

福建三农集团股份有限公司 2009 年第三季度报告全文

§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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人刘金城、主管会计工作负责人刘金城及会计机构负责人(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

	2009.9.30	2008.12.31	增减幅度(%)	
总资产(元)	715,058,195.88	445,288,557.64	60.58%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	8,199,889.63	-377,697,244.67	-	
股本(股)	233,058,538.00	198,469,440.00	17.43%	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.0352	-1.9030	-	
	2009年7-9月	比上年同期增减(%)	2009年1-9月	比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	60,659,747.45	-56.26%	233,444,691.91	-68.24%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-20,934,933.63		385,897,134.30	43.20%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-	-	352,702,002.39	59.09%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-	-	1.51	59.09%
基本每股收益(元/股)	-0.0898		1.6558	21.95%
稀释每股收益(元/股)	-0.0898		1.6558	21.95%
净资产收益率(%)	-255.31%	-	4,706.13%	-
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	-268.59%	-	-767.65%	-

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注
非流动资产处置损益	657,024.92	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,953,000.00	
债务重组损益	97,645,582.00	或有负债转回及免息
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	353,610,645.28	大股东占款收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	597,178.89	

少数股东权益影响额	-219.41	
所得税影响额	-5,620,000.00	
合计	448,843,211.68	-

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

报告期末股东总数（户）	32,658	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
杨霞娴	1,426,230	人民币普通股
王璐	995,800	人民币普通股
何亮	970,710	人民币普通股
长春市邑海热力有限公司	828,360	人民币普通股
黄尧辉	773,110	人民币普通股
金龙	637,000	人民币普通股
黄燕萍	525,330	人民币普通股
张景春	520,000	人民币普通股
吴跃华	505,700	人民币普通股
张永蓉	468,000	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

货币资金期末数比期初数增长 263.86%，主要是由于报告期内大股东占款清欠完成所致；
 资产总额期末数比期初数增长 60.58%，主要是由于报告期内大股东占款清欠完成所致；
 营业收入 2009 年 1—9 月份发生数比 2008 年 1—9 月份发生数减少了 68.24%，是由于受金融风暴及市场供求关系影响，公司主营产品销售及销价大幅下降所致。

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

因公司2004年、2005年、2006年连续三年亏损，公司股票于2007年5月11日被深圳证券交易所实施暂停上市。公司于2008年4月29日公布了《2007年年度报告》，按照有关规定，公司在2008年5月7日向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，2008年5月12日深圳证券交易所正式受理公司股票恢复上市申请，并要求公司补充提交恢复上市申请的相关材料。

2009年6月26日公司召开2009年第一次临时股东大会，表决通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的议案》等有关重大资产重组事项。

公司本次发行股份购买资产之重大资产重组事宜申请材料已经报送相关审批部门，项目正在审批过程中。

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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	2009 年 7 月,公司完成股权分置改革,所有参与股改的非流通股股东承诺,将遵守法律、法规的规定,履行法定承诺义务。 福建泰禾投资有限公司承诺持有的福建三农非流通股股份自恢复上市后的首个交易日起,三十六个月内不上市交易或转让。	正在履行
股份限售承诺	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	福建泰禾投资有限公司特别承诺:假设本次交易于2009年6月30日前完成,福建三农2009年、2010年、2011年合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润(下同)将分别不低于68,696.10万元(含福建三农于2009年1-4月已确认的债务重组收益和预计负债转回7,013.32万元,以及将收回原大股东占款后可转回的坏账准备35,391.06万元)、32,232.47万元和32,240万元。如果福建三农2009年、2010年、2011年实现的净利润分别不足上述承诺数额,泰禾投资将以现金向福建三农补足上述差额,补偿款支付时间不晚于福建三农年度股东大会审议通过当年度年报后的六十日内。 根据《上市公司重大资产重组管理办法》的规定,上市公司实施重大资产重组,须获得中国证监会的核准。故公司能否顺利实施重大资产重组尚具不确定性。	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无

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

无需要说明的其他重大事项。

3.5.1 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
2009年07月15日	董秘办公室	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市情况
2009年08月18日	董秘办公室	电话沟通	流通股股东	公司恢复上市情况
2009年09月22日	董秘办公室	电话沟通	流通股股东	公司重组进展及恢复上市情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 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

