

福建三农集团股份有限公司 2007 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及全体董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第三季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3

未出席董事姓名	未出席会议原因	受托人姓名
傅德正	无法取得联系	未委托

1.4 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司董事长、总经理刘永和先生、财务总监黄杉喜先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：(人民币)元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	434,311,041.99	331,691,946.08	30.94%
所有者权益(或股东权益)	-783,369,158.68	-782,123,618.41	-
每股净资产	-3.947	-3.941	-
	年初至报告期期末		比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	49,151,927.70		335.97%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.248		335.97%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-1,114,324.22	-1,245,540.27	-
基本每股收益	-0.00550	-0.00630	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-	-0.00981	-
稀释每股收益	-0.00550	-0.00630	-
净资产收益率	-	-	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率	-	-	-

非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
营业外收、支净额	701,566.34
合计	701,566.34

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	32,663	
前 10 名流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
杨霞娴	1,097,100	人民币普通股
王璐	766,000	人民币普通股
何亮	746,700	人民币普通股
长春市邑海热力有限公司	637,200	人民币普通股
黄尧辉	594,700	人民币普通股
金龙	490,000	人民币普通股
黄燕萍	404,100	人民币普通股
张景春	400,000	人民币普通股
吴跃华	389,000	人民币普通股
张永蓉	360,000	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

1、福建华兴会计师事务所有限公司注册会计师对公司 2006 年年度报告中的财务报告出具了无法表示意见的审计报告。对审计意见所涉及事项的解决情况，公司管理层说明如下：

(1)公司实际控制人邱忠保等人的违法违规行为直接造成公司如今已资不抵债，已濒临退市，给公司和全体股东造成了巨大的损失。现公司主要资产仍被司法查封冻结，一旦债权人向法院申请强制执行，公司将无法继续经营。这种状况在本报告期仍无根本性的改观。

(2)关于清欠问题，因公司资金、资产被占用的实际情况，涉及违法违规的事实，公司清欠工作须与相关案件审结情况相联系，因此，公司清欠的进度及效果将取决于公安机关对邱忠保等相关案件的侦察及司法机关的判决情况，公司现无法确定所能得到的清偿比例。对于控制人以公司名义违法违规担保事项，公司将进一步与相关债权人、法院协商，努力减少公司资产损失。同时，公司也将积极配合有关部门或单位对本公司实施的资产及债务的重组工作。

2、非经营性资金占用及清欠进展情况

单位：(人民币)万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		前三季度清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
年初	期末				
48,491.99	48,131.07	360.92	现金	360.92	2007年1—3月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		2007 年度没有发生非经营性资金占用情况。2007 年一季度，公司在福建省公安厅的帮助下收回资金 360.92 万元，其中可作为冲抵西安飞天科工贸集团有限责任公司关联企业上海安正教育科技发展有限公司占用的资金数为 60.92 万元，冲抵陕西红盾在线科技有限公司占用的资金数为 300 万元。 截止报告期末，公司仍有被占用款 48,131.07 万元未能清欠，公司仍面临沉重的清欠压力和包袱。			

3、涉诉情况：

(1)2007 年中期报告披露日至 2007 年第三季度报告披露日期间发生的诉讼情况：

中国银行股份有限公司三明分行诉我司控股子公司福建省三农化学进出口有限公司借款合同纠纷案(相关公告详见 2007 年 9 月 21 日《证券时报》)。

(2)2007 年 9 月 12 日公司收到三明市 2007 年 9 月 12 日收到福建省三明市中级人民法院(2007)三中法民二通字第 1 号《通知书》，由于公司未能清偿债权人福建三木集团股份有限公司到期债务，该公司已向福建省三明市中级人民法院申请宣告本公司破产还债。(相关公告详见 2007 年 9 月 15 日《证券时报》)。

