

宁波天邦股份有限公司 2010 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 公司负责人张邦辉、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：元

	2010.9.30		2009.12.31		增减幅度 (%)
总资产 (元)	991,615,570.29		770,720,545.54		28.66%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	393,514,514.80		385,419,046.83		2.10%
股本 (股)	205,500,000.00		137,000,000.00		50.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.91		2.81		-32.03%
	2010 年 7-9 月	比上年同期增减 (%)	2010 年 1-9 月	比上年同期增减 (%)	
营业总收入 (元)	440,097,545.07	17.52%	821,729,055.95	8.41%	
归属于上市公司股东的净利润 (元)	10,950,624.88	-77.92%	35,805,580.20	-12.00%	
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-	-	-59,801,021.77	-275.13%	
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-	-	-0.29	-270.59%	
基本每股收益 (元/股)	0.053	-78.01%	0.174	-12.12%	
稀释每股收益 (元/股)	0.053	-78.01%	0.174	-12.12%	
加权平均净资产收益率 (%)	2.82%	-11.38%	9.25%	-1.85%	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.01%	-0.37%	0.21%	-0.78%	

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	34,044,417.03	
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	2,053,653.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,260.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	53,771.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,484.98	

少数股东权益影响额	-11,774.00	
所得税影响额	-1,211,293.03	
合计	35,002,519.32	-

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）	13,497	
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
张邦辉	12,375,000	人民币普通股
吴天星	11,625,000	人民币普通股
张志祥	9,723,000	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	4,400,000	人民币普通股
张艳霞	2,360,950	人民币普通股
柳方永	2,164,184	人民币普通股
时华满	1,410,000	人民币普通股
戚亮	1,246,600	人民币普通股
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	1,200,000	人民币普通股
姜建成	1,172,400	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、交易性金融资产较期初减少 254.43 万元，主要系报告期子公司上海邦尼出售的期货（豆粕）交易合约所致；</p> <p>2、应收账款较期初增长 239.02%，主要系报告期尚处于销售旺季，销售款仍在授信期内，尚未到期收回所致；</p> <p>3、其他应收款较期初增长 34.82%，主要系报告期末结算的投标保证金等原因所致；</p> <p>4、存货较期初增长 53.91%，主要系报告期饲料业务原材料采购入库增加以及子公司盐城邦尼季节性收购原料备货所致；</p> <p>5、短期借款较期初增长 98.53%，主要系报告期尚处于生产旺季，公司为经营需要增加短期流动资金贷款所致；</p> <p>6、应付票据较期初增加 1,399.70 万元，主要系报告期增加以商业承兑汇票结算货款所致；</p> <p>7、应付账款较期初增长 212.48%，主要系报告期处生产旺季原材料需求较大，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 30.55%，主要系报告期收到客户预付货款增加所致；</p> <p>9、应交税费较期初减少 83.66%，主要系系报告期内支付上年末计提的企业所得税以及子公司盐城邦尼季节性收购农产品增值税进项税额增加所致；</p> <p>10、应付利息较上年末增长 51.1%，主要系报告期流动资金贷款增加，预提季末银行结息日到财务结账日期间利息所致；</p> <p>11、长期借款较期初减少 3,000 万元，主要系本期偿还借款所致；</p> <p>12、实收资本较期初增长 50%、资本公积较期初减少 92.74%，主要系报告期根据 2009 年度股东大会决议，由资本公积转增股本所致；</p> <p>13、外币报表折算差额较上年末下降 56.01%，系子公司越南天邦期末汇率变动所致；</p> <p>14、资产减值损失较上年同期增加了 41.68%，主要与上年同期比，本期经营性应收款增加，同时本期收回上期应收款转回的坏账准备减少所致；</p> <p>15、投资收益较上年同期减少 100.35%，主要系上年同期收益中有转让持有的子公司“上海天邦”100%股权所产生的收益。</p> <p>16、营业利润较上年同期下降 85.91%，主要系报告期鱼粉等主要原料价格同比上涨幅度很大而产品销售价格未能同步上涨，导致毛利率下降；同时，本期资产减值损失转回较上年同期减少 151.11 万元所致；</p>
--

