



泰禾集团股份有限公司

THAI HOT GROUP CO., LTD

## 2012 年半年度报告

编制日期：二〇一二年八月二日

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人黄其森、主管会计工作负责人黄其森及会计机构负责人(会计主管人员) 王星明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

### 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	泰禾集团股份有限公司
泰禾投资	指	福建泰禾投资有限公司
福州泰禾	指	福州泰禾房地产开发有限公司
福建中维	指	福建中维房地产开发有限公司
北京泰禾	指	北京泰禾房地产开发有限公司
福州中维	指	福州中维房地产开发有限公司
福州泰禾新世界	指	福州泰禾新世界房地产开发有限公司
宁德中维	指	宁德市中维房地产开发有限公司
福州泰维	指	福州泰维房地产开发有限公司
福建三农化学	指	福建三农化学农药有限责任公司

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	000732	B 股代码	
A 股简称	泰禾集团	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	泰禾集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	泰禾集团		
公司的法定英文名称	THAIHOT GROUP CO.,LTD		
公司法定代表人	黄其森		
注册地址	福建省三明市梅列区徐碧		
注册地址的邮政编码	365000		
办公地址	福州市湖东路 43 号奥林匹克大厦		
办公地址的邮政编码	350003		
公司国际互联网网址	www.thaihot.com.cn		
电子信箱	thaihot@thaihot.com.cn		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王传序	华耀虹
联系地址	福州市湖东路 43 号奥林匹克大厦六楼	福州市湖东路 43 号奥林匹克大厦六楼
电话	0591-87730503	0591-87731557
传真	0591-87731800	0591-87731800
电子信箱	dongmi@thaihot.com.cn	dongmi@thaihot.com.cn

### (三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券事务部

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	448,693,408.00	362,894,643.28	23.64%
营业利润 (元)	40,513,825.99	32,021,977.10	26.52%
利润总额 (元)	52,664,300.82	34,008,632.44	54.86%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	42,088,711.49	23,377,596.67	80.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	29,677,611.19	21,768,084.97	36.34%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	32,614,368.86	-1,295,258,251.2	-
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	9,688,317,261.52	8,228,471,745.96	17.74%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,067,298,240.85	2,032,274,216.89	1.72%
股本 (股)	1,017,177,993	1,017,177,993	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.0414	0.0230	80.04%
稀释每股收益 (元/股)	0.0414	0.0230	80.04%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0292	0.0214	36.45%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.04%	1.39%	0.65%
加权平均净资产收益率 (%)	2.05%	1.4%	0.65%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	1.44%	1.29%	0.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.45%	1.3%	0.15%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0321	-1.2734	-

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.0324	1.998	1.72%
资产负债率(%)	72.18%	69.91%	2.27%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明:

①营业总收入较上年同期增加的主要原因系达到收入确认条件的房地产项目已销售面积较上年同期增加;

②利润总额较上年同期增加的主要原因系达到收入确认条件的房地产项目已销售面积较上年同期增加,另外本期发生债务重组收入 1,100.45 万元;

③归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加的主要原因除上述利润总额增加的原因外,本公司 2011 年末对子公司福州中维房地产开发有限公司的持股比例由 2011 年上半年的 100% 调整为 55.04%, 2011 年 1-6 月福州中维净利润为-116.91 万元, 2012 年 1-6 月福州中维净利润为-2079.24 万元;

④经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因系本期支付的土地款少于上年同期。

## (二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## (三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益	439,482.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	919,500	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益	11,004,533.56	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	93,391.2	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,108.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	135,284.13	
所得税影响额	199,631.86	
合计	12,411,100.3	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

无

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	830,223,864	81.62%				-1,352	-1,352	830,222,512	81.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	829,661,341	81.565%						829,661,341	81.565%
其中：境内法人持股	829,661,341	81.565%						829,661,341	81.565%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	562,523	0.055%				-1,352	-1,352	561,171	0.055%
二、无限售条件股份	186,954,129	18.38%				1,352	1,352	186,955,481	18.38%
1、人民币普通股	186,954,129	18.38%				1,352	1,352	186,955,481	18.38%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,017,177,993	100%				0	0	1,017,177,993	100%

股份变动的批准情况

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
丁艳	1,352	1,352	0	0	高管锁定股份解除	按规定解除高管持有的限售股份
合计	1,352	1,352	0	0	--	--

## (二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## (三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,269 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
福建泰禾投资有限公司	社会法人股	79.57%	809,400,795	809,400,795	质押	622,500,000

福州京城贸易有限公司	社会法人股	2.32%	23,566,400	11,913,473		
福建金锐投资有限公司	社会法人股	1.97%	20,000,000	8,347,073		
福州富利康电器有限公司	社会法人股	0.78%	7,963,345	0		
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	其他	0.73%	7,431,713	0		
中国农业银行—兴全沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)	其他	0.43%	4,350,321	0		
上海科技投资股份有限公司	社会法人股	0.41%	4,212,000	0		
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.4%	4,085,845	0		
中信信托有限责任公司—双盈 7 号	其他	0.18%	1,818,125	0		
招商银行—兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	其他	0.16%	1,584,674	0		
股东情况的说明	泰禾投资在本公司重大资产重组时对公司及注入资产福州泰禾房地产开发有限公司 2009—2011 年度的业绩作出承诺，并于 2010 年 8 月 20 日将其持有的公司股份 28,598.69 万股办理了临时保管，代保管期限至 2012 年 4 月 30 日止。截止 2011 年度泰禾投资已完成资产重组方案中对公司及注入资产 2009—2011 年度利润承诺。经申请，2012 年 5 月 14 日，泰禾投资所持本公司 28,598.69 万股股份的临时保管已解除，该部分股份解除临时保管后，仍为有条件限售股份，限售期限至 2013 年 9 月 30 日(详见公司 2012 年 5 月 8 日、5 月 15 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的公告)。					

#### 前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
福州金锐投资有限公司	11,652,927	A 股	11,652,927
福州京城贸易有限公司	11,652,927	A 股	11,652,927
福州富利康电器有限公司	7,963,345	A 股	7,963,345
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	7,431,713	A 股	7,431,713
中国农业银行—兴全沪深 300 指数增强型证券投资基金(LOF)	4,350,321	A 股	4,350,321
上海科技投资股份有限公司	4,212,000	A 股	4,212,000
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	4,085,845	A 股	4,085,845
中信信托有限责任公司—双盈 7 号	1,818,125	A 股	1,818,125
招商银行—兴全轻资产投资股票型证券投资基金(LOF)	1,584,674	A 股	1,584,674
中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金	1,405,744	A 股	1,405,744

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

上述前十名无限售条件股东中，兴全社会责任基金、兴全沪深 300 指数增强型基金、兴全有机增长基金、兴全轻资产投资基金同属兴业全球基金管理公司管理的基金。除此之外，未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

#### 3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

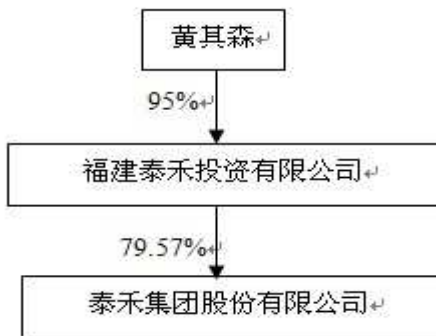
实际控制人名称	黄其森
实际控制人类别	个人

情况说明

①控股股东：福建泰禾投资有限公司，法定代表人黄其森，成立日期为 1993 年 6 月 16 日，注册地址（办公地址）为福州市五四北路 333 号，注册资本 7,000 万元，营业执照注册号 350100100169466，税务登记证号闽国地税字 350102260183667 号，经营范围：对工业、农业、种养殖业、国内贸易业、房地产业、旅游业、电子商务及技术的投资（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

②公司实际控制人：黄其森先生，1965 年出生，大学本科，工程师，曾供职于建设银行福建省分行。1996 年至今担任泰禾（福建）集团有限公司董事长、法定代表人；福建泰禾投资有限公司执行董事、法定代表人。2010 年 3 月至今任本公司第六届董事会董事长、总经理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员



(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
黄其森	董事长、总经理	男	47	2010年03月25日	2013年03月24日	729,300	0	0	729,300	546,975	0		否
庄友松	董事	男	69	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
廖光文	董事	男	50	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
沈琳	董事、副总经理	女	44	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
洪波	独立董事	男	44	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
任真	独立董事	女	61	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
张白	独立董事	男	52	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
林章龙	监事长	男	59	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
郑钟	监事	男	39	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
陈利定	监事	男	48	2010年03月25日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
王星明	财务总监	男	37	2011年06月07日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
王传序	副总经理、董事会秘书	男	41	2011年11月10日	2013年03月24日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	729,300	0	0	729,300	546,975	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## (二) 任职情况

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
黄其森	福建泰禾投资有限公司	执行董事	1993 年 06 月 16 日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
洪波	福建新世通律师事务所	主任			是
任真	中科招商股权投资管理公司	福州大区总经理			是
张白	福州大学管理学院	副院长、教授			是
在其他单位任职情况的说明					

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、独董、监事的报酬经 2011 年 5 月 24 日公司 2010 年度股东大会审议决定。高管人员报酬经 2011 年 4 月 28 日公司第六届董事会第十次会议审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、独董的报酬是以 2011 年 5 月 24 日公司 2010 年度股东大会审议通过的《关于调整公司独立董事、执行董事、监事津贴或薪酬的议案》为依据确定；高管人员报酬是以 2011 年 4 月 28 日公司第六届董事会第十次会议审议通过的《关于公司高管人员薪金调整方案》为依据确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员上半年薪酬按照相关规定予以支付，上半年共支付 180.74 万元（税前）。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

## (五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,321
公司需承担费用的离退休职工人数	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	490
销售人员	223
技术人员	346
财务人员	70
行政人员	192
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
高中及以下	548
大专	392
本科	354
硕士	27

公司员工情况说明

## 六、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、市场形势分析

2012年，国内外经济形势复杂而严峻。美日经济增长缓慢，欧盟因希腊、西班牙、意大利、葡萄牙等国主权债务危机导致经济秩序混乱。在全球经济形势持续低迷的背景下，中国国内经济增速放缓，企业利润下滑。国家统计局公布的数据显示，上半年国内生产总值（GDP）227,098亿元，按可比价格计算，同比增长7.8%。其中，一季度增长8.1%，二季度增长7.6%。第二季度GDP增速创下2009年第一季度以来最低值。

国家统计局披露的数据显示，上半年，全国房地产开发投资30,610亿元，同比名义增长16.6%（扣除价格因素实际增长14.3%），增速比一季度回落6.9个百分点，比上年同期回落16.3个百分点；其中住宅投资增长12.0%。房屋新开工面积92,380万平方米，同比下降7.1%，一季度和上年同期分别为增长0.3%和23.6%；其中住宅新开工面积下降10.7%。全国商品房销售面积39,964万平方米，同比下降10.0%，降幅比一季度缩小3.6个百分点，上年同期为增长12.9%；其中住宅销售面积下降11.2%。商品房销售额23,314亿元，下降5.2%，降幅缩小3.9个百分点；其中，住宅销售额下降6.5%。

针对经济形势的变化，为稳增长、调结构，央行于今年2月和5月两次降低金融机构存款准备金率，6月、7月，在不到一个月的时间内，两度下调存贷款基准利率。在房地产市场方面，发改委、住建部、央行等部门支持首次购房需求，多个城市的首套房贷利率从去年的基准利率下调到85折；30多个城市微调楼市政策鼓励合理需求，主要是松绑公积金政策、调整普通住宅标准、减税或补贴、户籍放松等。

受上述因素影响，从今年3月份开始房地产市场又呈现一定程度的回暖。中国指数研究院的数据显示，

从全国20个重点城市来看,上半年成交量与2011年和2010年同期相比分别增长17%和12%,其中6月成交量与2010年调控以来最高点持平,与2009年高点相比仅相差15%。百城房地产价格指数于今年6月首次止跌,6月房价环比上涨的城市逐渐增多。国家统计局数据显示,6月全国70个大中城市中房价环比平均涨幅达0.02%,在连续下跌8个月后首次出现正增长。上半年商业地产方面,办公楼销售面积增长7.1%,商业营业用房销售面积增长2.5%;上半年办公楼销售额下降1.1%,商业营业用房销售额增长5.4%。

## 2、公司经营和管理情况

公司密切关注行业动态,房地产主业稳健发展。报告期内公司实现营业总收入44,869.34万元,营业利润4,051.38万元,归属于上市公司股东的净利润4,208.87万元,分别比上年同期增长23.64%、26.52%、80.04%。

公司重视技术创新和研发投入,公司总部设立了设计研发部,走产品差异化、建造精品是集团产品创新理念的核心。2012年上半年,公司氟化工业务加强了人才引进,未来将增加研发投入和技术创新,争取后来居上发展成为国内优秀氟化工企业。

### (1) 房地产业务情况

#### A.住宅地产

面对政府宏观调控,公司坚持以现金流管理为核心,一方面通过拓宽融资渠道满足项目开发资金需求,另一方面坚持品牌发展战略,打造高品质产品,并采取灵活的销售策略,快速回笼资金。2012年1月-6月,公司泰禾·红峪实现销售合同金额53,164.99万元,泰禾·红树林实现销售合同金额6,367.51万元;泰禾·红御、运河岸上的院子实现销售合同金额 18,849.00万元。报告期内,公司住宅房地产业务实现可结转销售收入为37,859.97万元。

#### B.商业地产

2012年上半年,公司加快了两个商业地产项目(占地面积72.16亩、总规划建筑面积近30万平方米的福州五四北“泰禾广场”以及占地面积226.62亩、总规划建筑面积达65万平方米的福州东二环“泰禾广场”)的开发进度。报告期内,五四北“泰禾广场”及东二环“泰禾广场”SOHO产品分批开盘销售,均得到客户广泛认同。报告期间内,公司商业地产实现销售合同金额56,235.86万元。

### (2) 其他业务

公司万吨级有机氟项目由下属全资子公司福建三农化学农药有限责任公司组织实施,计划投资额不超过94,283.46万元,建成后将形成年产消耗臭氧层物质(ODS)替代物、氟树脂、氟聚合物等有机氟产品合计约1.1万吨的产能。公司已于今年6月获得三明市环保局同意建设的批复,并取得项目建设用地的土地证,目前项目建设进展顺利,预计可以在2013年初建成投产。

## 3、公司对下半年经营环境的预测及公司的经营思路

为维护经济增长,预计2012年下半年国家采取的货币政策有可能略有放松,各地方政府将继续采取措

施支持首次购房需求, 这些将在一定程度上改善房地产企业的外部经营环境。但是出于对房价反弹及经济泡沫与风险堆积的担忧, 预计中央政府仍将坚持房地产调控的大方向, 一方面确保针对房地产业的差别化信贷政策得到严格贯彻, 防止信贷资金大量流入楼市; 另一方面坚持限购等房地产调控政策, 不让投资投机需求抬头。

目前政府各种调控措施主要针对住宅市场, 商业地产未在直接调控范围之内, 政策环境较为宽松。我国城市居民生活水平正不断提高, 旅游、休闲购物需求不断增长, 加之城市交通更趋便利, 将会带动城市商圈的形成, 促进大型购物中心、城市综合体的发展。无论从政策环境还是市场趋势来看, 我国商业地产还将有较大的成长空间。但是, 近年来商业地产领域吸引了大量的房企和社会资本介入, 竞争日趋激烈。市场对商业地产品牌和运营管理水平的要求越来越高。

根据宏观经济形势与企业自身实际情况, 2012年下半年, 公司将继续做好以下几方面工作:

(1) 加强房地产行业走势研究, 审时度势应对宏观调控带来的不确定性因素与市场变化, 加强公司精细化管理, 做好现有住宅地产项目的开发运营与市场营销工作, 尽可能快速回笼销售资金。

