



宁波天邦股份有限公司

NINGBO TECH-BANK CO., LTD.

2011 年度报告

股票简称：天邦股份

股票代码：002124

披露日期：2012 年 3 月 27 日

第一节 重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人张邦辉先生、主管会计工作负责人张邦辉先生及会计机构负责人夏闽海先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节 股本变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节 公司治理结构.....	19
第七节 内控制度	27
第八节 股东大会情况简介.....	35
第九节 董事会报告	37
第十节 监事会报告	64
第十一节 重要事项	66
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录.....	155



第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：宁波天邦股份有限公司

中文简称：天邦股份

公司法定英文名称：NINGBO TECH-BANK CO., LTD.

二、公司法定代表人：张邦辉

三、公司董事会秘书

	董事会秘书
姓名	王 韦
联系地址	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼
电话	021-37745083
传真	021-37745250
电子信箱	wangw@tianbang.com

四、公司注册地址：浙江省余姚市西石山北路 239 号嘉豪云鼎商城三楼

公司办公地址：上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼

邮政编码：201613

公司国际互联网网址：www.tianbang.com

电子信箱：techbank@tianbang.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券发展部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：天邦股份

股票代码：002124



七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 4 月 30 日

公司最近一次变更登记日期：2011 年 5 月 17 日

公司注册登记地点：宁波市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：330200000039600

公司税务登记号码：330281256170839

公司组织机构代码：25617083-9

公司聘请的会计师事务所名称：天职国际会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区车公庄路乙 19 号 208-210 室



第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据

单位：（人民币）元

主要会计数据	金额
营业利润	41,533,191.91
利润总额	47,334,291.62
归属与上市公司股东的净利润	30,016,396.90
归属与上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,128,519.66
经营活动产生的现金流量净额	59,528,524.74

报告期内扣除的非经营性损益项目及金额：

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-103,642.80
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,505,190.38
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	2,802,631.65
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	213,340.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,424.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,924,271.14
所得税影响金额	-419,615.27
少数股东权益影响额	301,127.00
合计	7,887,877.24

二、公司近三年主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据

单位：（人民币）元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	1,736,446,536.51	1,106,436,926.66	56.94%	969,017,627.08
营业利润（元）	41,533,191.91	2,043,268.96	1932.68%	54,528,823.76
利润总额（元）	47,334,291.62	41,349,516.40	14.47%	59,501,557.37
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,016,396.90	39,056,194.11	-23.15%	53,079,841.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,128,519.66	-1,717,943.40	1388.08%	8,512,492.98
经营活动产生的现金流量净额	59,528,524.74	386,652.25	15295.88%	146,445,407.19



(元)				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,072,152,194.38	907,733,140.84	18.11%	770,720,545.54
负债总额 (元)	587,889,859.57	454,566,380.56	29.33%	329,960,140.40
归属于上市公司股东的 所有者权益 (元)	402,143,011.31	396,466,856.62	1.43%	385,419,046.83
总股本 (股)	205,500,000.00	205,500,000.00	0.00%	137,000,000.00

2、主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.15	0.19	-21.05%	0.26
稀释每股收益 (元/股)	0.15	0.19	-21.05%	0.26
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.11	-0.01	1200.00%	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	7.55%	10.11%	下降 2.56 个百分点	14.40%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	5.56%	-0.44%	上升 6.00 个百分点	2.31%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.290	0.002	14400.00%	1.07
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	1.96	1.93	1.55%	2.81
资产负债率 (%)	54.83%	50.08%	4.75%	42.81%

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,457,346	36.72%				-4,207,346	-4,207,346	71,250,000	34.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	75,457,346	36.72%				-4,207,346	-4,207,346	71,250,000	34.67%
二、无限售条件股份	130,042,654	63.28%				4,207,346	4,207,346	134,250,000	65.33%
1、人民币普通股	130,042,654	63.28%				4,207,346	4,207,346	134,250,000	65.33%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	205,500,000	100.00%					0	205,500,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张邦辉	37,125,000	0	0	37,125,000	控股股东股份、高管持股	可减持上年末所持股份的25%



吴天星	34,875,000	750,000	0	34,125,000	控股股东股份、高管持股	可减持上年末所持股份的25%
陈能兴	2,955,596	2,955,596	0	0	离任高管持股	2011-11-10
马丰利	501,750	501,750	0	0	离任高管持股	2011-11-10
合计	75,457,346	4,207,346	0	71,250,000	—	—

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]48号《关于核准宁波天邦股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，公司于2007年3月16日、19日，采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，首次公开发行1,850万人民币普通股，其中网下配售370万股，网上定价发行1,480万股，发行价格为10.25元/股。

2、经深圳证券交易所《关于宁波天邦股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2007]37号）同意，公司首次公开发行的1,850万人民币普通股股票在深圳证券交易所中小企业板上市，其中网上定价发行的1,480万股于2007年4月3日起上市交易；网下配售的370万股于2007年7月3日起上市交易。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

2011 年末股东总数	16,864	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	16,705		
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	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结的股份 数量
张邦辉	境内自然人	24.09%	49,500,000	37,125,000	49,500,000
吴天星	境内自然人	19.46%	40,000,000	34,125,000	20,000,000
张志祥	境内自然人	4.63%	9,523,000		
中国农业银行一大成精 选增值混合型证券投资 基金	境内非国有 法人	1.63%	3,354,727		
陈能兴	境内自然人	1.37%	2,805,596		
泰康人寿保险股份有限 公司一传统一普通保险 产品-019L-CT001 深	境内非国有 法人	1.36%	2,804,424		
张艳霞	境内自然人	1.23%	2,518,700		
柳方永	境内自然人	0.92%	1,883,300		
中国银行一大成财富管	境内非国有	0.83%	1,700,000		



理 2020 生命周期证券投资 基金	法人				
张跃峰	境内自然人	0.82%	1,688,050		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
张邦辉		12,375,000		人民币普通股	
张志祥		9,523,000		人民币普通股	
吴天星		5,875,000		人民币普通股	
中国农业银行一大成精选增值混合型证 券投资基金		3,354,727		人民币普通股	
陈能兴		2,805,596		人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司一传统一普 通保险产品-019L-CT001 深		2,804,424		人民币普通股	
张艳霞		2,518,700		人民币普通股	
柳方永		1,883,300		人民币普通股	
中国银行一大成财富管理 2020 生命周 期证券投资基金		1,700,000		人民币普通股	
张跃峰		1,688,050		人民币普通股	
上述股东关联关系或一 致行动的说明	公司股东张邦辉与张志祥系叔侄关系。除此之外，公司其他发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

（二）控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

公司实际控制人为张邦辉和吴天星，分别持有公司股份4,950万股和4,000万股，分别占公司股份总额的24.09%和19.46%。

张邦辉，现任本公司副董事长兼总经理，中国国籍，无永久境外居住权。张邦辉本人、直系亲属和主要社会关系无其他对外投资。

吴天星，现任本公司董事长，中国国籍，无永久境外居住权。吴天星目前持有浙江巨邦高新技术有限公司12.5%的股权；NW Mining Group Corp. 25%的股权。除此以外，其本人、直系亲属和主要社会关系无其他对外投资。

公司于2011年8月12日接到公司实际控制人吴天星先生有关办理股权质押的通知，吴天星先生将其所持本公司有限售条件流通股共2000万股（占公司总股本的9.73%）质押给山东省国际信托有限公司，质押期为2011年8月12日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押股权从2011年8月12日起予以冻结。

截至报告期末，公司实际控制人吴天星先生累计质押公司股份2000万股，占其所持公司股份总数的50%，占公司总股本的9.73%。



公司于2009年8月26日接到公司实际控制人张邦辉先生有关办理股权质押的通知，张邦辉先生将其所持本公司有限售条件流通股共2400万股（占公司总股本的17.52%）质押给中国农业银行余姚市支行，质押期为2009年8月17日至2011年8月17日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押股权从2009年8月26日起予以冻结。2010年4月29日，公司进行了权益分派，分派实施后，张邦辉先生质押给中国农业银行余姚市支行的本公司有限售条件流通股共3600万股（占公司总股本的17.52%）。

公司于2011年8月15日接到公司实际控制人张邦辉先生有关办理股权质押的通知，张邦辉先生将其所持本公司有限售条件流通股112.5万股，无限售条件流通股1237.5万股，共1350万股（占公司总股本的6.57%）质押给中国农业银行股份有限公司余姚市支行，质押期为2011年8月15日至2014年8月5日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押股权从2011年8月15日起予以冻结。

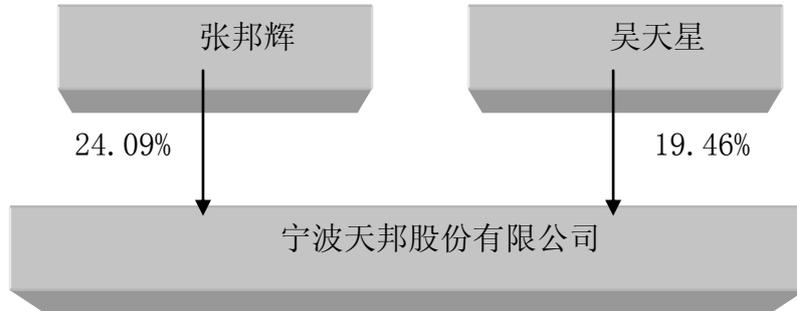
2012年2月8日，张邦辉先生将其质押给中国农业银行股份有限公司余姚市支行的本公司有限售条件流通股3,600万股（占公司总股本的17.52%）解除质押，并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除股权质押登记相关手续。

2012年2月9日，张邦辉先生将其持有的本公司有限售条件流通股3,600万股（占本公司总股本的17.52%）质押给中国农业银行股份有限公司余姚市支行。上述质押登记已于2012年2月9日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关手续，股份质押期限自2012年2月9日起，至向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记为止。质押股权从2012年2月9日起予以冻结。

截至报告期末，公司实际控制人张邦辉先生累计质押公司股份4950万股，占其所持公司股份总数的100%，占公司总股本的24.09%。张邦辉先生所办理的所有股权质押均是为本公司与中国农业银行股份有限公司余姚市支行签订的业务合同所形成的债权提供最高额质押担保。

二人均不存在除上述股权质押之外的其他股权质押行为。

(三) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系



公司无其他持股在10%以上的法人股东。



第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴天星	董事长	男	49	2010年05月10日	2013年05月10日	45,500,000	40,000,000	二级市场交易	9.21	
张邦辉	副董事长、总经理	男	49	2010年05月10日	2013年05月10日	49,500,000	49,500,000		3.98	
叶显义	董事、常务副总经理	男	62	2010年05月10日	2013年05月10日				30.00	
洪建平	董事	男	49	2010年05月10日	2013年05月10日				3.00	
包银彬	董事	男	41	2010年05月10日	2013年05月10日				31.02	
褚青华	董事	女	62	2011年05月20日	2013年05月10日				34.50	
盛宇华	独立董事	男	54	2010年05月10日	2013年05月10日				7.50	
周继勇	独立董事	男	49	2010年05月10日	2013年05月10日				7.50	
王保平	独立董事	男	49	2010年05月10日	2013年05月10日				7.50	
胡来根	监事会主席	男	50	2010年05月10日	2013年05月10日				32.71	
张淮龙	监事	男	36	2010年05月10日	2013年05月10日				18.67	
朱凌盈	监事	女	39	2010年05月10日	2013年05月10日				19.84	
王伟	董事会秘书、副总经理	男	35	2010年05月10日	2013年05月10日				19.86	
王振坤	副总经理	男	49	2010年08月15日	2013年05月10日				47.73	
夏闽海	财务总监	男	44	2011年09月28日	2013年05月10日				47.36	
田萍	人力资源总监	女	50	2011年09月28日	2013年05月10日				34.36	



陈亚民	原董事、副总经理	男	49	2010年05月10日	2011年03月04日				-	
合计	-	-	-	-	-	95,000,000	89,500,000	-	354.74	-

二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历以及在除股东单位的其他单位的任职或兼职情况

（一）董事会成员

吴天星：1963年4月出生，男，教授、博士生导师，国务院特殊津贴获得者、浙江省有突出贡献科技工作者、宁波市科技创新特别奖获得者，入选浙江省新世纪151人才工程第一层次人才。历任浙江农业大学讲师，中国畜牧兽医学动物营养学分会第五届理事会理事，余姚天邦副董事长，浙江大学副教授、硕士生导师，浙江省博士后联谊会第七、八届理事会理事长、宁波天邦股份有限公司副董事长。现任本公司董事长，浙江大学理学院教授、博士生导师，浙江大学宁波理工学院分子设计与营养工程重点实验室主任。持有公司股份4,000万股。吴天星先生为本公司的实际控制人之一，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张邦辉：1963年7月出生，男，研究生学历。历任中国水产科学研究院淡水渔业研究中心助研，无锡化十动物营养保健品有限公司副总经理，余姚天邦总经理，宁波天邦饲料科技股份有限公司董事、总经理。现任本公司副董事长、总经理。持有公司股份4,950万股。张邦辉先生为本公司的实际控制人之一，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

叶显义：1950年4月出生，男，中共党员，中央党校经济管理专业在职研究生。70年6月~74年3月就读于清华大学工程物理系核反应堆工程专业。毕业后，在海军核潜艇支队核燃料大队任技师、参谋。79年10月转业到安徽省铜陵市，曾任团市委副书记、市粮食局副局长、局长、党委书记、市政府副秘书长、副市长。98年8月起历任中国华源集团有限公司总裁助理、上海华源制药股份有限公司副董事长、浙江省凤凰化工股份有限公司副董事长、上海华源股份有限公司董事等职。2000年元月调任安徽省池州市，历任副市长、市委常委、常务副市长、市委副书记等职。现任本公司董事、常务副总经理。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

洪建平：1963年9月出生，男，大学学历，经济师职称。历任中国农业银行余



姚市支行主任、副行长、行长。现任本公司董事。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

包银彬：1970年9月出生，男，大学本科学历，中国注册会计师。历任安徽贵池市审计事务所副所长、安徽贵池宏兴会计师事务所副主任会计师、代主任会计师、安徽九华山旅游发展股份有限公司副总经理兼财务总监、宁波天邦股份有限公司计划财务部经理、财务总监。现任本公司董事。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

褚青华，1949年8月出生，女，大学学历，高级经济师。历任呼和浩特市造纸厂党委书记、厂长；内蒙古昭君大酒店党委书记、总经理；内蒙古金宇集团股份有限公司副总裁兼内蒙古生物药品厂厂长、书记；呼和浩特市投资公司总经理；内蒙古博奥泰克生物科技有限公司总经理；现任成都天邦生物制品有限公司执行董事。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

盛宇华：1958年出生，男，教授，博士研究生导师，南京师范大学工商管理系主任，南京师范大学软科学研究中心主任，江苏省政府重点学科带头人，省高级市场营销人才培训中心主任，管理科学研究专家。2000年起享受国务院特殊津贴，出版个人专著8部，主编著作和教材20余部，发表文章80余篇，获得省部级以上科研奖10余项，主持了多项国家及省部级以上重大研究项目，包括国家自然科学基金项目、国家计委“十五”科技项目、国家教委社科项目、省政府“八五”、“九五”项目等。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

周继勇：1963年9月出生，男，教授，博士研究生导师，农业部动物疫病病原学重点实验室（浙江大学）主任，国家长江学者特聘教授，国家杰出青年基金获得者，享受政府特殊津贴专家，浙江省有突出贡献中青年专家。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王保平：1963年9月出生，男，教授级高级会计师，管理学博士，应用经济学博士后。历任巨人集团浙江省公司财务经理、浙江省农村发展投资集团财务部副



经理、浙江省国有资产管理委员会财务总监，现任浙商财产保险股份有限公司审计稽核部、培训中心负责人，财政部财政科学研究所博士后流动站研究人员，兼任浙江省会计学会副秘书长。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

（二）监事会成员

胡来根：1962年2月出生，男，研究生学历。历任江苏省盐城市滨海县人民政府副县长，江苏省农科院畜牧所所长，江苏天牧动物科技有限公司总经理，宁波天邦股份有限公司监事会主席，南京天邦生物科技有限公司副总经理。现任本公司监事会主席，成都天邦生物制品有限公司总经理。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张淮龙：1976年8月出生，男，大专学历，中级会计师，中国注册会计师。历任上海伯达制药有限公司财务经理，宁波天邦股份有限公司会计经理，宁波天邦股份有限公司财务经理。现任本公司监事、审计部经理。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

朱凌盈：1973年6月出生，女，大专学历。历任宁波舜大股份有限公司中控员、调运员。现任本公司宁波分公司副总经理，本公司职工代表监事。

朱凌盈女士作为主要完成人之一，承担的浙江省科委项目“欧洲鳗全价料研究”，获1998年度浙江省渔业科技进步一等奖、浙江省科技进步二等奖，被授予“国家级新产品”证书；作为主要完成人，承担的“中华鳖系列全价饲料”项目，获2000年度宁波市科学技术进步二等奖。未持有本公司股票，与本公司及公司的控股股东和实际控制人不存在关联关系；未受到过中国证监会及其他有关部门的处罚和深圳证券交易所惩戒。

（三）高级管理人员

张邦辉：简历情况详见上述“（一）董事会成员”。

叶显义：简历情况详见上述“（一）董事会成员”。

王 韦：1977年4月出生，男，研究生学历，会计师。中国国籍，无境外居留权。曾任上海紫金山大酒店担任财务主管，上海天邦饲料有限公司总经理助理，宁波天邦股份有限公司监事、审计部经理。现任本公司董事会秘书、副总经理。



未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王振坤，1963年7月出生，男，中欧国际工商学院EMBA，工程师。历任河南新乡市新良粮油加工有限公司制粉公司总经理；盐城天邦饲料科技有限公司总经理；宁波天邦股份有限公司饲料事业部总经理、原料事业部总经理；现任本公司副总经理。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

夏闽海，1968年8月出生，男，本科学历，会计师职称。1992年4月-2005年4月余姚捷丰空调设备有限公司，历任财务部经理，捷丰家居有限公司财务总监。自2005年4月加入宁波天邦股份有限公司，历任职广东天邦饲料科技有限公司财务总监，2008年至今任宁波分公司总经理。现任本公司财务总监。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

田萍，1962年8月出生，女，硕士研究生学历，中共党员。2000年~2003年就读于湖南农业大学农业推广专业动物营养方向，获农业推广硕士学位。历任安徽农业技术师范学院（现安徽科技学院）讲师，佛山科技学院畜牧系副主任、副教授，主管教学工作。2007年3月兼职广东天邦饲料科技有限公司，历任行政人事部经理、执行副总经理、总经理。现任本公司人力资源总监。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

三、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年3月4日，公司原董事、副总经理陈亚民先生因个人原因辞去公司第四届董事会董事及公司副总经理职务。

2011年3月4日，公司董事、原常务副总经理洪建平先生因工作调整辞去公司常务副总经理职务，仍担任公司第四届董事会董事。

2011年3月4日，公司第四届董事会第六次会议审议通过，聘任叶显义先生为公司常务副总经理。

2011年5月20日，公司2010年度股东大会审议通过，选举褚青华女士为公司第四届董事会董事。

2011年9月26日，公司董事，原财务总监、副总经理包银彬先生因工作调整辞去公司财务总监、副总经理职务，仍担任公司第四届董事会董事。

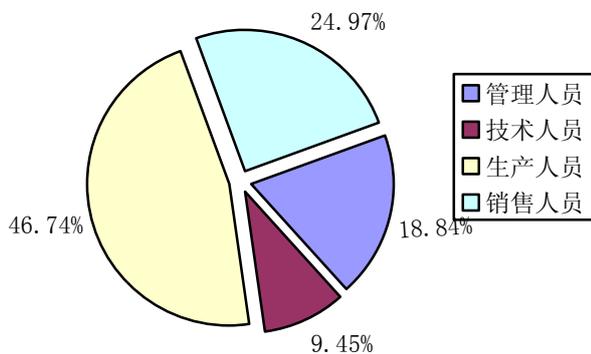
2011年9月27日，公司第四届董事会第十次会议审议通过，聘任夏闽海先生为公司财务总监；聘任田萍女士为公司人力资源总监。

四、公司员工情况

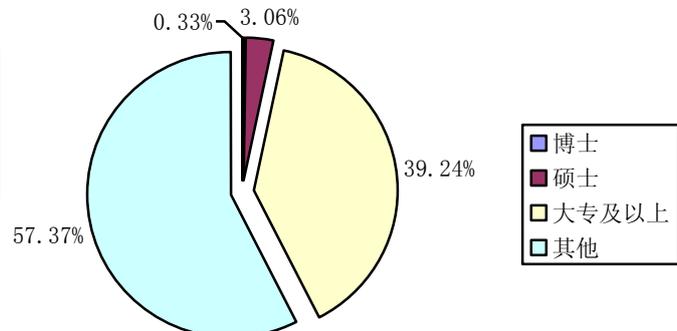
截止 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工总数为 1534 人，其中各类人员构成如下：

分类类别	类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
专业构成	管理人员	289	18.84%
	技术人员	145	9.45%
	生产人员	717	46.74%
	销售人员	383	24.97%
教育程度	博士	5	0.33%
	硕士	47	3.06%
	大专及以上	602	39.24%
	其他	880	57.37%

专业构成



教育程度





第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入推进公司治理专项活动，以提升公司整体规范运作水平。截至报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

截止至本报告出具日公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间如下表：

序号	制度名称	最新披露时间
1	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011-12-27
2	《公司章程》	2011-04-26
3	《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》	2010-10-22
4	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010-03-23
5	《境内期货套期保值内部控制制度》	2009-02-10
6	《对外担保制度》	2009-01-13
7	《防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度》	2008-07-18
8	《主要会计政策、会计估计和会计差错的处理规范》	2008-03-29
9	《募集资金管理办法》	2008-03-29
10	《审计委员会年报工作规程》	2008-03-29
11	《独立董事年报工作制度》	2008-03-29
12	《董事会议事规则》	2007-10-13
13	《重大经营决策程序规则》（修订）	2007-10-13
14	《信息披露事务管理制度》	2007-06-28



15	《重大信息内部报告制度》	2007-06-28
16	《监事会议事规则》	2007-04-24
17	《关联交易制度》	2007-04-24
18	《股东大会议事规则》	2007-04-24
19	《独立董事工作制度》	2007-04-24
20	《投资者关系管理制度》	2007-04-12
21	《总经理工作细则》	上市前制订, 未曾披露
22	《董事会专门委员会工作细则》	上市前制订, 未曾披露
23	《董事会秘书工作细则》	上市前制订, 未曾披露
24	《内部控制制度》	上市前制订, 未曾披露

报告期内, 公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

(一) 关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规范性要求, 规范股东大会的召集、召开及议事规程, 能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利, 并承担相应的义务。

(二) 关于公司与控股股东

公司拥有独立、完整的产、供、销系统, 建立了独立的经营管理体系, 独立开展与主营业务相关的研发、生产、销售和技术服务, 具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东, 公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司实际控制人严格遵守上市公司规范运作的要求, 公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出, 没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策、人事任免等活动, 没有损害公司及其他股东的合法利益。

(三) 关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作, 认真出席董事会和股东大会, 恪尽职守、勤勉尽责, 诚实守信地履行职责。独立董事均为在行业、财务、法律等方面的专业人士担任, 保证了



董事会决策质量和水平，独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，维护了公司和全体股东的权益。公司董事会下设战略发展、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会，对董事会负责。各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

报告期内，公司董事按监管要求参加了宁波证监局组织的有关培训，并顺利通过考核。通过培训，公司董事对资本市场并购重组，内幕交易防控，企业内部控制建议，董监高责任和义务及内幕交易监管，投资者关系管理等方面进行了深入学习与探讨，履职能力得到了进一步提高。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

报告期内，公司全体监事均参加了宁波证监局组织的相关培训，并顺利通过考核。通过学习和交流，公司监事对公司规范运作方面有了更深刻理解，增强了规范运作意识，规范履职能力得到进一步强化。

（五）关于公司经理层

公司经理层严格根据《公司章程》和《总经理工作细则》进行规范运作。公司经理层不存在越权行使职权的行为，董事会与监事会能够对经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”倾向。公司经理层通过总经理办公会议，建立了权责明确、奖惩严格分明的内部问责机制，能够忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。

报告期内，公司证券发展部对公司高管人员组织了公司治理的相关培训。同时，公司证券发展部将宁波证监局、深圳证券交易所发布的规章制度、监管动态及时通过电子邮件或者会议传达的方式传达给公司高管，使公司高管的规范运作意识得到了加强。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护员工、社区、银行及其他债权人、用户等相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，履行社会责任，共同推进公司持续、稳健发展。



（七）关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行了及时考核，通过与各子公司总经理签订《经营目标责任书》，制定《分（子）公司高管人员薪酬制度》、《2011 年分（子）公司高管人员薪酬考核办法》等规章制度，明确分权、授权和合理业绩评价等，建立了一套较为完善的、切实可行的绩效评价体系和激励机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将继续完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，使之成为有效推动各项工作顺利开展和经营目标实现的有效保障。

（八）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司通过组织董事、监事及高管人员参加有关培训，不断增强和提高信息主动披露意识。同时，公司加强与深圳证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露规范要求，以适应不断更新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

二、公司董事长、独立董事及其他董事、监事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等的规定和要求，恪尽职守、诚实守信，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极履行各项职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》等的要求，依法行使权利，履行职责：继续加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制，积极推动公司治理活动和内部控制体系的提高和改善，全力执行股东大会决议，依法召集、主持董事会会议，并积极督促董事会决议的执行，在董事会运作中充分尊重和保障独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同



时，督促公司董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，本着对公司、投资者负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职责，积极出席公司相关会议，了解生产经营状况、内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况，认真审议各项议案，独立、客观地发表自己的看法及观点，并做出独立、公正的判断和意见。对报告期内公司对外担保情况、公司利润分配情况及聘任高管等相关事项发表独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。报告期内，独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。公司独立董事对相关事项的独立意见发表情况如下表：

时间/董事会届次	事项	意见类型
2011-01-25 第四届董事会第五次会议	关于公司为控股子公司提供财务资助事项	同意
2011-03-04 第四届董事会第六次会议	关于公司聘任叶显义先生为公司高管人员事项、关于公司向全资子公司上海邦尼提供保证担保事项	同意
2011-04-24 第四届董事会第七次会议	2010 年度报告相关事项	同意
2011-08-23 第四届董事会第九次会议	对关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见	同意
2011-09-27 第四届董事会第十次会议	公司控股子公司对外提供反担保事项、关于公司聘任夏闽海先生为公司高管人员事项、关于公司聘任田萍女士为公司高管人员事项	同意

报告期内，盛宇华先生担任公司董事会提名委员会主任委员、战略委员会委员及审计委员会委员。盛宇华先生结合公司实际情况，在公司高管人员的任免及公司管理人员队伍建设、公司未来的战略发展规划等方面积极提出有益的建议，并被公司采纳。

周继勇先生担任公司董事会薪酬与考核委员会主任委员和提名委员会委员，周继勇先生主持召开了公司各期薪酬与考核委员会会议，在高管人员薪酬考核，公司薪酬体系建设等方面提出很多合理化建议，被公司积极采纳运用。

王保平先生担任公司董事会审计委员会主任委员和薪酬与考核委员会委员，审议了公司审计督察部提交的每期内审报告，指导了公司的内审工作，在年报审议期间积极与年审会计师沟通，并对公司的财务报告进行分析，对公司的内审、



内控建设方面提出许多有益的建议，为公司所采纳。

报告期内，公司三名独立董事本年度充分利用参加董事会会议的机会，在公司现场调查累计10天时间，通过考察和听取公司经营管理层对于经营状况和规范运作方面的汇报，对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况进行了充分的了解；定期审阅了公司所提供的信息报告；重点关注公司在市场销售、产品研发、对外担保、对外投资等方面的重大经营活动；同时就公司发展过程中所遇到的各种问题及时与高管人员作深入探讨。

