



天邦股份

宁波天邦股份有限公司 2012 年半年度报告全文



TECH-BANK

天邦股份

# 宁波天邦股份有限公司

## NINGBO TECH-BANK CO., LTD.

### 2012年半年度报告

股票简称：天邦股份

股票代码：002124

披露日期：2012 年 7 月 31 日



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站



## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、董事会报告.....	15
七、重要事项.....	24
八、财务会计报告.....	37
九、备查文件目录.....	158



## 一、重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

二、没有董事、监事、高级管理人员对半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。

三、公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

四、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

五、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(会计主管人员) 夏闽海先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

A 股代码	002124	B 股代码	
A 股简称	天邦股份	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	宁波天邦股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	天邦股份		
公司的法定英文名称	NINGBO TECH-BANK CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	TECH-BANK		
公司法定代表人	张邦辉		
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		
注册地址的邮政编码	315400		
办公地址	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼		
办公地址的邮政编码	201613		
公司国际互联网网址	www.tianbang.com		
电子信箱	techbank@tianbang.com		

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王韦	戴鼎
联系地址	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼
电话	021-37745083	021-37745053
传真	021-37745250	021-37745250
电子信箱	wangw@tianbang.com	daid@tianbang.com

### (三) 信息披露及备置地点

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券发展部



### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	822,087,147.15	617,652,763.89	33.1%
营业利润（元）	-26,245,792.11	-9,892,331.69	-165.31%
利润总额（元）	15,731,403.97	-8,096,717.02	294.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,538,216.22	-11,681,282.01	173.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,055,464.26	-13,313,308.49	130.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,568,116.42	24,858,879.15	-45.42%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,194,465,899.93	1,072,152,194.38	11.41%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	390,575,499.66	402,143,011.31	-2.88%
股本（股）	205,500,000	205,500,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.042	-0.057	173.68%
稀释每股收益（元/股）	0.042	-0.057	173.68%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	-0.065	130.77%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.19%	-3.23%	5.42%
加权平均净资产收益率（%）	2.14%	-3.03%	5.17%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.04%	-3.68%	4.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.01%	-3.45%	4.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.066	0.121	-45.45%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.9	1.96	-3.06%
资产负债率（%）	60.02%	54.83%	5.19%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

**(二) 境内外会计准则下会计数据差异****1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、存在重大差异明细项目**

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

**4、境内外会计准则下会计数据差异的说明****(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-118,295.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	230,000	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,466,200	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	456,000	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		



对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-473,028.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-206,799.03	
所得税影响额	284,922.45	
合计	4,482,751.96	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

## 四、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	71,250,000	34.67%				-4,125,000	-4,125,000	67,125,000	32.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	71,250,000	34.67%				-4,125,000	-4,125,000	67,125,000	32.66%
二、无限售条件股份	134,250,000	65.33%				4,125,000	4,125,000	138,375,000	67.34%
1、人民币普通股	134,250,000	65.33%				4,125,000	4,125,000	138,375,000	67.34%
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%						205,500,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	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	34,125,000	4,125,000	0	30,000,000	控股股东股份、高管持股	可减持上年末所持股份的 25%
合计	71,250,000	4,125,000		67,125,000	--	--

## （二）证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## （三）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,714 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量





张邦辉	其他	24.09%	49,500,000	37,125,000	质押	49,500,000
吴天星	其他	19.46%	40,000,000	30,000,000	质押	20,000,000
张志祥	其他	4.63%	9,523,000		质押	1,583,000
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	其他	2.07%	4,249,916			
陈能兴	其他	1.37%	2,805,596			
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	1.35%	2,780,500			
张艳霞	其他	1.14%	2,349,600			
张跃峰	其他	0.82%	1,688,050			
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	其他	0.75%	1,531,569			
李茜	其他	0.59%	1,209,302			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张邦辉	12,375,000	A 股	12,375,000
吴天星	10,000,000	A 股	10,000,000
张志祥	9,523,000	A 股	9,523,000
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	4,249,916	A 股	4,249,916
陈能兴	2,805,596	A 股	2,805,596
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,780,500	A 股	2,780,500
张艳霞	2,349,600	A 股	2,349,600
张跃峰	1,688,050	A 股	1,688,050
泰康人寿保险股份有限公司—投连—五年保证收益-019L-TL001 深	1,531,569	A 股	1,531,569
李茜	1,209,302	A 股	1,209,302

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人



□ 是 √ 否

实际控制人名称	张邦辉、吴天星
实际控制人类别	个人

情况说明

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%。

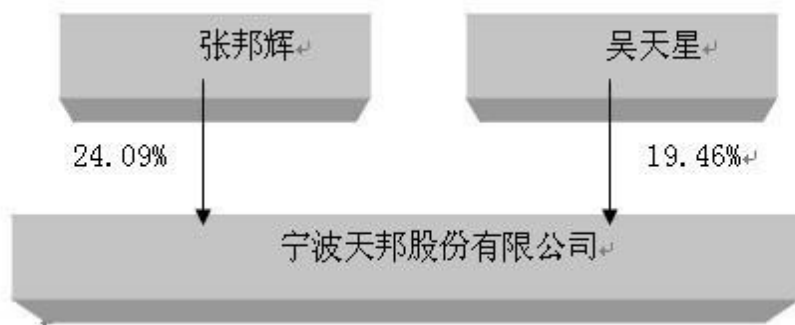
公司于2011年8月15日接到公司实际控制人张邦辉先生有关办理股权质押的通知，张邦辉先生将其所持本公司有限售条件流通股112.5万股，无限售条件流通股1237.5万股，共1350万股（占公司总股本的6.57%）质押给中国农业银行股份有限公司余姚市支行，质押期为2011年8月15日至2014年8月5日。上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了相关质押登记手续，质押股权从2011年8月15日起予以冻结。

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。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



### (4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

## 4、其他持股在百分之十以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用



#### (四) 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员



## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	40,000,000			40,000,000	30,000,000			否
张邦辉	总经理;董事	男	49	2010年05月 10日	2013年05月 10日	49,500,000			49,500,000	37,125,000			否
叶显义	董事	男	62	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
洪建平	董事	男	49	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
张勤	董事	男	56	2012年04月 16日	2013年05月 10日								否
褚青华	董事	女	62	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
盛宇华	独立董事	男	54	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
周继勇	独立董事	男	49	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
王保平	独立董事	男	49	2010年05月 10日	2013年05月 10日								否
胡来根	监事	男	50	2010年05月	2013年05月								否



				10 日	10 日								
张淮龙	监事	男	36	2010年05月 10 日	2013年05月 10 日								否
朱凌盈	监事	女	39	2010年05月 10 日	2013年05月 10 日								否
王伟	副总经理;董 事会秘书	男	35	2010年05月 10 日	2013年05月 10 日								否
王振坤	副总经理	男	49	2010年08月 15 日	2013年05月 10 日								否
夏闽海	财务总监	男	44	2011年09月 28 日	2013年05月 10 日								否
田萍	人力资源总 监	女	50	2011年09月 28 日	2013年05月 10 日								否
包银彬	前董事	男	41	2010年05月 10 日	2012年03月 25 日								否
合计	--	--	--	--	--	89,500,000			89,500,000	67,125,000		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）任职情况

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴天星	浙江大学	教授			是
张勤	中国农业大学	教授			是
盛宇华	南京师范大学	教授			是
周继勇	浙江大学	教授			是
王保平	浙商财产保险股份有限公司	审计稽查部及培训中心负责人			是
田萍	佛山科技学院	副教授			是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交年度股东大会审议核准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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及时考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
包银彬	董事	离职	2012 年 03 月 25 日	个人原因
叶显义	常务副总经理	离职	2012 年 03 月 25 日	工作调整
张勤	董事	新任	2012 年 04 月 16 日	补选



## （五）公司员工情况

在职员工的人数	1,659
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	752
销售人员	404
技术人员	173
财务人员	95
行政人员	235
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
博士	4
硕士	48
本科	265
大专	406
高中及以下	935

### 公司员工情况说明

本公司没有需承担费用的离退休员工。

本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规的有关规定，为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险以及工伤和生育保险。

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司董事会严格执行上市公司的有关法律法规，全面落实股东大会决议，认真履行各项业务职责，悉心督导和支持公司经理层工作，积极发挥董事会的决策和指导作用，促进了公司生产经营管理工作的有序开展。

#### 报告期内公司经营情况

报告期内，公司主要产品产销量与上年同期相比均有明显增长。其中：各类饲料产品本期实现销量为115,132,93吨，比上年同期增加36,864.09吨，增加47.10%；饲料混合油产品本期实现销量为38,298.65吨，比上年同期增加7,889.60吨，增加25.94%；水产品业务本期实现销量为595.50吨，比上年同期减少95.67吨；生物制品业务本期实现销售收入3,900.89万元，比上年同期增加1,918.38万元，增加96.77%；生物柴油本期实现销量7,531.08吨。



报告期内，公司实现营业总收入82,208.71万元，较上年同期增加20,443.44万元，增加33.10%。公司实现营业利润亏损2,624.58万元，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，造成财务报表中营业收入减少，营业外收入增加所致；实现净利润1,350.00万元，较上年同期增加2,262.08万元，较上年同期实现扭亏为盈，其中，归属于上市公司股东的净利润为853.82万元，较上年同期增加2,021.95万元。

报告期内，公司经营规模快速增长，饲料、油脂、生物制品销售收入均同比有大幅度增长。中商情报网发布的《2013-2017年中国饲料加工行业分析与投资策略报告》数据显示：2012年上半年，全国配合饲料的产量达5316.97万吨，同比增长20.80%。公司饲料销量的增长高于全国配合饲料上半年的增长水平。由于豆粕、玉米、鱼粉等饲料原料价格持续上扬，公司饲料价格上涨明显。生物制品业务随着新产品的陆续投入市场，以及新技术的应用，销售收入大幅增长。

