



宁波天邦股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

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 208,310,000 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

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	34
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	56
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	174

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
汉世伟	指	汉世伟猪业有限公司
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)
CG	指	Choice Genetics SAS

重大风险提示

一、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。

二、猪价波动的风险

商品猪市场价格的周期性波动导致生猪养殖业的毛利率呈现周期性波动。若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，公司业绩将面临下降的风险。公司将通过规范的管理，严格的成本控制，以降低费用提升养殖效益。

三、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工作，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。

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	techbank@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（特殊普通合伙人）
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、江峰

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

	2014 年	2013 年		本年比上年增 减	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	2,603,349,676.94	2,078,401,943.10	2,078,401,943.10	25.26%	2,042,040,537.48	2,042,040,537.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,466,874.38	60,631,109.81	116,809,390.38	-72.21%	45,184,275.39	45,184,275.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,466,176.38	51,053,582.19	51,053,582.19	-97.13%	38,980,844.01	38,980,844.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,228,225.53	183,028,801.90	183,028,801.90	-53.43%	104,935,079.37	104,935,079.37
基本每股收益（元/股）	0.160	0.3	0.570	-71.93%	0.22	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.160	0.3	0.570	-71.93%	0.22	0.22
加权平均净资产收益率	6.14%	13.67%	24.76%	-18.62%	10.99%	10.99%
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年 末增减	2012 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,884,564,818.22	1,715,171,786.52	1,852,198,729.48	1.75%	1,167,854,987.62	1,167,854,987.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	554,425,780.45	467,945,292.10	524,123,572.67	5.78%	426,982,602.77	426,982,602.77

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1559
---------------------	--------

二、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	22,282,427.16	701,809.71	-2,100,961.62	
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）	14,230,134.97	11,340,692.33	7,809,200.00	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			528,901.00	
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	-93,181.47	55,888,191.35	-640,441.81	
减：所得税影响额	5,477,850.74	1,513,716.55	92,988.53	
少数股东权益影响额（税后）	-59,168.08	306,828.65	-243,722.34	
合计	31,000,698.00	65,755,808.19	6,203,431.38	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年饲料市场继续受国内养殖业形势影响而产量继续下降，规模化饲料企业继续大力扩张与整合，小型饲料企业加快退出市场的步伐。受天气、病害、行业低迷以及大型畜禽饲料企业向水产饲料业务扩张等影响，水产饲料行业竞争加剧，市场增长缓慢。公司依靠在特种水产饲料领域的积累的积极的营销政策，水产饲料依然保持稳定的增长。

对于生猪养殖来说，2014年是困难重重的一年。猪肉消费增速放缓，旺季不旺；养殖利润快速减少，生猪养殖持续亏损。1-4月份生猪价格持续下降，全行业深度亏损；5-9月份生猪价格稳中小幅上涨，部分优秀企业略有盈利；10-12月份猪价逐步下跌，行业继续进入亏损状况。公司并购艾格菲实业后通过多种手段降低生猪养殖生产成本，生猪养殖业务逐步减亏。

1、优势板块继续保持领先

公司继续保持了在特种水产饲料行业内的领先地位，不断挖掘市场潜力和扩大市场范围，积极开拓其他特种水产饲料的生产和销售。生物制品业务达成预算目标，连续4年保持高速增长，取得了优异的经营成果。经过多年的战略布局和调整，以及市场开拓和产品推广，全国市场营销网络已形成并不断优化，带来经营成绩和效益的逐步显现。圆环病毒疫苗通过产品差异化，取得了良好的市场口碑和销售业绩。继续加强与国际先进动物保健企业的合作，奠定技术领先地位。

2、汉世伟横空出世，基因技术优势全球领先

汉世伟投资1500万元美金，增发收购了国际著名的猪育种公司Choice Genetics 40.69%股权，成为其第二大股东，一跃成为国际著名的猪育种公司。CG公司不仅拥有丰富的基因育种研究经验和多学科的研发团队，而且是全球唯一的同时拥有基因组选择及CT测定两项育种技术的公司。公司投资5918万元建设6200头母猪的和县扩繁场，也是目前中国最大的单体扩繁场，于2014年8月进猪投入生产运营。投资2523万建设的存栏15000头宣城猪场项目，也将于2015年3月份投入运行。至此，完成猪育种、养殖体系的初步建设。并购艾格菲后，大化、新余两家西式养猪场和16家传统养猪场纳入汉世伟进行管理，通过一年来对猪场结构调整、基因改善、减本增效、降低料肉比、疾病防控等方面的一系列运作，已同天邦原有猪育种养殖产业融为一体，成为汉世伟未来产业发展的重要支撑。

3、研发成果带来巨大的经济价值

公司研发成果丰硕，有效支撑了产品的市场销售，给公司和客户都带来了巨大的经济价值。本年度科研项目共立项43个，完成35个，完成率达到81.4%，在水产饲料、生产工艺、生物技术、猪饲料等方面的研发成果均在当年产生了良好的经济效益。报告期内，公司共获得发明专利3项。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入26.03亿元，同比增长25.26%，其中本报告期纳入合并范围的艾格菲实业实现营业收入5.43亿元；归属于上市公司股东的净利润3,246.69万元，同比下降72.21%，其中上报告期将艾格菲实业纳入合并范围，因负商誉实现了营业外收入5,617.83万元，本报告期受生猪养殖持续低迷的影响，艾格菲实业实现归属于母公司所有者的净利润亏损2,850.59万元，造成本报告期净利润同比大幅下降；经营活动产生的现金流量净额8,522.82万元，同比下降53.43%；净资产收益率6.14%，同比下降18.62%。

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38.05万吨，同比增长31.57%，其中水产饲料销量15.28万吨，同比增长2.12%；畜禽饲料销量22.77万吨，同比增长63.17%；水产、畜禽饲料实现销售收入16.12亿元，同比增长18.85%；其中水产饲料实现销售收入8.97亿元，同比增长2.24%；畜禽饲料实现销售收入7.15亿元，同比增长49.25%。公司水产饲料业务保持稳增长的同时畜禽饲料取得了高速增长。

报告期内，公司生物制品业务实现销售收入1.55亿元，同比增长33.15%；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利润总额3,403.65万元。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，公司销售生猪45.97万头，其中，仔猪及保育猪24.11万头，育肥猪21.15万头，种猪0.71万头。因本报告期内国内生猪价格低迷，本报告期生猪养殖综合毛利率为-6.26%，艾格菲实业实现归属于母公司所有者的净利润亏损2,850.59万元。

报告期内，生物柴油及化工油脂销量为8.72万吨，同比下降10.42%，报告期内，国际原油价格持续下降，生物柴油受原油价格影响销售困难，报告期内毛利率下降4.06%。

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

报告期内，公司实现营业收入26.03亿元，同比上升25.26%。其中，新纳入合并的艾格菲实业实现营业收入5.43亿元，剔除该因素后营业收入基本持平。按分行业分析饲料业务同比上升18.65%；生物制品业务同比上升33.15%；生物柴油业务同比下降14.19%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
水产、畜禽饲料	销售量	万吨	38.05	28.92	31.57%

生物柴油及化工油脂	销售量	万吨	8.72	9.73	-10.42%
-----------	-----	----	------	------	---------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

水产、畜禽饲料销售量同比增长31.75%，受益于市场开发拓展，产销量增加。

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）	264,905,322.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.18%

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	79,158,012.63	3.04%
2	第二名	61,684,271.17	2.37%
3	第三名	43,685,842.40	1.68%
4	第四名	42,655,783.76	1.64%
5	第五名	37,721,412.67	1.45%
合计	--	264,905,322.63	10.18%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	原材料成本	1,260,828,106.51	93.31%	1,030,392,744.77	93.54%	22.36%
饲料产品	人工工资	27,107,731.67	2.01%	19,316,734.07	1.75%	40.33%
饲料产品	折旧	17,282,434.88	1.28%	13,631,007.27	1.24%	26.79%
饲料产品	能耗	32,952,867.01	2.44%	28,198,435.81	2.56%	16.86%
饲料产品	制造费用及其他	13,017,350.63	0.96%	9,985,275.87	0.91%	30.37%
养殖	原材料成本	338,050,766.72	77.83%	0.00		
养殖	人工工资	27,493,720.99	6.41%	0.00		

养殖	折旧	32,974,788.23	7.69%	0.00		
养殖	能耗	8,376,696.89	1.95%	0.00		
养殖	制造费用及其他	21,952,882.63	5.12%	0.00		
生物制品	原材料成本	16,824,922.14	40.03%	21,127,641.23	50.49%	-20.37%
生物制品	人工工资	9,315,942.75	22.17%	6,869,170.72	16.42%	35.62%
生物制品	折旧	5,259,222.48	12.51%	5,664,731.02	13.54%	-7.16%
生物制品	能耗	4,639,012.03	11.04%	4,701,508.59	11.24%	-1.33%
生物制品	制造费用及其他	5,988,234.16	14.25%	3,480,637.86	8.32%	72.04%
生物柴油及化工油脂	原材料成本	412,625,536.24	96.03%	463,504,024.24	96.21%	-10.98%
生物柴油及化工油脂	人工工资	2,110,875.82	0.49%	1,934,189.46	0.40%	9.13%
生物柴油及化工油脂	折旧	4,898,741.03	1.14%	3,866,465.26	0.80%	26.70%
生物柴油及化工油脂	能耗	7,156,213.78	1.67%	10,232,958.13	2.12%	-30.07%
生物柴油及化工油脂	制造费用及其他	2,874,983.86	0.67%	2,222,547.15	0.46%	29.36%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	原材料成本	1,260,828,106.51	93.31%	1,030,392,744.77	93.54%	22.36%
饲料产品	人工工资	27,107,731.67	2.01%	19,316,734.07	1.75%	40.33%
饲料产品	折旧	17,282,434.88	1.28%	13,631,007.27	1.24%	26.79%
饲料产品	能耗	32,952,867.01	2.44%	28,198,435.81	2.56%	16.86%
饲料产品	制造费用及其他	13,017,350.63	0.96%	9,985,275.87	0.91%	30.37%
养殖	原材料成本	338,050,766.72	77.83%	0.00		
养殖	人工工资	27,493,720.99	6.41%	0.00		
养殖	折旧	32,974,788.23	7.69%	0.00		
养殖	能耗	8,376,696.89	1.95%	0.00		
养殖	制造费用及其他	21,952,882.63	5.12%	0.00		
生物制品	原材料成本	16,824,922.14	40.03%	21,127,641.23	50.49%	-20.37%
生物制品	人工工资	9,315,942.75	22.17%	6,869,170.72	16.42%	35.62%
生物制品	折旧	5,259,222.48	12.51%	5,664,731.02	13.54%	-7.16%

生物制品	能耗	4,639,012.03	11.04%	4,701,508.59	11.24%	-1.33%
生物制品	制造费用及其他	5,988,234.16	14.25%	3,480,637.86	8.32%	72.04%
生物柴油及化工 油脂	原材料成本	412,625,536.24	96.03%	463,504,024.24	96.21%	-10.98%
生物柴油及化工 油脂	人工工资	2,110,875.82	0.49%	1,934,189.46	0.40%	9.13%
生物柴油及化工 油脂	折旧	4,898,741.03	1.14%	3,866,465.26	0.80%	26.70%
生物柴油及化工 油脂	能耗	7,156,213.78	1.67%	10,232,958.13	2.12%	-30.07%
生物柴油及化工 油脂	制造费用及其他	2,874,983.86	0.67%	2,222,547.15	0.46%	29.36%

说明

本报告期，除生猪养殖业务为新增外，其他各类产品成本比重无明显变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	201,036,986.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.75%

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	65,863,229.16	3.19%
2	第二名	41,960,596.13	2.04%
3	第三名	32,010,066.01	1.55%
4	第四名	31,828,708.57	1.54%
5	第五名	29,374,387.00	1.42%
合计	--	201,036,986.87	9.75%

4、费用

费用项目	2014年度	2013年度	2012年度	本年比上年 增减幅度	占2014年营业 收入比例 (%)
销售费用	135,371,675.87	108,094,393.98	112,085,424.13	25.23%	5.20%
管理费用	181,001,654.90	146,634,507.16	137,363,155.68	23.44%	6.95%
财务费用	52,368,030.38	32,311,458.25	29,334,546.10	62.07%	2.01%
所得税费用	16,076,442.47	9,098,816.71	4,045,719.38	76.69%	0.62%
合计	384,817,803.62	296,139,176.10	282,828,845.29	29.94%	14.78%

说明：销售费用同比增加，主要系本报告期销售人员增加导致工资薪酬、差旅费增加所致；管理费用同比增加，主要系本报告期薪酬、研发、折旧摊销等增加所致；财务费用同比增加，主要系收购艾格菲实业先行垫付的非公开发行募集资金，公司短期借款增加，利息支出增加所致；安徽天邦土地收储增加的营业外收入带来的所得税增加。

5、研发支出

(1) 近三年研发支出

单位：人民币（万元）

项目	2014年度	2013年度	2012年度
研发支出总额	6,179.80	5,885.75	5,106.18
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	2.37%	2.83%	2.50%
研发支出总额占报告期末净资产的比重	9.97%	9.56%	9.88%

(2) 研发成果

序号	专利名称	专利号	专利类型	有效期
1	伪狂犬病毒疫苗的生产方法	201310529245.9	发明专利	2015.11.14-2035.1.13
3	一种暗纹东方鲀幼鱼膨化沉性配合饲料	ZL201310220963.8	发明专利	2013.06.06-2033.06.05
4	饲料包装袋的倾放装置	ZL201210057417.2	发明专利	2012.03.06-2032.03.05
5	一种暗纹东方鲀仔稚鱼膨化沉性配合饲料	ZL201310194996.X	发明专利	2013.05.21-2033.05.20
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	ZL201010109252.x	发明专利	2010.02.05-2030.02.04

	其制备方法			
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法	ZL201210129733.6	发明专利	2012.04.27-2032.04.26
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
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	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,736,435,833.49	2,372,796,085.59	15.33%
经营活动现金流出小计	2,651,207,607.96	2,189,767,283.69	21.07%

经营活动产生的现金流量净额	85,228,225.53	183,028,801.90	-53.43%
投资活动现金流入小计	41,976,039.76	22,891,907.50	83.37%
投资活动现金流出小计	263,495,255.14	386,444,962.55	-31.82%
投资活动产生的现金流量净额	-221,519,215.38	-363,553,055.05	39.07%
筹资活动现金流入小计	1,755,958,228.25	1,103,400,466.67	59.14%
筹资活动现金流出小计	1,637,796,574.02	851,092,402.76	92.43%
筹资活动产生的现金流量净额	118,161,654.23	252,308,063.91	-53.17%
现金及现金等价物净增加额	-18,300,042.84	71,346,314.69	-125.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014 年公司经营活动产生的现金流量净额同比减少主要系公司今年购买商品、接受劳务支付的现金大幅度增加所致；

2014 年公司投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是上期收购艾格菲实业股权支出的现金大于今年对外投资支付的现金所致；

2014 年公司筹资活动产生的现金流量净额同比减少主要系本期取得的借款与还款差额比去年同期减少所致。

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	1,914,214,705.56	1,646,322,797.12	13.99%	18.65%	18.00%	0.47%
二、养殖	403,597,206.62	428,848,855.46	-6.26%			
三、生物制品	154,830,348.90	42,027,333.56	72.86%	33.15%	0.44%	8.84%
四、生物柴油及化工油脂	401,022,672.71	429,666,350.73	-7.14%	-14.19%	-10.81%	-4.06%
五、食品	55,666,217.17	49,507,520.02	11.06%	-18.63%	-15.83%	-2.96%
六、内部抵消	-347,851,374.52	-346,528,844.30	0.38%	59.07%	58.91%	0.10%
分产品						

一、饲料及饲料原料	1,914,214,705.56	1,646,322,797.12	13.99%	18.65%	18.00%	0.47%
二、养殖	403,597,206.62	428,848,855.46	-6.26%			
三、生物制品	154,830,348.90	42,027,333.56	72.86%	33.15%	0.44%	8.84%
四、生物柴油及化工油脂	401,022,672.71	429,666,350.73	-7.14%	-14.19%	-10.81%	-4.06%
五、食品	55,666,217.17	49,507,520.02	11.06%	-18.63%	-15.83%	-2.96%
六、内部抵消	-347,851,374.52	-346,528,844.30	0.38%	59.07%	58.91%	0.10%
分地区						
国内	2,481,864,114.58	2,160,841,594.04	12.93%	25.99%	27.93%	-1.32%
国外	99,615,661.86	89,002,418.55	10.65%	29.62%	26.42%	2.26%

