

证券代码：000732

证券简称：S*ST 三农

公告编号：2007-52

福建三农集团股份有限公司 2007 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 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。

1.2 没有董事、监事或高级管理人员对中期报告内容的真实性、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 2007 年半年度财务报告未经审计。

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：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	S*ST 三农	
股票代码	000732	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	丁艳	
联系地址	福州市湖东路 298 号伊法达大厦四楼	
电话	0591-87800884	
传真	0591-87810369	
电子信箱	dingyan1994@sohu.com	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币)元

项目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	369,332,649.63	331,691,946.08	331,691,946.08	11.35%	11.35%
所有者权益(或股东权益)	-782,254,834.46	-782,123,618.41	-782,123,618.41		
每股净资产	-3.9414	-3.9408	-3.9408		

项目	报告期 (1 - 6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)	
		调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	-711,070.05	-10,659,471.95	-10,614,572.87		
利润总额	-105,684.23	-10,514,057.72	-10,514,057.72		
净利润	-131,216.05	-6,093,825.40	-10,253,178.05		
扣除非经常性损益后的净利润	-736,601.87	-6,194,340.55	-10,353,693.20		
基本每股收益	-0.00070	-0.0307	-0.05310		-
稀释每股收益	-0.00070	-0.0307	-0.05310		-
净资产收益率	-	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	20,286,683.06	7,733,429.85		162.32%	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1022	0.03896		162.32%	

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置收益	589,450.65
债务重组收益	22,764.00
其他营业外收支净额	-6,828.83
合计	605,385.82

2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

□ 适用 √ 不适用

3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	32,663				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
上海金威数码信息技术有限公司	定向境内法人股	11.87%	23,566,400	23,566,400	23,566,400
深圳市拓博实业有限公司	定向境内法人股	10.59%	21,023,840	21,023,840	0
西安飞天科工贸集团有限责任公司	定向境内法人股	10.08%	20,000,000	20,000,000	20,000,000

西安腾兴科技发展有限公司	定向境内法人股	4.01%	7,963,345	7,963,345	7,963,345
福建赛克赛思投资有限公司	定向境内法人股	2.15%	4,257,500	4,257,500	4,257,500
上海科技投资股份有限公司	定向境内法人股	2.12%	4,212,000	4,212,000	0
杨霞娴	人民币普通股	0.55%	1,097,100	0	0
王璐	人民币普通股	0.39%	766,000	0	0
何亮	人民币普通股	0.38%	746,700	0	0
长春市邑海热力有限公司	人民币普通股	0.32%	637,200	0	0
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	
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 前十名股东中,第四大股东西安腾兴科技发展有限公司、第五大股东福建赛克赛思投资有限公司均为第三大股东西安飞天科工贸集团有限责任公司的股东;未知其他法人股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理》中规定的一致行动人。 (2) 未知其他法人股股东间是否存在关联关系。 (3) 未知前十名流通股间是否属于《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,也未知流通股间是否存在关联关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:(人民币)万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
农药产品	18,277.51	16,705.74	8.60%	9.83%	6.10%	3.21%
化工产品	2,769.13	1,409.02	49.12%	3.86%	16.30%	-5.44%
医药产品	2,736.96	1,339.91	51.04%	-13.00%	-29.79%	11.71%
主营业务分产品情况						
草甘磷	14,614.32	13,487.01	7.71%	37.71%	31.48%	4.36%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0.00 万元

5.2 主营业务分地区情况

单位：(人民币) 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
省内	11,462.98	12.59%
省外	4,493.36	-10.58%
国外	7,827.26	7.98%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

由于受市场因素的影响，报告期内公司的主营产品——草甘磷销售较好，主营业务收入及主营业务利润比上年同期均有较大幅度上升。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 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说明☐ 适用 ☒ 不适用**5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**☒ 适用 ☐ 不适用

1、因为公司实际控制人关联企业占用公司资金已涉嫌犯罪，应通过司法途径追偿。公司清欠工作与相关案件审结情况相关联。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。截止报告期，在相关部门的协调下，公司通过努力清偿了 360.92 元的占款。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、公司目前主要依靠员工短期集资来维持基本的生产经营。公司将采取多种形式与债权人、法院等相关单位的协调沟通，尽最大努力减少公司的资产损失。

3、健全和完善内部管理制度，明确决策程序、权限的设置，细化关键环节的权责，促进管理规范化，杜绝违规事件的发生。加强公司管理人员的法律意识和规范运作理念，切实发挥公司股东大会、董事会、监事会应有的职权，独立开展公司日常工作。

