



宁波天邦股份有限公司

NINGBO TECH-BANK CO., LTD.

2013 年度报告

股票简称：天邦股份

股票代码：002124

披露日期：2014 年 3 月 18 日

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第八节 公司治理	53
第九节 内部控制	59
第十节 财务报告	60
第十一节 备查文件目录	168

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
无棣金德意	指	无棣金德意油脂有限公司
天邦汉世伟	指	天邦汉世伟猪业有限责任公司
湖北汉世伟	指	湖北汉世伟种猪有限公司
青岛汉世伟	指	青岛汉世伟猪业服务有限公司
益辉国际	指	益辉国际发展有限公司
艾格菲实业	指	Agfeed Industries, Inc (BVI)
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

重大风险提示

2013 年 12 月 6 日,天邦股份通过全资子公司益辉国际发展有限公司已经支付收购 Agfeed Industries, Inc (Nevada 艾格菲国际) 持有的 Agfeed Industries, Inc (BVI) (艾格菲实业) 100%股权, 股权收购价款为 46,920,664.13 美元, 折合人民币 286,064,508.46 元; 支付艾格菲实业部分人员补偿款人民币 2,557,503.80 元, 合计人民币 288,622,012.26 元。为完成本次收购行为, 天邦股份计划通过非公开发行股份募集资金以用于完成本次收购, 天邦股份将以自有或自筹资金先行支付对价, 并在募集资金到位之后予以置换。天邦股份将根据非公开发行的相关规定, 向中国证监会申请本次非公开发行股份募集资金收购艾格菲实业 100%股权。若中国证监会未核准本次非公开发行募集资金, 天邦股份将会向中国证监会报送重大资产重组申请。若公司重大资产重组申请未获得中国证监会核准, 而由于天邦股份已完成本次收购, 公司实际控制人张邦辉先生、吴天星先生承诺购回艾格菲实业 100%股权。回购价格为天邦股份收购艾格菲实业 100%股权最终交割价格与因本次收购产生的审计、评估、律师等费用之和。截止本报告日止, 天邦股份已与艾格菲国际履行股权交割程序, 目前正在开展股权收购后的资产整合工作。天邦股份本次收购的非公开发行工作正在进之中, 尚未获取中国证监会核准。股权交割完成后, 天邦股份对艾格菲实业的控制属于暂时性控制, 2013 年度未纳入合并报表范围。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
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		
注册地址的邮政编码	315400		
办公地址	上海市松江区松卫北路 665 号企福天地 9 楼		
办公地址的邮政编码	201613		
公司网址	www.tianbang.com		
电子信箱	techbank@tianbang.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券发展部

四、注册变更情况

	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
首次注册	2001 年 04 月 30 日	宁波市工商行政管理局	3302002007663	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
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	张居忠、文冬梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	2,078,401,943.10	2,042,040,537.48	1.78%	1,736,446,536.51
归属于上市公司股东的净利润(元)	60,631,109.81	45,184,275.39	34.19%	30,016,396.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	51,053,582.19	38,980,844.01	30.97%	22,128,519.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	183,028,801.90	104,935,079.37	74.42%	59,528,524.74
基本每股收益(元/股)	0.3	0.22	36.36%	0.15
稀释每股收益(元/股)	0.3	0.22	36.36%	0.15
加权平均净资产收益率(%)	13.67%	10.99%	2.68%	7.55%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	1,715,171,786.52	1,167,854,987.62	46.87%	1,072,152,194.38
归属于上市公司股东的净资产(元)	467,945,292.10	426,982,602.77	9.59%	402,143,011.31

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	60,631,109.81	45,184,275.39	467,945,292.10	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	60,631,109.81	45,184,275.39	467,945,292.10	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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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）	701,809.71	-2,100,961.62	-103,642.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			1,505,190.38	
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）	11,340,692.33	7,809,200.00	2,802,631.65	本期计入当期损益的政府补助与营业外收入-政府补助差异主要系子公司湖南金德意及其子公司获得增值税退税所致。根据国家相关税收政策，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，子公司湖南金德意、安徽金德意、四川金德意、湖南赛夫特、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，考虑到该项税收优惠政策已长期实施且符合国家的政策导向很可能被继续执行，故将相应损益列入经常性损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-1,002,340.00			

值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		528,901.00	213,340.00	
对外委托贷款取得的损益	648,000.00	456,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,089.22	-640,441.81	-335,424.86	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			3,924,271.14	
减：所得税影响额	1,513,716.55	92,988.53	419,615.27	
少数股东权益影响额（税后）	306,828.65	-243,722.34	-301,127.00	
合计	9,577,527.62	6,203,431.38	7,887,877.24	--

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年上半年国内养殖业整体低迷，与公司有关的养殖、饲料、水产品等几大子行业景气度低迷。春节过后猪价大幅下跌，对猪饲料的销量和盈利水平造成较大影响；水产饲料受到南方夏季多雨的气候影响，7月份以前需求非常差，行业整体下滑明显。下半年随着猪价6月开始上涨，以及8、9月份天气好转，水产及生猪养殖行业景气度迅速回升。公司紧紧抓住景气度回升的机遇，经营业绩先抑后扬，盈利能力大幅增长。

1、猪业育种项目快速推进，艾格菲实业并购实现跨越式发展

公司位于安徽池州的核心育种场，于2013年7月底顺利结束土建施工和设备安装工程，8月22日引入美国Newsham公司996头原种猪。2013年9月27日，公司成立天邦汉世伟，该公司在设立伊始，就严格依照扁平化原则进行了组织机构设计，部门职责和设置严格贴近经营管理的实际需求，做到了岗位分工明确、管理层级清晰、信息传递通畅，为将来公司猪业的长远发展匹配了科学合理的经营资源。2013年10-11月，公司分别设立青岛汉世伟和湖北汉世伟，并且开工建设和县猪场。猪业育种项目有条不紊的快速推进。

2013年12月6日，公司正式完成了艾格菲实业股权的交割，取得了对艾格菲实业的控制。艾格菲实业致力于猪用预混料、全价配合料、浓缩料的研发、生产、销售，以及规模化种猪和商品猪的养殖和销售。其在中国境内控股数十家企业，其中包括五家饲料公司、两家西式养猪场和十六家传统养猪场。截止交割日艾格菲实业存栏猪只20余万头，迅速推进了公司猪业育种及养殖的发展。

2、研发工作成果丰硕，继续保持行业领先

公司继续保持在产品研发的重点投入，研发成果丰硕，有效支持了产品的市场销售，给公司和用户都带来了巨大的经济价值。本年度科研项目共立项37个，完成35个，完成率达到94.5%，其中多项成果在当年即完成转化并取得了良好的经济效益。报告期内，公司共获得专利授权13项，其中，发明专利7项，实用新型专利6项。上述科研项目的完成和专利成果的取得，不仅有利于公司研发成果的知识产权保护工作，也是公司卓越科研实力的一个重要体现。

3、技术服务理念逐步落实，营销人员分工配合

公司在深入市场研究，并充分借鉴同行业企业成功经验的前提下，提出在营销活动中高度重视技术服务，并树立牢固的技术营销理念，要求各分子公司配备专门人员为广大客户从事技术服务工作，真正贴近客户的日常养殖活动，从而能够及时解决客户在养殖过程中遇到的问题和困难，既提升客户盈利能力，又增加了客户对公司和产品的忠诚度。要求产品销售渠道进一步下沉到终端客户处，改变以往依赖经销商的销售模式。营销人员通过对终端客户的贴近和筛选，不断树立使用我公司产品效果优异的标杆客户和重点客户，并通过一系列的激励机制，全面发挥该标杆户和重点户在该区域的宣传作用，从而有效带动了公司产品的销售。公司提出了营销人员根据各自性格特点和兴趣特长，细分为市场开发人员、技术服务人员、客户维护人员，从而最大程度的发挥营销人员的特点和长处。在上述一系列科学合理的营销政策引导下，公司营销模式进一步固化，好的做法和手段得到了广泛的推广和使用，对营销过程的管理也在逐步细化，整体营销活动更加高效。

4、优秀人才强势加盟，跨越发展获得智力保障

公司为满足猪业板块迅速发展所带来的人员需求，积极补充了一批在生猪育种、养殖领域内有着深厚沉淀的人才，其中包括国际著名种猪企业的场长、销售负责人、技术顾问等。在他们的带动下，猪业板块的人才梯队已基本搭建完成，为公司日后在生猪育种、养殖领域的发展奠定了坚实的人才基础。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入20.78亿元，同比增长1.78%；归属于上市公司股东的净利润6,063.11万元，同比增长34.19%；经营活动产生的现金流量净额1.83亿元，同比增长74.44%；净资产收益率13.65%，同比增加2.66%。随着公司主营业务不断开拓，各项财务指标较去年同期增长明显，公司盈利水平增强显著。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司水产、畜禽饲料销量为28.92万吨，同比增长2.89%，其中水产饲料销量14.97万吨，同比增长10.25%；畜禽饲料销量13.95万吨，同比下降3.98%；水产、畜禽饲料实现销售收入13.11亿元，同比增长13.61%；其中水产饲料实现销售收入8.71亿元，同比增长20.05%；畜禽饲料实现销售收入4.39亿元，同比增长2.68%。公司水产饲料业务保持了稳定快速增长。

报告期内，公司生物制品业务实现销售收入1.16亿元，同比增长22.58%；生物制品业务销售收入近年持续大幅增长，净利润开始逐步显现，报告期公司生物制品业务实现净利润868.86万元。公司将积极培育现有市场，拓展新市场，在巩固现有猪瘟、猪圆环病毒、胃腹二联等主要产品的基础上，公司积极通过新技术、新工艺申报新产品，为保持公司生物制品业务持续稳定的高速增长提供新的动力。

报告期内，在安徽省池州市建设存栏1500头母猪的原种猪核心育种场，截至报告日该项目工程建设已完工投产。并于2013年8月从美国Newsham公司引进原种猪996头进行育种扩繁。报告期内，公司与专业养殖管理咨询公司美国Pipestone公司合作，委托该公司为公司提供种猪养殖服务、猪场建设咨询以及人员培训服务；引进多名国内猪育种养殖专家进入董事会、经营层，充实人才队伍。

报告期内，生物柴油及化工油脂销量为9.73万吨，同比增长92.93%，2012年公司饲料混合油销售7.29万吨，因饲料原料目录中取消了饲料混合油，本报告期饲料混合油不再进行销售，公司整体油脂业务销量同比下降21.14%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

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						
一、饲料及饲料原料	1,395,378,194.39	1,177,086,808.84	15.64%	-12.49%	-15.56%	3.06%
二、养殖及食品加工	67,727,663.39	58,821,769.08	13.15%	-7.59%	-15.23%	7.83%
三、生物制品	116,283,773.13	41,843,689.42	64.02%	22.58%	35.49%	-3.43%

四、生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	-3.09%	67.93%	66.87%	0.65%
分产品						
一、饲料及饲料原料	1,395,378,194.39	1,177,086,808.84	15.64%	-12.49%	-15.56%	3.06%
二、养殖及食品加工	67,727,663.39	58,821,769.08	13.15%	-7.59%	-15.23%	7.83%
三、生物制品	116,283,773.13	41,843,689.42	64.02%	22.58%	35.49%	-3.43%
四、生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	-3.09%	67.93%	66.87%	0.65%
分地区						
国内	1,969,871,184.96	1,689,111,697.01	14.25%	-0.26%	-1.78%	1.33%
国外	76,852,738.38	70,400,754.57	8.4%	16.36%	11.35%	4.12%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
水产、畜禽饲料	销售量	289,189	281,057	2.89%
生物柴油及化工油脂	销售量	97,293	50,429	92.93%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	449,419,710.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	21.61%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	258,770,478.36	12.45%
2	第二名	76,517,926.71	3.68%
3	第三名	57,711,088.63	2.78%

4	第四名	35,606,166.00	1.71%
5	第五名	24,485,090.47	1.18%
合计	——	453,090,750.17	21.8%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
饲料产品	原材料	1,030,392,744.77	93.5%	895,054,266.00	93.2%	15.12%
饲料产品	人工工资	19,316,734.07	1.8%	16,125,154.75	1.7%	19.79%
饲料产品	折旧	13,631,007.27	1.2%	11,882,710.76	1.2%	14.71%
饲料产品	能源	28,198,435.81	2.6%	27,358,531.58	2.8%	3.07%
饲料产品	制造费用及其他	9,985,275.87	0.9%	9,685,754.61	1%	3.09%
生物柴油及油脂产品	原材料	463,504,024.24	96.2%	663,415,673.21	96.8%	-30.13%
生物柴油及油脂产品	人工工资	1,934,189.46	0.4%	1,724,126.38	0.3%	12.18%
生物柴油及油脂产品	折旧	3,866,465.26	0.8%	3,394,805.34	0.5%	13.89%
生物柴油及油脂产品	能源	10,232,958.13	2.1%	14,024,416.50	2%	-27.03%
生物柴油及油脂产品	制造费用及其他	2,222,547.15	0.5%	2,607,861.21	0.4%	-14.78%
生物制品	原材料	21,127,641.23	50.5%	10,994,675.83	35.6%	92.16%
生物制品	人工工资	6,869,170.72	16.4%	6,778,283.57	21.9%	1.34%
生物制品	折旧	5,664,731.02	13.5%	5,583,310.93	18.1%	1.46%
生物制品	能源	4,701,508.59	11.2%	3,854,146.80	12.5%	21.99%
生物制品	制造费用及其他	3,480,637.86	8.3%	3,672,764.77	11.9%	-5.23%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
饲料产品	原材料	1,030,392,744.77	93.5%	895,054,266.00	93.2%	15.12%

饲料产品	人工工资	19,316,734.07	1.8%	16,125,154.75	1.7%	19.79%
饲料产品	折旧	13,631,007.27	1.2%	11,882,710.76	1.2%	14.71%
饲料产品	能源	28,198,435.81	2.6%	27,358,531.58	2.8%	3.07%
饲料产品	制造费用及其他	9,985,275.87	0.9%	9,685,754.61	1%	3.09%
生物柴油及油脂产品	原材料	463,504,024.24	96.2%	663,415,673.21	96.8%	-30.13%
生物柴油及油脂产品	人工工资	1,934,189.46	0.4%	1,724,126.38	0.3%	12.18%
生物柴油及油脂产品	折旧	3,866,465.26	0.8%	3,394,805.34	0.5%	13.89%
生物柴油及油脂产品	能源	10,232,958.13	2.1%	14,024,416.50	2%	-27.03%
生物柴油及油脂产品	制造费用及其他	2,222,547.15	0.5%	2,607,861.21	0.4%	-14.78%
生物制品	原材料	21,127,641.23	50.5%	10,994,675.83	35.6%	92.16%
生物制品	人工工资	6,869,170.72	16.4%	6,778,283.57	21.9%	1.34%
生物制品	折旧	5,664,731.02	13.5%	5,583,310.93	18.1%	1.46%
生物制品	能源	4,701,508.59	11.2%	3,854,146.80	12.5%	21.99%
生物制品	制造费用及其他	3,480,637.86	8.3%	3,672,764.77	11.9%	-5.23%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,712,259.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	7.54%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	31,828,786.00	1.81%
2	第二名	30,494,170.31	1.73%
3	第三名	25,000,705.01	1.42%
4	第四名	23,647,649.11	1.34%
5	第五名	21,740,949.00	1.24%
合计	——	132,712,259.43	7.54%

4、费用

单位：（人民币）元

费用项目	2013年	2012年	2011年	本年比上年增减幅度超过30%的原因及影响因素	占2013年营业收入比例%
销售费用	108,094,393.98	112,085,424.13	84,984,553.31		5.20%
管理费用	146,634,507.16	137,363,155.68	104,895,076.08		7.06%
财务费用	32,311,458.25	29,334,546.10	24,875,579.66		1.55%
所得税费用	9,098,816.71	4,045,719.38	2,722,824.33	本期所得税费用较上期增长124.90%，主要系本期利润总额增加随利润增加的当期所得税费用较多所致。	0.44%
合计	296,139,176.10	282,828,845.29	217,478,033.38		14.25%

5、研发支出

(1) 近三年研发支出

单位：（人民币）万元

项目	2013年	2012年	2011年
研发支出总额（万元）	5,713.66	5,106.18	3,769.87
其中：资本化的研发支出总额（万元）	0	0	0
研发支出总额占营业收入的比重	2.75%	2.50%	2.17%

(2) 近三年的研发成果

序号	专利名称	专利号	专利类型	有效期
1	一种流感病毒疫苗的生产方法	ZL201010103764.5	发明专利	2010.02.01-2030.01.31
2	猪流行性腹泻病毒的生产方法	ZL201010103700.5	发明专利	2010.02.01-2030.01.31
3	一种南美白对虾的沉性膨化颗粒饲料及其制备方法	ZL201010109253.4	发明专利	2010.02.05-2030.02.04
4	一种海水鱼类的浮性全熟化颗粒饲料及其制备方法	ZL201010109252.x	发明专利	2010.02.05-2030.02.04
5	一种中华鳖的膨化颗粒饲料及其制备方法	ZL201010109255.3	发明专利	2010.02.05-2030.02.04
6	猪呼吸与繁殖障碍综合征病毒的生产方法	ZL201010577372.2	发明专利	2010.12.08-2030.12.07
7	猪呼吸与繁殖障碍综合征病毒的生产方法	ZL201010577373.7	发明专利	2010.12.08-2030.12.07
8	猪流行性腹泻病毒的生产方法	ZL201010103688.8	发明专利	2010.02.01-2030.01.31
9	猪圆环病毒2型细胞悬浮培养生产方	ZL201210129733.6	发明专利	2012.04.27-2012.04.26

