

宁波天邦股份有限公司 2006 年度报告摘要

(上接 D60 页)

作为目前国内水产饲料行业唯一一家“A 级绿色食品生产资料”生产企业,公司致力于绿色、环保型特种水产饲料的研发、生产与销售,是目前国内规模最大的膨化水产饲料企业之一,为养殖户全程提供从种苗培育到成鱼(虾、蟹)养殖的以膨化饲料为主的膨化水产饲料全价配合饲料、生态型畜禽全价配合饲料、预混料、浓缩料等系列饲料产品。2006 年 9 月 30 日,国家发改委等五部委共同认定天邦研究院(公司技术中心)为第三批“国家认定企业技术中心”;2006 年 12 月,公司被中国饲料经济专业委员会授予“2006 中国饲料最具竞争力企业”称号;2007 年 2 月,公司重大科技创新项目《海水生物饵料和全价化饲料的关键技术创新与产业化》,荣获国家科学技术进步二等奖。报告期内,公司主导产品中兽药饲料、名特优淡水鱼和水产饲料市场占有率均居于全国前列,凭借运用世界先进的膨化生产加工工艺,营造全球绿色配方技术和绿色环保型产品品质,公司已在国内特种水产饲料领域具备了较强的比较优势和综合竞争力。

“十一五”规划开局之年,饲料行业遭遇“禽流感”造成养殖市场的低迷,主要原料市场价格不断上涨带来的压力,以及年末国内水产品养殖疫病等食品突发事件等诸多不利因素影响,导致 2006 年水产饲料市场全面复苏,产品盈利空间受到进一步压缩。面对上述种种挑战和较为严峻的形势,公司坚持品质、优化服务的营销指导方针,主要全面质量管理绩效考核体系,通过加强成本控制和产品开发,有效降低了进口鱼粉、豆粕、玉米等主要原料价格大幅上涨的不利影响;通过加强成本控制,不断开发适应市场的新产品,在“东、广、苏和安徽等国内主要水产养殖区域市场占有率进一步提升,通过加强对原料的采购管理和季节性储备管理,各项政策的及时调整,使原料成本和产品毛利率水平基本控制在年初计划以内;通过推行“营销下沉”和“服务营销”等策略,使水产品养殖效果和品牌知名度显著提升。

2006 年度,公司实现营业收入 35,640.66 万元,其中,饲料业务收入为 34,639.73 万元,较上年减少 61.305 万元,同比下降了 1.74%;实现主营业务利润 6,974.12 万元,同比减少 393.31 万元,同比下降了 5.34%;实现净利润 2,041.31 万元,同比减少 424.62 万元,降幅为 17.22%。公司收入、利润规模的下降主要系受报告期内饲料行业整体变化趋势,导致净利润降幅较大的原因主要在于:子公司上海邦尼因主要客户账期调整计提坏账准备 227.43 万元,影响当期投资收益和公司合并净利润减少 227.43 万元。2006 年公司净利润与经常性损益后的净利润为 2,194.10 万元,同比减少降幅仅为 6.24%。

2. 公司主营业务及其经营状况
(1) 主营业务的许可
公司经营范围:许可经营项目包括配合饲料的制造。一般经营项目包括饲料技术咨询与服务、水产品养殖(限分公司经营);饲料、饲料原料的批发、零售;自营代理货物和技术进出口业务,但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

(2) 报告期内公司财务状况分析
① 主要资产构成情况分析
A. 报告期末,货币资金较 2005 年末增长 56.88%,主要原因是:公司业务规模不断扩大,日常经营所需备流动资金大幅增长,导致银行借款增加所致。

B. 应收账款 2006 年末较 2005 年末增长 34.77%,主要系受国内水产品养殖户购贷等食品安全事件影响,导致广东部分地区经销商销售货款回笼时间滞缓,致使本公司应收账款未能在信用期内及时收回,从账龄结构来看,公司有部分应收账款全额计提了坏账准备。公司将进一步加强应收账款的管理,严格控制个人专款,账龄和账龄结构,降低坏账风险,确保应收账款及时足额回收。

