



宁波天邦股份有限公司

NINGBO TECH-BANK CO., LTD.

2013 年半年度报告

股票简称：天邦股份

股票代码：002124

披露日期：2013 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张邦辉、主管会计工作负责人张邦辉及会计机构负责人(会计主管人员)张志祥声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告	28
第九节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	宁波天邦股份有限公司
董事会	指	宁波天邦股份有限公司董事会
监事会	指	宁波天邦股份有限公司监事会
股东大会	指	宁波天邦股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波天邦股份有限公司章程》
安徽天邦	指	安徽天邦饲料科技有限公司
广东天邦	指	广东天邦饲料科技有限公司
草原天邦	指	内蒙古草原天邦饲料有限公司
盐城天邦	指	盐城天邦饲料科技有限公司
盐城邦尼	指	盐城邦尼水产食品科技有限公司
成都天邦	指	成都天邦生物制品有限公司
湖南金德意	指	湖南金德意油脂能源有限公司
越南天邦	指	越南天邦特驱饲料有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	天邦股份	股票代码	002124
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波天邦股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天邦股份		
公司的外文名称（如有）	NINGBO TECH-BANK CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TECH-BANK		
公司的法定代表人	张邦辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王伟	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	021-37745053	021-37745053
传真	021-37745250	021-37745250
电子信箱	wangw@tianbang.com	daid@tianbang.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	浙江省余姚市玉立路 55 号阳光国际大厦 A 座 1805-1807
公司注册地址的邮政编码	315400
公司办公地址	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼
公司办公地址的邮政编码	201613
公司网址	www.tianbang.com
公司电子信箱	techbank@tianbang.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2013 年 01 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 05 月 17 日	宁波市工商行政管理局	330200000039600	330281256170839	25617083-9
报告期末注册	2013 年 05 月 07 日	宁波市工商行政管理局	330200000039600	330281256170839	25617083-9
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 04 月 20 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	www.cninfo.com.cn				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	797,009,716.74	822,087,147.15	-3.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-10,029,286.41	8,538,216.22	-217.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-11,832,506.00	4,055,464.26	-391.77%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-101,829,217.32	13,568,116.42	-850.5%
基本每股收益(元/股)	-0.049	0.042	-216.67%
稀释每股收益(元/股)	-0.049	0.042	-216.67%
加权平均净资产收益率(%)	-2.42%	2.14%	-4.56%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,261,006,783.83	1,167,854,987.62	7.98%
归属于上市公司股东的净资产(元)	395,343,099.99	426,982,602.77	-7.41%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-10,029,286.41	8,538,216.22	395,343,099.99	426,982,602.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-10,029,286.41	8,538,216.22	395,343,099.99	426,982,602.77

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,616.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	276,017.00	
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）	2,384,917.33	
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	-735,700.00	
对外委托贷款取得的损益	648,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-268,395.65	
减：所得税影响额	272,405.58	
少数股东权益影响额（税后）	279,829.59	
合计	1,803,219.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，我国畜牧业企业经营压力较大，3月底的“黄浦江死猪”、4月份爆发的“H7N9”流感事件对畜禽行业影响较大，特别是“H7N9流感”重创家禽养殖业。渔业平稳增长，但同时受到天气、疾病等不利因素的影响。受畜产品低迷的影响，上半年工业饲料产量放缓，尤其是禽饲料产量大幅下降。大型饲料企业产量虽然有所增长，但增幅小于预期，中小饲料企业经营困难；因畜禽养殖的低迷造成畜禽存栏维持在较低的水平，对动物保健产品的需求也受到影响。

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，公司实现营业收入7.97亿元，同比略降3.05%；归属于上市公司股东的净利润-10,02.93万元，同比下降217.46%；综合毛利率11.95%，同比下降2.62%。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主要业务均经营正常。其中：各类饲料产品本期实现销量为11.51万吨，与上年同期持平；生物柴油及化工油脂本期实现销量为3.69万吨，比上年同期饲料混合油及生物柴油下降0.90万吨，下降19.54%；水产品业务本期实现销量为537.27吨，比上年同期减少58.23吨；生物制品业务本期实现销售收入4,070.39万元，比上年同期增加169.51万元，增加4.35%。

报告期内，公司实现营业收入7.97亿元，同比下降3.05%，主要系公司产品饲料用混合油停止销售，去年同期该产品销售38,298.65吨，销售收入2.13亿元；饲料产品实现销售收入4.89亿元，同比增加5.90%所致。

报告期内，公司销售费用同比下降10.63%，主要系子公司湖南金德意转型生物柴油及化工油脂后客户单笔订单规模增加，客户数量减少造成的运输费、销售人员费用以及交际费降低所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	797,009,716.74	822,087,147.15	-3.05%	
营业成本	701,978,269.68	702,223,743.49	-0.03%	
销售费用	53,705,308.78	60,089,917.32	-10.63%	
管理费用	63,382,535.07	59,523,731.86	6.48%	
财务费用	15,986,756.36	15,138,093.41	5.61%	
所得税费用	1,636,400.03	2,231,405.08	-26.67%	
研发投入	22,694,039.69	19,784,449.90	14.71%	
经营活动产生的现金流量净额	-101,829,217.32	13,568,116.42	-850.5%	主要系本报告期支付原料款及租赁费增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-56,607,414.52	-26,480,718.56	-113.77%	主要系本报告期工程项目支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额	87,740,305.99	-29,962,095.70	392.84%	主要系本报告期较上年同期取得借款收到的现金增加所致
现金及现金等价物净增加额	-70,892,597.19	-42,876,992.90	-65.34%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项业务均按照既定的目标进行：

饲料业务：强力推进客户关系管理系统的实施，通过手机报、微信公众号等不断完善客户服务体系；完善“123”营销模式，加强对销售人员的管理，使客户服务规范化、程序化；基本完成宁波分公司特种膨化饲料生产线工程项目的建设，可改善公司特种膨化饲料旺季时产能不足的情况；完成了盐城东方绿洲无公害水产养殖基地的建设，有效带动了公司饲料和水改产品的销售，起到了示范作用。

生物制品业务：本报告期公司生物制品业务市场化疫苗的销售增加明显。本报告期取得应用微载体悬浮培养技术生产猪流行性腹泻病毒疫苗产品的发明专利一项及公司申报的“鸭病毒性肝炎活疫苗（A66株）”获得农业部核发的《新兽药证书》，其他各项研发及产品申报工作均按计划进行。

生猪育种业务：完成了公司池州原种猪核心育种场的建设，预计8月底引进种猪。拟定了近三年猪业项目投资计划，并按投资计划完成了土地储备、人员引进、培训、设备招标等工作。

油脂业务：停止了饲料用油脂的销售，彻底转型为生物柴油及化工油脂企业。完成了无棣金德意油脂有限公司的注册及化工油脂车间的建设。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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(%)
分行业						
饲料及饲料原料	527,081,208.00	453,272,931.64	14%	-23.96%	-24.47%	0.58%
养殖及食品加工	34,051,663.08	30,179,177.85	11.37%	-18.02%	-23.02%	5.76%
生物制品	40,703,938.17	17,111,202.92	57.96%	4.35%	25.72%	-7.15%
生物柴油及化工油脂	181,848,887.57	189,458,645.35	-4.18%	279.25%	286.49%	-1.95%
分产品						
饲料及饲料原料	527,081,208.00	453,272,931.64	14%	-23.96%	-24.47%	0.58%
养殖及食品加工	34,051,663.08	30,179,177.85	11.37%	-18.02%	-23.02%	5.76%
生物制品	40,703,938.17	17,111,202.92	57.96%	4.35%	25.72%	-7.15%

生物柴油及化工油脂	181,848,887.57	189,458,645.35	-4.18%	279.25%	286.49%	-1.95%
分地区						
国内	748,335,641.40	656,938,954.91	12.21%	-5.27%	-2.32%	-2.64%
国外	35,350,055.42	33,083,002.85	6.41%	11.29%	12.6%	-1.08%

四、核心竞争力分析

公司是以绿色环保型饲料的研发、生产、销售和技术服务为基础，集成饲料原料开发、动物预防保健、标准化动物养殖技术和动物源食品加工为一体的农业产业化国家重点龙头企业、国家重点高新技术企业、全国第一批农产品加工示范企业。公司具有多方面的核心竞争力。

1、具有行业领先的研发能力和技术水平

公司较早建有省级工程技术中心及博士后科研工作站，企业技术中心曾被认定为“国家认定企业技术中心”，2010年，公司与中国水产科学研究院共同创办“中国水产科学研究院天邦水生动物及饲料科学研究所”。公司与科研院所及大专院校密切合作，积极进行项目研发，有多项研发成果先后获国家科技进步二等奖及浙江省、安徽省科技进步奖。全资子公司成都天邦生物制品有限公司与科研院所共同研制和开发具有国际国内前瞻性的兽用生物制品，研发并生产市场急需的国际先进科研成果产品，并购四年以来已成功取得一类新兽药、二类新兽药、三类新兽药各一项，确保了公司产品的更新换代和可持续发展。

2、拥有国际先进的生产工艺与设备

公司是国内最早从国外引入全熟化颗粒饲料生产线进行水产饲料生产的企业，目前拥有具有国际先进水平的膨化颗粒饲料生产线9条，通过十余年的探索与实践，已经建立了一套完整的生产工艺与质量控制体系。随着国内水产养殖业对水体污染、饲料利用效率等关注度的提升，全熟化颗粒饲料已开始逐步替代传统挤压颗粒饲料。全资子公司成都天邦生物制品有限公司，投资建设的微载体悬浮培养车间，是目前国内乃至国际上最为先进的微载体悬浮培养车间之一，全部引进瑞士比欧的生产线，具备世界一流的软硬件能力。目前公司应用微载体悬浮培养工艺生产兽用生物制品已取得国家发明专利三项。

3、率先提倡绿色环保理念，追求产品安全

公司始终坚持“精制动物食品，呵护人类健康”的经营理念，积极倡导绿色环保和安全食品，较早研发生产具有提高养殖效果，减少对水体污染的膨化饲料产品，在国内饲料业界率先获得绿色食品生产资料认证推荐，获准使用“绿色食品生产资料证明商标”，较早通过了ISO2001：9000质量管理体系认证，下属各分子公司也先后通过质量管理体系认证，盐城邦尼水产食品有限公司先后取得QS证书、HACCP验证证书，通过美国FDA、欧盟、韩国出口注册，内蒙古草原天邦饲料科技有限公司还通过了“食品安全管理体系认证”。公司积极倡导并承诺在饲料生产过程中不添加任何抗生素，保证食品安全。成都天邦生物制品有限公司视产品的质量为生命，视信誉为使命，2010年成为全国首家获得批准进口Charles river的SPF种蛋用于生产、检验、研发的动物疫苗企业；加上公司新建的微载体悬浮培养车间均能够有效降低兽用生物制品带有外源性病毒的安全风险，让养殖户对产品的使用更加放心。

4、具有竞争力的自主品牌体系

公司把品牌建设作为重要的发展战略之一，积极通过提高产品质量，加强市场开拓和技术服务，扩大对产品商标品牌的宣传等途径扩大天邦商标及天邦品牌的影响力，2011年11月，“天邦”牌商标在延续“浙江省著名商标”的基础上，被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”；2010年3月，“天邦”牌特种水产饲料再次被评定为“浙江省名牌产品”；2012年5月，成都天邦圆力佳、稳常佳、新城疫禽流感H9二联灭活疫苗等产品被列入成都市地方名优产品推荐目录。

5、广纳人才，具有竞争力的高素质员工队伍

公司落实人才战略，充分利用各种途径广纳人才，特别是高层次人才引进，着力建设高素质员工队伍，以适应公司产品研发和经营管理对人才的需求。通过与高等院校建立人才引进、人才培养合作关系，在公司内部建立并完善绩效考核、人才激励、薪酬福利等制度，吸引了包括国外科技人才在内的大量优秀人才加盟，人才战略的成功实施，对公司

的产业拓展和健康运作起到了积极作用。

6、以管理创新提高企业素质

公司注重积极导入并推行现代管理方法，力求以管理创新来提升企业综合素质，促进经济效益的提高。公司注重管理人员素质的提高，使所有公司高管均接受了EMBA\MBA等系统管理知识的教育和培训。在坚持实行ISO9000质量管理体系和卓越管理体系的基础上，公司先后导入预算管理、职能线管理、项目管理、精益管理、CRM客户关系管理、7S管理等现代管理方法，通过对资金实行收支两条线管理运作，保证了资金的合理高度和使用；通过加强对各分、子公司和各部门的审计督察，促进了各单位执行力的提高；通过对预算完成情况的定期考核与奖惩，有效地促进了预算目标的完成；通过对从原材料采购验收到成品出厂的全面质量管理，保证了产品质量的提高；通过CRM管理体系的建立，加强了对销售人员的管控，改善了与客户的沟通与交流；通过对生产现场经常不断的检查考核，有效地改变了生产环境，实现了安全生产。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公	报告期实际损益金
----------	------	--------	---------	-----------	------	------	--------	----------	--------	----------	----------