	法			
10	一种哺乳母猪的膨化硬颗粒饲料及其制备方法	ZL201210012615.7	发明专利	2012.01.17-2032.01.16
11	一种鲈鱼的配合饲料及制备方法	ZL201110340221.X	发明专利	2011.11.02-2031.11.01
12	哲罗鲑的全价膨化配合饲料及制备方法	ZL201110340223.9	发明专利	2011.11.02-2031.11.01
13	一种机械轴封甩油肩及其清洗灭菌系统	ZL201120166285.8	实用新型	2011.05.24 -2021.05.23
14	一种组织捣碎过滤系统	CN201120163408.2	实用新型	2011.05.20 -2021.05.19
15	一种限流式疏水器	CN201120161271.7	实用新型	2011.05.20 -2021.05.19
16	一种无菌取样系统	CN201120161272.1	实用新型	2011.05.20 -2021.05.19
17	一种液体物料分配器	CN201120161218.7	实用新型	2011.05.20 -2021.05.19
18	一种无菌补料系统	CN201120161234.6	实用新型	2011.05.20 -2021.05.19
19	取油车	ZL201120284312.1	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
20	称量装置的回风结构	ZL201120284400.1	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
21	环膜的打孔装置	ZL201120284327.8	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
22	粉碎机上用的双重风选下料装置	ZL201120284300.9	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
23	自动翻料装置	ZL201120284254.2	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
24	物料内定量加水的装置	ZL201120284356.4	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
25	筛选玉米的滚筒筛选机	ZL201120284333.3	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
26	感应自动缝包机	ZL201120284346.0	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
27	叉车侧移装置	ZL201120284466.1	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
28	饲料包装袋的倾放装置	ZL201220081682.X	实用新型	2012.03.06-2022.03.05
29	饲料原料的筛选送料装置	ZL201220081210.4	实用新型	2012.03.06-2022.03.05
30	油脂配比的称量装置	ZL201120284276.9	实用新型	2011.08.05-2021.08.04
31	包装袋（艾尼TB553中猪料）	ZL201230047524.8	实用新型	2012.03.05-2022.03.04
32	包装袋（微生物发酵浓缩料）	ZL201230092351.1	实用新型	2012.03.31-2022.03.30
33	叉车上发动机排气管的结构	ZL201320008768.4	实用新型	2013.01.08-2023.01.07
34	饲料包装袋的缝包输送装置	ZL201320009295.X	实用新型	2013.01.08-2023.01.07
35	饲料翻料机上的感应控制液压装置	ZL201320008798.5	实用新型	2013.01.08-2023.01.07
36	自动封袋缝包机	ZL201320008697.8	实用新型	2013.01.08-2023.01.07
37	流化床干燥机上的余热利用结构	ZL201320008651.6	实用新型	2013.01.08-2023.01.07
38	原料筛选下料发酵装置	ZL201320009301.1	实用新型	2013.01.08-2023.01.07

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	2,372,796,085.59	2,194,452,896.94	8.13%
经营活动现金流出小计	2,189,767,283.69	2,089,517,817.57	4.8%
经营活动产生的现金流量净额	183,028,801.90	104,935,079.37	74.42%
投资活动现金流入小计	22,891,907.50	23,094,643.37	-0.88%
投资活动现金流出小计	427,957,666.92	91,597,438.97	367.22%
投资活动产生的现金流量净额	-405,065,759.42	-68,502,795.60	491.31%
筹资活动现金流入小计	1,103,400,466.67	580,900,000.00	89.95%
筹资活动现金流出小计	851,092,402.76	610,311,139.02	39.45%
筹资活动产生的现金流量净额	252,308,063.91	-29,411,139.02	-957.87%
现金及现金等价物净增加额	29,833,610.32	7,230,281.60	312.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金流量净额为 18,302.88 万元，比上年经营活动产生的现金流量净额 10,493.51 万元，增加 7,809.37 万元；主要系公司今年销售商品、提供劳务收到的现金大幅度增加所致。

本报告期公司投资活动产生的现金流量净额为 -40,506.58 万元，与上年投资活动产生的现金流量净额 -6,850.28 万元，增加 33,656.30 万元；主要是本期垫付收购艾格菲实业股权及固定资产购建支出现金增加所致。

本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为 25,230.81 万元，比上年筹资活动产生的现金流量净额 -2,941.11 万元，增加 28,171.92 万元，主要系本期取得的借款规模大于去年同期所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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						
一、饲料及饲料原料	1,395,378,194.39	1,177,086,808.84	15.64%	-12.49%	-15.56%	3.06%
二、养殖及食品加工	67,727,663.39	58,821,769.08	13.15%	-7.59%	-15.23%	7.83%
三、生物制品	116,283,773.13	41,843,689.42	64.02%	22.58%	35.49%	-3.43%

四、生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	-3.09%	67.93%	66.87%	0.65%
分产品						
一、饲料及饲料原料	1,395,378,194.39	1,177,086,808.84	15.64%	-12.49%	-15.56%	3.06%
二、养殖及食品加工	67,727,663.39	58,821,769.08	13.15%	-7.59%	-15.23%	7.83%
三、生物制品	116,283,773.13	41,843,689.42	64.02%	22.58%	35.49%	-3.43%
四、生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	-3.09%	67.93%	66.87%	0.65%
分地区						
国内	1,969,871,184.96	1,689,111,697.01	14.25%	-0.26%	-1.78%	1.33%
国外	76,852,738.38	70,400,754.57	8.4%	16.36%	11.35%	4.12%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	314,831,821.25	18.36%	154,998,210.93	13.27%	5.09%	
应收账款	37,355,981.14	2.18%	73,514,859.14	6.29%	-4.11%	
存货	244,758,948.82	14.27%	252,643,758.61	21.63%	-7.36%	
长期股权投资	2,951,475.38	0.17%			0.17%	
固定资产	475,752,455.48	27.74%	377,170,055.10	32.3%	-4.56%	
在建工程	15,603,399.56	0.91%	52,214,826.99	4.47%	-3.56%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年	2012 年	比重增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	(%)	
短期借款	900,326,000.00	52.49%	459,950,000.00	39.38%	13.11%	
长期借款			0.00	0%		

五、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，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7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发明专利六项。

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规范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，使大部分公司高管接受了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。

六、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（%）
67,557,805.00	15,000,000.00	350.39%
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（%）
无棣金德意	油脂	100%
华牧智远	技术咨询及服务	45.05%
天邦汉世伟	养殖及销售	100%
湖北汉世伟	养殖及销售	100%
青岛汉世伟	技术服务	51%
益辉国际	投资	100%

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

衍生品投资操作方名称	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金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
M1309（豆粕）	无关联关系	否	套期保值	450	2013年01月31日	2013年08月05日	450		0.88		-100.23
合计				450	--	--	450		0.88	0%	-100.23

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
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
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）	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。
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	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。

(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盐城盐龙创业投资有限公司提供连带保证责任担保	流动资金周转
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30日
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	

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	133,363,953.94	60,259,002.64	152,462,274.27	7,185,707.71	7,420,208.22
广东天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	2,000.00 万	51,196,654.60	21,099,216.46	146,326,750.72	3,746,714.13	3,238,906.39
草原天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	1,600.00 万	58,563,658.29	13,294,077.51	132,203,231.01	-873,421.38	-885,344.95
盐城天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	6,498.00 万	146,897,010.78	81,323,148.17	259,338,583.55	16,194,791.95	12,318,869.57
盐城邦尼	子公司	水产品加工	水产品加工及销售	3,000.00 万	48,809,250.03	19,704,417.51	68,479,812.71	4,000,505.11	4,059,545.11
成都天邦	子公司	生物制品	生物制品生产及销售	15,678.90 万	204,353,666.61	187,646,915.32	115,937,914.54	2,500,354.29	8,688,554.78
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	180,917,046.64	119,857,512.61	480,671,314.58	-58,764,296.73	14,399,005.39
越南天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	1,100.00 万美元	48,463,222.77	41,492,090.65	76,970,845.11	627,396.73	618,989.96

主要子公司、参股公司情况说明

(1) 本报告期安徽天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为15,246.23万元、718.57万元、742.02万元，其中营业收入较上年同期上升28.52%，净利润较去年同期下降28.09%，主要原因系报告期安徽天邦产品结构调整，毛利较高的预混料、水产饲料销售收入比重下降，毛利较低的猪饲料销售收入比重上升所致。

(2) 本报告期广东天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为14,632.68万元、374.67万元、323.89万元，其中净利润较上年同期实现扭亏为盈，主要原因系报告期广东天邦严格控制原材料采购成本，尤其是鱼粉的采购成本，带动毛利率上升所致。

(3) 本报告期草原天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为13,220.32万元、-87.34万元、-88.53万元。主要原因系报告期草原天邦销售收入下降12.38%所致。

(4) 本报告期盐城天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为25,933.86万元、1,619.48万元、1,231.89万元，其中营

业收入较上年同期增长66.69%，净利润较上年同期增长71.83%，主要原因系报告期公司加强市场开发力度，销售收入大幅上涨所致。

(5) 本报告期盐城邦尼实现营业收入、营业利润和净利润分别为6,847.98万元、400.05万元、405.95万元，其中净利润较同期增长352.22%。主要原因系报告期公司强化成本控制，水产品加工毛利率上涨所致。

(6) 本报告期成都天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为11,593.79万元、250.04万元、868.86万元，其中销售收入同比增长22.67%，净利润较上年同期增长274.10%。主要原因系报告期内招标苗销售和市场苗销售均大幅增长，公司主打产品猪瘟、圆环病毒、胃腹二联等系列产品销量大幅增长所致。

(7) 本报告期湖南金德意实现营业收入、营业利润和归属于母公司所有者的净利润分别为48,067.13万元、-5,876.43万元、1,439.90万元，其中营业收入同比下降-29.84%，归属于母公司所有者的净利润同比上升139.45%。公司实现营业利润亏损5,876.43万元，主要系本报告期根据财税【2011】115号文件子公司湖南金德意及其子公司税收政策改变，饲料级混合油增值税由免征调整为即征即退，造成财务报表中营业收入减少，营业外收入增加所致。本报告期该因素造成营业利润减少7,272.57万元。

(8) 本报告期合营公司越南天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为7,697.08万元、62.74万元、61.90万元，其中营业收入增长16.36%，净利润较上年同期实现扭亏为盈，主要原因系本报告期公司营业收入增长所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司的目的	报告期内取得和处置子公司的方式	对整体生产和业绩的影响
无棣金德意	化工油脂	投资设立	
华牧智远	技术咨询及服务	增资参股	
天邦汉世伟	生猪养殖	投资设立	
湖北汉世伟	生猪养殖	投资设立	
青岛汉世伟	拓展经营范围	投资设立	
益辉国际	市场拓展、充分利用海外融资优势	投资设立	
浏阳市金德意		注销	

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	4,097.74	5,972.59	100%	
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	5,900	1,641.38	4,815.95	81.63%	
合计	11,400	5,739.12	10,788.54	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如)	2012年04月18日				

有)	
临时公告披露的指定网站查询索引 (如有)	详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号: 2012-019)

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

1、行业面临的市场竞争格局及市场机遇

2013年,我国饲料行业经受了2012年末“速成鸡”及今年3月“黄浦江死猪”、人感染“H7N9流感”疫情等多重影响,饲料产量一、二季度下滑,三季度出现上升拐点,四季度全面回升,预计全年饲料产量和上年基本持平。据统计监测数据预测,2013年全国饲料工业总产量19 100万吨,与2012年同比下降1.8%。其中,猪饲料8 000万吨,同比增长3.6%;水产饲料1 900万吨,同比增长0.4%;反刍饲料780万吨,同比增长0.6%。我国饲料产量30多年以来首次下降,国内消费环境和经济模式正在发生大的变化。

企业整合升级,战略蓄积与扩张势头不减。行业企业努力寻求并着手进行战略升级。因市场低迷,各企业纷纷借机调整自身发展模式:一批企业着手进行设备改造升级,建立标准化生产方法,来满足新的饲料法规对饲料生产条件的要求,并形成企业发展新的竞争力;一批企业进行联合重组,普遍是3~5家小型企业进行联营联合,以达到企业规模化,管理规范化,共同来求生存求发展;一批企业进行外延式扩展,尤其是大型企业,众多大型企业看好生猪养殖业,加大对猪饲料投入力度,并扩大生猪产业链建设,推动了饲料行业的转型和提升,大企业现代化养猪业投资规模之大为历年之最。行业企业的一系列改造、重组、收购、外延,都在助推着行业整合速度的提高,形成了有利于行业长期健康发展的竞争格局。9月25日,发改委公布《全国牛羊肉生产发展规划(2013-2020年)》要求各地培育壮大产业化龙头企业,大力发展“公司+农户”等生产模式,推进产业化经营。10月8日,国务院常务会议审议通过《畜禽规模养殖污染防治条例(草案)》,提升了养殖业准入门槛,对推动畜牧业转型升级,推行规模化、标准化养殖,具有重要意义。由于政府的政策导向和对农业产业化龙头企业的政策扶持,企业全产业链发展、规模化养殖已是大势所趋。

2、公司发展战略

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

3、公司2014年度经营计划和主要目标

2014年公司需要打通动物疫苗、饲料及种猪等产品之间的联系渠道,探索协同经营能力的建设,将公司在上述三个领域内已有的优势成果结合起来,转变为强大的成本控制能力和市场销售能力;通过合作启动公司终端消费品电子商务业务,以特色生鲜食品的销售带动促进公司各类产品的市场竞争力;继续推进对艾格菲实业的整合工作,清理艾格菲实业的历史遗留问题,完善其内部控制,化解经营风险;开拓猪场托管模式,大力建设家庭农场,通过公司在饲料、疫苗和种猪方面的优势,带动养殖户整个生产、销售环节的成本更为优化;实施盐城天邦膨化饲料生产线项目,完成安徽天邦生物发酵原料生产线项目,按投资计划实施生猪育种及养殖项目的7个养猪场的建设;进一步发挥水产试验基地作用,服务于产品定位和成本控制;调整薪酬结构,使管理人员薪酬与实际工作业绩挂钩更加紧密;通过行业内整合的方式促进湖南金德意生物柴油新能源业务的突破。

4、资金需求及使用计划

通过合理的财务管理和资金管理,相关流动资金周转及对外投资将通过自有资金、银行贷款及其他方式解决。根据公司

2014年度整体经营计划, 2014年内公司计划向商业银行申请总额度不超过人民币15亿元的银行综合授信, 按实际经营需要确定融资的时间、具体金额和用途。授权公司总经理签署借款合同及其他相关文件。

5、可能面临的风险因素

(1) 行业竞争风险

目前国内饲料加工企业还在整合的过程中, 地方中小企业较多, 其拥有一定的市场区域优势, 市场竞争激烈。公司将充分发挥自身技术研发、产品质量、性价比与品牌等优势, 扩大市场份额, 提升综合竞争实力, 有效克服行业竞争风险。

(2) 原材料价格风险

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

(3) 子公司管控模式的风险

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

(4) 人力资源不足、人力成本上升的风险

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

(5) 新产品开发的风险

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

(6) 并购整合的风险

公司通过并购控制了艾格菲实业, 经营过程中会碰到战略、财务、人力资源、文化等方面的整合风险, 公司将做好企业经营战略的宣传, 使企业的每一层次的每一个员工都能理解企业的经营战略, 并为之付出实践; 建立合理有效的财务整合制度, 合理安排财务人员的岗位, 明确每个财务人员的职责, 拓宽公司的融资渠道; 实施人才挽留制度, 对被并购企业中的优秀人才继续留任, 通过一些奖励制度积极调动员工的积极性, 消除员工对并购企业的心理障碍。将艾格菲实业的每个企业的文化进行有效分析, 吸取其文化中具有积极意义的文化, 摒弃消极落后的企业文化, 运用有效的手段区分文化之间的差异性, 进一步对并购企业的员工进行新企业文化的培训, 最终实现企业文化的融合。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

一、公司董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的专项说明

对天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具带强调事项段无保留意见的审计报告, 宁波天邦股份有限公司(以下简称“公司”)董事会予以理解和认可。公司董事会认为导致会计师出具带强调事项段无保留意见的审计报告主要原因是: 公司计划通过非公开发行股份募集资金收购艾格菲实业 100%股权, 截至财务报表批准日, 公司以自筹资金先行支付了对价。公司将根据非公开发行的相关规定, 向中国证监会申请非公开发行股份募集资金。若中国证监会未核准本次非公开发行, 公司将会向中国证监会报送重大资产重组申请。若公司重大资产重组申请未获得中国证监会核准, 公司实际控制人张邦辉先生、吴天星先生承诺购回艾格菲实业 100%股权。截至财务报表批准日, 公司本次收购的非公开发行工作正在进行之中, 尚未获取中国证监会核准, 其未来结果具有不确定性。同时, 鉴于公司在 2013 年 12 月已与艾格菲国际履行股权交割程序, 但其未

来结果具有不确定性，公司对艾格菲实业的控制属于暂时性控制，2013 年度未纳入合并报表范围。

针对审计报告中的强调事项，公司董事会对强调事项涉及的公司对艾格菲实业的控制属于暂时性控制之情况，公司将积极开展资产整合及推进本次收购的非公开发行工作，尽快消除影响，保护公司和股东的利益。

二、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的专项说明

通过检查公司 2013 年 12 月 31 日财务报告及审阅天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司监事会就注册会计师对上述事项出具带强调事项段无保留意见审计报告表示认同，监事会认为该事项符合公正客观、实事求是的原则。同时，监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除强调事项带来的影响，切实维护广大投资者利益。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

一、合并范围发生变更的说明

1、无棣金德意油脂有限公司

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

2、天邦汉世伟猪业有限责任公司

根据公司第四届董事会第二十一次会议决议，公司投资 5,000 万元设立子公司天邦汉世伟猪业有限责任公司并持有其 100% 股权。公司于 2013 年 9 月注册成立之日起纳入合并范围。

3、湖北汉世伟种猪有限公司

2013 年 11 月，经子公司天邦汉世伟董事会审议，子公司天邦汉世伟出资 1,000 万元成立湖北汉世伟种猪有限公司并持有其 100% 股权。湖北汉世伟种猪有限公司自成立之日起纳入合并范围。