17、营业外收入较上年同期增长 1352.44%，主要系本期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确认的收益及收到余姚市土地交易储备中心支付的第三期机器设备搬迁损失补偿款所致；

18、营业外支出较上年同期增长 1444.95%，主要系本期宁波分公司实施整体搬迁，部分专用设备处置损失及子公司成都天邦技改部分固定资产清理损失所致；

19、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 275.13%，主要系报告期公司原料采购资金占有增加及部分销售款尚未收回所致；

20、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 436.11%，主要系报告期公司大宗原料采购增加，导致流动资金贷款增加所致。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司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

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

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	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	不适用
重大资产重组时所作承诺	无	无	不适用
发行时所作承诺	实际控制人吴天星、张邦辉	关于避免同业竞争的承诺；关于持股锁定 36 个月的承诺	履行
其他承诺（含追加承诺）	无	无	不适用

3.4 对 2010 年度经营业绩的预计

2010 年度预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于 50%			
2010 年度净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	10.00%	~~	30.00%
2009 年度经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	53,079,841.32		
业绩变动的原因说明	主要系报告期鱼粉等主要原料价格同比上涨幅度很大而产品销售价格未能同步上涨，导致毛利率下降所致。			

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券投资比例（%）	报告期损益
1	期权期货	M1009	豆粕 1009	665,808.00	0	0.00	0.00%	0.00
2	期权期货	M1005	豆粕 1005	1,878,520.00	0	0.00	0.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	22,260.00
合计				2,544,328.00	-	0.00	100%	22,260.00

证券投资情况说明

公司报告期内期货套期保值涉及的损益为 22,260 元，其中：投资收益 456,180.00 元、公允价值变动损益-433,920.00 元，公司当期利润总额为 43,061,604.64 元，占公司当期利润总额的 0.05%。7 月 12 日，公司将套期保值持仓期货（豆粕）全部平仓卖出；7 月 14 日，期货套保账户余额全部转出。

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：宁波天邦股份有限公司
元

2010 年 09 月 30 日

单位：

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	132,782,535.30	52,534,292.38	120,699,161.17	45,531,213.37
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			2,544,328.00	
应收票据	5,843,613.00	3,673,613.00	6,089,319.00	6,089,319.00
应收账款	151,791,390.99	21,282,972.50	44,773,807.95	5,236,269.23
预付款项	35,363,077.39	3,715,288.80	28,160,081.64	12,837,438.78
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		9,460,000.00		
其他应收款	6,141,729.40	177,904,390.61	4,555,629.72	93,206,419.83
买入返售金融资产				
存货	150,853,991.86	17,549,275.97	98,011,312.30	14,647,025.68
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				

流动资产合计	482,776,337.94	286,119,833.26	304,833,639.78	177,547,685.89
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	837,221.82	428,860,104.10	1,412,878.11	419,070,260.39
投资性房地产				
固定资产	326,520,781.60	65,428,328.40	281,698,549.90	15,063,315.43
在建工程	33,946,876.08		32,449,843.05	21,068,076.50
工程物资	45,828.00		53,653.16	
固定资产清理	2,148,235.15			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	85,141,957.75	31,648,002.37	89,990,487.10	35,571,546.74
开发支出				
商誉	58,829,380.37		58,829,380.37	
长期待摊费用	1,246,474.77	265,833.34	1,337,056.77	148,999.84
递延所得税资产	122,476.81		115,057.30	
其他非流动资产				
非流动资产合计	508,839,232.35	526,202,268.21	465,886,905.76	490,922,198.90
资产总计	991,615,570.29	812,322,101.47	770,720,545.54	668,469,884.79
流动负债：				
短期借款	335,839,236.90	284,700,000.00	169,161,809.20	144,100,000.00
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	20,000,000.00	20,000,000.00	6,003,000.00	6,003,000.00
应付账款	79,673,414.32	13,029,477.10	25,497,268.66	1,249,578.83
预收款项	18,542,778.64	5,763,308.96	14,203,611.83	5,866,619.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	4,368,885.93	718,038.00	3,420,195.34	499,219.67
应交税费	506,145.23	242,083.90	3,097,843.78	247,417.42
应付利息	492,689.25	438,689.25	326,077.75	296,377.75
应付股利				
其他应付款	23,513,618.95	31,862,182.48	19,339,368.60	69,472,191.76
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	482,936,769.22	356,753,779.69	241,049,175.16	227,734,405.17
非流动负债：				
长期借款	45,000,000.00	45,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
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	11,980,271.27	9,028,502.50	10,910,965.24	7,784,189.35
其他非流动负债	3,601,246.66	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
非流动负债合计	60,581,517.93	57,028,502.50	88,910,965.24	85,784,189.35
负债合计	543,518,287.15	413,782,282.19	329,960,140.40	313,518,594.52
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	205,500,000.00	205,500,000.00	137,000,000.00	137,000,000.00
资本公积	5,263,503.86	20,632,259.32	72,543,665.43	89,132,259.32
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	27,189,677.50	28,256,711.53	27,189,677.50	28,256,711.53
一般风险准备				
未分配利润	159,823,078.99	144,150,848.43	151,417,498.79	100,562,319.42
外币报表折算差额	-4,261,745.55		-2,731,794.89	
归属于母公司所有者权益合计	393,514,514.80	398,539,819.28	385,419,046.83	354,951,290.27
少数股东权益	54,582,768.34		55,341,358.31	
所有者权益合计	448,097,283.14	398,539,819.28	440,760,405.14	354,951,290.27
负债和所有者权益总计	991,615,570.29	812,322,101.47	770,720,545.54	668,469,884.79