报告期内，公司继续大力加强销售和研发的投入，扩大销售队伍，推行技术营销、服务营销、实证营销，通过销售人员和技术服务人员的服务，为广大养殖户的盈利提供各方面的保障。生产管理上进一步推进精益管理，提高生产效率降低成本。内部管理上加强公司内控体系的建设，不断完善公司治理结构。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位：人民币万元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东天邦饲料科技有限公司	6303.68	2133.14	5910.65	42.89	46.69
安徽天邦饲料科技有限公司	7467.73	5690.33	4594.31	560.37	529.55
盐城天邦饲料科技有限公司	12011.00	6921.21	3828.59	107.29	114.61
内蒙古草原天邦饲料有限公司	6224.80	1180.22	7199.46	145.96	155.07
上海邦尼国际贸易有限公司	4541.43	1174.26	11467.90	79.48	80.51
盐城邦尼水产食品科技有限公司	5137.10	1535.48	4180.97	62.87	68.87
成都天邦生物制品有限公司	21150.19	6363.65	3885.93	-1045.37	-1062.61
越南天邦特驱饲料有限公司	5085.60	4715.83	3176.33	-112.88	-132.48
安徽天邦生物技术有限公司	1007.04	660.56	814.49	42.38	42.38
湖南金德意饲料油脂有限公司	19417.40	11320.34	27003.81	-3117.19	575.82
甘肃天邦饲料有限公司	3369.57	1669.87	4734.21	212.33	158.59
安徽天邦猪业有限公司	2117.85	1868.17	-	-48.00	-48.00
宁波天邦科技研究院有限公司	1847.28	915.58	-	-32.39	-32.39
湖北天邦饲料有限公司	1048.15	696.54	2939.57	115.61	86.56

(1) 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5910.65万元、42.89万元、46.69万元，其中净利润较上年同期略有增长，主要原因系报告期公司产销量增加所致；

(2) 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4594.31万元、560.37万元、529.55万元，其中净利润较上年同期大幅增长，主要原因系报告期公司整体销售量增加所致；





(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11467.90万元、79.48万元、80.51万元，其中净利润较去年同期实现扭亏为盈，主要原因系由于报告期内公司营业收入大幅提升且主要经销饲料原料呈上涨趋势，产品毛利率增加所致。

(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7199.46万元、145.96万元、155.07万元，其中净利润较去年同期实现扭亏为盈，主要原因系报告期产销量大幅提升，营业收入同比增加127.49%，销售增长带动毛利增加所致。

(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3828.59万元、107.29万元、114.61万元，其中净利润较去年同期实现扭亏为盈，主要原因系本报告期应收款回收冲回坏账准备129.11万元。另经公司第四届董事会第十四次会议审议通过，盐城天邦借给盐城咏恒投资发展有限公司2000万元委托贷款，借款期限自2012年1月18日至2012年3月17日，截止本报告日该委托贷款已如期收回本息，本报告期确认投资收益45.60万元所致。

(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4180.97万元、62.87万元、68.87万元，其中净利润较上年下降61.02%。主要原因系本报告期公司为减低库存资金占用风险，降低原料虾收购规模，销售收入降低，及小规格虾仁销售进度缓慢所致。

(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4734.21万元、212.33万元、158.59万元，其中净利润较上年增加32.64%，主要系本报告期产销量有所增加所致。

(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27003.81万元、-3117.19万元、575.82万元，营业利润亏损主要原因系本报告期公司根据财税【2011】115号文件税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，造成财务报表中营业收入减少、营业利润下降、营业外收入增加。本报告期记入营业外收入的退税金额为3,787.23万元（含生物柴油退税），本事项使湖南金德意毛利率下降10.13%，对净利润无影响。

(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3885.93万元、-1045.37万元、-1062.61万元，其中净利润较上年同期增亏445.37万元。主要原因系本报告成都公司今年大幅增加销售及客户服务的投入，销售费用同比增加142.10%，以及计提存货跌价准备327.21万元所致。

(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3176.33万元、-112.88万元、-132.48万元，其中净利润较上年同期增亏19.81万元，主要系本报告期越南养殖疫病较多，产销量下降所致。

(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814.49万元、42.38万元、42.38万元。其中净利润较去年同期实现扭亏为盈，主要原因系本报告期发酵产品及水改产品产销量增加所致。

(12) 本报告期湖北天邦，实现营业收入、营业利润和净利润分别为2939.57万元、115.61万元、86.56万元。主要原因系报告期产销量增加所致。

(13) 本报告期安徽天邦猪业有限公司，实现净利润-48.00万元。公司仍处在筹建阶段，未发生经营活动，报告期内公司原种猪核心育种场已在安徽省池州市开工建设。

(14) 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-32.39万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 行业竞争风险

国内饲料加工企业整合进展迅速，随着全国性饲料企业的快速发展，地方中小企业逐步淘汰，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，有效克服行业竞争风险。

#### (2) 原材料价格风险

本报告期饲料主要原料鱼粉、豆粕等大多呈上涨趋势。随着主要原料的价格上升对公司下半年的饲料成本会产生一定的影响。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，仍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。

#### (3) 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。



#### (4) 新产品开发的风险分析

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。

#### (5) 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，需逐步退出饲料原料领域。本报告期公司大力将产品向多元化方向发展，将公司产品向生物柴油以及日化、塑料、橡胶等化工原料方向发展，已取得较大进展。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
一、饲料及饲料原料	693,197,036.78	600,114,315.73	13.43%	25.57%	23.6%	1.38%
二、养殖及食品加工	41,535,741.39	39,203,330.89	5.62%	-8.8%	-6.43%	-2.39%
三、生物制品	39,008,866.53	13,610,634.81	65.11%	96.77%	22.81%	21.01%
四、生物柴油	47,949,770.21	49,020,731.52	-2.23%			
合计	821,691,414.91	701,949,012.95	14.57%	33.09%	30.35%	1.79%
<b>分产品</b>						
一、饲料及饲料原料	693,197,036.78	600,114,315.73	13.43%	25.57%	23.6%	1.38%
二、养殖及食品加工	41,535,741.39	39,203,330.89	5.62%	-8.8%	-6.43%	-2.39%
三、生物制品	39,008,866.53	13,610,634.81	65.11%	96.77%	22.81%	21.01%
四、生物柴油	47,949,770.21	49,020,731.52	-2.23%			
合计	821,691,414.91	701,949,012.95	14.57%	33.09%	30.35%	1.79%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司实现主营业务收入82,169.14万元，较上年同期增加33.09%。其中，饲料及饲料原料业务同比增幅为25.57%；养殖及食品加工业务同比降幅为8.8%；生物制品业务同比增幅为96.77%；本报告期新业务生物柴油销售0.75万吨，实现销售收入4794.98万元。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主营业务综合毛利率为14.57%，较上年同期12.78%上升了1.79个百分点。其中：报告期内，饲料及饲料原料业务毛利率为13.43%，同比上升1.38%，保持了正常盈利水平。



公司养殖及食品加工业务毛利率同比下降了2.39%，系本报告期主要产品虾仁销售价格的上漲低于原料价格的上漲所致。公司生物制品毛利率同比上升了21.01%，系公司本报告期产销量大幅增加，固定成本的摊薄造成毛利率大幅上升。

公司生物柴油毛利率为-2.23%，主要系根据资源综合利用企业政策，公司生产的生物柴油享受增值税先征后退税收优惠，影响了生物柴油的毛利率，还原后生物柴油毛利率为5.59%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内	789,928,079.23	35.76%
国外	31,763,335.68	-10.64%
合计	821,691,414.91	33.09%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

主营业务构成情况的说明

公司主营业务：许可经营项目包括配合饲料的制造。一般经营项目包括饲料技术咨询服务；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，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。

报告期内，公司主营业务及其结构未发生重大变化

## (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## (5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## 3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用



## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用



## 2、募集资金承诺项目情况

适用  不适用



### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
安徽天邦猪业现代化生猪养殖基地项目	2011 年 12 月 27 日	9,000	已在安徽省池州市注册成立安徽天邦猪业育种有限公司，投资建设原种猪核心育种场，已征用土地 110.836 亩并开始土建工程。	处于建设期
扩建年产 12 万吨绿色环保型特种膨化饲料生产线项目	2012 年 04 月 18 日	5,500	目前项目在办理前期报批手续。	处于建设期
合计		14,500	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>根据第四届董事会第十二次会议决议公司扩大地点实施现代化生猪养殖基地项目，根据董事会批准的 2012 年项目投资计划及授权，2012 年 1 月 6 日，2012 年第一次总经理办公会议决定向安徽天邦猪业有限公司增资 1500 万元，增资后安徽天邦猪业有限公司注册资本为 2000 万元。同时由安徽天邦猪业有限公司出资注册成立安徽天邦育种有限公司，注册资本 1000 万元，具体负责原种猪核心育种场的建设。截止本报告日，两个公司均已取得营业执照，安徽天邦育种有限公司已在安徽省池州市征用土地 110.836 亩，并开始土建工程建设，项目设备购销合同已签订。</p>				

### （三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### （四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	150%	至	200%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,347.88	至	5,217.45
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	17,391,562.1		



业绩变动的原因说明	随着公司在销售、技术服务以及研发的不断投入，上半年公司饲料和生物制品业务分别实现了 45.87% 和 96.77% 高速增长。随着三季度公司水产饲料业务进入旺季和动物疫苗进入秋防旺季，公司主营业务销售收入将保持稳定的高速增长，带动公司归属于上市公司股东的净利润大幅提升。
-----------	---

**(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明**

适用  不适用

**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果**

适用  不适用

**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

公司本着重视投资者合理投资回报兼顾公司自身可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的利润分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，使投资者形成了稳定的回报预期。公司上市以来，已累计分红 10,275 万元，占累计归属于上市公司股东净利润的比率达 43.98%，远远超出公司《章程》中规定的最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，使广大投资者得到了持续与稳定的回报。

**(九) 利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况**

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》。2011年12月23日，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[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，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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究



是  否

根据中国证监会《关于做好上市公司2011年年度报告披露工作的通知》及中国证监会宁波监管局相关文件的精神，公司对董事、监事、高级管理人员及内幕信息知情人员在公司年报公告前30日及业绩预告和业绩快报公告前10日内买卖公司股票的情况进行了认真的自查，并形成《自查报告》报送宁波监管局。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。