公司仍将积极配合证监部门的调查工作，加强与监管部门的协调沟通。

§6 重要事项**6.1 收购、出售资产及资产重组****6.1.1 收购资产**☐ 适用 ☒ 不适用**6.1.2 出售资产**☐ 适用 ☒ 不适用**6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响**☐ 适用 ☒ 不适用**6.2 担保事项**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
华通天香集团股份	2004 年 04 月 29 日	9,800.00	互保	2004.4.29-2005.7.15	否	否

有限公司						
福建实达电脑集团股份有限公司	2004 年 06 月 30 日	4,770.00	互保	2004.6.30-2005.8.25	否	否
福建实达电脑设备有限公司	2005 年 09 月 30 日	3,000.00	互保	2005.9.30-2006.6.28	否	否
安徽实达电脑科技有限公司	2005 年 02 月 28 日	574.80	互保	2005.2.28-2005.6.28	否	否
西安飞天科工贸集团有限公司	2003 年 08 月 25 日	7,650.00	保证	2003.8.1-2006.7.30	否	是
中油飞天投资开发有限公司	2004 年 05 月 31 日	8,000.00	保证	2004.5.31-2005.4.30	否	是
中油龙昌集团股份有限公司	2004 年 04 月 30 日	18,200.00	保证	2004.4.30-2005.4.29	否	是
广州禾嘉国际贸易有限公司	2003 年 07 月 09 日	3,000.00	保证	2003.7.9-2004.1.9	否	是
珠海灏溶科技发展有限公司	2003 年 09 月 20 日	3,500.00	保证	2003.2.25	否	是
上海原创实业发展有限公司	2004 年 12 月 15 日	4,000.00	保证	2004.12.15-2005.12.14	否	是
陕西爱尔肤生物工程有限公司	2005 年 09 月 08 日	900.00	保证	2005.9.8-2007.9.7	否	否
珠海溶信/海南皇冠（股权收购）	2004 年 07 月 23 日	9,199.56	保证	2004.7.23	否	是
北京立新纪达有限公司	2005 年 06 月 30 日	2,690.00	保证	2005.6.30-2006.6.29	否	否
中油龙昌集团股份有限公司	2004 年 02 月 16 日	950.00	保证	2004.2.16-2005.2.15	否	是
成都华建商品砼有限责任公司	2004 年 12 月 14 日	1,000.00	保证	2004.12.14-2005.11.8	否	否
报告期内担保发生额合计		0.00				
报告期末担保余额合计（A）		77,234.36				
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计		0.00				
报告期末对子公司担保余额合计（B）		5,707.00				
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额（A+B）		82,941.36				
担保总额占净资产的比例		-				
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		54,499.56				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的担保金额（D）		18,144.80				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		82,941.36				
上述三项担保金额合计*（C+D+E）		82,941.36				

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
广东景江实业发展公司	5,531.49	5,149.31	0.00	0.00
广东熙祥贸易有限公司	399.00	399.00	0.00	0.00
广东联嘉发展有限公司	3,000.30	2,795.98	0.00	0.00
广东燕宜宽贸易有限公司	4,513.29	4,513.29	0.00	0.00
广东保税区禾嘉国际贸易有限公司	40.00	40.00	0.00	0.00
广东禾臣实业有限公司	48.68	48.68	0.00	0.00
珠海经济特区熔灏科技发展集团公司	100.00	100.00	0.00	0.00
武汉长兴石化产品有限公司	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
上海安正教育科技发展公司	4,803.00	3,325.13	0.00	0.00
上海泛华进出口公司	826.00	726.00	0.00	0.00
上海原创投资发展有限公司	2,229.27	2,229.27	0.00	0.00
上海不锈钢制品有限公司	1,300.00	1,300.00	0.00	0.00
力涛国际贸易(上海)有限公司	1,600.00	1,600.00	0.00	0.00
上海新广企业发展有限公司	3,000.00	3,000.00	0.00	0.00
上海恒翔大酒店	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00
上海原创实业发展有限公司	2,500.00	2,500.00	0.00	0.00
山西富德投资有限公司	2,585.24	2,585.24	0.00	0.00
西安飞羽实业有限公司	2,300.00	2,300.00	0.00	0.00
西安佳安房地产开发有限公司	3,500.00	3,500.00	0.00	0.00
中油管道实业投资有限公司	5,500.00	5,500.00	0.00	0.00
上海飞马广告公司	945.00	945.00	0.00	0.00
海南泰信实业有限公司	74.16	74.16	0.00	0.00
河北龙昌药业有限公司	30.00	30.00	0.00	0.00
上海海贸有限公司	770.00	770.00	0.00	0.00
陕西红盾在线科技有限公司	1,000.00	700.00	0.00	0.00
合计	50,595.43	48,131.06	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0.00 万元，余额 48,131.06 万元

