永久性差异和暂时性差异不易判断的问题，特别是税务部门对某些税法条款的解释与公司管理当局的认定存在重大差异，除非有可靠证据证明公司可以可靠预计处置的时点且公司可以可靠预计未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，公司不确认相关的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

A、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认；同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 B、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

A、承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

B、出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账

价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。
或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）售后租回的会计处理

A、承租人和出租人应当根据融资租赁和经营租赁的认定标准，将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

B、售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

C、售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额应当予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额应当计入当期损益。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。公司按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。于资产负债表日，持有待售的非流动资产按其资产类别分别列于各资产项目中。

（2）持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

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

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

32、套期会计

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

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

计方法进行处理：

A.在套期开始时，

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

A.主要资产减值准备确定方法

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能产生减值的迹象，可能发生资产减值的迹象包括：

- a、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b、经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- c、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- d、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- e、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- f、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期；
- g、企业所有者权益的账面价值远高于其市值；
- h、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。若存在减值迹象的，公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。具体见相关科目。

B.商誉

商誉是指在同一控制下的企业合并下，购买方的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

公司在每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，则先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，则就其差额确认减值损失，资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

C.职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

a、以股份为基础的薪酬见附注二、21

b、辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

c、其他方式的职工薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本及资产成本。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳增值税收入的 17% 计算销项税额，抵扣进项税款后的余额交纳	17%
营业税	工程承包按营业额的 3% 交纳，房地产按销售收入的 5% 交纳。	3% 或者 5%
企业所得税	境内：企业所得税适用税率为 25%。 境外：香港公司所得税税率 16.5%，肯尼亚公司所得税税率 30%，肯尼亚项目所得税税率 37.5%，赤道几内亚项目所得税税率 35%，菲律宾项目所得税税率 30%，南苏丹项目所得税税率 20%，坦桑尼亚项目所得税率 30%。	详见计税依据。
土地增值税	按应纳税收入的 1%—5% 预缴，待开发项目达到国家规定的清算条件时，对土地增值税进行汇算清缴，汇算清缴时按房地产销售收入减扣除项目金额后按超率累进税率 30%-60% 计缴。在未达到清算条件时，当所在地土地增值税清算办法明确时，按汇算口径计提土地增值税，否则按预缴率进行计提。	详见计税依据。

各分公司、分厂执行的所得税税率

按国家有关的具体规定计提缴纳。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
香港武夷开发有限公司	全资一级子公司	香港	建筑投资开发	HKD1,500	建筑投资开发等	HKD 1,500		100%	100%	是			
香港武夷建筑有限公司	全资一级子公司	香港	工程承包房产开发	HKD2,000	工程承包房产开发等	HKD 2,000		100%	100%	是			
香港武夷企业有限公司	全资一级子公司	香港	贸易、投资开发	HKD300	贸易、投资开发等	HKD 300		100%	100%	是			
福建建工集团厦门公司	全资一级子公司	厦门市	房地产开发	560	房地产开发与经营；批发机械、电子设备、汽车零配件、建筑材料、五金。	560.00		100%	100%	是			
福建省武夷工程建设公司	全资一级子公司	泉州市	工程总承包等	1,500	为业主提供项目建筑管理服务、建筑材料销售	1,645.00		100%	100%	是			
福建省工程建设承包公司	全资一级子公司	福州市	工程总承包等	2,557	房屋建筑工程二级、市政公用工程二级、施工总承包房屋建筑工程二级、施工总承包市政公用工程二级、工程	2,557.00		100%	100%	是			

					建设技术业务咨询。								
福建省建筑材料设备公司	全资一级子公司	福州市	建材设备经营	348	水泥,木材,五金,电工器材,油漆,橡胶制品,电梯,空调设备,建筑工程机械设备及配件,金属电焊机,卫生搪瓷制品,普通平板中空玻璃,钢材(只限于供应本系统企业)	348.00		100%	100%	是			
福建中建工程公司	全资一级子公司	福州市	装修、建筑技术	100	室内装修;建筑技术服务、工程咨询,建筑材料,装饰材料。	177.00		100%	100%	是			
福建工程建设监理有限公司	全资一级子公司	福州市	工程监理	851.33	工程监理	851.33		100%	100%	是			
福建建兴开发有限公司	控股一级子公司	福州市	房地产开发	800	投资开发各项工程建设和经营、引进资金、先进技术,引进本公司生产需要的进口建筑设备材料及进行房地产开发的咨询服务;	600.00		75%	75%	是	78.77		
福建武夷对外经济合作有限公司	全资一级子公司	福州市	劳务合作	500	自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外,外经专业技术人员培训,咨询服务,日用百货,橡胶制品,塑料制品,建筑五金,水暖器材,油漆,涂料,建筑材料,汽车,摩托车零部件的批发,零售。(以上经营范围凡涉及国家	500.00		100%	100%	是			

					有专项专营规定的从其规定)								
重庆武夷房地产开发有限公司	控股一级子公司	重庆市	房地产开发	8,200	房地产开发、房地产销售、物业管理	7,790.00		95%	95%	是	583.65		
长春宝成置业有限公司(注1)	控股一级子公司	长春市	房地产开发	1,000	房地产开发	500.00		50%	50%	是			
上海武夷建设开发有限公司	全资一级子公司	上海市	房地产开发等	1,500	房地产开发经营,物业管理,室内装潢,建筑装潢材料,金属材料,机电设备的经销	1,538.00		100%	100%	是			
武夷(福建)物业管理有限公司	全资一级子公司	福州市	物业管理	300	物业管理;房屋租赁及房产中介	300.00		100%	100%	是			
福建南平武夷房地产开发有限公司	全资一级子公司	南平市	房地产开发	2,800	房地产开发、房地产销售、出租商品房	2,800.00		100%	100%	是			
福建建瓯武夷房地产开发公司	控股一级子公司	建瓯市	房地产开发	12,500	房地产开发、房地产销售、出租商品房	7,500.00		60%	60%	是	6,067.74		
福建南平武夷名仕园房地产开发有限公司	控股一级子公司	南平市	房地产开发	20,000	房地产开发、销售、租赁和酒店管理	10,200.00		51%	51%	是	9,253.20		
中国武夷(肯尼亚)有限公司	控股一级子公司	肯尼亚	房地产开发	KES3,600	房地产开发,工程承包等	KES 3,564		99%	99%	是	4.50		

武夷名仕(诏安)房地产有限公司	全资一级子公司	诏安县	房地产开发	2,800	房地产开发、房地产销售	2,800.00		100%	100%	是			
北京武夷华凌建筑材料有限公司	全资一级子公司	北京	工程承包	212.24	生产高级装饰材料、铝合金、塑钢门窗，销售自产产品	212.24		100%	100%	是			
鸿愉有限公司	全资二级子公司	香港	地产	HKD0.0001	地产	HKD 0.0001		100%	100%	是			
拓立投资有限公司	全资二级子公司	香港	地产	HKD1	地产	HKD 1		100%	100%	是			

福建武夷房地
 产开发有 控股二级子
 限公司(注 公司
 3)

限公司	公司												
福建省建筑工程房地产综合开发公司	全资二级子公司	福州市	房地产开发	1,200	房地产开发	1,200.00		100%	100%	是			
扬州武夷房地产开发有限公司(注5)	控股四级子公司	扬州市	房地产开发	2,000	建造、出租、出售商品房以及相应的物业管理	1,020.00		29.75%	51%	是	659.57		
铭嘉有限公司	全资二级子公司	香港	房地产开发	HKD1	房地产开发	HKD1		100%	100%	是			
晋万贸易有限公司	全资三级子公司	香港	投资开发	HKD0.0001	投资开发	HKD0.0001		100%	100%	是			
福建省闽建房物业管理部	全资三级子公司	福州	物业管理	50	物业管理	50.00		100%	100%	是			
南京名仕园置业有限公司	全资一级子公司	南京	房地产开发	20,000	房地产开发经营	20,000.00		100%	100%	是			
中国武夷(南苏丹)工程有限公司	全资一级子公司	南苏丹	工程承包	USD 50	工程承包	USD 50		99.9%	100%	是	0.28		
中国武夷刚果(布)有限公司	全资一级子公司	刚果布	工程承包	中非法郎1000	工程承包	中非法郎1,000		100%	100%	是			
周宁武夷房地产开发有限公司	全资一级子公司	周宁	房地产开发	5000	房地产开发经营	1,200.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

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

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

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

扬州武夷房地产开发有限公司由本公司的控股三级子公司福建华港房地产开发有限公司持有51%的股份，以前年度因派出董事未达到董事会人数一半且无实质控制权，未纳入合并范围；2013年度董事会改选，我方派出董事人数占董事会人数一半以上，具有实质控制权，故本年纳入合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司本期超过该子公司年初所有者权益的余额
香港福银财务投资有限公司 (注1)	全资一级子公司	香港	投资开发										

