

2013年福建省投资开发集团有限责任公司公司债券

2013年年度报告

重要提示

本公司确信本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本公司2013年度财务报告经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（闽华兴所2014审字D-217号）。

一、公司简况

（一）公司名称：福建省投资开发集团有限责任公司

（二）住所：福州市湖东路169号天骜大厦14层

（三）法定代表人：翁若同

（四）联系人：林鸿珍、张蔚、周天行

联系电话：0591-87542540、87541894、87542014

传真：0591-87541849

邮政编码：350003

（五）注册资本：人民币1,000,000万元

（六）经营范围：对电力、燃气、水的生产和供应、铁路运输等行业或项目的投资、开发；对银行、证券、信托、担保、创业投资以及省政府确定的省内重点产业等行业的投资；对农业、林业、酒店业、采矿业的投资；房地产开发；资产管理。

（七）公司聘请的境内会计师事务所：福建华兴会计师事务所（特

殊普通合伙)。

二、 本期债券简介

(一) 债券名称: 2013 年福建省投资开发集团有限责任公司公司债券。

(二) 债券简称: “13 闽投债”。

(三) 债券代码: 上海证券交易所代码“124456”, 银行间债券市场代码“1380151”。

(四) 债券期限: 8 年期, 在第 5 年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

(五) 债券发行额: 人民币 15 亿元。

(六) 债券利率: 本期债券为固定利率债券, 在存续期限内前 5 年票面年利率为 5.30%, 在债券存续期内前 5 年固定不变; 在本期债券存续期的第 5 年末, 发行人可选择上调票面利率 0 至 100 个基点(含本数), 债券票面年利率为债券存续期前 5 年票面利率 5.30%加上上调基点, 在债券存续期内后 3 年固定不变。投资者有权在本期债券的第 5 年末是否将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人。本期债券采用单利按年计息, 不计复利, 逾期不另计利息。

(七) 主体信用等级: AAA。

(八) 债券信用等级: AAA。

(九) 债券发行首日: 2013 年 4 月 9 日。

(十) 担保: 本期债券无担保。

(十一) 债券上市时间: 2014 年 1 月 6 日于上海证券交易所上市,

2013年4月19日于银行间债券市场上市。

三、 发行人主要财务数据

(一) 公司合并报表主要财务数据 (单位: 人民币万元)

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
资产总计	6,513,753.70	5,694,664.69	14.38
负债合计	3,318,388.79	2,688,999.21	23.41
所有者权益合计	3,195,364.92	3,005,665.49	6.31
归属于母公司所有者 权益合计	2,878,442.71	2,756,606.55	4.42
主营业务收入	440,337.68	263,903.70	66.85
净利润	113,793.68	129,556.58	-12.16
经营活动产生的现金 流量净额	127,116.86	28,046.72	353.23

(二) 公司合并报表主要财务指标

项目	2012年	2011年	同比增减(%)
流动比率	2.13	1.70	25.14
速动比率	2.05	1.59	28.44
资产负债率	50.94	47.22	7.89

四、 已发行债券兑付兑息情况

“13闽投债”已于2014年4月9日支付了本期债券2013年4月10日至2014年4月9日期间的利息。

五、 银行贷款还本付息情况

截至2014年4月28日,发行人未发生银行贷款本息逾期未还的情况。

六、 已发行债券兑付兑息是否存在违约以及未来是否存在按期偿付风险的情况说明

本公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况,亦没有迹象表明本公司未来按期偿付存在风险。

七、 公司债券募集资金使用情况

本期债券募集资金15亿元，全部用于合肥至福州铁路建设。

目前募集资金按原计划落实使用。

八、 公司涉及的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的、会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或者行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的或者可能产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或者行政程序。

九、 已发行债券变动情况

截至2014年4月28日，公司已发行在外债券总额为人民币80亿元，即“10闽投债”（5年期，10亿元），“12闽投MTN01”（5年期，12亿元），“13闽投CP001”（1年期，13亿元），“13闽投MTN01”（5年期，13亿元），“13闽投债”（8年期，15亿元）和“14闽投CP001”（1年期，17亿元）。

十、 财务报告审计情况

发行人2013年财务报告经福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

附件：经审计的2013年度福建省投资开发集团有限责任公司财务报告。

福建省投资开发集团有限责任公司



2013年4月28日



福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

审 计 报 告

闽华兴所(2014)审字 D-217 号

福建省投资开发集团有限责任公司:

我们审计了后附的福建省投资开发集团有限责任公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2013 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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



福建华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode): 350003

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国福州市

中国注册会计师:

中国注册会计师:

二〇一四年四月十九日

合并资产负债表

2013年12月31日

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项	行次	年末金额	年初金额	项	行次	年末金额	年初金额
流动资产：				流动负债：	65		
货币资金	1	6,751,167,912.61	4,241,755,683.75	短期借款	66	1,240,073,714.16	2,420,218,048.54
△结算备付金	2	-	-	△向中央银行借款	67	-	-
△拆出资金	3	-	-	△吸收存款及同业存放	68	6,358,009.59	23,665,724.21
交易性金融资产	4	10,428,002.77	9,515,061.05	△拆入资金	69	-	-
应收票据	5	180,388,914.56	22,909,555.00	交易性金融负债	70	-	-
应收账款	6	666,435,636.37	354,114,018.91	应付票据	71	-	-
预付款项	7	691,743,711.39	563,829,099.65	应付账款	72	846,697,825.82	570,228,449.78
△应收保费	8	8,154,466.40	8,331,483.75	预收款项	73	121,070,479.10	119,561,331.82
△应收分保账款	9	-	-	△卖出回购金融资产款	74	-	-
△应收分保合同准备金	10	4,068,585.00	5,018,350.65	△应付手续费及佣金	75	-	-
应收利息	11	-	-	应付职工薪酬	76	160,565,042.04	93,819,135.76
应收股利	12	13,057,088.77	5,523,979.91	其中：应付工资	77	106,233,589.20	73,118,977.55
其他应收款	13	76,550,654.68	-	应付福利费	78	595,392.80	429,750.50
△买入返售金融资产	14	2,965,788,173.27	3,213,351,770.57	其中：职工奖励及福利基金	79	-	-
存货	15	-	-	应交税费	80	-88,150,289.81	-78,400,705.28
其中：原材料	16	491,909,170.55	603,686,692.73	其中：应交税金	81	-89,158,771.90	-78,856,242.98
库存商品(产成品)	17	174,688,868.75	22,566,797.73	应付利息	82	217,661,441.03	137,046,623.91
一年内到期的非流动资产	18	145,638,237.62	99,752,867.53	应付股利	83	2,005,748.67	2,269,000.00
其他流动资产	19	485,727,048.55	338,074,202.65	其他应付款	84	1,381,975,718.56	984,088,207.20
流动资产合计	20	50,152.75	76,944.13	△应付分保账款	85	3,702,215.80	4,914,561.85
	21	12,345,469,517.67	9,366,186,842.75	△保险合同准备金	86	48,589,518.60	47,045,517.00
非流动资产：	22			△代理买卖证券款	87	-	-
△发放贷款及垫款	23	17,161,134.78	45,831,134.79	△代理承销证券款	88	-	-
可供出售金融资产	24	6,648,733,679.24	7,899,934,712.45	一年内到期的非流动负债	89	552,810,000.00	176,000,000.00
持有至到期投资	25	20,000,000.00	-	其他流动负债	90	1,300,082,255.37	1,000,082,255.37
长期应收款	26	11,638,254,755.77	9,352,766,464.62	流动负债合计	91	5,793,441,678.93	5,500,538,150.16
长期股权投资	27	27,036,971,628.71	24,939,865,924.03	非流动负债：	92		
投资性房地产	28	405,022,275.15	411,479,357.97	长期借款	93	6,678,028,101.98	5,604,971,720.81
固定资产原价	29	8,291,505,208.27	3,215,245,510.76	应付债券	94	5,000,000,000.00	2,200,000,000.00
减：累计折旧	30	3,227,504,538.08	1,167,362,078.80	长期应付款	95	78,371,382.21	55,870,159.52
固定资产净值	31	5,064,000,670.19	2,597,883,431.96	专项应付款	96	14,200,095,287.52	11,785,248,039.01
减：固定资产减值准备	32	280,393,424.53	1,183,202.97	预计负债	97	530,645.42	2,897,959.10
固定资产净额	33	4,783,607,245.66	2,596,700,228.99	递延所得税负债	98	873,779,544.02	1,241,453,055.73
在建工程	34	723,940,849.71	995,982,631.79	其他非流动负债	99	559,641,248.50	499,012,981.13
工程物资	35	844,507.46	51,129,586.94	其中：特准储备基金	100	-	-
固定资产清理	36	628,812.08	3,022.83	非流动负债合计	101	27,390,446,209.65	21,389,453,915.30
生产性生物资产	37	-	-	负债合计	102	33,183,887,888.58	26,889,992,065.46
油气资产	38	-	-	所有者权益(或股东权益)：	103		
无形资产	39	346,438,633.70	144,507,601.22	实收资本(股本)	104	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
开发支出	40	-	-	国有资本	105	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
商誉	41	12,357,629.08	13,015,836.53	其中：国有法人资本	106	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
长期待摊费用	42	9,518,213.71	7,663,018.12	集体资本	107	-	-
递延所得税资产	43	125,989,342.20	95,911,550.06	私营资本	108	-	-
其他非流动资产	44	1,022,598,818.63	1,025,669,012.25	其中：个人资本	109	-	-
其中：特准储备物资	45	-	-	外商资本	110	-	-
非流动资产合计	46	52,792,067,525.88	47,580,460,082.59	#减：已归还投资	111	-	-
	47			实收资本(或股本)净额	112	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
	48			资本公积	113	14,564,969,534.95	14,370,313,779.82
	49			减：库存股	114	-	-
	50			专项储备	115	4,748,439.74	2,917,959.98
	51			盈余公积	116	350,525,331.71	257,392,660.85
	52			其中：法定公积金	117	350,525,331.71	257,392,660.85
	53			任意公积金	118	-	-
	54			#储备基金	119	-	-
	55			#企业发展基金	120	-	-
	56			#利润归还投资	121	-	-
	57			△一般风险准备	122	35,464,477.18	29,074,648.93
	58			未分配利润	123	4,004,226,818.58	3,017,154,122.83
	59			外币报表折算差额	124	-175,507,509.99	-110,787,721.36
	60			归属于母公司所有者权益合计	125	28,784,427,092.17	27,566,065,451.05
	61			少数股东权益	126	3,169,222,062.80	2,490,589,408.83
	62			所有者权益合计	127	31,953,649,154.97	30,056,654,859.88
	63			负债和所有者权益总计	128	65,137,537,043.58	56,946,646,925.34
资产总计	64	65,137,537,043.55	56,946,646,925.34				

单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



合并利润表

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

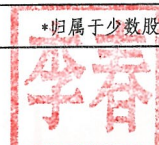
金额单位：人民币元

项	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	4,643,523,047.06	2,840,982,212.45	其他	28	0.00	0.00
其中：营业收入	2	4,515,294,997.73	2,740,319,785.36	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29	-573,488.51	613,597.52
其中：主营业务收入	3	4,403,376,765.29	2,639,036,970.76	投资收益（损失以“-”号填列）	30	1,966,554,397.59	1,582,090,206.71
其他业务收入	4	111,918,232.44	101,282,814.60	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31	1,535,846,199.05	1,251,066,683.00
△利息收入	5	89,667,813.09	62,057,527.01	△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32	-1,606,165.23	-454,755.11
△已赚保费	6	38,560,236.24	38,603,430.08	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	1,131,179,831.36	1,341,973,633.17
△手续费及佣金收入	7	0.00	1,470.00	加：营业外收入	34	134,977,903.07	74,461,318.55
二、营业总成本	8	5,476,717,959.55	3,081,257,628.40	其中：非流动资产处置利得	35	1,432,617.98	129,013.55
其中：营业成本	9	3,931,608,655.87	2,252,079,062.42	非货币性资产交换利得	36	0.00	0.00
其中：主营业务成本	10	3,902,075,017.37	2,223,480,876.35	政府补助	37	116,819,818.32	18,364,182.80
其他业务成本	11	29,533,638.50	28,598,186.07	债务重组利得	38	0.00	0.00
△利息支出	12	153,518.76	1,933,941.63	减：营业外支出	39	9,052,141.59	21,057,763.51
△手续费及佣金支出	13	14,667,333.52	15,975,399.57	其中：非流动资产处置损失	40	2,057,954.83	102,427.35
△退保金	14	0.00	0.00	非货币性资产交换损失	41	0.00	0.00
△赔付支出净额	15	14,253,852.12	12,949,698.30	债务重组损失	42	0.00	0.00
△提取保险合同准备金净额	16	0.00	0.00	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	1,257,105,592.84	1,395,377,188.21
△保单红利支出	17	0.00	0.00	减：所得税费用	44	119,168,773.99	99,811,361.32
△分保费用	18	4,566,721.68	5,970,547.10	五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	1,137,936,818.85	1,295,565,826.89
营业税金及附加	19	36,407,902.19	29,414,298.41	归属于母公司所有者的净利润	46	1,092,795,194.86	1,094,179,774.82
销售费用	20	99,578,326.92	54,545,460.71	*少数股东损益	47	45,141,623.99	201,386,052.07
管理费用	21	408,792,318.24	291,970,468.84	六、每股收益：	48		
其中：研究与开发费	22	1,089,723.31	1,701,917.59	基本每股收益	49		
财务费用	23	637,981,417.72	395,404,694.05	稀释每股收益	50		
其中：利息支出	24	748,440,586.06	448,856,419.62	七、其他综合收益	51	-1,590,195,861.64	2,398,656,870.28
利息收入	25	167,614,903.69	95,019,256.54	八、综合收益总额	52	-452,259,042.79	3,694,222,697.17
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26	-9,266,504.88	-334,642.74	归属于母公司所有者的综合收益总额	53	-269,447,637.46	3,255,248,689.50
资产减值损失	27	328,707,912.53	21,014,057.37	*归属于少数股东的综合收益总额	54	-182,811,405.33	438,974,007.67

单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



合并现金流量表

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

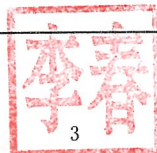
金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	130,760.69	409,069.56
销售商品、提供劳务收到的现金	2	4,702,614,796.33	2,959,550,344.32	处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31	218,658,649.04	
△客户存款和同业存放款项净增加额	3	-19,617,527.78	-34,851,644.67	收到其他与投资活动有关的现金	32	2,219,048,187.76	1,888,323,867.32
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	4,200,020,625.85	3,220,328,826.43
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	649,860,611.67	1,405,039,099.72
△收到原保险合同保费取得的现金	6	37,926,288.00	39,541,892.50	投资支付的现金	35	2,475,826,816.94	4,517,425,124.06
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		4,907,670.90
△处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	2,071,192,732.49	1,878,829,231.42
△收取利息、手续费及佣金的现金	10	92,369,711.21	61,452,613.68	投资活动现金流出小计	39	5,196,880,161.10	7,806,201,126.10
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-996,859,535.25	-4,585,872,299.67
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13	1,264,742.84	102,096.21	吸收投资收到的现金	42	1,226,400,000.00	1,035,770,299.93
收到其他与经营活动有关的现金	14	1,987,431,235.01	2,706,854,848.30	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43	297,900,000.00	45,777,446.88
经营活动现金流入小计	15	6,801,989,245.61	5,732,650,150.34	取得借款所收到的现金	44	7,929,682,500.01	8,381,878,511.15
购买商品、接受劳务支付的现金	16	3,666,958,486.56	2,415,181,102.38	△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17	121,225,304.00	108,257,170.65	收到其他与筹资活动有关的现金	46	25,141,302.81	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	9,181,223,802.82	9,417,648,811.08
△支付原保险合同赔付款项的现金	19	14,775,056.60	11,988,631.60	偿还债务所支付的现金	48	6,041,437,747.79	4,537,123,727.30
△支付利息、手续费及佣金的现金	20	18,691,542.91	19,476,660.01	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	749,847,541.88	502,408,383.85
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50	89,927,588.17	74,420,275.56
支付给职工以及为职工支付的现金	22	372,388,220.74	281,333,891.78	支付其他与筹资活动有关的现金	51	375,560,024.89	98,725,116.91
支付的各项税费	23	193,039,627.96	184,568,532.34	筹资活动现金流出小计	52	7,166,845,314.56	5,138,257,228.06
支付其他与经营活动有关的现金	24	1,143,742,443.27	2,431,376,960.15	筹资活动产生的现金流量净额	53	2,014,378,488.26	4,279,391,583.02
经营活动现金流出小计	25	5,530,820,682.04	5,452,182,948.91	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	5,406,924.28	-159,988.60
经营活动产生的现金流量净额	26	1,271,168,563.57	280,467,201.43	五、现金及现金等价物净增加额	55	2,294,094,440.86	-26,173,503.82
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	4,233,355,683.75	4,259,529,187.57
收回投资收到的现金	28	686,394,454.94	713,235,420.37	六、期末现金及现金等价物余额	57	6,527,450,124.61	4,233,355,683.75
取得投资收益收到的现金	29	1,075,788,573.42	618,360,469.18		58		

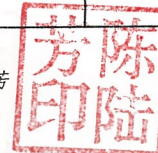
单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



合并所有者权益变动表（一）

2013年度

金额单位：人民币元

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司



项目	本 年 金 额											
	行次	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	小计		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	14,370,313,779.82		2,917,959.98	257,392,660.85	29,074,648.93	3,017,154,122.83	-110,787,721.36	27,566,065,451.05	2,490,589,408.83	30,056,654,859.88
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
二、本年初余额	4	10,000,000,000.00	14,370,313,779.82		2,917,959.98	257,392,660.85	29,074,648.93	3,017,154,122.83	-110,787,721.36	27,566,065,451.05	2,490,589,408.83	30,056,654,859.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		194,655,755.13		1,830,479.76	93,132,670.86	6,389,828.25	987,072,695.75	-64,719,788.63	1,218,361,641.12	678,632,653.97	1,896,994,295.09
（一）净利润	6							1,092,795,194.86		1,092,795,194.86	45,141,623.99	1,137,936,818.85
（二）其他综合收益	7		-1,301,323,043.69				3,800,000.00		-64,719,788.63	-1,362,242,832.32	-227,953,029.32	-1,590,195,861.64
综合收益小计	8		-1,301,323,043.69				3,800,000.00	1,092,795,194.86	-64,719,788.63	-269,447,637.46	-182,811,405.33	-452,259,042.79
（三）所有者投入和减少资本	9		1,495,978,798.82							1,495,978,798.82	947,107,675.17	2,443,086,473.99
所有者投入资本	10		1,443,019,469.70							1,443,019,469.70	280,393,138.85	1,723,412,608.55
股份支付计入所有者权益的金额	11											
其他	12		52,959,329.12							52,959,329.12	666,714,536.32	719,673,865.44
（四）专项储备提取和使用	13				1,830,479.76					1,830,479.76	3,213,972.30	5,044,452.06
提取专项储备	14				2,591,551.26					2,591,551.26	4,539,570.52	7,131,121.78
使用专项储备	15				-761,071.50					-761,071.50	-1,325,598.22	-2,086,669.72
（五）利润分配	16					93,132,670.86	2,589,828.25	-105,722,499.11		-10,000,000.00	-88,877,588.17	-98,877,588.17
提取盈余公积	17					93,132,670.86		-93,132,670.86				
其中：法定公积金	18					93,132,670.86		-93,132,670.86				
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
提取一般风险准备	23						2,589,828.25	-2,589,828.25				
对所有者（或股东）的分配	24										-88,877,588.17	-88,877,588.17
其他	25							-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
六）所有者权益内部结转	26											
资本公积转增资本（或股本）	27											
盈余公积转增资本（或股本）	28											
盈余公积弥补亏损	29											
其他	30											
七、本年年末余额	31	10,000,000,000.00	14,564,969,534.95		4,748,439.74	350,525,331.71	35,464,477.18	4,004,226,818.58	-175,507,509.99	28,784,427,092.17	3,169,222,062.80	31,953,649,154.97