公司已建立独立董事年报工作制度。年审注册会计师进场审计前，2012年1月8日公司管理层向独立董事全面汇报了公司2011年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，年审注册会计师向独立董事书面提交了公司本年度审计工作安排及会计师事务所关于本年度审计工作的安排，公司财务负责人向独立董事书面提交了未经会计师审计的财务报表，并对上述事项形成书面记录，由当事人签字确认。2011年3月24日审计委员会与审计会计师进行了当面沟通，听取会计师相关审计工作介绍以后，审计委员会对公司的年度财务报表又一次审议，并形成决议提交公司第四届董事会第十五次会议审议。

4、报告期内，公司董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴天星	董事长	8	7	1	0	0	否
张邦辉	副董事长、总经理	8	7	1	0	0	否
叶显义	董事、常务副总经理	8	6	2	0	0	否
洪建平	董事	8	4	4	0	0	否
包银彬	董事	8	4	4	0	0	否
褚青华	董事	4	2	2	0	0	否
盛宇华	独立董事	8	5	3	0	0	否
周继勇	独立董事	8	5	3	0	0	否
王保平	独立董事	8	5	3	0	0	否
陈亚民	前董事、副总经理	1	0	1	0	0	否
年内召开董事会会议次数		8					
其中：现场会议次数		4					
通讯方式召开会议次数		1					
现场结合通讯方式召开会议次数		3					



三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司主营业务：许可经营项目包括配合饲料的制造；一般经营项目：饲料技术咨询服务；畜禽、水产品的养殖（限分公司经营）；饲料、饲料原料的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外，具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。

2、人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的人事管理制度。公司的总经理、常务副总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均属专职，且均在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

3、资产独立

公司资产清晰、完整，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。

4、机构独立

本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。公司自主设置内部机构，不受控股股东及其他单位或个人的干预。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

5、财务独立

公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况，也不存在兼职情况。公司



独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

四、高级管理人员的考评和激励机制

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责根据制定的《绩效考核试行办法》、《2011年经营目标责任制考核办法》、《2011年各分（子）公司经营者年薪制考核办法》，对高管人员的年度述职报告及工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了及时考核，制定薪酬方案报公司董事会审批。

报告期内，公司严格按上述制度对高级管理人员的实施考评与激励，由董事会秘书、审计部、人力资源部、计划财务部依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，报薪酬与考核委员会审核，备查公司董事会，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。经过严格、规范考评，公司董事会认为，报告期内，公司高管人员勤勉、尽责地履行了工作职责，业绩考核合格，完成本年度确定的各项任务。

第七节 内控制度

一、内部控制体系的建立情况

公司董事会及管理层重视公司内部控制体系的建立健全工作，通过完善公司内部治理，健全公司内部组织架构，建立与不断完善内部控制制度，已初步建立了一个科学合理的内部控制体系。报告期内，公司按照深圳证券交易所的要求，积极开展《内部控制规则落实情况》的自查工作，进一步健全与完善公司内部控制制度。

1、内部控制的组织架构

公司建立了规范的治理结构和议事规则，在决策、执行、监督等方面明确划分了职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工：董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；经理层负责组织落实企业内部控制的日常运行；公司审计督察部负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作。

2、内部控制的监督机构

为保证内部控制的有效实施，公司设立了两个监督机构：监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；董事会审计委员会负责审查企业的内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

二、公司内部控制制度的建立、健全情况

1、公司内部控制制度建立情况

公司治理方面：公司按照《公司法》、深圳证券交易所《中小企业板规则汇编》、《企业内部控制基本规范》的有关规定以及建立现代企业制度的要求，进一步健全法人治理结构和不断完善内控制度，建立了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会专门委员会工作细则》、《内部控制制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易制度》、《境内期货套期保值内部控制制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作制度》、



《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息及知情人管理制度》等各个方面的内控制度。报告期内,公司根据证监会的要求修订了《内幕信息知情人登记制度》,修订完善了公司《章程》,公司各项管理制度建立之后均能得到有效地贯彻执行。

生产经营方面:公司在生产、经营等各个环节实行标准化管理,制定了一系列涵盖采购管理、生产管理、质量管理、营销管理、环境管理、安全管理等贯穿于公司生产经营活动各环节的内控制度,确保各项工作有规可查,有章可循。同时,公司通过ISO9001质量体系认证,有效促进管理体系进一步完善。

财务管理方面:公司建立了独立的会计核算体系,并根据《公司法》、《企业会计准则》等法律、行政法规以及《公司章程》的有关规定,建立了一套完善的财务管理制度,具体包括货币资金管理制度、财务成本管理制度、存货管理制度、固定资产管理制度、财产清查盘点制度、暂借款管理办法、会计档案管理规定等,并通过总经理办公会议明确了授权及签章等内部控制环节。

2、内部控制部门的设置情况

根据《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《内部审计制度》等规定,设立审计督察部作为公司内部审计机构,配备了3名专职审计人员负责公司内部审计工作,对董事会及其审计委员会负责,向审计委员会报告工作,独立行使审计职权,不受其它部门和个人的干涉。审计督察部定期与不定期地对职能部门及分(子)公司经营状况、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查,对于发现的重大问题,可直接向审计委员会或董事会报告,其审计活动受董事会审计委员会监督。通过内部审计独立客观的监督和评价活动,公司内部控制制度的健全性、运行的有效性和合规性得到了有力保障,内部控制风险得到有效降低,切实提高了管理效能及营运效率。

三、2011年度内部控制制度的执行、实施情况

1、销货及收款环节

公司制定了比较可行的销售政策,已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

公司目前全面推行现款销售模式,以降低应收账款的坏账风险。为尽可能减少转变销售模式对经营的影响,对部分资信较好的客户适度赊销,并通过成立授信审查小组、制定《授信管理办法》来加强对客户信用的审查、管理,做到了严



格控制授信程序、防范授信风险。

对于形成的应收账款，公司设置专人负责核对管理，并定期会同销售人员与客户对账、催款，如发生逾期能够及时进行责任追究，应收账款的管理流程和岗位责任明确。

2、采购及付款环节

公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收程序。公司的采购活动严格按照生产和销售计划进行，对于大宗原料由各（分）子公司上报采购数量，股份公司采供中心集中统一采购，所有采购计划须有严格的审批程序，所有采购合同都须经评审，由股份公司采供中心备案，付款时，计划财务部严格审核采购合同和相关材料，制定严格的付款审批程序和权限，所有付款都必须经品控部、计划财务部、采购部、分管领导进行审批，超过权限须经股份公司总经理审批。

3、生产环节

公司为了加强对生产过程中的各个环节的控制，制定了《安全生产管理制度》、《生产工作管理条例》、《企业产品标准》、《产品检验规程》等各类安全生产、产品质量检验制度及规定，将安全生产、产品质量、生产效率和生产管理目标纳入相关管理人员的年度考核目标。

4、固定资产管理

公司已建立了较完善的固定资产管理程序及工程项目决策程序。对固定资产的取得和验收、保管、处置和转移、会计记录、内部监督检查等都作出了详细规定。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强，并由审计部门检查固定资产及工程项目增加情况。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

5、货币资金管理

公司通过农总行现金管理系统对下属各分（子）公司资金采用“收、支两条线”集中管控模式，对销售回款实行当天划拨上交，采购、费用款通过月度计划申请，按计划逐步下拨，强化了对各分（子）公司的资金管控。公司对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范-货币资金（试行）》，明确了现金的使用范围及办



理现金收支业务时应遵守的规定，按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，对印鉴票据等管理已做出明确规定。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

6、关联交易管理

公司根据深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》及《公司章程》等相关制度对关联方关系的确认、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做了明确的规定，并规范关联交易行为，合理保证了公司股东的合法权益。

7、担保与融资管理

公司通过《公司章程》、《防范控股股东及其他关联方占用公司资金制度》、《对外担保制度》以及股东大会、董事会、总经理等各级的工作细则对担保审批权限、风险评估、担保执行监控、披露流程等相关活动进行规范，严格控制担保风险。2011 年度，公司为控股子公司提供保证担保，其对外担保业务经过了必要的决策审批程序，不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）及《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）相违背的情况。

公司已形成了较为合理的融资业务管理流程，能较合理的确定融资规模和融资结构，选择恰当的融资方式，从而严格控制财务风险，降低企业成本。公司筹措的资金没有背离原计划使用的情况。

8、投资管理

为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限集中于公司，下属各子公司一律不得擅自对外投资。各全资（分）子公司与其他企业进行合营、联营的，都须经公司董事会批准后实施。并对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节进行管理。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

9、研发管理

公司成立独立的研究开发机构——天邦研究院对各研发项目的立项、项目预算、项目实施和研发项目效益进行管理和评估，并有专人负责研发资料的保管、知识产权和相关资料的申请与保护。



10、人事管理

公司在人事管理环节上，在董事会下设薪酬与考核委员会，研究、拟定和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策和方案、考核标准和办法，审查公司董事及高级管理人员的职责履行情况并对其进行年度绩效考评，负责对公司薪酬制度执行情况进行监督检查，及董事会授权的其他事宜；股份公司设人力资源部，负责公司的人力资源管理工作；各分（子）公司设人事行政部，负责各分（子）公司的人力资源管理工作。

为加强对下属公司的人员管控，公司对各分（子）公司财务、品控、业务等重要部门、关键岗位的管理人员采用总部直接委派、统一管理的方式。

11、信息系统管理

公司积极加快企业信息化建设步伐，使用先进的电子设备和信息技术手段建立信息管理服务网络。公司已制定了严格的电子信息系统管理制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管方面做了许多的工作，保证了信息及时有效的传递、安全存储和维护。

12、存货管理

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司对存货采用永续盘存制，定期由财务部牵头会同相关部门进行实地盘点，对盘盈或盘亏的物资分析原因，按规定程序处理。

13、财务报告

公司为规范财务报告的编制，防范由于不当编制行为可能对财务报告产生的重大影响，保证会计信息的真实可靠，根据国家有关法律法规，制定了相关的财务报告编制制度。计划财务部按照企业会计准则规定的格式和内容编制财务报表，并根据国家法律法规和有关监管规定，聘请会计师事务所对公司年度财务报告进行审计，董事会正式批准后，注册会计师签发审计报告。

14、专项风险的控制

（1）对附属公司的管理控制

公司建立了对控股子公司的组织机构及人员管理，对控股子公司实行统一的



财务政策，在经营管理上采取了计划管理与授权管理相结合的方式，建立严格的经营目标责任制制度；统一调配资金及其他资源，建立资产风险预警机制、内部审计制度、责任追究等制度；统一了对外担保制度、投资管理制度等重大事项的授权和审批流程；定期向母公司报送财务及各类经营管理报表，由母公司对重大事项进行管理，提高了公司整体运作效率和抵抗风险的能力。

（2）重大投资的内部控制

公司根据《公司章程》、《重大经营决策程序规则》等规定，对不同金额的投资事项明确决策程序，公司所有投资事项均履行了相应的决策审批程序。公司相关部门对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节都进行了有效的控制。

（3）信息披露的内部控制

公司为了保证信息披露的真实、准确、完整、及时，根据《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露人在信息披露事务中的权力和义务；重大信息的范围、内容、传递、审核和披露流程以及未公开重大信息的保密措施。

四、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会审计委员会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司已建立较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和证券监管部门的要求，公司的内部控制制度在所有重大方面完整、合理及有效，能够保证公司经营管理的正常运作和会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保公司财产物资的安全完整。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

《董事会关于2011年度内部控制的自我评价报告》刊登于2012年3月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

五、公司监事会的审核意见

经核查，公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司



内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

六、公司独立董事的审核意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》等法律法规、规范性文件和宁波天邦股份有限公司（以下简称“公司”）《独立董事工作制度》等规章制度的有关规定，我们作为公司独立董事，现就公司2011年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经核查，我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求，内部控制制度执行有效，公司运作规范健康。公司董事会《关于公司2011年度内部控制的自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建设健全及运行情况。

七、会计师事务所的审核意见

天职国际会计师事务所有限公司（以下简称“天职事务所”）对公司内部控制的有效性认定进行了评价，出具了天职皖SJ【2012】32-1号《关于宁波天邦股份有限公司内部控制的专项报告》，认为：天邦股份在上述内部控制评价报告中所述与财务报表相关的内部控制所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规范标准中与财务报表相关的内部控制。

天职事务所出具的《关于宁波天邦股份有限公司内部控制的专项报告》刊登于2012年3月27日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

八、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

九、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010年3月21日，公司召开第三届董事会第三十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露



差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性,加大对年报信息披露责任人的问责力度,提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。报告期内,公司无出现年报信息披露重大差错情况。

十、内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	已过保荐期
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
内审部门根据《内部审计制度》，按照内审工作计划对经营情况、募集资金、季度财务报告、经营费用、重要岗位人员离任等进行审计并出具相关内部审计报告。审计委员会按照工作规程定期召开会议，审议内审部门提交的报告并及时提交董事会审议。在对内部控制审查过程中，未发现内部控制存在重大缺陷或重大风险。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会和一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的的规定。会议的具体情况如下：

一、2010 年度股东大会

2011年5月20日，公司在上海市松江区松卫北路665号企福天地9楼公司上海行政中心会议室召开了2010年度股东大会，会议采用记名投票表决方式逐项审议通过了以下议案：

（一）普通决议议案：

- 1、《关于公司部分董事人员变动的议案》；
- 2、《2010 年度董事会工作报告的议案》；
- 3、《2010 年度监事会工作报告的议案》；
- 4、《2010 年度财务决算报告的议案》；
- 5、《2010 年年度报告及摘要的议案》；
- 6、《2010 年度利润分配预案的议案》；
- 7、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 8、《关于聘请公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- 9、《公司 2011 年度向银行借款授信总量及授权的议案》；
- 10、《关于 2010 年度高管人员薪酬及 2011 年度经营业绩考核的议案》；
- 11、《关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司增加保证担保的议案》。

（二）特别决议议案

- 12、《关于修改公司章程的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年5月21日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

二、2011 年第一次临时股东大会



2011年2月11日,公司在上海市松江区松卫北路665号企福天地9楼公司上海行政中心会议室召开了2011年第一次临时股东大会,会议采用记名投票表决方式逐项审议通过了以下议案:

(一) 普通决议议案:

1、《关于转让子公司内蒙古草原天邦饲料有限公司部分股权并向其提供财务资助的议案》。

(二) 特别决议议案

2、《关于修改公司章程的议案》。

本次会议决议公告刊登于2011年2月12日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

2012年02月01日，中共中央、国务院近日印发了《关于加快推进农业科技新持续增强农产品供给保障能力的若干意见》，内容包括：加大投入强度和工作力度，持续推动农业稳定发展；依靠科技创新驱动，引领支撑现代农业建设；提升农业技术推广能力，大力发展农业社会化服务；加强农业科技培训，全面造就新型农业农村人才队伍；改善设施装备条件，不断夯实农业发展物质基础；提高市场流通效率，切实保障农产品稳定均衡供给。文件指出，实现农业持续稳定发展、长期确保农产品有效供给，根本出路在科技。农业科技是确保国家粮食安全的基础支撑，是突破资源环境约束的必然选择，是加快现代农业建设的决定力量，具有显著的公共性、基础性、社会性。必须紧紧抓住世界科技革命方兴未艾的历史机遇，坚持科教兴农战略，把农业科技摆上更加突出的位置，下决心突破体制机制障碍，大幅度增加农业科技投入，推动农业科技跨越发展，为农业增产、农民增收、农村繁荣注入强劲动力。文件强调，大力推进现代农业产业技术体系建设，完善以产业需求为导向、以农产品为单元、以产业链为主线、以综合试验站为基点的新型农业科技资源组合模式，及时发现和解决生产中的技术难题，充分发挥技术创新、试验示范、辐射带动的积极作用。

“十二五”期间，我国饲料工业发展面临着新的机遇。随着人民生活水平提高，城镇化进程加快，动物源食品需求仍呈刚性增长，民众对食品安全要求迅速提高，养殖业存在巨大的市场潜力；目前，国内养殖业生产效率低，对环境的影响大，势必要求养殖业生产方式加快转变，朝着健康、和谐、高效的标准化规模养殖发展，产业拓展的空间将更为广阔。

2011年，天邦股份继续秉承“天道酬勤，敬业兴邦”的企业宗旨、“精制动物食品，呵护人类健康”的质量方针，“业精于勤荒于嬉，行成于思毁于随”的行为准则，“技术、质量与服务的统一”的技术路线。以科技为先导，坚持走自



主创新，产学研相结合，技术领先的道路。努力建设健康、和谐、高效的动物源食品生产方式。

2011年11月29日，国家工商行政管理总局商标评审委员会公布了在异议程序中认定的驰名商标名单，公司的“天邦TECH-BANK及图”商标（类别及使用商品/服务：第31类，动物饲料）被认定为中国驰名商标。公司的“天邦TECH-BANK及图”商标被认定为中国驰名商标，有利于公司的知识产权保护，提高公司品牌知名度和市场认知度，进一步提升公司的市场竞争力。

公司于2008年11月被认定为宁波市第一批高新技术企业。2012年1月16日根据宁波市科技局网站公布的《关于公布宁波市2011年第一批复审高新技术企业名单的通知》，公司已顺利通过了高新技术企业复审，高新技术企业资格有效期为3年，企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。

报告期内，公司水产、畜禽饲料产品销量为242,145吨，油脂产品销量为81,815吨，水产品加工销量为986吨。报告期内，公司实现营业收入173,644.65万元，较上年增加63,000.96万元，增幅为56.94%。其中，饲料业务收入同比增幅为34.46%；水产品加工业务收入同比增幅为178.50%；油脂产品业务收入同比增幅为109.21%；生物制品业务收入同比增幅为102.96%；贸易及进出口业务收入同比降幅为56.62%。公司实现利润总额4,733.43万元，较上年增长598.48万元，增幅为14.47%；实现净利润4,461.15万元，较上年增加172.29万元，增幅为4.02%，其中，归属于母公司净利润为3,001.64万元，同比降幅为23.15%。公司经营情况符合报告期行业整体竞争状况，公司收入、主营利润的变化情况优于报告期行业整体变化趋势。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司主营业务：许可经营项目包括配合饲料的制造；一般经营项目：饲料技术咨询服务；畜禽、水产品的养殖（限分公司经营）；饲料、饲料原料的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外。

(2) 主要会计数据及财务指标变动情况

单位：（人民币）元

	2011年	2010年	2009年	本年比上年 增减幅度%	增减幅度超过 30%的原因
营业收入	1,736,446,536.51	1,106,436,926.66	969,017,627.08	56.94%	注 1



营业利润	41,533,191.91	2,043,268.96	54,528,823.76	1,932.68%	注 1
利润总额	47,334,291.62	41,349,516.40	59,501,557.37	14.47%	-
归属于上市公司股东的净利润	30,016,396.90	39,056,194.11	53,079,841.32	-23.15%	注 2
经营活动产生的现金流量净额	59,528,524.74	386,652.25	146,445,407.19	15,295.88%	注 3
每股收益	0.15	0.19	0.26	-21.05%	注 2
加权平均净资产收益率	7.55%	10.11%	14.40%	下降 2.56 个百分点	-
	2011 年末	2010 年末	2009 年末	本年比上年增减幅度%	增减幅度超过 30% 的原因
总资产	1,072,152,194.38	907,733,140.84	770,720,545.54	18.11%	-
所有者权益（或股东权益）	402,143,011.31	396,466,856.62	385,419,046.83	1.43%	-

注 1：报告期内，公司加强了销售投入，销售额同比增长了 56.94%，其中饲料、油脂产品、动物疫苗产品销售收入均同比大幅增长。由于销售规模的扩大，虽然本期期间费用有较大增长，营业利润仍同比大幅增长 3,948.99 万元。

注 2：报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润、每股收益较去年同期分别下降 23.15%、21.05%，主要系上年同期公司收到土地及房屋政府托盘收购事项的第三期搬迁设备损失补偿款 1,771.04 万元，以及余姚市国土资源局（土地交易储备中心）支付的土地收购款 3,039.22 万元。该事项影响了上年同期归属于上市公司股东的净利润及每股收益。

注 3：报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增长 5,914.19 万元，主要系报告期内公司扣除非经常损益的净利润较上年增长 2,384.65 万元，以及期末原料储备形成应付原料款造成应付账款大幅增加所致。

（3）主营业务分行业、产品、地区经营情况

①报告期分行业经营情况

单位：（人民币）元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
一、饲料	984,402,552.76	839,000,427.98	14.77	34.46	32.22	上升了 1.45 个百分点
二、水产品加工	79,810,524.98	71,978,472.20	9.81	178.50	181.15	下降了 0.85 个百分点
三、油脂产品	594,186,062.24	523,609,969.28	11.88	109.21	109.43	下降了 0.09 个百分点
四、生物制品	65,268,269.80	28,425,676.67	56.45	102.96	110.81	下降了 1.62 个百分点
五、贸易及其他	12,113,015.57	7,727,826.68	36.20	-56.62	-68.18	上升了 23.18 个百分点
合计	1,735,780,425.35	1,470,742,372.81	15.27	57.10	55.15	上升了 1.07 个百分点



②报告期分产品经营情况

单位：(人民币)元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增减 (%)	营业成本 比上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
一、水产饲料	662,358,254.74	552,507,866.72	16.58	18.45	15.03	上升了 2.48 个百分点
其中：1、特种水产料	386,405,881.09	306,837,149.93	20.59	19.76	14.31	上升了 3.79 个百分点
2、普通水产料	275,952,373.65	245,670,716.79	10.97	16.66	15.94	上升了 0.55 个百分点
二、畜禽料	322,044,298.02	286,492,561.26	11.04	86.25	85.76	上升了 0.23 个百分点
三、水产品加工	79,810,524.98	71,978,472.20	9.81	178.50	181.15	下降了 0.85 个百分点
四、油脂产品	594,186,062.24	523,609,969.28	11.88	109.21	109.43	下降了 0.09 个百分点
五、生物制品	65,268,269.80	28,425,676.67	56.45	102.96	110.81	下降了 1.62 个百分点
六、贸易及其他	12,113,015.57	7,727,826.68	36.20	-56.62	-68.18	上升了 23.18 个百分点
合计	1,735,780,425.35	1,470,742,372.81	15.27	57.10	55.15	上升了 1.07 个百分点

报告期内，公司主营业务收入与上年同期相比上升57.10%，因特种水产饲料的毛利上升3.79%，提升公司整体主营毛利率1.07个百分点。

报告期，饲料业务实现销售24.21万吨，比上年增长35.83%，销售收入与上年相比上升了34.46%，主要是由于公司继续加强销售投入，公司产能利用率有所上升，饲料业务销售收入同比大幅增长。2011年农产品价格整体呈上涨趋势，公司饲料产品的售价均有所提升，公司畜禽饲料的销售收入增长达到86.25%，因畜禽饲料平均价格较水产料较低，造成公司饲料综合平均售价有所降低。

报告期内实现水产品加工收入7,981.05万元，与上年相比增长178.50%。主要系公司专注于虾仁系列产品的生产，积极拓展国内销售市场，品牌已逐步得到市场的认可，使销售收入较去年同期有大幅度增长。

报告期内实现油脂产品收入59,418.61万元，与上年相比上升109.21%，主要系本期公司控股子公司湖南金德意饲料油脂有限公司受国家打击“地沟油”政策影响，原材料餐厨废弃油脂成本下降明显。公司充分利用在行业中的影响力，积极拓展采购渠道，加强销售，销售量、销售毛利和净利润均有了显著增长。

报告期内生物制品实现销售收入6,526.83万元，与上年同期相比增长102.96%，主要系公司加大市场拓展力度，政府招标采购苗、市场苗销量双双大幅增长导致。本期生物制品的毛利率为56.45%，同比下降了1.62%，系公司本报告期



公司加大了市场化疫苗产品的促销力度，造成产品平均销售价格有一定程度的下降。

③报告期分地区经营情况

单位：（人民币）元

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华东地区	658,790,730.04	21.58
华南地区	151,243,084.52	34.55
华北地区	228,786,983.21	133.42
华中地区	331,305,822.29	232.07
西北地区	80,078,843.73	10.42
西南地区	190,052,826.39	70.78
东北地区	5,641,830.73	136.21
贸易及其他	12,113,015.57	-56.62
越南	77,767,288.87	100.93
合计	1,735,780,425.35	57.10

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(5) 主要产品、原材料等价格变动情况及主要产品的产销数量和市场占有率情况
本报告期内，国内鱼粉价格呈下行趋势；豆粕、棉粕、菜粕等原料价格均持续下跌；植物油脂高位震荡，9月后大幅下跌；玉米价格持续上涨。报告期内，公司主要饲料产品价格相对比较稳定，饲料产品、油脂产品价格的调整主要根据整个原料市场价格的波动幅度。

报告期内，公司饲料销量达到24.21万吨，比上年增长35.83%；公司油脂产品销量达到8.18万吨，比上年增长72.45%，市场占有率有所提高。

(6) 销售毛利率变动情况

	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比 差异超过 30% 的原因
销售毛利率	15.28%	14.19%	17.04%	注 1	-

注 1: 报告期综合毛利率由 2010 年的 14.19% 上升到 15.28%，上升了 1.09 个百分点。

主要是由于特种水产饲料的毛利率同比上升 3.79 个百分点。

(7) 主要供应商、客户情况

近三年采购前五名

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
----	--------	--------	--------



前五名供应商采购金额合计	13,691.34	13,079.91	9,050.49
前五名供应商合计采购金额占年度总金额的比例	7.69%	11.01%	11.04%
前五名供应商合计应付账款余额	669.69	85.09	122.33
合计应付账款余额占公司应付账款总额的比例	7.83%	2.65%	4.80%

近三年销售前五名

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
前五名客户销售金额合计	9,674.74	7,576.95	8,344.56
前五名客户合计销售额占年度销售总额的比例	5.57%	6.86%	8.62%
前五名客户合计应收账款余额	1,008.74	397.17	236.71
前五名客户合计应收账款余额占应收账款总余额的比例	10.53%	7.89%	4.08%

报告期内，公司前五名供应商、前五名客户略有变化，但不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额30%或严重依赖于少数供应商的情形；期末公司前五名客户的应收账款不存在不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上的股东、实际控制人和其他关联方没有在主供应商、客户中直接或间接拥有权益等。

3、非经常性损益情况

(1) 非经常性损益情况

项目	本期金额（元）
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-103,642.80
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,505,190.38
(3) 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	2,802,631.65
(4) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	213,340.00
(6) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-335,424.86
(7) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,924,271.14
非经常性损益合计	8,006,365.51
减：所得税影响金额	419,615.27
扣除所得税影响后的非经常性损益	7,586,750.24
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	7,887,877.24
归属于少数股东的非经常性损益	-301,127.00

注：非经常损益情况详见公司2011年度财务报表附注十七、2项。



4、主要费用情况

单位：(人民币)元

费用项目	2011 年	2010 年	2009 年	本年比上年增减幅度超过 30%的原因及影响因素	占 2011 年营业收入比例%
销售费用	84,984,553.31	48,925,396.44	44,167,394.42	注 1	4.89
管理费用	104,895,076.08	84,981,101.95	86,172,983.41	-	6.04
财务费用	24,875,579.66	16,793,395.83	14,914,964.76	注 2	1.43
所得税费用	2,722,824.33	-1,539,029.22	3,470,514.72	注 3	0.16
合计	217,478,033.38	149,160,865.00	148,725,857.31		12.52