(2) 创新商业运营模式, 继续加快推进福州市五四北、东二环两个“泰禾广场”的开发建设, 构建高品质城市商业综合体竞争优势, 抢占区域市场制高点, 运筹帷幄, 做好招商工作, 提升综合效益。

(3) 面对宏观调控, 努力克服房地产企业融资难问题, 积极拓宽融资渠道, 创新融资工具, 为公司持续发展提供资金层面的支持与保障。

(4) 继续坚持品牌发展战略, 在房地产项目运营过程中持续树立公司品牌形象, 通过提升产品的识别度、服务质量及信誉度, 增强公司软实力。

(5) 加快万吨级有机氟项目工程建设步伐, 力争在2013年初建成投产, 并不断提升氟化工各种衍生产品的后续研发与技术开发能力, 为公司未来做大做强氟化工产业打好基础。

(6) 创新用人机制, 优化人才结构, 完善激励与考核机制, 重视团队协作, 为公司后续发展提供人力支持, 并做好企业文化建设。

(7) 加强企业内部控制建设, 进一步完善组织架构、完善法人治理结构与风险防范机制, 在制度层面保障公司实现长期与健康发展。

#### 4、报告期内投资情况

##### (1) 报告期内股权项目投资情况

A、2012年4月23日, 公司第六届董事会第二十三次会议决议, 同意公司以现金方式向全资子公司福建三农化学农药有限责任公司进行增资, 增资金额不超过3亿元人民币。截止2012年7月4日, 福建三农化学农药有限责任公司已办理完毕工商登记手续, 增资后注册资本为4亿元人民币, 公司持股100%。福建三农化学农药有限责任公司成立于2010年12月9日, 为公司万吨级有机氟项目的实施主体。

B、2012年6月7日，公司下属全资子公司福建中维房地产开发有限公司以总价人民币25,100万元竞得福州市闽侯县（宗地2012挂6号地块）国有建设用地使用权。该地块土地总面积为55,666.66平方米，土地用途为商住用地。公司设立福州泰维房地产开发有限公司，专门进行该地块的开发，注册资本为800万元人民币，并于2012年7月4日办理完毕工商登记手续。

C、公司于2012年5月21日在总经理权限范围内出资800万元设立了河北隆化海峡矿业有限公司。2012年6月18日，隆化海峡矿业有限公司与自然人白广树签署协议，出资300万元购买隆化县汤头沟镇河洛营萤石矿采矿权，采矿权许可证号：C1308002010126120086316，采矿区面积为0.3774平方千米，目前正在办理该采矿权的过户手续。公司拟对增加萤石战略储备以支持氟化工产业长远发展进行深入研究。

## （2）报告期内非股权项目进展情况

### A、房地产项目进展情况

单位：万平方米

项目公司	项目名称	公司权益	项目位置	类型	开发状态	占地面积	总可(租)售面积	报告期末已确认收入面积
福建中维	泰禾·红树林 A、B 区	100%	福州三环路浦上路交汇处	住宅及店面	开发中	19.88	38.60	32.90
福州泰禾	泰禾·红树林 C 区	100%	福州三环路浦上路交汇处	住宅及店面	开发中	9.70	19.16	9.55
福州泰禾	泰禾·红峪	100%	福州浦上路北侧、建新大道西侧、洪湾路东侧	住宅及店面	开发中	21.6	51.19	21.76
北京泰禾	泰禾·红御运河岸上的院子	63%	北京长安街东端，京杭大运河北起点的通州新城	低密度住宅	开发中	22.37	9.76	5.37
福州中维	福州五四北“泰禾广场”	55.04%	福州五四北核心区，秀峰路与坂中路交汇处	商务办公、商业	开发中	4.81	约可租售 22	0
福州泰禾新世界	福州东二环“泰禾广场”	100%	福州晋安区化工路北侧	商业、商务办公、酒店	开发中	15.11	约可租售 47	0
宁德中维	泰禾·红郡	100%	福建宁德市富春东路南侧	住宅及店面	开发中	2.93	8.61	-
福州泰维	住宅开发项目	100%	闽侯县南通镇罗洲村	住宅及店面	拟开发	5.57	正在规划	-

B. 2011年8月23日，公司董事会审议通过了关于建设万吨级有机氟项目的计划，并于2011年9月21日获公司临时股东大会审议通过。本项目总投资不超过94,283.46万元，建成后将形成ODS替代物、氟树脂、氟聚合物等有机氟产品合计约1.1万吨的产能。目前该项目主体厂房正在建设中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

## 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

①福州泰禾房地产开发有限公司(本公司持股 100%)。公司成立于 2003 年 7 月 12 日,注册资本 35,000 万元,从事房地产开发经营。报告期内,公司实现营业收入 38,190.85 万元,营业利润 4,827.59 万元,归属于母公司所有者的净利润 3,844.78 万元。

②福建中维房地产开发有限公司(福州泰禾持股 100%),成立于 2005 年 5 月 30 日,注册资本 50,000 万元,从事房地产开发经营。报告期内,公司实现营业收入 16,423.69 万元,营业利润 2,477.84 万元,归属于母公司所有者的净利润 1,156.04 万元。

③北京泰禾房地产开发有限公司(福建中维持股 63%),成立于 2002 年 8 月 13 日,注册资本 20,000 万元,从事房地产开发经营。报告期内,公司实现营业收入 12,051.19 万元,营业利润 1,613.67 万元,归属于母公司所有者的净利润 1,125.17 万元。

④福州中维房地产开发有限公司(福建中维持股 28.07%、福州泰禾持股 26.97%),成立于 2011 年 1 月 11 日,注册资本 89,930 万元,从事房地产开发经营,目前正在开发的是福州五四北“泰禾广场”(可租售面积约 22 万平方米)。报告期内,该项目部分楼盘已开始预售,但尚未结转收入。

⑤福州泰禾新世界房地产开发有限公司(福州泰禾持股 76%,福建中维持股 24%),成立于 2011 年 4 月 25 日,注册资本 17,000 万元,从事房地产开发经营,目前正在开发的是福州东二环“泰禾广场”(可租售面积约 47 万平方米)。报告期内,该项目部分楼盘已开始预售,但尚未结转收入。

⑥福建三农化学农药有限责任公司,成立于 2010 年 12 月 9 日,注册资本 40,000 万元,公司持股 100%,为公司万吨级有机氟项目的实施主体,处于建设期,尚未实现营业收入。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素:

### ①政策风险

2012 年度中央政府继续实施对房地产行业的调控,调控力度将对房地产企业经营发展产生重大影响。公司将加强相关研究,及时、准确把握政策动态,及时调整运营思路,降低相关风险。同时,公司将进行多元化发展的战略研究。

### ②经营风险

房地产项目在开发、设计、工程、销售等环节都存在经营风险。公司将进一步提升经营团队对项目运营的管理能力,降低经营风险。

### ③财务风险

房地产项目具有开发周期较长、资金需求量大等特点,如果过度融资,负债成本过高,或者产品销售

不畅, 均可能带来较大风险。公司将加强财务及投融资管理, 降低财务风险。

#### ④管理风险

公司房地产业务的具体运作主要由控股项目子公司负责, 这种经营模式有利于各项目子公司因地制宜、提高灵活性和市场反应速度, 但也可能带来管理失控的问题。公司将进一步完善对子公司的整体管理, 通过全面开展企业内部控制建设工作, 在制度层面降低管理风险。

### 5、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元

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(%)
分行业						
房地产行业	378,599,616	185,308,210.81	51.05%	25.73%	2.55%	11.06%
农药行业	30,618,103.26	27,887,466.52	8.92%	51.09%	49.41%	1.02%
化工行业	429,979.48	397,800.93	7.48%	-70.36%	-56.23%	-29.87%
医药行业	35,238,524.61	14,102,062.9	59.98%	2.55%	36.82%	-10.02%
分产品						
住宅产品	378,599,616	185,308,210.81	51.05%	25.73%	2.55%	11.06%
农药产品	30,618,103.26	27,887,466.52	8.92%	51.09%	49.41%	1.02%
化工产品	429,979.48	397,800.93	7.48%	-70.36%	-56.23%	-29.87%
医药产品	35,238,524.61	14,102,062.9	59.98%	2.55%	36.82%	-10.02%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明:

①本期化工行业毛利率比上年同期下降的主要原因系原农药厂整体搬迁后新投资氟化工项目正在建设中, 尚未开始生产销售所致;

②本期房地产行业毛利率比上年同期上升的主要原因系结转的房地产项目业态不同所致。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位: 元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
省内销售	287,730,231.76	1.67%
省外销售	156,730,471.59	117.07%
国外销售	425,520	-78.57%

#### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用



(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

6、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

7、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用

3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
万吨级有机氟项目	2011 年 08 月 25 日	94,283.46	主体厂房正在建设中, 并按计划采购机器设备	项目尚在建设期, 未有产生收益。
合计		94,283.46	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

2011 年 8 月 24 日, 公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于建设万吨级有机氟项目的议案》, 2011 年 9 月 21 日, 该议案获公司临时股东大会审议通过。根据该项议案, 公司原农药厂整体搬迁后将投资建设万吨级有机氟项目, 项目建成后将形成年产消耗臭氧层物质 (ODS) 替代物、氟树脂、氟聚合物等有机氟产品合计约 1.1 万吨的产能 (具体内容详见公司 2011 年 8 月 25 日及 2011 年 9 月 22 日刊登于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告)。2012 年 6 月, 公司万吨级有机氟投资项目获得三明市环保局明环审【2012】35 号同意建设的批复, 同时该项目的建设用地获得三明市人民政府下发的明元国用 (2012) 第 024 号土地证, 该项目正式动工建设 (具体内容详见公司 2012 年 6 月 12 日刊登于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告)。

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司已按照中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件的要求，结合公司实际情况，制定 2012 年-2014 年利润分配规划，并对现有《公司章程》中的有关利润分配政策进行了修订，已获得公司股东大会审议通过。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2011 年 4 月 28 日公司第六届董事会第十次会议审议通过了《内幕信息知情人登记制度》。公司严格按照该制度的要求做好内幕信息内部知情人登记备案工作。在涉及公司经营、财务等重大内幕信息披露前督促内幕信息知情人做好信息保密工作，并且建立内幕信息内部知情人档案，由公司证券部登记备案，备

案内容包括内幕信息内部知情人姓名、所在单位及部门、职务、身份证号码、知悉的内幕信息及时间等内容。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为,也没有发生监管部门查处和需要整改的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是  否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## (十二) 其他披露事项

无

## (十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用  不适用

# 七、重要事项

## (一) 公司治理的情况

公司已形成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,相互制衡、相互协调的法人治理结构。报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所及福建证监局的法律法规、文件通知等相关规定,不断补充和完善公司治理结构,致力于建立行之有效的内控管理体系,主要工作如下:

①根据中国证监会《关于发布<上市公司高级管理人员培训工作指引>及相关实施细则的通知》以及福建证监局《关于建立辖区上市公司自我培训机制的通知》的相关要求,公司建立了《董事、监事及管理人员培训管理制度》;

②根据福建证监局《关于建立新媒体登记监控制度的通知》的精神及要求,公司建立《新媒体登记监控制度》;

③根据福建证监局下发的《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》的要求,公司制定 2012 年-2014 年利润分配规划,并对《公司章程》中的有关利润分配的事项进行了修订;

④根据《企业内部控制基本规范》,公司立足实际情况,对现有的组织架构进行了适当的调整,持续

推进内部控制规范实施工作。

通过一系列整改与规范的措施，目前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基本符合中国证监会的相关要求。公司将继续按照中国证监会、深交所及福建证监局的监管要求，持续完善公司治理结构，增强公司规范运作水平，切实维护广大投资者的利益。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。其他诉讼情况：

公司 2005 年 10 月披露的关于公司被吉林省长春市中级人民法院无端被迫追加为被执行人一案，2011 年被再次启动强制执行，公司持有的福州泰禾房地产开发有限公司 35,000 万元股权被查封冻结。公司向长春中院提出申诉，长春中院对公司的申诉召开了听证会（详见公司 2005 年 10 月 11 日《中国证券报》，2011 年 3 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。截止目前，该项诉讼尚在申诉中。该项诉讼对公司本期经营成果及财务状况未产生影响。

(四) 破产重整相关事项

适用  不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用  不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总额比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	690005	民生加银基金	1,000,000	999,111	802,286.13	35.53%	58,947.55
2	基金	519509	浦银安盛货币基金	1,200,000	1,258,163.81	1,258,163.81	55.72%	25,822.19
3	理财产品		东海证券稳健增值集合资产管理计划	199,109.98	199,109.98	197,736.12	8.75%	8,621.46
期末持有的其他证券投资				0	--	0	0%	0
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	0

合计	2,399,109.98	--	2,258,186.06	100%	93,391.2
证券投资审批董事会公告披露日期					
证券投资审批股东会公告披露日期					

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
福建福州农村商业银行股份有限公司	4,140,000	2,000,000	0.38%	4,140,000	0	0	长期股权投资	购买
东兴证券股份有限公司	255,500,000	70,000,000	3.49%	255,500,000	0	0	长期股权投资	购买
合计	259,640,000	-	--	259,640,000	0	0	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## (六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用  不适用

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该 资产为上市公司贡献 的净利润(万元)	出售产生的 损益(万元)	是否为关 联交易	资产出售定 价原则	所涉及的资 产产权是否 已全部过户	所涉及的债 权债务是否 已全部转移	资产出售为上 市公司贡献的 净利润占利润 总额的比例(%)	与交易对方 的关联关系 (适用关联 交易情形)	首次临时公 告披露日期
福建泰禾投 资有限公司	福建汇天生物 药业有限公司 92.5%的股权	2012 年 07 月 17 日	1,198	259.37	约 3,423	是	以净资产资 产评估值为 定价依据	是	是	报告期内未贡 献利润,将增加 三季度利润约 3,423 万元	泰禾投资为 本公司控股 股东	2012 年 06 月 20 日

### 出售资产情况说明

公司与控股股东福建泰禾投资有限公司于 2012 年 6 月 18 日签订股权转让协议,公司将持有的福建汇天生物药业有限公司(以下简称“汇天药业”)92.5%的股权,以截至 2011 年 12 月 31 日汇天药业净资产(-2,665.05 万元)的评估值 1,295.05 万元为作价依据,作价 1,198 万元(1,295.05 万元×92.5%)转让给泰禾投资,同时泰禾投资承诺在转让股权工商变更之前替汇天药业全额偿还其应付本公司账款总计 1,249.09 万元(详见公司 2012 年 6 月 20 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告)。该项股权出售已于 2012 年 7 月 17 日完成工商变更登记。

公司持有的福建汇天生物药业有限公司 92.5%股权,原始投资 8,325 万元,已全额计提资产减值准备,截止 2012 年 6 月 30 日,归属于本公司的汇天药业账面净资产-2,225.25 万元,2012 年 7 月 17 日资产出售后对第三季度的合并报表影响为增利约 3,423 万元。

## 3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司出售汇天药业 92.5%的股权不构成重大资产重组，对报告期的经营成果与财务状况不产生影响，对期后的影响如下：

①2012 年 7 月 17 日资产出售对第三季度的合并报表影响为增利约 3,423 万元；

②2012 年 7 月 4 日，泰禾投资支付股权转让款 1,198 万元，同日已全额偿还汇天药业应付本公司账款总计 1,249.09 万元，因此将增加公司现金流入 2,447.09 万元。

(七) 公司大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说明

适用  不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

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)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益 (万元)
泰禾投资	控股股东	关联方出售资产	泰禾投资受让本公司持有的福建汇天生物药业有限公司 92.5% 股权	以净资产资产评估值为定价依据	-2,225.25	1,197.92	1,198	1,198	转让价格与评估价值不存在较大差异。	现金交易	1、2012 年 7 月 17 日股权变更完成后将增加公司三季度利润约为 3423 万元；2、2012 年 7 月 4 日，泰禾投资支付股权转让款 1198 万元，同日已全额偿还汇天药业应付本公司账款总计 1,249.09 万元，因此将增加公司现金流入 2,447.09 万元。	约 3,423