C. 长期股权投资本期期末为 2,500.00 万元,系公司转让南京天邦生物科技有限公司股权投资所致。

D. 在建工程 2006 年末较 2005 年末增加 29,722,505.71 元,主要系盐城天邦项目及反动物饲料项目基建投资增加所致。

公司监事会和管理层认为:公司业务运营效率较高,整体质量状况良好,不存在因重大资产重组、不良资产风险或破产资产:公司已对相关资产计提了足额的减值损失准备,资产的计价符合了真实性与谨慎性原则。

② 报告期内有关财务数据变动情况

项目	2006 年度	2005 年度	增减(%)
营业收入	13,154,063.17	15,382,033.99	-14.48
管理费用	24,701,722.70	22,222,364.86	11.16
财务费用	8,969,942.36	9,454,516.02	5.13
营业外收入	35,222.83	11,072.08	218.12
营业外支出	2,424,038.96	467,688.09	418.30
所得税	286,063.19	703,247.73	-69.32

原因分析:
A. 营业收入报告期比上年减少 14.48%,主要原因是:公司控股子公司上海邦尼国际贸易有限公司为规避面粉期货价格波动的风险,大幅减少贸易量而导致的营业收入减少所致。

B. 管理费用报告期比上年增加 11.16%,主要系报告期内会计决算计提的环境准备增长,以及随着公司业务量增长,工资性费用、差旅费、办公费等费用相应增长所致。

C. 营业外支出报告期发生额较大,主要原因是子公司上海天邦因往来款诉讼增加计提应付款项滞纳金 227.43 万元所致。

(3) 公司现金流量情况
随着公司业务规模不断扩大,主营业务收入快速增长,2006 年应收账款增长较快,导致 2006 年度经营活动产生的现金流量净额较 2005 年度减少 5,426.90 万元,降幅为 23.81%。2005-2006 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-780.19 万元和-1,597.95 万元,报告增长 104.82%的原因主要系公司 2006 年以自有资金投资建设盐城天邦、南京邦尼及收购子公司上海天邦股权所致;2005-2006 年筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,714.92 万元和 7,718.89 万元,报告增加 8,496.80 万元的原因主要系公司 2006 年业务经营,项目投资和收购活动所需资金金额较大,公司增加了银行借款所致。报告期内公司未发生不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

3. 公司主要控股子公司经营情况及业绩分析
公司控股子公司情况以及产品、销售区域如下:

序号	公司名称	法定代表人	总经理	持股比例	主要产品	主要销售区域
1	安徽天邦	张邦辉	张钊	98%	普通淡水鱼颗粒饲料、中高档膨化料	安徽、湖北、湖南
2	广东天邦	马丰利	马丰利	90%	中高档膨化料、淡水鱼料、虾蟹饲料	广东、广西、海南和福建
3	上海天邦	张邦辉	陈能兴	100%	膨化中华鲟、鳊鱼料、膨化料、普通淡水鱼饲料	上海、江苏及浙江
4	上海邦尼	陈能兴	马建民	80%	鱼粉、鱼油等贸易	全国
5	盐城天邦	张邦辉	王根申	90%	淡水鱼颗粒饲料、特种水产膨化饲料、膨化饲料	江苏、河南及周边地区
6	草原天邦	张邦辉	李国哲	100%	反动物饲料、代乳粉	内蒙及新疆

【注】:上述公司中,除了安徽天邦持有广东天邦 10%股权和盐城天邦 10%股权外,其他公司均无控股或参股公司。

报告期内,上述子公司(不含尚处建设期的盐城天邦、草原天邦)的资产负债状况及 2006 年度的经营情况如下表所示:(单位:万元/吨)

序号	公司名称	注册资本	净资产	总资产	主营收入	主营业务利润	净利润
1	安徽天邦	2,000	1,632.63	2,162.91	5,097.73	671.19	427.32
2	广东天邦	1,200	8,385.85	8,537.31	11,951.64	1,640.58	1,040.58
3	上海天邦	3,000	1,938.12	6,274.21	10,473.41	1,306.82	-98.24
4	上海邦尼	100	166.54	221.35	1,585.76	121.61	33.75

