

**通威股份有限公司**

**600438**

**2005 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	2
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	5
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	10
八、备查文件目录 .....	49

## 一、重要提示

1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人刘汉元，主管会计工作负责人严虎，会计机构负责人（会计主管人员）袁仕华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：通威股份有限公司

公司英文名称：TONGWEI CO., LTD.

公司英文名称缩写：TONGWEI CO., LTD.

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：通威股份

公司 A 股代码：600438

3、公司注册地址：四川省成都市高新区创业路 2 号奇力新峰大楼 10 楼

公司办公地址：四川省成都市高新区创业路 2 号奇力新峰大楼 10 楼

邮政编码：610041

公司国际互联网网址：<http://www.tongwei.com.cn>

公司电子信箱：[zqb@tongwei.com](mailto:zqb@tongwei.com)

4、公司法定代表人：刘汉元

5、公司董事会秘书：胡萍

电话：028-85171943

传真：028-85199999

E-mail：[hup@tongwei.com](mailto:hup@tongwei.com)

联系地址：四川省成都市高新区创业路 2 号奇力新峰大楼 10 楼

公司证券事务代表：胡守荣

电话：028-85177462

传真：028-85137101

E-mail：[husr@tongwei.com](mailto:husr@tongwei.com)

联系地址：四川省成都市高新区创业路 2 号奇力新峰大楼 10 楼

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

## (二) 主要财务数据和指标

### 1 主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末 比上年度期 末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	777,176,409.60	745,982,947.82	745,982,947.82	4.18
流动负债	739,326,408.79	235,609,425.02	235,609,425.02	213.79
总资产	1,448,092,356.56	1,145,311,709.21	1,145,311,709.21	26.44
股东权益(不含少数股东权益)	612,173,355.90	639,468,808.47	639,468,808.47	-4.27
每股净资产	3.56	3.72	3.72	-4.30
调整后的每股净资产	3.55	3.71	3.71	-4.31
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
净利润	32,862,547.43	10,734,282.93	10,734,282.93	206.15
扣除非经常性损益后的净利润	33,484,284.92	10,816,214.37	10,816,214.37	209.57
每股收益	0.19	0.06	0.06	216.67
净资产收益率(%)	5.37	1.85	1.85	3.52
经营活动产生的现金流量净额	0.42	0.31	0.31	35.48

1、流动负债本期末比上年度期末增加了 213.79%，主要是一年内到期的长期负债增加了 15000000 元所致。

2、净利润本期末比上年同期增加了 206.15%，主要是今年调整产品结构，增加了产品的盈利能力，同时今年销量比去年同期大幅增长，也促使了利润的大幅增加。

### 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-394,530.46
股权投资差额摊销	-227,207.03
合计	-621,737.49

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.25	20.76	0.79	0.79
营业利润	7.37	6.88	0.26	0.26

净利润	5.37	5.01	0.19	0.19
扣除非经常性损益后的净利润	5.47	5.11	0.19	0.19

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 18,572 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
通威集团有限公司	0	102,909,900	59.87	未流通	质押 102,909,900	
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	3,970,243	6,122,058	3.56	已流通	未知	
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	3,327,904	3,327,904	1.94	已流通	未知	
申银万国 - 花旗 - DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	667,300	3,177,607	1.85	已流通	未知	外资股东
刘定全	0	2,562,100	1.49	未流通		
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	2,024,529	2,024,529	1.18	已流通	未知	
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	0	2,000,000	1.16	未流通		
中国工商银行 - 安瑞证券投资基金	1,742,537	1,742,537	1.01	已流通	未知	
全国社保基金一一一组合	1,310,170	1,734,289	1.01	已流通	未知	
国际金融 - 汇丰 - BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	386,946	1,151,046	0.67	已流通	未知	外资股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

在公司的前十名股东中，通威集团有限公司与刘定全有关联关系。公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系和一致行动情况。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
中国工商银行 - 国联安德盛小盘精选证券投资基金	6,122,058	A股
中国工商银行 - 银河银泰理财分红证券投资基金	3,327,904	A股
申银万国 - 花旗 - DEUTSCHE BANK	3,177,607	A股

AKTIENGESELLSCHAFT		
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	2,024,529	A 股
中国工商银行 - 安瑞证券投资基金	1,742,537	A 股
全国社保基金一一一组合	1,734,289	A 股
国际金融 - 汇丰 - BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	1,151,046	A 股
银丰证券投资基金	1,087,747	A 股
国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	757,992	A 股
裕隆证券投资基金	693,465	A 股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系和一致行动情况。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名股东中的通威集团有限公司和刘定全与前十名流通股股东间不存在关联关系。

#### 4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司二届监事会第三次会议，同意周书正先生因健康原因辞去公司监事、监事会主席职务，同时选举职工代表监事陈超先生为公司新的监事会主席。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2005 年上半年，公司在董事会的正确领导下和经营班子的共同努力下，公司生产经营形势继续保持了良好的发展势头。公司经营班子严格按照年初所制订的“抓住机遇 深化管理 强化执行 效率分享”的经营方针组织生产经营，使公司产品的市场占有率得到了进一步的提高，实现了公司效益同比的大幅度提高。

本报告期内，公司共实现主营业务收入 135,000.56 万元，比去年同期增长 34.72%，实现主营业务利润 13,617.92 万元，同比增长 49.86%，实现净利润 3,286.25 万元，比上年同期增长 206.15%。

## (二) 报告期公司经营情况

## 1、公司主营业务的范围及其经营情况

## (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要生产、经营包括水产饲料、猪饲料、鸡饲料、鸭饲料及特种饲料等在内的各种饲料产品和饲料添加剂。本报告期内，公司通过深化管理、强化执行，进一步整合优化营销网络资源，加强产品结构的优化，实现了产品的产销两旺。本报告期公司共销售各类饲料产品 62.23 万吨，同比增长 36.55%。

## (2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
饲料	1,343,957,724.59	1,208,281,149.42	10.09	34.37	32.86	0.12
分产品						
配合饲料	1,336,831,271.04	1,204,403,547.92	9.91	35.08	33.74	0.91

## (3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西南及西北小计	671,522,710.21	78.23
华东小计	347,559,074.73	33.17
中南小计	503,069,545.86	67.82
华北及东北小计	230,241,841.05	50.20
合计	1,752,393,171.85	60.65
内部抵减	402,387,539.56	353.31
抵减后合计	1,350,005,632.29	34.72

## (4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
重庆通威饲料有限公司	生产、销售饲料	饲料	500	3,869	82
南宁通威饲料有限公司	生产、销售饲料	饲料	2,800	3,422	295
淮安通威饲料有限公司	生产、销售饲料	饲料	300	4,261	123
厦门通威饲料有限公司	生产、销售饲料	饲料	200	4,443	95
武汉通威饲料有限公司	生产、销售饲料	饲料	300	3,050	141

本报告期内，公司共拥有 12 家分公司、26 家控股子公司，除 2 家控股子公司从事水产技术研发和 2 家控股子公司、分公司从事动物药品的生产销售外，余下的 34 家分、子公司均从事饲料产品的生产和销售。目前，公司下属的分、子公司均在正常开展生产经营活动，并取得了较好的业绩。

## 2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主导产品水产饲料销售存在着明显的季节性特点，产品销售旺季时市场需求急剧扩大，多数分、子公司受产能的限制将出现产品供不应求的状况，全国电力供应紧张的状态长期内难以缓解，拉闸限电将影响公司产销量的进一步扩大。为了缓解相关压力，公司通过科学安排、合理调整，进一步强化对产品结构的优化，明确主推产品，确保盈利能力强的产品生产，并对部分市场适应性差、盈利能力弱、销量小的产品进行限产和停产，从而有效地提高了设备产能的利用率。

### (三) 公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 42,383.26 万元，已累计使用 27,803.26 万元，其中本年度已使用 17,266.69 万元，尚未使用 14,580 万元，尚未使用募集资金专户存储。

公司募集资金按照招股说明书中的计划进行实施，达到了预期效果。2004 年初用于补充流动资金的 10000 万元募集资金已于本年按期归还，用于了募投项目的实施。

#### 2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
沈阳饲料项目	4,497.0	否	3,387.08			是	
海南饲料项目	4,975.2	否	2,958.24			是	
德阳饲料项目	4,974.7	否	2,825.98			是	
揭阳饲料项目	4,971.4	否	4,500.00			是	
水产良种繁育基地建设项 目	4,060.1	否	2,900.00			是	
省级企业技术中心改造项 目	3,262.9	否	2,000.00			是	
工厂化养鱼技术改造项目	3,623.0	否	1,162.96			是	
合计	30,364.3	/	19,734.26			/	/