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

	2014 年末		2013 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	208,044,482.78	11.04%	356,344,525.62	19.24%	-8.20%	货币资金比期初减少，主要系支付的原料款、费用增加所致。
应收账款	80,888,824.87	4.29%	49,714,315.87	2.68%	1.61%	应收账款比期初增加，主要系部分客户尚未支付完货款所致。
存货	420,978,380.42	22.34%	379,914,210.34	20.51%	1.83%	
长期股权投资	88,550,984.95	4.70%	2,951,475.38	0.16%	4.54%	长期股权投资比期初增加，主要系本期子公司汉世伟增加对法国 CG 的投资，占股本的 40.69% 所致。
固定资产	673,118,679.56	35.72%	624,160,552.56	33.70%	2.02%	
在建工程	41,313,513.96	2.19%	26,048,187.41	1.41%	0.78%	在建工程比期初增加，主要系本期子公司增加的工程项目所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	940,618,728.25	49.91%	900,326,000.00	48.61%	1.30%	

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、核心竞争力分析

公司是以科技与技术创新为主导，建构全产业链的核心竞争力，其中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。

1、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”。同时，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得国家科技进步二等奖及浙江省、安徽省科技进步奖。其中动物疫苗板块的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，已成功取得一类新兽药、二类新兽药、三类新兽药各一项，为公司产品被市场高度认可打下坚实基础。同时，深入开展与德国PBG细胞苗的研发合作，不仅填补了国内市场空白，也奠定成都天邦生物制品有限公司在行业内的市场和技术领先地位。在猪业板块，汉世伟猪业有限公司成功投资了国际领先的种猪育种公司Choice Genetics，而掌控育种的源头技术，引入国际领先的研发中心及营销团队，形成种猪育种关键领域的核心竞争力。与此同时，汉世伟猪业有限公司也与江西农业大学黄路生院士成功签约展开全面合作。在水产板块，同样成功设立宁波市级院士工作站，公司引进了黄海所雷霖霖院士及其研发团队，9月20日被宁波市委、市政府授予了院士工作站铜牌，将围绕我国海水工厂化养殖产业发展中凸显出来的养殖技术标准匮乏、产品质量安全体系不完善等难题，开展合作攻关，为公司产品研发提供更好的技术平台。

2、国际先进的生产工艺与设备

在特种水产饲料上，目前拥有国际级的膨化颗粒饲料生产线7条，通过十余年的探索与实践，已经建立了一套同业领先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，全熟化颗粒饲料已逐步替代传统挤压颗粒饲料，为满足市场需求，扩大市场占有率，于江苏盐城新建4条特种膨化饲料生产线。在家畜饲料上，基于市场需求和养猪业规模化发展速度的发展速度，于安徽和县筹建发酵原料生产线1条。在生物制品上，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，具备了世界一流的软硬件能力。目前公司通过应用微载体悬浮培养工艺，生产兽用生物制品已取得国家发明专利七项。

3、安全且绿色环保的产品

公司始终坚持“精制动物食品，呵护人类健康”的经营理念，率先提倡并将绿色环保和食品安全付诸实施，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本，视信誉为企业发展的基石，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；加上公司大力投资建设的微载体悬浮培养车间，有效提升兽用生物制品安全性和免疫特性，得到养殖户的高度认可。

4、完整的自主品牌体系

公司把品牌建设一直作为重要的发展战略之一，通过提高产品质量，辅以配套的技术服务和积极的市场开拓，通过线上线下多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、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，特别是高层次人才的引进，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

√ 适用 □ 不适用

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
129,178,173.49	356,179,817.26	63.73%
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
Choice Genetics SAS	种猪育种	40.69%
湖南金德意油脂能源有限公司	生物柴油及油脂化工	73.05%
宣城汉世伟种猪有限公司	商品猪养殖、销售	100.00%
凤阳汉世伟猪业有限公司	生猪养殖、销售	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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	130,616,707.73	60,287,104.24	193,034,903.00	20,975,051.29	48,650,293.71
广东天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	2,000.00 万	59,196,200.97	26,101,375.70	160,460,264.43	4,781,333.29	4,901,008.99
盐城天邦	子公司	饲料	饲料生产及销售	6,498.00 万	128,658,365.90	70,821,438.26	212,704,581.07	123,191.39	565,272.20
成都天邦	子公司	生物制品	生物制品生产及销售	15,678.90 万	240,125,928.12	217,291,617.43	154,834,810.44	33,475,594.59	29,400,605.10

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	143,434,195 .91	103,021,917 .62	401,807,859 .75	-74,661,623 .84	-14,659,528 .83
越南天邦	子公司	饲料	饲料生产及 销售	1,100.00 万 美元	55,305,699. 20	43,959,962. 98	99,762,915. 26	2,006,313.9 7	2,054,419.5 7
艾格菲实业	子公司	饲料及生猪 养殖	饲料生产、 销售及生猪 养殖、销售	5 万 美元	487,515,126 .08	311,876,640 .87	542,924,422 .84	-29,171,604 .97	-29,442,809 .33
汉世伟	子公司	养殖	生猪养殖及 销售	5000 万	326,803,028 .71	34,977,637. 09	14,825,040. 77	-7,850,588. 99	-9,583,571. 08

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19303万元、2097万元、4865万元，其中营业收入较上年同期上升26.6%，净利润较去年同期增加555.7%，主要原因系报告期安徽天邦土地收储增加营业外收入，以及饲料销售收入、毛利增加所致。

(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16046万元、478万元、490万元，其中销售收入同比增加9.7%，净利润较上年同期增加51.2%，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) 本报告期盐城天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为21270万元、12万元、57万元，其中营业收入较上年同期减少17.9%，净利润较上年同期减少95.4%，主要原因系报告期公司自养了一部分淡水鱼，销售尚未实现所致。

(4) 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15483万元、3348万元、2940万元，其中营业收入较上年同期增长33.6%，净利润较上年同期增加238.4%，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。

(6) 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40180万元、-7466万元、-1389万元，其中营业收入同比下降16.4%，归属于母公司所有者的净利润同比下降。公司实现营业利润亏损7466万元，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6055万元。

(7) 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9976万元、201万元、205万元，其中营业收入增长29.6%，净利润较上年同期增加231%，主要原因系本报告期公司营业收入增长所致。

(8) 本报告期艾格菲实业实现营业收入、营业利润和净利润分别为54292万元、-2917万元、-2944万元，主要系本报告期养殖业猪价持续低迷所致。

(9) 本报告期汉世伟实现营业收入、营业利润和净利润分别为1483万元、-785万元、-958万元。

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	战略调整	出售	
湖南赛夫特生物科技有限公司	战略调整	出售	
Choice Genetics SAS	生猪育种	增资	
凤阳汉世伟猪业有限公司	生猪养殖、销售	投资设立	
宣城汉世伟种猪有限公司	商品猪养殖、销售	投资设立	

3、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安徽天邦猪业有限公司（和县猪场）	5,918	3,518	4,331	75.00%		2013年07月18日	详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2013-036）
宣城汉世伟种猪有限公司	2,523	408	408	15.00%		2013年07月18日	详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮网 www.cninfo.com.cn（公告编号：2013-036）
扩建年产3万吨发酵原料生产线及配套项目	2,256	2,014.04	2,014.04	90.00%		2014年01月18日	详见《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮网 www.cninfo.com.cn

							m.cn (公告编号: 2014-004)
合计	10,697	5,940.04	6,753.04	--	--	--	--

七、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

随着整个宏观经济的放缓，社会总体消费也呈疲软趋势，对养殖业影响较大，猪价波动明显，对上游饲料行业及疫苗行业均产生不同程度的影响。因市场低迷，企业竞争也加剧，行业企业努力寻求并着手战略升级和转型，并借机调整自身发展模式引入互联网思维和物联网技术，用线上线下相结合的思路开展品牌及产品营销，为整个行业带来的新的竞争与发展格局，既给传统农业企业带来巨大的挑战，也创造了新的发展模式。加上政府的政策导向和对农业产业化龙头企业的政策扶持，企业基于互联网、物联网，基于科技的全产业链发展已是大势所趋。

2、公司发展战略

公司将继续依据“一体两翼”的发展战略展开，“一体”指的是以优势产业绿色饲料、原料、发酵产品为根本，充分发挥公司积累的一系列技术、制度和全产业链的经营实践，同时通过与国际一流公司合作，建立并推广健康、和谐、高效的动物源食品研发及生产方式。“两翼”是以动物疫病防治解决方案和种猪育种及生猪养殖体系建立为重点发展方向，近期公司聚焦于养殖业中高技术、高附加值的环节，提高公司核心竞争力及盈利能力。

3、公司2015年度经营计划和主要目标

在经济新常态和行业发展新格局的形势下，公司重新梳理并明确发展战略及管理机制，邀请国内著名咨询公司和君和慧龙进行深度检核与全面梳理。2015年公司需要继续打通动物疫苗、饲料及种猪等业务板块的内在联系，力求发挥各事业板块在经营上的协同，形成具有核心竞争力的成本控制能力和市场销售能力；同时我们提出智慧天邦的战略构想，以物联网技术和大数据推动生产经营的智能化，降低管理成本，提高经营效率；利用互联网技术推进电子商务业务，包括微信及APP等，以特色生鲜食品为突破口，探索农业销售的新模式。在猪业板块上，继续完善原艾格菲实业内部控制机制，调整养殖结构，降低成本，提高管理效率；与国际一流合作伙伴Pipestone开拓猪场托管模式，同时大力发展公司加农户的家庭农场模式，通过公司在饲料、疫苗和种猪方面的优势，带动养殖户专心并用心经营达到成本最优化。动物疫苗板块上，基于2014年的良好开局，继续加大研发投入，深度开展国际合作，完善生产工艺，提升疫苗品质，完善销售及技术服务。以市场为导向，积极研发满足市场对高品质疫苗的需求，增强公司整体盈利能力。

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2015年度整体经营计划，2015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贷款，按实际经营需要确定融资的时间、具体金额和用途。授权公司总裁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购的管理模式；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）猪价波动的风险

商品猪市场价格的周期性波动导致生猪养殖业的毛利率呈现周期性波动。若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，公司业绩将面临下降的风险。公司将通过规范的管理，严格的成本控制，以降低费用提升养殖效益。

（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工作，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。

八、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

适用 不适用

九、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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司于2014年11月11日召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于2013年年度报告、2014年第一季度报告、2014年半年度报告会计差错更正的议案》。并据此追溯调整2013年年度报告、2014年第一季度报告及2014年半年度报告相关财务数据。

1、造成本次会计差错更正的原因

2013年12月6日公司通过非公开发行股票募集资金收购艾格菲实业100%股权，由于本次收购是按照美国破产法的相关规定在美国破产法庭主持下的海外并购，必须严格按照破产法以及《股份出售及收购协议》及其修正案的相关约定，全额支付收购价款和交割股权，基于本次收购的特殊背景，出于保护上市公司及广大股东利益，公司在若本次收购涉及的非公开发行与重大资产重组申请均未获准的情况下，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。

公司前期认为因上述承诺回购机制的存在，因此次收购的主体仍存在不确定性，虽然公司完成股权收购并办理股权过户手续，但控制权仍存在瑕疵，即不能判定股权交易最终是天邦股份购买行为还是大股东购买行为。故未将艾格菲实业纳入合并报表范围造成本次会计差错更正及追溯调整事项。

根据2014年10月10日召开的公司本次非公开发行发审会上的聆讯交流和发审委委员的指导意义，经过发审会后公司对发审委委员指导意见的研究讨论并重新评估后，公司对未将艾格菲实业纳入合并报表范围进行了会计差错更正及追溯调整。2014年11月11日公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于2013年年度报告、2014年第一季度报告、2014年半年度报告会计差错更正的议案》。

2、会计差错更正事项对前期定期报财务报表的影响情况

本次艾格菲实业的合并以及追溯调整对公司2013年度、2014年一季度、2014年半年度财务状况、经营成果及现金流量产生较大影响。

具体影响情况详见公司于2014年10月23日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于艾格菲实业纳入合并范围并进行追溯调整的公告》（公告编号：2014-064）

十一、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

适用 不适用

1、处置子公司

（1）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。

子公司名称	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	70.00%	出售	2014年9月	转让协议约定	-58,351.32
湖南赛夫特生物科技有限公司	76.43%	出售	2014年12月	转让协议约定	383,116.81

2、其他原因的合并范围变动

(1) 2014年2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1,000万元成立凤阳汉世伟猪业有限公司并持有其100%股权。凤阳汉世伟猪业有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(2) 2014年4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1,000万元成立宣城汉世伟种猪有限公司并持有其100%股权。宣城汉世伟种猪有限公司自成立之日起纳入合并范围。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2014年5月就公司章程中关于利润分配的条文进行修订，并提交了公司未来三年（2014年-2016年）股东回报规划，议案于2014年第一次临时股东大会进行审议并通过，详细情况请参阅本公司刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告，公告编号：2014-036、2014-041。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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。

依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2014年度的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股

权登记日的总股本（暂按公司2014年末总股本208,310,000）为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），派发现金红利含税金额20,831,000元，剩余利润结转下一年度。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，故分配比例会存在由于总股本变化而进行调整的可能。

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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	20,831,000.00	32,466,874.38	64.16%		
2013年	20,550,000.00	116,809,390.38	17.59%		
2012年	20,550,000.00	45,184,275.39	45.48%		

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

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.00
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	208,310,000
现金分红总额（元）（含税）	20,831,000.00
可分配利润（元）	284,866,946.53
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%	
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有限公司审计，2014年度实现的归属于母公司所有者的净利润为32,466,874.38元，按《公司章程》规定，以2014年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金2,796,649.16元后，加上年初未分配利润275,746,721.31元，扣除支付2013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284,866,946.53元。母公司可供股东分配的利润为175,315,470.25元。依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，2014年度的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本（暂按公司2014年末总股本208,310,000）为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），派发现金红利含税金额20,831,000元，剩余利润结转下一年度。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整，故分配比例会存在由于总股本变化而进行调整的可能。	

十四、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

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，从而为当今食品安全事件频发的社会，做出企业该有的贡献。

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，以科技创新为公司发展之基石，提高公司核心竞争力与公司盈利水平，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。公司积极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143,850,000.00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36.36%。

（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，积极发展可循环经济，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

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月03日	公司上海行政中心	实地调研	机构	兴业证券研究员、弘尚资产研究员	公司并购艾格菲相关事项
2014年03月26日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	兴业证券、嘉实基金、华夏基金、银华基金、瀚神资产、圆信永丰、华宝兴业、国华人寿、华泰证券、呈瑞投资、朱雀投资、财通证券等机构研究员	调研行业和公司情况
2014年05月28日	成都天邦会议室	实地调研	机构	光大证券研究员、华富基金研究员、长信基金研究员、睿信投资研究员、未来资产研究员、鸿德投资研究员、复博投资研究员	公司疫苗业务发展及战略
2014年06月06日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	齐鲁证券研究员、安信证券研究员	公司主页情况，行业地位及战略规划
2014年06月30日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	财通证券研究员	公司疫苗业务发展及战略
2014年07月09日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	东北证券、天治基金、宗毅润邦等机构研究员	调研行业和公司情况
2014年07月18日	公司上海行政中心会议室	实地调研	机构	招商证券、嘉实基金、光大证券、齐鲁证券、海通证券、民生证券、弘尚资产、久富投资、华夏未来资本等机构	调研行业和公司情况

				研究员	
2014 年 08 月 21 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	易方达基金研究员	调研行业和公司情况
2014 年 11 月 03 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	广发证券、东方证 券资管、银河基金 研究员	调研行业和公司情况
2014 年 12 月 25 日	公司上海行政中心 会议室	实地调研	机构	华泰柏瑞基金、民 生证券、瑞银证券、 弘尚资产等机构研 究员	调研行业和公司情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

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
湖南金德意油脂能源有限公司	湖南金德意 22.05% 的股权	2,269.88	已完成	本次受让控股子公司湖南金德意的少数股东股权,主要目的是整合公司内部	-1,446,867.67	-4.46%	否		2014年09月05日	《关于授权总裁签署受让控股子公司少数股东股权》的公告刊登于2013年9

				系统资源,发挥公司综合管理、技术等优势,从而进一步提高公司综合效率、降低综合运营成本,促进湖南金德意稳定经营及持续发展。						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: 2014-055。
Choice Genetics SAS	Choice Genetics SAS 40.69%的股权	8,647.9	已完成	通过与国际一流公司合作,分享法国CG在生猪育种领域的积累以及未来的发展,形成生猪行业关键领域的核心竞争力,提升公司管理和运营水平。	-916,928.13	-2.82%	否		2014年08月18日	《关于增资收购 Choice Genetics 股权的公告》刊登于 2014 年 8 月 18 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: 2014-046。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	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	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)	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