名称				资金额				(如有)		司报告期 末净资产 比例 (%)	额
M1309 (豆粕)	无关联关 系	否	套期保值	450	2013 年 01 月 31 日	2013 年 06 月 28 日	450		456.29	1.15%	6.29
合计				450	--	--	450		456.29	1.15%	6.29
衍生品投资资金来源	公司自有资金										
涉诉情况 (如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)	2009 年 02 月 08 日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>公司进行的商品期货套期保值业务遵循的是锁定原材料价格风险、套期保值的原 则,不做投机性、套利性的交易操作,因此在签定套期保值合约及平仓时进 行严 格的风险控制。商品期货套期保值操作可以降低材料价格波动对公司的影响,使 公司专注于 业务经营,在材料价格发生大幅波动时,仍保持一个稳定的利润水平, 但同时也 会存在一定风险: 1、价格波动风险: 期货行情变动较大,可能产生价 格波动风险,造成投资损失。 2、资金风险: 期货交易采取保证金和逐日盯市制 度,如投入金额过大,可能造成资金流动性风险,甚至因为来不及补充保证金而 被强行平仓带来实际损 失。 3、内部控制风险: 期货交易专业性较强,复杂程度 较高,可能会由于内控制度不完善而造成风险。 4、技术风险: 可能因为计算机 系统不完备导致技术风险。</p>										
报告期公司衍生品的会计政策及会计核 算具体原则与上一报告期相比是否发生 重大变化的说明	不适用										
独立董事对公司衍生品投资及风险控制 情况的专项意见	<p>公司报告期使用自有资金开展商品期货套期保值业务具有必要性,可以在一定程 度上降低作为主要饲料原料的玉米、豆粕等产品价格波动对公司经营业绩的影响。 公司已根据有关法律法规要求建立了《境内期货套期保值内部控制制度》,该制度 对公司期货管理责任人、套保方案设计原则及审批原则、方案的执行和报告原则、 资金支付和结算监控、投资损益确认、财务核算规则等相关内控事项做出了规范。 公司商品期货套期保值业务仅限于境内大连商品期货交易所挂牌交易的玉米、豆 粕、豆油、大豆等期货品种,不从事其他任何场所任何品种的期货交易或相关的 衍生品交易、不使用募集资金直接或间接进行套期保值,符合相关监管法规的要 求。</p>										

(2) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联 方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用 途
盐城咏恒投资发展有限公司	否	2,000	14.4%	盐城市盐都区西 区管理委员会和	补充流动资金

					盐城盐龙创业投资有限公司	
合计	--	2,000	--	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	不适用					
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	不适用					
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2013年01月31日					

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	4,834.00 万	80,547,201.21	54,449,565.24	49,023,537.90	1,280,346.00	1,773,038.79
广东天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	2,000.00 万	61,256,674.57	17,340,626.62	47,873,290.81	-90,308.59	-308,735.09
草原天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	1,600.00 万	60,982,473.09	14,352,578.25	63,055,275.24	229,687.15	173,155.79
盐城天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	6,498.00 万	153,912,990.98	70,068,564.37	66,954,618.43	1,604,786.16	1,283,347.53
盐城邦尼	子公司	水产品加工	水产品加工及销售	3,000.00 万	54,657,446.16	16,469,600.98	34,631,175.04	905,862.57	905,862.57
成都天邦	子公司	生物制品	生物制品生产及销售	5,500.00 万	207,970,511.84	66,618,727.96	40,644,509.10	-9,975,139.42	-9,966,467.89
湖南金德意	子公司	生物柴油及化工油脂	生物柴油及化工油脂加工及销售	4,000.00 万	162,924,944.22	120,688,623.36	181,978,661.36	-30,604,420.63	5,230,116.14
越南天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	1,100 万美元	45,998,472.95	41,762,214.17	35,434,769.26	-359,673.86	-367,790.94

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
特种膨化饲料生产线工程项目(宁波分公司)	5,500	2,351.98	4,226.83	76.85%	截止本报告日项目已基本完成建设。

池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	5,900	1,455.03	4,629.6	78.47%	截止本报告日项目基建已完成, 尚未经营。
合计	11,400	3,807.01	8,856.43	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2012年04月18日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	www.cninfo.com.cn				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度(%)	-30%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	3,091.66	至	4,416.66
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,416.66		
业绩变动的原因说明	本报告期公司主要产品饲料的原材料价格同比上涨, 造成饲料产品毛利率同比下降; 公司油脂业务全部转向生物柴油及化工油脂产品, 毛利率同比下降。		

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2012年年度股东大会决议, 公司2012年度的利润分配方案为: 以公司2012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。详见公司于2013年4月23日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)相关公告(公告编号: 2013-026)。

2、公司2013年中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

八、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
2013年02月17日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限 公司研究员	公司主业情况, 行业地位及战略规划。
2013年05月06日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	平安资产管理有限 责任公司研究员、	公司主业情况, 行业地位及战略规划。

				东北证券研究员、 长江证券行业研究 员	
2013年05月20日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	纽银基金研究员	公司主业情况，行业地位 及战略规划。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系。报告期内，公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，恪尽职守、勤勉尽责，诚实守信地履行职责。独立董事均为在行业、财务、法律等方面的专业人士担任，保证了董事会决策质量和水平，独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，维护了公司和全体股东的权益。公司董事会下设战略发展、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会，对董事会负责。各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于公司经理层

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

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

（六）关于相关利益者

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

（七）关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行及时考核，通过与各子公司总经理签订《经营目标责任书》，制定《分（子）公司高管人员薪酬制度》、《2013年分（子）公司高管人员薪酬考核办法》等规章制度，明确分权、授权和合理业绩评价等，建立了一套较为完善的、切实可行的绩效评

价体系和激励机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将继续完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，使之成为有效推动各项工作顺利开展和经营目标实现的有效保障。

(八) 关于信息披露与透明度

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

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南京天邦由本公司、被告于 2003 年共同发起组建，本公司以现金出资，被告仅以部分现金出资。2006 年 12 月 18 日，本公司、被告及南京天邦之法定代表人张小飞签订协议书约定了回购条款。但本公司回购南京天邦的 50% 股权却被阻却，受到了巨大损失。被告以 2,500 万元的价格，强行占有了本公司在南京天邦 50% 的股权。故此公司诉讼请求 (1) 判令被告赔偿原告损失人民币 3,389 万元；(2) 判令被告负担本案诉讼费用。	3,389	否	经公司慎重研究，决定撤消此次诉讼事项。	此次诉讼撤消事项，对公司目前的生产经营业务未产生任何不利影响。	公司于 2013 年 5 月 7 日接到南京市中级人民法院《民事裁定书》：“准许公司撤回起诉”。	2013 年 05 月 09 日	详见 2013 年 5 月 9 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)，公告编号 2013-032。

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

一、股票期权激励计划简述

1、2013年1月18日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。独立董事对《公司首期股票期权激励计划（草案）》发表了明确的同意意见。同日，公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《宁波天邦股份有限公司股票期权激励计划实施考核办法》、《关于核查公司首期股票期权激励对象名单的议案》等议案。监事会出具了对公司首期股票期权激励对象名单的核查意见。公司聘请的安徽承义律师事务所出具了关于公司首期股票期权激励计划（草案）的法律意见书。上述会议后，公司将有关股票期权激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）备案。

2、2013年2月25日，根据中国证监会的反馈意见，公司报送的股票期权激励计划（草案）已经中国证监会确认无异议，并予以备案。

3、2013年4月19日，公司以现场投票、网络投票和独立董事征集委托投票权相结合的方式召开了2012年年度股东大会，会议以特别决议形式审议通过了《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

4、2013年5月3日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及期权数量、行权价格的议案》、《关于公司首期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的股票期权首次授予日为2013年5月3日；经调整，原激励对象人数由123人调整为117人。原股票期权授予数量由1,000万份调整为972.5万份（包括预留股票期权95万份），其中首次授予股票期权由905万份调整为877.5万份。公司首期股票期权激励计划的期权行权价格由8.15元调整为8.05元。同日，公司第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》，对公司首期股票期权激励计划首次授予的激励对象名单予以核实。

5、2013年7月16日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及期权数量的议案》。经调整，原激励对象人数由117人调整为114人。原股票期权授予数量由972.5万份调整为955万份（包括预留股票期权95万份），其中首次授予股票期权由877.5万份调整为860万份。同日，公司第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于调整首期股票期权激励对象名单的议案》，对公司首期股票期权激励计划首次授予的激励对象名单予以核实。

二、股票期权激励计划首次授予股票期权基本情况

1、授予日：2013年5月3日（星期五）。

2、股票来源：公司向激励对象定向发行天邦股份A股股票。

3、行权价格：8.05元。

4、授予对象：首次授予的激励对象共114人，为公司高级管理人员、公司及子公司核心技术和业务人员，及董事会认为需要进行激励的相关人员。

5、授予数量：首次授予激励对象860万份股票期权。

6、行权安排：本次激励计划的有效期限为自股票期权授予日（2013年5月3日）起4年。首次授予的股票期权自授予日（2013年5月3日）起满12个月后，激励对象在可行权日内按40%：30%：30%的行权比例分三期行权。如下表：

行权期	行权时间	可行权数量占获授期权数量的比例

首次授予股票期权的第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
首次授予股票期权的第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
首次授予股票期权的第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

激励对象符合行权条件但在激励计划各行权期内未全部行权的，则未行权的该部分期权由公司注销。因行权条件未达到而未能行权的该期股票期权将按作废处理。

激励对象行使股票期权的资金全部以自筹方式解决。本公司承诺不为激励对象依股票期权激励计划获取股票期权相关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

7、行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以本公司2012年度净利润为基数，公司2013-2015年的净利润增长率分别达到15%、40%、75%且2013-2015年净资产收益率分别不低于11.5%、12.5%、13.5%。

首次授予的股票期权行权业绩考核目标如下：

行权期	绩效考核目标
首次授予股票期权的第一行权期	以本公司2012年度净利润为基数，公司2013年度净利润增长率达到15%，净资产收益率不低于11.5%。
首次授予股票期权的第二行权期	以本公司2012年度净利润为基数，公司2014年度净利润增长率达到40%，净资产收益率不低于12.5%。
首次授予股票期权的第三行权期	以本公司2012年度净利润为基数，公司2015年度净利润增长率达到75%，净资产收益率不低于13.5%。

净利润为扣除非经常性损益前后的归属于上市公司股东的净利润的孰低值；净资产收益率为扣除非经常性损益前后归属于上市公司股东的加权平均净资产收益率孰低值。同时，股票期权成本在经常性损益中列支。

若公司发生再融资行为，则融资当年及以后年度指标值以扣除融资数量后的净资产及该等净资产产生的净利润为计算依据。

等待期内，经审计的公司合并财务报告中各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

在各行权期内，若行权前一财务年度考核达不到上述公司业绩目标，则全部激励对象相对应行权期所获授的可行权数量作废，由公司注销。

经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司于2013年7月30日完成了《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）所涉股票期权的首次授予登记工作，期权简称：天邦JLC1，期权代码：037629。

