



**福建三木集团股份有限公司**  
**2007 年度中期报告全文**  
(2007 年 1 月 1 日-2007 年 6 月 30 日)

**重要提示：**本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。陈明森独立董事因出差委托林红独立董事出席并行使表决权，陈隆基董事未出席审议本报告董事会会议。

公司董事长兰隽、总会计师谢明锋、财务部部长吴秀雄声明：保证中期报告中财务会计报告的真实、完整。

# 目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
四、管理层讨论与分析.....	5
五、重要事项.....	9
六、财务报告.....	10
七、备查文件.....	12

## 一、公司基本情况

1. 公司法定中文名称：福建三木集团股份有限公司（缩写：三木集团）  
英文名称：FUJIAN SANMU GROUP CO., LTD.（缩写：SANMU GROUP）
2. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
公司股票简称：三木集团  
公司股票代码：000632
3. 注册地址：福建省福州市开发区君竹路 162 号  
邮政编码：350015  
办公地址：福建省福州市群众东路 93 号三木大厦  
邮政编码：350005  
公司国际互联网网址：<http://www.san-mu.com>  
公司电子信箱：[sanmugroup@126.com](mailto:sanmugroup@126.com)
4. 法定代表人：兰隽
5. 董事会秘书：彭东明  
证券事务代表：林志军  
电子信箱：[sanmugugai@163.com](mailto:sanmugugai@163.com)  
联系地址：公司办公地址  
电话：0591-83355146  
传真：0591-83341504
6. 选定的信息披露报纸：《证券时报》  
登载中期报告的指定互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
中期报告备置地点：福建省福州市群众东路 93 号三木大厦
7. 其他有关资料  
最近一次变更注册登记情况：2006 年 11 月 7 日于福建省工商局变更登记。  
企业法人营业执照注册号：3500001001723  
税务登记号码：闽地税开发区字 35010515458140-X/国税开字 35010515458140-X  
公司聘请的会计师事务所名称：福建华兴有限责任会计师事务所  
办公地址：福建省福州市湖东路中山大厦 B 栋 8 楼
8. 主要财务数据和指标

表一：主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,036,939,492.64	2,926,384,589.60	2,938,024,546.59	3.78%	3.37%
所有者权益（或股东权益）	527,153,374.75	478,597,495.16	484,255,133.92	10.15%	8.86%
每股净资产	1.1324	1.0281	1.0402	10.15%	8.86%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后

营业利润	26,628,686.42	8,838,196.80	5,680,929.85	201.29%	368.74%
利润总额	79,444,920.96	18,903,544.74	6,033,656.10	320.26%	1,216.70%
净利润	42,898,240.83	8,954,354.47	-7,058,330.32	379.08%	-707.77%
扣除非经常性损益后的净利润	6,887,745.87	-4,878,479.24	-20,891,164.03	-241.19%	-132.97%
基本每股收益	0.09220	0.0266	-0.02090	246.62%	-541.15%
稀释每股收益	0.09220	0.0266	-0.02090	246.62%	-541.15%
净资产收益率	8.14%	1.90%	-1.06%	6.24%	9.20%
经营活动产生的现金流量净额	-146,835,367.69		-68,795,073.95		113.44%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.32		-0.20		60.00%

表二：非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
交易性金融资产损益	955,999.46
因冲减预计负债增加的损益	52,560,963.00
政府补助收入	1,089,191.36
越权审批或者无正式批准文件的税收返还	0.00
非货币性资产交换损益	0.00
企业重组费用	0.00
扣除上述事项后的营业外收支净额	-833,919.82
上述事项对所得税影响	-17,744,837.22
上述事项对少数股东权益影响	-16,901.82
合计	36,010,494.96

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### 1. 股本变动情况

报告期公司股份总数及股本结构未发生变化。

### 2. 股东情况

公司前十名股东、前十名流通股股东持股表：

股东总数	31,532				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量

福建三联投资有限公司	国有法人	22.45%	104,508,841	104,508,841	52,254,420
福建恒发投资有限公司	境内非国有法人	4.80%	22,348,800	22,348,800	-
福州申达投资有限公司	境内非国有法人	4.68%	21,794,108	21,794,108	-
福建大野投资有限公司	境内非国有法人	4.64%	21,581,699	21,581,699	-
福建卓诚贸易有限公司	境内非国有法人	4.01%	18,662,400	18,662,400	-
福建省三华实业有限公司工会委员会	境内非国有法人	3.96%	18,432,000	18,432,000	-
福建高德贸易有限公司	境内非国有法人	3.86%	17,971,200	17,971,200	-
福州大展实业有限公司	境内非国有法人	3.78%	17,583,439	17,583,439	-
上海励诚投资发展有限公司	境内非国有法人	2.97%	13,824,000	13,824,000	-
福建太德投资有限公司	境内非国有法人	2.95%	13,728,257	13,728,257	-
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
天治核心成长股票型证券投资基金		4,801,140		人民币普通股	
杨泽风		1,500,000		人民币普通股	
林炳坚		951,500		人民币普通股	
陈镜堆		860,700		人民币普通股	
徐红彬		800,000		人民币普通股	
上海圣朝建设工程有限公司		800,000		人民币普通股	
林圣钦		660,000		人民币普通股	
黄伟清		652,300		人民币普通股	
屈薇		607,914		人民币普通股	
深圳市券盈投资有限公司		600,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东中，国有股东福建三联投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人；未知其他流通股股东间是否存在关联关系，也未知其他流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行为人。				

3. 报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票数量未发生变化。

2. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1月23日，公司第五届董事会聘任池德庭为公司副总裁，免去其担任的公司总会计师职务，聘任谢明锋为公司总会计师。

### 四、管理层讨论与分析

1. 公司经营成果和财务状况的简要分析

报告期内，公司实现以下经营成果：营业收入 148273.38 万元，比上年同期增长 23.14%；营业利润 2662.87 万元，比上年同期增长 201.29%；现金及现金等价物净增加额 20349.44 万元；归属于母公司所有者的利润 4289.82 万元，比上年同期增长 379.08%，主要是因为公司与福建实达电脑集团股份有限公司签订了《代偿及还款协议书》，2007 年中期公司调整了该资产负债表日后事项，对所涉及的 7625 万元对外担保提取预计负债的比例从 90% 改按 30% 计提，冲回的预计负债差额计入公司中期利润。

截至报告期末，公司总资产达到 30.37 亿元，比年初增长 3%；归属于母公司所有者权益达到 5.27 亿元，比年初增长 9%。总资产的小幅增加主要为控股子公司在经营过程中预收客户款项及上半年实现利润所致，股东权益的增加主要为公司实现利润所致。

## 2. 公司报告期内主要经营情况

### (1) 主要业务经营情况

公司主营房地产综合开发(一级资质)及国际贸易等。报告期内，公司围绕年初确立的“提升品牌价值，借力资本市场，做强核心业务，保证企业持续健康发展”这一核心目标，在加强内部管理，做好各房地产项目的开发工作，提高项目品质，提升公司品牌价值；发挥企业品牌优势，提高房地产项目精细化、专业化水平，做强房地产核心业务等方面都取得了积极的成果。期内，公司“家天下·三木城”、“尚层建筑”和“水岸君山”等房地产项目开发进展均比较顺利。其中，“家天下·三木城”项目的 A 区一期定于 9 月 30 日交房，F 组团外墙已经全面落架，销售率接近 100%，D 区大部分楼盘已经封顶，销售情况很好。“水岸君山”项目会所及样板房已经封顶，首期连排别墅预计于 8 月下旬对外正式销售；其它产品也将陆续推向市场销售，本公司对市场情况保持乐观。“尚层建筑”项目销售火爆，剩余销售价值约 1 亿元，主要是商业店面尚未推向市场。长沙黄兴南路商业步行街西厢项目推出的“动漫城”项目招商状况良好，已于 7 月 28 日正式开业。三兆公司期内上缴税收 3000 多万元，其余税费尚在协调中。

在人民币兑美元汇率不断升值的情况下，公司贸易业务保持了平稳发展态势。报告期内，轻工公司实现出口 6255 万美元，进口 565 万美元。三木进出口公司实现出口 5100 万美元，进口 1200 万美元。华信公司实现出口 91 万美元。康得利水产有限公司实现出口 360 万美元。随着公司经营步入良性发展轨道，公司股票交易也于 5 月初撤销了特别处理。

在推进项目开发和公司正常运营的同时，公司还密切关注实达电脑和福建三农的重组进程。经过长期努力，公司在化解对外担保风险，冲出福建担保圈方面取得了突破性的进展。8 月 10 日，公司与实达电脑签订了《代偿及还款协议书》，本公司履行担保责任代实达电脑及其子公司福建实达电脑设备有限公司向工行福州南门支行

偿还其所借但现已逾期的贷款本金 7625 万元及利息 165 万元；实达电脑提供自身所有的位于南京市建邺区奥体中心西北部的评估价值 1.5511 亿元的商业房地产作为抵押物，为本公司控股子公司福建沃野房地产有限公司向银行借款 8000 万元提供抵押担保，并为本公司代偿前述 7790 万元借款本息提供保证，同时长春融创置地有限公司为实达电脑还款提供保证。此外，公司为福建华通置业有限公司提供的 1840 万元担保也正在逐步得到解决，为北京实达科技发展有限公司提供的 4821.43 万元逾期担保也正在步入协商解决阶段。

## (2) 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
房地产业	32,390.36	22,696.99	29.93%	95.74%	133.62%	-11.36%
商品贸易	114,613.58	110,985.34	3.17%	10.23%	11.69%	-1.26%
租赁	571.42	177.40	68.95%	6.56%	-32.92%	18.27%
其他	1,415.01	1,046.07	26.07%	245.66%	239.82%	0.39%
其中：内部交易抵消	717.01	450.87	37.12%	-60.72%	-75.30%	37.12%
合 计	148,273.38	134,454.93	9.32%	23.14%	23.36%	-0.16%
主营业务分产品情况						
商品房及土地开发	32,390.36	22,696.99	29.93%	95.74%	133.62%	-11.36%
日用百货	65,614.92	64,077.10	2.34%	17.09%	18.36%	-1.05%
食品与食品加工	8,637.79	8,516.44	1.40%	-30.41%	-24.77%	-7.39%
机电产品	6,237.57	5,989.51	3.98%	17.96%	17.54%	0.35%
建筑材料	11,777.83	10,921.38	7.27%	-46.26%	-47.91%	2.95%
租赁	571.42	177.40	68.95%	6.56%	-32.92%	18.27%
其他	23,760.49	22,526.98	5.19%	172.10%	176.29%	0.71%
其中：内部交易抵消	717.01	450.87	37.12%	-60.72%	-75.30%	37.12%
合 计	148,273.38	134,454.93	9.32%	23.14%	23.36%	-0.16%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

## (3) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
福建地区	145,575.38	35.71%
湖南地区	3,415.00	-77.19%
其中：内部交易抵消	717.01	-60.72%
合 计	148,273.37	23.14%

## (4) 报告期内，公司利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本公司与福建实达电脑集团股份有限公司（以下简称实达电脑）于 2007 年 8 月 10 日签订了《代偿及还款协议书》，协议书约定由本公司履行担保责任代为偿还对外担保的贷款本金 7625 万元及利息 165 万元；而实达电脑提供其自有的商业房地产为本公司控股子公司福建沃野房地产有限公司向银行借款 8000 万元提供抵押担保，同时长春融创置地有限公司为实达电脑向本公司按约还款付息提供连带责任担保。

该等事项属于资产负债表日后调整事项，本公司 2007 年中期对上述对外担保提取预计负债的比例从 90% 改按 30% 计提，冲回的预计负债差额计入公司中期利润。

报告期内公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(5) 公司无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(6) 报告期内，单个参股公司的投资收益对公司净利润影响均未达到 10% 以上。

(7) 经营中的问题和困难

当前，房价已经成为各阶层热议的话题，对政策的调控预期已经成为常态。基于人民币升值，城市化进程加快和流动性泛滥等因素，本公司对房地产市场的分析维持此前的判断不变。但由于政策一旦强行干预市场，往往力度较大，所以在保持审慎乐观的同时，公司已经在着手准备相应的对策，具体而言，就是要增加经济适用房的发展量，并留存一定数量的经营性物业增加租金收入。福州地区前几年房价走势始终较为平稳，且绝对价格在沿海大城市间为最低，只是一年多来，福州房价开始呈现较快上涨趋势。当前和未来几年，公司的房地产项目仍将主要集中在福州地区，因此公司对项目的未来前景仍然保持较为乐观的态度。在新增土地储备方面，公司仍在积极努力中。