注 1：本期销售费用金额较上期增长 73.70%，主要系本期收入规模增长，销售费用同比增长所致。

注 2：本期财务费用较上期增长 48.13%，主要系本期银行借款规模较上期增加较多且报告期内贷款利率多次上调，承担的利息成本增加所致。

注 3：本期所得税费用较上期增加 4,261,853.55 元，主要系本期母公司转回资产转让收入应纳税暂时性差异，转回前期确认的递延所得税负债所致。

5、经营环境分析

	对 2010 年度业绩及财务状况影响情况	对未来业绩及财务状况影响情况	对公司承诺事项的影响情况
国内市场变化	无重大影响	无重大影响	无影响
国外市场变化	无重大影响	无重大影响	无影响
信贷政策调整	无重大影响	无重大影响	无影响
汇率变动	无重大影响	无重大影响	无影响
利率变动	无重大影响	无重大影响	无影响
成本要素的价格变化	对业绩有一定的影响	无重大影响	无影响
自然灾害	对业绩有一定的影响	对业绩有一定的影响	无影响

6、董监高薪酬情况

姓名	职务	2011 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	2010 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
吴天星	董事长	9.21	8.28	11.23	-23.15%	2011 年度，公司参考同行业公司及上市公司薪酬水平并结合公司的实际情况及考核情况，相应调整了公司董事、监事及高
张邦辉	副董事长、总经理	3.98	6.31	-36.93	-23.15%	
叶显义	董事、常务副总经理	30.00	15.00	100.00	-23.15%	
洪建平	董事	3.00	7.50	-60.00	-23.15%	
包银彬	董事	31.02	32.02	-3.12	-23.15%	
褚青华	董事	34.50	66.00	-47.73	-23.15%	
盛宇华	独立董事	7.50	6.67	12.44	-23.15%	
周继勇	独立董事	7.50	5.00	50.00	-23.15%	
王保平	独立董事	7.50	5.00	50.00	-23.15%	
胡来根	监事	32.71	20.00	63.55	-23.15%	



张淮龙	监事	18.67	12.61	48.06	-23.15%	级管理人员的薪酬水平。
朱凌盈	监事	19.84	10.49	89.13	-23.15%	
王 韦	董事会秘书、副总经理	19.86	14.00	41.86	-23.15%	
王振坤	副总经理	47.73	5.00	854.60	-23.15%	
夏闽海	财务总监	47.36	30.75	54.02	-23.15%	
田 萍	人力资源总监	34.36	21.08	63.00	-23.15%	
陈亚民	前董事、前副总经理	-	38.74		-23.15%	
合计		354.74	304.45	16.52	-23.15%	

7、会计制度实施情况

报告期内，公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法变更，亦无重大前期会计差错更正。

8、报告期公司财务数据和资产构成情况

资产项目	2011 年末占总资产的%	2010 年末占总资产的%	同比增减 (%)	同比增减 (%) 达到 20% 的说明
应收款项	7.71	4.12	上升 3.59 个百分点	-
存货	20.96	19.81	上升 1.15 个百分点	-
投资性房地产		-	-	-
长期股权投资	0.00	0.07	下降 0.07 个百分点	-
固定资产	36.94	35.11	上升 1.83 个百分点	-
在建工程	0.03	6.50	下降 6.47 个百分点	主要系本期子公司湖南金德意生物柴油生产线及成都天邦二车间技改项目完工转固所致。
无形资产	8.94	9.67	下降 0.73 个百分点	-
商誉	5.27	6.22	下降 0.95 个百分点	-
短期借款	41.08	33.50	上升 7.58 个百分点	主要系本期末销售收入增长造成的授信期内应收款增加以及原料储备增加，资金需求增大从而增加短期借款所致。
长期借款	0.00	4.96	下降 4.96 个百分点	主要系公司调整负债结构，本期提前归还未到期长期借款减少所致。
财务数据				
销售费用率	4.89	4.42	上升 0.47 个百分点	-
管理费用率	6.04	7.68	下降 1.64 个百分点	-
财务费用率	1.43	1.52	下降 0.09 个百分点	-



所得税费用(万元)	272.28	-153.90	276.92%	见“4、主要费用情况—注3”
-----------	--------	---------	---------	----------------

9、重要资产情况分析

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
土地使用权	位于各相关公司注册地	为公司合法拥有	正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分用于本公司一年内到期的流动负债抵押贷款
厂房	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	部分用于本公司一年内到期的流动负债抵押贷款
重要设备	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无
其他重要资产	正常无风险	生产、研发、管理部门使用	资产的使用效率正常	未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低	无	无

10、合并商誉情况

形成来源	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
合并湖南金德意形成	9,477,778.36			9,477,778.36
合并景泰天邦形成	1,430,042.05			1,430,042.05
合并四川金德意形成	406,604.60			406,604.60
合并成都天邦形成	45,139,207.59			45,139,207.59
合计	56,453,632.60			56,453,632.60

公司商誉系公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，合并成本高于合并日被合并方可辨认净资产公允价值的差额形成。

11、主要存货分析

单位:(人民币)元

项目	2011 年末余额	占 2011 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提情况
原材料	98,769,388.64	9.21%	正常	正常	正常	465,610.93
产成品	106,261,020.72	9.91%	正常	正常	正常	4,209,813.07
在产品	11,557,710.20	1.08%	正常	正常	正常	-



包装物及低值易耗品	8,149,500.53	0.76%	正常	正常	正常	-
发出商品	0.00	0.00%	-	-	-	-
合计	224,737,620.09	20.96%	-	-	-	4,675,424.00

报告期内公司采取以销定产的经营模式，因此期末存货中的产成品、原材料价值相对比较稳定，对于存货中的各项资产在资产负债表日采取成本与可变现净值孰低计量，对存货成本高于可变现净值的计提资产存货跌价准备。

本报告期计提的存货跌价准备主要系子公司盐城邦尼库存商品中部分原料虾仁可变现净值低于账面成本计提的存货跌价准备。

12、采用公允价值计量的项目

公司报告期内，无采用公允价值计量的项目。

13、主要资产的计量：报告期内公司主要资产采用实际成本计量；主要资产计量属性在报告期内未发生重大变化。

14、报告期内，公司不存在证券投资、委托理财等金融资产投资情况。

15、主要债权债务分析

单位：（人民币）元

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减（%）	同比增减（%）达到 30%的说明	2009 年末
应收账款	82,715,483.59	37,402,086.17	121.15%	注 1	44,773,807.95
短期借款	440,450,000.00	304,120,582.44	44.83%	注 2	169,161,809.20
应付账款	85,524,507.99	32,085,626.09	166.55%	注 3	25,497,268.66

注 1：期末应收帐款账面价值较期初增长 121.15%，系本期销售收入增长，在授信期内的应收帐款增加所致。

注 2：期末短期借款较期初增长 44.83%，主要系本期末因销售收入增长造成的授信期内应收款增加以及原料储备增加，资金需求增大从而增加短期借款所致。

注 3：期末应付账款较期初增长 166.55%，主要系期末原料储备形成应付原料款较多所致。

16、偿债能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减（%）	同比增减（%）达到 30%的说明	2009 年末
流动比率	0.89	0.95	-6.32	-	1.26
速动比率	0.50	0.50	-	-	0.86
资产负债率（%）	54.83	50.08	上升 4.75 百分点	-	42.81



利息保障倍数	2.90	3.46	-16.18	-	4.99
--------	------	------	--------	---	------

17、资产营运能力分析

项目	2011 年末	2010 年末	同比增减 (%)	同比增减(%)达到 30% 的说明	2009 年末
应收账款周转率	28.91	26.93	7.35	-	13.27
存货周转率	7.27	6.84	6.29	-	7.77
总资产周转率	1.62	1.32	22.73	-	1.26

18、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)
一.经营活动产生的现金流量净额	59,528,524.74	386,652.25	15295.88%
经营活动现金流入量	1,645,916,800.09	1,119,586,890.23	47.01%
经营活动现金流出量	1,586,388,275.35	1,119,200,237.98	41.74%
二.投资活动产生的现金流量净额	-53,330,191.63	-96,483,839.22	-44.73%
投资活动现金流入量	8,183,422.40	43,015,290.95	-80.98%
投资活动现金流出量	61,513,614.03	139,499,130.17	-55.90%
三.筹资活动产生的现金流量净额	33,118,246.38	84,038,705.09	-60.59%
筹资活动现金流入量	568,872,944.41	546,164,997.83	4.16%
筹资活动现金流出量	535,754,698.03	462,126,292.74	15.93%
四.现金及现金等价物净增加额	39,270,689.84	-12,201,921.68	421.84%
现金流入总计	2,222,973,166.90	1,708,767,179.01	30.09%
现金流出总计	2,183,656,587.41	1,720,825,660.89	26.90%

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为5,952.85万元，与上年度相比增加净流入5,914.19万元，主要系报告期扣除非经常损益的净利润较上年增长2,384.65万元，以及期末原料储备形成应付原料款造成应付账款大幅增加所致。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额为-5,333.02万元，较上年度投资活动产生的现金流量净额-9,648.38万元，减少净流出额4,315.36万元。主要系上年同期固定资产购建支出大幅增加所致。

(3) 报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额为3,311.82万元，较上年度筹资活动产生的现金流量净额8,403.87万元，减少净流入额5,092.05万元，主要是本报告期长期借款同比减少4500万元且新增借款较上年同期下降所致。

19、研发情况

(1) 近三年研发支出

单位：（人民币）万元

项目	2011 年	2010 年	2009 年
----	--------	--------	--------



研发支出总额（万元）	3,769.87	2,726.02	3,036.28
其中：资本化的研发支出总额（万元）	0	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	2.17%	2.46%	3.13%

(2) 近三年的研发成果

序号	专利名称	专利号	专利类型	有效期
1	一种流感病毒疫苗的生产方法	ZL201010103764.5	发明专利	2010.02.01-2030.01.31
2	猪流行性腹泻病毒的生产方法	ZL201010103700.5	发明专利	2010.02.01-2030.01.31
3	一种阻旋式料位开关	ZL200920053856.x	实用新型	2009.04.01-2019.03.31
4	提升机皮带	ZL200920062721.x	实用新型	2009.08.21-2019.08.20
5	托盘装置	ZL200920062720.5	实用新型	2009.08.21-2019.08.20
6	膨化产品生产设备	ZL200920062723.9	实用新型	2009.08.21-2019.08.20
7	吸尘器过滤装置	ZL200920062722.4	实用新型	2009.08.21-2019.08.20
8	一种机械轴封甩油肩及其清洗灭菌系统	ZL201120166285.8	实用新型	2011.05.24-2021.05.23
9	一种组织捣碎过滤系统	ZL201120163408.2	实用新型	2011.05.20-2021.05.19
10	一种限流式疏水器	ZL201120161271.7	实用新型	2011.05.20-2021.05.19
11	一种无菌取样系统	ZL201120161272.1	实用新型	2011.05.20-2021.05.19
12	一种液体物料分配器	ZL201120161218.7	实用新型	2011.05.20-2021.05.19
13	一种无菌补料系统	ZL201120161234.6	实用新型	2011.05.20-2021.05.19

公司子公司正在申请 22 项专利，受理 22 项。其中申请提前授权 1 项，实审 9 项，公开 9 项。

20、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：（人民币）元

公司名称	持股比例及是否列入合并报表	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例%	对合并净利润的影响比例%
安徽天邦	100%，是	4,911,984.86	4,100,726.61	19.78	16.36
广东天邦	直接持股 90%、间接持股 10%，是	1,033,059.29	113,048.27	813.82	3.44
上海邦尼	100%，是	339,001.45	-1,851,253.18	118.31	1.13
草原天邦	51%，是	200,826.62	-3,036,269.87	106.61	0.67
盐城天邦	100%，是	5,993,699.21	10,561,080.52	-43.25	19.97
盐城邦尼	100%，是	1,198,253.04	-555,497.69	315.71	3.99
甘肃天邦	100%，是	1,884,861.38	2,950,775.03	-36.12	6.28
成都天邦	100%，是	698,137.07	-10,136,829.19	106.89	2.33
湖南金德意	51%，是	21,895,512.55	7,614,705.92	187.54	72.95
越南天邦	65%，是	-1,609,700.25	-4,285,705.57	62.44	-5.36
安徽天邦生物技术	100%，是	-975,233.75	-1,556,307.71	37.34	-3.25
安徽天邦猪业	100%，是	-251,984.17	-239,909.97	-5.03	-0.84
天邦研究院	100%，是	-450,878.45	-69,368.70	-549.97	-1.50
湖北天邦	51%，是	998,810.99	-	-	3.33

单位：（人民币）万元

公司名称	注册资本	净资产	总资产	营业收入	营业利润
------	------	-----	-----	------	------



安徽天邦	4,834.00	5,650.78	6,713.70	10,391.95	655.19
广东天邦	2,000.00	2,226.44	5,471.19	14,337.90	187.15
上海邦尼	1,000.00	1,443.75	1,885.02	13,402.91	33.16
草原天邦	1,600.00	1,025.16	5,146.30	9,955.80	18.99
盐城天邦	6,498.00	7,396.60	11,172.83	18,509.77	792.13
盐城邦尼	3,000.00	1,466.60	8,438.03	8,016.89	120.89
甘肃天邦	1,160.00	1,688.42	2,624.80	7,876.07	261.81
成都天邦	5,500.00	7,426.27	19,908.89	6,527.10	-38.25
湖南金德意	4,000.00	9,738.10	14,166.10	60,734.85	2,437.99
越南天邦	1,100 万美元	4,779.96	5,742.09	7,776.73	-160.88
安徽天邦生物技术	1,000.00	618.19	942.68	951.83	-102.52
安徽天邦猪业	500.00	416.17	416.17	-	-25.20
天邦研究院	1,000.00	947.98	1,873.76	-	-45.09
湖北天邦	600.00	683.91	911.73	4,804.29	131.60

注：上述子公司的 2011 年财务数据业经天职国际会计师事务所有限公司审计。

(1) 本报告期安徽天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为 10,391.95 万元、655.19 万元、491.20 万元，其中净利润较上年同期上升 19.78%，主要原因系报告期安徽天邦营业收入上升 28.78% 所致。

(2) 本报告期广东天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为 14,337.90 万元、187.15 万元、103.31 万元，其中净利润较上年同期上升 813.82%，主要原因系报告期广东天邦营业收入上升 40.40% 所致。

(3) 本报告期上海邦尼实现营业收入、营业利润和净利润分别为 13,402.91 万元、33.16 万元、33.90 万元，净利润较去年同期上升 118.31%，主要原因系由于报告期内公司加强原料行情的把握，原料贸易虽然销售收入同比下降，但净利润较去年同期大幅上升。

(4) 本报告期草原天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为 9,955.80 万元、18.99 万元、20.08 万元，在报告期实现扭亏为盈，净利润较上年同期增长 106.61%。主要原因系报告期公司引进段洪波先生以及新的经营管理团队，加强了公司销售以及整体经营能力，销售收入同比上升 102.11% 所致。

(5) 本报告期盐城天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为 18,509.77 万元、792.13 万元、599.37 万元，其中净利润较上年同期减少 43.25%，主要原因系报告期公司控制经营风险，降低赊销比例，造成营业收入同比下降 4.62%，同时研发费用同比上升 670 万元所致。

(6) 本报告期盐城邦尼实现营业收入、营业利润和净利润分别为 8,016.89 万元、120.89 万元、119.83 万元，其中净利润较同期大幅增长 315.71%。主要原因



系公司专注于虾仁系列产品的生产，积极拓展国内销售市场，品牌已逐步得到市场的认可，使销售收入较去年同期有大幅度增长。

(7) 本报告期甘肃天邦，实现营业收入、营业利润和净利润分别为7,876.07万元、261.81万元、188.49万元，其中净利润较上年下降36.12%，主要系本报告期公司虽然销量增长7.55%，但因为公司产品结构的变化导致综合毛利下降1.51%所致。

(8) 本报告期湖南金德意，实现营业收入、营业利润和归属于母公司所有者的净利润分别为60,734.85万元、2,437.99万元、2,189.55万元，其中销售收入同比增长105.87%，归属于母公司所有者的净利润同比大幅增加187.54%，主要系公司受国家打击“地沟油”政策影响，原材料餐厨废弃油脂成本下降明显。公司充分利用在行业中的影响力，积极拓展采购渠道，加强销售，销售量、销售毛利和净利润有了显著增长。同时公司生物柴油车间建成投产，本年实现销售3,643吨，随着生物柴油产量的增加，可有效降低公司产品结构单一的风险。

(9) 本报告期成都天邦，实现营业收入、营业利润和净利润分别为6,527.10万元、-38.25万元、69.81万元，在报告期实现扭亏为盈，其中销售收入同比增长102.97%，净利润较上年同期增长106.89%。主要原因系报告期内招标苗销售和市場苗销售均大幅增长，公司主要产品猪瘟耐热细胞苗、胃腹二联以及新产品蓝力佳、圆力佳销售增长迅速，销售收入的增长带动盈利能力的提升。

(10) 本报告期合营公司越南天邦，实现营业收入、营业利润和净利润分别为7,776.73万元、-160.88万元、-160.97万元，其中销售收入同比增长100.93%，净利润同比减亏62.44%，主要原因系本报告期公司继续开拓市场销售收入增加所致，同时报告期内越南天邦股东向公司增资300万美元，有效降低了越南天邦的财务费用。

(11) 本报告期安徽天邦生物技术，实现营业收入、营业利润和净利润分别为951.83万元、-102.52万元、-97.52万元，其中销售收入同比增长279.03%，净利润较上年减亏37.34%，本报告期减亏的主要原因系公司继续开拓市场销售收入增加所致。

(12) 本报告期安徽天邦猪业有限公司，实现净利润-25.20万元。报告期公司与安徽省池州市贵池区人民政府签订合作协议书将公司《建设现代化生猪养殖基地项目》部分项目分拆到安徽省池州市实施。截止报告日公司已在安徽和县租



赁土地551.90亩拟用于生猪养殖业务。公司仍处在筹建阶段，未发生经营活动。

(13) 本报告期天邦研究院主要从事公司研发和品质控制工作，未发生经营活动，实现净利润-45.09万元。

(13) 本报告期合营公司湖北天邦，实现营业收入、营业利润和净利润分别为4,804.29万元、131.6万元、99.88万元，湖北天邦报告期内纳入合并范围。

(二) 对公司未来发展情况的展望

1、行业状况及未来发展趋势

2011年，养殖业效益是近几年来最好的一年，饲料行业运行总体平稳。根据农业部重点跟踪企业统计数据 and 各省生产数据调度，2011年我国商品饲料总产量达到1.69亿吨，同比增长4%。其中配合饲料1.38亿吨，同比增长6%；浓缩饲料2500万吨，同比下降6%；添加剂预混合饲料585万吨，同比增长1%。从不同品种看，猪饲料产量6210万吨，同比增长4%；蛋禽饲料3100万吨，同比增长3%；禽饲料4980万吨，同比增长5%；水产饲料1540万吨，同比增长3%；反刍饲料760万吨，同比增长4%。

“十二五”期间，我国饲料工业发展面临着新的机遇。随着人民生活水平提高，城镇化进程加快，动物源食品需求仍呈刚性增长，民众对食品安全要求迅速提高，养殖业存在巨大的市场潜力；目前，国内养殖业生产效率低，对环境的影响大，势必要求养殖业生产方式加快转变，朝着健康、和谐、高效的标准化规模养殖发展，产业拓展的空间将更为广阔。

2、公司面临的市场竞争格局及市场机遇

随着养殖业规模化程度的大幅提升，饲料企业利润率将进一步降低，饲料行业的整合将加剧，产业集中度进一步提高。行业内进入资本市场的企业越来越多，在资本的力量面前，中小饲料企业将逐步被兼并或淘汰。饲料企业只有延伸产业链才能更好的提高抗风险能力，要向饲料-育种-养殖-屠宰加工产业链方向发展，并辅以防疫、发酵原料等生物技术，产业链将成为一线饲料企业的主要选择。另外，服务于饲料行业的产业将会得到迅猛的发展，如农业担保公司、专业化养殖服务公司、电子商务、养殖物资连锁超市等。随着大众对食品安全的关注，健康、绿色、无公害养殖将成为一些产业链企业的竞争力之源，从而获得差异化竞争优势。

3、公司发展战略



动物源食品生产受到粮食供给、环境和谐及消费者对食品安全要求的制约和挑战。这既是不可多得的机会，也更是我们的责任和使命！公司将充分利用在原料、饲料、发酵产品、生物制品等领域积累的一系列技术、制度和产业链运营实践，同时通过与国际一流公司合作，逐步建立并推广健康、和谐、高效的动物源食品生产方式。即公司将实施“一体两翼”的发展模式。“一体”指的是以优势产业绿色饲料、原料、发酵产品产品为根本，“两翼”涵盖以动物疫病防治解决方案和猪商业育种体系建立为重点发展方向，近期将公司发展聚焦于养殖业中高技术、高附加值的环节，提高公司盈利能力。通过重点发展核心产业，合作发展辅助产业的方式快速将公司打造成为具有核心技术优势的农牧业龙头企业。

4、公司 2012 年度经营计划和主要目标

2012年公司将进一步加大市场开拓力度，完善营销网络布局和技术服务体系同时，强化全面预算管理和精细化管理，加强审计与监督，完善内部控制，提高运营效率和盈利水平。为确保2012年经营目标的顺利完成，公司将着力做好以下几方面工作：

生物制品业务：继续加大新产品研制力度，通过自主研发、合作开发和行政许可等多种手段，积极争取市场潜力大的产品生产经营权。充分利用公司投资的微载体悬浮培养车间，开发出质量稳定、优质的具有国际竞争力的产品。将公司产品从单纯防疫提高到集防疫、提高成活率及提高饲料使用效率和生长速度于一体。同时加大市场开拓力度，完善营销网络和服务体系，扩大现有产品的市场份额，提升经济效益。

饲料业务：完善客户服务体系，通过CRM的实施继续加强客户服务能力。继续推动猪饲料“12135工程”，大力推广发酵饲料产品“ifeed”防腹泻、促生长，全面推行“123”营销模式，通过规范和统一营销管理模式，强化对销售过程的管理，全面提高业务人员业务推进能力和效率的改善，全面提高我们的业绩实现力度。

油脂业务：充分利用国家资源综合利用的各项扶持政策，向日化、塑料、橡胶、皮革制品等企业大力推广公司油脂产品，并扩张生物柴油等油脂化工类产品的市场，提高抗风险能力。

生猪养殖业务：通过充分的调研，公司将引进国际先进的养殖模式与优质的商业育种体系，建设原种猪场一座并投入运营。



5、资金需求及使用计划

通过合理的财务管理和资金管理，在公司现有的产品和生产规模上，相关流动资金周转将通过自有资金和银行贷款解决。根据公司2012年度整体经营计划，2012年内公司计划向商业银行申请总额度不超过人民币8亿元的银行综合授信贷款，并按实际经营需要确定融资的时间、具体金额和用途。并授权公司总经理签署借款合同及其他相关文件。

6、可能面临的风险因素

（1）行业竞争风险

目前国内饲料加工企业还在整合的过程中，地方中小企业较多，其拥有一定的市场区域优势，市场竞争激烈。公司将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，提升综合竞争实力，有效克服较大的行业竞争风险。

（2）原材料价格风险

公司主要原材料价格极易受气候、农民种植偏好及农业总收成等因素的影响，价格波动对产品的单位成本、销售价格、毛利率产生较大的直接影响。公司原料采购管理部门设有专人分析相关农产品价格变动趋势，并对主要大宗原料采购使用集团集中采供的管理模式；积极寻找替代原料，降低饲料成本；与一些优质原料供应商形成战略合作关系。

（3）子公司管控模式的风险

受人力资源、管理水平、思维习惯和文化理念等诸多因素的影响，子公司的管理控制环境有可能影响公司的整体运营效率和业务持续发展。公司将通过公司治理专项活动的推进、审计督察部的巡检、财务部门的资金集中管理等手段加强对下属分、子公司的管控，完善财务风险控制和信息传导机制建设，提升公司整体管理水平。

（4）人力资源不足、人力成本上升的风险

公司在迅速扩大业务规模，实现异地扩张和进入其他销售区域市场的过程中，往往会面临各类高级经营管理人才和其他人力资源方面储备不足的风险，尤其是生物制品领域的专业化技术人才非常紧缺，从而可能制约公司的快速发展。公司以将人才培养和后续培训作为公司长期战略任务予以重视，进一步加强人才队伍与企业文化建设，建立良好的人力资源保障体系和激励约束机制，采取“内培外



引”相结合的手段，多渠道充实公司的人才队伍。

(5) 新产品开发的风险

生物制品领域的研发具有周期长、投入大的特点，而公司在生物制品领域拓展将以新产品、新技术的研发为切入点。目前，公司已与国际、国内具有领先技术的专家、科研机构、大专院校进行了紧密的合作，充分结合市场的需求以及合作对象的优势制订了合理的公司产品研发规划，明确了公司短期、中期、长期的研发方向与成果。

(6) 政策性风险

公司油脂产品主要为饲料混合油，存在一定的安全性风险，受政策影响较大。公司已向产品多元化方向发展，建设了生物柴油生产车间、销售生物柴油以及脂肪酸甲酯产品。同时公司积极开发日化、塑料、橡胶、皮革制品等企业客户，本报告期已取得了显著的效果。

二、对 2012 年 1-3 月经营业绩的预计

2012 年 1-3 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润 净利润为负值			
2012 年 1-3 月净利润的预计范围	业绩亏损（万元）：	100	~~	600
2011 年 1-3 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）	-15,701,104.99		
业绩变动的的原因说明	一季度为公司水产饲料的传统淡季，但 2012 年公司各项业务均继续保持良好的上升势头，经营业绩较上年同期大幅减亏。			

三、公司投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

依据天职国际会计师事务所有限公司出具的天职皖SJ【2011】65-2号《关于宁波天邦股份有限公司募集资金年度使用情况鉴证报告》显示，截至公司2010年年度报告披露日公司尚未使用的募集资金余额为2,525,929.35元（包括利息收入），低于300万元。根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》第二十八条之规定：“节余募集资金（包括利息收入）低于300万或低于募集资金净额1%的，可以豁免履行前款程序，其使用情况应在年度报告中披露。”公司在2010年度报告披露后将全部节余募集资金2,525,929.35元永久转作流动资金。详见公司2011年4月26日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《募集资金年度使用情况鉴证报告》。

(二) 报告期内非募集资金投资情况



单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
转让内蒙古草原天邦饲料有限公司股权	492	【注 1】	【注 1】
增资设立湖北天邦饲料有限公司	306	【注 2】	【注 2】
转让无锡绿水之源生物科技有限公司股权	70	【注 3】	【注 3】
向控股子公司越南天邦特驱饲料有限公司增资	195 万美元	【注 4】	【注 4】
安徽天邦饲料科技有限公司退还部分项目用地	253	【注 5】	【注 5】
控股子公司湖南金德意饲料油脂有限公司出让子公司山东荣达油脂有限公司	195	【注 6】	【注 6】

【注1】：经公司2011年第一次临时股东大会会议决议通过，公司与自然人段宏波签订《股权转让合同》，将持有的子公司草原天邦49%股权以总价款为人民币肆佰玖拾贰万肆仟玖佰元整（¥4,924,900.00元）转让给自然人段宏波，转让后公司仍持有草原天邦51%的股权。2011年3月9日，上述股权已办理过户手续。本报告期草原天邦扭亏为盈，实现净利润为20.08万元。

【注2】：经2011年第二次公司总经理办公会议审议通过，2011年1月18日，公司与湖北健丰牧业有限公司、武汉阳光饲料科技有限公司签订《关于合营组建湖北天邦饲料有限公司的合同》，对湖北东方绿源饲料有限公司（已更名为“湖北天邦饲料有限公司”）进行增资扩股，公司出资总额为人民币叁佰零陆万元（¥3,060,000.00元），占注册资本的51%。2011年4月18日，湖北天邦饲料有限公司已办理完增资事项的工商变更登记手续。增资后，湖北天邦的注册资本为人民币600万元，股权结构为公司持股51%；湖北健丰牧业有限公司持股24.50%；武汉阳光饲料新技术有限公司持股24.50%。经营范围为：研发、生产、销售饲料产品。本报告期湖北天邦实现净利润为99.88万元。

