

宁波天邦股份有限公司 2009 年第三季度季度报告全文

§ 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 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人吴天星、主管会计工作负责人张邦辉及会计机构负责人(会计主管人员)包银彬声明：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）	868,976,479.55	811,191,053.55	7.12%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	373,998,055.26	370,502,278.14	0.94%	
股本（股）	137,000,000.00	137,000,000.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.73	2.70	1.11%	
	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）	374,502,624.55	-12.64%	757,986,362.58	-11.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,586,241.39	214.38%	40,686,593.15	-57.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	34,147,032.56	135.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.25	135.21%
基本每股收益（元/股）	0.362	214.78%	0.297	-57.51%
稀释每股收益（元/股）	0.362	214.78%	0.297	-57.51%
净资产收益率（%）	13.26%	9.09%	10.88%	-14.44%
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	4.09%	0.47%	0.97%	-1.82%

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	33,760,281.21	出售子公司上海天邦饲料有限公司股权取得税前处置收益 34,403,761.84 元。
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	3,119,881.07	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,921,033.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,940.71	
少数股东权益影响额	-626,109.44	
所得税影响额	-1,173,320.28	
合计	37,062,706.55	-

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）	7,276	
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
威亮	2,776,400	人民币普通股
张胡艳	1,851,705	人民币普通股
张艳霞	1,570,000	人民币普通股
柳方永	1,443,089	人民币普通股
周立明	1,146,400	人民币普通股
时华满	1,144,400	人民币普通股
柳宁	839,578	人民币普通股
姜建成	781,600	人民币普通股
北京市金石庄源投资管理公司	767,000	人民币普通股
俞鹏飞	723,152	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

<p>1、应收票据较期初增长 99.93%，主要系报告期内为降低赊销风险，销售业务采取银行承兑汇票结算方式增加所致；</p> <p>2、预付帐款较期初增长 116.17%，主要系报告期内，采购预付货款尚未结算完毕所致；</p> <p>3、其他应收款较期初增长 714.50%，主要系报告期内转让持有的子公司“上海天邦”100%股权，根据股权转让合同对其往来欠款在 10 月份收回所致；</p> <p>4、长期股权投资较期初减少 78.13%，主要系报告期内转让持有的合营公司“天邦担保”股权所致；</p> <p>5、在建工程较期初减少 56.24%，主要系报告期内募集资金项目安徽天邦绿色环保型特种水产饲料技改项目和越南天邦隆岗工业区生产基地本期竣工结转固定资产所致；</p> <p>6、应付票据较期初减少 580 万元，系报告期内银行承兑汇票到期承付所致；</p> <p>7、应付帐款较期初增长 103.28%，主要系报告期末，合同期内原料款尚未支付所致；</p> <p>8、预收款项较期初增长 43.49%，主要系报告期末，销售业务预收货款增加所致；</p> <p>9、应交税费较期初增长 261.85%，主要系报告期内计提企业所得税增加及上期增值税进项税在本期实现抵扣所致；</p> <p>10、其他应付款较期初增长 58.14%，主要系报告期内，收到子公司上海天邦股权转让定金及应付设备款增加所致；</p> <p>11、长期借款较期初增加 7,500 万元，系报告期内为补充资金需求，增加长期借款所致；</p> <p>12、专项应付款较期初增加 300 万元，系报告期内收到“技术中心创新能力建设项目”财政专项拨款所致；</p> <p>13、投资收益较上年同期增加 3,440.60 万元，主要系报告期内转让持有的子公司“上海天邦”100%股权所致；</p> <p>14、营业外收入较上年同期减少 11,147.35 万元，主要系上年同期公司取得转让位于余姚市城区阳明工业园区丰南轻工专区地块国有土地使用权及房屋所有权收益所致；</p> <p>15、所得税费用较上年同期减少 77.86%，主要系上年同期公司取得转让位于余姚市城区阳明工业园区丰南轻工专区地块国有土地使用权及房屋所有权收益，计提所得税费用所致；</p>

16、归属于母公司所有者的净利润与上年同期相比减少 57.53%，主要系上年同期取得转让位于余姚市城区阳明工业园区丰南轻工专区地块国有土地使用权及房屋所有权收益所致；
 17、经营活动产生现金流量净额与上年同期相比增长 135.03%，主要系报告期内公司加大了经营收现的力度，控制并压缩了采购资金、库存资金占用所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