【注】:上述子公司 2006 年财务数据业经安徽华普会计师事务所审计。

(二) 对公司未来发展的展望
1. 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局
(1) 行业发展趋势
我国水产总产量目前占世界水产品总产量的 70%左右,已居名副其实的水产养殖大国。我国蕴藏巨大的水产,特别是绿色、环保型水产品的消费需求,这种需求将会随着社会的发展和人民生活水平的提高而不断增长。我国也确定将“我国水产品市场长期均衡发展”一直作为我国水产品行业发展的主要任务,水产饲料业的发展提供了强大的推动力。水产饲料工作作为“饲料工业”的重要组成部分,随着我国居民消费升级和国内水产养殖结构的调整,特种水产饲料已成为水产饲料行业发展中的新亮点,潜力巨大的市场需求为公司未来业务发展提供了坚实基础。

根据 2005 年中共中央、国务院《关于进一步加强农村工作提高农业生产力若干政策的意见》中明确提出“加快发展特色农业,建设特色农业标准化示范基地,把传统生产方式与现代技术结合起来,提升特色农产品的品质和生产水平”的政策要求,以及全面建设“社会主义新农村”的需要,国家将加大对和深化特色农业发展的支持力度,对公司未来业务发展的实现无疑将产生积极深远的影响。

(2) 公司面临的市场竞争格局
中国是全球第二大饲料市场。配合饲料产品是典型的大家产品,2006 年产量已达 1,173 万吨,同比增长 4.60%。因中国地域广阔以及养殖结构的特殊性,目前阶段规模巨大、行业集中度相对较低。2006 年末,全国年产 10 万吨以上的饲料企业 157 家,集团化企业饲料生产量已占全国饲料总产量的 33%左右。

近年来,因“SARS”、“禽流感”、“疯牛病”等疫病不断爆发,以及人们饮食习惯结构和健康安全意识提高等综合原因,使水产饲料生产企业在总体处于有利的竞争格局,各企业保持了较快发展,行业整体保持稳健发展态势。随着水产养殖结构调整的推进,养殖技术不断进步,养殖户对饲料品质要求不断提高,水产饲料行业的技术革新和产品升级换代,为养殖户提供了强大的推动力。水产饲料工作作为“饲料工业”的重要组成部分,随着我国居民消费升级和国内水产养殖结构的调整,特种水产饲料已成为水产饲料行业发展中的新亮点,潜力巨大的市场需求为公司未来业务发展提供了坚实基础。

根据 2005 年中共中央、国务院《关于进一步加强农村工作提高农业生产力若干政策的意见》中明确提出“加快发展特色农业,建设特色农业标准化示范基地,把传统生产方式与现代技术结合起来,提升特色农产品的品质和生产水平”的政策要求,以及全面建设“社会主义新农村”的需要,国家将加大对和深化特色农业发展的支持力度,对公司未来业务发展的实现无疑将产生积极深远的影响。

(3) 公司所处行业的技术竞争格局
中国是饲料行业特种膨化水产饲料领域的企业,目前在饲料行业居于国内领先地位,公司凭借产品品质、质量、配方技术、养殖服务等综合竞争优势,在近年积极介入普通水产饲料领域过程中,亦取得了较好的发展,已成为国内普通水产饲料领域主要企业之一。

2. 公司发展战略
公司以养殖业的持续健康发展为己任,为养殖户全程提供从种苗培育到成鱼(虾、蟹)养殖的以膨化饲料为主的绿色、环保型特种水产全价配合饲料、生态型畜禽全价配合饲料、预混料、浓缩料等系列饲料产品。公司先后经国家认定企业技术中心和国家级企业博士后科研工作站这一研发平台,承担国家与行业的前沿研发任务,紧跟市场需求开发新产品、新工艺、新配方,并以积极推广无公害、环保型饲料产品和饲料节能减排模式等绿色经营理念为目标,公司还坚持技术创新,提升自身核心竞争力,通过加大研发投入和技术创新能力,努力扩大具有环保型特种水产饲料的产销规模,拓展生态型全价配合饲料、预混料、浓缩料的市场占有率,提升“天邦”品牌知名度和市场影响力。

公司未来发展战略,是借助实力雄厚的研发平台和有效的资本市场,利用丰富的生产、销售经验和广泛的营销客户基础,将产业链拓展至饲料原料产业、水产养殖、水产品加工,进一步提升公司的核心竞争力,积极融入全球饲料行业竞争,最终将公司建设成为国内一流、世界领先的规模较大的绿色环保型特种饲料加工企业,为我国水产行业的产业化、专业化、畜禽养殖业的健康与可持续发展,为农民创业及农村经济做出更大贡献。