2009 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	417,772,573.12	406,896,578.46	114,816,156.05	105,304,145.13
交易性金融资产				
应收票据	2,857,121.95		12,192,897.77	8,819,620.00
应收帐款	35,048,375.94	21,183,939.44	19,016,379.18	26,187,440.25
预付款项	17,295,672.59	14,607,963.14	17,179,300.74	13,758,962.21
应收股利				
应收利息				
其他应收款	20,466,427.88	15,700,952.17	14,638,864.06	17,050,860.81
存货	65,490,458.28	56,416,985.32	96,532,989.08	73,031,801.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	558,930,629.76	514,806,418.53	274,376,586.88	244,152,829.56
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	1,040,673.29	11,136,160.63	1,073,097.47	11,168,584.81
投资性房地产	968,032.70	968,032.70	1,043,073.53	1,043,073.53
固定资产	124,532,000.45	89,394,627.91	131,492,169.81	96,184,150.26
在建工程	2,455,613.38	2,177,893.38	642,591.18	593,691.18
工程物资	625,825.01	572,563.43	516,991.86	461,230.28
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	19,363,237.07	5,511,648.37	19,888,592.27	5,632,228.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	7,142,184.22	6,954,854.63	16,255,454.64	16,068,125.05
其他非流动资产				
非流动资产合计	156,127,566.12	116,715,781.05	170,911,970.76	131,151,083.68
资产总计	715,058,195.88	631,522,199.58	445,288,557.64	375,303,913.24

法定代表人：刘金城

主管会计工作负责人：刘金城

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

2009 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	78,244,300.00	45,664,300.00	103,580,000.00	71,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	5,800,000.00	5,800,000.00
应付帐款	60,630,053.48	46,206,174.27	53,552,616.23	39,316,891.59
预收款项	20,838,280.92	20,402,705.61	27,951,212.55	22,996,749.63
应付职工薪酬	11,079,646.80	4,696,887.57	14,202,153.11	7,658,534.98
应交税费	37,040,641.72	24,860,468.84	39,108,424.00	27,324,353.33
应付利息	91,830,162.97	75,245,917.64	95,829,519.13	84,268,847.50
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	125,950,804.49	117,438,767.19	116,509,166.60	97,072,621.30
一年内到期的非流动负债	21,266,366.03	20,366,366.03	31,266,366.03	20,366,366.03
其他流动负债				
流动负债合计	459,171,559.41	367,172,890.15	490,090,760.65	378,095,667.36
非流动负债：				
长期借款	64,931,949.90	58,931,949.90	64,931,949.90	58,931,949.90
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	6,467,724.72			
预计负债	154,900,000.00	154,900,000.00	246,500,000.00	246,500,000.00
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	245,438,312.36	230,585,714.11	330,570,587.64	322,185,714.11
负债合计	704,609,871.77	597,758,604.26	820,661,348.29	700,281,381.47
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	233,058,538.00	233,058,538.00	198,469,440.00	198,469,440.00
资本公积	132,982,781.97	132,982,781.97	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	-387,397,114.99	-361,833,409.30	-773,294,249.29	-720,574,472.85
归属于母公司所有者权益合计	8,199,889.63	33,763,595.32	-377,697,244.67	-324,977,468.23
少数股东权益	2,248,434.48		2,324,454.02	
所有者权益（或股东权益）合计	10,448,324.11	33,763,595.32	-375,372,790.65	-324,977,468.23
负债和所有者权益（或股东权益）合计	715,058,195.88	631,522,199.58	445,288,557.64	375,303,913.24

法定代表人：刘金城

主管会计工作负责人：刘金城

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

2009 年 7-9 月

单位：(人民币)元

项 目	2009 年 7-9 月		2008 年 7-9 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	60,659,747.45	30,362,850.82	138,667,154.50	106,827,394.09
其中：营业收入	60,659,747.45	30,362,850.82	138,667,154.50	106,827,394.09
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	82,699,361.49	54,172,722.30	148,865,874.95	117,781,242.66
其中：营业成本	49,805,861.76	33,484,434.81	115,743,308.66	96,217,600.26
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	313,263.35	13,944.23	648,772.66	432,135.77
销售费用	6,839,846.50	785,507.94	6,872,002.76	1,693,861.21
管理费用	20,074,290.13	15,327,196.74	16,204,919.36	12,103,502.36
财务费用（收益以“-”号填列）	5,666,099.75	4,561,638.58	9,874,220.81	7,811,492.36
资产减值损失			-477,349.30	-477,349.30
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）			-67,118.05	-67,118.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,039,614.04	-23,809,871.48	-10,265,838.50	-11,020,966.62
加：营业外收入	1,103,013.22	436,513.22	681,015.00	512,820.00
减：营业外支出	13,446.82	5,000.00	26,176.38	13,000.00
其中：非流动资产处置损失	2,500.06			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-20,950,047.64	-23,378,358.26	-9,610,999.88	-10,521,146.62
减：所得税费用	20,931.86	0.00	13,175.68	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-20,970,979.50	-23,378,358.26	-9,624,175.56	-10,521,146.62
归属于母公司所有者的净利润	-20,934,933.63		-9,625,252.29	
少数股东损益	-36,045.87		1,076.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0898	-0.1003	-0.05	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.0898	-0.1003	-0.05	-0.05
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	-20,970,979.50	-23,378,358.26	-9,624,175.56	-10,521,146.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-20,934,933.63	-23,378,358.26	-9,625,252.29	-10,521,146.62
归属于少数股东的综合收益总额	-36,045.87		1,076.73	