4.2 本报告期利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：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	440,097,545.07	116,626,083.27	374,502,624.55	76,481,142.95
其中：营业收入	440,097,545.07	116,626,083.27	374,502,624.55	76,481,142.95
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	419,134,592.76	116,122,034.55	355,102,976.76	73,822,697.98
其中：营业成本	371,764,992.51	100,356,034.20	307,855,961.62	60,263,357.53
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	144,049.72	62,535.74	152,538.14	56,835.32
销售费用	13,766,899.14	1,711,091.81	12,906,452.11	1,600,876.34
管理费用	24,362,483.52	7,737,540.98	25,798,309.65	7,487,708.51
财务费用	4,195,942.36	3,458,110.28	3,843,897.12	3,525,713.49
资产减值损失	4,900,225.51	2,796,721.54	4,545,818.12	888,206.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	180,000.00			
投资收益（损失以“-”号填列）	398,684.55	9,234,684.55	34,358,981.80	6,114,539.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-225,315.45	-225,315.45	-44,780.04	-44,780.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,541,636.86	9,738,733.27	53,758,629.59	8,772,984.93
加：营业外收入	1,435,170.35	1,124,105.00	1,728,862.48	130,455.80
减：营业外支出	9,591,091.20	2,648,529.43	57,649.02	
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,385,716.01	8,214,308.84	55,429,843.05	8,903,440.73
减：所得税费用	1,257,849.36	-2,765,888.86	4,872,389.65	1,311,215.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,127,866.65	10,980,197.70	50,557,453.40	7,592,225.33
归属于母公司所有者的净利润	10,950,624.88	10,980,197.70	49,586,241.39	7,592,225.33
少数股东损益	1,177,241.77		971,212.01	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.053		0.241	
（二）稀释每股收益	0.053		0.241	
七、其他综合收益	-1,322,354.71		-100,870.87	
八、综合收益总额	10,805,511.94	10,980,197.70	50,456,582.53	7,592,225.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,091,094.32	10,980,197.70	49,520,675.32	7,592,225.33
归属于少数股东的综合收益总额	714,417.62		935,907.21	

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

2010 年 1-9 月

单位：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	821,729,055.95	190,794,629.82	757,986,362.58	143,692,661.42
其中：营业收入	821,729,055.95	190,794,629.82	757,986,362.58	143,692,661.42