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是  否

## （十二）其他披露事项

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格遵守《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》等相关法律、法规和部门的规范性文件，不断完善公司治理结构，健全公司内部控制制度体系，规范公司运作。报告期内，公司治理状况、内部控制情况与中国证监会有关文件的要求不存在明显差异。

报告期内，公司共召开四次董事会。会议出席情况如下：

董事姓名	职务	应出席次数	实际出席次数	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	4	4	0	0	否
张邦辉	副董事长、总经理	4	4	0	0	否
叶显义	董事	4	4	0	0	否
张勤*	董事	1	1	0	0	否
洪建平	董事	4	4	0	0	否
褚青华	董事	4	4	0	0	否
盛宇华	独立董事	4	4	0	0	否
周继勇	独立董事	4	4	0	0	否
王保平	独立董事	4	4	0	0	否
包银彬*	原董事	2	2	0	0	否





注\*：详见“第五章 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

## （二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

1、根据公司2011年年度股东大会决议，公司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。上述利润分配方案已于报告期内实施完毕。

2、公司2012年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。



### （三）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。



#### (四) 破产重整相关事项

适用  不适用

#### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

##### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

##### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

##### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

#### (六) 资产交易事项



### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明



#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （九）重大关联交易



### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用



## 5、其他重大关联交易

### (十) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

适用  不适用

##### (2) 承包情况

适用  不适用

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：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 披露日期	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 披露日期	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 04 月 26 日	5,000	2011 年 06 月 7 日	2,120.1*	保证	2011 年 6 月 7 日-2013 年	否	否



						6 月 17 日		
湖南金德意饲料油脂有限公司	2012 年 03 月 27 日	5,000	尚未签订	0	保证	自担保合同签订之日起两年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				2,531.48
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				2,120.1
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		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2,531.48
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,120.1
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				5.43%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
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				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
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。				
违反规定程序对外提供担保的说明								

注\*: 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) 为: 400.24 万美元, 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) 为 335.20 万美元。美元按照 2012 年 6 月 30 日的人民币外汇牌价 100: 632.49 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。





### 3、委托理财情况

适用  不适用



4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用  不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用  不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	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					
资产置换时所作承诺					
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
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

**(十三) 其他综合收益细目**

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
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		
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		-20,959.32
小计		-20,959.32
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	683,495.59	-3,634,783.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	683,495.59	-3,634,783.83
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	683,495.59	-3,655,743.15

**(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

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
2012年05月15日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	中信证券基金经理、融通基金管理有限公司研究员	公司主业情况，行业地位及战略规划。

**(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计

 是  否**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用  不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用  不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用  不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年度业绩快报及业绩修正公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 01 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十三次会议决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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》	2012 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开公司 2012 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》	2012 年 01 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十四次会议决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 01 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于全资子公司委托贷款的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 01 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 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》	2012 年 02 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 02 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于实际控制人股权质押解除及再质押的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 02 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年年度报告摘要	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>



	《证券日报》		
第四届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于召开公司 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于为控股子公司银行授信提供担保的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于董事、高管人员辞职的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于举行 2011 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》	2012 年 03 月 27 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于扩建年产 12 万吨绿色环保型特种膨化饲料生产线项目的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第四届董事会第十六次会议决议的公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 04 月 18 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2011 年度权益分派实施公告	《证券时报》、《上海证券报》、 《证券日报》	2012 年 04 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位： 宁波天邦股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		104,890,936.43	147,767,929.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		27,642,170.05	31,768,485.86
应收账款		86,209,555.36	82,715,483.59
预付款项		52,481,569.65	19,792,385.56
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		26,513,282.09	9,233,586.07
买入返售金融资产			
存货		348,997,712.2	224,737,620.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	152,095
流动资产合计		646,735,225.78	516,167,585.5
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			
投资性房地产			
固定资产		379,932,063.13	396,099,557.16
在建工程		8,861,641.1	289,365
工程物资			
固定资产清理		1,483,884.56	0



生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		93,304,703.17	95,813,097.9
开发支出			
商誉		56,453,632.6	56,453,632.6
长期待摊费用		4,851,432.74	4,485,639.37
递延所得税资产		2,843,316.85	2,843,316.85
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		547,730,674.15	555,984,608.88
资产总计		1,194,465,899.93	1,072,152,194.38
流动负债：			
短期借款		445,650,000	440,450,000
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		4,584,000	
应付账款		136,819,426.51	85,524,507.99
预收款项		93,427,615.27	28,376,442.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,536,021.88	11,633,397.21
应交税费		3,060,662.13	-5,513,481.02
应付利息		805,433.13	810,580.36
应付股利			
其他应付款		23,468,003.68	20,981,044.09
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		714,351,162.6	582,262,490.85
非流动负债：			



长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		0	0
递延所得税负债		2,521,134.92	2,567,368.72
其他非流动负债		60,000	3,060,000
非流动负债合计		2,581,134.92	5,627,368.72
负债合计		716,932,297.52	587,889,859.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		205,500,000	205,500,000
资本公积		5,403,239.63	5,403,239.63
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		36,605,103.27	36,605,103.27
一般风险准备			
未分配利润		151,112,880.25	163,124,664.03
外币报表折算差额		-8,045,723.49	-8,489,995.62
归属于母公司所有者权益合计		390,575,499.66	402,143,011.31
少数股东权益		86,958,102.75	82,119,323.5
所有者权益（或股东权益）合计		477,533,602.41	484,262,334.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,194,465,899.93	1,072,152,194.38

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		44,564,989.32	63,061,623.49
交易性金融资产			
应收票据		15,791,505.28	16,148,485.86
应收账款		10,015,131.23	28,016.25





预付款项		4,821,005.87	205,713.8
应收利息			
应收股利			
其他应收款		225,675,933.94	203,819,181.29
存货		59,301,390.79	25,171,326.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		360,169,956.43	308,434,347.22
非流动资产：			
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		460,878,297.28	445,878,297.28
投资性房地产			
固定资产		55,813,780.68	58,387,325.34
在建工程		1,058,990	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		31,160,151.3	31,722,324
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		79,750.03	132,916.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		548,990,969.29	536,120,863.31
资产总计		909,160,925.72	844,555,210.53
流动负债：			
短期借款		382,650,000	377,450,000
交易性金融负债			
应付票据		4,584,000	
应付账款		36,162,286.32	7,641,216.95
预收款项		20,459,954.94	12,926,216.98



天邦股份

宁波天邦股份有限公司 2012 年半年度报告全文

应付职工薪酬		788,848	2,702,518
应交税费		393,392.89	85,934.63
应付利息		688,217.35	696,253.79
应付股利			
其他应付款		57,378,988.65	38,918,481.54
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		503,105,688.15	440,420,621.89
非流动负债：			
长期借款			
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			
其他非流动负债			3,000,000
非流动负债合计		0	3,000,000
负债合计		503,105,688.15	443,420,621.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		205,500,000	205,500,000
资本公积		20,611,300	20,611,300
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		37,672,137.3	37,672,137.3
未分配利润		142,271,800.27	137,351,151.34
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		406,055,237.57	401,134,588.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		909,160,925.72	844,555,210.53

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		822,087,147.15	617,652,763.89



其中：营业收入		822,087,147.15	617,652,763.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		848,788,939.26	627,515,051.73
其中：营业成本		702,223,743.49	538,691,183.41
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		4,593,198.46	204,512.21
销售费用		60,089,917.32	31,624,508.94
管理费用		59,523,731.86	43,669,304.4
财务费用		15,138,093.41	11,666,513.67
资产减值损失		7,220,254.72	1,659,029.1
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		456,000	-30,043.85
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			51,398.74
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,245,792.11	-9,892,331.69
加：营业外收入		42,884,891.68	1,926,104.92
减：营业外支出		907,695.6	130,490.25
其中：非流动资产处置 损失		212,320.24	8,521.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		15,731,403.97	-8,096,717.02
减：所得税费用		2,231,405.08	1,024,081.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,499,998.89	-9,120,798.8



其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		8,538,216.22	-11,681,282.01
少数股东损益		4,961,782.67	2,560,483.21
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.042	-0.057
（二）稀释每股收益		0.042	-0.057
七、其他综合收益		683,495.59	-3,655,743.15
八、综合收益总额		14,183,494.48	-12,776,541.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,982,488.35	-14,064,850.82
归属于少数股东的综合收益总额		5,201,006.13	1,288,308.87

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		150,898,562.28	102,534,309.96
减：营业成本		115,195,172.06	85,611,290.55
营业税金及附加		40,133.59	30,655.19
销售费用		6,605,100.75	3,148,686.29
管理费用		12,345,871.65	12,390,283.34
财务费用		11,976,454.88	8,336,304.84
资产减值损失		975,036.09	866,902.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		17,708,462.07	18,536,298.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			51,398.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,469,255.33	10,686,486.13
加：营业外收入		4,001,393.6	453,865.83



减：营业外支出			923.08
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		25,470,648.93	11,139,428.88
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		25,470,648.93	11,139,428.88
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			-20,959.32
七、综合收益总额		25,470,648.93	11,118,469.56

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	905,109,768.27	635,270,357.39
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	39,718,277.21	200,212.59
收到其他与经营活动有关的现金	7,025,187.42	9,911,689.64
经营活动现金流入小计	951,853,232.9	645,382,259.62
购买商品、接受劳务支付的现金	742,187,316.1	531,696,159.66
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	53,709,232.93	36,519,967.85
支付的各项税费	67,229,449.99	8,059,674.97
支付其他与经营活动有关的现金	75,159,117.46	44,247,577.99
经营活动现金流出小计	938,285,116.48	620,523,380.47
经营活动产生的现金流量净额	13,568,116.42	24,858,879.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,413,200	3,211,700
取得投资收益所收到的现金	456,000	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,214.8	1,332,341
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0	
投资活动现金流入小计	22,996,414.8	4,544,041
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,877,133.36	37,214,195.24
投资支付的现金	25,600,000	
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		-1,574,424.37
支付其他与投资活动有关的现金	0	
投资活动现金流出小计	49,477,133.36	35,639,770.87
投资活动产生的现金流量净额	-26,480,718.56	-31,095,729.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,920,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,600,000	249,996,460.58
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000	



