

通威股份有限公司

2004 年半年度报告

二〇〇四年七月

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	6
第五节	董事、监事、高级管理人员情况	9
第六节	管理层讨论与分析.....	10
第七节	重要事项	13
第八节	财务报告	14

第一节 重要提示

本公司董事会及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。

公司独立董事萧灼基先生、王若军先生分别因病和其它工作原因未能出席本次董事会，分别委托独立董事杨继瑞先生和黄友先生出席会议并行使表决权。

公司董事长刘汉元先生、总会计师严虎先生及财务部经理彭波先生声明：保证 2004 年半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

2.1 公司名称

法定中文名称：通威股份有限公司

缩写：通威股份

法定英文名称：TONGWEI CO.,LTD.

2.2 公司法定代表人：刘汉元

2.3 公司董事会秘书：向川

证券事务代表：

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

电话：028-85150888、85177461、85177462

传真：028-85150999、85137101

电子信箱：zqb@tongwei.com

2.4 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>

2.5 公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

2.6 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：通威股份

股票代码：600438

2.7 公司首次注册登记日期：2000年11月8日

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

公司最近一次变更注册登记日期：2004年3月26日

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

企业法人营业执照注册号：5100001812986

税务登记号码：510109207305821

公司聘请的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：成都市洗面桥下街 68 号 3 楼

第三节 会计数据和业务数据摘要

3.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	1,004,090,605.73	528,561,484.37	89.97
流动负债	580,264,635.07	234,879,084.01	147.05
总资产	1,389,643,238.85	902,775,865.31	53.93
股东权益(不含少数股东权益)	580,449,684.75	268,950,801.82	115.82
每股净资产	3.38	2.40	40.83
调整后的每股净资产	3.36	2.38	41.18
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	10,734,282.93	7,190,287.96	49.29
扣除非经常性损益后的净利润	10,816,214.37	7,630,815.50	41.74
每股收益	0.062	0.064	-3.12
每股收益 ^{注1}			
净资产收益率	1.85	3.09	-40.13
经营活动产生的现金流量净额	53,881,254.89	-32,701,728.10	264.76

注：上表每股收益计算中，本报告期按总股本 17188 万股计算，而上年同期按总股本 11188 万股计算。

3.2 非经常性损益项目

适用 不适用

非经常性损益项目	金额
营业外收支净额	145,275.59
股权投资差额摊销	-227,207.03
合计	-81,931.44

第四节 股本变动及股东情况

4.1 股票发行与上市情况

4.1.1 股票发行

本报告期内，公司经中国证监会 2004 年 2 月 9 日证监发行字[2004]10 号文核准，于 2004 年 2 月 16 日采用全部网上向二级市场投资者定价配售方式成功发行 6000 万股社会公众股 A 股，并于 3 月 2 日在上海证券交易所挂牌上市。

4.1.2 报告期内股本结构变化

本报告期内，公司成功发行 6000 万股社会公众股 A 股后，公司总股本由 11188 万股增加至 17188 万股，并于 2004 年 3 月 26 日在四川省工商行政管理局完成了注册资本的变更登记事宜。

数量单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+,-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	首发	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	111,880,000							111,880,000
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	104,909,900							104,909,900
境内自然人股份	6,970,100							6,970,100
其他								
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								
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股						60000000		60000000
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						60000000		60000000
三、股份总数	111,880,000					60000000		171,880,000

4.2 前十名股东持股情况（截止 2004 年 6 月 30 日）

报告期末股东总数	31008 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别 ^{注3} （已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	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	59.873	未流通	无	法人股东
四川眉山金腾投资开发有限公司	0	2,000,000	1.164	未流通	未知	法人股东
刘定全	0	2,562,100	1.491	未流通	未知	自然人股东
管超	0	984,500	0.573	未流通	未知	自然人股东
何志林	0	816,700	0.475	未流通	未知	自然人股东
刘汉中	0	816,700	0.475	未流通	未知	自然人股东
熊照明	0	816,700	0.475	未流通	未知	自然人股东
管亚伟	0	648,900	0.378	未流通	未知	自然人股东
雅宝中心	430,000	430,000	0.25	已流通	未知	社会公众股
梁志信	330,000	330,000	0.192	已流通	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明 ^{注4}	在公司的前十名股东中，通威集团有限公司持有本公司 59.873% 股份。本公司董事长刘汉元持有通威集团公司 80% 的股份，管亚梅持有 20% 的股份，刘汉元和管亚梅为夫妻关系。本公司的其他股东中，管超与管亚梅为父女关系，管亚伟与管亚梅为姐弟关系；刘定全与刘汉元为父子关系，刘汉中与刘汉元为兄弟关系，何志林、熊照明两人均为刘汉元姐夫。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。					
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称		约定持股期限			
	无		无			

4.3 控股股东及实际控制人的变更情况

报告期内，本公司控股股东及实际控制人未发生变更。

控股股东名称：通威集团有限公司（以下简称“通威集团”）

法定代表人：管亚梅

成立日期：1993 年 11 月 18 日

注册资本：20,000 万元人民币

公司类型：有限责任

经营范围：批发、零售汽车零部件，电子计算机，五金，交电，办公用品，日用百货，服装，化工产品；养殖业及养殖技术开发服务；电子元件制造；农业机械，农业项目开发；出口本企业自产的饲料、机电产品；进口本企业生产、科

研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零部件；生产、销售宠物食品、用品（不含药品）；销售：化工产品（不含危险品、监控品）、农副产品（不含粮食、棉花、鲜茧、烟叶）。

4.4 其他持股比例 10%（含 10%）的法人股东情况

报告期内，本公司无其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东

第五节 董事、监事、高级管理人员情况

5.1 董事、监事、高级管理人员情况

5.1.1 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
刘汉元	董事长	男	39	2003/10—2006/10			
管亚伟	董事、总经理	男	38	2003/10—2006/10	648,900	648,900	
向川	董事、董事会秘书	男	45	2003/10—2006/10			
严虎	董事、总会计师	男	39	2003/10—2006/10			
马朝明	董事 副总经理	男	47	2003/10—2006/10 2004/03—2006/10			
萧灼基	独立董事	男	69	2003/10—2006/10			
杨继瑞	独立董事	男	45	2003/10—2006/10			
王若军	独立董事	男	38	2003/10—2006/10			
黄友	独立董事	男	41	2003/10—2006/10			
周书正	监事会主席	男	58	2003/10—2006/10			
刘绍清	监事	男	50	2003/10—2006/10			
唐林	监事	男	59	2003/10—2006/10			
王尚文	副总经理	男	40	2003/10—2006/10			
郭小琪	人力资源总监	女	47	2004/03—2006/10			
张国煜	总审计师	男	57	2003/10—2006/10			
李国富	总经理助理	男	39	2004/03—2006/10			

叶德炳	总经理助理	男	59	2004/03—2006/10			
-----	-------	---	----	-----------------	--	--	--

5.1.2 在股东单位任职的董事、监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴（是或否）
刘绍清	四川眉山金腾投资开发有限责任公司	董事长	1998年起	是
唐林	通威集团有限公司	监察室主任	2000年起	是

5.2 董事、监事、高级管理人员持有公司股份的变动情况

本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的情况未发生变化。

5.3 报告期内董事、监事、高级管理人员离任和聘任情况

2004年3月15日，经公司第二届董事会第二次会议审议，同意聘请马朝明先生为公司副总经理，聘请郭小琪女士为公司人力资源总监，聘请李国富、叶德炳先生为公司总经理助理。

本报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员离任的情况。

第六节 管理层讨论与分析

6.1、公司主营业务范围及总体经营业绩情况

6.1.1 主营业务范围

生产、销售饲料及饲料添加剂、饲料原料、成品兽药（不含生物制剂）、鱼需物资；淡水动物养殖及技术咨询；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。

6.1.2 主要经营情况

2004 年上半年，公司通过强化内部管理、调整市场营销策略、积极进取和顽强拼搏，克服了“禽流感”及原材料价格暴涨等多种不利因素的影响，并取得了较好的成绩。2004 年 6 月，公司使用在商标注册用商品和服务国际分类第 31 类饲料商品上的“通威”及图注册商标，经国家工商行政管理总局商标局商标驰字[2004]第 56 号文认定为驰名商标。

通过 2004 年上半年的生产经营运行，截止 2004 年 6 月 30 日，公司共生产销售各类饲料 46 万吨，同比增长 27.78%；实现销售收入净额 10 亿元，同比增长 55.15%；实现利润总额 1707 万元，同比增长 79.75%；实现净利润 1073 万元，同比增长 49.29%；本期经营活动现金净流量 5388 万元，同比增长 268%。

6.2 2004 年上半年公司主营业务分产品、分地区经营情况

6.2.1 主营业务分产品经营情况表

单位：万元

产品	主营业务收入	占主营业务收入的比例 (%)	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增长 (%)	主营业务成本比上年增长 (%)	毛利率比上年增减 (%)
饲料	100,014.28	99.16	90,941.93	9.13	53.85	55.68	-10.49
配合饲料	98,969.16	98.77	90,058.26	9.00	53.86	55.64	-10.35
其中关联交易							
关联交易的定价原则	按有关关联交易协议						

6.2.2 主营业务分地区经营情况表

单位：万元

地区	主营业务收入	占主营业务收入的比例 (%)	主营业务收入比上年增长 (%)
西南及西北	37,678.21	37.62	30.73
华东地区	26,098.54	26.04	85.23
中南地区	29,977.41	29.91	35.09
华北及东北	15,328.73	15.29	82.10

合并抵减	-8,876.59	-8.86	-0.62
抵减后合计	100,206.30	100	55.15

6.3 报告期内，采购和销售客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	5,565.71	占采购总量的比重	6.11%
前五名销售客户销售金额合计	3,609.10	占销售总额的比重	3.60%