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
长春宝成置业有限公司	资金统筹使用和经营管理	

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

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

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

单位：人民币元

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益 (或股东权益)	期末余额	年初余额
货币资金	7,019,540.48	3,159,928.08	应付账款	2,715,728.86	9,561,706.86
应收账款	1,964,101.06	2,928,480.72	预收款项	9,360,984.00	14,784,953.00
预付账款			应交税费	3,285,728.78	2,032,410.09
其他应收款	3,479,169.54	2,678,965.00	其他应付款	39,342,544.96	43,574,300.93
存货	16,260,616.77	32,703,895.14	应付职工薪酬	71,238.86	60,540.86
流动资产合计	28,723,427.85	41,471,268.94	流动负债合计	54,776,225.46	70,013,911.74
固定资产	220,870.01	56,031.01	负债合计	54,776,225.46	70,013,911.74
递延所得税资产		1,519,966.21	实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计	220,870.01	1,575,997.22	未分配利润	-35,831,927.60	-36,966,645.58
资产总计	28,944,297.86	43,047,266.16	所有者权益 (或股东权益)合计	-25,831,927.60	-26,966,645.58

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

扬州武夷房地产开发有限公司由本公司的控股三级子公司福建华港房地产开发有限公司持有51%的股份，以前年度因派出董事未达到董事会人数一半且无实质控制权，未纳入合并范围；2013年度董事会改选，我方派出董事人数占董事会人数一半以上，具有实质控制权，故本年纳入合并范围。

? 适用 ? 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
南京名仕园置业有限公司	188,433,319.60	-11,566,680.40
周宁武夷房地产开发有限公司	8,231,851.32	-3,768,148.68
扬州武夷房地产开发有限公司	13,460,581.79	-4,015,042.85
中国武夷（南苏丹）工程有限公司	2,840,483.16	-1,468,586.34
中国武夷刚果（布）有限责任公司	123,295.10	-4,704.90

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
保利武夷（香港）开发建设有限公司		271,022.17

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本期新纳入合并报表范围的主体有：南京名仕园置业有限公司、周宁武夷房地产开发有限公司、扬州武夷房地产开发有限公司、中国武夷（南苏丹）工程有限公司、中国武夷刚果（布）有限责任公司。其中：扬州武夷房地产开发有限公司因重新拥有实质控制权，故本年纳入合并范围。其余4家公司均为本期新设立的公司。保利武夷（香港）开发建设有限公司于2013年10月清盘，不再纳入合并报表范围。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
扬州武夷房地产开发有限公司		

非同一控制下企业合并的其他说明

扬州武夷房地产开发有限公司由本公司的控股三级子公司福建华港房地产开发有限公司持有51%的股份，以前年度因派出董事未达到董事会人数一半且无实质控制权，未纳入合并范围；2013年度董事会改选，我方派出董事人数占董事会人数一半以上，具有实质控制权，故本年纳入合并范围。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(1) 2013年12月31日,合并财务报表中包含的香港子公司的财务报表均已折算为人民币列示,折算汇率为中国人民银行2013年12月31日公布的港币对人民币的汇率中间价,具体为1港币=人民币0.7862元(2012年12月31日汇率为0.8109元)。2013年12月31日肯尼亚子公司的财务报表已折算为人民币列示,折算汇率为1肯先令=人民币0.0701元(2012年12月31日汇率为0.0731元)。南苏丹子公司的财务报表已折算为人民币列示,折算汇率1南苏丹镑=人民币2.0667元(2012年12月31日汇率2.1307元)。刚果(布)子公司的财务报表已折算成人民币列示,折算汇率1中非法郎=人民币0.0128元(2012年12月31日汇率为0.0127元)。

(2) 2013年12月31日,母公司财务报表中包含的香港、肯尼亚、赤道几内亚、菲律宾、南苏丹、坦桑尼亚的财务报表均已折算为人民币列示,折算汇率具体为1港币=人民币0.7862元(2012年12月31日汇率为0.8109元),及1肯先令=人民币0.0701元(2012年12月31日汇率为0.0731元),1中非法郎=人民币0.0128元(2012年12月31日汇率为0.0127元),1菲律宾比索=人民币0.1365元(2012年12月31日汇率0.1516元),1南苏丹镑=人民币2.0667元(2012年12月31日汇率2.1307元),1坦桑尼亚先令=人民币0.0039元。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	5,756,982.48	--	--	5,259,317.87

人民币	--	--	319,266.50	--	--	439,975.54
美元	310,338.39	6.0969	1,890,280.11	221,004.59	6.2855	1,389,698.02
港币	27,166.00	0.7862	21,357.91	26,540.00	0.8109	21,521.28
中非法郎	43,904,254.00	0.0128	561,974.45	32,825,839.00	0.0127	416,888.16
肯先令	24,675,262.21	0.0701	1,729,735.88	40,494,731.45	0.0731	2,960,164.87
菲律宾比索	208,000.00	0.1365	28,392.00	200,000.00	0.1516	30,320.00
南苏丹镑	551,033.00	2.0667	1,138,819.91	352.00	2.1307	750.00
坦桑尼亚先令	17,219,416.00	0.0039	67,155.72			
银行存款：	--	--	615,628,074.59	--	--	1,465,324,718.13
人民币	--	--	358,773,421.25	--	--	1,164,413,605.83
美元	13,898,199.36	6.0969	84,442,718.50	15,003,801.26	6.2855	94,316,344.63
港币	20,041,099.94	0.7862	15,756,312.79	83,147,525.98	0.8109	67,424,328.81
中非法郎	9,092,238,896.00	0.0128	116,380,657.87	4,753,441,587.00	0.0127	60,368,708.15
肯先令	420,962,735.83	0.0701	29,509,487.78	845,336,303.70	0.0731	61,794,083.80
菲律宾比索	31,176,091.76	0.1365	4,255,536.53	46,697,937.13	0.1516	7,079,407.27
欧元	699,287.51	8.4189	5,872,324.20	1,186,654.59	8.3176	9,885,539.49
澳大利亚元	2,555.19	5.4301	13,768.93	2,553.77	6.5363	16,683.81
南苏丹镑	301,856.46	2.0667	623,846.74	12,210.23	2.1307	26,016.34
其他货币资金：	--	--	271,852,815.61	--	--	190,507,363.52
人民币	--	--	221,173,693.30	--	--	181,448,918.86
美元	8,279,923.23	6.0969	50,468,822.31	278,030.00	6.2855	1,748,444.66
肯先令	3,000,000.00	0.0701	210,300.00	100,000,000.00	0.0731	7,310,000.00
合计	--	--	893,237,872.68	--	--	1,661,091,399.52

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

说明：

年末其他货币资金主要包括：存出投资款16,113.86元和各类保证金269,924,167.75元。其中各类保证金包括：受限制期限在三个月内的保证金为5,243,884.06元，3个月以上的保证金为264,680,283.69元。

除各类保证金269,924,167.75元受限外，年末不存在质押、冻结或其他权利受到限制的情形。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	826,482.99			826,482.99		
其中：	--	--	--	--	--	--

福建建工混凝土有限公司	826,482.99
-------------	------------

单位：元

期末数			期初数			
比例 (%)	坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2.18%	1,740,000.00	13.56%	49,963,537.52	8.53%	35,771,672.28	71.6%
94.06%	21,972,429.73	3.97%	513,424,523.20	87.7%	15,275,634.52	2.98%
3.66%			22,063,177.39	3.77%		
97.72%	21,972,429.73	3.82%	535,487,700.59	91.47%	15,275,634.52	2.85%
0.1%	580,858.20	100%				
--	24,293,287.93	--	585,451,238.11	--	51,047,306.80	--

准备的应收账款

单位：元

账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
12,833,365.00	1,740,000.00	13.56%	按估计损失金额计提坏账准备
12,833,365.00	1,740,000.00	--	--

备的应收账款

单位：元

期末数		期初数		
比例 (%)	坏账准备	账面余额		坏账准备
		金额	比例 (%)	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

v 适用？不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
有确凿证据可收回	21,563,177.39	
合计	21,563,177.39	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

v 适用？不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
埃德曼公司	580,858.20	580,858.20	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
合计	580,858.20	580,858.20	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
埃德曼公司	收回欠款	按估计损失金额计提坏账准备	32,836,297.08	36,549,314.32
合计	--	--	32,836,297.08	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
综合楼商场（立根集团）	12,833,365.00	1,740,000.00	13.56%	按估计损失金额计提坏账准备
埃德曼公司	580,858.20	580,858.20	100%	估计难以收回，全额计提坏账准备
合计	13,414,223.20	2,320,858.20	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建建工集团总公司			62,196.35	715.56
合计			62,196.35	715.56

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
非洲发展银行	客户	149,000,257.13	1 年以内 141,251,271.65 元；1 至 2 年 7,748,985.48 元	25.3%
肯尼亚乡村道路局	客户	111,260,130.27	1 年以内	18.9%
肯尼亚工程部	客户	33,208,445.94	1 年以内	5.64%
肯尼亚城市道路局	客户	30,151,067.46	1 年以内	5.12%
福建省交通厅	客户	21,563,177.39	5 年以上	3.66%
合计	--	345,183,078.19	--	58.62%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的