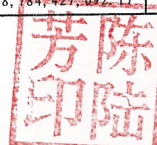
单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



合并所有者权益变动表（二）

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项目	行次	上 年 金 额										少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益											
		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	小计			
栏次	1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	11,164,750,548.03		4,031,593.29	170,022,858.69	22,396,416.69	2,054,933,727.47	-112,956,340.92	23,303,178,803.25	1,809,112,059.10	25,112,290,862.35	
加：会计政策变更	2												
前期差错更正	3		-51,940.85			-14,956.53		15,142,111.47		15,075,214.09	34,852.30	15,110,066.39	
二、本年初余额	4	10,000,000,000.00	11,164,698,607.18		4,031,593.29	170,007,902.16	22,396,416.69	2,070,075,838.94	-112,956,340.92	23,318,254,017.34	1,809,146,911.40	25,127,400,928.74	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		3,205,615,172.64		-1,113,633.31	87,384,758.69	6,678,232.24	947,078,283.89	2,168,619.56	4,247,811,433.71	681,442,497.43	4,929,253,931.14	
（一）净利润	6							1,094,179,774.82		1,094,179,774.82	201,386,052.07	1,295,565,826.89	
（二）其他综合收益	7		2,152,938,795.12				5,961,500.00		2,168,619.56	2,161,068,914.68	237,587,955.60	2,398,656,870.28	
综合收益小计	8		2,152,938,795.12				5,961,500.00	1,094,179,774.82	2,168,619.56	3,255,248,689.50	438,974,007.67	3,694,222,697.17	
（三）所有者投入和减少资本	9		1,052,676,377.52							1,052,676,377.52	316,841,828.74	1,369,518,206.26	
1.所有者投入资本	10		1,052,676,377.52							1,052,676,377.52	316,841,828.74	1,369,518,206.26	
2.股份支付计入所有者权益的金额	11												
3.其他	12												
（四）专项储备提取和使用	13				-1,113,633.31					-1,113,633.31	2,315,936.58	1,202,303.27	
1.提取专项储备	14				2,072,677.46					2,072,677.46	3,161,589.31	5,234,266.77	
2.使用专项储备	15				-3,186,310.77					-3,186,310.77	-845,652.73	-4,031,963.50	
（五）利润分配	16					87,384,758.69	716,732.24	-147,101,490.93		-59,000,000.00	-76,689,275.56	-135,689,275.56	
1.提取盈余公积	17					87,384,758.69		-87,384,758.69					
其中：法定公积金	18					87,384,758.69		-87,384,758.69					
任意公积金	19												
#储备基金	20												
#企业发展基金	21												
#利润归还投资	22												
2.提取一般风险准备	23						716,732.24	-716,732.24					
3.对所有者（或股东）的分配	24										-76,689,275.56	-76,689,275.56	
4.其他	25							-59,000,000.00		-59,000,000.00		-59,000,000.00	
（六）所有者权益内部结转	26												
1.资本公积转增资本（或股本）	27												
2.盈余公积转增资本（或股本）	28												
3.盈余公积弥补亏损	29												
4.其他	30												
四、本年年末余额	31	10,000,000,000.00	14,370,313,779.82		2,917,959.98	257,392,660.85	29,074,648.93	3,017,154,122.83	-110,787,721.36	27,566,065,451.05	2,490,589,408.83	30,056,654,859.88	

单位负责人：翁若同

主管会计工作负责人：李春

会计机构负责人：陈陆芳



母公司资产负债表

2013年12月31日

编制单位: 福建省投资开发集团有限责任公司

金额单位: 人民币元

项 目	行次	期末金额	年初金额	项 目	行次	期末金额	年初金额
流动资产:	1			流动负债:	65		
货币资金	2	2,939,889,450.27	1,590,682,269.94	短期借款	66	305,000,000.00	2,174,840,000.00
△结算备付金	3	-	-	△向中央银行借款	67	-	-
△拆出资金	4	-	-	△吸收存款及同业存放	68	-	-
交易性金融资产	5	-	-	△拆入资金	69	-	-
应收票据	6	-	-	交易性金融负债	70	-	-
应收账款	7	-	-	应付票据	71	-	-
预付款项	8	-	-	应付账款	72	59,354.70	51,940.00
△应收保费	9	-	-	预收款项	73	720,378.54	588,779.39
△应收分保账款	10	-	-	△卖出回购金融资产款	74	-	-
△应收分保合同准备金	11	-	-	△应付手续费及佣金	75	-	-
应收利息	12	28,940,832.41	27,931,411.81	应付职工薪酬	76	48,955,723.75	43,633,972.47
应收股利	13	-	14,682,802.25	其中: 应付工资	77	38,658,531.34	30,498,550.67
其他应收款	14	4,786,702,578.09	5,392,920,481.56	应付福利费	78	-	-
△买入返售金融资产	15	-	-	#其中: 职工奖励及福利基金	79	-	-
存货	16	-	-	应交税费	80	2,148,884.97	4,776,237.72
其中: 原材料	17	-	-	其中: 应交税金	81	2,083,079.82	4,651,707.79
库存商品(产成品)	18	-	-	应付利息	82	208,597,359.76	124,257,707.96
一年内到期的非流动资产	19	-	-	应付股利	83	-	-
其他流动资产	20	198,000,000.00	-	其他应付款	84	2,299,776,746.81	1,316,249,770.16
流动资产合计	21	7,953,532,860.77	7,026,216,965.56	△应付分保账款	85	-	-
非流动资产:	22			△保险合同准备金	86	-	-
△发放贷款及垫款	23	-	-	△代理买卖证券款	87	-	-
可供出售金融资产	24	5,284,846,760.68	6,358,633,225.18	△代理承销证券款	88	-	-
持有至到期投资	25	-	-	一年内到期的非流动负债	89	297,610,000.00	49,000,000.00
长期应收款	26	214,842,349.00	189,842,349.00	其他流动负债	90	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00
长期股权投资	27	29,281,346,024.82	25,378,507,378.93	流动负债合计	91	4,462,868,448.53	4,713,398,407.70
投资性房地产	28	56,964,818.43	59,647,723.47	非流动负债:	92		
固定资产原价	29	29,522,726.24	30,497,355.24	长期借款	93	4,057,980,000.00	3,804,050,000.00
减: 累计折旧	30	15,779,202.26	16,176,126.70	应付债券	94	5,000,000,000.00	2,200,000,000.00
固定资产净值	31	13,743,523.98	14,321,228.54	长期应付款	95	-	-
减: 固定资产减值准备	32	-	-	专项应付款	96	1,734,866,130.00	1,670,166,130.00
固定资产净额	33	13,743,523.98	14,321,228.54	预计负债	97	-	-
在建工程	34	86,202,367.27	101,957,311.83	递延所得税负债	98	670,714,465.51	1,035,892,772.79
工程物资	35	-	-	其他非流动负债	99	-	-
固定资产清理	36	-	-	其中: 特准储备基金	100	-	-
生产性生物资产	37	-	-	非流动负债合计	101	11,463,560,595.51	8,710,108,902.79
油气资产	38	-	-	负债合计	102	15,926,429,044.04	13,423,507,310.49
无形资产	39	3,640,119.89	4,804,921.75	所有者权益(或股东权益):	103		
开发支出	40	-	-	实收资本(股本)	104	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
商誉	41	-	-	国有资本	105	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
长期待摊费用	42	-	-	其中: 国有法人资本	106	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
递延所得税资产	43	68,607,402.91	66,137,791.33	集体资本	107	-	-
其他非流动资产	44	419,544,000.00	509,544,000.00	私营资本	108	-	-
其中: 特准储备物资	45	-	-	其中: 个人资本	109	-	-
非流动资产合计	46	35,429,737,366.98	32,683,395,930.03	外商资本	110	-	-
	47			#减: 已归还投资	111	-	-
	48			实收资本(或股本)净额	112	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
	49			资本公积	113	13,995,308,017.51	13,745,899,127.50
	50			减: 库存股	114	-	-
	51			专项储备	115	-	-
	52			盈余公积	116	350,525,331.71	257,392,660.85
	53			其中: 法定公积金	117	350,525,331.71	257,392,660.85
	54			任意公积金	118	-	-
	55			#储备基金	119	-	-
	56			#企业发展基金	120	-	-
	57			#利润归还投资	121	-	-
	58			△一般风险准备	122	-	-
	59			未分配利润	123	3,111,007,834.49	2,282,813,796.75
	60			外币报表折算差额	124	-	-
	61			归属于母公司所有者权益合计	125	27,456,841,183.71	26,286,105,585.10
	62			*少数股东权益	126	-	-
	63			所有者权益合计	127	27,456,841,183.71	26,286,105,585.10
资产总计	64	43,383,270,227.75	39,709,612,895.59	负债和所有者权益总计	128	43,383,270,227.75	39,709,612,895.59

单位负责人: 翁若同

主管会计工作负责人: 李春

会计机构负责人: 陈陆芳

母公司利润表

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	41,595,213.37	65,781,562.81	其他	28		
其中：营业收入	2	41,595,213.37	65,781,562.81	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	29		
其中：主营业务收入	3			投资收益（损失以“-”号填列）	30	1,549,971,217.14	1,273,327,303.77
其他业务收入	4	41,595,213.37	65,781,562.81	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31	1,227,005,771.46	1,077,542,931.49
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	32		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	33	857,550,244.66	828,219,522.87
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	34	78,063,342.54	65,308,496.63
二、营业总成本	8	734,016,185.85	510,889,343.71	其中：非流动资产处置利得	35	27,333.77	11,308,496.63
其中：营业成本	9	3,746,898.07	2,700,088.72	非货币性资产交换利得	36		
其中：主营业务成本	10			政府补助	37	77,777,316.66	
其他业务成本	11	3,746,898.07	2,700,088.72	债务重组利得	38		
△利息支出	12			减：营业外支出	39	3,437,986.00	19,680,432.57
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	40	11,055.00	43,734.04
△退保金	14			非货币性资产交换损失	41		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	42		
△提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43	932,175,601.20	873,847,586.93
△保单红利支出	17			减：所得税费用	44	848,892.60	
△分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45	931,326,708.60	873,847,586.93
营业税金及附加	19	10,048,254.58	8,574,472.43	归属于母公司所有者的净利润	46	931,326,708.60	873,847,586.93
销售费用	20			*少数股东损益	47		
管理费用	21	99,754,323.05	94,972,907.63	六、每股收益：	48		
其中：研究与开发费	22	20,000.00	434,840.00	基本每股收益	49		
财务费用	23	577,834,865.89	401,217,417.55	稀释每股收益	50		
其中：利息支出	24	598,357,966.51	398,981,646.66	七、其他综合收益	51	-1,214,124,674.23	1,826,731,163.92
利息收入	25	86,446,974.37	38,227,025.88	八、综合收益总额	52	-282,797,965.63	2,700,578,750.85
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	26	2,880,404.42	256,192.76	归属于母公司所有者的综合收益总额	53	-282,797,965.63	2,700,578,750.85
资产减值损失	27	42,631,844.26	3,424,457.38	*归属于少数股东的综合收益总额	54		

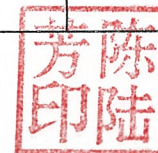
单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



母公司现金流量表

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

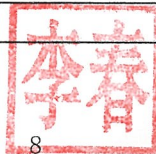
金额单位：人民币元

项 目	行次	本期金额	上期金额	项 目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30	45,200.00	121,410.00
销售商品、提供劳务收到的现金	2			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32	16,858,846.69	530,514,714.75
△向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33	1,615,620,405.10	1,185,166,022.17
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34	3,357,098.95	14,746,092.80
△收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35	4,110,758,804.87	2,839,487,763.22
△收到再保险业务现金净额	7			△质押贷款净增加额	36		
△保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
△处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38	143,143.00	544,863,292.66
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39	4,114,259,046.82	3,399,097,148.68
△拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40	-2,498,638,641.72	-2,213,931,126.51
△回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42	915,000,000.00	990,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	7,489,802,489.06	7,267,620,772.42	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	7,489,802,489.06	7,267,620,772.42	取得借款所收到的现金	44	6,822,800,000.00	7,344,840,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金	16			△发行债券收到的现金	45		
△客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46	20,514,094.54	
△存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	7,758,314,094.54	8,334,840,000.00
△支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48	5,116,200,000.00	3,917,410,000.00
△支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49	502,633,837.90	317,154,080.17
△支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22	72,642,544.18	61,750,601.95	支付其他与筹资活动有关的现金	51	38,826,535.00	98,602,172.65
支付的各项税费	23	13,243,393.38	15,695,734.83	筹资活动现金流出小计	52	5,657,660,372.90	4,333,166,252.82
支付其他与经营活动有关的现金	24	5,656,542,282.78	8,659,060,427.58	筹资活动产生的现金流量净额	53	2,100,653,721.64	4,001,673,747.18
经营活动现金流出小计	25	5,742,428,220.34	8,736,506,764.36	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54	-182,168.31	-4,833.29
经营活动产生的现金流量净额	26	1,747,374,268.72	-1,468,885,991.94	五、现金及现金等价物净增加额	55	1,349,207,180.33	318,851,795.44
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56	1,590,682,269.94	1,271,830,474.50
收回投资收到的现金	28	498,422,843.59	52,320,441.12	六、期末现金及现金等价物余额	57	2,939,889,450.27	1,590,682,269.94
取得投资收益收到的现金	29	1,100,293,514.82	602,209,456.30		58		

单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



母公司所有者权益变动表（一）

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

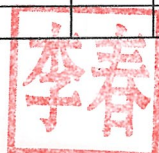
金额单位：人民币元

项目	本 年 金 额											
	行次	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	小计		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
一、上年年末余额	1	330,100,000.00	13,745,899,127.50			257,392,660.85		2,282,813,796.75		26,286,105,585.10		26,286,105,585.10
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3											
二、本年初余额	4	10,000,000.00	13,745,899,127.50			257,392,660.85		2,282,813,796.75		26,286,105,585.10		26,286,105,585.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		249,408,890.01			93,132,670.86		828,194,037.74		1,170,735,598.61		1,170,735,598.61
（一）净利润	6							931,326,708.60		931,326,708.60		931,326,708.60
（二）其他综合收益	7		-1,214,124,674.23							-1,214,124,674.23		-1,214,124,674.23
综合收益小计	8		-1,214,124,674.23					931,326,708.60		-282,797,965.63		-282,797,965.63
（三）所有者投入和减少资本	9		1,463,533,564.24							1,463,533,564.24		1,463,533,564.24
1.所有者投入资本	10		1,443,019,469.70							1,443,019,469.70		1,443,019,469.70
2.股份支付计入所有者权益的金额	11											
3.其他	12		20,514,094.54							20,514,094.54		20,514,094.54
（四）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（五）利润分配	16					93,132,670.86		-103,132,670.86		-10,000,000.00		-10,000,000.00
1.提取盈余公积	17					93,132,670.86		-93,132,670.86				
其中：法定公积金	18					93,132,670.86		-93,132,670.86				
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25							-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
（六）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.其他	30											
四、本年年末余额	31	10,000,000.00	13,995,308,017.51			350,525,331.71		3,111,007,834.49		27,456,841,183.71		27,456,841,183.71

单位负责人：翁若同



主管会计工作负责人：李春



会计机构负责人：陈陆芳



母公司所有者权益变动表（二）

2013年度

编制单位：福建省投资开发集团有限责任公司

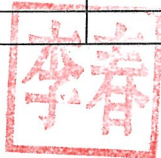
金额单位：人民币元

项目	行次	上 年 金 额									少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益										
		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	小计		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
一、上年年末余额	1	10,000,000,000.00	10,863,463,888.27			170,022,858.69		1,555,485,577.25		22,588,972,324.21		22,588,972,324.21
加：会计政策变更	2											
前期差错更正	3					-14,956.53		-134,608.74		-149,565.27		-149,565.27
二、本年初余额	4	10,000,000,000.00	10,863,463,888.27			170,007,902.16		1,555,350,968.51		22,588,822,758.94		22,588,822,758.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5		2,882,435,239.23			87,384,758.69		727,462,828.24		3,697,282,826.16		3,697,282,826.16
（一）净利润	6							873,847,586.93		873,847,586.93		873,847,586.93
（二）其他综合收益	7		1,826,731,163.92							1,826,731,163.92		1,826,731,163.92
综合收益小计	8		1,826,731,163.92					873,847,586.93		2,700,578,750.85		2,700,578,750.85
（三）所有者投入和减少资本	9		1,055,704,075.31							1,055,704,075.31		1,055,704,075.31
1.所有者投入资本	10		1,055,704,075.31							1,055,704,075.31		1,055,704,075.31
2.股份支付计入所有者权益的金额	11											
3.其他	12											
（四）专项储备提取和使用	13											
1.提取专项储备	14											
2.使用专项储备	15											
（五）利润分配	16					87,384,758.69		-146,384,758.69		-59,000,000.00		-59,000,000.00
1.提取盈余公积	17					87,384,758.69		-87,384,758.69				
其中：法定公积金	18					87,384,758.69		-87,384,758.69				
任意公积金	19											
#储备基金	20											
#企业发展基金	21											
#利润归还投资	22											
2.提取一般风险准备	23											
3.对所有者（或股东）的分配	24											
4.其他	25							-59,000,000.00		-59,000,000.00		-59,000,000.00
（六）所有者权益内部结转	26											
1.资本公积转增资本（或股本）	27											
2.盈余公积转增资本（或股本）	28											
3.盈余公积弥补亏损	29											
4.其他	30											
四、本年年末余额	31	10,000,000,000.00	13,745,899,127.50			257,392,660.85		2,282,813,796.75		26,286,105,585.10		26,286,105,585.10

单位负责人：翁若同

主管会计工作负责人：李春

会计机构负责人：陈陆芳



财务报表附注

一、公司基本情况

福建省投资开发集团有限责任公司（以下简称公司或本公司）系于 2009 年 4 月通过整合原七家省属投资公司基础上成立的福建大型国有独资公司。根据《福建省人民政府关于部分省属企业整合重组方案的批复》（闽政文[2008]328 号）、《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于部分省属企业整合重组的通知》（闽国资企改[2008]149 号）的精神，福建投资开发总公司（中闽公司）、福建投资企业集团公司（华福公司）、福建能源投资有限责任公司及福建国有资产投资控股有限责任公司合并重组新设立本公司；根据《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于福建省投资开发集团有限责任公司出资与注册资本问题的批复》（闽国资企改[2009]59 号），本公司以上述四家企业的净资产出资，注册资本为人民币 59.5808 亿元，于 2009 年 4 月 27 日取得了福建省工商行政管理局核发的注册号为 350000100028716 的营业执照。

2011 年根据《福建省人民政府国有资产监督管理委员会关于福建省投资开发集团有限责任公司增加注册资本和实收资本的决定》（闽国资规划[2011]165 号），本公司注册资本（实收资本）由原人民币 59.5808 亿元增加至人民币 100 亿元（资本公积转增）。

