

1999 年度报告正文

重要提示

本公司董事会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。

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：福建三农集团股份有限公司
公司中文名称缩写：福建三农
公司英文名称：FUJIANG SANNONG GROUP CO. LTD
公司英文名称缩写：FJSN
- 2、公司法定代表人：庄季希
- 3、公司董事会秘书：郑于强
公司负责信息披露事务人员：邹昆彬、吴秋萍
联系地址：福建省三明市梅列区徐碧
福州市湖东路 298 号写字楼 5 层福建三农福州办事处
电话：0591-7840852、 0591-7801056、 0598-8238185
传真：0591-7810369 0598-8242852
E-mail:fjsn dm@pub1.fz.fj cn
- 4、公司注册地及总部地址：三明市梅列区徐碧
邮政编码： 365000
公司国际互联网网址
<http://www.sannong.com>
E-mail:fjsnb@sannong.com
- 5、公司选定的信息披露报纸为：《中国证券报》、《证券时报》
登载公司 1999 年度报告的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：
福州市湖东路 298 号写字楼 5 层福建三农福州办事处
福建省三明市梅列区徐碧本公司股证办
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所
股票简称：福建三农
股票代码：0732

二.会计数据和业务数据摘要:

1.公司本年度会计数据

公司本年度实现的利润总额为 45754828.85 元; 净利润 39717027.45 元; 扣除非经常性损益后的净利润 37186347.95 元; 主营业务利润 121262616.22 元; 其他业务利润 3843694.88 元; 营业利润 35545186.04 元; 投资收益 7673719.17 元; 补贴收入 1958395.00 元; 营业外收支净额 577528.64 元; 经营活动产生的现金流量净额 51414179.97 元; 现金及现金等价物净增加额-11985904.39 元。

非经常性损益扣除的项目为: 控股公司股权转让收益涉及金额 2530679.50 元。

2、主要会计报表数据和财务指标如下表:

单位: 元

项目	年	1998 年		1997 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	477860704.42	278582077.08	312457268.15	307686224.13	307686224.13
净利润	39717027.45	39664288.55	39941828.78	37945758.33	40423145.93
总资产	878863868.26	841312798.40	610395265.93	480830958.49	483308346.09
股东权益	353471479.23	353354451.78	356109379.61	313690163.23	316167550.83
每股收益 (摊薄)	0.3009	0.3005	0.3026	0.3162	0.3369
每股收益 (加权)	0.3009	0.3005	0.3026	0.3795	0.4042
每股净资产	2.678	2.677	2.698	2.614	2.635
调整后的每股净资产	2.614	2.583	2.651	2.534	2.577
净资产收益率 (%) (摊薄)	11.236	11.225	11.216	12.10	12.79
净资产收益率 (%) (加权)	11.238	11.892	12.232	16.977	18.382
每股经营活动产生的现金流量净额	0.389	-0.143	-0.143		
扣除非经常性损益后的每股收益	0.282	0.3005	0.3026	0.3162	0.3369

上表各财务指标的计算公式:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收帐款净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数
 加权平均每股收益=当期净利润/[期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

加权平均每股净资产=年度末股东权益/(∑月末股份总数/12)

加权平均净资产收益率=当期净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至期末的月份数-6)/12]

加权平均调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收帐款-待处理(流动、固定)资产净损失-待摊费用-长期待摊费用-开办费)/(∑月末股份总数/12)

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

3、股东权益：

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	132000000	148402472.54	20649452.90	6883150.96	52302526.34	353354451.78
本期增加			5957554.12	1985851.37	33759473.33	39717027.45
本期减少					39600000.00	39600000.00
期末数	132000000	148402472.54	26607007.02	9006748.72	46461999.67	353471479.23

(1) 盈余公积金增加 5957554.12 元系公司本年度按净利润的 10%提取法定公积金及按 5%提取公益金所致。

(2) 未分配利润增加 33759473.33 元系 1999 年度净利润 39717027.45 元扣除提盈余公积 5957554.12 元所致；未分配利润减少 39600000 元系报告期内按股东大会决议分配股利所致。

三.股本变动及股东情况介绍

1. 股本变动情况

1)公司股份变动情况表

单位：股

	期 初 数	本次变动增减(+ -)					期 末 数
		配股	送股	公积金转股	其它	小 计	
一、尚未流通股数							
1、发起人股份	29403000						29403000
其中：							
国家拥有股份	29403000						29403000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
2、募集法人股	32912000						32912000
3、内部职工股	25685000						25685000
4、优先股或其它							
尚未流通股份合计	88000000						88000000
二、已流通股份	44000000						44000000
1 境内上市的人民							
币普通股							
2 境内上市的外资股							
3 境外上市的外资股							
4 其它							
三、股份总数	132000000						132000000

2)股票发行与上市情况

1997 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）291、319 号文批准，本公司于 1997 年 6 月 18 日至 6 月 20 日以每股 4.30 元的价格在福建省福州市以“全额预缴款、比例配售、余额转存”的方式向社会发行 4000 万股公众股，并于 1997 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。

1998 年 5 月 22 日至 6 月 10 日本公司实施 1997 年度利润分配方案，向全体股东每 10 股送 1 股并派发现金红利 2 元（含税）。公司股份总数增至 13200 万股；其中已流通股份增至 4400 万股。

1992 年公司创立时，根据福建省体改委闽体改（1992）103 号文批准和闽体改（1992）

130 号文确认，公司于 1992 年 12 月以每股 1.30 元的价格定向募集内部职工股 2335 万股。1997 年 4 月 25 日，经福建省证券委员会证委办（1997）31 号文确认，本公司内部职工股已全部集中托管于深圳证券登记有限公司。根据国家有关规定，公司内部职工股暂不上市，自 1997 年 6 月 18 日社会公众股发行之日起，期满三年后按有关规定上市。

2. 股东情况介绍

（1）截止 1999 年 12 月 31 日本公司股东人数 33379 人，其中公司内部职工股股东 7733 人。

（2）前十名股东持股情况

名 称	年末持股数	占总股本比例(%)	
三明市国有资产管理局	29403000	22.28	（国家股）
福建三木集团股份有限公司	12000000	9.09	
三明市国有资产投资经营有限公司	6460000	4.89	
福建博古投资有限公司	6128000	4.64	
福州南电经济发展有限公司	6125000	4.64	
谢瑞富	658900	0.499	
三明市财通公司	550000	0.416	
何仲贤	430300	0.325	
宋秀珍	350300	0.265	
李梅兰	317574	0.241	

前 10 名股东之间不存在关联关系。

（3）持有本公司 5%以上(含 5%)股权的股东所持股份质押或冻结情况：

本公司股东福建三木集团股份有限公司于 1999 年 10 月将其所持有的 720 万股股份质押于中国银行福州市分行；质押期一年。

本公司股东福建三木集团股份有限公司于 1999 年 12 月将其所持有的 480 万股股份质押于中国建设银行广达支行，质押期一年。

四. 股东大会简介

报告期内召开的股东大会情况

公司于 1999 年 3 月 9 日在《证券时报》《中国证券报》上刊登公告，通知将于 1999 年 4 月 22 日在本公司召开 1998 年度股东大会，审议有关事项。

1999 年 4 月 22 日公司 1998 年度股东大会在公司会议室召开。到会股东及股东代理人 22 人，代表股份 6086.8228 万股，占公司股份总数 13200 万股的 46.11%。会议以记名投票方式审议通过以下议案。会议以 6085.9228 万股赞成票（占出席会议股东及股东代理人所持表决权票的 99.99%）表决通过了：

《1998 年度董事会工作报告》、

《1998 年度监事会工作报告》、

《1998 年度总经理工作报告》

《1998 年度财务决算报告》、

《1998 年利润分配方案》

《关于两名董事辞职后不再补选董事的议案》、

《修改公司章程的议案》

会议以 6030.9228 万股赞成票（占出席会议股东及股东代理人所持表决权票的 99.08%）表决通过了：

《1999 年度配股方案》

会议同意杨忠国、冯国庆先生因工作变动原因辞去董事职务。

股东大会决议公告刊登于 1999 年 4 月 23 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

公司于 1999 年 8 月 5 日在《证券时报》、《中国证券报》上刊登公告，通知将于 1999 年 9 月 7 日在本公司召开 1999 年度临时股东大会，审议有关事项。

1999 年 9 月 7 日，公司 1999 年度临时股东大会在公司办公楼会议室召开。到会股东及股东代理人 13 人，代表股数 6034.8005 万股，占公司股份总数 13200 万股的 45.72%。会议以记名投票方式审议通过以下议案。会议以 6034.8005 万股赞成票（占出席会议股东及股东代理人所持表决权票的 100%）表决通过了：

《1999 年度中期报告》

《1999 年度利润分配方案》

《关于修改公司章程的议案》

《关于投资扩建固草项目的议案》

《关于兼并三明制药厂完成情况的报告》

临时股东大会决议公告刊登于 1999 年 9 月 8 日的《证券时报》、《中国证券报》上。

五、董事会报告

1、公司经营情况

（1）、企业所处行业以及在本行业的地位

公司是一个磷氯配套、以生产有机磷及精细化工为主的科工贸结合的大一型化工企业，目前，拥有七条农药生产线和八条化工生产线，具有年产农药原药 11430 吨（折百）及年产化工产品 80000 吨的生产能力，是原化工部定点和福建省最大农药生产企业及全国最大农药出口企业之一，享有自营进出口权。1998 年 12 月公司顺利通过中国商检局福建省评审中心一次性认证，取得了 ISO9002 质量保证体系认证证书；成为福建省石化系统首批获得 ISO9002 质量保证体系认证的企业。是福建省百家重点企业和省政府重点扶持的 86 家企业（集团）之一。

（2）、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主要从事农药、精细化工产品的生产销售及相关的进出口业务，报告期内公司兼并了三明制药厂、三明啤酒厂，经营范围扩展至医药，食品（啤酒）领域。1999 年公司共计实现工业总产值 69767.9 万元，销售收入 47786.07 万元，出口创汇 1676 万美元，利润总额 4575.48 万元，净利润 3971.70 万元；企业的实力和优势进一步加强。