大但单项计提坏

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建省能源集团有限责任公司			51,795,200.00	2,589,760.00
合计			51,795,200.00	2,589,760.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
香港福银财务投资有限公司	107,741,134.47	往来款	26.07%
南平市国土资源局	40,000,000.00	拆迁安置保证金	9.68%
华亿投资有限公司	29,872,652.75	往来款	7.23%
新中成发展有限公司	23,397,892.71	往来款	5.66%
北京武夷城	18,876,000.00	预付款	4.56%
合计	219,887,679.93	--	53.2%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	107,741,134.47	5年以上	26.07%
南平市国土资源局	拆迁安置保证金收取方	40,000,000.00	3至4年	9.68%
华亿投资有限公司	联营企业	29,872,652.75	5年以上	7.23%
新中成发展有限公司	客户	23,397,892.71	5年以上	5.66%
北京武夷城	供应商	18,876,000.00	5年以上	4.56%
合计	--	219,887,679.93	--	53.2%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
福建置地房地产开发有限公司	控股二级子公司	3,420,186.00	0.83%

香港福岛建设有限公司	控股二级子公司	15,963,047.85	3.86%
香港福银财务投资有限公司	全资一级子公司	107,741,134.47	26.07%
华亿投资有限公司	联营企业	29,872,652.75	7.23%
武夷(美国)有限公司	全资二级子公司	2,341,878.63	0.56%
中厚投资有限公司	合营企业	28,303.20	0.01%
宝德集团有限公司	联营企业	839,694.62	0.2%
合计	--	160,206,897.52	38.76%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

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

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	366,577,765.79	78.81%	353,938,524.01	79.91%
1至2年	18,633,820.81	4.01%	23,190,439.89	5.24%
2至3年	17,371,256.47	3.73%	5,342,740.13	1.21%
3年以上	62,555,274.91	13.45%	60,425,659.91	13.64%
合计	465,138,117.98	--	442,897,363.94	--

预付款项账龄的说明

1年以上的预付款项主要为未结算的工程款及发票未到的土地款，不存在损失。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
周宁县国土资源局	供应商	146,650,000.00	1年以内	预付土地款

重庆市南岸区房屋管理局上新街房管所	供应商	51,859,724.40	1年以内	未结算的拆迁款
福建众诚建设有限公司	供应商	40,763,334.11	1年以内	预付工程款
福建省建瓯佳日置业有限公司	供应商	44,000,000.00	详见原因	1年以内 200万；1至2年 1200万；2至3年 1600万；3年以上 1400万。未取得土地款发票
福建省工业设备安装有限公司	供应商	34,933,836.80	1年以内	预付工程款
合计	--	318,206,895.31	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,142,869.44		83,142,869.44	57,048,375.86		57,048,375.86
在产品	219,114,606.62		219,114,606.62	80,577,929.11		80,577,929.11
库存商品	2,022,330.79	46,916.36	1,975,414.43	6,176,139.61	48,390.33	6,127,749.28
开发成本	3,480,303,414.05		3,480,303,414.05	2,164,984,328.59		2,164,984,328.59
开发产品	715,059,562.86	2,840,073.76	712,219,489.10	804,747,606.86	2,840,073.76	801,907,533.10
合计	4,499,642,783.76	2,886,990.12	4,496,755,793.64	3,113,534,380.03	2,888,464.09	3,110,645,915.94

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	48,390.33	-1,473.97			46,916.36
开发产品	2,840,073.76				2,840,073.76
合计	2,888,464.09	-1,473.97			2,886,990.12

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)

存货的说明

2013年12月31日，共有账面价值1,324,775,298.12元的存货用于银行贷款抵押担保，本期利息资本化金额为92,180,230.07元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
担保费(1年以内)	7,343,717.66	
银行业务服务费	1,469,170.17	
合计	8,812,887.83	

其他流动资产说明

其他流动资产为摊销期限在1年以内的待摊费用。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	97,476,314.11	101,257,014.32
合计	97,476,314.11	101,257,014.32

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

可供出售金融资产的说明

截止2013年12月31日，共有账面价值为77,090,000.00元的可供出售金融资产为银行贷款提供质押担保。

可供出售股票公允价值按2013年12月31日的公开交易市场的收盘价确定。本期可供出售金融资产公允价值变动-3,780,700.21元，影响相关所得税金额为945,175.06元。

本期无将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的情况。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权 益工具（分 项）	成本	公允价值	公允价值 相对于成 本的下跌 幅度（%）	持续下跌时 间	已计提减值金 额	未根据成本与期末公允价值的 差额计提减值的理由说明
----------------------	----	------	-------------------------------	------------	-------------	------------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持 股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产总 额	期末负债总 额	期末净资产 总额	本期营业收 入总额	本期净利润
一、合营企业							
泉州武夷物业管理 公司	50%	50%					
中厚投资有限公司	50%	50%	9,864.55	181,929.00	-172,064.45		-10,205.00
二、联营企业							
福建建工混凝土有 限公司	45%	45%	98,983,375.63	74,163,571.54	24,819,804.09	89,580,432.69	3,592,491.38
安徽骏达房地产开 发有限公司	41%	41%					
福建华融电子有限 公司	20.93%	20.93%					
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	19.96%	19.96%					

福建省武夷山旅游 开发公司	10%	10%						
福建中福对外劳务 合作公司	30%	30%						
福州闽港建筑开发 有限公司	40%	40%	9,751,731.72	988,040.27	8,763,691.45	5,508,189.00	-361,642.74	
福建涵江武夷房地 产有限公司	25%	25%	21,933,719.59	150,856.55	21,782,863.04			-5,248.68

福建建工 混凝土有 限公司	权益法		7,083,49 7.44	1,530,17 4.63	8,613,67 2.07	45%	45%				
福建省武 夷山旅游 开发公司	成本法		197,840. 61		197,840. 61	10%	10%		197,840. 61		
福建武夷 房地产开 发有限公 司	权益法		3,626,78 8.81	-15,093. 74	3,611,69 5.07	60%	60%				
福州闽港 建筑开发 有限公司	权益法		2,839,22 9.28	-231,13 9.98	2,608,08 9.30	40%	40%				
龙岩新龙 水泥厂	成本法		1,000,00 0.00		1,000,00 0.00	5%	5%		895,430. 02		
马来西亚 新山	权益法		18,991,2 18.25	-578,47 2.18	18,412,7 46.07	30%	30%		18,412,7 46.07		
南平来舟 房地产有 限公司	成本法		752,575. 41	-22,923. 43	729,651. 98	20%	20%		729,651. 98		
南平三江 房地产有 限公司	权益法		6,471,21 0.26	-113,254 .26	6,357,95 6.00	30%	30%				
南平时代 建设公司	权益法		2,435,58 9.10	-75,588. 48	2,360,00 0.62	25%	25%				
泉州武夷 物业管理 公司	成本法		397,341. 00	-12,103. 00	385,238. 00	50%	50%		385,238. 00		
深圳武夷 国泰投资 有限公司	权益法		13,731,4 23.33		13,731,4 23.33	45%	45%		11,221,4 23.33		
厦门广汇 川物业管 理公司	成本法		5,265.82		5,265.82	20%	20%				
香港福银 财务投资 有限公司	成本法		1.04		1.04	100%	100%				
扬州武夷 房地产开 发有限公 司	权益法		8,912,56 8.57	-8,912,5 68.57		29.75%	51%				
元帅庙改 建部	成本法		4,526,19 3.01		4,526,19 3.01	50%	50%		3,546,19 3.01		
漳州银冠 房地产开 发有限公 司	权益法										

本报告期无向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	147,322,899.95	577,937.37	1,927,593.92	145,973,243.40
1.房屋、建筑物				

机器设备	151,197,794.31		72,402,527.81	8,371,328.80	215,228,993.32
运输工具	116,750,387.85		33,442,686.80	7,140,925.33	143,052,149.32
临时设施	15,960,722.73		5,387,043.33	644,827.71	20,702,938.35
其他	16,227,751.74		3,693,919.05	955,252.20	18,966,418.59
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	179,855,082.10		65,932,460.33	10,967,453.22	234,820,089.21
其中：房屋及建筑物	19,516,666.43		1,262,915.33	544,401.40	20,235,180.36
机器设备	78,656,596.45		33,911,435.64	4,571,422.60	107,996,609.49
运输工具	62,686,507.26		24,919,410.75	4,750,468.01	82,855,450.00
临时设施	7,498,892.94		3,537,514.15	307,752.10	10,728,654.99
其他					

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
肯尼亚分公司破碎设备基础及配套设施				507,217.82		507,217.82
中国武夷(赤几)分公司办公楼	804,547.68		804,547.68			
中国武夷(南苏丹)工程有限公司办公楼	5,457,480.53		5,457,480.53			
肯尼亚公司办公宿舍楼	13,634,683.55		13,634,683.55			
肯尼亚分公司材料设备中心新建营地	849,573.99		849,573.99			
合计	20,746,285.75		20,746,285.75	507,217.82		507,217.82

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------------	------	---------	--------------	-------------	------	-----

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

在建工程期初507,217.82元，本期新增25,043,051.86元，本期转入固定资产4,803,983.93元。

本期无其他重大在建工程项目变动情况。
本期在建工程未计提减值准备。

19、工程物资

单位：元

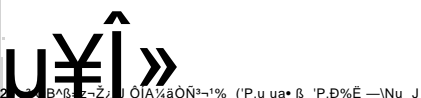
项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