另外，公司为实达电脑代偿银行债务后，资产负债率有所上升，对公司的融资产生了一定的负面影响。公司将敦促实达电脑按期还款以减轻此方面的压力。

### 3. 公司报告期内投资情况

(1) 本报告期内，公司无募集资金情况。无以前期间募集资金的使用延续到本报告期的情况。

(2) 非募集资金投资的重大项目情况

A. 福州市“家天下”项目总建筑面积约 55 万平方米，其中“家天下·三木城”项

目开发面积约 30 万平方米。目前，A 区一期定于 9 月 30 日交房；F 组团正在进行内外墙体装修，各幢楼已陆续落架，销售率接近 100%，计划于 8 月中旬起进行单体验收；D 区大部分楼盘已经封顶，销售情况很好。期内共计完成商品房销售面积约 2.77 万平方米。该项目由福建沃野房地产有限公司负责运作，公司持有该公司 55% 权益。

B. 马尾“尚层建筑”项目占地面积 37.19 亩，共建 6 幢 11-15 层纯板式小高层，总建筑面积为 78103 平方米。3#4#楼于今年 1 月封顶，1#2#楼于 5 月中旬封顶，5#6#楼于 6 月封顶。期内实现销售总额为 8141.49 万元，销售火爆，剩余销售价值约 1 亿元，主要是商业店面尚未推向市场。该项目由全资子公司福建三木置业有限公司负责运作。

C. 马尾“水岸君山”项目占地面积 915 亩，建筑面积约 38 万平方米。期内中心人工湖景观、林荫大道等配套工程全面开工，争取 10 月完成。首期连排别墅 A-4 区已全面开工，争取 8 月取得预售许可证。A-3 样板房主体结构已封顶，争取 11 月完成内部装修、周边环境建设，并对外开放。该项目由福建沁园春房地产开发有限公司负责运作，公司持有该项目 51% 权益。

#### 4. 报告期内实际经营成果与期初计划比较

报告期内，公司各项业务基本上按照 2007 年度业务发展计划进行。“家天下·三木城”、“尚层建筑”项目销售情况很好。“水岸君山”预计首期 A-4 区 8 月取得预售许可证，比计划进度略有延后。长沙黄兴南路商业步行街西厢项目所推出的动漫城项目已经开业，租售情况均较好。公司国际贸易业务继续保持稳步发展态势。化解对外担保所形成的预计负债风险工作取得突破进展，下半年还将争取取得新的进展。

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

2007 年公司各项业务经营进展顺利，化解对外担保所形成的或有负债风险工作取得突破，预计公司 2007 年 1-9 月净利润将比去年同期增长 250%-300%。

## 五、重要事项

### 1. 公司治理情况

目前，公司治理的实际情况与上市公司治理的有关规范性文件要求基本一致。报告期内，公司根据中国证监会、深圳证券交易所、福建证监局关于开展上市公司专项治理活动的有关规定，对公司治理情况进行了自查，并于 7 月 12 日召开第五届董事

会临时会议，审议通过了《公司治理自查报告和整改计划》、《信息披露事务管理制度》、《接待和推广工作制度》、《内部控制制度》。公司将以下三个方面存在的问题进行改进：

(1) 公司需要进一步加强投资者关系管理工作；(2) 公司董事出差在外时间较多，影响了董事会的决策效率，2008 年需要调整董事成员人选；(3) 公司需根据实际情况建立股权激励和约束机制，进一步提高公司治理水平。

**2. 报告期内公司利润分配、资本公积金转增股本方案及执行情况**

公司 2006 年度股东大会批准通过《2006 年度利润分配预案》：2006 年度利润不分配，未分配利润滚存至下一年度。

**3.、2007 年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。**

**4. 报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项**

公司为北京实达科技发展有限公司向深圳发展银行深圳国贸支行贷款 5000 万元提供担保（现担保余额减为 4821.43 万元），期限 2002 年 8 月 20 日至 2005 年 8 月 20 日。由于该笔贷款逾期，深发展银行以贷款本息为标的提起诉讼。报告期内，本公司收到中华人民共和国最高人民法院（2006）民二终字第 182 号民事判决书，最高人民法院做出维持原判（详见 2006 年 6 月 28 日公司公告），驳回上诉的判决；本公司承担了本案担保责任后依法有权向北京实达追偿（详见 2007 年 1 月 19 日公司公告）。公司已在 2005 年度财务报告中对该项担保按照 90% 比例计提了预计负债，福建实达电脑集团股份有限公司为本公司此项担保提供了反担保。

**5、公司无证券投资及持有其他上市公司股权情况。**

**6、持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况**

单位：（人民币）元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
福州市商业银行	15,000,000.00	15,000,000.00	2.45%	15,000,000.00	1,500,000.00	0.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00	2.45%	15,000,000.00	1,500,000.00	0.00

**7. 报告期内公司无重大收购、出售资产情况。**

**8. 公司重大关联交易情况。**公司在报告期内发生的关联交易请参考财务会计报表附注中相关部分（第九部分）。

**9. 报告期内，未发生公司控股股东及其子公司占用公司资金情况。**

## 10. 报告期内，公司重大合同及其履行情况

(1) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

(2) 报告期内公司发生或以前期间发生但持续到报告期的重大担保事项，请参考财务会计报表附注中相关部分（第十部分）。

2007年8月10日，本公司与福建实达电脑集团股份有限公司签订了《代偿及还款协议书》，本公司因此项债务代偿交易事项引发的预计负债比例调整可以一次性增加公司净利润3065.25万元。详见本公司8月14日2007-25号公告。此项交易完成后，本公司对外担保总额将减少7625万元。

(3) 报告期内，公司未发生或以前期间发生但持续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

## 9. 独立董事对于公司累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会的有关规定，公司独立董事对报告期内公司对外担保情况进行了核查和监督，就公司对外担保情况发表如下专项说明及独立董事意见：

A、根据公司2006年度中期财务报告，截至2007年6月30日，公司对外担保金额共计27,076.43万元人民币和59万美元，全部为母公司对外担保；母公司为下属的控股子公司担保金额为18,633万元。公司全部对外担保金额合计45,709.43万元人民币和59万美元，占期末合并报表净资产比例为87.56%。

B、上述对外担保事项中，公司为福建实达电脑集团股份有限公司和福建实达电脑设备有限公司提供担保的7625万元已全部逾期，但公司于8月10日与实达电脑签订了《代偿及还款协议书》。协议履行后上述担保解除，从而将公司对外担保总额从46160万元降至38535万元，占期末合并报表净资产比例为73.10%。

C、此外，本公司为北京实达科技发展有限公司提供担保的4821.43万元已全部逾期，为福建三农集团股份有限公司提供担保的2741.575万元已全部逾期，为福建华通置业有限公司提供担保的1840万元已全部逾期。公司已于2005年度对上述担保分别按照90%、90%、30%的比例计提了预计负债。另外，公司为福州经济技术开发区经济发展总公司提供的59万美元贷款担保在资产负债表日已逾期，该公司已与银行商定分期还款计划。

D、我们认为，本报告期公司采取了有效的措施，降低对外担保事项取得了突破性的进展。建议公司2007年下半年继续重点跟踪，积极协商，采取有效措施进一步减轻或有负债风险。

10. 报告期内，公司或持有公司股份 5% 以上的股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

11. 报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有受到刑事诉讼、市场禁入或被司法机关处罚等情况。

#### 12. 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 05 月 17 日	公司	实地调研	国泰基金 范迪钊	公司经营概况
2007 年 06 月 15 日	公司	实地调研	平安资产 罗建辉	公司经营概况
2007 年 08 月 03 日	公司	实地调研	华宝信托 谭鹏万	公司经营概况

## 六、财务报告（未经审计）

1、会计报表（附后）

2、会计报表附注（附后）

## 七、备查文件

1. 载有公司董事长签名的中期报告文本；
2. 载有公司法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
3. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本；
4. 公司章程文本。

福建三木集团股份有限公司

董 事 会

2007 年 8 月 20 日

## 福建三木集团股份有限公司会计报表

### 资产负债表

编制单位：福建三木集团股份有限公司

2007年06月30日

单位：（人民币）

元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	375,070,769.72	18,579,713.26	170,545,548.94	12,210,903.30
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,093,134.87	1,093,134.87	2,123,924.18	793,134.87
应收票据				
应收账款	201,931,105.55	1,598,000.00	197,045,621.24	13,965,164.51
预付款项	568,324,966.73	77,220,434.32	589,266,029.13	72,355,858.66
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	315,964,962.23	600,984,872.76	410,828,670.10	724,768,888.24
买入返售金融资产				
存货	943,132,138.68	37,617,177.81	932,420,034.63	42,717,090.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	23,456,047.05	766,532.44	2,183,960.07	2,113,397.56
流动资产合计	2,428,973,124.83	737,859,865.46	2,304,413,788.29	868,924,437.78
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	386,080.00		386,080.00	
长期应收款	700,052.31		684,911.73	
长期股权投资	87,987,220.27	506,177,141.71	88,399,443.50	517,180,674.77
投资性房地产	380,663,869.31	48,482,296.21	385,275,193.18	49,009,053.37
固定资产	92,332,870.47	47,986,785.30	92,723,599.31	47,808,661.78
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	77,005.20		109,872.86	
递延所得税资产	45,819,270.25	44,304,816.85	66,031,657.72	64,517,204.32

其他非流动资产				
非流动资产合计	607,966,367.81	646,951,040.07	633,610,758.30	678,515,594.24
资产总计	3,036,939,492.64	1,384,810,905.53	2,938,024,546.59	1,547,440,032.02
流动负债：				
短期借款	629,390,822.25	415,450,000.00	677,624,682.19	502,250,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	156,970,000.00	10,840,000.00	159,102,000.00	10,000,000.00
应付账款	202,478,657.32	46,651,828.26	265,024,364.61	62,020,610.11
预收款项	128,467,985.09	9,868,043.20	178,672,510.65	10,866,178.20
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,227,045.57	3,675,664.40	9,401,075.12	4,408,219.58
应交税费	216,303,796.84	3,452,596.08	218,663,689.08	-2,423,181.51
应付利息	943,486.11		943,486.11	
应付股利	1,758,058.38	1,758,058.38	1,758,058.38	1,758,058.38
其他应付款	186,762,712.18	238,194,218.87	297,506,726.71	249,342,402.83
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	194,100,000.00	11,100,000.00	71,872,000.00	11,100,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,726,402,563.74	740,990,409.19	1,880,568,592.85	849,322,287.59
非流动负债：				
长期借款	442,525,000.00	12,525,000.00	137,075,000.00	18,075,000.00
应付债券				
长期应付款	56,305,863.27	80,205,863.27	94,306,463.27	85,556,463.27
专项应付款				
预计负债	92,738,538.00	92,738,538.00	145,299,501.00	145,299,501.00
递延所得税负债	8,599,334.37	5,225,313.44	5,999,942.77	5,167,101.03
其他非流动负债				
非流动负债合计	600,168,735.64	190,694,714.71	382,680,907.04	254,098,065.30
负债合计	2,326,571,299.38	931,685,123.90	2,263,249,499.89	1,103,420,352.89
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	465,519,570.00	465,519,570.00	465,519,570.00	465,519,570.00
资本公积	20,509,537.55	20,509,537.55	20,509,537.55	20,509,537.55
减：库存股				
盈余公积	71,788,564.88	73,367,423.50	71,781,167.26	73,367,423.50
一般风险准备				
未分配利润	-30,664,297.68	-106,270,749.42	-73,555,140.89	-115,376,851.92
外币报表折算差额				

归属于母公司所有者权益合计	527,153,374.75	453,125,781.63	484,255,133.92	444,019,679.13
少数股东权益	183,214,818.51		190,519,912.78	
所有者权益合计	710,368,193.26	453,125,781.63	674,775,046.70	444,019,679.13
负债和所有者权益总计	3,036,939,492.64	1,384,810,905.53	2,938,024,546.59	1,547,440,032.02