公司以建设福建、服务海西为宗旨。以实业与金融投资为主业，采用双轮协调互动、共促发展的特有经营模式，主要承担福建省政府赋予的基础设施、基础产业及金融业的投资、股权管理和资本运作职能。公司业务范围涵盖电力、燃气、水务、铁路、造纸业、石油化工等实业投资，银行、信托、证券、保险、基金、创业投资、担保、再担保、融资租赁、典当、小额贷款、招投标、拍卖等金融与金融服务业投资，资产运营管理，以及福建省政府确定的省内重点产业投资等诸多领域。

公司注册地址：福州市湖东路 169 号。

法定代表人：翁若同。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（包括基本准则、具体会计准则、应用指南及其他相关规定，下同）编制。

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的 2013 年度的财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求，真实、完整地反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司重要会计政策、会计估计的说明

（一）会计年度

本公司以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计量属性

以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告；在对会计要素进行计量时，计量基础采用历史成本，如采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，则保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

（四）现金及现金等价物的确定标准

1. 现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。
2. 现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算作为折算汇率，折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日，按即期汇率折合成人民币金额进行调整，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按公允价值确定日的即期汇率折合成人民币金额进行调整，产生的汇兑差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。外币专门借款账户期末折算差额，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，按规定予以资本化，计入相关资产成本；其余的外币账户折算差额均计入当期损益。不同货币兑换形成的折算差额，均计入当期损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

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或近似的汇率折算；

3. 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；

4. 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。

（六）金融资产的核算方法

1. 金融资产分类

金融资产在初始确认时分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

（2）持有至到期投资；

（3）应收款项；

（4）可供出售金融资产。

2. 金融资产的确认和计量

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按交易价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

债权投资持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司应收款项按合同或协议价款作为初始入账金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

公司坏账的确认标准为：因债务人破产，依照法律清偿后仍无法收回或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人确实无法收回的应收款项；债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

对于单项金额重大应收款项，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证明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，计提坏账准备。单项金额重大应收款项是指单个欠款单位的欠款金额在人民币 100-500 万元以上（由合并报范围内各单位视重要性分别确定其重大应收款项单项金额下限）。

对单项金额非重大且无证据表明发生了减值的应收款项以及单独测试未减值的应收款项，根据其账龄进行减值测试，按其资产负债表日余额的一定比例确定减值损失，计提坏账准备。

公司按账龄分析法计提坏账准备的比例

账龄	造纸业计提比例%	其他行业计提比例%
1 年以内	1	0
1 至 2 年	5	10
2 年至 3 年	10	30
3 年至 4 年	30	50
4 年至 5 年	50	80
5 年以上	100	100

对单项金额非重大且有证据表明发生了减值的应收款项，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。

此外，公司对备用金、应向公司职工收回的各种代垫款、本合并报表范围内企业之间的应收款项、代管投资项目形成的长期应收款不计提坏账准备。

公司与其他关联企业之间的应收款项、政策性债权投资形成的长期应收款，如有证据表明其未发生减值的，可不计提坏账准备。

对应收融资租赁款若有客观证据表明很可能存在减值迹象，根据其未来现金流量现值低于其账面减值的差额计提减值准备；经减值测试后未减值的应收融资租赁款，按期末余额的 0.5% 计提减值准备。

（4）可供出售金融资产

公司购入的在活跃市场上有报价的股票、债券，取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）贷款

贷款是指金融企业发放的贷款。按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。实际利率在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也按合同利率计算利息收入。

公司对发放的贷款按五级分类计提贷款损失准备，各类贷款的划分标准及相应的贷款损失准备计提比例如下：

正常类：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和收益不能按时足额偿还。计提比例为 0.5%。

关注类：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素；或者交易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手抵押或质押的资产可变现价值大于等于其债务的本金及收益。计提比例为 5%。

次级类：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能会造成一定损失。计提比例为 30%。

可疑类：交易对手无法足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。计提比例为 60%。

损失类：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少部分。计提比例为 100%。

有充分客观证据表明某项贷款的损失金额可能显著大于按照五级分类标准计提的贷款损失准备金额的，应根据其账面价值与可收回现值之间的差额单项计提贷款损失准备；单项计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但转回减值损失后该贷款的账面价值不得超过其假定不计提减值准备情况下在转回日的摊余成本。

3. 金融资产转移

公司如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（七）存货核算方法

1. 存货的分类

存货主要包括：原材料、产成品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。

3. 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

4. 公司周转材料—低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。

（八）长期股权投资的核算方法

1. 初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资

对同一控制下的企业合并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，公司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。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对非同一控制下的企业合并，公司采用以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本确定合并成本；一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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；公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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；对取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额大于被购买方可辨认净资产账面价值的差额计入当期损益。对于长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量

(1) 采用成本法核算的长期股权投资

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资

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。

按权益法核算长期股权投资时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额（以被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对其净利润进行调整后确认），确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

(九) 投资性房地产的核算方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有，并能够单独计量和出售的房地产。

资产负债表日，投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

期末如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。

（十）固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法

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，使用年限超过一年且价值超过 2000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的器具等。

固定资产有关的经济利益很可能流入企业，其成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

（1）固定资产通常按照实际成本作为初始计量。

（2）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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应于资本化的以外，在信用期间计入当期损益。

（3）自行建造的固定资产成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（4）投资者投入的固定资产成本，按照投资合同或协议约定的价值计价。

3. 固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用直线法计提，根据固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

已达到预定可使用状态，无论是否交付使用，尚未办理竣工决算的，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

已提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类及折旧年限:

类别	折旧年限(年)	净残值率(%)
房屋及建筑物	20-40	0-5
机器、机械及其他生产设备	10-25	0-3
运输设备	5-25	0-5
其中:		
一般交通运输设备	5	5
船舶	10-25	5
专用运输设备	5-10	0-5
电子设备及其他用器具	3-10	0-3

(十一) 在建工程核算方法

1. 在建工程的计价: 建造过程中实际发生的全部支出, 包括工程达到预计可使用状态前发生的与在建工程相关的借款的利息、折价或溢价摊销、汇兑损益等, 计入在建工程的成本。

2. 在建工程结转为固定资产的时点: 建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起, 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。所建造的固定资产在建工程已达到, 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、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 次月起开始计提折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但原已计提的折旧额不再调整。

(十二) 无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产应当按照实际成本进行初始计量。
2. 无形资产摊销金额为成本扣除预计残值后的金额。
3. 无形资产在使用寿命内按直线法摊销。

(十三) 除存货、投资性房地产及金融资产, 其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

1. 长期股权投资

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, 其减值损失是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，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2. 固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

(1) 对于固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产，在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

(2) 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。

(3) 资产存在减值迹象的，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。

可收回金额的计量结果表明，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。

(4) 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(扣除预计净残值)。

(5) 固定资产、在建工程、无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产等长期非金融资产资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(6) 在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，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。如上述资产组发生减值的，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。

(十四) 借款费用的会计处理方法

1. 借款费用的核算原则

公司所发生的借款费用可直接归属于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的予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

(3) 当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，借款费用暂停资本化。

(十五) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足以下条件的，本公司将其列为预计负债：

1. 该义务是本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本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(十六) 收入确认原则

1. 销售商品

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，收入的金额能够可靠地计量；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入实现。

2. 提供劳务

劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入时，确认收入的实现。

3. 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，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。

4. 收入计量标准

本公司的收入按照已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

(十七) 政府补助

根据《企业会计准则 - 政府补助》，对于公司收到的政府补助区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助分别进行会计处理，与资产相关的政府补助取得时确认为递延收益，在资产达到预定使用状态之日起，在其使用寿命内平均分配，分次计入当年损益，与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间费用的，取得时确认为递延收益，在确认费用的期间计入当期损益，用于补偿以前期间费用的，取得时直接确认为当期损益。

(十八) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，可产生可抵扣暂时性差异。

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，应当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，企业应当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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

（十九）利润分配

公司当期实现的净利润加上年初未分配利润（或减去未弥补亏损）转入后的余额，为可供分配的利润，按下列顺序分配：

1. 提取 10%法定盈余公积金，法定盈余公积累计达到注册资本的 50%时，可不再提取；主营担保、再担保的公司提取 10%一般风险准备。
2. 全资子公司当年实现的净利润，扣除年初未弥补亏损和按规定计提的盈余公积金，按集团公司决定进行分配。
3. 控股公司当年实现的净利润，扣除年初未弥补亏损和按规定计提的盈余公积金，按利润分配方案进行分配。

（二十）合并报表的编制

合并报表的编报按照《企业会计准则—企业合并》和《企业会计准则—合并财务报表》的有关规定，公司控制的所有子公司，无论是小规模子公司还是经营业务性质特殊的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围，公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围，有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

根据《企业会计准则—合并财务报表》的规定，公司将少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示，将少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

五、本年会计政策、会计估计的变更和会计差错更正及其影响

（一）会计政策、会计估计的变更及其影响

本年度无会计政策、会计估计的变更。

（二）前期会计差错更正（以下所述的调整数据均为对本合并报表的影响金额）

1. 子公司福建省华兴集团有限责任公司（下称：华兴集团）前期会计差错更正

华兴集团以前年度对持有的华福证券有限公司 1.000309%股权按成本法核算，而母公司福建省投资开发集团有限公司持有华福证券有限公司 33.71%股份并按权益法核算。为了统一会计政策，华兴集团自本年初开始对华福证券有限公司的长期股权投资由

成本法改为权益法核算，追溯调增年初长期股权投资 17,695,891.98 元，相应调增年初资本公积 12,119.63 元和年初未分配利润 17,683,772.35 元。其中：调增 2012 年初未分配利润 18,598,893.25 元，调减 2012 年初资本公积 51,940.85 元，调减 2012 年度投资收益 915,120.90 元。

2. 子公司福建省大同创业投资有限公司（下称：大同创业）前期会计差错更正

大同创业持有福建和意农业发展有限公司 20.70% 股权，按权益法核算，因和意农业本年发生前期会计差错更正，大同创业相应追溯调减年初长期股权投资 7,546,129.16 元，调减年初未分配利润 7,546,129.16 元。其中：调减 2012 年初未分配利润 3,448,449.80 元，调减 2012 年度投资收益 4,097,679.36 元。

3. 子公司福建华兴创业投资有限公司（下称：华兴创业）前期会计差错更正

华兴创业的子公司福建华兴润明创业投资有限公司（下称：华兴润明）以前年度对持有的福建永林竹业有限公司（下称：永林竹业）12.50% 股权按成本法核算，而本合并范围内的大同创业以前年度持有永林竹业 28.75% 股份并按权益法核算。为了统一会计政策，华兴润明自本年初开始对永林竹业的长期股权投资由成本法改为权益法核算，追溯调减年初长期股权投资 1,178,974.14 元，相应调减年初未分配利润 442,115.30 元和年初少数股东权益 736,858.84 元。其中：调减 2012 年初未分配利润 23,288.51 元，调减 2012 年初少数股东权益 38,814.18 元，调减 2012 年度投资收益 1,116,871.45 元，调减 2012 年度少数股东权益 698,044.66 元。

4. 子公司福建省福投燃气投资有限公司（下称：福投燃气）前期会计差错更正

福投燃气的子公司福建中闽物流有限公司根据股东方利润分配调整决议，重新计算后收回以前年度多分配的 2010 年度分红，相应调增 2012 年初少数股东权益 73,666.48 元，母公司福建省投资开发集团有限公司相应调增 2012 年初未分配利润 14,956.53 元，调减 2012 年初盈余公积 14,956.53 元。

上述会计差错更正合计增加 2013 年初资本公积 12,119.63 元和未分配利润 9,710,484.42 元，减少 2013 年初盈余公积 14,956.53 元和少数股东权益 663,192.36 元。其中：减少 2012 年初资本公积 51,940.85 元和盈余公积 14,956.53 元，增加 2012 年初未分配利润 15,142,111.47 元和少数股东权益 34,852.30 元。

六、税项

纳入合并报表各单位使用的主要税（费）种及税（费）率列示如下

税（费）种	税（费）率	计税依据
营业税	3%、5%	计税收入
增值税	6%、11%、13%、17%	计税收入
城市维护建设税	5%、7%	应交营业税及增值税
教育附加费	3%	应交营业税及增值税
地方教育附加费	2%	应交营业税及增值税
江海堤防工程维护管理费	0.09%	计税收入
企业所得税	25%，香港地区 16.5%	应纳税所得额

七、企业合并及合并财务报表

（一）本期纳入合并范围的子公司

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

纳入合并报表范围的子公司的基本情况如下（金额单位：人民币万元）

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
1	福建中闽能源投资有限责任公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	能源项目投资	44,500	77.53	77.53	60,406	投资设立
2	中闽(福清)风电有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福清	风力发电项目的建设、运营	34,700	100	100	34,700	投资设立
3	中闽(平潭)风电有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建平潭	风力发电项目的建设、运营	11,966	51	51	6,103	投资设立
4	中闽(霞浦)风电有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建霞浦	风力发电项目的建设、运营	9,000	60	60	5,400	投资设立
5	闽投(连江)风电有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建连江	风力发电项目的建设、运营	9,000	100	100	9,000	投资设立
6	中闽(长乐)风电有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建长乐	风力发电项目的建设、运营	2,000	100	100	2,000	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
7	福建省福投燃气投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	燃气行业投资	10,000	80	80	12,844	投资设立
8	中海石油福建新能源有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建仙游	天然气购销、气站建设	17,898	50	50	10,001	非同一控制下企业合并
9	福建中闽物流有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建莆田	液化天然气运输、加气站投资	4,366	100	100	4,367	投资设立
10	福建闽能燃气有限公司	四级子公司	境内非金融子企业	福建福州	天然气汽车加气站	1,000	70	70	700	投资设立
11	福建中闽海油燃气有限责任公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建福州	燃气行业投资	10,000	100	100	8,418	投资设立
12	中闽海油燃气(沙县)有限公司	四级子公司	境内非金融子企业	福建沙县	燃气工程建设	600	100	100	600	投资设立
13	福建中闽水务投资有限责任公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	对水务行业的投资及管理	23,500	100	100	88,930	投资设立
14	中闽(邵武)水务有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建邵武	生产销售自来水、直饮水	10,000	60	60	6,000	投资设立
15	邵武市污水处理有限责任公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建邵武	污水处理	2,320	60	60	2,708	非同一控制下企业合并
16	中闽罗源水务有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建罗源	生产、销售自来水等	10,000	70	70	7,000	投资设立
17	中闽(罗源)市政工程有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建罗源	市政道路等基础设施施工等	50	100	100	60	投资设立
18	罗源县申源物业管理有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建罗源	物业管理等	50	100	100	115	投资设立
19	福建敖江水利枢纽工程有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建罗源	引水工程的设计和开发等	6,300	70	70	4,410	投资设立
20	福建投资集团(福清)水务有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福清	生产、销售自来水等	50,000	55	55	33,832	投资设立
21	福清市融安水质检测有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建福清	水质监测	130	100	100	177	投资设立
22	中闽(宁德)水务有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建宁德	生产、销售自来水等	20,000	55	55	12,260	非同一控制下企业合并
23	宁德市自来水有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建宁德	生产、销售自来水等	7,000	100	100	5,886	非同一控制下企业合并
24	宁德市金辉市政建设工程有限公司	四级子公司	境内非金融子企业	福建宁德	管网工程安装	500	99	99	484	非同一控制下企业合并
25	宁德市宁港自来水有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建宁德	生产、销售自来水等	4,600	100	100	3,454	非同一控制下企业合并
26	福建省华源城建环保股份有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	污水、医疗废物、垃圾处理	4,267	100	100	4,284	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
27	太仓江城城市污水处理有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	苏州太仓	污水处理	1,600	100	100	1,704	投资设立
28	漳州华龙城市污水处理有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建漳州	污水处理	300	93	93	279	投资设立
29	福建凯祥投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资与资产管理	1,000	100	100	999	投资设立
30	福建省铁路投资有限责任公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	对铁路建设项目进行投资等	503,660	100	100	1,187,218	其他
31	福建省华兴集团有限责任公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资、股权管理和营运	173,000	100	100	289,159	其他
32	福建华兴信托投资公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	金融信托与管理	30,000	100	100	92,322	其他
33	福建华兴实业公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资及管理	15,000	100	100	66,771	其他
34	福州明达地产开发有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建福州	房地产经营	4,990	100	100	4,990	其他
35	福建省华兴物业发展有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	房地产经营	500	100	100	500	其他
36	福建省融资担保有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建福州	融资担保服务	30,600	100	100	30,600	其他
37	福建华兴拍卖行有限责任公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	拍卖	1,100	100	100	1,100	其他
38	福建省华兴采购代理有限公司	三级子公司	境内非金融子企业	福建福州	采购代理	180	100	100	180	其他
39	福建省华兴租赁公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	设备租赁	1,503	100	100	1,503	其他
40	福建省国有资产投资营运公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资及管理	5,582	100	100	5,582	其他
41	福乐达实业有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	北京市	投资及管理	3,000	100	100	3,471	其他
42	联宏泰(香港)有限公司	二级子公司	境外子企业	香港	投资及管理	885	100	100	885	其他
43	福州闽都大酒店有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	酒店服务	1,500	100	100	1,500	其他
44	福建海峡融资租赁有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	融资租赁	30,000	100	100	30,000	其他
45	福建省华兴投资管理有限责任公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资及管理	1,100	100	100	1,100	其他
46	福建省华兴(三明)典当有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建三明	典当	10,000	80	80	8,000	其他
47	华兴(厦门)典当有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建厦门	典当	5,000	100	100	5,000	投资设立
48	华兴(泉州)典当有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建泉州	典当	10,000	100	100	10,000	投资设立
49	福建省华兴(龙岩)典当有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建龙岩	典当	5,000	60	60	3,000	投资设立
50	福建省华兴(莆田)典当有限责任公司	二级子公司	境内金融子企业	福建莆田	典当	5,000	100	100	5,000	投资设立
51	福建华宏达拍卖行有限责任公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	拍卖	1,000	100	100	1,000	其他
52	贵信有限公司	子公司	境外子企业	香港	投资及管理	7,360	100	100	7,360	投资设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
53	闽信集团有限公司	二级子公司	境外子企业	香港	投资及管理	8亿港元	48.32	48.32	53,536	非同一控制下企业合并
54	福建省大同创业投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	创投业务	60,000	100	100	60,000	投资设立
55	福建华兴创业投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	创投业务	10,100	100	100	15,262	投资设立
56	福建华科创业投资有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	创投业务	19,699	73.6	73.6	14,514.61	投资设立
57	福建华兴润明创业投资有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建三明	创投业务	8,000	62.5	62.5	5,000	投资设立
58	福建省创新创业投资管理有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	创投业务	500	70	70	350	投资设立
59	福建省中小企业信用再担保公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	担保、再担保业务	70,000	100	100	70,000	投资设立
60	厦门中闽投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建厦门	房地产投资管理及相关咨询服务	1,000	100	100	1,094	投资设立
61	福建省华福置业发展有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	房地产综合开发与销售	4,000	100	100	5,143	投资设立
62	福建智和投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资及管理	1,200	100	100	1,200	投资设立
63	中闽建发物业公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建福州	物业管理等	300	100	100	299	投资设立
64	福建省招标中心有限责任公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	工程招标代理等	500	100	100	501	其他
65	香港金酬公司	子公司	境外子企业	香港	投资及管理	104	100	100	104	投资设立
66	福建省闽投工业投资有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	投资及管理	31,000	100	100	30,999	投资设立
67	福建省继纬房屋租赁有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建福州	物业租赁、管理等	74	100	100	362	其他
68	福建中闽海上风电有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建莆田	风力发电项目的建设等	5,000	100	100	5,000	投资设立
69	福建省南纸股份有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建南平	制造业	72,141	39.66	39.66	45,330	非同一控制下企业合并
70	福建省南纸生物质纤维有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建南平	制造业	3,000	100	100	3,000	非同一控制下企业合并
71	福建南平市南方工贸有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建南平	销售贸易	170	88.24	88.24	150	非同一控制下企业合并
72	福州紫光贸易有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建南平	销售贸易	2,300	85	85	1,955	非同一控制下企业合并
73	福建省南平星光纸业设计有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建南平	工程设计服务业	300	63.33	63.33	190	非同一控制下企业合并
74	福建和意农业发展有限公司	子公司	境内非金融子企业	福建南平	投资及管理	6,386	51	51	6,202.5	非同一控制下企业合并