利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	814,287,610.37	199,332,700.71	743,211,673.79	142,434,779.24
其中：营业成本	700,700,216.08	162,503,494.84	629,977,198.88	114,461,542.37
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	257,550.93	94,795.10	301,983.87	91,016.92
销售费用	32,516,112.86	3,128,078.75	35,581,903.24	4,442,914.66
管理费用	63,737,926.97	19,832,926.14	62,099,423.90	15,145,900.33
财务费用	11,938,962.73	9,096,902.15	11,625,429.37	10,722,557.02
资产减值损失	5,136,840.80	4,676,503.73	3,625,734.53	-2,429,152.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-433,920.00			
投资收益（损失以“-”号填列）	-119,476.29	38,884,343.71	34,109,051.72	5,864,609.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-575,656.29	-575,656.29	-294,710.12	-294,710.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,888,049.29	30,346,272.82	48,883,740.51	7,122,492.06
加：营业外收入	47,527,104.54	46,234,463.58	3,272,224.63	1,621,943.95
减：营业外支出	11,353,549.19	4,347,894.24	734,883.48	3,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,061,604.64	72,232,842.16	51,421,081.66	8,741,436.01
减：所得税费用	5,685,622.86	1,244,313.15	7,024,746.78	1,311,215.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,375,981.78	70,988,529.01	44,396,334.88	7,430,220.61
归属于母公司所有者的净利润	35,805,580.20	70,988,529.01	40,686,593.15	7,430,220.61
少数股东损益	1,570,401.58		3,709,741.73	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.174		0.198	
（二）稀释每股收益	0.174		0.198	
七、其他综合收益	-2,353,770.24		-80,341.75	
八、综合收益总额	35,022,211.54	70,988,529.01	44,315,993.13	7,430,220.61
归属于母公司所有者的综	34,275,629.54	70,988,529.01	40,634,371.01	7,430,220.61

合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	746,582.00		3,681,622.12	

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

2010 年 1-9 月

单位：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	706,701,741.28	142,673,440.06	716,081,983.56	105,745,801.87
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	8,333,956.99	1,121,262.50	7,194,376.09	135,643,086.29
经营活动现金流入小计	715,035,698.27	143,794,702.56	725,221,265.85	241,402,078.24
购买商品、接受劳务支付的现金	667,723,600.32	126,381,937.79	586,810,075.25	120,738,374.17
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	38,428,974.13	8,146,244.47	33,518,372.42	5,583,403.17
支付的各项税费	11,444,406.32	1,233,987.13	9,584,677.27	651,978.73
支付其他与经营活动有关的现金	57,239,739.27	122,936,992.86	61,161,108.35	19,251,820.25

经营活动现金流出小计	774,836,720.04	258,699,162.25	691,074,233.29	146,225,576.32
经营活动产生的现金流量净额	-59,801,021.77	-114,904,459.69	34,147,032.56	95,176,501.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	11,583,404.00		5,031,000.00	5,031,000.00
取得投资收益收到的现金		30,000,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,082,272.19	30,890,933.00	246,336.63	
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	18,004,277.21	17,876,322.79	7,053,209.59	5,220,297.46
投资活动现金流入小计	60,669,953.40	78,767,255.79	47,115,641.19	45,071,297.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,130,623.10	20,779,174.82	54,967,927.31	15,554,806.62
投资支付的现金	10,974,309.54	10,365,500.00		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
支付其他与投资活动有关的现金	19,840.00			
投资活动现金流出小计	89,124,772.64	31,144,674.82	82,967,927.31	94,291,367.62
投资活动产生的现金流量净额	-28,454,819.24	47,622,580.97	-35,852,286.12	-49,220,070.16
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,692,000.00			
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	461,932,943.72	345,300,000.00	371,071,947.08	324,900,000.00
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	463,624,943.72	345,300,000.00	371,071,947.08	324,900,000.00
偿还债务支付的现金	324,967,722.32	234,700,000.00	369,248,095.42	349,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,251,881.53	36,315,042.27	31,696,711.63	31,021,477.80
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	363,219,603.85	271,015,042.27	400,944,807.05	380,121,477.80
筹资活动产生的现金流量净额	100,405,339.87	74,284,957.73	-29,872,859.97	-55,221,477.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,124.73		-110,725.04	
五、现金及现金等价物净增加额	12,083,374.13	7,003,079.01	-31,688,838.57	-9,265,046.04

加：期初现金及现金等价物 余额	120,699,161.17	45,531,213.37	130,748,727.35	59,611,481.25
六、期末现金及现金等价物余额	132,782,535.30	52,534,292.38	99,059,888.78	50,346,435.21

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

宁波天邦股份有限公司
二〇一〇年十月二十一日