6.4 重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

第一季度报告披露之日至本中期报告披露之日公司发生的重大诉讼和仲裁事项：

福建三木集团股份有限公司诉本公司借款合同纠纷案

1、公司于 2004 年 8 月向中国农业银行三明市分行借款 1540 万元，上述借款由三木集团提供连带责任担保，借款到期后，未能如期归还，引发了诉讼，经福建省三明市中级人民法院审理，作出判决：判令本公司向三木集团支付代偿的借款 8916420 元及从 2006 年 10 月 28 日起至 2007 年 4 月 4 日止的利息 146588.30 元。

2、公司于 2004 年 9 月 3 日向中国建设银行股份有限公司三明分行借款 1000 万元。上述借款由三木集团提供连带责任担保，借款到期后，未能如期还款，引发了诉讼。经福建省三明市中级人民法院审理，作出判决：判令本公司向三木集团支付代偿

的借款 300 万元及从 2006 年 12 月 23 日起至 2007 年 4 月 4 日止的利息 50804.38 元。
(详见公司 2007 年 6 月 7 日、7 月 30 日《证券时报》公告)。

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、非经营性资金占用及清欠进展情况

报告期内在省公安厅的帮助下收回大股东占用资金 360.92 万元,期末未清偿的占款为 48131.07 万元。

2、未股改公司的股改工作时间安排说明:

因本公司仍处于中国证监会立案稽查期间,加之,公司第三大股东西安飞天科工贸集团有限责任公司持有本公司 2,000 万股(占本公司总股本的 10.08%)第四大股东西安腾兴科技发展有限公司持有本公司 796.3345 万股(占本公司总股本的 4.01%)及第五大股东福建赛克赛思投资有限公司持有本公司 425.750 万股(占本公司总股本的 2.15%)已质押或查封冻结,因此公司股权分置改革工作尚未正式启动。本公司承诺:待中国证监会立案稽查结束后,并征询监管部门同意后,在 2007 年年底前公司将与各主要股东协商启动股权分置改革。

6.5.1 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 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 05 月 21 日	公司福州办公地点	电话沟通	流通股股东	公司经营情况、重组及股改进展情况

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	☒ 未经审计 ☐ 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

资产负债表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	25,954,068.91	19,725,194.64	15,470,711.35	11,784,501.38
交易性金融资产				
应收票据			892,337.00	892,337.00
应收账款	47,731,497.59	28,723,477.89	46,003,088.31	27,988,974.77
预付款项	37,861,382.30	33,295,905.47	19,058,141.78	16,193,006.78
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	23,301,665.19	21,278,549.91	23,405,132.58	20,000,694.74
买入返售金融资产				
存货	90,848,948.49	78,317,212.13	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	225,697,562.48	181,340,340.04	180,621,535.78	144,769,313.66
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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	1,384,159.26	14,233,369.81	2,877,935.13	15,727,145.68
投资性房地产	1,460,061.21	1,460,061.21	1,599,057.13	1,599,057.13
固定资产	119,861,810.09	80,084,471.97	123,646,517.49	82,507,932.08
在建工程	26,768.49	26,768.49	1,556,194.22	1,556,194.22
工程物资	366,450.15	292,806.46	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	20,535,837.95	5,469,924.25	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	143,635,087.15	101,567,402.19	151,070,410.30	107,366,878.05
资产总计	369,332,649.63	282,907,742.23	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 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	301,068,951.15	235,759,191.29	313,114,517.44	245,791,328.05
交易性金融负债				
应付票据	4,150,000.00	4,150,000.00	950,000.00	950,000.00
应付账款	68,767,021.41	47,374,640.01	65,735,986.92	45,562,524.03
预收款项	41,860,131.17	38,893,156.91	17,151,549.74	17,940,176.36
应付职工薪酬	25,190,711.21	14,038,609.16	9,695,814.44	5,070,775.09
应交税费	13,759,179.08	2,010,606.59	10,970,123.63	809,437.60
应付利息	49,974,650.45	43,301,518.40	33,210,991.30	31,207,735.05
应付股利	2,291,303.00	2,291,303.00		
其他应付款	113,979,778.07	120,831,647.97	113,208,975.31	109,503,356.91
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	650,941,725.54	523,650,673.33	593,937,958.78	471,835,333.09
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	38,345,508.81	35,960,635.28
专项应付款	324,460.00		335,000.00	0.00
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	501,918,916.74	499,209,583.21	521,136,327.81	518,416,454.28
负债合计	1,152,860,642.28	1,022,860,256.54	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	-1,180,628,087.88	-1,136,641,856.31	-1,180,496,871.83	-1,134,804,937.66
其中：未确认的投资损失	44,141,039.57		44,008,022.75	
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	-782,254,834.46	-739,952,514.31	-782,123,618.41	-738,115,595.66