【注3】：经2011年第六次公司总经理办公会议审议通过，2011年3月27日，公司与自然人刘振华签订《股权转让合同》，将持有的无锡绿水之源生物科技有限公司47.62%股权以总价款为人民币柒拾万元整（¥700,000元）转让给自然人刘振华，转让后，公司不再持有无锡绿水之源生物科技有限公司股权。截至本报告日，上述股权已经办理完成过户手续。

【注4】：经公司第四届董事会第七次会议审议通过，为了降低越南天邦融资成本，缓解资金压力，公司和越南天邦其他股东同意向越南天邦进行增资，具体方案为：将越南天邦注册资本由800万美元增至1100万美元。其中，公司增资195万美元；越南南华生产有限公司增资57万美元；四川特驱投资有限公司增资48万美元。本次增资后，公司对越南天邦的出资额为715万美元，占增资后越南天邦的股权比例为65%，股权比例不发生变化。本报告期越南天邦实现净利润为-160.97万元。

【注5】：经2011年第八次公司总经理办公会议审议通过，2011年5月3日，为充分利用土地资源，安徽省和县乌江镇人民政府与安徽天邦协商一致，同意安徽天邦将未用的102亩项目用地（未办理国有土地使用权证）退还给乌江镇人民政府再利用，并签订相关协议。乌江镇人民政府退还预付土地款、利息、平整费用以及已缴纳的土地使用税等共计人民币2,526,712.66



元。截至报告期末，安徽天邦已收到上述款项。

【注6】：经湖南金德意饲料油脂有限公司总经理办公会议审议通过，因工艺缺陷导致山东荣达油脂有限公司一直不能正常生产，且改造成本较高，效果不确定。2011年9月27日，湖南金德意与山东荣达农业发展有限公司签订股权转让协议，将其持有的山东荣达油脂有限公司51%股权以195万元的价格转让给山东荣达农业发展有限公司。本次转让给湖南金德意造成52万元的投资损失。截至本报告日，上述股权已经办理完成过户手续。

四、公司董事会日常工作情况

（一）董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开8次董事会会议，具体情况如下：

1、2011年1月25日，公司采用传真表决方式，在上海行政中心会议室召开第四届董事会第五次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）《关于转让子公司内蒙古草原天邦饲料有限公司部分股权并向其提供财务资助的议案》；

（2）《关于提请召开2011年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于2011年1月27日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、2011年3月4日，公司采取现场方式，在公司上海行政中心会议室召开第四届董事会第六次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）《关于公司部分董事人员变动的议案》；

（2）《关于公司部分高管人员变动的议案》；

（3）《关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司提供保证担保的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于的2011年3月5日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

3、2011年4月24日，公司采取现场方式，在公司上海行政中心会议室召开第四届董事会第七次会议，会议审议通过了以下议案：

（1）《2010年度总经理工作报告的议案》；

（2）《2010年度董事会工作报告的议案》；

（3）《2010年度财务决算报告的议案》；

（4）《2010年度报告及摘要的议案》；

（5）《关于公司2010年度利润分配预案的议案》；



- (6) 《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》;
- (7) 《审计委员会关于会计师事务所从事2010年度公司审计工作的总结报告的议案》;
- (8) 《关于2010年度内部控制的自我评价报告的议案》;
- (9) 《关于变更公司注册地址的议案》;
- (10) 《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》;
- (11) 《关于2010年度高管人员薪酬及2011年度经营业绩考核的议案》;
- (12) 《关于向控股子公司越南天邦特驱饲料有限公司增资的议案》;
- (13) 《关于修改公司章程的议案》;
- (14) 《关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司增加保证担保的议案》;
- (15) 《关于召开公司2010年年度股东大会的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于的2011年4月26日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

4、2011年4月25日，公司采取现场方式，在上海行政中心会议室召开第四届董事会第八次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司2011年一季度报告全文及正文的议案》。

公司《2011年一季度报告正文》于2011年4月27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)，公告编号：2011-020；《2011年一季度报告全文》2011年4月27日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

5、2011年8月21日，公司采用现场方式，在上海行政中心会议室召开第四届董事会第九次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司2011年半年度报告全文及摘要的议案》。

公司《2011年半年度报告全文》于2011年8月23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）；《2011年半年度报告摘要》于2011年8月23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），公告编号：2011-031。

6、2011年9月27日，公司采用现场与通讯相结合的方式召开第四届董事会第十次会议，会议审议通过了以下议案：

- (1) 《关于公司控股子公司对外提供反担保的议案》；



- (2) 《关于中小企业板上市公司内控规则落实自查表的议案》;
- (3) 《关于公司部分高管人员变动的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于2011年9月28日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

7、2011年10月18日, 公司采用现场与通讯相结合的方式召开第四届董事会第十一次会议, 会议审议通过了以下议案:

- (1) 《关于公司2011年第三季度报告全文及正文的议案》。

公司《2011年第三季度报告正文》将于2011年10月19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), 公告编号: 2011-038; 《2011年第三季度报告全文》将于2011年10月19日刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

8、2011年12月23日, 公司采用现场与通讯相结合的方式召开第四届董事会第十二次会议, 会议审议通过了以下议案:

- (1) 《关于修订<内幕信息知情人登记制度>的议案》;
- (2) 《关于调整公司组织架构的议案》;
- (3) 《关于建设现代化生猪养殖基地项目实施地点变更及2012年项目投资计划的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于2011年12月27日的《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2010年度利润分配方案执行情况:

以公司2010 年末总股本205, 500, 000 股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利1.00 元 (含税), 共计派发现金股利20, 550, 000 元 (含税)。该次利润分配方案已于报告期内实施完毕。

2、根据公司2010年年度股东大会决议, 公司续聘天职国际会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构。

3、股东大会其它需要董事会执行的决议, 董事会均已按要求及时完成。

(三) 董事会下设战略委员会的履职情况

报告期内, 公司战略委员会根据《董事会专门委员会工作细则》, 从切合公司实际的发展战略作为出发点, 对未来发展规划和发展方向进行深入探讨, 寻求



适合公司自身经营情况的持续健康发展之路。以主营业务为导向，发挥公司在饲料及动物疫苗行业的优势，积极拓展上下游产业。

2011年9月27日，公司战略委员会召开专题会议对公司的拟投资项目风险进行评估，为公司的重大投资项目提供了重要决策依据。

（四）董事会下设审计委员会的履职情况

报告期内，公司审计委员会根据工作细则，领导公司审计督查部开展工作，先后对2011年第一季度财务报表、2011年半年度财务报表、2011年第三季度、2011年度财务报表进行了内部审计。为了做好2011年年报信息披露工作，2011年1月8日，公司审计委员会与公司财务报表审计机构天职国际会计师事务所有限公司共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排。在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。在审计过程中，审计委员会多次与年审会计师进行沟通，了解审计情况，督促其按照审计计划按时提交审计初步意见。在年审注册会计师出具初步审计意见以后，2011年3月24日审计委员会与审计会计师进行了当面沟通，听取会计师相关审计工作介绍以后，审计委员会对公司的年度财务报表又一次审议，并形成决议提交公司第四届董事会第十五次会议审议。同时，向公司董事会提交会计师事务所从事2011年度公司审计工作总结报告和下年度续聘或改聘会计事务所的决议。公司审计委员会认为：天职国际会计师事务所有限公司具备担任审计机构的任职条件，具有相应的专业知识、职业操守和履职能力。在为公司提供审计服务中，能够按照执业准则的规范，完成公司委托的各项工作，建议公司续聘其为公司2012年度审计机构。

（五）董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

2012年1月8日，公司董事会薪酬与考核委员会参加了公司高级管理人员的述职会议，对公司高级管理人员2011年的履职情况进行了考核和评价，并对公司2012年的考核指标进行了讨论。另外，公司董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》的相关规定，对公司2011年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬事项进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，其薪酬的发放符合公司的薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。



（六）董事会下设提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会依照法律、法规、《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》的相关规定，结合本公司实际情况，研究公司的董事、经理人员的当选条件、选择程序和任职期限，形成决议后备案并提交董事会通过。董事会提名委员会对公司董事和经理人员的人选，选择标准和程序进行审核并提出许多合理化的建议。

五、公司 2011 年度利润分配预案

（一）2011 年度利润分配预案

经天职国际会计师事务所有限公司审计，2011年度实现的归属于母公司所有者的净利润为30,016,396.90元，按《公司章程》规定，以2011年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金1,943,284.15元后，加上年初未分配利155,601,551.28元，扣除支付2010年度股东现金红利20,550,000.00元，实际可供股东分配的利润为163,124,664.03元。母公司可供股东分配的利润为137,351,151.34元。

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2011年度的利润分配预案为：以公司2011 年末总股本205,500,000 股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金股利20,550,000.00 元（含税），剩余利润结转下一年度。

（二）近三年利润分配情况

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	20,550,000.00	39,056,194.11	52.62%	155,601,551.28
2009 年	27,400,000.00	53,079,841.32	51.62%	151,417,498.79
2008 年	20,550,000.00	89,236,355.80	23.03%	120,516,958.26
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			113.30%	

六、关联交易情况

（一）报告期内，公司无重大关联交易事项。

（二）报告期内的关联担保事项

1、控股子公司为本公司提供担保

担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保期	备注
草原天邦	抵押	房地产	23,938,040.71	35,000,000.00	2011/06/15-2012/07/23	



担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保期	备注
安徽天邦	抵押	房地产	27,054,528.53	39,250,000.00	2011/04/15-2012/08/22	* ¹
成都天邦	抵押	房地产	39,798,740.75	24,700,000.00	2011/07/15-2012/06/22	
盐城邦尼	抵押	房地产	14,186,891.81	14,100,000.00	2011/07/15-2012/07/22	
盐城天邦	保证			10,000,000.00	2011/11/11-2012/11/10	
盐城天邦 盐城邦尼 草原天邦 吴天星 张邦辉	保证			7,800,000.00	2011/02/21-2012/01/23	* ²
				20,000,000.00	2011/03/02-2012/02/22	* ³
				5,000,000.00	2011/03/15-2012/02/22	* ⁴
				16,800,000.00	2011/04/15-2012/03/22	* ⁵
				11,000,000.00	2011/10/21-2012/09/24	
				20,000,000.00	2011/10/21-2012/04/18	
				9,500,000.00	2011/11/10-2012/10/22	
				14,500,000.00	2011/12/15-2012/11/22	
			11,500,000.00	2011/12/23-2012/12/22		
合计				239,150,000.00		

注*1：该项借款中有 1,620 万元已于 2012 年 3 月 5 日归还。

*2：该项借款已于 2012 年 1 月 11 日归还。

*3：该项借款已于 2012 年 2 月 21 日归还。

*4：该项借款已于 2012 年 2 月 21 日归还。

*5：该项借款已于 2012 年 3 月 22 日归还。

2、本公司为控股子公司提供担保

被担保单位	担保方式	担保事项	担保债权最高额	担保期限
上海邦尼	保证	减免保证金开证	5,000 万	2011/6/7-2013/6/17

注：截至本报告日，上海邦尼已开具的不可撤销信用证金额为 4,392,950 美元，将于 2012 年 10 月前到期。

3、报告期内，不存在子公司之间提供担保

4、实际控制人提供担保

担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保截止日	备注
张邦辉	质押	公司股票	所持公司限售 股权	23,200,000.00	2011/02/21-2012/01/23	* ¹
				20,000,000.00	2011/08/11-2012/07/23	* ²
				20,000,000.00	2011/08/23-2012/08/22	* ³



				7,000,000.00	2011/09/08-2012/08/22	
				9,900,000.00	2011/10/10-2012/09/24	
				9,900,000.00	2011/10/17-2012/09/24	
				11,700,000.00	2011/10/21-2012/9/24	
合 计				101,700,000.00		

注*¹: 该项借款已于 2012 年 1 月 9 日归还。

*²: 该项借款已于 2012 年 2 月 2 日归还。

*³: 该项借款已于 2012 年 2 月 2 日归还 50 万元。

七、其他需要披露的事项

(一) 公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：

- 1、公司证券发展部负责公司对外信息披露及投资者关系管理的日常事务。
- 2、公司对外专门设立了董秘信箱，设立了投资者联系电话，在公司网站上设立投资者留言与投资者关系板块，安排专人细致认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层和董事会，加强与投资者之间的互动。
- 3、2011 年 5 月 6 日，公司通过全景网络投资者关系互动平台举行了公司 2010 年度报告网上业绩说明会，公司董事长吴天星先生、总经理张邦辉先生、董事包银彬先生、董事会秘书王韦先生、独立董事王保平先生等人员参加了本次网上说明会，并实时在线回答了投资者的提问和咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入地了解公司的各项情况。
- 4、报告期内，公司安排专人接待投资者来访，在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者关系管理制度》的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要事前预约，若拟定时间为重大信息窗口期，则建议来访对象避开敏感期；在接待特定对象时，严格执行有关规定做好承诺书签署及报备等工作
- 5、报告期内，公司接待调研情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 09 日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	长江养老基金公司研究员、光大	公司主业情况，行业地位及战略规划



				证券投资基金投资经理	
2011年07月05日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	国石投资行业研究员	公司主业情况，行业地位及战略规划
2011年12月06日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	上海证券投资基金经理、北京合正致淳投资管理公司基金经理	公司主业情况，行业地位及战略规划
2011年12月20日	成都天邦生物制品有限公司会议室	实地调研	机构	华创证券研究员	公司疫苗板块主要情况，及核心竞争力

（二）内幕信息知情人登记管理制度

2010年3月21日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《内幕信息及知情人管理制度》。报告期内，根据中国证监会[2011]30号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和宁波监管局甬证监发[2011]144号通知的要求，公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订和完善，于2011年12月23日经第四届董事会第十二会议审议通过。公司按照修订后制度规定认真做好内幕信息知情人登记管理工作，并根据要求及时向宁波证监局和深圳证券交易所报备内幕信息知情人登记资料。报告期内，公司未发生被监管部门采取监管措施和行政处罚的情况，也未发现内幕信息知情人违规买卖本公司股票及其衍生品种的情况。报告期内，未发生公司董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

（三）信息披露媒体

公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

第十节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

报告期内，公司监事会共召开了四次会议，具体情况如下：

（一）2011年4月24日，公司第四届监事会第四次会议在上海行政中心会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《2010年度监事会工作报告的议案》；
- 2、《关于2010年度财务决算报告的议案》；
- 3、《关于2010年年度报及摘要的议案》；
- 4、《关于公司2010年度利润分配预案的议案》；
- 5、《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
- 6、《关于2010年度内部控制的自我评价报告的议案》；
- 7、《关于续聘公司2011年度财务审计机构的议案》。

本次会议决议及相关公告刊登于的2011年4月25日《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

（二）2011年4月25日，公司第四届监事会第五次会议在上海行政中心会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于2011年一季度报告及摘要的议案》。

（三）2011年8月21日，公司第四届董事会第六次会议在上海行政中心会议室召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《关于公司2011年半年度报告及摘要的议案》。

（四）2011年10月18日，公司第四届董事会第七次会议在上海行政中心会议室召开，会议审议通过了以下议案：

《关于公司2011年三季度报告及摘要的议案》。



二、监事会对 2011 年度公司有关事项发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规规范运作，认真履行职责，积极参加股东大会，列席董事会会议，依法对公司经营运作情况进行了监督。监事会认为：公司正不断健全内部控制制度及改善内控的执行情况；公司决策程序合法，董事会能够认真执行股东大会的各项决议；信息披露真实、准确、完整；公司董事及高级管理人员能够履行诚信义务，未发现违法及损害股东利益的行为。

（二）检查公司财务的情况

监事会及时了解公司经营及财务状况并进行有效监督和审核，认为：报告期内，公司财务制度健全、内控制度较为完善，财务运作规范，财务状况良好。公司财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

天职国际会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会对审计报告进行了仔细核查，认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（三）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格公允合理，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，公司未发生重大关联交易。

（五）监事会对董事会《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十一节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司不存在持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

三、重大收购及出售资产、企业合并事项

（一）报告期内公司无收购资产、出售资产情形。

（二）报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购及资产重组事项。

四、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

报告期内，公司与控股股东及其他关联企业之间，未发生与日常经营相关的关联交易。

六、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期，并为公司带来的利润达到公司当年利润总额 10% 以上的重大托管、承包工程或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

（二）报告期内，公司除对控股子公司进行担保外，不存在其他对外担保事项，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：



报告期内，公司不存在违反《公司法》和公司章程有关规定对外提供担保的情况，除对全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司以及全资子公司之间进行担保外，不存在为控股股东（实际控制人）及其关联方提供担保的行为，也不存在以前发生并延续到报告期的其他对外担保事项，具体情况如下：

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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
上海邦尼国际贸易有限公司	2011年4月24日 2011-019	5,000	2011年6月7日	1233.56万美元	减免保证金开证	2011年6月7日至2013年6月17日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		5,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7772.56		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		5,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		1113.71		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		5,000.00		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		7772.56		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		5,000.00		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		1113.71		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.77%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0.00				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无明显迹象表明公司可能为未到期担保承担连带清偿责任。				

注：报告期内对子公司担保累计本年度实际发生额合计（B2）为：1233.56 万美元，报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）为 176.75 万美元。美元按照 2011 年 12 月 31 日的人民币外汇牌价 100：630.09 折算。经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定对上海邦尼上述国际贸易融资事项，提供最高额不超过折合人民币 5000 万元的减免保证金开证担保。



报告期内，公司对上海邦尼提供的担保最高额未超过此额度。

(三) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况的专项说明和独立意见。

根据《公司法》第16条、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发[2003]56号、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》等的规定和要求，作为宁波天邦股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则，对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和对外担保情况进行了认真的检查和问询，对公司进行了审慎核查后，发表如下专项说明和独立意见：

(1) 公司不存在为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况；

(2) 公司不存在控股股东及其它关联方非正常占用公司资金的情况；

(3) 公司能够严格按照《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深交所《股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务，并按规定如实提供了公司全部对外担保事项。

(4) 公司累计和当期对外担保情况

1、报告期内对外担保情况：

单位：（人民币）万元

序号	担保对象	担保类型	担保期限	担保合同签订时间	审议批准担保额度	实际担保余额	担保债务逾期情况
1	上海邦尼国际贸易有限公司	减免保证金开证	2011年6月7日至2013年6月17日	2011年6月7日	5000.00	1113.71	无

2、截止2011年12月31日，公司累计对外担保额度为5,000万元，全部为对全资子公司的担保，占公司2011年12月31日经审计资产总额的4.66%、净资产的12.43%；其中累计对外担保余额为1113.71万元，全部为对全资子公司的担保，占公司2011年12月31日经审计资产总额的1.04%、净资产的2.77%；

截止2011年12月31日，公司累计对外担保额度（不含为合并报表范围内的子公司提供的担保）为0万元；



截至本报告日，本公司及控股子公司无逾期对外担保情况。

3、被担保方经营情况良好，销售渠道稳定安全，货款回收有保障，资产负债率正常，具备较好的债务偿还能力，为其提供担保的财务风险处于公司可控制的范围之内，不存在与中国证监会证监发【2003】56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及【2005】120号文《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。截至本报告日，尚无明显迹象表明公司会因被担保方债务违约而承担担保责任。

4、公司已建立完善的对外担保内部控制制度，在审议对控股子公司提供担保时均严格按照法律、法规、公司章程和公司相关制度的规定，履行了必要的程序。

(四) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(五) 无其他重大合同。

七、公司衍生品投资情况

报告期内公司无衍生品投资情况。

八、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺			
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	吴天星、张邦辉	实际控制人吴天星、张邦辉关于避免同业竞争的承诺	严格履行
其他承诺（含追加承诺）			

九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司继续聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司审计机构，该审计机构自2008年起为公司提供审计服务，注册会计师周学民先生、文冬梅女士为公司2011年度审计报告签字注册会计师。2011年度公司支付该审计机构的年度审计费用为人民币50万元。

十、报告期内公司其他重大事项

报告期内，公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披



露实施细则（试行）》第十七条所列的重大事件。

十一、报告期内公司相关信息披露情况索引

序号	日期	公告编号	公告内容	披露报纸
1	2011-01-18	2011-001	2010 年度业绩快报	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
2	2011-01-27	2011-002	第四届董事会第五次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
3	2011-01-27	2011-003	关于为控股子公司提供财务资助的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
4	2011-01-27	2011-004	独立董事关于公司为控股子公司提供财务资助的独立意见	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
5	2011-01-27	2011-005	关于召开公司 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
6	2011-02-12	2011-006	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
7	2011-03-05	2011-007	第四届董事会第六次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
8	2011-03-05	2011-008	关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司提供保证担保的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
9	2011-03-05	2011-009	独立董事关于公司相关事项的独立意见	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
10	2011-04-16	2011-010	2011 年第一季度业绩预告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
11	2011-04-26	2011-011	第四届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
12	2011-04-26	2011-012	第四届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
13	2011-04-26	2011-013	2010 年年度报告摘要	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
14	2011-04-26	2011-014	关于独立董事相关事项独立意见的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
15	2011-04-26	2011-015	董事会关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
16	2011-04-26	2011-016	董事会关于 2010 年度内部控制的自我评价报告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
17	2011-04-26	2011-017	关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
18	2011-04-26	2011-018	关于向控股子公司增资的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
19	2011-04-26	2011-019	关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司增加保证担保的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
20	2011-04-27	2011-020	2011 年第一季度报告正文	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
21	2011-04-27	2011-021	2011 年第一季度报告全文	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
22	2011-05-04	2011-022	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
23	2011-05-20	2011-023	实际控制人减持公司股份的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
24	2011-05-21	2011-024	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
25	2011-05-26	2011-025	关于公司全资子公司取得农业部新兽药注册证书的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》



26	2011-05-27	2011-026	2010 年度权益分派实施公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
27	2011-07-15	2011-027	2011 半年度业绩快报	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
28	2011-08-12	2011-028	关于全资子公司签订兽用疫苗技术使用权转让合同的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
29	2011-08-16	2011-029	关于实际控制人股权质押的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
30	2011-08-18	2011-030	关于实际控制人股权质押的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
31	2011-08-23	2011-031	2011 年半年度报告摘要	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
32	2011-08-23	2011-032	关于证券事务代表辞职的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
33	2011-09-21	2011-033	关于公司全资子公司取得农业部兽药产品批准文号的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
34	2011-09-28	2011-034	第四届董事会第十次会议决议的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
35	2011-09-28	2011-035	关于公司控股子公司对外提供反担保的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
36	2011-09-28	2011-036	关于高管辞职的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
37	2011-09-28	2011-037	独立董事关于公司相关事项的独立意见	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
38	2011-10-19	2011-038	2011 年第三季度报告正文	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
39	2011-11-10	2011-039	关于实际控制人股权解除质押的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
40	2011-11-23	2011-040	关于实际控制人股权解除质押的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
41	2011-12-02	2011-041	关于全资子公司成都天邦技改项目进展情况的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
42	2011-12-06	2011-042	关于公司“天邦 TECH-BANK 及图”商标被认定为中国驰名商标的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
43	2011-12-27	2011-043	第四届董事会第十二次会议决议的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
44	2011-12-27	2011-044	关于建设现代化生猪养殖基地项目实施地点变更及 2012 年项目投资计划的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
45	2011-12-27	2011-045	关于与安徽省池州市贵池区人民政府签订合作协议书的公告	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》

报告期内公司公开披露的信息同时登载于巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>。



第十二节 财务报告

一、审计报告

审计报告

天职皖 SJ【2012】32 号

宁波天邦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波天邦股份有限公司（以下简称“天邦股份”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2011 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天邦股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天邦股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天邦股份 2011 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。



(此页无正文)

中国·北京
二〇一二年三月二十五日

中国注册会计师： 周学民

中国注册会计师： 文冬梅



二、财务报表

资产负债表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：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	147,767,929.33	63,061,623.49	108,497,239.49	59,256,423.13
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	31,768,485.86	16,148,485.86	8,849,982.11	5,299,911.00
应收账款	82,715,483.59	28,016.25	37,402,086.17	4,355,046.72
预付款项	19,792,385.56	205,713.80	39,088,773.99	1,814,493.00
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	9,233,586.07	203,819,181.29	6,242,536.75	172,971,254.99
买入返售金融资产				
存货	224,737,620.09	25,171,326.53	179,798,403.01	22,158,492.64
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	152,095.00		211,417.53	
流动资产合计	516,167,585.50	308,434,347.22	380,090,439.05	265,855,621.48
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
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		445,878,297.28	669,560.58	438,692,442.86
投资性房地产				
固定资产	396,099,557.16	58,387,325.34	318,670,723.11	64,361,987.20
在建工程	289,365.00		58,966,127.42	
工程物资			427,164.00	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	95,813,097.90	31,722,324.00	87,806,191.28	31,426,906.03
开发支出				
商誉	56,453,632.60		56,453,632.60	



长期待摊费用	4,485,639.37	132,916.69	1,471,923.69	239,250.01
递延所得税资产	2,843,316.85		3,177,379.11	
其他非流动资产				
非流动资产合计	555,984,608.88	536,120,863.31	527,642,701.79	534,720,586.10
资产总计	1,072,152,194.38	844,555,210.53	907,733,140.84	800,576,207.58
流动负债：				
短期借款	440,450,000.00	377,450,000.00	304,120,582.44	253,700,000.00
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
应付账款	85,524,507.99	7,641,216.95	32,085,626.09	5,830,841.74
预收款项	28,376,442.22	12,926,216.98	16,247,446.51	5,978,063.74
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	11,633,397.21	2,702,518.00	3,612,396.71	607,653.00
应交税费	-5,513,481.02	85,934.63	-5,122,543.34	111,090.48
应付利息	810,580.36	696,253.79	510,773.83	446,651.61
应付股利				
其他应付款	20,981,044.09	38,918,481.54	27,960,025.85	59,704,929.44
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	582,262,490.85	440,420,621.89	399,414,308.09	346,379,230.01
非流动负债：				
长期借款			45,000,000.00	45,000,000.00
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	2,567,368.72		6,565,860.82	3,924,271.14
其他非流动负债	3,060,000.00	3,000,000.00	3,586,211.65	3,000,000.00
非流动负债合计	5,627,368.72	3,000,000.00	55,152,072.47	51,924,271.14
负债合计	587,889,859.57	443,420,621.89	454,566,380.56	398,303,501.15
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	205,500,000.00	205,500,000.00
资本公积	5,403,239.63	20,611,300.00	5,253,238.12	20,632,259.32
减：库存股				
专项储备				



盈余公积	36,605,103.27	37,672,137.30	34,661,819.12	35,728,853.15
一般风险准备				
未分配利润	163,124,664.03	137,351,151.34	155,601,551.28	140,411,593.96
外币报表折算差额	-8,489,995.62		-4,549,751.90	
归属于母公司所有者权益合计	402,143,011.31	401,134,588.64	396,466,856.62	402,272,706.43
少数股东权益	82,119,323.50		56,699,903.66	
所有者权益合计	484,262,334.81	401,134,588.64	453,166,760.28	402,272,706.43
负债和所有者权益总计	1,072,152,194.38	844,555,210.53	907,733,140.84	800,576,207.58