法定代表人：刘金城

主管会计工作负责人：刘金城

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

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项 目	2009 年 1-09 月		2008 年 1-09 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	233,444,691.91	136,317,824.36	735,006,204.53	653,625,527.59
其中：营业收入	233,444,691.91	136,317,824.36	735,006,204.53	653,625,527.59
利息收入				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	-60,724,293.08	-131,668,326.87	460,626,000.32	381,144,601.21
其中：营业成本	216,163,882.85	157,445,195.58	451,775,529.62	403,966,771.92
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	921,983.85	247,933.39	4,062,782.35	3,512,514.75
销售费用	19,741,379.44	3,659,097.57	19,749,607.22	5,132,758.84
管理费用	47,066,057.38	33,153,283.67	49,827,406.43	38,051,834.94
财务费用(收益以“-”号填列)	18,822,353.64	15,089,492.51	32,859,924.82	26,622,983.28
资产减值损失	-363,439,950.24	-341,263,329.59	-97,649,250.12	-96,142,262.52
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)	-32,424.18	-32,424.18	94,398.59	94,398.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-32,424.18	-32,424.18	161,516.64	161,516.64
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	294,136,560.81	267,953,727.05	274,474,602.80	272,575,324.97
加：营业外收入	100,973,414.92	99,905,606.92	64,894,155.78	64,461,283.34
减：营业外支出	120,629.11	5,000.00	514,905.21	422,026.03
其中：非流动资产处置损失	9,496.95			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	394,989,346.62	367,854,333.97	338,853,853.37	336,614,582.28
减：所得税费用	9,168,231.86	9,113,270.42	69,335,516.84	69,273,590.66
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	385,821,114.76	358,741,063.55	269,518,336.53	267,340,991.62
归属于母公司所有者的净利润	385,897,134.30		269,473,047.85	
少数股东损益	-76,019.54		45,288.68	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	1.6558	1.5393	1.3578	1.3470
(二)稀释每股收益	1.6558	1.5393	1.3578	1.3470
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	385,821,114.76	358,741,063.55	269,518,336.53	267,340,991.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	385,897,134.30	358,741,063.55	269,473,047.85	267,340,991.62
归属于少数股东的综合收益总额	-76,019.54		45,288.68	

法定代表人：刘金城

主管会计工作负责人：刘金城

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

2009 年 1-9 月

单位：(人民币)元

项 目	本期数		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	229,544,275.76	164,247,797.60	741,908,920.78	662,106,867.63
收到的税费返还	2,890,414.21	2,890,414.21	3,699,984.59	3,699,984.59
收到的其他与经营活动有关的现金	382,219,855.40	371,621,740.49	120,889,943.54	110,656,727.57
经营活动现金流入小计	614,654,545.37	538,759,952.30	866,498,848.91	776,463,579.79
购买商品、接受劳务支付的现金	188,076,748.55	157,689,754.57	518,467,444.31	439,319,337.69
支付给职工以及为职工支付的现金	31,805,081.94	21,563,313.16	35,787,341.44	26,254,546.08
支付的各项税费	8,383,659.67	2,378,395.90	38,909,210.36	33,498,647.91
支付其他与经营活动有关的现金	33,687,052.82	26,147,583.31	51,636,681.38	63,493,281.17
经营活动现金流出小计	261,952,542.98	207,779,046.94	644,800,677.49	562,565,812.85
经营活动产生的现金流量净额	352,702,002.39	330,980,905.36	221,698,171.42	213,897,766.94
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	672,524.92	657,024.92	1,416,950.50	1,415,030.50
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	672,524.92	657,024.92	1,416,950.50	1,415,030.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,938,516.59	8,885,855.68	23,898,441.56	21,133,628.07
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	14,938,516.59	8,885,855.68	23,898,441.56	21,133,628.07
投资活动产生的现金流量净额	-14,265,991.67	-8,228,830.76	-22,481,491.06	-19,718,597.57
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	1,364,300.00	1,364,300.00		
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	1,364,300.00	1,364,300.00		
偿还债务支付的现金	48,340,500.00	34,700,000.00	61,916,925.64	57,714,485.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	679,452.38		2,420,715.90	1,056,938.60
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	1,397,354.73	1,397,354.73		
筹资活动现金流出小计	50,417,307.11	36,097,354.73	64,337,641.54	58,771,424.38
筹资活动产生的现金流量净额	-49,053,007.11	-34,733,054.73	-64,337,641.54	-58,771,424.38
四、汇率变动对现金的影响	-23,941.27	-23,941.27	-4,474,538.92	-4,474,538.92
五、现金及现金等价物净增加额	289,359,062.34	287,995,078.60	130,404,499.90	130,933,206.07
期初现金及现金等价物余额	103,816,156.05	94,304,145.13	44,686,473.35	37,176,870.12
期末现金及现金等价物余额	393,175,218.39	382,299,223.73	175,090,973.25	168,110,076.19

法定代表人：刘金城

主管会计工作负责人：刘金城

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
2009 年 10 月 25 日