表一、公司主营业务收入构成如下表（单位：万元）

项 目	1999 年销售额	构成比例（%）	1998 年销售额	构成比例（%）
主营业务收入	47,786.07	100	31,240.50	100
一、农药产品			22,558.06	72.22
1、国内收入	15,991.32	33.47	10,208.86	32.68
2、国外收入	11,114.72	23.26	12,349.20	39.54
二、化工产品			4,882.42	15.62
1、国内收入	4,923.14	10.30	2,358.12	7.55
2、国外收入	215.54	0.45	2,524.30	8.07
三、其他产品	487.07	1.02	3,800.02	12.16
四、医药产品	6,634.28	13.88		
五、啤 酒	8,420.00	17.62		

表二、1999 年外销收入如下表：（单位：万美元）

（占外销收入 2%以上国家和地区）

项 目	德国	香港	泰国	马来西亚	澳大利亚	西班牙	日本	美国
外销收入	1002.84	128.24	102.04	66.34	49.82	46.9	44.8	42.08
比例（%）	59.85	7.6	6.1	3.96	2.97	2.8	2.67	2.51

外销产品构成比例（%）

草甘膦占 72.39；乐果占 13.54；甲胺磷占 8.15；其他杀虫剂 3.97；化工产品 1.94。

1999 年农药工业的生产经营形势与 98 年相比，整体上供大于求，企业间无序竞争的现象仍无改观。随着农资经营部门流通主渠道的逐步萎缩，流通领域农药库存持续减少，而农药生产企业库存增加，给企业带来了较大的资金压力。面对逐步恶化的经营环境，企业只有苦练内功，转机建制，外引内联，依靠科技进步及行之有效的管理经营机制，才可立于不败之地。

1999 年公司通过公开竞岗、公开招聘管理人员，为生产、技术、供应、销售等部门充实调整了领导力量，给公司的管理带来了新的活力。

在生产管理上，以市场为主导安排生产，以效益为前提组织生产；年初根据市场需要开发了吡虫灵、甲基嘧啶磷等替代产品。在生产用电上，实行调峰，错峰生产，节约用电，减少开支。

在物资采购上，积极推行“比价管理”提高采购物资决策的公开化和透明度。在公司大宗物资的采购中利用微机系统检索大宗原材料的价格信息，实行了招标采购，稳定了供货单位；体现了公开、公平、公正、择优的原则。

在销售管理上，注重了资金回笼的监管和促销政策的实施，有效地提高了销售人员的积极性。营销体制的改革以联营公司为主，已初见成效，漳州龙丰公司、三明农药公司今年就分别完成销售收入 1753.77 万和 993.04 万，资金回笼 1652.01 万和 950.08 万，不仅扩大了经营范围，而且对巩固公司产品的市场占有率起了较好的保证作用。

在外销管理上，公司成立了进出口公司，继续完善了经济责任制；1999 年自营出口创汇 1676 万美元，进口额为 264.15 万美元；1999 被福州海关授予“海关实施分类管理 A 类企业”，为企业的进出口创造了更宽松的外部环境。为了有效地占领市场，公司拟在南美、欧洲、东南亚等一带登记注册部份产品，相信此举将给公司今后的进出口工作带来一定的效益。

在科研管理上，建立起以公司研究所、药研所为主体，产学研联合的开发体制，建立了科研成果效益与科研人员收入挂钩的激励和约束制度，使技术创新成为结构调整的技术支撑，促进产品的技术升级和更新换代，另一方面结合“三废”治理和开发综合利用，引进国内外开发成功的新技术，变废为宝，改善环境，造福社会。

1999 年先后完成了巴丹、氯索洛芬纳中间体，对溴甲基苯丙酸等的小试、中试验收，完成了国家专项甲基嘧啶磷中试、甘氨酸项目的前期调研和万吨固草项目的可研报告。三药通过产学研结合，委托复旦大学开发阿奇霉素冻干粉针，环氧洛芬纳片等，并着手进行蕲蛇酶和山楂精降脂片二次开发并完成蕲蛇酶报批及新厂房基建前期工作。

在抓好新项目建设的同时，公司继续加强了与科研院校的广泛联系，通过老产品的工艺改造，降低能耗、物耗，取得了显著成绩、乐果、甲胺磷的能耗、物耗，均保持了全国一流水平。在今年部份农药产品售价较往年降低 15%的情况下，这些产品仍可保持较好的获利水平。

在对控股企业的管理上，公司加强了考核，落实了经济责任制，同时帮助他们扩大营

销，推出产品，使原来亏损的碳酸钙公司、三江公司，今年都扭亏为盈。

对兼并后的三明制药厂，公司实行了精兵简政，下岗分流，精减掉 10 个科室，91 名管理干部，充实到销售和生产线去，增强了干部的竞争意识。对车间则实行了计件工资考核，并辅以现场管理，用综合产量与目标成本结合的模式进行考核。扭转了过去吃大锅饭的现象，各品种的生产水平有了较大幅度的提高。

(3) 公司全资附属企业及控股子公司经营业绩

1) 福建三农集团股份有限公司福州经营部主营代购、代销、批发化工农药、化工产品，99 年度主营收入 2535.8 万元，利润 5.52 万元。

2) 贵州省福泉三江化学有限责任公司主营黄磷生产、销售，99 年度工业总产值（90 年不变价）2984 万元，主营收入 2178.18 万元，利润 41.23 万元。

3) 福建省三农碳酸钙有限责任公司主营碳酸钙系列产品的生产、销售，99 年度工业总产值（90 年不变价）700 万元，主营收入 384.77 万元，利润 50.28 万元。

4) 福建三农农化有限责任公司主营农药产品分装、销售，主营收入 393.33 万元，利润-3.12 万元。

5) 福建日月星啤酒有限公司主营啤酒，99 年度工业总产值（90 年不变价）7872 万元，主营收入 8432.93 万元，利润-194.37 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案。

报告期内公司以承债式兼并了三药、三啤，导致负债增加幅度较大，目前资产负债率已达 57.80%，提示我们应充分注意到经营风险，公司董事会也充分认识到问题的存在，自 99 年下半年以来，逐步清理整顿对外投资，有所为，有所不为，收回部分资金，以降低负债率。同时认真分析负债结构的合理性，清理整改兼并遗留的问题，以控制风险。

兼并产生的人员过剩问题，公司正努力谋求政府和职工的支持，下岗分流，创造二次就业的机会。

在外贸经营中针对国内厂商竞相压价恶性竞争的不利局面，公司呼吁各厂商应联手制定统一价格，一致对外；同时扩大规模，苦练内功，提高质量，降低消耗，以保持销售的有利地位。

2. 公司财务状况及经营情况

(1) 公司财务状况：

指标名称	1999 年	1998 年	增减 (%)
总资产(元)	878863868.26	841312798.40	4.46
股东权益(元)	353471479.23	353354451.78	0.03
长期负债(元)	97662244.77	55755277.37	75.16
主营业务利润(元)	121262616.22	61386269.36	97.54
净利润(元)	39717027.45	39664288.55	0.13

变动原因：1、总资产及长期负债上年数已包括本期兼并的三明制药厂，三明啤酒厂；
2、长期负债增加主要是本期兼并的三明制药厂短期负债转为长期负债所致；
3、主营业务利润比上年增加主要是因为本期兼并了三明制药厂，三明啤酒厂所致。

(2) 对会计师事务所出具的有保留意见或解释性说明的审计报告所涉及事项的说明
福建华兴会计师事务所 2000 年 3 月 5 日 以闽华兴所(2000)股审字第 07 号为本公司的

《1999 年度会计报告》出具了无保留意见的《审计报告》。

3. 公司投资情况

截止至 1999 年 12 月 31 日, 公司长期投资余额为 3094.85 万元, 较上年减少 272.47 万元, 减少幅度为 8 %。

长期投资增减变化如下: (元)

期初数	本期增加	本期减少	期末数
33673212.76	29292852.80	32017542.16	30948523.40
被投资公司名称	主营业务	权益比例	
福建省莆田三农农药联营公司	农药销售	50%	
福清龙田联营分厂	农药生产、销售	30%	
福建省龙岩市龙明农药有限公司	农药销售	25%	
福建省邵武市邵明农化有限公司	农药销售	45%	
福建省漳州龙丰农药有限公司	农药销售	45%	
福建省三明三农农药有限公司	农药销售	40%	
福建省三英化工技术有限公司	化工技术研究开发	29.4%	
南京银湖花园项目	房地产开发	参建	

(1) 募股资金使用情况,

报告期内无募股资金投资事项。

(2) 其他投资事项

a、公司于 1999 年 1 月与福建省农资集团公司签订协议, 双方共同出资设立福建省漳州龙丰农药有限公司。本公司出资 90 万元, 占该公司投资总额 45%。公司主营农药、化工产品、化工原料的销售。

b、公司于 1999 年 1 月与福建省农资集团公司三明公司签订协议, 双方共同出资设立福建省三明三农农药有限公司。本公司出资 40 万元, 占该公司投资总额 40%。公司主营农药、化工产品、化工原料的销售。

c、公司于 1999 年 6 月与南京银湖房地产开发公司签订了合作开发“银湖花园”的协议。公司投资 2800 万元与南京银湖房地产开发公司合作开发该项目一期工程, 建设 5 万平方米的商品房, 占一期开发投资的 50%。项目已完成三通一平, 原拟于 1999 年 9 月份开工建设。现该项目因建审原因预计将推迟至 2000 年 4 月方可开工建设。

d、公司于 1999 年 9 月经 1999 年度临时股东大会审议通过投资扩建“固草”项目, 截止 1999 年 12 月 31 日已向银行借入 1000 万元技改资金用于扩建并已投入 354.92 万元, 完成了部分土建施工, 目前正进行设备采购和施工安装的招投标工作。