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额	取得方式
75	都江堰和意生物科技有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	四川都江堰	投资及管理	100	100	100	100	非同一控制下企业合并
76	顺昌一禾冷链物流有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	福建顺昌	投资及管理	150	100	100	150	非同一控制下企业合并
77	上海浦东天厨菇业有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	上海	投资及管理	3,800	58.59	58.59	1,502	非同一控制下企业合并
78	上海禾旭农副产品有限公司	二级子公司	境内非金融子企业	上海	投资及管理	100	100	100	100	投资设立
79	台湾闽投经济发展有限公司	子公司	境外子企业	台湾	贸易	1亿台币	100	100	2,450	投资设立

母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因(金额单位:人民币万元)

企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
福建省南纸股份有限公司	39.66	39.66	72,141	45,330	二级子公司	本年无偿划入,具有实质控制权
闽信集团有限公司	48.32	48.32	8亿港元	53,536	二级子公司	董事会成员过半且其余股东分散

(二) 本公司合并范围的变化情况

1. 本期增加的合并范围内子公司(金额单位:人民币万元)

子公司名称	级次	注册资本	持股比例(%)	投资额	取得方式
福建省南纸股份有限公司	子公司	72,141	39.66	45,330	非同一控制下企业合并
福建省南纸生物质纤维有限公司	二级子公司	3,000	100	3,000	非同一控制下企业合并
福建南平市南方工贸有限公司	二级子公司	170	88.24	150	非同一控制下企业合并
福州紫光贸易有限公司	二级子公司	2,300	85	1,955	非同一控制下企业合并
福建省南平星光纸业设计有限公司	二级子公司	300	63.33	190	非同一控制下企业合并
福建和意农业发展有限公司	子公司	6,386	51	6,202.5	非同一控制下企业合并
都江堰和意生物科技有限公司	二级子公司	100	100	100	非同一控制下企业合并
顺昌一禾冷链物流有限公司	二级子公司	150	100	150	非同一控制下企业合并
上海浦东天厨菇业有限公司	二级子公司	3,800	58.59	1,502	非同一控制下企业合并
上海禾旭农副产品有限公司	二级子公司	100	100	100	投资设立
台湾闽投经济发展有限公司	子公司	1亿台币	100	2,449.6	投资设立
福建凯祥投资有限公司	子公司	1000	100	999	投资设立
中闽(邵武)水务有限公司	二级子公司	10,000	60	6,000	投资设立
邵武市污水处理有限责任公司	二级子公司	2,320	60	2,708	非同一控制下企业合并
福清市融安水质检测有限公司	三级子公司	130	100	177	投资设立

注:

公司于2013年4月23日与福建省轻纺（控股）有限责任公司（以下简称“轻纺控股”）签署《上市公司国有股权无偿划转协议书》，约定接受无偿划入轻纺控股持有的福建南纸无限售条件国有股份286,115,110股（占福建南纸总股本的39.66%）。

2013年6月9日，国务院国有资产监督管理委员会出具了《关于福建省南纸股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》（国资权〔2013〕327号），同意本无偿划转事项。

2013年7月6日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准福建省投资开发集团有限责任公司公告福建省南纸股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可〔2013〕858号），核准本无偿划转事项。

2013年8月1日，公司和轻纺控股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成福建南纸39.66%股份过户程序。

本次股份划转完成后，公司持有福建南纸股票286,115,110股，占福建南纸总股本721,419,960股的39.66%，成为福建南纸控股股东。

2. 本期减少的合并范围内子公司

子公司名称	级次	注册资本	持股比例(%)	投资额	取得方式
宿迁市柯林固废处置有限公司	三级子公司	300	61	294	投资设立
淮安市柯林固废处置有限公司	三级子公司	300	60	277	投资设立
福州市仓山区实验华文幼儿园	三级子公司	103	100	103	其他

（三）母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能

对其形成控制的原因（金额单位：人民币万元）

序号	子公司名称	持股比例(%)	注册资本	投资额	级次	企业类型	不合并的原因
1	福清飘香油脂有限公司	51	700	508	子公司	境内非金融子企业	已被吊销营业执照
2	福建省华福(工程)建设开发公司	100	331	331	子公司	境内非金融子企业	已被吊销营业执照
3	福建省外商投资企业服务公司	100	22.8	22.8	子公司	境内非金融子企业	已被吊销营业执照
4	福建省华福技术贸易公司	100	928.14	928.14	子公司	境内非金融子企业	已被吊销营业执照
5	香港中闽有限公司	100	68	68	子公司	境外非金融子企业	已进入清理整顿
6	福建利达开发公司	100	500	500	二级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
7	福建社科经济开发公司	100	700	700	二级子公司	境内非金融子企业	清理整顿

序号	子公司名称	持股比例 (%)	注册资本	投资额	级次	企业类型	不合并的原因
8	福建绿泉开发公司	100	500	500	二级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
9	福建新通达贸易公司	100	150	150	二级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
10	福建省地方铁路经济开发中心	100	800	800	二级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
11	厦门华凯经济发展有限公司	100	345	345	三级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
12	福建华兴新能源开发有限公司	70	50	24.5	三级子公司	境内非金融子企业	关停并转已工商吊销
13	福建华兴经贸发展有限公司	100	150	150	三级子公司	境内非金融子企业	清理整顿
14	福建亨达经济技术咨询有限公司	100	3,320	3,320	三级子公司	境内非金融子企业	已进入清理整顿
15	福州西湖大酒店	75	24,644	18,483	三级子公司	境内非金融子企业	不具实质控制
16	福州保税区华城实业有限公司	80	1300	1040	三级子公司	境内非金融子企业	已进入清理整顿
17	香港辉达投资有限公司	100	0	0	三级子公司	境外企业	清理整顿
18	宁德天润经贸有限公司	90	68	61.2	三级子公司	境内非金融子企业	关停并转已工商吊销
19	福建世纪阳光投资顾问有限公司	90.2	100	88.4	三级子公司	境内非金融子企业	关停并转已工商吊销
20	福建世纪阳光房地产开发有限公司	100	800	800	三级子公司	境内非金融子企业	已被吊销营业执照
21	华鑫(香港)控股有限公司	100	1060	1060	二级子公司	境外企业	资不抵债且非持续经营
22	香港建兴财务公司	100	1075.1	1075.1	二级子公司	境外企业	资不抵债且非持续经营
23	福清占坝水厂	76.89	633.4	1,009.86	三级子公司	境内非金融子企业	非实质控制

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“本年”或“本期”指2013年度，“年末”指2013年末，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	582,991.22	2,024,314.78
库存现金(人民币)	573,703.62	912,301.03
库存现金(港币)	1,572.40	1,111,202.90

项目	年末余额	年初余额
库存现金(澳门币)	7,715.20	810.85
银行存款	6,498,908,288.06	4,086,508,676.37
银行存款(人民币)	6,070,507,071.63	4,014,325,944.88
银行存款(美元)	4,691,852.07	564,441.97
银行存款(港币)	404,314,983.27	71,040,191.56
银行存款(澳门元)	19,375,151.60	554,621.40
银行存款(日元)	18,566.50	23,476.56
银行存款(欧元)	662.99	
其他货币资金	251,676,633.33	153,222,692.60
其他货币资金(人民币)	227,510,417.73	75,517,315.40
其他货币资金(港币)	16,590,392.40	71,806,443.45
其他货币资金(澳门元)	7,575,823.20	5,898,933.75
合计	6,751,167,912.61	4,241,755,683.75

注：其中受限制的货币资金明细如下

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	3,000,000.00	7,400,000.00
认购“银行财富债券”保证金		1,000,000.00
质押存款	220,717,788.00	

(二) 交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资	9,992,602.00	9,515,061.05
3、指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融资产	435,400.77	
4、衍生金融资产		
5、套期工具		
6、其他		
合计	10,428,002.77	9,515,061.05

注：期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

(三) 应收票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	180,388,914.56	22,909,555.00
商业承兑汇票		
合计	180,388,914.56	22,909,555.00

(四) 应收账款

账龄结构	年末数				年初数			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	485,014,042.25	59.49	11,861,653.23	2.45	320,993,202.76	69.90		
按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄分析法等)	306,663,606.44	37.62	132,200,931.04	43.11	115,570,189.40	25.17	102,220,346.40	88.45
其中: 组合 1 采用账龄分析法	306,663,606.44	37.62	132,200,931.04	43.11	115,570,189.40	25.17	102,220,346.40	88.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	23,545,080.48	2.89	4,724,508.53	20.07	22,667,176.42	4.93	2,896,203.27	12.78
合计	815,222,729.17	100.00	148,787,092.80	18.25	459,230,568.58	100.00	105,116,549.67	22.89

注: 期末应收账款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	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	167,643,025.33	54.67	1,496,496.58	12,269,144.15	10.61	
1 至 2 年	6,159,208.68	2.01	480,130.36	437,052.70	0.38	43,705.27
2 至 3 年	2,063,731.05	0.67	440,448.52	130,519.30	0.11	39,155.78
3 至 4 年	713,519.51	0.23	311,755.29	804,535.87	0.70	402,267.94
4 至 5 年	1,629,345.36	0.53	1,017,323.78	968,599.85	0.84	774,879.88
5 年以上	128,454,776.51	41.89	128,454,776.51	100,960,337.53	87.36	100,960,337.53
合计	306,663,606.44	100.00	132,200,931.04	115,570,189.40	100.00	102,220,346.40

2. 单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款前十名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
国网福建省电力有限公司	181,308,619.34			为预计可收回的可再生能源补贴电费
中海石油气电集团有限责任公司福建贸易公司	161,661,151.34			可收回
中海油仙游新能源有限公司	28,935,670.38			可收回
中海石油揭阳能源开发利用有限公司	28,776,653.52			可收回
中海油莆田新能源有限公司	15,688,414.65			可收回
福建省南平延润纸业有限责任公司	9,418,967.03	9,418,967.03	100.00	本期主要生产线继续停产
中海福建天然气有限责任公司	7,547,169.81			可收回
中海油宁波新能源有限公司	6,333,469.52			可收回
中海石油(厦门)新能源有限公司	5,998,086.36			可收回
新奥能源贸易有限公司	5,562,827.49			可收回
合计	451,231,029.44	9,418,967.03		

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款前五名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
蕉城区环卫处	2,602,623.00			政府会议纪要明确要支付,可收回
江苏江南时报传播有限公司	2,392,306.25	2,392,306.25	100.00	诉讼已判决,款无法收回
天津广电报印刷厂	2,228,787.20	2,228,787.20	100.00	诉讼已判决,款无法收回
蕉城区园林处	967,970.70			政府会议纪要明确要支付,可收回
德化广安天然气有限公司	950,000.00			可收回
合计	9,141,687.15	4,621,093.45		

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	94,839,221.85	13.71	542,209,661.55	96.16
1 至 2 年	535,689,913.67	77.44	16,400,346.69	2.91
2 至 3 年	57,587,542.95	8.33	827,329.00	0.15
3 年以上	3,627,032.92	0.52	4,391,762.41	0.78
合计	691,743,711.39	100.00	563,829,099.65	100.00

注：期末预付款项中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

2. 账龄超过一年的大额预付款前五名情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算原因
福建省华福置业发展有限公司	南平市国土资源局	506,500,000.00	1-2年	购地尚未取得土地证
福建省南纸股份有限公司	福建南平造纸营林总公司	48,041,550.00	2-3年	订单林业预付款
福建省南纸股份有限公司	南平市延平区工业园管理委员会	20,000,000.00	1-2年	预付购买土地款, 合同执行中
福建敖江水利枢纽工程有限公司	葛洲坝集团三峡实业有限公司	4,921,800.00	1-3年	预付工程款
福建敖江水利枢纽工程有限公司	福建省水利水电工程局有限公司	3,284,488.00	1-3年	预付工程款
合计		582,747,838.00		

(六) 应收保费、应收分保账款

账龄	年末余额	年初余额
3个月以内(含3个月)		11,304,059.85
3个月至1年(含1年)	10,671,878.80	2,045,774.55
1年以上	1,551,172.60	
合计	12,223,051.40	13,349,834.40

(七) 应收利息

项目	年末余额	年初余额
债券投资利息		
委托贷款利息	40,399.08	597,344.08
其他	13,016,689.69	4,926,635.83
合计	13,057,088.77	5,523,979.91

(八) 应收股利

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		76,550,654.68		76,550,654.68		
其中:(1)厦门国际银行分红款		68,215,429.20		68,215,429.20	待分配	否
(2)闽信昌晖分红款		8,056,977.60		8,056,977.60	待分配	否
(3)淮安市柯林固废处置有限公司及宿迁市柯林固废处置有限公司分红款		278,247.88		278,247.88	待分配	否
合计		76,550,654.68		76,550,654.68		

(九) 其他应收款

账龄结构	年末数				年初数			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,045,830,859.97	78.70	142,684,793.56	4.68	3,317,326,070.49	80.77	142,798,580.92	4.3
按组合计提坏账准备的其他应收款(账龄分析法等)	793,918,029.06	20.52	750,558,844.20	94.54	773,006,723.00	18.82	744,381,071.95	96.3
其中:组合1采用账龄分析法	793,918,029.06	20.52	750,558,844.20	94.54	773,006,723.00	18.82	744,381,071.95	96.3
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	30,243,653.81	0.78	10,960,731.81	36.24	16,822,319.42	0.41	6,623,689.47	39.37
合计	3,869,992,542.84	100.00	904,204,369.57	23.36	4,107,155,112.91	100.00	893,803,342.34	21.76

1. 采用按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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	41,143,809.28	5.18	68,724.12	23,946,217.59	3.10	0.00
1至2年	1,642,235.94	0.21	134,641.54	1,009,231.79	0.13	100,423.18
2至3年	766,473.54	0.10	133,927.90	276,885.49	0.04	82,719.63
3至4年	120,838.57	0.01	60,323.28	4,214,956.95	0.54	2,112,942.19
4至5年	368,078.87	0.05	284,634.50	7,364,721.16	0.95	5,890,276.93
5年以上	749,876,592.86	94.45	749,876,592.86	736,194,710.02	95.24	736,194,710.02
合计	793,918,029.06	100.00	750,558,844.20	773,006,723.00	100.00	744,381,071.95

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款前十名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
福建省财政厅	1,260,218,739.50			可收回,不计提。
福建省国有资产管理有 限公司	487,719,711.62	1,550,000.00	0.32	除华投转让款外不可收回,全额计提减值
福建石油化工集团有限 公司	200,000,000.00			可收回,不计提
漳州市财政局	190,000,000.00			从省级统筹资金中支付给地方的拆迁补偿资金,待今后折算为地方投资铁路的股比,不计提。
福州西湖大酒店	167,290,179.59			关联方往来,不计提

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
龙岩市财政局	150,000,000.00			从省级统筹资金中支付给地方的拆迁补偿资金,待今后折算为地方投资铁路的股比,不计提。
福州市财政局	100,000,000.00			从省级统筹资金中支付给地方的拆迁补偿资金,待今后折算为地方投资铁路的股比,不计提。
闽信苏州置业	92,795,186.00			可收回,不计提
福建华闽实业(集团)有限公司	90,000,000.00			可收回,不计提
香港中闽有限公司	78,724,117.45	59,209,220.03	75.21	预计款项无法全部收回
合计	2,816,747,934.16	60,759,220.03		

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款前五名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
泉州铁路有限责任公司	3,950,916.63	500,000.00	12.66	预计款项无法全部收回
香港 XIB(代理人)有限公司	2,688,678.90	1,386,512.56	51.57	预计款项无法全部收回
福建省南平润兴综合厂	2,475,307.72	742,592.32	30.00	预计款项无法全部收回
龙岩铁路公司龙厦铁路(投资成本)	2,000,000.00			从省级统筹资金中支付给地方的拆迁补偿资金,待今后折算为地方投资铁路的股比,不计提。
晋江市源鑫城市信用合作社	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	已清算
合计	13,114,903.25	4,629,104.88		

(十) 存货

项目	年末数			年初数		
	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	230,892,763.72	56,203,894.97	174,688,868.75	22,566,797.73		22,566,797.73
自制半成品及在产品	5,437,332.36		5,437,332.36			
库存商品(产成品)	202,074,140.70	56,435,903.08	145,638,237.62	99,816,835.53	63,968.00	99,752,867.53
周转材料(包装物、低值易耗品等)	8,014,748.51		8,014,748.51	20,751.25		20,751.25
消耗性生物资产	74,902,943.22		74,902,943.22			
工程施工(已完工未结算款)	77,895,206.13		77,895,206.13	58,834,234.17		58,834,234.17
房地产开发产品				422,512,042.05		422,512,042.05
其他	5,331,833.96		5,331,833.96			
合计	604,548,968.60	112,639,798.05	491,909,170.55	603,750,660.73	63,968.00	603,686,692.73

(十一) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
信用贷款		
保证贷款	30,575,235.00	
附担保物贷款	458,055,089.00	338,074,202.65
其中：抵押贷款	243,856,289.00	243,450,630.99
质押贷款	214,198,800.00	94,623,571.66
减：典当贷款减值准备	2,903,275.45	
合计	485,727,048.55	338,074,202.65

(十二) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待摊费用	50,152.75	76,944.13
合计	50,152.75	76,944.13

(十三) 发放贷款及垫款

1. 贷款和垫款按担保方式分布情况

项目	年末余额	年初余额
信用贷款	94,512,352.54	93,596,852.54
保证贷款	274,442,157.37	300,442,157.37
附担保物贷款	67,896,068.61	73,846,779.58
其中：抵押贷款		
质押贷款	67,896,068.61	73,846,779.58
其他		
贷款和垫款总额	436,850,578.52	467,885,789.49
减：贷款损失准备	419,689,443.74	422,054,654.70
其中：单项计提数	419,689,443.74	422,054,654.70
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	17,161,134.78	45,831,134.79

注：期末贷款本金较期初净减少 28,670,000.01 元，系下属子公司华兴信托投资公
为本期收回贷款及汇率调整减少贷款本金。

2. 逾期贷款

项目	年末余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款				94,512,352.54	94,512,352.54
保证贷款				274,442,157.37	274,442,157.37
附担保物贷款					
其中：抵押贷款					
质押贷款				67,896,068.61	67,896,068.61
其他					
合计			-	436,850,578.52	436,850,578.52

项目	年初余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天 (含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
信用贷款				93,596,852.54	93,596,852.54
保证贷款				300,442,157.37	300,442,157.37
附担保物贷款				41,888,464.58	41,888,464.58
其中：抵押贷款					
质押贷款				41,888,464.58	41,888,464.58
其他					
合计	-	-	-	435,927,474.49	435,927,474.49

注：以上逾期 3 年以上贷款均为华兴集团划入本公司时带入的以前年度形成的逾期贷款。

3. 贷款损失准备

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
年初余额	422,054,654.70		430,035,928.58	
本年计提				
本年转出				
本年核销				
本年转回	-2,365,210.96		-7,981,273.88	
—收回原转销贷款和垫款导致的转回	-1,280,000.00		-7,890,000.00	