	期初账面价值	期末账面价值
--	--------	--------



23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	285,292,197.85	9,802,917.80	273,306,765.79	21,788,349.86
1、武夷商城土地使用权	7,777,476.00		7,777,476.00	
2、原南平师专地块土地使用权	250,677,784.00		250,677,784.00	
3、迪卡料场地块	2,720,131.41		111,633.30	2,608,498.11
4、迪卡办公楼地块	6,828,367.93		280,233.98	6,548,133.95
5、Wood Avenue L.R./242 地块	14,481,738.51		14,481,738.51	
6、赤几项目基地土地	2,806,700.00		-22,100.00	2,828,800.00
7、L.R.1/551 办公楼项目		8,312,426.20		8,312,426.20
8、南苏丹公司土地使用权		1,490,491.60		1,490,491.60
二、累计摊销合计		535,870.02		535,870.02
1、武夷商城土地使用权				
2、原南平师专地块土地使用权				
3、迪卡料场地块		120,763.80		120,763.80
4、迪卡办公楼地块		303,154.35		303,154.35
5、Wood Avenue L.R./242				

权				
无形资产账面价值合计	285,292,197.85	9,267,047.78	273,306,765.79	21,252,479.84
1、武夷商城土地使用权	7,777,476.00		7,777,476.00	
2、原南平师专地块土地使用权	250,677,784.00		250,677,784.00	
3、迪卡料场地块	2,720,131.41	-120,763.80	111,633.30	2,487,734.31
4、迪卡办公楼地块	6,828,367.93	-303,154.35	280,233.98	6,244,979.60
5、Wood Avenue L.R./242 地块	14,481,738.51		14,481,738.51	
6、赤几项目基地土地	2,806,700.00		-22,100.00	2,828,800.00
7、L.R.1/551 办公楼项目		8,200,474.33		8,200,474.33
8、南苏丹公司土地使用权		1,490,491.60		1,490,491.60

本期摊销额 535,870.02 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
南平武夷房地产有限公司	1,922,396.25			1,922,396.25	1,922,396.25
长春宝成置业有限公司	1,400,000.00			1,400,000.00	1,400,000.00
漳州武夷房地产开发公司	81,490.01			81,490.01	81,490.01
重庆武夷房地产开发公司	128,894.91			128,894.91	128,894.91
合计	3,532,781.17			3,532,781.17	3,532,781.17

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：商誉的形成来源

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	1,194,033.17	200,000.00	419,743.44	153,833.66	820,456.07	36 个月
担保费	15,187,500.00	15,205,618.60		25,678,343.10	4,714,775.50	

其他	5,895,558.26	47,139.00		5,228,891.59	713,805.67	按剩余年限摊销
合计	22,277,091.43	15,452,757.60	419,743.44	31,061,068.35	6,249,037.24	--

长期待摊费用的说明

其他减少额为 1 年内摊销完毕的长期待摊费用转入一年内到期的非流动资产列示。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,275,708.55	1,223,613.31
可抵扣亏损	41,606,137.89	21,720,417.25
小计	42,881,846.44	22,944,030.56
递延所得税负债：		
公允价值变动损益	7,069,761.45	8,014,936.51
存货评估增值	6,294,877.80	9,093,131.13
小计	13,364,639.25	17,108,067.64

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	89,355,232.43	94,284,696.13
可抵扣亏损	9,847,411.55	9,534,252.01
合计	99,202,643.98	103,818,948.14

公允价值变动损益	28,279,045.81	32,059,746.03
存货评估增值	25,179,511.20	36,372,524.52
小计	53,458,557.01	68,432,270.55
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	4,930,304.49	4,704,048.92
其他应收款坏账准备	172,529.72	190,404.31
存货跌价准备		
可抵扣亏损	165,779,091.75	86,881,669.00
小计	170,881,925.96	91,776,122.23

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	42,881,846.44		22,944,030.56	
递延所得税负债	13,364,639.25		17,108,067.64	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	312,770,200.88	20,214,954.39	38,218,837.41		294,766,317.86
二、存货跌价准备	2,888,464.09	-1,473.97			2,886,990.12
五、长期股权投资减值准备	61,740,653.11		1,362,967.70		60,377,685.41
六、投资性房地产减值准备	4,633,919.69		141,149.12		4,492,770.57
十三、商誉减值准备	3,532,781.17				3,532,781.17
合计	385,566,018.94	20,213,480.42	39,722,954.23		

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	243,876,000.00	132,045,500.00
抵押借款		238,958,618.55
保证借款	757,675,243.30	744,082,950.00
信用借款	124,514,499.92	
合计	1,126,065,743.22	1,115,087,068.55

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	50,000,000.00	44,500,000.00
合计	50,000,000.00	44,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 50,000,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内(含1年)	588,888,680.20	604,894,890.14
1-2年(含2年)	10,987,666.81	6,720,769.82
2-3年(含3年)	4,398,700.91	918,257.67
3年以上	42,916,786.46	45,580,077.51
合计	647,191,834.38	658,113,995.14

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建建工集团总公司	171,039,321.98	115,130,593.11
合计	171,039,321.98	115,130,593.11

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未支付的工程款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内(含 1 年)	849,877,179.00	960,650,468.56
1 至 2 年(含 2 年)	83,258,325.61	190,799,536.00
2 至 3 年(含 3 年)	1,506,985.00	12,254,204.80
3 年以上	19,683,789.48	15,477,602.68
合计	954,326,279.09	1,179,181,812.04

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建建工集团总公司	200,942.32	30,000.00
合计	200,942.32	30,000.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

主要为尚未结算的工程款和售房款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
资、奖金、补贴	54,563,285.68	223,667,101.09	225,967,846.74	52,262,540.03
二、职工福利费				

5.工伤保险费	8,192.17	102,655.90	102,968.77	7,879.30
6.生育保险费	10,832.84	104,064.74	103,898.53	10,999.05
四、住房公积金	318,573.07	2,036,830.04	2,077,980.05	277,423.06
五、辞退福利	67,500.00	43,560.69	111,060.69	
六、其他	2,561,258.86	1,854,545.79	1,196,392.95	3,219,411.70
其中：1、工会经费	866,711.02	937,427.64	508,978.03	1,295,160.63
2、职工教育经费	1,694,547.84	789,236.13	559,532.90	1,924,251.07
3、非货币性福利		127,882.02	127,882.02	
合计	58,238,946.66	245,844,486.59	247,960,367.59	56,123,065.66

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 3,219,411.70 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	29,837,373.69	52,184,626.84
营业税	3,460,592.34	-13,894,085.74
企业所得税	58,863,513.72	47,270,848.44
个人所得税	328,912.01	333,464.71
城市维护建设税	95,468.49	-1,045,878.82
房产税	-11,819.48	112,435.15
土地使用税	23,928.90	3,192.75
土地增值税	55,722,550.46	29,421,391.48
教育费附加	83,685.90	-733,572.43
防洪护堤费	-142,742.73	126,208.97
市场物价调节基金	44,518.38	44,488.87
副食品基金	89,967.50	89,967.50
其他	14,964.20	13,226.45
合计	148,410,913.38	113,926,314.17

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,516,603.39	6,225,850.90
长期借款应付利息	1,643,560.74	1,797,379.94
合计	3,160,164.13	8,023,230.84

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
北京市通州区综合投资公司	663,143.68		

福建省建材工业总公司	230,000.00	230,000.00	对方未催收
合计	893,143.68	893,143.68	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	163,865,037.29	72,368,614.14
1至2年(含2年)	41,964,110.00	25,619,513.61
2至3年(含3年)	21,199,515.08	125,485,104.24
3年以上	224,665,041.54	101,774,176.69
合计	451,693,703.91	325,247,408.68

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建建工集团总公司	77,931,565.27	25,560,770.44
合计	77,931,565.27	25,560,770.44

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

未支付原因主要为项目未结算或对方未催收。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要系借款、施工保证金等。

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	589,150,799.70	285,000,000.00
1年内到期的长期应付款	10,932,395.95	10,021,128.10
合计	600,083,195.65	295,021,128.10

单位：元

	期末数	期初数
	400,647,700.00	96,000,000.00
	128,000,000.00	189,000,000.00
	60,503,099.70	
	589,150,799.70	285,000,000.00

逾期借款获得展期的金额元。

期借款

单位：元

始	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
07	2014年06月13日	人民币元	7.38%		165,000,000.00		
01	2014年06月13日	人民币元	7.38%		100,000,000.00		
07	2014年07月20日	港元	3%	83,500,000.00	65,647,700.00		
06	2014年06月27日	美元	6个月美元libor+600bp	10,000,000.00	60,503,099.70		
05	2014年05月11日	人民币元	基准下浮1.8%		60,000,000.00		
	--	--	--	--	451,150,799.70	--	

期借款

单位：元

逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期末偿还原因	预期还款期

元。

1年内到期的长期借款中无逾期借款。

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
福新公寓1、2号楼项目合作款					12,275.48	
招银金融租赁公司	1至2年				8,846,888.38	融资租赁

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁公司		8,846,888.38		19,779,284.33
合计		8,846,888.38		19,779,284.33

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
专项应付款说明					

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
其他非流动负债说明		
涉及政府补助的负债项目		

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	389,452,440.00						389,452,440.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	493,793,609.38			493,793,609.38
其他资本公积	37,621,413.90	945,175.06	3,780,700.21	34,785,888.75
合计	531,415,023.28	945,175.06	3,780,700.21	528,579,498.13

资本公积说明

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

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,182,037.17	12,529,160.40		18,711,197.57
合计	6,182,037.17	12,529,160.40		18,711,197.57