筹资活动现金流入小计	300,600,000	251,916,460.58
偿还债务支付的现金	275,400,000	206,537,288.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,162,095.7	28,835,308.13
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	20,000,000	190,000
筹资活动现金流出小计	330,562,095.7	235,562,596.96
筹资活动产生的现金流量净额	-29,962,095.7	16,353,863.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,295.06	-48,374.75
五、现金及现金等价物净增加额	-42,876,992.9	10,068,638.15
加：期初现金及现金等价物余额	147,767,929.33	108,497,239.49
六、期末现金及现金等价物余额	104,890,936.43	118,565,877.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	143,903,963.3	96,325,432.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	25,656,069.3	20,032,403.48
经营活动现金流入小计	169,560,032.6	116,357,836.47
购买商品、接受劳务支付的现金	121,004,402.32	113,088,687.04
支付给职工以及为职工支付的现金	7,371,671.33	6,279,084.59
支付的各项税费	885,139.99	602,757.39
支付其他与经营活动有关的现金	12,909,254.41	9,266,121.94
经营活动现金流出小计	142,170,468.05	129,236,650.96
经营活动产生的现金流量净额	27,389,564.55	-12,878,814.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,413,200	3,211,700
取得投资收益所收到的现金	17,848,462.07	21,400,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,309,771



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,261,662.07	25,921,471
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,731,603	6,250,682.57
投资支付的现金	15,000,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,060,000
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,731,603	9,310,682.57
投资活动产生的现金流量净额	1,530,059.07	16,610,788.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	252,600,000	181,600,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	252,600,000	181,600,000
偿还债务支付的现金	247,400,000	156,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,616,257.79	26,646,164.75
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000	
筹资活动现金流出小计	300,016,257.79	182,646,164.75
筹资活动产生的现金流量净额	-47,416,257.79	-1,046,164.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-18,496,634.17	2,685,809.19
加：期初现金及现金等价物余额	63,061,623.49	59,256,423.13
六、期末现金及现金等价物余额	44,564,989.32	61,942,232.32

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他			





	本（或 股本）	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	205,500,000	5,403,239.63			36,605,103.27		163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.5	484,262,334.81
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	205,500,000	5,403,239.63			36,605,103.27		163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.5	484,262,334.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,011,783.78	444,272.13	4,838,779.25	-6,728,732.4
（一）净利润							8,538,216.22		4,961,782.67	13,499,998.89
（二）其他综合收益								444,272.13	239,223.46	683,495.59
上述（一）和（二）小计							8,538,216.22	444,272.13	5,201,006.13	14,183,494.48
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-20,550,000	0	-362,226.88	-20,912,226.88
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,550,000		-362,226.88	-20,912,226.88
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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	5,403,239.63			36,605,103.27		151,112,880.25	-8,045,723.49	86,958,102.75	477,533,602.41

上年金额

单位：元

项目	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
	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	5,253,238.12			34,661,819.12		155,601,551.28	-4,549,751.9	56,699,903.66	453,166,760.28
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	205,500,000	5,253,238.12			34,661,819.12		155,601,551.28	-4,549,751.9	56,699,903.66	453,166,760.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		150,001.51			1,943,284.15		7,523,112.75	-3,940,243.72	25,419,419.84	31,095,574.53
(一) 净利润							30,016,396.9		14,595,070.39	44,611,467.29
(二) 其他综合收益		-20,959.32					-3,940,243.72		-2,121,669.7	-6,082,872.74
上述(一)和(二)小计		-20,959.32					30,016,396.9	-3,940,243.72	12,473,400.69	38,528,594.55
(三) 所有者投入和减少资本	0	170,960.83	0	0	0	0	0	0	12,946,019.15	13,116,979.98
1. 所有者投入资本									12,946,019.15	12,946,019.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		170,960.83								170,960.83



(四) 利润分配	0	0	0	0	1,943,284.15	0	-22,493,284.15	0	0	-20,550,000
1. 提取盈余公积					1,943,284.15		-1,943,284.15			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,550,000			-20,550,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
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	5,403,239.63			36,605,103.27		163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.5	484,262,334.81

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	205,500,000	20,611,300			37,672,137.3		137,351,151.34	401,134,588.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	205,500,000	20,611,300			37,672,137.3		137,351,151.34	401,134,588.64
三、本期增减变动金额（减少）							4,920,648.	4,920,648.



天邦股份

宁波天邦股份有限公司 2012 年半年度报告全文

以“一”号填列)							93	93
(一) 净利润							25,470,648.93	25,470,648.93
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							25,470,648.93	25,470,648.93
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0	-20,550,000.00	-20,550,000.00
1. 提取盈余公积								
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
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
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	20,611,300.32			37,672,137.15		142,271,800.27	406,055,237.57

上年金额

单位：元

项目	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
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



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	20,632,259.32			35,728,853.15		140,411,593.96	402,272,706.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-20,959.32			1,943,284.15		-3,060,442.62	-1,138,117.79
（一）净利润							19,432,841.53	19,432,841.53
（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
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	1,943,284.15	0	-22,493,284.15	-20,550,000.00
1. 提取盈余公积					1,943,284.15		-1,943,284.15	
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
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
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	20,611,300			37,672,137.3		137,351,151.34	401,134,588.64



### （三）公司基本情况

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。

### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

#### 1、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。



## 2、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。

## 3、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。

## 4、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。

境外子公司的记账本位币

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。



## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

#### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。





a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b.应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c.可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d.持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

(2) 金融负债的分类

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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，同时结转公允价值变动损益。

b.可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

c.持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。



处置时，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。

#### d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

### B、金融负债

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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，公司应当将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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a. 所转移金融资产的账面价值；

b. 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 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。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(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。

③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。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额 200 万元及其以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	按款项性质及信用风险划分的组合，组合 1：合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备。
组合 2	账龄分析法	按款项性质及信用风险划分的组合，组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%



4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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。

坏账准备的计提方法：

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。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他



## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### a. 企业合并形成的长期股权投资

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。

#### b. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

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。

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。

### (3) 确定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。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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,则需要估计其可收回金额。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。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。



### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-35 年	3.00	9.7-2.77
机器设备	10 年	3.00	9.70
电子设备	5 年	3.00	19.40
运输设备	6 年	3.00	16.17
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	10-35 年	3.00	9.7-2.77
机器设备	10 年	3.00	9.70
电子设备	5 年	3.00	19.40
运输设备	6 年	3.00	16.17
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

符合持有待售条件的固定资产, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。





## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司的在建工程可分为土建工程和安装工程。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

#### (4) 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。

### 17、生物资产

### 18、油气资产

### 19、无形资产

#### (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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地	50	土地使用权年限
非专利技术	10	合同

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 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。

(2) 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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。



### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。

### (2) 会计处理方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。



## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人





融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司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。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否





## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、13%、17%
消费税		0.10 元/升
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

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。

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。

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。

## 2、税收优惠及批文

①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，本公司宁波分公司及子公司安徽天邦、广东天邦、盐城天邦、甘肃天邦、张掖天邦、景泰天邦、湖北天邦2012年度饲料产品销售免征增值税。

②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。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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，经上海市松江区国家税务局及上海市松江区地方税务局核定（沪地税松五【2012】000007），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2013年2月29日。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

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。



## 1、子公司情况



(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽天邦饲料科技有限公司 (简称"安徽天邦")	有限公司	和县乌江镇乌江工业园通江大道	饲料	48,340,000	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	48,516,500		100%	100%	是			
内蒙古草原天邦饲料有限公司 (简称"草原天邦")	有限公司	呼和浩特市盛乐经济园区师大东路 8 号	饲料	16,000,000	添加剂预混合饲料（有效期至 2013 年 7 月 22 日）、精料补	8,160,000		51%	51%	是	5,783,088.19		



					<p>充料、配合饲料、浓缩饲料的生产、销售。饲养技术咨询、服务。</p> <p>(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)</p>							
<p>上海邦尼国际贸易有限公司 (简称"上海邦尼")</p>	<p>有限公司</p>	<p>上海市松江 区松卫北路 665号9楼</p>	<p>原料贸易</p>	<p>10,000,000</p>	<p>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、建筑装饰材料、化工产品(除危险品)、五金交</p>	<p>10,130,000</p>	<p>100%</p>	<p>100%</p>	<p>是</p>			



					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）								
盐城天邦饲料科技有限公司（简称“盐城天邦”）	有限公司	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	饲料	64,980,000	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）	64,980,000		100%	100%	是			
盐城邦尼水产食品科技有限公司（简称“盐城邦尼”）	有限公司	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	水产品	30,000,000	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	30,000,000		100%	100%	是			



					除外)							
越南天邦特驱饲料有限公司 (简称"越南天邦")	有限公司	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	饲料	11,000,000 (美元)	生产、销售畜禽、水产饲料。	7,150,000 (美元)		65%	65%	是	15,739,542.86	
安徽天邦生物技术有限公司 (简称"天邦技术")	有限公司	安徽和县乌江镇工业园	饲料原料	10,000,000	豆粕、棉粕、菜粕的加工与销售等	8,365,500		100%	100%	是		
安徽天邦猪业有限公司 (简称"天邦猪业")*	有限公司	和县历阳镇环城北路	养殖	20,000,000	生猪养殖、销售	20,000,000		100%	100%	是		
宁波天邦科技研究院有限公司 (简称"天邦研究院")	有限公司	宁波高新区扬帆路999弄5号510-2	研发	10,000,000	饲料、饲料原料的研发、售后服务及技术咨询等服务 (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)	10,000,000		100%	100%	是		
安徽天邦猪业育种有限公司 (简称"猪业育")	有限公司	池州市贵池区南馨园8号楼	养殖	10,000,000	许可项目: 种猪、商品猪养殖、销	10,000,000		100%	100%	是		



种")		二层			售								
-----	--	----	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