资产收购、出售发生的关联交易说明：

公司与控股股东泰禾投资签订股权转让协议，公司将持有的汇天药业 92.5% 的股权，以汇天药业净资产评估值 1,295.05 万元为作价依据，作价 1,198 万元（1,295.05 万元×92.5%）转让给泰禾投资。该项交易受让方泰禾投资，为公司第一大股东，构成关联交易。该项交易已经公司 2012 年 6 月 18 日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过。

公司对汇天药业原始投资 8,325 万元，已全额计提资产减值准备，2012 年 7 月 17 日资产出售对第三季度的合并报表影响为增利约 3,423 万元。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用



## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

公司 2012 年 6 月 18 日召开的第六届董事会第二十五次会议审议通过了《公司及控股子公司与福建泰禾投资有限公司签署资金统借统还协议暨关联交易的议案》，同意公司控股股东泰禾投资向公司及本公司控股子公司提供累计不超过人民币 20 亿元的统借统还财务资金支持，泰禾投资可根据其统借资金到位情况分期借给公司及本公司控股子公司使用（详见公司 2012 年 6 月 20 日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的公告）。该项统借统还财务资金支持协议已经公司 2012 年 7 月 5 日召开的 2012 年第二次临时股东大会批准生效。

## (十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

(3) 租赁情况

适用  不适用

2、担保情况

适用  不适用

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）
北京立新纪达有限公司	2006 年 06 月 08 日	2,690	2005 年 06 月 30 日	2,690	保证	2005.6.30-2006.6.29	是	否
成都华建商品砼有限责任公司	2006 年 11 月 18 日	1,000	2004 年 12 月 14 日	300	保证	2004.12.14-2005.11.8	否	否

福州泰禾房地产开发有限公司注 1	2011 年 04 月 29 日	27,000	2010 年 11 月 16 日	27,000	保证	2010.11.16-2013.11.16	否	是
福州泰禾房地产开发有限公司注 2	2011 年 04 月 29 日	57,091.1	2010 年 07 月 05 日	38,631.92	保证	2010.7.5-2012.7.5	否	是
福建中维房地产开发有限公司注 3	2010 年 08 月 12 日	9,900	2010 年 01 月 20 日	3,225.87	保证	2010.1.20-2013.1.20	是	是
福建中维房地产开发有限公司注 4	2010 年 08 月 12 日	13,500	2009 年 06 月 30 日	3,330	保证	2009.6.30-2012.6.30	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			111,181.1	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			65,931.92	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
福建省三农化学进出口有限公司	2005 年 02 月 18 日	1,100	2005 年 02 月 18 日	220	保证	2004.7.8-2006.4.12	否	是
福建中维房地产开发有限公司	2012 年 01 月 10 日	21,240	2012 年 02 月 09 日	21,240	保证	2012.2.9-2012.12.9	否	是
福建三农化学农药有限责任公司	2012 年 05 月 29 日	45,000	2012 年 07 月 25 日	0	保证	2012.7.25-2017.7.24	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			66,240	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			21,240	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			67,340	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			21,460	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			66,240	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			21,240	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			178,521.1	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			87,391.92	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例					42.27%			
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)					0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)					0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					-			
违反规定程序对外提供担保的说明					-			

注 1: 全资子公司福建中维为另一全资子公司福州泰禾提供担保;

注 2: 全资子公司福建中维, 控股子公司北京泰禾为福州泰禾提供担保;

注 3: 控股子公司北京泰禾为福建中维提供担保, 截止报告期末, 担保余额为零;

注 4: 控股子公司北京泰禾为福建中维提供担保, 截止报告期末, 担保余额为零。

### 3、委托理财情况

适用  不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	泰禾投资	承诺其持有的本公司股份自公司恢复上市之日（2010 年 9 月 30 日）起 36 个月内不上市交易或转让，期限届满之后按中国证监会及深圳证券交易所的相关规定执行	2010 年 09 月 30 日	36 个月	该项承诺事项正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产置换时所作承诺	-	-	-	-	-
发行时所作承诺	泰禾投资	公司 2010 年度非公开发行时控股股东泰禾投资承诺所取得的股份自发行结束且公司实现恢复上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，期限届满之后按中国证监会及深圳证券交易所的相关规定执行	2010 年 09 月 30 日	36 个月	该项承诺事项正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行			<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		
未完成履行的具体原因及下一步计划			-		
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺			<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		
承诺的解决期限			-		
解决方式			-		
承诺的履行情况			-		

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

适用  不适用

## (十三) 其他综合收益细目

无

## (十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月15日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司氟化工进展情况
2012年03月12日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司经营情况
2012年05月07日	公司办公室	实地调研	机构	中信建投证券乐加栋、苏雪晶	公司主营业务发展情况、氟化工项目进展情况
2012年05月08日	公司办公室	实地调研	机构	宏源证券祖广平	公司主营业务发展情况、氟化工项目进展情况
2012年05月29日	公司办公室	实地调研	机构	太平洋证券周炯	公司主营业务发展情况、氟化工项目进展情况
2012年06月28日	公司办公室	电话沟通	个人	个人投资者	公司主营业务发展情况

## (十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是  否

## (十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

 适用  不适用

## (十七) 其他重大事项的说明

 适用  不适用

## (十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

 适用  不适用

## (十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站
对外担保公告	《证券时报》(D9)、《中国证券报》(A27)、《证券日报》(E4)	2012年01月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于下属控股公司北京泰禾房地产开发有限公司增资扩股方案的公告	《证券时报》(D9)、《中国证券报》(A27)、《证券日报》(E4)	2012年01月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于下属控股公司北京泰禾房地产开发有限公司增资扩股事项的进展公告	《证券时报》(B16)、《中国证券报》(B021)、《证券日报》(C2)	2012年02月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

关于建设万吨级有机氟项目的进展公告	《证券时报》(B16)、《中国证券报》(B010)、《证券日报》(A4)	2012 年 03 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股东股权质押公告	《证券时报》(D57)、《中国证券报》(B016)、《证券日报》(E5)	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于对控股子公司增资暨对外投资的公告	《证券时报》(D88)、《中国证券报》(B111)、《证券日报》(E59)	2012 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东拟解除股份临时保管的公告	《证券时报》(D13)、《中国证券报》(B010)、《证券日报》(E10)	2012 年 05 月 08 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于控股股东解除股份临时保管的提示性公告	《证券时报》(D33)、《中国证券报》(A42)、《证券日报》(E13)	2012 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于 2012-2014 年利润分配规划的公告	《证券时报》(D24)、《中国证券报》(B028)、《证券日报》(E7)	2012 年 05 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于股东股权质押公告	《证券时报》(D25)、《中国证券报》(B017)、《证券日报》(E3)	2012 年 05 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
下属全资子公司土地中标的公告	《证券时报》(B24)、《中国证券报》(B022)、《证券日报》(C5)	2012 年 06 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于建设万吨级有机氟项目的进展公告	《证券时报》(D33)、《中国证券报》(B019)、《证券日报》(E8)	2012 年 06 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表：

是  否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：泰禾集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		981,479,862.87	371,761,355.63
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		2,258,186.06	2,164,794.86
应收票据		7,659,256.09	5,439,006.8
应收账款		96,804,554.55	168,831,052.18
预付款项		416,610,929.92	477,965,597.93
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		27,111,997.23	16,318,785.05
买入返售金融资产		0	0
存货		7,653,212,395.71	6,788,564,491.6
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		9,185,137,182.43	7,831,045,084.05

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		259,640,000	260,447,406.37
投资性房地产		6,023,682.52	6,250,621.84
固定资产		50,088,742.75	51,469,523.65
在建工程		24,122,017.8	155,967
工程物资		9,181,103.83	27,186.78
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		77,321,520.44	13,128,676.53
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,856,265.32	2,366,605.69
递延所得税资产		70,946,746.43	60,580,674.05
其他非流动资产		3,000,000	3,000,000
非流动资产合计		503,180,079.09	397,426,661.91
资产总计		9,688,317,261.52	8,228,471,745.96
流动负债：			
短期借款		122,200,000	2,200,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		30,900,000	0
应付账款		109,700,252.62	189,389,530.82
预收款项		2,066,765,753.42	1,291,562,973.47
卖出回购金融资产款		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬		7,475,636.54	12,030,064.68
应交税费		151,344,190.87	307,970,363.21

应付利息		90,852,588.04	131,179,776.37
应付股利		2,291,303	2,291,303
其他应付款		1,403,609,856.71	1,095,106,116.82
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
一年内到期的非流动负债		11,237,348.94	68,187,348.94
其他流动负债		0	0
流动负债合计		3,996,376,930.14	3,099,917,477.31
非流动负债：			
长期借款		2,880,313,548	2,540,305,377.94
应付债券		0	0
长期应付款		19,138,637.74	19,138,637.74
专项应付款		94,428,693.34	63,250,601.24
预计负债		3,000,000	29,900,000
递延所得税负债		14,540.95	8,085.41
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,996,895,420.03	2,652,602,702.33
负债合计		6,993,272,350.17	5,752,520,179.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,017,177,993	1,017,177,993
资本公积		575,678,880.77	582,743,568.3
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		72,703,572.19	72,703,572.19
一般风险准备		0	0
未分配利润		401,737,794.89	359,649,083.4
外币报表折算差额		0	0
归属于母公司所有者权益合计		2,067,298,240.85	2,032,274,216.89
少数股东权益		627,746,670.5	443,677,349.43
所有者权益（或股东权益）合计		2,695,044,911.35	2,475,951,566.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,688,317,261.52	8,228,471,745.96

法定代表人：黄其森

主管会计工作负责人：黄其森

会计机构负责人：王星明



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,299,805.2	38,163,072.43
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	2,254,458.9
应收账款		15,175,397.72	15,977,086.55
预付款项		83,520,146.72	27,374,650.89
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		381,324,959.44	839,073,178.53
存货		10,602,159.99	20,794,376.79
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		499,922,469.07	943,636,824.09
非流动资产：			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		1,887,715,448.28	1,530,015,566.44
投资性房地产		6,023,682.52	6,250,621.84
固定资产		3,496,005.75	3,944,383.95
在建工程		312,298.3	0
工程物资		9,153,917.05	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		57,145.64	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,906,758,497.54	1,540,210,572.23

资产总计		2,406,680,966.61	2,483,847,396.32
流动负债：			
短期借款		0	0
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		16,621,955.04	15,551,040.22
预收款项		5,804,577.42	3,587,913.47
应付职工薪酬		2,613,882.84	2,852,154.54
应交税费		-855,411.76	35,721.17
应付利息		38,537,079.67	35,854,414.8
应付股利		2,291,303	2,291,303
其他应付款		812,430,913.49	903,692,230.58
一年内到期的非流动负债		11,237,348.94	11,237,348.94
其他流动负债		0	0
流动负债合计		888,681,648.64	975,102,126.72
非流动负债：			
长期借款		6,960,000	8,060,000
应付债券		0	0
长期应付款		16,753,764.21	16,753,764.21
专项应付款		90,545,046.44	59,366,954.34
预计负债		3,000,000	29,900,000
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		117,258,810.65	114,080,718.55
负债合计		1,005,940,459.29	1,089,182,845.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,017,177,993	1,017,177,993
资本公积		1,001,145,919.45	1,001,145,919.45
减：库存股		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		29,555,684.65	29,555,684.65
未分配利润		-647,139,089.78	-653,215,046.05
外币报表折算差额		0	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,400,740,507.32	1,394,664,551.05

负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,406,680,966.61	2,483,847,396.32
-------------------	--	------------------	------------------

## 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		448,693,408	362,894,643.28
其中：营业收入		448,693,408	362,894,643.28
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		408,775,123.47	330,818,925.56
其中：营业成本		229,801,336.72	212,637,879.97
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
营业税金及附加		43,541,583.87	30,097,109.57
销售费用		84,126,280.61	43,453,077.26
管理费用		49,574,502.86	37,091,971.71
财务费用		3,300,712.27	5,604,413.08
资产减值损失		-1,569,292.86	1,934,473.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		93,391.2	-42,854.61
投资收益（损失以“-”号填列）		502,150.26	-10,886.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,061.53	-12,734.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,513,825.99	32,021,977.1
加：营业外收入		21,281,762.2	24,348,873.8
减：营业外支出		9,131,287.37	22,362,218.46
其中：非流动资产处置损失		173,106.57	5,433.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,664,300.82	34,008,632.44
减：所得税费用		13,570,955.79	10,466,534.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,093,345.03	23,542,097.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0

归属于母公司所有者的净利润		42,088,711.49	23,377,596.67
少数股东损益		-2,995,366.46	164,501.09
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0414	0.023
（二）稀释每股收益		0.0414	0.023
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		39,093,345.03	23,542,097.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,088,711.49	23,377,596.67
归属于少数股东的综合收益总额		-2,995,366.46	164,501.09

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄其森

主管会计工作负责人：黄其森

会计机构负责人：王明星

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,669,787.89	4,579,198.6
减：营业成本		12,400,556.55	4,055,837.15
营业税金及附加		91,170.73	58,770.44
销售费用		262,054.31	299,202.49
管理费用		1,779,331.54	2,618,992.88
财务费用		3,120,443.19	4,812,997.77
资产减值损失		939,147.33	528,060.4
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,061.53	-12,734.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,061.53	-12,734.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,925,977.29	-7,807,396.67
加：营业外收入		19,826,441.46	22,600,288.95
减：营业外支出		8,824,507.9	22,012,322.13
其中：非流动资产处置损失		0	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,075,956.27	-7,219,429.85
减：所得税费用		0	0
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,075,956.27	-7,219,429.85
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0

六、其他综合收益		0	0
七、综合收益总额		6,075,956.27	-7,219,429.85

## 5、合并现金流量表

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	1,481,676,837.11	1,467,420,054.38
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保险业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
处置交易性金融资产净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
收到的税费返还	0	76,605.89
收到其他与经营活动有关的现金	471,645,321.06	85,295,525.4
经营活动现金流入小计	1,953,322,158.17	1,552,792,185.67
购买商品、接受劳务支付的现金	832,446,857.72	2,456,373,111.09
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工以及为职工支付的现金	56,451,987.6	42,858,354.88
支付的各项税费	233,992,898.88	228,918,073.34
支付其他与经营活动有关的现金	797,816,045.11	119,900,897.56
经营活动现金流出小计	1,920,707,789.31	2,848,050,436.87
经营活动产生的现金流量净额	32,614,368.86	-1,295,258,251.2
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,018,618.18	1,201,848.13
取得投资收益所收到的现金	0	0

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	217,140.14	12,087,038.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	294,000	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	1,529,758.32	13,288,887.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,786,460.96	6,944,312.94
投资支付的现金	0	3,400,000
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	146,786,460.96	10,344,312.94
投资活动产生的现金流量净额	-145,256,702.64	2,944,574.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	180,000,000	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	528,542,980	1,193,000,000
发行债券收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	708,542,980	1,193,000,000
偿还债务支付的现金	125,484,809.94	304,410,850
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	214,532,078.5	55,936,085.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	6,927,203.22	1,468,270
筹资活动现金流出小计	346,944,091.66	361,815,205.32
筹资活动产生的现金流量净额	361,598,888.34	831,184,794.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,411.23	-14,241.81
五、现金及现金等价物净增加额	248,959,965.79	-461,143,124.16
加：期初现金及现金等价物余额	206,967,288.89	641,178,292.4
六、期末现金及现金等价物余额	455,927,254.68	180,035,168.24

## 6、母公司现金流量表

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	13,857,439.52	12,407,395.8
收到的税费返还	0	76,605.89