上述募投项目在本报告期末，尚处于建设末期或建设初期，尚未竣工投入营运，因此未产生收益。

#### 3、非募集资金项目情况

##### 1)、邛崃通威饲料项目

公司出资 1,600 万元投资该项目，正在筹建中。

2)、通威股份有限公司盐城分公司

公司出资 2780 万元投资该项目，已经投产，达到预期收益。

3)、水产科技园项目建设

公司本报告期内投入 4,525 万元投资该项目，正在筹建中。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司根据中国证券监督管理委员会颁布的《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上市公司股东大会网络投票工作指引》、《上海证券交易所股票上市规则(2004 年版)》等法律法规，在本报告期内，公司制定了《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事工作制度》，并重新修订了《公司章程》及股东大会、董事会、监事会议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，维护公司整体利益和投资者的合法权益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2004 年度股东大会通过了同意公司对 2004 年末未分配利润按每 10 股派 3.50 元现金(含税)方式进行分配。本次分红派息实施方案已于 2005 年 7 月 13 日派发完毕。

### (三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 收购资产情况

1、成都通威三新动物药业有限公司收购四川省邛崃兽药厂资产项目产权过户手续已办理完毕。

2、本公司出资 2780 万元收购江苏中鑫生物饲料有限公司饲料生产用的土地、厂房、设备及附属设施所涉及的资产过户手续尚在办理之中。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易	关联交	关联交	占同类交	结算方	市场价	对公司利
-----	--------	------	-----	-----	------	-----	-----	------

		定价原则	易价格	易金额	易额的比重(%)	式	格	润的影响
四川省通力建设工程有限公司	海南、揭阳、德阳、沈阳饲料生产线土建施工	通过招投标的方式产生	5,898	5,898	100.00	现金		影响很小

根据公司二〇〇五年四月十四日第二届董事会七次会议审议同意，今后拟将新建的饲料生产线及相关项目土建施工部分交由通力公司来承建。具体的定价原则和结算依据以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准。之前工程项目有关费用结算按照建设工程所在地工程造价管理部门的有关造价文件及招标投标情况执行。

## 2、资产、股权转让的重大关联交易

本公司收购通威集团有限公司持有成都通威实业有限公司 88.95% 的股权。交易的金额为 94,256,648.13 元，定价的原则是以公司聘请的四川华信会计师事务所和公司独立董事聘请的北京中天华正会计师事务所分别审计的截止 2005 年 3 月 31 日成都通威实业有限公司的净资产，取两者间的低者作为定价依据。资产的帐面价值为 105,965,877.61 元，该事项已于 2005 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上。

## (七) 重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

### 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

### 3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

### 4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

### 5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### 6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
二届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-04-19	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
关于股权收购的关联交易及调整募投项目实施主体的公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-04-19	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
公司关于饲料生产线土建施工由四川省通力建设工程有限公司承建的关联交易公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-04-19	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-05-21	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
公司业绩预告修正公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-07-01	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
公司关于 2004 年度分红派息的实施公告	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》	2005-07-02	网址为 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询

## 七、财务会计报告(未经审计)

### (一)、审计报告

审计报告

### (二) 财务报表

资产负债表  
2005 年 6 月 30 日

编制单位: 通威股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	6.1		357,356,065.03	444,595,786.28	311,351,580.30	409,794,682.94
短期投资						
应收票据	6.2		2,930,000.00	430,000.00	1,580,000.00	80,000.00
应收股利						33,125,741.82
应收利息						
应收账款	6.3	7.1	21,934,232.77	10,328,178.70	22,290,147.46	6,769,337.85
其他应收款	6.4	7.2	11,121,969.11	11,621,270.41	221,163,699.83	181,969,055.54
预付账款	6.5		58,419,091.99	34,469,833.82	33,644,012.69	21,235,797.85
应收补贴款						
存货	6.6		325,371,600.96	244,384,045.27	116,061,748.94	79,876,972.65
待摊费用	6.7		43,449.74	153,833.34	7,400.00	129,000.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			777,176,409.60	745,982,947.82	706,098,589.22	732,980,588.65
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	6.8	7.3	50,000.00	50,000.00	320,698,471.06	158,126,502.18
长期债权投资						
长期投资合计			50,000.00	50,000.00	320,698,471.06	158,126,502.18
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	6.9		572,654,878.03	505,934,859.09	248,768,521.21	187,719,673.92
减：累计折旧	6.9		144,172,328.99	121,380,387.97	52,789,522.09	45,176,346.36
固定资产净值			428,482,549.04	384,554,471.12	195,978,999.12	142,543,327.56
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			428,482,549.04	384,554,471.12	195,978,999.12	142,543,327.56
工程物资			148,081.90		32,826.90	
在建工程	6.10		121,890,180.81	8,351,697.90	73,953,219.71	7,168,053.59
固定资产清理						
固定资产合计			550,520,811.75	392,906,169.02	269,965,045.73	149,711,381.15
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	6.11		119,211,810.48	5,149,215.42	5,238,149.89	4,991,807.49
长期待摊费用	6.12		1,133,324.73	1,223,376.95	1,159,545.08	1,223,376.95
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			120,345,135.21	6,372,592.37	6,397,694.97	6,215,184.44
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			1,448,092,356.56	1,145,311,709.21	1,303,159,800.98	1,047,033,656.42
<b>流动负债：</b>						

短期借款	6.13		50,000,000.00		50,000,000.00	
应付票据	6.14		50,000,000.00		50,000,000.00	
应付账款	6.15		153,721,784.56	89,719,606.57	71,758,335.70	30,271,617.90
预收账款	6.16		122,949,636.22	39,724,232.32	59,099,274.71	15,063,855.11
应付工资						
应付福利费			13,387,645.51	10,485,089.60	5,506,327.15	4,121,035.71
应付股利	6.17		60,158,000.00	3,174,952.10	60,158,000.00	
应交税金	6.18		11,442,963.73	12,418,528.92	7,797,076.50	6,101,306.19
其他应交款	6.19		735,200.64	730,322.74	482,901.94	444,057.11
其他应付款	6.20		83,651,502.75	38,616,233.65	120,062,893.33	66,515,465.13
预提费用	6.21		3,279,675.38	740,459.12	1,223,359.01	37,930.63
预计负债						
一年内到期的长期负债	6.22		190,000,000.00	40,000,000.00	190,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			739,326,408.79	235,609,425.02	616,088,168.34	162,555,267.78
<b>长期负债：</b>						
长期借款	6.23		60,000,000.00	250,000,000.00	60,000,000.00	250,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			60,000,000.00	250,000,000.00	60,000,000.00	250,000,000.00
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项						
负债合计			799,326,408.79	485,609,425.02	676,088,168.34	412,555,267.78
少数股东权益			36,592,591.87	20,233,475.72		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	6.24		171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00
资本公积	6.25		363,928,519.56	363,928,519.56	363,928,519.56	363,928,519.56
盈余公积	6.26		40,477,547.53	40,477,547.53	35,343,100.77	35,343,100.77
其中：法定公益金			13,253,046.71	13,253,046.71	11,555,477.38	11,555,477.38
未分配利润	6.27		35,887,288.81	63,182,741.38	55,920,012.31	63,326,768.31
拟分配现金股利				60,158,000.00		60,158,000.00
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			612,173,355.9	639,468,808.47	627,071,632.64	634,478,388.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,448,092,356.56	1,145,311,709.21	1,303,159,800.98	1,047,033,656.42