2012年1月，根据公司第一次总经理办公会议决定，对安徽天邦猪业有限公司投入第二批投资款1500万元，投入后，天邦猪业公司注册资本2000万元，实收资本2000万元；同时会议决定，由安徽天邦猪业有限公司投资设立安徽天邦猪业育种有限公司，注册资本1000万元，实收资本1000万元，该公司于2012年2月完成工商注册登记。



## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东天邦饲料科技有限公司 (简称"广东天邦")	有限公司	佛山市南海区狮山工业园内	饲料	20,000,000	生产、销售：鱼饲料，畜禽饲料，饲料添加剂 (以上项目持有效许可证)	18,120,000		100%	100%	是			



					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							
甘肃天邦饲料有限公司(简称"甘肃天邦")	有限公司	兰州高新区大学科技园(张苏滩575号)	饲料	11,600,000	生产经营畜禽水产配合、浓缩饲料及预混合饲料	12,707,352		100%	100%	是		
湖南金德意饲料油脂有限公司(简称"湖南金德意")	有限公司	湖南省浏阳市制造产业基地	油脂	40,000,000	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	40,800,000		51%	51%	是	49,173,193.62	
成都天邦生物制品有限公司(简称"	有限公司	四川省成都市龙泉	生物制品	55,000,000	组织毒活疫苗生产、细	137,500,000		100%	100%	是		



成都天邦")		驿经济技术开发区灵池路			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）							
景泰天邦饲料有限公司（简称"景泰天邦"）	景泰天邦饲料有限公司	景泰县一条山镇建材路 48 号	饲料	3,000,000	饲料加工、销售，饲料原料及粮食收购			100%	100%	是		
张掖市天邦饲料有限公司	张掖市天邦饲料有限公司	张掖市工业园	饲料	3,000,000	配合饲料、浓缩饲料			100%	100%	是		



天邦股份

(简称"张掖天邦")		区北五路			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								
浏阳市金德意废旧物资回收有限公司(简称"浏阳金德意")	有限公司	浏阳市永安镇永安村	油脂	500,000	回收废动物油、植物油(送专业饲料加工厂加工)			100%	100%	是			
四川金德意饲料油脂有限公司(简称"四川金德意")	有限公司	成都市双流县胜利镇云华村	油脂	5,000,000	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			100%	100%	是			



					的技术培训及服务								
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司(简称"邢台金意")	有限公司	南和县三思乡工业园区	油脂	4,000,000	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			70%	70%	是	2,410,101.02		
安徽金德意能源油脂有限公司(简称"安徽金德意")	有限公司	合肥双凤工业区	油脂	6,000,000	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			60%	60%	是	10,436,712.38		



					弃动植物油脂回收、加工及利用；以上相关产品的技术转让、技术培训和服务							
湖南赛夫特生物科技有限公司（简称“湖南赛夫特”）	有限公司	浏阳市洞阳镇砰山村石背组	油脂	3,000,000	其他农业科学研究与实验发展服务			80%	80%	是	1,683.02	
湖北天邦饲料有限公司（简称“湖北天邦”）	有限公司	黄石港区江北管理区策湖渡口村 10 号	饲料	6,000,000	研发、生产、销售饲料产品（涉及行业许可证经营）	3,060,000		51%	51%	是	3,413,061.66	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用



#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
安徽天邦猪业育种有限公司	10,000,000	0

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：



## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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。

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。

## （七）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	1,073,245.73	--	--	687,770.66
人民币	--	--		--	--	
CNY	1,004,647.83	1	1,004,647.83	642,106.02	1	642,106.02





USD	500	6.3249	3,162.45	800	6.3009	5,040.72
VND	215,348,058	0.000304	65,435.45	135,602,651	0.0003	40,623.92
银行存款:	--	--	100,165,383.35	--	--	146,264,563.61
人民币	--	--		--	--	
CNY	97,481,099.91	1	97,481,099.91	143,724,319.99	1	143,724,319.99
USD	15,832.37	6.3249	100,138.16	72,471.79	6.3009	456,637.5
VND	8,504,422,144	0.000304	2,584,145.28	6,955,077,216.08	0.0003	2,083,606.12
其他货币资金:	--	--	3,652,307.35	--	--	815,595.06
人民币	--	--		--	--	
CNY	3,652,307.35	1	3,652,307.35	815,000	1	815,000
USD				94.44	6.3009	595.06
合计	--	--	104,890,936.43	--	--	147,767,929.33

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

**(3) 套期工具及相关套期交易的说明****3、应收票据****(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,642,170.05	31,768,485.86
合计	27,642,170.05	31,768,485.86

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年06月07日	2012年12月06日	18,420,148.33	已贴现
第二名	2012年06月20日	2012年09月19日	1,452,621.64	
第三名	2012年06月29日	2012年09月28日	1,102,801.46	
第四名	2012年03月26日	2012年09月26日	1,000,000	



第五名	2012 年 04 月 10 日	2012 年 07 月 09 日	782,006.01	
合计	--	--	22,757,577.44	--

说明：

本期已贴现的尚未到期的银行承兑汇票1842万元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	



(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提的组合	91,803,763.25	91.67%	5,622,224.14	6.12%	87,937,993.01	91.82%	5,250,525.67	5.97%
组合小计	91,803,763.25	91.67%	5,622,224.14	6.12%	87,937,993.01	91.82%	5,250,525.67	5.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,337,321.11	8.33%	8,309,304.86	99.66%	7,833,675.9	8.18%	7,805,659.65	99.64%
合计	100,141,084.36	--	13,931,529	--	95,771,668.91	--	13,056,185.32	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0	0	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	



1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	88,086,458.81	95.95%	4,404,322.31	84,110,476.05	95.65%	4,195,615.97
1 年以内小计	88,086,458.81	95.95%	4,404,322.31	84,110,476.05	95.65%	4,195,615.97
1 至 2 年	332,937	0.36%	33,293.7	1,387,271.96	1.58%	138,727.2
2 至 3 年	2,550,440.44	2.78%	765,132.13	1,519,700	1.73%	455,910
3 年以上						
3 至 4 年	825,552	0.9%	412,776	920,545	1.04%	460,272.5
4 至 5 年	8,375	0.01%	6,700			
5 年以上						
合计	91,803,763.25	--	5,622,224.14	87,937,993.01	--	5,250,525.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
禽流感疫苗款	5,695,595.05	5,695,595.05	100	禽流感
水产品销售款	197,084.84	197,084.84	100	涉及纠纷
饲料销售款	2,444,641.22	2,416,624.97	99.66	涉及诉讼、纠纷
合计	8,337,321.11	8,309,304.86	99.66%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**
 适用  不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	4,584,800.00	1 年	4.58
第二名	客户	4,394,746.78	1 年	4.39
第三名	客户	3,986,318.00	1 年	3.98
第四名	客户	2,446,192.00	2-4 年	2.44
第五名	客户	2,310,904.00	1 年	2.31
合计	--	17,722,960.78	--	17.7%

**(6) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失



合计	0	0
----	---	---

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	17,586,006.67	63.52%	0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提组合	10,098,407.66	36.48%	1,171,132.24	11.6%	10,364,355.77	100%	1,130,769.7	10.91%
组合小计	10,098,407.66	36.48%	1,171,132.24	11.6%	10,364,355.77	100%	1,130,769.7	10.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	27,684,414.33	--	1,171,132.24	--	10,364,355.77	--	1,130,769.7	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：



√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
增值税	17,586,006.67	0	0%	公司子公司湖南金德意尚未收到即征即退的增值税，本期不计提坏账准备。
合计	17,586,006.67	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	7,159,609.47	70.91%	358,634.51	8,160,029.15	78.73%	357,724.23
1 年以内小计	7,159,609.47	70.91%	358,634.51	8,160,029.15	78.73%	357,724.23
1 至 2 年	1,668,317.26	16.52%	166,831.76	1,143,116.39	11.03%	107,779.6
2 至 3 年	637,097.23	6.31%	191,129.17	219,668.53	2.12%	62,082.67
3 年以上						
3 至 4 年	355,443.2	3.52%	177,721.6	841,541.7	8.12%	603,183.2
4 至 5 年	5,626.5	0.06%	4,501.2			
5 年以上	272,314	2.7%	272,314			
合计	10,098,407.66	--	1,171,132.24	10,364,355.77	--	1,130,769.7

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------





			提坏账准备金额	
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收增值税退返	17,586,006.67	往来	63.52%
合计	17,586,006.67	--	63.52%

说明:

主要是湖南公司因增值税即征即退政策, 税务部门尚未退回部分。

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	往来	17,586,006.67	1 年	63.52



第二名	诉讼保证金	1,200,000.00	2-3 年	4.33
第三名	往来	930,000.00	1 年	3.36
第四名	生产保证金	800,000.00	1 年	2.89
第五名	保证金	550,000.00	1-3 年	1.99
合计	--	21,066,006.67	--	76.09%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0



负债：	
负债小计	0

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	48,339,249.77	92.11%	16,951,656.38	85.65%
1 至 2 年	577,773.65	1.1%	2,143,397.89	10.83%
2 至 3 年	2,892,653.12	5.51%	56,891.29	0.29%
3 年以上	671,893.11	1.28%	640,440	3.23%
合计	52,481,569.65	--	19,792,385.56	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	供应商	5,139,846.47		设备预付款，未安装
第二名	供应商	5,100,000		预付经营款
第三名	供应商	3,634,573.5		原料预付款，未入库
第四名	供应商	3,413,718		预付租赁费
第五名	供应商	2,730,890.6		原料预付款，未入库
合计	--	20,019,028.57	--	--

预付款项主要单位的说明：

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (4) 预付款项的说明



## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	165,745,096.74	368,263.13	165,376,833.61	99,234,999.57	465,610.93	98,769,388.64
在产品	15,171,873.77		15,171,873.77	11,557,710.2		11,557,710.2
库存商品	168,781,937.81	9,211,682.24	159,570,255.57	110,470,833.79	4,209,813.07	106,261,020.72
周转材料	8,878,749.25		8,878,749.25	8,149,500.53		8,149,500.53
消耗性生物资产						
合计	358,577,657.57	9,579,945.37	348,997,712.2	229,413,044.09	4,675,424	224,737,620.09