3. 公司 2007 年经营计划和主要目标
2007 年公司可利用国内 A 股上市的平台,紧紧围绕“求创新,重质量,促效率,增效益,创品牌”的经营理念,推动公司业务健康可持续发展以及实现公司绿色无公害产品的绿色化发展目标,带动企业由传统的饲料生产向水产品精深加工、绿色反动物饲料、生物制品等领域延伸。2007 年公司将把进一步做大做强,加大市场开拓力度,不断开发新产品,新产品研发创新,完善营销网络布局和提高品牌影响力的同时,强化全面预算管理和精细化管理,通过有效整合公司内外资源,提高运营效率和盈利水平。

4. 资金需求及使用计划
根据公司 2006 年度经营计划,2007 年公司将计划向银行申请授信额度不超过 3.5 亿元的综合授信借款,并视经营需要确定融资的时间、具体金额和使用。

5. 可能面临的风险因素
(1) 原材料供应风险
公司饲料产品的主要原料为(红、白)鱼粉,其他植物蛋白等,其中其他植物蛋白、豆粕主要是从国内采购,基本能满足需求。鱼粉则主要依赖进口,全球鱼粉自然资源有限,随着主要原料生产国环保、智利相继推出“鱼资源管理计划”及实行“捕鱼配额制度”,全球鱼粉供应进一步偏紧,而近年全球水产养殖特别是中国养殖业快速发展,饲料产量增长加快,造成了国内鱼粉需求持续扩大,价格日益攀升的局面,由此给水产饲料企业生产成本的上升带来直接影响。如果公司鱼粉等主要原料供应不足或价格上涨幅度较大,将可能对公司未来经营业绩产生较大不利影响。

(2) 销售季节性波动风险
水产动物饲料生产的主要季节为高温季节,每年 5-10 月通常为公司水产饲料产品的销售旺季。水产动物生产长期性生产的特点,使得国内饲料行业产销不平衡,该种销售季节性波动,使得饲料行业普遍存在的现象,与水产动物生长规律相符合。因存在水产动物生产长期性变化与产品销售季节性波动的特点,将有可能使本公司的生产经营产生不利影响。

(3) 行业竞争风险
饲料产业是畜牧业、养殖业的基础,从配合饲料生产角度,饲料产业可划分为畜禽饲料业和水产饲料行业。中国是全球第二大饲料市场,配合饲料产品是典型的大家产品,2006 年产量已达 8,117 万吨,同比增长 4.60%。由于行业进入壁垒较高,国内饲料市场格局分散,饲料加工企业多由地方中小企业居多,中低档产品市场竞争激烈。如果公司不能充分发挥自身技术研发、产品质量、性价比与品牌等优势,扩大市场份额,提升综合竞争力,公司将面临较大的行业竞争风险。

(4) 子公司管控模式的风险
本公司采取以公司总部统一经营管理为主,通过在省内重点销售区域建立子公司,贴近市场从事水产饲料的生产与销售的业务运作模式,即公司总部通过集中采购材料,由各子公司向当地养殖户,以节约物流、运输、销售和售后服务成本,提高直接面对管理效率,对于子公司实施人事、财务、质量标准控制,并通过技术支持和管理培训,采取直联线管理模式,对于各子公司间业务协调、信息沟通、内部资源配置等管理控制等方面不适应公司业务发展的需要,将有可能影响公司的整体运营效率和业务的持续发展。

6.1.1 执行新企业会计准则后,公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司财务状况和经营成果的影响

关于 2007 年 1 月 1 日新准则首次执行日会计准则和新准则股东权益的差异分析
根据财政部 2006 年 2 月 15 日发布的财会(2006)3 号《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》的规定,公司已于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》(以下简称“新会计准则”)。目前,本公司正在严格执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果及现金流量等产生的影响,并在对其进行慎重考虑和参照财政部新会计准则的相关规定进行讲解后,在编制 2007 年中期财务报告时编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”时所用相关会计政策变更事项认定进行调整,从而导致 2007 年 1 月 1 日首次执行日现行会计准则与新会计准则间在股东权益方面存在如下差异:

公司 2006 年 12 月 31 日按照现行会计准则编制的合并会计报表中股东权益为 101,997,878.43 元,新会计准则下将减少股东权益 650,822.15 元计入股东权益,由此增加 2007 年 1 月 1 日股东权益 650,822.15 元。