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：严虎 会计机构负责人：袁仕华

利润及利润分配表  
2005 年

编制单位:通威股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入	6.28	7.4	1,350,005,632.29	1,002,062,996.08	640,948,643.01	330,751,624.39
减:主营业务成本	6.28	7.4	1,213,584,227.52	911,163,892.58	553,972,022.75	283,714,029.12
主营业务税金及附加	6.29		242,220.20	10,107.42	208,363.17	10,107.42
二、主营业务利润 (亏损以“-”号填列)			136,179,184.57	90,888,996.08	86,768,257.09	47,027,487.85
加:其他业务利润 (亏损以“-”号填列)	6.30		2,715,909.08	1,628,899.95	684,442.59	294,393.53
减:营业费用			30,977,366.46	26,842,259.32	11,823,363.19	10,619,522.80
管理费用			54,848,859.71	36,363,392.76	18,604,006.65	10,005,581.77
财务费用	6.31		7,943,832.17	12,156,964.07	2,656,690.01	6,263,005.03
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			45,125,035.31	17,155,279.88	54,368,639.83	20,433,771.78
加:投资收益(损失以“-”号填列)	6.32	7.5	-227,207.03	-227,207.03	7,315,320.75	1,686,307.98
补贴收入			161,804.00			
营业外收入	6.33		637,312.26	534,702.43	89,975.29	282,886.92
减:营业外支出	6.34		1,031,842.72	389,426.84	323,842.20	148,378.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			44,665,101.82	17,073,348.44	61,450,093.67	22,254,588.14
减:所得税	6.35		10,971,795.65	6,583,332.98	8,698,849.67	5,268,301.30
减:少数股东损益			830,758.74	-244,267.47		
加:未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			32,862,547.43	10,734,282.93	52,751,244.00	16,986,286.84
加:年初未分配利润			63,182,741.38	130,278,663.54	63,326,768.31	121,950,044.83
其他转入						
六、可供分配的利润			96,045,288.81	141,012,946.47	116,078,012.31	138,936,331.67
减:提取法定盈余公积				1,975,697.26		1,698,628.68
提取法定公益金				987,848.63		849,314.34
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			96,045,288.81	138,049,400.58	116,078,012.31	136,388,388.65
减:应付优先股股						

利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			60,158,000.00	123,068,000.00	60,158,000.00	123,068,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			35,887,288.81	14,981,400.58	55,920,012.31	13,320,388.65
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：刘汉元      主管会计工作负责人：严虎      会计机构负责人：袁仕华

**现金流量表**  
2005 年

编制单位：通威股份有限公司

单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,419,124,982.12	667,963,253.00
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			807,664.14	82,268,054.89
现金流入小计			1,419,932,646.26	750,231,307.89
购买商品、接受劳务支付的现金			1,253,312,673.47	561,078,296.08
支付给职工以及为职工支付的现金			41,854,516.04	16,486,871.53
支付的各项税费			16,832,786.71	9,416,002.52
支付的其他与经营活动有关的现金	6.36		35,745,329.84	96,198,323.92
现金流出小计			1,347,745,306.06	683,179,494.05
经营活动产生的现金流量净额			72,187,340.20	67,051,813.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				31,379,691.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			411,276.57	48,717.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			411,276.57	31,428,408.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的			131,737,736.54	94,429,678.91

现金				
投资所支付的现金			94,256,648.13	155,256,648.13
支付的其他与投资活动有关的现金			66,294.06	66,294.06
现金流出小计			226,060,678.73	249,752,621.10
投资活动产生的现金流量净额			-225,649,402.16	-218,324,213.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			90,000,000.00	90,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.37		51,226,513.02	51,179,576.61
现金流入小计			145,226,513.02	141,179,576.61
偿还债务所支付的现金			80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金				8,350,280.00
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			4,172.31	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			80,004,172.31	88,350,280.00
筹资活动产生的现金流量净额			65,222,340.71	52,829,296.61
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-88,239,721.25	-98,443,102.64
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			32,862,547.43	52,751,244.00
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			22,538,222.72	7,857,652.61
无形资产摊销			1,324,892.19	146,659.10
长期待摊费用摊销			1,363,201.16	999,145.54
待摊费用减少(减：增加)			110,383.60	121,600.00
预提费用增加(减：减少)			2,539,216.26	1,474,196.69
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			140,211.26	33,452.32
固定资产报废损失			44,066.00	44,066.00
财务费用			7,943,832.17	2,656,690.11
投资损失(减：收益)			-227,207.03	-7,315,320.75
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-79,781,365.77	-36,184,776.29
经营性应收项目的减少(减：增加)			64,943,739.06	-68,623,668.64
经营性应付项目的增加(减：减少)			18,385,601.15	113,090,873.15
其他				
经营活动产生的现金流量净额			72,187,340.20	67,051,813.84
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				

现金的期末余额			357,356,065.03	311,351,580.30
减：现金的期初余额			445,595,786.28	409,794,682.94
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额			-88,239,721.25	-98,443,102.64

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：严虎 会计机构负责人：袁仕华

合并资产减值表  
2005 年

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	1,380,781.60	2,362.77	20,020.76	20,020.76	1,363,123.61
其中：应收账款	653,925.02	2,362.77			656,287.79
其他应收款	726,856.58		20,020.76	20,020.76	706,835.82
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：严虎 会计机构负责人：袁仕华

母公司资产减值表  
2005 年

编制单位: 通威股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	9,980,173.72		9,700.00	9,700.00	9,970,473.72
其中: 应收账款	361,244.90		9,700.00	9,700.00	351,544.90
其他应收款	9,618,928.82				9,618,928.82
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人: 刘汉元    主管会计工作负责人: 严虎    会计机构负责人: 袁仕华

股东权益增减变动表  
2005 年

编制单位: 通威股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本(或股本)</b>		
期初余额	171,880,000.00	111,880,000
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		60,000,000
本期减少数		
期末余额	171,880,000.00	171,880,000
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	363,928,519.60	95,919.56

本期增加数		363,832,600.00
其中：资本（或股本）溢价		363,832,600.00
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	363,928,519.60	363,928,519.56
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	27,224,500.82	18,036,948.30
本期增加数		9,187,552.52
其中：从净利润中提取数		9,187,552.52
法定盈余公积		9,187,552.52
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增资本（或股本）		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	27,224,500.82	27,224,500.82
其中：法定盈余公积	26,506,093.48	26,506,093.48
储备基金	718,407.34	718,407.34
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	13,253,046.71	8,659,270.42
本期增加数		4,593,776.29
其中：从净利润中提取数		4,593,776.29
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	13,253,046.71	13,253,046.71
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	63,182,741.38	130,278,663.54
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	32,862,547.43	69,753,406.65
本期利润分配	60,158,000.00	136,849,328.81
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	35,887,288.81	63,182,741.38

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：严虎 会计机构负责人：袁仕华

应交增值税明细表  
2005 年

编制单位: 通威股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	1,073,184.08
出口退税	
进项税额转出	
转出多交增值税	
3. 进项税额	299,917.15
已交税金	484,293.93
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	288,973.00
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	82,864.82
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	288,973.00
3. 本期已交数	669,262.38
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	-297,424.56

公司法定代表人: 刘汉元 主管会计工作负责人: 严虎 会计机构负责人: 袁仕华

### 公司概况

通威股份有限公司(以下简称公司)是由四川通威饲料有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。2000年10月21日,经四川省人民政府川府函[2000]311号《四川省人民政府关于设立四川通威股份有限公司的批复》批准,四川通威饲料有限公司整体变更并以发起设立方式组建四川通威股份有限公司。公司总股本11,188万股。2000年11月8日,经四川省工商局核发四川通威股份有限公司企业法人营业执照,(注册号:[5100001812986])。2001年11月19日,国家工商行政管理局以(国)名称变核内字[2001]第419号《企业名称变更核准通知书》核准公司名称变更为“通威股份有限公司”。

2004年2月16日根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]10号文核准,公司公开发行6,000万股人民币普通股(A股)股票。本次发行全部采用向二级市场投资者定价配售方式,发行价格7.50元/股。变更后的注册资本为人民币171,880,000.00元。

公司经营范围:生产、销售饲料及饲料添加剂;饲料原料、销售:成品兽药(不含生物制剂);鱼需物质、淡水动物养殖及技术服务;农副产品(不含粮食、棉花、鲜茧、烟叶);农业相关项目开发;生产电子元器件;销售:电子计算机、化工产品(不含危险品、监控品);经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务;经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营本企业的进料加工和“三来一补”业务”。

公司产品主要有:通威牌鱼饲料、猪饲料、禽饲料、以及淡水、海水养殖饲料及技术咨询等。

### （三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

#### 1、会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法

发生外币业务时，按当月月初的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账；月末时，将外币账户的外币余额按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