4、青岛汉世伟猪业服务有限公司

2013 年 10 月，经子公司天邦汉世伟董事会审议，子公司天邦汉世伟出资 255 万元成立青岛汉世伟猪业服务有限公司并持有其 51% 股权。青岛汉世伟猪业服务有限公司自成立之日起纳入合并范围。

5、益辉国际发展有限公司

2013 年 8 月，公司决定投资 1 万元港币在中国香港设立全资子公司益辉国际发展有限公司并持有其 100% 股权。益辉国际发展有限公司注册成立并自成立之日起纳入合并范围。

二、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
-----	-------	-------

无棣金德意	1,096,529.71	-903,470.29
天邦汉世伟	45,086,321.12	-169,807.37
湖北汉世伟	9,920,690.77	-79,309.23
青岛汉世伟	3,228,851.02	-71,148.98
益辉国际	-644,110.50	-652,056.48

注：本期新纳入合并范围子公司无棣金德意、天邦汉世伟、湖北汉世伟、青岛汉世伟及益辉国际均为新设子公司。

2、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

2013年3月子公司湖南金德意注销其子公司浏阳市金德意废旧物资回收有限公司，自注销日起不再纳入合并报表范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2011年度的利润分配方案为：以公司2011年末总股本205,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金股利20,550,000.00元（含税），剩余利润结转下一年度。

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。

公司2013年度的利润分配预案为：以公司2013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。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	20,550,000.00	60,631,109.81	33.89%
2012年	20,550,000.00	45,184,275.39	45.48%
2011年	20,550,000.00	30,016,396.90	68.46%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	205,500,000
现金分红总额（元）（含税）	20,550,000.00
可分配利润（元）	170,695,627.77

现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天职国际会计师事务所审计, 2013 年度实现的归属于母公司所有者的净利润为 60,631,109.81 元, 按《公司章程》规定, 以 2013 年度母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 4,719,716.40 元后, 加上年初未分配利 184,207,047.33 元, 扣除支付 2012 年度股东现金红利 20,550,000.00 元, 实际可供股东分配的利润为 219,568,440.75 元。母公司可供股东分配的利润为 170,695,627.77 元。依据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 2013 年度的利润分配预案为: 以公司 2013 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。	

十五、社会责任情况

公司始创于1997年, 是以绿色环保型饲料的研发、生产、销售和技术服务为基础, 集饲料原料开发、动物预防保健、标准化动物养殖技术和动物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和全国第一批农产品加工示范企业。“做一流的健康、和谐、高效的动物食品供应商”是企业的愿景, “美好食品缔造幸福生活 . Better food, Better life!”是企业的使命。“求实、创新、合作、奉献”为公司核心价值观。

自公司2007年4月在深圳交易所挂牌上市以来, 秉承“天道酬勤, 敬业兴邦”为企业宗旨, 积极开拓进取, 以产学研结合为导向, 以技术创新为公司发展之基石, 提高公司核心竞争力及综合实力, 提高公司盈利水平, 更好地与广大股东及社会分享公司发展成果, 促进企业与社会的和谐共赢。

报告期内, 公司在社会履职方面做了以下几方面的工作:

一、保护广大股东特别是中小股东的权益

1、规范治理, 强化制度建设。

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求, 建立了以公司《章程》为总则, 以股东大会会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章体系, 形成了以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体的“三会一层”法人治理体系, 从而强化了公司的战略决策能力和风险防范能力。

2、保护权益, 规范股东大会。

公司股东大会提供包括独立董事征集投票权、网络投票在内的表决方式, 按照法律法规的要求引入累积投票制, 加大中小股东表决权的效力, 平等对待所有股东, 保护中小投资者的权益。公司与会董事、监事及高级管理人员与股东及股东代表就广大股东及投资者关心的问题进行交流与探讨, 并采纳合理化建议及意见。

3、借助网络, 丰富沟通参与互动。

公司积极参与网络平台交流活动, 充分保证与投资者之间沟通交流渠道的畅通, 保持了公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系, 保障了广大投资者的充分知情权。公司于2013年11月21日现场参加宁波证监局与宁波上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”通过网络在线交流形式, 就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题, 与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。

4、公平对待, 加强信息披露。

公司高度重视信息披露工作, 根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的规定, 公司制订了《信息披露事务管理制度》, 持续自觉规范履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、完整、及时, 不进行选择性信息披露, 公平对待所有股东和投资者。

5、稳健发展, 以分红回报股东。

公司一贯重视对投资者的合理回报, 自公司07上市以来, 本着为股东创造价值的核心理念, 年年实施现金分配政策, 主动、积极以现金分红等形式回报全体股东。公司07年上市以来累计现金分红 123,300,000.00元(含税), 占上市以来合并报表中归属于上市公司股东的净利润总和的比率为44.22%。

二、员工利益保障

1、明确考核，强化激励

公司积极稳妥地推进职工薪酬制度改革，建立了符合岗位工作需求、明确岗位工作标准和突出岗位工作业绩的职工基本工资制度和绩效考核制度，客观、公正地评价职工工作能力、工作态度和取得的工作业绩，有效激发了职工工作积极性。积极推进阶段性激励与中长期激励相结合的方式，公司在报告期内，推出公司首期股票期权激励计划，有效调动公司中高层管理及核心技术人员更加勤勉尽责地完成本职工作，促进公司稳定发展。

2、以人为本，加强培训

公司始终坚持“以人为本”的人才战略，公司从人才战略的高度出发，注重复合型管理人才和专业技术人才培养，加强人力资源管理，优化人力资源配置，建立后备人才梯队，建立实用、有效的员工培训体系，通过激发员工的潜力，提升员工工作的愉悦度，让员工在体会工作乐趣的同时，与公司共同成长，共同进步。

三、供应商权益保护

公司坚持平等协商、互利共赢的原则，同时不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，杜绝采购过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，为供应商创造良好的竞争环境。公司严格遵守并履行与供应商的合同约定，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、支持供应商开展技术创新，帮助供应商加强质量管理，提高产品品质，以促进供应商与公司的共同成长、和谐发展。

四、环境保护与可持续发展

公司始终坚持走节能减排的发展之路，积极推进科技创新，提高资源利用效率，积极推广现场“5S”管理，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。深入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力。公司在生产经营过程中严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，积极发展循环经济，推动节能减排。在日常经营活动中贯彻环保政策，宣传绿色低碳精神，不断提高全体员工的环保意识，采取一系列有效措施实现可持续发展战略，力争企业发展与环境保护和谐共处。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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、东北证券研究员、长江证券行业研究员	公司主业情况，行业地位及战略规划。
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。

2013 年 11 月 12 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	民生证券、中信产业基金、广发证券、华安基金、汇添富基金、呈瑞投资岳、中国平安、东方证券资产管理李响、招商证券、光大证券、申万菱信等机构研究员	公司并购艾格菲相关事项
2013 年 11 月 27 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	中信证券、易方达、光大永明、民族证券、嘉实基金等机构研究员	公司并购艾格菲相关事项
2013 年 12 月 07 日	上海世茂佘山艾美酒店	实地调研	机构	申银万国、招商证券、国投瑞银、益民基金、建信基金、银华基金等机构研究员	公司并购艾格菲相关事项
2013 年 12 月 17 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	东北证券研究员、国联证券研究员	公司并购艾格菲相关事项

第五节 重要事项

一、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
<p>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。</p>	3,389	否	公司撤回起诉	不适用	准许公司撤回起诉	2013 年 05 月 09 日	<p>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。</p>

二、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。

三、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
艾格菲国际	艾格菲实业	28,862.2	天邦股份已与艾格菲国际履行股权交割程序,所涉及的债权债务已全部转移,目前正在开展股权收购后的资产整合工作。天邦股份本次收购的非公开发行工作正在进行之中,尚未获取中国证监会核准。	艾格菲实业业务与公司目前主营饲料、生物制品、生猪育种等业务均有良好的协同促进作用,并能迅速扩大公司生猪育种及养殖业务规模。	公司对艾格菲实业的控制属于暂时性控制,2013年度未纳入合并报表范围。对公司损益无影响。		否		2013年09月14日	《关于收购 Agfeed Industries, Inc (BVI) 100%股权的公告》刊登于 2013 年 9 月 14 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-054

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

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。

6、2014年1月17日，公司召开第五届董事会第六次会议审议《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》，拟取消该激励对象参与本次股票期权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计32.5万份，并对本次授予的股票期权数量和激励对象名单进行相应调整。经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由955万份调整为922.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由860万份调整为827.5万份，首次授予股票期权的激励对象由114人调整为109人。

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。

根据公司2012年年度股东大会授权，公司于2014年1月17日召开第五届董事会第六次会议审议《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》，拟取消该激励对象参与本次股票期权激励计划的资格并注销其已获授的股票期权合计32.5万份，并对本次授予的股票期权数量和激励对象名单进行相应调整。

经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由955万份调整为922.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由860万份调整为827.5万份，首次授予股票期权的激励对象由114人调整为109人。

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）
盐城公司优质客户	2013年08月06日	5,000	2013年08月08日	3,495	连带责任保证		否	否
宁波分公司优质客户	2013年08月06日	3,000		0	连带责任保证		否	否
广东公司优质客户	2013年08月06日	3,000		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			11,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				4,095
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			11,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				3,495
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
上海邦尼	2013年03月26日	10,000	2013年06月17日	8,529.13	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03月26日	4,000	2013年10月30日	3,700	连带责任保证	自担保合同签订之日起两年	否	否
湖南金德意	2013年07月18日	2,000		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）			16,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				15,858.35
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			16,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				12,229.13
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			27,000	报告期内担保实际发生额合				19,953.35

(A1+B1)		计 (A2+B2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	27,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	15,724.13
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)			33.6%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

六、承诺事项履行情况

1、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
--------------------------	-----

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

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
-----------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	-------------	-------------

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	52
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、文冬梅
境外会计师事务所名称(如有)	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

八、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

一、公司独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的专项说明

2013 年度审计报告中强调事项原文为：“我们提醒财务报表使用者关注，如附注十一、承诺事项段所述，2013 年 12 月 6 日，天邦股份通过全资子公司益辉国际发展有限公司已经支付收购 Agfeed Industries, Inc (Nevada 艾格菲国际) 持有的 Agfeed Industries, Inc (BVI) (艾格菲实业) 100% 股权，股权收购价款为 4,692.07 万美元，折合人民币 28,606.45 万元；支付艾格菲实业部分人员补偿款人民币 255.75 万元，合计人民币 28,862.20 万元。为完成本次收购行为，天邦股份计划通过非公开发行股份募集资金以用于完成本次收购，天邦股份将以自有或自筹资金先行支付对价，并在募集资金到位之后予以置换。天邦股份将根据非公开发行的相关规定，向中国证监会申请本次非公开发行股份募集资金收购艾格菲实业 100% 股权。若中国证监会未核准本次非公开发行募集资金，天邦股份将会向中国证监会报送重大资产重组申请。若公司重大资产重组申请未获得中国证监会核准，而由于天邦股份已完成本次收购，公司实际控制人张邦辉先生、吴天星先生承诺购回艾格菲实业 100% 股权。回购价格为天邦股份收购艾格菲实业 100% 股权最终交割价格与因本次收购产生的审计、评估、律师等费

用之和。截止 2013 年 12 月 31 日止，天邦股份已与艾格菲国际履行股权交割程序，目前正在开展股权收购后的资产整合工作。天邦股份本次收购的非公开发行工作正在进行之中，尚未获取中国证监会核准。股权交割完成后，天邦股份对艾格菲实业的控制属于暂时性控制，2013 年度未纳入合并报表范围。本段内容不影响已发表的审计意见。”

在对调事项的具体情况及其公司的处理措施进行了解后，

公司独立董事认为：

(1) 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2013 年年度报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，其审计意见客观的反映了公司的财务状况，体现公开、公平、公正原则。

(2) 对强调事项涉及的公司对艾格菲实业的控制属于暂时性控制之情况，公司将积极开展资产整合及推进本次收购的非公开发行工作，尽快消除影响，保护公司和股东的利益。

我们认为以上处理措施如实施完成，将消除本次非标准审计报告所涉事项及其影响，我们将持续关注并监督公司按照上述方案执行。

二、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的专项说明

通过检查公司 2013 年 12 月 31 日财务报告及审阅天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司监事会就注册会计师对上述事项出具带强调事项段无保留意见审计报告表示认同，监事会认为该事项符合公正客观、实事求是的原则。同时，监事会也同意公司董事会就上述事项所做的专项说明，希望董事会和管理层积极采取有效措施尽快消除强调事项带来的影响，切实维护广大投资者利益。

九、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十一、其他重大事项的说明

1、《关于收购 Agfeed Industries, Inc (BVI) 100% 股权的公告》刊登于 2013 年 9 月 14 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。（公告编号：2013-054）

2、《公司二〇一三年度非公开发行股票预案》刊登于 2013 年 10 月 10 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨

潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。（公告编号：2013-061）

十二、公司子公司重要事项

关于公司全资子公司益辉国际收购艾格菲实业100%股权情况详见刊登于2013年9月14日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收购Agfeed Industries, Inc（BVI）100%股权的公告》。（公告编号：2013-054）

十三、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	67,125,000	32.66%				115,000	115,000	67,240,000	32.72%
3、其他内资持股	67,125,000	32.66%				115,000	115,000	67,240,000	32.72%
境内自然人持股	67,125,000	32.66%				115,000	115,000	67,240,000	32.72%
二、无限售条件股份	138,375,000	67.34%				-115,000	-115,000	138,260,000	67.28%
1、人民币普通股	138,375,000	67.34%				-115,000	-115,000	138,260,000	67.28%
三、股份总数	205,500,000	100%				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

二、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,880	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	13,860
----------	--------	-----------------------	--------

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	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	-10,000,000	30,000,000	0	质押	30,000,000
王亚军	境内自然人	3.41%	7,000,500					
何军	境内自然人	1.77%	3,630,599				质押	3,600,000
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.58%	3,256,285					
威亮	境内自然人	1.39%	2,850,000					
交通银行一华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	1.34%	2,757,287					
中国银行一嘉实研究精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	2,632,461					
周立明	境内自然人	1.22%	2,512,800					
张艳霞	境内自然人	1.1%	2,260,491					
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	张邦辉与吴天星均为公司实际控制人。							
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				
张邦辉	12,375,000		人民币普通股	12,375,000				
王亚军	7,000,500		人民币普通股	7,000,500				
何军	3,630,599		人民币普通股	3,630,599				
华夏银行股份有限公司一益民红利成长混合型证券投资基金	3,256,285		人民币普通股	3,256,285				
威亮	2,850,000		人民币普通股	2,850,000				

交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	2,757,287	人民币普通股	2,757,287
中国银行—嘉实研究精选股票型证券投资基金	2,632,461	人民币普通股	2,632,461
周立明	2,512,800	人民币普通股	2,512,800
张艳霞	2,260,491	人民币普通股	2,260,491
张跃峰	1,919,350	人民币普通股	1,919,350
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	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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张邦辉	中国	否
吴天星	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	张邦辉，现任本公司副董事长兼总裁；吴天星，现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

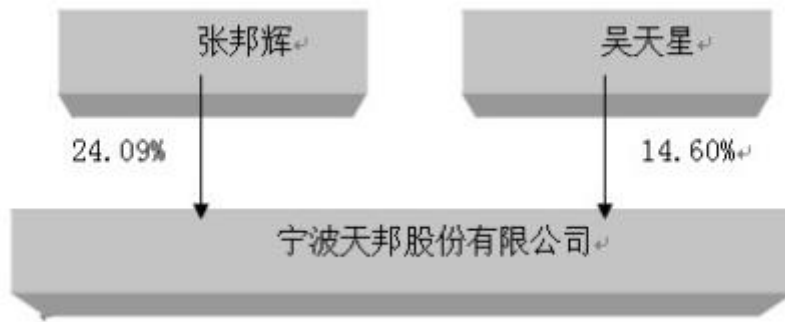
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张邦辉	中国	否
吴天星	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	张邦辉，现任本公司副董事长兼总裁；吴天星，现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
吴天星	董事长	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日	40,000,000		10,000,000	30,000,000
张邦辉	副董事长、 总裁	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日	49,500,000			49,500,000
洪建平	董事、副 总裁	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日				
盛宇华	董事	现任	男	56	2013年08月05日	2016年08月05日				
王保平	独立董事	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日				
尉安宁	独立董事	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日				
施炜	独立董事	现任	男	51	2013年08月05日	2016年08月05日				
胡来根	监事会主 席	现任	男	52	2013年08月05日	2016年08月05日				
张炳良	监事	现任	男	46	2013年08月05日	2016年08月05日				
朱凌盈	监事	现任	女	41	2013年08月05日	2016年08月05日				
王伟	副总裁	现任	男	37	2013年08月05日	2016年08月05日				
陆裕肖	副总裁	现任	男	56	2013年08月05日	2016年08月05日				
傅衍	副总裁	现任	男	56	2014年01月17日	2016年08月05日				
尉明	副总裁	现任	男	54	2014年01月17日	2016年08月05日				
张志祥	财务总监	现任	男	35	2013年08月05日	2016年08月05日	9,523,000		7,825,000	1,698,000

张雷	人力资源 总监	现任	女	47	2013年08 月05日	2016年08 月05日				
叶显义	原董事	离任	男	64	2010年05 月10日	2013年08 月05日				
褚青华	原董事	离任	女	64	2010年05 月10日	2013年08 月05日				
张勤	原董事	离任	男	58	2012年04 月16日	2013年08 月05日				
周继勇	原独立董 事	离任	男	51	2010年05 月10日	2013年08 月05日				
时钟岳	原监事	离任	男	61	2012年11 月09日	2013年08 月05日				
田萍	原人力资 源总监	离任	女	52	2011年09 月28日	2013年08 月05日				
王振坤	原副总裁	离任	男	51	2013年08 月05日	2014年03 月14日				
夏闽海	原副总裁	离任	男	46	2013年08 月05日	2014年03 月14日				
合计	--	--	--	--	--	--	99,023,000	0	17,825,000	81,198,000

