

福建三农集团股份有限公司 2008 年第一季度季度报告全文

§ 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、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
薛刚	因公出差	刘永和

1.4 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 公司负责人刘永和、主管会计工作负责人刘永和及会计机构负责人(会计主管人员)黄杉喜声明：保证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	增减变动(%)
总资产	557,776,528.84	470,062,974.84	18.66%
所有者权益(或股东权益)	-604,774,821.78	-660,760,633.99	
每股净资产	-3.0472	-3.3293	
	本报告期	上年同期	增减变动(%)
净利润	55,985,812.21	-7,926,159.66	
经营活动产生的现金流量净额	74,312,095.25	5,732,937.03	1,196.23%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3744	0.0288	1,200.00%
基本每股收益	0.2821	-0.0403	
稀释每股收益	0.2821	-0.0403	
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	810,416.71
合计	810,416.71

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	32,661
------	--------

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

- 1、货币资金期末数比期初数增长了 35.40%，主要是由于报告期内经营流动产生的现金流量净额增加所致。
- 2、应收账款期末数比期初数增长了 47.67%，主要是由于本报告期销售增加，相应的应收货款增加所致。
- 3、预付货款期末数比期初数增长了 56.51%，主要是由于本报告期产量增加，相应已支付未结算材料采购款增加所致。
- 4、应付票据期末数比期初数下降了 71.38%，主要是由于本报告期采用银行承兑汇票结算的采购款减少所致。
- 5、应付账款期末数比期初数增长了 35.59%，主要是由于未结算的应付材料款增加。
- 6、预收账款期末数比期初数增长了 30.41%，主要是由于未结算的销售货款增加所致。
- 7、应交税费期末数比期初数增长了 110.58%，主要是由于计提的企业所得税增加所致。
- 8、营业收入本期发生数比上年同期数增长了 166.23%，是由于受市场影响本报告期主营产品销售良好。
- 9、营业成本本期发生数比上年同期数增长了 80.49%，是由于本报告期主营产品销售量增加而相应的成本增加。
- 10、主营业务税金及附加较上年同期增长了 640.93%，是由于销售收入增加而引起的相应税费增加所致。
- 11、所得税费用本期发生数比上年同期数增长，是由于本报告期计提的企业所得税增加所致。
- 12、净利润比上年同期增长，是由于本报告期主营业务经营良好，并取得较好收益。

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、股东及实际控制人变更事项：

2008年4月8日公司公告了股东变更情况，公司股东上海金威数码信息技术有限公司将持有的本公司23566400股法人股，占公司总股本的11.87%，协议转让给福建泰和投资有限公司；深圳拓博实业有限公司将持有的本公司21023840股法人股，占公司总股本的10.59%，协议转让给福建泰和投资有限公司。变更后福建泰和投资有限公司持有本公司44590240股法人股，占总股本的22.47%，成为本公司潜在第一大股东。目前股东变更手续尚未完成。

2、重大债务重组事项：

1) 2008年3月10日公司与福建三木集团股份有限公司（以下称“三木集团”）签署了《债务和解协议》，双方共同确定截至2007年12月19日本公司欠三木集团款项30900670元。本协议约定本公司应于2008年4月30日前首期偿还上述欠款的20%，即人民币6180134元。剩余欠款由本公司分8年等额偿还，即自2009年起，每年的12月31日前向三木集团支付3090067元，直至2016年12月31日前还清全部欠款。协议生效后三木集团已向三明市中级人民法院撤回其对本公司破产还债的申请。上述首付款已于2008年4月17日支付至三木集团指定账户。

2) 2008年3月12日本公司、中信银行福州分行、福建实达电脑集团股份有限公司（以下称“实达电脑”）签署了《债务和解协议》，各方共同确定截至本协议签署日本公司尚欠中信银行福州分行借款本金1600万元、利息408.835284万元。本协议约定本公司应于2008年4月30日前首期偿还上述本金的20%，即人民币320万元，其余本金由本公司在5年内等额分期偿

还（每年还款日期为该年的 12 月 31 日前）。协议约定在本公司履行本金还款计划后中信银行福州分行将免除本公司所欠利息及以后新增的利息。实达电脑对本协议提供连带责任担保。上述首付款已于 2008 年 4 月 17 日支付。

3) 2008 年 3 月 29 日本公司与中国光大银行武汉分行签署了《债务和解协议》，双方共同确定截至 2007 年 12 月 20 日本公司欠的借款本金 34392804.00 元，利息 17454118.22 元，评估费 70000 万元。协议约定本公司应于 2008 年底前向光大银行武汉分行支付 1750 万元，用于偿还所欠债务，同时约定了还款方案：首付 1000 万元，另 750 万元应于 2008 年底前支付完毕，首付支付后立即生效。协议约定光大银行武汉分行在收到上述 1750 万元和解款后，将豁免本公司所欠的其余债务。上述首付款已于 2008 年 4 月 17 日支付。