				润(万元)		的比例			形)				
和县土地储备中心	安徽天邦自有的三宗国有土地(总面积60,068.4平方米)	2014年1月27日	3,085.24	2,263	该片土地属于闲置资产,出售对公司无实质影响。	69.70%	皖九通评咨字(2013)第002号资产评估报告书	否	不适用	是	是	2014年01月25日	具体内容详见公司2014年1月25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:2014-009、2014-010。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(一) 股票期权激励计划实施情况概要

2013年1月18日,宁波天邦股份有限公司(以下简称“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》(以下简称《公司首期股票期权激励计划(草案)》及其摘要)等议案。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备案。

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》、《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。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。

2014年3月25日,公司召开第五届董事会第九次会议审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》,决定以2014年3月26日为公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予日,向8名激励对象授予95万份股票期权,行权价格为8.29元。同日,公司第五届监事会第六次会议审议通过了《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》、《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》,对公司首期股票期权激励计划预留期权授予的激励对象名单予以核实。

(二) 股票期权激励计划首次授予股票期权基本情况

公司第五届董事会第十次会议于2014年4月25日审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》,截止12月31日,公司激励对象已累计行权2,810,000股,行权资金和税款等共计人民币23,286,388.85元,根据筹集资金使用计划,公司已将上述行权资金用于补充公司流动资金。

公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月19日审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》,因首期第二个行权期股票期权及预留股票期权不满足行权条件,其对应的股票期权无法行权,该部分股票期权予以注销。同时,报告期内的离职人员对应的股票期权也一并予以注销。

(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。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
吴天星	控股股东	应付关联方债务	为公司补充流动资金	否	0	10,000	7,500
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2014年9月29日公司控股股东之一吴天星先生与公司签订协议，拟向公司提供不超过人民币1亿元的财务资助用于补充公司流动资金，并同意该部分财务资助不收取利息。截止报告期末，公司应付吴天星先生财务资助款7500万元。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第7号：关联交易》的规定，“上市公司接受关联人提供的财务资助（如接受委托贷款）或担保，应当符合国家相关法律法规的规定。上市公司可以按照合同期内应支付的利息、资金使用费或担保费总额作为关联交易的交易金额，适用《股票上市规则》相关规定。”故该项关联交易的交易金额为零。该笔财务资助有效保证了公司的流动资金充裕。					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
盐城公司优质客户	2013年08月06日	5,000	2014年08月30日	3,411.22	连带责任保证	11-12个月	否	否
宁波分公司优质客户	2013年08月06日	3,000	2014年09月04日	118.02	连带责任保证	1年	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)				3,828.58
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)				3,529.24
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
上海邦尼	2013年03月26日	10,000	2013年06月17日	267.47	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	2014年09月19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)				7,894.44
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)				3,967.47
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			27,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				11,723.02
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)				7,496.71
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				13.52%				
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

2014年12月31日银行间外汇市场人民币汇率中间价为：1美元对人民币6.1190元

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

2、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

3、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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

适用 不适用

承诺事由	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
	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；规范关联交易的承	2014年06月25日	长期有效	严格履行

		诺：关于督促上市公司解决原艾格菲实业土地及环保瑕疵并对可能造成的损失，承诺以现金足额补偿。			
	吴天星、张邦辉	实际控制人吴天星、张邦辉针对原艾格菲实业及其子公司存在的会计违规事项而可能造成损失的，承诺予以足额补偿。	2014年10月22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

√ 适用 □ 不适用

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
艾格菲实业	2014年08月01日	2014年12月31日	2,427.43	1,987.94	猪价低于预测价格	2014年08月19日	详见公司于2014年月19日登载于指定信息披露网站巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《艾格菲实业公司审核报告》

十、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（特殊普通合伙人）
------------	---------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、江峰
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

十一、其他重大事项的说明

适用 不适用

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）

3、2014年10月10日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得有条件通过。截至报告日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会书面核准文件。

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	67,240,000	32.72%	45,000			-6,331,500	-6,286,500	60,953,500	29.26%
3、其他内资持股	67,240,000	32.72%	45,000			-6,331,500	-6,286,500	60,953,500	29.26%
境内自然人持股	67,240,000	32.72%	45,000			-6,331,500	-6,286,500	60,953,500	29.26%
二、无限售条件股份	138,260,000	67.28%	2,765,000			6,331,500	9,096,500	147,356,500	70.74%
1、人民币普通股	138,260,000	67.28%	2,765,000			6,331,500	9,096,500	147,356,500	70.74%
三、股份总数	205,500,000	100.00%	2,810,000			0	2,810,000	208,310,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

截止本报告期末，公司首期股票期权激励计划第一期股票期权累计行权2,810,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2013年2月25日，公司首期股票期权激励计划经中国证监会确认无异议，并予以备案。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。

股份变动的过户情况

适用 不适用

行权股份已全部过户。

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

本报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.1575元/股，剔除员工期权行权的281万股后基本每股收益和稀释每股收益0.1580元/每股。

本报告期归属于普通股股东的每股净资产为2.6615元/股，剔除员工期权行权的281万股后归属于普通股股

东的每股净资产为2.6979元/股。

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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司第五届董事会第十次会议于2014年4月25日审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，截止12月31日，公司激励对象已累计行权2,810,000股，行权资金和税款等共计人民币23,286,388.85元，根据筹集资金使用计划，公司已将上述资金用于补充公司流动资金，截至本报告期末公司总股本增加至208,310,000份。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,790	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	12,939	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
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	23.76%	49,500,000		37,125,000	12,375,000		
吴天星	境内自然人	14.40%	30,000,000		22,500,000	7,500,000	质押	30,000,000
华润深国投信托	其他	1.69%	3,528,400			3,528,400		

有限公司-福麟 1 号信托计划							
国联安基金—招商银行—国联安—弘尚资产成长精选 1 号资产管理计划	其他	1.58%	3,296,743			3,296,743	
中国银行—招商先锋证券投资基金	其他	1.58%	3,282,845			3,282,845	
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	其他	1.44%	3,009,853			3,009,853	
张艳霞	境内自然人	1.00%	2,090,000			2,090,000	
赵惠新	境内自然人	0.96%	2,009,300			2,009,300	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.96%	1,999,846			1,999,846	
张跃峰	境内自然人	0.92%	1,911,995			1,911,995	
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				
吴天星	7,500,000	人民币普通股	7,500,000				
华润深国投信托有限公司-福麟 1 号信托计划	3,528,400	人民币普通股	3,528,400				
国联安基金—招商银行—国联安—弘尚资产成长精选 1 号资产管理计划	3,296,743	人民币普通股	3,296,743				
中国银行—招商先锋证券投资基金	3,282,845	人民币普通股	3,282,845				
交通银行—华夏蓝筹核心混合型	3,009,853	人民币普通股	3,009,853				

证券投资基金(LOF)			
张艳霞	2,090,000	人民币普通股	2,090,000
赵惠新	2,009,300	人民币普通股	2,009,300
中国建设银行—华夏红利混合型 开放式证券投资基金	1,999,846	人民币普通股	1,999,846
张跃峰	1,911,995	人民币普通股	1,911,995
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 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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	52	2013年08月05日	2016年08月05日	30,000,000			30,000,000
张邦辉	副董事长、 总裁	现任	男	52	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	52	2013年08月05日	2016年08月05日				
盛宇华	董事	现任	男	57	2013年08月05日	2016年08月05日				
王保平	独立董事	现任	男	52	2013年08月05日	2016年08月05日				
尉安宁	独立董事	现任	男	52	2013年08月05日	2016年08月05日				
施炜	独立董事	现任	男	52	2013年08月05日	2016年08月05日				
胡来根	监事会主 席	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日				
张炳良	监事	现任	男	47	2013年08月05日	2016年08月05日				
朱凌盈	监事	现任	女	42	2013年08月05日	2016年08月05日				
王伟	副总裁	现任	男	38	2013年08月05日	2016年08月05日				
陆裕肖	副总裁	现任	男	57	2013年08月05日	2016年08月05日				
傅衍	副总裁	现任	男	57	2014年01月17日	2016年08月05日				
苏礼荣	副总裁	现任	男	38	2015年01月17日	2016年08月05日				
赵琼瑛	首席运营 官	现任	女	49	2015年03月17日	2016年08月05日				

张志祥	财务总监	现任	男	36	2013年08月05日	2016年08月05日	1,698,000	60,000		1,758,000
张雷	人力资源总监	现任	女	48	2013年08月05日	2016年08月05日				
王振坤	原副总裁	离任	男	52	2013年08月05日	2014年03月14日				
夏闽海	原副总裁	离任	男	47	2013年08月05日	2014年03月14日				
尉明	原副总裁	离任	男	55	2014年01月17日	2014年12月31日				
合计	--	--	--	--	--	--	81,198,000	60,000	0	81,258,000

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，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，东方证券股份有限公司独立董事，大成食品（亚洲）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。

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、广东奥马电器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及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

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

朱凌盈女士作为主要完成人之一，承担的浙江省科委项目“欧洲鳗鱼全价料研究”，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。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

（三）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、杭州市萧山区农业科技推广中心。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”。2005-2015年任Genus-PIC亚太技术总监，现任本公司副总裁。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。

苏礼荣：1977年11月出生，男，本科学历。中国国籍，无境外居留权。2001年5月加入宁波天邦股份有限公司前身余姚天邦饲料科技有限公司，曾担任宁波天邦、广大天邦业务代表、区域经理、销售经理，上海天邦、宁波分公司总经理助理，安徽天邦副总经理，宁波分公司副总经理、总经理，宁波天邦股份有限公司市场部总经理、总裁助理。现任宁波天邦股份有限公司副总裁，兼任营销总监和宁波分公司总经理。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

赵琼琪：1966年4月出生，女，硕士学历。1991年担任上海康泰克电子技术有限公司程序员及项目经理，1994年任IBM华东华中软件中心经理，2003年任ORACLE华东咨询顾问部高级经理，2005年担任DELL中国总部高级经理，2008年任微软

亚太区客服中心在线服务部总监，2010担任用友汽车信息科技有限公司副总裁。赵琼琰女士未持有公司股份。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175.8万股。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，本科学历，MBA, AIA。历任皮埃西中国人力资源总监，英特尔特人事财务经理，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。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。

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	除以上人员为，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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交年度股东大会审议核准后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行及时考核。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
吴天星	董事长	男	52	现任	36.5		36.5
张邦辉	副董事长、总	男	52	现任	14.8		14.8

	裁						
洪建平	董事、副总裁	男	52	现任	50.1	50.1	
盛宇华	董事	男	57	现任	12	12	
王保平	独立董事	男	52	现任	12	12	
尉安宁	独立董事	男	52	现任	12	12	
施炜	独立董事	男	52	现任	12	12	
胡来根	监事会主席	男	53	现任	40.4	40.4	
张炳良	监事	男	47	现任	4.8	4.8	
朱凌盈	监事	女	42	现任	34.4	34.4	
王韦	副总裁	男	38	现任	50.8	50.8	
陆裕肖	副总裁	男	57	现任	50.2	50.2	
傅衍	副总裁	男	57	现任	50.4	50.4	
苏礼荣	副总裁	男	38	现任	0	0	
赵琼瑛	首席运营官	女	49	现任	0	0	
张志祥	财务总监	男	36	现任	50.7	50.7	
张雷	人力资源总监	女	48	现任	59.7	59.7	
王振坤	原副总裁	男	52	离任	34.5	34.5	
夏闽海	原副总裁	男	47	离任	17.2	17.2	
尉明	原副总裁	男	55	离任	52.7	52.7	
合计	--	--	--	--	595.2	0	595.2

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
王韦	副总裁	120,000	0						
张志祥	财务总监	60,000	60,000	7.95	9.12				
张雷	人力资源总监	120,000	0						
合计	--	300,000	60,000	--	--	0	0	--	0

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
苏礼荣	副总裁	聘任	2015年01月17	发展需要

			日	
赵琼瑛	首席运营官	聘任	2015年03月17日	发展需要
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
尉明	原副总裁	离任	2014年12月31日	个人原因

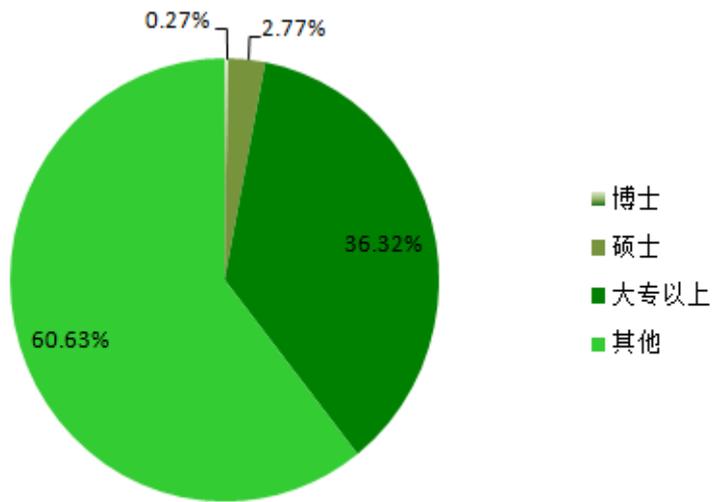
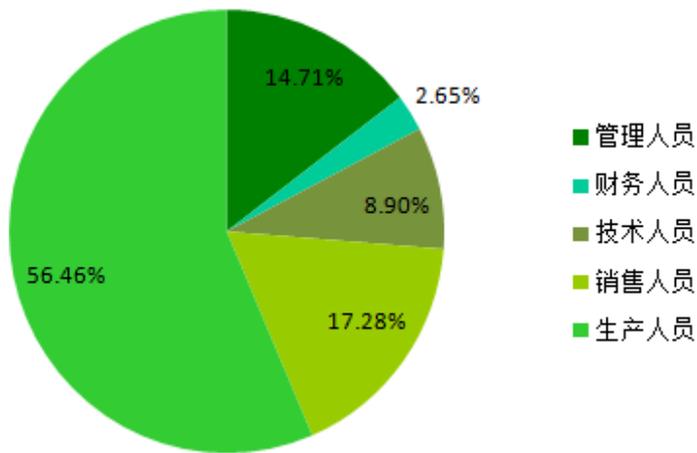
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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2014年12月31日，公司在职员工总数为2563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	377	14.71%
	财务人员	68	2.65%
	技术人员	228	8.90%
	销售人员	443	17.28%
	生产人员	1447	56.46%
教育程度	博士	7	0.27%
	硕士	71	2.77%
	大专及以上	931	36.32%
	其他	1554	60.63%



第九节 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	《募集资金管理办法》	2014-05-29
2	《公司章程》	2014-05-29

（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、董事和高级人员的履职情况进行有效监督，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，共同推进社会责任，共同推进公司持续、稳健发展。

（七）关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行了及时考核，制定《分（子）公司高管人员薪酬制度》、《2014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，也未发生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
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 11 日	《2013 年年度报告及摘要的议案》、 《2013 年度董事会工作报告的议案》、 《2013 年度监事会工作报告的议案》、 《2013 年度财务决算报告的议案》、 《2013 年度利润分配预案的议案》、《关于聘请公司 2014 年度财务审计机构的议案》、《公司 2014 年度向银行借款授信总量及授权的议案》、《关于 2013 年度高管人员薪酬及 2014 年度经营业绩考核的议案》。		2014 年 04 月 12 日	《2013 年年度股东大会》刊登于 2014 年 4 月 12 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: 2014-027

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
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 13 日	《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票方案（修订版）的议案》、《发行股票种类和面值》、《发行方式》、《发行对象及其与公司的关系》、《认购方式》、《发行价格及定价原则》、《发行数量》、《发行股份限售期》、《滚存利润安排》、《上市地点》、	审议通过全部议案	2014 年 06 月 14 日	《2014 年第一次临时股东大会》刊登于 2014 年 6 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: 2014-041

		<p>《募集资金数量和用途》、《本次发行决议的有效期限》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案（修订版）的议案》、《关于公司与发行对象签署附条件生效的股份认购合同的议案》、《关于公司本次非公开发行涉及关联交易事项的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（修订版）的议案》、《关于提请股东大会同意、吴天星免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于本次收购艾格菲实业 100% 股权价格合理性的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行 A 股股票相关事宜的议案》、《关于修订《公司章程》的议案》、《关于制定《公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》的议案》、《关于修订《募集资金管理办法》的议案》。</p>			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 09 月 29 日	<p>《关于增资收购 Choice Genetics 股权的议案》</p>	审议通过全部议案	2014 年 09 月 30 日	<p>《2014 年第一次临时股东大会》刊登于 2014 年 9 月 30 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：</p>