4. 加入 WTO 对公司业务发展的影响

加入 WTO 是机遇, 也是挑战。机遇存在于国家经济更加开放, 农药行业能更方便地引进先进技术、科学管理, 更好地同国外同行进行交流与合作; 同时关税减让亦可使农药生产所需的原料、中间体进口成本降低, 有利于产品的出口。

挑战存在于加入 WTO 以后, 我国将在五年内取消配额, 这将增加农药进口量, 冲击国内农药市场; 而高、新农药产品进口量的增加将会迫使我们让出一部分市场。

公司已充分认识到加入 WTO 对公司业务的影响, 密切关注世界农药发展的动向, 加大农药科研经费投入, 在品种开发、剂型开发方面以高标准、高质量、高水平来要求, 力求与国际接轨。同时拓宽进口渠道组织原料、中间体进口, 降低生产成本。争取配额, 组织

原药进口进行分装，尽快与国外同行进行交流与合作。

同时我们也呼吁国内企业间要加强联合，增强实力，减少无序竞争。

在医药生产方面，加入 WTO 以后，化学制药，生物制药方面冲击将更为明显，主要是拥有自主知识产权的成果不多，基础研究的投入不够。公司将根据自身的实际，调整产品结构。在中成药的技术创新、深加工、新剂型上下功夫，用高技术含量的中药新产品参与国际市场竞争。

5. 新年度业务发展计划。

第一、加快产业结构调整步伐，使三农朝着科工贸结合、多元化集团公司发展。

1、抓好农药、化工主业的产品结构调整。年内应完成“固草”项目的扩建工作，扩大销售，增加业务收入。

2、医药及其中间体的开发是公司“九五”-“十五”重点发展的行业，国家二类新药蕲蛇酶已获国家药品监督管理局批准正式生产；年内应加大对三明制药厂 GMP 技术改造、蕲蛇酶和痛血康的投入，以形成新的利润增长点。

3、对啤酒厂狠抓质量，强化管理，制订和推行正确的营销策略；积极引进和吸收啤酒行业先进的技术、管理经验，寻求合作伙伴，盘活存量资产

4、加快产业结构调整，要强调以提高经济效益为中心，将与行业关联度高，有利于企业发展带动作用强的产业作为拓宽的领域；要有所为，有所不为。要清理整顿对外投资，控制投资风险。

第二、加快产品结构的调整，使公司朝着高科技、外向型的企业发展。

1、加紧落实产品结构调整的总体思路，加大除草剂和杀菌剂的比重，逐步使公司农药产品中除草剂的比例占 40%，杀菌剂占 10%，杀虫剂占 50%。

2、加快配股项目的技改工作进度，加大产品剂型开发的力度，使产品向着多品种方向发展，形成产品品种系列化。

3、对一些污染大，效益不显著及高毒产品，进行结构性调整；

4、搞好农药分装，争取进口农药配额，使公司产品朝着多产品、多品种方向发展。

第三、深化科技体制改革，建立以“科研所”“药研所”为主体，产学研联合的开发体制；建立产品调研开发，登记和投产一体化的新的运行机制和滚动发展规划。建立科研基金。

第四、深化营销体制改革。2000 年公司将抓紧在澳大利亚、巴西、南非、东南亚、欧洲登记注册部分农药产品工作，继续开拓国际市场。针对国内农资流通领域经营格局发生的变化，农资公司主渠道丧失的实际情况，公司拟在条件成熟的片区成立自主经营，独立核算，自负盈亏的销售公司。在原有的销售网络基础上建立连锁店，加强售后服务，提高新产品市场推广力度与新市场的拓展能力。

6. 董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1) 1999 年 3 月 6 日，公司二届九次董事会在公司会议室召开。会议审议通过了《公司 1998 年年度报告》及《年报摘要》；《1998 年董事会工作报告》；《1998 年总经理工作报告》；《1998 年财务决算报告》；《1998 年度利润分配方案》；《关于修改公司章程的议案》；《1999 年配股预案》会议决定于 1999 年 4 月 22 日召开 1998 年度股东大会。本次会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 9 日《证券时报》和《中国证券报》上。

2) 1999 年 4 月 8 日，公司二届十次董事会在公司会议室召开。会议根据中国证监会 [1999]12 号文精神对公司 1999 年度拟配股事项逐项进行审议；会议通过了《关于前次募集资金使用情况的说明》、《关于公司 1999 年配股募集资金投向的可行性报告》；通过了根据

中国证监会[1999]12 号文精神修改的公司《1999 年度配股预案》会议决定如期召开 1998 年度股东大会。本次会议决议公告刊登于 1999 年 4 月 10 日《证券时报》和《中国证券报》上。

3) 1999 年 5 月 18 日公司二届十一次董事会在公司会议室召开。会议审议通过了《拟对“三药”“三啤”进行改制的议案》;《出资 500 万元投资广州富润实业有限公司的议案》;《出资 2000 万元投资东北超微粉制造有限公司的议案》《关于出让长春绿野酒业有限责任公司股权的议案》;另根据公司发展现状,就“集团公司”机构设立问题进行了初步探讨。

4) 1999 年 6 月 8 日,公司临时董事会(十二次)在福州召开。会议讨论了公司配股事项,审议了公司全套配股文件。同意上报中国证监会审核。

5) 1999 年 6 月 21 日公司二届十三次董事会在公司会议室召开。会议审议通过了《关于投资合作开发“银湖花园”的议案》同意出资 2800 万元与南京银湖房地产开发有限公司共同投资、合作开发南京“银湖花园”。

6) 1999 年 8 月 3 日,公司二届十四次董事会在公司会议室召开。审议通过了《1999 年中期报告》、《1999 年中期利润分配预案》、拟定中期利润分配方案为以 1999 年 6 月 30 日总股本 13200 万股为基数每 10 股派发现金红利 3 元(含税)、《关于修改公司章程的议案》、《关于拟投资扩建固体草甘膦项目的议案》会议决定于 1999 年 9 月 7 日召开 1999 年第一次临时股东大会。本次会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 5 日《证券时报》和《中国证券报》上。

7) 1999 年 11 月 10 日,公司临时董事会在福州召开。会议听取了 1999 年度生产经营情况通报;关于配股工作进展情况的汇报;关于清理整顿对外投资的情况通报;研究讨论了 2000 年生产经营指标计划和对二级公司的管理模式。

(2) 董事会对股东大会决议执行情况:

1) 根据 1999 年 4 月 22 日召开的公司 1998 年度股东大会通过的《1999 年度配股预案》公司董事会已完成了配股申报工作,并已经中国证监会证监公司字[2000]12 号文核准将于近期实施。

2) 根据 1999 年 9 月 7 日召开的公司 1999 年第一次临时股东大会通过的、《1999 年中期利润分配预案》公司于 1999 年 10 月 22 日在《证券时报》和《中国证券报》上刊登中期派息公告,确定股权登记日和除息日为 1999 年 10 月 27 日和 10 月 28 日,至 1999 年 11 月 5 日已完成本次派息。

3)根据 1999 年 9 月 7 日召开的公司 1999 年第一次临时股东大会通过的《关于拟投资扩建固体草甘膦项目的议案》扩建固体草甘膦项目已完成部分土建施工,目前正进行设备采购和施工安装的招投标工作。

4) 根据 1999 年 4 月 22 日召开的公司 1998 年度股东大会通过的《修改公司章程的议案》公司已完成了公司名称变更登记;并于 1999 年 11 月 13 日在《证券时报》《中国证券报》上刊登公告将公司名称变更为“福建三农集团股份有限公司”。

7. 公司管理层及员工情况

(1)、现任董事、监事、高管人员情况

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任职期限	年初持股 (股)	年末持股 (股)
庄季希	男	45	董事长	1997.4-2000.4	4400	4400
朱清龙	男	57	副董事长	1997.4-2000.4	11000	11000
			总经理			
杨裕国	男	50	董 事	1997.4-2000.4	7700	7700
			财务总监			
周建山	男	33	董 事	1997.4-2000.4	3300	3300
刘永和	男	37	董 事	1997.4-2000.4	3300	3300

郑于强	男	45	董事、董秘	1997.4-2000.4	2200	2200
叶德华	男	52	董 事	1998.4-2000.4	0	0
林福顺	男	64	监事会主席	1997.4-2000.4	2200	2200
邱雪鸿	女	49	监 事	1997.4-2000.4	3300	3300
陈秀仁	男	50	监 事	1997.4-2000.4	8800	8800
李云乐	男	48	副总经理	1997.4-2000.4	8800	8800
陈万福	男	36	副总经理	1997.4-2000.4	4400	4400

年度报酬总额：以上董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 8491178.00 元，其中 10-15 万元之间的有 3 人，5-7.5 万元之间的有 4 人，3-5 万元之间的有 5 人。

(2)、聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况

报告期内无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

(3)、公司员工的数量和专业素质情况。

截止 1999 年底，本公司在册员工 3664 人，

其中：具有初级职称 577 人，占 15.75%

具有高中级职称 204 人，占 6%

按专业、职工教育程度、年龄构成分组分别是：

①按专业构成分：

生产人员 2435 人，占总人数的 66.46%；

技术人员 728 人，占总人数的 19.87%；

销售人员 224 人，占总人数的 6.1%；

财务人员 76 人，占总人数的 2%；

行政人员 201 人，占总人数的 5.5%。

②按职工教育程度构成分：

初中 664 人，占 18.12%；

高中 2070 人，占 56.49%；

中专 508 人，占 13.86%；

大专以上 422 人，占 11.51%。

③按年龄分：

30 岁以下 1383 人，占总人数的 37.75%；

31-50 岁 1953 人，占总人数的 52.81%；

50 岁以上 346 人，占总人数的 9.44%；

8. 本年度利润分配预案

经福建华兴会计师事务所审计，本公司 1999 年实现净利润 39717027.45 元，按 10%提取法定公积金计 3971702.75 元，按 5%提取公益金计 1985851.37 元，加上年度未分配利润 52302526.34 元，减 99 中期年度已分配股利 39600000 元，本年度可供股东分配的利润为 46461999.67 元。鉴于公司于 98 年已实施了每 10 股送 1 股并派发现金 2 元，99 年中期已实施了每 10 股派发现金 3 元的利润分配方案，根据公司发展需要，经研究本次不进行利润分配和资本公积转增股本。此分配方案提交 1999 年度股东大会审议。