4) 2008 年 4 月 8 日公司与农行三明分行签署了《减免利息协议》，协议各方共同确认截至 2008 年 4 月 7 日本公司尚欠农行三明分行借款本金 1100 万元、利息 211639.65 元。协议约定本公司应于 2008 年 4 月 30 日前首期偿还上述本金的 20%，即人民币 220 万元，其余本金由本公司在 8 年内等额分期偿还（每年还款日期为该年的 12 月 31 日）。协议约定在本公司履行本金还款计划后农行三明分行将免除本公司所欠利息及以后新增的利息。上述首付款已于 2008 年 4 月 17 日支付。

5) 2008 年 4 月 11 日本公司（含三农进出口公司）与中国银行三明分行签署了《减免息协议书》，协议各方共同确认截至 2007 年 11 月 20 日本公司（含三农进出口公司）尚欠中国银行三明分行借款本金 33936744.70 元、利息 7106014.78 元。协议约定本公司应于 2008 年 4 月 30 日前首期偿还上述本金的 20%，即人民币 6787348.94 万元，其余本金由本公司在 4 年内等额分期偿还（每年还款日期为该年的 12 月 31 日前）。协议约定在本公司履行本金还款计划后中国银行三明分行将免除本公司所欠利息及以后新增的利息。上述首付款已于 2008 年 4 月 17 日支付。

3、大股东占款清欠及解决方案：

2008 年 4 月 16 日本公司、福建泰禾投资有限公司（以下称“泰禾投资”）、三明市人民政府国有资产监督管理委员会（以下称“三明国资委”）共同签署了《债务承担协议》，协议约定泰禾投资及三明国资委作为一致行动人共同承担本公司未清欠的“大股东及关联方占用资金”48131.07 万元的清欠任务，一致行动人将以现金方式代替上述资金占用方完全清偿占用款。截至本报告公告日重组方累计为大股东清欠 12000 万元，剩余的款项根据协议于本次重组工作材料上报中国证券监督管理委员会之前完全偿还完毕。

通过上述系列重大重组，大股东占款清欠问题将得到解决，公司资产、银行帐户冻结问题也将逐步解决，影响公司持续经营能力的各项不利因素将得到实质性改善。

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 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

本报告期没有接待投资者实地调研、电话沟通和书面问询。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

资产负债表

2008 年 03 月 31 日

编制单位：福建三农集团股份有限公司

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	125,473,916.54	115,655,452.48	92,666,405.21	85,156,801.98
交易性金融资产				
应收票据	1,178,439.40		12,822,664.27	11,821,436.27
应收帐款	79,066,759.58	75,392,773.43	53,543,568.01	46,343,794.07
预付帐款	55,265,294.78	52,224,374.08	35,311,882.88	32,524,680.98
应收股利				
应收利息				
其他应收款	12,759,102.62	11,351,052.45	10,348,228.75	9,173,678.89
存货	103,376,061.26	96,836,635.96	84,696,262.28	81,605,926.74
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	377,119,574.18	351,460,288.40	289,389,011.40	266,626,318.93
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	1,334,158.60	11,259,575.34	1,184,342.36	11,109,759.10
投资性房地产	1,253,037.73	1,253,037.73	1,321,065.33	1,321,065.33
固定资产	112,999,913.64	75,605,948.11	116,178,500.10	77,964,420.53
在建工程	9,365,531.43	9,316,631.43	5,828,152.50	5,779,252.50
工程物资	84,955.27	17,693.69	395,789.31	328,527.73
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	19,954,025.92	5,292,887.22	20,100,781.77	5,304,718.07
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	35,665,332.07	35,462,869.50	35,665,332.07	35,462,869.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	180,656,954.66	138,208,643.02	180,673,963.44	137,270,612.76
资产总计	557,776,528.84	489,668,931.42	470,062,974.84	403,896,931.69

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)

2008 年 03 月 31 日

编制单位：福建三农集团股份有限公司

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	276,771,751.78	217,554,751.78	279,356,841.78	220,139,841.78
交易性金融负债				
应付票据	13,500,000.00	13,500,000.00	47,173,811.24	47,173,811.24
应付帐款	65,340,709.53	49,347,975.24	48,189,584.90	37,481,219.82
预收账款	71,137,517.96	74,875,552.88	54,550,859.86	54,020,136.31
应付职工薪酬	20,665,835.53	10,945,117.80	19,842,801.32	9,403,379.31
应交税费	41,706,167.48	30,681,324.84	19,805,392.97	9,180,301.35
应付利息	77,222,903.42	66,404,568.53	67,788,612.95	58,338,725.38
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	140,177,003.91	137,359,875.96	138,112,985.14	135,528,743.03
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	738,713,192.61	617,960,470.03	707,012,193.16	588,557,461.22
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				
预计负债	402,397,019.00	402,397,019.00	402,397,019.00	402,397,019.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	421,535,656.74	419,150,783.21	421,535,656.74	419,150,783.21
负债合计	1,160,248,849.35	1,037,111,253.24	1,128,547,849.90	1,007,708,244.43
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	29,555,684.65	29,555,684.65	29,555,684.65	29,555,684.65
未分配利润	-1,000,371,826.40	-943,039,326.44	-1,056,357,638.61	-999,408,317.36
归属于母公司所有者权益合计	-604,774,821.78	-547,442,321.82	-660,760,633.99	-603,811,312.74
少数股东权益	2,302,501.27		2,275,758.93	
所有者权益 (或股东权益) 合计	-602,472,320.51	-547,442,321.82	-658,484,875.06	-603,811,312.74
负债和所有者权益 (或股东权益) 合计	557,776,528.84	489,668,931.42	470,062,974.84	403,896,931.69