### 利润表

编制单位：福建三木集团股份有限公司

2007年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,482,733,763.41	18,803,788.32	1,204,120,559.44	43,775,574.21
其中：营业收入	1,482,733,763.41	18,803,788.32	1,204,120,559.44	43,775,574.21
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,458,292,413.22	42,859,839.13	1,195,282,362.64	66,859,115.460
其中：营业成本	1,344,549,303.79	20,619,273.61	1,089,929,085.51	36,999,780.35
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	18,165,958.95	1,367,875.660	9,170,259.240	1,283,539.840
销售费用	32,601,590.650	732,642.960	30,281,240.050	1,168,894.960
管理费用	36,398,543.400	8,037,148.640	40,275,312.190	20,017,127.230
财务费用	26,577,016.430	12,102,898.260	25,626,465.650	7,389,773.080
资产减值损失				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,187,336.23	1,135,923.15	-3,157,266.95	6,268,101.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,628,686.420	-22,920,127.660	5,680,929.850	-16,815,439.92
加：营业外收入	1,339,379.460	102,153.000	555,198.070	20.000
减：营业外支出	-51,476,855.080	-52,194,677.040	202,471.820	-2,580,786.110
其中：非流动资产处置损失	-52,560,963.00	-52,560,963.00	-2,600,000.00	-2,600,000.00

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	79,444,920.960	29,376,702.380	6,033,656.100	-14,234,633.810
减：所得税费用	43,809,793.330	20,270,599.880	6,084,533.230	7,881,940.790
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,635,127.630	9,106,102.500	-50,877.130	-22,116,574.600
归属于母公司所有者的净利润	42,898,240.830		-7,058,330.320	
少数股东损益	-7,263,113.200		7,007,453.190	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.09220		-0.02090	
（二）稀释每股收益	0.09220		-0.02090	

### 现金流量表

编制单位：福建三木集团股份有限公司

2007年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
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	1,615,339,912.54	23,492,212.18	1,506,309,186.40	80,858,648.58
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	94,629,072.81	0.00	54,660,177.88	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	54,937,607.87	151,064,150.28	35,598,085.18	5,248,312.25
经营活动现金流入小计	1,764,906,593.22	174,556,362.46	1,596,567,449.46	86,106,960.83
购买商品、接受劳务支	1,604,248,854.53	25,730,272.79	1,195,098,863.32	21,313,057.44

付的现金				
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	27,087,023.64	9,961,054.07	21,486,560.31	7,778,384.15
支付的各项税费	100,199,835.32	4,089,232.25	108,014,891.03	5,059,942.03
支付其他与经营活动有关的现金	180,206,247.42	23,756,007.51	340,762,208.75	109,428,684.37
经营活动现金流出小计	1,911,741,960.91	63,536,566.62	1,665,362,523.41	143,580,067.99
经营活动产生的现金流量净额	-146,835,367.69	111,019,795.84	-68,795,073.95	-57,473,107.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			64,390,000.00	175,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,469,559.96	1,548,146.38	111,313.90	110,740.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	471,280.49	150,000.00	10,000.00	
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	2,940,840.45	1,698,146.38	64,511,313.90	176,010,740.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,770,520.63	1,596,234.00	149,092.15	128,697.00
投资支付的现金			1,600,000.00	28,600,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金			3,090,656.13	
投资活动现金流出小计	2,770,520.63	1,596,234.00	4,839,748.28	28,728,697.00
投资活动产生的现金流量净额	170,319.82	101,912.38	59,671,565.62	147,282,043.98

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	966,823,951.70	336,200,000.00	731,238,603.67	392,700,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			431,057.11	
筹资活动现金流入小计	966,823,951.70	336,200,000.00	731,669,660.78	392,700,000.00
偿还债务支付的现金	591,500,097.29	428,550,000.00	669,655,920.67	465,537,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,396,911.99	12,102,898.26	25,763,022.64	7,389,773.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	399,078.53		632,062.42	
筹资活动现金流出小计	617,296,087.81	440,652,898.26	696,051,005.73	472,927,273.08
筹资活动产生的现金流量净额	349,527,863.89	-104,452,898.26	35,618,655.05	-80,227,273.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	631,615.45		245,922.37	
五、现金及现金等价物净增加额	203,494,431.47	6,668,809.96	26,741,069.09	9,581,663.74
加：期初现金及现金等价物余额	172,669,473.12	13,004,038.17	189,544,716.78	21,521,612.82
六、期末现金及现金等价物余额	376,163,904.59	19,672,848.13	216,285,785.87	31,103,276.56
补充资料				
1、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	35,635,127.63	9,106,101.94	-50,877.13	-22,116,574.59
加：资产减值准备	-6,906,505.08	-13,899,899.50	2,915,732.34	2,688,011.34
固定资产折旧、投资性房产摊销、油气资产损耗、生物性生物资产折旧	7,857,812.31	1,896,867.64	4,345,272.27	1,575,791.84
无形资产摊销	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	0.00	0.00	-47,109.40	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-102,000.00	-102,000.00	-1,314.08	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			0.00	0.00
公允价值变动损失（收益				

以“-”号填列)				
财务费用(收益以“-”号填列)	26,577,016.43	12,102,898.26	25,626,465.65	7,389,773.08
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,187,336.23	-1,135,923.15	3,157,266.95	-6,268,101.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,212,387.47	20,212,387.47	-62,369.01	-887,043.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,599,391.60	58,212.41	3,205,165.16	8,768,984.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,712,104.05	5,099,912.83	-36,695,788.87	-1,871,242.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-378,808,129.78	151,827,768.51	-440,996,193.04	-86,240,437.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	206,212,987.89	-26,882,478.28	370,794,695.25	39,487,731.32
其他	-47,214,015.88	-47,264,052.29	-986,020.04	
经营活动产生的现金流量净额	-146,835,367.69	111,019,795.84	-68,795,073.95	-57,473,107.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	375,070,769.72	18,579,713.26	216,025,785.87	31,103,276.56
减: 现金的期初余额	170,545,548.94	12,210,903.30	188,834,716.78	21,421,612.82
加: 现金等价物的期末余额	1,093,134.87	1,093,134.87	260,000.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	2,123,924.18	793,134.87	710,000.00	100,000.00
现金及现金等价物净增加额	203,494,431.47	6,668,809.96	26,741,069.09	9,581,663.74

### 所有者权益变动表(一)

编制单位: 福建三木集团股份有限公司

2007年06月30日

单位: (人民币)元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	465,519,570.00	67,246,806.88	63,271,622.11	-116,755,592.10	-684,911.73		478,597,495.16
加：会计政策变更		-46,737,269.33	8,509,545.15	43,200,451.21	684,911.73	190,519,912.78	196,177,551.54
前期差错更正							
二、本年初余额	465,519,570.00	20,509,537.55	71,781,167.26	-73,555,140.89		190,519,912.78	674,775,046.70
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)			7,397.62	42,890,843.21		-7,305,094.27	35,593,146.56
(一) 净利润				42,898,240.83		-7,263,113.20	35,635,127.63
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述(一)和(二)小计				42,898,240.83		-7,263,113.20	35,635,127.63
(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			7,397.62	-7,397.62		-41,981.07	-41,981.07
1. 提取盈余公积			7,397.62	-7,397.62			
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配						-41,981.07	-41,981.07
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							
四、本期期末余额	465,519,570.00	20,509,537.55	71,788,564.88	-30,664,297.68		183,214,818.51	710,368,193.26

## 所有者权益变动表(二)

编制单位：福建三木集团股份有限公司

2007年06月30日

单位：(人民币)

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	336,984,918.00	199,228,993.52		61,540,185.33		-135,105,726.66		462,648,370.19	
加：会计政策变更		-46,737,269.33		8,491,910.14		60,328,042.07		116,937,467.81	
前期差错更正									
二、本年初余额	336,984,918.00	152,491,724.19		70,032,095.47		-74,777,684.59		601,668,520.88	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-7,058,330.32	68,609,012.92	61,550,682.60	

(一) 净利润					-7,058,330.32		7,007,453.19	-50,877.13
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计					-7,058,330.32		7,007,453.19	-50,877.13
(三) 所有者投入和减少资本							61,601,559.73	61,601,559.73
1. 所有者投入资本							61,601,559.73	61,601,559.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	336,984,918.00	152,491,724.19	70,032,095.47		-81,836,014.91		185,546,480.73	663,219,203.48

# 福建三木集团股份有限公司

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

福建三木集团股份有限公司（以下简称“本公司”）系于1992年经福建省经济体制改革委员会闽体改[1992]071号文件批准，由全民所有制企业福州市经济技术开发区建设总公司定向募集股份组建成立的股份有限公司。

1996年10月，经中国证监会证监发字[1996]277号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股1620万股，并于同年11月21日在深圳证券交易所挂牌上市流通。公司现注册资本465,519,570元，其中有限制条件流通股282,106,563元，占总股本的60.60%；已流通股份183,413,007元，占总股份的39.4%。

公司企业法人营业执照注册号为：3500001001723，公司注册地址为福建省福州市开发区君竹路162号，法定代表人为兰隽。公司经营范围包括：土地开发，房地产综合开发（凭资质等级证书），房地产中介，建筑材料，家用电器，电器机械，金属材料，化工原料，石油制品（不含汽油、煤油、柴油），日用百货，纺织品与服装。自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或国家禁止出口的商品及技术除外，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对外销贸易和转口贸易。

### 二、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的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 三、遵循企业会计准则的声明

公司的财务报表已按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》编制，真实、完整地反映了公司2007年6月30日的财务状况、2007年1—6月的经营成果和现金流量。编制时，按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定，将《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整。同时按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目的比较数据进行了重新列报。

由于初次采用新颁布的企业会计准则引致会计政策变更，对本会计准则以及前会计期间财务报表的影响详见附注四第20项。

#### 四、主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1、会计期间：采用公历制一月一日至十二月三十一日。

2、记账本位币：以人民币为记账本位币。

3、记账基础和会计要素计量属性：

本公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法记账，会计要素计量时，除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产采用公允价值计量外（详见后述的相关会计政策），其他均采用历史成本计量。报表项目在报表期间的计量属性未发生变化。

4、外币业务核算方法

发生外币业务时，按业务发生当日的市场汇价折合为人民币记账。所有货币性外币资产和负债的期末余额均已按期末的市场汇价折算为人民币，汇兑差额计入当期损益。属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

5、编制现金流量表时现金等价物的确定标准：

本公司对所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金的、价值变动风险很小的投资，视为现金等价物。

6、金融资产和金融负债的分类及计量

（1）金融资产分类

金融资产在初始确认时，划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，对其他类别的金融资产在初始确认时加上可直接归属于该金融资产购置的相关交易费用。

①、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和初始确认就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。将其购入目的是为了在近期内出售的金融资产确认为交易性金融资产。

除在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资外，符合下列标准并由管理层指定的金融资产（除交易性金融资产外），在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

I. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产计量基础不同而导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

II. 根据风险管理或投资策略，该金融资产组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向公司关键管理人员报告。

②、持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定到期日及固定或可确定回收金额，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本会计期间，若公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大是指相对于该类投资在出售或重分类前的总额较大，下同），对该类投资的剩余部分也将进行重分类。同时在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：

I. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日在三个月内，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

II. 根据合同约定的偿付方式收回该投资几乎所有初始本金。

III. 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### ③、应收款项

应收款项(包括应收账款和其他应收款)指不准备立即或在近期出售，且在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，但因债务人信用恶化以外的原因，使公司可能难以收回几乎所有初始投资的除外。

### ④、可供出售金融资产

可供出售金融资产指以公允价值计量初始确认时即被直接指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为应收款项、持有至到期投资、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的其他金融资产。

### (2) 金融资产的后续计量

持有至到期投资和应收款项后续计量时，以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，均计入当期损益。

### (3) 金融资产减值

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的其他类金融资产的账面价值进行检查，判断是否发生减值：

#### ①、以摊余成本计量的金融资产

资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值准备和资产减值损失，并计入当期损益。

年度中期或期末时，对本公司的应收款项从实际利率法计算的摊余成本来估计计提坏账准备。对单项金额较大的应收款项根据债务单位的财务状况、现金流量、是否提供抵押物等情况进行分析计提。其它应收款项按账龄分析法根据历史经验确定，坏账准备计提标准如下：