1、报告期内，公司不存在向控股股东及其关联方提供资金，违反规定程序对外提供担保的事项。
 2、根据公司 2009 年 9 月 9 日就上海天邦 100%股权转让事项与自然人肖鲁洪、陈承贵签订的《股权转让意向书》以及公司第三届董事会第二十八次会议审议通过的《关于董事会授权总经理签订<股权转让协议>的议案》，2009 年 9 月 19 日，公司与肖鲁洪、陈承贵等 5 位自然人签署协议转让公司全资控股子公司上海天邦饲料有限公司 100%股权(详见公司分别于 2009 年 9 月 12 日、2009 年 9 月 22 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《宁波天邦股份有限公司第三届董事会第二十八次会议决议公告》，公告编号 2009-039、《关于出售控股子公司上海天邦饲料有限公司股权的公告》，公告编号 2009-040)。截止报告期末，股权转让款已全部收到，该事项增加归属于母公司的净利润 33,479,863.84 元。

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		
股份限售承诺	实际控制人吴天星、张邦辉关于持股锁定 36 个月的承诺；股东张志祥关于持股锁定 36 个月的承诺。	严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺		
重大资产重组时所作承诺		
发行时所作承诺	1、运用募集资金投建《盐城生产基地绿色环保型特种膨化饲料、淡水鱼及虾蟹饲料项目》、《安徽生产基地绿色环保型特种水产饲料技改项目》和《浙江生产基地绿色环保型特种膨化饲料生产线技改项目》；2、实际控制人吴天星、张邦辉关于避免同业竞争的承诺；3、实际控制人吴天星和张邦辉，自然人股东张志祥承诺：“自宁波天邦股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的本次发行前的宁波天邦股份，也不由宁波天邦回购所持有的股份。上述股份不包括在此期间新增的股份。”	经公司 2008 年第二次临时股东大会以特别决议方式审议通过，决定将《浙江生产基地绿色环保型特种膨化饲料生产线技改项目》变更为“收购成都精华 80% 股权项目”，详见公司相关公告。其余均严格履行承诺。
其他承诺（含追加承诺）		

3.4 对 2009 年度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2009 年度预计的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润比上年下降幅度小于 50%
----------------	----------------------------

	预计归属于母公司所有者的净利润比上年下降 40%-50%。	
2008 年度经营业绩	2008 年度归属于母公司所有者的净利润：	89,236,355.80
业绩变动的的原因说明	归属于母公司所有者的净利润大幅下降主要系上年度公司取得转让余姚本部土地、厂房政策性搬迁收益所致。	

3.5 证券投资情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2009 年 09 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	99,059,888.78	50,346,435.21	130,748,727.35	59,611,481.25
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	7,471,746.00	6,861,746.00	3,737,183.00	3,737,183.00
应收账款	128,262,559.08	20,243,477.71	101,300,753.78	14,105,506.27
预付款项	35,771,611.46	24,589,492.18	16,547,687.55	2,496,243.17
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	36,546,170.17	139,817,881.97	4,486,948.12	208,150,041.06
买入返售金融资产				
存货	113,501,599.12	16,875,425.61	109,015,453.45	8,525,725.85
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	420,613,574.61	258,734,458.68	365,836,753.25	296,626,180.60
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	1,490,838.97	402,148,221.25	6,816,549.09	357,398,050.37
投资性房地产				
固定资产	276,437,296.95	14,875,329.76	233,752,207.05	17,535,545.47
在建工程	23,246,284.95	10,932,393.10	53,119,669.19	98,704.60

工程物资				
固定资产清理	63,890.00	63,890.00	63,890.00	63,890.00
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	86,640,142.34	35,576,419.43	89,089,399.92	36,326,338.13
开发支出				
商誉	58,829,380.37		60,982,996.92	
长期待摊费用	887,190.89	212,857.00	747,327.26	404,428.48
递延所得税资产	767,880.47		782,260.87	
其他非流动资产				
非流动资产合计	448,362,904.94	463,809,110.54	445,354,300.30	411,826,957.05
资产总计	868,976,479.55	722,543,569.22	811,191,053.55	708,453,137.65
流动负债：				
短期借款	230,666,350.21	204,700,000.00	303,900,000.00	303,900,000.00
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			5,800,000.00	5,800,000.00
应付账款	68,743,479.53	6,096,692.33	33,816,651.08	6,977,533.19
预收款项	15,490,058.40	4,348,772.02	10,795,366.94	1,658,511.47
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,575,267.48	662,269.57	3,804,794.70	620,781.77
应交税费	5,618,141.21	1,398,922.81	-3,471,250.94	252,693.92
应付利息	387,884.47	387,884.47	557,801.80	557,801.80
应付股利				
其他应付款	22,311,251.18	69,176,765.73	14,108,536.49	17,793,773.82
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				
其他流动负债				
流动负债合计	346,792,432.48	286,771,306.93	369,311,900.07	337,561,095.97
非流动负债：				
长期借款	75,000,000.00	75,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00		
预计负债				
递延所得税负债	14,935,143.44	11,704,718.63	17,088,759.99	11,704,718.63
其他非流动负债				