2. 执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响:
根据公司的战略目标及现有可预见的会计政策和事项,在执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响主要有:

(1) 所得税核算方法的改变
根据《企业会计准则第 18 号—所得税》的规定,公司所得税的核算由应付税款法改变为资产负债表债务法,公司对资产和负债的账面价值和计税基础进行了检查,因我公司及关联的饲料生产企业子公司均享受国家所得税优惠政策,该项政策的变更对报告期内公司的留存收益及净利润情况影响较小。

(2) 长期股权投资及企业合并会计政策变更
根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》及《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定,对子公司的长期股权投资采用成本法进行核算,在编制合并财务报表时按权益法进行调整。这一会计政策的变更将直接影响合并财务报表及公司的财务状况和经营成果。

另外,本公司于 2007 年 1 月 1 日之前对尚未摊销的股权投资差额,在 2007 年编制合并会计报表时,将可摊销部分计入合并财务报表或者减少资本公积。

(3) 借款费用资本化政策的变更
根据《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定,用以资化的借款由现行制度下的专门借款变更为符合资本化条件的专门借款和一般借款,此政策变化将会增加公司资产的账面价值,减少当期利润费用,增加公司的当期净利润和股东权益。

(4) 研究阶段和开发阶段费用确认政策的变更
根据《企业会计准则第 16 号—无形资产》的规定,企业内部研究开发项目支出,应当区分研究阶段支出和开发阶段支出,研究阶段的支出,应当予以费用化;开发阶段的支出,符合一定的条件可确认为无形资产,予以资本化,因此将可能直接影响公司的财务状况和经营成果。

(5) 政府补助确认政策的变更
根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》的规定,公司目前执行制度下的直接计入当期损益的政府补助,执行新准则将变更为在区分与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助后,将与资产相关的政府补助计入递延收益并分期计入损益,将与收益相关的政府补助直接计入当期损益,因此将影响公司当期净利润和股东权益。

3. 上述差异事项和会计政策变更事项须经财政部对新会计准则的进一步讲解和执行调整。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
饲料	34,639.73	27,787.21	19.78%	-1.74%	-2.87%	0.93%
贸易	1,001.13	879.53	12.15%	-92.6%	-92.99%	6.78%
合计	35,640.86	28,666.74	19.57%	-26.54%	-30.33%	4.38%

主营业务分产品情况						
行业或产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
饲料	34,639.73	27,787.21	19.78%	-1.74%	-2.87%	0.93%
贸易	1,001.13	879.53	12.15%	-92.6%	-92.99%	6.78%
合计	35,640.86	28,666.74	19.57%	-26.54%	-30.33%	4.38%

主营业务分地区情况						
地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)				
江苏	10,865.58	14.96%				
浙江	7,700.92	-13.09%				
上海	2,023.77	-20.73%				
华南	8,817.31	56.46%				
安徽及中西部	1,984.16	-31.52%				
山东及以北	1,373.75	-47.51%				
福建	737.77	-54.78%				
湖南鄂湘	1,073.19	-31.06%				
出口	73.28	-6.60%				
贸易	1,001.13	-92.45%				
合计	35,640.86	-26.54%				

6.4 募集资金使用情况
□ 适用 √ 不适用

6.5 非募集资金项目情况
√ 适用 □ 不适用

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
内蒙古生产反动物饲料原料生产线项目	4,698.81	尚在建设中	无
合计	4,698.81	--	--

6.6 董事会对会计师事务所“非标准意见”的说明
□ 适用 √ 不适用

6.7 董事会利润分配或资本公积金转增股本预案
√ 适用 □ 不适用

经公司董事会审议,2006 年度不对股东进行利润分配。本次利润分配预案尚须经公司 2006 年度股东大会会议批准。

6.8 非募集资金项目情况
√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	期末数	增减
少数股东权益	650,822.15	9,837,331.30	
所有者权益(或股东权益)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
实收资本(或股本)	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
减:库存股			
资本公积	4,600,000.00	4,600,000.00	4,600,000.00
盈余公积	16,946,303.78	16,927,577.06	14,311,008.73
未分配利润	30,562,074.65	30,754,664.28	32,633,749.09
所有者权益合计	101,997,878.43	101,047,241.34	101,584,758.56
负债合计	317,482,967.32	272,070,327.34	285,332,802.85
合计	419,480,845.75	373,117,468.68	386,918,561.41

