



万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

2013 年第三季度报告

2013-058

2013 年 10 月

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
龚永福	董事长	被刑事拘留	

公司负责人杨荣华、主管会计工作负责人刘圣清及会计机构负责人(会计主管人员)高先勇声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

1、因公司2008年至2012年上半年财务数据存在虚假记载和重大遗漏。由此公司可能存在因涉嫌欺诈发行股票等重大违法违规行为而导致公司股票被暂停上市的风险。

2、日前，公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（（2013）47号）。根据《行政处罚决定书》显示，对于公司涉嫌欺诈发行股票行为和涉嫌违规披露、不披露重大重要信息行为已移送司法机关处理，且相应违法事实中涉及的虚构销售收入、营业利润等财务数据，以司法机关认定为准确。由此公司可能存在依据相关司法认定的数据进一步调整公司财务报表的可能性，不排除经调整后，公司出现个别年度亏损的情况。由于公司已披露2012年、2013年三季度业绩亏损，如果公司财务数据调整后，2011年年度出现亏损的，且未来2013年度也系亏损的，公司股票将面临暂停上市的风险。

3、公司于2012年11月23日、2013年3月15日在巨潮资讯网分别刊登了《致歉公告》。截止到公告日，深圳证券交易所已因公司对2008年—2012年上半年财务数据进行虚假记载，而给予公司及相关当事人两次公开谴责的处分，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第13.3.1条第（十六）项“公司最近三十六个月内累计受到本所三次公开谴责”所述终止上市情形，公司若在三十六个月内（2012年11月23日—2015年11月23日）因其他原因，再次受到公开谴责，可能存在股票被终止上市的风险。

4、2013年5月10日平安证券有限责任公司发布了《关于设立万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金的公告》，成立了万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金，该基金采取“先偿后追”方式，即平安证券先行以基金财产偿付符合条件的投资者，再通过法律途径向万福生科虚假陈述事件的主要责任方及其他连带责任方追偿。根据公告内容，平安证券在对投资者进行补偿之后，将有权通过法律途径向包括公司在内的相关责任主体进行追偿。敬请投资者注意投资风险。

5、鉴于中国证监会《行政处罚决定书》中涉及的相关虚增收入、营业利润等财务数据以司法机关认定为准确且公司目前尚未收到相关结论，《2013 第三季度报告》仍是以公司此前自查调整的财务数据进行编制。待司法结论下发之后，相关财务数据可能进一步变化。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	
总资产 (元)	662,825,780.63	920,220,613.01	-27.97%	
归属于上市公司股东的净资产 (元)	449,370,398.50	487,125,853.03	-7.75%	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.3535	3.6352	-7.75%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减 (%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	59,321,144.14	-39.86%	171,160,523.79	-5.41%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-17,848,218.52	-240.05%	-37,755,454.53	3,941.81%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	--	--	83,425,997.99	-198.3%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	--	--	0.6226	-231.32%
基本每股收益 (元/股)	-0.133	-240%	-0.281	3,914.29%
稀释每股收益 (元/股)	-0.133	-240%	-0.281	3,914.29%
净资产收益率 (%)	-3.81%	-5.79%	-8.06%	-8.2%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	-3.67%	-5.71%	-8.5%	-8.01%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,523,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-94,885.14	
减: 所得税影响额	364,217.23	
合计	2,063,897.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

二、重大风险提示

1、因公司2008年至2012年上半年财务数据存在虚假记载和重大遗漏。由此公司可能存在因涉嫌欺诈发行股票等重大违法违规行为而导致公司股票被暂停上市的风险。

2、日前，公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（（2013）47号）。根据《行政处罚决定书》显示，对于公司涉嫌欺诈发行股票行为和涉嫌违规披露、不披露重大重要信息行为已移送司法机关处理，且相应违法事实中涉及的虚构销售收入、营业利润等财务数据，以司法机关认定为准确。由此公司可能存在依据相关司法认定的数据进一步调整公司财务报表的可能性，不排除经调整后，公司出现个别年度亏损的情况。由于公司已披露2012年、2013年三季度业绩亏损，如果公司财务数据调整后，2011年年度出现亏损的，且未来2013年度也系亏损的，公司股票将面临暂停上市的风险。