6.4 公司的经营成果及财务状况变动说明

6.4.1 公司的主要财务指标增减变动情况

(单位：万元)

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	增减率%
资产	138,964.32	90,277.58	53.93
负债	79,026.46	61,487.91	28.52
股东权益	58,044.97	26,895.08	115.82
	本期数	上年同期数	
主营业务收入	100,206.30	64,587.18	55.15
主营业务利润	9,088.90	6,587.18	37.98
净利润	1,073.43	719.03	49.29
经营活动产生的现金流量净额	5,388.10	-3,270.17	264.76

6.4.2 变动原因说明

1、总资产及股东权益增加主要原因是报告期内公司发行股票增加货币资金及净资产。

2、主营业务收入、主营业务利润增加的主要原因是报告期内公司调整营销策略，公司产品销量有较大幅度增长。

3、净利润增加的主要原因是公司在原料价格高位剧烈波动情况下，调整产

品结构及营销策略，强化内部管理，取得了比较明显的效果。

4、本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度的增长，主要是 2003 年下半年以来饲料原材料价格上涨势头较猛，公司为控制原料成本，2003 年末及 2004 年初储备了较多的原材料，并且本期公司销售势头良好，资产周转率大大提高，货款回笼时间快等原因形成。

6.5 经营中的问题与困难

本报告期内，我国许多地区爆发的“禽流感”疫情和原材料价格的大幅上涨给公司的生产经营带来了很大的压力，面对困难，公司管理层及时强化内部管理、调整市场营销策略，充分发挥公司在水产饲料方面的竞争优势，通过产品结构的调整、优化和加强原材料价格信息的收集、采购管理等，使公司的生产经营继续保持了良好的发展势头，并实现了主营业务收入同比增长 55%、净利润同比增长 49%的经营成果，较好地完成了公司年初的经营计划。

6.6 报告期内公司投资情况

本报告期内，公司完成了绍兴饲料生产线项目和南昌饲料生产线项目两个募投项目的建设以及生产设备的调试和生产，上述两个募投项目的投资总额分别为 4303 万元和 3766 万元，上述两项目先期用银行借款实施，本期募集资金到位后偿还了银行借款。两项目实现的本期销售收入分别为 2433.68 万元、净利润 - 68.44 万元和 2643.98 万元、净利润 - 31 万元，取得了预期效果。两项目实现的累计收益分别 - 474.78 万元和 - 316.69 万元，前期亏损较大主要是前期开办费用在投产经营时采用一次摊销以及投产期在淡季固定费用较大所致。公司的其它募投项目目前均在积极筹备中，即将开始陆续投入实施。

本报告期内，公司还完成了常德饲料生产线项目和无锡饲料生产线项目两个非募投项目的建设以及生产设备的调试生产，上述两个非募投项目的投资总额分别为 3521 万元和 5671 万元。公司董事会、股东大会审议同意投资兴建的通威大厦等非募投项目正处在设计和前期筹备之中，尚未正式实施，暂无实际投入。

第七节 重要事项

7.1 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

7.2 报告期内未发生重大关联交易事项。

7.3 重大合同及履行情况

7.3.1 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

本报告期内,公司下属子公司长春通威饲料有限公司于2004年4月28日收购了原租赁榆树市饲料(集团)有限公司的饲料生产设备、厂房及土地等资产,共计800万元。

报告期内公司无出售资产事项。

7.3.2 报告期内,公司无对外担保事项。

本公司独立董事就公司对外担保和执行证监发〔2003〕56号文规定发表的专项说明及独立意见如下:

公司按照中国证监会《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》(证监发〔2003〕56号)规定和公司《章程》的有关规定,严格规范了与控股股东及其他关联方的资金往来和严格控制对外担保风险,截止2004年6月30日,公司未将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联方使用,也不存在为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

7.3.3 公司无在报告期内或报告期继续发生委托他人进行资产资金管理的事项。

7.3.4 报告期内的重大合同及履行情况如下:

报告期内公司各项重大合同履行正常,无重大合同纠纷发生。

7.4 报告期内的利润分配情况

本报告期内,经公司于2004年4月22日召开的2003年年度股东大会审议通过,公司按每股1.1元向2003年底以前登记在册的公司股东派发现金红利,目前该项决议已实施完毕。

7.5 2004年6月,公司使用在商标注册用商品和服务国际分类第31类饲料商品上的“通威”及图注册商标,经国家工商行政管理总局商标局商标驰字[2004]第56号文认定为驰名商标。

7.6 承诺事项及履行情况

避免同业竞争承诺:通威集团有限公司承诺不与通威股份公司发生同业竞争。

报告期内，上述承诺正在履行中。

7.7 报告期内，未发生公司、公司董事会及董事和高管人员被监管部门处罚的情形。

第八节 财务报告

8.1 会计报表

资产负债表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
资产				
流动资产：				
货币资金	576,653,909.47	539,540,567.32	189,884,136.57	166,669,980.48
短期投资				
应收票据	1,670,000.00	200,000.00	483,520.00	
应收股利				
应收利息				
应收账款	17,722,738.22	11,913,965.09	16,018,400.93	7,369,433.87
其他应收款	8,376,054.22	193,249,149.90	9,419,382.78	178,028,725.04
预付帐款	99,385,488.79	66,228,677.17	78,983,891.02	53,835,898.63
应收补贴款				
应收关联公司款				
存货	299,991,217.95	89,025,912.19	233,500,569.46	73,596,218.53
待摊费用	291,197.08	32,035.70	271,583.61	138,366.61
短期贷款				
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债权投资				
期货保证金				
应收出口退税				
其他流动资产				
流动资产合计	1,004,090,605.73	900,190,307.37	528,561,484.37	479,638,623.16
长期投资：				
长期股权投资	50,000.00	160,630,466.02	50,000.00	158,944,158.04
其他长期投资				
长期债权投资				
长期投资合计	50,000.00	160,630,466.02	50,000.00	158,944,158.04
其中：合并价差(贷差以“-”号表示)				

其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	478,633,835.92	181,591,560.42	450,387,645.83	164,061,588.51
减：累计折旧	101,854,941.41	37,723,536.07	85,553,199.73	31,894,307.44
固定资产净值	376,778,894.51	143,868,024.35	364,834,446.10	132,167,281.07
减：固定资产减值准备				
固定资产净额	376,778,894.51	143,868,024.35	364,834,446.10	132,167,281.07
工程物资	183,116.33	183,116.33	354,070.93	183,116.33
在建工程	1,577,511.76	398,872.94	2,468,649.03	1,148,328.30
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	378,539,522.60	144,450,013.62	367,657,166.06	133,498,725.70
无形资产及其它资产：				
无形资产	5,183,443.22	5,009,478.83	4,570,178.06	4,369,437.11
长期待摊费用	1,779,667.30	75,656.09	1,937,036.82	85,113.11
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	6,963,110.52	5,085,134.92	6,507,214.88	4,454,550.22
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,389,643,238.85	1,210,355,921.93	902,775,865.31	776,536,057.12
负债及股东权益				
流动负债：				
短期借款	232,000,000.00	180,000,000.00	110,000,000.00	80,000,000.00
应付票据				
应付账款	114,544,749.28	32,305,366.86	71,401,919.69	24,854,563.98
预收帐款	41,144,441.00	15,614,569.63	16,364,240.09	8,655,596.71
应付关联公司款				
应付工资				
应付福利费	9,566,420.93	3,765,932.21	8,291,028.73	3,033,935.85
应付股利			245,254.10	245,254.10
应付利息				
应交税金	4,860,477.95	3,968,539.78	3,928,606.04	578,914.18
其他应交款	227,971.48	133,688.01	206,296.67	83,737.63
其他应付款	34,616,821.47	62,100,096.43	23,708,370.95	21,129,012.78
预提费用	23,303,752.96	6,802,651.90	733,367.74	40,851.62
预计负债				
一年内到期的长期负债	120,000,000.00	120,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	580,264,635.07	424,690,844.82	234,879,084.01	138,621,866.85
长期负债：				
长期借款	210,000,000.00	210,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
应付债券				

长期应付款				
专项应付款				
其他长期负债				
递延损益				
长期负债合计	210,000,000.00	210,000,000.00	380,000,000.00	380,000,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	790,264,635.07	634,690,844.82	614,879,084.01	518,621,866.85
少数股东权益(合并报表填列)	18,928,919.03		18,945,979.48	
股东权益：				
股本	171,880,000.00	171,880,000.00	111,880,000.00	111,880,000.00
减：已归还投资				
股本净额	171,880,000.00	171,880,000.00	111,880,000.00	111,880,000.00
资本公积	363,928,519.56	363,928,519.56	95,919.56	95,919.56
盈余公积	29,659,764.61	26,536,168.90	26,696,218.72	23,988,225.88
其中：法定公益金	9,647,119.05	8,619,833.42	8,659,270.42	7,770,519.08
未分配利润	14,981,400.58	13,320,388.65	130,278,663.54	121,950,044.83
未确认投资损失				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
非正常经营项目收益调整				
拟分配现金股利				
股东权益合计	580,449,684.75	575,665,077.11	268,950,801.82	257,914,190.27
负债及股东权益总计	1,389,643,238.85	1,210,355,921.93	902,775,865.31	776,536,057.12