将期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

#### 7、短期投资核算方法

能够随时变现并且持有时间不准备超过 1 年（含 1 年）的投资确认为短期投资，短期投资取得时以投资成本计价。短期投资持有期间所收到的股利、利息等，不确认投资收益，作冲减投资成本处理；处置时按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

期末时，短期投资以成本与市价孰低计量，按投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备。

#### 8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法和账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	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	25.00	25.00
3 年以上		
3-5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

在存在多笔应收款项且各笔应收款项账龄不同的情况下，收到债务单位当期偿还的部分债务，逐笔认定收到的是哪一笔应收款项；如果确实无法认定的，按照先发生先收回的原则确定，剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

## 9、存货核算方法

### 存货分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品、委托加工物资等。

### 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### 存货计价方法和摊销方法

各种存货按取得时的实际成本记账；领用、发出按移动加权平均法核算发出成本，低值易耗品在领用时采用五五摊销法。

本公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计量，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

## 10、长期投资核算方法

### 长期股权投资

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资，取得时以初始投资成本计价。

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上或虽然低于 50%，但公司对该公司具有实质控制权的，均采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，股权投资初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额调整初始投资成本，初始投资成本大于享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额确认为股权投资差额，对股权投资差额较大的（100 万元以上含 100 万元）按 10 年期限平均摊销，股权投资差额较小的一次性摊销完毕；初始投资成本小于享有取得日被投资单位所有者权益份额的差额确认为资本公积--股权投资准备。

#### 长期债权投资

持有的在 1 年内（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以初始投资成本计价。

债券投资在持有期间按期计提利息收入，调整溢价或折价摊销额以及减去取得时发生的相关费用的摊销额后，计入当期损益。其他债权投资按期计算的应收利息确认为当期损益，但若计提的利息到期不能收回，则停止计提利息。到期收回或未到期提前处置债权投资时，实际取得的价款与其账面价值的差额，计入当期损益。

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法于确认相关债券利息收入时摊销。

#### 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

### 11、委托贷款核算方法

委托贷款按实际委托贷款的金额入账，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的利息到期不能收回的，停止计提利息。以前计提的利息收入予以冲回。

按照委托贷款的本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备；预计的委托贷款减值准备计入当期损益。

### 12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

#### 固定资产计价

按其取得时的成本作为入账的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

#### 固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧。固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	5-20	3.00	19.40-4.85
专用设备	8-12	3.00	12.13-8.08
通用设备	5-10	3.00	19.40-9.70
运输设备	5	3.00	19.40
其他设备	5	3.00	19.40

注: a. 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额; b. 经公司第二届董事会第七次会议审议通过，将机动车辆的折旧年限由原来的 8~10 年调整为 5 年，调整时间从 2005 年 1 月 1 日开始并按会计估计变更方式进行调整，该折旧年限调整增加本期折旧额 222.21 万元。

#### 固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额提取固定资产减值准备

#### 13、在建工程核算方法

在建工程在达到预定可使用状态时结转固定资产。

期末时，对有证据表明在建工程已经发生了减值的，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

#### 14、无形资产计价及摊销方法

无形资产分为土地使用权和计算机软件。按取得时的实际成本计价，土地使用权按各宗土地使用权的实际使用期限平均摊销，计算机软件按 5 年平均摊销。

期末时，根据各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能给公司带来未来经济利益，则将其一次性转入当期费用。

#### 15、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销，一般在二至五年内平均摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

筹建期间发生的费用（除购建固定资产外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次转入损益。

#### 16、借款费用的会计处理方法

因购建固定资产专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及辅助费用等，应当予以资本化，计入所购建固定资产（在建工程）成本。

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始，在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

#### 17、收入确认原则

##### 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

##### 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

#### 18、所得税的会计处理方法

公司所得税核算采用应付税款法。

#### 19、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

### 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司的个别会计报表为基础，汇总各项目数额，并抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表；对合营企业的会计报表则采用比例合并法编制合并会计报表。

### 合并范围的确定原则

除本公司（母公司）外，将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围：本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%）；或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以下（含 50%）但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位，如果其规模较小也可不予以合并，但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

## 20、利润分配政策

根据《公司法》和公司章程，本公司净利润分配顺序及比例如下：

弥补本公司上年亏损；

提取法定盈余公积金：按净利润 10%提取；

提取法定公益金：按净利润 5%提取；

提取任意盈余公积金：根据公司股东会决议提取；

支付普通股股利：按股东会决议分配。

## 21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

### (1) 会计政策变更

无

### (2) 会计估计变更

根据生产经营的实际情况，并结合有关会计制度，经公司第二届董事会第七次会议审议通过，同意将机动车辆的折旧年限由原来的 8~10 年调整为 5 年，该折旧年限调整增加本期折旧额 222.21 万元。

### (3) 会计差错更正

无

## (四) 税项

税费项目	计税依据	税费率
增值税	销售收入	0%、4%、6%、17%
城建税	应纳流转税额	1%-7%
教育费附加	应纳流转税额	3%-4%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
交通建设费附加	应纳流转税额	4%-5%
土地使用税	土地使用面积	各公司所在地规定
房产税	房产原值 × 70%	1.2%
所得税	应纳税所得额	33%

本公司根据财政部、国家税务总局的财税字[1998]78号、财税明电[2000]6号文件及[2001]121号文等规定饲料实行免征增值税。销售饲料外的应税材料及包装物等执行6%（小规模纳税人）或17%（一般纳税人）的增值税税率。通威股份有限公司动物药业分公司销售成品兽药适用4%的增值税税率。

本公司适用所得税税率为33%，但通威股份有限公司（母公司）及四川辖区内子公司执行15%的所得税税率。

公司适用税收政策如下：

1、通威股份有限公司母公司：

流转税及附加政策：城建税为应纳流转税额的5%-7%；教育费附加为应纳流转税额的3%。

所得税优惠政策：根据川府函[2001]380号关于四川通威股份有限公司的所得税问题的批复，批复同意四川通威股份有限公司从2001年1月1日起至2010年12月31日期间，企业所得税减按15%的税率征收。

2、四川辖区内其他公司：

流转税及附加政策：城建税为应纳流转税额的5%-7%；教育费附加为应纳流转税额的3%。

所得税优惠政策：根据四川省地方税务局川地税函（2002）51号：通威股份有限公司四川分公司、绵阳通威饲料有限公司、通威股份有限公司安岳分公司、西昌通威饲料有限公司、达州通威饲料有限公司、成都通威水产科技有限公司和成都通威饲料有限公司从2001年1月1日起，企业所得税减按15%的税率征收。

3、通威股份有限公司昆明分公司根据云国税函[2003]51号文批复，同意公司从2002年起减按15%的税率计算缴纳企业所得税；根据渝地税发〔2004〕200号文件的通知，确认原市局已审批，享受西部大开发减率征收企业所得税优惠政策的企业，以后年度企业不再履行一年一度的报批手续，一律执行到2010年。重庆通威饲料有限公司和涪陵通威饲料有限公司的企业所得税政策均符合上述规定，执行15%的税率到2010年；根据西地税字[2005]13号文批复对西安通威饲料有限公司2003年企业所得税税率减按15%征收，以后每年只需报市局审核；根据广西壮族自治区国家税务局桂国税函[2003]441号文，同意南宁通威