非流动负债合计	92,935,143.44	89,704,718.63	17,088,759.99	11,704,718.63
负债合计	439,727,575.92	376,476,025.56	386,400,660.06	349,265,814.60
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	137,000,000.00	137,000,000.00	137,000,000.00	137,000,000.00
资本公积	72,522,706.11	89,111,300.00	89,111,300.00	89,111,300.00
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	25,560,376.71	26,627,410.74	25,560,376.71	26,627,410.74
一般风险准备				
未分配利润	140,653,551.41	93,328,832.92	120,516,958.26	106,448,612.31
外币报表折算差额	-1,738,578.97		-1,686,356.83	
归属于母公司所有者权益合计	373,998,055.26	346,067,543.66	370,502,278.14	359,187,323.05
少数股东权益	55,250,848.37		54,288,115.35	
所有者权益合计	429,248,903.63	346,067,543.66	424,790,393.49	359,187,323.05
负债和所有者权益总计	868,976,479.55	722,543,569.22	811,191,053.55	708,453,137.65

4.2 本报告期利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2009 年 7-9 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	374,502,624.55	76,481,142.95	428,691,436.44	74,642,892.03
其中：营业收入	374,502,624.55	76,481,142.95	428,691,436.44	74,642,892.03
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	355,102,976.76	73,822,697.98	412,728,592.82	81,003,874.80
其中：营业成本	307,855,961.62	60,263,357.53	365,301,386.13	62,736,501.78
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	152,538.14	56,835.32	52,737.90	
销售费用	12,906,452.11	1,600,876.34	11,968,663.27	1,851,620.87
管理费用	25,798,309.65	7,487,708.51	26,277,990.68	5,282,984.42
财务费用	3,843,897.12	3,525,713.49	3,970,755.45	4,294,256.11
资产减值损失	4,545,818.12	888,206.79	5,157,059.39	6,838,511.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”	34,358,981.80	6,114,539.96	-227,063.66	8,952,936.34

号填列)				
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-44,780.04	-44,780.04	-227,063.66	-227,063.66
汇兑收益（损失以“-”号 填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	53,758,629.59	8,772,984.93	15,735,779.96	2,591,953.57
加：营业外收入	1,728,862.48	130,455.80	3,254,155.48	3,181,260.06
减：营业外支出	57,649.02		525,439.02	148,635.19
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	55,429,843.05	8,903,440.73	18,464,496.42	5,624,578.44
减：所得税费用	4,872,389.65	1,311,215.40	3,272,843.38	
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	50,557,453.40	7,592,225.33	15,191,653.04	5,624,578.44
归属于母公司所有者的净 利润	49,586,241.39	7,592,225.33	15,772,492.32	5,624,578.44
少数股东损益	971,212.01		-580,839.28	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.362		0.115	
（二）稀释每股收益	0.362		0.115	
七、其他综合收益	-100,870.87		139,274.35	
八、综合收益总额	50,456,582.53	7,592,225.33	15,330,927.39	5,624,578.44
归属于母公司所有者的综 合收益总额	49,520,675.32	7,592,225.33	15,863,020.64	5,624,578.44
归属于少数股东的综合收 益总额	935,907.21		-532,093.25	