					2014-059
--	--	--	--	--	----------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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	11	10	1	0	0	否
施炜	11	9	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

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、2015年1月15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2014年年审注册会计师就2014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、在年审注册师出具初步审计意见后，2015年4月15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2014年年审注册会计师就2014年年度审计报告进行讨论。之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2014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2014年12月31日的财务状况和2014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2014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2014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2014年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽责，认真地完成2014年度财务报告的审计工作，并对公司2014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2014年度的审计工作表示肯定。

4、向董事会提交对2015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2015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，听取了公司高级管理人员的年度述职并审查了公司董事、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，2014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会结合公司实际情况，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，董事会提名委员会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结构，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。公司独立开设银行账户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

七、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》、《2014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、审计督查部、人力资源部、计划财务部依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，报薪酬与考核委员会审核，备查公司董事会，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。经过严格、规范考评，公司董事会认为，报告期内，公司高管人员勤勉、尽责地履行了工作职责，业绩考核合格，完成本年度确定的各项任务。

第十节 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。2014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《2014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2014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、内部控制评价报告

内部控制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

2013年12月6日，公司全资子公司益辉国际发展有限公司收购 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，支付股权收购价款为 46,920,664.13 美元，折合人民币 286,064,508.46 元；支付艾格菲实业人员补偿款人民币 2,557,503.80 元，合计人民币 288,622,012.26 元。本次收购是按照美国破产法的相关规定在美国破产法庭主持下的海外收购，必须严格按照美国破产法以及《股份出售及收购协议》及其修正案的相关约定，全额支付收购价款和交割股权。基于该交易的特殊背景，公司收购方案安排了“回购机制”，即：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”。截止 2013 年 12 月 31 日，公司已与艾格菲国际履行股权交割程序，股权转让价款已经全额支付，并已开始进行收购后的资产整合工作，包括委派关键管理人员及决定重要的财务和经营政策等。公司 2013 年年报未将艾格菲实业纳入合并范围，主要系基于虽然于 2013 年完成了艾格菲实业 100% 股权的交割，而最终购买方、购买日的暂不确定，以及因前述的不确定导致支付的对价暂不能在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。根据 2014 年 10 月 10 日召开的公司本次非公开发行发审会上的聆讯交流和发审委委员的指导意见，经过发审会后公司对发审委委员指导意见的研究讨论并重新评估后，公司对未将艾格菲实业纳入合并报表范围进行了会计差错更正及追溯调整。2014 年 11 月 11 日公司召开第五

届董事会第十六次会议，审议通过了《关于 2013 年年度报告、2014 年第一季度报告、2014 年半年度报告会计差错更正的议案》。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司会计差错更正事项进行审核并于 2014 年 11 月 11 日出具关于《关于宁波天邦股份有限公司重大会计差错追溯调整前期财务报表的专项说明》（天职业字【2014】12162 号）。除上述事项外，根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在其他财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2014 年度内部控制自我评价报告》全文刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>经过核实，我们认为，天邦股份在上述内部控制评价报告中所述与财务报表相关的内部控制所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规范标准中与财务报表相关的内部控制。另正如天邦股份 2014 年度内部控制评价报告内容中对财务报告内部控制缺陷认定及整改情况所述，2013 年 12 月，天邦股份全资子公司益辉国际发展有限公司收购 Agfeed Industries, Inc (Nevada)（艾格菲国际）持有的 Agfeed Industries, Inc (BVI)（艾格菲实业）100% 股权，根据交易的特殊背景及“回购机制”等条件的判断，天邦股份 2013 年年报未将艾格菲实业纳入合并范围。根据 2014 年 10 月 10 日召开的天邦股份非公开发行发审会上的聆讯交流和发审委委员的指导意见，经过发审会后公司对发审委委员指导意见的研究讨论并重新评估后认为，天邦股份未将艾格菲实业纳入合并报表范围需按照重大会计差错更正进行追溯调整。2014 年 11 月天邦股份已按照重大会计差错更正追溯调整前期财务报表并进行充分披露。</p>	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 04 月 21 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《内部控制鉴证报告》天职业字[2015]8381-2 号，全文刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 19 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（2015）8381 号
注册会计师姓名	张居忠、江峰

审计报告正文

审计报告

天职业字[2015]8381号

宁波天邦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波天邦股份有限公司（以下简称“天邦股份”）财务报表，包括2014年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2014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 2014 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2014 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。

中国 北京

二〇一五年四月十九日

中国注册会计师：张居忠

中国注册会计师：江 峰

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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	208,044,482.78	356,344,525.62
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,092,070.45	53,149,219.69
应收账款	80,888,824.87	49,714,315.87
预付款项	50,069,575.58	57,735,594.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	36,521,172.24	41,426,156.55
买入返售金融资产		
存货	420,978,380.42	379,914,210.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,640,778.98	3,672,490.36
流动资产合计	844,235,285.32	941,956,513.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	88,550,984.95	2,951,475.38
投资性房地产		
固定资产	673,118,679.56	624,160,552.56
在建工程	41,313,513.96	26,048,187.41
工程物资		163,284.25
固定资产清理		
生产性生物资产	64,665,912.44	76,735,631.97
油气资产		
无形资产	85,773,226.16	95,396,218.00
开发支出		
商誉	56,453,632.60	56,453,632.60
长期待摊费用	28,032,768.85	25,472,620.46
递延所得税资产	2,420,814.38	2,860,613.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,040,329,532.90	910,242,216.20
资产总计	1,884,564,818.22	1,852,198,729.48
流动负债：		
短期借款	940,618,728.25	900,326,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,200,000.00
应付账款	144,253,454.54	144,513,289.76
预收款项	81,319,014.99	75,695,693.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,997,688.85	32,450,673.93
应交税费	13,203,752.78	12,757,637.84
应付利息	1,570,081.35	1,546,617.27
应付股利		
其他应付款	56,424,579.98	64,832,326.50
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,262,387,300.74	1,234,322,238.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,115,510.44	2,358,798.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,115,510.44	2,358,798.39
负债合计	1,264,502,811.18	1,236,681,037.29

所有者权益：		
股本	208,310,000.00	205,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,027,472.70	8,161,972.42
减：库存股		
其他综合收益	-10,837,471.76	-10,161,832.82
专项储备		
盈余公积	44,058,832.98	44,876,711.76
一般风险准备		
未分配利润	284,866,946.53	275,746,721.31
归属于母公司所有者权益合计	554,425,780.45	524,123,572.67
少数股东权益	65,636,226.59	91,394,119.52
所有者权益合计	620,062,007.04	615,517,692.19
负债和所有者权益总计	1,884,564,818.22	1,852,198,729.48

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	105,820,579.79	175,042,654.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,851,204.39	34,834,468.63
应收账款		292,100.05
预付款项	3,107,966.63	4,039,144.37
应收利息		
应收股利		
其他应收款	564,254,418.55	160,571,984.21
存货	52,076,310.09	30,873,251.78
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	756,110,479.45	405,653,603.28
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	620,295,152.23	597,005,945.41
投资性房地产		
固定资产	118,135,111.60	105,214,663.88
在建工程	124,000.00	4,109,637.00
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	28,609,751.11	29,511,466.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	767,164,014.94	735,841,713.00
资产总计	1,523,274,494.39	1,141,495,316.28
流动负债：		
短期借款	823,600,000.00	507,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		20,000,000.00
应付账款	27,531,933.70	16,209,834.61
预收款项	39,473,847.65	27,214,185.15
应付职工薪酬	5,329,847.89	2,580,905.31
应交税费	356,690.69	1,686,034.62
应付利息	1,308,786.09	893,539.19

应付股利		
其他应付款	147,644,402.42	119,992,155.33
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,045,245,508.44	696,026,654.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
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	1,045,245,508.44	696,026,654.21
所有者权益：		
股本	208,310,000.00	205,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	45,663,120.75	23,329,288.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,740,394.95	45,943,745.79
未分配利润	175,315,470.25	170,695,627.77
所有者权益合计	478,028,985.95	445,468,662.07
负债和所有者权益总计	1,523,274,494.39	1,141,495,316.28

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,603,349,676.94	2,078,401,943.10
其中：营业收入	2,603,349,676.94	2,078,401,943.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,656,967,073.03	2,084,708,989.97
其中：营业成本	2,272,394,005.58	1,786,952,964.09
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	6,748,169.30	7,805,017.05
销售费用	135,371,675.87	108,094,393.98
管理费用	181,001,654.90	146,634,507.16
财务费用	52,368,030.38	32,311,458.25
资产减值损失	9,083,537.00	2,910,649.44
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）	-555,088.71	-402,864.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-879,854.20	-48,524.62
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-54,172,484.80	-6,709,911.49
加：营业外收入	104,882,136.48	141,379,039.83
其中：非流动资产处置利得	27,360,871.93	709,682.21
减：营业外支出	7,448,720.46	446,629.43
其中：非流动资产处置损失	5,403,210.26	7,872.50

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,260,931.22	134,222,498.91
减：所得税费用	16,076,442.47	9,098,816.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,184,488.75	125,123,682.20
归属于母公司所有者的净利润	32,466,874.38	116,809,390.38
少数股东损益	-5,282,385.63	8,314,291.82
六、其他综合收益的税后净额	-530,930.47	-2,887,955.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-675,638.94	-1,877,153.27
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-675,638.94	-1,877,153.27
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-675,638.94	-1,877,153.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	144,708.47	-1,010,802.28
七、综合收益总额	26,653,558.28	122,235,726.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,791,235.44	114,932,237.11
归属于少数股东的综合收益总额	-5,137,677.16	7,303,489.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.160	0.570
（二）稀释每股收益	0.160	0.570

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：张志祥

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	442,833,017.84	414,803,322.17
减：营业成本	351,486,610.83	327,413,789.33
营业税金及附加	18,197.34	17,724.09
销售费用	7,969,100.90	4,782,301.07
管理费用	53,762,205.91	41,995,820.15
财务费用	37,984,451.94	24,862,851.84
资产减值损失	27,404,970.55	-6,764,652.25
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）	62,567,340.16	22,828,638.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37,073.93	-48,524.62
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,774,820.53	45,324,126.44
加：营业外收入	2,249,326.60	1,874,287.54
其中：非流动资产处置利得	16,803.44	42,171.53
减：营业外支出	1,057,655.49	1,250.00
其中：非流动资产处置损失	2,498.57	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,966,491.64	47,197,163.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,966,491.64	47,197,163.98
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,966,491.64	47,197,163.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	2,615,199,231.94	2,183,865,482.33
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	63,282,589.66	84,375,645.25
收到其他与经营活动有关的现金	57,954,011.89	104,554,958.01
经营活动现金流入小计	2,736,435,833.49	2,372,796,085.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,175,185,978.67	1,752,539,475.55
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	196,162,894.40	116,236,503.45
支付的各项税费	93,511,160.90	97,427,847.95
支付其他与经营活动有关的现金	186,347,573.99	223,563,456.74
经营活动现金流出小计	2,651,207,607.96	2,189,767,283.69
经营活动产生的现金流量净额	85,228,225.53	183,028,801.90
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
取得投资收益收到的现金		648,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,928,425.00	675,082.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,047,614.76	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	41,976,039.76	22,891,907.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,317,091.37	113,764,489.66
投资支付的现金	109,178,163.77	25,571,165.00
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		247,109,307.89
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	263,495,255.14	386,444,962.55
投资活动产生的现金流量净额	-221,519,215.38	-363,553,055.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,339,500.00	750,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		750,000.00
取得借款收到的现金	1,603,618,728.25	1,044,326,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	130,000,000.00	58,324,466.67
筹资活动现金流入小计	1,755,958,228.25	1,103,400,466.67
偿还债务支付的现金	1,545,500,311.69	583,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,115,762.33	55,032,861.81
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	25,180,500.00	212,109,540.95
筹资活动现金流出小计	1,637,796,574.02	851,092,402.76
筹资活动产生的现金流量净额	118,161,654.23	252,308,063.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-170,707.22	-437,496.07
五、现金及现金等价物净增加额	-18,300,042.84	71,346,314.69
加：期初现金及现金等价物余额	226,344,525.62	154,998,210.93
六、期末现金及现金等价物余额	208,044,482.78	226,344,525.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	417,786,319.62	420,090,617.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,970,106.66	188,103,363.82
经营活动现金流入小计	422,756,426.28	608,193,980.84
购买商品、接受劳务支付的现金	340,646,945.04	293,287,896.48
支付给职工以及为职工支付的现金	28,074,709.60	20,665,931.43
支付的各项税费	1,416,302.45	860,761.26
支付其他与经营活动有关的现金	398,459,132.77	34,439,237.78
经营活动现金流出小计	768,597,089.86	349,253,826.95
经营活动产生的现金流量净额	-345,840,663.58	258,940,153.89

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
取得投资收益收到的现金	62,530,266.23	22,877,163.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,916.00	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	62,555,182.23	42,943,913.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,808,347.92	26,631,844.21
投资支付的现金	22,698,800.00	154,796,895.00
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	43,507,147.92	181,428,739.21
投资活动产生的现金流量净额	19,048,034.31	-138,484,826.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,339,500.00	
取得借款收到的现金	1,436,600,000.00	624,450,000.00
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	1,458,939,500.00	624,450,000.00
偿还债务支付的现金	1,120,450,000.00	478,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,998,445.18	45,375,117.28
支付其他与筹资活动有关的现金	24,920,500.00	80,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,201,368,945.18	604,325,117.28
筹资活动产生的现金流量净额	257,570,554.82	20,124,882.72
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	-69,222,074.45	140,580,210.52
加：期初现金及现金等价物余额	175,042,654.24	34,462,443.72
六、期末现金及现金等价物余额	105,820,579.79	175,042,654.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	205,500,000.00				8,161,972.42		-10,161,832.82		44,876,711.76		219,568,440.74	93,046,752.65	560,992,044.75
加：会计政策变更													
前期差错更正											56,178,280.57	-1,652,633.13	54,525,647.44
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	205,500,000.00				8,161,972.42		-10,161,832.82		44,876,711.76		275,746,721.31	91,394,119.52	615,517,692.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,810,000.00				19,865,500.28		-675,638.94		-817,878.78		9,120,225.22	-25,757,892.93	4,544,314.85
（一）综合收益总额							-675,638.94				32,466,874.38	-5,137,677.16	26,653,558.28
（二）所有者投入和减少资本	2,810,000.00				18,438,798.31				-3,614,527.94			-20,640,180.46	-3,005,910.09
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,810,000.00				20,887,165.58								23,697,165.58
4. 其他					-2,448,367.27				-3,614,527.94			-20,640,180.46	-26,703,075.67
（三）利润分配									2,796,6		-23,346,		-20,550,

								49.16		649.16		000.00	
1. 提取盈余公积								2,796,649.16		-2,796,649.16			
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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,426,701.97						19,964.69	1,446,666.66	
四、本期期末余额	208,310,000.00				28,027,472.70		-10,837,471.76		44,058,832.98		284,866,946.53	65,636,226.59	620,062,007.04

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	205,500,000.00				5,403,239.63		-8,284,679.55		40,156,995.36		184,207,047.33	89,934,007.39	516,916,610.16
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控 制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	205,50 0,000. 00				5,403,2 39.63		-8,284,6 79.55		40,156, 995.36		184,207 ,047.33	89,934, 007.39	516,916 ,610.16
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					2,758,7 32.79		-1,877,1 53.27		4,719,7 16.40		91,539, 673.98	1,460,1 12.13	98,601, 082.03
(一)综合收益总 额							-1,877,1 53.27				116,809 ,390.38	7,303,4 89.54	122,235 ,726.65
(二)所有者投入 和减少资本					2,717,9 88.51							750,000 .00	3,467,9 88.51
1. 股东投入的普 通股												750,000 .00	750,000 .00
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额					2,717,9 88.51								2,717,9 88.51
4. 其他													
(三)利润分配									4,719,7 16.40		-25,269, 716.40	-4,900, 000.00	-25,450, 000.00
1. 提取盈余公积									4,719,7 16.40		-4,719,7 16.40		
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													
(四)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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					40,744.28							-1,693,377.41	-1,652,633.13
四、本期期末余额	205,500,000.00				8,161,972.42		-10,161,832.82		44,876,711.76		275,746,721.31	91,394,119.52	615,517,692.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,500,000.00				23,329,288.51				45,943,745.79	170,695,627.77	445,468,662.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,500,000.00				23,329,288.51				45,943,745.79	170,695,627.77	445,468,662.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,810,000.00				22,333,832.24				2,796,649.16	4,619,842.48	32,560,323.88
(一) 综合收益总额										27,966,491.64	27,966,491.64
(二) 所有者投入和减少资本	2,810,000.00				20,887,165.58						23,697,165.58
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入	2,810,000.00				20,887,165.58						23,697,165.58