饲料有限公司从 2002 年起至 2006 年免征企业所得税五年；厦门通威饲料有限公司属经济特区企业，执行 15% 的所得税税率。

4、除上述公司外的其他分子公司：

流转税及附加政策：城建税为应纳流转税额的 1% - 7%；教育费附加为应纳流转税额的 3% - 4%；交通建设费附加 4% - 5%。

所得税政策：均执行 33% 的所得税率。

（五）控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
重庆通威	重庆永川市	刘汉元	5,000,000.00	生产、销售饲料、饲料添加章剂及系列药饵兼营饲料原料、兽药及畜禽养殖技术咨询服务	21,923,618.58	95.00		是
涪陵通威	重庆涪陵市	刘汉元	5,000,000.00	生产销售饲料、饲料添加剂等	5,034,489.15	90.00		是
达州通威	四川省达县	刘汉元	2,000,000.00	生产销售饲料、预混料,系列药饵等	977,315.09	80.00		是
西昌通威	四川省西昌市	刘汉元	2,000,000.00	饲料,淡水鱼养殖技术咨询	1,449,589.59	80.00		是
绵阳通威	四川省绵阳	刘汉元	2,000,000.00	饲料、预混料、系列药饵的生产及销售,鱼需物资、淡水动物,鱼、禽。畜养殖技术咨询	1,249,393.90	80.00		是
厦门通威	福建省厦门市	刘汉元	2,000,000.00	销售饲料、预混料、饲料添加剂;海水淡水养殖、畜禽养殖技术咨询	123,222.34	90.00		是
沅江通威	湖南省沅江市	刘汉元	6,350,000.00	生产销售饲料、浓缩饲料及饲料添加剂,淡水动植物养殖销售,动植物营养及养殖技术咨询服务	4,773,414.10	70.00		是
武汉通威	湖北省武汉市	刘汉元	3,000,000.00	生产销售饲料、预混料、饲料添加剂系列养殖药饵。兼营鱼需物资(国家有专项规定的除外)、淡水养殖、畜禽养殖技术,开发技术及养殖新产品和技术服务	4,143,684.65	95.00		是
沙市通威	湖北省沙市	刘汉元	8,000,000.00	生产销售饲料添加剂,鱼禽水产品的养殖加工销售,销售粮食农副产品(不含棉花)	8,609,738.21	90.00		是
南宁通威	广西南宁市	刘汉元	28,000,000.00	生产销售饲料(预混料、饲料添加剂、药饵除外);海水、淡水动植物养殖;技术咨询服务;农业及相关项目开发	25,200,000.00	90.00		是
天津通威	天津宝坻	刘汉元	3,000,000.00	饲料制售、海水、淡水动植物养殖,农业技术开发咨询服务(不含中介)	2,700,000.00	90.00		是
淮安通威	江苏省淮安市	刘汉元	3,000,000.00	饲料(预混料、饲料添加剂、药饵除外)生产销售;海水、淡水动植物养殖;技术咨询服务;农业及相关项目开发	2,700,000.00	90.00		是
广东通威	广东省南海市	刘汉元	30,000,000.00	制造销售饲料,预混料,鱼需点,禽畜养殖技术咨询	18,917,893.16	90.00		是
山东通威	山东省淄博市	刘汉元	3,000,000.00	生产加工销售饲料、添加剂,药饵;鱼需物资;淡水动物、畜禽养殖;技术咨询服务	703,760.04	92.00		是
西安通威	陕西省西安市	刘汉元	10,000,000.00	饲料加工销售,饲料原料贸易,鱼兽药经营、技术服务	9,288,368.16	95.00		是
枣庄通威	山东省枣庄市	刘汉元	3,000,000.00	配合饲料、浓缩饲料生产、销售,养殖及养殖技术服务	1,728,289.15	70.00		是
苏州通威	江苏省苏州市	刘汉元	5,880,000.00	饲料加工销售	2,370,482.28	87.00		是
通威动物营养	四川省成都市	刘汉元	2,000,000.00	生产销售饲料、预混料、系列鱼饵、鱼需物资;淡水动物、畜禽养殖及技术咨询	3,232,724.51	90.00		是
河南通威	河南省新乡市	刘汉元	8,000,000.00	饲料制造、饲料添加剂制造、渔具、养鱼设备批发、零售、养殖业技术咨询服务	5,475,156.91	85.00		是

成都通威水产科技	四川省成都市	管亚梅	5,000,000.00	水产良种繁育、引进名优特水产品、工厂化养鱼及苗种、成鱼的水产、销售、水产、畜禽饲料的生产、销售	4,233,910.53	95.00		是
北京通威	北京市大兴县	刘汉元	5,000,000.00	生产销售饲料（不许经营生物制品）；淡水动物和畜禽养殖技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术培训。【经营范围中未取得专项许可的项目除外】	4,500,000.00	90.00		是
长春通威	吉林省长春榆树市	刘汉元	8,000,000.00	生产销售饲料、兼营饲料添加剂，系列药饵，系列原辅料、养殖器械、养殖技术咨询服务、粮油经营	8,953,457.02	90.00		是
成都通威三新药业	四川省邛崃市	刘汉元	10,000,000.00	生产、批发、零售兽药，饲料药物添加剂	10,000,000.00	70.00		是
揭阳通威	广东省揭阳市	刘汉元	50,000,000.00	生产销售饲料、饲料原料、饲料添加剂、饲料预混料、鱼需物资、兽药。	45,000,000.00	90.00		是
邛崃通威	四川省邛崃市	刘汉元	20,000,000.00	生产销售饲料、饲料原料、添加剂、鱼需物资、预混料、成品兽药；种植业、养殖业及相关技术服务。	16,000,000.00	80.00		是
成都通威实业	四川省成都市	刘汉元	30,000,000.00	淡水动物养殖及经营；淡水动物及所需物资的研发、农业及相关技术咨询、培训、服务；绿色环保农业项目开发及经营。收购农副产品（不含粮、棉、油和国家限制项目）。	94,256,648.13	88.95		是

## (六) 合并会计报表附注:

## 1、货币资金：

## (1) 货币资金分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
现金	1,738,785.89	1,900,143.23
银行存款	338,171,621.98	434,813,889.13
其他货币资金	17,445,657.16	7,881,753.92
合计	357,356,065.03	444,595,786.28

期末数比期初数减少了 87,239,721.25 元，减少了 19.62%，主要是本期改建生产线、购建固定资产和扩大了公司投资规模所致。

## 2、应收票据：

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,930,000.00	430,000.00
合计	2,930,000.00	430,000.00

无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	20815177.68	92.06	456427.11		20358750.57	10342622.34	94.18	517131.12		9825491.22
一至二年	845877.03	3.78	46095.01		799782.02	370160.13	3.37	37016.01		333144.12
二至三年	713148.65	3.19	67238.79		645909.86	53004.05	0.48	13251.01		39753.04
三年以上	216317.20	0.97	86526.88		129790.32	216317.20	1.97	86526.88		129790.32
合计	22590520.56	100.00	656287.79		21934232.77	10982103.72	100.00	653925.02		10328178.70

## (2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	653,925.02	2,362.77				656,287.79

## (3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

a. 期末比期初增加了 11,372,959.10 元，增加了 103.56%；主要原因系公司扩大销量和收购部分子公司增加了赊销额度，再值目前处于销售旺季货款回收需在年底前收回所致。

b. 前五名单位的总欠款金额为 4,488,552.67 元，占应收账款总额的 20.08%。

c. 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数				期初数				账面净额	
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		
一年以内	10,874,905.12	93.2	427,953.73		10,446,951.39	11,028,720.20	89.31	551,436.01		10,477,284.19
一至二年	71,369.15	0.51	12,829.52		58,539.63	1,155,982.00	9.36	115,598.20		1,040,383.80
二至三年	569,609.66	4.06	130,624.17		438,985.49	84,983.66	0.69	21,245.92		63,737.74
三至四年	295,821.00	2.11	118,328.40		177,492.60	66,441.13	0.54	26,576.45		39,864.68
五年以上	17,100.00	0.12	17,100.00		0.00	12,000.00	0.10	12,000.00		0.00
合计	11,828,804.93	100.00	706,835.82		11,121,969.11	12,348,126.99	100.00	726,856.58		11,621,270.41

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	726,856.58			20,020.76	20,020.76	706,835.82

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位: 元 币种: 人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	3,718,252.62	26.52		

(4) 其他应收款主要单位

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
四川金利实业有限公司	2,813,629.00		借支款项
涪陵市饲料公司	308,604.60		代垫厂区公路款
沙市余忠永	232,638.25		购公司小车借款
山东淄博饲料厂	223,509.88		代付投资款及水电费
四川熊习才	139,870.89		通威汽车队购车借款
合计	3,718,252.62	/	/

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的欠款。

5、预付帐款：

## (1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	58,419,091.99	100.00	34,469,833.82	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	58,419,091.99	100.00	34,469,833.82	100.00