3、公司于2012年11月23日、2013年3月15日在巨潮资讯网分别刊登了《致歉公告》。截止到公告日，深圳证券交易所已因公司对2008年—2012年上半年财务数据进行虚假记载，而给予公司及相关当事人两次公开谴责的处分，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第13.3.1条第（十六）项“公司最近三十六个月内累计受到本所三次公开谴责”所述终止上市情形，公司若在三十六个月内（2012年11月23日—2015年11月23日）因其他原因，再次受到公开谴责，可能存在股票被终止上市的风险。

4、2013年5月10日平安证券有限责任公司发布了《关于设立万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金的公告》，成立了万福生科虚假陈述事件投资者利益补偿专项基金，该基金采取“先偿后追”方式，即平安证券先行以基金财产偿付符合条件的投资者，再通过法律途径向万福生科虚假陈述事件的主要责任方及其他连带责任方追偿。根据公告内容，平安证券在对投资者进行补偿之后，将有权通过法律途径向包括公司在内的相关责任主体进行追偿。敬请投资者注意投资风险。

5、鉴于中国证监会《行政处罚决定书》中涉及的相关虚增收入、营业利润等财务数据以司法机关认定为准确且公司目前尚未收到相关结论，《2013第三季度报告》仍是以公司此前自查调整的财务数据进行编制。待司法结论下发之后，相关财务数据可能进一步变化。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	7,274					
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
龚永福	境内自然人	29.99%	40,190,000	40,190,000	冻结	40,190,000
杨荣华	境内自然人	29.99%	40,190,000	40,190,000	质押	40,000,000（其中

						3000 万股质押给中国投资者保护基金；1000 万股质押给桃源县湘晖农业投资有限公司)
深圳市盛桥投资管理有限公司	境内非国有法人	4.78%	6,400,000	6,400,000		
余小泉	境内自然人	2.99%	4,000,000	4,000,000		
刘丽	境内自然人	2.69%	3,600,000	3,600,000		
南京鸿景创业投资有限公司	境内非国有法人	1.19%	1,600,000	1,600,000		
陈鑫	境内自然人	0.83%	1,110,000	1,110,000		
彭志勇	境内自然人	0.66%	890,000	890,000		
苏州工业园区中晓生物科技有限公司	境内非国有法人	0.6%	800,000	800,000		
肖立海	境内自然人	0.48%	648,800			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
肖立海	648,800	人民币普通股	648,800			
张寿清	589,712	人民币普通股	589,712			
林秋霞	504,912	人民币普通股	504,912			
舒新月	400,500	人民币普通股	400,500			
张成提	371,593	人民币普通股	371,593			
杨永生	351,100	人民币普通股	351,100			
广东粤财信托有限公司-中鼎	350,000	人民币普通股	350,000			
丁小江	261,300	人民币普通股	261,300			
肖立江	260,000	人民币普通股	260,000			
马金凌	249,900	人民币普通股	249,900			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东间是否存在关联关系，也未知是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龚永福	40,190,000			40,190,000	首发承诺	2014-9-27
杨荣华	40,190,000			40,190,000	首发承诺	2014-9-27
深圳市盛桥投资管理有限公司	6,400,000			6,400,000	首发承诺	2013-3-27
余小泉	4,000,000			4,000,000	首发承诺	2013-3-27
刘丽	3,600,000			3,600,000	首发承诺	2013-3-27
南京鸿景创业投资有限公司	1,600,000			1,600,000	首发承诺	2013-3-27
陈鑫	1,110,000			1,110,000	首发承诺	2014-9-27
彭志勇	890,000			890,000	首发承诺	2013-3-27
苏州工业园区中晓生物科技有限公司	800,000			800,000	首发承诺	2013-3-27
李方沂	600,000			600,000	首发承诺	2013-3-27
张苏江	400,000			400,000	首发承诺	2013-3-27
邓鹰	220,000			220,000	首发承诺	2013-3-27
合计	100,000,000	0	0	100,000,000	--	--