账龄1年以内的，提取比例为5%；

账龄1-2年的，提取比例为10%；

账龄2-3年的，提取比例为30%；

账龄3-4年的，提取比例为50%

账龄4-5年的，提取比例为70%

账龄5年以上的，提取比例为100%。

年度中期或者期末时，对持有至到期投资按单项投资进行减值测试。若单项测试未发生减值时，将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失将以转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本为限予以转回，并计入当期损益。

#### ②、以成本计量的金融资产

无法可靠地计量公允价值而以成本计量的无市价权益工具投资发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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。该减值损失以后期间不予转回。

#### ③、以公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，按可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额确定。

#### (4) 金融负债分类

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（即为交易而持有的负债）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (5) 金融负债的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，其公允价值按照活跃市场交易价格为基础；不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值，公允价值变动形成的收益或损失计入当期损益。

其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。其在终止确认、发生减值或摊销时产生的收益或损失，均计入当期损益。

### 7、存货核算方法

#### (1) 存货分类

存货分为开发产品、开发成本、库存商品、库存材料、低值易耗品等。

#### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计量和摊销方法

开发产品、库存商品、开发成本及工程施工取得时按实际的成本列示；已完工基础设施工程未办理竣工决算的，按预估工程成本列示；本公司的存货发出时的成本采用永续盘存制按个别成本法计算确定，低值易耗品于领用时一次性摊销。

(4) 开发用土地所发生的土地出让金、征地及拆迁补偿费用、相关税费等统一在“开发成本—土地征用及拆迁补偿费”明细账项中归集，根据该地块上可售物业建筑面积分摊计入开发项目成本。

(5) 应由开发项目承担的公共配套设施费用按各项目成本核算对象进行归集，根据该开发项目可售物业建筑面积分摊计入开发项目成本。

(6) 工程质量保证金的核算方法：在支付施工单位建安工程结算价款时，按合同规定的质量保证金比例进行预留并在“应付账款”科目下分单位核算。质量保证期满，经施工单位、业主及有关部门组织验收确认，未发生工程质量事故，退还保证金。

(7) 物业维修资金核算方法：根据榕房物[2004]271号《福州市房地产管理局关于物业专项维修资金收取工作的公告》的规定，1997年1月1日后至2003年8月30日前办理《商品房预售许可证》的住宅物业，按其建设总投资额的2%预提物业专项维修资金计入该项目成本，按要求拨付至物业专项维修资金专户时冲减预提费用；2003年9月1日以后办理《商品房预售许可证》的住宅物业，在销售房屋时，与业主签订有关专项维修资金缴交约定，明确由业主按购房款2%的比例交纳专项维修资金至该物业专项维修资金专户。

### (8) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

年度中期或期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## 8、投资性房地产

### (1) 投资性房地产分类

投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

### (2) 投资性房地产计量

投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出，以及为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出。每期期末对投资性房地产按直线法，以预计净残值率5%，估计使用年限25-50年逐项摊销。

已计提减值准备的投资性房地产在摊销时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定摊销率和摊销额。

### (3) 投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

年度中期或年度期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### （4）投资性房地产的转换

本会计期间，因房地产用途发生改变，由作为出租的房屋建筑物改为出售，投资性房地产相应地转换为存货。

只有在房地产市场比较成熟，能够满足采用公允价值模式条件的情况下，允许对投资性房地产从成本模式计量变更为公允价值模式计量。

### 9、长期股权投资核算方法

#### （1）长期股权投资

持有时间准备超过1年（不含1年）的各种确认为金融工具外的权益性投资确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

后续计量时，对被投资单位能够实施控制或对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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投资的账面价值。

#### （2）长期股权投资减值准备的确认标准和计提方法

年度中期或期末时，若由于被投资单位经营状况恶化等原因导致长期股权投资可收回金额低于账面价值，则按单项长期股权投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 10、固定资产核算方法

#### （1）固定资产标准

同时满足以下条件的有形资产：

- ①、为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；
- ②、使用寿命超过一个会计年度。

#### （2）固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

### (3) 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产分类	估计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-50年	5%	1.9-3.8%
机器设备	10-20年	5%	4.75-9.5%
运输工具	10年	5%	9.5%
通用设备	5年	5%	19%

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

### (4) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法

年度中期或者期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 11、在建工程核算方法

在建工程于发生时以实际成本计价在达到预定可使用状态时结转固定资产。年度中期或期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 12、借款费用核算方法

(1) 发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始；购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法如下：

①. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，借款费用资本化金额的计算方法如下：

$$\text{每一会计期间利息的资本化金额} = \text{至当期末止累计资产支出超过专门借款部分的加权平均数} \times \text{一般借款加权平均资本化率}$$

(4) 因购建或者生产符合资本化条件的资产专门借款发生的折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，按照上述原则予以资本化，计入资产成本。

### 13、无形资产核算方法

(1) 无形资产指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产按照成本进行初始计量，外购无形资产的成本，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。

(3) 使用寿命有限的无形资产，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

#### 14、商誉

非同一控制下企业合并时，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。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 15、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、职工薪酬核算方法

(1) 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。

(2) 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，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

(3) 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，同时满足下列条件的，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：

- ①. 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。
- ②. 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 17、预计负债的核算方法

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中反映为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现实义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 18、收入确认原则

##### (1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠的计量；与交易相关的经济利益能够很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司房地产销售收入在房产主体工程已经完工并交付验收，签订了销售合同，已经收到价款或者取得了收款的证据，相关的收入、成本可以可靠地计量时予以确认。

##### (2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按照完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

### (3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：相关的经济利益很可能流入公司；收入金额能够可靠计量。

### (4) 出租物业收入

以合同约定的租赁时间和方法计算，且预计租金收入能够流入时，确认收入实现。

### (5) 物业管理收入

按合同约定和提供物业管理的期限和收费标准计算，且预计相关的价款能够流入时，确认收入实现。

## 19、所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行核算所得税。

所得税包括当期税项和递延税项，当期税项按应纳税所得及适用税率计算，递延税项根据财务报表中资产和负债的账面金额与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异计算。

## 20、会计政策、会计估计变更，会计差错更正

公司2007年1月1日执行新《企业会计准则》，根据新《企业会计准则》规定，对会计政策进行了相应修改。公司在编制对比财务报表时，根据《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，将《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的追溯调整事项对上年同期利润表和可比期初资产负债表进行了调整，同时按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》第二十一条规定对财务报表项目比较数据的列报进行了调整。其中主要会计政策变化以及影响数说明如下：

### (1)、长期股权投资差额

公司2006年12月31日账面长期股权投资差额55,350,536.64元，按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的有关规定，将其全额冲销。其中非同一控制下企业合并购买子公司少数股权导致的长期股权投资借方差额46,737,269.33元调整资本公积；另外，同一控制下企业合并形成的长期股权投资借方差额13,419,271.50元，以及其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额为4,806,004.19元，调整留存收益。据此，公司2007年1月1日应减少资本公积46,737,269.33元，减少留存收益8,613,267.31元；其中减少属于公司的所有者权益55,350,536.64元。

### (2)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产

公司2006年12月31日短期投资账面价值为1,850,000元，系公司及控股子公司投资的开放式基金。公司将其归类为交易性金融资产。因此，按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的有关规定，应当以公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整留存收益。据此，公司2007年1月1日应调增留存收益273,924.18元，其中增加属于公司的所有者权益237,258.96元，增加属于少数股东权益36,665.22元。

### (3)、所得税

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》的有关规定，公司2007年1月1日对资产、

负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异的所得税影响进行追溯调整，并将影响金额调整留存收益。据此，公司将因公司资产减值准备所形成的资产账面价值小于计税基础、因计提预计负债形成的负债的账面价值大于计税基础的所得税影响金额 66,031,657.72 元调增了留存收益，将因采用公允价值计量所形成的资产的账面价值大于计税基础、因权益法核算所形成的资产的账面价值大于计税基础的所得税影响金额 5,999,942.77 元调减了留存收益。以上影响合计调整增加属于公司的所有者权益 60,031,714.95 元，调整增加属于少数股东的权益 266,362.40 元。

#### (4)、少数股东权益

根据《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》和《企业会计准则第33号—合并财务报表准则》的有关规定，现行会计准则下的单列的少数股东权益，应当在合并资产负债表中所有者权益下以少数股东权益项目列示。故而，公司 2007年 1月 1日将少数股东权益190,537,537.32元列示于股东权益，同时，上述调增的属于少数股东权益的303,027.62元，亦列示于股东权益。

另，本期资产负债表的2007年期初股东权益比“新旧会计准则股东权益差异调节表”中2007年期初股东权益减少47,037,415.45元，是因为将非同一控制下企业合并购买子公司少数股权导致的长期股权投资借方差额46,737,269.33元调整资本公积；同时将子公司计算递延所得税资产经核实后减少期初递延所得税资产300,146.12元，调整留存收益导致产生的。

本期公司按新准则规定，将期初未确认投资损失684,911.73元调至长期应收款中列示。

#### 21、合并报表的编制方法与合并范围确定原则：

(1)公司对外合作开发项目核算方法：对已形成合营实体的项目，作为对外投资，根据是否形成控制确定是否纳入合并范围；对未形成实体的合作项目根据实际投入的工程款按照工程项目通过“预付账款”或相关科目中单独列示。

(2)合并范围的确定原则：公司对拥有被投资单位50%以上(不含50%)股权的子公司以及拥有被投资单位50%或50%以下股权、但有实际控股权的子公司，实行合并报表。

(3)合并报表的编制方法：参照财政部关于《企业会计准则》的有关规定，在相互抵销下列项目的基础上编制合并报表。

①公司对子公司长期股权投资额与子公司所有者权益中公司所持有的份额。

②公司与子公司、子公司相互之间的债权与债务项目。

③公司与子公司之间发生的重大内部交易、及其它应抵销项目。

#### 22. 利润分配：

依照《公司法》和公司章程的规定，本公司按净利润提取法定盈余公积金10%，并依股东大会决议提取任意盈余公积金。子公司则按其董事会决议进行分配。

### 五、税项

1. 增值税：公司销售产品缴纳增值税，按销项税额抵扣进项税额计算。

2. 营业税：房地产开发、出租物业、代理业务和提供劳务按营业收入的5%计算缴纳，工程施工按营业收入的3%计算缴纳。

3. 出租物业房产税：按租赁收入的12%计算缴纳。

4. 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

5. 教育费附加为应纳流转税额的4%。

6. 所得税：本公司所得税由母公司及各子公司按其各适用税率计算缴纳。根据闽财税〔2000〕20号文《关于上市公司企业所得税税率等问题的通知》的规定，母公司适用33%的所得税率。

## 六、控股子公司及合并报表范围说明

1. 本公司合并报表包括母公司、15家控股公司和4家间接控股公司的财务报表。纳入合并报表范围的控股公司基本情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	所占权益 比例	公司实际 投资金额(万元)	注册地	主营业务
福州开发区三木物资贸易有限公司	100	97.50%	97.50	福州马尾	材料贸易
福州保税区联得益贸易有限公司	500	55.00%	275.00	福州马尾	贸易
福州保税区天农业科技开发有限公司	200	35.75%	71.50	福州马尾	鱼饲料
福州华信实业有限公司	2500	91.80%	2295.00	福州马尾	贸易
福州康得利水产有限公司	1450	87.48%	1268.46	福州闽侯	水产加工
福建三木置业有限公司	5000	100.00%	5000.00	福州马尾	房地产
福州三木物业服务有限公司	300	100.00%	300.00	福州马尾	物业管理
福州开发区三木置业代理有限公司	300	96.67%	290.00	福州马尾	物业代理
福州轻工进出口有限公司	1000	55.00%	550.00	福州台江	贸易
福建三木进出口贸易有限公司	1000	51.00%	510.00	福州马尾	贸易
长沙三兆实业开发有限公司	3000	75.00%	2250.00	湖南长沙	房地产
福建留学人员创业园建设发展有限公司	11319.76	64.22%	9750.17	福州马尾	房地产
福州三益建设工程有限公司	600	100.00%	600.00	福州马尾	工程施工
福建三木建设发展有限公司	10000	100.00%	10000.00	福州马尾	房地产
上海三木万福国际贸易有限公司	500	35.70%	178.50	上海	贸易
福建沃野房地产有限公司	23000	55.00%	12650.00	福州晋安	房地产
三明三木轻工贸易有限公司	100	44.00%	44.00	三明沙县	贸易
福建沁园春房地产开发有限公司	8000	100%	8000.00	福州马尾	房地产
长沙黄兴南路步行商业区物业管理有限公司	600	57.28%	343.68	湖南长沙	物业管理