三、股票期权激励计划实施对公司的影响

公司《股票期权激励计划》的实施将有利于进一步完善公司治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高级管理人员、核心技术（业务）人员的积极性和创造性，使其勤勉尽职地开展工作，确保公司发展战略和经营目标的实现；有效地将股东利益、公司利益和个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
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）
湖南金德意	2012年10月23日	5,000		0	连带责任保 证	自担保合同 签订之日起 两年	否	否
盐城天邦	2012年10月23日	5,000		0	连带责任保 证	自担保合同 签订之日起 两年	否	否
上海邦尼	2013年04月19日	10,000	2013年06月17日	4,497.15	连带责任保 证	自担保合同 签订之日起 两年	否	否
安徽天邦	2013年04月19日	4,000		0	连带责任保 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）			14,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				7,939.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,497.15
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）			14,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				7,939.86
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			24,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				4,497.15
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				11.38%				
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）				4,497.15				
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）				4,497.15				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	2007年04月03日	长期有效	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	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	67,125,000	32.66%						67,125,000	32.66%
5、高管股份	67,125,000	32.66%						67,125,000	32.66%
二、无限售条件股份	138,375,000	67.34%						138,375,000	67.34%
1、人民币普通股	138,375,000	67.34%						138,375,000	67.34%
三、股份总数	205,500,000	100%	0	0	0	0	0	205,500,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	16,768							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
张邦辉	境内自然人	24.09%	49,500,000		37,125,000	12,375,000	质押	49,500,000
吴天星	境内自然人	14.6%	30,000,000		30,000,000		质押	20,000,000
长安国际信托股份有限公司—长安申购 2 号	境内非国有法人	6.81%	14,000,000					
张志祥	境内自然人	2.69%	5,523,000				质押	5,513,000
中江国际信托股份有限公司—资金信托(金狮 109 号)	境内非国有法人	1.75%	3,592,995					
中江国际信托股份有限公司—资金信托(金狮 110 号)	境内非国有法人	1.29%	2,657,713					
柳方永	境内自然人	1.15%	2,366,850					
张艳霞	境内自然人	1.08%	2,225,400					
何友国	境内自然人	0.94%	1,931,352					
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	0.85%	1,754,000					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东张邦辉与张志祥系叔侄关系。除此之外,公司其他发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
长安国际信托股份有限公司—长	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					

安申购 2 号			
张邦辉	12,375,000	人民币普通股	12,375,000
张志祥	5,523,000	人民币普通股	5,523,000
中江国际信托股份有限公司—资金信托（金狮 109 号）	3,592,995	人民币普通股	3,592,995
中江国际信托股份有限公司—资金信托（金狮 110 号）	2,657,713	人民币普通股	2,657,713
柳方永	2,366,850	人民币普通股	2,366,850
张艳霞	2,225,400	人民币普通股	2,225,400
何友国	1,931,352	人民币普通股	1,931,352
国信证券股份有限公司约定购回专用账户	1,754,000	人民币普通股	1,754,000
张跃峰	1,688,050	人民币普通股	1,210,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东张邦辉与张志祥系叔侄关系。除此之外，公司其他发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
吴天星	董事长	现任	40,000,000		10,000,000	30,000,000			
张邦辉	副董事长、 总裁	现任	49,500,000			49,500,000			
洪建平	董事、副总 裁	现任							
盛宇华	董事	现任							
王保平	独立董事	现任							
尉安宁	独立董事	现任							
施炜	独立董事	现任							
胡来根	监事会主席	现任							
张炳良	监事	现任							
朱凌盈	职工代表监 事	现任							
王韦	董事会秘 书、副总裁	现任							
王振坤	副总裁	现任							
陆裕肖	副总裁	现任							
夏闽海	副总裁	现任							
张志祥	财务总监	现任	9,523,000		4,000,000	5,523,000			
张雷	人力资源总 监	现任							
叶显义	原董事	离任							
褚青华	原董事	离任							
张勤	原董事	离任							
周继勇	原独立董事	离任							
时钟岳	原监事	离任							
田萍	原人力资源	离任							

	总监								
合计	--	--	99,023,000	0	14,000,000	85,023,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪建平	副总裁	聘任	2013 年 01 月 18 日	公司经营发展需要
陆裕肖	副总裁	聘任	2013 年 01 月 18 日	公司经营发展需要

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,105,613.74	154,998,210.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	516,380.00	0.00
应收票据	12,320,111.41	39,273,141.25
应收账款	91,300,347.91	73,514,859.14
预付款项	103,341,718.98	28,946,197.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	17,349,293.16	26,836,523.12
买入返售金融资产		
存货	316,402,490.69	252,643,758.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	56,985.60
流动资产合计	625,335,955.89	576,269,676.28

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	365,292,270.35	377,170,055.10
在建工程	110,917,914.18	52,214,826.99
工程物资	220,109.23	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	0.00
无形资产	92,611,506.62	95,320,446.22
开发支出		
商誉	56,453,632.60	56,453,632.60
长期待摊费用	6,174,485.55	6,425,441.02
递延所得税资产	4,000,909.41	4,000,909.41
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	635,670,827.94	591,585,311.34
资产总计	1,261,006,783.83	1,167,854,987.62
流动负债：		
短期借款	503,250,000.00	459,950,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	40,000,000.00	0.00
应付账款	111,199,997.01	95,906,086.87
预收款项	87,263,041.29	44,580,653.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,899,484.82	15,557,734.36
应交税费	-6,765,241.82	6,656,631.25

应付利息	853,734.67	742,795.97
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	27,155,955.82	25,089,450.38
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	770,856,971.79	648,483,352.28
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	2,408,210.72	2,455,025.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,408,210.72	2,455,025.18
负债合计	773,265,182.51	650,938,377.46
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,500,000.00	205,500,000.00
资本公积	5,403,239.63	5,403,239.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	40,156,995.36	40,156,995.36
一般风险准备		
未分配利润	153,627,760.92	184,207,047.33
外币报表折算差额	-9,344,895.92	-8,284,679.55
归属于母公司所有者权益合计	395,343,099.99	426,982,602.77
少数股东权益	92,398,501.33	89,934,007.39
所有者权益（或股东权益）合计	487,741,601.32	516,916,610.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,261,006,783.83	1,167,854,987.62

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：张志祥

2、母公司资产负债表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,967,988.12	34,462,443.72
交易性金融资产		
应收票据	4,977,614.00	30,325,620.50
应收账款	15,403,737.73	381,740.40
预付款项	253,803.09	2,821,268.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	270,569,644.02	240,568,218.57
存货	56,014,385.02	45,213,823.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	383,187,171.98	353,773,114.47
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	460,878,297.28
投资性房地产		
固定资产	52,818,740.29	52,988,394.91
在建工程	42,268,274.00	18,748,478.37
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	30,207,787.28	30,618,912.07
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		26,583.37
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	586,173,098.85	563,260,666.00
资产总计	969,360,270.83	917,033,780.47
流动负债：		
短期借款	429,250,000.00	361,950,000.00
交易性金融负债		
应付票据	40,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	21,884,441.48	3,920,248.72
预收款项	18,318,856.54	22,386,968.05
应付职工薪酬	1,768,848.00	2,792,985.40
应交税费	349,757.71	748,820.15
应付利息	679,886.49	635,072.60
应付股利		
其他应付款	49,266,567.51	68,496,175.97
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	561,518,357.73	500,930,270.89
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		
非流动负债合计		
负债合计	561,518,357.73	500,930,270.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	205,500,000.00	205,500,000.00
资本公积	20,611,300.00	20,611,300.00
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	41,224,029.39	41,224,029.39
一般风险准备		
未分配利润	140,506,583.71	148,768,180.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	407,841,913.10	416,103,509.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	969,360,270.83	917,033,780.47

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：张志祥

3、合并利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	797,009,716.74	822,087,147.15
其中：营业收入	797,009,716.74	822,087,147.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	839,994,013.96	848,788,939.26
其中：营业成本	701,978,269.68	702,223,743.49
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	3,041,988.61	4,593,198.46
销售费用	53,705,308.78	60,089,917.32
管理费用	63,382,535.07	59,523,731.86
财务费用	15,986,756.36	15,138,093.41
资产减值损失	1,899,155.46	7,220,254.72
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-735,700.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	710,860.00	456,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,009,137.22	-26,245,792.11
加：营业外收入	37,982,594.18	42,884,891.68
减：营业外支出	330,963.66	907,695.60
其中：非流动资产处置损失	4,279.00	212,320.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,357,506.70	15,731,403.97
减：所得税费用	1,636,400.03	2,231,405.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,993,906.73	13,499,998.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	-10,029,286.41	8,538,216.22
少数股东损益	3,035,379.68	4,961,782.67
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.049	0.042
（二）稀释每股收益	-0.049	0.042
七、其他综合收益	-1,631,102.11	683,495.59
八、综合收益总额	-8,625,008.84	14,183,494.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,089,502.78	8,982,488.35
归属于少数股东的综合收益总额	2,464,493.94	5,201,006.13

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：张志祥

4、母公司利润表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	163,355,282.83	150,898,562.28
减：营业成本	133,441,707.97	115,195,172.06

营业税金及附加	42,225.50	40,133.59
销售费用	6,565,863.46	6,605,100.75
管理费用	17,201,385.06	12,345,871.65
财务费用	12,003,543.45	11,976,454.88
资产减值损失	540,304.53	975,036.09
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）	17,777,163.12	17,708,462.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,337,415.98	21,469,255.33
加：营业外收入	952,237.54	4,001,393.60
减：营业外支出	1,250.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,288,403.52	25,470,648.93
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,288,403.52	25,470,648.93
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		
七、综合收益总额	12,288,403.52	25,470,648.93

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：张志祥

5、合并现金流量表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

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	835,268,303.77	905,109,768.27
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	47,834,279.67	39,718,277.21
收到其他与经营活动有关的现金	47,193,423.86	7,025,187.42
经营活动现金流入小计	930,296,007.30	951,853,232.90
购买商品、接受劳务支付的现金	772,355,634.75	742,187,316.10
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	58,074,005.40	53,709,232.93
支付的各项税费	57,008,436.85	67,229,449.99
支付其他与经营活动有关的现金	144,687,147.62	75,159,117.46
经营活动现金流出小计	1,032,125,224.62	938,285,116.48
经营活动产生的现金流量净额	-101,829,217.32	13,568,116.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,217,250.00	22,413,200.00
取得投资收益所收到的现金	648,000.00	456,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,950.00	127,214.80
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	21,937,200.00	22,996,414.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,138,144.52	23,877,133.36

投资支付的现金	22,404,230.00	25,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,240.00	0.00
投资活动现金流出小计	78,544,614.52	49,477,133.36
投资活动产生的现金流量净额	-56,607,414.52	-26,480,718.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	364,900,000.00	280,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	39,020,466.67	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	403,920,466.67	300,600,000.00
偿还债务支付的现金	281,600,000.00	275,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,580,160.68	35,162,095.70
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		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	316,180,160.68	330,562,095.70
筹资活动产生的现金流量净额	87,740,305.99	-29,962,095.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-196,271.34	-2,295.06
五、现金及现金等价物净增加额	-70,892,597.19	-42,876,992.90
加：期初现金及现金等价物余额	154,998,210.93	147,767,929.33
六、期末现金及现金等价物余额	84,105,613.74	104,890,936.43

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：张志祥

6、母公司现金流量表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

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	138,378,226.20	143,903,963.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,736,124.10	25,656,069.30
经营活动现金流入小计	151,114,350.30	169,560,032.60
购买商品、接受劳务支付的现金	151,734,990.89	121,004,402.32
支付给职工以及为职工支付的现金	10,229,967.79	7,371,671.33
支付的各项税费	1,492,211.25	885,139.99
支付其他与经营活动有关的现金	14,112,886.13	12,909,254.41
经营活动现金流出小计	177,570,056.06	142,170,468.05
经营活动产生的现金流量净额	-26,455,705.76	27,389,564.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,413,200.00
取得投资收益所收到的现金	17,777,163.12	17,848,462.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,000.00	
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	17,845,163.12	20,261,662.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,589,158.98	3,731,603.00
投资支付的现金		15,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,589,158.98	18,731,603.00
投资活动产生的现金流量净额	-6,743,995.86	1,530,059.07
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	295,900,000.00	252,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	295,900,000.00	252,600,000.00
偿还债务支付的现金	228,600,000.00	247,400,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,594,753.98	32,616,257.79
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	261,194,753.98	300,016,257.79
筹资活动产生的现金流量净额	34,705,246.02	-47,416,257.79
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	1,505,544.40	-18,496,634.17
加：期初现金及现金等价物余额	34,462,443.72	63,061,623.49
六、期末现金及现金等价物余额	35,967,988.12	44,564,989.32

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：张志祥

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	205,500,000.00	5,403,239.63			40,156,995.36		184,207,047.33	-8,284,679.55	89,934,007.39	516,916,610.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	205,500,000.00	5,403,239.63			40,156,995.36		184,207,047.33	-8,284,679.55	89,934,007.39	516,916,610.16
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-30,579,286.41	-1,060,216.37	2,464,493.94	-29,175,008.84
(一) 净利润							-10,029,286.41		3,035,379.68	-6,993,906.73
(二) 其他综合收益								-1,060,216.37	-570,885.74	-1,631,102.11
上述(一)和(二)小计							-10,029,286.41	-1,060,216.37	2,464,493.94	-8,625,008.84