9. 其他报告事项

公司的信息披露选定在《中国证券报》和《证券时报》两大证券报上披露。

六、监事会报告

根据《中华人民共和国公司法》和《福建三农集团股份有限公司章程》的规定，1999年公司监事会工作报告如下：

（一）、报告期内公司监事会召开四次监事会。

1999年3月5日，公司监事会在三农公司财务部会议室召开了二届七次监事会。监事会依照《监事会工作细则》和《公开发行股票公司信息披露的内容与格式准则第二号〈年度报告的内容与格式〉》的要求，审议公司董事会的年报（审议稿），对公司董事会拟披露的有关事项进行讨论，经表决，同意公司董事会的年报审议稿的内容。

1999年4月21日，公司监事会召开二届八次监事会。审议了1998年度监事会报告（审议稿）。经讨论，同意经会计师事务所审计的公司会计报告和公司监事会1998年度报告。同时，监事会对公司第一季度的生产经营和财务状况进行分析，经研究决定向公司董事会作出反映并提请董事会密切注意公司生产经营进度、市场动态、加大力度，抓紧抓实，并以会议纪要形式送达董事长及总经理。

1999年9月18日，公司监事会召开二届九次监事会。监事会针对公司1—9月份的生产经营状况与年度方针目标进行分析，并提出意见，提请公司董事会开会研究落实。

1999年11月3日，公司监事会召开二届十次监事会。监事会总结公司自上市以来在投资管理方面的经验和教训，提请公司董事会进行认真总结，建章立法，规范投资管理制度，提高投资效益，规避投资风险，得到董事会的采纳。

公司监事会成员依法、依章程列席董事会历次会议，并参与重大决策的讨论。公司监事会对公司董事会在整个生产、经营和管理过程实施监督，发表独立见解，获得董事会的重视和采纳。

（二）、监事会对1999年度会计报告的意见。

根据《公开发行股票信息披露的内容与格式准则第二号〈年度报告的内容与格式〉》（1999年修订稿）的要求，公司监事会经过研究，对公司本年度工作提出如下意见：

1、报告期内公司依法运作情况。

报告期内，公司依法经营，生产经营稳定增长，企业经营规模不断扩大，经济效益进一步提高。

2、董事、经理是否有违法、违规、违背公司章程、损害公司权益行为。

报告期内，公司监事会密切关注公司的经营状况，在职权范围内，对公司的董事、经理认真履行职务，组织完成股东会议确认的各项任务，遵守法规及公司章程和公司职务进行监察，并检查公司业务及财务状况，检查核对公司会计报告，审计报告、利润分配预案等资料，确认其内容真实性。

3、公司最近一次募集资金实际投入项目是否和承诺投入项目一致，实际投入如有变更，变更程序是否合法。

公司本年度没有募集资金。

4、关于公司收购、出售资产等资本营运情况。

1999年5月经董事会研究决定，转让本公司所持有的长春市绿野酒业有限公司95%的股权，价格合理、交易合法。

5、关联交易情况。

公司关联交易主要是与联营公司和集团下属子公司之间的交易，均按有关规定进行，并按市场价格结算。

6、公司监事会注意到中国证监会1999年12月2日下发的《关于上市公司做好各项资产减值准备等有关事项的通知》的要求精神，督促公司董事会依法制订本公司《资产减

值准备及损失处理内部控制制度》，并予监督执行，以有效防范化解资产损失风险。

综上所述，公司监事会遵照《公司法》和《公司章程》以及有关法规的规定精神，履行了监督职能。

七、重大事件

1. 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼仲裁事项

2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3. 报告期内公司无控股股东变更，董事会换届，公司总经理变更，解聘、新聘董事会秘书的情况。

公司董事杨忠国、冯国庆因工作变动提请辞去董事职务，已获公司 1998 年度股东年会批准，并通过了不再增补董事的决议。目前公司董事为七名，符合《公司法》的规定。（详见 1999 年 4 月 23 日《中国证券报》和《证券时报》1998 年度股东大会决议公告）

4. 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项简介：

1)、根据 1998 年 12 月 1 日召开的公司临时股东大会审议通过《关于授权董事会对三明制药厂在获得优化资本结构试点城市优惠政策前提下，实施零资产兼并的议案》。公司于 1999 年 6 月以承担债权债务式完成了对三明制药厂的零资产兼并。（详见 1999 年 6 月 10 日《中国证券报》和《证券时报》关于兼并福建省三明制药厂有关事项的公告）

公司兼并三明制药厂后享受了优化资本结构试点城市优惠政策，三明制药厂原欠银行贷款本金 6197 万元可免息分 6 年还本。企业可按本公司现行所得税率执行，由本公司统一纳税。

兼并后公司涉足农药、医药、食品饮料（啤酒）行业基本完成了公司“九五”规划的战略构想；具备了向医药行业进军的基本要求。

2)、经公司二届十一次董事会审议通过，公司于 1999 年 5 月 19 日与上海金三元房地产发展有限公司签定了《股权转让协议》将本公司持有的长春绿野酒业有限责任公司 95%股权中的 55%股权以 1870 万元的价格出让给上海金三元房地产发展有限公司。公司 1999 年 5 月 20 日与福建华天投资有限公司签定了《股权转让协议》将本公司持有的长春绿野酒业有限责任公司 95%的股权中的 40%股权以 1360 万元的价格出让给福建华天投资有限公司。本次出让后，本公司不再拥有长春绿野酒业有限责任公司的任何股份；本次出让公司获得转让收益 240.42 万元。（报刊披露日期）1999 年 7 月 29 日中证报、证时报。

3)、根据董事会关于清理整顿对外投资，保证对外投资安全性的会议精神，公司于 1999 年 11 月 3 日与张福海先生签定了《股权转让协议》，将东北超微粉 60%的股东权益以 2188.45 万元转让给张福海先生。

4)、公司于 1999 年 12 月 18 日与上海金三元房地产发展有限公司签定了《股权转让协议》，将本公司持有的广州富润实业有限公司 50%的股东权益以原受让价 500 万元转让给上海金三元房地产发展有限公司。本次出让公司无转让收益。

5. 重大关联交易事项

1) 关联方关系：

企业名称	注册地址	主营业务	持股比例	经济性质	法人代表	注册资本	与本公司关系
福建省莆田三农农药联营公司	莆田	农药销售	50%	股份制	罗文星	600000	联营企业
福建省龙岩龙明农药有限公司	龙岩	农药销售	25%	股份制	高标智	600000	联营企业
福建省邵武市邵明农药有限公司	邵武	农药销售	45%	股份制	丁小玲	600000	联营企业
福建省三明三农农药有限公司	三明	农药销售	40%	股份制	陈旭辉	1000000	联营企业
福建省漳州市龙丰农药有限公司	漳州	农药销售	45%	股份制	黄逞泱	2000000	联营企业

2) 关联方交易事项:

企业名称	本期销售 金额(元)	占本期销售额 比例(%)	上年同期销售 金额(元)	占上年同期销售额 比例(%)
福建省莆田三农农药联营公司	6115378.30	1.28	4692621.00	1.50
福建省龙岩龙明农药有限公司	4600471.68	0.96	10296302.50	3.30
福建省邵武市邵明农药有限公司	2449430.33	0.51	6169274.10	1.97
福建省三明三农农药有限公司	9930443.51	2.08		
福建省漳州市龙丰农药有限公司	17537688.56	3.67		

3) 关联交易价格按照同期市场价格结算。

6. 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况:

本公司控股股东为三明市国资局。国资局派出董事参与公司董事会经营决策。本公司人员独立, 资产完整, 财务独立; 与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”。

7. 报告期内本公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产事项。

8. 聘任、改聘、解聘会计师事务所情况

报告期内公司续聘福建华兴会计师事务所为本公司审计。

9. 其他重大合同

本公司为福建青山纸业股份有限公司提供贷款担保, 总额为 2000 万元人民币, 互保期限一年, 自 1999 年 4 月 30 日 2000 年 2 月 28 日止。

本公司与福建实达电脑集团股份有限公司签订互保协议, 互保总额为 7500 万元人民币, 其中 3000 万元为期限三年以内的长期贷款, 4500 万元为期限一年以内的短期贷款。

本公司与福建福发股份有限公司签订互保协议, 互保总额为 5000 万元人民币, 其中 4690.15 万元为期限五年以内的长期贷款, 309.85 万元为期限一年以内的短期贷款。

本公司为福建中福实业股份有限公司提供贷款担保总额为 800 万元人民币, 互保期限一年, 2000 年 3 月 6 日到期。

10. 报告期内本公司更改名称和股票简称情况

1999 年 11 月 13 日本公司在《中国证券报》和《证券时报》上刊登公告, 将公司名称变更为“福建三农集团股份有限公司”。公司名称变更后, 公司的股票代码和公司简称不变。

11. 其他重大事项:

因会计政策变更采用追溯调整法, 调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏, 已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 2754927.83 元。其中: 因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 2596308.59 元; 计提长期投资减值准备的累积影响数为 158619.24 元。由于会计政策变更, 调减了 1997 度净利润 2477387.60 元和 1998 年度的净利润 277540.23 元; 累计调减了 1999 年年初留存收益 2341688.66 元, 其中, 调减以前年度利润 2754927.83 元, 调减盈余公积 413239.17 元; 利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润调减了 2105779.46 元。

八、 财务报告

(一)、 审计报告:

闽华兴所(2000)股审字 07 号

福建三农集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托，审计了贵公司 1998 年 12 月 31 日资产负债表和合并资产负债表、1998 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是根据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定。在所有重大方面公允地反映了贵公司 1998 年 12 月 31 日的财务状况及 1998 年度经营成果和现金流量情况。会计处理方法的选用，遵循了一贯性原则。