公司法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：夏闽海

利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2011 年 1-12 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	1,736,446,536.51	287,076,876.75	1,106,436,926.66	236,571,555.43
其中：营业收入	1,736,446,536.51	287,076,876.75	1,106,436,926.66	236,571,555.43
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,694,444,713.54	292,398,256.58	1,103,672,600.17	248,508,483.81
其中：营业成本	1,471,170,237.00	235,488,025.70	949,445,785.86	201,333,593.16
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	842,756.16	117,738.52	343,695.92	115,866.09
销售费用	84,984,553.31	7,003,996.05	48,925,396.44	3,838,870.60
管理费用	104,895,076.08	26,898,358.26	84,981,101.95	26,203,251.40
财务费用	24,875,579.66	18,537,164.55	16,793,395.83	12,857,655.22
资产减值损失	7,676,511.33	4,352,973.50	3,183,224.17	4,159,247.34
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）	-468,631.06	18,536,298.74	-287,137.53	38,716,682.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-156,979.00	-156,979.00	-743,317.53	-743,317.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	41,533,191.91	13,214,918.91	2,043,268.96	26,779,754.09



加：营业外收入	6,768,395.82	2,297,331.22	49,920,805.46	47,963,065.10
减：营业外支出	967,296.11	3,679.74	10,614,558.02	3,881,321.24
其中：非流动资产处置损失			8,820,633.36	2,180,756.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,334,291.62	15,508,570.39	41,349,516.40	70,861,497.95
减：所得税费用	2,722,824.33	-3,924,271.14	-1,539,029.22	-3,859,918.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,611,467.29	19,432,841.53	42,888,545.62	74,721,416.16
归属于母公司所有者的净利润	30,016,396.90	19,432,841.53	39,056,194.11	74,721,416.16
少数股东损益	14,595,070.39		3,832,351.51	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.19	
（二）稀释每股收益	0.15		0.19	
七、其他综合收益	-6,082,872.74		-2,796,856.94	
八、综合收益总额	38,528,594.55	19,432,841.53	40,091,688.68	74,721,416.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,076,153.18	19,432,841.53	37,238,237.10	74,721,416.16
归属于少数股东的综合收益总额	12,452,441.37		2,853,451.58	

公司法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：夏闽海

现金流量表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2011 年 1-12 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	1,623,114,106.90	265,693,065.03	1,088,134,068.75	220,652,984.84
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	3,145,345.90	690,190.38	1,141,816.78	214,038.85
收到其他与经营活动有关的现金	19,657,347.29	2,922,213.92	30,311,004.70	18,893,324.59
经营活动现金流入小计	1,645,916,800.09	269,305,469.33	1,119,586,890.23	239,760,348.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,385,917,557.78	202,361,579.37	977,592,593.89	192,709,850.50
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	72,149,301.05	10,912,811.56	50,895,446.38	10,736,173.87
支付的各项税费	18,365,327.53	945,669.48	17,602,556.36	2,193,787.79
支付其他与经营活动有关的现金	109,956,088.99	72,811,541.60	73,109,641.35	85,971,239.03
经营活动现金流出小计	1,586,388,275.35	287,031,602.01	1,119,200,237.98	291,611,051.19
经营活动产生的现金流量净额	59,528,524.74	-17,726,132.68	386,652.25	-51,850,702.91
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	3,211,700.00	3,211,700.00	11,583,404.00	
取得投资收益收到的现金		21,400,000.00		39,460,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,517,321.90	1,270,504.92	31,431,886.95	30,938,933.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,879,976.13			
收到其他与投资活动有关的现金	1,574,424.37		0.00	
投资活动现金流入小计	8,183,422.40	25,882,204.92	43,015,290.95	70,398,933.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,513,614.03	8,288,680.26	126,804,415.82	22,228,655.28
投资支付的现金		15,695,415.00	10,994,149.54	20,365,500.00
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				
支付其他与投资活动有关的现金			1,700,564.81	1,700,564.81
投资活动现金流出小计	61,513,614.03	23,984,095.26	139,499,130.17	44,294,720.09
投资活动产生的现金流量净额	-53,330,191.63	1,898,109.66	-96,483,839.22	26,104,212.91
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	5,062,890.93		1,692,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东	5,062,890.93		1,692,000.00	



投资收到的现金				
取得借款收到的现金	509,392,020.14	383,450,000.00	524,656,087.83	405,300,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	54,418,033.34		19,816,910.00	
筹资活动现金流入小计	568,872,944.41	383,450,000.00	546,164,997.83	405,300,000.00
偿还债务支付的现金	436,908,538.99	324,700,000.00	419,286,442.57	325,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,406,159.04	39,116,776.62	42,839,850.17	40,128,300.24
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	55,440,000.00			
筹资活动现金流出小计	535,754,698.03	363,816,776.62	462,126,292.74	365,828,300.24
筹资活动产生的现金流量净额	33,118,246.38	19,633,223.38	84,038,705.09	39,471,699.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,889.65		-143,439.80	
五、现金及现金等价物净增加额	39,270,689.84	3,805,200.36	-12,201,921.68	13,725,209.76
加：期初现金及现金等价物余额	108,497,239.49	59,256,423.13	120,699,161.17	45,531,213.37
六、期末现金及现金等价物余额	147,767,929.33	63,061,623.49	108,497,239.49	59,256,423.13

公司法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：夏闽海



合并所有者权益变动表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										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	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	205,500,000.00	5,253,238.12			34,661,819.12		155,601,551.28	-4,549,751.90	56,699,903.66	453,166,760.28	137,000,000.00	72,543,665.43			27,189,677.50		151,417,498.79	-2,731,794.89	55,341,358.31	440,760,405.14
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	205,500,000.00	5,253,238.12			34,661,819.12		155,601,551.28	-4,549,751.90	56,699,903.66	453,166,760.28	137,000,000.00	72,543,665.43			27,189,677.50		151,417,498.79	-2,731,794.89	55,341,358.31	440,760,405.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		150,001.51			1,943,284.15		7,523,127.5	-3,940,243.72	25,419,419.84	31,095,574.53	68,500,000.00	-67,290,427.31			7,472,141.62		4,184,052.49	-1,817,957.01	1,358,545.35	12,406,355.14
(一) 净利润							30,016,396.90		14,595,070.39	44,611,467.29							39,056,194.11		3,832,351.51	42,888,545.62



(二) 其他综合收益	-20,959.32						-3,940,243.72	-2,121,669.70	-6,082,872.74							-1,817,957.01	-978,899.93	-2,796,856.94
上述(一)和(二)小计	-20,959.32						30,016,396.90	-3,940,243.72	12,473,400.69	38,528,594.55					39,056,194.11	-1,817,957.01	2,853,451.58	40,091,688.68
(三) 所有者投入和减少资本	170,960.83								12,946,019.15	13,116,979.98		1,209,572.69					-1,494,906.23	-285,333.54
1. 所有者投入资本									12,946,019.15	12,946,019.15							-1,494,906.23	-1,494,906.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他	170,960.83									170,960.83		1,209,572.69						1,209,572.69
(四) 利润分配				1,943,284.15		-22,493,284.15				-20,550,000.00				7,472,141.62		-34,872,141.62		-27,400,000.00
1. 提取盈余公积				1,943,284.15		-1,943,284.15								7,472,141.62		-7,472,141.62		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配						-20,550,000.00				-20,550,000.00						-27,400,000.00		-27,400,000.00



4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转										68,500,000.00	-68,500,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)										68,500,000.00	-68,500,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	205,500,000.00	5,403,239.63			36,605,103.27	163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.50	484,262,334.81	205,500,000.00	5,253,238.12			34,661,819.12		155,601,551.28	-4,549,751.90	56,699,903.66	453,166,760.28	

公司法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：夏闽海

母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2011 年度

单位：元



项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	205,500,000.00	20,632,259.32			35,728,853.15		140,411,593.96	402,272,706.43	137,000,000.00	89,132,259.32			28,256,711.53		100,562,319.42	354,951,290.27
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	205,500,000.00	20,632,259.32			35,728,853.15		140,411,593.96	402,272,706.43	137,000,000.00	89,132,259.32			28,256,711.53		100,562,319.42	354,951,290.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-20,959.32			1,943,284.15		-3,060,442.62	-1,138,117.79	68,500,000.00	-68,500,000.00			7,472,141.62		39,849,274.54	47,321,416.16
（一）净利润							19,432,841.53	19,432,841.53							74,721,416.16	74,721,416.16
（二）其他综合收益		-20,959.32						-20,959.32								
上述（一）和（二）小计		-20,959.32					19,432,841.53	19,411,882.21							74,721,416.16	74,721,416.16
（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					1,943,284.15	-22,493,284.15	-20,550,000.00					7,472,141.62		-34,872,141.62	-27,400,000.00	
1. 提取盈余公积					1,943,284.15	-1,943,284.15						7,472,141.62		-7,472,141.62		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配						-20,550,000.00	-20,550,000.00							-27,400,000.00	-27,400,000.00	
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转								68,500,000.00	-68,500,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)								68,500,000.00	-68,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	205,500,000.00	20,611,300.00			37,672,137.30	137,351,151.34	401,134,588.64	205,500,000.00	20,632,259.32			35,728,853.15		140,411,593.96	402,272,706.43	

公司法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：夏闽海



三、2011 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、 公司的基本情况

宁波天邦股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)成立于2001年4月, 公司前身为1996年9月25日成立的余姚市天邦饲料科技有限公司(以下简称“余姚天邦”), 2001年经余姚天邦临时股东大会决议, 并经宁波市人民政府甬政发【2001】64号文批复同意, 决定以余姚天邦截止2001年2月28日经审计后的净资产3,000.00万元按1:1的比例折股, 整体变更为股份有限公司, 浙江天健会计师事务所有限公司为本次变更出具了《验资报告》(浙天会验【2001】第41号)。

2002年5月10日, 经本公司2001年度股东大会决议, 并经宁波市体改委甬股改【2002】13号文《关于同意宁波天邦饲料科技股份有限公司增资扩股的批复》批准, 决定以2002年年初未分配利润2,000.00万元转增股本, 同时本公司更名为宁波天邦股份有限公司, 浙江天健会计师事务所有限公司对本次转增股本进行了验证, 并出具了《验资报告》(浙天会验【2002】第40号)。转增股本后, 公司股本总额增至5,000.00万股(每股面值1元), 注册资本5,000.00万元。

2007年2月, 经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】48号文核准, 本公司公开发行人民币普通股(A股)股票1,850.00万股, 并于2007年4月在深圳证券交易所上市。发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式, 发行价格每股人民币10.25元。安徽华普会计师事务所有限公司为本次变更出具了《验资报告》(华普验【2007】第0388号)。

经2007年度股东大会决议, 公司以2007年的经审计的净利润进行分配, 以2007年12月31日公司总股本6,850.00万股为基数, 每10股派2元(含税, 税后1.8元), 以资本公积向全体股东按每10股转增10股, 共计转增股本6,850.00万股, 转增后, 公司总股本为13,700.00万A股, 注册资本13,700.00万元。安徽华普会计师事务所有限公司为本次变更进行审验并出具了《验资报告》(华普验字【2008】第646号)。公司于2008年7月在宁波市工商行政管理局办理工商变更手续, 获取了新的企业法人营业执照, 编号为330200000039600。

经2009年度股东大会决议, 公司以2009年的经审计的净利润进行分配, 以2009年12月31日公司总股本13,700.00万股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税); 同时以公司截至2009年12月31日总股本13,700.00万股为基数, 以资本公积向全体股东每10股转增5股, 共计转增股本6,850.00万股, 转增后, 公司总股本为20,550.00万A股, 注册资本20,550.00万元。天职国际会计师事务所有限公司为本次变更进行审验并出具了《验资报告》(天职皖核字【2010】125号)。公司于2010年6月在宁波市工商行政管理局办理了工商变更手续。

本公司属饲料加工业。经营范围: 许可经营项目包括配合饲料的制造(限分支机构经营); 一般经营项目: 饲料技术咨询服务; 水产品的养殖(限分公司经营); 饲料、饲料原料的批发、零售; 自营和代理货物和技术的进出口, 但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外。

二、 遵循企业会计准则的声明



本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

四、 重要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

2. 记账本位币

本公司一般采用人民币作为记账本位币；对境外经营企业按照其所处境外经营环境确认其记账本位币。

3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务核算方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的



记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6. 金融资产与金融负债

(1) 金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。



②其他金融负债

(3) 主要金融工具的公允价值确定方法:

①存在活跃市场的金融资产或金融负债, 用活跃市场中的报价来确定公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的, 本公司采用估值技术确定其公允价值。

7. 金融资产转移确认依据和计量方法

(1) 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值。

②因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

a、终止确认部分的账面价值。

b、终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 将所收到的对价确认为一项金融负债。

8. 金融资产减值

(1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备:

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可



能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：应收款项包括应收账款和其他应收款等，资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

期末对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额200万元及其以上的款项。

按组合计提坏账准备应收款项（账龄分析法）是指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例具体如下：

账龄	计提比例(%)
1年以内	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

对单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生减值应单独计提减值准备的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

单项金额虽不重大但单独计提减值准备的应收款项是指：涉及诉讼、纠纷等事项导致收回难度较大、存在减值风险的款项。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融



资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

9. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存负债并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值对金融负债整体的账面价值进行分配，分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

10. 存货的核算方法

(1) 存货根据持有的目的和性质分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物、发出商品等。

(2) 取得和发出的计价方法：存货按照取得时的实际成本进行初始计量，发出按加权平均法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：在领用时按一次摊销法摊销。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

11. 固定资产的核算方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准



备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	10-35 年	3.00	9.7-2.77
通用设备	5 年	3.00	19.40
专用设备	10 年	3.00	9.70
运输设备	6 年	3.00	16.17

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

12. 在建工程的核算方法

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。公司的在建工程可分为土建工程和安装工程。

13. 无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价方法

一般按取得时的实际成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相

关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

本公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。每年年度终了时对此类无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

14. 内部研究开发项目的核算方法

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出 and 开发阶段支出。

(2) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(3) 内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15. 商誉的核算方法

商誉：是指非同一控制下，在购买日购买方的合并成本大于合并过程中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

(1) 初始确认后的商誉，按照成本扣除减值后的金额计量。

(2) 商誉减值准备的计提原则详见附注四第 17 项之所述。

16. 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用按其受益期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



17. 非金融资产减值准备

本公司在资产负债表日检查对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定无形资产等资产是否存在减值迹象。如果上述资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。在估计资产可收回金额时，以单项资产为基础，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于该资产的账面价值，则按照其差额计提资产减值准备，计入当期损益。

因企业合并产生的商誉和使用寿命不确定的无形资产，不论是否存在减值迹象，至少应在每年年度终了进行减值测试。

资产可收回金额按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

18. 长期股权投资的核算

(1) 长期股权投资依据对被投资企业产生的影响，分为控制、共同控制、重大影响和无共同控制且无重大影响四种情况。

对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：如果投资合同或协议中约定在被投资单位的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由投资各方均同意才能通过时认为对被投资单位具有共同控制；如果约定对被投资单位的财务和经营决策的制定有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些决策的制定，则认为对被投资单位有重大影响。

(2) 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(3) 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。

(4) 长期股权投资的投资成本大于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。



在确认享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

19. 借款费用的核算

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

20. 股份支付及权益工具的核算

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当



期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21. 职工薪酬的核算

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

22. 政府补助的核算方法

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其计量原则如下：

(1) 货币性资产政府补助，按照收到或应收金额计量。非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该项资产使用寿命内平均分配，分期计入损益，但按名义金额(名义金额为 1 元)计量政府补助，直接计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23. 收入确认的核算

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计



总成本的比例确定。

(3) 让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认：①相关的经济利益很可能流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入金额确定：除已收或应收的合同或协议价款不公外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

24. 所得税核算

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够与以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但不包括同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- (1) 该项交易不是企业合并。
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

对子公司、联营公司和合营公司投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对子公司、联营公司和合营公司投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：（1）本公司能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

五、 企业合并及合并财务报表

（一） 合并财务报表

1. 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行，母公司和全部子公司纳入财务报表的合并范围。



2. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以母公司和纳入合并范围子公司的个别财务报表为基础，以其他有关资料为依据，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

(二) 本公司子公司情况

1. 投资设立子公司情况单位:人民币万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
安徽天邦饲料科技有限公司(简称“安徽天邦”)	和县乌江镇乌江工业园通江大道	4,834.00	畜禽、水产全价饲料、浓缩饲料、预混饲料、饲料添加剂生产、销售; 畜禽、水产品养殖、销售及技术服务; 农副产品收购	4,834.00	100.00	100.00	是
内蒙古草原天邦饲料有限公司(简称“草原天邦”)* ¹	呼和浩特市盛乐经济园区师大东路8号	1,600.00	添加剂预混合饲料(有效期至2013年7月22日)、精料补充料、配合饲料、浓缩饲料的生产、销售。饲养技术咨询、服务。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	816.00	51.00	51.00	是
上海邦尼国际贸易有限公司(简称“上海邦尼”)	上海市松江区松卫北路665号9楼	1,000.00	经营各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外),食品(不含熟食)、饲料及添加剂、建筑装潢材料、化工产品(除危险品)、五金交电、橡塑制品、百货的销售(以上涉及许可证经营的凭许可证经营)	1,013.00	100.00	100.00	是
盐城天邦饲料科技有限公司(简称“盐城天邦”)	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	6,498.00	水产饲料、畜禽饲料的研发、销售,水产、畜禽饲养技术咨询服务。(上述项目待取得专项审批手续后方可经营)	6,498.00	100.00	100.00	是
盐城邦尼水产食品科技有限公司(简称“盐城邦尼”)	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	3,000.00	水产品研发、加工和销售,水产养殖,自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)	3,000.00	100.00	100.00	是



子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
越南天邦特驱饲料有限公司(简称“越南天邦”)* ²	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	1,100.00 (万美元)	生产、销售畜禽、水产饲料。	715.00 (万美元)	65.00	65.00	是
安徽天邦生物技术有限公司(简称“天邦技术”)	安徽和县乌江镇工业园	1,000.00	豆粕、棉粕、菜粕的加工与销售等	836.55	100.00	100.00	是
安徽天邦猪业有限公司(简称“天邦猪业”)	和县历阳镇环城北路	500.00	生猪养殖、销售	500.00	100.00	100.00	是
宁波天邦科技研究院有限公司(简称“天邦研究院”)	宁波高新区扬帆路999弄5号510-2	1000.00	饲料、饲料原料的研发、售后服务及技术服务(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)	1,000.00	100.00	100.00	是

注*¹: 经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过, 公司与自然人段宏波签订股权转让协议, 以人民币 492.49 万元出让公司持有的草原天邦 49% 股权。本次股权转让后, 草原天邦注册资本仍为 1,600.00 万元, 公司持有草原天邦 51% 股权。

*²: 2011 年 7 月, 根据公司第四届董事会第七次会议通过的《关于向控股子公司越南天邦特驱饲料有限公司增资的议案》, 越南天邦注册资本由 800 万美元增加到 1100 万美元。其中公司增资 195 万美元。本次增资后公司对越南天邦的出资额为 715 万美元, 占增资后越南天邦股权比例的 65%。

2. 通过非同一控制下企业合并取得的子公司情况如下

单位: 人民币万元

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合 并报表
广东天邦饲料科技有限公司(简称“广东天邦”)	佛山市南海区狮山工业园内	2,000.00	生产、销售: 鱼饲料, 畜禽饲料, 饲料添加剂(以上项目持有有效许可证经营); 水产养殖技术咨询; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	1,812.00	直接持 90.00, 间接持 10.00	100.00	是
甘肃天邦饲料有限公司(简称“甘肃天邦”)	兰州高新区大滩575号)	1,160.00	生产经营畜禽水产配合、浓缩饲料及预混合饲料	1,270.74	100.00	100.00	是



子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南金德意饲料油脂有限公司 (简称“湖南金德意”)	湖南省浏阳市制造产业基地	4,000.00	饲料用油研制开发, 生产销售, 食品工业和餐厨下脚品回收加工, 饲料产品技术培训服务	4,080.00	51.00	51.00	是
成都天邦生物制品有限公司 (简称“成都天邦”)	四川省成都市龙泉驿经济技术开发区灵池路	5,500.00	组织毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线、细菌活疫苗生产线、胚毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、猪瘟活疫苗(兔源)(凭许可证经营、有效期截至2015年9月9日)及相关原料、设备, 货物进出口(国家法律、法规决定禁止或者限制经营的除外)	13,750.00	100.00	100.00	是
景泰天邦饲料有限公司 (简称“景泰天邦”) * ⁴	景泰县一条山镇建材路48号	300.00	饲料加工、销售, 饲料原料及粮食收购		间接持股 100.00	100.00	是
张掖市天邦饲料有限公司 (简称“张掖天邦”) * ⁴	张掖市工业园区北五路	300.00	配合饲料、浓缩饲料的生产, 饲料原料的销售; 畜禽产品(不含种畜禽)的推广、销售; 粮食收购		间接持股 100.00	100.00	是
浏阳市金德意废旧物资回收有限公司 (简称“浏阳金德意”) * ³	浏阳市永安镇永安村	50.00	回收废动物油、植物油(送专业饲料加工厂加工)		间接持股 100.00	100.00	是
四川金德意饲料油脂有限公司 (简称“四川金德意”) * ³	成都市双流县胜利镇云华村	500.00	利用废弃食用油脂从事饲料原油、化工原料、工业润滑剂原料的研发、加工、销售; 废弃食用油脂收购(以上项目不含国家专项审批项目); 饲料产品的技术培训及服务		间接持股 100.00	100.00	是
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司 (简称“邢台金意”) * ³	南和县三思乡工业园区	400.00	饲料用油脂研究开发、生产销售, 食品工业和餐厨下脚品回收加工, 饲料产品技术培训服务		间接持股 70.00	70.00	是



子公司名称	注册地	注册资本	主要经营范围	投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
安徽金德意能源油脂有限公司 (简称“安徽金德意”)* ³	合肥双凤工业区	600.00	生物柴油、燃料油、油品添加剂及相关生物质能源的研发、生产、销售；饲料用油脂研发、生产、销售；有机肥研发、生产、销售，油料作物的研发、种植；餐厨废弃物、废弃动植物油脂回收、加工及利用；以上相关产品的技术转让、技术培训和售后服务		间接持股60.00	60.00	是
湖南赛夫特生物科技有限公司 (简称“湖南赛夫特”)* ³	浏阳市洞阳镇 坪山村石背组	300.00	其他农业科学研究与实验发展服务		间接持股80.00	80.00	是
湖北天邦饲料有限公司 (简称“湖管北天邦”)* ⁵	黄石港区江北 管理区策湖渡口村10号	600.00	研发、生产、销售饲料产品（涉及行业许可证经营）	306.00	持股51.00	51.00	是

注*³：系本公司子公司湖南金德意下属子公司。

*⁴：系本公司子公司甘肃天邦下属子公司。

*⁵：2011年1月，经公司第二次总经理办公会审议通过，公司与湖北健丰牧业有限公司、武汉阳光饲料科技有限公司签订《关于合营组建湖北天邦饲料有限公司的合同》，对湖北东方绿源饲料有限公司（已更名为“湖北天邦饲料有限公司”）增资 306 万元，增资后，湖北天邦注册资本为 600.00 万元，本公司占注册资本的 51%。湖北天邦自增资之日起纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
湖北天邦	6,839,119.63	998,810.99

2、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

2011年8月，子公司湖南金德意与山东荣达农业发展有限公司签订股权转让协议书，转让其持有的山东荣达全部股权，股权转让价格 195 万元。股权转让完成后，山东荣达不再纳入合并范围。



子公司	处置日	损益确认方法	处置日净资产	期初至处置日净利润
山东荣达	2011 年 8 月	成本法	4,843,195.69	-147,060.24

(四) 境外子公司的主要财务报表项目的折算汇率以及外币报表折算差额的处理方法

本公司合并报表中包含境外子公司越南天邦，公司在 2011 年 12 月 31 日对越南公司的财务报表进行外币折算：

财务报表	折算说明	人民币对越南盾汇率
资产负债表	资产及负债项目采用资产负债表日的即期汇率，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，由此产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示	资产负债表日即期汇率 3338:1
利润表	收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率进行折算	
现金流量表	按照现金流量发生日的即期汇率进行外币测算，由于汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报	

(五) 子公司的少数股东权益

子公司名称	报告期末少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
湖南金德意	47,716,683.85	
越南天邦	15,964,002.77	
邢台金意	1,896,524.77	
安徽金德意	8,156,993.87	
湖南赛夫特	10,685.22	
草原天邦	5,023,264.40	
湖北天邦	3,351,168.62	
合计	<u>82,119,323.50</u>	

六、 税项

1. 所得税

(1) 税率

本公司及子公司除享有下列所得税优惠外，其余均执行 25% 的所得税税率。

(2) 税收优惠



①根据宁波市科技局《关于公布宁波市 2011 年第一批复审高新技术企业名单的通知》，公司已顺利通过了高新技术企业复审，高新技术企业资格有效期为 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。根据有关规定，高新技术企业在资格有效期内享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即所得税按 15% 的税率征收。

根据国家税务总局国税函【2008】850 号《国家税务总局关于贯彻落实农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》以及财税【2008】149 号文件《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》规定，本公司已向余姚市地方税务局备案，对农产品初加工所得享受免征企业所得税的优惠政策。

②本公司子公司上海邦尼系在上海浦东新区注册的企业，在新企业所得税法实施前享受 15% 的所得税优惠税率。根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》规定，上海邦尼在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。2008 年按 18% 税率执行，2009 年按 20% 税率执行，2010 年按 22% 税率执行，2011 年按 24% 税率执行，2012 年按 25% 税率执行。

③根据国税函【2009】185 号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，本公司子公司湖南金德意在 2010 年度被湖南省经济委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期 2011 年 12 月 1 日~2012 年 12 月 31 日。经浏阳市国家税务局批准，湖南金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油（饲料工业油料）及生物柴油收入，减按 90% 计入当年收入总额申报所得税。

④根据国税函【2009】185 号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，本公司子公司四川金德意在 2009 年度被四川省资源综合利用认定委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》。经双流县国家税务局第一税务分局批准，四川金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油收入，减按 90% 计入当年收入总额申报所得税。

⑤根据国税函【2009】185 号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，本公司子公司安徽金德意在 2010 年度被安徽省经济和信息化委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期 2010 年 1 月~2011 年 12 月，经安徽省地方税务局批准，安徽金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油收入，减按 90% 计入当年收入总额申报所得税。

⑥2011 年 10 月本公司子公司成都天邦高新技术企业复审通过，被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为：GF201151000460，有效期为三年），享受 15% 的企业所得税优惠税率。

⑦本公司子公司越南天邦所得税率为 25%。根据越南社会主义共和国隆安省人民委员会第 501022000081 号投资许可证的规定，本公司子公司越南天邦自 2008 年 1 月 16 日签发投资许可证之日起享受前三年免税，随后六年减半征收的企业所得税优惠政策。



2. 增值税

(1) 税率

项目	税率(%)	备注
饲料、大宗原料等	13.00、5.00	* ¹
水产食品、饲料油脂等	17.00、3.00	* ²
动物疫苗	6.00	* ³

注*¹:本公司及饲料关联子公司执行 13%的增值税税率;子公司越南天邦适用越南社会主义共和国增值税法,对公司生产销售家禽、家畜饲料及其他动物饲料等执行 5%的增值税率。

*²:本公司子公司邢台金意、湖南赛夫特为小规模纳税人,执行 3%的征收率。

*³:根据财政部颁发的《国家税务总局关于部分货物使用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税【2009】9号)的规定:利用微生物,微生物代谢产物,动物毒素,人或动物的血液或组织制成的生物制品,按简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税。本公司子公司成都天邦增值税适用 6%税率。

(2) 税收优惠

①根据财税【2001】第 121 号《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》的规定,经余姚市国税局城区税务分局(余国税城减【2006】0056 号)《减、免税批准通知书》批准,本公司饲料产品符合减免税条件,自 2006 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日取得的减免税项目收入免征增值税。