(三)所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配							-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										
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	5,403,239.63			40,156,995.36		153,627,760.92	-9,344,895.92	92,398,501.33	487,741,601.32

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	205,500,000.00	5,403,239.63			36,605,103.27		163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.50	484,262,334.81
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、本年年初余额	205,500,000.00	5,403,239.63			36,605,103.27	163,124,664.03	-8,489,995.62	82,119,323.50	484,262,334.81	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,551,892.09	21,082,383.30	205,316.07	7,814,683.89	32,654,275.35	
（一）净利润						45,184,275.39		6,066,355.96	51,250,631.35	
（二）其他综合收益							205,316.07	110,554.81	315,870.88	
上述（一）和（二）小计						45,184,275.39	205,316.07	6,176,910.77	51,566,502.23	
（三）所有者投入和减少资本								2,000,000.00	2,000,000.00	
1. 所有者投入资本								2,000,000.00	2,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,551,892.09	-24,101,892.09		-362,226.88	-20,912,226.88	
1. 提取盈余公积					3,551,892.09	-3,551,892.09				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-20,550,000.00		-362,226.88	-20,912,226.88	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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	5,403,239.63			40,156,995.36		184,207,047.33	-8,284,679.55	89,934,007.39	516,916,610.16

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：张志祥

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

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	205,500,000.00	20,611,300.00			41,224,029.39		148,768,180.19	416,103,509.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	205,500,000.00	20,611,300.00			41,224,029.39		148,768,180.19	416,103,509.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,261,596.48	-8,261,596.48
（一）净利润							12,288,403.52	12,288,403.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,288,403.52	12,288,403.52
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-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

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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	205,500,00 0.00	20,611,300 .00			41,224,029 .39		140,506,58 3.71	407,841,91 3.10

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	205,500,00 0.00	20,611,300 .00			37,672,137 .30		137,351,15 1.34	401,134,58 8.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	205,500,00 0.00	20,611,300 .00			37,672,137 .30		137,351,15 1.34	401,134,58 8.64
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					3,551,892. 09		11,417,028 .85	14,968,920 .94
(一) 净利润							35,518,920 .94	35,518,920 .94
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							35,518,920 .94	35,518,920 .94
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					3,551,892.09		-24,101,892.09	-20,550,000.00
1. 提取盈余公积					3,551,892.09		-3,551,892.09	
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								
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	20,611,300.00			41,224,029.39		148,768,180.19	416,103,509.58

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：张志祥

三、公司基本情况

1. 历史沿革、所处行业、经营范围和主要产品或提供的劳务等基本情况

(1) 历史沿革

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。

(2) 所属行业

本公司属饲料加工业。

(3) 经营范围

本公司经营范围: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。

2.企业注册地、组织形式

浙江省余姚市玉立路55号阳光国际大厦A座1805-1807

公司类型:股份有限公司(上市)

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方的合并成本为购买方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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，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

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

(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

公司外币交易按交易发生日的即期汇率(或近似汇率)将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币;以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币;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为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外,其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额,计入财务费用。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;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。

利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率(或近似汇率)折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(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（在此种情况下，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）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(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

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(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	单项金额重大是指：应收款项金额在 200 万元以上（含 200 万元）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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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—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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

	准备。
--	-----

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品等）及在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存采用永续盘存制。

(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

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

包装物

摊销方法：一次摊销法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）投资成本确定 a.企业合并形成的长期股权投资在同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。在非同一控制下的企业合并中，公司在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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。成本法下公司确认投资收益，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。权益法下在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：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予以确认：a.与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.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

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。a.外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。b.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。c.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。d.债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；e.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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。f.以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与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固定资产按其公允价值确定其入账价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35 年	3%	9.7-2.77
机器设备	10 年	3%	9.70
电子设备	5 年	3%	19.40
运输设备	6 年	3%	16.17

(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。

(5) 其他说明

1、固定资产的处置

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。

2、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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

当在建工程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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

17、生物资产

生物资产是指与农业生产相关的有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。本公司的生产性生物资产包括产畜、役畜等。

生物资产按取得时的实际成本进行初始计量。

(1) 外购的产畜和役畜按购买价加上支付的相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。

(2) 自繁的产畜和役畜成本为在自行繁殖过程中发生的必要支出，包括直接材料、直接人工、其他直接费用及分配的间接

费用等。

生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生产性生物资产类别	估计的使用寿命	预计净残值	年折旧率（%）
产役畜	1.5-3 年		66.67-33.33

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，计提生物资产跌价准备。其中生产性生物资产减值准备一经计提，不予转回。

18、油气资产

无

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与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

使用寿命有限的无形资产：土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	购置时土地使用权证剩余使用年限
非专利技术	5-10 年	专有技术有效年限
计算机软件、商标使用权	5 年	估计使用年限

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（4）无形资产减值准备的计提

当无形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。

(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

公司根据研发活动是否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为主要判断依据,划分研究阶段和开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:

- a.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;
- b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- d.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;
- e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用,包括经营租入固定资产改良支出,作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

不适用

(2) 预计负债的计量方法

不适用

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

不适用

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- b.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。
- c.出租物业收入：
 - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
 - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
 - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠

地确定时，按完工百分比法确认收入。

(4) 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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2) 会计处理方法

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，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

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于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。递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

(3) 售后租回的会计处理

不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

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

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

不适用

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

不适用

(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

不适用

(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

不适用

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	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、5%、6%、3%
消费税	应纳税数量	0.10 元/升
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	15%、25%、30%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

2、税收优惠及批文

1、企业所得税

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

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

②根据国税函【2009】185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，本公司子公司湖南金德意在2012年度被湖南省经济委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，

有效期2013年元月~2014年12月。经浏阳市国家税务局批准,湖南金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》中规定的原料生产的工业油料(饲料级混合油)及生物柴油收入,减按90%计入当年收入总额申报所得税。

③根据国税函【2009】185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定,本公司子公司四川金德意在2012年、2013年度被四川省资源综合利用认定委员会连续认定为生产资源综合利用产品的企业,并获取《资源综合利用认定证书》。经双流县国家税务局第一税务分局批准,四川金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》中规定的原料生产的饲料级混合油收入,减按90%计入当年收入总额申报所得税。

④根据国税函【2009】185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定,本公司子公司安徽金德意在2012年度被安徽省经济和信息化委员会认定为生产资源综合利用产品的企业,并获取《资源综合利用认定证书》,有效期2012年1月~2013年12月,经安徽省地方税务局批准,安徽金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录(2008年版)》中规定的原料生产的饲料级混合油收入,减按90%计入当年收入总额申报所得税。

⑤2011年10月本公司子公司成都天邦高新技术企业复审通过,被四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号为:GF201151000460,有效期为三年),享受15%的企业所得税优惠税率。

⑥2012年,本公司子公司安徽天邦被安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业(证书编号为:GR201134000241,有效期为三年),享受15%的企业所得税优惠税率。

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

2、增值税

①根据财税【2001】第121号《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》的规定,经余姚市国家税务局批准,本公司饲料产品符合减免税条件,自2011年1月1日至2015年12月31日取得的减免税项目收入免征增值税。

②根据国务院国发【2004】16号文《国务院关于第三批取消和调整行政审批项目的决定》及国家税务总局国税函【2004】884号文《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税免征程序后加强后续管理的通知》的规定,饲料生产企业生产销售饲料产品免征增值税需将饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证明报其所在地主管税务机关备案。根据上述规定,并履行向相关税务机关办理备案手续,本公司子公司安徽天邦、天邦生物、广东天邦、盐城天邦、甘肃天邦、张掖天邦、景泰天邦、湖北天邦、2013年度饲料产品销售免征增值税。

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

④根据财政部、国家税务总局财税【2008】156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定,本公司子公司湖南金德意利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油,享受增值税先征后退的优惠政策。

⑤根据财政部、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、湖北吉海以废弃的动物油、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【2013】000011号、沪地税松五【2012】000018号),本公司子公司上海邦尼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、玉米酒糟等原料免征增值税有效期至2014年2月28日、苜蓿草(干草饲料)免征增值税有效期至2013年10月31日。

3、消费税

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。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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")	全资	和县乌江镇乌江工业园通江大道	生产及销售	48,340,000.00	畜禽、水产全价饲料、浓缩饲料、预混饲料、饲料添加剂生产、销售；畜禽、水产品养殖、销售及技术服务	48,516,500.00		100%	100%	是			

					务；农 副产品 收购								
内蒙古 草原天 邦饲料 有限公司（简 称"草原 天邦"）	控股	呼和浩 特市盛 乐经济 园区师 大东路 8 号	生产及 销售	16,000, 000	添加剂 预混合 饲料、 精料补 充料、 配合饲 料、浓 缩饲料 的生 产、销 售。饲 养技术 咨询、 服务。 （法 律、行 政法 规、国 务院决 定规定 应经许 可的， 未获许 可不得 生产经 营）	8,160,0 00.00		51%	51%	是	7,032,7 63.34		
上海邦 尼国际 贸易有 限公司 （简称" 上海邦 尼"）	全资	上海市 松江区 松卫北 路 665 号 9 楼	生产及 销售	10,000, 000.00	经营各 类商品 和技术的 进出口（ 但国家 限定公 司经营 或禁止 进出口 的商品 及技术 除外）， 饲料及 添加剂、	10,130, 000.00		100%	100%	是			

					建筑装 潢材 料、化 工产品 (除危 险化学 品、监 控化学 品、烟 花爆 竹、民 用爆炸 物品、 易制毒 化学 品)、五 金交 电、橡 塑制 品、百 货的销 售;食 用农产 品(除 生猪产 品)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")	全资	盐城市 盐都区 西区管 理委员 会龙乘 南路 7 号	生产及 销售	64,980, 000.00	粮食收 购,水 产饲 料、畜 禽饲料 的研 发、销 售,水 产、畜 禽饲养 技术咨	64,980, 000.00	100%	100%	否			

					询服务, 粮食销售, 水产养殖, 农副产品收购 (除鲜茧)								
盐城邦尼水产食品科技有限公司 (简称"盐城邦尼")	全资	盐城市盐都区龙乘南路	生产及销售	30,000,000.00	水产品加工及销售, 水产品研发, 水产养殖, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务 (国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)	30,000,000.00		100%	100%	是			
越南天邦特驱饲料有限公司 (简称"越南天邦")	控股	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	生产及销售	11,000,000.00 (美元)	生产、销售畜禽、水产饲料。	7,150,000.00		65%	65%	是	13,850,904.52		
安徽天邦生物技术有限公司 (简称"	全资	安徽和县乌江镇乌江工业园区	生产及销售	10,000,000.00	豆粕、棉粕、饼粕加工、销售及咨	8,365,500.00		100%	100%	是			

天邦技术")					询服务。水质处理工程用菌剂、生物混凝剂、生物脱色剂、生物除臭剂、水质稳定剂。								
安徽天邦猪业有限公司(简称"天邦猪业")	全资	和县乌江镇工业开发区通江大道	养殖及销售	20,000,000.00	生猪养殖、销售	20,000,000.00		100%	100%	是			
宁波天邦科技研究院有限公司(简称"天邦研究院")	全资	宁波高新区扬帆路999弄5号510-2	技术服务	10,000,000.00	饲料、饲料原料的研发、售后服务及技术咨询(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)	10,000,000.00		100%	100%	是			
安徽天邦猪业育种有限公司(简称"天邦育")	全资	池州市贵池区南馨园8号楼二层	养殖	10,000,000.00	许可项目:种猪、商品猪养殖、销售	10,000,000.00		100%	100%	是			

种")													
无棣金德意油脂有限公司 (简称"无棣金德意")	全资	无棣县埕口镇大济路东眨河桥南	生产及销售	2,000,000.00	前置许可经营项目：无。一般经营项目：对工业油脂项目的投资、开发、建设、管理（有效期限至 2013 年 10 月 17 日）；再生物资回收与批发（需许可经营的凭有效许可证经营，国家法律法规禁止经营的不得经营）。	2,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

越南天邦为公司在境内注册成为的控股子公司，其注册资本单位为美元。

(2) 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	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	从母公司所有者权益冲减子

							的其他项目余额					少数股东损益的金额	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

无

(3) 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	全资	佛山市南海区狮山工业园内	生产及销售	20,000,000.00	生产、销售：鱼饲料，畜	18,120,000.00		100%	100%	是			