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	312,039,341.76	

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,364,068,897.95	2,339,140,096.05
其他业务收入	21,865,281.72	21,725,403.07
营业成本	1,706,225,190.26	1,731,107,719.32

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包业务	801,580,235.27	616,612,662.22	727,793,074.87	567,433,409.24
房地产开发业务	1,496,532,298.22	1,026,992,249.45	1,556,879,323.93	1,109,051,139.73
商业贸易业务	17,234,030.36	14,082,464.02	17,956,103.41	14,968,337.85
劳务、技术服务	41,829,572.90	33,603,922.20	31,091,864.84	25,077,200.50
其他业务	6,892,761.20		5,419,729.00	4,517,714.44

重 庆	216,945,686.00	178,377,583.68	170,897,537.00	138,751,208.75
非 洲	861,650,189.02	674,270,840.82	702,123,974.71	550,031,479.09
菲律宾	309,084.18		24,469,613.29	15,624,148.59
合计	2,364,068,897.95	1,696,506,812.36	2,339,140,096.05	1,721,047,801.76

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
赤道几内亚项目办	99,757,804.37	4.18%
肯尼亚公路工程局	94,791,119.50	3.97%
肯尼亚乡村公路局	78,815,141.24	3.3%
肯尼亚商业银行	60,769,152.29	2.55%
肯尼亚城市公路局	56,742,250.79	2.38%
合计	390,875,468.19	16.38%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	83,054,712.79	82,169,887.78	
城市维护建设税	5,680,147.75	5,713,464.11	
教育费附加	4,085,936.48	4,096,571.72	
土地增值税	55,235,525.36	24,798,371.21	
其他	1,935,987.47	1,292,316.66	
合计	149,992,309.85	118,070,611.48	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

业务宣传费	3,893,355.98	2,429,899.18
委托代销手续费	15,035,293.92	13,848,417.07
物业前期费		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,573,193.26	-2,812,680.78
处置长期股权投资产生的投资收益		546,218.76
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		821,891.35
处置交易性金融资产取得的投资收益		124,268.87
其他	-53,713.03	-53,713.03
合计	1,519,480.23	-1,374,014.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建建工混凝土有限公司	1,616,621.12	-2,076,350.69	
中厚投资有限公司	-4,011.58	-3,975.44	
福建涵江武夷房地产有限公司	-1,312.16	-52,566.33	
扬州武夷房地产开发有限公司		-275,240.83	扬州武夷本年纳入合并报表范围
乐都有限公司		652,726.05	乐都有限公司上年已清盘
南平三江房地产开发有限公司	83,858.70	145,459.06	
南平时代建设公司	-1,400.46	-2,274.10	
漳州银冠房地产开发有限公司	24,697.36	47,901.50	
福州闽港建筑开发有限公司	-144,657.10	-332,734.65	
福建武夷房地产有限公司	-602.62	-630.22	
安徽骏达房地产开发有限公司		-614,995.13	本期未取到对方报表，长期股权投资余额已取得足够的备抵资产，长期股权投资不存在减值
福建中福对外劳务合作公司		-300,000.00	公司资不抵债，长期股权投资已全额计提减值准备
合计	1,573,193.26	-2,812,680.78	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,477,989.18	26,451,736.92
合计	-10,477,989.18	26,451,736.92

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	33,096.05	172,955.03	33,096.05
其中：固定资产处置利得	33,096.05	172,955.03	33,096.05
政府补助	10,249,064.00	457,401.00	10,249,064.00
罚没利得	28,841.00	4,600.00	28,841.00
赔偿利得	234,441.46		234,441.46
违约利得	18,038.00	65,000.00	18,038.00
无法支付的应付款项收入	11,583.32	1,006,272.08	11,583.32
其他	43,264.95	275,907.71	43,264.95
合计	10,618,328.78	1,982,135.82	10,618,328.78

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
就业补助		3,000.00	与收益相关	是
财政贴息	9,546,000.00	439,907.00	与收益相关	是
出口信保补贴		14,494.00	与收益相关	是
省财政厅信保融资贴息	523,879.00		与收益相关	是
财政厅扶持资金	169,185.00		与收益相关	是
纳税大户奖金	10,000.00		与收益相关	是
合计	10,249,064.00	457,401.00	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,516.35	52,329.37	82,516.35
其中：固定资产处置损失	82,516.35	52,329.37	82,516.35
对外捐赠	919,667.98	1,064,400.00	919,667.98
非常损失	210,300.00		210,300.00
盘亏损失		1,223.86	
罚没支出	475,520.24	4,504,309.66	475,520.24
9、赔偿支出		-51,567.70	
其他	26,217.78	177,086.27	26,217.78
	1,714,222.35	5,708,032.43	

单位：元

上期发生额

97,162,373.80

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	9,266,525.67
营业外收入	10,330,932.95
租金收入	9,220,466.16
经营性往来款	132,132,688.02
合计	160,950,612.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	39,010,206.85
营业费用	16,126,765.92
财务费用	1,845,408.66
营业外支出	629,901.74
经营性往来款	182,221,850.46
合计	239,834,133.63

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合并扬州武夷收到的现金	2,099,560.40
合计	2,099,560.40

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行贷款抵押物的保险费、评估费、抵押费、顾问费等	34,872,784.58
融资租赁手续费	
融资租赁保证金	
融资租赁租金	12,130,046.28
贷款担保费	25,635,947.98
合计	72,638,778.84

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	119,498,907.21	134,177,973.05
加：资产减值准备	-10,477,989.18	26,451,736.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,593,269.92	38,339,819.33
无形资产摊销	535,870.02	
长期待摊费用摊销	2,711,504.25	28,210,668.60
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）	-10,011.06	-168,539.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,431.36	47,913.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		20,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	146,771,842.60	191,079,559.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,519,480.23	1,374,014.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,942,205.95	-7,181,905.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,798,253.33	-1,491,499.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-733,909,288.46	138,413,221.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-439,968,787.76	-84,741,219.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-69,949,242.25	269,066,329.74
经营活动产生的现金流量净额	-936,404,432.86	733,598,073.36
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	628,557,588.99	1,530,438,755.39
减：现金的期初余额	1,530,438,755.39	706,157,638.37
现金及现金等价物净增加额	-901,881,166.40	824,281,117.02

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1、取得子公司及其他营业单位的价格		

2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,099,560.40	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-2,099,560.40	
4. 取得子公司的净资产	17,475,624.64	
流动资产	63,214,121.62	
非流动资产	178,953.59	
流动负债	45,917,450.57	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		8,109.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		8,109.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		383,457.73
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-375,348.73
4. 处置子公司的净资产		-720,199.48
流动资产		22,826,839.18
流动负债		14,447,038.66
非流动负债		9,100,000.00
补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 取得子公司的净资产	17,475,624.64	
流动资产	63,214,121.62	
非流动资产	178,953.59	
流动负债	45,917,450.57	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 处置子公司的净资产		-720,199.48
流动资产		22,826,839.18
流动负债		14,447,038.66
非流动负债		9,100,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	628,557,588.99	1,530,438,755.39
其中：库存现金	5,756,982.48	5,259,317.87
可随时用于支付的银行存款	615,628,074.59	1,465,324,718.13
可随时用于支付的其他货币资金	7,172,531.92	59,854,719.39
三、期末现金及现金等价物余额	628,557,588.99	1,530,438,755.39

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
福建建工集团总公司	控股股东	国有企业	福州	黄建民	工程总承包	60,000.00 万元	31.51%	31.51%	福建省国有资产管理委员会	158143183

本企业的母公司情况的说明

福建建工集团总公司前身是福建省建筑工程局，成立于1953年，1983年改制为福建省建筑工程总公司，1994年经福建省政府批准组建福建建工集团，公司因此更名为福建建工集团总公司。福建建工是以建筑业为基础、以投资开发为重点、以外向型经济为主导的资金、技术、管理密集型大型企业，注册资本6亿元。集团总公司现有职工8630人，其中各类工程技术和管理人员4089人，享受政府津贴及教授级高工近百人，高级职称699人，中级职称1053人，一级注册建造师307人，一级注册建筑师、一级注册结构工程师91人，注册监理、造价、安全以及其他专业工程师共计229人。公司控股核心企业是中国武夷实业股份有限公司，1997年在深圳证券交易所上市；直属全资或控股企业主要有福建省建筑设计研究院、福建省建筑科学研究院、福建七建集团有限公司、福建省工业设备安装有限公司等。福建建工入选2007年度中国最大500家企业第494位，连续10年入围美国《工程新闻记录》杂志和中国《建筑时报》共同评选的“中国承包商”60强。福建建具有国家特级房屋建筑工程总承包资质，集团总公司及所属单位分别具有房地产开发、公路桥梁、市政公用、机电安装、钢结构、装修装饰等总承包和专业承包30项一级资质，以及勘察、设计、监理、检测6项甲级资质，同时具有国际经济技术合作经营权。

2、本企业的子公司情况

34.