所有者权益的金 额	0.00				5.58						5.58
4. 其他											
(三) 利润分配								2,796,649 .16	-23,346, 649.16	-20,550,0 00.00	
1. 提取盈余公积								2,796,649 .16	-2,796,6 49.16		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-20,550, 000.00	-20,550,0 00.00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,446,666 .66						1,446,666 .66
四、本期期末余额	208,310, 000.00				45,663,12 0.75			48,740,39 4.95	175,315 ,470.25	478,028,9 85.95	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,500, 000.00				20,611,30 0.00				41,224,02 9.39	148,768 ,180.19	416,103,5 09.58
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	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“一”号填列)					2,717,988.51				4,719,716.40	21,927,447.58	29,365,152.49
(一)综合收益总额										47,197,163.98	47,197,163.98
(二)所有者投入和减少资本					2,717,988.51						2,717,988.51
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,717,988.51						2,717,988.51
4. 其他											
(三)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. 对所有者(或股东)的分配										-20,550,000.00	-20,550,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)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
----------	----------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	----------------	----------------

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。

(4) 注册信息

注册地：浙江省余姚市城区阳光国际大厦A座1805-1807室

总部地址：上海市松江区松卫北路665号企福天地9楼

公司类型：股份有限公司（上市）

报告期内的合并财务报表范围及其变化情况，详细情况请参阅本报告“附注八、合并范围的变更”，“附注九、在其他主体的权益”索引。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、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。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历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的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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者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。

通过多次交易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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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（资本溢价或股本溢价），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

合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。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。

公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1) 各参与方均受到该安排的约束；

2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

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）外币报表折算

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。

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交

易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;2)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,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,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;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

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:1)所转移金融资产的账面价值;2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:1)终止确认部分的账

面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

12、存货

（1）存货的初始确认

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

（2）存货分类

存货分类为原材料、包装物及低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品等）、在产品及消耗性生物资产等。消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品种猪。

（3）存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支

出。

d.应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

e.投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f.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，换入的存货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存货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存货的成本，不确认损益。

g.债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h.同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在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存货按其公允价值确定其入账价值。

i.企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

（4）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（5）消耗性生物资产核算方法

A仔猪。本公司将出生至1月龄的生猪统称为仔猪。这部分生猪用途具有多样性，因此本公司将其归集在“仔猪”科目统一核算。仔猪饲养至1月龄后通过筛选转栏，分别按照保育猪、商品种猪饲养，或直接销售。仔猪成本包括分娩舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群仔猪和期末存栏仔猪之间分配，死亡仔猪成本由活体承担。

B保育猪。本公司将由仔猪转群用于育肥猪养殖的、生长时间在1-2月龄的生猪统称为保育猪。保育猪直接对外出售或饲养至2月龄后转入育肥舍饲养。保育猪成本包括转入仔猪成本、保育舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群保育猪和期末存栏保育猪之间分配，死亡保育猪成本由活体承担。

C育肥猪。本公司将由保育舍转入育肥舍饲养的、生长时间在2-6月龄的生猪统称为育肥猪。育肥猪饲养至110公斤左右后对外出售。育肥猪成本包括保育猪转入成本、育肥舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）和期末存栏育肥猪之间分配，死亡育肥猪成本由活体承担。

D商品种猪。本公司将由仔猪转群用于种猪饲养销售的、生长时间在1月龄以上的生猪统称为商品种猪。商品种猪直接对外出售或转入生产性生物资产。商品种猪的成本包括转入的仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群商品种猪和期末存栏商品种猪之间分配，死亡商品种猪成本由活体承担。

（6）存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(7) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

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。

(8) 存货跌价准备的计提方法

A 一般存货

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。

B 消耗性生物资产

本公司至少每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明生物资产发生减值的，计提生物资产跌价准备或减值准备。每年年度终了，公司检查消耗性生物资产和生产性生物资产是否有发生减值的迹象，在此基础上计算确定消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额。

判断消耗性生物资产和生产性生物资产减值的主要迹象根据《企业会计准则第5号——生物资产》准则对消耗性生物资产和生产性生物资产的减值采取了易于判断的方式，即每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因的情况下，生物资产才可能存在减值迹象。具体来说，消耗性生物资产和生产性生物资产存在下列情形之一的，表明可变现净值或可收回金额低于账面价值：①因遭受火灾、旱灾、水灾、冻灾、台风、冰雹等自然灾害，造成消耗性生物资产或生产性生物资产发生实体损坏，影响该资产的进一步生长或生产，从而降低其产生经济利益的能力。②因遭口蹄疫等动物疫病侵袭，造成消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格大幅度持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。③因消费者偏好改变而使企业的消耗性生物资产或生产性生物资产收获的农产品的市场需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。④因企业所处经营环境变化，从而对企业产生不利影响，导致消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格逐渐下跌。⑤其他足以证明消耗性生物资产或生产性生物资产实质上已经发生减值的情形。

消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值时，本公司按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备。消耗性生物资产的可变现净值是指在日常活动中，消耗性生物资产的估计售价减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售

费用以及相关税费后的金额。生产性生物资产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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，调整留存收益。

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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资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,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销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投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用

对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。

（4）长期股权投资的处置

1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产的初始确认条件 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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35 年	3.00%	9.7%-2.77%
通用设备	年限平均法	5 年	3.00%	19.4%
专用设备	年限平均法	10 年	3.00%	9.7%
运输设备	年限平均法	6 年	3.00%	16.17%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、在建工程

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。

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。

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。

18、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。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。

（3）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。

19、生物资产

(1) 生物资产是指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。

(2) 生物资产按照成本计量。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

(3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

(4) 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、病虫害、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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(2) 无形资产使用寿命及摊销

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。

无形资产类别	估计使用年限
--------	--------

土地使用权	土地使用年限50年
非专利技术	5-10年
计算机软件、商标使用权	5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

(3) 无形资产减值

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

22、长期资产减值

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准

备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

23、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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本

（3）辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司为员工提供的长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等长期职工福利。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理。除上述情形外，公司适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

26、股份支付

（1）股份支付的种类

包括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

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减

少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（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）提供劳务

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。

（3）让渡资产使用权

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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于2014年陆续发布《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》及《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》，要求除《企业会计准则第37号—金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。

公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并已按准则的要求变更相关会计政策。

上述会计政策变更未对公司比较财务报表造成影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%、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	12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

(1) 企业所得税

①2014年9月25日，公司通过高新技术企业复审，被重新认定为宁波市 2014 年第一批高新技术企业，并取得了由宁波市科技局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局批准颁发的编号为 GR201433100333 的《高新技术企业证书》。发证日期：2014 年 9 月 25 日；有效期：三年。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，湖南金德意2012年度被湖南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2013年1月~2014年12月。经浏阳市国家税务局批准，本公司取得符合《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）及综合利用生物柴油产品收入，减按90.00%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，四川金德意在2013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，并获取了《资源综合利用认定证书》，有效期2013年6月~2015年5月。经双流县国家税务局第一税务分局批准，本公司取得符合《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油脂收入，减按90.00%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，安徽金德意在2013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，并获取了《资源综合利用认定证书》，有效期2014年1月~2015年12月，经安徽省国家税务局批准，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油脂收入，减按90.00%计入当年收入总额申报所得税。

⑤2014年10月11日，公司子公司成都天邦通过高新技术企业复审，被重新认定为高新技术企业，并取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的编号为GR201451000085的《高新技术企业证书》。发证日期：2014年10月11日；有效期：三年。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。

⑥2014年7月2日，公司子公司安徽天邦通过高新技术企业复审，被重新认定为高新技术企业，并取得了由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准颁发的编号为GF201434000096的《高新技术企业证书》。发证日期：2014年7月2日；有效期：三年。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。

⑦2013年10月，公司子公司广东天邦通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局的高新技术企业认定，并颁发了编号为GR201344000651的《高新技术企业证书》，有效期为三年。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。

⑧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。

⑨根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，本公司所属养殖企业对取得的牲畜、家禽的饲养项目及农产品初加工项目所得免征企业所得税。

（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、2014年度饲料产品销售免征增值税。艾格菲实业下属饲料子公司山东艾格菲、上海艾格菲、南宁艾格菲、南昌艾格菲、海南禾杰饲料产品免征增值税。

③根据《内蒙古自治区国家税务局转发国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后

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

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

⑤根据财政部、国家税务总局财税[2011]115号文件《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，子公司湖南金德意、安徽金德意、四川金德意、湖南赛夫特、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。

⑥根据财税[2001]第121号文《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，经上海市松江区国家税务局和上海市松江区地方税务局核定（沪地税松五[2014]000018号、沪地税松五[2014]000022号），本公司子公司上海邦尼销售的单一大宗饲料鱼粉、棉籽粕、饲料级磷酸二氢钙、酒糟苜蓿草（干草饲料）原料免征增值税，有效期至2014年12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。

⑧根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。公司下属养殖公司生产、销售生猪属销售自产农产品，享受免缴增值税优惠。

（3）消费税

根据财政部、国家税务总局《关于对利用废弃的动植物油生产纯生物柴油免征消费税的通知》（财税[2010]118号）有关规定，本公司子公司湖南金德意利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油免征消费税。

3、其他

子公司越南天邦适用越南社会主义共和国增值税法，对公司生产销售家禽、家畜饲料及其他动物饲料等执行5%的增值税率。

本公司子公司邢台金意、湖南赛夫特为小规模纳税人，执行3%的征收率。

根据财政部颁发的《国家税务总局关于部分货物使用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）的规定：利用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税，本公司子公司成都天邦增值税适用6%税率。根据财政部、国家税务总局财税（2014）57号文件规定，为进一步规范税制、公平税负，经国务院批准，决定简并和统一增值税征收率，将6%和4%的增值税征收率统一调整为3%。文件自2014年7月1日起施行。公司自2014年7月份开始执行3%增值税征收率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	579,140.96	3,148,145.02
银行存款	201,429,578.13	217,522,016.51
其他货币资金	6,035,763.69	135,674,364.09
合计	208,044,482.78	356,344,525.62
其中：存放在境外的款项总额	7,755,502.79	7,603,878.28

其他说明

- (1) 说明：期初指2014年1月1日，期末指2014年12月31日，上期指2013年度，本期指2014年度。
- (2) 期末存放在子公司越南天邦的款项7,755,502.79元。
- (3) 期末无存在抵押、冻结等对变现有限制款项。
- (4) 期末无存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	43,092,070.45	53,149,219.69
合计	43,092,070.45	53,149,219.69

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,445,733.31	
合计	25,445,733.31	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,665,058.52	23.69%	2,109,058.52	9.31%	20,556,000.00	8,852,418.52	13.88%	1,054,529.26	11.91%	7,797,889.26
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,941,129.17	53.25%	5,410,164.46	10.62%	45,530,964.71	43,641,932.82	68.40%	4,567,375.67	10.47%	39,074,557.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,059,414.25	23.06%	7,257,554.09	32.90%	14,801,860.16	11,306,098.75	17.72%	8,464,229.29	74.86%	2,841,869.46
合计	95,665,601.94	100.00%	14,776,777.07	15.45%	80,888,824.87	63,800,450.09	100.00%	14,086,134.22	22.08%	49,714,315.87

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北省畜牧兽医局	20,556,000.00			政府招标疫苗款，不存在减值迹象
吉正昌	2,109,058.52	2,109,058.52	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
合计	22,665,058.52	2,109,058.52	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	41,219,622.48	2,060,802.11	5.00%
1 至 2 年	3,534,681.36	353,468.14	10.00%
2 至 3 年	3,850,764.50	1,155,229.35	30.00%
3 至 4 年	990,791.94	495,395.97	50.00%
5 年以上	1,345,268.89	1,345,268.89	100.00%
合计	50,941,129.17	5,410,164.46	10.62%

确定该组合依据的说明：

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：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
成都天邦非政府招标苗货款	6,784,388.16			存在担保，无回收风险
成都天邦政府招标苗货款	1,758,105.00			政府招标疫苗款，无回收风险
安徽天邦核心预混料货款	5,478,823.23			存在足额对应债务，无回收风险
其他	8,038,097.86	7,257,554.09	90.29	预计无法收回或收回难度较大
合计	<u>22,059,414.25</u>	<u>7,257,554.09</u>		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
程良业	货款	108,716.00	无法收回		否
王永锋	货款	48,488.00	无法收回		否
金华市九牧堂饲料贸易有限公司	货款	9,900.00	无法收回		否
卞士卫	货款	4,250.00	无法收回		否
申兰集团腾家牧场	货款	2,100.00	无法收回		否
曹玉官	货款	1,100.00	无法收回		否
淮安海涟生猪养殖有限公司	货款	20.00	无法收回		否
合计	--	174,574.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位	与本公司关系	欠款金额	比例(%)	账龄
湖北省畜牧兽医局	非关联方	20,556,000.00	21.49	1年以内
江苏悦达卡特新能源有限公司	非关联方	6,130,231.34	6.41	1年以内
梁春桂	非关联方	4,002,528.00	4.18	0至3年
内蒙古田牧实业股份有限公司	非关联方	3,318,241.21	3.47	1年以内
卓伟灵	非关联方	3,048,112.00	3.19	1年以内
合计		<u>37,055,112.55</u>	<u>38.74</u>	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,939,972.93	63.79%	46,168,218.36	79.96%
1至2年	8,339,306.64	16.66%	2,710,008.03	4.70%

2至3年	2,025,793.04	4.05%	6,392,123.61	11.07%
3年以上	7,764,502.97	15.50%	2,465,244.85	4.27%
合计	50,069,575.58	--	57,735,594.85	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司期末账龄一年以上预付款项主要系预付中国农业科学院哈尔滨兽医研究所等的项目研发经费,相关研发项目尚在研发过程中。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客户单位	与本公司关系	金额	比例(%)
大丰市沿海滩涂投资发展有限公司(租金)	非关联方	5,999,015.00	11.98
中国农业科学院哈尔滨兽医研究所	非关联方	3,860,000.00	7.71
中国农业大学	非关联方	2,500,000.00	4.99
Swift and Company Trade Group	非关联方	2,228,863.30	4.45
河南农业大学	非关联方	2,050,000.00	4.09
合计		16,637,878.30	33.22

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	12,029,386.48	30.23%			12,029,386.48	23,411,476.02	54.03%			23,411,476.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,698,942.01	52.03%	1,960,022.29	9.47%	18,738,919.72	16,361,466.00	37.76%	1,899,215.75	11.61%	14,462,250.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,057,984.78	17.74%	1,305,118.74	18.49%	5,752,866.04	3,559,210.06	8.21%	6,779.78	0.19%	3,552,430.28
合计	39,786,313.27	100.00%	3,265,141.03	8.21%	36,521,172.24	43,332,152.08	100.00%	1,905,995.53	4.40%	41,426,156.55

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大丰市沿海滩涂投资发	12,029,386.48			无回收风险

展有限公司（保证金）				
合计	12,029,386.48		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	13,717,739.31	772,333.10	5.00%
1 至 2 年	5,695,125.59	422,121.69	10.00%
2 至 3 年	324,936.48	66,394.82	30.00%
3 年以上	961,140.63	699,172.68	86.34%
合计	20,698,942.01	1,960,022.29	9.47%

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,907,992.86	4,273,724.19
保证金	16,899,336.58	24,109,482.70
应收增值税退税	2,146,068.71	4,616,764.02
其他往来	13,832,915.12	10,332,181.17
合计	39,786,313.27	43,332,152.08

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大丰市沿海滩涂投资发展有限公司(保证金)	非关联方	12,029,386.48	1-2 年	30.23%	0.00
湖南越大饲料油脂有限公司	非关联方	5,099,225.00	1 年以内	12.82%	254,961.25
徐罗英	非关联方	1,574,352.06	1 年以内	3.96%	78,717.60
潘美英	非关联方	1,181,332.50	1 年以内	2.97%	59,066.63
长丰县财政局	非关联方	900,000.00	1 年以内	2.26%	45,000.00
合计	--	20,784,296.04	--	52.24%	437,745.48

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局	增值税即征即退	2,145,171.48	1 年以内	该款项已于 2015 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》
财政部	增值税先征后退	897.23		
合计	--	2,146,068.71	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