(简称"广东天邦")					禽饲料, 饲料添加剂(以上项目持有有效许可证经营); 水产养殖技术咨询; 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外							
甘肃天邦饲料有限公司(简称"甘肃天邦")	全资	兰州市高新区大学科技园(张苏滩 575 号)	生产及销售	11,600,000.00	生产经营畜禽水产配合、浓缩饲料及预混合饲料	12,707,400.00	100%	100%	是			
湖南金德意油脂能源有限公司(简称"湖南金德意")	控股	湖南省浏阳市制造产业基地	生产及销售	40,000,000.00	回收废动物油、废植物油(自用); 饲料用油脂、生物柴油及工业油脂研制开	40,800,000.00	51%	51%	是	51,290,308.98		

					发、生产销售；本公司产品技术培训及相关的服务；但国家限制或禁止公司经营的除外。								
成都天邦生物制品有限公司（简称“成都天邦”）	全资	四川省成都市龙泉驿经济技术开发区灵池路	生产及销售	55,000,000.00	组织毒活疫苗生产线、细胞毒活疫苗生产线、细菌活疫苗生产线、胚毒灭活疫苗、细胞毒灭活疫苗、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	137,500,000.00		100%	100%	是			

					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”）	全资	景泰县一条山镇建材路 48 号	生产及销售	3,000,000.00	饲料加工、销售，饲料原料及粮食收购	4,032,700.00		100%	100%	是		
张掖市天邦饲料有限公司（简称“张掖天邦”）	全资	张掖市工业园区北五路	生产及销售	3,000,000.00	配合饲料、浓缩饲料的生产，饲料原料的销售；畜禽产品（不含种畜禽）的推广、销售；粮食收购	3,000,000.00		100%	100%	是		
四川金德意饲料油脂有限公司（简称“四川金德意”）	控股	成都市双流县胜利镇云华村	生产及销售	5,000,000.00	利用废弃食用油脂从事饲料原料、化工原料、工业润滑剂原料的研	9,100,000.00		100%	100%	是		

					发、加工、销售；废弃食用油脂收购（以上项目不含国家专项审批项目）；饲料产品的技术培训及服务								
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司（简称“邢台金意”）*3	控股	南和县三思乡工业园区	生产及销售	4,000,000.00	饲料用油脂研制开发、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	1,631,800.00		70%	70%	是	2,265,873.65		
安徽金德意能源油脂有限公司（简称“安徽金德意”）*3	控股	安徽省合肥市双凤工业区	生产及销售	6,000,000.00	生物柴油、燃料油、油品添加剂及相关生物质能源的研发、生产、销售；饲料用油脂研发、生产、销	3,498,400.00		60%	60%	是	12,452,843.76		

					售；有机肥研发、生产、销售，油料作物的研发、种植；餐厨废弃物、废弃动植物油脂回收、加工及利用；以上相关产品的技术转让、技术培训和服务							
湖南赛夫特生物科技有限公司（简称“湖南赛夫特”）	控股	浏阳市洞阳镇砰山村石背组	生产及销售	3,000,000.00	其他农业科学研究与实验发展服务	720,000.00	80%	80%	是	35,203.02		
湖北天邦饲料有限公司（简称“湖北天邦”）	控股	黄石港区江北管理区策湖渡口村 10 号	生产及销售	6,000,000.00	研发、生产、销售饲料产品（涉及行业许可证经营）	3,060,000.00	51%	51%	是	4,210,001.07		
湖北吉海生物科技有限公司	控股	湖北省汉川市分水镇交通大	生产及销售	5,000,000.00	日用化工产品生产及销售：	3,000,000.00	60%	60%	是	1,260,602.98		

<p>(简称"湖北吉海")</p>		<p>道</p>			<p>化工产品(不含化学危险品及国家限制的化学品)、五金交电、建材、农副产品的销售;工业用动植物油生产销售及油脂冻化;肉骨粉生产销售;农副产品及废油脂收购;生物柴油(半成品)的研制、开发、生产和销售;本公司产品的技术服务。(涉及专项审批的凭有效许可证方可经营)</p>								
-------------------	--	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2013年4月，经子公司湖南金德意董事会审议，湖南金德意出资200万元注册成立无棣金德意油脂有限公司，湖南金德意持有无棣金德意油脂有限公司100%股权。无棣金德意油脂有限公司2013年4月注册成立，自成立之日起纳入合并范围。

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
无棣金德意	1,906,341.97	-93,658.03

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
浏阳市金德意废旧物资回收有限公司	0.00	0.00

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

无

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

无

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

无

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

无

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	项目	金额	项目	金额
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

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司合并报表中包含境外子公司越南天邦，公司在2013年6月30日对越南公司的财务报表进行外币折算：

财务报表	折算说明	人民币对越南盾汇率
资产负债表	资产及负债项目采用资产负债表日的即期汇率，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，由此产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示	资产负债表日即期汇率 3447:1
利润表	收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率进行折算	
现金流量表	按照现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率进行外币测算，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：	--	--	1,563,805.46	--	--	405,329.66
人民币	--	--	1,433,643.97	--	--	301,161.54
美元	482.74	1:6.1787	2,982.72			
越南盾	438,385,235.00	3,447:1	127,178.77	345,629,828.00	3,318:1	104,168.12
银行存款：	--	--	77,850,828.28	--	--	154,387,881.27
人民币	--	--	73,954,993.83	--	--	145,986,280.34
美元	88,653.62	1:6.1787	547,764.12			
越南盾	11,540,798,437.00	3,447:1	3,348,070.33	27,876,511,870.72	3,318:1	8,401,600.93
其他货币资金：	--	--	4,690,980.00	--	--	205,000.00
人民币	--	--	4,690,980.00	--	--	205,000.00
合计	--	--	84,105,613.74	--	--	154,998,210.93

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

- (1) 期末存放在子公司越南天邦的款项4,025,995.94元。
- (2) 期末其他货币资金款项全部系信用证保证金。
- (3) 期末不存在抵押、冻结等对变现在有限制的款项。
- (4) 期末无潜在回收风险的款项。

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
交易性权益工具投资	516,380.00	0.00
合计	516,380.00	0.00

(2) 变现在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) 套期工具及对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	12,320,111.41	39,273,141.25
合计	12,320,111.41	39,273,141.25

(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

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

不适用

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
银行承兑汇票	2013年05月31日	2013年08月31日	320,000.00	
银行承兑汇票	2013年03月07日	2013年09月07日	300,000.00	
银行承兑汇票	2013年01月28日	2013年07月28日	200,000.00	
银行承兑汇票	2013年02月26日	2013年08月25日	200,000.00	
银行承兑汇票	2013年04月24日	2013年10月23日	200,000.00	
合计	--	--	1,220,000.00	--

说明

(1) 截至2013年6月30日止，本公司应收票据无用于质押的情况。

(2) 截至2013年6月30日止，本公司已背书但尚未到期的应收票据总额为3,475,000.00元，票据到期期间为2013年7月6日至2013年11月30日。

(3) 期末公司已贴现的商业承兑汇票4,000万元，贴现利息979,533.33元。

(4) 期末无因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的情况。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00				--	--

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	0.00			

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(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	17,626,487.34	17.66%	1,054,529.26	5.98%	16,703,908.52	20.51%	1,054,529.26	6.31%
按组合计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备应收账款（账龄分析法）	80,146,687.66	80.28%	5,418,297.83	6.76%	59,213,513.56	72.7%	4,478,037.00	7.56%
组合小计	80,146,687.66	80.28%	5,418,297.83	6.76%	59,213,513.56	72.7%	4,478,037.00	7.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,061,034.98	2.06%	2,061,034.98	100%	5,532,709.38	6.79%	2,402,706.06	43.43%
合计	99,834,209.98	--	8,533,862.07	--	81,450,131.46	--	7,935,272.32	--

应收账款种类的说明

利用账龄分析法分类应收账款。

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
政府招标疫苗款	15,517,428.82	0.00	0%	政府招标疫苗款，不存在减值迹象
吉正昌	2,109,058.52	1,054,529.26	50%	涉及诉讼
合计	17,626,487.34	1,054,529.26	--	--

组合中，按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年以内小计	74,897,401.58	93.45%	3,739,287.12	53,625,596.58	90.56%	2,681,288.01
1至2年	2,372,660.58	2.96%	237,266.06	2,494,141.48	4.21%	249,429.34
2至3年	1,089,315.50	1.36%	326,794.65	1,104,315.50	1.86%	331,294.65
3至4年	1,049,660.00	1.31%	524,830.00	1,251,810.00	2.11%	625,905.00
4至5年	737,650.00	0.92%	590,120.00	737,650.00	1.25%	590,120.00
合计	80,146,687.66	--	5,418,297.83	59,213,513.56	--	4,478,037.00

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	2,061,034.98	2,061,034.98	100%	预计无法收回
合计	2,061,034.98	2,061,034.98	--	--

(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
饲料销售款	款项收回	预计无法收回	140,081.24	140,000.00
合计	--	--	140,081.24	--

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

单位：元

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

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
第一名	水产品销售款	2013年01月31日	99,820.00	无法收回	否
第二名	水产品销售款	2013年01月31日	47,602.26	无法收回	否
第三名	水产品销售款	2013年01月31日	30,783.58	无法收回	否
第四名	水产品销售款	2013年01月31日	18,879.00	无法收回	否
合计	--	--	197,084.84	--	--

应收账款核销说明

应收账款账龄超过5年，客户无还款能力。

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	非关联方	7,578,454.39	1 年以内	7.59%
第二名	非关联方	4,849,966.00	1 年以内	4.86%
第三名	非关联方	4,699,600.00	1 年以内	4.71%
第四名	非关联方	3,774,200.00	1 年以内	3.78%
第五名	非关联方	3,605,542.37	1 年以内	3.61%
合计	--	24,507,762.76	--	24.55%

(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 (%)

(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

(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	期末数
资产：	
负债：	

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					15,118,758.63	53.54%		

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款（账龄分析法）	16,911,259.20	90.66%	1,304,943.31	7.72%	13,117,030.68	46.46%	1,399,266.19	10.67%
组合小计	16,911,259.20	90.66%	1,304,943.31	7.72%	13,117,030.68	46.46%	1,399,266.19	10.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,742,977.27	9.34%	0.00					
合计	18,654,236.47	--	1,304,943.31	--	28,235,789.31	--	1,399,266.19	--

其他应收款种类的说明

(1) 本期无实际核销的其他应收款。

(2) 公司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系湖南金德意及其子公司期末应收增值税退税款 1,742,977.27 元，经单项减值测试，未见减值迹象，未计提坏账准备。

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

(4) 期末其他应收款中无应收关联方款项。

(5) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款。

(6) 期末其他应收款账面余额较期初减少 33.93%，主要系本公司子公司湖南金德意收到的增值税退税款所致。

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

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	15,609,762.80	92.3%	690,311.04	9,677,467.09	73.78%	483,873.35
1 年以内小计	15,609,762.80	92.3%	690,311.04	9,677,467.09	73.78%	483,873.35
1 至 2 年	208,417.04	1.23%	20,841.70	2,324,875.38	17.72%	232,487.54
2 至 3 年	502,340.32	2.97%	150,702.10	445,088.88	3.39%	133,526.66
3 年以上	590,739.04	3.49%	443,088.47	669,599.33	5.11%	549,378.64

合计	16,911,259.20	--	1,304,943.31	13,117,030.68	--	1,399,266.19
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收增值税退税款	1,742,977.27	0.00	0%	未见减值迹象，未计提坏账准备
合计	1,742,977.27	0.00	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)

第一名	5,100,000.00	往来	27.34%
第二名	1,742,977.27	增值税退税款	9.34%
第三名	1,547,000.00	往来	8.29%
第四名	1,200,000.00	保证金	6.43%
第五名	730,000.00	代垫款	3.91%
合计	10,319,977.27	--	55.31%

说明

- (1) 本期无实际核销的其他应收款。
- (2) 公司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系湖南金德意及其子公司期末应收增值税退税款 1,742,977.27 元，经单项减值测试，未见减值迹象，未计提坏账准备。
- (3) 期末其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- (4) 期末其他应收款中无应收关联方款项。
- (5) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款。
- (6) 期末其他应收款账面余额较期初减少 33.93%，主要系本公司子公司湖南金德意收到的增值税退税款所致。

(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	非关联方	5,100,000.00	1 年以内	27.34%
第二名	非关联方	1,742,977.27	1 年以内	9.34%
第三名	非关联方	1,547,000.00	1 年以内	8.29%
第四名	非关联方	1,200,000.00	1 年以内	6.43%
第五名	非关联方	730,000.00	1 年以内	3.91%
合计	--	10,319,977.27	--	55.31%

(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(%)