影响及解决方案：公司正在当地政府的协助下积极与相关债权人进行协商，希望能够达成债务和解。并与法院积极沟通，希望在法院的主持下通过对公司进行破产重整或债务和解的方式化解公司面临的危机，同时公司将尽快和有意向的重组方进一步接触与洽谈，争取尽早落实公司重组事宜。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

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

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项**3.5.1 证券投资情况**

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

适用 不适用

3.5.4 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007 年 07 月 19 日	公司	电话沟通	流通股东	询问重组进展情况及公司退市风险情况
2007 年 08 月 01 日	公司	电话沟通	中小投资者	询问公司恢复上市进展情况
2007 年 08 月 13 日	公司	电话沟通	中小投资者	询问公司重组进展及股改预期情况

§4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

资产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	48,047,370.56	42,275,565.13	15,470,711.35	11,784,501.38
交易性金融资产				
应收票据	2,921,931.05	2,921,931.05	892,337.00	892,337.00
应收帐款	66,738,720.84	35,092,575.79	46,003,088.31	27,988,974.77
预付帐款	52,636,774.08	51,240,658.81	19,058,141.78	16,193,006.78
应收股利				
应收利息				
其他应收款	15,721,293.12	9,745,451.72	23,405,132.58	20,000,694.74
存货	111,238,013.24	100,719,131.71	75,792,124.76	67,909,798.99
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	297,304,102.89	241,995,314.21	180,621,535.78	144,769,313.66
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,373,571.08	14,222,781.63	2,877,935.13	15,727,145.68
投资性房地产	1,321,065.33	1,321,065.33	1,599,057.13	1,599,057.13
固定资产	112,769,502.81	74,018,602.60	123,646,517.49	82,507,932.08
在建工程	787,786.36	769,786.36	1,556,194.22	1,556,194.22
工程物资	437,475.90	367,582.21	619,799.73	541,406.04
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	20,317,537.62	5,386,548.92	20,770,906.60	5,435,142.90
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	137,006,939.10	96,086,367.05	151,070,410.30	107,366,878.05
资产总计	434,311,041.99	338,081,681.26	331,691,946.08	252,136,191.71

法定代表人：刘永和

主管会计工作负责人：刘永和

会计机构负责人：黄杉喜

资产负债表(续)

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 09 月 30 日

单位：(人民币)元

负债和所有者权益（或股东权益）	年末数		年初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	289,552,503.12	225,259,191.29	313,114,517.44	245,791,328.05
交易性金融负债				
应付票据	33,673,811.24	33,673,811.24	950,000.00	950,000.00
应付帐款	92,043,710.65	56,040,774.62	65,735,986.92	45,562,524.03
预收账款	40,603,737.43	46,922,652.37	17,151,549.74	17,940,176.36
应付职工薪酬	28,346,764.46	17,718,064.68	36,703,961.21	21,125,161.00
应交税费	14,856,061.31	3,551,210.92	10,970,123.63	809,437.60
应付利息	59,649,606.82	51,175,030.94	33,210,991.30	31,207,735.05
应付股利	2,291,303.00	2,291,303.00	2,291,303.00	2,291,303.00
其他应付款	126,170,429.32	127,068,596.90	103,116,396.61	110,364,539.07
一年内到期的非流动负债	29,900,000.00	15,000,000.00	29,900,000.00	15,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	717,087,927.35	578,700,635.96	613,144,829.85	491,042,204.16
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款	19,138,637.74	16,753,764.21	19,138,637.74	16,753,764.21
专项应付款	254,460.00		335,000.00	
预计负债	482,455,819.00	482,455,819.00	482,455,819.00	482,455,819.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	501,848,916.74	499,209,583.21	501,929,456.74	499,209,583.21
负债合计	1,218,936,844.09	1,077,910,219.17	1,115,074,286.59	990,251,787.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	198,469,440.00	198,469,440.00	198,469,440.00	198,469,440.00
资本公积	167,571,879.97	167,571,879.97	167,571,879.97	167,571,879.97
减：库存股				
盈余公积	32,331,933.45	30,648,022.03	32,331,933.45	30,648,022.03
未分配利润	-1,181,742,412.10	-1,136,517,879.91	-1,180,496,871.83	-1,134,804,937.66
其中：未确认的投资损失	43,856,100.62		44,008,022.75	
归属于母公司所有者权益合计	-783,369,158.68	-739,828,537.91	-782,123,618.41	-738,115,595.66
少数股东权益	-1,256,643.42		-1,258,722.10	
所有者权益（或股东权益）合计	-784,625,802.10	-739,828,537.91	-783,382,340.51	-738,115,595.66
负债和所有者权益（或股东权益）合计	434,311,041.99	338,081,681.26	331,691,946.08	252,136,191.71