收到其他与经营活动有关的现金	923,570,286	208,708,055.49
经营活动现金流入小计	937,427,725.52	221,192,057.18
购买商品、接受劳务支付的现金	15,577,188.93	10,262,873.18
支付给职工以及为职工支付的现金	5,309,316.84	7,159,068.02
支付的各项税费	1,079,646.06	5,399,346.03
支付其他与经营活动有关的现金	540,341,478.19	229,264,889.61
经营活动现金流出小计	562,307,630.02	252,086,176.84
经营活动产生的现金流量净额	375,120,095.5	-30,894,119.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,118.18	0
取得投资收益所收到的现金	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	12,056,438.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	294,000	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	300,118.18	12,056,438.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,133,736.38	796,958.89
投资支付的现金	358,000,000	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	403,133,736.38	796,958.89
投资活动产生的现金流量净额	-402,833,618.2	11,259,480.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	0
取得借款收到的现金	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金	1,100,000	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	3,061.55	0
筹资活动现金流出小计	1,103,061.55	0
筹资活动产生的现金流量净额	-1,103,061.55	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,942.8	-8,400.3
五、现金及现金等价物净增加额	-28,812,641.45	-19,643,039.87
加：期初现金及现金等价物余额	35,102,434.86	25,336,007.49

六、期末现金及现金等价物余额	6,289,793.41	5,692,967.62
----------------	--------------	--------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,017,177,993	582,743,568.3	0	0	72,703,572.19	0	359,649,083.4	0	443,677,349.43	2,475,951,566.32
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	1,017,177,993	582,743,568.3	0	0	72,703,572.19	0	359,649,083.4	0	443,677,349.43	2,475,951,566.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0	-7,064,687.53	0	0	0	0	42,088,711.49	0	184,069,321.07	219,093,345.03
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	42,088,711.49	0	-2,995,366.46	39,093,345.03
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	42,088,711.49	0	-2,995,366.46	39,093,345.03
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000,000	180,000,000
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	180,000,000	180,000,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



(七) 其他	0	-7,064,687.53	0	0	0	0	0	0	7,064,687.53	0
四、本期期末余额	1,017,177,993	575,678,880.77	0	0	72,703,572.19	0	401,737,794.89	0	627,746,670.5	2,695,044,911.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,017,177,993	578,989,086.49	0	0	72,703,572.19	0	-7,251,216.32	0	41,194,915.39	1,702,814,350.75
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	1,017,177,993	578,989,086.49	0	0	72,703,572.19	0	-7,251,216.32	0	41,194,915.39	1,702,814,350.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	3,754,481.81	0	0	0	0	366,900,299.72	0	402,482,434.04	773,137,215.57
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	366,900,299.72	0	1,936,915.85	368,837,215.57
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	366,900,299.72	0	1,936,915.85	368,837,215.57
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	404,300,000	404,300,000
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	404,300,000	404,300,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(七) 其他	0	3,754,481.81	0	0	0	0	0	-3,754,481.81	0	
四、本期期末余额	1,017,177,993	582,743,568.3	0	0	72,703,572.19	0	359,649,083.4	0	443,677,349.43	2,475,951,566.32

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-653,215,046.05	1,394,664,551.05
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年初余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-653,215,046.05	1,394,664,551.05
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	0	0	0	0	0	0	6,075,956.27	6,075,956.27
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	6,075,956.27	6,075,956.27
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	6,075,956.27	6,075,956.27
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0

(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本期期末余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-647,139,089.78	1,400,740,507.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-699,332,287.15	1,348,547,309.95
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年年初余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-699,332,287.15	1,348,547,309.95
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	0	0	0	0	0	0	46,117,241.1	46,117,241.1
（一）净利润	0	0	0	0	0	0	46,117,241.1	46,117,241.1
（二）其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	46,117,241.1	46,117,241.1
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 股份支付计入所有者权益的 金额	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0
（六）专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0

(七) 其他	0	0	0	0	0	0	0	
四、本期期末余额	1,017,177,993	1,001,145,919.45	0	0	29,555,684.65	0	-653,215,046.05	1,394,664,551.05

### (三) 公司基本情况

#### 1、历史沿革

泰禾集团股份有限公司（原福建三农集团股份有限公司，以下简称公司或本公司）经福建省体改委[1992]103号文、闽体改[1992]130号文批准，于1992年12月29日由原福建省三明农药厂为发起人，以定向募集方式设立，公司股本为6,352万元；1995年12月经福建省体改委闽体改[1995]110号文批准，公司扩大股本到8,000万元；1997年经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]291号文及证监发字[1997]319号文批准，于1997年6月18日至20日向社会公开发行人民币普通股4,000万股，并于1997年7月4日在深圳证券交易所上市。1998年5月公司实施1997年度利润分配方案：每10股送1股，公司股份总数增至13,200万股。2000年经中国证监会证监公司字（2000）12号文核准，公司于2000年3月15至30日实施了10配3的配股方案，实际配售2,066.88万股，公司股本增至15,266.88万股；2003年度实施了10转增3的公积金转增股本方案，公司总股本为19,846.94万元；2009年度根据股改方案，公司实施了以资本公积10转3定向增加股本，公司股本增至233,058,538股；2010年2月20日，中国证券监督管理委员会证监许可（2010）213号文核准本公司向福建泰禾投资有限公司（以下简称“泰禾投资”）发行新股784,119,455股。截止2012年6月30日，本公司总股本为1,017,177,993股，注册资本为1,017,177,993.00元。

企业法人营业执照注册号：350000100016163。注册地址：福建省三明市梅列区徐碧。

#### 2、所属行业

本公司所属行业：房地产行业及化工等。

#### 3、经营范围

本公司经营范围为：房地产开发、化工产品（不含危险化学品）；建筑材料、制药机械、仪器仪表、五金交电、金属材料、通信设备的批发、零售；生物技术产品开发、对外贸易、对电子业、机械业、建筑业的投资；与以上经营范围有关的信息咨询业务。

#### 4、主要产品

本公司主要产品是开发的住宅地产、商业地产及化工医药产品等。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第33号）及《财政部关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）、财政部2006年10月30日颁布的《财政部关于印发〈企业会计准则—应用指南〉的通知》（财会[2006]18号）、《企业会计准则解释第1号》、《企业会计准则解释第2号》、《企业会计准则解释第3号》、《企业会计准则解释第4号》等有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

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

#### 3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

### (4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

## （2）外币财务报表的折算

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

2、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类

按投资目的和经济实质对金融工具分为下列五类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

② 持有至到期投资；

③ 贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产；

⑤ 其他金融负债。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

② 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

③ 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

④ 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

⑤ 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

### （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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

期末，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

**(1) 持有至到期投资**

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

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

**(2) 可供出售金融资产**

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

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

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

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

坏账的确认标准：①债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。②债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

确实不能收回的款项，按权限报经董事会批准后作为坏账转销。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上或超过 200 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
信用风险组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据。合并范围内的各公司内部往来款不计提坏账准备。在进行组合测试时，如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

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)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

以单项金额不重大且账龄 3 年以上为确认依据

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料、库存商品、开发成本、开发产品等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

取得时按实际成本计价，本公司各类存货的购入与入库按实际成本计价，存货发出采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。存货跌价准备通常按照单个存货项目计提，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果计提存货跌价准备的影响因素已经消失的，减记的存货价值予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法



包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### 1、企业合并形成的长期股权投资

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询的中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### 2、其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

(1) 对子公司的长期股权投资采用的成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

(2) 对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再

划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(3) 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

(4) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(5) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

(1) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资

产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。不确认损益。

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

固定资产的弃置费用按照现值计算确定计入固定资产账面价值。

与固定资产有关的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	3%	2.16%-4.85%
机器设备	7-14	3%	6.93%-13.86%
运输设备	5-10	3%	9.70%-19.40%
办公设备	5-8	3%	12.13%-19.40%
其他设备	5-8	3%	12.13%-19.40%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的确认：在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。存在减值迹象的，估计其可回收金额。可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为资产减值损失。固定资产减值准备按单项资产计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程减值：期末公司根据在建工程的减值迹象判断是否应当计提减值准备，对长期停建并计划在三年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一旦计提，不

得转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

(1) 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 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。

(4) 当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，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

3、在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，本公司予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

4、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

注：需按下列内容进行详细披露：

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

无形资产按照实际成本进行初始计量。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值。并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本。不确认损益。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用合同
专有技术	15 年	资产评估报告
软件	10 年	软件使用合同

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

企业内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

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

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

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

若或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

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

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

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

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 房地产销售收入

已将房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该房产保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。对已通知买方在规定时间内办理商品房实物移交手续，而买方未在规定时间内办理完成商品房实物移交手续且无正当理由的，在通知所规定的时限结束后确认收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

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

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

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计处理方法

- 1、确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件;
- (2) 企业能够收到政府补助。

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

3、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认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：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 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)。

(2) 本公司对与子公司、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：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 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：
  - ① 该项交易不是企业合并；
  - ② 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)。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

无

### (2) 融资租赁会计处理

无

## 29、持有待售资产



**(1) 持有待售资产确认标准**

无

**(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

**30、资产证券化业务**

无

**31、套期会计**

无

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

 是  否**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

 是  否**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

 是  否**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

 是  否**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

 是  否**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

 是  否**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****一、资产减值****1、资产减值的认定**

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统

地分摊调整后的资产账面价值。当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

(1) 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。

(2) 公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司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。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 公司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，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 2、资产减值损失的确定

(1) 期末公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等进行检查，判断上述资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(2) 存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。商誉结合与其相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试，在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数所有者权益的商誉，但对相关的资产组进行减值测试时，应当将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、无形资产及商誉的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 3、资产组的核算方法

(1) 公司一般以单项资产为基础估计可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，同时考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

(2) 资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 二、所得税费用计量

本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	13%、17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
土地增值税	按预售收入预缴（房地产销售收入-扣除项目金额）	3%、5%（超率累进税率 30%-60%）

## 2、税收优惠及批文

无

## 3、其他说明

（1）农药产品适用13%的增值税税率，化工及医药产品适用17%的增值税税率。

（2）子公司福州泰禾房地产开发有限公司（以下简称“福州泰禾”）、孙公司福建中维房地产开发有限公司（以下简称“福建中维”）、孙公司北京泰禾房地产开发有限公司（以下简称“北京泰禾”）、孙公司福州中维房地产开发有限公司（以下简称“福州中维”）、福州泰禾新世界房地产开发有限公司（以下简称“泰禾新世界”）、宁德市中维房地产开发有限公司（以下简称“宁德中维”）的住宅项目按3%预缴土地增值税，商业地产、非住宅项目按5%预缴土地增值税。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建省三农化学进出口有限公司	控股子公司	三明市	进出口业务	20,000,000	农药、化工产品进出口业务	20,000,000	0	99.625%	100%	是	-35,505.01	0	
福建省三明市三农农化销售有限公司	控股子公司	三明市	商品销售	500,000	农化产品销售	475,000	0	95%	95%	是	-153,925.66	0	
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	福州市	商品销售	520,000	代购、代销、批发农药及化工产品	494,000	0	95%	95%	是	43,750.46	0	
福建三农农化有限公司	控股子公司	漳州市	商品销售	8,000,000	农药产品分装及销售	6,000,000	0	75%	75%	是	1,934,953.87	0	
福建三农化学农药有限责任公司	全资子公司	三明市	生产项目筹建	400,000,000	生产项目筹建	400,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
隆化海峡矿业有限公司	全资子公司	承德市隆化县	矿产品购销	8,000,000	萤石、膨润土、珍珠岩矿石、铁矿石、锌矿石购销	8,000,000	0	100%	100%	是	0	0	
福州中维房地产开发有限公司	控股孙公司	福州市	房地产开发	899,300,000	房地产开发及销售	495,000,000	0	55.04%	55.04%	是	389,047,178.9	0	

福州泰禾新世界房地产开发有限公司	全资孙公司	福州市	房地产开发	170,000,000	房地产开发及销售	170,000,000	0	100%	100%	是	0	0
宁德市中维房地产开发有限公司	全资孙公司	宁德市	房地产开发	10,000,000	房地产开发及销售	10,000,000	0	100%	100%	是	0	0
福州中维商业物业管理有限公司	全资孙公司	福州市	物业管理	3,000,000	物业管理	3,000,000	0	100%	100%	是	0	0

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

\*2010年10月18日，公司第五届董事会第六次会议审议同意设立福建三农化学农药有限责任公司，注册资本1亿元人民币，公司持股100%；2012年4月23日，公司第六届董事会第二十三次会议决议，对该子公司增资3亿元。增资后注册资本由1亿元增加至4亿元。

\*2012年5月21日，公司出资800万元成立隆化海峡矿业有限公司，主营：萤石、膨润土、珍珠岩矿石、铁矿石、锌矿石。

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福州泰禾房地产开发有限公司	全资子公司	福州市	房地产开发	350,000,000	房地产开发及销售	1,213,612,700	0	100%	100%	是	0	0	
福建中维房地产开发有限公司	全资孙公司	福州市	房地产开发	500,000,000	房地产开发及销售	669,138,600	0	100%	100%	是	0	0	
*北京泰禾房地产开发有限公司	控股孙公司	北京市	房地产开发	200,000,000	房地产开发及销售	139,149,000	0	63%	63%	是	238,714,477.79	0	
北京泰禾商务俱乐部有限公司	控股孙公司	北京市	服务业	1,000,000	餐饮服务、会议服务等	1,000,000	0	63%	63%	是	0	0	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

\*根据公司 2012 年 1 月 9 日第六届董事会第二十次会议决议，孙公司北京泰禾以资本公积转增实收资本 8,703 万元，转增后注册资本为 14,000 万元，同时中城乾盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城坤盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城君盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城依盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下统称“中城乾坤君依基金”)四家基金合伙企业出资 18,000.00 万元向北京泰禾进行增资，其中增加实收资本 6,000 万元，增资后中城乾坤君依基金持有北京泰禾 30% 的股权。

## (3) 通过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	少数股东权益冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
福建汇天生物药业有限公司	控股子公司	三明市	医药生产	90,000,000	生物医药生产及销售	83,250,000	0	92.5%	92.5%	是	-1,839,764.86	0	

**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**

□ 适用 √ 不适用

**3、合并范围发生变更的说明**

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本期新增合并单位1家，原因为：本公司2012年5月18日出资800万元成立全资子公司隆化海峡矿业有限公司，该公司于2012年5月21日取得隆化县工商行政管理局核发的企业法人营业执照，因此本公司本期新增合并隆化海峡矿业有限公司。

**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**

本期无不再纳入合并范围的主体。

本期新纳入合并范围的子公司：

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
隆化海峡矿业有限公司	7,719,191.23	-280,808.77

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下的企业合并。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

本期未发生非同一控制下的企业合并。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**(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：	--	--	977,843.7	--	--	1,276,575.45
人民币	--	--	977,843.7	--	--	1,276,575.45
银行存款：	--	--	980,502,019.17	--	--	370,484,780.18
人民币	--	--	980,490,023.64	--	--	368,983,689.09
USD	1,892.28	6.3018	11,924.74	238,233.52	6.3009	1,501,085.59
HKD	86.83	0.8153	70.79	6.79	0.8107	5.5
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	981,479,862.87	--	--	371,761,355.63

(1) 期末余额较年初增加 164.01%，主要原因是商业地产预收款增加。

(2) 期末余额中，保证金账户金额 525,552,608.19 元，因使用受限已从现金流量表的现金及现金等价物扣除，除上述事项外期末余额中无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	2,258,186.06	2,164,794.86
合计	2,258,186.06	2,164,794.86

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

无

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明**

无

**3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元



种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,659,256.09	5,439,006.8
合计	7,659,256.09	5,439,006.8