(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

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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	93,177,405.82	90.16%	19,389,738.33	66.99%
1 至 2 年	7,592,434.78	7.35%	7,078,100.01	24.45%
2 至 3 年	1,876,623.65	1.82%	1,842,390.00	6.36%
3 年以上	695,254.73	0.67%	635,969.29	2.2%
合计	103,341,718.98	--	28,946,197.63	--

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	非关联方	31,342,797.00	1 年以内	租金
第二名	非关联方	14,190,000.00	1 年以内	租金
第三名	非关联方	13,400,000.00	1 年以内	账期未到
第四名	非关联方	3,860,000.00	1-2 年	研发项目尚未完成
第五名	非关联方	3,664,716.59	1 年以内	交货过程中
合计	--	66,457,513.59	--	--

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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

(2) 期末预付账款余额较期初增长257.01%，主要系本期子公司盐城天邦预付沿海滩涂投资发展公司和滨海基地承包金；安徽天邦猪业育种有限公司预付代理公司进口种猪款所致。

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	180,485,946.84	219,359.99	180,266,586.85	119,981,035.00	219,359.99	119,761,675.01
在产品	11,060,786.83		11,060,786.83	14,554,468.74		14,554,468.74
库存商品	120,602,360.80	3,439,250.39	117,163,110.41	115,316,016.02	3,521,898.71	111,794,117.31
周转材料	7,912,006.60		7,912,006.60	6,533,497.55		6,533,497.55
合计	320,061,101.07	3,658,610.38	316,402,490.69	256,385,017.31	3,741,258.70	252,643,758.61

(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	219,359.99				219,359.99
库存商品	3,521,898.71	1,193,123.77	0.00	1,275,772.09	3,439,250.39
合计	3,741,258.70	1,193,123.77	0.00	1,275,772.09	3,658,610.38

(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（%）

存货的说明

期末存货较期初增长25.24%，主要系公司销售旺季到来进行原料备货。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

租赁费	0.00	56,985.60
合计	0.00	56,985.60

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
合计	0.00	0.00

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

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	0.00	0.00

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 (%)

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

合计	0.00	0.00
----	------	------

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	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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(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

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	544,178,750.56	8,404,594.53		1,691,769.35	550,891,575.74
其中：房屋及建筑物	240,553,322.36	3,085,296.05		713,692.35	242,924,926.06
机器设备	271,721,298.85	3,839,790.89		491,606.75	275,069,482.99
运输工具	10,544,293.31	745,161.00		282,666.21	11,006,788.10
通用设备	21,359,836.04	734,346.59		203,804.04	21,890,378.59
--	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：	167,008,695.46		19,554,939.30	964,329.37	185,599,305.39
其中：房屋及建筑物	42,971,679.33		4,926,636.61	145,345.77	47,752,970.17
机器设备	108,007,920.29		12,205,865.42	207,158.36	120,006,627.35
运输工具	5,501,134.51		754,988.52	50,135.75	6,205,987.28
通用设备	10,527,961.33		1,667,448.75	561,689.49	11,633,720.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	377,170,055.10	--			365,292,270.35
其中：房屋及建筑物	197,581,643.03	--			195,171,955.89
机器设备	163,713,378.56	--			155,062,855.64
运输工具	5,043,158.80	--			4,800,800.82
通用设备	10,831,874.71	--			10,256,658.00
通用设备		--			
五、固定资产账面价值合计	377,170,055.10	--			365,292,270.35
其中：房屋及建筑物	197,581,643.03	--			195,171,955.89
机器设备	163,713,378.56	--			155,062,855.64
运输工具	5,043,158.80	--			4,800,800.82

通用设备	10,831,874.71	--	10,256,658.00
------	---------------	----	---------------

本期折旧额 19,554,939.30 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 940,206.00 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
特种膨化饲料生产线工程项目(宁波分公司)	42,268,274.00		42,268,274.00	18,748,478.37		18,748,478.37
车间改造工程(广东天邦)	231,074.00		231,074.00	231,074.00		231,074.00
生物柴油节能技改项目(湖南金德意)	5,003,943.98		5,003,943.98	53,925.15		53,925.15

饲料油烤房建筑工程(湖南金德意)	0.00		0.00	240,810.25		240,810.25
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	46,295,996.07		46,295,996.07	31,745,743.92		31,745,743.92
池州涓桥镇原种猪场引种(天邦育种)	13,400,000.00		13,400,000.00			
猪场建设支出(天邦猪业)	1,830,682.70		1,830,682.70	980,234.00		980,234.00
技改项目(四川金德意)	616,462.22		616,462.22	205,568.30		205,568.30
发酵车间扩建工程(天邦技术)	38,993.00		38,993.00	8,993.00		8,993.00
山东无棣工厂(湖南金德意)	1,198,801.21		1,198,801.21			
技改项目(湖北天邦)	28,187.00		28,187.00			
车间库房扩建工程(张掖天邦)	5,500.00		5,500.00			
合计	110,917,914.18	0.00	110,917,914.18	52,214,826.99	0.00	52,214,826.99

(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
特种膨化饲料生产线工程项目(宁波分公司)	55,000,000.00	18,748,478.37	23,519,795.63			42.76%	76.85%				自筹	42,268,274.00
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	59,000,000.00	31,745,743.92	14,550,252.15			24.66%	78.47%				自筹	46,295,996.07
合计	114,000,000.00	50,494,222.29	38,070,047.78			--	--			--	--	88,564,270.07

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	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
特种膨化饲料生产线工程项目(宁波分公司)	76.85%	截止本报告日项目已基本完成建设。
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	78.47%	截止本报告日项目基建已完成，尚未经营。

(5) 在建工程的说明

(1) 本期在建工程无发生的资本化利息。

(2) 期末在建工程未发生减值迹象，未计提在建工程减值准备。

(3) 期末在建工程较期初增加58,703,087元，主要系本期宁波分公司新建特种膨化饲料生产线及子公司天邦育种新建池州涓桥镇原种猪场工程投资增加所致。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程建设用材料	0.00	626,103.62	405,994.39	220,109.23
合计	0.00	626,103.62	405,994.39	220,109.23

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
合计	0.00	0.00	--

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00

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	115,588,563.17	104,100.00	226,398.44	115,466,264.73
土地使用权	86,384,269.48		226,398.44	86,157,871.04
计算机软件	2,521,393.69			2,521,393.69
非专利技术	25,810,000.00			25,810,000.00

商标使用权	872,900.00	104,100.00		977,000.00
二、累计摊销合计	20,268,116.95	2,586,641.16		22,854,758.11
土地使用权	8,807,534.94	838,356.19		9,645,891.13
计算机软件	1,970,901.24	128,600.31		2,099,501.55
非专利技术	9,302,524.06	1,533,304.64		10,835,828.70
商标使用权	187,156.71	86,380.02		273,536.73
三、无形资产账面净值合计	95,320,446.22	-2,482,541.16	226,398.44	92,611,506.62
土地使用权	77,576,734.54	-838,356.19	226,398.44	76,511,979.91
计算机软件	550,492.45	-128,600.31		421,892.14
非专利技术	16,507,475.94	-1,533,304.64		14,974,171.30
商标使用权	685,743.29	17,719.98		703,463.27
土地使用权				
计算机软件				
非专利技术				
商标使用权				
无形资产账面价值合计	95,320,446.22	-2,482,541.16	226,398.44	92,611,506.62
土地使用权	77,576,734.54	-838,356.19	226,398.44	76,511,979.91
计算机软件	550,492.45	-128,600.31		421,892.14
非专利技术	16,507,475.94	-1,533,304.64		14,974,171.30
商标使用权	685,743.29	17,719.98		703,463.27

本期摊销额 2,586,641.16 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		22,694,039.69	22,694,039.69		
合计		22,694,039.69	22,694,039.69		

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
公司本期研发支出均计入研究支出，未形成无形资产。

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
合并湖南金德意形成	9,477,778.36			9,477,778.36	
合并景泰天邦形成	1,430,042.05			1,430,042.05	
合并四川金德意形成	406,604.60			406,604.60	
合并成都天邦形成	47,514,955.36			47,514,955.36	2,375,747.77
合计	58,829,380.37			58,829,380.37	2,375,747.77

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

①期末，本公司对子公司成都天邦合并产生的商誉进行减值测试，减值测试结合与成都天邦相关的资产组进行。本次成都天邦估值采用加权资本成本(WACC)确定折现率，WACC由企业权益资本成本Re和债务成本Rd加权平均构成。其中权益资本成本通过资本定价模型CAPM求取，债务成本按评估基准日银行基准利率测算。测算后的折现率为9.95%。

a、对成都天邦不包含商誉在内的资产组进行减值测试。成都天邦2013年6月30日可辨认净资产账面价值在年末未发生减值迹象，无需计提商誉减值准备。

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

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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	67,031.37		56,919.37		10,112.00	
储油容器	72,638.19		18,746.91		53,891.28	
房屋改造费	717,731.00		194,988.00		522,743.00	
租赁费	5,568,040.46		105,703.38		5,462,337.08	
设备改进	0.00	130,854.46	5,452.27		125,402.19	
合计	6,425,441.02	130,854.46	381,809.93		6,174,485.55	--

长期待摊费用的说明

期末长期待摊费用较期初减少3.91%。

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

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：		
存货跌价准备	146,501.06	146,501.06
未弥补亏损	3,854,408.35	3,854,408.35
小计	4,000,909.41	4,000,909.41
递延所得税负债：		
资产溢价应纳税差异	2,408,210.72	2,455,025.18
小计	2,408,210.72	2,455,025.18

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
----	-----	-----	----

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,000,909.41		4,000,909.41	
递延所得税负债	2,408,210.72		2,455,025.18	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

资产溢价应纳税差异系公司2008年收购成都天邦，成都天邦的固定资产及无形资产在购并日的公允价值与其账面价值的差额形成，本期转回应纳税暂时性差异312,096.40元。

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	9,334,538.51	1,782,142.85	1,076,111.16	201,764.82	9,838,805.38
二、存货跌价准备	3,741,258.70	1,193,123.77	0.00	1,275,772.09	3,658,610.38
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备	2,375,747.77				2,375,747.77
合计	15,451,544.98	2,975,266.62	1,076,111.16	1,477,536.91	15,873,163.53

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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
抵押借款	189,750,000.00	197,650,000.00
保证借款	208,500,000.00	211,300,000.00
信用借款	105,000,000.00	51,000,000.00
合计	503,250,000.00	459,950,000.00

短期借款分类的说明

(1) 信用借款主要系由子公司盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦及本公司实际控制人吴天星、张邦辉为本公司提供的担保。

(2) 保证借款主要系本公司实际控制人质押其持有的本公司股票及成都中小企业信用担保有限责任公司为子公司四川金德意提供的担保构成。

(3) 抵押借款主要系母公司及子公司以其拥有的房地产设定抵押形成。

(4) 期末本公司无已到期未偿还的短期借款。

(5) 期末短期借款较期初增长9.41%，主要系公司业务增长，增加借款补充流动资金需求所致。

(2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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
合计	0.00	0.00

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	40,000,000.00	0.00
合计	40,000,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 40,000,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	108,692,336.34	90,215,062.12
1-2 年	1,472,301.10	4,384,676.58
2-3 年	24,046.46	219,158.15
3 年以上	1,011,313.11	1,087,190.02
合计	111,199,997.01	95,906,086.87

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

- (1) 应付账款期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (2) 应付账款期末余额中账龄超过1年的应付账款2,507,660.67元，主要系尚未结算的设备款。
- (3) 期末应付账款较期初增长15.95%，主要系公司期末进行原料战略储备，尚未支付的原料款增加所致。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	86,103,678.35	44,402,173.35
1-2年	1,109,562.97	126,298.11
2-3年	20,747.34	52,181.99
3年以上	29,052.63	
合计	87,263,041.29	44,580,653.45

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

- (1) 预收账款期末余额中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 预收账款期末余额中账龄超过一年的款项1,159,362.94元，主要系预收客户定金
- (3) 期末预收账款较期初增长95.74%，主要系本期按照合同约定预收的客户货款和子公司盐城天邦预收塘租款。

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	15,053,768.56	45,163,273.58	53,660,645.38	6,556,396.76
二、职工福利费	50.00	3,010,159.34	3,008,379.34	1,830.00
三、社会保险费	91,064.93	5,384,551.83	5,254,974.91	220,641.85
其中：1、医疗保险费	11,989.80	1,273,164.94	1,231,006.30	54,148.44