利润表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,002,062,996.08	330,751,624.39	645,871,774.82	184,130,943.54
减：主营业务成本	911,163,892.58	283,714,029.12	579,997,271.59	145,333,316.27
主营业务税金及附加	10,107.42	10,107.42	2,673.51	2,673.51
二、主营业务利润	90,888,996.08	47,027,487.85	65,871,829.72	38,794,953.76
加：其他业务利润	1,628,899.95	294,393.53	1,336,265.41	145,573.87
减：营业费用	26,842,259.32	10,619,522.80	21,500,651.89	1,302,023.41
管理费用	36,363,392.76	10,005,581.77	23,842,351.26	3,614,429.95
财务费用	12,156,964.07	6,263,005.03	11,925,572.35	7,396,750.75
三、营业利润	17,155,279.88	20,433,771.78	9,939,519.63	26,627,323.52
加：投资收益	-227,207.03	1,686,307.98	1,678.58	-13,675,096.75
期货损益				
补贴收入				
营业外收入	534,702.43	282,886.92	116,533.19	36,170.03
减：营业外支出	389,426.84	148,378.54	558,739.31	166,684.67
四、利润总额	17,073,348.44	22,254,588.14	9,498,992.09	12,821,712.13
加：以前年度损益调整				
减：所得税	6,583,332.98	5,268,301.30	4,935,743.60	4,891,954.56
少数股东损益	-244,267.47		-2,627,039.47	
加：未确认的投资损失				
五、净利润	10,734,282.93	16,986,286.84	7,190,287.96	7,929,757.57
加：年初未分配利润	130,278,663.54	121,950,044.83	94,264,051.75	85,694,849.07
住房周转金转入				
其它转入				
资本公积补亏				
财政返还				
购并(重组)利润				
减:单项转出利润				
加:影响可供分配利润的其他科目				
六、可供分配的利润	141,012,946.47	138,936,331.67	101,454,339.71	93,624,606.64
减：提取法定盈余公积	1,975,697.26	1,698,628.68	925,883.62	878,362.94
提取法定公益金	987,848.63	849,314.34	462,941.81	439,181.47
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				

提取企业发展基金				
利润归还投资				
加:影响可供投资者分配利润的其他科目				
七、可供投资者分配的利润	138,049,400.58	136,388,388.65	100,065,514.28	92,307,062.23
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	123,068,000.00	123,068,000.00		
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	14,981,400.58	13,320,388.65	100,065,514.28	92,307,062.23
补充资料：				
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				

现金流量表

单位:元 币种:人民币 未经审计

项目	合并	母公司
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	1,023,952,379.70	332,966,066.09
收取的租金		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	18,366,662.79	50,927,205.81
经营活动现金流入小计	1,042,319,042.49	383,893,271.90
购买商品、接受劳务所支付的现金	917,679,289.25	298,851,678.44
支付给职工以及为职工支付的现金	30,217,866.73	10,712,002.47
支付的各项税费	8,726,343.34	3,370,521.79
支付的其他与经营活动有关的现金	31,814,288.28	20,942,918.64
经营活动现金流出小计	988,437,787.60	333,877,121.34
经营活动产生的现金流量净额	53,881,254.89	50,016,150.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,631.40	28,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
处置子公司所收到的现金		
投资活动现金流入小计	70,631.40	28,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	26,203,304.06	22,759,867.75
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,203,304.06	22,759,867.75
投资活动产生的现金流量净额	-26,132,672.66	-22,731,367.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	423,832,600.00	423,832,600.00
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	122,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	293,400.83	8,612,108.92
筹资活动现金流入小计	546,126,000.83	532,444,708.92
偿还债务所支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	137,068,000.00	136,822,094.73
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	36,810.16	36,810.16
筹资活动现金流出小计	187,104,810.16	186,858,904.89

筹资活动产生的现金流量净额	359,021,190.67	345,585,804.03
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	386,769,772.90	372,870,586.84
补充资料：		
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	10,734,282.93	16,986,286.84
加：计提的资产减值准备	440,886.31	897,666.06
少数股东损益	-244,267.47	
未确认投资损失		
固定资产折旧	17,280,369.62	5,829,228.63
无形资产摊销	147,709.64	105,289.48
长期待摊费用摊销	163,249.52	9,457.02
待摊费用的减少（减：增加）	-19,613.47	106,330.91
预提费用的增加（减：减少）	22,570,385.22	6,761,800.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	112,410.34	41,467.31
固定资产报废损失	35,991.42	
财务费用	12,156,964.07	6,263,005.03
投资损失（减：收益）	227,207.03	-1,686,307.98
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-66,490,648.49	-15,429,693.66
经营性应收项目的减少（减：增加）	-24,294,091.72	-26,896,507.59
经营性应付项目的增加（减：减少）	81,060,419.94	57,028,128.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,881,254.89	50,016,150.56
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租赁固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	576,653,909.47	539,540,567.32
减：三个月以上定期存款的年末余额		
减：本期转入现金		
加：本期转出现金		
减：现金的期初余额	189,884,136.57	166,669,980.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
加：三个月以上定期存款的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	386,769,772.90	372,870,586.84

资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本年增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	
一、坏帐准备合计	2,077,475.54	440,886.31			2,518,361.85
其中：应收帐款	1,527,896.35	457,696.92			1,985,593.27
其他应收款	549,579.19	-16,810.61			532,768.58
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备合计					
八、委托贷款减值准备合计					

8.2 会计报表附注

会计报表附注

一、公司基本情况

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。公司总股本以四川通威饲料有限公司截止2000年8月31日经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司审计后的净资产11,188万元,按1:1比例折股,共计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”。

四川通威饲料有限公司成立于1995年12月8日,公司设立时的注册资本为2500万元人民币。由四川通威集团有限公司(现已更名为“通威集团有限公司”)、刘定全、管超、何志林、刘汉中、熊照明、管亚伟、陈文签署《关于组建四川通威饲料有限公司的协议》及《四川通威饲料有限公司章程》,据此股东及出资情况为:

股东名称	实物出资额(万元)	持股比例(%)
四川通威集团有限公司	2,344.25	93.77
刘定全	57.25	2.29
管超	22.0	0.88
何志林	18.25	0.73
刘汉中	18.25	0.73
熊照明	18.25	0.73
管亚伟	14.50	0.58
陈文	7.25	0.29
合计	2,500.00	100.00

2000年8月6日股东会决议、四川眉山金腾投资开发有限责任公司于2000年8月16日与集团公司签订股权转让协议,约定眉山金腾受让集团公司持有的

四川通威饲料有限公司 1.788% 股权，股权转让价格 200 万元人民币。股权转让后四川通威饲料有限公司的股东及出资情况为：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
通威集团有限公司	2,144.25	91.982
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	200.00	1.788
刘定全	57.25	2.29
管超	22.0	0.88
何志林	18.25	0.73
刘汉中	18.25	0.73
熊照明	18.25	0.73
管亚伟	14.50	0.58
陈文	7.25	0.29
合计	2,500.00	100.00

2000 年 10 月 21 日，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》，同意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。四川通威股份有限公司总股本以四川通威饲料有限公司截止 2000 年 8 月 31 日经四川华信(集团)会计师事务所审计后的净资产，按 1：1 比例折为 11,188 万股，由集团公司、眉山金腾、刘定全、管超、何志林、刘汉中、熊照明、管亚伟、陈文分别按其所持四川通威饲料有限公司的权益比例持有四川通威股份有限公司相应比例的股份。

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
通威集团有限公司	10,290.99	91.982
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	200.00	1.788
刘定全	256.21	2.29
管超	98.45	0.88
何志林	81.67	0.73
刘汉中	81.67	0.73
熊照明	81.67	0.73
管亚伟	64.89	0.58
陈文	32.45	0.29
合计	11,188.00	100.00

2001 年 12 月 19 日，省工商局核发通威股份有限公司企业法人营业执照(注册

号：5100001812986）。公司经营范围：生产销售饲料添加剂、淡水动物养殖及技术咨询服务、农业及相关项目开发、电子元件制造、销售电子计算机、化工产品（不含化学危险品、监控品）。行业性质：制造业。2003年6月经公司登记机关核准，公司的经营范围变更为：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咨询服务；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”。

2004年2月16日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]10号文批准，公司成功发行社会公众股6000万A股，并于2004年3月2日在上海证券交易所挂牌交易，公司注册资本由原来的11,888万元变更为17,888万元。

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。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法

1、会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》及《企业会计制度》及其相关规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。本报告所载会计信息的会计期间为2004年1月1日至2004年6月30日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制原则作为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币核算方法

对发生外币业务以业务发生时的市场汇价折合为人民币记帐，月份终了，各外币帐户的外币期末余额，按月末市场汇价折合为人民币。按照月末市场汇价折合的人民币金额与原帐面人民币金额间的差额，作为汇兑损益，其中属筹建期间发生的汇兑损益计入开办费；属与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益，在达到预定可使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入各项固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

6、外币财务报表的折算方法：所有资产、负债类项目均按照合并会计报表计算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币。会计报表折算差额计入当期损益。

7、现金等价物的确定标准

本公司现金等价物的确认标准为：持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资的核算方法：

本公司的短期投资按实际支付的价款扣除已宣布发放但未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息入账，在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。收益按权责发生制原则确认。

短期投资于年末按账面成本与市价孰低计价，按类别比较短期投资的账面成本与市价，以市价低于账面成本的部分计提短期投资跌价准备。如某项短期投资占整体投资 10%及以上，按单项投资期末余额为基础计算确定计提短期投资跌价准备。

9、坏账核算方法

(1)坏账确认标准：本公司对于因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务,而且具有明显特征表明无法收回的应收款项，按照公司管理权限确认为坏账损失。

(2)坏账核算方法：坏账损失采用备抵法核算。应收款项（包括应收帐款和其他应收款，预付帐款如有确凿证据表明其不符合预付帐款性质或因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将其余额转入其他应收款计提坏帐准备）坏账准备按账龄分析计提，计提比例列示如下：

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	25
三至五年	40
五年以上	100

10、存货核算方法

本公司存货分类为：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。

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。存货的盘存制度采用永续盘存制度。

本公司的期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货

项目类别的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货损失计入当期损益。如果期末存货有已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且已无使用价值和转让价值或其他足以证明无使用价值和转让价值的情况，将其账面价值全部转入当期损益。