项目	本年金额		上年金额	
	单项	组合	单项	组合
—贷款和垫款因折现价值上升导致转回				
—其他因素导致的转回	-1,085,210.96		-91,273.88	
年末余额	419,689,443.74		422,054,654.70	-

(十四) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	6,648,733,679.24	7,899,934,712.45
其他		
合计	6,648,733,679.24	7,899,934,712.45

(十五) 持有至到期投资

项目	年末余额	年初余额
(1) 持有至到期债券投资	20,000,000.00	
(2) 持有至到期权益工具投资		
其中：持有至到期基金投资		
持有至到期股票投资		
其他持有至到期权益工具投资		
(3) 其他持有至到期投资		
合计	20,000,000.00	

(十六) 长期应收款

1. 长期应收款构成

项目	年末余额	年初余额
融资租赁	228,942,298.41	121,673,837.26
其中：未实现融资收益	18,892,470.15	14,546,793.39
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	11,409,312,457.36	9,231,092,627.36
合计	11,638,254,755.77	9,352,766,464.62

注：期末长期应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

2. 期末金额较大的长期应收款

债务人名称	与本公司关系	性质或内容	欠款金额	账龄	占长期应收款总额的比例 (%)
三明市铁路建设投资有限公司向莆铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	1,321,060,000.00	1-5年	11.35
福建省南平市高速公路有限责任公司合福铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	1,130,000,000.00	1-3年	9.71
福州市交通建设集团有限公司合福铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	960,000,000.00	1-3年	8.25
龙岩市铁路投资有限责任公司赣龙铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	590,000,000.00	1-3年	5.07
福州市交通建设集团有限公司向莆铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	560,000,000.00	1-3年	4.81
厦门路桥龙厦铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	500,000,000.00	4-5年	4.30
厦门港务控股集团厦门西站房扩建资金	代付地方持股	代付地方投资铁路款	439,530,000.00	1-5年	3.78
福州市民用建筑统建办公室福厦铁路福州南站	代付地方持股	代付地方投资铁路款	361,854,000.00	1-5年	3.11
厦门路桥向莆铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	312,000,000.00	1-3年	2.68
龙岩市铁路建设开发有限责任公司赣龙铁路	代付地方持股	代付地方投资铁路款	310,000,000.00	1-3年	2.66
其他代付铁路投资款	代付地方持股	代付地方投资铁路款	4,663,022,230.00	1-5年	40.07
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	非关联方	代持省信息产业厅股权	100,000,000.00	1-2年	0.86
福建建树集团有限公司	非关联方	应收融资租赁款	98,843,954.60	1-2年	0.85
穆阳溪水电站	非关联方	债权投资	57,165,110.00	5年以上	0.49
合计			11,403,475,294.60		

注：长期应收款的其他项目主要为代铁路沿线各地市支付的铁路投资款合计11,147,466,230.00元，收到的各地市款项挂专项应付款。

(十七) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	192,264,342.90		16,399,888.33	175,864,454.57
对合营企业的投资				
对联营企业的投资	9,065,757,987.00	558,164,408.58	10,971,329.19	9,612,951,066.39
对其他企业的投资	15,951,750,650.85	1,631,996,161.04	27,966,233.15	17,555,780,578.74
小计	25,209,772,980.75	2,190,160,569.62	55,337,450.67	27,344,596,099.70
减：长期股权投资减值准备	269,907,056.72	49,479,940.27	11,762,526.00	307,624,470.99
合计	24,939,865,924.03	2,140,680,629.35	43,574,924.67	27,036,971,628.71

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
福建福清核电有限公司	成本法	748,000,000.00	560,000,000.00	188,000,000.00	748,000,000.00	10.00	-	-	-
福建省龙岩万安溪水力发电有限责任公司	成本法	3,884,166.01	3,884,166.01	-	3,884,166.01	9.38	-	-	834,608.85
福建省高砂水电有限公司	成本法	1,980,000.00	1,980,000.00	-	1,980,000.00	3.00	-	-	591,000.00
华电福新能源股份有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	0.34	-	-	736,727.67
福清闽江调水工程	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	3.84	-	-	2,060,000.00
莆田市仙游金钟水利枢纽工程开发有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00	18.00	-	-	-
福清市占坝水厂	成本法	10,098,600.00	10,098,600.00	-	10,098,600.00	76.89	-	-	-
向莆铁路股份有限公司	成本法	4,928,000,000.00	4,928,000,000.00	-	4,928,000,000.00	33.71	-	-	-
京福闽赣客运专线铁路有限公司(合福铁路福建段)	成本法	5,086,230,000.00	4,276,230,000.00	810,000,000.00	5,086,230,000.00	29.00	-	-	-
东南铁路公司温福线	成本法	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	45.00	-	-	-
武夷山铁路有限责任公司	成本法	852,000,000.00	852,000,000.00	-	852,000,000.00	47.66	-	-	-
泉州铁路有限责任公司	成本法	650,000,000.00	650,000,000.00	-	650,000,000.00	41.94	-	-	-
赣龙铁路(福建段)	成本法	600,000,000.00	440,000,000.00	160,000,000.00	600,000,000.00	13.26	-	-	-
福建港尾铁路有限责任公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00	-	102,000,000.00	17.00	-	-	-
龙岩铁路公司	成本法	57,515,000.00	57,515,000.00	-	57,515,000.00	6.62	-	-	-
福建福平铁路有限责任公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	-	200,000,000.00	48.21	-	-	-
南三龙铁路	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	50.00	-	-	-
永诚财产保险股份有限公司	成本法	109,056,000.00	109,056,000.00	-	109,056,000.00	4.75	-	-	4,655,475.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
福建三明农村商业银行股份有限公司	成本法	24,391,188.00	24,391,188.00	10,791,553.50	35,182,741.50	6.00	-	-	-
浦城中成村镇银行股份有限公司	成本法	4,990,000.00	-	4,990,000.00	4,990,000.00	4.99	-	-	-
福建海峡文化产业股权投资管理有限公司	成本法	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1,500,000.00	15.00	-	-	-
国开精诚(北京)投资基金有限公司	成本法	240,000,000.00	240,000,000.00	-	240,000,000.00	3.51	-	-	-
汉盛基金	成本法	5,050,000.00	5,050,000.00	-	5,050,000.00	500万份	-	-	190,000.00
福建炼油化工有限公司	成本法	865,962,157.95	865,962,157.95	-	865,962,157.95	12.56	68,580,000.00	-	-
中国电信股份有限公司	成本法	969,317,182.00	969,317,182.00	-	969,317,182.00	1.20	-	-	65,075,109.01
福建湄洲湾氯碱工业有限公司	成本法	24,100,000.00	24,100,000.00	-	24,100,000.00	6.26	-	-	-
中海油海西宁德工业区开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	10.00	41,879,940.27	41,879,940.27	-
屏南县大森工业原料林基地有限公司	成本法	19,580,000.00	19,580,000.00	-	19,580,000.00	19.58	-	-	-
福建闽城光学眼镜有限公司	成本法	15,200,000.00	15,200,000.00	-	15,200,000.00	8.22	7,600,000.00	7,600,000.00	-
福建红桥新能源发展创业投资有限公司	成本法	35,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	19.92	-	-	-
福建远翔化工有限公司	成本法	8,200,000.00	8,200,000.00	-	8,200,000.00	14.77	-	-	-
福建天生农业股份有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	8.12	-	-	400,000.00
福建南方生物股份有限公司	成本法	6,600,000.00	6,600,000.00	-	6,600,000.00	12.93	2,278,811.45	-	-
福建省鑫森炭业股份有限公司	成本法	6,100,000.00	6,100,000.00	-	6,100,000.00	1.43	-	-	300,000.00
福建中科光芯光电科技有限公司	成本法	5,600,000.00	5,600,000.00	-	5,600,000.00	16.00	-	-	-
福州福昕软件开发有限公司	成本法	13,000,000.00	4,000,000.00	9,000,000.00	13,000,000.00	8.99	-	-	-
华鑫通国际招商集团股份有限公司	成本法	8,614,000.00	8,614,000.00	-	8,614,000.00	5.96	5,223,791.72	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
福建闽越花雕股份有限公司	成本法	5,593,808.00	5,593,808.00		5,593,808.00	3.89	5,593,808.00		
福建民爆化工股份有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	-	24,000,000.00	4.55	-	-	800,000.00
海峡生物科技有限公司	成本法	5,175,000.00	5,175,000.00		5,175,000.00	2.30			
福州天之谷网络科技有限公司	成本法	2,725,000.00	2,725,000.00	-	2,725,000.00	15.14	-	-	-
福建省高新技术产权交易所有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	11.45	25,233.40	-	-
福建嘉福股份有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00	-	7,500,000.00	7.14	7,500,000.00	-	-
海峡产业投资基金(福建)有限合伙企业	成本法	280,000,000.00	147,998,527.53	132,001,472.47	280,000,000.00	38.10	-	-	-
福建华兴日丰投资合伙企业(有限合伙)	成本法	120,000,000.00	-	120,000,000.00	120,000,000.00	80.00	-	-	-
福建海峡文化创意产业股权投资合伙企业(有限合伙)	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	32.84	-	-	-
厦门新阳纸业业有限公司	成本法	42,000,000.00	-	41,594,960.07	41,594,960.07	16.80	-	-	-
福建科宏生物工程有限公司	成本法	25,310,000.00	19,310,000.00	6,000,000.00	25,310,000.00	19.37	-	-	-
福建六三种业有限责任公司	成本法	23,897,971.40	19,249,846.40	4,648,125.00	23,897,971.40	18.54	-	-	-
上海解放传媒印刷有限公司	成本法	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	15.00	-	-	-
福建华兴汇源投资合伙企业(有限合伙)	成本法	6,900,000.00	-	6,900,000.00	6,900,000.00	19.17	-	-	-
南平市投资担保中心	成本法	1,570,050.00	-	1,570,050.00	1,570,050.00	2.94	-	-	-
福建水口发电集团有限公司	权益法	790,473,600.00	1,350,048,380.44	136,519,031.93	1,486,567,412.37	36.00	-	-	21,868,875.61
厦门华夏国际电力发展有限公司	权益法	252,290,000.00	330,154,026.73	-2,845,101.65	327,308,925.08	24.00	-	-	105,673,013.00
福建棉花滩水电开发有限公司	权益法	176,000,000.00	234,090,786.03	7,613,347.74	241,704,133.77	22.00	-	-	32,836,820.36
中海福建燃气发电有限公司	权益法	155,400,000.00	202,502,076.94	36,981,031.75	239,483,108.69	20.00	-	-	38,593,887.81

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
福建三明核电有限公司	权益法	38,080,000.00	38,080,000.00	-	38,080,000.00	40.00	-	-	-
福建省沙县城关水电有限公司	权益法	16,500,000.00	27,597,133.22	-1,230,758.03	26,366,375.19	25.00	-	-	4,225,000.00
中海福建天然气有限责任公司	权益法	827,600,000.00	1,302,562,054.68	143,068,154.26	1,445,630,208.94	40.00	-	-	448,595,661.01
泉州湄洲湾南岸供水公司	权益法	87,422,610.00	70,585,239.31	7,740,860.94	78,326,100.25	47.25	-	-	-
厦门国际银行股份有限公司	权益法	1,032,186,370.00	3,200,209,043.28	73,462,785.60	3,273,671,828.88	28.93	-	-	48,000,000.00
华福证券有限责任公司	权益法	191,930,648.81	806,432,698.78	13,064,044.27	819,496,743.05	34.71	-	-	105,530,327.74
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	权益法	30,000,000.00	34,427,170.40	724,185.12	35,151,355.52	30.00	-	-	3,600,000.00
福建平潭华兴小额贷款股份有限公司	权益法	49,980,000.00	51,054,379.68	3,602,861.81	54,657,241.49	24.99	-	-	2,998,800.00
福建尤溪县华兴小额贷款股份有限公司	权益法	24,990,000.00	29,594,121.41	263,673.88	29,857,795.29	24.99	-	-	4,248,300.00
福建武夷山市华兴小额贷款股份有限公司	权益法	37,500,000.00	37,500,000.00	1,688,058.75	39,188,058.75	25.00	-	-	-
福建连江华兴小额贷款股份有限公司	权益法	29,990,000.00	31,225,105.51	2,416,670.99	33,641,776.50	24.99	-	-	1,499,500.00
福建明溪县华兴小额贷款股份有限公司	权益法	24,000,000.00	24,955,486.22	3,043,392.51	27,998,878.73	24.00	-	-	480,000.00
福建莆田荔城区华兴小额贷款股份有限公司	权益法	24,000,000.00	24,000,000.00	778,627.38	24,778,627.38	20.00	-	-	-
福建建宁华兴小额贷款有限责任公司	权益法	24,980,000.00	12,623,934.83	14,220,263.54	26,844,198.37	24.98	-	-	-
福州经济技术开发区华兴小额贷款股份有限公司	权益法	24,990,000.00	-	24,929,882.11	24,929,882.11	24.99	-	-	-
福建省华兴中小企业融资担保股份有限公司	权益法	20,000,000.00	21,286,111.15	-78,088.92	21,208,022.23	20.00	-	-	2,000,000.00
福建华兴新兴创业投资有限公司	权益法	60,000,000.00	-	59,439,240.76	59,439,240.76	50.00	-	-	-
福建华兴龙腾创业投资有限公司	权益法	9,000,000.00	8,788,352.92	271,072.67	9,059,425.59	40.00	-	-	-
平潭综合实验区投资发展有限责任公司	权益法	300,000,000.00	953,766,904.65	3,660,438.44	957,427,343.09	30.00	-	-	-

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
厦门中闽钜豪房地产发展有限公司	权益法	48,946,100.00	91,139,701.77	1,809,984.66	92,949,686.43	49.00	-	-	-
福州西湖酒店	权益法	123,220,000.00	102,585,620.93	-3,412,916.67	99,172,704.26	50.00			
闽信昌晖投资有限公司	权益法	13,241,973.80	52,624,975.85	277,528.60	52,902,504.45	40.00	-	-	-
福建华兴漳发创业投资有限公司	权益法	22,500,000.00	9,436,121.99	10,045,676.93	19,481,798.92	37.50	-	-	-
福建亨达经济技术咨询公司	权益法	6,640,000.00	2,658,963.84	-77,699.45	2,581,264.39	20.00	-	-	-
福建福顺晶圆科技有限公司	权益法	40,000,000.00	39,989,708.01	-22,987.00	39,966,721.01	40.00	-	-	-
福建创鑫科技开发有限公司	权益法	24,500,000.00	24,383,177.41	-1,664,899.63	22,718,277.78	40.33	-	-	-
福建永益物联网产业创业投资有限公司	权益法	25,000,000.00	24,207,046.27	-1,006,717.42	23,200,328.85	20.00	-	-	-
福建海西新药创制有限公司	权益法	4,500,000.00	4,023,876.89	2,781,143.89	6,805,020.78	37.50	-	-	-
福建中科康钛材料科技有限公司	权益法	3,500,000.00	3,505,159.86	51,560.39	3,556,720.25	34.98			
广州影星宾馆有限公司	权益法	5,430,000.00	1,314,635.23	526,231.96	1,840,867.19	50.00	-	-	-
福州华诚实业公司	权益法	5,200,000.00	5,021,315.42	-22,372.21	4,998,943.21	40.00	-	-	-
福州冠建房地产有限公司	权益法	2,700,000.00	3,560,404.54	90,893.45	3,651,297.99	25.00	-	-	-
福建省华福国际贸易有限公司	权益法	2,800,000.00	2,105,065.27	-177,120.65	1,927,944.62	40.00	-	-	-
都江堰孙桥现代农业有限公司	权益法	3,511,500.00	-	3,515,117.41	3,515,117.41	30.00	-	-	-
其他投资		326,429,650.23	252,703,725.40	-39,220,142.20	213,483,583.20		168,942,886.15	-11,762,526.00	60,000.00
合计		22,306,072,576.2	25,209,772,980.75	2,134,823,118.95	27,344,596,099.70		307,624,470.99	37,717,414.27	895,853,106.06

3、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
福建水口发电集团有限公司	36	36	5,665,473,007.73	1,536,119,084.47	4,129,353,923.26	1,746,547,676.43	439,966,409.84
厦门华夏国际电力发展有限公司	24	24	2,636,762,256.56	1,302,183,398.19	1,334,578,858.37	2,307,741,609.43	428,449,630.64
福建棉花滩水电开发有限公司	22	22	2,566,745,739.13	1,468,090,585.59	1,098,655,153.54	667,084,642.88	173,972,400.47
中海福建燃气发电有限公司	20	20	3,843,542,740.67	2,646,127,197.22	1,197,415,543.45	2,445,428,236.02	377,874,597.82
福建三明核电有限公司	40	40	336,898,432.65	241,698,432.65	95,200,000.00		
福建省沙县城关水电有限公司	25	25	158,259,066.29	52,793,565.54	105,465,500.75	56,470,582.27	12,102,981.39
中海福建天然气有限责任公司	40	40	9,916,367,065.07	6,302,291,542.72	3,614,075,522.35	9,899,651,933.88	1,290,106,565.34
泉州湄洲湾南岸供水公司	47.25	47.25	283,174,711.68	160,010,488.03	123,164,223.65	39,705,663.80	678,651.28
厦门国际银行股份有限公司	28.93	28.93	260,837,877,881.00	250,170,416,208.00	10,667,461,673.00	4,471,692,893.00	1,668,243,534.00
华福证券有限责任公司	34.71	34.71	8,693,502,720.11	6,313,492,323.18	2,380,010,396.93	984,970,724.96	340,854,778.66
海峡汇富产业投资基金管理有限公司	30	30	125,008,658.81	7,812,221.18	117,196,437.63	33,507,547.10	15,039,650.60
福建华兴新兴创业投资有限公司	50	50	118,878,481.51		118,878,481.51		-1,121,518.49
福建平潭华兴小额贷款股份有限公司	24.99	24.99	223,317,873.13	4,601,420.57	218,716,452.56	37,863,407.13	15,696,103.87
福建尤溪县华兴小额贷款股份有限公司	24.99	24.99	121,712,569.77	2,233,597.02	119,478,972.75	25,372,303.04	16,408,565.04
福建武夷山市华兴小额贷款股份有限公司	25	25	159,136,953.22	2,384,718.20	156,752,235.02	13,421,453.60	6,752,235.02
福建连江华兴小额贷款股份有限公司	24.99	24.99	170,414,500.89	35,793,546.52	134,620,954.37	23,414,121.00	15,678,555.38
福建明溪县华兴小额贷款股份有限公司	24	24	154,910,168.92	38,248,174.20	116,661,994.72	24,136,141.47	14,680,802.13
福建莆田荔城区华兴小额贷款股份有限公司	20	20	126,175,385.22	2,282,248.33	123,893,136.89	7,978,560.00	3,893,136.89
福建建宁华兴小额贷款有限责任公司	24.98	24.98	118,455,316.02	10,992,552.33	107,462,763.69	12,390,215.79	6,926,595.42
福建省华兴中小企业融资担保股份有限公司	20	20	147,575,316.31	37,232,193.12	110,343,123.19	7,799,075.50	160,811.16
平潭综合实验区投资发展有限责任公司	30	30	4,602,383,014.18	1,410,958,537.22	3,191,424,476.96	1,000,000.00	12,201,461.47
厦门中闽钜豪房地产发展有限公司	49	49	178,412,233.84	3,021,971.61	175,390,262.23	11,518,416.80	3,693,846.25
福建永益物联网产业创业投资有限公司	20	20	121,209,977.58	5,208,333.30	116,001,644.28		-5,033,587.08
闽信昌晖投资有限公司	40	40	169,347,719.80	96,532,531.57	72,815,188.22	28,176,944.02	23,558,257.93
其他			111,135,459.33	81,310,581.16	29,824,878.17	88,845,896.11	-9,991,228.91