②根据国务院国发【2004】16 号文《国务院关于第三批取消和调整行政审批项目的决定》及国家税务总局国税函【2004】884 号文《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税免征程序后加强后续管理的通知》的规定,饲料生产企业生产销售饲料产品免征增值税需将饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证明报其所在地主管税务机关备案。根据上述规定,并履行向相关税务机关办理备案手续,本公司子公司安徽天邦、广东天邦、盐城天邦、甘肃天邦、张掖天邦、景泰天邦、湖北天邦 2011 年度饲料产品销售免征增值税。

③根据《内蒙古自治区国家税务局转发国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》的规定,经和林格尔县国家税务局(和国税税政字【2006】21 号)《和林格尔县国家税务局关于免征内蒙古草原天邦饲料有限公司增值税的批复》及和国税税政字【2008】2 号文、和国税税政字【2009】2 号文批准,本公司子公司草原天邦生产的“高产奶牛前期精补料”、“高产奶牛泌乳中期 50%浓缩料”、“种鸭产蛋鸭颗粒料”、“鲫鱼成鱼前期料”、“膨化饲料”、“羔羊颗粒料”六个品种饲料产品免征增值税。

④根据财税【2001】121 号文件《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定,经浏阳市国家税务局批准,2011 年度子公司湖南金德意生产的饲料营养混合油属单一大宗饲料,免征增值税。



根据财政部、国家税务总局财税【2008】156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，本公司子公司湖南金德意利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油，享受增值税先征后退的优惠政策。

⑤根据川资办【2006】3号文件以及财税【2001】121号文件《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》文件精神，经双流县国家税务局第一税务分局批准，本公司子公司四川金德意生产的饲料营养混合油属单一大宗饲料免征增值税；经南和县国家税务局农村税务分局批准，邢台金意生产的饲料营养混合油属单一大宗饲料，免征增值税，有效期至2037年1月18日。

⑥根据财税【2001】121号文件《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，经合肥市国家税务局国税函【2008】214号文批准，2011年度子公司安徽金德意生产的饲料级混合油免征增值税。

⑦根据财政部、国家税务总局财税【2011】115号文件《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，子公司湖南金德意、安徽金德意、四川金德意、湖南赛夫特以废弃的动物油、植物油为原料生产的饲料级混合油实行增值税即征即退100%的税收优惠政策。经上述公司所属地国家税务局批准，自2012年1月1日起开始执行。

⑧根据财税【2001】第121号文《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，经上海市浦东新区国家税务局及上海市浦东新区地方税务局核定（沪税浦货增【2010】字第328号），本公司销售的单一大宗饲料鱼粉、菜籽粕、棉籽粕、饲料级磷酸二氢钙、酒糟等原料免征增值税，有效期至2012年2月29日。

3. 营业税

（1）税率

按营业额的5%计缴。

（2）税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税【1999】273号）有关规定，本公司从事技术转让收入免征营业税。

4. 消费税

（1）税率

柴油消费税率0.10元/升。

（2）税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于对利用废弃的动植物油生产纯生物柴油免征消费税的通知》



(财税【2010】118号)有关规定，本公司子公司湖南金德意利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油免征消费税。

5. 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%、5%、1%计缴。

6. 教育费附加

按应缴流转税税额的 5%计缴（含 2%的地方教育费附加）。

7. 其他税项

按国家和地方有关规定计缴。

七、 会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

本期公司无会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的情况。

八、 合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2011年1月1日，期末指2011年12月31日，上期指2010，本期指2011年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			<u>687,770.66</u>			<u>379,871.12</u>
其中：人民币	642,106.02	1.0000	642,106.02	273,251.74	1.0000	273,251.74
美元	800.00	6.3009	5,040.72	800.00	6.6227	5,297.52
越南盾	135,602,651.00	3,338	40,623.92	289,679,200.00	2,859	101,321.86
银行存款			<u>146,264,563.61</u>			<u>108,117,368.37</u>
其中：人民币	143,724,319.99	1.0000	143,724,319.99	107,775,409.48	1.0000	107,775,409.48
美元	72,471.79	6.3009	456,637.50	16,314.97	6.6227	108,037.97
越南盾	6,955,077,216.08	3,338:1	2,083,606.12	666,347,348.00	2,859:1	233,070.08
港币				999.93	0.8509	850.84
其他货币资金			<u>815,595.06</u>			



项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算 汇率	折合人民币	原币金额	折算 汇率	折合人民币
其中:人民币	815,000.00	1.0000	815,000.00			
美元	94.44	6.3009	595.06			
越南盾						
合计			<u>147,767,929.33</u>			<u>108,497,239.49</u>

(2) 期末存放在子公司越南天邦的款项2,586,491.79元。

(3) 期末其他货币资金款项全部系信用证保证金。

(4) 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制的款项。

(5) 期末无潜在回收风险的款项。

(6) 期末货币资金较期初增长36.20%，主要系期末借款规模增加及本期销售增长回款增加所致。

2. 应收票据

(1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,768,485.86	8,849,982.11
合计	<u>31,768,485.86</u>	<u>8,849,982.11</u>

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司应收票据无用于质押的情况。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司已背书给他方但尚未到期的应收票据总额为 4,233.34 万元，票据到期期间为 2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 13 日。其中金额前五位的列示如下：

票据种类	票面金额	票据到期日
银行承兑汇票	3,742,428.54	2012-3-16
银行承兑汇票	2,890,779.70	2012-1-28
银行承兑汇票	1,000,000.00	2012-4-26
银行承兑汇票	834,692.04	2012-1-27
银行承兑汇票	500,000.00	2012-4-10
合计	<u>8,967,900.28</u>	

(4) 期末无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

(5) 期末应收票据较期初增长 258.97%，主要系公司本期票据结算增加所致。



3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备应收账款 (账龄分析法)	87,937,993.01	91.82	5,250,525.67	5.97	82,687,467.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,833,675.90	8.18	7,805,659.65	99.64	28,016.25
合计	<u>95,771,668.91</u>	<u>100.00</u>	<u>13,056,185.32</u>		<u>82,715,483.59</u>

类别	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,330,479.65	4.63	2,330,479.65	100.00	
按组合计提坏账准备应收账款 (账龄分析法)	40,038,306.29	79.51	2,792,541.41	6.97	37,245,764.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,984,521.46	15.86	7,828,200.17	98.04	156,321.29
合计	<u>50,353,307.40</u>	<u>100.00</u>	<u>12,951,221.23</u>		<u>37,402,086.17</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	84,110,476.05	95.65	4,195,615.97	4.99	79,914,860.08
1-2 年	1,387,271.96	1.58	138,727.20	10.00	1,248,544.76
2-3 年	1,519,700.00	1.73	455,910.00	30.00	1,063,790.00
3-4 年	920,545.00	1.04	460,272.50	50.00	460,272.50
合计	<u>87,937,993.01</u>	<u>100.00</u>	<u>5,250,525.67</u>		<u>82,687,467.34</u>

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	35,000,526.63	87.42	1,702,438.09	4.86	33,298,088.54
1-2 年	2,674,467.35	6.68	267,446.74	10.00	2,407,020.61
2-3 年	2,135,986.51	5.33	640,795.94	30.00	1,495,190.57



账龄	期初数				账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	
3-4 年					
4-5 年	227,325.80	0.57	181,860.64	80.00	45,465.16
合计	<u>40,038,306.29</u>	<u>100.00</u>	<u>2,792,541.41</u>		<u>37,245,764.88</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
水产品销售款	197,084.84	197,084.84	100.00	涉及纠纷
饲料销售款	1,940,996.01	1,912,979.76	98.56	涉及诉讼、纠纷
禽流感疫苗款	5,695,595.05	5,695,595.05	100.00	禽流感事件
合计	<u>7,833,675.90</u>	<u>7,805,659.65</u>	<u>99.64</u>	

公司将诉讼中的往来款认定为单项金额不重大但按照信用风险特征组合后风险较大的应收款项，主要系此部分款项金额较小，但账龄较长，回收较为困难，故单独进行减值测试；禽流感疫苗款系成都天邦在收购日之前因禽流感事件回收困难，故单独计提减值测试。

(4) 本期无单项金额重大的应收账款。

(5) 本期应收账款收回以前年度已全额计提坏账准备及计提坏账准备比例较大款项情况如下

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
戴耀帮 (广东番禺)	收回货款	涉及诉讼	132,320.00	132,320.00
王荣华 (福建南安)	收回货款	涉及诉讼	215,838.60	21,020.00
潜江市莱克水产食品有限公司	收回货款	涉及诉讼	2,330,479.65	60,000.00
合计			<u>2,678,638.25</u>	<u>213,340.00</u>

以上应收账款在本期收回，主要系公司在本期对应收账款进行清理，加大收款力度所致。转回的以前年度单独计提的坏账准备金额213,340.00元。

(6) 期末金额（按欠款方合并后的金额）位列前五名的应收账款

客户单位	欠款金额	比例 (%)	欠款原因	账龄
严玉龙 (江苏射阳)	5,852,252.68	6.11	尚未结算	1 年以内
任元海	5,447,265.00	5.69	尚未结算	1 年以内
陈兆旺 (江苏射阳)	4,640,178.00	4.85	尚未结算	1 年以内
蔡红俊	3,852,594.68	4.02	尚未结算	1 年以内
年增臣	3,610,904.00	3.77	尚未结算	1 年以内
合计	<u>23,403,194.36</u>	<u>24.44</u>		

(7) 本期实际核销的应收账款情况



项目	金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
潜江市莱克水产食品有限公司	2,270,479.65	水产品销售款	无法收回该款项	否
合计	<u>2,270,479.65</u>			

(8) 期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(9) 期末应收账款中无应收关联方款项。

(10) 期末应收帐款账面余额较期初增长 90.20%，系本期销售收入增长，在授信期内的应收帐款尚未收回增加所致。

4. 预付账款

(1) 账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内	16,951,656.38	85.65	36,945,246.10	94.52
1-2年	2,143,397.89	10.83	116,287.89	0.30
2-3年	56,891.29	0.29	1,404,640.00	3.59
3年以上	640,440.00	3.23	622,600.00	1.59
合计	<u>19,792,385.56</u>	<u>100.00</u>	<u>39,088,773.99</u>	<u>100.00</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款本期末未及时结算的原因

单位名称	款项性质	金额	未结算原因
江苏省农业科学院	预付技术转让款	1,340,000.00	尚在进行
盐城市盐都西区管理委员会	土地征用款	622,600.00	土地尚未划转
云南龙华申众山经贸有限公司	预付代理费	500,000.00	尚在进行
合计		<u>2,462,600.00</u>	

(3) 预付账款中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 期末金额位列前五名的预付账款

客户单位	金额	比例(%)	与本公司关系	未结算原因	账龄
益海(阿克苏)粮油工业有限公司	2,233,000.00	11.28	供应商	棉粕预付款	1年以内
中国动物疫病预防控制中心	2,000,000.00	10.10	技术合作方	预付技术转让款	1年以内
LUNAZSEAFOODS	1,618,994.02	8.18	供应商	预付货款	1年以内
华南农业大学	1,500,000.00	7.58	技术合作方	预付技术转让款	1年以内
江苏省农业科学院	1,340,000.00	6.77	技术合作方	预付技术转让款	1-2年
合计	<u>8,691,994.02</u>	<u>43.91</u>			



(5) 期末预付账款余额较期初下降 49.37%，主要系上期子公司天邦研究院预付的购房款本期结算转入固定资产所致。

5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄分析法)	10,364,355.77	100.00	1,130,769.70	10.91	9,233,586.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>10,364,355.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,130,769.70</u>	<u>10.91</u>	<u>9,233,586.07</u>

类别	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款 (账龄分析法)	6,887,394.95	100.00	644,858.20	9.36	6,242,536.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>6,887,394.95</u>	<u>100.00</u>	<u>644,858.20</u>	<u>9.36</u>	<u>6,242,536.75</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	8,160,029.15	78.73	357,724.23	4.38	7,802,304.92
1-2 年	1,143,116.39	11.03	107,779.60	9.43	1,035,336.79
2-3 年	219,668.53	2.12	62,082.67	28.26	157,585.86
3 年以上	841,541.70	8.12	603,183.20	71.68	238,358.50
合计	<u>10,364,355.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,130,769.70</u>		<u>9,233,586.07</u>



账龄	期初数				账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	
1 年以内	5,756,197.79	83.58	281,355.36	4.89	5,474,842.43
1-2 年	659,243.20	9.57	66,797.61	10.13	592,445.59
2-3 年	200,639.96	2.91	60,191.99	30.00	140,447.97
3 年以上	271,314.00	3.94	236,513.24	87.17	34,800.76
合计	<u>6,887,394.95</u>	<u>100.00</u>	<u>644,858.20</u>		<u>6,242,536.75</u>

(3) 期末金额（按欠款方合并后的金额）位列前五名的其他应收款

客户单位	欠款金额	比例 (%)	款项性质	账龄
段宏波	2,413,200.00	23.28	股权转让尾款	1 年以内
余姚市人民法院	1,200,000.00	11.58	保全保证金	1 年以内
南和县油脂行业治理整顿工作领导小组	800,000.00	7.72	油脂生产保证金	1 年以内
内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司	400,000.00	3.86	尚未结算的保证金	1-2 年
福建省政府采购中心	310,000.00	2.99	尚未结算的保证金	1 年以内
合计	5,123,200.00	49.43		

(4) 期末其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

(6) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款。

(7) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(8) 期末其他应收款账面余额较期初增长 50.48%，主要系本期新增的保证金尚未结算所致。

6. 存货

(1) 2011 年 12 月 31 日存货分类情况

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	99,234,999.57	465,610.93	98,769,388.64
库存商品	110,470,833.79	4,209,813.07	106,261,020.72
在产品	11,557,710.20		11,557,710.20
包装物及低值易耗品	8,149,500.53		8,149,500.53
合计	<u>229,413,044.09</u>	<u>4,675,424.00</u>	<u>224,737,620.09</u>

(2) 2010 年 12 月 31 日存货分类情况

项目	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	75,924,953.66	30,818.24	75,894,135.42
库存商品	93,106,714.52	2,013,557.08	91,093,157.44



项目	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,969,352.66		8,969,352.66
包装物及低值易耗品	3,841,757.49		3,841,757.49
合计	<u>181,842,778.33</u>	<u>2,044,375.32</u>	<u>179,798,403.01</u>

(3) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料	30,818.24	465,610.93		30,818.24	30,818.24	465,610.93
库存商品	2,013,557.0	4,350,536.43		2,154,280.44	2,154,280.44	4,209,813.07
包装物及低值易耗品		29,811.90		29,811.90	29,811.90	
合计	<u>2,044,375.3</u>	<u>4,845,959.26</u>		<u>2,214,910.58</u>	<u>2,214,910.58</u>	<u>4,675,424.00</u>

(4) 本期计提的存货跌价准备主要系子公司盐城邦尼库存商品中部分原料虾仁可变现净值低于账面成本计提的存货跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
租赁费	47,888.00	211,417.53
化验费	104,207.00	
合计	<u>152,095.00</u>	<u>211,417.53</u>

8. 长期股权投资

被投资单位	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额	本期收到的现金红利
权益法核算						
无锡绿水* ¹	2,000,000.00	669,560.58		669,560.58		
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>669,560.58</u>		<u>669,560.58</u>		

注*¹: 经公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过, 2011 年 3 月 27 日, 公司与自然人刘振华签订《股权转让合同》, 将持有的无锡绿水之源生物科技有限公司 47.62% 股权以总价款 70 万元转让给刘振华。本次股权转让后, 公司不再持有无锡绿水的股权。

9. 固定资产

(1) 固定资产增减变动情况



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值	<u>421,879,801.16</u>	<u>111,144,414.39</u>	<u>3,985,704.88</u>	<u>529,038,510.67</u>
其中：房屋及建筑物	203,455,506.57	32,342,284.51		235,797,791.08
通用设备	17,857,290.56	1,969,694.13	1,164,470.95	18,662,513.74
专用设备	191,315,736.52	74,485,721.28	376,601.93	265,424,855.87
运输设备	9,251,267.51	2,346,714.47	2,444,632.00	9,153,349.98
二、累计折旧	<u>103,209,078.05</u>	<u>32,096,598.85</u>	<u>2,366,723.39</u>	<u>132,938,953.51</u>
其中：房屋及建筑物	24,101,833.04	9,198,096.41		33,299,929.45
通用设备	7,387,433.79	2,458,206.82	697,981.96	9,147,658.65
专用设备	67,446,284.10	18,638,264.65	182,178.56	85,902,370.19
运输设备	4,273,527.12	1,802,030.97	1,486,562.87	4,588,995.22
三、减值准备				
其中：房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输设备				
四、账面价值	<u>318,670,723.11</u>			<u>396,099,557.16</u>
其中：房屋及建筑物	179,353,673.53			202,497,861.63
通用设备	10,469,856.77			9,514,855.09
专用设备	123,869,452.42			179,522,485.68
运输设备	4,977,740.39			4,564,354.76

(2) 本期增加的固定资产原值中，在建工程转入金额为 78,616,269.08 元。

(3) 本期累计折旧增加额中计提增加额 32,505,436.68 元，本期新增子公司湖北天邦期初累计折旧 108,595.95 元，子公司越南天邦汇率变动影响-517,433.78 元。

(4) 固定资产本期减少 3,985,704.88 元，累计折旧本期减少 2,366,723.39 元，主要系母公司及子公司处置部分机器设备及运输工具。

(5) 期末固定资产中有账面价值 154,405,561.88 元的房屋建筑物用于向银行借款抵押担保。(详见附注八、17)。

(6) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司子公司湖南金德意部分厂房和办公楼尚未办妥房屋产权证，资产原值为 10,643,175.05 元，净值为 10,042,559.82 元。

10. 在建工程

(1) 在建工程余额



项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
二车间技改项目（成都天邦）			48,624,159.33			48,624,159.33
生物柴油生产线（湖南金德意）			8,321,161.29			8,321,161.29
火炼饲料油生产线项目（山东荣达）			1,951,925.30			1,951,925.30
技改项目（四川金德意）	144,523.30		144,523.30	13,607.50		13,607.50
设备安装工程（天邦技术）	96,901.70		96,901.70	55,274.00		55,274.00
猪场建设支出（天邦猪业）	18,600.00		18,600.00			
发酵车间扩建工程（天邦技术）	29,340.00		29,340.00			
合计	<u>289,365.00</u>		<u>289,365.00</u>	<u>58,966,127.42</u>		<u>58,966,127.42</u>

(2) 重大在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程投入占预算的比例（%）
二车间技改项目（成都天邦）	64,027,182.66	48,624,159.33	15,403,023.33	64,027,182.66		100.00
生物柴油生产线（湖南金德意）	12,183,290.55	8,321,161.29	3,862,129.26	12,183,290.55		100.00
合计	<u>76,210,473.21</u>	<u>56,945,320.62</u>	<u>19,265,152.59</u>	<u>76,210,473.21</u>		

接上表：

项目名称	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末数
二车间技改项目（成都天邦）	已完工转固				自筹	
生物柴油生产线（湖南金德意）	已完工转固				自筹	
合计						

(3) 本期在建工程无发生的资本化利息。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
二车间技改项目（成都天邦）	已完工转固	
生物柴油生产线（湖南金德意）	已完工转固	



(5) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(6) 期末在建工程较期初下降 99.51%，主要系本期子公司湖南金德意生物柴油生产线及成都天邦二车间技改项目完工转固所致。

11. 工程物资

(1) 分类列示

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	427,164.00	1,976,744.49	2,403,908.49	
合计	<u>427,164.00</u>	<u>1,976,744.49</u>	<u>2,403,908.49</u>	

(2) 期末工程物资较期初减少 427,164.00 元，主要系子公司湖南金德意工程项目领用减少所致。

12. 无形资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、无形资产原值	<u>98,798,468.18</u>	<u>14,124,564.00</u>	<u>2,067,485.66</u>	<u>110,855,546.52</u>
土地使用权	83,226,544.51	524,764.00	2,064,976.06	81,686,332.45
计算机软件	2,161,923.67	336,000.00	2,509.60	2,495,414.07
非专利技术	13,410,000.00	12,400,000.00		25,810,000.00
商标使用权		863,800.00		863,800.00
二、累计摊销	<u>10,992,276.90</u>	<u>4,097,564.74</u>	<u>47,393.02</u>	<u>15,042,448.62</u>
土地使用权	5,496,401.37	1,667,168.49	46,556.49	7,117,013.37
计算机软件	1,429,764.58	246,195.80	836.53	1,675,123.85
非专利技术	4,066,110.95	2,169,803.78		6,235,914.73
商标使用权		14,396.67		14,396.67
三、账面价值	<u>87,806,191.28</u>			<u>95,813,097.90</u>
土地使用权	77,730,143.14			74,569,319.08
计算机软件	732,159.09			820,290.22
非专利技术	9,343,889.05			19,574,085.27
商标使用权				849,403.33

注：本期无形资产摊销额 4,097,564.74 元。

(2) 本期新增无形资产主要系子公司成都天邦新购买的非专利技术。

(3) 本期无形资产减少中因子公司安徽天邦土地价格变更减少土地使用权原始入账价值



929,037.17 元，其他减少主要系子公司越南天邦汇率变动影响所致。

(4) 期末无形资产中有账面价值 66,412,020.26 元的土地使用权用于向银行借款抵押担保。(详见附注八、17)。

(5) 公司内部研究开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		37,698,672.32	37,698,672.32		
合计		<u>37,698,672.32</u>	<u>37,698,672.32</u>		

注：公司本期研发支出均计入研究支出，未形成无形资产。

13. 商誉

(1) 按明细列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、商誉原值	<u>58,829,380.37</u>			<u>58,829,380.37</u>
合并湖南金德意形成	9,477,778.36			9,477,778.36
合并景泰天邦形成	1,430,042.05			1,430,042.05
合并四川金德意形成	406,604.60			406,604.60
合并成都天邦形成	47,514,955.36			47,514,955.36
二、商誉减值准备	<u>2,375,747.77</u>			<u>2,375,747.77</u>
合并湖南金德意形成				
合并景泰天邦形成				
合并四川金德意形成				
合并成都天邦形成	2,375,747.77			2,375,747.77
三、账面价值	<u>56,453,632.60</u>			<u>56,453,632.60</u>
合并湖南金德意形成	9,477,778.36			9,477,778.36
合并景泰天邦形成	1,430,042.05			1,430,042.05
合并四川金德意形成	406,604.60			406,604.60
合并成都天邦形成	45,139,207.59			45,139,207.59

(2) 商誉减值准备

① 期末，本公司对子公司成都天邦合并产生的商誉进行减值测试，减值测试结合与成都天邦相关的资产组进行。本次成都天邦估值采用加权资本成本(WACC)确定折现率，WACC由企业权益资本成本Re和债务成本Rd加权平均构成。其中权益资本成本通过资本定价模型CAPM求取，债务成本按评估基准日银行基准利率测算。测算后的折现率为9.55%。



a对成都天邦不包含商誉在内的资产组进行减值测试。成都天邦2011年12月31日可辨认净资产账面价值在年末未发生减值迹象，无需计提减值准备。

b对成都天邦包含商誉在内的资产组进行减值测试，比较这些相关资产组的账面价值与其可收回金额，成都天邦合并商誉在本期末不存在减值迹象，无需计提减值准备。

②期末对合并子公司湖南金德意、四川金德意、景泰天邦产生的商誉进行减值测试，经测试，以上子公司均正常经营，且经营情况较好，根据测试结果无需计提商誉减值准备。

14. 长期待摊费用

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	401,042.01		167,005.32		234,036.69	
储油容器	198,902.66	188,613.62	146,031.50		241,484.78	
房屋改造费	871,979.02	23,889.00	443,529.88		452,338.14	
租赁费		3,651,099.56	93,319.80		3,557,779.76	
合计	<u>1,471,923.69</u>	<u>3,863,602.18</u>	<u>849,886.50</u>		<u>4,485,639.37</u>	

(2) 期末长期待摊费用较期初增加3,013,715.68元，主要系子公司天邦猪业猪场筹建新增的土地租赁费用。

15. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
一、递延所得税资产	<u>2,843,316.85</u>	<u>18,955,445.66</u>	<u>3,177,379.11</u>	<u>20,531,429.91</u>
坏账准备			391,788.72	1,960,827.33
存货跌价准备	92,170.71	614,471.39		
未弥补亏损	2,751,146.14	18,340,974.27	2,785,590.39	18,570,602.58
二、递延所得税负债	<u>2,567,368.72</u>	<u>17,115,791.47</u>	<u>6,565,860.82</u>	<u>43,772,405.44</u>
资产转让收入应纳税差异* ¹			3,924,271.14	26,161,807.60
资产溢价应纳税差异* ²	2,567,368.72	17,115,791.47	2,641,589.68	17,610,597.84

注*¹：资产转让收入应纳税差异系本公司在2008年及2010年转让位于余姚阳明工业园土地及房屋及新厂区搬迁事项形成。截止本期末累计确认的资产转让收入及搬迁补偿收入扣除新厂区建设重置资产成本、搬迁损失及弥补母公司亏损后不存在应纳税暂时性差异，本期全部转回。

*²：资产溢价应纳税差异系公司2008年收购成都天邦，成都天邦的固定资产及无形资产在购并



日的公允价值与其账面价值的差额形成，本期转回应纳税暂时性差异494,806.37元。

(2) 期末递延所得税负债较期初减少3,998,492.10元，主要系本公司资产转让收入产生的应纳税暂时性差异在本期转回所致。

16. 资产减值准备

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
坏账准备	13,596,079.43	3,660,128.22	798,772.98	2,270,479.65	3,069,252.63	14,186,955.02
存货跌价准备	2,044,375.32	4,845,959.26		2,214,910.58	2,214,910.58	4,675,424.00
商誉减值准备	2,375,747.77					2,375,747.77
合计	<u>18,016,202.52</u>	<u>8,506,087.48</u>	<u>798,772.98</u>	<u>4,485,390.23</u>	<u>5,284,163.21</u>	<u>21,238,126.79</u>

(2) 坏账准备本期增加中含本期新增子公司湖北天邦期初坏账准备金额 32,127.94 元。

17. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
母公司土地使用权	30,706,406.03		646,785.36	30,059,620.67
母公司房屋建筑物		34,228,148.63		34,228,148.63
盐城天邦房屋建筑物	21,569,979.10		1,355,140.16	20,214,838.94
盐城天邦土地使用权	2,599,177.00		56,834.52	2,542,342.48
盐城邦尼房屋建筑物	13,912,643.10		801,271.80	13,111,371.30
盐城邦尼土地使用权	1,098,901.43		23,380.92	1,075,520.51
广东天邦房屋建筑物		1,052,612.12		1,052,612.12
广东天邦土地使用权		3,918,946.71		3,918,946.71
草原天邦房屋建筑物	16,522,968.49	16,494,646.83	16,522,968.49	16,494,646.83
草原天邦土地使用权	7,609,855.72	7,443,393.88	7,609,855.72	7,443,393.88
安徽天邦房屋建筑物	665,985.52	20,547,634.26		21,213,619.78
安徽天邦土地使用权	4,569,279.97	1,271,628.78		5,840,908.75
越南天邦土地使用权	7,679,709.14		1,135,938.89	6,543,770.25
越南天邦房屋建筑物		17,279,100.54		17,279,100.54
成都天邦房屋建筑物	23,953,614.22	6,857,609.52		30,811,223.74
成都天邦土地使用权	9,195,320.89		207,803.88	8,987,517.01
小计	<u>140,083,840.61</u>	<u>109,093,721.27</u>	<u>28,359,979.74</u>	<u>220,817,582.14</u>



所有权受到限制的资产明细	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
小计				
合计	<u>140,083,840.61</u>	<u>109,093,721.27</u>	<u>28,359,979.74</u>	<u>220,817,582.14</u>

18. 短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	126,100,000.00	68,200,000.00
保证借款	116,700,000.00	107,400,000.00
抵押借款	197,650,000.00	128,520,582.44
合计	<u>440,450,000.00</u>	<u>304,120,582.44</u>