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 利润表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2008 年 1-3 月

单位：(人民币)元

项 目	2008 年 1-3 月		2007 年 1-3 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	252,240,592.66	229,175,372.01	94,746,420.32	76,006,745.83
其中：营业收入	252,240,592.66	229,175,372.01	94,746,420.32	76,006,745.83
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	178,439,457.18	155,041,827.94	102,743,199.16	84,027,746.83
其中：营业成本	145,229,732.38	131,771,387.80	80,463,681.88	69,636,003.79
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	1,774,316.35	1,576,900.06	239,471.55	67,867.33
销售费用	6,144,684.07	1,577,854.52	5,264,743.53	1,370,329.23
管理费用	14,043,142.35	11,054,731.55	7,052,192.00	5,284,435.38
财务费用(收益以“-”号填列)	11,247,582.03	9,060,954.01	9,723,110.20	7,669,111.10
资产减值损失				
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以“-”号填列)	149,816.24	149,816.24	-7,887.78	-7,887.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	149,816.24	149,816.24	-7,887.78	-7,887.78
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	73,950,951.72	74,283,360.31	-8,004,666.62	-8,028,888.78
加：营业外收入	825,505.50	825,355.50	209,947.45	189,137.05
减：营业外支出	15,088.79		207,874.23	169,978.83
其中：非流动资产处置损失			33,895.40	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	74,761,368.43	75,108,715.81	-8,002,593.40	-8,009,730.56
减：所得税费用	18,748,813.88	18,739,724.89	2,089.15	0.00
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	56,012,554.55	56,368,990.92	-8,004,682.55	-8,009,730.56
归属于母公司所有者的净利润	55,985,812.21		-7,926,159.66	
少数股东损益	26,742.34		-78,522.89	
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.2821	0.2840	-0.0403	-0.0404
(二)稀释每股收益	0.2821	0.2840	-0.0403	-0.0404

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 现金流量表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2008 年 1-3 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	274,899,531.48	253,896,386.34	104,231,248.78	88,196,486.19
收到的税费返还			3,267,778.58	3,267,778.58
收到的其他与经营活动有关的现金	7,872,324.50	6,798,219.62	7,750,900.33	4,551,449.27
经营活动现金流入小计	282,771,855.98	260,694,605.96	115,249,927.69	96,015,714.04
购买商品、接受劳务支付的现金	162,363,765.29	153,410,985.12	88,094,700.75	79,055,194.10
支付给职工以及为职工支付的现金	16,267,225.59	12,550,324.46	9,253,236.08	6,409,837.72
支付的各项税费	7,211,189.19	5,455,498.78	1,457,105.00	503,351.15
支付其他与经营活动有关的现金	22,617,580.66	18,752,059.31	10,711,948.83	5,627,903.65
经营活动现金流出小计	208,459,760.73	190,168,867.67	109,516,990.66	91,596,286.62
经营活动产生的现金流量净额	74,312,095.25	70,525,738.29	5,732,937.03	4,419,427.42
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	610,355.50	610,355.50	185,646.05	185,646.05
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	610,355.50	610,355.50	185,646.05	185,646.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,041,740.45	4,346,461.63	1,734,291.93	1,315,135.50
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	5,041,740.45	4,346,461.63	1,734,291.93	1,315,135.50
投资活动产生的现金流量净额	-4,431,384.95	-3,736,106.13	-1,548,645.88	-1,129,489.45
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	2,385,090.00	2,385,090.00		
筹资活动现金流入小计	2,385,090.00	2,385,090.00		
偿还债务支付的现金	2,585,090.00	2,585,090.00	996,178.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	783,765.01	1,547.70	1,432,957.30	689,300.33
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	3,368,855.01	2,586,637.70	2,429,135.76	689,300.33
筹资活动产生的现金流量净额	-983,765.01	-201,547.70	-2,429,135.76	-689,300.33
四、汇率变动对现金的影响	-1,609,502.10	-1,609,502.10	-536,193.79	-536,193.79
五、现金及现金等价物净增加额	67,287,443.19	64,978,582.36	1,218,961.60	2,064,443.85
期初现金及现金等价物余额	44,686,473.35	37,176,870.12	15,470,711.35	11,784,501.38
六、期末现金及现金等价物余额	111,973,916.54	102,155,452.48	16,689,672.95	13,848,945.23

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 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

2008 年 4 月 27 日