<B2BBCA

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
香港武夷开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	建筑投资开发	HKD15000000	100%	100%	不适用
香港武夷建筑有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	工程承包房产开发	HKD20000000	100%	100%	不适用

香港武夷企业有限公司 控股子公司 有限责任公司 香港 陈雄 贸易、投资 100% 100% 不适用

福建省工程建设承包公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	林功宝	工程总承包等	25570000	100%	100%	15814060-1
福建省建筑材料设备公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄朗	建材设备经营	3480000	100%	100%	15814089-8
福建中建工程公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	向其凌	装修、建筑技术	1000000	100%	100%	15815527-2
福建工程建设监理公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	张利荣	工程监理	8513300	100%	100%	15815588-9
福建武夷对外经济合作有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄朗	劳务合作	5000000	100%	100%	70510271-X
上海武夷建设开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	蒋金川	房地产开发等	15000000	100%	100%	13319675-6
武夷(福建)物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	崔胜平	物业管理	3000000	100%	100%	75136855-1
福建南平武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南平市	于凌学	房地产开发	28000000	100%	100%	61105824-4
中国武夷(肯尼亚)有限公司	控股子公司	有限责任公司	肯尼亚	刘晖	房地产开发	KES36000000	99%	99%	不适用
中国武夷(南苏丹)工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	南苏丹	吴开冰					

发有限公司	公司	任公司	田市	群	发				
漳州武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	漳州市	连明顺	房地产开发	34000000	100%	100%	61145138-8
武夷(美国)有限公司	控股子公司	有限责任公司	美国	连明顺	房地产开发	USD2240000	100%	100%	不适用
北京武夷华凌建筑材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	杨乃建	工程承包	2122400	100%	100%	80243743-1
福建省建筑工程房地产综合开发公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	12000000	100%	100%	15814362-6
香港武夷(集团)有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈雄	投资开发	HKD25000000	100%	100%	不适用
华麟投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	房地产开发	HKD10000	100%	100%	不适用
铭嘉有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	房地产开发	HKD10000	100%	100%	不适用
晋万贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	HKD1	100%	100%	不适用
晋亿贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	HKD1	100%	100%	不适用
忠兆有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	HKD1	100%	100%	不适用
福建省闽建房物业管理部	控股子公司	有限责任公司	福州	陆昌江	物业管理	500000	100%	100%	15816016-X
福建武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	张仲平	房地产开发	17000000	60%	60%	61100127-2
香港福岛建设有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	建筑投资开发	HKD6500000	60%	60%	不适用
超鹰工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	连明顺	投资开发	HKD10000	67.5%	67.5%	不适用
南京武宁房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	龙治先	房地产开发	USD2800000	85%	85%	73318762-6
南京名仕园置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	龙治先	房地产开发	200000000	100%	100%	06707950-X
北京武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	陈小峰	房地产开发	USD5000000	70%	70%	10245651-9
南京武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南京市	龙治先	房地产开发	USD3000000	65%	65%	60892592-5
福建百源房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	26000000	70%	70%	73565701-1
福建省侨乡建设有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	10000000	75%	75%	61130042-4
福建华港房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	刘晓群	房地产开发	USD2250000	58.33%	66.66%	61100054-4
扬州武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	扬州市	陈平	房地产开发	20000000	29.75%	51%	79231483-2
周宁武夷房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	周宁县	陈平	房地产开发	50000000	100%	100%	087412779

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
泉州武夷物业管理公司	有限责任公司	泉州	余祖忆	物业管理	HKD500,000.00	50%	50%	合营	
中厚投资有限公司	有限责任公司	香港		房地产	HKD10,000.00	50%	50%	合营	不适用
二、联营企业									
福建建工混凝土有限公司	有限责任公司	福州	林源	生产混凝土	35,000,000.00	45%	45%	联营	61134306-1
安徽骏达房地产开发有限公司	有限责任公司	宿州	吴林	房地产开发	20,000,000.00	41%	41%	联营	71992204-9
福建华融电子有限公司	股份有限公司	福州	高敏华	电子器材销售	51,180,000.00	20.93%	20.93%	联营	26018179-2
澳洲 SANC.NOMINEES PTY LTD	股份有限公司	澳洲		地产开发		19.96%	19.96%		

北京燕山大酒店有限公司	本公司拥有其 17.5% 的股权	60002274-8
福建安福房地产开发有限公司	本公司拥有其 50% 的股权	
福建涵江武夷房地产开发有限公司	本公司拥有其 25% 的股权	61125284-8
福建华融电子有限公司	本公司拥有其 20.93% 的股权	26018179-2
福建建工混凝土有限公司	本公司拥有其 45% 的股权	61134306-1
福建建工集团总公司	控股股东	15814318-3
福建建工路桥有限公司	控股股东的子公司	
福建建筑科学研究院	控股股东的子公司	
福建七建集团有限公司	控股股东的子公司	
福建省工业设备安装有限公司	控股股东的子公司	
福建省二安机电工程有限公司	控股股东的孙公司	
福建省武夷山旅游开发公司	本公司拥有其 10% 的股权	
福建中福对外劳务合作公司	本公司拥有其 30% 的股权	70510267-2
福州闽港建筑开发有限公司	本公司拥有其 40% 的股权	61130177-7
福州元帅庙改建部	本公司拥有其 50% 的股权	
华采发展有限公司	控股股东的控股子公司	不适用
华亿投资有限公司	本公司拥有其 48% 的股权	不适用
龙岩新龙水泥厂	本公司拥有其 5% 的股权	15787181-6
马来西亚-新山	本公司拥有其 30% 的股权	不适用
马来西亚 EXCL.REGION SDN BHD	本公司拥有其 19.96% 的股权	不适用
南平来舟房地产有限公司	本公司拥有其 20% 的股权	
南平三江房地产有限公司	本公司拥有其 30% 的股权	61105510-7
南平时代建设公司	本公司拥有其 25% 的股权	61105709-0
泉州武夷物业管理公司	本公司拥有其 50% 的股权	
深圳武夷国泰投资有限公司	本公司拥有其 45% 的股权	
厦门广汇川物业管理公司	本公司拥有其 20% 的股权	15499493-3
香港武夷装修工程有限公司	控股股东的子公司	
漳州银冠房地产有限公司	本公司拥有其 30% 的股权	61151638-0
诏安武夷永华房地产有限公司	控股股东的控股子公司	
福建置地房地产开发有限公司	本公司拥有其 80% 的股权	
中厚投资有限公司	本公司拥有其 50% 的股权	不适用

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
福建建工集团总公司	房地产项目施工	招投标	440,035,618.85	55.95%	474,125,338.32	53.19%
福建七建集团有限公司	房地产项目施工	招投标	10,125,225.00	1.29%	34,156,924.71	3.83%
福建省工业设备安装有限公司	房地产项目施工	招投标	1,313,477.15	0.17%	57,440.90	0.01%
武夷装修工程(福州)有限公司	海外工程施工	招投标	12,597,438.19	1.6%		

工程咨询(东非)有限公司	海外工程施工	招投标	1,287,457.44	0.16%		
--------------	--------	-----	--------------	-------	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
福建建工集团总公司	收取物业管理费(物业公司)	市场价	335,552.16	4.93%	335,492.16	6.38%
福建省工业设备安装有限公司	收取物业管理费(物业公司)	市场价	86,687.52	1.27%	85,633.52	1.63%
福建建工集团总承包部	收取物业管理费(物业公司)	市场价	74,212.20	1.09%	77,647.95	1.47%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包受托方

福建建工集团总公司	福建省建筑材料设备公司	办公场地	2013年01月01日	2013年12月31日	依合同价	22,170.00
菲律宾武夷有限公司	中国武夷(菲律宾)公司	办公场地	2013年07月01日	2016年06月30日	依合同价	87,013.63

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建建工集团总公司	本公司	10,000,000.00	2012年01月18日	2013年01月18日	是
福建建工集团总公司	本公司	30,000,000.00	2012年03月02日	2013年03月02日	是
福建建工集团总公司	本公司	100,670,400.00	2012年02月29日	2013年02月28日	是
福建建工集团总公司	本公司	50,000,000.00	2012年06月04日	2013年05月20日	是
福建建工集团总公司	本公司	20,000,000.00	2012年05月11日	2013年05月11日	是
福建建工集团总公司	本公司	20,000,000.00	2012年05月11日	2013年11月11日	是
福建建工集团总公司	本公司	60,000,000.00	2012年05月11日	2014年05月11日	否
福建建工集团总公司	本公司	4,000,000.00	2012年06月27日	2013年08月25日	是
福建建工集团总公司	本公司	5,000,000.00	2012年06月27日	2013年12月25日	是
福建建工集团总公司	本公司	30,000,000.00	2012年06月27日	2014年06月25日	否
福建建工集团总公司	本公司	30,000,000.00	2012年06月27日	2014年12月25日	否
福建建工集团总公司	本公司	331,000,000.00	2012年06月27日	2015年06月27日	否
福建建工集团总公司	本公司	20,000,000.00	2012年06月11日	2013年06月11日	是
福建建工集团总公司	本公司	10,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月30日	是
福建建工集团总公司	本公司	70,000,000.00	2012年05月30日	2013年05月30日	是
福建建工集团总公司	本公司	50,000,000.00	2012年06月15日	2013年06月05日	是
福建建工集团总公司	本公司	49,601,730.00	2012年04月28日	2013年04月28日	是
福建建工集团总公司	本公司	180,000,000.00	2012年07月05日	2013年07月05日	是
福建建工集团总公司	本公司	48,000,000.00	2012年09月07日	2013年09月07日	是
福建建工集团总公司	本公司	33,000,000.00	2012年07月27日	2013年07月27日	是
福建建工集团总公司	本公司	59,208,129.21	2012年07月05日	2013年07月05日	是
福建建工集团总公司	本公司	25,000,000.00	2012年10月24日	2013年10月24日	是
福建建工集团总公司	本公司	31,506,000.00	2012年11月09日	2013年11月09日	是