公司未分配利润的用途和使用计划
公司 2006 年末未分配利润共计 32,633,749.09 元,将根据公司实际情况实施经营策略。

6.9 董事会利润分配或资本公积金转增股本预案
√ 适用 □ 不适用

考虑对公司本次募投资项目建设资金以及经营旺季流动资金需求均较大,为保障项目建设,满足公司正常经营流动资金需求,经公司董事会审议,公司 2006 年度不对股东进行利润分配。

6.10 非募集资金项目情况
√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	年初起至出售日止该资产账面净资产	是否构成关联交易	是否已全额转出	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否全部转移
张小飞	南京天邦生物科技有限公司 50% 股权	2006-09-12	2,500.00	0.00	0.00	否	以经评估净资产为定价基础	否

7.1.7.2 涉及事项对公司业务连续性、管理稳定性的影响。
出售前,本公司持有南京天邦生物科技有限公司 50% 的股权,该公司为本公司定价公司,本公司管理层不在该公司任职,本公司对其并未拥有实际控制权,且该公司从事生物制品相关产品,并非本公司主营业务,故该出售资产事项并未对公司业务连续性、管理稳定性产生实质性影响。

7.2 重大关联交易
□ 适用 √ 不适用

7.3 重大合同
□ 适用 √ 不适用

7.4 与日常经营相关的关联交易
□ 适用 √ 不适用

7.4.1 关联债权债务往来
□ 适用 √ 不适用

7.4.2 关联债权债务往来
□ 适用 √ 不适用

7.4.3 非经营性资金占用及清偿情况
□ 适用 √ 不适用

7.4.4 非经营性资金占用及清偿情况
□ 适用 √ 不适用

7.5 委托理财
□ 适用 √ 不适用

7.6 承诺事项履行情况
□ 适用 √ 不适用

7.6.1 原非募集资金项目情况
□ 适用 √ 不适用

7.6.2 报告期内履行股份持有人持股变动情况
□ 适用 √ 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项
□ 适用 √ 不适用

7.8 其他重大事项
□ 适用 √ 不适用

8.1 报告期内公司承诺履行情况
2006 年度,公司共召开三次监事会会议,具体情况如下:
1. 2006 年 2 月 20 日,公司召开第二届监事会第六次会议,审议通过如下议案:
(1) 审议通过《2005 年度监事会工作报告》;
(2) 审议通过《2005 年度财务决算报告和 2006 年度财务预算》;
(3) 审议通过《2006 年度利润分配方案》。

2. 2006 年 4 月 4 日,公司召开第二届监事会第七次会议,主要审议通过以下议案:
(1) 审议通过《关于 2006 年度公司及子公司董事换届、但向向聘任中高级管理人员的议案》;
(2) 审议通过《关于南京天邦生物科技有限公司股权转让的议案》;
(3) 审议通过《关于转让南京天邦生物科技有限公司 50% 股权的议案》。

3. 监事会于 2006 年度对公司有关事项发表了独立意见。
报告期内,公司董事会认真履行法律、法规和章程工作,列席了股东大会及董事会,并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资和募集资金的使用等有关方面进行了监督检查。

(一) 公司依法运作情况
报告期内,公司严格按照《公司法》和《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件、公司章程等合法、董事能够认真履行股东大会的各项决议,公司董事会及高级管理人员能够履行诚信义务,没有出现违法违规及损害股东合法权益的行为。

(二) 检查公司财务的情况
报告期内,公司财务制度健全且有效执行,财务运作规范,财务状况良好,董事会审计委员会认真履行了财务监督和审计工作,并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为:财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

(三) 公司收购、出售资产情况
报告期内,公司收购、出售资产交易价格合理,未发现内幕交易和损害股东权益造成公司资产流失的行为。

(四) 公司关联交易情况
报告期内,公司与各关联方发生的关联交易行为均是按照公司审批程序履行的,交易价格遵循公允、公平、公正的原则,未发现损害公司及股东的利益。

8.2 募集资金使用情况
□ 适用 √ 不适用

8.3 募集资金使用情况
□ 适用 √ 不适用

8.9 财务报告

8.9.1 审计报告

审计意见:标准无保留审计意见

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:宁波天邦股份有限公司