(2) 信用借款主要系由子公司盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦及本公司实际控制人吴天星、张邦辉为本公司提供的担保，具体担保情况详见附注九、3。

(3) 保证借款主要系本公司实际控制人质押其持有的本公司股票及成都中小企业信用担保有限责任公司、双流聚源中小企业融资担保有限公司为子公司四川金德意提供的担保构成，具体担保情况详见附注九、3。

(4) 抵押借款主要系母公司及子公司以其拥有的房地产设定抵押形成，具体担保情况详见附注九、3。

(5) 期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

(6) 期末短期借款较期初增长44.83%，主要系本期末原料储备增加，资金需求增大从而增加短期借款所致。

19. 应付票据

(1) 按类别列示

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		20,000,000.00
合计		<u>20,000,000.00</u>

(2) 截至2011年12月31日，本公司无已到期未支付的应付票据。

(3) 期末应付票据较期初下降100%，主要系本期商业承兑票据到期承兑减少所致。



20. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,129,913.60	97.20	27,139,104.66	84.59
1-2 年	967,794.42	1.13	3,686,467.35	11.49
2-3 年	487,407.05	0.57	1,256,103.08	3.91
3 年以上	939,392.92	1.10	3,951.00	0.01
合计	<u>85,524,507.99</u>	<u>100.00</u>	<u>32,085,626.09</u>	<u>100.00</u>

(2) 应付账款期末余额中账龄超过 1 年的应付账款 2,394,594.39 元，主要系尚未结算的原料款。

(3) 应付账款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 期末应付账款较期初增长 166.55%，主要系期末原料储备形成应付原料款较多所致。

21. 预收账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	28,275,041.78	99.64	16,140,061.15	99.34
1-2 年	101,326.44	0.36	102,189.36	0.63
2-3 年	74.00	0.00	5,096.00	0.03
3 年以上			100.00	0.00
合计	<u>28,376,442.22</u>	<u>100.00</u>	<u>16,247,446.51</u>	<u>100.00</u>

(2) 预收账款期末余额中账龄超过一年的款项 101,400.44 元，主要系结算尾款。

(3) 预收账款期末余额中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 期末预收账款较期初增长 74.65%，主要系本期销量增长，按照合同约定预收的客户货款增加所致。



22. 应付职工薪酬

(1) 按类别列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,225,953.95	72,041,196.00	64,077,844.02	11,189,305.93
二、职工福利费		2,026,133.53	2,024,930.53	1,203.00
三、社会保险费	<u>163,455.42</u>	<u>6,651,464.60</u>	<u>6,687,131.82</u>	<u>127,788.20</u>
其中：1、医疗保险费	29,898.36	1,696,916.27	1,705,693.13	21,121.50
2、基本养老保险费	117,710.16	4,215,401.47	4,235,586.43	97,525.20
3、失业保险费	8,288.40	353,648.18	355,973.62	5,962.96
4、工伤保险费	4,657.56	249,527.02	253,330.46	854.12
5、生育保险费	2,900.94	135,971.66	136,548.18	2,324.42
四、住房公积金		90,498.36	90,498.36	
五、工会经费和职工教育经费	222,987.34	1,312,181.89	1,220,069.15	315,100.08
六、非货币性福利		88,866.10	88,866.10	
七、职工离任补偿金		97,566.50	97,566.50	
八、其他		5,035.54	5,035.54	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	<u>3,612,396.71</u>	<u>82,312,942.52</u>	<u>74,291,942.02</u>	<u>11,633,397.21</u>

(2) 期末应付职工薪酬较期初增长222.04%，主要系本期经营业绩增长计提的全年奖金较多所致，截止审计报告日该项奖金已发放完毕。

23. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,223,504.98	2,379,452.20
增值税	-8,893,559.45	-8,049,513.21
营业税	3,250.00	1,450.00
房产税	260,387.65	77,541.43
城建税	61,467.16	11,456.71
印花税	59,287.32	29,854.92
个人所得税	154,040.23	175,398.04
土地使用税	455,872.62	203,586.43
教育费附加	43,822.07	8,144.47
地方教育费附加	9,319.25	1,355.38



项目	期末余额	期初余额
残疾人保证金	1,056.00	1,452.00
水利基金	37,220.65	3,849.19
河道管理费		1,138.34
其他	70,850.50	32,290.76
合计	<u>-5,513,481.02</u>	<u>-5,122,543.34</u>

24. 应付利息

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	810,580.36	510,773.83
合计	<u>810,580.36</u>	<u>510,773.83</u>

(2) 期末应付利息较期初增长 58.70%，主要系本期银行借款增加，预提借款利息增加所致。

25. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	14,214,151.27	67.75	21,746,199.99	77.78
1-2 年	3,019,074.30	14.39	3,600,919.81	12.88
2-3 年	1,166,867.96	5.56	2,147,589.75	7.68
3 年以上	2,580,950.56	12.30	465,316.30	1.66
合计	<u>20,981,044.09</u>	<u>100.00</u>	<u>27,960,025.85</u>	<u>100.00</u>

(2) 本公司其他应付款期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 期末其他应付款余额中账龄超过 1 年的款项 6,766,892.82 元，主要系未结算的工程质保金尾款及借款等。

(4) 期末金额较大的其他应付款情况

项目	金额	比例 (%)	款项性质或内容	账龄
段宏波	2,004,400.00	9.55	借款	1 年以内
浏阳市五环建设开发有限公司	1,867,418.78	8.90	工程款	1-2 年
刘大勇	880,000.00	4.19	借款	3 年以上



项目	金额	比例(%)	款项性质或内容	账龄
陈开桂	720,000.00	3.43	借款	3年以上
佛山安德里茨技术有限公司	660,000.00	3.15	预付设备款	1年以内
合计	<u>6,131,818.78</u>	<u>29.22</u>		

26. 长期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		45,000,000.00
合计		<u>45,000,000.00</u>

(2) 期末长期借款较期初下降100.00%，主要系公司调整负债结构，本期提前归还未到期长期借款减少所致。

27. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
技术中心创新能力项目拨款	3,000,000.00	3,000,000.00
“百人计划”拨款补助		586,211.65
项目拨款	60,000.00	
合计	<u>3,060,000.00</u>	<u>3,586,211.65</u>

28. 股本

项目	期初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额	
	投资金额 (万元)	所占比 例(%)			投资金额 (万元)	所占比 例(%)
一、有限售条件股份	<u>7,545.73</u>	<u>36.72</u>		<u>420.73</u>	<u>7,125.00</u>	<u>34.67</u>
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	7,545.73	36.72		420.73	7,125.00	34.67
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	7,545.73	36.72		420.73	7,125.00	34.67
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						



项目	期初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额	
	投资金额 (万元)	所占比 例 (%)			投资金额 (万元)	所占比 例 (%)
二、无限售条件流通股份	<u>13,004.27</u>	<u>63.28</u>	<u>420.73</u>		<u>13,425.00</u>	<u>65.33</u>
1. 人民币普通股	13,004.27	63.28	420.73		13,425.00	65.33
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
合计	<u>20,550.00</u>	<u>100.00</u>	<u>420.73</u>	<u>420.73</u>	<u>20,550.00</u>	<u>100.00</u>

29. 资本公积

(1) 按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动依据
股本溢价	632,278.80	170,960.83		803,239.63	
其他资本公积	4,620,959.32		20,959.32	4,600,000.00	
合计	<u>5,253,238.12</u>	<u>170,960.83</u>	<u>20,959.32</u>	<u>5,403,239.63</u>	

(2) 本期股本溢价增加主要系本期公司转让子公司草原天邦少数股东股权、合并报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有草原天邦净资产的差额170,960.83元，计入合并报表资本公积。

(3) 本期其他资本公积减少数系本期公司转让无锡绿水股权，结转原计入资本公积中的股权投资准备。

30. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	变动原因、依据
法定盈余公积	34,661,819.12	1,943,284.15		36,605,103.27	按照章程计提
合计	<u>34,661,819.12</u>	<u>1,943,284.15</u>		<u>36,605,103.27</u>	

31. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末余额	155,601,551.28	151,417,498.79
加：会计政策变更		
前期会计差错		
其他		
本期期初余额	155,601,551.28	151,417,498.79



项目	本期金额	上期金额
本期增加	30,016,396.90	39,056,194.11
①本期净利润	30,016,396.90	39,056,194.11
②其他		
本期减少	22,493,284.15	34,872,141.62
①提取法定盈余公积	1,943,284.15	7,472,141.62
②提取任意盈余公积		
③提取储备基金		
④提取企业发展基金		
⑤分配利润*	20,550,000.00	27,400,000.00
⑥其他		
期末余额	163,124,664.03	155,601,551.28

注*：经公司2010年度股东大会决议通过，公司以2010年的经审计的净利润进行分配，母公司以2010年度实现净利润的10%提取法定盈余公积后，以截至2010年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元(含税)。

32. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,735,780,425.35	1,470,742,372.81	1,104,862,567.00	947,958,159.77
其他业务	666,111.16	427,864.19	1,574,359.66	1,487,626.09
合计	1,736,446,536.51	1,471,170,237.00	1,106,436,926.66	949,445,785.86

(2) 主营业务（分行业）

主要业务类别/产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农副食品加工业	1,647,279,012.58	1,417,099,153.51	1,072,704,760.06	934,474,028.39
医药制造业	65,268,269.80	28,425,676.67	32,157,806.94	13,484,131.38
石油加工、炼焦和核燃料加工业	23,233,142.97	25,217,542.63		
合计	1,735,780,425.35	1,470,742,372.81	1,104,862,567.00	947,958,159.77

(3) 主营业务（分产品）



项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
饲料:	<u>984,402,552.76</u>	<u>839,000,427.98</u>	<u>732,105,021.46</u>	<u>634,561,419.53</u>
其中: 水产饲料	662,358,254.74	552,507,866.72	559,191,442.98	480,332,674.51
畜禽料	322,044,298.02	286,492,561.26	172,913,578.48	154,228,745.02
水产品加工	79,810,524.98	71,978,472.20	28,657,187.07	25,601,708.83
油脂	570,952,919.27	498,392,426.65	284,018,757.37	250,021,610.16
贸易	12,113,015.57	7,727,826.68	27,923,794.16	24,289,289.87
生物制品	65,268,269.80	28,425,676.67	32,157,806.94	13,484,131.38
生物柴油	23,233,142.97	25,217,542.63		
合计	<u>1,735,780,425.35</u>	<u>1,470,742,372.81</u>	<u>1,104,862,567.00</u>	<u>947,958,159.77</u>

(4) 主营业务(分地区)

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	1,658,013,136.48	1,399,762,809.58	1,066,159,209.69	910,392,193.64
国外	77,767,288.87	70,979,563.23	38,703,357.31	37,565,966.13
合计	<u>1,735,780,425.35</u>	<u>1,470,742,372.81</u>	<u>1,104,862,567.00</u>	<u>947,958,159.77</u>

(5) 其他业务(按业务类别列示)

项目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售			761,972.90	843,747.25
其他	666,111.16	427,864.19	812,386.76	643,878.84
合计	<u>666,111.16</u>	<u>427,864.19</u>	<u>1,574,359.66</u>	<u>1,487,626.09</u>

(6) 销售前五名客户情况

项目	本期金额	上期金额
前五名营业收入合计	<u>96,747,369.14</u>	<u>75,769,494.60</u>
占营业收入总额比例(%)	5.57	6.85

(7) 本期营业收入、营业成本分别较上期增长56.94%、54.95%，主要系本期各分子公司加强产品营销力度，市场拓展较快以及子公司湖南金德意饲料油脂受行业政策因素影响，加大企业市场形象宣传，销售增长较多所致。



33. 营业税金及附加

(1) 分类列示

种类	本期金额	上期金额
营业税	106,923.68	103,451.86
城市维护建设税	287,286.11	149,501.49
教育费附加	324,301.46	70,330.39
地方教育费附加	124,244.91	20,412.18
合计	<u>842,756.16</u>	<u>343,695.92</u>

(2) 营业税金及附加本期较上期增长145.20%，主要系本期成都天邦收入增长，计提的各项税金及附加增加所致。

34. 销售费用

(1) 分类列示

项目	本期金额	上期金额
运输装卸费	27,733,907.48	14,147,138.72
工资薪酬	19,622,469.40	8,966,639.32
差旅费	10,538,156.94	7,342,621.89
业务宣传费	3,880,699.31	3,710,799.42
汽车使用费	4,662,527.03	3,481,860.33
包装费	2,893,671.65	2,887,340.49
交际应酬费	4,901,159.49	2,806,738.12
销售服务费	6,863,367.17	2,290,459.57
办公费	1,064,334.70	442,213.57
其他	2,824,260.14	2,849,585.01
合计	<u>84,984,553.31</u>	<u>48,925,396.44</u>

(2) 本期销售费用金额较上期增长73.70%，主要系本期收入规模增长，销售费用同比增长所致。

35. 管理费用

(1) 分类列示

项目	本期金额	上期金额
研究开发费	37,698,672.32	27,260,105.48
工资薪酬	28,548,538.03	21,135,926.93



项目	本期金额	上期金额
折旧	6,627,135.45	5,776,126.46
税金	5,081,974.42	4,446,081.23
存货毁损		4,104,469.21
交际应酬费	4,620,822.98	3,135,880.99
差旅费	3,270,899.53	2,846,698.10
无形资产摊销	3,783,753.66	2,445,954.08
中介机构费用	2,783,878.26	2,409,285.82
汽车使用费	2,650,255.46	2,222,879.38
办公费	2,494,111.51	1,834,589.02
其他	7,335,034.46	7,363,105.25
合计	<u>104,895,076.08</u>	<u>84,981,101.95</u>

(2) 本期管理费用较上期增长23.43%，主要系本期收入规模增长，管理费用同比增加所致。

36. 财务费用

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
利息支出	23,721,070.17	15,936,805.10
减：利息收入	618,910.15	417,499.68
汇兑损失	469,223.76	103,854.04
减：汇兑收益	669.12	
银行手续费	864,865.00	1,170,236.37
其他	440,000.00	
合计	<u>24,875,579.66</u>	<u>16,793,395.83</u>

(2) 本期财务费用较上期增长 48.13%，主要系本期银行借款规模较上期增加较多，承担的利息成本增加所致。

37. 资产减值损失

(1) 按项目列示

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	2,830,552.07	-221,005.85
存货跌价损失	4,845,959.26	1,028,482.25
商誉减值损失		2,375,747.77
合计	<u>7,676,511.33</u>	<u>3,183,224.17</u>



(2) 本期资产减值损失较上期增长 141.16%，主要系本期计提的坏账准备及存货跌价准备增加所致。

38. 公允价值变动损益

(1) 按项目列示

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产		-433,920.00
合计		<u>-433,920.00</u>

(2) 本期公允价值变动损益较上期增加 433,920.00 元，主要系本期无期货交易所致。

39. 投资收益

(1) 按项目列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
权益法核算的长期股权投资收益	-156,979.00	-743,317.53	权益法核算
处置无锡绿水股权产生的投资收益	208,377.74		处置股权收益
处置山东荣达股权产生的投资收益	-520,029.80		处置股权收益
转让交易性金融资产取得的投资收益		456,180.00	本期无此项收益
合计	<u>-468,631.06</u>	<u>-287,137.53</u>	

(2) 本期投资收益较上期减少 181,493.53 元，主要系本期转让山东荣达股权投资亏损所致。

40. 营业外收入

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产利得小计	<u>589,396.21</u>	<u>29,156,820.20</u>	<u>589,396.21</u>
其中：处置固定资产利得	589,396.21	1,999,614.51	589,396.21
处置无形资产利得		27,157,205.69	
2. 政府补助	5,928,515.31	20,559,045.33	4,307,822.03
3. 罚款收入	19,722.87	26,208.69	19,722.87
4. 其它	230,761.43	178,731.24	230,761.43
合计	<u>6,768,395.82</u>	<u>49,920,805.46</u>	<u>5,147,702.54</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	金额	来源	依据
----	----	----	----



项目	金额	来源	依据
2010 年工业经济奖励费	20,000.00	余姚市阳明科技工业园区管理委员会	2010 年工业经济奖励费领取通知
2010 年国家农转资金项目补助 (梭子蟹、青蟹绿色高效配合饲料关键技术集成转化及产业化示范)	250,000.00	宁波市科技局、宁波市财政局	甬科计【2011】48 号、甬财政教【2011】433 号《关于下达宁波市 2011 年度第一批科技项目经费计划的通知》
节能降耗目标考核奖励资金	30,000.00	余姚市经济发展局、余姚市财政局	余经发【2011】25 号《关于下达 2010 年度用能 3000 吨标煤以上企业节能降耗目标考核奖励资金的通知》
2011 年宁波市优势总部企业(首批)激励资金	700,000.00	宁波市财政局、宁波市总部经济发展领导小组办公室	甬财政工【2011】864 号《关于下达 2011 年宁波市优势总部企业(首批)激励资金的通知》
博士后补助经费	100,000.00	余姚市人事局	甬政发【2007】81 号
退土地使用税	67,504.86	余姚市地方税务局	甬地批【2011】0235 号
人才引进奖励	3,000.00	余姚市人事局	无文件
退土地使用税	338,041.04	余姚市地方税务局	甬地批【2011】2352 号
退水利基金	284,644.48	余姚市地方税务局	余地税批【2011】7385 号
项目补助款	140,000.00	江苏省科学技术厅	江苏省科技项目合同
健康高效蛋白饲料研制及产业化开发项目	200,000.00	和县科技局	健康高效蛋白饲料研制及产业化开发项目合同书
税收企业技术改造项目	100,000.00	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会	湘财企指(2011)54 号
税收返还	1,620,693.28	国家税务局	生物柴油享受先征后返的增值税退税政策
专项补助	2,000.00	景泰县商务局	无文件
“百人计划”拨款补助	86,211.65		无文件
高层次创新人才资金	1,000,000.00	成都市市委组织部	无文件
科学技术局拨款	50,000.00	龙泉驿科学技术局	无文件
专利申请补助款	8,000.00	龙泉驿区科技局	无文件
专利补助	1,420.00	天策商标专利事务所	无文件
“实用新型专利”资助	12,000.00	龙泉驿科学技术局	无文件
“猪流行性腹泻病毒细胞悬浮培养工艺研究科技经费”	50,000.00	龙泉驿科学技术局	无文件
富硒酵母发酵饲料产品的研发和应用技术项目	50,000.00	和县科技局	和县科技计划项目合同书



项目	金额	来源	依据
所得税返还	815,000.00	盐城市盐都区管委会	无文件
合计	<u>5,928,515.31</u>		

(3) 本期营业外收入较上期下降86.44%，主要系上期母公司转让余姚市阳明工业园45亩国有土地使用权确认的资产转让收益及收到搬迁补偿款金额较多，而本期无此项收入。

41. 营业外支出

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1. 处置非流动资产损失合计	<u>381,386.95</u>	<u>8,820,633.36</u>	<u>381,386.95</u>
其中：处置固定资产损失	381,386.95	8,820,633.36	381,386.95
处置无形资产损失			
2. 债务重组损失			
3. 公益性捐赠支出	51,497.91	16,588.18	51,497.91
4. 滞纳金	24,540.25	10,167.22	24,540.25
5. 罚款支出	18,349.75	53,811.52	18,349.75
6. 搬迁损失		1,700,564.81	
7. 其他	491,521.25	12,792.93	491,521.25
合计	<u>967,296.11</u>	<u>10,614,558.02</u>	<u>967,296.11</u>

(2) 本期营业外支出较上期下降90.89%，主要系上期母公司新厂房搬迁产生的搬迁损失及子公司成都天邦二车间技改处置固定资产产生的损失较多，本期无此项支出。

42. 所得税费用

(1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	<u>2,722,824.33</u>	<u>-1,539,029.22</u>
其中：当期所得税	6,387,254.17	5,901,356.81
递延所得税	-3,664,429.84	-7,440,386.03

(2) 本期所得税费用较上期增加4,261,853.55元，主要系本期母公司转回资产转让收入应纳税暂时性差异，转回前期确认的递延所得税负债所致。

(3) 所得税费用与当期利润总额之间的关系说明



项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	47,334,291.62	41,349,516.40
按法定税率计算的所得税费用	7,100,143.74	6,202,427.46
某些子公司适用不同税率的影响	4,744,877.53	3,536,657.39
对以前期间当期所得税的调整	-329,418.44	-187,882.27
归属于合营企业和联营企业的损益	23,546.85	111,497.63
无须纳税的收入	-26,444,356.02	-12,145,322.74
不可抵扣的费用	2,741,916.63	2,319,083.69
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度可抵扣亏损		
未确认的可抵扣暂时性差异的影响和可抵扣亏损	18,550,543.88	6,064,895.65
递延所得税费用	-3,664,429.84	-7,440,386.03
按实际税率计算的所得税费用	<u>2,722,824.33</u>	<u>-1,539,029.22</u>

43. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-20,959.32	
3. 现金流量套期工具		
加：当期利得（损失）金额		
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额		
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额		
4. 境外经营外币折算差额	-6,061,913.42	-2,796,856.94
5. 与计入其他综合收益项目相关的所得税影响		
6. 其他		
合计	<u>-6,082,872.74</u>	<u>-2,796,856.94</u>

44. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	<u>19,657,347.29</u>	<u>30,311,004.70</u>
其中：项目拨款	441,520.00	2,115,000.00
搬迁补偿款		17,710,400.00



项目	本期金额	上期金额
政府奖励	2,361,111.65	440,000.00
往来款	14,701,226.07	6,779,661.18
押金		2,488,358.48
银行存款利息	618,910.15	417,499.68
其他	1,534,579.42	360,085.36
二、支付的其他与经营活动有关的现金	<u>109,956,088.99</u>	<u>73,109,641.35</u>
其中：差旅费	12,411,134.80	12,150,631.71
业务招待费	9,480,550.47	5,796,635.42
中介机构费	3,000,515.26	2,892,789.15
运输装卸费	27,211,253.68	12,902,900.57
销售服务费	7,771,504.33	2,750,553.28
汽车费用	6,452,623.37	6,679,189.89
办公费	5,669,126.62	2,615,533.09
诉讼费	56,080.00	267,270.71
业务宣传费	3,678,940.08	3,622,905.02
广告代理费	527,684.95	3,228,362.49
邮电通信费	1,275,123.60	1,317,247.80
往来款	8,072,862.18	3,256,836.64
其他	24,348,689.65	15,628,785.58

45. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与投资活动有关的现金	<u>1,574,424.37</u>	
其中：取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,574,424.37	
二、支付的其他与投资活动有关的现金		<u>1,700,564.81</u>
其中：新厂区搬迁费用		1,700,564.81

46. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	<u>54,418,033.34</u>	<u>19,816,910.00</u>
其中：商业承兑汇票贴现	34,418,033.34	19,816,910.00
国内信用证融资	20,000,000.00	
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>55,440,000.00</u>	



项目	本期金额	上期金额
其中：已贴现商业承兑汇票到期承兑	55,000,000.00	
担保公司担保费	440,000.00	

47. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,611,467.29	42,888,545.62
加：资产减值准备	6,627,674.12	101,792.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,505,436.68	31,135,449.12
无形资产摊销	4,097,564.74	3,229,290.34
长期待摊费用摊销	863,763.89	894,019.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-208,009.26	-20,336,186.84
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		433,920.00
财务费用	24,629,624.82	15,911,490.29
投资损失（减：收益）	468,631.06	287,137.53
递延所得税资产减少（减：增加）	334,062.26	-3,062,321.81
递延所得税负债增加（减：减少）	-3,998,492.10	-4,345,104.42
存货的减少（减：增加）	-44,465,135.82	-79,734,141.19
经营性应收项目的减少（减：增加）	-52,111,056.14	10,395,394.17
经营性应付项目的增加（减：减少）	46,091,550.61	886,803.22
其他*	81,442.59	1,700,564.81
经营活动产生的现金流量净额	<u>59,528,524.74</u>	<u>386,652.25</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	147,767,929.33	108,497,239.49
减：现金的期初余额	108,497,239.49	120,699,161.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	39,270,689.84	-12,201,921.68

注：其他系本期非同一控制下企业合并取得湖北天邦51%股权，合并产生的损益81,442.59元。

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司湖北天邦的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	3,060,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	3,060,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,574,424.37	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额*	-1,574,424.37	
4. 取得子公司的净资产	1,840,308.64	
流动资产	8,612,000.71	
非流动资产	138,878.59	
流动负债	6,850,570.66	
非流动负债	60,000.00	
二、处置子公司山东荣达的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	1,950,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,950,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	70,023.87	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,879,976.13	
4. 处置子公司的净资产	4,843,195.69	
流动资产	308,022.12	
非流动资产	6,871,657.07	
流动负债	2,336,483.50	
非流动负债		

注*：公司本期对湖北天邦增资306万元取得其51%股权，故“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”为-1,574,424.37元，在合并现金流量表中列示在“收到的其他与投资活动有关的现金”中。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	147,767,929.33	108,497,239.49
其中：库存现金	687,770.66	379,871.12
可随时用于支付的银行存款	147,080,158.67	108,117,368.37



项目	期末数	期初数
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>147,767,929.33</u>	<u>108,497,239.49</u>

九、 关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、 本公司实际控制人情况

公司实际控制人为张邦辉和吴天星，分别持有公司股份4,950.00万股和4,000.00万股，分别占公司股份总额的24.09%和19.46%。

2、 本公司子公司情况

(1) 子公司基本信息

企业名称	注册地址	主营业务	持股比例	组织机构代码	法定代表人
安徽天邦	和县乌江镇乌江工业园通江大道	畜禽、水产全价饲料、浓缩饲料、预混饲料、饲料添加剂生产、销售；畜禽、水产品养殖、销售及技术服务；农副产品收购	100%	73732315-4	张邦辉
上海邦尼	上海市松江区松卫北路665号9楼	经营各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），食品（不含熟食）、饲料及添加剂、建筑装潢材料、化工产品（除危险品）、五金交电、橡塑制品、百货的销售（以上涉及许可证经营的凭许可证经营）	100%	76532244-X	张邦辉
草原天邦	呼和浩特市盛乐经济园区师大东路8号	添加剂预混合饲料（有效期至2013年7月22日）、精料补充料、配合饲料、浓缩饲料的生产、销售。饲养技术咨询、服务。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）	51%	78705016-6	张邦辉
盐城天邦	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	水产饲料、畜禽饲料的研发、销售，水产、畜禽饲养技术咨询服务。（上述项目待取得专项审批手续后方可经营）	100%	78559352-X	张邦辉



企业名称	注册地址	主营业务	持股比例	组织机构代码	法定代表人
盐城邦尼	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	水产品研发、加工和销售,水产养殖,自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)	100%	79907776-1	张邦辉
广东天邦	佛山市南海区狮山工业园内	生产、销售:鱼饲料,畜禽饲料,饲料添加剂(以上项目持有有效许可证经营);水产养殖技术咨询;自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外	直接90%, 间接10%	72706885-8	马丰利
甘肃天邦	兰州高新区大学科技园(张苏滩575号)	生产经营畜禽水产配合、浓缩饲料及预混合饲料	100%	71277943-8	陈亚民
湖南金德意	湖南省浏阳市制造产业基地	饲料用油研制开发,生产销售,食品工业和餐厨下脚品回收加工,饲料产品技术培训服务	51%	76072058-8	陈亚民
景泰天邦	景泰县一条山镇建材路48号	饲料的加工、销售,饲料原料、粮食收购	间接持股 100%	71023691-5	葛桥
张掖天邦	张掖市工业园区北五路	配合饲料、浓缩饲料的生产,饲料原料的销售;畜禽产品(不含种畜禽)的推广、销售;粮食收购	间接持股 100%	78964478-5	葛桥
浏阳金德意	浏阳市永安镇永安村	回收废动物油、植物油(送专业饲料加工厂加工)	间接持股 100%	78539138-9	陈亚民
四川金德意	成都市双流县胜利镇云华村	利用废弃食用油脂从事饲料原油、化工原料、工业润滑剂原料的研发、加工、销售;废弃食用油脂收购(以上项目不含国家专项审批项目);饲料产品的技术培训及服务	间接持股 100%	77747750-2	陈亚民
邢台金意	南和县三思乡工业园区	饲料用油脂研究开发、生产销售,食品工业和餐厨下脚品回收加工,饲料产品技术培训服务	间接持股 70%	79840441-7	王伟
安徽金德意	合肥双凤工业区	生物柴油、燃料油、油品添加剂及相关生物质能源的研发、生产、销售;饲料用油脂研发、生产、销售;有机肥研发、生产、销售,油料作物的研发、种植;餐厨废弃物、废弃动植物油脂回收、加工及利用;以上相关产品的技术转让、技术培训和售后服务	间接持股 60%	78652961-8	陈亚民
湖南赛夫特	浏阳市洞阳镇砰山村石背组	其他农业科学研究与实验发展服务	间接持股 80%	55490948-6	陈亚民