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况

(4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 690,032.00 元，金额前五名列示如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波朗生医药有限公司	2012 年 03 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	100,000	
漳州大通医药有限公司	2012 年 01 月 12 日	2012 年 07 月 12 日	76,000	
福建中源医药有限公司	2012 年 03 月 13 日	2012 年 09 月 13 日	68,820	
漳州大通医药有限公司	2012 年 03 月 22 日	2012 年 09 月 22 日	58,000	
宁波朗生医药有限公司	2012 年 02 月 17 日	2012 年 08 月 16 日	50,000	
安徽华源医药股份有限公司	2012 年 02 月 16 日	2012 年 08 月 16 日	50,000	
宁波朗生医药有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 12 日	50,000	
宁波朗生医药有限公司	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	50,000	
合计	--	--	502,820	--

(5) 期末公司无已贴现或质押的商业承兑票据。

#### 4、应收股利

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

无

##### (2) 逾期利息

无

##### (3) 应收利息的说明

无

#### 6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合分析	114,974,969.78	100%	18,170,415.23	100%	190,672,895.85	100%	21,841,843.67	100%
组合小计	114,974,969.78	100%	18,170,415.23	100%	190,672,895.85	100%	21,841,843.67	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	114,974,969.78	--	18,170,415.23	--	190,672,895.85	--	21,841,843.67	--

\*期末余额较期初减少 39.70%，主要原因是收回购房款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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	99,448,380.72	86.5%	4,972,419.05	175,895,003.01	92.25%	8,794,750.15
1 年以内小计	99,448,380.72	86.5%	4,972,419.05	175,895,003.01	92.25%	8,794,750.15
1 至 2 年	2,163,301	1.88%	216,330.1	1,745,976.56	0.91%	174,597.66
2 至 3 年	545,174.26	0.47%	163,552.28	227,743.47	0.12%	68,323.05
3 年以上	12,818,113.8	11.15%	12,818,113.8	12,804,172.81	6.72%	12,804,172.81
合计	114,974,969.78	--	18,170,415.23	190,672,895.85	--	21,841,843.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 期末公司无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。

(3) 本报告期内公司无应收账款核销事项。

(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

□ 适用 √ 不适用

(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(%)
自然人	业务往来	24,000,000	1 年以内	20.87%
阿根廷金锋公司	业务往来	1,824,250.8	3 年以上	1.59%
自然人	业务往来	1,610,000	1 年以内	1.4%
南京医药合肥天星有限公司	业务往来	1,308,586.19	1 年以内	1.14%
自然人	业务往来	1,058,645	1 年以内	0.92%
合计	--	29,801,481.99	--	25.92%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合分析	42,319,051.76	100%	15,207,054.53	100%	28,545,337.54	100%	12,226,552.49	100%
组合小计	42,319,051.76	100%	15,207,054.53	100%	28,545,337.54	100%	12,226,552.49	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	42,319,051.76	--	15,207,054.53	--	28,545,337.54	--	12,226,552.49	--

期末余额较期初增加48.23%，主要为支付福州泰维房地产开发有限公司验资款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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	17,987,563.22	42.5%	899,078.15	5,159,284	18.07%	257,964.21
1 年以内小计	17,987,563.22	42.5%	899,078.15	5,159,284	18.07%	257,964.21
1 至 2 年	3,062,038.23	7.24%	306,203.82	12,233,753.03	42.86%	1,223,375.3
2 至 3 年	10,382,396.79	24.53%	3,114,719.04	581,553.62	2.04%	174,466.09
3 年以上	10,887,053.52	25.73%	10,887,053.52	10,570,746.89	37.03%	10,570,746.89
合计	42,319,051.76	--	15,207,054.53	28,545,337.54	--	12,226,552.49

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期无转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期内，公司无核销其他应收款。

(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

适用  不适用

(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(%)
三明市黄砂化工园区管理委员会	8,752,600	厂区用地保证金	20.68%
福州泰维房地产开发有限公司	8,000,000	验资款	18.9%
合计	16,752,600	--	39.58%

拟成立福州泰维房地产开发有限公司相关事项见“其他重要事项”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(%)
三明市黄砂化工园区管理委员会	业务往来	8,752,600	2-3 年	20.68%
福州泰维房地产开发有限公司	拟成立的全资孙公司	8,000,000	1 年以内	18.9%
三明市经济贸易委员会	业务往来	1,500,000	3 年以上	3.54%
复旦大学服务处	业务往来	737,500	1 年以内	1.74%
北京招商局航华科贸中心有限公司	业务往来	457,552.8	3 年以上	1.08%
北京招商局航华科贸中心有限公司	业务往来	376,561.2	1 年以内	0.89%
合计	--	19,824,214	--	46.83%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (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

无

## 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	369,431,146.98	88.68%	447,093,323.29	93.54%
1 至 2 年	39,166,787.37	9.4%	23,714,515.74	4.96%
2 至 3 年	855,236.67	0.21%	7,157,758.9	1.5%
3 年以上	7,157,758.9	1.72%	0	0%
合计	416,610,929.92	--	477,965,597.93	--

账龄超过一年的预付款项主要系预付工程款及新厂区用地款。

## (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
福州市第三建筑工程公司	业务往来	201,267,562	2012 年 05 月 11 日	未达到合同约定的结算条件
闽侯县国土资源局	业务往来	45,000,000	2012 年 06 月 06 日	未达到合同约定的结算条件
五矿国际信托有限公司	业务往来	39,016,809.87	2012 年 06 月 19 日	未达到合同约定的结算条件
福建建工集团总公司	业务往来	18,427,929	2011 年 12 月 31 日	未达到合同约定的结算条件

重庆中盛衡舜广告有限公司	业务往来	15,294,117.64	2011 年 05 月 23 日	未达到合同约定的结算条件
合计	--	319,006,418.51	--	--

福州市第三建筑工程公司系控股子公司福州中维房地产开发有限公司泰禾广场项目土建承包方。

### (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

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明

无

## 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	12,915,683.88	805,425.81	12,110,258.07	12,800,911.92	805,425.81	11,995,486.11
在产品	9,347,687.93	0	9,347,687.93	3,749,034.49	0	3,749,034.49
库存商品	21,479,384.55	808,001.97	20,671,382.58	36,067,020.38	3,955,342.79	32,111,677.59
出租开发产品	8,212,598.26	0	8,212,598.26	8,303,080.28	0	8,303,080.28
开发产品（注 1）	572,570,559.31	0	572,570,559.31	556,484,750.15	0	556,484,750.15
开发成本（注 2）	7,030,299,909.56	0	7,030,299,909.56	6,175,920,462.98	0	6,175,920,462.98
合计	7,654,825,823.49	1,613,427.78	7,653,212,395.71	6,793,325,260.2	4,760,768.6	6,788,564,491.6

### (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	
原材料	805,425.81	0	0	0	805,425.81
在产品	0	0	0	0	0
库存商品	3,955,342.79	2,123.6	880,490.06	2,268,974.36	808,001.97
出租开发产品	0	0	0	0	0
开发产品	0	0	0	0	0
开发成本	0	0	0	0	0
合计	4,760,768.6	2,123.6	880,490.06	2,268,974.36	1,613,427.78

### (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

原材料	根据 2012 年 6 月 30 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提	无	0%
库存商品	根据 2012 年 6 月 30 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提	当期可变现价值高于账面成本	4.1%
在产品	根据 2012 年 6 月 30 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提	无	0%

注1：开发产品分类项目如下：

项 目	最近一期竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
荷塘月舍项目	2006年12月	1,019,555.12	0.00	0.00	1,019,555.12
红峪项目	2012年6月	131,549,365.66	56,433,309.37	70,487,191.09	117,495,483.94
红树林项目	2011年12月	399,901,012.31	93,941,279.30	63,801,588.42	430,040,703.19
泰禾红御项目	2012年3月	<u>24,014,817.06</u>	<u>51,019,431.30</u>	<u>51,019,431.30</u>	<u>24,014,817.06</u>
合 计		<u>556,484,750.15</u>	<u>201,394,019.97</u>	<u>185,308,210.81</u>	<u>572,570,559.31</u>

注2：开发成本分类项目如下：

项 目	开发时间	预计全部竣工时间	预计总投资额（万元）	期末数	期初数
红树林项目	2006年	2013年	456,668.00	440,863,034.65	460,356,859.89
红峪项目	2008年	2013年	446,782.00	1,277,511,340.70	1,077,047,925.17
泰禾红御项目	2007年	2013年	280,000.00	1,605,146,114.96	1,406,359,281.21
五四北项目	2011年	2013年	300,000.00	1,196,296,360.40	1,037,827,533.56
东二环项目	2011年	2015年	800,000.00	2,304,629,325.91	2,187,911,254.33
宁德项目	2012年	2014年	<u>63,522.00</u>	<u>205,853,732.94</u>	<u>6,417,608.82</u>
合 计			<u>2,346,972.00</u>	<u>7,030,299,909.56</u>	<u>6,175,920,462.98</u>

注3：开发产品中含有借款费用资本化金额4,430.63万元；开发成本中含有借款费用资本化金额33,902.18万元。

注4：存货抵押情况见“或有事项”。

## 10、其他流动资产

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

无

**15、长期股权投资**



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
三明市进出口报验中心	成本法	400,000	400,000		400,000	6.56%	6.56%		400,000		
福建福州农村商业银行股份有限公司	成本法	4,140,000	4,140,000		4,140,000	0.377%	0.377%				
福建省天健制药有限公司	成本法	900,000	900,000	-900,000	0						
东兴证券股份有限公司	成本法	255,500,000	255,500,000		255,500,000	3.493%	3.493%				
福建省三英化工技术有限公司	权益法	294,000	300,118.16	-300,118.16	0						
合计	--	261,234,000	261,240,118.16	-1,200,118.16	260,040,000	--	--	--	400,000	0	0

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

截止2012年6月30日，公司未存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## (3) 其他说明：

公司根据经营决策于2012年5月转让原持有的福建省天健制药有限公司股权，处置产生投资收益50.52万元；

公司根据经营决策于2012年3月处置对福建省三英化工技术有限公司的投资，处置产生投资收益-3,061.53元。

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

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	9,358,322.33	0	0	9,358,322.33
1.房屋、建筑物	9,358,322.33			9,358,322.33
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	3,107,700.49	226,939.32	0	3,334,639.81
1.房屋、建筑物	3,107,700.49	226,939.32		3,334,639.81
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	6,250,621.84	0	226,939.32	6,023,682.52
1.房屋、建筑物	6,250,621.84		226,939.32	6,023,682.52
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	6,250,621.84	0	0	6,023,682.52
1.房屋、建筑物	6,250,621.84			6,023,682.52
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	226,939.32
投资性房地产本期减值准备计提额	0

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

报告期内,公司未存在改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况。

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	153,618,194.87	4,138,182.11	1,704,448	156,051,928.98
其中：房屋及建筑物	50,776,193.82			50,776,193.82

机器设备	52,009,033.47		455,626.81		52,464,660.28
运输工具	35,797,403.27		2,532,757.39	1,704,448	36,625,712.66
办公设备及其他	15,035,564.31		1,149,797.91		16,185,362.22
--	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:	102,148,671.22	0	5,236,155.55	1,421,640.54	105,963,186.23
其中: 房屋及建筑物	31,064,627.26	0	935,211.29		31,999,838.55
机器设备	38,627,620.63	0	1,150,320.05		39,777,940.68
运输工具	20,786,954.54	0	2,230,316.25	1,421,640.54	21,595,630.25
办公设备及其他	11,669,468.79	0	920,307.96		12,589,776.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,469,523.65		--		50,088,742.75
其中: 房屋及建筑物	19,711,566.56		--		18,776,355.27
机器设备	13,381,412.84		--		12,686,719.6
运输工具	15,010,448.73		--		15,030,082.41
办公设备及其他	3,366,095.52		--		3,595,585.47
四、减值准备合计	0		--		0
其中: 房屋及建筑物	0		--		0
机器设备	0		--		0
运输工具	0		--		0
办公设备及其他	0		--		0
五、固定资产账面价值合计	51,469,523.65		--		50,088,742.75
其中: 房屋及建筑物	19,711,566.56		--		18,776,355.27
机器设备	13,381,412.84		--		12,686,719.6
运输工具	15,010,448.73		--		15,030,082.41
办公设备及其他	3,366,095.52		--		3,595,585.47

本期折旧额 5,236,155.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	2,610,472.88	2,363,571.76		246,901.12	本公司之子公司福建汇天生物药业有限公司的庆大车间全部闲置
机器设备	4,621,182.16	4,414,457.93		206,724.23	本公司之子公司福建汇天生物药业有限公司的庆大车间全部闲置
运输工具				0	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

固定资产说明：截止 2012 年 6 月 30 日，固定资产不存在抵押的情形。

18、在建工程

(1)

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
农药分装	65,967	0	65,967	65,967	0	65,967
新合成药车间	250,000	0	250,000	90,000	0	90,000
氟化工项目	23,493,752.5	0	23,493,752.5	0	0	0
待安装设备	312,298.3	0	312,298.3	0	0	0
合计	24,122,017.8	0	24,122,017.8	155,967	0	155,967

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
氟化工项目土建	142,937,100	0	23,493,752.5	0	0	16.44%	在建	0	0	0%	自筹	23,493,752.5
合计	142,937,100	0	23,493,752.5	0	0	--	--	0	0	--	--	23,493,752.5

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
氟化工项目	主体厂房建设之中, 机器设备已按计划采购中	2011 年 8 月 24 日, 公司第六届董事会第十六次会议审议通过《关于建设万吨级有机氟项目的议案》, 2011 年 9 月 21 日, 该议案获公司临时股东大会审议通过。根据该项议案, 公司原农药厂整体搬迁后将投资建设万吨级有机氟项目, 项目建成后将形成年产消耗臭氧层物质 (ODS) 替代物、氟树脂、氟聚合物等有机氟产品合计约 1.1 万吨的产能 (具体内容详见公司 2011 年 8 月 25 日及 2011 年 9 月 22 日刊登于巨潮资讯网)

		http://www.cninfo.com.cn 上的公告)。2012 年 6 月初，公司有机氟投资项目已获得三明市环保局明环审【2012】35 号同意建设的批复，同时该项目的建设用地已获得三明市人民政府下发的明元国用（2012）第 024 号土地证。目前该项目已正式动工建设（具体内容详见公司 2012 年 6 月 12 日刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的公告）。
--	--	---

(5) 本报告期在建工程无资本化利息。

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
机器设备配件	27,186.78	9,153,917.05	0	9,181,103.83
合计	27,186.78	9,153,917.05	0	9,181,103.83

期末余额较期初增加的主要原因系公司本期新增待安装化工设备 915.39 万元。

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 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	50,441,104.08	64,938,425.81	0	115,379,529.89
土地使用权	16,798,610.58	64,770,275.33	0	81,568,885.91
专有技术——电增容	3,040,000	0	0	3,040,000
专有技术——来氟米特	30,000,000	0	0	30,000,000
软件	602,493.5	168,150.48	0	770,643.98
二、累计摊销合计	12,312,427.55	745,581.9	0	13,058,009.45
土地使用权	4,566,407.89	599,902.7	0	5,166,310.59
专有技术——电增容	2,634,666.8	101,333.34	0	2,736,000.14
专有技术——来氟米特	5,000,000	0	0	5,000,000
软件	111,352.86	44,345.86	0	155,698.72
三、无形资产账面净值合计	38,128,676.53	0	0	102,321,520.44

土地使用权	12,232,202.69			76,402,575.32
专有技术——电增容	405,333.2			303,999.86
专有技术——来氟米特	25,000,000			25,000,000
软件	491,140.64			614,945.26
四、减值准备合计	25,000,000	0	0	25,000,000
土地使用权				
专有技术——电增容				
专有技术——来氟米特	25,000,000	0	0	25,000,000
软件				
无形资产账面价值合计	13,128,676.53	0	0	77,321,520.44
土地使用权	12,232,202.69			76,402,575.32
专有技术——电增容	405,333.2			303,999.86
专有技术——来氟米特	0			0
软件	491,140.64			614,945.26