## (2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

a. 期末比期初增加了 23,949,258.17 元,增加了 69.48%,主要原因系预付湛江粤华水产饲料股权收购订金 1000 万元和预付土地款 850 万元所致。

b. 无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	249,178,085.94		249,178,085.94	213,065,266.26		213,065,266.26
库存商品	61,913,988.61		61,913,988.61	20,970,557.46		20,970,557.46
包装物	12,270,505.99		12,270,505.99	8,306,165.06		8,306,165.06
在产品				146,356.49		146,356.49
低值易耗品	1,768,241.58		1,768,241.58	1,439,917.57		1,439,917.57
委托加工物资	227,670.32		227,670.32	439,479.57		439,479.57
受托代销商品	13,108.52		13,108.52	12,748.56		12,748.56
自制半成品				3,554.30		3,554.30
合计	325,371,600.96		325,371,600.96	244,384,045.27		244,384,045.27

a. 期末比期初增加了 80,987,555.69 元,增加了 33.14%,主要原因系销售规模大幅增加以及为 7-9 月的饲料销售旺季做准备而加大了库存。

b. 报告期内无应提取存货跌价准备情况。

## 7、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
租赁费	139,833.34			43,449.74	受益期未到
其他	14,000.00				
合计	153,833.34			43,449.74	/

## 8、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	50,000.00	/	/	50,000.00

## (2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	期初余额	期末余额
眉山信用社	4.20	1994-01-01 ~	50,000.00	50,000.00
合计	/	/		

报告期内其他长期股权投资无提取减值准备的情况。

## 9、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	505,934,859.09	68,828,521.19	2,108,502.25	572,654,878.03
其中：房屋及建筑物	273,442,884.69	34,687,528.17	36,670.00	308,093,742.86
专用设备	145,137,379.41	26,415,976.43	27,079.01	171,526,276.83
通用设备	37,307,464.71	930,929.90	101,460.59	38,136,934.02
交通运输设备	31,616,153.67	4,832,986.06	1,705,563.25	34,743,576.48
其他设备	18,430,976.61	1,961,100.63	237,729.40	20,154,347.84
二、累计折旧合计：	121,380,387.97	23,679,320.04	887,379.02	144,172,328.99
其中：房屋及建筑物	33,910,332.33	7,647,751.99	22,813.00	41,535,271.32
专用设备	48,409,012.40	8,984,972.48	18,345.23	57,375,639.65
通用设备	21,896,614.22	1,472,575.97	57,724.87	23,311,465.32
交通运输设备	12,491,730.42	4,231,249.63	611,576.55	16,111,403.50
其他设备	4,672,698.60	1,342,769.97	176,919.37	5,838,549.20
三、固定资产净值合计	384,554,471.12			428,482,549.04
四、减值准备合计				
五、固定资产净额合计	384,554,471.12			428,482,549.04

报告期内无应提取减值准备情况。

本期由在建工程转入 29,514,836.45 元，其中房屋建筑物 16,864,918.68 元，专用设备 11,786,468.35 元，通用设备 861,521.50 元，其他设备 1,927.92 元。

#### 10、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	121,809,180.81		121,809,180.81	8,351,697.90		8,351,697.90

#### (1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
广东员工宿舍	50.00		477,609.00			自筹	477,609.00
广东七期膨化生产线	540.00		3,655,174.08			自筹	3,655,174.08
广东原料三库	90.00	804,229.50	205,781.56			自筹	1,010,011.06
水产科技生产线改造		160,734.92	0			自筹	160,734.92
水产科技园建设工程		1,900.00	11,629,647.16			自筹	11,631,547.16
山东配料仓技改			145.00			自筹	145.00
绍兴生产线技改	490.00	28,323.20	4,661,130.83		4,452,707.00	自筹	236,747.03
常德自动打包称			791.20			自筹	791.20
无锡生产线技改	300.00	263,800.00	2,941,312.35			自筹	3,205,112.35
南昌 12 万吨生产线	287.67	78,664.56	64,809.63		124,076.33	自筹	19,397.86
厦门喷涂设备	31.00	10,526.75	1,335,014.10		1,345,014.10	自筹	526.75
青龙场房屋建筑物		9,773.27	606.00			自筹	10,379.27
长春设备改造	34.00	34,870.00	184,977.50			自筹	219,847.50
海南 13.6 万吨饲料生产线	2,100.00	165,868.00	25,090,724.12			募集	25,256,592.12
淮安生产线	16.40	34,000.00	11,090.30			自筹	45,090.30
天津车间技改	40.49	117,679.64	553,376.21		496,626.89	自筹	174,428.96
沅江设备改造		19,703.50	0		19,703.50	自筹	0
德阳 18 万吨饲料生产线	3,000.00	34,000.00	30,934,787.64			募集	30,968,787.64
沈阳 20 万吨饲料生产线	2,246.28	5,956,034.56	23,392,101.94		21,765,745.64	募集	7,582,390.87
管理总部软件开发			637,902.56			自筹	637,902.56
管理总部房屋建筑		631,590.00	0			自筹	631,590.00
揭阳 11.6 万吨饲料生产线			29,659,945.40			募集	29,659,945.40
邛崃土建			70,000.00			自筹	70,000.00

预混料厂新车间	35.00		327,303.82			自筹	327,303.82
成都公司土建			5,076,225.00			自筹	5,076,225.00
南宁新建房屋	3.08		15,000.00			自筹	15,000.00
南宁设备改造	2.00		19,173.50			自筹	19,173.50
武汉二期工程			240,221.06			自筹	240,221.06
沙市技改生产线			6,168.00			自筹	6,168.00
600 型机组及膨化机组			888,682.41		337,344.00	自筹	551,338.41
合计	9,265.92	8,351,697.90	142,079,700.37		28,541,217.46	/	121,890,180.81

期末比期初增加 113,538,482.91 元，增加了 1359.47%，主要原因系本期新设立沈阳、德阳、海南、揭阳等四家分、子公司，正在建设中。

- a. 在建工程未用于抵押借款。  
b. 报告期内无应提取减值准备情况。

#### 11、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	119,211,810.48		119,211,810.48	5,149,215.42		5,149,215.42

#### (1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
彭山-土地使用权(彭国用(2002)字第 0215 号)	购买	577,185.00	542,139.35			5,771.88	40,817.53	536,367.47	46.00 年
眉山-土地使用权(眉市国用(20002)字第 018 号)	购买	4,521,347.00	3,959,847.06			45,213.48	606,713.42	3,914,633.58	42.50 年
德阳-土地使用	购买	245,886.50		245,886.50				245,886.50	50.00 年
实业-土地使用	购买	112,426,326.75		112,426,326.75		1,167,055.31	1,167,055.31	111,259,271.44	49.50 年
邛崃-土地使用	购买	2,560,000.00		2,560,000.00				2,560,000.00	50.00 年
财务软件	购买	1,232,004.20	647,229.01	170,570.00	10,545.00	111,602.52	525,807.71	695,651.49	2.50 年
合计	/	121,562,749.45	5,149,215.42	115,402,783.25	10,545.00	1,329,643.19	2,340,393.97	119,211,810.48	/

期末比期初增加 114,062,595.06 元，增加了 2200.15%，主要是收购了通威实业购买其土地以及邛崃公司购买土地所致。

(2) 无形资产减值准备：

报告期内无应提取减值准备情况。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
开办费	1,223,376.95	1,223,376.95	1,273,148.94	1,363,201.16	1,363,201.16	1,133,324.73
固定资产修理支出			25,395.80	25,395.80	25,395.80	
合计	1,223,376.95	1,223,376.95	1,298,544.74	1,388,596.96	1,388,596.96	1,133,324.73

新增开办费系新建德阳分公司、海南分公司产生的开办费。

13、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	50,000,000.00	
信用借款		
合计	50,000,000.00	

14、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	持票人	期末数	期初数	出票日	到期日
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	4,520,000.00		2005-02-04	2005-07-03
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	2,380,000.00		2005-02-23	2005-07-22
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	2,700,000.00		2005-02-28	2005-07-27
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	850,000.00		2005-03-02	2005-08-01
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	2,170,000.00		2005-03-14	2005-08-13
银行承兑汇票	通威股份有限公司动物药业分公司	37,380,000.00		2005-03-24	2005-09-23
合计	/	50,000,000.00		/	/

公司为降低财务费用按照人民银行规定实施的票据包买业务所形成的应付票据。

15、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	153,690,345.72	99.98	89,537,114.65	99.8
一至二年	10,656.51	0.01	154,328.54	0.16
二至三年	6,590.37		14,384.42	0.02
三年以上	14,191.96	0.01	13,778.96	0.02
合计	153,721,784.56	100.00	89,719,606.57	100.00