福建华兴会计师事务所

中国·福州

中国注册会计师：林新田

中国注册会计师：郑丽惠

一九九九年三月五日

(二)、 会计报表（见附表）

(三)、 会计报表附注

1、公司简介

本公司是经福建省体改委[1992]103 号文、闽体改[1992]130 号文批准，于 1992 年 12 月 29 日，由原福建省三明农药厂为发起人，以定向募集方式设立的。1995 年 12 月，经福建省体改委闽体改[1995]110 号文批准，公司扩大股本。1997 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]291 号文及证监发字[1997]319 号文批准、于 1997 年 6 月 18 日至 1997 年 6 月 20 日向社会公开发行人民币普通股，并于 1997 年 7 月 4 日在深圳证券交易所上市。截止 1999 年 12 月 31 日止公司总股本为 13200 万元。目前，公司主要从事农药、医药、精细化工产品、食品以及啤酒的生产、销售及相关的进出口业务。

2、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

- 1) 会计制度：公司执行《企业会计准则》《股份有限公司会计制度》及其补充规定。
- 2) 会计年度：公历一月一日至十二月三十一日。
- 3) 记帐本位币：人民币
- 4) 记帐基础和计价原则：公司按权责发生制核算，以历史成本为计价原则。
- 5) 外币业务核算方法：公司以人民币为记帐本位币，涉及外币业务的按当日市场汇率折合人民币入帐，有关外币帐户余额按期末市场汇率的中间价进行调整，并根据经济业务性质列入财务费用、固定资产或在建工程科目。

6) 现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资。

7) 坏帐核算方法：

坏帐确认标准为：a.因债务单位破产、资不抵债；现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在短时期内无法偿付债务的。b.其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期 5 年以上的。

坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失，采用备抵法核算。1999 年 1 月 1 日前按应收帐款余额的 5‰计提坏帐准备。根据财政部财会字[1999]35 号《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定〉的通知》，经公司董事会的决议批准本

公司的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）自 1999 年 1 月 1 日起根据债务单位的财务状况，现金流量等情况，改按帐龄分析法计提坏帐准备，并计入当年度损益类帐项。坏帐准备计提的比例列示如下：

帐 龄	计提比例
1 年以内	2%
1- 2 年	5%
2- 3 年	10%
3 年以上	20%
个别认定	40%

8) 存货核算方法：

a. 存货分类：原材料、产成品、修理用备件、包装物及低值易耗品。

b. 原材料、产成品、修理用备件及燃料采用实际成本价；

包装物按实际成本核算并随同产品出售不单独计价；

低值易耗品按实际成本核算并采用一次摊销法核算。

c. 根据期末存货成本与可变现净值孰低计价，采用“单项比较法”，按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9) 短期投资核算方法：

投资收益按当期实际收到的利息或收回的利润确认。期末按成本与市价孰低计价，采用“单项比较法”，按成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。

10) 长期投资核算方法：

(1)、长期股权投资的计价及收益确认：

对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下的，按成本法核算。

对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以上（含 20%）的，按权益法核算。

对其它单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上的，进行报表合并。

(2)、长期债权投资的计价及收益确认：按历史成本计价，投资收益按当期实际收到的利息或收回的利润确认。

(3)、本公司长期投资采用备抵法核算，期末公司对长期投资帐面价值逐项进行检查，如市价低于帐面价值或被投资单位经营情况变化等原因而导致其可变现价值低于投资帐面的价值的，公司将可变现价值低于投资帐面的价值的差额计提长期投资减值准备。

11) 固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产确认标准：使用期限超过一年、并且单位价值在 2000 元以上的生产资料

(2) 固定资产计价：采用历史成本法核算。

(3) 固定资产折旧：采用平均年限法

(4) 预计残值率：3%

(5) 固定资产分类、使用年限及折旧率：

固定资产类别	使用年限	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15—45	2.16—6.47
机械及动力设备	10—14	6.93—9.70
化工医药专用设备	7—14	6.93—13.86
运输设备	6—12	8.08—16.17
自动化控制及仪器仪表	8—12	8.08—12.13

12) 在建工程核算方法：

在建工程的借款利息在工期内予以资本化；在建工程在完工并交付使用时，

按实际发生的全部支出转入固定资产核算；未决算但交付使用的资产，在交付使用时估值转入固定资产核算。

13)无形资产计价和摊销方法：

土地按评估确认值计价，其他无形资产按取得成本计价，两者均按受益期限平均摊销。

14)开办费及长期待摊费用摊销方法：

开办费按 5 年平均摊销，长期待摊费用按 25 年平均摊销。

15)收入确认原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与该销售商品有关的收入和成本能够可靠的计量时确认销售收入的实现。

16)所得税的会计处理方法：

公司采用应付税款法核算。

17)合并会计报表的编制方法：

a.合并报表范围确定原则：根据财政部财会（1995）11 号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》及财政部财会字（96）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，公司对所属全资子公司及占被投资单位 50%以上股权或实际拥有控制权的子公司进行合并会计报表。

b.合并范围变化情况：根据财政部财会字（1999）49 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》，本期公司将兼并后的福建三明制药厂纳入母公司范围，将兼并后的三明啤酒厂纳入合并报表范围。依照可比性原则，按与本期相同编报范围重新编制了 1998 年 12 月 31 日资产负债表，而利润及利润分配表中上年同期累计数则不含兼并企业的同期利润。本期公司因转让原持有的长春市绿野酒业有限责任公司股权，故根据该公司的有关会计数据，调整了 1999 年初的合并会计报表。

c.合并报表方法：合并报表是以本部和纳入合并范围的子公司的 1999 年 12 月 31 日的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时将公司内部投资、交易、债权、债务等均相互抵销。

d.纳入合并报表范围的子公司列示如下：

全资子公司：福建三农集团股份有限公司福州经营部
福建三农集团股份有限公司厦门公司

占 87.6%股权的公司：福建省三农碳酸钙有限责任公司

占 75%股权的公司：福建三农农化有限责任公司

占 51%股权的公司：贵州福泉三江化学有限责任公司

占 79%股权的公司：福建日月星啤酒有限公司。

18)会计政策、会计估计变更及其影响：

公司本年根据财政部（1999）35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，对相关会计政策、会计估计进行了以下变更：

项目	原会计政策	现会计政策
坏帐准备	应收帐款余额百分比法	应收帐款帐龄分析法
短期投资	成本与市价孰低计价	成本与市价孰低计价
存 货	成本与可变现净值孰低计价	成本与可变现净值孰低计价
长期投资	不计提减值准备	计提减值准备

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的

累积影响数为 2754927.83 元。其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 2596308.59 元；计提长期投资减值准备的累积影响数为 158619.24 元。由于会计政策变更，调减了 1997 度净利润 2477387.60 元和 1998 年度的净利润 277540.23 元；累计调减了 1999 年年初留存收益 2341688.66 元，其中，调减以前年度利润 2754927.83 元，调减盈余公积 413239.17 元；利润及利润分配表的上年数栏的年初未分配利润调减了 2105779.46 元。

3、税项

1) 增值税：

化工产品按 17% 税率计缴增值税；

医药产品按 17% 税率计缴增值税；

啤酒按 17% 税率计缴增值税；

农药产品按 13% 税率计缴增值税；

产品出口适用零税率。

根据国家税务总局、财政部 [1998]78 号《关于对若干农业生产资料征免增值税的通知》，公司生产的氧乐果自 1998 年 1 月 1 日至 2000 年 12 月 31 日继续免征增值税；公司生产的哒螨灵、乙酰甲胺磷从 1998 年 6 月 1 日至 2000 年 12 月 31 日免征增值税。

2) 营业税：税率 5%

3) 消费税：啤酒从量计征，每吨 220 元

4) 所得税：根据福建省人民政府闽政 [1997]104 号文件规定税率为 15%。

4、控股子公司概况：

全 称	注册资本 (元)	经营范围	比例	投资额 (元)
福建三农集团股份有限公司福州经营部	520000	代购、代销、批发化工农药、化工产品	100%	520000
福建三农集团股份有限公司厦门公司	530000	代购、代销农药、化工、橡胶及制品	100%	530000
福建省三农碳酸钙有限责任公司	6540000	碳酸钙系列产品生产、销售	87.6 %	5730000
贵州福泉三江化学有限责任公司	9400000	黄磷生产、销售	51%	4794000
福建三农农化有限责任公司	8000000	农药产品分装及销售	75%	6000000
福建日月星啤酒有限公司	47500000	啤酒的生产及销售	79%	37500000

5、会计报表主要项目注释（截止日期一九九九年十二月三十一日）

(一) 以下为合并会计报表注释：

1) 货币资金

项 目	期初数 金额 (元)	期末数 金额 (元)
现 金	9479.46	9614.22
银行存款	132318562.79	127440691.03
合 计	132328042.25	127450305.25

2) 短期投资

项 目	投资金额 (元)	期初数 跌价准备 (元)	投资金额 (元)	期末数 跌价准备 (元)	报表日市价 (元)
债券投资 (国债)	50000000.00	——	42891832.61	——	42964582.50

3) 应收帐款

帐 龄	金额 (元)	期初数 比例 (%)	坏帐准备	金额 (元)	期末数 比例 (%)	坏帐准备
-----	--------	---------------	------	--------	---------------	------

一年以内	31591331.70	53.63	462483.79	40329930.03	65.49	806598.60
一至二年	14225411.91	24.15	87909.13	7831974.76	12.50	391598.74
二至三年	3274435.31	5.56	139175.08	7055677.09	11.26	705567.71
三年以上	5846512.32	9.92	280787.35	2757411.82	4.40	551482.37
个别认定	3970358.61	6.74	1588143.44	4666947.45	6.35	1866778.98
合 计	58908049.85	100.00	2558498.79	62641941.15	100.00	4322026.40