(2) 本期无形资产摊销金额为 745,581.90 元。

(3) 无形资产全部以购买方式取得。

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的无形资产。

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,076,921.18	889,589.34	440,624.66		2,525,885.86	
旧仓库改造	289,684.51		30,493.08		259,191.43	
房室租金		131,389.24	60,201.21		71,188.03	
合计	2,366,605.69	1,020,978.58	531,318.95	0	2,856,265.32	--

装修费系租入办公场所的装修支出，在租赁期内按月平均摊销。

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

√ 适用 □ 不适用

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	1,475,086.18	2,280,925.89
开办费		
可抵扣亏损	2,209,721.95	2,565,520.96
公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异	49,771.94	66,664.2
计提土地增值税产生的可抵扣暂时性差异	67,212,166.36	55,667,563
小 计	70,946,746.43	60,580,674.05
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	14,540.95	8,085.41
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	14,540.95	8,085.41

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		
可抵扣亏损		
坏账准备	27,477,125.04	24,944,692.58
存货跌价准备	1,613,427.78	4,760,768.6
长期股权投资减值准备	400,000	792,711.79
工程物资减值准备	22,244.8	22,244.8
无形资产减值准备	25,000,000	25,000,000
合计	54,512,797.62	55,520,417.77

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融资产公允价值变动	58,163.8	32,341.64
小计	58,163.8	32,341.64
可抵扣差异项目		
计提资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异	5,900,344.72	9,123,703.58
公允价值变动产生的可抵扣暂时性差异	199,087.76	266,656.8
可弥补亏损产生的可抵扣暂时性差异	8,838,887.8	10,262,083.84
计提土地增值税产生的可抵扣暂时性差异	268,848,665.44	222,670,252

小计	283,786,985.72	242,322,696.22
----	----------------	----------------

## (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

□ 适用 √ 不适用

## 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	34,068,396.16		690,926.4		33,377,469.76
二、存货跌价准备	4,760,768.6	2,123.6	880,490.06	2,268,974.36	1,613,427.78
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	792,711.79	0		392,711.79	400,000
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备	22,244.8				22,244.8
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	25,000,000	0			25,000,000
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	64,644,121.35	2,123.6	1,571,416.46	2,661,686.15	60,413,142.34

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
鄂尔多斯正东地产股权投资集合资金信托计划	3,000,000	3,000,000
合计	3,000,000	3,000,000

注：其他非流动资产系本公司之孙公司福建中维房地产开发有限公司认购的新华信托·鄂尔多斯正东地产股权投资集合资金信托计划资金信托计划300.00万元。该信托计划计划期限为24个月，预期年收益率每年9.5%。

## 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		
抵押借款		
保证借款	2,200,000	2,200,000
信用借款		
其他借款	120,000,000	0
合计	122,200,000	2,200,000

其他借款是系根据合作框架协议，本期对控股子公司北京泰禾房地产开发有限公司的增资完成后，股东中城乾坤君依基金向北京泰禾房地产开发有限公司提供 12,000.00 万元的股东贷款。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国银行三明市分行	200,000	5.28%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
中国银行三明市分行	2,000,000	5.28%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
合计	2,200,000	--	--	--	--

根据三明市中级人民法院2007年10月19日（2007）三明初字第38号民事判决书，福建省三农化学进出口有限公司（以下简称“三农进出口”）欠中国银行三明分行人民币借款11,513,311.83元及利息2,375,649.17元，由本公司对上述借款本金承担连带清偿责任。截止到2007年11月20日，三方共同确认，三农进出口尚欠中国银行三明分行人民币借款本金1100万元及利息2,507,988.03元。根据三方达成的还款协议：1、三农进出口的债务全部由本公司承担，2008年4月30日之前本公司应归还中国银行三明分行借款本金人民币1,100万元的20%即220万元，此后本公司分4年（2009年、2010年、2011年、2012年）每年度的12月31日之前等额偿还甲方借款本金人民币1,100万的20%即220万元。2、中国银行三明分行承诺：本公司按照条款1中计划按时且足额还款后，减免三农进出口所欠的全部利息，并向三农进出口发送减免息通知书，同时免除本公司的连带担保责任。截止2012年6月30日，本公司已按照减免息协议书的还款计划按时足额偿还了所欠中国银行三明分行借款本金人民币880万元，尚欠220万元。剩余部分将在年底还清。

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	30,900,000	0
合计	30,900,000	0

(1) 无下一会计期间将到期的金额。

(2) 截止2012年6月30日，无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	109,700,252.62	189,389,530.82
合计	109,700,252.62	189,389,530.82

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末余额较期初减少 42.08%，主要原因系本期支付上年末暂估的工程款。

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
荷塘月舍	29,408.42	29,408.42
红树林	470,586,468.21	501,679,445.21
红峪	906,958,729	484,923,472
泰禾红御	0	10,490,000
五四北项目	683,420,695.5	283,069,631.5
农化产品及其他	5,770,452.29	11,371,016.34
合计	2,066,765,753.42	1,291,562,973.47

**(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**

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：

截止2012年6月30日，账龄超过一年的大额预收账款系地产项目预售，未达到收入确认条件的款项。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,251,111.25	41,409,735.52	46,163,939.46	496,907.31
二、职工福利费	0	3,470,246.59	3,466,546.59	3,700
三、社会保险费	4,529,035.86	3,755,537.15	3,973,327.59	4,311,245.42
医疗保险费	389,531.15	540,087.94	963,024.05	-33,404.96
基本养老保险费	3,836,718.38	2,681,099.21	2,482,070.85	4,035,746.74
失业保险费	39,241.22	287,034.63	269,906.47	56,369.38
工伤保险	182,819.49	145,546.3	156,402.04	171,963.75

生育保险费	80,725.62	101,769.07	101,924.18	80,570.51
四、住房公积金	32,473	2,460,008.86	2,185,196	307,285.86
五、辞退福利				
六、其他	2,217,444.57	802,031.34	662,977.96	2,356,497.95
工会经费和职工教育经费	2,095,597.31	297,605.97	151,295.81	2,241,907.47
公司改制职工身份置换补偿金	121,847.26		7,256.78	114,590.48
其他	0	504,425.37	504,425.37	
合计	12,030,064.68	51,897,559.46	56,451,987.6	7,475,636.54

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

(2) 工会经费和职工教育经费金额 2,241,907.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 114,590.48 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,296,498.51	7,596,091.29
营业税	-91,075,608.37	-30,695,100.39
企业所得税	73,067,729.23	125,506,570.61
个人所得税	350,127.43	204,647.95
城市维护建设税	-6,193,854.88	-2,335,167.41
房产税	1,116,883.52	931,168.54
印花税	-98,667.53	433.64
教育费附加	-5,136,969.08	-2,166,904.84
堤围防护费	51,156.15	54,260.15
基础费附加	454,585.91	454,585.91
社会事业发展费	57,438.8	56,906.65
土地使用税	630,648.05	368,088.34
土地增值税	170,824,223.13	207,994,782.77
合计	151,344,190.87	307,970,363.21

(1) 应交税费明细项中，负数余额为预缴各项税费。

(2) 期末余额较期初减少50.86%，主要原因系本期上缴所得税、土地增值税、营业税以及因本期预收账款增加所预缴的各项税费增加所致。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	62,376,931.01	123,610,162.2
企业债券利息		
短期借款应付利息	28,475,657.03	7,569,614.17
合计	90,852,588.04	131,179,776.37

应付利息说明：期末余额较期初减少 30.74%，主要原因系子公司北京泰禾向中信信托有限责任公司借款 9 亿元，本期计提利息 9,411.33 万元、支付利息 13,857.54 万元所致。

### 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
普通股股利	2,291,303	2,291,303	未支付
合计	2,291,303	2,291,303	--

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细表

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,403,609,856.71	1,095,106,116.82
合计	1,403,609,856.71	1,095,106,116.82

#### (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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
福建泰禾投资有限公司	816,830,435	739,940,000
合计	816,830,435	739,940,000

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年以上的其他应付款157,405,315.80元，占期末余额比例为11.22%，主要为：

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
历史遗留问题未付款项	58,095,483.18	3年以上	暂未付
福建远旭贸易有限公司	15,789,643.77	3年以上	暂未付
中信贷款	4,563,000.00	3年以上	暂未付
上海宝成公司	4,299,822.26	3年以上	暂未付
三明市工贸国有资产投资营运公司	<u>2,169,000.00</u>	3年以上	暂未付
合计	<u>84,916,949.21</u>		

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	29,900,000		26,900,000	3,000,000
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	29,900,000	0	26,900,000	3,000,000

预计负债说明：1、对北京立新纪达有限公司的担保事项，根据 2012 年 5 月 30 日与中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司签署的《债务重组合同》获得债务豁免：“乙方（本公司）能够按照附件所列示的还款计划表向甲方（中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司）按时、足额偿还相应款项，共计人民币 1614 万元，则甲方同意豁免乙方在重组债权项下依法应承担保证责任范围内的剩余保证责任，并保证在重组债权的强制执行程序中，乙方不再作为被执行人”，截止 2012 年 6 月 30 日，本公司已依据上述《债务重组合同》偿还 1614 万元，由此本公司对北京立新纪达有限公司的担保本期已解除。

2、成都华建商品砼有限责任公司的担保事项，根据四川省成都市中级人民法院（2009）成民初字第1143号民事调解书，本公司只对利息2,960,839.84元继续承担连带责任，因此预计负债只保留对应的利息部分。

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	11,237,348.94	68,187,348.94
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	11,237,348.94	68,187,348.94

**(2) 一年内到期的长期借款**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		56,950,000
保证借款	11,237,348.94	11,237,348.94
信用借款		

合计	11,237,348.94	68,187,348.94
----	---------------	---------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 11,237,348.94 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行福州分行	2002 年 12 月 18 日	2003 年 12 月 18 日	CNY	5.36%		2,560,000		2,560,000
兴业银行三明市分行	2005 年 11 月 12 日	2006 年 02 月 05 日	CNY	7.25%		2,000,000		2,000,000
中国银行三明市分行	2004 年 11 月 12 日	2005 年 11 月 12 日	CNY	6.69%		1,674,698		1,674,698
中国银行三明市分行	2004 年 10 月 11 日	2005 年 10 月 11 日	CNY	6.37%		1,674,698		1,674,698
中国银行三明市分行	2004 年 06 月 02 日	2005 年 06 月 02 日	CNY	6.37%		1,237,952.94		1,237,952.94
合计	--	--	--	--	--	9,147,348.94	--	9,147,348.94

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
中国银行三明市分行	1,237,952.94	2005 年 06 月 03 日	6.37%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
中国银行三明市分行	1,674,698	2005 年 10 月 12 日	6.37%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
中国银行三明市分行	1,674,698	2005 年 11 月 13 日	6.69%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
农业银行三明市支行	1,100,000	2005 年 07 月 30 日	6.37%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
兴业银行三明市分行	990,000	2005 年 10 月 27 日	7.25%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
兴业银行三明市分行	2,000,000	2006 年 02 月 06 日	7.25%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
中信银行福州分行	2,560,000	2003 年 12 月 19 日	5.36%	生产经营用	债务重组	2012 年 12 月 31 日
合计	11,237,348.94	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额为 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

1) 根据三明市中级人民法院2006年6月15日(2006)三民初字第10号民事判决书, 本公司欠中国银行三明分行人民币借款本金22,936,744.70元及逾期借款利息。经三方协商, 共同确认截止2007年11月20日, 本公司尚欠中国银行三明分行借款本金人民币22,936,744.70元及利息4,598,026.75元。根据三方达成的还款协议: 1、本公司在2008年4月30日之前归还中国银行三明分行借款本金的20%即4,587,348.94元, 此后分4年(2009年、2010年、2011年、2012年)每年度的12月31日前等额偿还中国银行三明分行借款本金的20%即4,587,348.94元, 实达电脑对本公司的还款责任继续承担连带担保责任。2、本公司按照协议条款1的还款计划按时足额还款后, 中国银行三明分行减免本公司所欠的全部借款利息, 并向本公司发送减免息通知书, 同时免除实达电脑的连带担保责任。截止2012年6月30日, 本公司已按照还款协议按时足额的偿还18,349,395.76元, 尚欠4,587,348.94元。

2) 根据三明市中级人民法院作出的(2005)三民初字第30号民事判决书, 本公司和华通天香集团股份有限公司(以下简称“华通天香”)应承担偿还兴业银行三明分行人民币借款本金及利息义务。截止2008年4月21日本公司尚欠兴业银行三明分行借款本金14,967,863.24元、利息5,371,959.61元。根据三方达成的还款协议: 1、本公司2008年4月30日前偿还本金人民币300.00万元, 此后分4年(2009年、2010年、2011年、2012年)每年度12月31日前等额偿还借款本金人民币2,991,965.81元, 华通天香对本公司上述还款提供担保, 承担连带担保责任。2、在本公司履行协议条款1还款计划按时足额偿还借款后, 兴业银

行三明分行减免本公司所欠的全部利息，并免除华通天香的连带保证责任。截止2012年6月30日，本公司按照债务和解协议的规定按时足额地归还借款本金人民币11,977,863.24元，尚欠299.00万元。

3) 其他债务和解情况见本报告“八（七）长期借款”。

### （3）一年内到期的应付债券

无

### （4）一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	2,571,662,146	2,230,553,975.94
保证借款	302,651,402	303,751,402
信用借款	6,000,000	6,000,000
合计	2,880,313,548	2,540,305,377.94

### （2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信信托有限责任公司	2011年05月27日	2013年05月27日	CNY	14%		900,000,000		900,000,000
中国民生银行股份有限公司福州分行	2010年01月20日	2013年01月20日	CNY	7.781%		405,342,980		35,842,980.94
中国民生银行股份有限公司福州分行	2010年07月05日	2013年07月05日	CNY	8.05%		386,319,166		416,910,995
交通银行股份有限公司福州省分行	2010年11月10日	2013年11月10日	CNY	7.315%		295,691,402		295,691,402
华夏银行福州闽江支行	2010年11月16日	2013年11月16日	CNY	7.315%		270,000,000		270,000,000
合计	--	--	--	--	--	2,257,353,548	--	1,918,445,377.94

注1、经本公司和农业银行三明支行平等协商，共同确认截止2008年4月7日本公司尚欠农业银行三明支行借款本金人民币1,100.00万元及利息211,639.65元。根据双方达成的还款协议：1、本公司在2008年4月30日前归还农业银行三明支行借款本金220.00万元，此后分8年（2009年、2010年、2011年、2012年、2013年、2014年、2015年、2016年）每年度12月31日前支付借款本金的10%即110.00万元。2、本公司按照协议条款1的还款计划按时足额还款后，农业银行三明支行减免本公司所欠

利息。截止2012年6月30日，本公司已按照还款协议按时足额偿还550.00万元，尚欠550.00万元，其中长期借款440.00万元，一年内到期的非流动负债110.00万元。本期偿还借款110.00万元，系根据农业银行三明支行于2011年12月31日出具的《关于推迟还款日期的函》，将2011年应还款推迟至2012年1月4日偿还，本公司已按照此函的约定偿还。

注2、根据福州市中级人民法院作出的（2004）榕民初字第545号民事判决书，本公司、福建实达电脑集团股份有限公司（以下简称“实达电脑”）应承担偿还中信银行福州分行人民币借款本金2000万元的本金及利息义务。截止2008年3月12日本公司尚欠中信银行福州分行借款本金1,600.00万元，利息408.84万元。根据三方达成的还款协议：1、本公司2008年4月30日前偿还本金的20%即320.00万元，此后分5年（2009年、2010年、2011年、2012年、2013年）每年度12月31日前等额偿还借款本金16%即人民币256.00万元。2、中信银行福州分行免除截止2008年3月12日的全部借款利息的偿还责任；在本公司履行协议条款1规定的还款计划期间发生的利息也一并免除。截止2012年6月30日，本公司按照债务和解协议的规定按时足额的归还借款本金人民币1,088.00万元，尚欠512.00万元，其中长期借款256.00万元，1年内到期的非流动负债256.00万元。