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

1、资产负债表项目变化情况说明

- (1) 货币资金较期初减少53.21%，主要是因为公司本期偿还银行贷款、支付了部分应付款项所致；
- (2) 应收账款较期初减少38.88%，主要原因系公司加大了应收帐款的催收力度，减少了应收帐款余额；
- (3) 预付款项较期初增加131.60%，主要原因预付的工程款和设备款增加所致；
- (4) 其他应收款较期初减少64.82%，主要是因为公司收回了部分其他应收款所致；
- (5) 存货较期初减少53.69%，主要原因系公司本期原材料采购减少而公司继续生产消耗所致；
- (6) 短期借款较期初减少52.88%，主要原因系是由于公司偿还了银行到期贷款；
- (7) 应付账款较期初减少53.68%，主要是因为本期支付了部分应付材料及工程款；
- (8) 预收款项较年初减少88.70%，主要原因系是由于前期预收客户货款后本期客户已提货所致；
- (9) 应付职工薪酬较期初增加114.91%，主要原因是计提了本月员工工资而本月暂时没有发放所致；
- (10) 应交税费较期初减少84.59%，主要原因系公司上期调整帐务导致期末留抵的增值税进项增加所致；
- (11) 其他应付款较期初减少91.44%，主要原因系公司本期支付了大部分其他应付款项；
- (12) 未分配利润较期初负增加149.40%，主要原因系公司本期亏损所致；

2、利润表项目变化情况说明

- (1) 营业税金及附加较上年同期减少了99.66%，主要原因系上期留抵的进项税额较大，本期没有应交增值税，所对应的税金及附加大幅减少；
- (2) 销售费用较上年同期增加了61.32%，主要原因是公司为留住老客户、拓展新客户而由公司承担了部分相关运输费用，所以导致本期销售费用增加；
- (3) 管理费用较上年同期增加了39.26%，主要原因系公司为改善前期管理状况，加强了人才引进、规范管理及消除负面影响等工作，在各方面开支有所增加所致；
- (4) 资产减值损失较上年同期减少了74.93%，主要原因系因应收款项的减少，冲减了对应的坏帐准备，所以资产减值损失减少；
- (5) 营业外支出较上年同期增长85.36%，主要原因系公司处理了已淘汰的固定资产损失所致；
- (6) 所得税费用较上年同期减少了88.81%，主要原因是由于计提的坏账准备减少，资产减值损失减少而影响所得税费用减少；
- (7) 净利润较上年同期负增长了3941.81%，主要原因系公司产品毛利下降而公司相关费用有所增加，所以导致净利润大幅下降；

3、现金流量表变化情况说明

- (1) 收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少54.88%，主要原因是本期与经营相关的其他款项的现金流入减少；
- (2) 购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少80.02%，主要原因是本期原材料收购大幅减少所致；
- (3) 支付的各项税费较上年同期减少93.28%，主要原因是前期留抵税额较多而导致本期支付的增值税大幅减少所致；
- (4) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少43.05%，主要原因是本期与经营相关的其他款项的现金流出减少；
- (5) 取得借款收到的现金较上年同期减少78.62%，主要原因是本期的银行贷款减少所致；
- (6) 偿还债务支付的现金较上年同期减少50.97%，主要原因是本期到期需偿还的贷款减少；
- (7) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少65.25%，主要原因是上期支付了股利而本期没有，另本期银行贷款减少而所要支付的利息等费用相应减少所致；

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司积极开展各项工作，稳定生产销售的同时重点强化管理，使之逐步向“人性化、规范化、有效化”发展。第三季度公司实现营业总收入59,321,144.14元，较去年同期下降39.86%；营业利润为-17,205,944.59元，较去年同期下降254.73%；利润总额为-17,861,122.93元，较去年同期下降266.57%；归属于母公司股东的净利润为-17,848,218.52元，较去年同期下降240.04%。造成主要财务指标同比下降的原因系今年以来公司受负面消息的持续影响，产品需求有所减弱，对销售价格形成一定的压力使得产品的价和量均未得到有效释放；二是9月份公司进行了停产检修设备，为期18天。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前5大客户共销售28,867,430.53元，占同期销售总收入的49%，新增一家。前5大客户的变化情况对公司未来经营不会构成重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、募投项目的相关风险

（1）尽管公司已对募集资金投资项目的产品市场进行了充分的可行性论证，并在市场开发、销售网络建设、人才储备与培训等方面做了一定的准备，但如果后期市场情况发生不可预见的变化，或者公司不能有效开拓新市场，将存在产能扩大而导致的产品销售风险。