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事会成员

吴天星：1963年4月出生，男，教授、博士生导师，国务院特殊津贴获得者、浙江省有突出贡献科技工作者、宁波市科技创新特别奖获得者，入选浙江省新世纪151人才工程第一层次人才。历任浙江农业大学讲师，中国畜牧兽医学动物营养学会第五届理事会理事，余姚天邦副董事长，浙江大学副教授、硕士生导师，浙江省博士后联谊会第七、八届理事会理事长、宁波天邦股份有限公司副董事长、董事长。现任公司董事长、浙江大学理学院教授、博士生导师。持有公司股份3,000万股。吴天星先生为本公司的实际控制人之一，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

洪建平：1963年9月出生，男，大学学历，经济师职称。历任中国农业银行余姚市支行主任、副行长、行长。现任公司董事、副总裁。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

王保平：1963年9月出生，男，教授级高级会计师，管理学博士，应用经济学博士后。历任巨人集团浙江省公司财务经

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

尉安宁：1963年1月出生，男，农业经济学博士。历任荷兰合作银行东北亚区董事，新希望集团董事、常务副总裁，比利时富通银行上海分行行长，山东亚太中慧集团董事长。现任上海谷旺投资管理有限公司董事长，中国农业大学经济管理学院兼职教授，杭州联合银行董事，浙江泰隆银行高级顾问。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

施炜：1963年出生，男，博士。历任国家计划委员会（现国家发展与改革委员会）工业综合局干部、深圳大学经济系讲师、深圳市华商投资咨询有限公司总经理。现任北京可思企业管理顾问有限公司总经理、董事长、深圳锦绣大地管理顾问有限公司董事长。兼任中国人民大学金融与证券研究所研究员、首席咨询师、湖北华昌达智能装备股份有限公司独立董事。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

（二）监事会成员

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

张炳良：1968年3月出生，男，大学本科学历，副研究员。曾任中国水产科学研究院淡水渔业研究中心科技处副处长、处长；宁波天邦股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；湖州连家船水产专业合作社理事长。现任无锡新途物邮网络科技有限公司总经理。未持有公司股份。与本公司及其控股股东、实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

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

（三）高级管理人员

张邦辉：简历情况详见上述“（一）董事会成员”。

洪建平：简历情况详见上述“（一）董事会成员”。

王韦：1977年4月出生，男，中欧国际工商学院EMBA，会计师。中国国籍，无境外居留权。历任上海紫金山大酒店担任财务主管，上海天邦饲料有限公司总经理助理，宁波天邦股份有限公司监事、审计部经理。现任公司副总裁、董事会秘书。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陆裕肖：1958年11月出生，男，本科学历、农业技术推广研究员。曾就职于台州市椒江区水产局、杭州市萧山区农业技术推广中心。2004年5月加入宁波天邦股份有限公司。现任公司副总裁、天邦研究院院长。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

傅衍：1958年10月出生，男，博士，浙江大学动物科学学院教授、博士生导师。1981年本科、1984年硕士毕业于浙江农业大学；1985年同济大学教育部留德研究生预备部培训德语；1986-1995年在德国学习（柏林工业大学博士生）和工作（洪堡大学教授助理）。1995年6月回国，同年12月被聘为教授，并被人事部批准为“来华定居专家”。2005-2012年任Genus-PIC亚太技术总监，现任公司副总裁。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

尉明：1960年11月出生，男，博士。曾任埃埃西亚洲区技术总监，吉林华正养殖公司总经理，新希望集团猪产业发展部总经理，六和养猪事业部总经理，艾格菲国际集团（中国）养猪事业部首席运营官。现任公司副总裁。未持有公司股份。与

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

张志祥：1979年12月出生，男，本科学历。历任宁波天邦股份有限公司会计、子公司财务负责人、计划财务部经理。现任公司财务总监。持有公司股份169.8万股。与本公司及其控股股东及实际控制人张邦辉为叔侄关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张雷：1967年12月出生，女，大学学历，MBA，AIA。历任皮埃西中国人力资源总监、英特韦特人事财务经理、华虹集团综合部经理。上海光学仪器有限公司团委书记兼财务。现任公司人力资源总监。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴天星	浙江大学	教授			是
盛宇华	南京师范大学	教授			是
王保平	中韩人寿保险有限公司	财务总监			是
尉安宁	上海谷旺投资管理有限公司	董事长			是
施炜	北京可思企业管理顾问有限公司、深圳锦绣大地管理顾问有限公司	董事长、总经理			是
傅衍	浙江大学	教授			是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交年度股东大会审议核准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事会根据制定的《绩效考核试办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行及时考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴天星	董事长	男	51	现任	12.2		12.2
张邦辉	副董事长、总	男	51	现任	4.4		4.4

	裁						
洪建平	董事、副总裁	男	51	现任	30	30	
盛宇华	董事	男	56	现任	9	9	
王保平	独立董事	男	51	现任	9	9	
尉安宁	独立董事	男	51	现任	4	4	
施炜	独立董事	男	51	现任	4	4	
胡来根	监事会主席	男	52	现任	35.3	35.3	
张炳良	监事	男	46	现任	1.6	1.6	
朱凌盈	监事	女	41	现任	31.2	31.2	
王韦	副总裁	男	37	现任	47.7	47.7	
陆裕肖	副总裁	男	56	现任	47.2	47.2	
傅衍	副总裁	男	56	现任	0	0	
尉明	副总裁	男	54	现任	0	0	
张志祥	财务总监	男	35	现任	13.2	13.2	
张雷	人力资源总监	女	47	现任	11.5	11.5	
叶显义	原董事	男	64	离任	8	8	
褚青华	原董事	女	64	离任	22.6	22.6	
张勤	原董事	男	58	离任	8	8	
周继勇	原独立董事	男	51	离任	5	5	
时钟岳	原监事	男	61	离任	6.4	6.4	
田萍	原人力资源总监	女	52	离任	20.5	20.5	
王振坤	原副总裁	男	51	离任	47	47	
夏闽海	原副总裁	男	46	离任	47.4	47.4	
合计	--	--	--	--	425.2	0	425.2

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王振坤	副总裁	0	0		8.14				
王韦	董事会秘书、副总裁	0	0		8.14				
夏闽海	副总裁	0	0		8.14				
张志祥	财务总监	0	0		8.14				

张雷	人力资源总监	0	0	8.14				
合计	--	0	0	--	--	0	0	--
备注(如有)	公司首期股票期权激励计划已于 2013 年 7 月 16 日完成首次授予登记, 授予日: 2013 年 5 月 3 日, 行权价格: 8.05 元。 详见本报告第五节“公司股权激励的实施情况及其影响”。							

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴天星	董事长	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
张邦辉	副董事长、总裁	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
洪建平	董事、副总裁	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
盛宇华	董事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
王保平	独立董事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
尉安宁	独立董事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
施炜	独立董事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
胡来根	监事会主席	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
张炳良	监事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
朱凌盈	监事	被选举	2013 年 08 月 05 日	换届选举
王韦	副总裁	聘任	2013 年 08 月 05 日	换届聘任
陆裕肖	副总裁	聘任	2013 年 08 月 05 日	换届聘任
傅衍	副总裁	聘任	2014 年 01 月 17 日	发展需要
尉明	副总裁	聘任	2014 年 01 月 17 日	发展需要
张志祥	财务总监	聘任	2013 年 08 月 05 日	换届聘任

张雷	人力资源总监	聘任	2013年08月05日	换届聘任
叶显义	原董事	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
褚青华	原董事	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
张勤	原董事	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
周继勇	原独立董事	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
时钟岳	原监事	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
田萍	原人力资源总监	任期满离任	2013年08月05日	任期满离任
王振坤	原副总裁	离任	2014年03月14日	个人原因
夏闽海	原副总裁	离任	2014年03月14日	工作调整

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

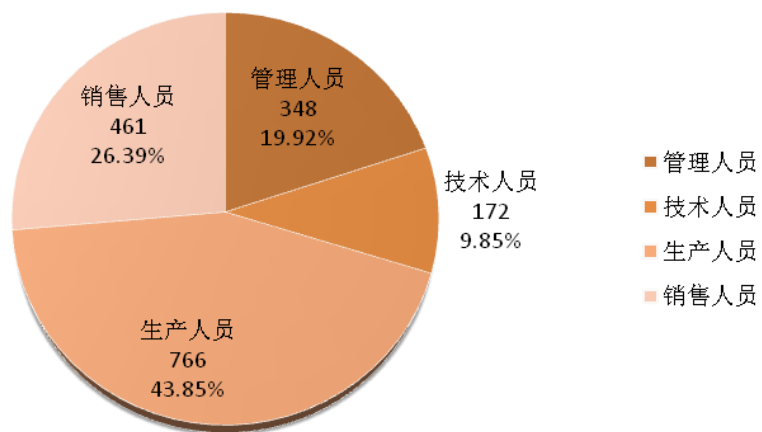
本年度公司核心技术团队或关键技术人员未发生变化。

六、公司员工情况

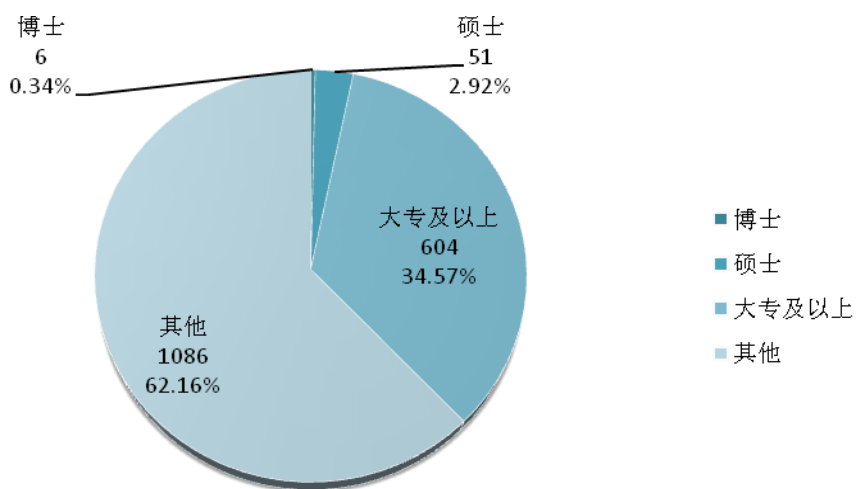
截止2013年12月31日，公司在职员工总数为1747人，其中各类人员构成如下：

分类类别	类别项目	员工数（人）	占员工总数比例（%）
专业构成	管理人员	348	19.92%
	技术人员	172	9.85%
	生产人员	766	43.85%
	销售人员	461	26.39%
教育程度	博士	6	0.34%
	硕士	51	2.92%
	大专及以上	604	34.57%
	其他	1086	62.16%

专业构成



教育程度



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，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。

报告期内，公司已建立的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	《对外担保制度》	2013-07-18
2	《董事会议事规则》	2013-07-18
3	《公司章程》	2013-07-18
4	《公司章程》	2013-01-22

（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进行有效监督，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。公司经理层通过总裁办公会议，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。

（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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 19 日	《关于修改公司章程的议案》、《公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《公司首期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《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》、《2012 年年度报告及摘要的	审议通过全部议案	2013 年 04 月 20 日	《2012 年年度股东大会决议公告》刊登于 2013 年 4 月 20 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2013-021。

		<p>议案》、《2012 年度董事会工作报告的议案》、《2012 年度监事会工作报告的议案》、《2012 年度财务决算报告的议案》、《2012 年度利润分配预案的议案》、《关于聘请公司 2013 年度财务审计机构的议案》、《公司 2013 年度向银行借款授信总量及授权的议案》、《关于 2012 年度高管人员薪酬及 2013 年度经营业绩考核的议案》、《关于向全资子公司上海邦尼国际贸易有限公司提供保证担保的议案》、《关于向全资子公司安徽天邦饲料科技有限公司提供保证担保的议案》</p>			
--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 05 日	《关于公司第五届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司第五届监事会监事候选人提名的议案》《关于修改董事会议事规则的议案》、《关于提议公司第五届董事会独立董事津贴的议案》、《关于公司 2013-2015 年对外投资计划的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》、《关于修	审议通过全部议案	2013 年 08 月 06 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》刊登于 2013 年 8 月 6 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-044。

		改对外担保制度的议案》、《关于公司对外担保及调整公司担保事项的议案》			
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 09 月 30 日	《授权公司总经理签订艾格菲国际集团公司(英属维尔京群岛)股份出售及收购协议的议案》	审议通过全部议案	2013 年 10 月 08 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》刊登于 2013 年 10 月 8 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2013-059。

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王保平	11	10	1	0	0	否
尉安宁	5	3	2	0	0	否
施炜	5	2	3	0	0	否
盛宇华	6	5	1	0	0	否
周继勇	6	4	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的相关规定，积极与公司非独立董事、经营决策层保持密切联系，时刻关注公司所在行业相关信息以及外部市场变化对公司生产经营方面的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司发布的相关定期报告及相关公告，及时了解掌握公司相关业务板块的经营情况，深入探讨新市场形势下公司未来的发展战略及经营方针，对公司的内部控制制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履职情况

公司董事会下设的审计委员会于2013年8月5日进行了换届选举，换届后公司审计委员由王保平、尉安宁两名独立董事和非独立董事张邦辉组成，其中独立董事王保平作为教授级高级会计师担任审计委员召集人。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作制度，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、2014年1月17日，审计委员会成员与公司计划财务部、证券发展部、天职国际会计师事务所2013年年审注册会计师就2013年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和会计师事务所实际工作情况制定了年报审计工作计划。

2、在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师沟通，审计委员会分别对公司财务报告发表了审阅意见。年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表认为：经年审注册会计师初步审计的2013年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，在所反映的重大方面公允的反映了本公司2013年12月31日的财务状况和2013年经营成果及现金流量。

3、审计委员会成员按照年审会计师提供的2013年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行监督落实，做到勤勉尽责。根据审计委员会年报工作制度规定，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2013年度公司审计工作的总结报告，认为天职国际会计师事务所作为公司2013年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，认真地完成2013年度财务报告的审计工作，并对公司2013年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了认真核查，并出具了专项审计说明。审计委员会对会计师事务所2013年度的审计工作表示肯定。

5、向董事会提交对2014年度续聘会计师事务所议案的情况

董事会审计委员会认为天职国际会计师事务所在多年为公司提供年审服务的过程中，严格遵守职业道德规范，工作严谨，具有较高的专业素质，出具的各项审计报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会提议续聘其担任公司2014年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

（二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会委员能遵守《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，根据公司有关绩效考核制度对相关人员进行考核，并审查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬。公司薪酬与考核委员会认为，报告期内公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责，2013年度薪酬按公司的考核制度核算和发放，符合公司有关薪酬政策和考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

（三）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会依照法律、法规、《公司章程》、《公司公司董事会战略委议事规则》的相关规定开展工作。报告期内，公司董事会战略委员结合公司实际情况，在战略发展规划及投资并购方面提出了一些的建议，并被公司采纳。

（四）董事会提名委员会履职情况

报告期内，对公司董事会换届选举、聘任公司高级管理人员事宜发表意见并作出了决议，使公司董事会成员、高级管理

人员的知识结构、人员结构、年龄结构更符合公司产业发展的需求，为公司持续、稳定、健康发展奠定了基础。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。具体情况如下：1、业务独立公司主营业务：许可经营项目包括配合饲料的制造；一般经营项目：饲料技术咨询服务；畜禽、水产品的养殖（限分公司经营）；饲料、饲料原料的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外，具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。2、人员独立本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的人事管理制度。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书均属专职，且均在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。3、资产独立公司资产清晰、完整，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。4、机构独立本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织机构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。公司自主设置内部机构，不受控股股东及其他单位或个人的干预。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。5、财务独立公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况，也不存在兼职情况。公司独立开设银行帐户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

七、同业竞争情况

公司不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责根据制定的《绩效考核试行办法》、《2013 年经营目标责任制考核办法》、《2013 年各分（子）公司经营者年薪制考核办法》，对高管人员的年度述职报告及工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了及时考核，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司严格按上述制度对高级管理人员的实施考评与激励，由人力资源总监、审计部、人力资源部、计划财务部依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，报薪酬与考核委员会审核，备查公司董事会，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。经过严格、规范考评，公司董事会认为，报告期内，公司高管人员勤勉、尽责地履行了工作职责，业绩考核合格，完成本年度确定的各项任务。2013 年 1 月公司推出首期股票期权激励计划，对公司部分高级管理人员及核心技术及管理人员进行股权激励，从而实现公司对核心人员进行中长期激励的目标，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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，公司已经建立起一套较为有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了内部控制制度以及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供了合理有效的保障。2013 年，公司严格按照财政部《企业内部控制基本规范》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等规定，不断完善和优化公司内控体系，以适应不断变化的外部环境和企业发展的内在需求。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会出具了《2013 年度内部控制自我评价报告》，公司董事会全体成员保证公司 2013 年度内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制自我评价报告》刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年 3 月 21 日，公司召开第三届董事会第三十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露差错责任认定和追究的形式做出了明确的规定，该制度对于公司增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度起到了较好的规范作用。报告期内，公司无出现年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 16 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2014]3748 号
注册会计师姓名	张居忠、文冬梅

审计报告正文

宁波天邦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波天邦股份有限公司（以下简称“天邦股份”）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2013年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天邦股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天邦股份2013年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如附注十一、承诺事项段所述，2013年12月6日，天邦股份通过全资子公司益辉国际发展有限公司已经支付收购Agfeed Industries, Inc（Nevada艾格菲国际）持有的Agfeed Industries, Inc（BVI）（艾格菲实业）100%股权，股权收购价款为46,920,664.13 美元，折合人民币286,064,508.46元；支付艾格菲实业部分人员补偿款人民币2,557,503.80