法定代表人：刘永和

主管会计工作负责人：刘永和

会计机构负责人：黄杉喜

4.2 本报告期利润表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项 目	2007 年 7-9 月		2006 年 7-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	164,986,164.21	131,024,661.71	129,213,146.46	84,270,174.00
其中：营业收入	164,986,164.21	131,024,661.71	129,213,146.46	84,270,174.00
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	166,141,982.89	131,234,086.63	135,094,138.61	87,694,195.55
其中：营业成本	130,442,641.04	106,331,121.67	110,865,727.35	73,669,555.22
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	476,489.93	344,913.27	243,611.26	74,809.31
销售费用	6,708,927.18	2,034,444.82	5,733,226.73	1,262,311.34
管理费用	12,926,449.16	9,600,001.49	7,881,505.40	4,356,289.98
财务费用（收益以“-”号填列）	12,587,475.58	9,923,605.38	10,370,067.87	8,331,229.70
资产减值损失	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-10,588.18	-10,588.18	9,437.74	-3,766.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,133.40	14,133.40	9,437.74	-12,118.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,166,406.86	-220,013.10	-5,871,554.41	-3,427,788.24
加：营业外收入	351,089.50	343,989.50	227,662.30	227,662.30
减：营业外支出	254,908.98	0.00	5,436.58	444.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,070,226.34	123,976.40	-5,649,328.69	-3,200,569.94
减：所得税费用	27,583.10	0.00	67,384.49	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,097,809.44	123,976.40	-5,716,713.18	-3,200,569.94
归属于母公司所有者的净利润	-1,114,324.22	0.00	-5,525,523.69	0.00
其中：未确认的投资损失	284,938.95	0.00	-1,598,632.12	0.00
少数股东损益	16,514.77	0.00	-191,189.49	0.00
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0055	0.0006	-0.0288	-0.0161
（二）稀释每股收益	-0.0055	0.0006	-0.0288	-0.0161

法定代表人：刘永和

主管会计工作负责人：刘永和

会计机构负责人：黄杉喜

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项 目	2007 年 1-9 月		2006 年 1-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	403,943,493.56	311,718,589.02	354,752,970.97	238,289,049.49
其中：营业收入	403,943,493.56	311,718,589.02	354,752,970.97	238,289,049.49
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业总成本	406,347,146.89	314,577,149.53	371,307,318.25	247,271,177.82
其中：营业成本	325,425,148.40	262,323,678.20	300,046,853.80	208,255,294.50
利息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
营业税金及附加	1,291,073.96	810,217.48	826,678.04	318,404.80
销售费用	19,068,864.67	5,463,683.04	19,493,231.22	4,149,464.33
管理费用	30,089,354.36	20,522,431.14	23,842,060.68	14,524,726.22
财务费用（收益以“-”号填列）	32,224,288.04	25,693,212.42	28,462,156.37	22,498,941.72
资产减值损失	-1,751,582.54	-236,072.75	-1,363,661.86	-2,475,653.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	526,176.42	526,176.42	68,220.00	55,015.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	536,764.60	536,764.60	880.56	-20,676.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,877,476.91	-2,332,384.09	-16,486,127.28	-8,927,112.76
加：营业外收入	1,448,218.90	967,317.05	402,796.45	377,393.45
减：营业外支出	746,652.56	347,875.21	80,055.58	51,344.00
其中：非流动资产处置损失	321,764.75	177,896.38	23,719.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,175,910.57	-1,712,942.25	-16,163,386.41	-8,601,063.31
减：所得税费用	67,551.01	0.00	101,178.50	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,243,461.58	-1,712,942.25	-16,264,564.91	-8,601,063.31
归属于母公司所有者的净利润	-1,245,540.27	0.00	-15,778,701.74	0.00
其中：未确认的投资损失	151,922.13	0.00	-5,757,984.77	0.00
少数股东损益	2,078.68	0.00	-485,863.17	0.00
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0063	-0.0086	-0.0819	-0.0433
（二）稀释每股收益	-0.0063	-0.0086	-0.0819	-0.0433