11、长期股权投资核算方法

(1)本公司股权投资，按实际支付的价款记账。

(2)本公司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%但有重大影响，采用权益法核算。

(3)本公司对其他单位的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，采用成本法核算。

(4)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。

(5)长期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。

12、长期债权投资核算方法

(1)长期债权投资:按实际支付的全部价款扣除支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本,实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期内于确认相关债券利息收入时，采用直线法摊销。

(2)其他债权投资：按实际支付的价款入账，应计的当期利息计入当期投资收益。

13、长期投资减值准备

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时,按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额分投资项目个别计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值准备计入当期损益。

14、委托贷款

(1)本公司的委托贷款按实际委托贷款的金额入帐，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。

(2)本公司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。

15、固定资产计价和折旧计提方法

(1)固定资产标准为：使用期限超过 1 年的房屋、建筑物、机器设备、仪器仪表、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。

(2)固定资产分类为：房屋建筑物、专用设备、通用设备、运输设备、其他设备。

(3)固定资产计价：自行购建的固定资产按实际成本计价；投资者投入的，按投资各方确认的价值作为入帐价值。

(4)各类固定资产使用年限及年折旧率如下：

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	19.4-4.85
专用设备	8-12	3	12.13-8.08
通用设备	5-10	3	19.4-9.7
运输设备	8-10	3	12.13-9.7
其他设备	5	3	19.4

(5)固定资产减值准备：

A、对于固定资产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帐面价值的，按单项固定资产可收回金额低于其帐面价值的差额计提固定资产减值准备。

B、固定资产如果存在以下情况之一，按其帐面价值全额计提固定资产减值准备：

长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给公司带来经济效益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产不再提取累计折旧。

16、在建工程核算方法

(1) 在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程需安装设备等实际发生的支出，各项工程项目以实际成本计价，与购建在建工程直接相关的借款利息支出，在该项资产达到预定可使用状态之前且满足借款费用资本化的三个条件时计入该项资产的成本，在达到预定可使用状态后列入财务费用。该项资产达到预定可使用状态时转入固定资产；交付使用但尚未办理竣工决算的工程，估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，按决算数调整暂估数和已计提折旧。

(2) 在建工程减值准备：在建工程存在以下情况时，按照实际发生的减值金额计提在建工程减值准备。

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17、无形资产核算方法

(1) 本公司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。

(2) 无形资产减值准备：本公司无形资产存在下述情况之一或情况时，按预计可收回金额低于其帐面价值的差额，单项计提无形资产减值准备：

该项资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

其他足以证明该项资产实质上已发生了减值的情形。

18、长期待摊费用摊销政策：本公司发生的费用受益期限在一年以上，列入长期待摊费用，根据受益期限的长短在二至五年内平均摊销。

19、借款费用的会计处理方法：除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。借款费用资本化的原则：(1) 为购建固定资产的专门借款的借款费用：因借款而发生的手续费用和辅助费用金额较大的在所购建的固定资产达到预定可使用状态前的，直接计入所购建的固定资产成本，金额较小的，直接计入当期财务费用。(2) 因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额在所购建的固定资产已开始资本化，但达到预定可使用状态前的予以资本化，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

20、收入确认原则

本公司的产品销售同时满足下列条件时确认收入，已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制，与交易相关的产品价款已收到或取得收款依据，相关收入和成本能可靠地计量。

本公司对提供劳务，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的实现，劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

21、所得税会计处理方法

公司所得税核算采用应付税款法。

22、会计政策变更 - 计提四项减值准备金

本公司自 2001 年 1 月 1 日起执行企业会计制度，根据财政部财会（2001）17 号《关于印发贯彻实施 企业会计制度 有关政策衔接问题的规定的通知》，新增计提四项减值准备金：固定资产减值准备、在建工程减值准备、无形资产减值准备和委托贷款减值准备。

本公司已按计提四项减值准备金的会计政策对以前年度进行了追溯。截止 2004 年 6 月 30 日无固定资产减值、在建工程减值和无形资产减值情形，所以未计提以上减值准备金。本公司截止 2004 年 6 月 30 日无委托贷款业务，所以未计提委托贷款减值准备。

23、合并报表范围的确定原则及合并所采取的会计方法：

合并报表范围的确定：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，对该公司采用权益法核算并纳入合并会计报表范围。

合并所采用的会计方法：根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发（合并会计报表暂行规定）的通知》和财会工字（1996）2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易及资金往来均互相抵销。

三、税项

税费项目	计税依据	税率
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%
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号文等规定实行免征增值税。销售饲料外的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：

(1)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%。

(2)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，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：

(1)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%。

(2)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；根据永地税发〔2004〕122号文同意重庆通威饮料有限公司2003年度企业所得税税率减按15%征收。

4、除上述公司外的其他分子公司：

(1)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%。

(2) 所得税政策:均执行 33%的所得税率。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司基本情况：

公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	母公司所占权益比例	是否合并报表
重庆通威饲料有限公司	饲料	500 万元	生产、销售饲料、饲料添加剂及系列药饵兼营饲料原料、兽药及畜禽养殖技术咨询	21,923,618.58	95%	合并
涪陵通威饲料有限公司	饲料	500 万元	生产销售饲料、饲料添加剂等	5,034,489.15	90%	合并
达州通威饲料有限公司	饲料	200 万元	生产销售饲料、预混料,系列药饵等	977,315.09	80%	合并
西昌通威饲料有限公司	饲料	200 万元	饲料,淡水鱼养殖技术咨询	1,449,589.59	80%	合并
绵阳通威饲料有限公司	饲料	200 万元	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%	合并
厦门通威饲料有限公司	饲料	200 万元	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%	合并
沅江通威饲料有限公司	饲料	635 万元	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	4,773,414.10	70%	合并
武汉通威饲料有限公司	饲料	300 万元	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技术服务	4,143,684.65	95%	合并
沙市通威饲料有限公司	饲料	800 万元	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%	合并
南宁通威饲料有限公司	饲料	2800 万元	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;农业及相关项目开发	25,200,000.00	90%	合并
天津通威饲料有限公司	饲料	300 万元	饲料、预混料、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%	合并
淮安通威饲料有限公司	饲料	300 万元	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	2,700,000.00	90%	合并

				术咨询服务；农业及相关项目开发			
广东通威饲料有限公司	饲料	3000 万元	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%	合并	
山东通威饲料有限公司	饲料	300 万元	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%	合并	
西安通威饲料有限公司	饲料	1000 万元	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%	合并	
枣庄通威饲料有限公司	饲料	300 万元	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%	合并	
苏州通威饲料有限公司	饲料	588 万元	饲料加工销售	2,370,482.28	87%	合并	
成都通威饲料有限公司	饲料	200 万元	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%	合并	
河南通威饲料有限公司	饲料	800 万元	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%	合并	
成都通威水产科技有限公 司	养殖 业	500 万元	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%	合并	
北京通威饲料有限公司	饲料	500 万元	生产销售饲料(不经营生物制品)；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%	合并	
长春通威饲料有限公司	饲料	800 万元	生产销售饲料 兼营饲料添加剂，系列药饵，系列预混料 养殖器械 养殖技术咨询、服务、粮油经营	8,953,457.02	90%	合并	

2003 年 9 月 22 日，第一届董事会第十次会议决议审议通过部分受让北京东方金谷经贸发展中心所持北京通威饲料有限公司股权。受让完成后，公司共计持有北京通威饲料有限公司 90% 的股权。股权转让相关手续已经办理完毕，北京通威饲料有限公司于 2004 年 4 月 5 日完成了工商变更登记工作。

五、 母公司及分支机构基本情况

公司名称	业务性质	拨入资金	经营范围	成立时间	是否汇总表
通威股份有限公司四川分公司	饲料	10,650 万元	生产销售饲料 饲料添加剂 淡水动物 畜禽养殖及技术咨询、服务、农业及相关项目开发(国家专项审批项目除外)	2002 年 2 月 20 日	汇总
通威股份有限公司昆明	饲料	400 万元	生产销售饲料及添加剂 淡水养殖及技术咨询	2002 年 3 月 28 日	汇总

分公司			询;农业及相关项目的开发		
通威股份有限公司绍兴分公司	饲料	4,970 万元	生产销售饲料及添加剂 淡水养殖及技术咨询	2002 年 7 月 31 日	汇总
通威股份有限公司安岳分公司	饲料	160 万元	生产销售饲料 饲料添加剂	2001 年 6 月 29 日	汇总
通威股份有限公司彭山县实验场	实验养殖	100 万元	家禽家畜饲养	2001 年 11 月 30 日	汇总
通威股份有限公司无锡分公司	饲料	5,671 万元	筹建饲料 饲料添加剂的生产项目(未取得生产许可证不得开展经营活动);淡水动物养殖及技术服务(不含中介服务)	2002 年 11 月 14 日	汇总
通威股份有限公司南昌分公司	饲料	4,960 万元	饲料生产与经营 饲料原料 饲料添加剂 鱼需物资 预混料销售(以上项目应在登记证的有效期限内经营)、水产养殖及技术服务、农业相关项目开发(以上项目国家有专项规定的除外)	2002 年 10 月 23 日	汇总
通威股份有限公司常德分公司	饲料	3,521 万元	生产销售饲料及饲料添加剂 淡水动物养殖和畜禽养殖技术服务部 农业及相关项目开发	2002 年 9 月 23 日	汇总
通威股份有限公司动物药业分公司	兽药	150 万元	销售成品兽药(不含生物制剂)	2003 年 7 月 2 日	汇总
通威股份有限公司(母公司)	投资 科研 管理	17,188 万元	生产销售饲料添加剂 淡水动植物养殖及技术服务;农业及相关项目开发;电子元件制造;销售电子计算机、化工产品(不含危险品、监控品)等	2001 年 12 月 19 日	汇总