元，合计人民币288,622,012.26元。为完成本次收购行为，天邦股份计划通过非公开发行股份募集资金以用于完成本次收购，天邦股份将以自有或自筹资金先行支付对价，并在募集资金到位之后予以置换。天邦股份将根据非公开发行的相关规定，向中国证监会申请本次非公开发行股份募集资金收购艾格菲实业100%股权。若中国证监会未核准本次非公开发行募集资金，天邦股份将会向中国证监会报送重大资产重组申请。若公司重大资产重组申请未获得中国证监会核准，而由于天邦股份已完成本次收购，公司实际控制人张邦辉先生、吴天星先生承诺购回艾格菲实业100%股权。回购价格为天邦股份收购艾格菲实业100%股权最终交割价格与因本次收购产生的审计、评估、律师等费用之和。截止本报告日止，天邦股份已与艾格菲国际履行股权交割程序，目前正在开展股权收购后的资产整合工作。天邦股份本次收购的非公开发行工作正在进行之中，尚未获取中国证监会核准。股权交割完成后，天邦股份对艾格菲实业的控制属于暂时性控制，2013年度未纳入合并报表范围。本段内容不影响已发表的审计意见。

中国 北京 二〇一四年三月十六日	中国注册会计师：	张居忠
	中国注册会计师：	文冬梅

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	314,831,821.25	154,998,210.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	53,099,219.69	39,273,141.25
应收账款	37,355,981.14	73,514,859.14
预付款项	345,934,082.09	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	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	37,170,645.63	26,836,523.12
买入返售金融资产		

存货	244,758,948.82	252,643,758.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,985.60	56,985.60
流动资产合计	1,033,207,684.22	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	2,951,475.38	
投资性房地产		
固定资产	475,752,455.48	377,170,055.10
在建工程	15,603,399.56	52,214,826.99
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	15,225,794.33	
油气资产	0.00	0.00
无形资产	92,606,476.34	95,320,446.22
开发支出		
商誉	56,453,632.60	56,453,632.60
长期待摊费用	20,510,255.04	6,425,441.02
递延所得税资产	2,860,613.57	4,000,909.41
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	681,964,102.30	591,585,311.34
资产总计	1,715,171,786.52	1,167,854,987.62
流动负债：		
短期借款	900,326,000.00	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	2,200,000.00	0.00
应付账款	96,858,692.24	95,906,086.87
预收款项	74,576,683.15	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	13,764,834.15	15,557,734.36
应交税费	10,573,453.32	6,656,631.25
应付利息	1,546,617.27	742,795.97
应付股利		0.00
其他应付款	51,974,663.25	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	1,151,820,943.38	648,483,352.28
非流动负债：		
长期借款		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	2,358,798.39	2,455,025.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,358,798.39	2,455,025.18
负债合计	1,154,179,741.77	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	8,161,972.42	5,403,239.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,876,711.76	40,156,995.36
一般风险准备		
未分配利润	219,568,440.74	184,207,047.33
外币报表折算差额	-10,161,832.82	-8,284,679.55
归属于母公司所有者权益合计	467,945,292.10	426,982,602.77

少数股东权益	93,046,752.65	89,934,007.39
所有者权益（或股东权益）合计	560,992,044.75	516,916,610.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,715,171,786.52	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	175,042,654.24	34,462,443.72
交易性金融资产		
应收票据	34,834,468.63	30,325,620.50
应收账款	292,100.05	381,740.40
预付款项	4,039,144.37	2,821,268.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,571,984.21	240,568,218.57
存货	30,873,251.78	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	405,653,603.28	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	597,005,945.41	460,878,297.28
投资性房地产		
固定资产	105,214,663.88	52,988,394.91
在建工程	4,109,637.00	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	29,511,466.71	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	735,841,713.00	563,260,666.00
资产总计	1,141,495,316.28	917,033,780.47
流动负债：		
短期借款	507,450,000.00	361,950,000.00
交易性金融负债		
应付票据	20,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	16,209,834.61	3,920,248.72
预收款项	27,214,185.15	22,386,968.05
应付职工薪酬	2,580,905.31	2,792,985.40
应交税费	1,686,034.62	748,820.15
应付利息	893,539.19	635,072.60
应付股利		
其他应付款	119,992,155.33	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	696,026,654.21	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	696,026,654.21	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	23,329,288.51	20,611,300.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	45,943,745.79	41,224,029.39
一般风险准备		
未分配利润	170,695,627.77	148,768,180.19
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	445,468,662.07	416,103,509.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,141,495,316.28	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	2,078,401,943.10	2,042,040,537.48
其中：营业收入	2,078,401,943.10	2,042,040,537.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,084,708,989.97	2,084,136,059.43
其中：营业成本	1,786,952,964.09	1,784,906,533.83
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	7,805,017.05	12,105,712.15
销售费用	108,094,393.98	112,085,424.13
管理费用	146,634,507.16	137,363,155.68

财务费用	32,311,458.25	29,334,546.10
资产减值损失	2,910,649.44	8,340,687.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-402,864.62	456,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-48,524.62	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,709,911.49	-41,639,521.95
加：营业外收入	85,200,759.26	100,561,395.40
减：营业外支出	446,629.43	3,625,522.72
其中：非流动资产处置损失	7,872.50	2,130,666.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,044,218.34	55,296,350.73
减：所得税费用	9,098,816.71	4,045,719.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	68,945,401.63	51,250,631.35
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	60,631,109.81	45,184,275.39
少数股东损益	8,314,291.82	6,066,355.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.22
（二）稀释每股收益	0.3	0.22
七、其他综合收益	-2,887,955.55	315,870.88
八、综合收益总额	66,057,446.08	51,566,502.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,753,956.54	45,389,591.46
归属于少数股东的综合收益总额	7,303,489.54	6,176,910.77

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	414,803,322.17	354,786,584.14
减：营业成本	327,413,789.33	273,642,471.54
营业税金及附加	17,724.09	131,497.33
销售费用	4,782,301.07	6,339,514.07
管理费用	41,995,820.15	33,393,750.24
财务费用	24,862,851.84	22,986,980.22
资产减值损失	-6,764,652.25	5,843,296.85
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）	22,828,638.50	17,708,462.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-48,524.62	-156,979.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,324,126.44	30,157,535.96
加：营业外收入	1,874,287.54	5,485,100.88
减：营业外支出	1,250.00	123,715.90
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,197,163.98	35,518,920.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	47,197,163.98	35,518,920.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.17
（二）稀释每股收益	0.23	0.17
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,197,163.98	35,518,920.94

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	2,183,865,482.33	2,108,198,476.84

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	84,375,645.25	76,979,317.48
收到其他与经营活动有关的现金	104,554,958.01	9,275,102.62
经营活动现金流入小计	2,372,796,085.59	2,194,452,896.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,752,539,475.55	1,734,627,065.46
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	116,236,503.45	106,599,423.27
支付的各项税费	97,427,847.95	121,235,557.35
支付其他与经营活动有关的现金	223,563,456.74	127,055,771.49
经营活动现金流出小计	2,189,767,283.69	2,089,517,817.57
经营活动产生的现金流量净额	183,028,801.90	104,935,079.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,568,825.00	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	675,082.50	225,443.37
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

投资活动现金流入小计	22,891,907.50	23,094,643.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,764,489.66	71,597,438.97
投资支付的现金	25,571,165.00	20,000,000.00
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	288,622,012.26	0.00
投资活动现金流出小计	427,957,666.92	91,597,438.97
投资活动产生的现金流量净额	-405,065,759.42	-68,502,795.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000.00	800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	750,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	1,044,326,000.00	500,950,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,324,466.67	79,150,000.00
筹资活动现金流入小计	1,103,400,466.67	580,900,000.00
偿还债务支付的现金	583,950,000.00	501,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,032,861.81	48,611,139.02
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	212,109,540.95	60,250,000.00
筹资活动现金流出小计	851,092,402.76	610,311,139.02
筹资活动产生的现金流量净额	252,308,063.91	-29,411,139.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-437,496.07	209,136.85
五、现金及现金等价物净增加额	29,833,610.32	7,230,281.60
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	184,831,821.25	154,998,210.93

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

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	420,090,617.02	330,206,868.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	188,103,363.82	102,929,847.67
经营活动现金流入小计	608,193,980.84	433,136,716.12
购买商品、接受劳务支付的现金	293,287,896.48	286,312,248.04
支付给职工以及为职工支付的现金	20,665,931.43	15,111,716.25
支付的各项税费	860,761.26	1,318,840.82
支付其他与经营活动有关的现金	34,439,237.78	49,895,978.32
经营活动现金流出小计	349,253,826.95	352,638,783.43
经营活动产生的现金流量净额	258,940,153.89	80,497,932.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	2,413,200.00
取得投资收益所收到的现金	22,877,163.12	17,708,462.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	66,750.00	
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	42,943,913.12	20,121,662.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,631,844.21	14,802,214.81
投资支付的现金	154,796,895.00	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	181,428,739.21	29,802,214.81
投资活动产生的现金流量净额	-138,484,826.09	-9,680,552.74
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	624,450,000.00	394,950,000.00
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	624,450,000.00	394,950,000.00
偿还债务支付的现金	478,950,000.00	390,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,375,117.28	43,916,559.72
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流出小计	604,325,117.28	494,366,559.72
筹资活动产生的现金流量净额	20,124,882.72	-99,416,559.72
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	140,580,210.52	-28,599,179.77
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	175,042,654.24	34,462,443.72

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)		2,758,732.79			4,719,716.40		35,361,393.41	-1,877,153.27	3,112,745.26	44,075,434.59
(一) 净利润							60,631,109.81		8,314,291.82	68,945,401.63
(二) 其他综合收益								-1,877,153.27	-1,010,800.00	-2,887,955.57

								53.27	2.28	55
上述（一）和（二）小计						60,631,109.81	-1,877,153.27	7,303,489.54	66,057,446.08	
（三）所有者投入和减少资本		2,717,988.51						750,000.00	3,467,988.51	
1. 所有者投入资本								750,000.00	750,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,717,988.51							2,717,988.51	
3. 其他										
（四）利润分配					4,719,716.40	-25,269,716.40		-4,900,000.00	-25,450,000.00	
1. 提取盈余公积					4,719,716.40	-4,719,716.40				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配						-20,550,000.00		-4,900,000.00	-25,450,000.00	
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		40,744.28						-40,744.28		
四、本期期末余额	205,500,000.00	8,161,972.42			44,876,711.76	219,568,440.74	-10,161,832.82	93,046,752.65	560,992,044.75	

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	资本公	减：库存	专项储	盈余公	一般风	未分配	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	205,500,000.00	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）		2,717,988.51			4,719,716.40		21,927,447.58	29,365,152.49
（一）净利润							47,197,163.98	47,197,163.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,197,163.98	47,197,163.98
（三）所有者投入和减少资本		2,717,988.51						2,717,988.51
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的		2,717,988.51						2,717,988.51

金额		51						51
3. 其他								
(四) 利润分配					4,719,716.40		-25,269,716.40	-20,550,000.00
1. 提取盈余公积					4,719,716.40		-4,719,716.40	
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	23,329,288.51			45,943,745.79		170,695,627.77	445,468,662.07

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	205,500,000.00	20,611,300.00			37,672,137.30		137,351,151.34	401,134,588.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	205,500,000.00	20,611,300.00			37,672,137.30		137,351,151.34	401,134,588.64
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							35,518,920.00	35,518,920.00

							.94	.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

住所：浙江省余姚市城区阳光国际大厦A座1805-1807室

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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(在这种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

a.终止确认部分的账面价值;

b.终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价来确定公允价值;
- ②金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

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。分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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、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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下

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。

14、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。

15、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。

16、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：

生物资产类别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率（%）
产役畜	1.5-3		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。

17、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。

18、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。

19、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品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。

21、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) 会计政策

- (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。

22、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

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%

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2010年度被湖南省经济委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期2011年12月1日~2012年12月31日。经浏阳市国家税务局批准，湖南金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油（饲料工业油料）及生物柴油收入，减按90%计入当年收入总额申报所得税。

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2009年度被四川省资源综合利用认定委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利

用认定证书》。经双流县国家税务局第一税务分局批准，四川金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油收入，减按90%计入当年收入总额申报所得税。

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2010年度被安徽省经济和信息化委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期2010年1月~2011年12月，经安徽省地方税务局批准，安徽金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油收入，减按90%计入当年收入总额申报所得税。

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2012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。

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。

据财政部、国家税务总局财税【2011】115号文件《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，子公司湖南金德意、安徽金德意、四川金德意、湖南赛夫特、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。

据财税【2001】第121号文《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，经上海市浦东新区国家税务局及上海市浦东新区地方税务局核定（沪地税松五【2012】000007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、酒糟等原料免征增值税有效期至2013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。

⑦根据财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税【2012】71号）及财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税【2013】37号）的有关规定，本公司从事技术转让收入免征增值税。

（4）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。

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；农 副产品	48,516, 500.00		100%	100%	是			

					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(有效期至2019年1月1日)、精料补充料、配合饲料、浓缩饲料的生产、销售。饲养技术咨询、服务。(法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,未获许可不得生产经营)	8,160,000.00		51%	51%	是			
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	10,130,000.00		100%	100%	是			

					外), 饲料及添加剂、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	盐城市盐都区西區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	64,980,000.00	100%	100%	是			

					产、畜禽饲养技术咨询服 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 盐都西 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	11,000,0 00.00 (美 元)	生产、 销售畜 禽、水 产饲料。	7,150,0 00.00		65%	65%	是		
安徽天邦生物	全资	安徽和 县乌江	生产及 销售	10,000, 000.00	豆粕、 棉粕、	8,365,5 00.00		100%	100%	是		

技术有限公司 (简称"天邦技术")		镇乌江 工业园 区			饼粕加工、销售及咨询服务。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	许可项目:杜洛克、长白、大白、皮特兰种猪生产,商品猪养殖。一般经营项目:有机肥料制造。	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服务(上述经营范围不含国家法律法规规定	10,000,000.00		100%	100%	是			

					禁止、限制和许可经营的项目)								
安徽天邦猪业育种有限公司 (简称"天邦育种")	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			
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	油脂加工及销售	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: 长期有效); 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			

天邦汉世伟猪业有限责任公司(简称"天邦汉世伟")	全资	安徽省马鞍山市和县乌江镇工业园通江大道	养殖	50,000,000.00	生猪养殖、销售(限分支机构经营)	50,000,000.00		100%	100%	是		
湖北汉世伟种猪有限公司(简称"湖北汉世伟")	全资	湖北省阳新县木港镇泉波村	养殖	10,000,000.00	原种猪养殖、生猪养殖、销售。	10,000,000.00		100%	100%	是		
青岛汉世伟猪业服务有限公司(简称"青岛汉世伟")	控股	青岛市城阳区正阳路388号利客来城阳购物广场1号楼7层8室	养殖	5,000,000.00	畜牧动物养殖技术开发、技术转让、技术咨询及服务;养殖场企业管理;销售;家畜饲料机械、饲料生产专用设备、畜禽配种设备、饲料及饲料添加剂、化工产品(不含危险化学品)、	2,550,000.00		51%	51%	是		

					电子产品；货物进出口、技术进出口。								
益辉国际发展有限公司（简称“益辉国际”）	全资	7/F., Allied Kajima Building, 138 Gloucester Road, Wanchai, HongKong	投资	1 万港元	国际贸易、原料采购、实业投资	10,000.00		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) 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	全资	佛山市南海区狮山工	生产及销售	20,000,000.00	生产、销售：鱼饲	18,120,000.00		100%	100%	是			

限公司 (简称" 广东天 邦")		业园内			料, 畜 禽饲 料, 饲 料添加 剂(以 上项 目持 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	11,600,0 00.00	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	40,800, 000.00		51%	51%	是	50,421, 834.68	

					制开发、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	156,789,000.00	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、有效期截至2015年9月9日）及	239,289,000.00		100%	100%	是			

					相关原料、设备，货物进出口（国家法律、法规决定禁止或者限制经营的除外）								
景泰天邦饲料有限公司（简称“景泰天邦”）	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	9,100,000.00		100%	100%	是			

					的研发、加工、销售；废弃食用油脂收购（以上项目不含国家专项审批项目）；饲料产品的技术培训及服务								
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	2,224,526.03			
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	3,498,400.00	60%	60%	是	13,457,481.23			

					产、销售；有机肥研发、生产、销售，油料作物的研发、种植；餐厨废弃物、废弃动植物油脂回收、加工及利用；以上相关产品的技术转让、技术培训和服务							
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	942,000.00	其他农业科学研究与实验发展服务	720,000.00		76.43%	76.43%	是	63,467.58	
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	4,724,256.77	
湖北吉海生物科技有	控股	湖北省汉川市分水镇	生产及销售	5,000,000.00	日用化工产品生产及	3,000,000.00		60%	60%	是	1,169,590.08	

限公司 (简称" 湖北吉 海")		交通大 道			销售： 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)								
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

1、无棣金德意油脂有限公司

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

2、天邦汉世伟猪业有限责任公司

根据公司第四届董事会第二十一次会议决议，公司投资5,000万元设立子公司天邦汉世伟猪业有限公司并持有其100%股权。公司于2013年9月注册成立之日起纳入合并范围。

3、湖北汉世伟种猪有限公司

2013年11月，经子公司天邦汉世伟董事会审议，子公司天邦汉世伟出资1,000万元成立湖北汉世伟种猪有限公司并持有其100%股权。湖北汉世伟种猪有限公司自成立之日起纳入合并范围。

4、青岛汉世伟猪业服务有限公司

2013年10月，经子公司天邦汉世伟董事会审议，子公司天邦汉世伟出资255万元成立青岛汉世伟猪业服务有限公司并持有其51%股权。青岛汉世伟猪业服务有限公司自成立之日起纳入合并范围。

5、益辉国际发展有限公司

2013年8月,公司决定投资1万元港币设立全资子公司益辉国际发展有限公司并持有其100%股权。益辉国际发展有限公司注册成立并自成立之日起纳入合并范围。

适用 不适用

3、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	1,096,529.71	-903,470.29
天邦汉世伟	45,086,321.12	-169,807.37
湖北汉世伟	9,920,690.77	-79,309.23
青岛汉世伟	3,228,851.02	-71,148.98
益辉国际	-644,110.50	-652,056.48