法定代表人：刘永和

主管会计工作负责人：刘永和

会计机构负责人：黄杉喜

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项 目	本年数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	444,011,495.94	358,046,966.14	417,800,884.67	269,431,750.35
收到的税费返还	10,350,290.45	10,350,290.45	8,359,339.18	8,291,829.25
收到的其他与经营活动有关的现金	11,023,074.99	7,431,584.11	10,268,921.12	1,882,778.95
经营活动现金流入小计	465,384,861.38	375,828,840.70	436,429,144.97	279,606,358.55
购买商品、接受劳务支付的现金	338,023,213.08	287,855,516.71	364,647,897.18	250,510,635.63
支付给职工以及为职工支付的现金	37,729,081.82	29,612,545.67	23,473,462.83	14,659,567.61
支付的各项税费	6,219,686.87	1,623,746.41	6,106,100.11	1,120,934.36
支付其他与经营活动有关的现金	34,260,951.91	17,725,496.36	30,927,511.85	11,206,893.73
经营活动现金流出小计	416,232,933.68	336,817,305.15	425,154,971.97	277,498,031.33
经营活动产生的现金流量净额	49,151,927.70	39,011,535.55	11,274,173.00	2,108,327.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	530,540.47	530,540.47	1,050,000.00	
取得投资收益收到的现金			67,339.44	67,339.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,316,728.65	786,728.65	1,525,821.60	564,564.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,847,269.12	1,317,269.12	2,643,161.04	631,903.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,269,286.05	4,987,977.70	4,281,636.78	1,866,323.63
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	8,269,286.05	4,987,977.70	4,281,636.78	1,866,323.63
投资活动产生的现金流量净额	-6,422,016.93	-3,670,708.58	-1,638,475.74	-1,234,420.09
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	19,444,560.00	19,444,560.00		
筹资活动现金流入小计	19,444,560.00	19,444,560.00		
偿还债务支付的现金	23,562,014.32	20,532,136.76	3,307,496.88	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,321,155.79	1,047,545.01	10,755,035.02	6,145,203.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	26,883,170.11	21,579,681.77	14,062,531.90	6,145,203.25
筹资活动产生的现金流量净额	-7,438,610.11	-2,135,121.77	-14,062,531.90	-6,145,203.25
四、汇率变动对现金的影响	-2,714,641.45	-2,714,641.45	-1,015,205.22	-1,015,205.22
五、现金及现金等价物净增加额	32,576,659.21	30,491,063.75	-5,442,039.86	-6,286,501.34
期初现金及现金等价物余额	15,470,711.35	11,784,501.38	14,892,796.52	10,346,430.06
六、期末现金及现金等价物余额	48,047,370.56	42,275,565.13	9,450,756.66	4,059,928.72

法定代表人：刘永和

主管会计工作负责人：刘永和

会计机构负责人：黄杉喜

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

福建三农集团股份有限公司

董事长: 刘永和

2007 年 10 月 22 日