注:2002 年 2 月 20 日通威股份有限公司控股子公司四川通威饲料有限公司变更为通威股份有限公司四川分公司;2002 年新建了昆明分公司、绍兴分公司、无锡分公司、南昌分公司和常德分公司;2003 年 7 月新设立了通威股份有限公司动物药业分公司。

六、利润分配方法

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:

- (1)弥补本公司上年亏损;
- (2)提取法定盈余公积金:按净利润 10%提取;
- (3)提取法定公益金:按净利润 5%提取;
- (4)提取任意盈余公积金:根据公司股东会决议提取;
- (5)支付普通股股利:按股东会决议分配。

七、合并会计报表主要项目注释(期初数系二 00 三年十二月三十一日,期

末数系二 00 四年六月三十日；金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	1,473,114.45	1,064,297.29
银行存款	568,020,994.21	186,464,518.93
其他货币资金	7,159,800.81	2,355,320.35
合 计	576,653,909.47	189,884,136.57

期末数比期初数增加 38,676.98 万元，增加了 203.69%，主要是本期发行股票收到募集资金以及生产经营规模扩大储备原料准备增加了货币资金。

2、应收票据

票据种类	出票人	出票日期	到期日	金额	是否贴现	备注
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2003.12.17	2004.06.17	20,000.00	是	7月1日已收回
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2003.12.19	2004.06.19	100,000.00	是	7月1日已收回
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.01.07	2004.07.07	30,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.02.09	2004.08.09	20,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.02.20	2004.08.20	100,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.02.27	2004.08.27	50,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.03.12	2004.09.12	100,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	华源食品有限公司	2004.03.12	2004.09.12	100,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	陈 飞	2004.06.24	2004.12.24	400,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	焦志伟	2004.06.29	2004.09.29	300,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	惠希龙	2004.04.27	2004.07.27	50,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	惠希龙	2004.05.18	2004.08.18	100,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	惠希龙	2004.06.29	2004.12.29	100,000.00	否	未逾期
银行承兑汇票	泉州凯旺塑胶五金制品有限公司	2004.01.18	2004.07.18	200,000.00	否	未逾期
合计				1,670,000.00		

3、应收款项及坏账准备

A. 应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
1年以内	1580089456	80.18	79004473	1501084983	1428782320	81.43	714391.16	1357343204
1-2年	82767216	4.20	8276721	74490495	73826420	4.21	7382642	66443778
2-3年	79416385	4.03	19854096	59562289	1,789,367.88	10.20	447,341.97	1,342,025.91
3-5年	2285,600.92	1.15	914,240.37	1,371,360.55	730,842.00	4.17	292,336.80	438,505.20
合 计	19,708,331.49	100.00	1,985,593.27	17,722,738.22	17,546,297.28	100.00	1,527,896.35	16,018,400.93

(1)期末应收账款中无持本公司 5%(含 5%以上)股权的股东单位欠款。

(2)期末应收帐款主要债务人(前 5 名)应收帐款的金额及所占比例

债务人(前 5 名)	欠款金额	所占比例%
合 计	2625,749.33	13.32

(3)无帐龄超过 3 年的大额应收款项。

B . 其他应收款

账 龄	期末数			期初数				
	金 额	比例%	坏帐准备	净额	金 额	比例%	坏帐准备	净额
1年以内	7,677,854.13	86.20	383,892.71	7,293,961.42	9,647,312.68	96.77	482,365.63	9,164,947.05
1-2年	1,142,438.67	12.82	114,243.87	1,028,194.80	194,029.79	1.95	19,402.98	174,626.81
2-3年	532,000.00	0.59	13,300.00	399,000.00	69,581.50	0.70	17,395.38	52,186.12
3-5年	233,300.00	0.26	9,332.00	139,980.00	46,038.00	0.46	18,415.20	27,622.80
5年以上	120,000.00	0.13	12,000.00	108,000.00	120,000.00	0.12	12,000.00	108,000.00
合 计	8,908,822.80	100.00	532,768.58	8,376,054.22	9,968,961.97	100.00	549,579.19	9,419,382.78

(1)期末其他应收款中无持本公司 5%(含 5%以上)股权的股东单位欠款。

(2)期末其他应收款主要债务人(前 5 名)金额及所占比例:

债务人(前 5 名)	欠款金额	所占比例%
合 计	1,982,789.16	22.26

(3)金额较大的其他应收款及性质:

债务人(前 5 名)	欠款金额	所占比例%	欠款时间	欠款原因
益民饲料厂	1,037,612.79	11.65	1 年以内	日常往来款
涪陵区饲料公司	323,519.09	3.63	1 年以内	代垫修理费
淄博市饲料厂	220,000.00	2.47	1 年以内	日常往来款
周金华	205,838.00	2.31	1 年以内	借采购备用金
蒋泽良	195,819.28	2.20	1 年以内	借采购备用金
合 计	1,982,789.16	22.26		

4、预付账款

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	99,315,588.79	99.93	78,983,891.02	100.00
1-2年	69,900.00	0.07		
合 计	99,385,488.79	100.00	78,983,891.02	100.00

(1) 期末预付账款中无持本公司 5%(含 5%以上)股权的股东单位欠款。

(2) 期末预付帐款主要债务人明细：

债务人名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
陕西粮食局	5,130,000.00	1 年以内	预付原料款
辽宁省义县九道岭粮食储备库	4,897,518.75	1 年以内	预付原料款
重庆粮油批发市场	3,440,282.85	1 年以内	预付原料款
陕西粮食批发市场	2,782,127.48	1 年以内	预付原料款
昆明国家粮食收储中转库	2,412,000.00	1 年以内	预付原料款
合计	18,661,929.08		

(3) 期末数比期初数增加了 2,040.16 万元，增加了 25.83%；增加较多的原因主要是公司增加原材料储备同时为锁定原材料采购成本，增加了预付款所致。

5、存货

项目	期末数		期初数			
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料	245,547,664.65		245,547,664.65	197,939,725.13		197,939,725.13
包装物	10,091,450.81		10,091,450.81	8,358,329.43		8,358,329.43
在产品	3,000.00		3,000.00	129,890.63		129,890.63
库存商品	38,922,023.32		38,922,023.32	24,796,713.51		24,796,713.51
低值易耗品	2,062,109.03		2,062,109.03	1,822,861.03		1,822,861.03
委托加工物资	3,196,512.34		3,196,512.34	437,324.23		437,324.23
受托代销商品	164,368.91		164,368.91	10,371.20		10,371.20
自制半成品	4,088.89		4,088.89	5,354.30		5,354.30
合计	299,991,217.95		299,991,217.95	233,500,569.46		233,500,569.46

(1) 公司期末存货无计提存货跌价准备的情形，故未计提存货跌价准备。

(2) 期末数比期初数增加了 6,649.06 万元，增加了 28.48%，主要是本期末增加原料、库存商品储备所致；

A、公司对原材料储备原则上实行最低库存或零库存；

B、报告期内主要原材料价格出现较大波动，为控制成本进行了原材料储备；

(3) 公司存货价值中用于抵押的价值为 1,350.00 万元。

6、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	结存原因
大修费		57,330.92	27,397.10	29,933.82	受益期末到
租赁费	153,342.49	299,600.00	387,114.02	65,828.47	受益期末到

其他	118,241.12	224,442.00	147,248.33	195,434.79	受益期末到
合计	271,583.61	581,372.92	561,759.45	291,197.08	

7、长期投资

(1)长期投资

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
合计	50,000.00			50,000.00

(2)其他股权投资

被投资公司名称	投资金额	占被投资公司注册资本的比例
眉山信用社	50,000.00	4.2%
合计	50,000.00	4.2%

(3)长期投资变现不存在重大限制。

(4)公司长期投资中未发现减值情形，故未计提长期投资减值准备。

8、固定资产及累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	239,239,630.25	21,859,747.53	347,331.00	266,752,046.78
专用设备	132,753,859.84	6,029,822.05	1,413,927.25	137,369,754.64
通用设备	34,200,870.94	2,119,580.45	102,850.08	36,338,136.31
交通运输设备	28,072,498.33	1,233,930.21	2,022,523.88	27,049,104.66
其他设备	16,120,786.47	944,437.06	54,695.00	11,124,793.53
小计	450,387,645.83	32,187,517.30	3,941,327.21	478,633,835.92
累计折旧				
房屋建筑物	21,417,665.58	6,025,943.65	88,636.74	27,354,972.49
专用设备	31,377,825.53	7,537,593.27	43,984.48	38,826,782.06
通用设备	18,922,709.24	1,606,041.03	718,540.93	20,515,352.86
交通运输设备	9,771,862.90	1,531,765.28	38,829.05	10,585,087.25
其他设备	4,063,136.48	579,026.39	88,636.74	4,572,746.75

小 计	85,553,199.73	17,280,369.62	978,627.94	101,854,941.41
净 值	364,834,446.10			376,778,894.51
减值准备				
净 额	364,834,446.10			376,778,894.51

(1)资产抵押情况详附注短期借款。

(2)公司固定资产无计提固定资产减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3)本公司本期期末比期初增加 2,824.62 万元，增幅为 6.27%。增长的主要原因是新建的绍兴、南昌、常德和无锡四家分公司在建工程竣工决算差额转固所致。

(4)长春通威原为租赁榆树市饲料（集团）有限公司的生产经营场所及机器设备进行生产经营，2004 年 4 月 28 日，长春通威与榆树市饲料（集团）有限公司签订了购买资产的《产权转让合同》，长春通威出资 800 万元购买对方出租的固定资产（含土地使用权），相关资产产权过户手续已经办理完毕。