2、基本养老保险费	71,640.80	3,525,106.12	3,460,055.58	136,691.34
3、失业保险费	3,996.60	297,860.10	287,617.87	14,238.83
4、工伤保险费	2,038.92	165,081.30	156,943.99	10,176.23
5、生育保险费	1,398.81	123,339.37	119,351.17	5,387.01
四、住房公积金		381,730.00	381,730.00	
六、其他	412,850.87	1,431,158.37	723,393.03	1,120,616.21
合计	15,557,734.36	55,370,873.12	63,029,122.66	7,899,484.82

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 527,152.08 元，非货币性福利金额 101,114.70 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 期末应付职工薪酬主要系计提的工资及奖金。

(2) 期末应付职工薪酬较期初减少49.22%，主要系本期发放上期末计提的奖金所致。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-9,055,070.15	610,406.75
营业税	52,102.24	24,500.00
企业所得税	1,111,667.12	2,334,063.95
个人所得税	436,828.24	325,457.06
城市维护建设税	121,147.56	771,058.71
房产税	141,546.11	555,113.63
印花税	53,320.54	72,173.74
土地使用税	96,455.28	911,965.75
教育费附加	88,626.16	555,873.84
地方教育费附加	18,235.79	197,173.93
残疾人保证金	2,275.20	1,886.40
水利基金	123,739.40	97,725.59
河道管理费	10,689.43	5,118.67
其他	33,195.26	194,113.23
合计	-6,765,241.82	6,656,631.25

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

期末应交税费较期初减少13,421,873.07 元，主要系增值税进项税增加所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	853,734.67	742,795.97
合计	853,734.67	742,795.97

应付利息说明

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	0.00	0.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,318,136.44	20,600,828.82
1-2 年	1,420,594.71	1,966,863.60
2-3 年	538,862.39	622,397.47
3 年以上	1,878,362.28	1,899,360.49
合计	27,155,955.82	25,089,450.38

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

- (1) 公司其他应付款期末余额中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。
- (2) 期末其他应付款余额中账龄超过1年的款项3,837,819.38元，主要系未结算的工程质保金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	与本公司关系	款项性质或内容	金额	比例(%)	账龄
第一名	非关联方	租赁费	2,520,000.00	9.28	1年以内
第二名	非关联方	工程款	2,470,000.00	9.10	1年以内
第三名	非关联方	计提的销售费用	1,834,428.93	6.76	1年以内
第四名	非关联方	借款	1,450,000.00	5.34	1年以内
第五名	非关联方	设备款	1,421,000.00	5.23	1年以内
合计			9,695,428.93	35.70	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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
------	------	------	--------	--------	---------	-------

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
----	--------	--------

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
合计	0.00	0.00

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

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
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

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

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
----	-----	------	------	-----	------

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
----	--------	--------

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	205,500,000.00					0.00	205,500,000.00

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

不适用

49、专项储备

专项储备情况说明

不适用

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	4,600,000.00			4,600,000.00
合计	5,403,239.63			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	40,156,995.36			40,156,995.36
合计	40,156,995.36			40,156,995.36

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

按照公司《章程》相关规定计提法定盈余公积。

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	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	184,207,047.33	--
调整后年初未分配利润	184,207,047.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,029,286.41	--
减：提取法定盈余公积		10%

应付普通股股利	20,550,000.00	
期末未分配利润	153,627,760.92	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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、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	783,685,696.82	821,691,414.91
其他业务收入	13,324,019.92	395,732.24
营业成本	701,978,269.68	702,223,743.49

(2) 主营业务(分行业)

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
饲料及饲料原料	527,081,208.00	453,272,931.64	693,197,036.78	600,114,315.73
养殖及食品加工	34,051,663.08	30,179,177.85	41,535,741.39	39,203,330.89
生物制品	40,703,938.17	17,111,202.92	39,008,866.53	13,610,634.81
生物柴油及化工油脂	181,848,887.57	189,458,645.35	47,949,770.21	49,020,731.52
合计	783,685,696.82	690,021,957.76	821,691,414.91	701,949,012.95

(3) 主营业务(分产品)

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

饲料及饲料原料	527,081,208.00	453,272,931.64	693,197,036.78	600,114,315.73
养殖及食品加工	34,051,663.08	30,179,177.85	41,535,741.39	39,203,330.89
生物制品	40,703,938.17	17,111,202.92	39,008,866.53	13,610,634.81
生物柴油及化工油脂	181,848,887.57	189,458,645.35	47,949,770.21	49,020,731.52
合计	783,685,696.82	690,021,957.76	821,691,414.91	701,949,012.95

(4) 主营业务（分地区）

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	748,335,641.40	656,938,954.91	789,928,079.23	672,567,248.69
国外	35,350,055.42	33,083,002.85	31,763,335.68	29,381,764.26
合计	783,685,696.82	690,021,957.76	821,691,414.91	701,949,012.95

(5) 公司来自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	128,374,398.97	16.11%
第二名	18,650,094.11	2.34%
第三名	12,167,281.40	1.53%
第四名	10,869,129.56	1.36%
第五名	7,962,476.18	1%
合计	178,023,380.22	22.34%

营业收入的说明

本期营业收入较上期降低3.05%，主要系本报告期公司油脂业务全部转型向生物柴油及化工油脂项目，销量同比下降所致。

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	74,714.14	35,858.56	
城市维护建设税	1,508,452.31	2,302,319.50	
教育费附加	1,458,822.16	2,255,020.40	
合计	3,041,988.61	4,593,198.46	--

营业税金及附加的说明

本期营业税金及附加较上期减少1,551,209.85元，主主要系子公司湖南金德意销售收入降低，增值税缴纳减少，附加税相应减少。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	16,971,442.03	20,117,714.35
工资薪酬	12,936,899.06	13,320,692.76
差旅费	9,417,228.27	8,516,771.61
业务宣传费	3,552,089.22	6,966,525.11
包装费	504,409.19	1,267,448.80
交际应酬费	3,435,892.86	2,002,898.55
销售服务费	3,685,753.36	3,150,199.30
办公费	203,889.96	1,615,539.20
其他	2,997,704.83	3,132,127.64
合计	53,705,308.78	60,089,917.32

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	22,694,039.69	19,784,449.90
工资薪酬	18,383,504.56	18,303,725.74
折旧	3,333,297.47	3,395,112.91
税金	2,844,435.32	3,285,703.09
交际应酬费	2,741,122.74	2,925,777.56
差旅费	2,997,429.49	3,180,994.26

无形资产摊销	2,547,477.11	2,521,680.97
中介机构费用	1,636,622.02	1,602,098.07
办公费	1,106,579.67	1,387,449.78
其他	5,098,027.00	3,136,739.58
合计	63,382,535.07	59,523,731.86

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,825,134.92	14,340,009.48
利息收入	-294,646.15	-384,473.23
汇兑损失		107,771.57
汇兑收益	-12,731.22	
银行手续费	478,282.15	1,073,238.59
其他	990,716.66	1,547.00
合计	15,986,756.36	15,138,093.41

60、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	-735,700.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-735,700.00	0.00
合计	-735,700.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	62,860.00	
其他	648,000.00	456,000.00
合计	710,860.00	456,000.00

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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

本期投资收益较上期增加254,860.00元，主要系本期子公司盐城天邦收到的委托贷款利息增加所致。

62、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	706,031.69	1,557,795.65
二、存货跌价损失	1,193,123.77	5,662,459.07
合计	1,899,155.46	7,220,254.72

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得	54,895.08	94,024.60	54,895.08
政府补助	37,869,410.09	42,568,520.70	2,660,934.33
罚款收入	9,349.50	2,229.43	9,349.50
其它	48,939.51	220,116.95	48,939.51
合计	37,982,594.18	42,884,891.68	2,774,118.42

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	35,208,475.76	37,872,320.70	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》

梭子蟹、青蟹绿色高效配合饲料关键技术集成转化及产业化示范	250,000.00		余科[2012]24号 余姚市科技局、财政局文件
岱衢族大黄鱼饲料产业化关键技术研究及示范	180,000.00		甬科计[2012]107号、甬财政教[2012]1087号 宁波市科学技术局、宁波市财政局文件
岱衢族大黄鱼饲料产业化关键技术研究及示范	300,000.00		余科[2013]4号 余姚市科技局、财政局文件
岱衢族大黄鱼饲料产业化关键技术研究及示范	120,000.00		甬科计[2012]107号、甬财政教[2012]1087号 宁波市科学技术局、宁波市财政局文件
2012年发明专利	8,000.00		科学技术局本级(072001)072001 科技局发明专利补助, 余科[2013]8号 余姚市科学技术局、余姚市财政局文件
工业经济奖励	50,000.00		无文件
企业所得税退税	276,017.00		所得税优惠"三免五减半"
研发机构建设费用	10,000.00		关于组织参加市企业研发机构建设培训会议的通知
企业所得税奖返	787,817.33		和县《政办通(2008)8号决定事项》
税收奖励	107,000.00		纳税先进企业奖励
税收奖励	240,000.00		2012年多产多销奖励
增值税退税	102,000.00		产业园区奖励
成都市开展2012年企业新增流动资金贷款贴息	220,100.00		成都市经济和信息化委员会文件成经信办[2012]102号
职务发明专利资助金(猪呼吸与繁殖障碍综合征病毒的生产方法,猪流行性腹泻病毒的生产方法)	10,000.00		无文件
政府补助		4,690,000.00	研究项目及奖金拨款
其他		6,200.00	
合计	37,869,410.09	42,568,520.70	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,279.00	212,320.24	4,279.00

其中：固定资产处置损失	4,279.00	212,320.24	4,279.00
对外捐赠	2,200.00	6,000.00	2,200.00
滞纳金	13,381.28	491,418.23	13,381.28
罚款支出	231,117.08	196,605.95	231,117.08
搬迁损失			
其他	79,986.30	1,351.18	79,986.30
合计	330,963.66	907,695.60	330,963.66

营业外支出说明

65、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	1,683,214.49	2,277,638.88
递延所得税调整	-46,814.46	-46,233.80
合计	1,636,400.03	2,231,405.08

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2013年半年度每股收益

报告期利润	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	-0.049	-0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.058	-0.058

(2) 2012年半年度每股收益

去年同期利润	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	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	0.02	0.02

(3) 本期每股收益的计算过程

项目	本期数
归属于上市公司普通股股东的当期净利润	-10,029,286.41
归属于上市公司普通股股东的非经常性损益	1,803,219.59
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的净利润	-11,832,506.00
发行在外普通股加权平均数*	205,500,000.00
基本每股收益	-0.049
扣除非经常性损益后每股收益	-0.058

注*:本期公司发行在外普通股股数为205,500,000.00股。

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

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-1,631,102.11	683,495.59
小计	-1,631,102.11	683,495.59
合计	-1,631,102.11	683,495.59

其他综合收益说明

68、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	41,655,145.34
财政奖励	2,038,834.33
银行存款利息	294,009.26
其他	3,205,434.93
合计	47,193,423.86

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	77,292,743.74
支付的其他费用和支出	67,394,403.88
合计	144,687,147.62

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	0.00

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
期货投资手续费	2,240.00
合计	2,240.00

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
商业承兑汇票贴现	39,020,466.67
合计	39,020,466.67

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	-6,993,906.73	13,499,998.89
加：资产减值准备	1,899,155.46	5,820,227.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,554,939.30	18,993,484.41
无形资产摊销	2,586,641.16	2,592,354.42
长期待摊费用摊销	381,809.93	524,399.31
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）	50,616.08	118,295.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	735,700.00	

财务费用（收益以“-”号填列）	14,812,403.70	14,447,781.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-710,860.00	-456,000.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,814.46	-46,233.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,676,083.76	-130,251,588.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,808,498.26	-30,685,108.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,385,680.26	119,010,506.58
经营活动产生的现金流量净额	-101,829,217.32	13,568,116.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	84,105,613.74	104,890,936.43
减：现金的期初余额	154,998,210.93	147,767,929.33
现金及现金等价物净增加额	-70,892,597.19	-42,876,992.90

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	84,105,613.74	154,998,210.93
其中：库存现金	1,563,805.46	405,329.66
可随时用于支付的银行存款	77,850,828.28	154,387,881.27
可随时用于支付的其他货币资金	4,690,980.00	205,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	84,105,613.74	154,998,210.93