8、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	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	176,411,519.02	1,615,164.38	174,796,354.64	140,029,146.42	387,174.06	139,641,972.36
在产品	15,064,252.52		15,064,252.52	16,922,960.73		16,922,960.73
库存商品	74,485,534.70	831,425.29	73,654,109.41	80,745,769.96	1,929,284.14	78,816,485.82
消耗性生物资产	147,698,115.47	2,825,502.81	144,872,612.66	110,761,205.87	3,639,575.10	107,121,630.77
包装物及低值易耗品	8,639,259.77	88,063.30	8,551,196.47	9,405,556.05	137,495.26	9,268,060.79
在途物资				4,585,766.30		4,585,766.30
委托加工物资	3,779,119.65	128,287.11	3,650,832.54	23,314,796.29		23,314,796.29
其他	389,022.18		389,022.18	242,537.28		242,537.28
合计	426,466,823.31	5,488,442.89	420,978,380.42	386,007,738.90	6,093,528.56	379,914,210.34

(2) 存货跌价准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	387,174.06	1,599,731.03		371,740.71		1,615,164.38
库存商品	1,929,284.14	4,588,424.02		5,686,282.87		831,425.29
消耗性生物资产	3,639,575.10	1,924,607.62		2,738,679.91		2,825,502.81
包装物及低值易耗品	137,495.26	15,509.07		64,941.03		88,063.30
委托加工物资		128,287.11				128,287.11
合计	6,093,528.56	8,256,558.85		8,861,644.52		5,488,442.89

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁费	4,640,778.98	3,672,490.36
合计	4,640,778.98	3,672,490.36

其他说明：

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华牧 智远科技 有限公司	2,951,475 .38			37,073.93						2,988,549 .31	
Choice Genetics SAS		86,479,36 3.77		-916,928. 13						85,562,43 5.64	
小计	2,951,475 .38	86,479,36 3.77		-879,854. 20						88,550,98 4.95	
合计	2,951,475	86,479,36		-879,854.						88,550,98	

	.38	3.77		20					4.95	
--	-----	------	--	----	--	--	--	--	------	--

其他说明

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	492,123,329.79	411,802,926.64	28,593,736.34	20,537,070.77	155,752.50	953,212,816.04
2.本期增加金额	46,454,100.49	57,097,276.52	8,101,121.26	2,245,063.02	2,280,695.45	116,178,256.74
(1) 购置		28,643,064.81	6,363,330.38	2,245,063.02	2,280,695.45	39,532,153.66
(2) 在建工程转入	46,454,100.49	28,454,211.71	1,737,790.88			76,646,103.08
(3) 企业合并增加						0.00
3.本期减少金额	2,005,363.10	5,135,451.49	2,504,934.96	3,846,346.05		13,492,095.60
(1) 处置或报废	2,005,363.10	5,135,451.49	2,504,934.96	3,846,346.05		13,492,095.60
4.期末余额	536,572,067.18	463,764,751.67	34,189,922.64	18,935,787.74	2,436,447.95	1,055,898,977.18
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	83,772,500.46	160,722,262.46	16,705,790.44	10,543,301.25	85,037.51	271,828,892.12
2.本期增加金额	18,851,213.63	36,465,038.34	1,683,721.00	2,412,716.62	2,314,023.34	61,726,712.93
(1) 计提	18,851,213.63	36,465,038.34	1,683,721.00	2,412,716.62	2,314,023.34	61,726,712.93
3.本期减少金额	1,290,084.73	2,917,205.56	944,103.81	2,209,180.40		7,360,574.50
(1) 处置或报废	1,290,084.73	2,917,205.56	944,103.81	2,209,180.40		7,360,574.50
4.期末余额	101,333,629.36	194,270,095.24	17,445,407.63	10,746,837.47	2,399,060.85	326,195,030.55
三、减值准备						0.00
1.期初余额	42,906,124.28	13,857,119.83		460,127.25		57,223,371.36
2.本期增加金额						0.00
(1) 计提						0.00

3.本期减少金额		177,977.04		460,127.25		638,104.29
(1) 处置或报废		177,977.04		460,127.25		638,104.29
4.期末余额	42,906,124.28	13,679,142.79	0.00	0.00	0.00	56,585,267.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	392,332,313.54	255,815,513.64	16,744,515.01	8,188,950.27	37,387.10	673,118,679.56
2.期初账面价值	365,444,705.05	237,223,544.35	11,887,945.90	9,533,642.27	70,714.99	624,160,552.56

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房扩建工程 (安徽天邦生物 公司)	15,528,272.22		15,528,272.22	5,200.00		5,200.00
安徽和县猪场工 程	4,337,762.04		4,337,762.04	8,134,447.51		8,134,447.51
宣城汉世伟猪场 工程	4,080,720.00		4,080,720.00			
研发楼工程	3,156,000.00		3,156,000.00			
湖北汉世伟猪场 工程	1,854,661.62		1,854,661.62			
新厂区工程(安 徽天邦)	1,461,280.30		1,461,280.30			
发酵罐	1,270,333.00		1,270,333.00			
年产30万吨绿色 环保型特种膨化 水产饲料生产线 项目	1,115,722.00		1,115,722.00			
涓桥镇原种猪场 工程	1,007,843.00		1,007,843.00			
防寒降温设备工 程(旺华)	841,861.25		841,861.25			
防寒降温设备工 程(港达)	831,613.96		831,613.96			

猪粪发酵设备	828,000.00		828,000.00		
全价线散装筒仓	825,000.00		825,000.00		
库房扩建工程 (张掖)	696,000.00		696,000.00		
粉料生产线设备 (张掖)	576,000.00		576,000.00		
大化安装工程	482,841.10		482,841.10	482,841.10	482,841.10
全新成套燃气锅炉	336,404.50		336,404.50		
配电工程	299,599.18		299,599.18		
筒仓地面基础工程 及卫生间工程	277,000.00		277,000.00		
污水处理工程 (桂宏)	273,440.00		273,440.00		
生物柴油节能技 改项目	163,789.66		163,789.66	2,839,686.55	2,839,686.55
膨化机工程	151,950.00		151,950.00		
技术改造工程	140,707.00		140,707.00		
特种膨化饲料生 产线工程项目 (宁波分公司)	124,000.00		124,000.00	4,109,637.00	4,109,637.00
温格尔螺杆工程	117,000.00		117,000.00		
粪污水处理工程	112,000.00		112,000.00		
技改项目(四川 金德意)				205,568.30	205,568.30
年产 2 万吨工业 油脂技术改造工程 (湖北吉海)				189,620.20	189,620.20
陈猪站				8,568,383.41	8,568,383.41
公猪车、保温垫、 加热器安装				338,726.50	338,726.50
漏缝板工程				401,455.80	401,455.80
母猪站 2				472,116.88	472,116.88
其他零星项目	423,713.13		423,713.13	300,504.16	300,504.16
合计	41,313,513.96		41,313,513.96	26,048,187.41	26,048,187.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
扩建年产3万吨发酵原料生产线及配套项目		5,200.00	15,523,072.22			15,528,272.22		90%				其他
安徽和县猪场工程	59,180,000.00	8,134,447.51	35,177,920.70	38,964,606.17	10,000.00	4,337,762.04	73.19%	75%				其他
宣城汉世伟猪场工程	25,230,000.00		4,080,720.00			4,080,720.00	16.17%	15%				其他
合计	84,410,000.00	8,139,647.51	54,781,712.92	38,964,606.17	10,000.00	23,946,754.26	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

14、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料	0.00	163,284.25
合计		163,284.25

其他说明：

15、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

16、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额				本期减少金额			期末余额
		外购	自行培育	其他	合计	处置	其他	合计	
一、账面原值合计	108,079,277.53				105,358,010.09			128,851,077.41	84,586,210.21
畜牧养殖业	108,079,277.53				105,358,010.09			128,851,077.41	84,586,210.21
--	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额	
		计提	其他	合计	处置	其他	合计		
二、累计折旧合计	31,343,645.56			18,543,396.15			29,966,743.94	19,920,297.77	
畜牧养殖业	31,343,645.56			18,543,396.15			29,966,743.94	19,920,297.77	
--	期初账面价值				期末账面价值				
四、账面价值合计				76,735,631.97				64,665,912.44	
畜牧养殖业				76,735,631.97				64,665,912.44	

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	89,654,158.03		28,490,000.00	4,805,266.18	122,949,424.21
2.本期增加金额	1,971,296.98		1,000,000.00	240,750.76	3,212,047.74
(1) 购置	1,971,296.98		1,000,000.00	240,750.76	3,212,047.74
(2) 内部研发				0.00	0.00
(3) 企业合并增加				0.00	0.00

3.本期减少金额	7,990,290.00			0.00	7,990,290.00
(1) 处置	7,990,290.00			0.00	7,990,290.00
4.期末余额	83,635,165.01	0.00	29,490,000.00	5,046,016.94	118,171,181.95
二、累计摊销				0.00	0.00
1.期初余额	11,765,030.33		12,413,839.34	3,374,336.54	27,553,206.21
2.本期增加金额	1,777,648.79		3,276,264.28	982,759.90	6,036,672.97
(1) 计提	1,777,648.79		3,276,264.28	982,759.90	6,036,672.97
3.本期减少金额	1,191,923.39			0.00	1,191,923.39
(1) 处置	1,191,923.39			0.00	1,191,923.39
4.期末余额	12,350,755.73	0.00	15,690,103.62	4,357,096.44	32,397,955.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	71,284,409.28	0.00	13,799,896.38	688,920.50	85,773,226.16
2.期初账面价值	77,889,127.70		16,076,160.66	1,430,929.64	95,396,218.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

19、商誉

(1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
合并艾格菲实业 形成	170,805,511.30					170,805,511.30
合计	229,634,891.67					229,634,891.67

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
合并湖南金德意 形成						
合并景泰天邦形 成						
合并四川金德意 形成						
合并成都天邦形 成	2,375,747.77					2,375,747.77
合并艾格菲实业 形成	170,805,511.30					170,805,511.30
合计	173,181,259.07					173,181,259.07

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

(2) 商誉减值准备说明

期末对合并子公司湖南金德意、四川金德意、景泰天邦、成都天邦产生的商誉进行减值测试，经测试，未见减值迹象，无需计提商誉减值准备。

其他说明

20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
储油容器	37,196.64		28,909.28		8,287.36
房屋改造费	5,953,488.13	4,430,691.02	2,258,386.90		8,125,792.25
租赁费	6,333,364.26	2,798,242.26	493,735.02		8,637,871.50
鱼塘经营权	13,148,571.43	60,198.20	2,196,059.19		11,012,710.44
维修费		258,503.20	10,395.90		248,107.30
合计	25,472,620.46	7,547,634.68	4,987,486.29		28,032,768.85

其他说明

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,883,734.39	2,420,814.38		
可抵扣亏损			19,070,757.13	2,860,613.57
合计	10,883,734.39	2,420,814.38	19,070,757.13	2,860,613.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,103,402.93	2,115,510.44	15,725,322.60	2,358,798.39
合计	14,103,402.93	2,115,510.44	15,725,322.60	2,358,798.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,420,814.38		2,860,613.57
递延所得税负债		2,115,510.44		2,358,798.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

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合计1,621,919.67元。

22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	193,600,000.00	460,526,000.00
保证借款	475,000,000.00	177,800,000.00
信用借款	272,018,728.25	262,000,000.00
合计	940,618,728.25	900,326,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

24、衍生金融负债

适用 不适用

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,200,000.00
合计		2,200,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

26、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	140,073,685.04	139,063,563.91
工程设备款	4,179,769.50	5,449,725.85
合计	144,253,454.54	144,513,289.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

公司期末无账龄一年以上重要应付账款。

27、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	81,319,014.99	75,695,693.60
合计	81,319,014.99	75,695,693.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

28、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,332,898.21	183,434,830.34	181,436,244.91	23,331,483.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,048,584.09	13,410,012.56	12,823,283.44	1,635,313.21
三、辞退福利	10,069,191.63	-8,178,659.02	1,859,640.61	30,892.00
合计	32,450,673.93	188,666,183.88	196,119,168.96	24,997,688.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,135,541.34	163,672,216.25	161,391,938.94	22,415,818.65
2、职工福利费	392,124.34	9,860,579.38	10,251,305.52	1,398.20
3、社会保险费	183,121.75	5,828,598.40	5,827,734.18	183,985.97
其中：医疗保险费	161,812.07	4,707,291.52	4,717,069.85	152,033.74
工伤保险费	12,215.35	722,813.49	717,634.13	17,394.71
生育保险费	9,094.33	398,493.39	393,030.20	14,557.52
4、住房公积金	343.28	1,522,312.81	1,520,076.09	2,580.00

5、工会经费和职工教育经费	448,709.36	1,713,263.64	1,607,330.32	554,642.68
6、短期带薪缺勤		540.00	540.00	
其他短期薪酬	173,058.14	837,319.86	837,319.86	173,058.14
合计	21,332,898.21	183,434,830.34	181,436,244.91	23,331,483.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,008,164.62	12,458,638.83	11,872,095.33	1,594,708.12
2、失业保险费	40,419.47	951,373.73	951,188.11	40,605.09
合计	1,048,584.09	13,410,012.56	12,823,283.44	1,635,313.21

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-1,593,671.05	2,330,788.12
营业税	183,523.86	395,397.79
企业所得税	12,585,338.28	4,367,783.53
城市维护建设税	196,316.78	555,937.72
土地使用税	327,763.71	1,030,967.26
房产税	219,690.35	1,749,313.29
教育费附加	165,748.52	454,527.39
代扣代缴个人所得税	553,076.38	1,329,129.73
印花税	137,294.85	156,320.32
地方教育费附加	45,881.95	108,028.43
残疾人保证金	67,192.72	6,878.40
水利基金	151,936.54	166,978.30
河道管理费	56,010.76	29,745.72
其他	107,649.13	75,841.84
合计	13,203,752.78	12,757,637.84

其他说明：

30、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,570,081.35	1,546,617.27
合计	1,570,081.35	1,546,617.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

31、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

32、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售折扣	7,191,512.72	4,657,377.27
工程设备款	15,968,566.63	18,729,364.10
运输装卸费	2,768,455.86	2,963,245.28
保证金	14,160,786.66	18,963,943.70
其他往来	16,335,258.11	19,518,396.15
合计	56,424,579.98	64,832,326.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

33、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	205,500,000.00	2,810,000.00				2,810,000.00	208,310,000.00

其他说明：

注：公司本期股本增加情况详见公司基本情况。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	803,239.63	21,402,164.18	2,468,331.96	19,737,071.85
其他资本公积	7,358,732.79	2,804,332.24	1,872,664.18	8,290,400.85
合计	8,161,972.42	24,206,496.42	4,340,996.14	28,027,472.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期股本溢价增加21,402,164.18元，主要系本期股票期权部分行权产生的溢价19,529,500.00元，本期部分股票期权已行权，由其他资本公积转入股本溢价1,872,664.18元；本期减少2,468,331.96元，主要系本期收购九江汉世伟少数股东股权产生溢价4,417,767.57元，冲减资本公积803,239.63元，资本公积不足冲减部分冲减留存收益；本期收购湖南金德意少数股东股权产生溢价1,645,127.64元，冲减资本公积。

（2）本期其他资本公积增加系本期确认的股份支付费用1,357,665.58元，大股东无偿资金支持按中国人民银行同期利率计算利息费用1,446,666.66元视同大股东捐赠计入资本公积；本期减少系股票期权行权转入股本溢价1,872,664.18元。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,161,832.82		530,930.47		-675,638.94	144,708.47	-10,837,471.76
外币财务报表折算差额	-10,161,832.82		530,930.47		-675,638.94	144,708.47	-10,837,471.76
其他综合收益合计	-10,161,832.82		530,930.47		-675,638.94	144,708.47	-10,837,471.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	44,876,711.76	2,796,649.16	3,614,527.94	44,058,832.98
合计	44,876,711.76	2,796,649.16	3,614,527.94	44,058,832.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：公司盈余公积本期增加系按规定计提法定盈余公积，本期减少系收购九江汉世伟少数股东股权产生溢价4,417,767.57元，冲减资本公积803,239.63元，资本公积不足冲减部分冲减留存收益3,614,527.94元。

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	219,568,440.74	184,207,047.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	56,178,280.57	
调整后期初未分配利润	275,746,721.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,466,874.38	116,809,390.38
减：提取法定盈余公积	2,796,649.16	4,719,716.40
减：分配利润	20,550,000.00	20,550,000.00
期末未分配利润	284,866,946.53	275,746,721.31

调整期初未分配利润明细：

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

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,581,479,776.44	2,249,844,012.59	2,046,723,923.34	1,759,512,451.58
其他业务	21,869,900.50	22,549,992.99	31,678,019.76	27,440,512.51
合计	2,603,349,676.94	2,272,394,005.58	2,078,401,943.10	1,786,952,964.09