9、在建工程

项 目	预算数	期初数	本期增加数	本期减少		期末数	工程投入	
				转 固	其他减少		占预算的比例%	资金来源 资本化率
广东粉碎供料系统		205,924.60	1,805,265.78	1,240,532.28	606,658.10	164,000.00		自筹
其中：利息资本化		8,892.07	0.00	8,892.07		0.00		自筹
水产科技生产线改造		160,734.92	0.00	0.00		160,734.92		自筹
长春生产线改造		0.00	58,700.00	0.00		58,700.00		自筹
眉山门卫、设备改造		13,080.70	85,652.00	78,492.00		20,240.70		自筹
山东粉料机组	1,984,250.00	937,029.60	915,653.50	1,747,318.37		105,364.73		自筹
绍兴 14.8 万吨生产线	35,300,000.00	136,778.80	1,756,141.27	1,892,920.07		0.00		贷款 5.841%
常德 14.8 万吨生产线	30,000,000.00	103,377.60	3,860,019.67	3,910,653.93		52,743.34		贷款
无锡房屋及建筑物	30,000,000.00	777,471.82	9,222,135.16	9,999,606.98		0.00		贷款
南昌 12 万吨生产线	30,000,000.00	107,846.11	36,051.95	107,846.11		36,051.95		贷款
厦门喷涂设备		8,991.61	176,137.60	185,129.21		0.00		自筹
淮安二期技改工程		0.00	395,532.98			395,532.98		自筹
枣庄 32 型机组系列		7,640.00	208,718.19			216,358.19		自筹
天津公司生产车间卸料台		0.00	77,948.00			77,948.00		自筹
河南购置设备费		0.00	16,330.00	16,330.00		0.00		自筹
南宁 12.50 万吨生产线		0.00	32,500.00	32,500.00		0.00		自筹
青龙场长太母猪		0.00	1,863.68			1,863.68		自筹

青龙场房屋改造	0.00	23,874.02	23,874.02	0.00	自筹
管理总部通威大厦设计费	9,773.27	278,200.00		287,973.27	自筹
合计	127,284,250.00	2,468,649.03	18,950,723.80	19,235,202.97	606,658.10 1,577,511.76
其中:利息资本化		8,892.07		8,892.07	0.00

(1) 在建工程未用于抵押借款。

(2) 公司无在建工程需计提减值准备情形，故未计提在建工程减值准备。

(3) 资本化率按银行借款利率及浮动利率确定。

(4) 期末数比期初数减少了 89.11 万元,减少了 36.10%,主要是本期对已投产的绍兴、常德、无锡和南昌 4 个工程项目竣工决算差额转固所致。

(5) 募投项目绍兴、南昌两公司原为贷款垫支，募集资金到位后已由募集资金归还垫支款。

10、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期减少		累计摊销	期末数	取得方式
				其中:转销数	本期摊销			
土地使用权	4,496,385.00	4,001,810.11	544,238.40	0.00	55,496.28	550,071.17	4,490,552.23	购买
软件	1,109,651.56	568,367.95	223,181.20	6,444.80	92,213.36	299,152.20	692,890.99	购买
合计	5,339,106.56	4,570,178.06	767,419.60	6,444.80	147,709.64	849,223.37	5,183,443.22	

(1) 公司无形资产未发现减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(2) 土地使用权抵押情况见短期借款。

11、长期待摊费用

项目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余摊销年限
固定资产改良支出	2,934,424.75	1,937,036.82	5,880.00	163,249.52	1,154,757.45	1,779,667.30	二至五年
固定资产修理支出							
合计	2,934,424.75	1,937,036.82	5,880.00	163,249.52	1,154,757.45	1,779,667.30	

注: 期末数比期初数减少了 15.74 万元，减少了 8.12%，原因主要本期按规定摊销所致。

12、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	62,000,000.00	40,000,000.00
担保借款	170,000,000.00	70,000,000.00
信用借款		
合计	232,000,000.00	110,000,000.00

借款明细列示如下:

贷款单位	币种	合同号	年利率	借款条件	起讫日期	借款金额(万元)
成都中行西区支行	人民币	2003年开流 贷字 017号	4.78%	担保	2003.07.10-2004.07.10	3,000.00
招商银行成都分行 玉双路支行	人民币	2003年借字 第 11030945 号	5.0445%	担保	2003.10.08-2004.10.10	3,000.00
招商银行成都分行 玉双路支行	人民币	2004年保字 第 11040241 号	4.779%	担保	2004.02.11-2005.02.10	2,000.00
招商银行成都分行 玉双路支行	人民币	2003年借字 第 11030945 号	5.31%	担保	2004.5.25-2005.2.25	5,000.00
光大银行八宝街支 行	人民币	04(04)210 -006	4.536%	担保	2004.03.03-2004.09.02	3,000.00
农行南海市小塘支 行	人民币	(粤南小)农 银借字 (2004)第 208号	4.791%	抵押	2004.04.13-2004.10.13	2,200.00
眉山市农行支行	人民币	(眉)农银借字 (2003)第 010194号	5.31%	担保	2003.12.11-2004.12.10	1,000.00
眉山市农行支行	人民币	(眉)农银借字 2003年第 040234号	5.31%	抵押	2003.12.11-2004.12.10	2,000.00
眉山市农行支行	人民币	(眉)农银借字 2003年第 040234号	5.31%	抵押	2003.12.15-2004.12.08	2,000.00
合 计						23,200.00

- (1) 通威集团有限公司为本公司贷款 17,000.00 万元提供担保。
- (2) 由于今年生产经营规模扩大，同时 3-5 月份各大宗原料的价格上涨，为了降低原料风险，增加了原料的储备量，相应增加了短期资金占用，同时公司调整中长期贷款结构也使短期借款有所增加。
- (3) 公司资产抵押情况如下：

公司名称	抵押物	权证号	价值(万元)	贷款额(万元)
通威股份有限公司(母公司)	机器设备		280.00	
通威股份有限公司(母公司)	土地	眉国用(2000)字第 03444 号	2,194.00	
通威股份有限公司(母公司)	房产	房产证 32 本	610.00	
通威股份有限公司(母公司)	存货		1,350.00	

广东通威饲料有限公司	房产	房产证 8 本	3,153.57	
合 计			7,587.57	6,200.00

13、应付帐款

账 龄	期末数 金 额	比例%	期初数 金 额	比例%
1年以内	114,475,286.75	99.94	67,201,560.89	94.12
1-2年	57,802.25	0.05	4,182,979.84	5.86
2-3年	10,660.28	0.01	16,378.96	0.02
3年以上	1,000.00		1,000.00	
合 计	114,544,749.28	100.00	71,401,919.69	100.00

(1)无欠持本公司 5%(含 5%以上)股份的股东款项。

(2)期末数比期初数增加 3,239.67 万元,增加了 83.06%,主要是由于集中储备原材料,正常付款期内应付款增加。

14、预收帐款

账 龄	期末数 金 额	比例%	期初数 金 额	比例%
一年以内	41,117,550.29	99.93	16,317,398.45	99.71
一至二年	26890.71	0.07	43,428.44	0.27
二至三年			3,413.20	0.02
三年以上				
合 计	41,144,441.00	100.00	16,364,240.09	100.00

(1)无欠持本公司 5%(含 5%以上)股份的股东款项。

(2)期末数比期初数增加 2,478.02 万元,增加了 151.43%,主要是随着销售旺季的到来以及销售规模的扩大,客户为保障不断货增加预付款所致。

15、应付工资

项 目	期末数	期初数
应付工资	0	0
合计		

公司按月支付员工工资,并根据发放情况计入相应成本费用,故本期期末工资无余额。

16、应付股利

应付单位	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
------	-----	------	------	------

何志林	65,391.28
熊熙明	65,391.28
管超	21,118.44
刘定全	54,955.94
刘汉中	17,518.70
管亚伟	13,918.97
陈文	6,959.49
合 计	245,254.10

注:期末数比期初数减少了 245,254.10 元,减少了 100%,主要是本期支付了全部的应付股东股利所致。

17、应交税金

项 目	期末数	期初数	法定税率	税收减免说明	
				减免依据	减免幅度 减免期限
增值税	-2,008,720.36	62,632.73			详附注税项四
企业所得税	6,365,655.25	3,324,316.73	33.00		详附注税项四
营业税	2,503.56	10,649.74			
城建税	4,432.45	4,876.74			
土地使用税	119,675.37	75,566.78			
个人所得税	178,372.58	249,341.55			
房产税	168,827.52	156,129.30			
印花税	29,731.58	45,092.47			
合 计	4,860,477.95	3,928,606.04			

注：税收政策见附注四、税项。

18、其他应交款

项 目	性质	计缴标准	期末数	期初数
教育费附加	附加税	3%	2,208.81	2,840.13
交通建设附加	附加税	4%	113.78	-6.97
市场物价调节基金			165,522.74	123,351.24
地方教育发展费			212.02	15,026.19
防洪保安基金			-4,366.09	19,167.72
其他			64,280.22	45,918.36

合计			227,971.48	206,296.67
----	--	--	------------	------------

19、其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	25,269,209.09	73.00	23,476,695.25	99.02
1-2年	9,179,477.21	26.52	80,279.69	0.34
2-3年	73,123.62	0.21	113,196.01	0.48
3年以上	95,011.55	0.27	38,200.00	0.16
合计	34,616,821.47	100.00	23,708,370.95	100.00

(1) 期末无欠持本公司 5%(含 5%以上)股份的股东款项

(2)其他应付款前五名主要客户列示如下：

债权人	金额	占总额比例%	账龄	内容
江苏牧羊集团	4,151,678.50	11.99	1年以内	工程质保款
榆树市饲料集团有限公司	3,440,000.00	9.94	1年以内	按合同应付的资产款
工会经费	1,584,116.19	4.58	1年以内	工会经费
刘瑜	640,013.43	1.85	1年以内	原料供应保证金
山西忠明集团有限公司	625,000.00	1.85	1年以内	原料供应保证金
合计	10,440,808.12	30.16		