#### 43、应付债券

无

#### 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
改制前债务		16,753,764.21	0%	0	16,753,764.21	
企业兼并前债务		2,384,873.53	0%	0	2,384,873.53	

##### （2）长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

#### 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
拆迁补偿款	63,250,601.24	40,000,000	8,821,907.9	94,428,693.34	
合计	63,250,601.24	40,000,000	8,821,907.9	94,428,693.34	--

专项应付款说明：

（1）本公司的子公司——福建三农农化有限公司部分厂区因修建高速公路被征用获得政策性补偿3,958,146.90元，累计发生搬迁费用74,500.00元，截止2012年6月30日该政策性补偿款剩余3,883,646.90元。

（2）根据本公司与三明市土地收购储备中心签订的《三明市国有土地使用权收储合同》，三明市土地收购储备中心收购本公司位处三明市梅列区徐碧205国道旁的国有出让工业土地使用权及其地上建筑物、构筑物的所有权，该上述345.32亩土地按照43万元每亩的收储补偿费合计为14,848.75万元，若在2011年2月10前全部移交完土地及房屋，则给予本公司10万元每亩的扶持奖励资金共计3,453.20万元。本公司在2011年2月10日前已全部移交土地及房屋，截止2011年12月31日收储补偿费及扶持奖励金共计18,301.95万元已全部到账。本期发生搬迁损失8,821,907.90元，通过上述收储补偿费进行补偿，截止2012年6月30日，累计发生搬迁费用132,474,453.56元，该收储补偿费及扶持奖励金剩余50,545,046.44元。

（3）根据三明市经济贸易委员会、三明市财政局、本公司三方签订的《福建三农集团股份有限公司整体异地搬迁技改补助协议书》，按照收储土地面积345.32亩给予本公司每亩57万元的搬迁补助，总金额约为19,683.24万元，截止2012年6月30日，已收到搬迁补助4,000.00万元。



**46、其他非流动负债**

无

**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	1,017,177,993					0	1,017,177,993

截止报告日，福建泰禾投资有限公司持有本公司股份中的62,250.00万股被质押，占公司总股本的61.20%。

**48、库存股**

无

**49、专项储备**

无

**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）	120,154,466.06			120,154,466.06
其他资本公积	462,589,102.24		7,064,687.53	455,524,414.71
合计	582,743,568.3		7,064,687.53	575,678,880.77

资本公积说明：

本期资本公积减少为转让北京泰禾房地产开发有限公司部分股权，但未丧失对其控制权，处置价款与处置长期股权投资相对应的应享有北京泰禾净资产的差额7,064,687.53元。

**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	72,703,572.19			72,703,572.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,703,572.19		0	72,703,572.19

**52、一般风险准备**

无

**53、未分配利润**

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	359,649,083.4	--	-7,251,216.32	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	359,649,083.4	--	-7,251,216.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,088,711.49	--	366,900,299.72	--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	401,737,794.89	--	359,649,083.4	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

**54、营业收入及营业成本****(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	444,886,223.35	357,196,525.96
其他业务收入	3,807,184.65	5,698,117.32
营业成本	229,801,336.72	212,637,879.97

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

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
房地产行业	378,599,616	185,308,210.81	301,116,943.74	180,696,262.45
农药行业	30,618,103.26	27,887,466.52	20,265,360.62	18,665,612.83
化工行业	429,979.48	397,800.93	1,450,783.76	908,927.15

医药行业	35,238,524.61	14,102,062.9	34,363,437.84	10,307,172.37
合计	444,886,223.35	227,695,541.16	357,196,525.96	210,577,974.8

**(3) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内销售	287,730,231.76	165,452,654.13	283,008,191.01	181,796,821.5
省外销售	156,730,471.59	61,891,534.71	72,202,680.55	27,162,336.38
国外销售	425,520	351,352.32	1,985,654.4	1,618,816.92
合计	444,886,223.35	227,695,541.16	357,196,525.96	210,577,974.8

**(4) 公司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(%)
前五名客户销售收入总额	134,670,871	30.27%
合计	134,670,871	30.27%

营业收入的说明

房地产业务收入按项目列示如下

项 目	本期发生额	上期发生额
红树林项目	111,426,450.00	86,399,222.00
荷塘月舍项目	0.00	3,107,640.00
红峪项目	149,217,894.00	160,967,840.00
泰禾红御项目	<u>117,955,272.00</u>	<u>50,642,241.74</u>
合 计	<u>378,599,616.00</u>	<u>301,116,943.74</u>

其他业务收入及成本按业务类别列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出售原辅材料	0.00	0.00	210,713.73	133,512.18
租赁费	971,583.00	338,527.94	941,378.00	327,908.84
服务收入	2,556,609.60	1,457,798.46	4,254,538.64	1,421,474.10
让售水电费	252,392.05	309,469.16	198,592.77	177,010.05
三废收入	0.00	0.00	92,894.18	0.00
其他	<u>26,600.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>3,807,184.65</u>	<u>2,105,795.56</u>	<u>5,698,117.32</u>	<u>2,059,905.17</u>

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

**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	19,145,253.73	15,362,391.66	应税营业收入的 5%
城市维护建设税	1,544,520.48	1,256,292.96	应缴纳流转税额的 7%
教育费附加	1,159,865.58	718,449.6	应缴纳流转税额的 3%
堤围防护费	3,494.83	26,431.61	应缴纳流转税额的 0.09%
土地增值税	21,688,449.25	12,733,543.74	房地产销售收入-扣除项目金额。按超率累进税率 30%-60%
合计	43,541,583.87	30,097,109.57	--

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	93,391.2	-42,854.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	93,391.2	-42,854.61

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0	-12,734.14
处置长期股权投资产生的投资收益	502,150.26	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		1,848.13
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	502,150.26	-10,886.01
----	------------	------------

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (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
福建省三英化工技术有限公司	0	-12,734.14	本期已处置
合计	0	-12,734.14	--

公司不存在投资收益汇回受限制的情况。

## 59、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	-690,926.4	1,985,522.36
二、存货跌价损失	-878,366.46	-51,048.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、其他		
合计	-1,569,292.86	1,934,473.97

## 60、营业外收入

## (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	110,439.25	92,004.85
其中：固定资产处置利得	110,439.25	36,705.45
无形资产处置利得		
债务重组利得	11,004,533.56	
非货币性资产交换利得		

接受捐赠		
政府补助	919,500	1,865,455.57
整体搬迁收入	8,821,907.9	22,005,988.3
盘盈收入		248,845.08
违约金收入	396,667	
罚款收入		84,980
其他	28,714.49	51,600
合计	21,281,762.2	24,348,873.8

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合成药车间技改款	400,000		明财(企)指{2012}5 号
2011 年度先进表彰科技经费	229,500		元委发{2012}10 号
洛索洛芬钠科技经费	40,000		明财(教)指[2012]33 号
纳税奖励	250,000	1,220,000	
2009 年度闽江流域水环境保护专项资金补助款		300,000	明财(建)指(2009)58 号
四氯化碳消费淘汰项目		345,455.57	协议编号：F/III/S/09/499
合计	919,500	1,865,455.57	--

## 营业外收入说明：

本期债务重组收入主要为根据与中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司就北京立新纪达有限公司的担保事项签署的《债务重组合同》，本公司向中国信达资产管理股份有限公司北京市分公司支付 1,614.00 万元后，担保责任解除，本报告期该款项已支付。期初预计负债余额 2,690.00 万元，该项债务重组收入 1,076.00 万元。

**61、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	173,106.57	5,433.83
其中：固定资产处置损失	173,106.57	5,433.83
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		10,000
罚款支出	62,128.81	2,543.91
赔偿款		8,052.53
整体搬迁损失	8,821,907.9	22,005,988.3

其他	74,144.09	330,199.89
合计	9,131,287.37	22,362,218.46

整体搬迁损失说明见本报告“八（七）专项应付款”。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,930,572.63	12,613,178.15
递延所得税调整	-10,359,616.84	-2,146,643.47
合计	13,570,955.79	10,466,534.68

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益计算过程：

### 1、基本每股收益：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	42,088,711.49	29,677,611.18
期初股份总数	S0	1,017,177,993	1,017,177,993
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	1,017,177,993	1,017,177,993
基本每股收益	$P \div S$	0.0414	0.0292

### 2、稀释每股收益：

项目	计算过程	金额	扣除非经常性损益后
归属于母公司普通股股东的当期净利润	P	42,088,711.49	29,677,611.18
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	A1	0.00	0.00
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用	A2	0.00	0.00
期初股份总数	S0	1,017,177,993	1,017,177,993
本期增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0.00	0.00
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+Si \times Mi \div M0$	1,017,177,993	1,017,177,993
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	X	0.00	0.00
稀释每股收益	$(P+A1 \pm A2) \div (S+X)$	0.0414	0.0292

## 64、其他综合收益

无

## 65、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
银行存款利息收入	1,462,656.29
政府补助收入	919,500
土地收储补偿费	40,000,000
营业外收入中收到的现金	427,772.76
使用受限资金本期减少	81,608,803.5
资金往来等其他收到的现金	347,226,588.51
合计	471,645,321.06

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
办公费	8,142,838.8
财产保险费	26,786.39
策划费	4,128,246
差旅费	2,573,458.28
车辆费用	1,315,286.26
广告宣传费	49,600,874.12
会议费	1,148,612.7
排污费	341,865.6
物业水电费用	2,775,413.84
业务招待费	4,346,817.16
交通运输费	729,917.73
证券费	239,500
中介机构费用	4,877,800
管理费用、销售费用中其他支出	15,193,136.62
银行手续费	632,217.75
罚款支出	62,260.49
营业外支出中其他支付的现金	250.5
业务推广费	7,768,043.13
使用受限资金本期增加	442,367,344.95
资金往来等其他支付的现金	251,545,374.79
合计	797,816,045.11



## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
顾问费	6,927,203.22
合计	6,927,203.22

## 66、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	39,093,345.03	23,542,097.76
加：资产减值准备	-1,569,292.86	1,934,473.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,463,094.87	5,287,089.59
无形资产摊销	745,581.9	461,889.63
长期待摊费用摊销	531,318.95	204,210.2
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）	62,667.32	-86,571.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-93,391.2	42,854.61
财务费用（收益以“-”号填列）	4,131,150.81	5,941,712.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-502,150.26	10,886.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,366,072.38	-2,149,143.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,455.54	2,500.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-644,568,050.4	-1,453,662,233.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	121,596,630.57	-826,683,391.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	518,083,080.97	949,895,373.18

其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,614,368.86	-1,295,258,251.2
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	455,927,254.68	180,035,168.24
减：现金的期初余额	206,967,288.89	641,178,292.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	248,959,965.79	-461,143,124.16

(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		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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	294,000	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	294,000	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	294,000	0
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		0

非流动负债		
-------	--	--

## (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	455,927,254.68	206,967,288.89
其中：库存现金	977,843.7	1,276,575.45
可随时用于支付的银行存款	454,949,410.98	205,690,713.44
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	455,927,254.68	206,967,288.89

现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

## 67、所有者权益变动表项目注释

## 少数股东权益

公司名称	期初数	本期增(减)变化				期末数
		少数股东权益	子公司净利润	少数股东持股比例	少数股东损益	
福建三农集团福州天迪农化有限公司	44,033.84	-5,667.52	5.00%	-283.38	0.00	43,750.46
福建三农农化有限公司	2,027,339.04	-369,540.66	25.00%	-92,385.17	0.00	1,934,953.87
福建汇天生物药业有限公司	-2,034,288.95	2,593,654.33	7.50%	194,524.09	0.00	-1,839,764.86
福建省三明市三农农化销售有限公司	-147,450.08	-129,511.51	5.00%	-6,475.58	0.00	-153,925.66
*北京泰禾房地产开发有限公司	45,392,258.50	11,251,679.21	37.00%	4,163,121.31	189,159,097.98	238,714,477.79
福州中维房地产开发有限公司	398,395,457.08	-20,792,433.68	44.96%	-9,348,278.18	0.00	389,047,178.90
合计	443,677,349.43	-7,451,819.83		-5,089,776.91	189,159,097.98	627,746,670.50

根据公司2012年1月9日第六届董事会第二十次会议决议，孙公司北京泰禾以资本公积转增实收资本8,703万元，转增后注册资本为14,000万元，同时中城乾盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城坤盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城君盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城依盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下统称“中城乾坤君依基金”)四家基金合伙企业出资18,000.00万元向北京泰禾进行增资，其中增加实收资本6,000万元，增资后中城乾坤君依基金持有北京泰禾30%的股权，许丽文(自然人)持有北京泰禾7%的股权。

## (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

无

**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**

无

**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

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
福建泰禾投资有限公司	控股股东	有限责任	福州市	黄其森	实业投资	70,000,000	79.57%	79.57%	黄其森	26018366-7

福建泰禾投资有限公司主营对工业、农业、种养殖业、国内贸易业、房地产业、旅游业、电子商务及技术的投资，系公司第一大股东。

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
福建汇天生物药业有限公司	控股子公司	有限责任	三明市	王健龙	医药生产	90,000,000	92.5%	92.5%	15558266-6
福建三农化学进出口有限公司	控股子公司	有限责任	三明市	刘永和	进出口业务	20,000,000	99.625%	100%	70517749-8
福建省三明市三农农化销售有限公司	控股子公司	有限责任	三明市	陈敏杰	商品销售	500,000	95%	95%	74165468-5
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	有限责任	福州市	宫志强	商品销售	520,000	95%	95%	71730859-8
福建三农农化有限公司	控股子公司	有限责任	漳州市	陈万福	商品销售	8,000,000	75%	75%	611454414-0
福建三农化学农药有限责任公司	全资子公司	有限责任	三明市	王健龙	生产项目筹建	400,000,000	100%	100%	56539000-x
隆化海峡矿业有限公司	全资子公司	有限责任	承德市隆化县	游传文	矿产品购销	8,000,000	100%	100%	59680198-3
福州泰禾房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任	福州市	郑钟	房地产开发	350,000,000	100%	100%	75138190-8
福建中维房地产开发有限公司	全资孙公司	有限责任	福州市	郑钟	房地产开发	500,000,000	100%	100%	77537143-x
北京泰禾房地产开发有限公司	控股孙公司	有限责任	北京市	黄其森	房地产开发	200,000,000	63%	63%	74040306-7
北京泰禾商务俱乐部有限公司	控股孙公司	有限责任	北京市	沈琳	服务业	1,000,000	63%	63%	69638048-5

福州中维房地产开发有限公司	控股孙公司	有限责任	福州市	郑钟	房地产开发	899,300,000	55.04%	55.04%	56733665-6
福州泰禾新世界房地产开发有限公司	全资孙公司	有限责任	福州市	郑钟	房地产开发	170,000,000	100%	100%	57298281-2
宁德市中维房地产开发有限公司	全资孙公司	有限责任	宁德市	陈振	房地产开发	10,000,000	100%	100%	58533198-x
福州中维商业物业管理有限公司	全资孙公司	有限责任	福州市	郑钟	物业管理	3,000,000	100%	100%	58533004-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
泰禾(福建)集团有限公司	同一实际控制人控制	61100241-9
福建中维投资有限公司	同一实际控制人控制	72971809-2
福州泰禾物业管理有限公司	同一实际控制人控制	26020002-5
北京泰禾中维房地产开发有限公司	同一实际控制人控制	80243857-3
北京泰禾中维物业管理有限公司	同一实际控制人控制	76420154-X
福建海峡银行股份有限公司	实际控制人任董事的关联单位	15441212-0

### 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(%)
福州泰禾物业管理有限公司	综合物业服务	按市场价格定价，经公司第六届董事会第十次会议审议通过	3,071,958.92	90.67%	689,120	2.21%

#### (2) 关联托管/承包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

单位：元

公司承租情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	---------	------------	-----------