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	757,986,362.58	143,692,661.42	861,188,236.81	160,294,717.54
其中：营业收入	757,986,362.58	143,692,661.42	861,188,236.81	160,294,717.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	743,211,673.79	142,434,779.24	842,159,634.47	180,128,981.59
其中：营业成本	629,977,198.88	114,461,542.37	738,430,322.44	140,977,026.10
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	301,983.87	91,016.92	53,659.75	
销售费用	35,581,903.24	4,442,914.66	29,781,281.59	3,526,837.21
管理费用	62,099,423.90	15,145,900.33	57,130,943.95	15,988,454.56
财务费用	11,625,429.37	10,722,557.02	12,039,055.84	11,425,562.25
资产减值损失	3,625,734.53	-2,429,152.06	4,724,370.90	8,211,101.47
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）	34,109,051.72	5,864,609.88	-296,911.44	8,883,088.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-294,710.12	-294,710.12	-296,911.44	-296,911.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,883,740.51	7,122,492.06	18,731,690.90	-10,951,175.49
加：营业外收入	3,272,224.63	1,621,943.95	114,745,700.97	114,383,707.93
减：营业外支出	734,883.48	3,000.00	1,063,875.27	244,325.75
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,421,081.66	8,741,436.01	132,413,516.60	103,188,206.69
减：所得税费用	7,024,746.78	1,311,215.40	31,732,195.41	24,721,701.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,396,334.88	7,430,220.61	100,681,321.19	78,466,505.63
归属于母公司所有者的净利润	40,686,593.15		95,803,466.94	
少数股东损益	3,709,741.73		4,877,854.25	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.297		0.699	
（二）稀释每股收益	0.297		0.699	
七、其他综合收益	-80,341.75		-615,066.58	
八、综合收益总额	44,315,993.13	7,430,220.61	100,066,254.61	78,466,505.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,634,371.01	7,430,220.61	95,403,673.66	78,466,505.63
归属于少数股东的综合收益总额	3,681,622.12		4,662,580.95	

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	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	716,081,983.56	105,745,801.87	762,572,576.78	133,114,935.17

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	1,944,906.20	13,190.08		
收到其他与经营活动有关的现金	7,194,376.09	135,643,086.29	8,740,754.48	9,229,917.76
经营活动现金流入小计	725,221,265.85	241,402,078.24	771,313,331.26	142,344,852.93
购买商品、接受劳务支付的现金	586,810,075.25	120,738,374.17	739,148,404.83	167,267,396.53
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	33,518,372.42	5,583,403.17	28,912,303.38	5,516,401.35
支付的各项税费	9,584,677.27	651,978.73	10,028,690.31	1,642,559.47
支付其他与经营活动有关的现金	61,161,108.35	19,251,820.25	90,706,215.37	125,901,017.73
经营活动现金流出小计	691,074,233.29	146,225,576.32	868,795,613.89	300,327,375.08
经营活动产生的现金流量净额	34,147,032.56	95,176,501.92	-97,482,282.63	-157,982,522.15
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	5,031,000.00	5,031,000.00		
取得投资收益收到的现金				9,180,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	246,336.63		142,987,272.00	142,386,984.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	34,785,094.97	34,820,000.00		
收到其他与投资活动有关的现金	7,053,209.59	5,220,297.46	1,095,066.69	542,777.56

投资活动现金流入小计	47,115,641.19	45,071,297.46	144,082,338.69	152,109,761.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,967,927.31	15,554,806.62	67,237,009.04	23,238,105.13
投资支付的现金		50,736,561.00		
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	28,000,000.00	28,000,000.00	99,500,000.00	120,814,296.00
支付其他与投资活动有关的现金			500,000.00	
投资活动现金流出小计	82,967,927.31	94,291,367.62	167,237,009.04	144,052,401.13
投资活动产生的现金流量净额	-35,852,286.12	-49,220,070.16	-23,154,670.35	8,057,360.43
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,400,440.00	
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	371,071,947.08	324,900,000.00	537,000,000.00	537,000,000.00
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	371,071,947.08	324,900,000.00	538,400,440.00	537,000,000.00
偿还债务支付的现金	369,248,095.42	349,100,000.00	408,250,000.00	401,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,696,711.63	31,021,477.80	36,199,902.22	24,993,122.54
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	400,944,807.05	380,121,477.80	444,449,902.22	426,443,122.54
筹资活动产生的现金流量净额	-29,872,859.97	-55,221,477.80	93,950,537.78	110,556,877.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-110,725.04		-619,668.15	
五、现金及现金等价物净增加额	-31,688,838.57	-9,265,046.04	-27,306,083.35	-39,368,284.26
加：期初现金及现金等价物余额	130,748,727.35	59,611,481.25	116,523,123.95	89,918,920.15
六、期末现金及现金等价物余额	99,059,888.78	50,346,435.21	89,217,040.60	50,550,635.89

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

宁波天邦股份有限公司
 董事长：吴天星
 二〇〇九年十月二十六日