(3)3年以上的其他应付款如下：

债权人	金额	内容
山东荣城蓝翔渔业工程公司	95,011.55	工程质保款
合计	95,011.55	

20、预提费用

项目	期末数	期初数	结存原因
预提利息	241,755.21	38,185.96	暂未支付
水电费	1,661,921.32	693,981.78	暂未支付
租赁费	1,184,727.02	1,200.00	暂未支付
折扣与折让	19,546,148.88		暂未支付
其他	669,200.53		暂未支付
合计	23,303,752.96	733,367.74	

21、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
担保借款		12,000,000.00		12,000,000.00
合计		12,000,000.00		12,000,000.00

借款明细列示如下：

贷单位	币种	合同号	年利率	借条件	起讫期	借款额(万元)
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2003)第010038号	5.49%	担保	2003.07.11-2004.10.10	200000
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2003)第010040号	5.49%	担保	2003.07.16-2004.10.15	200000
光大银行总行	人民币	04(03)210-018	5.2155%	担保	2003.07.01-2004.10.08	200000
中信银行总行	人民币	(2003)信银借字第310333号	5.27%	担保	2003.10.10-2004.11.25	250000
中信银行总行	人民币	(2003)信银借字第310334号	5.27%	担保	2003.10.10-2004.12.10	250000
中信银行总行	人民币	(2003)信银借字第310332号	5.27%	担保	2003.10.10-2004.11.10	100000
合计						1200000

22、长期借款

借款类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
抵押借款				
担保借款	380,000,000.00	190,000,000.00	360,000,000.00	210,000,000.00
信用借款				
合计	380,000,000.00	190,000,000.00	360,000,000.00	210,000,000.00

借款明细列示如下：

贷单位	币种	合同号	年利率	借条件	起讫期	借款额(万元)
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2004)第5110120040000369号	5.49%	担保	2004.06.04-2007.06.03	150000
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2004)第51101200400003948号	5.49%	担保	2004.06.14-2007.05.13	150000
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2004)第51101200400004210号	5.49%	担保	2004.06.21-2007.04.20	150000
农行总行	人民币	(总府)农银借字(2004)第51101200400004526号	5.49%	担保	2004.06.29-2007.03.27	150000
光大银行总行	人民币	04(04)210-013	5.2155%	担保	2004.06.14-2005.09.14	400000
中信银行总行	人民币	(2004)信银借字第410223号	5.216%	担保	2004.06.01-2005.08.01	150000
中信银行总行	人民币	(2004)信银借字第410250号	5.2155%	担保	2004.06.22-2005.08.22	450000
浦发银行总行	人民币	73012003284019	4.941%	担保	2003.11.26-2005.2.25	400000

浦发银行成都分行	人民币	73012003284024	4941%	担保	2003.12.24~2005.03.23	100000
小计						2100000

注：通威集团有限公司为本公司贷款 33,000.00 万元提供连带责任担保。

23、股本

公司股份变动情况：

项 目	期初数	本期变动(+、-)				小计	期末数
		新增	转增	送股	其他		
一、尚未流通股合计	111,880,000.00						111,880,000.00
其中：1、发起人股份	111,880,000.00						111,880,000.00
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	104,909,876.00						104,909,876.00
外资法人持有股份							
个人股份	6,970,124.00						6,970,124.00
尚未流通股合计	111,880,000.00						111,880,000.00
二、已流通股							
1、境内上市的人民币普通股		60,000,000.00				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							
已流通股合计							
合 计	111,880,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	171,880,000.00

本报告期内股份增加系本公司 2004 年 2 月 16 日发行并于 2004 年 3 月 2 日在上海证券交易所上市交易的 6000 万普通股（A 股）形成。

24、资本公积

项 目	2004.06.30	2003.12.31
期初余额	95,919.56	95,919.56
本期增加数	363,832,600.00	
本期减少数		
期末余额	363,928,519.56	95,919.56

本期资本公积增加是因为经证监会批准本公司本期发行 6000 万 A 股，发行价格为 7.50 元/股，发行价与面值差额扣除发行手续费后溢价收入计入资本公积所致。

25、盈余公积

项 目	2004.06.30	2003.12.31
期初余额	26,696,218.72	19,466,615.78
其中:法定盈余公积	18,036,948.30	13,217,212.98
公益金	8,659,270.42	6,249,402.80
本期增加数	2,963,545.89	7,229,602.94
其中:法定盈余公积	1,975,697.26	4,819,735.32
公益金	987,848.63	2,409,867.62
本期减少数		
其中:法定盈余公积		
公益金		
期末余额	29,659,764.61	26,696,218.72
其中:法定盈余公积	20,012,645.56	18,036,948.30
公益金	9,647,119.05	8,659,270.42

注：盈余公积和公益金增加数系按《企业会计准则—中期报告》、《公司法》和《公司章程》

进行计提所致。

26、未分配利润

项 目	2004.06.30	2003.12.31
本年净利润	10,734,282.93	43,244,214.73
加：年初未分配利润	130,278,663.54	94,264,051.75
其他转入		
减：提取法定盈余公积	1,975,697.26	4,819,735.32
提取法定公益金	987,848.63	2,409,867.62
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	123,068,000.00	
转作股本的普通股股利		
未分配利润	14,981,400.58	130,278,663.54

注:根据公司 2003 年度股东大会决议,对公司 2003 年底及以前年度所形成的未分配利润以公司 2003 年底的总股本为基数,按每股 1.10 元(含税)进行分

配，余额滚存至 2004 年由新老股东共享，本期所分利润已全部在本期支付完毕。

27、主营业务收入与主营业务成本

项目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
饲料	1,000,142,780.65	909,419,303.40	645,871,774.82	579,997,271.59
动物药品	1,920,215.43	1,744,589.18		
合计	1,002,062,996.08	911,163,892.58	645,871,774.82	579,997,271.59

主营业务收入地区分部:

省区	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
西南及西北小计	376,782,149.54	324,677,188.05	288,219,778.06	239,103,523.66
华东小计	260,985,436.58	243,414,306.06	140,894,472.41	129,193,988.63
中南小计	299,774,078.92	281,752,743.30	221,903,051.56	208,985,150.97
华北及东北小计	153,287,252.55	141,958,536.78	84,174,780.60	79,781,029.66
合计	1,090,828,917.59	991,802,774.19	735,192,082.63	657,063,692.92
内部抵减	88,765,921.51	80,638,881.61	89,320,307.81	77,066,421.33
抵减后合计	1,002,062,996.08	911,163,892.58	645,871,774.82	579,997,271.59

公司前 5 名销售情况：

项目	销售金额	所占比例
合计	36,090,963.48	3.60%

本期比上年同期主营业务收入、主营业务成本增长超过 50% 的主要原因是：
报告期公司在经营规模扩大所致。

28、主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
城建税	5%	5,622.32	931.90
教育附加	3%	2,409.58	161.80
营业税			0.0
其他		2,075.52	1,579.81
合计		10,107.42	2,673.51

29、其他业务利润

项目	2004 年 1-6 月			2003 年 1-6 月		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
鱼药				49,373.13	35,079.88	14,293.25
出售材料						

	4,222,967.44	3,880,987.37	341,980.07	4,233,661.32	3,748,294.66	485,366.66
出售编织	66,163.01	21,118.20	45,044.81	68,518.18	35,075.37	33,442.81
其他收入	1,394,685.87	152,810.80	1,241,875.07	1,386,557.98	583,395.29	803,162.69
合计	5,683,816.32	4,054,916.37	1,628,899.95	5,738,110.61	4,401,845.20	1,336,265.41

注：其他业务利润本期较上年同期增长 29.26 万元，增长了 21.90%，这主要是由于本期原材料价格上涨，公司在销售材料上取得了较高的利润。

30、管理费用

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
	36,363,392.76	23,842,351.26
合 计	36,363,392.76	23,842,351.26

注：管理费用与上年同期比较增加 1,252 万元，增长了 52.52%，主要一是今年新增无锡、常德、南昌、绍兴公司投产正常经营，去年同期尚属筹建期；二是部分公司经营规模与去年同期比较增长明显，各方面投入增大形成；三是公司在公开发行股票过程中发生的超过核准股票溢价列支部分的费用。

31、财务费用

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	16,099,169.71	14,587,200.59
减：利息收入	4,121,781.04	2,785,446.59
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	179,575.40	123,818.35
合 计	12,156,964.07	11,925,572.35

32、投资收益

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
短期投资收益(基金)		1,678.58
股权投资收益		
股权投资差额摊销	-227,207.03	
合 计	-227,207.03	1,678.58

注：受让北京东方金谷经贸发展中心所持北京通威饲料有限公司股权形成的股权投资差额 227,207.03 元摊销形成。

33、营业外收入

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
-----	-----------	-----------

处理固定资产净收益	23,440.19	10,432.39
固定资产盘盈		
罚款收入	278,112.16	82,571.08
其他	233,150.08	23,529.72
合 计	534,702.43	116,533.19

34、营业外支出

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
固定资产盘亏	2,419.29	31,345.79
处理固定资产净损失	95,777.83	199,961.50
罚款支出	50,624.07	140,585.37
捐赠支出	71,957.39	82,040.00
其他支出	168,648.26	104,806.65
合 计	389,426.84	558,739.31

35、所得税

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
所得税	6,583,332.98	4,935,743.60
财政返还		
所得税合计	6,583,332.98	4,935,743.60