泰禾(福建)集团有限公司	福州泰禾房地产开发有限公司	房屋租赁	正常	2,239,488	2011年01月01日	2013年12月31日	按周边写字楼租金市价定价	373,248	
泰禾(福建)集团有限公司	福建中维房地产开发有限公司	房屋租赁	正常	2,763,963	2011年01月01日	2013年12月31日	按周边写字楼租金市价定价	460,656	

**(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
泰禾集团股份有限公司	福建三农化学进出口有限公司	2,200,000	2005年01月01日	2012年12月31日	否
福建泰禾投资有限公司及黄其森个人	北京泰禾房地产开发有限公司	900,000,000	2011年05月27日	2013年08月10日	否
黄其森个人	福建中维房地产开发有限公司	120,000,000	2012年03月08日	2013年09月08日	否
福建中维房地产开发有限公司	福州泰禾新世界房地产开发有限公司	270,000,000	2010年11月11日	2013年11月11日	否
福建泰禾投资有限公司及黄其森个人	福州泰禾新世界房地产开发有限公司	295,691,400	2010年11月10日	2013年11月10日	否
福建中维房地产开发有限公司、北京泰禾房地产开发有限公司及黄其森个人	福州泰禾新世界房地产开发有限公司	386,319,200	2010年07月05日	2013年07月05日	否
黄其森个人	福州中维房地产开发有限公司	405,343,000	2011年12月07日	2015年12月07日	否

关联担保情况说明：

注1：子公司福州泰禾、孙公司福建中维与五矿信托签署《股权质押合同》，以合计持有的福州中维55.04%的股权向五矿信托提供质押担保；福州中维将其名下的目标项目地块（宗地编号：宗地2010—55号）的土地使用权抵押给五矿信托，作为本公司向五矿信托履行合同的担保条件。

注2：2012年1月9日召开的第六届董事会第二十次会议，同意公司与中城乾盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城坤盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城君盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)、中城依盈(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)(统称“中城乾坤君依基金”)四家基金合伙企业签署担保协议，为福建中维房地产开发有限公司（简称“福建中维”）回购中城乾坤君依基金持有的北京泰禾房地产开发有限公司（简称“北京泰禾”）的股权这一事项提供担保，担保的最高限额为1.8亿元×(1+18%)，并且同意增资后，福建中维将持有的北京泰禾50%的股权抵押给中城乾坤君依基金。本议案获得2012年2月3日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

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
往来款	福建泰禾投资有限公司	816,830,435	739,940,000

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

无

**2、以权益结算的股份支付情况**

无

**(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**

公司2005年10月披露的关于公司被吉林省长春市中级人民法院无端被迫追加为被执行人一案，2011年被再次启动强制执行，公司持有的福州泰禾房地产开发有限公司35,000万元股权被查封冻结。公司向长春中院提出申诉，长春中院对公司的申诉召开了听证会（详见公司2005年10月11日《中国证券报》，2011年3月8日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告）。截止目前，该项诉讼尚在申诉中。该项诉讼对公司本期经营成果及财务状况尚未产生影响。

除以上历史遗留诉讼外，本报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

**2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

(1) 本公司对成都华建商品砼有限责任公司的担保事项，根据四川省成都市中级人民法院（2009）成民初字第1143号民事调解书，只对利息2,960,839.84元继续承担连带责任，因此计提预计负债300万元。

(2) 本公司之地产类子公司为业主39,161.75平方米住宅按揭贷款31,410.90万元提供担保。

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项**

根据2012年5月29日公司第六届董事会第二十四次会议决议，本公司拟与中国建设银行福州城北支行签署担保协议，为福建三农化学农药有限责任公司向其申请45,000.00万元贷款提供连带责任担保。截止2012年6月30日，担保协议尚未签署。

**2、前期承诺履行情况**

无

**(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
股权转让	根据 2012 年 6 月 18 日第六届监事会第十二次会议、第六届董事会第二十	34,232,538.23	

	<p>五次会议决议，本公司与控股股东福建泰禾投资有限公司签订股权转让协议，公司将持有的福建汇天生物药业有限公司的 92.5% 的股权，以福建汇天生物药业有限公司股东全部权益的评估值 1,295.05 万元作为作价依据，作价 1,198 万元（1295.05 万元×92.5%）转让给福建泰禾投资有限公司，同时福建泰禾投资有限公司承诺在转让股权工商变更之前替福建汇天生物药业有限公司全额偿还其应付本公司账款总计 1,249.09 万元，截止 2012 年 6 月 30 日，该事项正在进行中。</p> <p>公司对汇天药业原始投资 8,325 万元，已全额计提资产减值准备，截止 2012 年 6 月 30 日，归属于本公司的汇天药业账面净资产-2,225.25 万元，资产出售对第三季度的合并报表影响约为增利 3,423 万元</p>		
--	---	--	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

## 3、截止报告日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

①子公司福建中维于2012年6月7日以总价人民币25,100万元竞得福州市闽侯县南通镇罗洲村，宗地编号为2012挂6号的国有建设用地使用权。该地块土地面积为55,666.66平方米，土地用途为商住用地。截止2012年6月30日，土地转让手续正在办理过程中。为配合新项目开发，拟成立福州泰维房地产开发有限公司，截止2012年6月30日，相关手续正在办理中。

②根据三明市经济贸易委员会、三明市财政局、本公司三方签订的《福建三农集团股份有限公司整体异地搬迁技改补助协议书》给予本公司19,683.24万元的搬迁补助，截止2012年6月30日，本公司已收到4,000万元的搬迁补助。

③2012年7月5日，第二次临时股东大会决议，同意为解决本公司及控股子公司经营业务发展的资金需求，公司控股股东（福建泰禾投资有限公司，以下简称“泰禾投资”）拟向公司及控股子公司提供累计不超过人民币20亿元的统借统还财务资



金支持。泰禾投资可根据其统借资金到位情况分期借给公司及控股子公司使用。上述事项构成关联交易。本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，亦不需要经过有关部门批准。

④抵押

截止2012年6月30日，本公司开发项目的抵押情况为：

项 目	面 积	借款余额	抵押权人
北京泰禾花园小区土地证号为京市通港澳台国用（2004出）字第10275号、土地证号为京市通港澳台国用（2007出）字第10274号、土地证号为京市通港澳台国用（2007出）字第10440号土地使用权及地上建筑物	建筑面积合计 50,816.50平方米 土地面积合计91,117.77平方米	90,000万元	中信信托有限责任 公司
泰禾红峪在建工程及相应土地使用权：土地证号：榕国用（2007）第30336500218号、30336500228号；在建工程明细：B1-18#楼101-106复式单元、B1-18#楼201-206复式单元、B1-1#楼至B1-17#楼、B1-19#楼至B1-22#楼、A1# 至A6#楼	建筑面积合计86,087.46平方米 土地面积合计65,604.01平方米	76,000万元	华夏银行
泰禾红峪项目AB区在建工程及对应土地使用权：土地证号：榕国用（2007）第30336500218号	建筑面积合计75,308.80平方米； 土地面积合计92,678.75平方米	38,631.92万元	民生银行福州分行
泰禾·城市广场一、二期在建工程及对应土地使用权：土地证号：榕国用（2011）第33130600919号	建筑面积合计67,165.39平方米 土地面积合计16,651.25平方米	40,534.30万元	民生银行福州分行
红树林项目C区D1-3、D6-7号楼在建工程及相应的土地使用权：土地证号：榕国用（2006）第30337300275号、榕国用（2006）第30337300276号 福州中维的土地使用权（宗地编号：宗地2010—55号）	建筑面积合计57,133.52平方米 土地面积合计41,364.68平方米 土地面积合计48,106.70平方米	29,569.14万元	交通银行福建分行  五矿信托
福建中维以“泰禾红树林”项目A6#-A14#楼在建工程及“泰禾红树林”项目土地使用权：榕国用（2006）第30136900074号、榕国用（2011）第30237034004号	建筑面积 19847平方米 土地面积 198792平方米	12,000.00万元	海峡银行平安支行

⑤截止报告日，除上述事项外，本公司无需披露的其他重大事项。

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款明细如下：

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	15,127,176.95	86.83%	0	0%	15,850,934.02	87.07%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合分析	2,294,680.47	13.17%	2,246,459.7	100%	2,354,680.47	12.93%	2,228,527.94	100%
组合小计	2,294,680.47	13.17%	2,246,459.7	100%	2,354,680.47	12.93%	2,228,527.94	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	17,421,857.42	--	2,246,459.7	--	18,205,614.49	--	2,228,527.94	--

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
福建三农集团福州天迪农化有限公司	3,358,000	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
福建三农农化有限公司	3,422,427.35	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
福建省三明市三农农化销售有限公司	8,346,749.6	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
合计	15,127,176.95	0	--	--

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	0	0%	0	0	0%	0
1 年以内小计	0	0%	0	0	0%	0
1 至 2 年				68,886.81	2.93%	6,888.68

2至3年	68,886.81	3%	20,666.04	91,649.15	3.89%	27,494.75
3年以上	2,225,793.66	97%	2,225,793.66	2,194,144.51	93.18%	2,194,144.51
合计	2,294,680.47	--	2,246,459.7	2,354,680.47	--	2,228,527.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期内，公司无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。

#### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内，公司未核销应收账款。

#### (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

适用  不适用

#### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

金额较大的应收账款为应收销售款。

#### (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(%)
福建省三明市三农农化销售有限公司	控股子公司	8,346,749.6	2-3 年	47.92%
福建三农农化有限公司	控股子公司	3,422,427.35	1 年以内	19.64%
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	3,358,000	1 年以内	19.27%
阿根廷金锋公司	业务关系	1,824,250.8	3 年以上	10.47%
三明易农农化有限公司	业务关系	147,902.29	3 年以上	0.85%
合计	--	17,099,330.04	--	98.15%

#### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
福建省三明市三农农化销售有限公司	控股子公司	8,346,749.6	47.92%
福建三农农化有限公司	控股子公司	3,422,427.35	19.64%
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	3,358,000	19.27%
合计	--	15,127,176.95	86.83%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款明细如下：

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	374,014,878.53	96.77%	0	0%	829,019,927.23	98.4%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合分析	12,496,580.4	3.23%	5,186,499.49	100%	13,477,270.26	1.6%	3,424,018.96	100%
组合小计	12,496,580.4	3.23%	5,186,499.49	100%	13,477,270.26	1.6%	3,424,018.96	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	386,511,458.93	--	5,186,499.49	--	842,497,197.49	--	3,424,018.96	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
福建中维房地产开发有限公司	361,650,000	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
福建汇天生物药业有限公司	11,490,890.73	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
福州天迪农化有限公司	873,987.8	0	0%	合并范围内子公司往来不计提坏账准备
合计	374,014,878.53	0	--	--

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	610,383	4.88%	30,519.15	2,046,193.54	15.18%	58,610.29
1 年以内小计	610,383	4.88%	30,519.15	2,046,193.54	15.18%	58,610.29
1 至 2 年	524,799.66	4.2%	52,479.97	8,961,853.39	66.5%	896,185.34
2 至 3 年	8,939,853.39	71.54%	2,681,956.02	0	0%	0
3 年以上	2,421,544.35	19.38%	2,421,544.35	2,469,223.33	18.32%	2,469,223.33
合计	12,496,580.4	--	5,186,499.49	13,477,270.26	--	3,424,018.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

#### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期内，公司未存在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项。

#### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内，公司未核销其他应收款项。

#### (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

适用  不适用

#### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款为合并报表范围内的子公司往来款。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
福建中维房地产开发有限公司	全资孙公司	361,650,000	1 年以内	93.57%
福建汇天生物药业有限公司	控股子公司	11,490,890.73	2-3 年	2.97%
三明市黄砂化工园区管理委员会	业务关系	8,752,600	2-3 年	2.26%
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	873,987.8	1 年以内	0.23%
上海隆达置业有限公司	业务关系	600,000	3 年以上	0.16%
合计	--	383,367,478.53	--	99.19%

#### (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(%)
福建中维房地产开发有限公司	全资孙公司	361,650,000	93.57%

福建汇天生物药业有限公司	控股子公司	11,490,890.73	2.97%
福建三农集团福州天迪农化有限公司	控股子公司	873,987.8	0.23%
合计	--	374,014,878.53	96.77%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
福建汇天生物药业有限公司	成本法	83,250,000	83,250,000		83,250,000	92.5%	92.5%		83,250,000		
福建三农化学进出口有限公司	成本法	19,000,000	19,000,000		19,000,000	95%	95%		14,891,224.45		
福建省三明市三农农化销售有限公司	成本法	475,000	475,000		475,000	95%	95%				
福建三农集团福州天迪农化有限公司	成本法	494,000	494,000		494,000	95%	95%				
福建三农农化有限公司	成本法	6,000,000	6,000,000		6,000,000	75%	75%		475,000		
三明市进出口报验中心	成本法	400,000	400,000		400,000	6.56%	6.56%		400,000		
福建三农化学农药有限责任公司	成本法	400,000,000	50,000,000	350,000,000	400,000,000	100%	100%				

隆化海峡 矿业有限 公司	成 本 法	8,000,000	0	8,000,000	8,000,000	100%	100%				
福州泰禾 房地产开 发有限公 司	成 本 法	1,213,612,672.73	1,213,612,672.73		1,213,612,672.73	100%	100%				
东兴证券 股份有限 公司	成 本 法	255,500,000	255,500,000		255,500,000	3.493%	3.493%				
福建省三 英化工技 术有限公 司	权 益 法	294,000	300,118.16	-300,118.16	0						
合计	--	1,987,025,672.73	1,629,031,790.89	357,699,881.84	1,986,731,672.73	--	--	--	99,016,224.45	0	0

公司根据经营决策于2012年3月处置对福建省三英化工技术有限公司的投资，处置产生投资收益-3,061.53元。

#### 4、营业收入及营业成本

##### (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	13,423,927.89	4,217,914
其他业务收入	245,860	361,284.60
营业成本	12,400,556.55	4,055,837.15

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
农药行业	13,423,927.89	12,152,510.63	3,299,905.02	3,399,226.93
化工行业	0	0	918,008.98	419,183.40
合计	13,423,927.89	12,152,510.63	4,217,914	3,818,410.33

##### (3) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



省内销售	2,028,848.25	2,322,721.54	2,634,879.18	2,385,314.13
省外销售	11,395,079.64	9,829,789.09	743,756.33	673,310.75
国外销售	0	0	839,278.49	759,785.45
合计	13,423,927.89	12,152,510.63	4,217,914	3,818,410.33

**(4) 公司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(%)
前五名客户销售收入总额	12,798,526.99	95.34%
合计	12,798,526.99	95.34%

营业收入的说明

本期营业收入较上年同期上升218.26%，系本公司开拓省外农药销售渠道所致。

**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		
权益法核算的长期股权投资收益	0	-12,734.14
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,061.53	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-3,061.53	-12,734.14

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无

**(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
福建省三英化工技术有限公司		-12,734.14	本期已处置

合计	0	-12,734.14	--
----	---	------------	----

(3) 公司不存在投资收益汇回风险。

## 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	6,075,956.27	-7,219,429.85
加：资产减值准备	939,147.33	528,060.4
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	675,317.52	671,995.38
无形资产摊销	5,626.2	163,500
长期待摊费用摊销		
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)		-31,316.62
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,147,006.85	4,962,761.27
投资损失(收益以“—”号填列)	3,061.53	12,734.14
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	11,041,160.74	374,619.34
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	431,663,190	52,379,160.14
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-78,430,370.94	-82,736,203.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	375,120,095.5	-30,894,119.66
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	6,289,793.41	5,692,967.62
减：现金的期初余额	35,102,434.86	25,336,007.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-28,812,641.45	-19,643,039.87

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## (十六) 补充资料

### 1、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	2.05%	0.0414	0.0414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.0292	0.0292

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、财务总监签名并盖章的财务报表及财务报告； 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

泰禾集团股份有限公司

董事长：黄其森

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 02 日