企业名称	注册地址	主营业务	持股比例	组织机构代码	法定代表人
越南天邦	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	水产饲料与畜禽饲料的生产、销售以及水产品加工、销售；养殖业、种植业；农业新技术、水产品的研究	65%	无	王振坤
成都天邦	四川省成都市龙泉驿经济技术开发区灵池路	组织毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线、细菌活疫苗生产线、胚毒灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、细菌灭活疫苗、猪瘟疫疫苗（兔源）（凭许可证经营、有效期至2015年9月9日）及相关原料、设备，货物进出口（国家法律、法规决定禁止或限制经营的除外）	100%	74644025-6	褚青华
天邦技术	安徽和县乌江镇工业园	豆粕、菜粕、饼粕加工、销售及咨询服务	100%	68361399-9	刘世民
天邦猪业	和县历阳镇环城北路	生猪养殖、销售	100%	68498389-5	马丰利
天邦研究院	宁波高新区扬帆路999弄5号510-2	饲料、饲料原料的研发、售后服务及技术咨询服务（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	100%	56387116-8	吴天星
湖北天邦	黄石港区江北管理区策湖渡口村10号	研发、生产、销售饲料产品（涉及行业许可持证经营）	51%	79877512X	潘林阳

(2) 子公司注册资本及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽天邦	48,340,000.00			48,340,000.00
上海邦尼	10,000,000.00			10,000,000.00
草原天邦	16,000,000.00			16,000,000.00
盐城天邦	64,980,000.00			64,980,000.00
盐城邦尼	30,000,000.00			30,000,000.00
广东天邦	20,000,000.00			20,000,000.00
甘肃天邦	11,600,000.00			11,600,000.00
湖南金德意	40,000,000.00			40,000,000.00
景泰天邦	3,000,000.00			3,000,000.00
张掖天邦	3,000,000.00			3,000,000.00
浏阳金德意	500,000.00			500,000.00
四川金德意	5,000,000.00			5,000,000.00
邢台金意	4,000,000.00			4,000,000.00



企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安徽金德意	6,000,000.00			6,000,000.00
湖南赛夫特	942,000.00			942,000.00
成都天邦	55,000,000.00			55,000,000.00
天邦技术	10,000,000.00			10,000,000.00
越南天邦	8,000,000.00 (美元)	3,000,000.00 (美元)		11,000,000.00 (美元)
天邦猪业	5,000,000.00			5,000,000.00
天邦研究院	10,000,000.00			10,000,000.00
湖北天邦		6,000,000.00		6,000,000.00

(3) 本期公司所持子公司股份及其变化

单位：人民币万元

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
安徽天邦	4,834.00	100.00					4,834.00	100.00
上海邦尼	1,000.00	100.00					1,000.00	100.00
草原天邦	1,600.00	100.00					1,600.00	100.00
盐城天邦	6,498.00	100.00					6,498.00	100.00
盐城邦尼	3,000.00	100.00					3,000.00	100.00
广东天邦	2,000.00	100.00					2,000.00	100.00
甘肃天邦	1,160.00	100.00					1,160.00	100.00
湖南金德意	2,040.00	51.00					2,040.00	51.00
景泰天邦	300.00	100.00					300.00	100.00
张掖天邦	300.00	100.00					300.00	100.00
浏阳金德意	50.00	100.00					50.00	100.00
四川金德意	500.00	100.00					500.00	100.00
邢台金意	280.00	70.00					280.00	70.00
安徽金德意	360.00	60.00					360.00	60.00
湖南赛夫特	72.00	80.00					72.00	80.00
越南天邦	520.00 (万美元)	65.00	195.00				715.00 (万美元)	65.00
成都天邦	5,500.00	100.00					5,500.00	100.00
天邦技术	836.55.00	100.00					836.55.00	100.00
天邦猪业	500.00	100.00					500.00	100.00
天邦研究院			1,000.00	100.00			1,000.00	100.00
湖北天邦			306.00	51.00			306.00	51.00



3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

①控股子公司为本公司提供担保

担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保期	备注
草原天邦	抵押	房地产	23,938,040.71	35,000,000.00	2011/06/15-2012/07/23	
安徽天邦	抵押	房地产	27,054,528.53	39,250,000.00	2011/04/15-2012/08/22	* ¹
成都天邦	抵押	房地产	39,798,740.75	24,700,000.00	2011/07/15-2012/06/22	
盐城邦尼	抵押	房地产	14,186,891.81	14,100,000.00	2011/07/15-2012/07/22	
盐城天邦	保证			10,000,000.00	2011/11/11-2012/11/10	
				7,800,000.00	2011/02/21-2012/01/23	* ²
				20,000,000.00	2011/03/02-2012/02/22	* ³
				5,000,000.00	2011/03/15-2012/02/22	* ⁴
盐城天邦				16,800,000.00	2011/04/15-2012/03/22	* ⁵
盐城邦尼						
草原天邦	保证			11,000,000.00	2011/10/21-2012/09/24	
吴天星				20,000,000.00	2011/10/21-2012/04/18	
张邦辉				9,500,000.00	2011/11/10-2012/10/22	
				14,500,000.00	2011/12/15-2012/11/22	
				11,500,000.00	2011/12/23-2012/12/22	
合计				<u>239,150,000.00</u>		

注*¹: 该项借款中有1,620万元已于2012年3月5日归还。

*²: 该项借款已于2012年1月11日归还。

*³: 该项借款已于2012年2月21日归还。

*⁴: 该项借款已于2012年2月21日归还。

*⁵: 该项借款已于2012年3月22日归还。

②本公司为控股子公司提供担保

被担保单位	担保方式	担保事项	担保债权最高额	担保期限
上海邦尼	保证	减免保证金开证	50,000,000.00	2011年6月7日至2013年6月17日

注: 截至本报告日, 上海邦尼已开具的不可撤销信用证金额为 4,392,950 美元, 将于 2012 年 10 月前到期。

③实际控制人提供担保



担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保截止日	备注
				23,200,000.00	2011/02/21-2012/01/23	* ¹
				20,000,000.00	2011/08/11-2012/07/23	* ²
				20,000,000.00	2011/08/23-2012/08/22	* ³
张邦辉	质押	公司股票	所持公司限售股权	7,000,000.00	2011/09/08-2012/08/22	
				9,900,000.00	2011/10/10-2012/09/24	
				9,900,000.00	2011/10/17-2012/09/24	
				11,700,000.00	2011/10/21-2012/9/24	
合计				<u>101,700,000.00</u>		

注*¹：该项借款已于2012年1月9日归还。

*²：该项借款已于2012年2月2日归还。

*³：该项借款已于2012年2月2日归还50万元。

(2) 公司关键管理人员报酬情况：

本公司 2011 年度、2010 年度支付给关键管理人员报酬分别为 354.74 万元、304.45 万元。

十、 外币折算

本期公司发生汇兑净收益468,554.64元。

十一、 股份支付

无。

十二、 或有事项

2010年12月20日，公司向浙江省余姚市人民法院提起诉讼，诉讼自然人郑文明（原公司员工）应赔偿公司经济损失。公司认为郑文明在任职期间由于工作失职，导致应收账款未能收回，给公司造成经济损失，郑文明应承担赔偿责任。此案件在2010年12月23日已被浙江省余姚市人民法院受理。公司在2011年已向浙江省余姚市人民法院缴纳保证金120万元用于申请对郑文明的财产保全。截止本报告日，此案件仍在审理之中。

十三、 承诺事项

无。

十四、 资产负债表日后事项



2012年3月25日，根据公司第四届董事会第十五次会议通过的《关于2011年度利润分配预案的议案》，按母公司2011年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金后，以截至2011年12月31日的总股本205,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。以上议案需要提交公司2011年股东大会进行审议。

除上述事项外，截至本报告日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十五、 分部报告

本公司分部报告按照不同的产品或服务作为业务单元。



项目	本期金额								合计
	饲料	水产品加工	油脂	贸易	生物制品	生物柴油	总部与其他	抵消	
一、对外交易收入	984,548,962.56	79,862,425.52	571,417,990.09	12,113,015.57	65,270,999.80	23,233,142.97			1,736,446,536.51
二、分部间交易收入		306,455.57	12,697,340.40	121,916,118.23			11,579,203.87	-146,499,118.07	-
三、对联营和合营企业的投资收益							-156,979.00		-156,979.00
四、资产减值损失	2,179,773.11	3,558,227.93	899,499.26	-147.10	824,148.50	297.85	4,948,187.62	-4,733,475.84	7,676,511.33
五、折旧和摊销费	19,831,036.10	1,960,819.00	3,303,654.22	185,384.45	9,549,628.89	643,882.86	1,992,359.79		37,466,765.31
六、利润总额	46,193,983.84	1,198,253.04	27,642,893.57	339,001.45	788,037.79	-1,745,212.64	-12,649,798.68	-14,432,866.75	47,334,291.62
七、所得税费用	6,300,169.04		331,246.67		89,900.72		-3,924,271.14	-74,220.96	2,722,824.33
八、净利润(亏损)	39,893,814.80	1,198,253.04	27,311,646.90	339,001.45	698,137.07	-1,745,212.64	-8,725,527.54	-14,358,645.79	44,611,467.29
九、资产总额	490,441,787.25	84,380,288.57	123,147,033.75	18,850,231.55	199,088,862.49	18,513,947.78	771,832,809.63	-634,102,766.64	1,072,152,194.38
十、负债总额	172,477,571.28	69,714,247.84	13,956,629.82	4,412,706.48	124,826,206.59	20,259,160.42	434,326,328.22	-252,082,991.08	587,889,859.57
十一、其他重要的非现金项目									
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用									
对联营企业和合营企业的长期股权投资									
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-16,635,909.02	-1,669,916.30	-2,800,671.55	153,342.55	28,731,951.43	3,171,439.55	18,395,293.27		29,345,529.93

续上表:



项目	上期金额							合计
	饲料	水产品加工	油脂	贸易	生物制品	总部与其他	抵消	
一、对外交易收入	732,778,349.91	28,771,833.09	284,805,142.56	27,923,794.16	32,157,806.94			1,106,436,926.66
二、分部间交易收入		637,537.08	10,215,101.84	142,318,046.09		19,482,176.25	-172,652,861.26	
三、对联营和合营企业的投资收益						-743,484.98		-743,484.98
四、资产减值损失	274,729.43	68,485.35	-59,634.31	556.30	527,248.86	4,231,660.59	-1,859,822.05	3,183,224.17
五、折旧和摊销费	19,410,342.27	1,926,173.32	2,644,904.93	168,293.75	9,327,768.88	1,781,275.32		35,258,758.47
六、利润总额	24,494,771.59	-555,497.69	9,423,307.20	-1,918,904.29	-13,278,442.25	60,784,459.79	-37,600,177.95	41,349,516.40
七、所得税费用	5,879,664.82		48,890.55	-67,651.11	-3,141,613.06	-3,859,918.21	-398,402.21	-1,539,029.22
八、净利润(亏损)	18,615,106.77	-555,497.69	9,374,416.65	-1,851,253.18	-10,136,829.19	64,644,378.00	-37,201,775.74	42,888,545.62
九、资产总额	443,230,482.62	65,622,456.84	96,211,903.61	15,992,783.79	168,639,548.41	759,709,221.93	-641,673,256.36	907,733,140.84
十、负债总额	162,297,386.31	52,154,669.15	12,939,980.69	1,894,260.17	95,075,029.58	392,906,253.66	-262,701,199.00	454,566,380.56
十一、其他重要的非现金项目								
折旧费和摊销费以外的其他非现金费用								
对联营企业和合营企业的长期股权投资						669,560.58		669,560.58
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	35,375,891.69	-1,751,423.60	17,593,769.08	154,925.41	34,829,306.28	-24,389,929.34		61,812,539.52



十六、 母公司财务报表项目注释

1. 应收账款

(1) 按类别列示

类别			期末数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备应收账款 (账龄分析法)					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,344,723.12	100.00	1,316,706.87	97.92	28,016.25
合计	<u>1,344,723.12</u>	<u>100.00</u>	<u>1,316,706.87</u>		<u>28,016.25</u>

类别			期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备应收账款 (账龄分析法)	5,033,493.21	80.32	678,446.49	13.48	4,355,046.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,233,168.68	19.68	1,233,168.68	100.00	
合计	<u>6,266,661.89</u>	<u>100.00</u>	<u>1,911,615.17</u>		<u>4,355,046.72</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

本期末无按组合计提坏账准备的应收账款 (账龄分析法)。

期初数如下:

账龄			期初数		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	
1 年以内	3,264,731.10	64.86	143,236.56	4.39	3,121,494.54
1-2 年	405,808.00	8.06	40,580.80	10.00	365,227.20
2-3 年	1,135,628.31	22.56	312,768.49	27.54	822,859.82
3-4 年					
4-5 年	227,325.80	4.52	181,860.64	80.00	45,465.16



账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
合计	<u>5,033,493.21</u>	<u>100.00</u>	<u>678,446.49</u>		<u>4,355,046.72</u>

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	期末余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
饲料销售款	1,344,723.12	1,316,706.87	97.92	涉及诉讼、纠纷
合计	<u>1,344,723.12</u>	<u>1,316,706.87</u>	<u>97.92</u>	

(4) 公司将诉讼中的往来款认定为单项金额不重大但按照信用风险特征组合后风险较大的应收款项，主要系此部分款项金额较小，但账龄较长，回收较为困难，故单独进行减值测试。

(5) 本期应收账款收回以前年度计提坏账准备比例较大的情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
王荣华（福建南安）	收回货款	涉及诉讼	215,838.60	21,020.00
合计			<u>215,838.60</u>	<u>21,020.00</u>

以上应收账款在本期收回，主要系公司在本期对应收账款进行清理，加大收款力度所致。

(6) 期末应收账款较期初减少 78.54%，主要系母公司本期调整销售政策的同时加大催款力度，货款回收较为及时所致。

(7) 期末金额位列前五名的应收账款

客户单位	欠款金额	比例 (%)	欠款原因	账龄
孙卫强（浙江湖州）	514,767.40	38.28	涉及纠纷	5 年以上
王荣华（福建南安）	194,818.60	14.49	涉及诉讼	5 年以上
岱山县岱宁特种水产养殖有限公司	152,998.00	11.38	涉及诉讼	5 年以上
刘贵兴（福建宁德）	140,081.24	10.42	拖欠货款	4-5 年
周鹏启（浙江奉化）	71,791.00	5.34	涉及纠纷	5 年以上
合计	<u>1,074,456.24</u>	<u>79.91</u>		

(8) 期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(9) 期末应收账款中无应收关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末数
----	-----



	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备其他应收款 (账龄分析法)	217,881,990.07	100.00	14,062,808.78	6.45	203,819,181.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>217,881,990.07</u>	<u>100.00</u>	<u>14,062,808.78</u>		<u>203,819,181.29</u>

类别	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备其他应收款 (账龄分析法)	182,086,181.97	100.00	9,114,926.98	5.01	172,971,254.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>182,086,181.97</u>	<u>100.00</u>	<u>9,114,926.98</u>		<u>172,971,254.99</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	155,846,832.58	71.53	7,792,341.63	5.00	148,054,490.95
1-2 年	61,923,187.46	28.42	6,236,876.14	10.07	55,686,311.32
2-3 年	111,970.03	0.05	33,591.01	30.00	78,379.02
合计	<u>217,881,990.07</u>	<u>100.00</u>	<u>14,062,808.78</u>		<u>203,819,181.29</u>

账龄	期初数				
	金额	比例 (%)	坏账准备	坏账计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	181,974,211.94	99.94	9,103,729.98	5.00	172,870,481.96
1-2 年	111,970.03	0.06	11,197.00	10.00	100,773.03
合计	<u>182,086,181.97</u>	<u>100.00</u>	<u>9,114,926.98</u>		<u>172,971,254.99</u>

(3) 期末金额 (按欠款方合并后的金额) 位列前五名的其他应收款

客户单位	欠款金额	比例 (%)	款项性质	账龄
成都天邦生物制品有限公司	105,825,543.19	48.57	内部往来款	0-2 年
盐城邦尼水产食品科技有限公司	68,414,115.54	31.40	内部往来款	1 年以内



客户单位	欠款金额	比例 (%)	款项性质	账龄
内蒙古草原天邦饲料有限公司	28,312,464.76	12.99	内部往来款	1 年以内
宁波天邦科技研究院有限公司	9,257,806.87	4.25	内部往来款	0-2 年
段宏波	2,413,200.00	1.11	股权转让尾款	1 年以内
合计	<u>214,223,130.36</u>	<u>98.32</u>		

(4) 期末其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 期末关联方欠款情况如下:

单位名称	金额	占其他应收款余额比例 (%)
成都天邦生物制品有限公司	105,825,543.19	48.57
盐城邦尼水产食品科技有限公司	68,414,115.54	31.40
内蒙古草原天邦饲料有限公司	28,312,464.76	12.99
宁波天邦科技研究院有限公司	9,257,806.87	4.25
段宏波	2,413,200.00	1.11
安徽天邦生物技术有限公司	1,790,735.20	0.82
越南天邦特驱饲料有限公司	82,702.00	0.04
景泰天邦饲料有限公司	36,016.28	0.02
合计	<u>216,132,583.84</u>	<u>99.20</u>

(6) 期末其他应收款账面余额较期初增长 19.66%，主要系对子公司往来款增加所致。

3. 长期股权投资

(1) 按核算方法列示

被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
无锡绿水	权益法核算	2,000,000.00	669,560.58		669,560.58	
广东天邦	成本法核算	18,120,000.00	18,120,000.00			18,120,000.00
安徽天邦	成本法核算	48,516,500.00	48,516,500.00			48,516,500.00
上海邦尼	成本法核算	10,130,000.00	10,130,000.00			10,130,000.00
草原天邦	成本法核算	8,160,000.00	16,000,000.00	7,840,000.00		8,160,000.00
盐城天邦	成本法核算	64,980,000.00	64,980,000.00			64,980,000.00
盐城邦尼	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
甘肃天邦	成本法核算	12,707,352.00	12,707,352.00			12,707,352.00
湖南金德意	成本法核算	40,800,000.00	40,800,000.00			40,800,000.00
越南天邦	成本法核算	48,538,945.28	35,903,530.28	12,635,415.00		48,538,945.28
成都天邦	成本法核算	137,500,000.00	137,500,000.00			137,500,000.00
天邦技术	成本法核算	8,365,500.00	8,365,500.00			8,365,500.00



被投资单位	核算方法	投资成本	期初账面金额	本期增加	本期减少	期末账面金额
天邦猪业	成本法核算	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
天邦研究院	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
湖北天邦	成本法核算	3,060,000.00		3,060,000.00		3,060,000.00
合计		<u>447,878,297.28</u>	<u>438,692,442.86</u>	<u>15,695,415.00</u>	<u>8,509,560.58</u>	<u>445,878,297.28</u>

接上表:

被投资单位	在被投资单位的持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提资产减值准备	现金红利
无锡绿水						
广东天邦	100.00	100.00				5,400,000.00
安徽天邦	100.00	100.00				4,500,000.00
上海邦尼	100.00	100.00				
草原天邦	51.00	51.00				
盐城天邦	100.00	100.00				11,500,000.00
盐城邦尼	100.00	100.00				
甘肃天邦	100.00	100.00				
湖南金德意	51.00	51.00				
越南天邦	65.00	65.00				
成都天邦	100.00	100.00				
天邦技术	100.00	100.00				
天邦猪业	100.00	100.00				
天邦研究院	100.00	100.00				
湖北天邦	51.00	51.00				
合计						<u>21,400,000.00</u>

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,220,497.25	231,091,711.27	216,416,050.73	189,467,892.33
其他业务	12,856,379.50	4,396,314.43	20,155,504.70	11,865,700.83



合计	<u>287,076,876.75</u>	<u>235,488,025.70</u>	<u>236,571,555.43</u>	<u>201,333,593.16</u>
----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

(2) 主营业务（分行业）

主要业务类别/产品类别	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
农副食品加工业	274,220,497.25	231,091,711.27	216,416,050.73	189,467,892.33
合计	<u>274,220,497.25</u>	<u>231,091,711.27</u>	<u>216,416,050.73</u>	<u>189,467,892.33</u>

(3) 主营业务（分产品）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
水产饲料	<u>274,220,497.25</u>	<u>231,091,711.27</u>	<u>216,416,050.73</u>	<u>189,467,892.33</u>
其中：特种水产料	260,096,348.05	218,439,473.65	216,416,050.73	189,467,892.33
普通水产料	14,124,149.20	12,652,237.62		
合计	<u>274,220,497.25</u>	<u>231,091,711.27</u>	<u>216,416,050.73</u>	<u>189,467,892.33</u>

(4) 主营业务（分地区）

项目	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	274,220,497.25	231,091,711.27	216,416,050.73	189,467,892.33
合计	<u>274,220,497.25</u>	<u>231,091,711.27</u>	<u>216,416,050.73</u>	<u>189,467,892.33</u>

(5) 其他业务（按业务类别列示）

项目	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料销售	4,446,485.63	4,396,314.43	671,716.45	651,877.68
其他	8,409,893.87		19,483,788.25	11,213,823.15
合计	<u>12,856,379.50</u>	<u>4,396,314.43</u>	<u>20,155,504.70</u>	<u>11,865,700.83</u>

(6) 前五名客户主营业务收入情况

项目	本期金额	上期金额
前五名营业收入合计	<u>61,300,456.20</u>	<u>47,150,089.10</u>
占营业收入总额比例(%)	21.35	19.93

5. 投资收益

(1) 分类列示

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额	变动原因
权益法核算的长期股权投资收益	-156,979.00	-743,317.53	权益法核算



成本法核算的长期股权投资收益	21,400,000.00	39,460,000.00	子公司现金红利减少
转让无锡绿水股权产生投资收益	208,377.74		股权转让
转让草原天邦股权产生投资收益	-2,915,100.00		股权转让
合计	<u>18,536,298.74</u>	<u>38,716,682.47</u>	

(2) 本期母公司投资收益较上期减少 20,180,383.73 元, 主要系收到子公司分红款较上期减少所致。

6. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,432,841.53	74,721,416.16
加: 资产减值准备	4,352,973.50	4,159,247.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,966,642.48	6,270,957.24
无形资产摊销	904,382.03	909,658.40
长期待摊费用摊销	106,333.32	228,749.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-363,366.32	-26,920,144.43
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	18,816,378.80	12,878,574.10
投资损失(减: 收益)	-18,536,298.74	-38,716,682.47
递延所得税资产减少(减: 增加)		
递延所得税负债增加(减: 减少)	-3,924,271.14	-3,859,918.21
存货的减少(减: 增加)	-3,012,833.89	-7,511,466.96
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-38,156,444.99	-79,534,578.21
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-4,312,469.26	3,822,919.49
其他		1,700,564.81
经营活动产生的现金流量净额	<u>-17,726,132.68</u>	<u>-51,850,702.91</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	63,061,623.49	59,256,423.13
减: 现金的期初余额	59,256,423.13	45,531,213.37
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		



项目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	3,805,200.36	13,725,209.76

十七、 补充资料

1、净资产收益率和每股收益

(1) 净资产收益率和每股收益列表

本期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司普通股股东的净利润	7.55	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56	0.11	0.11

上期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于上市公司普通股股东的净利润	10.11	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.44	-0.01	-0.01

(2) 每股收益的计算过程

项目	本期数
归属于上市公司普通股股东的当期净利润	30,016,396.90
归属于上市公司普通股股东的非经常性损益	7,887,877.24
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	22,128,519.66
发行在外普通股加权平均数*	205,500,000.00
基本每股收益	0.15
扣除非经常性损益后每股收益	0.11

注*: 本期公司发行在外普通股股数为205,500,000.00股。

(3) 本期内本公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益同基本每股收益。

(4) 加权平均净资产收益率计算过程:

项目	本期数
归属于上市公司普通股股东的当期净利润	30,016,396.90
归属于上市公司普通股股东的非经常性损益	7,887,877.24
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	22,128,519.66
加权平均净资产* ¹	397,658,427.81
加权平均净资产收益率(%) ²	7.55



项目	本期数
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率(%)	5.56
注* ¹ : 加权平均净资产= $E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0$	
* ² : 加权平均净资产收益率= $P0 / \text{加权平均净资产}$	
P0分别对应于归属于上市公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润;	
NP为归属于上市公司普通股股东的净利润;	
E0为归属于上市公司普通股股东的期初净资产;	
E _i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于上市公司普通股股东的净资产;	
E _j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于上市公司普通股股东的净资产;	
M0为报告期月份数;	
M _i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;	
M _j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;	
E _k 为因其他交易或事项引起的、归属于上市公司普通股股东的净资产增减变动;	
M _k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。	

2、按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

非经常性损益明细	备注	本期金额	上期金额
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	* ¹	-103,642.80	20,336,186.84
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	* ²	1,505,190.38	714,038.85
(3) 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	2,802,631.65	19,677,588.35
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
(6) 非货币性资产交换损益			
(7) 委托他人投资或管理资产的损益			
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
(9) 债务重组损益			
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
(14) 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



非经常性损益明细	备注	本期金额	上期金额
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	* ⁴	213,340.00	83,398.00
(16) 对外委托贷款取得的损益			
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
(19) 受托经营取得的托管费收入		-	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	* ⁵	-335,424.86	-1,588,984.73
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	* ⁶	3,924,271.14	1,484,170.44
非经常性损益合计		<u>8,006,365.51</u>	<u>40,728,657.75</u>
减：所得税影响金额		419,615.27	-37,887.55
扣除所得税影响后的非经常性损益		<u>7,586,750.24</u>	<u>40,766,545.30</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		7,887,877.24	40,774,137.51
归属于少数股东的非经常性损益		-301,127.00	-7,592.21

注*¹：本期公司转让山东荣达及无锡绿水股权产生的股权转让损失 311,652.06 元、转让固定资产收益 208,009.26 元，合计亏损 103,642.80 元，列入非经常性损益。

*²：本期公司收到的税收返还主要系母公司收到的水利基金等税收返还以及子公司盐城天邦收到的所得税返还合计1,505,190.38元，列入非经常性损益。

*³：本期公司收到的政府补助合计2,802,631.65元，列入非经常性损益。

*⁴：本期公司以前年度单独进行减值测试的应收款项在本期收回金额213,340.00元，列入非经常性损益。

*⁵本期公司营业外收支中扣除资产处置收入及政府补助后的差额-335,424.86元，列入非经常性损益。

*⁶：本期转回 2008 年确认的资产转让收入及拆迁补偿收益产生的应纳税暂时性差异调减递延所得税费用 3,924,271.14 元，列入非经常性损益。



第十三节 备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 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。

宁波天邦股份有限公司

法定代表人：张邦辉

二〇一二年三月二十七日