福建建工集团总公司	本公司	20,000,000.00	2013年08月30日	2014年08月30日	否
福建建工集团总公司	本公司	50,000,000.00	2013年07月09日	2014年07月09日	否
福建建工集团总公司	本公司	45,000,000.00	2013年09月13日	2014年09月13日	否
福建建工集团总公司	本公司	48,750,110.40	2013年08月30日	2014年06月26日	否
福建建工集团总公司	本公司	92,478,000.00	2013年07月17日	2014年07月17日	否
福建建工集团总公司	本公司	25,000,000.00	2013年10月25日	2014年10月25日	否
福建建工集团总公司	本公司	80,000,000.00	2013年10月29日	2014年10月29日	否
福建建工集团总公司	本公司	55,202,733.30	2013年11月20日	2014年11月20日	否
福建建工集团总公司	本公司	61,329,000.00	2013年12月02日	2014年12月02日	否
福建建工集团总公司	本公司	30,686,000.00	2013年10月18日	2014年07月09日	否
福建建工集团总公司	本公司	98,748,800.00	2013年09月03日	2014年09月03日	否
福建建工集团总公司	北京武夷	100,000,000.00	2012年08月24日	2013年08月24日	是
福建建工集团总公司	北京武夷	300,000,000.00	2012年11月29日	2013年11月07日	是
福建建工集团总公司	重庆武夷	165,000,000.00	2011年07月05日	2014年06月13日	否
福建建工集团总公司	重庆武夷	100,000,000.00	2012年01月12日	2014年06月13日	否
福建建工集团总公司	重庆武夷	30,000,000.00	2012年01月17日	2014年06月13日	否

关联担保情况说明

注：以上为2013年度福建建工集团总公司为中国武夷实业股份有限公司及北京武夷房地产开发有限公司、重庆武夷房地产开发有限公司银行借款提供的担保。担保金额为相应的借款金额，担保费率按优惠费率1.5%计取。

截止2013年12月31日，本公司未发生对外担保业务，对子公司发生的担保业务如下：

公司为子公司中国武夷(肯尼亚)有限公司向国家开发银行贵州省分行贷款1,200.00万美元提供担保，贷款期限二年，贷款年利率约7%，担保期限同贷款期限。该项借款本期已偿还200.00万美元，剩余1,000.00万美元（折人民币60,503,099.70元）未偿还。

上述子公司运行正常，本公司为该子公司提供的银行贷款担保，不存在损害公司及股东利益的情形。

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

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建建工集团总公司			62,196.35	715.56
应收账款	福建建工路桥有限公司			160,000.00	1,600.00
预付账款	福建省工业设备安装有限公司	34,933,836.80		3,070,436.12	
预付账款	武夷装修工程（福州）有限公司	2,113,938.45		2,759,833.03	
预付账款	福建七建集团有限公司	1,348,329.01			
其他应收款	福建置地房地产开发有限公司	3,420,186.00	3,420,186.00	3,420,186.00	3,420,186.00
其他应收款	香港福岛建设有限公司	15,963,047.85	15,947,996.82	15,550,441.58	15,531,812.90
其他应收款	香港福银财务投资有限公司	107,741,134.47	107,728,385.85	111,126,031.48	111,110,252.51
其他应收款	华亿投资有限公司	29,872,652.75	29,525,230.95	30,811,160.15	30,426,854.38
其他应收款	武夷（美国）有限公司	2,341,878.63	1,572,400.00	2,406,735.45	1,621,800.00
其他应收款	扬州武夷房地产开发有限公司			22,907,419.18	3,437,770.96
其他应收款	中厚投资有限公司	28,303.20	15,566.76	29,192.40	8,027.91
其他应收款	福建省能源集团有限责任公司			51,795,200.00	2,589,760.00
其他应收款	宁德集团有限公司	820,604.60		866,075.20	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	福建建工集团总公司	171,039,321.98	115,130,593.11
应付账款	福建七建集团有限公司		934,297.99
应付账款	福建省工业设备安装有限公司		12,560.66
预收账款	福建建工集团总公司	200,942.32	30,000.00
其他应付款	福建省工业设备安装有限公司	3,600.00	3,600.00
其他应付款	马来西亚新山（1）	379,144.95	391,056.53
其他应付款	福建省二安机电工程有限公司	4,800.00	4,800.00
其他应付款	香港武夷装修工程有限公司	351,743.30	351,743.30
其他应付款	福州闽港建筑开发公司	2,775,160.03	2,775,160.03
其他应付款	福建武夷房地产开发有限公司	5,922,865.54	5,914,657.17
其他应付款	福建七建集团有限公司	429,000.00	429,000.00
其他应付款	南平时代建设公司	7,521,282.40	7,521,282.40
其他应付款	漳州银冠房地产开发公司	2,612,159.55	2,612,159.55
其他应付款	南平三江房地产公司	5,900,000.00	5,000,000.00
其他应付款	深圳武夷国泰投资有限公司	2,510,000.00	2,510,000.00
其他应付款	福建涵江武夷房地产开发有限公司	3,098,700.00	3,000,000.00
其他应付款	元帅庙改建部	980,000.00	980,000.00
其他应付款	福建福房地产公司		185,348.75
其他应付款	福建建工集团总公司	77,931,565.27	25,560,770.44
其他应付款	福建华融电 子		

其他应付款	香港武夷(福建)房地产开发公司	794,131.81	795,131.81
-------	-----------------	------------	------------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司全资子公司香港武夷开发有限公司、香港武夷建筑有限公司于2000年5月至2001年6月间与合作方国民建设(香港)有限公司[原名大岛建设(香港)有限公司,以下简称“国民建设”]存在阶段性资金往来。国民建设于2005年10月6日通过香港高等法院向本公司全资子公司香港武夷开发有限公司和香港武夷建筑有限公司提出诉讼要求归还所谓的往来款。香港高等法院编号:1957/2005,原告:国民建设,被告:香港武夷开发有限公司(第一被告),申索金额:100,676,120.00港元,被告:香港武夷建筑有限公司(第二被告),申索金额:1,793,700.00港元(两笔合计金额:102,469,820.00港元)。香港高等法院于2011年7月28日作出判决,驳回国民建设的申索。国民建设不服上诉,于2011年9月23日向香港高等法院上诉庭递交了上诉申请通知书,香港高等法院上诉庭编号为CACV189/2011。2013年3月18日,香港高等法院公开审理,至3月21日,提前结束案件审理,目前正等待判决。

本公司有充分信心,预计二审结果不会对公司今后利润产生重大影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司的房地产子公司为商品房买受人提供按揭贷款担保,期末担保额为人民币8.20亿元。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年3月31日，经第四届董事会第四十四次会议审议决定，以公司2013年末总股本389,452,440股为基数，向全体股东每10股派送现金红利0.50元（含税），计 19,472,622.00元，尚未分配利润结转下一年度；本年度不进行资本公积金转增股本。上述预案需经公司股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	101,257,014.32		-2,835,525.15		97,476,314.11
金融资产小计	101,257,014.32		-2,835,525.15		97,476,314.11
上述合计	101,257,014.32		-2,835,525.15		97,476,314.11
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	597,580,397.62			200,359,587.94	1,408,021,094.40
金融资产小计	597,580,397.62			200,359,587.94	1,408,021,094.40
金融负债	45,149,466.33				57,210,721.70

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					37,130,172.52	12.44%	33,417,155.28	90%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	365,320,792.59	70.15%	4,917,172.27	1.35%	239,252,053.66	80.17%	2,850,168.44	1.19%
有确凿证据可收回	154,910,080.83	29.74%			22,063,177.39	7.39%		
组合小计	520,230,873.42	99.89%	4,917,172.27	0.95%	261,315,231.05	87.56%	2,850,168.44	1.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	580,858.20	0.11%	580,858.20	100%				
合计	520,811,731.62	--	5,498,030.47	--	298,445,403.57	--	36,267,323.72	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内	350,418,411.41	95.92%	3,504,184.12		235,532,158.51	98.44%	2,355,321.58	