无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。

## 16、预收帐款：

## (1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	122,926,559.89	99.98	39,513,989.18	99.47
一至二年	23,076.33	0.02	210,243.14	0.53
二至三年				
三年以上				
合计	122,949,636.22	100.00	39,724,232.32	100.00

a. 无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。

b. 期末数比期初数增加 83,225,403.90 元,增加了 209.51%,主要是由于随着销售旺季到来客户预付货款增加和市场规模扩大销售客户群的增加,使预收款项相应增加。

## 17、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
通威集团有限公司	36,018,465.00		
何志林	285,845.00		
熊照明	285,845.00		
管超	344,575.00		
刘定全	896,735.00		
刘汉中	285,845.00		
管亚伟	227,115.00		
陈文	113,575.00		
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	700,000.00		
流通股股东	21,000,000.00		
益民饲料厂		261,440.76	
成都信德投资有限公司		2,913,511.34	
合计	60,158,000.00	3,174,952.10	/

期末数比期初数增加了 56,983,047.90 元,主要是应付本公司股东 2004 年度股利。下属沅江通威等子公司期初应付益民饲料厂和成都信德投资有限公司的股利,已于本期支付。

## 18、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-297,424.56	82,864.82	
营业税	10,589.78	19,921.92	
所得税	10,843,166.20	11,144,029.69	
个人所得税	487,461.47	578,487.88	
城建税	3,445.67	17,096.44	
土地使用税	126,296.70	66,277.71	
房产税	234,519.47	139,235.44	
印花税		20,198.38	
契税	34,765.00	349,016.64	
车船使用税	144.00	1,400.00	
合计	11,442,963.73	12,418,528.92	/

税收政策见附注四、税项。

## 19、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	2,779.70	8,632.35	
地方教育费附加	34.85	-282.79	
副食品调控基金	159,631.67	69,882.76	
交通建设附加		3,043.25	
市场物价调节基金	61,033.89	102,094.07	
地方教育发展费	44,563.01	88,484.15	
防洪保安基金	247,290.36	155,318.71	
水利建设基金		41,502.17	
综合基金	219,604.43	224,760.70	
堤防费		36,887.37	
其他	262.73		
合计	735,200.64	730,322.74	

## 20、其他应付款：

## (1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	82,509,932.49	98.64	38,242,673.54	99.01
一至二年	510,161.54	0.61	373,560.11	0.99
二至三年	361,820.60	0.43		
三年以上	269,488.12	0.32		
合计	83,651,502.75	100.00	38,616,233.65	100.00

- a. 无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。
- b. 本期末比期初增加 45,035,269.10 元,增加了 116.62%,主要原因为 1 年内的应付款项增加是因本期将应付客户的折扣由预提费用转入本科目核算。

## (2) 其他应付款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江苏牧羊集团	设备供应商	439,280.00		成套设备款
上蔡县白云农副产品购销部	原料供应商	233,500.00		发票押金
广东福百盛粮食有限公司	原料供应商	205,600.00		发票押金
四川省眉山山宝机械模具有限公司	配件供应商	72,000.00		应付环模款
云南丰瑞油脂有限公司	原料供应商	60,000.00		发票押金
合计	1,010,380.00	/	/	

## (3) 其他应付款的说明:

- a. 无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位的款项。
- b. 本期末比期初增加 45,035,269.10 元,增加了 116.62%,主要原因为 1 年内的应付款项增加是因本期将应付客户的折扣由预提费用转入本科目核算。

## 21、预提费用:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提利息	1,004,893.07	28,354.00	暂未支付
水电费	2,233,019.13	711,393.37	暂未支付
运输费	0.00	711.75	
其他	41,763.18		暂未支付
合计	3,279,675.38	740,459.12	/

## 22、一年到期的长期负债:

单位:元 币种:人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
长期借款			人民币	190,000,000.00	人民币	40,000,000.00
合计	/	/	/		/	

通威集团有限公司为本公司提供连带责任担保;本期增加 150,000,000.00 是由长期借款中将于一年内到期的借款转入 190,000,000.00 元,本期归还借款 40,000,000.00 元。

## 23、长期借款:

## (1) 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款	60,000,000.00	250,000,000.00
信用借款		
合计	60,000,000.00	250,000,000.00

(2) 长期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
			利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
农行总府支行	2004-06-04	2007-06-03	5.49	人民币		15,000,000.00		人民币		
农行总府支行	2004-05-14	2006-05-13	5.49	人民币		15,000,000.00		人民币		
农行总府支行	2004-06-21	2007-04-20	5.49	人民币		15,000,000.00		人民币		
农行总府支行	2004-06-29	2006-03-27	5.49	人民币		15,000,000.00		人民币		
合计	/	/	/	/	/	60,000,000.00	/	/	/	

24、股本：

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	104,909,900.00							104,909,900.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他	6,970,100.00							6,970,100.00
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	111,880,000.00							111,880,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	60,000,000.00							60,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	60,000,000.00							60,000,000.00
三、股份总数	171,880,000.00							171,880,000.00

## 25、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	363,832,600.00			363,832,600.00
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备				
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	95,919.56			95,919.56
合计	363,928,519.56			363,928,519.56

## 26、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,224,500.82			27,224,500.82
法定公益金	13,253,046.71			13,253,046.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	40,477,547.53			40,477,547.53

## 27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	32,862,547.43	69,753,406.65
加：年初未分配利润	63,182,741.38	130,278,663.54
其他转入		
减：提取法定盈余公积		9,187,552.52
提取法定公益金		4,593,776.29
应付普通股股利	60,158,000.00	123,068,000.00
未分配利润	35,887,288.81	63,182,741.38

## 28、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
饲料业	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50
其中：关联交易						
合计	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50
内部抵消						
合计	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50

## (2) 分产品主营业务

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
饲料	1,343,957,724.59	1,208,281,149.42	135,676,575.17	1,000,142,780.65	909,419,303.40	90,723,477.25
动物药品	6,047,907.70	5,303,078.10	744,829.60	1,920,215.43	1,744,589.18	175,626.25
其中: 关联交易						
合计	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50
内部抵消						
合计	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50

## (3) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
西南及西北小计	671,522,710.21	595,055,015.30	76,467,694.91	376,782,149.54	324,677,188.05	52,104,961.49
华东小计	347,559,074.73	311,805,914.52	35,753,160.21	260,985,436.58	243,414,306.06	17,571,130.52
中南小计	503,069,545.86	468,100,095.96	34,969,449.90	299,774,078.92	281,752,743.30	18,021,335.62
华北及东北小计	230,241,841.05	213,522,806.01	16,719,035.04	153,287,252.55	141,958,536.78	11,328,715.77
其中: 关联交易						
合计	1,752,393,171.85	1,588,483,831.79	163,909,340.06	1,090,828,917.59	991,802,774.19	99,026,143.40
内部抵消	402,387,539.56	374,899,604.27	27,487,935.29	88,765,921.51	80,638,881.61	8,127,039.90
合计	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52	136,421,404.77	1,002,062,996.08	911,163,892.58	90,899,103.50

收入较上年同期增加 347,942,636.21 元, 上升 34.72%, 主要系新建成投产的揭阳、海南、沈阳、盐城等公司本期销售规模迅速扩大; 除上述新建公司销售增长外, 其他各分子公司饲料销售收入都有较大幅度增加所致。

## 29、主营业务税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
城建税	20,853.73	5,622.32	
教育费附加	11,860.41	2,409.58	
地方教育费附加	3,761.88		
其他	205,744.18	2,075.52	
合计	242,222.20	10,107.42	/

## 30、其他业务利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
鱼药	541,839.34	391,776.67	150,062.67			
出售材料	19,242,264.34	18,210,842.36	1,031,421.98	4,222,967.44	3,880,987.37	341,980.07
出售编织	417,163.93	22,105.07	395,058.86	66,163.01	21,118.20	45,044.81
其他收入	1,611,849.00	472,483.43	1,139,365.57	1,394,685.87	152,810.80	1,241,875.07
合计	21,813,116.61	19,097,207.53	2,715,909.08	5,683,816.32	4,054,916.37	1,628,899.95

## 31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	17,886,129.25	16,099,169.71
减：利息收入	10,303,741.26	4,121,781.04
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	361,444.18	179,575.40
合计	7,943,832.17	12,156,964.07

本期数比上期数减少了 421.31 万元，减少了 34.66%；主要是募集资金到位，公司资金充裕，减少了贷款及利息支出；同时公司募集资金尚未使用部分也为公司带来了一定的利息收入。