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	465,610.93		97,347.8		368,263.13
在产品					
库存商品	4,209,813.07	6,043,273.34		1,041,404.17	9,211,682.24
周转材料		45,571.33		45,571.33	
消耗性生物资产					
合计	4,675,424	6,088,844.67	97,347.8	1,086,975.5	9,579,945.37

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	已使用	0%
库存商品	成本与可变现净值孰低	已销售	5.77%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			



--	--	--	--

存货的说明：

### 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费		47,888
化验费		104,207
合计	0	152,095

其他流动资产说明：

### 11、可供出售金融资产

#### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

#### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：



## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润



							(%)					
一、合营企业												
二、联营企业												

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

### 15、长期股权投资



## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			





(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	529,038,510.67	4,605,775.28		4,836,033.2	528,808,252.75
其中：房屋及建筑物	235,797,791.08	82,986.99			235,880,778.07
机器设备	284,087,369.61	3,077,228.86		4,706,233.2	282,458,365.27
运输工具	9,153,349.98	1,445,559.43		129,800	10,469,109.41
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	132,938,953.51	0	18,993,484.41	3,056,248.3	148,876,189.62
其中：房屋及建筑物	33,299,929.45		4,705,799.1		38,005,728.55
机器设备	95,050,028.84		13,969,651.19	3,012,181.27	106,007,498.76
运输工具	4,588,995.22		318,034.12	44,067.03	4,862,962.31



--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	396,099,557.16	--	379,932,063.13
其中：房屋及建筑物	202,497,861.63	--	197,875,049.52
机器设备	189,037,340.77	--	176,450,866.51
运输工具	4,564,354.76	--	5,606,147.1
		--	
四、减值准备合计	0	--	0
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
		--	
五、固定资产账面价值合计	396,099,557.16	--	379,932,063.13
其中：房屋及建筑物	202,497,861.63	--	197,875,049.52
机器设备	189,037,340.77	--	176,450,866.51
运输工具	4,564,354.76	--	5,606,147.1
		--	

本期折旧额 18,993,484.41 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元



项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖南金德意项目	相关政府部门尚在审批中	

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目（四川金德意）	246,519.3		246,519.3	144,523.3		144,523.3
技改项目（安徽金德意）	14,901.45		14,901.45			
设备安装工程(天邦技术)	284,601.7		284,601.7	96,901.7		96,901.7
猪场建设支出(天邦猪业)	145,887.5		145,887.5	18,600		18,600
车间扩建工程（天邦技术）	61,740		61,740	29,340		29,340
宿舍扩建（安徽天邦）	5,600		5,600			
围墙建设（张掖天邦）	141,600		141,600			
宁波小曹娥二期建设工程	1,058,990		1,058,990			
车间改造工程(广东天邦)	6,901,801.15		6,901,801.15			
合计	8,861,641.1		8,861,641.1	289,365		289,365



## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	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
宁波小曹娥 二期建设工 程			1,058,990								自筹	1,058,990
车间改造工 程(广东天邦)			6,901,801.15								自筹	6,901,801.15
猪场建设支 出(天邦猪业)		18,600	145,887.5								自筹	145,887.5
合计		18,600	8,106,678.65	0	0	--	--	0	0	--	--	8,106,678.65

在建工程项目变动情况的说明：

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
设备清理	0	1,483,884.56	技术改造
合计	0	1,483,884.56	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

 适用  不适用



(2) 以公允价值计量

适用  不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	110,855,546.52	83,998.99	39.3	110,939,506.21
土地使用权	81,686,332.45	83,998.99	-	81,770,331.44
计算机软件	2,495,414.07	-	39.30	2,495,374.77
非专利技术	25,810,000.00	-	-	25,810,000.00



商标使用权	863,800.00	-	-	863,800.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>15,042,448.62</b>	<b>2,592,354.42</b>	<b>0</b>	<b>17,634,803.04</b>
土地使用权	7,117,013.37	824,587.58	-	7,941,600.95
计算机软件	1,675,123.85	153,776.60	-	1,828,900.45
非专利技术	6,235,914.73	1,527,610.22	-	7,763,524.95
商标使用权	14,396.67	86,380.02	-	100,776.69
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>95,813,097.9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93,304,703.17</b>
土地使用权	74,569,319.08			73,828,730.49
计算机软件	820,290.22			666,474.32
非专利技术	19,574,085.27			18,046,475.05
商标使用权	849,403.33			763,023.31
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
商标使用权				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>95,813,097.9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>93,304,703.17</b>
土地使用权	74,569,319.08			73,828,730.49
计算机软件	820,290.22			666,474.32
非专利技术	19,574,085.27			18,046,475.05
商标使用权	849,403.33			763,023.31

本期摊销额 2,592,354.42 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		19,784,449.9	19,784,449.9		
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>19,784,449.9</b>	<b>19,784,449.9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:



### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

本公司湖南金德意有账面净值4124764元的土地权属正在办理之中。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
湖南金德意	9,477,778.36			9,477,778.36	
景泰天邦	1,430,042.05			1,430,042.05	
四川金德意	406,604.6			406,604.6	
成都天邦	45,139,207.59			45,139,207.59	2,375,747.77
合计	56,453,632.60	0	0	56,453,632.60	2,375,747.77

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

期末，本公司对合并子公司商誉进行减值测试，减值测试结合与合并子公司相关的资产组进行。本次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式CAPM取值，债务成本按评估基准日银行基准利率测算。

经测试，合并子公司均正常经营，且经营状况较好，比较相关资产组的账面价值与其可回收金额，商誉在本期不存在减值迹象，净资产账面价值在年末也未发生减值现象，根据测试结果无需计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	234,036.69	59,688	83,502.66		210,222.03	
储油容器	245,570.92		73,718.21		171,852.71	
车间改造费	448,252	496,100.52	246,712.52		697,640	
租赁费	3,557,779.76	157,430	120,465.92		3,594,743.84	
开办费		176,974.16			176,974.16	
合计	4,485,639.37	890,192.68	524,399.31	0	4,851,432.74	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用较期初增加365,793.37元，主要系子公司安徽天邦猪业筹建新增的土地租赁费用。





26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	92,170.71	92,170.71
开办费		
可抵扣亏损	2,751,146.14	2,751,146.14
小 计	2,843,316.85	2,843,316.85
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
资产溢价应纳税差异	2,581,134.92	2,567,368.72
小计	2,581,134.92	2,567,368.72

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初



应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,186,955.02	2,660,187.21	1,744,480.99		15,102,661.24
二、存货跌价准备	4,675,424	6,088,844.67	97,347.8	1,086,975.5	9,579,945.37
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	2,375,747.77				2,375,747.77
十四、其他					



合计	21,238,126.79	8,749,031.88	1,841,828.79	1,086,975.5	27,058,354.38
----	---------------	--------------	--------------	-------------	---------------

资产减值明细情况的说明：

存货跌价准备本期增加，主要是子公司期末存货按成本与市价孰低的原则测算的结果。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0	0

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	158,050,000	197,650,000
保证借款	159,100,000	116,700,000
信用借款	128,500,000	126,100,000
合计	445,650,000	440,450,000

短期借款分类的说明：

- 1、信用借款主要系盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦及吴天星、张邦辉为股份公司提供的担保；
- 2、保证借款主要系股权质押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四川金德意提供的担保；
- 3、抵押借款主要系房地产抵押。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

### 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,584,000	
合计	4,584,000	

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	135,360,124.32	83,129,913.6
1 年以上	1,459,302.19	2,394,594.39
合计	136,819,426.51	85,524,507.99

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明



截至2012年6月30日，1年以上应付账款主要为应付材料款。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	93,080,281.84	28,275,041.78
1年以上	347,333.43	101,400.44
合计	93,427,615.27	28,376,442.22

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,189,305.93	42,828,350.98	48,085,029.56	5,932,627.35
二、职工福利费	1,203	2,514,152.25	2,512,613.75	2,741.5
三、社会保险费	127,788.2	3,954,375.49	3,843,943.2	238,220.49
其中：1、医疗保险费	21,121.5	937,725.8	919,907.36	38,939.94
2、基本养老保险费	97,525.2	2,576,704.97	2,496,456.26	177,773.91
3、失业保险费	5,962.96	220,926.4	212,122.82	14,766.54
4、工伤保险费	854.12	133,315.44	129,866.48	4,303.08
5、生育保险费	2,324.42	85,702.88	85,590.28	2,437.02
四、住房公积金		163,071	161,271	1,800
五、辞退福利		34,406.02	34,406.02	



六、其他	315,100.08	900,332.05	854,799.59	360,632.54
工会经费和职工教育经费	315,100.08	809,485.17	763,952.71	360,632.54
其他		90,846.88	90,846.88	
合计	11,633,397.21	50,394,687.79	55,492,063.12	6,536,021.88

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：当月工资下月发放

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-963,854.57	-8,893,559.45
消费税		
营业税	38,183.56	3,250
企业所得税	2,513,519.23	2,223,504.98
个人所得税	315,403.9	154,040.23
城市维护建设税	280,725.83	61,467.16
印花税	52,272.4	59,287.32
土地使用税	246,718.28	455,872.62
教育费附加	245,471.81	43,822.07
地方教育费附加	5,212.06	9,319.25
残疾人保障金	1,780.8	1,056
水利基金	67,023.73	37,220.65
房产税	164,335.18	260,387.65
其他	93,869.92	70,850.5
合计	3,060,662.13	-5,513,481.02

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

所属各分子公司在不同的省份，各地的地方税收政策不同，不存在互相调剂的情况。

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		



企业债券利息		
短期借款应付利息	805,433.13	810,580.36
合计	805,433.13	810,580.36

应付利息说明：

期末应付利息较期初下降0.64%，主要是本期借款利率下调，预提借款利息减少所致。

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,967,664.56	14,214,151.27
1—2 年	667,009.1	3,019,074.3
2—3 年	525,946.67	1,166,867.96
3 年以上	1,307,383.35	2,580,950.56
合计	23,468,003.68	20,981,044.09

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

超过一年以上的其他应付款主要是押金。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容****39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0	0	0	0