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

2013年3月子公司湖南金德意注销其子公司浏阳市金德意废旧物资回收有限公司，自注销日起不再纳入合并报表范围。

4、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12月31日对越南公司的财务报表进行外币折算：

财务报表	折算说明	人民币对越南盾折算 汇率	人民币对港币折算汇 率
资产负债表	资产及负债项目采用资产负债表日的即期汇率，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，由此产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示	资产负债表日即期汇 率 3483:1	资产负债表日即期汇 率 1:0.7862
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：	--	--	3,120,746.12	--	--	405,329.66
人民币	--	--	3,099,108.91	--	--	301,161.54
美元						
越南盾	75,362,397.00	3,483:1	21,637.21	345,629,828.00	3,318:1	104,168.12
银行存款：	--	--	176,036,711.04	--	--	154,387,881.27
人民币	--	--	163,850,582.62	--	--	145,986,280.34
美元	755,119.38	6.0969	4,603,887.35			
越南盾	26,408,945,663.00	3,483:1	7,582,241.07	27,876,511,870.72	3,318:1	8,401,600.93
其他货币资金：	--	--	135,674,364.09	--	--	205,000.00
人民币	--	--	135,674,364.09	--	--	205,000.00
美元						
越南盾						
合计	--	--	314,831,821.25	--	--	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) 期末其他货币资金中含1.3亿元银行保函保证金，除此之外不存在其他抵押、冻结等对变现有限制款项。
- (2) 期末存放在期末存放在子公司越南天邦的款项7,603,878.28元。
- (3) 期末无潜在回收风险的款项。
- (4) 货币资金期末较期初增长103.12%，主要系本期新增银行借款较多所致。

2、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	53,099,219.69	39,273,141.25
合计	53,099,219.69	39,273,141.25

(2) 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

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07月12日	2014年06月23日	2,300,000.00	
银行承兑汇票	2013年07月31日	2014年01月30日	2,000,000.00	
银行承兑汇票	2013年07月03日	2014年04月22日	1,670,000.00	
银行承兑汇票	2013年07月16日	2014年03月10日	1,200,000.00	
银行承兑汇票	2013年08月23日	2014年02月23日	800,000.00	
合计	--	--	7,970,000.00	--

说明

- (1) 期末无已贴现的商业承兑汇票。
- (2) 期末无已质押的应收票据。
- (3) 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。
- (4) 应收票据期末较期初增长35.20%，主要系本期票据结算增加所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

3、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	8,852,418.52	20.36%	1,054,529.26	11.91%	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								
组合计提坏账准备应收账款（账龄分析法）	31,296,082.92	71.98%	3,244,268.04	10.37%	59,213,513.56	72.7%	4,478,037.00	7.56%
组合小计	31,296,082.92	71.98%	3,244,268.04	10.37%	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	3,330,952.41	7.66%	1,824,675.41	54.78%	5,532,709.38	6.79%	2,402,706.06	43.43%
合计	43,479,453.85	--	6,123,472.71	--	81,450,131.46	--	7,935,272.32	--

应收账款种类的说明

- （1）期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- （2）期末应收账款中无应收关联方款项。
- （3）应收账款期末较期初下降49.19%，主要系公司执行现销政策、加强应收账款管理，销售回款较好所致。

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
四川省动物疫病预防控制中心	4,485,760.00			政府招标疫苗款，不存在减值迹象
江苏省动物疫病预防控制中心	2,257,600.00			政府招标疫苗款，不存在减值迹象
吉正昌（江苏建湖）	2,109,058.52	1,054,529.26	50%	涉及诉讼
合计	8,852,418.52	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	22,654,495.17	72.38%	1,132,724.76	53,625,596.58	90.56%	2,681,288.01
1 年以内小计	22,654,495.17	72.38%	1,132,724.76	53,625,596.58	90.56%	2,681,288.01
1 至 2 年	5,968,430.19	19.07%	596,843.02	2,494,141.48	4.21%	249,429.34
2 至 3 年	985,847.56	3.15%	297,916.46	1,104,315.50	1.86%	331,294.65
3 至 4 年	935,314.00	2.99%	467,657.00	1,251,810.00	2.11%	625,905.00
4 至 5 年	14,346.00	0.05%	11,476.80	737,650.00	1.26%	590,120.00
5 年以上	737,650.00	2.36%	737,650.00			
合计	31,296,082.92	--	3,244,268.04	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	1,824,675.41	1,824,675.41	100%	预计无法收回
政府招标疫苗款	1,506,277.00			政府招标疫苗款，不存在减值迹象
合计	3,330,952.41	1,824,675.41	--	--

(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	1,153,456.33	380,945.81
合计	--	--	1,153,456.33	--

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
沈阳美美水产	水产品款		18,879.00	无法收回	否
金仁根(甘肃兰州)	水产品款		30,783.58	无法收回	否
兰州利德商贸有限公司	水产品款		47,602.26	无法收回	否
黑龙江富宏农牧水产经营部	水产品款		99,820.00	无法收回	否
合计	--	--	197,084.84	--	--

应收账款核销说明

(4) 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 (%)
四川省动物疫病预防控制中心	非关联方	4,485,760.00	1 年以内	10.32%
梁春桂 (广西钦州)	非关联方	4,049,966.00	1-2 年	9.31%
江苏省动物疫病预防控制中心	非关联方	2,257,600.00	1 年以内	5.19%
梁笋 (广东阳江)	非关联方	2,146,192.00	1-4 年	4.94%
吉正昌 (江苏建湖)	非关联方	2,109,058.52	2-3 年	4.85%
合计	--	15,048,576.52	--	34.61%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	23,411,476.02	60.01%			15,118,758.63	53.54%	0.00	

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）	15,601,150.42	39.99%	1,841,980.81	11.81%	13,117,030.68	46.46%	1,399,266.19	10.67%
组合小计	15,601,150.42	39.99%	1,841,980.81	11.81%	13,117,030.68	46.46%	1,399,266.19	10.67%
合计	39,012,626.44	--	1,841,980.81	--	28,235,789.31	--	1,399,266.19	--

其他应收款种类的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
大丰市沿海滩涂投资发展有限公司	12,164,712.00			
江苏汇隆投资担保有限公司	6,630,000.00			
应收增值税退返收入	4,616,764.02			
合计	23,411,476.02		--	--

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	12,682,302.16	81.29%	637,294.25	9,677,467.09	73.78%	483,873.35
1 年以内小计	12,682,302.16	81.29%	637,294.25	9,677,467.09	73.78%	483,873.35
1 至 2 年	501,039.36	3.21%	50,103.95	2,324,875.38	17.72%	232,487.54
2 至 3 年	1,458,029.37	9.35%	437,408.81	445,088.88	3.39%	133,526.66
3 年以上	959,779.53	6.15%	717,173.80	669,599.33	5.11%	549,378.64
合计	15,601,150.42	--	1,841,980.81	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

(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

- (1) 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。
- (2) 期末其他应收款中无应收其他关联方款项。
- (3) 本期无转回或收回以前年度核销的其他应收款。
- (4) 期末其他应收款较期初增长38.51%，主要系本期支付鱼塘租赁保证金较多所致。

(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(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
大丰市沿海滩涂投资发展有限公司	非关联方	12,164,712.00	1 年以内	31.18%
江苏汇隆投资担保有限公司	非关联方	6,630,000.00	1 年以内	16.99%
湖南越大饲料油脂有限公司	非关联方	4,943,777.17	1 年以内	12.67%
应收增值税退返收入	非关联方	4,616,764.02	1 年以内	11.83%
余姚市人民法院	非关联方	1,200,000.00	2-3 年	3.08%
合计	--	29,555,253.19	--	75.75%

(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：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
国家税务总局	增值税退税	4,616,764.02	1 年以内	2014 年 01 月 31 日	4,616,764.02	该款项已于 2014 年 1 月全	

						额收回；依据为财政部、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》	
合计	--	4,616,764.02	--	--	4,616,764.02	--	--

5、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	334,366,705.60	96.66%	19,389,738.33	66.99%
1 至 2 年	2,710,008.03	0.78%	7,078,100.01	24.45%
2 至 3 年	6,392,123.61	1.85%	1,842,390.00	6.36%
3 年以上	2,465,244.85	0.71%	635,969.29	2.2%
合计	345,934,082.09	--	28,946,197.63	--

预付款项账龄的说明

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

(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
艾格菲股权收购款	非关联方	288,622,012.26	1 年以内	预付收购款
大丰市沿海滩涂投资发展有限公司	非关联方	5,999,015.00	1 年以内	预付租金
大丰市鑫鑫油脂有限公司	非关联方	3,948,200.00	1 年以内	预付货款
中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	非关联方	3,860,000.00	1 年以内	工程款
王学文（江苏射阳）	非关联方	2,881,085.10	1 年以内	预付租金

合计	--	305,310,312.36	--	--
----	----	----------------	----	----

预付款项主要单位的说明

- (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) 期末预付账款较期初增长1,095.09%，主要系本期预付艾格菲股权收购款及预付租金、货款较多所致。

6、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	116,322,191.70		116,322,191.70	119,981,035.00	219,359.99	119,761,675.01
在产品	16,922,960.73		16,922,960.73	14,554,468.74		14,554,468.74
库存商品	78,655,524.06	1,929,284.14	76,726,239.92	115,316,016.02	3,521,898.71	111,794,117.31
在途物资	4,585,766.30		4,585,766.30			
包装物及低值易耗品	6,981,140.48	94,146.60	6,886,993.88	6,533,497.55		6,533,497.55
委托加工物资	23,314,796.29		23,314,796.29			
合计	246,782,379.56	2,023,430.74	244,758,948.82	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	103,943.47	219,359.99	103,943.47	
在产品		501,296.64		501,296.64	
库存商品	3,521,898.71	3,436,418.31		5,029,032.88	1,929,284.14
包装物及低值易耗品		244,655.90		150,509.30	94,146.60
合计	3,741,258.70	4,286,314.32	219,359.99	5,784,782.29	2,023,430.74

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	原料过期	前期减值迹象本期消除，转回对应跌价准备	0.19%

库存商品	在产品过期		
在产品	账面价值低于公允价值		
包装物及低值易耗品	包装物无使用价值		

存货的说明

(1) 期末存货占资产总额14.27%，主要系储备的原材料及用于销售的库存商品。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费	56,985.60	56,985.60
合计	56,985.60	56,985.60

其他流动资产说明

8、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							
1. 北京华牧智远科技有限公司(简称"华牧智远")	45.05%	45.05%	818,870.09	41,270.80	777,599.29	1,226,698.06	-110,122.51
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

9、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
北京华牧	权益法	3,000,000	0.00	2,951,475	2,951,475	45.05%	45.05%				

智远科技 有限公司 (简称" 华牧智远 ")		.00		.38	.38						
合计	--	3,000,000 .00	0.00	2,951,475 .38	2,951,475 .38	--	--	--			

(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

(1) 期末长期股权投资较期初增加2,951,475.38元，主要系向北京华牧智远科技有限公司投资增加所致。

10、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	142,497,566.29		5,201,739.59	681,474,577.26
其中：房屋及建筑物	240,550,022.36	69,204,107.03		1,012,057.08	308,742,072.31
机器设备	293,084,434.89	71,687,688.75		2,485,243.48	362,286,880.16
运输工具	10,544,293.31	1,605,770.51		1,704,439.03	10,445,624.79
--	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		40,978,930.83	2,265,504.51	205,722,121.78
其中：房屋及建筑物	43,318,651.48		10,692,255.48	206,260.78	53,804,646.18
机器设备	118,188,909.47		28,911,475.62	539,802.64	146,560,582.45
运输工具	5,501,134.51		1,375,199.73	1,519,441.09	5,356,893.15
--	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		--		475,752,455.48
其中：房屋及建筑物	197,231,370.88		--		254,937,426.13
机器设备	174,895,525.42		--		215,726,297.71
运输工具	5,043,158.80		--		5,088,731.64
五、固定资产账面价值合计	377,170,055.10		--		475,752,455.48
其中：房屋及建筑物	197,231,370.88		--		254,937,426.13

机器设备	174,895,525.42	--	215,726,297.71
运输工具	5,043,158.80	--	5,088,731.64

本期折旧额 40,978,930.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 116,367,976.60 元。

(2) 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

(1) 本期增加的固定资产原值中，在建工程转入金额为 116,367,976.60 元，主要系母公司特种膨化饲料生产线工程项目和子公司天邦育种池州涓桥镇原种猪场工程完工转固所致。

(2) 本期累计折旧减少额中处置固定资产减少额为 1,824,257.23 元，本期子公司越南天邦汇率变动影响 441,247.28 元。

(3) 期末固定资产中有账面价值 105,704,438.10 元的房屋建筑物用于向银行借款抵押担保。

(4) 期末固定资产占公司期末资产总额的 27.74%，其中房屋建筑物和机器设备金额较大共占固定资产总额的 96.80%。

11、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)	4,109,637.00		4,109,637.00	18,748,478.37		18,748,478.37
车间改造工程(广东天邦)				231,074.00		231,074.00
生物柴油节能技改项目(湖南金德意)	2,839,686.55		2,839,686.55	53,925.15		53,925.15
饲料油烤房建筑工程(湖南金德意)				240,810.25		240,810.25
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	9,240.00		9,240.00	31,745,743.92		31,745,743.92
技改项目(四川金德意)	205,568.30		205,568.30	205,568.30		205,568.30
设备安装工程(天邦技术)	5,200.00		5,200.00	8,993.00		8,993.00
猪场建设工程(天邦猪业)	8,134,447.51		8,134,447.51	980,234.00		980,234.00
年产 30 万吨绿色环保型特种膨化水产饲料生产线项目(盐城天邦)	40,000.00		40,000.00			
宣城生猪养殖场地(天邦汉)	70,000.00		70,000.00			

世伟)						
年产 2 万吨工业油脂技术改造工程 (湖南金德意)	189,620.20			189,620.20		
合计	15,603,399.56			15,603,399.56	52,214,826.99	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	40,977,413.63	55,616,255.00		108.59%					自筹	4,109,637.00
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	59,000,000.00	31,745,743.92	16,413,794.01	48,150,297.93		81.63%					自筹	9,240.00
生物柴油节能技改项目(湖南金德意)		53,925.15	6,623,111.62	3,837,350.22							自筹	2,839,686.55
猪场建设工程(天邦猪业)		980,234.00	7,168,213.51	14,000.00							自筹	8,134,447.51
年产 3 万吨工业混合油资源综合利用项目(无棣金德意)			6,515,864.11	6,515,864.11							自筹	
合计	114,000,000.00	51,528,357.24	77,698,322.25	114,133,374.22		--	--			--	--	15,093,000.00

	000.00	81.44	96.88	767.26							11.06
--	--------	-------	-------	--------	--	--	--	--	--	--	-------

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

(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)	91.89%	
池州涓桥镇原种猪场工程(天邦育种)	81.63%	

(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减少36,611,427.43元，主要系本期宁波分公司特种膨化饲料生产线及子公司天邦育种池州涓桥镇原种猪场工程本期完工转固所致。

12、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				
未成熟种母猪		13,544,230.70		13,544,230.70
未成熟种公猪		1,681,563.63		1,681,563.63
三、林业				
四、水产业				
合计		15,225,794.33		15,225,794.33

(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

(1) 本期新增生产性生物资产主要系本期子公司天邦育种采购的原种猪增加所致。

13、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	3,018,240.80	323,841.46	118,282,962.51
土地使用权	86,384,269.48	235,140.80	297,238.25	86,322,172.03
计算机软件	2,521,393.69		26,603.21	2,494,790.48
非专利技术	25,810,000.00	2,680,000.00		28,490,000.00
商标使用权	872,900.00	103,100.00		976,000.00
二、累计摊销合计	20,268,116.95	5,408,369.22		25,676,486.17
土地使用权	8,807,534.94	1,730,934.46		10,538,469.40
计算机软件	1,970,901.24	281,159.44		2,252,060.68
非专利技术	9,302,524.06	3,111,315.28		12,413,839.34
商标使用权	187,156.71	284,960.04		472,116.75
三、无形资产账面净值合计	95,320,446.22	-2,390,128.42	323,841.46	92,606,476.34
土地使用权	77,576,734.54			75,783,702.63
计算机软件	550,492.45			242,729.80
非专利技术	16,507,475.94			16,076,160.66
商标使用权	685,743.29			503,883.25
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	-2,390,128.42	323,841.46	92,606,476.34
土地使用权	77,576,734.54			75,783,702.63
计算机软件	550,492.45			242,729.80
非专利技术	16,507,475.94			16,076,160.66
商标使用权	685,743.29			503,883.25

本期摊销额 5,428,156.09 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		57,136,625.46	57,136,625.46		
合计		57,136,625.46	57,136,625.46		

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

(1) 本期无形资产原值增加主要系子公司成都天邦新增非专利技术鸭病毒性肝炎活疫苗，无形资产原值减少为子公司越南天邦外币折算差异 323,841.46 形成。

(2) 本期累计摊销增加额中本期新增摊销额 5,428,156.09 元，另有子公司越南天邦外币折算差异 19,786.87 元。

(3) 期末无形资产中有账面价值 61,015,275.93 元的土地使用权用于向银行借款抵押担保。

(4) 公司本期研发支出均计入研究支出，未形成无形资产。

14、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。

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12月31日可辨认净资产账面价值在年末未发生减值迹象, 无需计提商誉减值准备。

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。

15、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		67,031.37			
储油容器	72,638.19		35,441.55		37,196.64	
房屋改造费	717,731.00	692,460.76	419,069.05		991,122.71	
租赁费	5,568,040.46	1,014,501.96	249,178.16		6,333,364.26	
鱼塘经营权		15,340,000.00	2,191,428.57		13,148,571.43	
合计	6,425,441.02	17,046,962.72	2,962,148.70		20,510,255.04	--