（2）尽管公司对募投项目建设进行了可行性研究，并且加强了人才储备与培训等工作，项目符合行业发展趋势，具有广泛而现实的客户需求，但在项目实施过程中仍可能存在项目管理能力不足、技术开发出现替代、政策环境与项目市场前景发生变化等问题，从而影响项目的顺利实施，不能排除项目不能如期实施的风险，并有可能使项目投资效益与预期目标产生差异。

（3）自公司因涉嫌欺诈发行上市和上市后信息披露违规等事项被中国证监会立案稽查以来，公司募集资金因受影响，建设进度有所降缓。募投项目可能存在延期的风险。

公司将在适当的条件下积极推进募投项目建设，使募投项目尽早投产并产生效益。并时刻关注项目产品的市场需求变化。

2、管理风险

报告期内，公司原经营管理成员陆续辞职，虽然同时向外引进了优秀的管理人才，改组管理层成立了新的经营班子，但是在

公司实际经营运作方面、与各监管部门、金融机构的协调方面，与公司员工沟通方面、新的领导班子都需要较长时间的磨合，这也就造成公司可能存在新经理层管理失效的风险。对此，公司将进一步健全完善相关的管理制度，借鉴并推广适合公司长期发展的管理经验。

3、品牌诚信建设风险

自公司财务问题暴露以来，已遭受深交所两次公开谴责，加之中国证监会亦对公司下发了行政处罚决定书，致使公司的诚信度及社会形象大打折扣。未来公司加强诚信建设，重塑企业形象，在经营活动中把诚信渗透到企业的每一个环节，在对待客户、维系交易、经营管理等方面全方位树立“诚信为本”的指导思想；与知名客户进行深度合作，进一步强化品牌影响力，形成显著的品牌效应，且通过聘请专业机构或人士为公司及产品进行多层次、多角度、多形式的宣传策划，进一步提升品牌的知名度。

4、原材料价格波动风险

本公司主要生产原料为稻谷、碎米。其价格波动受国家政策、供求关系、收购市场竞争、国际宏观经济形势、气候变化等多因素影响。如果未来原材料价格波动剧烈，公司把握不住合理的采购时机，将对公司产品的生产成本产生直接影响。对此，公司将密切关注国际及国内原材料价格走势的市场动态，科学合理的采购。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚永福、杨荣华、盛桥投资、鸿景创投、中晓生物、余小泉、刘丽、彭志勇、李方沂、张苏江、邓鹰、陈鑫	1、公司共同控股股东、实际控制人龚永福、杨荣华、股东陈鑫分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的公司公开发行股票前已发行的股份；自公司股票上市之日起，在本人或本人的关联方任职期间（董事、监事和高级管理人员）每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。2、公	2010年11月29日	2011年9月27日--2014年9月27日；2011年9月27日--2013年3月27日	正在履行

		<p>司股东盛桥投资、鸿景创投、中晓生物、余小泉、刘丽、彭志勇、李方沂、张苏江、邓鹰分别承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司（本人）所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司（本人）所持有的公司公开发行股票前已发行的股份。3、作为公司监事的张苏江还承诺：除前述 3 锁定期外，在任职期内每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。</p>			
	<p>龚永福、杨荣华</p>	<p>为避免与发行人及其子公司发生同业竞争，发行人控股股东、实际控制人龚永福、杨荣华夫妇分别出具了如下承诺： （1）将来不以任何方式从事，包括与他人合</p>	<p>2010 年 11 月 05 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行</p>

		<p>作直接或间接从事与公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；（2）将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；（3）不投资控股于业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（4）不向其他业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（5）如果未来本人拟从事的业务可能与公司及其子公司构成同业竞争，本人将本着公司及其子公司优先的原则与公司协商解决；（6）本人确认本承诺书所载的每一项承</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；（7）上述各项承诺在本人作为发行人控股股东/实际控制人/主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。</p>			
	龚永福、杨荣华	<p>公司实际控制人龚永福、杨荣华夫妇于 2010 年 11 月 5 日出具承诺函，承诺在作为公司股东、实际控制人期间，严格遵守相关法律法规和监管机关、监管机构的规范性文件、公司《章程》及公司资金管理制度及内控制度的规定，依法行使股东权利、承担股东义务和履行股东职责，不得以任何形式违法、违规占用公司资金。</p>	2010 年 11 月 05 日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	龚永福、杨荣华	<p>本人支持平安证券推出对受损投资者的先行补偿方案，同意由平安证券</p>	2013 年 05 月 10 日	自相关赔偿事项完结止	正在履行