## 32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
长期股权投资差额摊销	-227,207.03	-227,207.03
合计	-227,207.03	-227,207.03

## 33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处理固定资产净收益	36,935.43	23,440.19
罚款收入	562,137.67	278,112.16
其他	38,239.16	233,150.08
合计	637,312.26	534,702.43

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
固定资产盘亏		2,419.29
处理固定资产净损失	279,832.59	95,777.83
罚款支出	15,900.00	50,624.07
捐赠支出	88,300.00	71,957.39
其他支出	647,810.13	168,648.26
合计	1,031,842.72	389,426.84

## 35、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
所得税	10,971,795.65	6,583,332.98
合计	10,971,795.65	6,583,332.98

本期比上年同期增加 438.85 万元，增加了 66.66%，主要是今年各公司销量增长，利润比上年同期有所增加所致。

## 36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
差旅费	10,352,715.07
公司广告费	988,332.93
咨询费	89,188.00
业务招待费	2,013,391.84
小车费	1,990,654.79
租赁费	602,757.84
宣传车费	905,744.45
办公费	615,190.71
水电费	662,618.35
展览费	500,435.97
邮电费	1,329,553.02
聘请中介机构费	211,236.20
业务宣传费	2,143,003.24
其他费用	13,340,507.43
合计	35,745,329.84

## 37、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应付票据贴现	50,000,000.00
合计	

银行承兑汇票贴现.

## (七) 母公司会计报表附注:

## 1、应收账款:

## (1) 应收账款帐龄

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	22,537,629.66	99.54	342,113.38		22,195,516.28	7,036,267.57	98.68	351,813.38		6,684,454.19
一至二年	45,758.24	0.20	4,131.11		41,627.13	94,315.18	1.32	9,431.52		84,883.66
二至三年	58,304.46	0.26	5,300.41		53,004.05					
合计	22,641,692.36	100.00	351,544.90		22,290,147.46	7,130,582.75	100.00	361,244.90		6,769,337.85

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	9,882,747.10	44.34		

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

无持本公司 5 % 以上 ( 含 5 % ) 表决权股份的股东单位的欠款。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	230,011,934.67	99.67	9,546,857.55		220,465,077.12	190,937,151.10	99.66	9,546,857.55		181,390,293.55
一至二年	120,959.05	0.05	60,518.60		60,440.45	605,186.00	0.32	60,518.60		544,667.40
二至三年	573,420.33	0.25	11,177.07		562,243.26	44,708.26	0.02	11,177.07		33,531.19
四至五年	76,034.60	0.03	295.6		75,739.00	739.00	0.00	295.60		443.40
五年以上	280.00		80.00		200.00	200.00	0.00	80.00		120.00
合计	230,782,628.65	100	9,618,928.82		221,163,699.83	191,587,984.36	100.00	9,618,928.82		181,969,055.54

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	195,359,988.19	79.30		

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广东通威	子公司	83,645,238.24		资金调节款
厦门通威	子公司	31,931,293.14		资金调节款
天津通威	子公司	35,329,220.66		资金调节款
淮安通威	子公司	21,180,679.19		资金调节款
山东通威	子公司	23,273,556.96		资金调节款
合计	/	195,359,988.19	/	/

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

无持本公司 5 % 以上 ( 含 5 % ) 表决权股份的股东单位的欠款。

## 3、长期投资：

## (1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	158,076,502.18	162,571,968.88		320,648,471.06
对合营公司投资				
对联营公司投资				
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额				
合并价差				
合计				
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	158,126,502.18	/	/	320,698,471.06

## (2) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例(%)	投资期限	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额
眉山信用社	4.20	1994-01-01~	50,000.00	50,000.00		50,000.00
合计	/	/				

a. 公司本期新设了揭阳通威饲料有限和邛崃通威饲料有限公司；

b. 本期本公司收购了通威集团有限公司拥有的成都通威实业公司 88.95% 股权。

## 4、主营业务收入及主营业务成本：

## (1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
饲料	640,948,643.01	553,972,022.75	86,976,620.26	330,751,624.39	283,714,029.12	47,037,595.27
其中： 关联交易						
合计	640,948,643.01	553,972,022.75	86,976,620.26	330,751,624.39	283,714,029.12	47,037,595.27
内部抵消						
合计	640,948,643.01	553,972,022.75	86,976,620.26	330,751,624.39	283,714,029.12	47,037,595.27

## 5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
其中: 按权益法确认收益	7,679,848.61	1,913,515.01
长期股权投资差额摊销	-227,207.03	-227,207.03
合计	7,452,641.58	1,686,307.98

## (八) 关联方及关联交易

## 1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
通威集团有限公司	成都市奇力新峰大厦 10 楼	混业经营	母公司	有限责任公司	管亚梅

## 2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
通威集团有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
通威集团有限公司	102,909,900.00	59.87			102,909,900.00	59.87

## 4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
成都好主人宠物食品有限公司	母公司的控股子公司
四川西辰软件有限公司	母公司的控股子公司
成都新锐科技发展有限公司	母公司的控股子公司
四川通力建设工程有限公司	母公司的控股子公司

## 5、关联交易情况

## (1) 关联租赁情况

通威集团有限公司将办公用房屋租赁给通威股份有限公司管理总部, 该资产涉及的金额为 132,000.00 元人民币, 租赁的期限为 2003 年 7 月 1 日至 2006 年 6 月 30 日,

根据通威集团有限公司与通威股份有限公司签定的房屋租赁合同: 租赁期限为 10 年, 年租金 26.40 万元。

## (2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易额的比重 (%)	结算方式
-----	--------	----------	--------	--------	---------------	------

四川省通力 建设工程有 限公司	海南、揭阳、德 阳、沈阳饲料生 产线土建施工	通过招投 标的方式 产生	5,898	5,898	100.00	现金
-----------------------	------------------------------	--------------------	-------	-------	--------	----

根据公司二 五年四月十四日二届董事会七次会议审议同意，今后拟将新建的饲料生产线及相关项目土建施工部分交由通力公司来承建。具体的定价原则和结算依据以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准。之前工程项目有关费用结算按照建设工程所在地工程造价管理部门的有关造价文件及招标投标情况执行。

### (3) 其他关联交易

经本公司 2004 年度股东大会审议通过，同意公司以 94,256,648.13 元收购通威集团有限公司持有成都通威实业有限公司 88.95% 股权，该项关联交易的定价是以公司聘请的会计师事务所和公司独立董事聘请的会计师事务所分别对成都通威实业有限公司进行审计后的净资产，取两者间的低者作为定价依据。

### (九) 或有事项

#### 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

截止 2005 年 6 月 30 日本公司没有其他需要披露的重大或有事项。

#### 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

#### 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

#### 4、其他或有负债及其财务影响：

### (十) 承诺事项

本公司管理总部与安岳分公司及七个控股子公司的生产场所是租赁取得，与出租方均签署了租赁合同，具体明细如下：

名 称	资产种类	方式	租赁期限	年租金(万元)	出租方
通威股份有限公司(管理总部)	房屋	租赁	2001.11.01-2010.10.31	26.4	通威集团有限公司
通威股份有限公司安岳分公司	房屋	租赁	2004.06.20-2006.06.19	21.5	安康饲料有限公司
涪陵通威饲料有限公司	房屋	租赁	1995.01.01-2009.12.31	25	重庆市涪陵饲料公司
达州通威饲料有限公司	房屋	租赁	1999.05.01-2014.04.30	16	达县星火饲料有限公司
河南通威饲料有限公司	房屋	租赁	2001.11.01-2011.10.30	48.2	新乡饲料厂
沙市通威饲料有限公司	房屋	租赁	1999.01.01-2011.12.31	50	沙市饲料公司
枣庄通威饲料有限公司	房屋	租赁	2001.02.01-2009.01.31	18	枣庄饲料公司(富民有限)
合计				213.2	

除上述事项外，截止 2005 年 6 月 30 日本公司没有其他需要披露的重大承诺事项。

#### (十一) 资产负债表日后事项

公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### (十二) 其他重要事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司第一大股东通威集团有限公司持有本公司的全部股权已用于质押贷款。除上述事项外，本公司没有需要披露的其他重大事项。

## 八、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 文件存放地：通威股份有限公司证券部。

董事长：刘汉元  
通威股份有限公司  
2005 年 7 月 18 日