41、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税	102,674.14	262,661.88
城市维护建设税	3,386,815.49	3,842,167.64
教育费附加	2,512,219.68	2,821,277.45
地方教育费附加	746,459.99	878,910.08
合计	6,748,169.30	7,805,017.05

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	38,689,860.67	38,323,673.11
工资薪酬	44,149,874.17	25,403,151.42
差旅费	17,419,402.76	14,400,986.85
广告宣传费	11,993,431.70	10,786,464.88
汽车使用费	5,033,898.04	3,017,799.27
包装费	901,064.42	1,426,363.73
交际应酬费	4,054,111.28	5,548,939.33
销售服务费	8,865,815.48	7,169,933.06
办公费	816,286.66	377,713.39
其他	3,447,930.69	1,639,368.94
合计	135,371,675.87	108,094,393.98

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	61,797,958.53	58,857,478.28
工资薪酬	52,316,375.29	37,969,060.29
折旧	8,216,621.13	6,706,061.65
税金	6,111,332.80	6,859,382.80
交际应酬费	6,863,804.63	5,871,983.33
差旅费	6,952,954.07	4,091,826.06
无形资产摊销	6,036,672.97	5,125,730.28
中介机构费用	5,848,759.60	3,303,457.45

汽车使用费	3,102,477.66	2,838,159.32
办公费	3,028,964.90	2,680,608.75
其他	20,725,733.32	12,330,758.95
合计	181,001,654.90	146,634,507.16

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	49,243,552.51	32,237,299.26
减：利息收入	3,907,848.26	1,784,965.93
汇兑损失	305,514.41	6,130.14
减：汇兑收益	0.23	117,844.30
银行手续费	5,900,396.10	1,232,374.32
其他	826,415.85	738,464.76
合计	52,368,030.38	32,311,458.25

其他说明：

45、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	1,370,934.61	-1,170,549.12
二、存货跌价损失	7,712,602.39	4,081,198.56
合计	9,083,537.00	2,910,649.44

其他说明：

46、投资收益

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	-879,854.20	-48,524.62
处置长期股权投资产生的投资收益	324,765.49	
期货交易损失		-1,002,340.00
收到委托贷款利息		648,000.00
合计	-555,088.71	-402,864.62

其他说明：

47、营业外收入

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	27,360,871.93	709,682.21	
其中：固定资产处置利得	753,262.64	709,682.21	753,262.64
无形资产处置利得	26,607,609.29		26,607,609.29
债务重组利得	306,742.64		306,742.64
非货币性资产交换利得	75,568,935.82	84,342,409.34	15,067,221.97
盘盈利得	11,818.00		11,818.00
罚款收入		8,803.50	
非同一控制下企业合并利得		56,178,280.57	
其他	1,633,768.09	139,864.21	1,633,768.09
合计	104,882,136.48	141,379,039.83	44,380,422.63

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退	43,434,928.42	64,338,222.43	与收益相关
增值税先征后返	17,066,785.43	8,387,477.58	与收益相关
企业发展扶持资金	10,000,000.00		与收益相关
2013-2014 年宁波市龙头企业 技改项目补助	1,059,300.00		与收益相关
专项资金奖励	761,834.97	216,500.00	与收益相关
病死猪无害化处理经费补贴	551,520.00		与收益相关
国家生猪产业体系项目款	500,000.00		与收益相关
商务局奖励	300,000.00	3,500.00	与收益相关
西区管委会补助	285,567.00	276,017.00	与收益相关
2014 年第一批南海创新扶持 奖	200,000.00		与收益相关
创新团队资助经费	200,000.00	200,000.00	与收益相关
猪传染性胃肠炎、猪流行性腹 泻三联灭活苗项目经费	200,000.00		与收益相关
鸭浆膜炎项目经费	180,000.00		与收益相关

阳明街道奖励政策兑现款	129,000.00		与收益相关
2014 年余姚市第一批科技项目经费	100,000.00		与收益相关
2014 年宁波市第一批（农业和社发）科技项目经费	100,000.00		与收益相关
人社局博士后科研经费补助	100,000.00	120,000.00	与收益相关
高致病性猪繁殖与呼吸综合征（TXAI-R 株）耐热保护剂活疫苗临床试验研究及新兽药注册项目经费	100,000.00		与收益相关
细胞悬浮培养工艺高致病性猪繁殖与呼吸综合征（TXAI-R 株）耐热保护剂活疫苗的研制经费	100,000.00		与收益相关
流行性腹泻病毒的生产方法专利组合项目经费	100,000.00		与收益相关
高致病性猪繁殖与呼吸综合征（JXA1-R 株）耐热保护剂活疫苗临床试验研究及新兽药注册项目经费	100,000.00		与收益相关
增产增效奖励		300,000.00	与收益相关
收发改局优势总部企业激励资金		100,000.00	与收益相关
省农业科技成果转化补助		100,000.00	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
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
余姚市科技局项目奖励（岱衢族大黄鱼饲料产业化关键技术研究与示范）		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
合计	75,568,935.82	84,342,409.34	--

其他说明：

48、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	5,403,210.26	7,872.50	5,403,210.26
其中：固定资产处置损失	5,403,210.26	7,872.50	5,403,210.26
公益性捐赠支出	546,000.00	6,200.00	546,000.00
滞纳金		13,631.28	
罚款支出		231,406.77	
其他	1,499,510.20	187,518.88	1,499,510.20
合计	7,448,720.46	446,629.43	7,448,720.46

其他说明：

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,879,931.23	8,054,747.66
递延所得税费用	196,511.24	1,044,069.05

合计	16,076,442.47	9,098,816.71
----	---------------	--------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	43,260,931.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,489,139.68
子公司适用不同税率的影响	18,330,498.82
调整以前期间所得税的影响	-508,813.98
非应税收入的影响	-4,788,216.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,050.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,673,215.91
本期确认递延所得税资产的影响	
所得税费用	16,076,442.47

其他说明

50、其他综合收益

详见附注。

51、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,685,634.55	11,340,692.33
银行存款利息	3,907,848.26	1,784,965.93
收到的保证金	14,386,600.00	50,104,165.21
收到的租金	19,606,900.02	31,140,944.70
其他往来款	1,461,786.01	9,002,885.02
其他	3,905,243.05	1,181,304.82
合计	57,954,011.89	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	本期发生额	上期发生额
差旅费	24,372,356.83	18,492,812.91
业务招待费	10,657,393.91	11,420,922.66
中介机构费	5,848,759.60	3,303,457.45
运输装卸费	38,689,860.67	38,723,673.11
汽车使用费	8,136,375.70	5,855,958.59
办公费	3,845,251.56	3,058,322.14
广告宣传费	11,993,431.70	10,786,464.88
邮电通信费	699,259.38	1,063,858.73
支付的保证金	9,464,964.00	38,673,715.86
支付的租金	23,243,454.25	34,057,200.10
其他往来款	19,786,049.86	19,030,492.68
其他	29,610,416.53	39,096,577.63
合计	186,347,573.99	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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
商业承兑汇票贴现		58,324,466.67
借款保函保证金退回	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	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	本期发生额	上期发生额
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	20,000,000.00	80,000,000.00
银行管理费		1,984,540.95
融资手续费	3,380,500.00	
非公开发行费用	1,800,000.00	
担保费支出		125,000.00
合计	25,180,500.00	212,109,540.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	27,184,488.75	125,123,682.20
加：资产减值准备	1,325,880.94	2,894,954.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,270,109.08	40,024,610.71
无形资产摊销	6,036,672.97	5,428,156.09
长期待摊费用摊销	4,987,486.29	2,969,330.17
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）	-21,957,661.67	-701,809.71
财务费用（收益以“-”号填列）	54,502,904.75	32,237,299.26
投资损失（收益以“-”号填列）	555,088.71	402,864.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	439,799.19	1,140,295.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-243,287.95	-96,226.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,064,170.08	3,817,855.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,397,770.98	-7,292,297.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,215,646.71	30,540,379.62

其他	2,804,332.24	-53,460,292.06
经营活动产生的现金流量净额	85,228,225.53	183,028,801.90
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	208,044,482.78	226,344,525.62
减: 现金的期初余额	226,344,525.62	154,998,210.93
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-18,300,042.84	71,346,314.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,205,792.05
其中:	--
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	4,999,792.05
湖南赛夫特生物科技有限公司	206,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	158,177.29
其中:	--
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	5,020.41
湖南赛夫特生物科技有限公司	153,156.88
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	5,047,614.76

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	208,044,482.78	226,344,525.62
其中：库存现金	579,140.96	3,148,145.02
可随时用于支付的银行存款	201,429,578.13	217,522,016.51
可随时用于支付的其他货币资金	6,035,763.69	5,674,364.09
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	208,044,482.78	226,344,525.62

其他说明：

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	107,425,790.17	抵押担保
无形资产	57,218,040.69	抵押担保
合计	164,643,830.86	--

其他说明：

55、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	459,783.86	6.1190: 1	2,813,417.46
越南盾	26,740,973,636.36	1: 3,448.00	7,755,502.79
越南盾	5,389,109,695.00	1: 3,448.00	1,562,966.85

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
邢台金意四海饲料油脂有限责任公司	4,999,792.05	70.00%	出售	2014年09月01日	转让协议约定	-58,351.33						
湖南赛夫特生物科技有限公司	410,000.00	76.43%	出售	2014年12月01日	转让协议约定	383,116.81						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2014年2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1,000万元成立凤阳汉世伟猪业有限公司并持有其100%股权。凤阳汉世伟猪业有限公司自成立之日起纳入合并范围。

（2）2014年4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1,000万元成立宣城汉世伟种猪有限公司并持有其100%股权。宣城汉世伟种猪有限公司自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽天邦饲料科技有限公司（简称“安徽天邦”）	安徽和县	和县	生产及销售	100.00%		设立
内蒙古草原天邦饲料有限公司（简称“草原天邦”）	内蒙古呼和浩特	呼和浩特	生产及销售	51.00%		设立
上海邦尼国际贸易有限公司（简称“上海邦尼”）	上海市	上海	生产及销售	100.00%		设立
盐城天邦饲料科技有限公司（简称“盐城天邦”）	江苏盐城市	盐城	生产及销售	100.00%		设立
盐城邦尼水产食品科技有限公司（简称“盐城邦尼”）	江苏盐城市	盐城	生产及销售	100.00%		设立
越南天邦特驱饲	越南隆安省	越南	生产及销售	65.00%		设立

料有限公司（简称“越南天邦”）						
安徽天邦生物技术有限公司（简称“天邦技术”）	安徽和县	和县	生产及销售	100.00%		设立
安徽天邦猪业有限公司（简称“天邦猪业”）	安徽和县	和县	生猪养殖		100.00%	设立
宁波天邦科技研究院有限公司（简称“天邦研究院”）	浙江宁波市	宁波	技术服务	100.00%		设立
安徽天邦猪业育种有限公司（简称“天邦育种”）	安徽池州市	池州	生猪养殖		100.00%	设立
无棣金德意油脂有限公司（简称“无棣金德意”）	山东无棣县	无棣	油脂加工及销售		100.00%	设立
汉世伟猪业有限公司（简称“天邦汉世伟”）	安徽马鞍山市	马鞍山	生猪养殖	100.00%		设立
湖北汉世伟种猪有限公司（简称“湖北汉世伟”）	湖北阳新县	阳新	生猪养殖		100.00%	设立
青岛汉世伟猪业服务有限公司（简称“青岛汉世伟”）	山东青岛市	青岛	生猪养殖		100.00%	设立
益辉国际发展有限公司（简称“益辉国际”）	香港	香港	投资	100.00%		设立
凤阳汉世伟猪业有限公司（简称“凤阳汉世伟”）	安徽滁州市	滁州	生猪养殖		100.00%	设立
宣城汉世伟种猪有限公司（简称“宣城汉世伟”）	安徽宣城市	宣城	生猪养殖		100.00%	设立
广东天邦饲料科技有限公司（简称“广东天邦”）	广东佛山市	佛山	生产及销售	90.00%	10.00%	收购

甘肃天邦饲料有限公司（简称“甘肃天邦”）	甘肃兰州市	兰州	生产及销售	100.00%		收购
湖南金德意油脂能源有限公司（简称“湖南金德意”）	湖南浏阳市	浏阳	生产及销售		73.05%	收购
成都天邦生物制品有限公司（简称“成都天邦”）	四川成都市	成都	生产及销售	100.00%		收购
景泰天邦饲料有限公司（简称“景泰天邦”）	甘肃景泰县	景泰	生产及销售		100.00%	收购
张掖市天邦饲料有限公司（简称“张掖天邦”）	甘肃张掖市	张掖	生产及销售		100.00%	收购
四川金德意油脂有限公司（简称“四川金德意”）	四川成都市	成都	生产及销售		100.00%	收购
安徽金德意能源油脂有限公司（简称“安徽金德意”）	安徽合肥市	合肥	生产及销售		43.83%	收购
湖北天邦饲料有限公司（简称“湖北天邦”）	湖北黄石市	黄石	生产及销售	51.00%		收购
湖北吉海生物科技有限公司（简称“湖北吉海”）	湖北汉川市	汉川	生产及销售		43.83%	收购
南平市康大畜牧有限公司（简称“南平康大”）	福建南平市	南平	生猪养殖		100.00%	收购
南平市闽康畜牧有限公司（简称“南平闽康”）	福建南平市	南平	生猪养殖		100.00%	收购
泉州市泉港西青畜牧有限公司（简称“泉港西青”）	福建泉州市	泉州	生猪养殖		100.00%	收购
广西汇杰科技饲料有限公司（简称“广西汇杰”）	广西南宁市	南宁	生产及销售		100.00%	收购

称"广西汇杰")						
海口蓬陇养殖有限公司(简称"海口蓬陇")	海南海口市	海口	生猪养殖		100.00%	收购
海南沃豪养殖有限公司(简称"海南沃豪")	海南海口市	海口	生猪养殖		100.00%	收购
南宁旺华养殖有限公司(简称"南宁旺华")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
福建省建瓯市双林猪业有限公司(简称"建瓯双林")	福建建瓯市	建瓯	生猪养殖		100.00%	收购
南宁林兴养殖有限公司(简称"南宁林兴")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
兴业县桂宏养殖有限公司(简称"兴业桂宏")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
南昌百世腾牧业有限公司(简称"南昌百世腾")	江西南昌市	南昌	生猪养殖		100.00%	收购
江西庐山艾格菲种猪有限公司(简称"庐山艾格菲")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
上海森茸农牧业科技发展有限公司(简称"上海森茸")	上海市	上海	生猪养殖		100.00%	收购
上海卫晟养殖有限公司(简称"上海卫晟")	上海市	上海	生猪养殖		100.00%	收购
贵港市港达科技养殖有限公司(简称"贵港港达")	广西贵港市	贵港	生猪养殖		100.00%	收购
上海百世腾饲料有限公司(简称"上海百世腾")	上海市	上海	生产及销售		100.00%	收购

艾格菲实业公司 (简称"艾格菲实业")	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
艾格菲动物营养 控股有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
艾格菲动物营养 有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
山东艾格菲农牧 发展有限公司 (简称"山东艾 格菲")	山东泰安市	泰安	生产及销售		100.00%	收购
海南禾杰饲料科 技有限公司(简 称"海南禾杰")	海南海口市	海口	生产及销售		100.00%	收购
南昌艾格菲饲料 有限公司(简称 南昌艾格菲")	江西南昌市	南昌	生产及销售		100.00%	收购
南宁艾格菲饲料 有限公司(简称 南宁艾格菲")	广西南宁市	南宁	生产及销售		100.00%	收购
上海艾格菲饲料 有限公司(简称 上海艾格菲")	上海市	上海	生产及销售		100.00%	收购
江西汉世伟畜牧 有限公司(简称 江西汉世伟")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
建瓯市艾格菲养 猪发展有限公司 (简称"建瓯艾 格菲")	福建建瓯市	建瓯	生猪养殖		100.00%	收购
建瓯市百世腾养 猪发展有限公司 (简称"建瓯百 世腾")	福建建瓯市	建瓯	生猪养殖		100.00%	收购
艾格菲集团(香 港)有限公司(简 称"艾格菲香港 ")	香港	香港	投资		100.00%	收购
南宁艾格菲企业 管理咨询有限公 司(简称"艾格菲	广西南宁市	南宁	咨询管理		100.00%	收购