2. 本期未纳入合并报表范围的控股子公司或间接控股公司基本情况如下：

公司名称	注册资本 (万元)	所占权益 比例	公司实际 投资金额 (万元)	注册地	主营业务
北京三木房地产开发有限公司	1000	80%	800	北京	房地产
福州保税区三木外贸展览有限公司	150	80%	120	福州马尾	外贸展览
福建人才公寓建设发展有限公司	1000	57.80%	578	福州晋安	房地产
福建森盛投资管理有限公司	200	80%	160	福州马尾	房地产

### 3. 合并报表范围说明

本公司对投资拥有50%股权的福州宝马房地产有限公司无实际控制权；拥有80%股权的福州保税区三木外贸展览有限公司一直未正式营业；拥有80%股权的福建森盛投资管理有限公司尚未正式营业；拥有80%股权的北京三木房地产有限公司于2002年底验资成立，尚未正式营业；控股子公司福建留学人员创业园建设发展有限公司拟对外转让投资拥有其90%股权的福建人才公寓建设发展有限公司。因此，上述五家子公司的报表不予合并。由于对上述公司的投资按权益法核算，目前上述公司经营规模较小，所以，不合并报表不影响本公司的经营成果，对财务状况也无重大影响。

## 七、合并会计报表主要项目说明（金额单位：人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,567,597.46	2,998,824.02
银行存款	283,586,062.74	82,412,177.31
其他货币资金	89,917,109.52	85,134,547.61
合计	375,070,769.72	170,545,548.94

说明：其他货币资金主要为公司 在途资金、信用证保证金及银行承兑汇票保证金。

外币金额和折算汇率列示如下：

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
现金						
其中：USD						
HKD						
JPY						
银行存款			3,748,040.65			4,077,026.13
其中：USD	485,387.24	7.6155	3,696,466.53	522,113.30	7.8087	4,077,026.13
EUR	1,955.10	10.2337	20,007.91			
JPY	510,582.00	0.061824	31,566.22			
其他货币资金						
合计			3,748,040.65			4,077,026.13

## 2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,093,134.87	2,123,924.18
合计	1,093,134.87	2,123,924.18

交易性金融资产较期初减少了1,030,789.31元，主要系公司以及控股子公司将本期交易性金融资产出售所致。

## 3、应收款项（含应收账款和其他应收款）

### (1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	190,097,004.73	91	1,818,303.51	185,157,181.95	91	124,835.09
1~2年	4,317,001.61	2	290,134.40	3,104,844.15	2	140,006.89
2~3年	4,625,278.89	2	19,790.89	5,271,399.89	3	119,790.89
3年以上	10,205,349.62	5	5,185,300.50	8,982,128.62	4	5,085,300.50
合计	209,244,634.85	100	7,313,529.30	202,515,554.61	100	5,469,933.37

应收账款中，无持有本公司5%以上（含5%）股份的股东单位的欠款。

### (2) 其他应收款按账龄列示如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	199,331,352.59	56	18,457,266.80	314,158,909.87	68	13,545,061.42
1~2年	80,172,434.60	22	914,446.25	43,092,985.24	9	15,254,446.25
2~3年	16,812,656.73	5	1,225,826.27	62,211,908.54	14	925,826.27
3年以上	60,752,746.35	17	20,506,688.72	41,219,195.50	9	20,128,995.11
合计	357,069,190.27	100	41,104,228.04	460,682,999.15	100	49,854,329.05

其他应收款中，无持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的欠款。

### (3) 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	累计欠款总金额	占总欠款的比例%
应收账款前五名欠款总金额	38,297,055.93	18.30
其他应收款前五名欠款总金额	239,806,186.25	67.16

### 4、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	405,014,349.26	71	476,003,001.03	81
1~2年	128,399,241.47	23	78,754,638.10	13
2~3年	146,080.00	-	90,480.00	-
3年以上	34,765,296.00	6	34,417,910.00	6
合计	568,324,966.73	100	589,266,029.13	100

预付账款中，无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。其中：超过一年的预付账款，主要为控股子公司长沙三兆实业开发有限公司预付未结算的房地产项目工程款。

### 5、存货

#### (1) 存货项目

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
开发产品	299,118,202.36		338,157,593.56	
开发成本	570,379,802.59	586,689.76	561,219,762.68	586,689.76
其中: 1. 土地开发				
2. 商品房	570,379,802.59	586,689.76	561,219,762.68	586,689.76
工程施工	3,477,529.78		3,016,009.80	
库存商品	70,800,623.71	57,330.00	30,670,688.35	57,330.00
合 计	943,776,158.44	644,019.76	933,064,054.39	644,019.76

①开发产品

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
和辉花园4-5#楼	1998年11月	680,493.16		1,238.30	679,254.86
琼台花园	1999年11月	5,145,061.41			5,145,061.41
聚英花园	2000年04月	3,784,399.60		283,230.73	3,501,168.87
聚福园	2002年01月	1,702,599.94			1,702,599.94
三木花园	2001年12月	1,902,622.88		277,410.47	1,625,212.41
庭芳苑	2003年08月	8,941,532.93		2,285,848.08	6,655,684.85
三木都市田园	2005年12月	5,331,815.73		98,132.95	5,233,682.78
三木家园	2005年09月	1,097,790.91		997,361.42	100,429.49
恒宇大厦	1993年09月	577,906.40			577,906.40
长沙步行街	2002年09月	305,634,717.07	42,419,238.08	76,350,282.22	271,703,672.93
聚星花园	2005年08月	3,358,653.53	508,637.80	1,673,762.91	2,193,528.42
合 计		338,157,593.56	42,927,875.88	81,967,267.08	299,118,202.36

②

开发成本

A. 商品房开发

B.

项目名称	开工时间	竣工时间	(预计)总投资	期初余额	期末余额
鼓岭山庄	1997年11月	2006年12月	4,500,000.00	1,668,508.76	1,668,508.76
家天下三期	2001年4月	2007年6月	14,500,000.00	5,497,866.44	5,158,765.05
光明港湾	2004年9月	2007年6月	23,400,000.00	7,295,368.65	6,388,892.26
水岸君山	2004年12月	2008年12月	500,000,000.00	76,575,955.22	163,312,614.84
创业园一期	2001年9月	2005年12月	500,000,000.00	1,535,978.65	2,764,048.44
家.天下一期	2002年1月	2008年12月	700,000,000.00	426,881,302.91	385,527,571.27
长沙步行街项目	2001年6月	2002年6月	900,000,000.00	-524,908.23	4,754,525.41
尚层建筑	2005年12月	2008年12月	120,000,000.00	42,289,690.28	804,876.56
合 计				561,219,762.68	570,379,802.59

## ③工程施工

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
秀北小区工程	3,016,009.80	461,519.98		3,477,529.78
合 计	3,016,009.80	461,519.98		3,477,529.78

## (2) 存货跌价准备增减变动情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
鼓岭山庄开发项目	586,689.76			586,689.76
库存商品	57,330.00			57,330.00
合 计	644,019.76	0.00	0.00	644,019.76

上述存货期末数中,家天下项目在建工程价值用以向中国建设银行福州市广达支行抵押贷款32430万元,向中国农业银行福州市鼓楼支行抵押贷款12000万元,向兴业银行环球支行抵押贷款12000万元,水岸君山项目在建工程价值用以向中国工商银行福州市南门支行抵押贷款16550万元,尚层建筑项目在建工程价值用以向中国工商银行福州市南门支行抵押贷款5500万元,长沙步行街项目向兴业银行长沙分行抵押贷款460万元,向中国建设银行长沙铁银支行抵押贷款692万元。

## 6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	23,456,047.05	2,183,960.07
合 计	23,456,047.05	2,183,960.07

## 7、持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
中兴实业等三板股票	386,080.00	386,080.00

持有至到期投资期末余额 386,080.00 元,系控股子公司福州轻工进出口有限公司被兼并前购入的中兴实业等三板股票。

## 8、长期股权投资

## (1)其它股权投资

被投资单位名称	投资额	投资比例%	已提减值准备金额
中国沿海房协合作部	170,000.00	12.00	
福州磊磊石材有限公司	1,141,182.00	5.00	1,141,182.00
福州建大仓贸公司	3,045,000.00	25.00	3,045,000.00
上海元福房地产有限责任公司	20,373,623.17	45.00	
华通国际招商股份有限公司	1,120,000.00	0.78	
福州宝马房地产有限公司	5,000,000.00	50.00	
福州保税区建总装璜工程有限公司	93,067.39	10.00	
福州华风贸易有限公司	25,000.00	5.00	25,000.00
福州开发区迈帝贸易有限公司	25,000.00	5.00	25,000.00
福建三木集团股份有限公司贸易公司	68,000.00	5.00	68,000.00
福州保税区三木贸易总公司	69,520.83	5.00	69,520.83
福州市商业银行	15,000,000.00	2.45	
福州保税区三木外贸展览有限公司	976,663.38	80.00	
福州开发区华永贸易有限公司	438,525.10	30.00	
福州三木园林绿化有限公司	994,057.28	16.00	
福建三木国际经济技术合作有限公司	1,544,146.61	35.00	
北京富宏房地产开发有限责任公司	18,000,000.00	30.00	
北京三木房地产开发有限公司	7,937,302.28	80.00	
福州菲特罗服装有限公司	3,150,711.82	35.00	
福建森盛投资管理有限公司	1,598,656.95	80.00	
福建省众智生物农药工程有限公司	3,181,131.69	13.10	
福建人才公寓建设发展有限公司	8,409,334.60	57.80	
合 计	92,360,923.10		4,373,702.83

其中：采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	被投资单位本期权益增减额	累计权益增减额	分得的现金红利额	会计政策有无重大差异	余额
上海元福房地产有限责任公司	13,500,000.00	-6,750,000.00	104,880.00	21,503,712.72	7,880,089.55	无	20,373,623.17
福州宝马房地产有限公司	5,000,000.00					无	5,000,000.00
福州保税区三木外贸展览有限公司	1,200,000.00			-223,336.62		无	976,663.38
福州开发区华永贸易有限公司	300,000.00	300,000.00	29,729.43	-123,165.91	38,308.99	无	438,525.10
福建三木国际经济技术合作有限公司	1,100,000.00	650,000.00	-58,369.86	-205,853.39		无	1,544,146.61
北京富宏房地产开发有限责任公司	18,000,000.00					无	18,000,000.00
北京三木房地产开发有限公司	8,000,000.00			-62,697.72		无	7,937,302.28
福建森盛投资管理有限公司	1,600,000.00		-1,343.05	-1,343.05		无	1,598,656.95
福州甘特罗服装有限公司	2,250,000.00	200,000.00	101,504.73	700,711.82		无	3,150,711.82
福建省众智生物农药工程有限公司	4,500,000.00	-1,000,000.00		-318,868.31		无	3,181,131.69
福建人才公寓建设发展有限公司	9,000,000.00			-590,665.40		无	8,409,334.60

9、投资性房地产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	385,275,193.18			385,275,193.18
1. 房屋、建筑物	385,275,193.18			385,275,193.18
二、累计折旧和累计摊销合计		4,611,323.87		4,611,323.87
1. 房屋、建筑物		4,611,323.87		4,611,323.87
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				-
1. 房屋、建筑物				-
四、投资性房地产账面价值合计	385,275,193.18	-4,611,323.87		380,663,869.31
1. 房屋、建筑物	385,275,193.18	-4,611,323.87		380,663,869.31

上述投资性房地产中，快安单身公寓用于向福州市商业银行抵押贷款400万元；长沙步行街商铺经评估分别用以向中国工商银行福州市南门支行抵押贷款8410万元、向中国工商银行福州市闽都支行抵押贷款4170万元、向交通银行福州五一支行抵押贷款6765万元、中国农业银行福州市鼓楼支行抵押贷款990万元、向中国建设银行长沙铁银支行抵押贷款1308万元。

## 10、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	80,771,351.08	-	-	80,771,351.08
运输设备	19,426,889.38	2,343,831.00	1,146,718.84	20,624,001.54
机器设备	14,260,463.84	31,288.00	-	14,291,751.84
通用设备	8,740,002.92	401,616.13	16,599.00	9,125,020.05
合计	123,198,707.22	2,776,735.13	1,163,317.84	124,812,124.51