注：公司不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位的欠款。

欠款金额列前五名的单位情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
三农郑州办	3411946.63	三年以上	销售货款
三农昆明经营部	1509793.21	一年以内	销售货款
湖北武汉市农资公司	1353694.12	一年以内	销售货款
漳州龙丰农药有限公司	1017588.07	一年以内	销售货款
湖北襄阳市农资公司	964218.39	一年以内	销售货款

4)其它应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额(元)	比例(%)	坏帐准备	金额(元)	比例(%)	坏帐准备
一年以内	9313867.43	54.06	127831.78	22534491.01	88.13	450689.82
一至二年	6846486.29	39.74	8807.19	588386.09	2.30	29419.30
二至三年	703849.12	4.08	13717.71	1391557.80	5.44	139155.78
三年以上	364792.65	2.12	61158.53	1054529.12	4.13	210905.82
合 计	17228995.49	100.00	211515.21	25568964.02	100.00	830170.72

注：公司不存在持有本公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位的欠款。

欠款金额列前五名的单位情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	备注
上海金三元房地产发展公司	6700000.00	一年以内	股权转让款	至公告日已结清
三明市供电局	1263082.13	一年以内	预付电费	
郑惠娟	1112160.00	一年以内	预付设备款	
陈永敏	646515.49	一年以内	预付购房款	
生化厂	605342.92	一年以内	垫付费用	

5)预付帐款中欠款金额列前五名的单位情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因	备注
卓诚贸易公司	8080184.00	一年以内	预付货款	至公告日已结清
高德贸易公司	5602600.00	一年以内	预付货款	至公告日已结清
潍坊市寒亭区盐场	707100.00	一年以内	预付货款	
广东富海发展公司	700000.00	一年以内	预付货款	
云南个旧市磷化总厂	470000.00	一年以内	预付货款	

6)存货及跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金额(元)	跌价准备	金额(元)	跌价准备
原材料	37870462.77		26911049.26	
在产品	25657040.09		15270416.41	
产成品	70045417.27	415819.77	100149036.43	1008400.09
低值易耗品	3560250.01		1562639.27	

合 计 137133170.14 415819.77 143893141.37 1008400.09

7) 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初增值税未抵扣数	1219427.14	——	1219427.14	——
企财保险	503086.20	2093986.93	1494727.92	1102345.21
合 计	1722513.34	2093986.93	2714155.06	1102345.21

8) 长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	33397612.76	158619.24	29292852.80	31967542.16	30722923.40	158619.24
长期债权投资	275600.00	——	——	50000.00	225600.00	——
合 计	33673212.76	158619.24	29292852.80	32017542.16	30948523.40	158619.24

其中:

①其它股权投资 30722923.40 元

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
福建省莆田三农农药联营公司	94.4.28~2000.4.27	309036.78	50%		
三明市农药厂福清龙田联营分厂	91.1.18~2021.1.17	396548.09	30%	158619.24	
福建省龙岩市龙明农药有限公司	98.1.1~2000.12.31	137523.77	25%		
福建省邵武市邵明农化有限公司	98.1.1~2000.12.31	269908.94	45%		
福建省漳州龙丰农药有限公司	99.1.1~2001.12.31	915018.02	45%		
福建省三明三农农药有限公司	99.1.1~2001.12.31	400887.80	40%		
福建省三英化工技术有限责任公司	97.12.~2007.12.27	294000.00	29.4%		
南京银湖花园	参建	28000000.00			
合 计		30722923.40		158619.24	

②债券投资 225600.00 元

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收或已利息	备注
电力债券	100000		100000	2007 年 7 月 1 日	85 年起至今, 不计利息,	享受电价优惠	
电力债券	125600		125600	2007 年 7 月 1 日	87 年起至今, 不计利息,	享受电价优惠	
合 计	225600						

9) 固定资产及折旧(单位: 元)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产原值					
房屋及建筑物	174661134.40	23333558.27	892179.85	197102512.82	
机械及动力设备	85360326.05	16422325.41	288814.84	101493836.62	
化工医药专用设备	156720855.11	9421457.28	1134388.87	165007923.52	
运输设备	5264631.21	169100.00	607836.05	4825895.16	
自动化控制及仪器仪表	13625327.15	2524841.63	627528.37	15522640.41	
合 计	435632273.92	51871282.59	3550747.98	483952808.53	
累计折旧					
房屋及建筑物	28171434.00	11126330.10	865414.45	38432349.65	
机械及动力设备	34760836.94	6792813.78	261143.65	41292507.07	
化工医药专用设备	42930273.86	12647543.14	975996.43	54601820.57	
运输设备	2605600.93	475024.99	574771.10	2505854.82	
自动化控制及仪器仪表	5596688.30	1653781.12	579643.30	6670826.12	
合 计	114064834.03	32695493.13	3256968.93	143503358.23	
固定资产净值	321567439.89			340449450.30	

注：本期从在建工程转入 44579662.59 元。

10)在建工程(单位:元)

工程名称	期初数	本期增加	本期结转	其他减少数	期末数	资金来源	进度
烧碱扩建	4834327.22		4834327.22				
固草扩建	3860704.45		3860704.45				
乙酰甲胺磷	1253191.04		1253191.04				
活性碳酸钙	8242361.44		8242361.44				
福草醚技改	4660030.41		4660030.41				
车库	1517957.82		1517957.82				
矿山前期开发		1070448.05	1070448.05				
农药分装项目	2005382.13	2944337.22	3924901.25		1024818.10	待配股	30%
啤酒制氮项目	2776917.14	3041010.29	5270412.40		547515.03	自筹	85%
蕲蛇酶工试项目	642621.13	5461605.85	5308449.93		795777.05	待配股	6%
电炉项目		239838.41			239838.41	自筹	87%
甲基密啶磷		704855.95	704855.95			待配股	2%
95%杀螟丹		315655.33			315655.33	待配股	2%
吡虫啉		411728.85	411728.85			待配股	3%
污水生化		46894.50			46894.50	自筹	0.8%
环氧络芬钠		1374004.78	1374004.78			自筹	25%
草甘磷项目		3549201.46			3549201.46	借款	6%
集团办公楼		25000000.00			25000000.00	自筹	90%
后山建路		3016012.06	2146289.00		869723.06	自筹	50%
合 计	29793492.78	47175592.75	44579662.59		32389422.94		

注：利息资本化（烧碱项目期初数 469812.50 元，本期结转 469812.50 元，期末无余额）、（固草项目期初数 247500 元，本期结转 247500 元，期末无余额）。

11)无形资产(单位：元)

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土 地	40701610.25	41238144.54	266605.54		834710.58	40670039.50	48 年
技术转让费	2810375.96	2214228.80	2096336.60		726773.34	3583792.06	5 年
商标专用权	6000000.00	6000000.00			600000.00	5400000.00	9 年
电增容	4163000.00	4163000.00			374057.46	3788942.54	10 年
合 计	53674986.21	53615373.34	2362942.14		2535541.38	53442774.10	

12)开办费、长期待摊费用(单位：元)

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	434483.87	521287.69	596432.59	359338.97
租赁固定资产改良	406235.06	——	90987.37	315247.69

13)短期借款(单位：元)

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款	35000000.00	25100000.00	
担保借款	166140000.00	165630000.00	
信用借款	43027776.84	42616774.14	
合 计	244167776.84	233346774.14	

14)一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备 注
环保借款		170000.00	
担保借款	10640000.00	22760000.00	

合 计 10640000.00 22930000.00

15) 应付帐款、应付票据、预收帐款和其他应付款等科目不存在欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位的款项。

16) 应交税金

税 种	金 额 (元)
所得税	6189140.88
增值税	17903584.80
消费税	8265706.25
土地税	38342.82
房产税	362763.02
城建税	608400.22
合 计	33367937.99

17) 长期借款

借款单位	金额 (元)	借款期限	年利率	借款条件
工行三明分行	5000000.00	97\06\20~2001\06\25	6.21%	担保借款
中国银行三明分行	32927000.00	98\11\10~2002\12\01	免息	制药厂债务转移
农行三元支行	1805000.00	98\12\01~2004\12\01	免息	制药厂债务转移
工行三元支行	24139500.00	99\08\17~2004\12\01	免息	制药厂债务转移
福建省兴业银行	300000.00	99\11\17~2001\10\21	4.90%	环保借款
工行列东支行	10000000.00	99\12\17~2002\08\15	5.445%	担保借款
合 计	74171500.00			

注：长期借款期末数比期初数增加 40551500.00 元，系本期三明制药厂短期借款延期所致。

18) 股本

公司股份变动情况

数量单位：股

	期 初 数	本次变动增减 (+, -)					期 末 数
		配股	送股	公积金转股	其 它	小 计	
一、尚未流通股份							
1. 发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	29403000						29403000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股	32912000						32912000
3. 内部职工股	25685000						25685000
4. 优先股或其它							
尚未流通股份合计	88000000						88000000
二、已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	44000000						44000000
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其它							
已流通股份合计	44000000						44000000
三、股份总数	132000000						132000000

19) 资本公积 (单位: 元)

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	148402472.54			148402472.54
合 计	148402472.54			148402472.54

20) 盈余公积 (单位: 元)

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	13766301.94	3971702.75		17738004.69
公 益 金	6883150.96	1985851.37		8869002.33
任意公积金				
合 计	20649452.90	5957554.12		26607007.02

21) 未分配利润

年初未分配利润为 52302526.34 元, 本期增加 39717027.45 元, 本期已分配利润 39600000.00 元, 本期提取盈余公积 5957554.12 元, 期末未分配利润为 46461999.67 元。

本年依据财会字[1999]35 号《股份有限公司会计制度》有关会计处理问题补充规定, 对应收款项按新的比例计提了坏帐准备, 对长期投资计提了减值准备, 并对以前年度进行了追溯调整, 各项计提对年初未分配利润造成的影响如下:

项 目	影响额 (元)
计提坏帐准备	2596308.59
计提长期投资减值准备	158619.24
相应影响盈余公积	-413239.17
合 计	2341688.66

22) 财务费用 (单位: 元)