咨询")						
九江汉世伟种猪有限公司(简称"九江汉世伟")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
新余艾格菲畜牧有限公司(简称"新余艾格菲")	江西新余市	新余	生猪养殖		100.00%	收购
广西汉世伟畜牧有限公司(简称"广西汉世伟")	广西大化县	大化	生猪养殖		100.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古草原天邦饲料有限公司	49.00%	1,378,066.67		7,892,164.65
湖南金德意油脂能源有限公司	26.95%	-5,388,886.74		23,999,240.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古草原天邦饲料有限公司	34,663,028.02	25,090,392.91	59,753,420.93	43,646,962.47		43,646,962.47	32,326,392.20	26,237,266.09	58,563,658.29	45,269,580.78		45,269,580.78
湖南金	85,777.1	57,657.0	143,434.1	40,412.2		40,412.2	119,062.1	61,854.3	180,917.2	61,059.5		61,059.5

德意油脂能源有限公司	10.75	85.16	195.91	78.29		78.29	646.92	99.72	046.64	34.03		34.03
------------	-------	-------	--------	-------	--	-------	--------	-------	--------	-------	--	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古草原天邦饲料有限公司	141,167,928.29	2,812,380.95	2,812,380.95	754,721.14	132,203,231.01	-885,344.95	-885,344.95	129,427.63
湖南金德意油脂能源有限公司	401,807,859.75	-14,659,528.83	-14,659,528.83	-7,526,748.09	480,671,314.58	14,399,005.39	14,399,005.39	4,767,082.59

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1) 不丧失控制权的情况

a. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

2014年5月，公司支付215,000.00欧元（折合人民币1,828,209.50元）对价受让荷兰海波尔公司持有的九江汉世伟种猪有限公司（原名江西海波尔艾格菲种猪有限公司）15%的股权。本次股权转让完成后，公司将持有九江汉世伟种猪有限公司100%股权。

2014年9月，公司支付2,269.88 万元人民币对价受让自然人王伟持有的公司控股子公司湖南金德意油脂能源有限公司22.05%的股权。本次股权转让完成后，公司将持有湖南金德意油脂能源有限公司73.05%的股权。

b. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	湖南金德意油脂能源有限公司	九江汉世伟种猪有限公司
购买成本	22,698,800.00	1,828,209.50
其中：现金	22,698,800.00	1,828,209.50
购买成本合计	<u>22,698,800.00</u>	<u>1,828,209.50</u>

减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	21,053,672.36	-2,589,558.07
差额	1,645,127.64	4,417,767.57
其中：调整资本公积	1,645,127.64	803,239.63
调整盈余公积		3,614,527.94
调整未分配利润		

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Choice Genetics	法国	法国	基因研究	40.69%		按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司对 Choice Genetics 的投资按权益法在长期股权投资中进行核算。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	Choice Genetics SAS	
	期末余额/本期发生额 (单位: 万元)	
流动资产	9,980.81	
非流动资产	9,107.02	
资产合计	19,087.83	
流动负债	11,578.55	
非流动负债	5,603.63	
负债合计	17,182.18	
少数股东权益	1,401.65	
归属于母公司股东权益	504	
按持股比例计算的净资产份额	205.08	
调整事项		
——商誉	8,341.98	
——汇率变动影响	9.18	
对联营企业权益投资的账面价值	8,556.24	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	38,182.39	
净利润	-3,430.69	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,430.69	

其他说明

2014年11-12月Choice Genetics实现归属于母公司净利润-29.58万欧元，按比例计算的公司应享有投资收益金额-91.69万元。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,988,549.31	2,951,475.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	82,295.07	-107,712.81

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

1. 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的36.27%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

2. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本报告期内，公司流动比率为 0.67，速动比率为 0.29；上期流动比率为0.76，速度比率为0.41。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末折算人民币余额
货币资金	
其中：美元	2,813,417.46
越南盾	7,755,502.79
应收账款	
其中：越南盾	1,562,966.85
预付账款	
其中：越南盾	347,775.88
其他应收款	
其中：越南盾	184,775.26
应付账款	
其中：越南盾	8,275,204.33
预收账款	
其中：越南盾	180,652.67
其他应付款	
其中：越南盾	2,197,491.66
短期借款	
其中：越南盾	18,728.25

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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4950万股和3000万股，分别占公司股份总额的23.76%和14.40%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 09 月 19 日	2015 年 09 月 18 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 09 月 26 日	2015 年 09 月 25 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 10 月 10 日	2015 年 10 月 09 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 12 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 10 月 17 日	2015 年 10 月 16 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 10 月 20 日	2015 年 10 月 19 日	否
安徽天邦	5,000,000.00	2014 年 10 月 22 日	2015 年 10 月 21 日	否
安徽天邦	2,000,000.00	2014 年 10 月 24 日	2015 年 10 月 23 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
汉世伟猪业、吴天星、张邦辉	50,000,000.00	2014 年 12 月 29 日	2015 年 06 月 28 日	否
成都天邦、吴天星、张邦辉	50,000,000.00	2014 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 08 日	是
成都天邦、吴天星、张邦辉	25,000,000.00	2014 年 06 月 11 日	2015 年 06 月 10 日	否
成都天邦、吴天星、张邦辉	75,000,000.00	2014 年 03 月 10 日	2015 年 03 月 05 日	是
成都天邦	24,700,000.00	2014 年 05 月 23 日	2015 年 05 月 22 日	否
盐城天邦	10,000,000.00	2014 年 06 月 04 日	2015 年 06 月 04 日	否
盐城天邦	30,000,000.00	2014 年 12 月 24 日	2015 年 06 月 23 日	否
盐城天邦	30,000,000.00	2014 年 07 月 29 日	2015 年 01 月 28 日	是
安徽天邦	16,200,000.00	2014 年 03 月 07 日	2015 年 03 月 06 日	是
草原天邦	20,200,000.00	2014 年 05 月 06 日	2015 年 05 月 05 日	否
草原天邦	14,800,000.00	2014 年 07 月 02 日	2015 年 07 月 01 日	否
盐城邦尼	14,100,000.00	2014 年 11 月 14 日	2015 年 11 月 13 日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	7,000,000.00	2014 年 01 月 29 日	2015 年 01 月 28 日	是
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	10,000,000.00	2014 年 03 月 03 日	2015 年 03 月 02 日	是
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、	20,000,000.00	2014 年 03 月 04 日	2015 年 03 月 03 日	是

成都天邦、吴天星、张邦辉				
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	25,000,000.00	2014年04月03日	2015年04月02日	是
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	30,000,000.00	2014年08月05日	2015年08月04日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	50,000,000.00	2014年11月05日	2015年11月04日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	110,000,000.00	2014年12月09日	2015年02月04日	是
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	80,000,000.00	2014年12月11日	2015年02月10日	是
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、广东天邦、成都天邦、吴天星、张邦辉	20,000,000.00	2014年12月16日	2015年12月15日	否

关联担保情况说明

公司为上海邦尼国际贸易有限公司信用证开票提供100,000,000.00元的最高额保证担保。截止2014年12月31日，上海邦尼国际贸易有限公司已开具的不可撤销信用证金额为437,118.82美元，将于2015年3月底前到期。

(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				
吴天星	75,000,000.00	2014年09月29日		无息
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,952,000.00	4,252,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方承诺

7、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	950,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,810,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,632,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股票期权中，首次授予的股票期权行权价格为 7.95 元，本期授予的预留股票期权行权价格为 8.29 元，发行在外的股票期权有效期至 2017 年 5 月 3 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）
可行权权益工具数量的确定依据	在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做出最佳估计，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工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	2014 年业绩未达到公司股票期权行权条件。

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,202,989.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,075,654.09

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

（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。

7、2014年3月25日，公司召开第五届董事会第九次会议审议《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50万份，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922.5万份调整为872.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由827.5万份调整为777.5万份，首次授予股票期权的激励对象由109人调整为106人；并审议通过《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，决定以2014年3月26日为公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予日，向8名激励对象授予95万份股票期权，行权价格为8.29元。

8、因公司股票期权激励计划第二个行权期股票期权及预留股票期权第一个行权期不满足行权条件，其对应的股票期权无法行权，该部分股票期权予以注销，共计注销股票期权数量为2,807,500份；同时，鉴于部分激励对象因个人原因辞职已不符合激励条件，公司将其已获授共532,500份予以注销。

（二）股票期权激励计划首次授予股票期权基本情况

公司第五届董事会第十次会议于2014年4月25日审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，截止12月31日，公司激励对象已累计行权2,810,000股，行权资金和税款等共计人民币23,286,388.85元，根据筹集资金使用计划，公司已将上述资金用于补充公司流动资金。公司第五届董事会第十九次会议于2015年4月19日审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》，因首期第二个行权期股票期权及预留股票期权不满足行权条件，其对应的股票期权无法行权，该部分股票期权予以注销。同时，报告期内的离职人员对应的股票期权也一并予以注销。

5、其他

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2014年12月31日，公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

根据江苏汇隆投资担保有限公司（以下简称“汇隆担保”）与中国农业银行股份有限公司盐城盐都支行

(以下简称“农行盐都支行”)签订的《全面战略合作框架协议》和2014年2月份续签的担保合作协议,公司子公司盐城天邦与农行盐都支行、汇隆担保于2014年7月1日订三方合作协议,根据合作协议约定,农行盐都支行同意汇隆担保为购买盐城天邦饲料的自然人(以下简称“养殖户”)向其借款提供保证担保,盐城天邦为其担保向汇隆担保提供反担保,总担保余额不超过人民币5,000万元。截止2014年12月31日,盐城天邦为养殖户提供反担保的借款余额为人民币3,411.22万元。

2014年5月,公司与中国农业银行股份有限公司余姚市支行(以下简称“农行余姚支行”)签订了《中国农业银行信用卡惠农分期付款业务合作协议书》,由公司推荐其饲料购买方在农行余姚支行开立信用卡,以信用卡分期付款的方式来购买公司饲料。公司为推荐的饲料购买方提供担保,在借款人借款逾期时,由公司垫付借款人拖欠的借款本息。截止2014年12月31日,公司为饲料购买方提供担保的借款余额为人民币118.02万元。

除上述事项外,截止2014年12月31日无需要披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位: 元

2、其他资产负债表日后事项说明

1、2015年1月17日,公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让海南禾杰饲料科技有限公司100%股权的议案》,公司将下属全资子公司海南禾杰饲料科技有限公司100%股权转让给自然人黄惠强与黄碧莹,交易对价为人民币2,198万元。2015年1月20日,公司与自然人黄惠强和黄碧莹签订了股权转让协议。截至2015年4月19日止,已收到股权转让款1,318.80万元。本次交易预计将产生资产处置收益约为1,556.25万元(未扣除相关税费),计入公司2015年度的当期损益,最终数额以2015年度经审计的财务报告数据为准。

2、2015年4月19日,根据公司第五届董事会第十九次会议通过的《关于2014年度利润分配预案的议案》,按母公司2014年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金后,以截至2014年12月31日的总股本208,310,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化的,分配比例将按分派总额不变的原则相应调整,故分配比例会存在由于总股本变化而进行调整的可能。以上议案需要提交公司2014年股东大会进行审议。

3、2014年10月10日,中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核。根据审核结果,公司本次非公开发行股票的申请获得有条件通过。截至2015年4月19日止,公司尚未收到中国证券监督管理委员会书面核准文件。

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。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
将艾格菲实业纳入 2013 年财务报表合并范围事项	第五届董事会第十六次会议审议通过	资产合计	137,026,942.96
将艾格菲实业纳入 2013 年财务报表合并范围事项	第五届董事会第十六次会议审议通过	负债合计	82,501,295.52
将艾格菲实业纳入 2013 年财务报表合并范围事项	第五届董事会第十六次会议审议通过	所有者权益合计	54,525,647.44
将艾格菲实业纳入 2013 年财务报表合并范围事项	第五届董事会第十六次会议审议通过	营业外收入	56,178,280.57
将艾格菲实业纳入 2013 年财务报表合并范围事项	第五届董事会第十六次会议审议通过	投资活动产生的现金流量净额	41,512,704.37

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

5、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						323,950.06	20.87%	31,850.01	9.83%	292,100.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,161,439.20	100.00%	1,161,439.20	100.00%		1,228,402.52	79.13%	1,228,402.52	100.00%	
合计	1,161,439.20	100.00%	1,161,439.20	100.00%		1,552,352.58	100.00%	1,260,252.53	81.18%	292,100.05

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，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位	与本公司关系	欠款金额	比例(%)	账龄
浙江亿达生物科技有限公司	非关联方	540,729.74	46.56	2-3年
岱山县岱宁特种水产养殖有限公司	非关联方	152,998.00	13.17	5年以上
王荣华(福建南安)	非关联方	137,758.60	11.86	5年以上
周鹏启(浙江奉化)	非关联方	71,791.00	6.18	5年以上
莆田市新宝隆水产养殖有限公司	非关联方	66,438.00	5.72	5年以上
合计		969,715.34	83.49	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	604,320,672.66	99.89%	40,701,691.60	6.74%	563,618,981.06	173,769,891.93	100.00%	13,197,907.72	7.60%	160,571,984.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	635,437.49	0.11%			635,437.49					
合计	604,956,110.15	100.00%	40,701,691.60	6.73%	564,254,481.55	173,769,891.93	100.00%	13,197,907.72	7.60%	160,571,984.21

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	523,943,916.03	26,197,195.81	5.00%
1 至 2 年	70,817,043.16	7,081,704.31	10.00%
2 至 3 年	106,604.60	31,981.38	30.00%
3 年以上	9,453,108.87	7,390,810.10	78.18%
合计	604,320,672.66	40,701,691.60	6.74%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	603,374,543.65	172,020,274.78
个人借款	625,081.46	290,239.15
保证金	110,000.00	1,310,000.00
其他往来	846,485.04	149,378.00
合计	604,956,110.15	173,769,891.93

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
益辉国际发展有限公司	子公司欠款	305,354,736.50	0-2 年	50.48%	
汉世伟猪业有限公司	子公司欠款	182,187,359.19	1 年以内	30.12%	
内蒙古草原天邦饲料有限公司	子公司欠款	23,631,642.91	1 年以内	3.91%	
安徽天邦猪业育种有限公司	子公司欠款	20,613,256.37	0-2 年	3.41%	
新余艾格菲畜牧有限公司	子公司欠款	15,780,000.00	1 年以内	2.61%	
合计	--	547,566,994.97	--	90.53%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	617,306,602.92		617,306,602.92	594,054,470.03		594,054,470.03
对联营、合营企业投资	2,988,549.31		2,988,549.31	2,951,475.38		2,951,475.38
合计	620,295,152.23		620,295,152.23	597,005,945.41		597,005,945.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽天邦饲料科技有限公司	48,678,767.97	77,807.89		48,756,575.86		
广东天邦饲料科技有限公司	18,330,948.36	101,150.25		18,432,098.61		
内蒙古草原天邦饲料有限公司	8,160,000.00			8,160,000.00		
盐城天邦饲料科技有限公司	65,199,061.76	33,017.89		65,232,079.65		
盐城邦尼水产食品科技有限公司	30,081,133.99	38,903.94		30,120,037.93		
上海邦尼国际贸易有限公司	10,130,000.00			10,130,000.00		
甘肃天邦饲料有	12,707,352.00			12,707,352.00		

限公司						
湖南金德意油脂能源有限公司	40,800,000.00	22,698,800.00			63,498,800.00	
越南天邦特驱饲料有限公司	48,538,945.28				48,538,945.28	
成都天邦生物制品有限公司	239,873,164.69	244,097.01			240,117,261.70	
安徽天邦生物技术有限公司	8,406,066.99	19,451.97			8,425,518.96	
宁波天邦科技研究院有限公司	10,000,000.00				10,000,000.00	
湖北天邦饲料有限公司	3,060,000.00				3,060,000.00	
益辉国际发展有限公司	7,895.00				7,895.00	
汉世伟猪业有限公司	50,081,133.99	38,903.94			50,120,037.93	
合计	594,054,470.03	23,252,132.89			617,306,602.92	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华牧智远科技有限公司	2,951,475.38			37,073.93						2,988,549.31	
小计	2,951,475.38			37,073.93						2,988,549.31	
合计	2,951,475.38			37,073.93						2,988,549.31	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	425,913,385.69	346,150,411.91	398,772,455.87	324,921,970.71
其他业务	16,919,632.15	5,336,198.92	16,030,866.30	2,491,818.62
合计	442,833,017.84	351,486,610.83	414,803,322.17	327,413,789.33

其他说明：

5、投资收益

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	62,530,266.23	22,877,163.12
权益法核算的长期股权投资收益	37,073.93	-48,524.62
合计	62,567,340.16	22,828,638.50

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,282,427.16	
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）	14,230,134.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,181.47	
减：所得税影响额	5,477,850.74	
少数股东权益影响额	-59,168.08	
合计	31,000,698.00	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.14%	0.160	0.160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.01	0.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

5、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、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。