(十八) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	585,046,937.56	14,713,051.08	187,404.87	599,572,583.77
1. 房屋、建筑物	401,018,662.66	14,713,051.08	187,404.87	415,544,308.87
2. 土地使用权	184,028,274.90			184,028,274.90
二、累计折旧和累计摊销合计	151,767,579.59	20,982,729.03		172,750,308.62
1. 房屋、建筑物	115,487,454.78	18,755,329.95		134,242,784.73
2. 土地使用权	36,280,124.81	2,227,399.08		38,507,523.89
三、投资性房地产账面净值合计	433,279,357.97			426,822,275.15
1. 房屋、建筑物	285,531,207.88			281,301,524.14
2. 土地使用权	147,748,150.09			145,520,751.01
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	21,800,000.00			21,800,000.00
1. 房屋、建筑物	21,800,000.00			21,800,000.00
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	411,479,357.97			405,022,275.15
1. 房屋、建筑物	263,731,207.88			259,501,524.14
2. 土地使用权	147,748,150.09			145,520,751.01

注：未办妥产权证书的项目

投资性房地产名称	年末账面原值	年末累计折旧和累计摊销	年末减值准备累计金额	年末账面价值	未办妥产权证书原因
金龙大厦	3,299,917.69	1,368,847.03		1,931,070.66	历史原因
深圳房产	3,689,179.68	2,335,337.93		1,353,841.75	历史原因
合计	6,989,097.37	3,704,184.96		3,284,912.41	

(十九) 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、固定资产原值合计	3,215,245,510.76	5,118,913,718.28	42,654,020.77	8,291,505,208.27
土地资产				
房屋及建筑物	839,397,784.23	1,095,271,283.40	19,780,057.59	1,914,889,010.04
机器设备	2,178,611,555.03	3,750,053,976.14	12,146,572.42	5,916,518,958.75
运输工具	147,692,762.57	39,314,712.96	7,255,728.14	179,751,747.39
电子设备及其他	49,543,408.93	234,273,745.78	3,471,662.62	280,345,492.09
二、累计折旧合计	617,362,078.80	2,630,467,466.73	20,325,007.45	3,227,504,538.08
土地资产				
房屋及建筑物	227,746,261.17	422,437,697.74	6,476,693.87	643,707,265.04
机器设备	297,027,324.03	1,985,088,238.20	5,852,599.08	2,276,262,963.15
运输工具	57,546,653.78	40,743,354.99	6,275,401.52	92,014,607.25
电子设备及其他	35,041,839.82	182,198,175.80	1,720,312.98	215,519,702.64
三、固定资产账面净值合计	2,597,883,431.96			5,064,000,670.19
土地资产				
房屋及建筑物	611,651,523.06			1,271,181,745.00
机器设备	1,881,584,231.00			3,640,255,995.60
运输工具	90,146,108.79			87,737,140.14
电子设备及其他	14,501,569.11			64,825,789.45
四、固定资产减值准备合计	1,183,202.97	279,210,221.56		280,393,424.53
土地资产				
房屋及建筑物	1,183,202.97	70,691,957.45		71,875,160.42
机器设备		205,577,625.82		205,577,625.82
运输工具		55,206.33		55,206.33
电子设备及其他		2,885,431.96		2,885,431.96
五、固定资产账面价值合计	2,596,700,228.99			4,783,607,245.66
土地资产				
房屋及建筑物	610,468,320.09			1,199,306,584.58
机器设备	1,881,584,231.00			3,434,678,369.78
运输工具	90,146,108.79			87,681,933.81
电子设备及其他	14,501,569.11			61,940,357.49

注：1、期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 60,406,272.83 元。

2、本年计提的折旧额 319,547,128.39 元。

(二十) 在建工程

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
宁德市城市供水水源及第三自来水厂工程	626,410,000.00	116,562,472.68	67,718,300.98			7,665,710.20	4,308,878.50	6.0	自有资金和银行借款	184,280,773.66
福清钟厝风电场	335,890,000.00	27,505,883.03	237,870,256.71	115,299,483.06		1,490,000.00	1,000,000.00	4.13	自有资金和银行借款	150,076,656.68
福建永泰抽水蓄能电站	5,379,000,000.00	76,734,065.61	328,919.15		300,000.00				自有资金	76,762,984.76
福建敖江水利枢纽工程有限公司	234,886,500.00	48,145,041.21	15,833,653.28			4,214,020.57	2,787,269.45	6.8	自有资金和银行借款	63,978,694.49
莆田平海湾一期 50MW 海上风电项目	1,161,180,000.00	17,513,318.11	24,181,146.41						自有资金	41,694,464.52
宁德管网建设项目	59,350,000.00	16,891,511.37	26,785,736.85	16,258,697.76		2,515,888.10	1,592,905.34	5.6	自有资金和银行贷款	27,418,550.46
高速公路加气项目	35,000,000.00	55,257.00	20,592,570.09						自有资金	20,647,827.09
永安加气项目	26,310,000.00	11,855,257.50	8,387,399.31						自有资金	20,242,656.81
宁德水务技改工程	17,000,000.00	9,263,524.01	2,500,540.70						自有资金	11,764,064.71
顺昌城市燃气	20,376,000.00	5,036,408.87	4,560,103.60						自有资金	9,596,512.47
其他		666,419,892.40	96,665,935.20	633,955,504.14	11,652,659.40	25,499,687.29	6,165,426.44			117,477,664.06
合计	7,895,402,500.00	995,982,631.79	505,424,562.28	765,513,684.96	11,952,659.40	41,385,306.16	15,854,479.73			723,940,849.71

(二十一) 工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
专用材料		70,113.30		70,113.30
专用设备	51,129,586.94	43,494,009.54	93,849,202.32	774,394.16
合计	51,129,586.94	43,564,122.84	93,849,202.32	844,507.46

(二十二) 固定资产清理

项目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因	转入固定资产清理起始时间已超过1年的清理进展情况说明
福建南纸车辆等	625,789.25		已报废资产未清理	固定资产出售、报废未清理
固定资产-王庄新村三区30-203房产	3,022.83	3,022.83	因拆迁转入清理,拆迁补偿方式为产权置换。	相关手续正在办理。
合计	628,812.08	3,022.83		

(二十三) 无形资产

无形资产分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、无形资产原值	169,535,705.27	239,454,418.54	4,094,619.48	404,895,504.33
其中：软件	9,766,651.46	2,635,703.80	12,480.00	12,389,875.26
土地使用权	157,169,053.81	236,818,714.74	4,082,139.48	389,905,629.07
专利权	2,600,000.00			2,600,000.00
二、累计摊销	21,933,475.75	33,652,898.38	224,131.80	55,362,242.33
其中：软件	3,307,330.41	1,985,479.26	12,480.00	5,280,329.67
土地使用权	17,250,312.39	31,407,419.20	211,651.80	48,446,079.79
专利权	1,375,832.95	259,999.92	0.00	1,635,832.87
三、减值准备	3,094,628.30			3,094,628.30
其中：软件				-
土地使用权	3,094,628.30			3,094,628.30
专利权				-
三、无形资产账面价值	144,507,601.22			346,438,633.70
其中：软件	6,459,321.05			7,109,545.59
土地使用权	136,824,113.12			338,364,920.98
专利权	1,224,167.05			964,167.13

(二十四) 商誉及商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	年初减值准备	本年增加	本年减少	年末余额	年末减值准备
非同一控制中闽（宁德）水务有限公司	10,892,536.54				10,892,536.54	
非同一控制太仓江城城市污水处理有限公司	901,657.11				901,657.11	
福建省华兴（三明）典当有限公司	499,350.83				499,350.83	
非同一控制上海浦东天厨菇业有限公司			64,084.60		64,084.60	
非同一控制宿迁市柯林固废处置有限公司	722,292.05			722,292.05		
合计	13,015,836.53		64,084.60	722,292.05	12,357,629.08	

(二十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
办公室等装修费用	4,302,016.96	2,770,004.18	2,179,473.72	97,135.00	4,795,412.42	工程款结算金额减少
生产周转用具		1,701,458.64	196,399.13		1,505,059.51	
滩内水厂二期绿化工程		1,743,983.00	242,219.86		1,501,763.14	
办公大厦管理费	1,000,016.00		499,992.00		500,024.00	
常山加气站租赁费	302,500.00		66,000.00		236,500.00	
其他	2,058,485.16	284,137.50	1,363,168.02		979,454.64	
合计	7,663,018.12	6,499,583.32	4,547,252.73	97,135.00	9,518,213.71	

(二十六) 递延所得税资产

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
一、递延所得税资产				
资产减值准备	101,245,376.66	404,996,770.46	84,726,119.34	338,914,785.19
开办费		0.00		
可抵扣亏损	4,943,734.98	19,774,939.92		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		0.00		

项 目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	9,188,660.84	36,754,638.83	5,863,500.33	23,453,996.58
改制评估减值	1,858,462.25	7,433,848.98	1,707,543.99	6,830,175.96
固定资产折旧	627,847.09	3,120,526.57	2,357,140.95	14,285,702.73
其他	8,125,260.38	32,501,041.52	1,257,245.45	5,028,981.79
合 计	125,989,342.20	504,581,766.28	95,911,550.06	388,513,642.25
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		0.00	5,610.19	22,440.74
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	837,032,338.74	3,348,129,355.12	1,209,741,758.37	4,839,164,981.87
改制评估增值	917,712.68	3,670,850.70	917,712.68	3,670,850.70
固定资产折旧	35,829,492.60	217,148,440.00	30,787,974.49	186,593,784.85
其他		0.00		
合 计	873,779,544.02	3,568,948,645.82	1,241,453,055.73	5,029,452,058.16

(二十七)其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
一、原价合计	1,032,398,818.63	1,036,168,622.51
1.代理业务资产	433,796,373.56	435,874,926.99
2.抵债资产	166,319,410.26	167,300,085.26
3.融资租赁资产	9,000,000.00	9,000,000.00
4.委托贷款	423,283,034.81	423,993,610.26
5.其他		
二、减值准备合计	9,800,000.00	10,499,610.26
三、账面价值合计	1,022,598,818.63	1,025,669,012.25
其他长期资产小计	1,022,598,818.63	1,025,669,012.25

注：本期抵债资产净减少 980,675.00 元，系子公司华兴信托投资公司本期将拟用于出租的抵债房产宏利大厦公寓楼一单元房 980,675.00 元转为投资性房地产，相应减少抵债资产。

1. 代理业务资产明细

客户明细	年末原值	年末减值准备余额	代理业务情况说明
省财政厅	433,796,373.56		福建省财政厅委托福建华兴信托投资的贷款项目
合计	433,796,373.56		

2. 主要的委托贷款明细如下

客户明细	年末数	年利率	到期日
福建省汽车工业集团有限公司	400,000,000.00		2009-8-29
福建三明核电有限公司	19,544,000.00	6.765%	2014-12-31
高晓轩	2,939,034.81	10.18%	2013-11-19
合计	422,483,034.81		

注：应收福建省汽车工业集团有限公司委托贷款 4 亿元截止 2009 年 8 月 29 日已逾期未归还，根据省政府决定，将办理转为福建省汽车工业集团有限公司股权投资的相关程序。

(二十八) 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加额				本期减少额					年末余额
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	合计	资产价值回升转回额	转销额	合并减少额	其他原因减少额	合计	
一、坏账准备	998,919,892.01	10,444,171.47	49,400,576.14		59,844,747.61	4,609,790.76	383.00		12,539.68	4,622,713.44	1,054,141,926.18
二、存货跌价准备	63,968.00	21,390,873.89	91,184,956.16		112,575,830.05						112,639,798.05
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	269,907,056.72	49,479,940.27			49,479,940.27		11,275,626.00	486,900.00		11,762,526.00	307,624,470.99
六、投资性房地产减值准备	21,800,000.00										21,800,000.00
七、固定资产减值准备	1,183,202.97	245,788,487.04	33,421,734.52		279,210,221.56					-	280,393,424.53
八、工程物资减值准备											-
九、在建工程减值准备											-
十、生产性生物资产减值准备											-
十一、油气资产减值准备											-
十二、无形资产减值准备	3,094,628.30										3,094,628.30
十三、商誉减值准备											-
十四、贷款损失准备	422,054,654.70	3,569,455.15			3,569,455.15	2,365,210.96	0.00			2,365,210.96	423,258,898.89
十五、其他减值准备	63,392,926.68	5,009,986.43			5,009,986.43	0.00	699,610.26			699,610.26	67,703,302.85
合计	1,780,416,329.38	335,682,914.25	174,007,266.82		509,690,181.07	6,975,001.72	11,975,619.26	486,900.00	12,539.68	19,450,060.66	2,270,656,449.79

注：未到期责任准备、担保赔偿准备为担保与再担保业务产生，列报于其他减值准备。

(二十九) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值	资产所有权受到限制的原因
一、用于担保的资产	641,014,592.78	1,404,851,955.93	21,635,825.96	2,024,230,722.75	
其中：货币资金		220,717,788.00		220,717,788.00	用于贷款质押
应收票据		14,021,377.41		14,021,377.41	用于贷款质押
应收账款		49,792,286.87		49,792,286.87	用于贷款质押
存货		142,200,000.00		142,200,000.00	用于贷款质押
长期股权投资	616,000,000.00			616,000,000.00	因向国家开发银行借款，以铁投公司股权作为质押
固定资产	25,014,592.78	820,020,644.67	17,791,097.54	827,244,139.91	用于贷款抵押
无形资产		158,099,858.98	3,844,728.42	154,255,130.56	用于贷款抵押
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	8,400,000.00	3,000,000.00	8,400,000.00	3,000,000.00	
其中：货币资金	8,400,000.00	3,000,000.00	8,400,000.00	3,000,000.00	履约保证金
合计	649,414,592.78	1,407,851,955.93	30,035,825.96	2,027,230,722.75	

(三十) 短期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	297,020,000.00	
抵押借款	107,000,000.00	40,542,500.00
保证借款	292,000,000.00	7,000,000.00
信用借款	544,053,714.16	2,372,675,548.54
其他		
合计	1,240,073,714.16	2,420,218,048.54

(三十一) 吸收存款及同业存放

项目	年末余额	年初余额
一、活期存款	500,000.00	799,953.24
事业活期		99,591.06
企业活期	500,000.00	500,000.00
财政活期存款		200,362.18
二、定期存款	5,858,009.59	22,865,770.97
内部存款—缴存款龙岩	-596.47	-596.47
代理收付	5,858,606.06	5,858,606.06
长期存款		17,007,761.38
合计	6,358,009.59	23,665,724.21

(三十二) 应付账款

1. 应付账款账龄分析列示如下

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	668,836,989.80	494,660,158.29
1-2 年	123,456,701.51	4,475,921.78
2-3 年	13,206,844.05	64,486,967.05
3 年以上	41,197,290.46	6,605,402.66
合计	846,697,825.82	570,228,449.78

2. 账龄超过 1 年的前五名应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
湘电风能有限公司	66,475,059.28	1-2 年	按合同要求支付进度款
广东明阳风电产业集团有限公司	34,305,180.00	3 年以上	项目设备款/未调试完成
湘电风能(福建)有限公司	20,607,400.00	1-2 年	工程尚未完工
中国水利水电第十六工程局有限公司	7,842,318.88	1-2 年	工程款质保金
中航虹波风电设备有限公司	3,748,033.30	1-2 年	工程尚未完工
合计	132,977,991.46		

注：应付账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(三十三) 预收账款

1. 预收账款账龄分析列示如下

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	103,524,015.89	101,013,947.61
1-2 年	9,529,005.53	11,680,955.25
2-3 年	3,567,092.41	1,264,751.84
3 年以上	4,450,365.27	5,601,677.12
合计	121,070,479.10	119,561,331.82

注：预收账款余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2. 账龄超过1年的前五名预收账款

债权人单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
福建省宁德市俊杰瓷业有限公司	1,120,000.00	2-3年	购气余款,暂不退还
宁德市东信房地产	1,044,660.00	1-2年	工程未结算
福建邦盛房地产开发有限公司	696,629.00	1-2年/2-3年	工程未结算
罗源嘉龙房地产开发有限公司	672,715.00	1-2年	工程未结算
宁德市华府房地产公司(华府豪庭一期)	596,395.00	1-2年	工程未结算
合计	4,130,399.00		

(三十四) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,118,977.55	347,744,480.85	314,629,869.20	106,233,589.20
二、职工福利费	429,750.50	38,715,696.54	38,550,054.24	595,392.80
其中：非货币性福利		5,310,046.51	5,310,046.51	
三、社会保险费	14,572,264.82	79,178,322.07	73,512,198.40	20,238,388.49
其中：1、基本医疗保险费	699,040.58	21,082,278.13	19,361,569.37	2,419,749.34
2、补充医疗保险费	2,454,643.20	5,308,531.74	4,248,128.04	3,515,046.90
3、基本养老保险费	1,432,324.03	42,458,877.83	39,403,552.56	4,487,649.30
4、年金缴费(补充养老保险)	9,977,676.73	3,790,512.41	5,512,300.68	8,255,888.46
5、失业保险费	2,437.41	3,086,425.64	2,441,876.16	646,986.89
6、工伤保险	4,688.03	2,343,385.22	1,495,035.29	853,037.96
7、生育保险费	1,454.84	1,108,311.10	1,049,736.30	60,029.64
四、住房公积金	270,560.83	26,639,106.56	23,338,846.54	3,570,820.85
五、工会经费和职工教育经费	5,427,540.06	10,874,065.50	8,984,611.05	7,316,994.51
六、非货币性福利				
七、辞退福利及内退补偿		32,265,752.29	9,655,896.10	22,609,856.19
其中：1、因解除劳动关系给予的补偿				
2、预计内退人员支出				
八、其他	42.00	629,128.21	629,170.21	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	93,819,135.76	536,046,552.02	469,300,645.74	160,565,042.04

(三十五) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
增值税	-162,477,659.47	39,689,312.29	54,578,018.36	-177,366,365.54
营业税	4,646,836.44	24,033,825.33	24,323,306.80	4,357,354.97
资源税	-5,305.26	5,168.52	862.99	-999.73
企业所得税	72,160,052.39	116,586,390.27	108,269,950.58	80,476,492.08
城建税	422,535.82	4,801,158.82	4,762,137.68	461,556.96
房产税	849,992.45	17,423,409.40	17,595,083.17	678,318.68
土地使用税	16,628.31	12,942,885.59	12,877,381.91	82,131.99
个人所得税	1,610,488.53	14,085,806.54	14,578,916.71	1,117,378.36
教育费附加	293,152.50	3,978,293.67	3,942,943.36	328,502.81
印花税	2,621,464.28	4,682,504.42	5,891,497.37	1,412,471.33
土地增值税	1,298,723.53	640.44	1,281,528.57	17,835.40
堤围防护费(防洪费)	140,634.26	365,024.08	326,238.74	179,419.60
车船使用税		103,406.42	103,298.42	108.00
其他税费	21,750.94	2,116,845.30	2,033,090.96	105,505.28
合 计	-78,400,705.28	240,814,671.09	250,564,255.62	-88,150,289.81

(三十六) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,853,885.46	10,264,215.80
企业债券及中期票据应付利息	148,596,638.91	30,935,033.33
短期借款应付利息	41,310,909.52	85,686,022.13
委托存款应付利息	9,566,140.49	7,735,972.09
其他	2,333,866.65	2,425,380.56
合计	217,661,441.03	137,046,623.91