长期待摊费用的说明

16、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:		
资产减值准备		133,745.48
可抵扣亏损	2,860,613.57	3,867,163.93
小计	2,860,613.57	4,000,909.41
递延所得税负债:		
资产溢价应纳税差异	2,358,798.39	2,455,025.18
小计	2,358,798.39	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	2,860,613.57		4,000,909.41	
递延所得税负债	2,358,798.39		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

注：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641,511.93元。

17、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		1,172,000.15	197,084.84	7,965,453.52
二、存货跌价准备	3,741,258.70	4,286,314.32	219,359.99	5,784,782.29	2,023,430.74
十三、商誉减值准备	2,375,747.77				2,375,747.77
合计	15,451,544.98	4,286,314.32	1,391,360.14	5,981,867.13	12,364,632.03

资产减值明细情况的说明

18、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

19、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	460,526,000.00	197,650,000.00
保证借款	177,800,000.00	211,300,000.00
信用借款	262,000,000.00	51,000,000.00
合计	900,326,000.00	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和双流县聚源中小企业融资担保有限公司为子公司四川金德意提供的担保构成。

(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95.74%，主要系公司业务增长及股权收购等资金需求较多，增加银行借款所致。

20、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,200,000.00	0.00
合计	2,200,000.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 2,200,000.00 元。

应付票据的说明

(1) 应付票据期末较期初增加2,200,000.00元主要系增加票据结算所致。

21、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	92,523,473.04	90,215,062.12
1-2 年	3,124,695.93	4,384,676.58
2-3 年	152,405.55	219,158.15
3 年以上	1,058,117.72	1,087,190.02
合计	96,858,692.24	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年的应付账款为4,335,219.20元，主要系尚未结算的原料款及工程款。
- (3) 期末应付账款占资产总额5.65%，主要系应付未付的原料款及工程款。

22、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	73,418,933.49	44,402,173.35
1-2 年	1,091,511.40	126,298.11
2-3 年	37,166.13	52,181.99
3 年以上	29,072.13	
合计	74,576,683.15	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1,157,749.66元，主要系结算尾款。
- (3) 期末预收账款较期初增长67.28%，主要系预收客户货款增加所致。

23、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	95,803,260.71	97,626,553.75	13,230,475.52
二、职工福利费	50.00	5,900,248.69	5,898,069.19	2,229.50
三、社会保险费	91,064.93	11,016,228.14	11,023,873.30	83,419.77
其中：1. 医疗保险费	11,989.80	2,787,784.93	2,789,469.13	10,305.60
2. 基本养老保险费	71,640.80	6,918,775.80	6,928,080.28	62,336.32
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	3,996.60	756,627.92	754,191.00	6,433.52
5. 工伤保险费	2,038.92	304,599.02	303,495.94	3,142.00
6. 生育保险费	1,398.81	248,440.47	248,636.95	1,202.33
四、住房公积金		753,114.00	753,114.00	
五、辞退福利		112,364.70	112,364.70	
六、其他	412,850.87	1,119,560.97	1,083,702.48	448,709.36
其中：1. 工会经费和职工教育经费	412,850.87	891,280.68	855,422.19	448,709.36
2. 非货币性福利		221,918.70	221,918.70	
3. 其他		6,361.59	6,361.59	
合计	15,557,734.36	114,704,777.21	116,497,677.42	13,764,834.15

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 891,280.68 元，非货币性福利金额 221,918.70 元，因解除劳动关系给予补偿 112,364.70 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额于2014年1月发放完毕。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	2,329,092.33	610,406.75
营业税	198,288.72	24,500.00
企业所得税	4,041,105.59	2,334,063.95
个人所得税	934,532.83	325,457.06
城市维护建设税	550,185.66	771,058.71
土地使用税	1,011,183.83	911,965.75
房产税	689,853.28	555,113.63
教育费附加	426,702.61	555,873.84
印花税	87,058.14	72,173.74
地方教育费附加	101,961.70	197,173.93
残疾人保证金	6,878.40	1,886.40
水利基金	161,434.53	97,725.59
河道管理费	29,745.72	5,118.67
其他	5,429.98	194,113.23
合计	10,573,453.32	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

(1) 期末应交税费较期初增长58.84%，主要系子公司盐城邦尼本期原有库存销售增加、期末未抵扣进项税额减少所致。

25、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,546,617.27	742,795.97
合计	1,546,617.27	742,795.97

应付利息说明

(1) 期末应付利息较期初增长108.22%，主要系本期公司因资金需要借款规模增大所致。

26、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	43,824,470.27	20,600,828.82
1-2年	5,908,133.15	1,966,863.60
2-3年	310,093.58	622,397.47
3年以上	1,931,966.25	1,899,360.49

合计	51,974,663.25	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 8,150,192.98 元，主要系未结算的工程质保金等。

(3) 期末其他应付款较期初增长 107.16%，主要系本公司及子公司天邦汉世伟应付工程款增加、子公司盐城天邦收取客户担保保证金及养殖户鱼塘租赁保证金较多所致。

(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
担保保证金	非关联方	保证金	7,498,000.00	14.42	1年以内
余姚市裕丰建筑工程有限公司	非关联方	工程款	4,758,405.88	9.16	0-2年
东方绿洲现代渔业养殖基地养殖户保证金	非关联方	保证金	4,429,032.00	8.52	1年以内
郭照兵	非关联方	鱼塘经营权费用	2,600,000.00	5.00	1年以内
余姚市舜江建筑工程有限公司	非关联方	工程款	2,151,000.00	4.14	1年以内
合计			21,436,437.88	41.24	

27、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						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

项目	期初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额	
	投资金额 (万元)	所占比例 (%)			投资金额 (万元)	所占比例(%)
一、有限售条件股份	6,712.50	32.66	11.50		6,724.00	32.72
1.国家持股						

2.国有法人持股						
3.其他内资持股	6,712.50	32.66	11.50		6,724.00	32.72
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	6,712.50	32.66	11.50		6,724.00	32.72
4.境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	13,837.50	67.34	11.50		13,826.00	67.28
1.人民币普通股	13,837.50	67.34	11.50		13,826.00	67.28
2.境内上市外资股						
3.境外上市外资股						
4.其他						
合计	20,550.00	100.00	11.50	11.50	20,550.00	100.00

28、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	2,758,732.79		7,358,732.79
合计	5,403,239.63	2,758,732.79		8,161,972.42

资本公积说明

（1）本期其他资本公积增加主要系本期确认的股份支付费用。

29、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	4,719,716.40		44,876,711.76
合计	40,156,995.36	4,719,716.40		44,876,711.76

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》计提法定盈余公积。

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
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	60,631,109.81	--

减：提取法定盈余公积	4,719,716.40	10%
应付普通股股利	20,550,000.00	
期末未分配利润	219,568,440.74	--

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

31、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	2,046,723,923.34	2,041,020,810.65
其他业务收入	31,678,019.76	1,019,726.83
营业成本	1,786,952,964.09	1,784,906,533.83

(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	1,395,658,894.13	1,177,086,808.84	1,594,575,386.58	1,393,991,972.40
养殖及食品加工	67,792,822.24	58,821,769.08	73,288,465.67	69,388,863.19
生物制品	115,937,914.54	41,843,689.42	94,860,389.03	30,883,181.90
生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	278,296,569.37	288,705,845.84
合计	2,046,723,923.34	1,759,512,451.58	2,041,020,810.65	1,782,969,863.33

(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	1,395,658,894.13	1,177,086,808.84	1,594,575,386.58	1,393,991,972.40
养殖及食品加工	67,792,822.24	58,821,769.08	73,288,465.67	69,388,863.19
生物制品	115,937,914.54	41,843,689.42	94,860,389.03	30,883,181.90
生物柴油及化工油脂	467,334,292.43	481,760,184.24	278,296,569.37	288,705,845.84
合计	2,046,723,923.34	1,759,512,451.58	2,041,020,810.65	1,782,969,863.33

(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	1,969,871,184.96	1,689,111,697.01	1,974,974,669.25	1,719,747,024.91
国外	76,852,738.38	70,400,754.57	66,046,141.40	63,222,838.42
合计	2,046,723,923.34	1,759,512,451.58	2,041,020,810.65	1,782,969,863.33

(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	258,770,478.36	12.45%
第二名	76,517,926.71	3.68%
第三名	57,711,088.63	2.78%
第四名	35,606,166.00	1.71%
第五名	24,485,090.47	1.18%
合计	453,090,750.17	21.8%

营业收入的说明

32、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	262,661.88	136,633.33	5%
城市维护建设税	3,842,167.64	6,042,216.05	7%、5%、1%
教育费附加	2,821,277.45	4,400,473.38	3%
地方教育费附加	878,910.08	1,526,389.39	2%
合计	7,805,017.05	12,105,712.15	--

营业税金及附加的说明

(1) 本期营业税金及附加较上期下降35.53%，主要子公司湖南金德意本期收入下降影响流转税额减少，附加税相应减少所致。

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	38,323,673.11	43,136,823.86
工资薪酬	25,403,151.42	26,330,684.98
差旅费	14,400,986.85	11,119,969.32
广告宣传费	10,786,464.88	6,150,763.93
汽车使用费	3,017,799.27	5,173,534.31
包装费	1,426,363.73	2,219,068.49
交际应酬费	5,548,939.33	4,580,406.42
销售服务费	7,169,933.06	5,895,842.30
办公费	377,713.39	2,188,639.88
其他	1,639,368.94	5,289,690.64
合计	108,094,393.98	112,085,424.13

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	58,857,478.28	51,061,778.34
工资薪酬	37,969,060.29	40,484,808.96
折旧	6,706,061.65	6,773,109.26
税金	6,859,382.80	6,658,654.33
交际应酬费	5,871,983.33	6,256,828.83
差旅费	4,091,826.06	4,145,402.04
无形资产摊销	5,125,730.28	5,065,999.64
中介机构费用	3,303,457.45	4,258,663.74
汽车使用费	2,838,159.32	3,146,145.78
办公费	2,680,608.75	2,808,106.49
其他	12,330,758.95	6,703,658.27
合计	146,634,507.16	137,363,155.68

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,237,299.26	29,432,946.33
减：利息收入	-1,784,965.93	-1,241,709.72
汇兑损失	6,130.14	127,680.19
减：汇兑收益	-117,844.30	-20,952.47
银行手续费	1,232,374.32	786,581.77
其他	738,464.76	250,000.00
合计	32,311,458.25	29,334,546.10

36、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
权益法核算的长期股权投资收益	-48,524.62	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,002,340.00	
其他	648,000.00	456,000.00
合计	-402,864.62	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

(1) 本期投资收益较上期减少858,864.62元，主要系本期子公司上海邦尼期货交易损益较大所致。

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	-1,170,549.12	1,083,930.49
二、存货跌价损失	4,081,198.56	7,256,757.05
合计	2,910,649.44	8,340,687.54

38、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
非流动资产处置利得合计	709,682.21	29,705.22	709,682.21
其中：固定资产处置利得	709,682.21	29,705.22	709,682.21
政府补助	84,342,409.34	99,677,276.11	11,340,692.33
罚款收入	8,803.50	7,594.93	8,803.50
其他	139,864.21	846,819.14	139,864.21
合计	85,200,759.26	100,561,395.40	12,199,042.25

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
增值税即征即退	64,338,222.43	83,302,217.79	与收益相关	
增值税先征后返	8,387,477.58	8,565,858.32	与收益相关	
增产增效奖励	300,000.00	163,000.00	与收益相关	
收人社局企业创新团队资助资金	200,000.00	220,000.00	与收益相关	
收人社局博士后工作站经费	120,000.00	20,000.00	与收益相关	
收发改局优势总部企业激励资金	100,000.00	100,000.00	与收益相关	
省农业科技成果转化补助	100,000.00	200,000.00	与收益相关	
收 2012 年工业经济奖励	50,000.00	110,000.00	与收益相关	
专利资助资金	19,500.00	3,000.00	与收益相关	
收科技局专利补助	18,000.00	8,000.00	与收益相关	
商务局奖励	3,500.00	2,000.00	与收益相关	

2013 年省级战略性新兴产业发展专项资金补助	5,000,000.00		与收益相关	
动物疫苗生物反应器细胞培养技术研发和产业化平台建设补助	1,732,400.00		与收益相关	
企业搬迁税收奖返	1,111,192.33		与收益相关	
百人计划奖励	500,000.00		与收益相关	
收科技局科技经费	300,000.00		与收益相关	
西区管委会补助	276,017.00	230,000.00	与收益相关	
收科技局 2012 年度余姚市第六批科技经费补助	230,000.00		与收益相关	
贷款贴息	220,100.00		与收益相关	
收技术创新团队专项资助资金	200,000.00		与收益相关	
收浙江省余姚市经济开发区管理委员会科技经费	200,000.00		与收益相关	
宁波市 2012 年度第三批科技经费补助	180,000.00		与收益相关	
余姚市科持局项目奖励（岱衢族大黄鱼饲料产业化关键技术研究示范）	120,000.00		与收益相关	
纳税先进企业奖励	107,000.00		与收益相关	
收经信局节能降耗奖励	100,000.00		与收益相关	
高新技术产品补助（一种微生物发酵处理的高效节粮环保环保猪用配合饲料）	100,000.00		与收益相关	
市级环保专项资金	100,000.00		与收益相关	
禽流感悬浮培养工艺疫苗补助	100,000.00		与收益相关	
醇香型复合酶功能发酵饲料产品研发补助	50,000.00		与收益相关	
发明创造奖励	19,000.00		与收益相关	
盐城市财政局研发机构建设费用	10,000.00		与收益相关	
职务发明专利资助金	10,000.00		与收益相关	

龙头企业补助	10,000.00		与收益相关	
专利补助	9,000.00		与收益相关	
收科技局补贴	8,000.00		与收益相关	
2012 年度和县科技进步奖	6,000.00		与收益相关	
职务发明专利资助金	5,000.00		与收益相关	
园林式单位	2,000.00		与收益相关	
技术中心创新能力项目补助款		3,000,000.00	与收益相关	
发改局 2012 年优势总部企业激励资金		800,000.00	与收益相关	
收驰名商标政府奖励		750,000.00	与收益相关	
"悬浮培养工艺猪圆环病毒 2 型灭活疫苗"项目补助		700,000.00	与收益相关	
项目补助款		260,000.00	与收益相关	
品牌创新扶持奖励		200,000.00	与收益相关	
政府奖励高新技术企业与高新技术产品企业研究开发费		200,000.00	与收益相关	
收余姚市经信局新认定驰名商标奖励金		200,000.00	与收益相关	
节能改造（清洁生产）资金		100,000.00	与收益相关	
"与四川大学联合申报的成都市联合实验室"补贴		100,000.00	与收益相关	
收博士后科研工作站经费补助		100,000.00	与收益相关	
2012 年专利转化项目经费		100,000.00	与收益相关	
抗应激高档仔猪颗粒料关键技术研究产业化开发项目补助		60,000.00	与收益相关	
海洋蟹类产业科技创新团队合作经费		50,000.00	与收益相关	
纳税大户奖励		30,000.00	与收益相关	
生产奖励基金		30,000.00	与收益相关	

收经信局补贴		30,000.00	与收益相关	
收省水产技术推广站合作经费		30,000.00	与收益相关	
猪蓝耳病毒悬浮培养发明专利奖励		5,000.00	与收益相关	
"实用新型专利"资助		4,200.00	与收益相关	
拨回"猪圆环病毒 2 型细胞悬浮培养生产方法"专利受理支助费		4,000.00	与收益相关	
合计	84,342,409.34	99,677,276.11	--	--

39、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	7,872.50	2,130,666.84	7,872.50
其中：固定资产处置损失	7,872.50	2,130,666.84	7,872.50
对外捐赠	6,200.00	77,000.00	6,200.00
滞纳金	13,631.28	495,352.68	13,631.28
罚款支出	231,406.77	231,492.97	231,406.77
其他	187,518.88	691,010.23	187,518.88
合计	446,629.43	3,625,522.72	446,629.43

营业外支出说明

(1) 本期营业外支出较上期下降87.68%，主要系本期固定资产处置损失减少所致。

40、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	8,054,747.66	5,315,655.48
递延所得税调整	1,044,069.05	-1,269,936.10
合计	9,098,816.71	4,045,719.38

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 2013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	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25

(2) 2012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	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.19	0.19

(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	60,631,109.82
归属于上市公司普通股股东的非经常性损益	9,577,527.62
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	51,053,582.20
发行在外普通股加权平均数*	205,500,000.00
基本每股收益	0.30
扣除非经常性损益后每股收益	0.25

注*:本期公司发行在外普通股股数为205,500,000.00股。

42、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	-2,887,955.55	315,870.88
小计	-2,887,955.55	315,870.88
合计	-2,887,955.55	315,870.88

其他综合收益说明

43、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
政府补助	11,340,692.33
银行存款利息	1,784,965.93
收到的保证金	50,104,165.21
收到的租金	31,140,944.70
其他往来款	9,002,885.02

其他	1,181,304.82
合计	104,554,958.01

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
差旅费	18,492,812.91
业务招待费	11,420,922.66
中介机构费	3,303,457.45
运输装卸费	38,723,673.11
汽车使用费	5,855,958.59
办公费	3,058,322.14
广告宣传费	10,786,464.88
邮电通信费	1,063,858.73
支付的保证金	38,673,715.86
支付的租金	34,057,200.10
其他往来款	19,030,492.68
其他	39,096,577.63
合计	223,563,456.74

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
----	----

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
支付艾格菲实业 100% 股权收购价款	286,064,508.46
支付艾格菲实业部分人员补偿款	2,557,503.80
合计	288,622,012.26

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	58,324,466.67
合计	58,324,466.67

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
支付的借款保函保证金	130,000,000.00
已贴现商业承兑汇票到期承兑	80,000,000.00
银行管理费	1,984,540.95
担保费支出	125,000.00
合计	212,109,540.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

44、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	68,945,401.63	51,250,631.35
加：资产减值准备	2,894,954.18	8,343,550.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,024,610.71	37,824,385.36
无形资产摊销	5,428,156.09	5,223,561.57
长期待摊费用摊销	2,969,330.17	1,121,098.29
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）	-701,809.71	2,100,961.62
财务费用（收益以“-”号填列）	32,237,299.26	28,837,855.47
投资损失（收益以“-”号填列）	402,864.62	-456,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,140,295.84	-1,157,592.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,226.79	-112,343.54