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
非洲发展银行	客户	149,000,257.13	1年以内 141251271.65, 1至2 年 7748985.48	28.61%
中国武夷刚果(布)有限责任公司	子公司	133,346,903.44	1年以内	25.6%
肯尼亚乡村道路局	客户	111,260,130.27	1年以内	21.36%
肯尼亚工程部	客户	33,208,445.94	1年以内	6.38%
肯尼亚城市道路局	客户	30,151,067.46	1年以内	5.79%
合计	--	456,966,804.24	--	87.74%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
中国武夷刚果(布)有限责任公司	子公司	133,346,903.44	25.6%
合计	--	133,346,903.44	25.6%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	109,278,771.46	5.55%	107,663,574.28	98.52%	112,711,976.32	8.59%	111,046,034.58	98.52%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	39,139,545.87	1.99%	29,166,556.09	74.52%	89,525,438.86	6.82%	32,537,672.42	36.34%
有确凿证据可收回	1,818,897,000.39	92.42%			1,110,174,688.13	84.57%		
组合小计	1,858,036,546.26	94.41%	29,166,556.09	1.57%	1,199,700,126.99	91.39%	32,537,672.42	30.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	725,543.27	0.04%	725,543.27	100%	278,004.00	0.02%	278,004.00	100%
合计	1,968,040,860.99	--	137,555,673.64	--	1,312,690,107.31	--	143,861,711.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
香港福银财务投资有限公司	109,278,771.46	107,663,574.28	98.52%	按估计损失金额计提坏账准备
合计	109,278,771.46	107,663,574.28	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内	7,494,120.21	19.15%	74,941.21	7,301,019.82	8.15%	73,010.22
1年以内小计	7,494,120.21	19.15%	74,941.21	7,301,019.82	8.15%	73,010.22
1至2年	1,072,299.08	2.74%	53,614.95	52,192,631.47	58.27%	2,609,631.57
2至3年	1,683,553.28	4.3%	168,355.33	196,396.60	0.22%	19,639.66

福建武夷房地产开发 有限公司	85,984.20	85,984.20	100%	估计难以收回，全额 计提坏账准备
香港福岛建设有限公 司	409,555.07	409,555.07	100%	估计难以收回，全额 计提坏账准备
合计	725,543.27	725,543.27	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的 依据	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回金额
福建省外经贸厅	收回款项	账龄计提	500,000.00	500,000.00
合计	--	--	500,000.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
香港福银财务投资 有限公司	109,278,771.46	107,663,574.28	98.52%	按估计损失金额计 提坏账准备
安利国际有限公司	230,004.00	230,004.00	100%	估计难以收回，全额 计提坏账准备
福建武夷房地产开 发有限公司	85,984.20	85,984.20	100%	估计难以收回，全额 计提坏账准备
香港福岛建设有限 公司	409,555.07	409,555.07	100%	估计难以收回，全额 计提坏账准备
合计	110,004,314.73	108,389,117.55	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
福建省能源集团有限责任公 司			51,795,200.00	2,589,760.00
合计			51,795,200.00	2,589,760.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例(%)
------	--------	----	----	--------------------

应收内部单位款项	子公司	1,783,615,405.33	1年以内	90.63%
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	109,278,771.46	5年以上	5.55%
福建华辰房地产有限公司	客户	17,000,000.00	5年以上	0.87%
应收福州市国税出口退税		16,595,788.04	1年以内	0.84%
福建亿昌集团有限公司	少数股东的关联方	11,003,200.00	5年以上	0.56%
合计	--	1,937,493,164.83	--	98.45%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
福建置地房地产开发有限公司	控股子公司	3,420,186.00	0.17%
福建武夷房地产开发有限公司	控股子公司	85,984.20	0.01%
香港福岛建设有限公司	控股子公司	409,555.07	0.02%
香港福银财务投资有限公司	全资子公司	109,278,771.46	5.55%
合计	--	113,194,496.73	5.75%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建建工混凝土有限公司	权益法	7,000,000.00	4,245,462.54	718,498.28	4,963,960.82	20%	20%				
福建华融电子有限公司	权益法	11,500,000.00	1,133,591.67		1,133,591.67	20.93%	20.93%		1,133,591.67		
福建中福对外劳务合作公司	权益法	1,710,000.00			0.00	30%	30%				
深圳武夷国泰投资有限公司	成本法	13,500,000.00	13,731,423.33		13,731,423.33	45%	45%		11,221,423.33		
福建省建兴开发公司	成本法	8,500,000.00	6,944,798.37		6,944,798.37	75%	75%				
福建建工厦门公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00		5,600,000.00	100%	100%				
福建省工程监理公司	成本法	2,644,089.90	2,644,089.90		2,644,089.90	100%	100%				
福建武夷工程建设公司	成本法	16,448,679.10	16,448,679.10		16,448,679.10	100%	100%				
福建中建工程公司	成本法	1,771,707.90	1,771,707.90								

南京武宁房地产开发 有限公司	成本法	230,397.19	230,397.19		230,397.19	1%	1%				
漳州武夷房地产开发 有限公司	成本法	13,774,836.28	13,693,346.21		13,693,346.21	40%	40%				
重庆武夷房地产开发 有限公司	成本法	77,900,000.00	77,424,732.97		77,424,732.97	95%	95%				
福建武夷物业管理 有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00						

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	935,869,850.10	744,562,205.21
其他业务收入	8,054,874.64	7,486,479.93
合计	943,924,724.74	752,048,685.14
营业成本	734,634,165.63	584,731,167.50

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包业务	801,063,750.08	621,043,485.04	726,334,974.92	565,614,467.58
房地产开发业务				
商业贸易业务	134,806,100.02	110,164,439.86	17,968,617.21	15,283,924.66
劳务、技术服务				
其他业务			258,613.08	
合计	935,869,850.10	731,207,924.90	744,562,205.21	580,898,392.24

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工程承包	801,063,750.08	621,043,485.04	726,334,974.92	565,614,467.58
房地产开发				
商业贸易	134,806,100.02	110,164,439.86	17,968,617.21	15,283,924.66
劳务、技术				
其他			258,613.08	
合计	935,869,850.10	731,207,924.90	744,562,205.21	580,898,392.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
福建省	134,806,100.02	110,164,438.96	17,968,617.21	15,242,764.56
非洲	800,754,665.90	621,043,485.94	702,123,974.71	550,031,479.09
菲律宾	309,084.18		24,469,613.29	15,624,148.59
合计	935,869,850.10	731,207,924.90	744,562,205.21	580,898,392.24

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
赤道几内亚项目办	99,757,804.37	10.57%
肯尼亚公路工程部	94,791,119.50	10.04%
肯尼亚乡村公路局	78,815,141.24	8.35%
肯尼亚商业银行	60,769,152.29	6.44%
肯尼亚城市公路局	56,742,250.79	6.01%
合计	390,875,468.19	41.41%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	104,318,240.00	
权益法核算的长期股权投资收益	718,498.28	-1,222,822.53
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		821,891.35
合计	105,036,738.28	-400,931.18

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建建瓯武夷房地产开发有限公司	25,500,000.00		
福建福煤房地产开发有限公司	56,000,000.00		
武夷企业有限公司	22,818,240.00		
合计	104,318,240.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
福建建工混凝土公司	718,498.28	-922,822.53	
福建中福对外劳务合作公司		-300,000.00	公司资不抵债，长期股权投资已全额计提减值准备
合计	718,498.28	-1,222,822.53	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	5	-35,694,120.4
加：资产减值准备	26.85	21,900,465.32
固定资产折旧、油气资产折耗、	,103,134.16	31,117,469.35
长期待摊费用摊销	1,342,670.56	26,662,381.80
处置固定资产、无形资产和其他 “ - ”号填列)		

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	104,114,997.25	98,127,258.91	1,349,183,497.44	1,248,923,634.74
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	104,114,997.25	98,127,258.91	1,349,183,497.44	1,248,923,634.74
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.01%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.6%	0.19	0.19

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末数	年初数	与年初数增 减变动(%)	原因
货币资金	893,237,872.68	1,661,091,399.52	-46.23	主要原因系工程承包业务拓展,施工垫款增加;房地产开发业务增长,购买土地使用权等现金支付增加所致;
应收利息		18,460.84	-100.00	主要原因系本期利息收回所致;
其他应收款	142,843,590.51	210,856,109.55	-32.26	主要原因系本期收回福建省能源集团有限公司的美伦饭店股权转让款所致。
存货	4,496,755,793.64	3,110,645,915.94	44.56	主要原因为系用于开发的土地使用权转入存货所致;
1年内到期的非流动资产	12,853,050.16	9,112,734.74	41.04	主要原因系长期待摊费用转入一年内到期的非流动资产所致。
在建工程	20,746,285.75	507,217.82	3,990.21	主要原因系境外办公楼及工程营地建设所致;
无形资产	21,252,479.84	285,292,197.85	-92.55	主要原因系将用于房地产开发的土地使用权转入存货所致;
长期待摊费用	6,249,037.24	22,277,091.43	-71.95	主要原因系一年内摊销完毕的长期待摊费用重分类至一年内到期的非流动资产所致。
递延所得税资产	42,881,846.44	22,944,030.56	86.90	主要原因系本期确认的可抵扣亏损增加所致;
应交税费	148,410,913.38	113,926,314.17	30.27	主要系本期房地产业务销售增长,营业税、土地增值税等税种计提增加所致。

应付利息	3,160,164.13	8,023,230.84	-60.61	主要原因本期偿还利息所致
其他应付款	451,693,703.91	325,247,408.68	38.88	主要原因系本期向福建建工集团借款增加及子公司向少数股东借款增加所致。
一年内到期的非流动负债	600,083,195.65	295,021,128.10	103.40	主要原因系1年内到期的长期借款增加所致。
长期应付款	8,859,163.86	19,791,559.81	-55.24	主要原因系本期融资租赁偿还款项所致
盈余公积	18,711,197.57	6,182,037.17	202.67	主要原因系本期计提盈余公积所致。

本期数	上年同期数	与上年同期数增减变动(%)	原因
-----	-------	---------------	----

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2013年度财务报告；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2013年度审计报告；
- 3、报告期内公司在中国证监会指定媒体上披露的所有文件的正本及公告原稿。