(三十七) 应付股利(利润)

项目	年末余额	年初余额	超过1年未支付原因
福建闽东电力股份有限公司	1,120,000.00	1,120,000.00	霞浦风电公司2012年分配后发生亏损
高晓轩		580,000.00	
江国华		279,000.00	
蔡守林		290,000.00	
罗源县国有资产营运公司	750,000.00		
上海浦东现代农业开发有限公司	135,748.67		
合计	2,005,748.67	2,269,000.00	

(三十八) 其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示如下

项目	年末余额	年初余额
1年以内	735,997,094.78	705,003,517.51
1-2年	449,868,158.22	33,664,982.14
2-3年	28,917,653.26	23,912,705.50
3年以上	167,192,812.30	221,507,002.05
合计	1,381,975,718.56	984,088,207.20

2. 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	所欠金额	未偿还原因
福建省财政厅	200,272,499.72	暂挂款
福建华投投资有限公司	110,900,000.00	往来款
香港建兴财务有限公司	36,315,125.51	关联方往来
省计委委托回收款	27,314,676.86	尚未结算,待申请转为公司资本
香港辉达投资有限公司	23,997,085.44	尚未结算
合计	398,799,387.53	

注: 其他应付款余额中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(三十九) 保险合同准备金

1. 保险合同准备金增减变动情况

项目	年初余额	本年增加	本年减少				年末余额
			赔付 款项	提前 解除	其他	合计	
未到期责任准备金	36,593,457.26				14,274,992.49	14,274,992.49	22,318,464.77
原保险合同	36,593,457.26				14,274,992.49	14,274,992.49	22,318,464.77
再保险合同							
未决赔款准备金	10,452,059.74	15,818,994.09					26,271,053.83
原保险合同	10,452,059.74	15,818,994.09					26,271,053.83
再保险合同							
寿险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
长期健康险责任准备金							
原保险合同							
再保险合同							
合计	47,045,517.00	15,818,994.09	0.00	0.00	14,274,992.49	14,274,992.49	48,589,518.60

2. 保险合同准备金未到期期限

项目	年末余额		年初余额	
	1年以下 (含1年)	1年以上	1年以下 (含1年)	1年以上
未到期责任准备金	19,925,527.48	2,392,937.29	35,639,778.70	969,597.20
原保险合同	19,925,527.48	2,392,937.29	35,639,778.70	969,597.20
再保险合同				
未决赔款准备金	15,834,912.73	10,436,141.10		10,436,141.10
原保险合同	15,834,912.73	10,436,141.10		10,436,141.10
再保险合同				
寿险责任准备金				
原保险合同				
再保险合同				
长期健康险责任准备金				
原保险合同				
再保险合同				
合计	35,760,440.21	12,829,078.39	35,639,778.70	11,405,738.30

(四十) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1年内到期的长期借款	552,810,000.00	176,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的其他长期负债		
合计	552,810,000.00	176,000,000.00

注：1年内到期的长期借款

项目	年末余额	年初余额	1年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额
质押借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
抵押借款	122,000,000.00		
保证借款	82,400,000.00		
信用借款	299,410,000.00	127,000,000.00	
其他借款			
合计	552,810,000.00	176,000,000.00	

(四十一) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	1,300,000,000.00	1,000,000,000.00
代兑付债券款	82,255.37	82,255.37
合计	1,300,082,255.37	1,000,082,255.37

(四十二) 长期借款

项目	年末余额	年初余额
质押借款	994,814,487.88	941,600,000.00
抵押借款	504,636,500.00	14,731,020.81
保证借款	2,673,842,114.10	953,260,700.00
信用借款	2,504,735,000.00	3,695,380,000.00
其他借款		
合计	6,678,028,101.98	5,604,971,720.81

(四十三) 应付债券

债券名称	面值	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
13 闽投债 (2013.4.9-2021.4.9)	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00		58,962,500.01		58,962,500.01	1,500,000,000.00
13 年中 期票 据 (2013.2.22-2018.2.22)	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00		58,887,472.23		58,887,472.23	1,300,000,000.00
12 年中 期票 据 (2012.9.6-2017.9.6)	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	22,035,033.33	56,123,366.66	55,935,000.00	21,846,666.67	1,200,000,000.00
10 闽投 债 (2010.10.20-2015.10.20)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	8,900,000.00	42,645,833.33	42,645,833.33	8,900,000.00	1,000,000,000.00
合计	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	30,935,033.33	216,619,172.23	98,580,833.33	148,596,638.91	5,000,000,000.00

(四十四) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
福建利树集团有限公司	22,500,000.00	15,000,000.00
福清市闽江调水工程建设开发有限公司	21,663,842.71	22,212,620.02
罗源县国有资产营运公司-县财政局下拨狮岐码头铺设代水管网款	10,310,939.50	10,310,939.50
漳浦金仕顿大酒店有限公司	8,250,000.00	0.00
福建省长乐市峰院针织有限公司	5,000,000.00	1,700,000.00
其他	10,646,600.00	6,646,600.00
合计	78,371,382.21	55,870,159.52

(四十五) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
代收各地市拨入地方铁路建设资金	10,082,096,400.00	2,056,305,600.00		12,138,402,000.00
福建省财政厅(预拨铁路资金及委托创业投资基金)	1,595,000,000.00	65,000,000.00		1,660,000,000.00
福建省财政厅企业资金链应急保障资金		300,000,000.00		300,000,000.00
国资部门委托回收项目	31,680,000.00			31,680,000.00
国农公司建行委贷	25,776,000.00			25,776,000.00
其他	50,695,639.01	7,198,555.71	13,656,907.20	44,237,287.52
合计	11,785,248,039.01	2,428,504,155.71	13,656,907.20	14,200,095,287.52

注：专项应付款中 12,138,402,000.00 元为各地市拨入地方铁路建设资金，本公司支付资金时挂长期应收款。

(四十六) 预计负债

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对外提供担保		530,645.42		530,645.42
待执行的亏损合同	2,897,959.10		2,897,959.10	
合计	2,897,959.10	530,645.42	2,897,959.10	530,645.42

(四十七) 其他非流动负债

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
递延收益	6,078,964.00	60,416,240.73	2,000,000.00	64,495,204.73	
代理业务负债(委托存款)	437,801,026.76		2,825,751.90	434,975,274.86	
未到期责任准备	6,489,995.77	3,253,019.28		9,743,015.05	
担保赔偿准备	46,403,320.65	1,756,967.15		48,160,287.80	
售房收入专户	1,749,017.52	21,163.88		1,770,181.40	
房屋维修专户	490,656.43	6,628.23		497,284.66	
其他					
合计	499,012,981.13	65,454,019.27	4,825,751.90	559,641,248.50	

递延收益的情况说明

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
福建南纸“林纸一体化”项目		21,844,047.57		21,844,047.57
福建南纸产品结构调整技术改造项目		14,434,523.82		14,434,523.82
福建南纸进口技术设备产品贴息		6,381,549.41		6,381,549.41
福建南纸深度污染治理项目		6,078,459.61		6,078,459.61
其他	6,078,964.00	11,677,660.32	2,000,000.00	15,756,624.32
合计	6,078,964.00	60,416,240.73	2,000,000.00	64,495,204.73

(四十八) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年增加	本年减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
福建省人民政府国有资产监督管理委员会	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00
合计	10,000,000,000.00	100.00			10,000,000,000.00	100.00

(四十九) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本（股本）溢价	-2,502,570.70			-2,502,570.70
二、其他资本公积	14,372,816,350.52	1,872,440,197.36	1,677,784,442.23	14,567,472,105.65
（1）被投资单位其他权益变动	1,634,495,319.88		129,579,645.04	1,504,915,674.84
（2）未行权的股份支付				-
（3）可供出售金融资产公允价值变动	4,897,449,083.30	534,264.15	1,548,204,797.19	3,349,778,550.26
（4）投资性房地产转换公允价值变动差额				-
（5）现金流量套期利得或损失				-
（6）境外经营净投资套期利得或损失				-
（7）与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-1,203,892,887.06	376,353,195.88		-827,539,691.18
（8）其他	9,044,764,834.40	1,495,552,737.33		10,540,317,571.73
三、原制度资本公积转入				-
合计	14,370,313,779.82	1,872,440,197.36	1,677,784,442.23	14,564,969,534.95

注：其他主要包括：

（1）转入省财政拨款入铁路建设资金 989,722,683.34 元。

（2）无偿划入福建省南纸股份有限公司 39.66% 股权形成的资本公积 453,296,786.36 元。

（3）收华投投资公司转入资产包清收款 20,514,094.54 元。

(五十) 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	备注
安全生产费	2,917,959.98	2,591,551.26	761,071.50	4,748,439.74	
维简费					
其他					
合计	2,917,959.98	2,591,551.26	761,071.50	4,748,439.74	

(五十一) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	257,392,660.85	93,132,670.86		350,525,331.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	257,392,660.85	93,132,670.86		350,525,331.71

(五十二) 一般风险准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少	年末余额	计提比例	其他增加原因
		计提	其他增加				
一般风险准备	29,074,648.93	2,589,828.25	3,800,000.00		35,464,477.18	由主营担保、再担保的子公司按10%提取	接受政府补助
合计	29,074,648.93	2,589,828.25	3,800,000.00		35,464,477.18		

(五十三) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	3,017,154,122.83	2,054,933,727.47
本年增加额	1,092,795,194.86	1,109,321,886.29
其中：本年归属于母公司所有者的净利润	1,092,795,194.86	1,094,179,774.82
其他调整因素	-	15,142,111.47
本年减少额	105,722,499.11	147,101,490.93
其中：本年提取盈余公积数	93,132,670.86	87,384,758.69
本年提取一般风险准备	2,589,828.25	716,732.24
本年分配现金股利数	-	-
转增资本	-	-
其他减少	10,000,000.00	59,000,000.00
本年年末余额	4,004,226,818.58	3,017,154,122.83

1. 上年金额中“其他调整因素”原因为：由于会计差错更正，相应调整增加年初金额 15,142,111.47 元。具体调整内容详见本附注“五、本年会计政策、会计估计的变更和会计差错更正及其影响”。

2. 上年金额中“其他减少”原因为

(1) 根据闽政[2001]197号文件，支付水口库区建设基金 10,000,000.00 元。

(2) 根据闽国资函产权[2009]427号批复，从 2012 年度未分配利润中支付省财政厅 49,000,000.00 元。

3. 本年金额中“其他减少”原因为：根据闽政[2001]197号文件，支付水口库区建设基金 10,000,000.00 元。

(五十四) 营业收入及成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,403,376,765.29	3,902,075,017.37	2,639,036,970.76	2,223,480,876.35
售电收入	391,048,393.43	176,835,854.36	254,570,024.13	113,193,019.73
LNG 运输收入	26,654,841.01	48,649,702.60	66,757,406.56	42,324,679.39
燃气销售收入	3,081,895,063.42	2,762,940,824.59	2,073,135,789.03	1,873,255,177.00
售水收入	179,188,926.95	174,473,429.28	119,189,547.56	124,966,534.85
造纸业收入	579,928,319.87	639,757,650.65		
工程收入	40,129,462.40	31,522,367.19	6,314,023.30	5,216,583.25
房地产销售收入	6,723,229.14	4,760,591.94	39,619,726.33	28,035,759.06
房屋租赁收入	6,095,087.45	5,479,944.00	7,855,787.09	5,754,245.02
物业相关收入	17,468,978.79	11,387,963.56	26,887,103.43	20,566,340.98
咨询服务费	246,400.00	0.00	526,400.00	0.00
项目管理费	4,132,307.23	0.00	1,200,000.00	0.00
其他	69,865,755.60	46,266,689.20	42,981,163.33	10,168,537.07
二、其他业务小计	111,918,232.44	29,533,638.50	101,282,814.60	28,598,186.07
租金收入	45,868,589.16	13,883,882.13	26,672,235.52	7,462,118.17
材料让售收入	16,538,444.46	8,548,282.89	17,862,102.26	12,114,338.44
资金占用费收入	22,788,178.57	133,755.00	7,600,746.97	222,000.00
其他	26,723,020.25	6,967,718.48	49,147,729.85	8,799,729.46
合 计	4,515,294,997.73	3,931,608,655.87	2,740,319,785.36	2,252,079,062.42

(五十五)利息净收入

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	89,667,813.09	62,057,527.01
—存放同业	0.00	
—存放中央银行	0.00	
—拆出资金	0.00	
—发放贷款及垫款	86,902,428.13	61,111,210.23
其中：个人贷款和垫款	29,998,659.36	15,222,870.69
公司贷款和垫款	56,903,768.77	45,888,339.54
票据贴现		
—买入返售金融资产		
—债券投资		
—其他	2,765,384.96	946,316.78
其中：已减值金融资产利息收入		
利息支出	153,518.76	1,933,941.63
—同业存放		
—向中央银行借款		
—拆入资金		697,789.08
—吸收存款		681,418.05
—卖出回购金融资产		
—发行债券		
—其他	153,518.76	554,734.50
利息净收入	89,514,294.33	60,123,585.38

(五十六)手续费及佣金净收入

项目	本年发生额	上年发生额
手续费及佣金收入		1,470.00
—结算与清算手续费		
—代理业务手续费		
—信用承诺手续费及佣金		
—银行卡手续费		
—顾问和咨询费		
—托管及其他受托业务佣金		
—其他		1,470.00
手续费及佣金支出	14,667,333.52	15,975,399.57
—手续费支出	96,922.88	70,698.37
—佣金支出	14,570,410.64	15,904,701.20
手续费及佣金净收入	-14,667,333.52	-15,973,929.57

(五十七) 赔付支出

1. 按保险合同列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
原保险合同	14,253,852.12	12,949,698.30
再保险合同		
合计	14,253,852.12	12,949,698.30

2. 按内容列示赔付支出

项目	本年发生额	上年发生额
赔款支出	14,253,852.12	12,949,698.30
满期给付		
年金给付		
死伤医疗给付		
合计	14,253,852.12	12,949,698.30

(五十八) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	5,834,380.71	9,332,238.69
二、存货跌价损失	21,390,873.89	
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	49,479,940.27	10,377,401.05
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	245,788,487.04	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、贷款减值损失	1,204,244.19	-7,981,273.88
十五、其他	5,009,986.43	9,285,691.51
合计	328,707,912.53	21,014,057.37

注：其他减值损失为担保及再担保公司计提的未到期责任准备金以及担保赔偿准备金。

(五十九) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-573,488.51	613,597.52
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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-573,488.51	613,597.52

(六十) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	75,702,920.53	82,098,189.70
权益法核算的长期股权投资收益	1,535,846,199.05	1,251,066,683.00
处置长期股权投资产生的投资收益	112,674,170.33	117,342,727.20
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		83,509.83
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	165,499,503.12	82,519,539.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,123.83	206,610.39
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	75,540,028.03	48,359,857.80
其他	1,248,452.70	413,088.87
合计	1,966,554,397.59	1,582,090,206.71

(六十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,432,617.98	129,013.55
其中：固定资产处置利得	1,432,617.98	129,013.55
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	116,819,818.32	18,364,182.80
水费滞纳金	121,912.31	
罚款收入	24,070.00	
其他	16,579,484.46	55,968,122.20
合计	134,977,903.07	74,461,318.55

政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	说明
“人保-向莆铁路债权投资计划”贴息资金	70,277,316.66		政府补贴
财政返还	21,095,699.22	15,225,308.84	政府补贴
财政补助款	10,000,000.00		南平市人民政府南政综[2013]108号《关于印发南平工业企业和外贸流通企业房产税和土地使用税即征即奖办法的通知》
海峡文化产业投资基金发起人奖励	7,500,000.00		文化产业投资补贴
税收返还	1,264,742.84	12,600.00	
其他	6,682,059.60	3,126,273.96	
合计	116,819,818.32	18,364,182.80	

(六十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失	2,057,954.83	102,427.35
其中：固定资产处置损失	1,128,448.09	102,427.35
无形资产处置损失	929,506.74	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	3,940,686.32	4,600,380.00
其他	3,053,500.44	16,354,956.16
合计	9,052,141.59	21,057,763.51

(六十三) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	115,443,290.64	100,781,524.64
递延所得税调整	3,725,420.41	-970,163.32
其他	62.94	
合计	119,168,773.99	99,811,361.32

(六十四) 其他综合收益

项 目	本年发生额	上年发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,575,031,511.36	1,751,147,889.26
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-365,627,624.38	408,367,650.12
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	32,005,297.09	16,881,047.08
小计	-1,241,409,184.07	1,325,899,192.06
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-317,052,765.18	1,052,392,953.93
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-54,008,009.00	-6,956,885.44
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	4,054,433.40	1,998,540.73
小计	-267,099,189.58	1,057,351,298.64
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-85,487,487.99	8,873,237.95
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-85,487,487.99	8,873,237.95
5. 其他	3,800,000.00	6,533,141.63
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	3,800,000.00	6,533,141.63
合计	-1,590,195,861.64	2,398,656,870.28

(六十五) 非货币性资产交换

报告期内本公司无重大非货币性资产交换事项。

(六十六) 股份支付

报告期内本公司无股份支付事项。

(六十七) 债务重组

报告期内本公司无债务重组事项。

(六十八) 借款费用

本公司本年存在借款费用资本化的资产为在建工程,借款费用资本化具体情况见本附注“八、(二十)在建工程”。

(六十九) 租赁

融资租赁出租人与融资租赁有关信息

剩余租赁期	最低租赁收款额
1年以内(含1年)	83,204,013.94
1年以上2年以内(含2年)	146,888,748.28
2年以上3年以内(含3年)	
3年以上	
合计	230,092,762.22
注:未实现融资收益的余额为	18,892,470.15

(七十) 终止经营

报告期内本公司未发生终止经营事项。

(七十一) 合并现金流量表

1. 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,137,936,818.85	1,295,565,826.89
加：资产减值准备	328,707,912.53	21,014,057.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	330,587,231.72	177,742,055.99
无形资产摊销	7,737,382.40	4,513,645.83
长期待摊费用摊销	4,547,252.73	4,509,812.74
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)	565,861.02	-33,582.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	59,475.83	6,996.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	573,488.51	-613,597.52
财务费用(收益以“-”号填列)	806,872,024.61	513,848,948.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,966,554,397.59	-1,582,090,206.71
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,430,630.87	-4,066,795.94
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	8,156,051.28	3,096,632.62
存货的减少(增加以“-”号填列)	93,136,337.42	-87,030,039.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	236,144,524.61	-675,406,194.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	290,978,212.26	606,457,338.36
其他	-3,848,981.74	2,952,303.27
经营活动产生的现金流量净额	1,271,168,563.57	280,467,201.43
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	6,527,450,124.61	4,233,355,683.75
减：现金的期初余额	4,233,355,683.75	4,259,529,187.57
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	2,294,094,440.86	-26,173,503.82

2. 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额
1. 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	17,478,000.00
(2) 取得子公司及其他营业单位支付的现金及现金等价物	17,478,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	179,635,726.47
(3) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-162,157,726.47
(4) 取得子公司的净资产	1,196,029,594.18
流动资产	1,063,380,939.81
非流动资产	2,191,566,312.83
流动负债	1,368,440,653.36
非流动负债	690,477,005.10
2. 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	236,027,280.08
(2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物	229,651,373.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,992,723.96
(3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	218,658,649.04
(4) 处置子公司的净资产	185,522,659.71
流动资产	427,104,807.44
非流动资产	18,287,754.00
流动负债	168,509,096.13
非流动负债	91,360,805.60