		先垫付依法应由本人承担的部分，并承诺下一步将承担依法应当赔偿的份额。根据国家有关赔偿的法律规定，上市公司万福生科负有直接赔偿责任，负有责任的实际控制人、中介机构和其他责任人对投资者损失承担连带赔偿责任。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

二、募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			39,481			本季度投入募集资金总额			912	
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			22,799	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 循环经济型稻米精深加工生产线技改项目	否	24,058		437	19,555	81.28%	2013年12月31日		否	否
2. 年产 5000 吨食用级大米蛋白粉产业项目	否	9,653			185	1.92%			否	否
3. 稻米生物科技研发中心建设项目	否	1,621			1,627	100%	2013年06月30日		否	否
4. 年产 3000 吨米糠油技改项目	否	2,593		475	1,432	55.23%	2013年12月31日		否	否

承诺投资项目小计	--	37,925		912	22,799	--	--		--	--
超募资金投向										
1.补充流动资金		1,556			1,556	100%				
超募资金投向小计	--	1,556			1,556	--	--		--	--
合计	--	39,481	0	912	24,355	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	自 2012 年 9 月 14 日公司收到中国证监会《立案稽查的通知书》以来，募集资金的使用受到影响，导致募投项目建设进度降缓。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 11 月 21 日，经公司第一届董事会第十次会议决议同意，公司使用超募资金 15,560,541 元永久补充流动资金									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 公司募集资金投资项目实施地点未发生变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 公司募集资金投资项目实施方式未发生调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2011 年 10 月 31 日，公司募集资金投资项目先期投入公司自筹资金 86,502,026.70 元。2012 年 3 月 15 日，经公司第一届董事会第十三次会议决议同意，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 86,502,026.70 元									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2012 年 4 月 12 日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金人民币 3,900 万元临时补充流动资金。使用期限为自董事会批准之日起不超过 6 个月。上述资金已于 2012 年 10 月 10 日归还至募集资金专户。2、2013 年 5 月 3 日，公司第一届董事会第二十五次临时会议审议通过了《使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定以闲置募集资金人民币 3,900 万元暂时补充流动资金，期限 6 个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 公司募投项目尚在建设中，尚未出现募集资金结余情况									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金存储在公司设立的募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露中不存在问题或其他情况									

三、其他重大事项进展情况

报告期内，公司董事长兼总经理龚永福因涉嫌欺诈发行股票、违规披露重要信息等违法行为被公安机关刑事拘留，董事会分

别于2013年8月26，2013年9月5日召开会议确立了董事长及总经理人选。上述事项公司已在巨潮资讯网发布了相关公告。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

公司在报告期内未进行利润分配和资本公积金转增股本。

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

经预测公司年初至下一报告期末的累计净利润可能继续亏损，敬请投资者注意投资风险。

六、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

报告期内，公司不存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况。

向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的涉及金额 0 万元。

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司大股东及其一致行动人不存在提出或实施股份增持计划的情况。

第五节 财务报表

一、财务报表

1、资产负债表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	121,851,744.11	260,395,263.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	200,000.00	
应收账款	9,997,013.70	16,357,598.30
预付款项	16,985,311.92	7,333,826.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,281,778.93	29,224,067.19
买入返售金融资产		
存货	111,068,311.46	239,828,151.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	270,384,160.12	553,138,907.31
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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		