存货的减少（增加以“-”号填列）	3,817,855.46	-35,162,895.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,292,297.69	-68,020,612.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,540,379.62	75,142,479.06
其他	2,717,988.51	
经营活动产生的现金流量净额	183,028,801.90	104,935,079.37
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	184,831,821.25	154,998,210.93
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	29,833,610.32	7,230,281.60

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		3,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		3,000,000.00
4. 取得子公司的净资产		1,200,000.00
非流动资产		1,200,000.00
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	184,831,821.25	154,998,210.93
其中：库存现金	3,120,746.12	405,329.66
可随时用于支付的银行存款	176,036,711.04	154,387,881.27
可随时用于支付的其他货币资金	5,674,364.09	205,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	184,831,821.25	154,998,210.93

现金流量表补充资料的说明

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14.60%。

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	王韦	生产及销售	40,000,000.00	51%	51%	76072058-8

			市制造产业基地			00			
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
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	76.43%	76.43%	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街358号	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	黄石港区江北管理区策湖渡口村10号	潘林阳	生产及销售	6,000,000.00	51%	51%	79877512-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	生产及销售	10,000,000.00	100%	100%	59019803-6
吉海生物	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
无棣金德意	控股子公司	有限责任	无棣县埭口镇大济路东 眨河桥南	王韦	养殖及销售	2,000,000.00	100%	100%	06739074-4
天邦汉世伟	控股子公司	有限责任	安徽省马鞍山市和县乌江镇工业园通江大道	张邦辉	养殖及销售	50,000,000.00	100%	100%	07873749-1
湖北汉世伟	控股子公司	有限责任	湖北省阳新县木港镇泉波村	张邦辉	技术服务	10,000,000.00	100%	100%	08380054-7
青岛汉世伟	控股子公司	有限责任	青岛市城阳区正阳路 388 号利客来城阳购物广场 1 号楼 7 层 8 室	傅衍	养殖及销售	5,000,000.00	51%	51%	08140615-9
益辉国际	控股子公司	有限责任	7/F.,AlliedKajima Building,13 8Gloucester Road,Wanchai,HongKong	洪建平	投资	1 万港元	100%	100%	无

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
草原天邦	宁波天邦股份有限公司	35,000,000.00	2011年06月13日	2016年06月12日	否
安徽天邦*1	宁波天邦股份有限公司	23,050,000.00	2011年08月08日	2015年08月08日	否
安徽天邦*2	宁波天邦股份有限公司	16,200,000.00	2011年03月16日	2015年03月16日	否
成都天邦	宁波天邦股份有限公司	24,700,000.00	2010年07月22日	2015年07月22日	否
盐城邦尼	宁波天邦股份有限公司	14,100,000.00	2013年07月26日	2015年07月25日	否
盐城天邦	宁波天邦股份有限公司	10,000,000.00	2013年06月07日	2014年06月07日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉*3	宁波天邦股份有限公司	20,000,000.00	2013年04月03日	2016年04月02日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	宁波天邦股份有限公司	25,000,000.00	2012年06月08日	2016年04月02日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	宁波天邦股份有限公司	30,000,000.00	2013年04月03日	2016年04月02日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	宁波天邦股份有限公司	30,000,000.00	2013年04月03日	2016年04月02日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	宁波天邦股份有限公司	20,000,000.00	2013年04月03日	2016年04月02日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	宁波天邦股份有限公司	20,000,000.00	2012年06月08日	2016年04月02日	否

星、张邦辉					
张邦辉、吴天星、成都天邦*4	宁波天邦股份有限公司	50,000,000.00	2013 年 09 月 27 日	2018 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

注*1：该项借款已于2014年3月6日归还。

*2：该项借款已于2014年3月3日归还。

*3：该项借款已于2014年1月21日归还。

*4：该项借款已于2014年3月5日归还2500万。

②本公司为控股子公司提供担保

被担保单位	担保方式	担保事项	担保债权最高额	担保期限	备注
上海邦尼	保证	减免保证金开证	100,000,000.00	2013.06.17-2015.06.16	*1
安徽天邦	保证	借款	40,000,000.00	2013.10.30-2015.10.29	
安徽天邦	保证	借款	20,000,000.00	2013.09.10-2014.09.10	*2

注*1：截至财务报表批准报出日，上海邦尼已开具的不可撤销信用证金额为11,307,237.29美元，将于2014年9月前到期。

*2：该项借款已于2014年3月10日归还。

③实际控制人提供担保

担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保期限	备注
张邦辉	质押	公司股票	所持公司限售股权	15,000,000.00	2011.08.05-2014.08.05	*1
				17,000,000.00	2011.08.05-2014.08.05	*2
				18,000,000.00	2011.08.05-2014.08.05	*3
				6,500,000.00	2012.02.03-2015.02.03	*4
				9,700,000.00	2012.02.03-2015.02.03	*5
				36,800,000.00	2012.02.03-2015.02.03	*6
				9,800,000.00	2012.02.03-2015.02.03	*7
				20,000,000.00	2012.02.03-2015.02.03	
				20,000,000.00	2012.02.03-2015.02.03	
合计				<u>152,800,000.00</u>		

注*1：该项借款已于2014年1月2日归还。

*2：该项借款已于2014年1月2日归还。

*3：该项借款已于2014年1月2日归还。

*4：该项借款已于2014年1月2日归还。

*5：该项借款已于2014年1月13日归还。

*6：该项借款已于2014年1月13日归还。

*7：该项借款已于2014年1月13日归还350万元。

④其他

担保单位	担保方式	担保物	担保物净值	期末担保总额	担保期限	备注
南昌百事腾牧业有限公司	抵押	房地产	2,063,066.35	260,000,000.00	2013.12.05-2014.12.04	*1
广西汇杰饲料有限公司	抵押	房地产	2,324,252.36		2013.12.05-2014.12.04	

注*1：担保单位南昌百事腾牧业有限公司、广西汇杰饲料有限公司系本期收购公司艾格菲实业的全资子公司，本项担保另设有保函保证金1.3亿元。

(2) 公司关键管理人员报酬情况：

(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

2013年1月22日，经公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于审议〈宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》。根据《宁波天邦股份有限公司股票期权激励计划（草案）》内容，本次激励计划采用股票期权方式，公司授予本次股票期权激励计划限定的激励对象1,000万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，每份股票期权拥有在可行权日以预先确定的行权价格和行权条件购买一股天邦股份股票的权利。激励计划的股票来源为天邦股份向激励对象定向发行的1,000万股天邦股份股票。本次授予的股票期权的行权价格为8.05元，有效期为自股票期权授予日起四年。股票期权自授予日起满12个月后（即等待期后），激励对象在可行权日内按40%：30%：30%的行权比例分三期行权。主要行权条件为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%。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。

2013年2月25日，《公司首期股票期权激励计划（草案）》经中国证券监督管理委员会确认无异议，并予以备案。2013年4月19日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《公司首期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《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。

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；独立董事对公司首期股票期权激励计划首次授予相关事项发表了明确的同意意见。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。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业选择布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）对股票期权的公允价值进行计算。2013年期末公司测算得出应确认计入当期金额为2,717,988.51元。

2014年1月18日，第五届董事会第六次会议关于调整首期股票期权激励对象名单及期权数量决议，将本次股票期权激励计划的期权总数由955万份调整为922.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由860万份调整为827.5万份，首次授予股票期权的激励对象由114人调整为109人。

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

截至2013年12月31日止本公司无需要披露的其他或有事项。

十一、承诺事项

1、重大承诺事项

2013年12月6日，公司通过全资子公司益辉国际发展有限公司已经支付收购Agfeed Industries, Inc (Nevada) (以下简称“艾格菲国际”)持有的Agfeed Industries, Inc (BVI) (以下简称“艾格菲实业”) 100%股权，股权收购价款为4,692.07万美元，折合人民币28,606.45万元；支付艾格菲实业部分人员补偿款人民币255.75万元，合计人民币28,862.20万元。为完成本次收购行为，公司计划通过非公开发行股份募集资金，募集资金用于完成本次收购，公司将以自有或自筹资金先行支付对价，并在募集资金到位之后予以置换。公司将根据非公开发行的相关规定，向中国证监会申请本次非公开发行股份募集资金收购艾格菲实业100%股权。若中国证监会未核准本次非公开发行募集资金，公司将会向中国证监会报送重大资产重组申请。若公司重大资产重组申请未获得中国证监会核准，而由于公司已完成本次收购，公司实际控制人张邦辉先生、吴天星先生承诺购回艾格菲实业100%股权。回购价格为公司收购艾格菲实业100%股权最终交割价格与因本次收购产生的审计、评估、律师等费用之和。

截止财务报表批准报出日止，公司已与艾格菲国际履行股权交割程序，公司目前正在开展股权收购后的资产整合工作。公司本次收购的非公开发行工作正在进行之中，尚未获取中国证监会核准。股权交割完成后，公司对艾格菲实业的控制属于暂时性控制，2013年度未纳入合并报表范围。

2、前期承诺履行情况

前期承诺均已严格履行。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	20,550,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,550,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

1、公司于2014年1月27日与和县土地储备中心签订的《国有建设用地使用权收储合同》，合同约定，公司同意将全资子公司安徽天邦饲料科技有限公司自有的三宗国有土地(总面积60,068.4平方米)由和县土地储备中心进行收储，收储价格为3,085.24万元。根据《国有建设用地使用权收储合同》约定，安徽天邦于合同签订时，将上述三宗国有土地使用权及房产证

交付给和县土地储备中心。截至财务报表批准报出日止上述款项已全额收回。

2、2014年3月16日，根据公司第五届董事会第八次会议通过的《关于2013年度利润分配预案的议案》，按母公司2013年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金后，以截至2013年12月31日的总股本205,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。以上议案需要提交公司2013年股东大会进行审议。

除上述事项外，截至财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、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）	323,950.06	20.87 %	31,850.01	9.83%	401,832.00	19.98%	20,091.60	5%
组合小计	323,950.06	20.87 %	31,850.01	9.83%	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	1,228,402.52	79.13 %	1,228,402.52	100%	1,609,348.33	80.02%	1,609,348.33	100%
合计	1,552,352.58	--	1,260,252.53	--	2,011,180.33	--	1,629,439.93	--

应收账款种类的说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	10,900.00	3.36%	545.00	401,832.00	100%	20,091.60
1 年以内小计	10,900.00	3.36%	545.00	401,832.00	100%	20,091.60
1 至 2 年	313,050.06	96.64%	31,305.01			
合计	323,950.06	--	31,850.01	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	1,228,402.52	1,228,402.52	100%	预计无法收回
合计	1,228,402.52	1,228,402.52	--	--

(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	1,153,456.33	380,945.81
合计	--	--	1,153,456.33	--

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

(1) 期末应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 期末应收账款中无应收关联方款项。

(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 (%)
浙江亿达生物科技有限公司	非关联方	586,752.06	1-2 年	37.8%
本溪艾格莫林实业有限公司	非关联方	313,050.06	1-2 年	20.17%
王荣华	非关联方	156,778.60	5 年以上	10.1%
岱山县岱宁特种水产养殖有限公司	非关联方	152,998.00	5 年以上	9.86%
刘贵兴	非关联方	71,791.00	5 年以上	4.62%
合计	--	1,281,369.72	--	82.55%

(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）	173,769,891.93	100%	13,197,907.72	7.6%	260,161,591.14	100%	19,593,372.57	7.53%
组合小计	173,769,891.93	100%	13,197,907.72	7.6%	260,161,591.14	100%	19,593,372.57	7.53%
合计	173,769,891.93	--	13,197,907.72	--	260,161,591.14	--	19,593,372.57	--

其他应收款种类的说明

- (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。
- (2) 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。
- (3) 期末其他应收款账面余额较期初下降33.21%，主要系对子公司往来款减少所致。

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	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	163,221,848.86	93.93%	8,329,270.94	190,689,249.08	73.3%	9,660,701.30		
1 年以内小计	163,221,848.86	93.93%	8,329,270.94	190,689,249.08	73.3%	9,660,701.30		
1 至 2 年	69,409.60	0.04%	6,940.96	54,550,828.77	20.97%	5,455,082.88		

2 至 3 年	1,896,612.58	1.09%	568,983.77	14,915,841.29	5.73%	4,474,752.39
3 至 4 年	8,576,348.89	4.94%	4,288,174.45	5,672.00	0%	2,836.00
4 至 5 年	5,672.00	0%	4,537.60			
合计	173,769,891.93	--	13,197,907.72	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
益辉国际发展有限公司	往来款	51,711,393.70
安徽天邦猪业育种有限公司	往来款	35,388,612.80
内蒙古草原天邦饲料有限公司	往来款	33,019,572.79

盐城邦尼水产食品科技有限公司	往来款	28,205,207.03
宁波天邦科技研究院有限公司	往来款	9,475,082.49
天邦汉世伟猪业有限责任公司	往来款	6,825,238.30
安徽天邦猪业有限公司	往来款	5,942,703.33
合计		<u>170,567,810.44</u>

(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(%)
益辉国际发展有限公司	子公司	51,711,393.70	1年以内	29.76%
安徽天邦猪业育种有限公司	子公司	35,388,612.80	1年以内	20.37%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	33,019,572.79	1年以内	19%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	28,205,207.03	1年以内	16.23%
宁波天邦科技研究院有限公司	子公司	9,475,082.49	0-4年	5.45%
合计	--	157,799,868.81	--	90.81%

(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(%)
益辉国际发展有限公司	子公司	51,711,393.70	29.76%
安徽天邦猪业育种有限公司	子公司	35,388,612.80	20.37%
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司	33,019,572.79	19%
盐城邦尼水产食品科技有限公司	子公司	28,205,207.03	16.23%
宁波天邦科技研究院有限公司	子公司	9,475,082.49	5.45%
天邦汉世伟猪业有限责任公司	子公司	6,825,238.30	3.93%
安徽天邦猪业有限公司	子公司	5,942,703.33	3.42%
盐城天邦饲料科技有限公司	子公司	1,369,649.84	0.79%

越南天邦特驱饲料有限公司	子公司	82,702.00	0.05%
湖北天邦饲料有限公司	子公司	112.50	
合计	--	172,020,274.78	99%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	210,948.36	18,330,948.36	100%	100%				
安徽天邦	成本法核算	48,516,500.00	48,516,500.00	162,267.97	48,678,767.97	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	219,061.76	65,199,061.76	100%	100%				6,450,000.00
盐城邦尼	成本法核算	30,000,000.00	30,000,000.00	81,133.99	30,081,133.99	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%				5,100,000.00
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	102,373.16	239,873,164.69	100%	100%				
天邦技术	成本法核算	8,365,500.00	8,365,500.00	40,566.99	8,406,066.99	100%	100%				

	算	.00	.00		.99						
天邦猪业	成本法核算		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%				
天邦汉世伟	成本法核算	50,000,000.00		50,081,133.99	50,081,133.99	100%	100%				
益辉国际	成本法核算	7,895.00		7,895.00	7,895.00	100%	100%				
华牧智远	权益法核算	3,000,000.00		2,951,475.38	2,951,475.38	45.05%	45.05%				
合计	--	493,886,192.28	460,878,297.28	136,127,648.13	597,005,945.41	--	--	--			22,877,163.12

长期股权投资的说明

(1) 期末长期股权投资较期初增长29.54%，主要系本期向子公司成都天邦增资10,178.90万元、成立天邦汉世伟投资5,000.00万元及确认对子公司股权激励费用等因素综合影响所致。

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	398,772,455.87	343,273,660.61
其他业务收入	16,030,866.30	11,512,923.53
合计	414,803,322.17	354,786,584.14
营业成本	327,413,789.33	273,642,471.54

(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	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37
合计	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37

(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
水产饲料	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37
合计	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37

(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	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37
合计	398,772,455.87	324,921,970.71	343,273,660.61	272,487,052.37

(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	35,606,166.00	8.58%
第二名	13,895,993.00	3.35%
第三名	11,183,161.50	2.7%
第四名	9,770,178.80	2.36%
第五名	8,719,820.00	2.1%
合计	79,175,319.30	19.09%

营业收入的说明

(1) 本期营业收入较上期增长16.92%，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	22,877,163.12	17,708,462.07

权益法核算的长期股权投资收益	-48,524.62	
合计	22,828,638.50	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
-------	-------	-------	--------------

(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

(1) 本期投资收益的汇回不存在重大限制。

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	47,197,163.98	35,518,920.94
加：资产减值准备	-6,764,652.25	5,843,296.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,277,159.94	6,261,778.43
无形资产摊销	1,210,545.36	1,112,511.93
长期待摊费用摊销	26,583.37	106,333.32
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）	-40,921.53	
财务费用（收益以“-”号填列）	24,977,935.48	23,305,378.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,828,638.50	-17,708,462.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	14,340,571.40	-20,042,496.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	75,202,472.87	-63,886,542.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,003,223.01	109,987,214.20
其他	1,338,710.76	
经营活动产生的现金流量净额	258,940,153.89	80,497,932.69
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	175,042,654.24	34,462,443.72
减：现金的期初余额	34,462,443.72	63,061,623.49
现金及现金等价物净增加额	140,580,210.52	-28,599,179.77

十四、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）	701,809.71	
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）	11,340,692.33	本期计入当期损益的政府补助与营业外收入-政府补助差异主要系子公司湖南金德意及其子公司获得增值税退税所致。根据国家相关税收政策，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，子公司湖南金德意、安徽金德意、四川金德意、湖南赛夫特、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，考虑到该项税收优惠政策已长期实施且符合国家的政策导向很可能被继续执行，故将相应损益列入经常性损益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,002,340.00	
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	-290,089.22	
减：所得税影响额	1,513,716.55	
少数股东权益影响额（税后）	306,828.65	
合计	9,577,527.62	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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	13.67%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.51%	0.25	0.25

第十一节 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。