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	16701367.55	6931800.27
减: 利息收入	1475444.73	872589.27
汇兑损失		2599.99
减: 汇兑收益	1567.32	2116.86
其 它	360599.92	379777.47
合 计	15584955.42	6439471.60

23) 其他业务利润 (单位: 元)

项目	本年数	上年数
回收“三废”产品利润	1400744.34	1336659.99
让售原材料利润	221862.09	-328019.63
劳务及资产占用	2221088.45	-185851.46
合 计	3843694.88	822788.90

24) 投资收益 (单位: 元)

项 目	本年数	上年数
债券投资收益	4517869.76	11878297.67
股权投资收益	625169.91	11268524.64

转让子公司股权收益	2530679.50	
合 计	7673719.17	23146822.31

注：投资收益上年数金额较大是由于本年转让原控股公司长春市绿野酒业有限公司股权，相应调整投资收益上年数所致。

25) 补贴收入：

类 别	金 额 (元)	依 据
出口贴息	489695.00	明财外 (1999) 560 号
财政贴息	1122000.00	明财工 (1999) 565 号
出口创汇补贴	19111.00	明外经贸 (99) 08 号
出口贴息	197700.00	闽财外 (1999) 1000 号
出口贴息	34889.00	明财外 (1999) 182 号
出口创汇补贴	40000.00	明外经贸 (99) 708 号
出口贴息	55000.00	明财外 (1999) 1013 号
合 计	1958395.00	

26) 营业外收支 (单位：元)

项 目	本年数	上年数
营业外收入	770373.86	19865.00
营业外支出	192845.22	1460624.33
收支净额	577528.64	-1440759.33

27) 支付其他与经营活动有关的现金 (单位：元)

项 目	金 额
广告费	2660846.02
运输、装卸费	6674373.32
办公费	2274300.30
差旅费	1314960.30
修理费	4209239.85
排污费	3041955.00
业务招待费	1351969.84
财产保险费	3038566.45
研究开发费	4612233.48
咨询费	875569.70
审计费	742000.00
销售费	4508295.63
其他费用	4105498.06
合 计	39409807.95

28) 支付的其他与筹资活动有关的现金 (单位：元)

项 目	金 额
支付配股前期费用	899683.28
其他费用	42209.30
合 计	941892.58

(二) 以下为母公司会计报表主要项目注释:

1) 应收帐款

帐 龄	金额(元)	期初数		金额(元)	期末数	
		比例(%)	坏帐准备		比例(%)	坏帐准备
一年以内	32684904.25	56.07	504814.95	39982086.35	66.31	799632.72
一至二年	13088234.84	22.45	87909.13	7284813.92	11.87	364240.69
二至三年	2883946.12	4.95	139175.08	7055677.09	11.50	705567.71
三年以上	5670368.46	9.73	89868.78	2357511.82	3.84	471502.36
个别认定	3970358.61	6.80	1588143.44	4666947.45	6.48	1866778.98
合 计	58297812.28	100.00	2409911.38	61347036.63	100.00	4207722.46

2) 长期投资 (单位: 元)

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	48164362.79	158619.24	67157895.94	30394076.14	84928182.59	158619.24
长期债权投资	180000.00	—	—	—	180000.00	—
合 计	48344362.79	158619.24	67157895.94	30394076.14	85108182.59	158619.24

其中:

① 其它股权投资 84928182.59 元

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	备注
福建省莆田三农药联营公司	94.4.28~2000.4.27	309036.78	50%		
三明市农药厂福清龙田联营分厂	91.1.18~2021.1.17	396548.09	30%	158619.24	
福建省龙岩市龙明农药有限公司	98.1.1~2000.12.31	137523.77	25%		
福建省邵武市邵明农化有限公司	98.1.1~2000.12.31	269908.94	45%		
福建省漳州龙丰农药有限公司	99.1.1~2001.12.31	915018.02	45%		
福建省三明三农药有限公司	99.1.1~2001.12.31	400887.80	40%		
福建省三英化工技术有限责任公司	97.12.~2007.12.27	294000.00	29.4%		
福建省三农化学股份有限公司福州经营部		505143.28	100%		
福建省三农化学股份有限公司厦门公司		47868.42	100%		
福建三农碳酸钙有限责任公司		5723183.51	87.6%		
福建三农农化有限责任公司		5998738.33	75%		
贵州福泉三江化学有限责任公司		5965872.09	51%		
福建省日月星啤酒有限公司		35964453.56	79%		
南京银湖花园	参建	28000000.00			
合 计		84928182.59		158619.24	

注: 期末数比期初数增加 36763819.80 元, 系本期公司增加对福建省日月星啤酒有限公司和南京银湖花园投资及转让长春市绿野酒业有限公司股权所致。

②债券投资 180000.00 元

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	本期利息	累计应收或已利息	备注
电力债券	100000		100000	2007 年 7 月 1 日	85 年起至今, 不计利息,	享受电价优惠	
电力债券	80000		80000	2007 年 7 月 1 日	87 年起至今, 不计利息,	享受电价优惠	
合 计	180000						

3)投资收益 (单位: 元)

项 目	本年数	上年数
债券投资收益	4517869.76	11878297.67
股权投资收益	-139435.61	10602928.40
转让子公司股权收益	2404145.52	
合 计	6782579.67	22481226.07

注: 投资收益本年数比上年数减少主要是由于本年度股权投资收益减少所致。

4)主营业务收入及主营业务成本 (单位: 万元)

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本年数	上年数	本年数	上年数
农药	25902.48	21929.18	18804.99	16309.14
化工	3067.50	2684.07	2188.58	2356.28
医药	6634.28		3791.66	

6、分行业资料 (单位: 万元)

行 业	主营收入		主营成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
农药	27106.04	22176.20	19900.77	17233.73	7179.42	4863.16
化工	5138.68	4882.42	3895.08	3643.59	1116.11	1219.95
医药	6634.28		3791.66		2732.03	
食品	8907.07	799.59	5993.77	742.61	1098.70	55.52
合计	47786.07	27858.21	33581.28	21619.93	12126.26	6138.63

7、关联方关系及其交易。

1)关联方关系:

企 业 名 称	注册地址	主营业务	持股比例	经济性质	法人代表	注册资本	与本公司关系
福建省莆田三农农药联营公司	莆田	农药销售	50%	股份制	罗文星	600000	联营企业
福建省龙岩龙明农药有限公司	龙岩	农药销售	25%	股份制	高标智	600000	联营企业
福建省邵武市邵明农药有限公司	邵武	农药销售	45%	股份制	丁小玲	600000	联营企业
福建省三明三农农药有限公司	三明	农药销售	40%	股份制	陈旭辉	1000000	联营企业
福建省漳州市龙丰农药有限公司	漳州	农药销售	45%	股份制	黄逞决	2000000	联营企业

2)关联方交易事项:

企业名称	本期销售 金额(元)	占本期销售额 比例(%)	上年同期销售 金额(元)	占上年同期销售额 比例(%)
福建省莆田三农农药联营公司	6115378.30	1.28	4692621.00	1.50
福建省龙岩龙明农药有限公司	4600471.68	0.96	10296302.50	3.30
福建省邵武市邵明农药有限公司	2449430.33	0.51	6169274.10	1.97
福建省三明三农农药有限公司	9930443.51	2.08		

福建省漳州市龙丰农药有限公司 17537688.56 3.67

3) 关联方应收应付余额

项 目	年末余额		占全部应收款项余额的比重 (%)	
	本年数	上年数	本年数	上年数
应收帐款				
福建省莆田三农农药联营公司	530634.48		0.70%	
福建省龙岩龙明农药有限公司	356193.00	861374.90	0.47%	1.46%
福建省邵武市邵明农药有限公司	494091.37	409274.10	0.65%	0.69%
福建省三明三农农药有限公司	429620.70		0.57%	
福建省漳州市龙丰农药有限公司	1017588.07		1.34%	

4) 关联交易价格按照同期市场价格结算。

8、或有事项:

- 1) 本公司至报表日止累计为外单位提供贷款担保 8458 万元。
- 2) 本公司至报表日止累计与外单位达成互保协议 15300 万元。

9、承诺事项:

报告期内公司无重大承诺事项。

10、资产负债表日后事项:

2000 年 2 月 14 日本公司 1999 年度配股方案获中国证监会公司字 (2000) 12 号文核准, 公司《1999 年配股说明书》刊登于 2000 年 3 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》上。配股股权登记日 2000 年 3 月 15 日, 除权日 3 月 16 日, 缴款日为 3 月 17 日至 3 月 30 日 (期内券商营业日)。

九、公司其他有关资料

- 1、首次注册或变更注册登记日期、地点:
1999 年 9 月 8 日在福建省工商行政管理局完成最近一次的工商营业执照变更登记; 公司名称变更为“福建三农集团股份有限公司”。
- 2、企业法人营业执照注册号: 3500001001757 1/1
- 3、税务登记号码: 350401155584573
- 4、公司未流通股票的托管机构: 深圳证券登记有限公司
- 5、公司报告期内证券主承销机构: 福建兴业证券公司
- 6、公司聘请的会计师事务所名称、办公地:
福建华兴会计师事务所
福建省福州市湖东路中山大厦附楼七层

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(年度报告)此页无正文

福建三农集团股份有限公司

二 000 年三月六日

董事长签名:

总经理签名:

资 产 负 债 表

1999 年 12 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

项 目	期 初 数		期 末 数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产:				
货币资金	116,300,870.44	132,328,042.25	119,039,564.45	127,450,305.25
短期投资	50,000,000.00	50,000,000.00	42,891,832.61	42,891,832.61
减:短期投资跌价准备				
短期投资净额	50,000,000.00	50,000,000.00	42,891,832.61	42,891,832.61
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	58,297,812.28	58,908,049.85	61,347,036.63	62,641,941.15
其他应收款	50,592,509.09	17,228,995.49	20,045,694.31	25,568,964.02
减:坏帐准备	2,762,856.57	2,770,014.00	4,832,177.11	5,152,197.12
应收款项净额	106,127,464.80	73,367,031.34	76,560,553.83	83,058,708.05
预付帐款	7,272,132.66	7,846,242.64	22,420,703.74	23,729,797.70
应收补贴款				
存货	119,337,809.96	137,133,170.14	121,322,096.09	143,893,141.37
减:存货跌价准备	415,819.77	415,819.77	1,005,092.20	1,008,400.09
存货净额	118,921,990.19	136,717,350.37	120,317,003.89	142,884,741.28
待摊费用	1,574,120.78	1,722,513.34	1,102,345.21	1,102,345.21
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	400,196,578.87	401,981,179.94	382,332,003.73	421,117,730.10
长期投资:				
长期股权投资	48,164,362.79	33,397,612.76	84,928,182.59	30,722,923.40
长期债权投资	180,000.00	275,600.00	180,000.00	225,600.00
长期投资合计	48,344,362.79	33,673,212.76	85,108,182.59	30,948,523.40
减:长期投资减值准备	158,619.24	158,619.24	158,619.24	158,619.24
长期投资净额	48,185,743.55	33,514,593.52	84,949,563.35	30,789,904.16
固定资产:				
固定资产原价	311,708,428.62	435,632,273.92	348,357,567.25	483,952,808.53
减:累计折旧	89,729,518.28	114,064,834.03	109,567,832.94	143,503,358.23
固定资产净值	221,978,910.34	321,567,439.89	238,789,734.31	340,449,450.30
工程物资				
在建工程	24,128,529.09	29,793,492.78	30,577,251.40	32,389,422.94
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	246,107,439.43	351,360,932.67	269,366,985.71	372,838,873.24
无形资产及其他资产:				
无形资产	34,467,890.79	53,615,373.34	34,931,825.41	53,442,774.10
开办费		434,483.87	20,654.19	359,338.97
长期待摊费用	114,586.61	406,235.06		315,247.69
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	34,582,477.40	54,456,092.27	34,952,479.60	54,117,360.76
递延税项:				
递延税款借项				
资产总计	729,072,239.25	841,312,798.40	771,601,032.39	878,863,868.26

单位负责人:

财务负责人:

制表人:

资 产 负 债 表

1999 年 12 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

项 目	期 初 数		期 末 数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动负债:				
短期借款	223,517,776.84	244,167,776.84	204,696,774.14	233,346,774.14
应付票据	2,329,400.00	2,329,400.00	7,236,000.00	7,236,000.00
应付帐款	46,745,794.22	48,769,143.50	34,013,036.68	41,421,761.48
预收帐款	17,730,735.05	18,169,684.25	10,735,312.13	10,402,157.58
代销商品款				
应付工资		6,582,841.90		
应付福利费	6,952,621.41	8,997,947.97	6,797,759.10	8,581,956.39
应付股利				
应交税金	14,792,172.34	34,633,089.98	19,399,498.43	33,367,937.99
其他应交款	599,423.52	725,789.47	953,868.80	1,786,144.65
其他应付款	27,984,476.42	39,831,749.62	33,925,852.50	51,207,562.44
预提费用				
一年内到期的长期负债	10,640,000.00	10,640,000.00	9,430,000.00	22,930,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	351,292,399.80	414,847,423.53	327,188,101.78	410,280,294.67
长期负债:				
长期借款	4,170,000.00	33,620,000.00	69,171,500.00	74,171,500.00
应付债券				
长期应付款	18,406,804.61	18,406,804.61	18,966,172.16	18,966,172.16
住房周转金	1,848,583.06	3,728,472.76	2,416,909.43	4,524,572.61
其他长期负债				
长期负债合计	24,425,387.67	55,755,277.37	90,554,581.59	97,662,244.77
递延税项:				
递延税款贷项				
少数股东权益		17,355,645.72		17,449,849.59
股东权益:				
股本	132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00	132,000,000.00
资本公积	148,402,472.54	148,402,472.54	148,402,472.54	148,402,472.54
盈余公积	20,649,452.90	20,649,452.90	26,607,007.02	26,607,007.02
其中:公益金	6,883,150.96	6,883,150.96	8,869,002.33	8,869,002.33
未分配利润	52,302,526.34	52,302,526.34	46,848,869.46	46,461,999.67
股东权益合计	353,354,451.78	353,354,451.78	353,858,349.02	353,471,479.23
负债及股东权益总计	729,072,239.25	841,312,798.40	771,601,032.39	878,863,868.26

单位负责人:

财务负责人:

制表人:

利润及利润分配表

1999 年 1—12 月

编制单位：福建三农集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年累计数		上年同期累计数	
	母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入	356,042,589.20	477,860,704.42	246,132,495.88	278,582,077.08
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	356,042,589.20	477,860,704.42	246,132,495.88	278,582,077.08
减：主营业务成本	247,852,296.90	335,812,775.29	186,654,287.37	216,199,298.94
主营业务税金及附加	2,557,779.77	20,785,312.91	758,022.53	996,508.78
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	105,632,512.53	121,262,616.22	58,720,185.98	61,386,269.36
加：其他业务利润	3,516,071.05	3,843,694.88	629,752.28	822,788.90
减：存货跌价损失	601,127.20	604,435.09	415,819.77	415,819.77
营业费用	19,182,870.43	25,607,981.23	9,894,392.73	11,748,330.56
管理费用	40,269,570.98	47,763,753.32	21,147,167.67	22,679,320.84
财务费用	12,180,006.30	15,584,955.42	6,116,674.60	6,439,471.60
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	36,915,008.67	35,545,186.04	21,775,883.49	20,926,115.49
加：投资收益	6,782,579.67	7,673,719.17	22,481,226.07	23,146,822.31
补贴收入	1,958,395.00	1,958,395.00	1,870,000.00	1,870,000.00
营业外收入	771,175.57	770,373.86	19,865.00	19,865.00
减：营业外支出	168,450.22	192,845.22	1,460,574.33	1,460,624.33
四、利润总额	46,258,708.69	45,754,828.85	44,686,400.23	44,502,178.47
减：所得税	6,154,811.45	6,189,140.88	5,022,111.68	5,075,295.47
减：少数股东本期收益		-151,339.48		-237,405.55
五、净利润(亏损以“-”号填列)	40,103,897.24	39,717,027.45	39,664,288.55	39,664,288.55
加：年初未分配利润	52,302,526.34	52,302,526.34	30,587,881.08	30,587,881.08
盈余公积转入				
六、可分配的利润	92,406,423.58	92,019,553.79	70,252,169.63	70,252,169.63
减：提取法定公积金	3,971,702.75	3,971,702.75	3,966,428.86	3,966,428.86
提取法定公益金	1,985,851.37	1,985,851.37	1,983,214.43	1,983,214.43
七、可供股东分配的利润	86,448,869.46	86,061,999.67	64,302,526.34	64,302,526.34
减：已分配股利	39,600,000.00	39,600,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00
提取任意公积金				
八、未分配利润	46,848,869.46	46,461,999.67	52,302,526.34	52,302,526.34

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

1999 年 1—12 月

编制单位：福建三农集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	母公司	合并
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	411,096,134.95	545,310,324.02
收到的租金	302,611.57	361,608.87
收到的税费返还	10,046,436.38	15,196,436.38
收到的其他与经营活动有关的现金	12,341,758.60	21,525,073.56
现金流入小计	433,786,941.50	582,393,442.83
购买商品、接受劳务支付的现金	307,217,447.69	385,905,597.69
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,672,554.40	56,652,211.59
实际缴纳的增值税款	6,075,506.11	15,969,163.26
支付的所得税款	3,622,111.68	3,906,275.16
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,057,065.17	29,136,207.21
支付的其他与经营活动有关的现金	25,612,809.16	39,409,807.95
现金流出小计	387,257,494.21	530,979,262.86
经营活动产生的现金流量净额	46,529,447.29	51,414,179.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	24,694,076.14	24,744,076.14
分得股利或利润所收到的现金	78,374.57	78,374.57
取得债券利息收入所收到的现金	4,515,276.96	4,515,276.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	613,582.68	613,582.68
收到的其他与投资活动有关的现金	408,000.00	408,000.00
现金流入小计	30,309,310.35	30,359,310.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	46,012,749.61	53,524,086.57
权益性投资所支付的现金	34,000,000.00	32,500,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	80,012,749.61	86,024,086.57
投资活动产生的现金流量净额	-49,703,439.26	-55,664,776.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金	4,678,922.01	4,678,922.01
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	346,595,274.14	380,745,274.14
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	351,274,196.15	385,424,196.15
偿还债务所支付的现金	298,814,676.84	335,914,676.84
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	39,600,000.00	39,600,000.00
偿付利息所支付的现金	13,153,750.12	16,701,367.55
融资租赁所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	899,683.28	941,892.58
现金流出小计	352,468,110.24	393,157,936.97
筹资活动产生的现金流量净额	-1,193,914.09	-7,733,740.82
四、汇率变动对现金的影响	-1,567.32	-1,567.32
五、现金及现金等价物净增加额	-4,369,473.38	-11,985,904.39

单位负责人：

财务负责人：

制表人：

附注：

项 目	母公司	合并
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	40,103,897.24	39,717,027.45
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	3,924,405.05	4,194,936.47
计提的存货跌价准备	589,272.43	592,580.32
固定资产折旧	22,778,338.63	32,695,493.13
无形资产摊销	1,712,446.48	2,822,986.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-613,582.68	-613,582.68
固定资产报废损失		
财务费用	13,153,750.12	16,701,367.55
投资损失（减收益）	-6,782,579.67	-7,673,719.17
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-1,984,286.13	-6,759,971.23
经营性应收项目的减少（减增加）	-67,264,476.92	-71,986,328.67
经营性应付项目的增加（减减少）	40,912,262.74	41,723,390.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,529,447.29	51,414,179.97
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	119,039,564.45	127,450,305.25
减：货币资金的期初余额	116,300,870.44	132,328,042.25
现金等价物的期末余额	42,891,832.61	42,891,832.61
减：现金等价物的期初余额	50,000,000.00	50,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	-4,369,473.38	-11,985,904.39