预计负债说明：

**40、一年内到期的非流动负债****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		





合计		
----	--	--

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额



合计		
----	--	--

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：



#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
技术中心创新能力项拨款		3,000,000
项目拨款	60,000	60,000
合计	60,000	3,060,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：



#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	205,500,000					0	205,500,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	803,239.63			803,239.63
其他资本公积	4,600,000			4,600,000
合计	5,403,239.63		0	5,403,239.63

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	36,605,103.27			36,605,103.27
任意盈余公积				



储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,605,103.27	0	0	36,605,103.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	163,124,664.03	--	155,601,551.28	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	163,124,664.03	--	155,601,551.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,538,216.22	--	3,316,396.9	--
减：提取法定盈余公积			1,943,284.15	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	20,550,000			
转作股本的普通股股利				
未分配利润			20,550,000	
期末未分配利润	151,112,880.25	--	163,124,664.03	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以



说明：如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	821,691,414.91	617,409,276.22
其他业务收入	395,732.24	243,487.67
营业成本	702,223,743.49	538,691,183.41

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、饲料及饲料原料	693,197,036.78	600,114,315.73	552,039,440.19	485,520,615.26
二、养殖及食品加工	41,535,741.39	39,203,330.89	45,544,754.94	41,897,532.74
三、生物制品	39,008,866.53	13,610,634.81	19,825,081.09	11,083,117.77
四、生物柴油	47,949,770.21	49,020,731.52		
合计	821,691,414.91	701,949,012.95	617,409,276.22	538,501,265.77

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、饲料及饲料原料	693,197,036.78	600,114,315.73	552,039,440.19	485,520,615.26
二、养殖及食品加工	41,535,741.39	39,203,330.89	45,544,754.94	41,897,532.74
三、生物制品	39,008,866.53	13,610,634.81	19,825,081.09	11,083,117.77
四、生物柴油	47,949,770.21	49,020,731.52		
合计	821,691,414.91	701,949,012.95	617,409,276.22	538,501,265.77

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	789,928,079.23	672,567,248.69	581,864,934.58	505,913,421.6
国外	31,763,335.68	29,381,764.26	35,544,341.64	32,587,844.17
合计	821,691,414.91	701,949,012.95	617,409,276.22	538,501,265.77

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	40,496,455.23	4.93%
第二名	18,778,665.82	2.29%
第三名	13,152,013.50	1.6%
第四名	10,727,736.20	1.31%
第五名	7,974,641.45	0.97%
合计	91,129,512.2	11.09%

**营业收入的说明**

本期主营业务收入较上期增长33.09%，主要系本期各分子公司加强产品营销力度，市场拓展较快，加大企业市场形象宣传，销售增长较多所致。

**55、合同项目收入**

√ 适用 □ 不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	35,858.56	27,370.7	按国家及地方规定计缴
城市维护建设税	2,302,319.5	101,116.53	按国家及地方规定计缴
教育费附加	2,255,020.4	76,024.98	按国家及地方规定计缴



资源税			
合计	4,593,198.46	204,512.21	--

营业税金及附加的说明：

本期营业税金及附加增加较多，主要是子公司湖南金德意由于增值税政策变更为即征即退，相应地方税种增加。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		51,398.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		





其他	456,000	-81,442.59
合计	456,000	-30,043.85

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡天邦绿水之源生物科技有限公司		51,398.74	上期股权转让收益
合计		51,398.74	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,557,795.65	1,496,734.71
二、存货跌价损失	5,662,459.07	162,294.39
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		



九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	7,220,254.72	1,659,029.1

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	94,024.6	464,574.24
其中：固定资产处置利得	94,024.6	464,574.24
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	42,568,520.7	1,045,320.37
其他	222,346.38	416,210.31
合计	42,884,891.68	1,926,104.92

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府补助	4,690,000	1,045,320.37	研究项目及奖金拨款
退税	37,872,320.7		增值税即征即退、先征后返
其他	6,200		
合计	42,568,520.7	1,045,320.37	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	212,320.24	8,521.17
其中：固定资产处置损失	212,320.24	8,521.17
无形资产处置损失	0	0
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	6,000	50,000
其他	689,375.36	71,969.08
合计	907,695.6	130,490.25

营业外支出说明：

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,277,638.88	1,281,822.71
递延所得税调整	-46,233.8	-257,740.93
合计	2,231,405.08	1,024,081.78

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
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
减：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产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



小计	0	-20,959.32
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	683,495.59	-3,634,783.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额	683,495.59	-3,634,783.83
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	683,495.59	-3,655,743.15

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的经营性往来款	1,498,920.74
财政补助	1,044,200
收到的利息	384,473.23
其他	4,097,593.45
合计	7,025,187.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的经营性往来	25,439,611.15
支付的其他费用和支出	49,719,506.31



合计	75,159,117.46
----	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
合计	0

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
国内信用证融资	20,000,000
合计	20,000,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
偿还到期信用证	20,000,000
合计	20,000,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：



## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,499,998.89	-9,120,798.80
加：资产减值准备	5,820,227.59	90,548.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,993,484.41	15,526,353.99
无形资产摊销	2,592,354.42	1,849,447.15
长期待摊费用摊销	524,399.31	436,416.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	118,295.64	-456,053.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,447,781.05	10,585,802.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-456,000.00	30,043.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,233.80	-257,740.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,251,588.98	-38,016,148.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-30,685,108.69	-49,854,515.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	119,010,506.58	94,045,524.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,568,116.42	24,858,879.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	104,890,936.43	118,565,877.64
减：现金的期初余额	147,767,929.33	108,497,239.49
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,876,992.90	10,068,638.15

**(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息**

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
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	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	104,890,936.43	147,767,929.33
其中：库存现金	1,073,245.73	687,770.66
可随时用于支付的银行存款	100,165,383.35	146,264,563.61
可随时用于支付的其他货币资金	3,652,307.35	815,595.06
可用于支付的存放中央银行款项		



存放同业款项		
拆放同业款项		
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	104,890,936.43	147,767,929.33

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元





子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽天邦饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	和县乌江镇乌江工业园通江大道	张邦辉	饲料	48,340,000	100%	100%	73732315-4
上海邦尼国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	上海市松江区松卫北路665号9楼	张邦辉	原料贸易	10,000,000	100%	100%	76532244X
内蒙古草原天邦饲料有限公司	控股子公司	有限公司	呼和浩特市盛乐经济园区师大东路8号	张邦辉	饲料	16,000,000	51%	51%	78705016-6
盐城天邦饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	盐城市盐都区西区龙乘南路7号	张邦辉	饲料	64,980,000	100%	100%	78559352-X
盐城邦尼水产食品科技有限公司	控股子公司	有限公司	盐城市盐都区西区龙乘南路	张邦辉	水产品	30,000,000	100%	100%	79907776-1
广东天邦饲料科技有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市南海区狮山工业园内	马丰利	饲料	20,000,000	100%	100%	72706885-8
甘肃天邦饲料有限公司	控股子公司	有限公司	兰州高新区大学科技园(张苏滩575号)	张邦辉	饲料	11,600,000	100%	100%	71277943-8
湖南金德意饲料油脂有限公司	控股子公司	有限公司	湖南省浏阳市制造产业基地	陈亚民	油脂	40,000,000	51%	51%	760720588
景泰天邦饲料有限公司	控股子公司	有限公司	景泰县一条山镇建材路48号	葛桥	饲料	3,000,000	100%	100%	71023691-5
张掖市天邦饲料有限公司	控股子公司	有限公司	张掖市工业园区北五路	葛桥	饲料	3,000,000	100%	100%	78964478-5
浏阳市金德意废旧物资回收有限公司	控股子公司	有限公司	浏阳市永安镇永安村	陈亚民	油脂	500,000	100%	100%	78539138-9
四川金德意饲料油脂有	控股子公司	有限公司	成都市双流县胜利镇云	陈亚民	油脂	5,000,000	100%	100%	777477502



限公司			华村						
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	控股子公司	有限公司	南和县三思乡工业园区	王伟	油脂	4,000,000	70%	70%	798404417
安徽金德意能源油脂有限公司	控股子公司	有限公司	合肥双凤工业区	陈亚民	油脂	6,000,000	60%	60%	78652961-8
湖南赛夫特生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	浏阳市洞阳镇砰山村石背组	陈亚民	油脂	3,000,000	80%	80%	55490948-6
越南天邦特驱饲料有限公司	控股子公司	有限公司	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	王振坤	饲料	11,000,000 (美元)	65%	65%	无
成都天邦生物制品有限公司	控股子公司	有限公司	四川省成都市龙泉驿经济技术开发区灵池路	褚青华	生物疫苗	55,000,000	100%	100%	74644025-6
安徽天邦生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	安徽和县乌江镇工业园	陆裕肖	饲料原料	10,000,000	100%	100%	68361399-9
安徽天邦猪业有限公司	控股子公司	有限公司	和县历阳镇环城北路	张邦辉	养殖	20,000,000	100%	100%	68498389-5
宁波天邦科技研究院有限公司	控股子公司	有限公司	宁波高新区扬帆路 999 弄 5 号 510-2	吴天星	研发	10,000,000	100%	100%	56387116-8
湖北天邦饲料有限公司	控股子公司	有限公司	黄石港区江北管理区策湖渡口村 10 号	潘林阳	饲料	6,000,000	51%	51%	79877512X
安徽天邦猪业育种有限公司	控股子公司	有限公司	池州市贵池区南馨园 8 号楼二层	张邦辉	养殖	10,000,000	100%	100%	59019803-6



## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响



								费	

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波天邦股份有限公司	上海邦尼国际贸易有限公司	50,000,000	2011年06月07日	2013年06月17日	否
宁波天邦股份有限公司	湖南金德意饲料油脂有限公司	50,000,000			否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				



拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	



## 股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

**5、股份支付的修改、终止情况****(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**



2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明





#### (十四) 其他重要事项说明

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
非单项计提组合	10,512,752.61	85.05%	525,637.63	5%				
组合小计	10,512,752.61	85.05%	525,637.63	5%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,848,368.33	14.95%	1,820,352.08	98.48%	1,344,723.12	100%	1,316,706.87	97.92%
合计	12,361,120.94	--	2,345,989.71	--	1,344,723.12	--	1,316,706.87	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大是指：应收账款余额200万元及其以上的款项。