投资性房地产	1,585,301.95	1,659,273.58
固定资产	138,514,966.17	147,739,688.82
在建工程	224,075,506.01	188,848,453.67
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,639,544.45	28,133,657.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	513,000.00	533,250.00
递延所得税资产	113,301.93	167,382.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	392,441,620.51	367,081,705.70
资产总计	662,825,780.63	920,220,613.01
流动负债：		
短期借款	124,876,358.14	265,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,758,713.15	75,045,860.38
预收款项	396,258.62	3,506,026.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,435,403.20	667,899.32
应交税费	-3,346,044.90	-21,712,134.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,984,693.92	58,237,108.64
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	7,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	168,105,382.13	387,744,759.98
非流动负债：		
长期借款	34,000,000.00	34,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	11,350,000.00	11,350,000.00
非流动负债合计	45,350,000.00	45,350,000.00
负债合计	213,455,382.13	433,094,759.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	134,000,000.00	134,000,000.00
资本公积	376,984,731.00	376,984,731.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,413,073.15	1,413,073.15
一般风险准备		
未分配利润	-63,027,405.65	-25,271,951.12
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	449,370,398.50	487,125,853.03
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	449,370,398.50	487,125,853.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	662,825,780.63	920,220,613.01

法定代表人：龚永福

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：高先勇

2、本报告期利润表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	59,321,144.14	98,644,976.69
其中：营业收入	59,321,144.14	98,644,976.69
二、营业总成本	76,527,088.73	87,524,662.51
其中：营业成本	58,013,229.70	76,026,695.15
营业税金及附加	2,533.73	697.17
销售费用	5,762,679.19	2,137,200.90
管理费用	9,357,905.48	6,183,081.97
财务费用	3,304,711.23	4,870,468.40
资产减值损失	86,029.40	-1,693,481.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,205,944.59	11,120,314.18
加：营业外收入	5,920.06	10,655.00
减：营业外支出	661,098.40	408,100.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-17,861,122.93	10,722,869.18
减：所得税费用	-12,904.41	-2,021,410.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,848,218.52	12,744,279.97
归属于母公司所有者的净利润	-17,848,218.52	12,744,279.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.133	0.095
（二）稀释每股收益	-0.133	0.095
八、综合收益总额	-17,848,218.52	12,744,279.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,848,218.52	12,744,279.97

法定代表人：龚永福

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：高先勇

3、年初到报告期末利润表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	171,160,523.79	180,959,375.30
其中：营业收入	171,160,523.79	180,959,375.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	211,290,012.98	184,204,314.99
其中：营业成本	165,515,366.49	146,470,637.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,108.56	1,213,566.67
销售费用	11,469,068.88	7,109,665.60
管理费用	23,445,310.60	16,835,982.03
财务费用	11,216,693.12	14,012,291.76
资产减值损失	-360,534.67	-1,437,828.59
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）		
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）	-40,129,489.19	-3,244,939.69
加：营业外收入	3,339,022.94	3,285,516.48
减：营业外支出	910,908.08	491,416.62
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,701,374.33	-450,839.83
减：所得税费用	54,080.20	483,283.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,755,454.53	-934,123.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-37,755,454.53	-934,123.43
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	-0.281	-0.007
（二）稀释每股收益	-0.281	-0.007
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-37,755,454.53	-934,123.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-37,755,454.53	-934,123.43
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：龚永福

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：高先勇

4、年初到报告期末现金流量表

编制单位：万福生科（湖南）农业开发股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	190,185,170.18	219,988,307.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	154,265,283.87	341,862,287.45
经营活动现金流入小计	344,450,454.05	561,850,595.10
购买商品、接受劳务支付的现金	56,588,056.95	283,237,529.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	11,450,497.98	9,576,699.30
支付的各项税费	1,144,772.77	17,029,864.87
支付其他与经营活动有关的现金	191,841,128.36	336,876,188.59
经营活动现金流出小计	261,024,456.06	646,720,281.84
经营活动产生的现金流量净额	83,425,997.99	-84,869,686.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	960,000.00	
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	960,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,237,532.93	64,030,959.13
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
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	68,237,532.93	64,030,959.13
投资活动产生的现金流量净额	-67,277,532.93	-64,030,959.13
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	103,500,000.00	484,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	103,500,000.00	484,000,000.00
偿还债务支付的现金	245,623,641.86	501,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	12,568,342.38	36,162,886.21

的现金		
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	258,191,984.24	537,162,886.21
筹资活动产生的现金流量净额	-154,691,984.24	-53,162,886.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-138,543,519.18	-202,063,532.08
加：期初现金及现金等价物余额	260,395,263.29	388,666,614.30
六、期末现金及现金等价物余额	121,851,744.11	186,603,082.22

法定代表人：龚永福

主管会计工作负责人：刘圣清

会计机构负责人：高先勇

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。