### (2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	11,672,589.21	1,283,050.62	225,596.38	12,730,043.45
运输设备	9,204,296.08	943,924.38	1,000,691.43	9,147,529.03
机器设备	3,645,809.64	473,198.64	-	4,119,008.28
通用设备	5,952,412.98	546,028.93	15,768.63	6,482,673.28
合计	30,475,107.91	3,246,202.57	1,242,056.44	32,479,254.04

### (3) 固定资产净值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	69,098,761.87		1,057,454.24	68,041,307.63
运输设备	10,222,593.30	1,399,906.62	146,027.41	11,476,472.51
机器设备	10,614,654.20		441,910.64	10,172,743.56
通用设备	2,787,589.94		145,243.17	2,642,346.77
合计	92,723,599.31	1,399,906.62	1,790,635.46	92,332,870.47

上述房屋建筑物中，母公司用三木大厦价值41,123,364.88元作为按揭贷款的抵押物，期

未按揭贷款余额为7,125,000.00元；控股子公司福州华信实业有限公司用三木大厦价值8,759,200.00元抵押贷款2,000,000.00元；控股子公司福州康得利水产有限公司用厂房价值14,011,300.00元抵押贷款5,200,000.00元。

上述机器设备中，控股子公司福州康得利水产有限公司用机器设备价值7,701,800.00元抵押贷款1,800,000.00元。

#### 11、递延所得税资产和负债

单 位	期末金额	期初金额
一、递延所得税资产		
1. 应收账款引起的递延所得税资产	1,478,627.70	1,458,364.05
2. 其它应收款引起的递延所得税资产	13,224,252.37	16,111,785.70
3. 预计负债引起的递延所得税资产	30,622,636.44	47,967,754.23
4. 存货负债引起的递延所得税资产	193,607.62	193,607.62
5. 长期投资引起的递延所得税资产	300,146.12	300,146.12
合 计	45,819,270.25	66,031,657.72
二、递延所得税负债		
1. 长期股权投资引起的递延所得税负债	8,541,712.03	5,942,320.43
2. 交易性金融资产引起的递延所得税负债	57,622.34	57,622.34
合 计	8,599,334.37	5,999,942.77

#### 12. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	55,324,262.42	-6,906,505.08			48,417,757.34
1、应收账款	5,469,933.37	1,843,595.93			7,313,529.30
2、其它应收款	49,854,329.05	-8,750,101.01			41,104,228.04
二、存货跌价准备	644,019.16	-	-	-	644,019.16
三、可供出售金融资产减值准备					-
四、持有至到期投资减值准备					-
五、长期股权投资减值准备	4,373,702.83				4,373,702.83
六、投资性房地产减值准备					-
七、固定资产减值准备					-
八、工程物资减值准备					-
九、在建工程减值准备					-
十、生产性生物资产减值准备					-
其中：成熟生产性生物资产减值准备					-
十一、油气资产减值准备					-
十二、无形资产减值准备					-
十三、商誉减值准备					-
十四、其他					-
合 计	60,341,984.41	-6,906,508.08			53,435,479.33

### 13、短期借款

#### (1)短期借款明细情况

借款类别	期末金额	期初金额
抵押借款	391,100,000.00	468,950,000.00
担保借款	153,101,675.75	116,974,682.19
信用借款	10,639,146.50	3,600,000.00
质押借款	74,550,000.00	88,100,000.00
合计	629,390,822.25	677,624,682.19

### 14、应付票据

种 类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	156,970,000.00	159,102,000.00
合 计	156,970,000.00	159,102,000.00

应付票据期末余额中，无欠持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

### 15、应付账款

项 目	期末金额	期初金额
应付工程结算尾款	130,864,673.07	184,447,474.12
应付贸易货款	71,613,984.25	80,576,890.49
合 计	202,478,657.32	265,024,364.61

应付账款期末余额中，无欠持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项

### 16、预收账款

(1) 预收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末数	期初数
1年以内	119,535,201.69	170,341,512.41
1-2年	3,556,164.36	3,232,437.80
2-3年	440,149.00	2,281,614.00
3年以上	4,936,470.04	2,816,946.44
合 计	128,467,985.09	178,672,510.65

预收账款期末余额中，无欠持本公司 5%以上（含 5%）股份的股东单位的款项。

(2) 预收账款按项目列示如下：

①购房款

项 目	期末金额	期初金额	销售比例%	未结转原因
琼台花园	2,500,000.00	2,500,000.00	100	未办结算
和辉花园		19,983.60	100	未办结算
三木花园	2,281,462.20	2,324,684.20	99	未办结算
聚英花园	433,480.96	791,255.96	98	未办结算
红日花园	336,930.04	316,946.44	99	未办结算
聚福园	10,000.00	10,000.00	99	未办结算
庭芳苑	1,350,486.00	1,815,752.00	98	未办结算
三木家园	421,875.00	267,800.00	98	未办结算
三木都市田园	714,265.00	142,265.00	99	未办结算
光明港湾	1,276,193.00	2,514,140.00	99	未办结算
家天下三期	543,351.00	163,351.00	98	未办结算
长沙市步行街	28,102,909.30	14,316,590.41		未办结算
创业园	650,000.00	450,000.00		预收定金
君竹明居	268,180.00	650,563.00	98	未办结算
尚层建筑		6,448,081.00	90	
家天下一期	7,958,124.00	0.00	30	预收定金
合 计	46,847,256.50	32,731,412.61		

②建安工程款

项 目	期末金额	期初金额	预售比例%	未结转原因
秀北小区	3,700,000.00	3,200,000.00		未办结算
合 计	3,700,000.00	3,200,000.00		

③其他款项

项 目	期末金额	期初金额	结算时间	预售比例%	未结转原因
1、子公司贸易贷款	77,793,363.59	142,644,637.04			未办结算
2、物业管理与水电费	127,365.00	96,461.00			未办结算
合 计	77,920,728.59	142,741,098.04			

17、其他应付款

项 目	期末金额	期初金额
往来款项	164,101,687.74	252,290,324.61
押金或保证金	6,447,949.91	9,680,243.18
暂收款项	16,213,074.53	35,536,158.92
合 计	186,762,712.18	297,506,726.71

## 18、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,331,059.49	23,110,098.09	24,513,107.87	928,049.71
二、职工福利费	7,018,897.25	1,862,593.09	1,942,676.80	6,938,813.54
三、社会保险费	10,055.50	1,380,135.19	1,390,190.69	0.00
其中:1. 医疗保险费	364.00	312,223.66	312,587.66	0.00
2. 基本养老保险费	9,691.50	865,592.13	875,283.63	0.00
3. 年金缴费				0.00
4. 失业保险费		93,278.48	93,278.48	0.00
5. 工伤保险费		64,441.80	64,441.80	0.00
6. 生育保险费		44,599.12	44,599.12	0.00
四、住房公积金	-737,941.38	1,300,983.98	563,042.60	0.00
五、工会经费和职工教育经费	779,004.26	717,450.23	136,272.17	1,360,182.32
六、非货币性福利		5,862.00	5,862.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿				
其中:以现金结算的股份支付				
合 计	9,401,075.12	28,377,122.58	28,551,152.13	9,227,045.57

## 19、应交税费

税 项	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	执行的法定税率
增值税	617,584.11	159,051,997.59	144,424,947.40	15,244,634.30	6%、13%或17%
营业税	18,805,250.29	16,570,186.86	10,487,450.22	24,887,986.93	5%或3%
房产税	2,810,834.10	1,870,761.55	32,056,506.75	-27,374,911.10	12%或1.2%
城建税	427,301.16	1,163,828.81	1,255,356.71	335,773.26	流转税的7%
印花税	358,825.32	278,426.02	432,607.20	204,644.14	0.1%、0.005%0.03%
土地增值税	8,013,457.06	8,561,900.00	3,946,940.92	12,628,416.14	商品房按收入的1%预征
土地使用税	5,243.80	21,008.06	23,841.66	2,410.20	按房产所在地段级差税率
个人所得税	-585,044.62	1,679,248.86	2,408,559.11	-1,314,354.87	适用5%-45%超额累积税率
教育费附加	304,121.90	647,029.65	716,179.80	234,971.75	流转税的4%或者5%
企业所得税	187,856,069.77	20,899,229.10	17,462,298.52	191,293,000.35	30%或33%
防洪费	50,046.19	365,733.98	254,554.43	161,225.74	0.09%
合 计	218,663,689.08	211,109,350.48	213,469,242.72	216,303,796.84	

## 20、应付股利

项 目	期末金额	期初金额	未付股利原因
现金红利	1,758,058.38	1,758,059.38	应付法人股股息
合 计	1,758,058.38	1,758,059.38	

## 21、预计负债

项 目	期末金额	期初金额
对外担保预计损失	92,738,538.00	145,299,501.00
合 计	92,738,538.00	145,299,501.00

本期预计负债减少 52,560,963.00 元，原因如下：

(1) 本公司对外担保额降低导致预计负债减少 6,810,693.00 元。

对外担保单位	对外担保减小金额 (1)	原计提预计负债比例 (2)	冲减预计负债金额
			(3) = (1) * (2)
福建三农集团股份有限公司	4,951,070.00	90%	4,455,963.00
福建华通置业有限公司	2,600,000.00	30%	780,000.00
福建实达电脑股份有限公司	1,750,000.00	90%	1,575,000.00
合 计	9,301,070.00		6,810,963.00

(2)因本公司与福建实达电脑集团股份有限公司（以下简称实达集团）间的代偿及还款协议履行，本公司将对实达电脑 76,250,000 元对外担保额对应的预计负债由 90%改按 30%比例计提，预计负债减少 45,750,000 元。

## 22、长期借款

长期借款期末余额 636,625,000.00 元，其中，一年内到期的长期借款 194,100,000.00 元，具体情况如下：

贷款单位	金 额	借款期限	年利率%	借款条件
集友银行福州分行	16,500,000.00	2005.04.21-2009.04.20	7.277	抵押借款
工商银行福州南门支行	7,125,000.00	2002.12.31-2009.12.30	7.488	抵押借款
工商银行福州南门支行	20,000,000.00	2006.04.28-2008.04.27	6.030	抵押借款
工商银行福州南门支行	11,000,000.00	2006.11.02-2008.04.15	6.300	抵押借款
工商银行福州南门支行	24,000,000.00	2006.06.26-2008.04.27	6.030	抵押借款
建行福州广达支行	33,000,000.00	2005.12.22-2007.12.22	6.750	抵押借款
建行福州广达支行	37,500,000.00	2007.03.17-2009.03.17	6.899	抵押借款
建行福州广达支行	87,500,000.00	2007.05.09-2009.05.09	7.088	抵押借款
农行鼓山支行	120,000,000.00	2007.01.05-2009.01.05	6.570	抵押借款
兴业银行环球支行	120,000,000.00	2007.05.21-2010.05.21	6.750	抵押借款
长沙建行解放中路支行	20,000,000.00	2005.09.01-2007.08.27	7.440	抵押借款
工商银行福州南门支行	60,000,000.00	2006.05.08-2008.05.05	6.030	抵押借款
工商银行福州南门支行	15,000,000.00	2007.02.15-2008.05.05	6.030	抵押借款
工商银行福州南门支行	65,000,000.00	2007.05.22-2009.05.15	6.750	抵押借款
合 计	636,625,000.00			

23、长期应付款

项 目	种 类	期 限	期初金额	应计利息	期末余额
其他单位投入资金	房地产项目合作款	项目开发期	88,823,236.69		50,823,236.69
政府委托建设资金	基础设施建设	待结算	5,310,249.71		5,310,249.71
代管国有资产	代管国有资产	公司经营期	172,976.87		172,376.87
合 计	-	-	94,306,463.27	-	56,305,863.27

24、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份							
2、募集法人股							
3、公司职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计							
二、有限售条件流通股							
1、国有法人持股	104,508,841.00						104,508,841.00
2、境内法人持股	177,597,722.00						177,597,722.00
有限售条件流通股合计	282,106,563.00						282,106,563.00
三、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	183,413,007.00						183,413,007.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	183,413,007.00						183,413,007.00
四、股份总数	465,519,570.00						465,519,570.00

## 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	20,509,537.55			20,509,537.55
其他资本公积				
合 计	20,509,537.55	-	-	20,509,537.55