3. 现金和现金等价物的有关信息

项目	年末余额	年初余额
1. 现金	6,527,450,124.61	4,233,355,683.75
其中: 库存现金	582,991.22	917,166.13
可随时用于支付的银行存款	6,495,219,620.06	4,087,615,825.02
可随时用于支付的其他货币资金	31,647,513.33	144,822,692.60
2. 现金等价物		
其中: 三个月到期的债券投资		
3. 期末现金及现金等价物余额	6,527,450,124.61	4,233,355,683.75
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	223,717,788.00	8,400,000.00

九、或有事项

1. 截止 2013 年 12 月 31 日，除下述 2、3、4 点外，公司对外提供债务担保形成的或有负债

担保单位	被担保单位	担保金额	债务到期日
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	20,000,000.00	2014.09.13
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	30,000,000.00	2014.10.09
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	10,000,000.00	2018.9.25
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	59,340,000.00	2019.11.25
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	137,720,000.00	2020.10.20
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	12,360,000.00	2020.4.25
福建省铁路投资有限责任公司	武夷山铁路有限责任公司	103,430,000.00	2023.6.25
福建省铁路投资有限责任公司	泉州铁路有限责任公司	110,176,800.00	2016.10.24
福建省铁路投资有限责任公司	龙岩铁路有限责任公司	100,000,000.00	2014.4.28
福建省铁路投资有限责任公司	龙岩铁路有限责任公司	48,000,000.00	2014.9.5
中闽（罗源）水务有限公司	罗源北美水务有限公司	2,150,000.00	2015.1.1
中闽（邵武）水务有限公司	邵武市羽绒服装厂	530,645.42	已判决，未了结
小计		633,707,445.42	

2. 截止 2013 年 12 月 31 日，子公司福建华兴信托投资公司对外担保情况如下

被担保单位	债权人	担保金额	担保期限	备注
福建省商会会员俱乐部有限公司	省农行营业部	20,000,000.00	1998.12.15 至 1999.4.15	已判决，未了结。
福建冠勇集团有限公司	省农行营业部	28,000,000.00	1998.12.28 至 1999.11.28	已判决，未了结。
福州凯华房地产有限公司	农行鼓屏支行	11,000,000.00	2001.6.20 至 2002.6.19	已判决，未了结。
福建益力集团有限公司	农行鼓屏支行	10,000,000.00	2000.12.21 至 2001.12.20	已判决，未了结。
福建益力集团有限公司	农行鼓屏支行	20,000,000.00	2001.3.29 至 2002.3.28	已判决，未了结。
福建省华托经济贸易中心	农行福新支行	800,000.00	2000.4 至 2001.4	已诉讼，未了结。
合计		89,800,000.00		

注：以上福建华兴信托投资公司的逾期担保事项均为华兴集团划入本公司之前发生。

3. 截止至 2013 年 12 月 31 日，本公司的子公司福建省中小企业信用再担保有限责任公司对外提供的再担保融资余额为 379,284.98 万元，担保融资余额为 54,125.00 万元。

4. 截止 2013 年 12 月 31 日，本公司的子公司福建省融资担保公司对外提供担保金额合计 485,190,000.00 万元，明细项目如下

被担保单位	担保金额
一、为集团外企业担保	
融资担保	99,190,000.00
财产保全担保	122,500,000.00
工程履约担保	190,000,000.00
小计	411,690,000.00
二、为集团内其他单位担保	
融资担保	66,000,000.00
财产保全担保	7,500,000.00
小计	73,500,000.00
合计	485,190,000.00

十、资产负债表日后事项

根据省国资委《关于福建星光造纸集团有限公司股权无偿划转的函》（闽国资函产权【2013】514号），福建省轻纺（控股）有限责任公司将持有的福建星光造纸集团有限公司 100% 股权无偿划转给本公司，工商变更手续于 2014 年 1 月 15 日完成。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方情况

1. 存在控制关系的关联方

控制本公司的关联方：福建省人民政府国有资产监督管理委员会。

受本公司控制的关联方：详见本附注“七、（一）纳入合并范围的子公司”。

2. 存在非控制关系的关联方

详见本附注“八、（十七）长期股权投资”。

（二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 其他关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	交易金额
中海福建天然气有限责任公司	向关联方提供运输服务	运输服务	按市场价格	8,000,000.00
中海福建天然气有限责任公司	向关联方购买商品	购买天然气	按市场价格	2,949,636,365.17
福建华兴漳发创业投资有限公司	向关联方收取投资管理费	服务	协议价	1,200,000.00
福建华兴新兴创业投资有限公司	向关联方收取投资管理费	服务	协议价	2,682,739.73
福建华兴汇源投资管理有限公司	向关联方收取投资管理费	服务	协议价	150,000.00
福建华兴龙腾创业投资有限公司	向关联方收取投资管理费	服务	协议价	99,567.50
福建三明核电有限公司	委托贷款	委贷利息	协议价	1,340,514.84
泉州湄洲湾南岸供水有限公司	资金占用	资金占用费	协议价	4,260,990.84
厦门中闽钜豪房地产发展有限公司	应付关联方资金利息	存款利息	按同期银行存款利率	1,695,535.34

(三) 关联方往来款项余额

1. 应收关联方款项

科目名称	关联方名称	关联方关系的性质	年初余额	年末余额	未结算应收项目的坏账准备金额
应收利息	福建三明核电有限公司	联营企业	40,399.08	40,399.08	
其他应收款	福建新思路投资发展有限公司	子公司非控股股东	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他应收款	福建省联兴水产科技发展有限公司	子公司的联营企业	217,278.41	12,978.41	12,978.41
其他应收款	湄洲湾南岸供水有限公司	子公司联营企业	83,188,000.00	23,624,066.67	
其他应收款	漳州市经济发展有限公司	子公司的非控股股东	210,000.00	210,000.00	
其他应收款	福建莆田荔城区华兴小额贷款股份有限公司	子公司联营企业	533,590.00	806,345.00	
其他应收款	泉州广益房地产发展有限公司	子公司的联营企业	23,500,000.00	23,500,000.00	23,500,000.00
其他应收款	福州西湖大酒店	子公司联营企业	5,000.00	5,000.00	
长期应收款	福建华兴龙腾创业投资有限公司	子公司联营企业	9,000,000.00	9,000,000.00	

2. 应付关联方款项

科目名称	关联方名称	关联方关系的性质	年初余额	年末余额
应付利息	厦门中闽钜豪房地产发展有限公司	子公司的联营企业	474,500.00	536,333.33
其他应付款	福州冠建房地产有限公司	子公司的联营企业	1,815,000.00	1,815,000.00
其他应付款	邵武市城建国投营运公司	子公司的非控股股东		15,000,000.00
其他应付款	厦门中闽钜豪房地产发展有限公司	子公司的联营企业	55,775,316.34	62,953,718.35
长期应付款	罗源县国有资产营运公司	子公司的非控股股东	11,310,939.50	11,310,939.50

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

账龄结构	年末数				年初数			
	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 (%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,853,802,429.53	98.29	81,263,020.03	1.67	5,467,804,068.27	98.63	81,263,020.03	1.49
按组合计提坏账准备的其他应收款(账龄分析法等)	68,862,147.11	1.39	68,858,955.51	100	72,358,844.55	1.31	69,493,564.08	96.04
其中:组合1采用账龄分析法	68,862,147.11	1.39	68,858,955.51	100	72,358,844.55	1.31	69,493,564.08	96.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,546,489.55	0.32	1,386,512.56	8.92	3,514,152.85	0.06		
合计	4,938,211,066.19	100.00	151,508,488.10	3.07	5,543,677,065.67	100.00	150,756,584.11	2.72

1. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末数			年初数		
	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						
1至2年						
2至3年						
3至4年				3,114,843.11	4.30	1,557,421.56
4至5年	15,958.00	0.02	12,766.40	6,539,294.61	9.04	5,231,435.69
5年以上	68,846,189.11	99.98	68,846,189.11	62,704,706.83	86.66	62,704,706.83
合计	68,862,147.11	100.00	68,858,955.51	72,358,844.55	100.00	69,493,564.08

2. 单项计提坏账准备的其他应收款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款前十名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
与集团内子公司往来	2,908,636,060.96			并表内子公司, 不计提坏账
福建省财政厅	1,260,218,739.50			可收回, 不计提。
福建省国有资产管理有限 公司	487,719,711.62	1,550,000.00	0.32%	除华投转让款外不可收回, 全额计提减值
福建华闽实业(集团)有 限公司	90,000,000.00			可收回, 不计提
香港中闽有限公司	78,724,117.45	59,209,220.03	75.21%	预计款项无法全部收回
莆田核电前期费用	8,000,000.00			项目前期费用, 不计提
华鑫(香港)控股有限公司	20,503,800.00	20,503,800.00	100.00%	无法收回, 全额计提
合计	4,853,802,429.53	81,263,020.03		

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款前五名

债务人名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
与集团内子公司往来	10,836,750.65			集团内往来, 不计提。
香港 XIB(代理人)有限 公司	2,688,678.90	1,386,512.56	51.57%	预计款项无法全部收回
兴业证券股份有限公司	1,000,000.00			租赁押金, 可收回。
福建华投投资有限公司	450,000.00			垫付的二级医保费用, 可收 回。
其他	571,060.00			系内部职工借款及房租押 金, 可收回。
合计	15,546,489.55	1,386,512.56		

(二) 可供出售金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	5,284,846,760.68	6,358,633,225.18
其他		
合 计	5,284,846,760.68	6,358,633,225.18

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司的投资	15,760,561,974.30	3,133,479,938.38	83,000,000.00	18,811,041,912.68
对合营企业的投资				
对联营企业的投资	6,871,695,086.84	1,336,401,236.66	1,084,562,588.88	7,123,533,734.62
对其他企业的投资	2,830,453,006.17	639,500,000.00		3,469,953,006.17
小计	25,462,710,067.31	5,109,381,175.04	1,167,562,588.88	29,404,528,653.47
减：长期股权投资减值准备	84,202,688.38	41,879,940.27	2,900,000.00	123,182,628.65
合计	25,378,507,378.93	5,067,501,234.77	1,164,662,588.88	29,281,346,024.82

2. 对子公司的投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利	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
福建中闽能源投资有限责任公司	成本法	497,701,159.45	497,701,159.45		497,701,159.45	65.89				65.89	
福建省福投燃气投资有限公司	成本法	128,443,325.84	128,443,325.84		128,443,325.84	80.00			47,298,429.70	80.00	
福建中闽海油燃气有限责任公司	成本法		60,000,000.00	-60,000,000.00	-						
福建中闽物流有限公司	成本法		20,100,000.00	-20,100,000.00	-						
福建中闽水务投资有限责任公司	成本法	889,302,336.20	771,802,336.20	117,500,000.00	889,302,336.20	100.00				100.00	
福建省铁路投资有限责任公司	成本法	11,872,179,047.34	10,142,179,047.34	1,730,000,000.00	11,872,179,047.34	100.00				100.00	
福建省华兴集团有限责任公司	成本法	2,891,591,671.74	2,439,111,871.74	452,479,800.00	2,891,591,671.74	100.00				100.00	
香港贵信有限公司	成本法	73,599,017.30	73,599,017.30		73,599,017.30	100.00				100.00	
福建省大同创业投资有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	100.00				100.00	
福建华兴创业投资有限公司	成本法	152,619,029.97	152,619,029.97		152,619,029.97	100.00				100.00	
福建省中小企业信用再担保有限责任公司	成本法	699,000,000.00	699,000,000.00		699,000,000.00	99.86			3,606,297.13	99.86	
福建省闽投工业投资有限公司	成本法	309,993,152.02	7,000,000.00	302,993,152.02	309,993,152.02	100.00				100.00	
厦门中闽投资有限公司	成本法	10,943,824.04	10,943,824.04		10,943,824.04	100.00				100.00	
福建省华福置业发展有限公司	成本法	51,427,900.00	51,427,900.00		51,427,900.00	100.00				100.00	
福建智和投资有限公司	成本法	12,003,000.00	12,003,000.00		12,003,000.00	100.00			1,287,697.98	100.00	
福建省招标中心有限责任公司	成本法	5,009,630.93	5,009,630.93		5,009,630.93	100.00			837,154.37	100.00	

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本年增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例 (%)	年末减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利	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
香港金酬公司	成本法	1,040,300.00	1,040,300.00		1,040,300.00	100.00				100.00	
福建省继纬房屋租赁有限公司	成本法	3,617,688.78	3,617,688.78		3,617,688.78	100.00				100.00	
福建中闽海上风电有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00				100.00	
福建省创新创业投资管理有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70.00				70.00	
福建凯祥投资有限公司	成本法	9,986,900.00	9,986,900.00		9,986,900.00	100.00	486,900.00			100.00	
福建省南纸股份有限公司	成本法	453,296,786.36		453,296,786.36	453,296,786.36	39.66				39.66	
福建和意农业发展有限公司	成本法	52,714,200.00		52,714,200.00	52,714,200.00	41.28				41.28	
台湾闽投经济发展有限公司	成本法	24,496,000.00		24,496,000.00	24,496,000.00	100.00				100.00	
香港中闽有限公司	成本法	680,000.00	680,000.00		680,000.00	100.00	680,000.00			100.00	
福建省华福(工程)建设开发公司	成本法	3,310,000.00	3,310,000.00		3,310,000.00	100.00	1,655,000.00			100.00	
福建省华福技术贸易公司	成本法	9,281,422.63	9,281,422.63		9,281,422.63	100.00	4,595,268.30			100.00	
福建省华福国际经济技术合作有限公司	成本法		2,900,000.00	-2,900,000.00	-			-2,900,000.00			
福建省外商投资企业服务公司	成本法	228,000.00	228,000.00		228,000.00	100.00	228,000.00			100.00	
福建省福清(中闽)飘香油脂公司	成本法	5,077,520.08	5,077,520.08		5,077,520.08	51.00	5,077,520.08			51.00	
合计		18,811,041,912.68	15,760,561,974.30	3,050,479,938.38	18,811,041,912.68		12,722,688.38	-2,900,000.00	53,029,579.18		

3. 对合营企业、联营企业及其他企业的投资已披露于本附注“八、(十七)2.长期股权投资明细”中。

(四) 短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	305,000,000.00	2,174,840,000.00
其他		
合计	305,000,000.00	2,174,840,000.00

(五) 长期借款

长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款	892,600,000.00	941,600,000.00
抵押借款		
保证借款	1,500,000,000.00	
信用借款	1,665,380,000.00	2,862,450,000.00
其他借款		
合计	4,057,980,000.00	3,804,050,000.00

(六) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本年应计利息	本年已付利息	年末应付利息	年末余额
13 闽投债 (2013.4.9-2021.4.9)	1,500,000,000.00	2013.04.09	8年(第5年付息)	1,500,000,000.00		58,962,500.01		58,962,500.01	1,500,000,000.00
13 年中期票据 (2013.2.22-2018.2.22)	1,300,000,000.00	2013.02.22	5年	1,300,000,000.00		58,887,472.23		58,887,472.23	1,300,000,000.00
12 年中期票据 (2012.9.6-2017.9.6)	1,200,000,000.00	2012.09.06	5年	1,200,000,000.00	22,035,033.33	56,123,366.66	55,935,000.00	21,846,666.67	1,200,000,000.00
10 闽投债 (2010.10.20-2015.10.20)	1,000,000,000.00	2010.10.20	5年	1,000,000,000.00	8,900,000.00	42,645,833.33	42,645,833.33	8,900,000.00	1,000,000,000.00
合计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00	30,935,033.33	216,619,172.23	98,580,833.33	148,596,638.91	5,000,000,000.00

(七) 营业收入及成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
二、其他业务小计	41,595,213.37	3,746,898.07	65,781,562.81	2,700,088.72
租金收入	10,812,418.33	3,613,143.07	9,621,553.21	2,478,088.72
资金占用费收入	30,782,795.04	133,755.00	55,900,009.60	222,000.00
其他			260,000.00	
合计	41,595,213.37	3,746,898.07	65,781,562.81	2,700,088.72

(八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	124,435,772.04	100,235,517.68
权益法核算的长期股权投资收益	1,227,005,771.46	1,077,542,931.49
处置长期股权投资产生的投资收益	2,033,907.99	4,664,953.23
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	139,922,186.67	70,855,846.15
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	51,250,221.74	19,922,812.05
其他	5,323,357.24	105,243.17
合计	1,549,971,217.14	1,273,327,303.77

(九) 现金流量表补充资料

1. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	931,326,708.60	873,847,586.93
加：资产减值准备	42,631,844.26	3,424,457.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,236,274.56	4,637,867.36
无形资产摊销	1,391,559.86	1,058,314.11
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）	-16,278.77	-11,264,762.59
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）	646,361,370.82	415,781,202.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,549,971,217.14	-1,273,327,303.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	848,892.60	-
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）		-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,436,702.26	-2,275,168,289.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,725,860,469.85	792,124,935.29
其他	-9,858,653.66	-
经营活动产生的现金流量净额	1,747,374,268.72	-1,468,885,991.94
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	2,939,889,450.27	1,590,682,269.94

补 充 资 料	本年金额	上年金额
减：现金的期初余额	1,590,682,269.94	1,271,830,474.50
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	1,349,207,180.33	318,851,795.44
(二) 当期取得或处置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及现金等价物		
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		-
(4) 取得子公司的净资产		-
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2. 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		
(2) 处置子公司及其他营业单位收到的现金及现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
(3) 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-
(4) 处置子公司的净资产		-
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

2. 现金和现金等价物的有关信息

项目	本年余额	上年余额
一、现金	2,939,889,450.27	1,590,682,269.94
其中：库存现金	669.26	1,214.43
可随时用于支付的银行存款	2,939,486,880.28	1,564,505,057.69
可随时用于支付的其他货币资金	401,900.73	26,175,997.82
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、年末现金及现金等价物余额	2,939,889,450.27	1,590,682,269.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

十五、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司经营管理层于2014年4月19日批准报出。

福建省投资开发集团有限责任公司



统一社会信用代码: I - I

名

称 建 华 兴 会 计 师 事 务 所 注 册 号

350100100364121

(特 殊 普 通 合 伙)

主 要 经 营 场 所

建 省 福 州 市 鼓 浪 区 湖 东 路 152 号 中 山 大 厦 B 座 7-9 楼

执 行 事 务 合 伙 人 林 宝 明



合 伙 企 业 类 型 特 殊 普 通 合 伙 企 业

经 营 范 围

许 可 经 营 项 目 : 审 查 会 计 报 表 、 出 具 审 计 报 告 ; 鉴 证 企 业 资 本 ; 出 具 鉴 证 报 告 ; 办 理 企 业 合 并 、 分 立 、 清 算 报 章 中 的 审 计 业 务 、 出 具 有 关 报 告 ; 抽 本 账 查 年 度 账 务 决 算 审 计 ; 代 理 记 账 ; 会 计 咨 询 、 税 务 咨 询 、 财 务 咨 询 、 会 计 培 训 ; 法 律 、 法 规 规 定 的 其 他 业 务 。

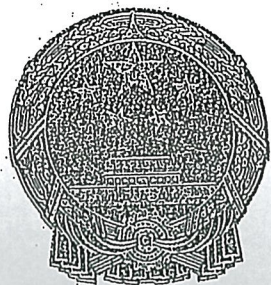
(以 上 经 营 范 围 涉 及 许 可 经 营 项 目 的 , 应 在 取 得 有 关 部 门 的 许 可 后 方 可 经 营)

登 记 机 关

福 州 市 工 商 行 政 管 理 局



二 〇 一 三 年 三 月 九 日



会计师事务所 执业证书

名称: 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 林宝明

办公场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 35010001

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 闽财会(2013)46号

批准设立日期: 2013-11-29



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关



中华人民共和国财政部制