现金流量表补充资料的说明

70、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不适用

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

公司实际控制人为张邦辉和吴天星，分别持有公司股份4,950.00万股和3,000.00万股，分别占公司股份总额的24.09%和14.6%。

2、本企业的子公司情况

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	控股子公司	有限责任	和县乌江镇 乌江工业园 通江大道	张邦辉	生产及销售	48,340,000.00	100%	100%	73732315-4
上海邦尼	控股子公司	有限责任	上海市松江区 松卫北路 665号9楼	张邦辉	贸易	10,000,000.00	100%	100%	76532244-X
草原天邦	控股子公司	有限责任	呼和浩特市 盛乐经济园 区师大东路 8号	张邦辉	生产及销售	16,000,000.00	51%	51%	78705016-6
盐城天邦	控股子公司	有限责任	盐城市盐都区 西区管理委员会 龙乘南路7号	张邦辉	生产及销售	64,980,000.00	100%	100%	78559352-X
盐城邦尼	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	生产及销售	30,000,000.00	100%	100%	79907776-1
广东天邦	控股子公司	有限责任	佛山市南海区 狮山工业园 内	马丰利	生产及销售	20,000,000.00	100%	100%	72706885-8
甘肃天邦	控股子公司	有限责任	兰州市高新区 大学科技园（张 苏滩575号）	张邦辉	生产及销售	11,600,000.00	100%	100%	71277943-8

湖南金德意	控股子公司	有限责任	湖南省浏阳市制造产业基地	王伟	生产及销售	40,000,000.00	51%	51%	76072058-8
景泰天邦	控股子公司	有限责任	景泰县一条山镇建材路48号	葛桥	生产及销售	3,000,000.00	100%	100%	71023691-5
张掖天邦	控股子公司	有限责任	张掖市工业园区北五路	葛桥	生产及销售	3,000,000.00	100%	100%	78964478-5
无棣金德意	控股子公司	有限责任	无棣县埕口镇大济路东 眨河桥南	王伟	生产及销售	2,000,000.00	100%	100%	06739074-4
四川金德意	控股子公司	有限责任	成都市双流县胜利镇云华村	王伟	生产及销售	5,000,000.00	100%	100%	77747750-2
邢台金意	控股子公司	有限责任	南和县三思乡工业园区	王伟	生产及销售	4,000,000.00	70%	70%	79840441-7
安徽金德意	控股子公司	有限责任	安徽省合肥市双凤工业区	王伟	生产及销售	6,000,000.00	60%	60%	78652961-8
湖南赛夫特	控股子公司	有限责任	浏阳市洞阳镇砰山村石背组	王伟	生产及销售	942,000.00	80%	80%	55490948-6
越南天邦	控股子公司	有限责任	越南隆安省隆定县隆岗工业群区	王振坤	生产及销售	11,000,000.00 (美元)	65%	65%	无
成都天邦	控股子公司	有限责任	四川省成都市龙泉驿经济技术开发区灵池路	胡来根	生产及销售	55,000,000.00	100%	100%	74644025-6
天邦技术	控股子公司	有限责任	安徽和县乌江镇工业园内	陆裕肖	生产及销售	10,000,000.00	100%	100%	68361399-9
天邦猪业	控股子公司	有限责任	和县乌江镇工业开发区通江大道	张邦辉	养殖及销售	20,000,000.00	100%	100%	68498389-5
天邦研究院	控股子公司	有限责任	宁波高新区扬帆路999弄5号510-2	吴天星	技术服务	10,000,000.00	100%	100%	56387116-8
湖北天邦	控股子公司	有限责任	黄石港区江	潘林阳	生产及销售	6,000,000.00	51%	51%	79877512-

			北管理区策湖渡口村10号			0			X
天邦育种	控股子公司	有限责任	池州市贵池区南馨园8号楼二层	张邦辉	养殖及销售	10,000,000.00	100%	100%	59019803-6
湖北吉海	控股子公司	有限责任	湖北省汉川市分水镇交通大道	周海青	生产及销售	5,000,000.00	60%	60%	72614051-2

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	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

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	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

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

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

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	100,000,000.00	2013年06月17日	2015年06月16日	否

关联担保情况说明

上海邦尼为公司全资子公司，为其担保事项经公司第四届董事会第二十一次会议审议通过，并提交2012年年度股东大会审核通过，已履行相关审议程序。

(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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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
------	-----	------	------

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

5、股份支付的修改、终止情况

十、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

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十二、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

3、其他资产负债表日后事项说明

十三、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00		0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十四、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备应收账款（账龄分析法）	16,230,937.09	91.72 %	827,199.36	5.1%	401,832.00	19.98%	20,091.60	5%
组合小计	16,230,937.09	91.72 %	827,199.36	5.1%	401,832.00	19.98%	20,091.60	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,464,762.09	8.28%	1,464,762.09	100%	1,609,348.33	80.02%	1,609,348.33	100%
合计	17,695,699.18	--	2,291,961.45	--	2,011,180.33	--	1,629,439.93	--

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

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	15,917,887.03	19.86%	795,894.35		401,832.00	100%	20,091.60	
1 年以内小计	15,917,887.03	19.86%	795,894.35		401,832.00	100%	20,091.60	

1 至 2 年	313,050.06	0.39%	31,305.01			
合计	16,230,937.09	--	827,199.36	401,832.00	--	20,091.60

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	1,464,762.09	1,464,762.09	100%	预计无法收回
合计	1,464,762.09	1,464,762.09	--	--

(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
饲料销售款	收回	预计无法收回	140,081.24	140,000.00
合计	--	--	140,081.24	--

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	非关联方	2,348,628.60	1 年以内	13.27%
第二名	非关联方	1,198,176.11	1 年以内	6.77%
第三名	非关联方	1,191,789.60	1 年以内	6.73%
第四名	非关联方	1,109,051.00	1 年以内	6.27%
第五名	非关联方	800,678.00	1 年以内	4.52%
合计	--	6,648,323.31	--	37.56%

(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 (%)

(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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备其他应收款（账龄分析法）	290,040,799.61	100%	19,471,155.59	6.71%	260,161,591.14	100%	19,593,372.57	7.53%
组合小计	290,040,799.61	100%	19,471,155.59	6.71%	260,161,591.14	100%	19,593,372.57	7.53%
合计	290,040,799.61	--	19,471,155.59	--	260,161,591.14	--	19,593,372.57	--

其他应收款种类的说明

期末其他应收款账面余额较期初增长11.53%，主要系对子公司往来款增加所致。

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

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	226,929,753.68	78.24%	11,356,722.53	190,689,249.08	73.3%	9,660,701.30
1 年以内小计	226,929,753.68	78.24%	11,356,722.53	190,689,249.08	73.3%	9,660,701.30
1 至 2 年	54,100,075.67	18.65%	5,410,007.57	54,550,828.77	20.97%	5,455,082.88
2 至 3 年	9,005,298.26	3.1%	2,701,589.48	14,915,841.29	5.73%	4,474,752.39
3 至 4 年	5,672.00	0%	2,836.00	5,672.00	0%	2,836.00
合计	290,040,799.61	--	19,471,155.59	260,161,591.14	--	19,593,372.57

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

项目	内容或性质	欠款金额
成都天邦生物制品有限公司	往来款	129,081,627.97
安徽天邦猪业育种有限公司	往来款	47,258,612.80
盐城邦尼水产食品科技有限公司	往来款	40,513,014.30
内蒙古草原天邦饲料有限公司	往来款	31,713,670.12
广东天邦饲料科技有限公司	往来款	13,979,430.14
合计		262,546,355.33

(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	129,081,627.97	0-2 年	44.5%
安徽天邦猪业育种有限公司	子公司	47,258,612.80	1 年以内	16.29%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	40,513,014.30	1 年以内	13.97%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	31,713,670.12	1 年以内	10.93%
广东天邦饲料科技有限公司	子公司	13,979,430.14	1 年以内	4.82%
合计	--	262,546,355.33	--	90.51%

(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	129,081,627.97	44.5%
安徽天邦猪业育种有限公司	子公司	47,258,612.80	16.29%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	40,513,014.30	13.97%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	31,713,670.12	10.93%
广东天邦饲料科技有限公司	子公司	13,979,430.14	4.82%
上海邦尼国际贸易有限公司	子公司	10,708,938.69	3.69%
宁波天邦科技研究院有限公司	子公司	9,425,934.09	3.25%
安徽天邦生物技术有限公司	子公司	1,482,601.52	0.51%
安徽天邦猪业有限公司	子公司	1,433,411.28	0.49%
张掖市天邦饲料有限公司	子公司	1,128,657.20	0.39%
甘肃天邦饲料有限公司	子公司	767,176.77	0.26%
越南天邦特驱饲料有限公司	子公司	82,702.00	0.03%
合计	--	287,575,776.88	99.13%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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
广东天邦	成本法核算	18,120,000.00	18,120,000.00		18,120,000.00	100%	100%				
安徽天邦	成本法核算	48,516,500.00	48,516,500.00		48,516,500.00	100%	100%				9,250,000.00
上海邦尼	成本法核算	10,130,000.00	10,130,000.00		10,130,000.00	100%	100%				

草原天邦	成本法核算	8,160,000.00	8,160,000.00		8,160,000.00	51%	51%				
盐城天邦	成本法核算	64,980,000.00	64,980,000.00		64,980,000.00	100%	100%				6,450,000.00
盐城邦尼	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
甘肃天邦	成本法核算	12,707,352.00	12,707,352.00		12,707,352.00	100%	100%				2,077,163.12
湖南金德意	成本法核算	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00	51%	51%				
越南天邦	成本法核算	48,538,945.28	48,538,945.28		48,538,945.28	65%	65%				
成都天邦	成本法核算	137,500,000.00	137,500,000.00		137,500,000.00	100%	100%				
天邦技术	成本法核算	8,365,500.00	8,365,500.00		8,365,500.00	100%	100%				
天邦猪业	成本法核算	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
天邦研究院	成本法核算	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
湖北天邦	成本法核算	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00	51%	51%				
合计	--	460,878,297.28	460,878,297.28		460,878,297.28	--	--	--			17,777,163.12

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	158,452,798.13	146,777,712.88
其他业务收入	4,902,484.70	4,120,849.40
合计	163,355,282.83	150,898,562.28
营业成本	133,441,707.97	115,195,172.06

(2) 主营业务（分行业）

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
饲料及饲料原料	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83
合计	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83

(3) 主营业务（分产品）

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
特种水产饲料	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83
合计	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83

(4) 主营业务（分地区）

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	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83
合计	158,452,798.13	132,474,820.72	146,777,712.88	114,401,812.83

(5) 公司来自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	18,650,094.00	11.42%
第二名	4,684,958.00	2.87%
第三名	4,412,232.00	2.7%
第四名	4,220,027.00	2.58%
第五名	3,035,962.00	1.86%
合计	35,003,273.00	21.43%

营业收入的说明

本期营业收入较上期增长8.26%，主要系受养殖市场回暖，公司加大市场开发力度，饲料业务销量、售价均有所增长所致。

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	17,777,163.12	17,708,462.07
合计	17,777,163.12	17,708,462.07

(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		1,260,000.00	子公司现金红利减少
安徽天邦饲料科技有限公司	9,250,000.00	4,900,000.00	子公司现金红利增加
上海邦尼国际贸易有限公司		3,500,000.00	子公司现金红利减少
盐城天邦饲料科技有限公司	6,450,000.00	5,900,000.00	子公司现金红利增加
甘肃天邦饲料有限公司	2,077,163.12	1,771,450.42	子公司现金红利增加
湖北天邦饲料有限公司		377,011.65	子公司现金红利减少
合计	17,777,163.12	17,708,462.07	--

(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

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	12,288,403.52	25,470,648.93
加：资产减值准备	540,304.53	975,036.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,119,399.52	3,184,257.66
无形资产摊销	549,239.52	562,172.70
长期待摊费用摊销	26,583.37	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	-40,921.53	

填列)		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,089,567.87	11,976,454.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,777,163.12	-17,708,462.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,800,561.84	-34,130,064.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,693,830.55	-37,390,415.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,756,727.05	74,396,769.17
经营活动产生的现金流量净额	-26,455,705.76	27,389,564.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	35,967,988.12	44,564,989.32
减：现金等价物的期初余额	34,462,443.72	63,061,623.49
现金及现金等价物净增加额	1,505,544.40	-18,496,634.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,616.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	276,017.00	
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）	2,384,917.33	
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	-735,700.00	
对外委托贷款取得的损益	648,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-268,395.65	

减：所得税影响额	272,405.58	
少数股东权益影响额（税后）	279,829.59	
合计	1,803,219.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-10,029,286.41	8,538,216.22	395,343,099.99	426,982,602.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-10,029,286.41	8,538,216.22	395,343,099.99	426,982,602.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-2.42%	-0.049	-0.049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.85%	-0.058	-0.058

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。