少数股东权益	-1,273,158.19		-1,258,722.10	0.00
所有者权益合计	-783,527,992.65	-739,952,514.31	-783,382,340.51	-738,115,595.66
负债和所有者权益总计	369,332,649.63	282,907,742.23	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

7.2.2 利润表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	238,957,329.350	180,693,927.310	225,539,824.510	154,018,875.490
其中：营业收入	238,957,329.350	180,693,927.310	225,539,824.510	154,018,875.490
利息收入				
二、营业总成本	240,205,164.000	183,343,062.900	236,213,179.640	159,576,982.270
其中：营业成本	194,982,507.360	155,992,556.530	189,181,126.450	134,585,739.280
利息支出				
手续费及佣金支出				
营业税金及附加	814,584.030	465,304.210	583,066.780	243,595.490
销售费用	12,359,937.490	3,429,238.220	13,760,004.490	2,887,152.990
管理费用	17,162,905.200	10,922,429.650	15,960,555.280	10,168,436.240
财务费用	19,636,812.460	15,769,607.040	18,092,088.500	14,167,712.020
资产减值损失	-4,751,582.540	-3,236,072.750	-1,363,661.860	-2,475,653.750
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）	536,764.600	536,764.600	58,782.260	58,782.260
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	522,631.200	522,631.200	-8,557.180	-8,557.180
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-711,070.050	-2,112,370.990	-10,614,572.870	-5,499,324.520
加：营业外收入	1,097,129.400	623,327.550	175,134.150	149,731.150
减：营业外支出	491,743.580	347,875.210	74,619.000	50,900.000
其中：非流动资产处置损失	321,764.750	177,896.380	23,719.000	0.000
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-105,684.230	-1,836,918.650	-10,514,057.720	-5,400,493.370
减：所得税费用	39,967.910	0.000	33,794.010	0.000
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-145,652.140	-1,836,918.650	-10,547,851.730	-5,400,493.370
归属于母公司所有者的净利润	-131,216.050	0.000	-10,253,178.050	0.000
其中：未确认的投资损失	-133,016.820	0.000	-4,159,352.650	0.000
少数股东损益	-14,436.090	0.000	-294,673.680	0.000
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.00070	-0.00930	-0.05310	-0.02720
（二）稀释每股收益	-0.00070	-0.00930	-0.05310	-0.02720

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

7.2.3 现金流量表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 1-6 月

单位：(人民币)元

项目	本期		上年同期	
	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	279,021,535.77	214,323,334.14	233,581,000.95	172,051,472.78
收到的税费返还	7,358,837.11	7,358,837.11	5,387,347.66	5,387,347.66
收到其他与经营活动有关的现金	7,556,182.98	4,952,616.79	4,217,188.14	1,481,975.62
经营活动现金流入小计	293,936,555.86	226,634,788.04	243,185,536.75	178,920,796.06
购买商品、接受劳务支付的现金	220,061,896.49	179,863,513.55	192,465,418.72	153,985,855.42
支付给职工以及为职工支付的现金	31,120,587.97	20,977,686.93	15,846,884.01	10,309,274.47
支付的各项税费	3,808,229.22	951,569.85	4,238,393.85	781,613.97
支付其他与经营活动有关的现金	18,659,159.12	12,798,187.42	22,901,410.32	10,172,797.40
经营活动现金流出小计	273,649,872.80	214,590,957.75	235,452,106.90	175,249,541.26
经营活动产生的现金流量净额	20,286,683.06	12,043,830.29	7,733,429.85	3,671,254.80
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		
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	974,934.70	444,934.70	1,283,977.10	322,719.60
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	1,505,475.17	975,475.17	1,351,316.54	390,059.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,995,910.78	3,226,487.96	2,756,307.26	1,122,488.10
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	5,995,910.78	3,226,487.96	2,756,307.26	1,122,488.10
投资活动产生的现金流量净额	-4,490,435.61	-2,251,012.79	-1,404,990.72	-732,429.06
三、筹资活动产生的现金流量：				
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	9,951,070.00	9,951,070.00		
筹资活动现金流入小计	9,951,070.00	9,951,070.00		
偿还债务支付的现金	12,045,566.29	10,032,136.76	2,574,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,169,196.86	721,860.74	6,251,388.65	3,857,141.34
支付其他与筹资活动有关的现金				