按组合计提坏账准备的应收账款是指按应收账款款项性质及信用风险划分的组合：组合1合并财务报表范围内母子公司之间、



各子公司之间应收款项不计提坏账准备；组合2采用账龄分析法计提坏账准备。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	10,512,752.61	100%	525,637.63			
1 年以内小计	10,512,752.61	100%	525,637.63	0	0%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	10,512,752.61	--	525,637.63	0	--	0

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
饲料销售款	1,848,368.33	1,820,352.08	98.48%	涉及诉讼、纠纷
合计	1,848,368.33	1,820,352.08	98.48%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容****(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	客户	1,475,162	1 年以内	11.93%
第二名	客户	1,417,387.2	1 年以内	11.47%
第三名	客户	1,393,561	1 年以内	11.27%
第四名	客户	793,526.63	1 年以内	6.42%



第五名	客户	780,736.4	1 年以内	6.32%
合计	--	5,860,373.23	--	47.41%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
非单项计提组合	239,684,495.97	100%	14,008,562.03	5.84%	217,881,990.07	100%	14,062,808.78	6.45%
组合小计	239,684,495.97	100%	14,008,562.03	5.84%	217,881,990.07	100%	14,062,808.78	6.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
合计	239,684,495.97	--	14,008,562.03	--	217,881,990.07	--	14,062,808.78	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大是指：其他应收款余额200万元及其以上的款项。

按组合计提坏账准备的其他应收款是指按其他应收款项性质及信用风险划分的组合：组合1合并财务报表范围内母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备；组合2采用账龄分析法计提坏账准备。



单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指：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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
合计	0	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	238,368,395.97	99.45%	13,834,532.03	155,846,832.58	71.53%	7,792,341.63
1 年以内小计	238,368,395.97	99.45%	13,834,532.03	155,846,832.58	71.53%	7,792,341.63
1 至 2 年	1,204,000	0.5%	120,400	61,923,187.46	28.42%	6,236,876.14
2 至 3 年	12,100	0.01%	3,630	111,970.03	0.05%	33,591.01
3 年以上						
3 至 4 年	100,000	0.04%	50,000			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	239,684,495.97	--	14,008,562.03	217,881,990.07	--	14,062,808.78

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元



其他应收款内容	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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

适用  不适用

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
成都天邦生物制品有限公司	子公司	128,227,922.11	1 年以内	53.5%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	38,968,389.42	1 年以内	16.26%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	38,061,651.69	1 年以内	15.88%



宁波天邦科技研究院有限公司	子公司	9,317,011.47	1 年以内	3.89%
景泰天邦饲料有限公司	子公司甘肃天邦下属子公司	8,226,089.02	1 年以内	3.43%
合计	--	222,801,063.71	--	92.96%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都天邦生物制品有限公司	子公司	128,227,922.11	53.5%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	38,968,389.42	16.26%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	38,061,651.69	15.88%
宁波天邦科技研究院有限公司	子公司	9,317,011.47	3.89%
景泰天邦饲料有限公司	子公司	8,226,089.02	3.43%
广东天邦饲料科技有限公司	子公司	8,088,921.65	3.37%
安徽天邦猪业有限公司	子公司	2,495,264.28	1.04%
张掖市天邦饲料有限公司	子公司甘肃天邦下属子公司	2,418,128.25	1.01%
安徽天邦生物技术有限公司	子公司	1,977,601.23	0.83%
越南天邦特驱饲料有限公司	子公司	82,702	0.03%
合计	--	237,863,681.12	99.24%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------



							(%)	表决权比例不一致的说明			
广东天邦饲料科技有限公司	成本法	18,120,000	18,120,000		18,120,000	100%	100%				1,260,000
安徽天邦饲料科技有限公司	成本法	48,516,500	48,516,500		48,516,500	100%	100%				4,900,000
宁波天邦研究院科技有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
上海邦尼国际贸易有限公司	成本法	10,130,000	10,130,000		10,130,000	100%	100%				3,500,000
内蒙古草原天邦饲料有限公司	成本法	16,000,000	8,160,000		8,160,000	51%	51%				
盐城天邦饲料科技有限公司	成本法	64,980,000	64,980,000		64,980,000	100%	100%				5,900,000
盐城邦尼水产食品科技有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%				
湖南金意饲料油脂有限责任公司	成本法	40,800,000	40,800,000		40,800,000	51%	51%				
甘肃天邦饲料有限公司	成本法	12,707,352	12,707,352		12,707,352	100%	100%				1,771,450.42
越南天邦特驱饲料有限公司	成本法	48,538,945.28	48,538,945.28		48,538,945.28	65%	65%				
成都天邦生物制品有限公司	成本法	137,500,000	137,500,000		137,500,000	100%	100%				





安徽天邦 生物技术 有限公司	成本法	8,365,500	8,365,500		8,365,500	100%	100%				
安徽天邦 猪业有限 公司	成本法	5,000,000	5,000,000	15,000,000	20,000,000	100%	100%				
湖北天邦 饲料有限 公司	成本法	3,060,000	3,060,000		3,060,000	51%	51%				377,011.65
合计	--	453,718,297.28	445,878,297.28	15,000,000	460,878,297.28	--	--	--	0	0	17,708,462.07

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,777,712.88	99,452,486.43
其他业务收入	4,120,849.4	3,081,823.53
营业成本	115,195,172.06	85,611,290.55
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料行业	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83
合计	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额	上期发生额



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
水产饲料	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83
合计	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83
合计	146,777,712.88	114,401,812.83	99,452,486.43	84,739,065.83

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	13,152,013.5	8.72%
第二名	5,558,686	3.68%
第三名	4,937,347.2	3.27%
第四名	3,788,182	2.51%
第五名	3,213,702	2.13%
合计	30,649,930.7	20.31%

营业收入的说明

### 5、投资收益

#### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,708,462.07	21,400,000
权益法核算的长期股权投资收益	0	51,398.74
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,915,100
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		



持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	17,708,462.07	18,536,298.74

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广东天邦饲料科技有限公司	1,260,000	5,400,000	现金红利减少
安徽天邦饲料科技有限公司	4,900,000	4,500,000	现金红利增加
上海邦尼国际贸易有限公司	3,500,000		现金红利增加
盐城天邦饲料科技有限公司	5,900,000	11,500,000	现金红利减少
甘肃天邦饲料有限公司	1,771,450.42		现金红利增加
湖北天邦饲料有限公司	377,011.65		现金红利增加
合计	17,708,462.07	21,400,000	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无锡天邦绿水之源生物科技有限公司		51,398.74	上期股权转让收益
合计	0	51,398.74	--

投资收益的说明：

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,470,648.93	11,139,428.88
加：资产减值准备	975,036.09	866,902.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,184,257.66	3,494,530.43
无形资产摊销	562,172.7	442,192.68



长期待摊费用摊销	53,166.66	53,166.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-383,118.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,976,454.88	8,189,185.8
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,708,462.07	-18,536,298.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-34,130,064.26	-13,678,758.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,390,415.21	-24,023,311.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,396,769.17	19,557,265.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,389,564.55	-12,878,814.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	44,564,989.32	61,942,232.32
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	63,061,623.49	59,256,423.13
现金及现金等价物净增加额	-18,496,634.17	2,685,809.19

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		



## (十六) 补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	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
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.042	0.042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.02	0.02

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、预付账款较期初增长165.16%，主要系本报告期子公司预付的原料款增加所致；
- 2、其他应收款较期初增长187.14%，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，尚未收到即征即退的增值税所致；
- 3、存货较期初增长55.29%，主要系报告期饲料业务原材料采购入库增加所致；
- 4、在建工程较期初增加857.23万元，主要系本报告期子公司广东天邦车间改造支出增加所致；
- 5、应付账款较期初增长59.98%，主要系报告期合同期内的原料采购货款尚未支付所致；
- 6、预收账款较期初增长229.24%，主要系本报告期收到客户预付货款增加所致；
- 7、应付职工薪酬较期初减少43.82%，主要系本期支付了上年未计提的职工工资和奖金所致；
- 8、应交税费较期初增长155.51%，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，计提的增值税增加所致；
- 9、其他非流动负债较期初减少98.04%，主要系本报告期研发项目验收完毕，拨款转入当期损益所致；
- 10、营业收入较上年同期增长33.10%，主要系本报告期销售规模扩大，生物制品销售额增长96.77%及饲料及饲料原料销售额增长25.57%所致；
- 11、营业成本较上年同期增长30.36%，主要系本报告期产品销售量同比增加所致；
- 12、营业税金及附加较上年同期增加2145.93%，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，缴纳的增值税带征的地方营业税金及附加增加所致；
- 13、销售费用较上年同期增加90.01%，主要系本报告期内公司开拓新产品市场及销售规模扩大导致费用增加所致；
- 14、管理费用较上年同期增加36.31%，主要系本报告期工资薪酬增长、研发费用增加所致；
- 15、资产减值损失较上年同期增加335.21%，主要系本报告期应收账款比去年同期增加、子公司存货根据成本与市价孰低计提减值准备所致；
- 16、投资收益较上年同期增加48.6万元，主要系本报告期收到委托贷款利息所致；
- 17、营业外收入较上年同期增加2126.51%，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，增加的增值税退税所致；
- 18、营业外支出较上年同期增加595.60%，主要系本报告期处置固定资产净损失及支付滞纳金增加所致；
- 19、利润总额较上年同期大幅度减亏，主要系本报告期营业外收入同比大幅度增加所致；
- 20、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少45.42%，主要系本报告期支付的各项税费增加所致；
- 21、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少283.21%，主要系本报告期较上年同期比归还流动资金贷款增加所致。



## 九、备查文件目录

### 备查文件目录

在公司证券发展部备有以下备查文件：1、载有董事长签名的半年度报告文本；2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人签名并盖章的财务报告正文；3、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：吴天星

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 31 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容