## 26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	71,781,167.26	7,397.62		71,788,564.88
合 计	71,781,167.26	7,397.62	-	71,788,564.88

## 27、未分配利润

项 目	金 额
报告期初未分配利润	-73,555,140.89
其他转入	
加：报告期的净利润	35,635,127.63
减：提取法定盈余公积金	7,397.62
提取法定公益金	
应付普通股股利	
少数股东损益	-7,263,113.20
报告期末未分配利润	-30,664,297.68

## 28、营业收入和营业成本

(1)按业务分部列示：

金额单位：人民币千元

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
房地产业	323,903.63	165,476.16	226,969.89	97,153.57	96,933.74	68,322.59
工程施工	0.00	7,689.91	0.00	11,617.68	0.00	-3,927.77
商品贸易	1,146,135.81	1,039,750.59	1,109,853.43	993,687.03	36,282.38	46,063.56
租赁	5,714.23	5,362.25	1,773.99	2,644.46	3,940.24	2,717.79
其他	14,150.14	4,093.66	10,460.70	3,078.35	3,689.45	1,015.31
其中:内部交易抵消	7,170.06	18,252.01	4,508.70	18,252.01	2,661.35	0.00
合计	1,482,733.76	1,204,120.56	1,344,549.30	1,089,929.08	138,184.45	114,191.48

(2) 按地区分布列示:

金额单位: 人民币千元

地区名称	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
福建地区	1,455,753.78	1,072,660.58	1,323,937.17	1,022,938.77	131,816.60	49,721.81
湖南地区	34,150.04	149,711.99	25,120.83	85,242.32	9,029.21	64,469.67
其中:内部交易抵消	7,170.06	18,252.01	4,508.70	18,252.01	2,661.35	0.00
合计	1,482,733.76	1,204,120.56	1,344,549.30	1,089,929.08	138,184.46	114,191.48

(3) 按分产品列示:

金额单位: 人民币千元

产品名称	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
商品房及土地开发	323,903.63	165,476.16	226,969.89	97,153.57	96,933.74	68,322.59
施工工程	0.00	7,689.91	0.00	11,617.68	0.00	-3,927.77
日用百货	656,149.20	560,369.13	640,771.00	541,383.46	15,378.20	18,985.67
食品与食品加工	86,377.89	124,127.22	85,164.43	113,211.12	1,213.46	10,916.10
机电产品	62,375.69	52,879.06	59,895.12	50,957.56	2,480.58	1,921.50
建筑材料	117,778.25	219,146.01	109,213.83	209,680.51	8,564.42	9,465.50
租赁	5,714.23	5,362.25	1,773.99	2,644.46	3,940.24	2,717.79
其他	237,604.93	87,322.83	225,269.75	81,532.73	12,335.17	5,790.10
其中:内部交易抵消	7,170.06	18,252.01	4,508.70	18,252.01	2,661.35	0.00
合计	1,482,733.76	1,204,120.56	1,344,549.30	1,089,929.08	138,184.46	114,191.48

公司前五名客户的销售收入为 250,880,027.08 元, 占公司销售收入总额的 16.92%。

公司前五名供应商的供货金额为 302,023,040.05 元, 占公司供货总额的 22.46%。

### 29、营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	15,715,674.71	8,230,129.19	按营业额的5%或3%
城建税	1,011,279.12	145,684.40	按流转税的7%
教育费附加	576,335.85	72,966.65	按流转税的4%或5%
房产税	471,970.41	-	按房产所在地段级差税率
其他	390,698.86	721,479.00	其它小税种
合 计	18,165,958.95	9,170,259.24	

### 30、财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	38,644,108.92	26,325,450.03
减：利息收入	12,722,920.69	2,234,830.65
汇兑损失	-	88,193.50
减：汇兑收益	1,112,104.80	318,169.55
其 他	1,767,933.00	1,765,822.32
合 计	26,577,016.43	25,626,465.65

### 31、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	955,999.46	
可供出售权益工具投资		
长期股权投资	1,231,336.77	-3,157,266.95
其他		
合 计	2,187,336.23	-3,157,266.95

### 32、营业外收入

项 目	本期数	内容或性质
罚没收入	148,188.10	各项违约罚款收入
处置固定资产净收入	102,000.00	处置资产收入
其他	1,089,191.36	出口企业奖励金
合 计	1,339,379.46	

### 33、营业外支出

项 目	本期发生数	内容或性质
赞助费	144,696.00	希望工程赞助费
公益性捐赠	234,800.00	公益性捐赠
滞纳金	592,847.43	税款滞纳金以及违约金
固定资产清理及其他	111,764.49	清理到期固定资产以及零星营业外支出
预计负债	-52,560,963.00	冲减原计提的预计负债
合 计	-51,476,855.08	

### 34、扣除的非经常性损益

金额单位：人民币元

序号	项 目	金 额
1	交易性金融资产损益	955,999.46
2	因冲减预计负债增加的损益	52,560,963.00
3	政府补助收入	1,089,191.36
4	越权审批或者无正式批准文件的税收返还	0.00
5	非货币性资产交换损益	0.00
6	企业重组费用	0.00
7	扣除上述事项后的营业外收支净额	-833,919.82
8	上述事项影响损益合计	53,772,234.00
8	上述事项对所得税影响	17,744,837.22
9	上述事项对少数股东权益影响	16,901.82
10	影响损益净额	36,010,494.96

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其它与经营活动有关的现金 180,206,247.42 元，主要为支付众兴投资有限公司往来款 14,500,000.00 元，支付福清三华水产养殖有限公司往来款 37,000,000.00 元。替福建三农集团股份有限公司、华通置业公司代偿逾期贷款本金利息及其它 7,703,647.00 元，退还福建银泽科技投资有限公司股权转让款 5,000,000.00 元，支付福州豪兴房地产开发有限公司项目合作款 6,430,800 元，其余为支付其它零

星往来款及支付期间费用等所致。

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其它与经营活动有关的现金 54,937,607.87 元,主要为收到福建三源房地产有限公司归还的欠款 14500000 元,收到福州市广福有色金属制品有限公司往来款 21,100,000.00 元,其余为收到其它零星往来款等所致。

## 八、母公司会计报表主要项目说明

### 1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,598,000.00	48	-	13,879,000.00	89	-
1~2年	95,738.34	3	95,738.34	95,738.34	1	-
2~3年	-	-	-	-	-	-
3年以上	1,620,757.44	49	1,620,757.44	1,620,757.44	10	1,630,331.27
合计	3,314,495.78	100	1,716,495.78	15,595,495.78	100	1,630,331.27

应收账款中,无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

本期应收账款减少 12,281,000.00 元,主要为收回中国移动通信集团福建有限公司福州分公司集友大厦售房尾款 9,800,000.00 元所致。

(2) 其他应收款按账龄列示如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	555,815,736.09	87	18,407,266.80	675,019,702.69	87	13,545,061.42
1~2年	32,761,966.41	5	210,000.00	46,990,685.29	6	14,500,000.00
2~3年	15,783,272.96	2	949,536.49	15,280,957.30	2	649,536.49
3年以上	35,941,931.49	6	19,751,230.90	35,545,678.16	5	19,373,537.29
合计	640,302,906.95	100	39,318,034.19	772,837,023.44	100	48,068,135.20

其他应收款中,无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的欠款。

(3) 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	累计欠款总金额	占总欠款的比例%
应收账款前五名欠款总金额	2,929,681.18	88.39
其他应收账款前五名欠款总金额	135,946,244.15	21.23

## 2、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况表

被投资单位名称	投资额	投资比例%	已提减值准备金额
中国沿海房协合作部	170,000.00	12.00	
福州磊磊石材有限公司	1,141,182.00	5.00	1,141,182.00
福州建大保税仓储公司	3,045,000.00	25.00	3,045,000.00
上海元福房地产有限责任公司	20,373,623.17	45.00	
华通国际招商股份有限公司	1,120,000.00	0.78	
福州宝马房地产有限公司	5,000,000.00	50.00	
福州保税区建总建筑装璜工程有限公司	93,067.39	10.00	
福州保税区联得益贸易有限公司	3,513,272.73	55.00	
福州华风贸易有限公司	25,000.00	5.00	25,000.00
福州开发区迈帝贸易有限公司	25,000.00	5.00	25,000.00
福建三木集团股份有限公司贸易公司	68,000.00	5.00	68,000.00
福州保税区三木贸易总公司	69,520.83	5.00	69,520.83
福州市商业银行	15,000,000.00	2.45	
福建三木置业有限公司	25,783,534.73	95.00	
福州华信实业有限公司	22,852,274.55	40.80	
福州保税区三木外贸展览有限公司	976,663.38	80.00	
福州开发区华永贸易有限公司	438,525.10	30.00	
福州轻工进出口有限公司	6,759,484.44	55.00	
福州三木园林绿化有限公司	994,057.28	16.00	
福建三木国际经济技术合作有限公司	1,544,146.61	35.00	
福建留学人员创业园建设发展有限公司	72,461,880.29	64.22	
长沙三兆实业开发有限公司	41,701,646.16	75.00	
福建三木进出口贸易有限公司	8,034,515.43	51.00	
北京富宏房地产开发有限责任公司	18,000,000.00	30.00	
福州三益建设工程有限公司	3,003,751.17	92.17	
福州康得利水产有限公司	15,776,776.15	75.96	
福建三木建设发展有限公司	104,962,077.66	95.00	
福建沃野房地产有限公司	51,942,472.67	25.00	
北京三木房地产开发有限公司	7,937,302.28	80.00	
福州开发区三木置业代理有限公司	1,047,317.48	95.00	
福州菲特罗服装有限公司	3,150,711.82	35.00	
福州三木物业服务有限公司	3,599,990.16	95.00	
福州开发区沁园春房地产开发有限公司	68,341,394.11	90.00	
福建森盛投资管理有限公司	1,598,656.95	80.00	
合计	510,550,844.54		4,373,702.83

其中：采用权益法核算的股权投资明细情况

被投资单位名称	初始投资成本	追加投资额	前期累计权益增减额	被投资单位本期权益增减额	累计权益增减额	分得的现金红利额	会计政策有无重大差异	余额
上海元禧房地产有限公司	13,500,000.00	-6,750,000.00	21,398,832.72	104,880.00	21503712.72	7880089.55	无	20373623.17
福州宝马房地产有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	无	5000000.00
福州保税区三木外贸展览有限公司	1,200,000.00	0	-223,336.62		-223336.62	0.00	无	976663.38
福州开发区华永贸易有限公司	300,000.00	300,000.00	-152,895.34	29,729.43	-123165.91	38308.99	无	438525.10
福建三木国际经济技术合作有限公司	1,100,000.00	650,000.00	-147,483.53	-58,369.86	-205853.39		无	1544146.61
北京富宏房地产开发有限责任公司	18,000,000.00	0	0.00		0.00		无	18000000.00
北京三木房地产开发有限公司	8,000,000.00	0	-62,697.72	0.00	-62697.72		无	7937302.28
福建森裕投资管理有限公司	1,600,000.00	0	0.00	-1343.05	-1343.05	0.00	无	1598656.95
福州菲特罗服装有限公司	2,250,000.00	200,000.00	599,207.09	101,504.73	700711.82		无	3150711.82
合计	50950000.00	-5600000.00	21411626.60	176401.25	21588027.85	7918398.54		59019629.31

### 3、营业收入及营业成本

(1) 按业务分部列示:

金额单位: 人民币千元

项目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
房地产业	12,209.35	21,939.75	19,936.83	17,911.06	-7,727.48	4,028.68
工程施工						
商品贸易		17,938.05		17,848.99		89.05
租赁	3,933.09	3,897.78	531.57	1,232.72	3,401.52	2,665.06
其他	2,661.35		150.88	7.00	2,510.48	-7.00
其中: 内部交易抵消						
合计	18,803.79	43,775.57	20,619.27	36,999.78	-1,815.48	6,775.79

(2) 按地区分布列示:

金额单位: 人民币千元

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
福建地区	18,803.79	43,775.57	20,619.27	36,999.78	-1,815.48	6,775.79
湖南地区					-	
其中:内部交易抵消						
合 计	18,803.79	43,775.57	20,619.27	36,999.78	-1,815.48	6,775.79

(3) 按分产品列示:

金额单位:人民币千元

项 目	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
商品房及土地开发	12,209.35	21,939.75	19,936.83	17,911.06	-7,727.48	4,028.68
施工工程	-	-	-	-	-	-
日用百货	-	-	-	-	-	-
食品与食品加工	-	1,420.96	-	1,368.94	-	52.02
机电产品	-	-	-	-	-	-
建筑材料	-	9,747.68	-	9,746.48	-	1.20
租赁	3,933.09	3,897.78	531.57	1,232.72	3,401.52	2,665.06
其他	2,661.35	6,769.41	150.88	6,740.58	2,510.48	28.83
其中:内部交易抵销	-	-	-	-	-	-
合 计	18,803.79	43,775.57	20,619.27	36,999.78	-1,815.48	6,775.79

#### 4、投资收益

项 目	本期发生数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	34,586.38	
可供出售权益工具投资		
长期股权投资	1,101,336.77	6,268,101.33
其他		
合 计	1,135,923.15	6,268,101.33

### 九、关联方关系及其交易

#### 1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系	投资比例 (%)	注册地址
福州保税区三木外贸展览有限公司	贸易展览	有限公司	柯真明	控股子公司	80	福州保税区
北京三木房地产开发有限公司	房地产	有限公司	陈维辉	控股子公司	80	北京
福建森盛投资管理有限公司	房地产	有限公司	柯真明	控股子公司	80	福州马尾
福建人才公寓建设发展有限公司	房地产	有限公司	陈建华	间接控股公司	57.8	福州晋安

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

金额单位：人民币万元

企业名称	期初数	增加数	减少数	期末数
福州保税区三木外贸展览有限公司	150.00			150.00
北京三木房地产开发有限公司	1,000.00			1,000.00
福建森盛投资管理有限公司	200.00			200.00
福建人才公寓建设发展有限公司	1,000.00			1,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

金额单位：人民币万元

企业名称	期初数		增加数		减少数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
福州保税区三木外贸展览有限公司	120.00	80.00					120.00	80.00
北京三木房地产开发有限公司	800.00	80.00					800.00	80.00
福建森盛投资管理有限公司	160.00	80.00					160.00	80.00
福建人才公寓建设发展有限公司	578.00	57.80					578.00	57.80

4) 不存在控制关系的关联方

企业名称	主营业务	经济性质	法定代表人	与本公司关系
福州建大仓贸有限公司	仓储贸易	有限公司	邱祥坤	本公司拥有其25%的股权
福州宝马房地产有限公司	房地产	合资公司	张善群	本公司拥有其50%的股权
福建三木国际经济技术合作有限公司	劳务合作	有限公司	柯真明	本公司拥有其35%的股权
福州开发区华永贸易有限公司	国内贸易	有限公司	陈丽华	本公司拥有其30%的股权
上海元福房地产有限责任公司	房地产	有限公司	林锦聪	本公司拥有其45%的股权
福建三联投资有限公司	投资	有限公司	陈维辉	该公司拥有本公司22.45%的股权
利嘉实业（福建）集团有限公司	房地产	外商投资	陆朱书	该公司副总兼任本公司董事
福州市广福有色金属制品有限公司	制造业	有限公司	陈维辉	本公司总裁兼任该公司法定代表人
北京富宏房地产开发有限责任公司	房地产	有限公司	王云龙	本公司拥有其30%的股权
福州菲特罗服装有限公司	生产	有限公司	翁绳飞	本公司拥有其35%的股权

2、关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

企业名称	金 额		占全部应收（付）款项余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
其他应收款：				
上海元福房地产有限责任公司	30,588,894.05	32,490,685.29	4.78	4.48
福州菲特罗服装有限公司	17,315.28	17,315.28		
合 计	30,606,209.33	32,508,000.57	4.78	4.48
其他应付款：				
福建三木国际经济技术合作有限公司	465,709.13	470,779.13	0.20	0.19
北京富宏房地产开发有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	4.20	4.01
福州市广福有色金属制品有限公司	21,100,000.00	1,100,000.00	8.86	0.44
北京三木房地产开发有限公司	3,918,753.83	3,918,753.83	1.65	1.57
合 计	35,484,462.96	15,489,532.96	14.90	6.21

(2) 公司因经营需要，与关联企业间为对方向银行贷款提供担保，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

担保方	被担保方	期末累计担保金额	期末未到期担保金额
福建三木集团股份有限公司	利嘉实业（福建）集团有限公司	1,100.00	1,100.00
福建三联投资有限公司	福建三木集团股份有限公司	13,850.00	13,850.00
福建三木集团股份有限公司	福州市广福有色金属制品有限公司	2,650.00	2,650.00

另上海元福房地产开发有限公司为母公司向集友银行贷款 2650.00 万元提供资产抵押。

### 十、或有负债

- 1、本期不存在为公司投资参股公司提供的担保。
- 2、为其他公司提供的担保如下：

金额单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	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）
利嘉实业（福建）集团有限公司	2006 年 10 月 23 日	1,100.00	连带责任担保	1 年	否	是
福建万嘉百货有限公司	2007 年 02 月 07 日	500.00	连带责任担保	9 个月	否	否
福建实达电脑集团股份有限公司	2004 年 04 月 21 日	1,300.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建实达电脑集团股份有限公司	2004 年 04 月 26 日	1,800.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建实达电脑集团股份有限公司	2004 年 06 月 18 日	2,500.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建实达电脑集团股份有限公司	2004 年 08 月 26 日	700.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建实达电脑设备有限公司	2004 年 07 月 30 日	1,325.00	连带责任担保	11 个月	否	否
北京实达科技发展有限公司	2002 年 08 月 20 日	4,821.43	连带责任担保	3 年	否	否
福建华通置业有限公司	2005 年 07 月 25 日	990.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建华通置业有限公司	2005 年 11 月 07 日	850.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建三农集团股份有限公司	2005 年 04 月 22 日	800.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建三农集团股份有限公司	2005 年 04 月 25 日	100.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建三农集团股份有限公司	2004 年 09 月 03 日	700.00	连带责任担保	1 年	否	否

福建三农集团股份 有限公司	2004 年 08 月 03 日	540.00	连带责任担保	1 年	否	否
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 03 月 07 日	350.00	连带责任担保	1 年	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 03 月 14 日	50.00	连带责任担保	1 年	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 05 月 15 日	50.00	连带责任担保	3 个月	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 06 月 20 日	100.00	连带责任担保	3 个月	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 05 月 15 日	50.00	连带责任担保	3 个月	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 05 月 16 日	50.00	连带责任担保	4 个月	否	是
福州市广福有色金 属制品有限公司	2007 年 06 月 29 日	2,000.00	连带责任担保	11 个月	否	是
福建省三华实业有 限公司	2007 年 04 月 29 日	3,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
福州市经济技术开 发区市政公用事业 工程公司	2006 年 09 月 12 日	700.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建福日电子股份 有限公司	2006 年 08 月 07 日	700.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建福日电子股份 有限公司	2007 年 05 月 28 日	1,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
福建福日电子股份 有限公司	2007 年 05 月 29 日	1,000.00	连带责任担保	1 年	否	否
福州经济技术开发 区经济发展总公司	2005 年 08 月 09 日	59 (万美元)	连带责任担保	1 年	否	否
报告期内担保发生额合计		8,150.00 万元人民币				
报告期末担保余额合计 (A)		27,076.43 万元人民币和 59 万美元				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		18,633 万元人民币				
报告期末对子公司担保余额合计 (B)		18,633 万元人民币				
公司担保总额 (包括对子公司的担保)						
担保总额 (A+B)		45,709.43 万元人民币和 59 万美元				
担保总额占净资产的比例		87.56%				
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供 担保的金额 (C)		0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的 被担保对象提供的担保金额 (D)		14586.43 万元人民币				
担保总额超过净资产 50%部分的金 额 (E)		19801.07 万元人民币				
上述三项担保金额合计* (C+D+E)		34387.5 万元人民币				

上述对外担保事项中，公司为福建实达电脑集团股份有限公司和福建实达电脑设备有限公司提供担保的 7625 万元已全部逾期，为北京实达科技发展有限公司提供担保的 4821.43 万元已全部逾期，为福建三农集团股份有限公司提供担保的 2140 万元已全部逾期，为福建华通置业有限公司提供担保的 1840 万元已全部逾期。公司对上述担保计提了预计负债 92,738,538.00 元。此外，公司为福州经济技术开发区经济发展总公司提供的 59 万美元贷款担保在资产负债表日也已逾期，该公司正在安排分期还款计划。

3、母公司为商品房承购人银行抵押贷款提供担保尚未结清的担保金额为 6,745.3 万元。福建三木置业有限公司为君竹明居房款抵押贷款提供担保尚未结清的担保金额为 5,891.5 万元；长沙三兆实业开发有限公司为长沙黄兴南路步行街商铺承购人银行抵押贷款提供担保尚未结清的担保金额为 2,000 万元；福建沃野房地产有限公司为家天下三木城房款抵押贷款提供担保尚未结清的担保金额为 5,780.5 万元；该部分担保责任待承购人办妥商品房产证以及抵押他项权证后将自动解除。

### 十一、承诺事项

公司没有需要另外说明的承诺事项。

### 十二、资产负债表日后事项

本公司与福建实达电脑集团股份有限公司（以下简称实达电脑）于 2007 年 8 月 10 日签订了《代偿及还款协议书》，协议书约定由本公司履行担保责任代为偿还对外担保的贷款本金 7625 万元及利息 165 万元；而实达电脑提供其自有的商业房地产为本公司控股子公司福建沃野房地产有限公司向银行借款 8000 万元提供抵押担保，同时长春融创置地有限公司为实达电脑向本公司按约还款付息提供连带责任担保。

该等事项属于资产负债表日后调整事项，本公司 2007 年中期对上述对外担保提取预计负债的比例从 90% 改按 30% 计提，冲回的预计负债差额计入公司中期利润。

### 十三、其它重要事项

公司没有需要另外说明的其他重要事项。

### 十四、补充资料

1、按中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报披露规则第 9 号》的要求，按全面摊薄及加权平均计算的 2007 年 1—6 月净资产收益率每股收益如下：

金额单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)	全面摊薄 (%)	加权平均 (%)
归属于公司普通股股东净利润	8.1377	8.1377	0.0922	0.0922
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.3066	1.3066	0.0148	0.0148

2、根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露规范问答第一号——非经常性损益》[2007 年修订]，本公司非经常性损益发生情况如下：

金额单位：人民币元

序号	项 目	金 额
1	交易性金融资产损益	955,999.46
2	因冲减预计负债增加的损益	52,560,963.00
3	政府补助收入	1,089,191.36
4	越权审批或者无正式批准文件的税收返还	0.00
5	非货币性资产交换损益	0.00
6	企业重组费用	0.00
7	扣除上述事项后的营业外收支净额	-833,919.82
8	上述事项影响损益合计	53,772,234.00
8	上述事项对所得税影响	17,744,837.22
9	上述事项对少数股东权益影响	16,901.82
10	影响损益净额	36,010,494.96

### 3、净利润差异调整表

单位：人民币元

项 目	金 额
2006. 1. 1-6. 30净利润（原会计准则）	8, 954, 354. 47
加：追溯调整项目影响合计数	-16, 012, 684. 79
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
财务费用	
公允价值变动收益	
投资收益	-12, 869, 888. 64
所得税	-3, 142, 796. 15
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东权益	-
2006. 1. 1-6. 30归属于母公司所有者的净利润（新会计准则）	-7, 058, 330. 32
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其它项目影响合计数	-
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东权益	-
三、加：原中期财务报表列示的少数股东损益	7, 007, 453. 19
2006. 1. 1-6. 30模拟净利润	-50, 877. 13

## 4、利润表调整项目表

项 目	调整前	调整后
营业成本	1, 089, 929, 085. 51	1, 089, 929, 085. 51
营业税金及附加	9, 170, 259. 24	9, 170, 259. 24
销售费用	30, 281, 240. 05	30, 281, 240. 05
管理费用	40, 275, 312. 19	40, 275, 312. 19
财务费用	25, 626, 465. 65	25, 626, 465. 65
公允价值变动损益	-	-
投资收益	9, 712, 621. 69	-3, 157, 266. 95
所得税	2, 941, 737. 08	6, 084, 533. 23
净利润	8, 954, 354. 47	-7, 058, 330. 32