注:本期比上年同期增加 164.76 万元,增加了 33.38%,主要是今年各公司销量增长较大,利润比上年同期有所增加所致。

36、其他现金流量收支

项目	2004 年 1-6 月	项目	2004 年 1-6 月
收到的其他与经营活动有关的现金	18,366,662.79	支付的其他与经营活动有关的现金	31,814,288.28
收到的其他与筹资活动有关的现金	293,400.83	支付的其他与筹资活动有关的现金	36,810.16
收到的其他与投资活动有关的现金		支付的其他与投资活动有关的现金	
有关的现金		有关的现金	

(1)支付的其他与经营活动有关的现金主要明细:

项目	2004 年 1-6 月
差旅费	10,417,523.10
公司广告费	6,826,623.26
咨询费	1,067,870.00
业务招待费	1,651,251.59

小车费	1,869,728.09
租赁费	2,080,135.55
宣传车费	925,835.64
办公费	443,706.04
水电费	826,421.02
展览费	519,854.21
邮电费	1,510,442.53
聘请中介机构费	1,811,428.78
其他费用	1,861,470.47
合计	31,814,288.28

八、母公司主要项目注释:

1、应收款项

A. 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	12,376,901.63	98.76	603,110.38	11,773,791.25	8,188,259.86	99.88	818,825.99	7,369,433.87
1-2年	155,748.71	1.24	15,574.87	140,173.84				
2-3年								
3-4年					9,730.01	0.12	9,730.01	
4-5年								
合计	12,532,650.34	100.00	618,685.25	11,913,965.09	8,197,989.87	100.00	828,556.00	7,369,433.87

(1)期末应收账款中无持本公司5%(含5%)股权以上股东单位的欠款。

(2)期末应收帐款主要债务人(前5名)金额及所占比例:

债务人名称	欠款金额	所占比例%
合计	1,011,907.01	8.07

(3)无帐龄超过3年的大额应收款项。

B. 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	203,222,821.76	99.97	10,019,739.96	193,203,081.80	187,341,026.22	99.97	9,367,051.31	177,973,974.91
1-2年	50,309.00	0.03	5,030.90	45,278.10	59,866.81	0.03	5,986.68	53,880.13
2-3年	1,000.00		250.00	750.00	1,000.00	0.00	250.00	750.00

34年	200.00	160.00	40.00	200.00	0.00	80.00	120.00
合计	203,274,330.76	100.00	10,025,180.86	193,249,149.90	187,402,093.03	100.00	9,373,367.99

(1)期末其他应收款中无持本公司5%(含5%以上)股权的股东单位欠款。

(2)期末其他应收款主要债务人明细：

债务人(前5名)	欠款金额	所占比例%
合计	179,253,369.97	88.18

2、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
长期股权投资	158,944,158.04	1,913,515.01	227,207.03	160,630,466.02	
合计	158,944,158.04	1,913,515.01	227,207.03	160,630,466.02	

1)长期股权投资

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对控股子公司投资	158,894,158.04	1,913,515.01	227,207.03	160,580,466.02
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
合计	158,944,158.04	1,913,515.01	227,207.03	160,630,466.02

2)其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例
眉山信用社	50,000.00	4.2%
合计	50,000.00	4.2%

3)对控股子公司投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初数	期末数 期末数与 净资产中的 份额	本期 收购	本期减少	期末余额	与被投资单位 会计政策是否一致
沅江通威制药有限公司	4,776,358.34	7,294,660.58	-433,335.60			6,861,324.98	一致
厦门通威制药有限公司	-526,095.10	1,232,174.76	589,765.15			1,821,939.91	一致
枣庄通威制药有限公司	1,940,221.05	794,275.22	-75,915.03			718,360.19	一致
山东通威制药有限公司	39,162.11	2,004,242.28	-969,439.87			1,034,802.41	一致
西安通威制药有限公司	9,150,271.44	9,380,705.18	299,909.35			9,680,614.53	一致
沙市通威制药有限公司	8,423,788.98	10,059,416.90	58,743.52			10,118,160.42	一致
武汉通威制药有限公司	5,499,620.53	6,201,804.90	401,123.64			6,602,928.54	一致
广东通威制药有限公司	18,917,893.16	25,761,479.95	-359,888.80			25,401,591.15	一致
重庆通威制药有限公司	21,382,226.09	27,366,833.36	-140,063.37			27,226,769.99	一致
绵阳通威制药有限公司	1,321,028.98	2,113,804.02	174,319.14			2,288,123.16	一致
西昌通威制药有限公司	1,450,820.30	2,119,917.40	29,807.03			2,149,724.43	一致

涪陵通威饲料有限公司	5,205,011.92	6,720,787.77	-146,804.54		6,573,983.23	一致
淮安通威饲料有限公司	2,700,000.00	2,060,173.64	1,460,666.75		3,520,840.39	一致
南宁通威饲料有限公司	2,700,000.00	22,865,273.62	-110,164.64		22,755,108.98	一致
天津通威饲料有限公司	2,700,000.00	703,446.68	1,291,047.31		1,994,493.99	一致
长春通威饲料有限公司	9,345,363.66	12,109,189.19	1,269,793.92		13,378,983.11	一致
苏州通威饲料有限公司	2,447,745.99	3,186,422.43	-242,710.16		2,943,712.27	一致
河南通威饲料有限公司	5,459,108.33	6,194,727.04	306,947.61		6,501,674.65	一致
成都通威饲料有限公司	3,597,803.31	4,511,566.20	16,058.14		4,527,624.34	一致
成都通威水产科技有限公司	4,155,123.51	3,982,386.57	-1,209,043.35		2,773,343.22	一致
北京通威饲料有限公司	2,621,401.89	160,661.38	-84,244.64	227,207.03	-150,790.29	一致
达州通威饲料有限公司	1,046,254.42	2,070,208.97	-213,056.55		1,857,152.42	一致
眉山信用社	50,000.00	50,000.00	0.00		50,000.00	一致
合计	114,403,108.91	158,944,158.04	1,913,515.01	227,207.03	160,630,466.02	

3、主营业务收入与主营业务成本

项目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
饲料	32,8831,408.96	281,969,439.94	184,130,943.54	145,333,316.27
动物药品	1,920,215.43	1,744,589.18		
合计	330,751,624.39	283,714,029.12	184,130,943.54	145,333,316.27

4、投资收益

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
短期投资收益(基金)		1,678.58
股权投资收益	1,913,515.01	-13,678,772.33
股权投资差额摊销	-227,207.03	
被投资单位分配来的利润		
合计	1,686,307.98	-13,675,096.75

九、关联方关系和关联交易

1、存在控制关系的关联方

单位:万元

关联方名称	注册地	注册资本(万元)	与企业关系	主营业务	法定代表人	持股比例(%)	企业类型
-------	-----	----------	-------	------	-------	---------	------

通威集团有限公司 成都奇力新峰大厦 20,000.00 母公司 混业经营 管亚梅 59.87 有限责任公司

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位:万元

关联方名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通威集团有限公司	20,000.00			20,000.00

3、存在控制关系的关联方持股份或权益及其变化

单位:万元

关联方名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
通威集团有限公司	10,290.99	91.982%					10,290.99	59.87%

通威集团有限公司对通威股份有限公司投资的总额未发生变化,由于本期新发行了 6000 万普通股,导致总股本由原来的 11188 万股变为 17188 万股,从而降低了通威集团有限公司对通威股份有限公司的持股比例。

4、不存在控制关系的关联方:

企业名称	与本公司的关系
成都好主人宠物食品有限公司	同一母公司的子公司
四川省通力建设工程有限公司	同一母公司的子公司
成都通威实业有限公司	同一母公司的子公司

5、关联交易

1) 关联费用

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。根据成都通威饲料有限公司、成都通威水产科技有限公司分别与成都通威实业有限公司签定的租赁合同,年租金分别为 12 万元和 44 万元,期限均为 2003 年 7 月 1 日到 2006 年 6 月 30 日止。

本期支付通威集团房租 13.20 万元,占管理费用总额的比例 0.36%;支付通威实业有限公司房租 50.49 万元,占管理费用总额的比例 1.39%。

2) 关联方应收应付款项(单位:元)

往来科目	往来单位	期末数		期初数	
		金额	比例%	金额	比例%
应收帐款	成都好主人宠物食品有限公司			114,998.67	0.72
其他应收款	成都好主人宠物食品有限公司			721.34	
其他应收款	四川省通力工程建设有限公司			85,744.20	0.91

应付帐款 成者好主人宠物食品有限公司 20,896.00 0.03

3)通威集团有限公司为本公司贷款 50,000.00 万元提供连带责任担保。

十、或有事项

本公司无需说明的重大或有事项。

十一、承诺事项

本公司无需说明的重大承诺事项。

十二、期后事项

本公司无需说明的重大期后事项。

十三、其他重大事项

本公司无需说明的其他重大事项。

十四、主要财务指标

1、净资产收益率

报告期利润	净资产收益率(%)			
	全面摊薄		加权平均	
	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月
主营业务利润	15.66	28.28	16.32	28.73
营业利润	2.96	4.27	3.08	4.33
净利润	1.85	3.09	1.93	3.14
扣除非经常性损益后的净利润	1.86	3.28	1.94	3.33

2、每股收益

报告期利润	每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均	
	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月
主营业务利润	0.529	0.589	0.598	0.589
营业利润	0.100	0.153	0.113	0.153
净利润	0.062	0.064	0.071	0.064
扣除非经常性损益后的净利润	0.063	0.068	0.071	0.068

注：扣除的非经常损益项目如下：

明细项目	2004年 1-6月	2003年 1-6月
营业外收入	534,702.43	116,533.19

营业外支出	389,426.84	558,739.31
收取的期他单位占用本公司资金利息		
所得税影响数		
投资收益	-227,207.03	1,678.58
其中：收到眉山信用社投资分红		
短期股资收益（基金投资）		1,678.58
股权投资差额摊销	-227,207.03	

通威股份有限公司

二 四年七月二十四日