筹资活动现金流出小计	14,214,763.15	10,753,997.50	8,825,388.65	3,857,141.34
筹资活动产生的现金流量净额	-4,263,693.15	-802,927.50	-8,825,388.65	-3,857,141.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,049,196.74	-1,049,196.74	-504,758.81	-504,788.42
五、现金及现金等价物净增加额	10,483,357.56	7,940,693.26	-3,001,708.33	-1,423,104.02
加：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	25,954,068.91	19,725,194.64	11,891,088.19	8,923,326.04

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

7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：福建三农集团股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：(人民币)元

项目	本期金额							
	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	盈余公积	未分配利润	未确认的投资损失		
一、上年年末余额	198,469,440.00	167,571,879.97		32,331,933.45	-1,136,488,849.08	-44,008,022.75	-1,258,722.10	-783,382,340.51
加：会计政策变更					-44,008,022.75	44,008,022.75		
前期差错更正								
二、本年初余额	198,469,440.00	167,571,879.97		32,331,933.45	-1,180,496,871.83		-1,258,722.10	-783,382,340.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-131,216.05		-14,436.09	-145,652.14
（一）净利润					-131,216.05		-14,436.09	-145,652.14
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1．可供出售金融资产公允价值变动净额								
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4．其他								

上述（一）和（二）小计					-131,216.05		-14,436.09	-145,652.14
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	198,469,440.00	167,571,879.97		32,331,933.45	-1,180,628,087.88		-1,273,158.19	-783,527,992.65

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

所有者权益变动表(续)

项目	上年金额							
	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	盈余公积	未分配利润	未确认的投资损失		
一、上年年末余额	198,469,440.00	167,565,773.10		32,324,899.06	-1,113,418,152.60	-33,768,887.67	2,088,814.72	-746,738,113.39
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	198,469,440.00	167,565,773.10		32,324,899.06	-1,113,418,152.60	-33,768,887.67	2,088,814.72	-746,738,113.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,106.87		7,034.39	-23,070,696.48	-10,239,135.08	-3,347,536.82	-36,644,227.12
（一）净利润					-23,063,662.09	-10,239,135.08	-925,401.52	-34,228,198.69
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		6,106.87						6,106.87
1.可供出售金融资产公允价值变动净额								
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4.其他		6,106.87						6,106.87
上述（一）和（二）小计		6,106.87			-23,063,662.09	-10,239,135.08	-925,401.52	-34,222,091.82

(三) 所有者投入和减少资本							-2,422,135.30	-2,422,135.30
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他							-2,422,135.30	-2,422,135.30
(四) 利润分配				7,034.39	-7,034.39			
1. 提取盈余公积				7,034.39	-7,034.39			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	198,469,440.00	167,571,879.97		32,331,933.45	-1,136,488,849.08	-44,008,022.75	-1,258,722.10	-783,382,340.51

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

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

根据中华人民共和国财政部于 2006 年 2 月 15 日发布的财会[2006]3 号《财政部关于印发<企业会计准则第 1 号—存货>等 38 项具体准则的通知》(以下称“新企业会计准则”)和中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月发布的证监发[2006]136 号《关于做好新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》，本公司从 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则，根据公司实际情况对部分会计政策、会计估计进行了变更，相关变更及影响情况如下：

- 1、根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定，公司对子公司投资原采用权益法核算变更为采用成本法核算，此变更影响母公司当期投资收益从而影响母公司当期利润，但该事项不影响合并报表。
- 2、根据《企业会计准则第 33 号—合并报表》的规定，公司将原政策下合并资产负债表中“少数股东权益”单独列示，变更为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；将合并资产负债表中“未确认的投资损失”由现行的单独列示，变更为在合并资产负债表中未分配利润项目下以“未确认的投资损失”项目列示；将在合并利润表中“少数股东损益”单独列示，变更为合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示；将在合并利润表中“未确认的投资损失”单独列示，变更为合并利润表中净利润项目下以“未确认的投资损失”项目列示。该项变更减少 2007 年 1 月 1 日股东权益 1,258,722.10 元，减少 2007 年 1 月 1 日未分配利润 44,008,022.75 元，合并利润表上年同期数中的净利润减少了 4,159,352.65 元。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注

☐ 适用 ☒ 不适用

福建三农集团股份有限公司董事会
2007 年 8 月 9 日