



通威股份有限公司

600438

2005 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	16
八、董事会报告	16
九、监事会报告	24
十、重要事项	25
十一、财务会计报告	29
十二、备查文件目录	84

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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、四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司负责人刘汉元，主管会计工作负责人管亚伟，会计机构负责人(会计主管人员)袁仕华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、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
公司法定中文名称缩写：TONGWEI CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：刘汉元
- 3、公司董事会秘书：胡萍
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：028-85171943
传真：028-85199999
E-mail：hup@tongwei.com
公司证券事务代表：胡守荣
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：028-85177462
传真：028-85137101
E-mail：husr@tongwei.com
- 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>
公司电子信箱：zqb@tongwei.com
- 5、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
- 6、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

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2000 年 11 月 8 日

公司首次注册登记地点：四川省成都市高新区创业路 2 号奇力新峰大楼 10 楼

公司法人营业执照注册号：5100001812986

公司税务登记号码：510109207305821

公司聘请的境内会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：成都市洗面桥下街 68 号 3 楼

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利润总额	161,452,937.80
净利润	122,690,643.88
扣除非经常性损益后的净利润	123,824,647.66
主营业务利润	390,596,267.48
其他业务利润	9,513,757.00
营业利润	168,964,639.99
投资收益	-6,241,930.76
补贴收入	163,608.00
营业外收支净额	-1,433,379.43
经营活动产生的现金流量净额	168,023,947.44
现金及现金等价物净增加额	-225,862,930.49

(二) 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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-706,858.52

各种形式的政府补贴	163,608.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-709,183.94
所得税影响数	187,865.17
少数股东损益	-69,434.49
合计	-1,134,003.78

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

	2005 年	2004 年	本年比上年 增减(%)	2003 年
主营业务收入	3,671,353,290.01	2,628,612,486.95	39.67	1,698,566,610.33
利润总额	161,452,937.80	92,515,554.01	74.51	57,423,949.27
净利润	122,690,643.88	69,753,406.65	75.89	43,244,214.73
扣除非经常性损益的净利润	123,824,647.66	70,588,794.54	75.42	43,642,756.150
每股收益	0.71	0.41	73.17	0.39
最新每股收益				
净资产收益率(%)	17.47	10.91	增加 6.56 个 百分点	16.08
扣除非经常性损益的净利润为基础计算的 净资产收益率(%)	17.63	11.04	增加 6.59 个 百分点	16.23
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的 加权平均净资产收益率(%)	17.67	10.74	增加 6.93 个 百分点	17.65
经营活动产生的现金流量净额	168,023,947.44	246,163,546.89	-31.74	-50,858,482.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.98	1.43	-31.47	-0.45
	2005 年末	2004 年末	本年末比上 年末增减(%)	2003 年末
总资产	1,427,799,252.49	1,145,311,709.21	24.66	902,775,865.31
股东权益(不含少数股东权益)	702,210,865.46	639,468,808.47	9.81	268,950,801.82
每股净资产	4.09	3.72	9.95	2.4
调整后的每股净资产	4.08	3.71	9.97	2.38

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	171,880,000.00	363,928,519.56	27,224,500.82	13,253,046.71	63,182,741.38	639,468,808.47
本期增加		209,413.11	15,125,156.81	7,562,578.39	122,690,643.88	145,587,792.19
本期减少					82,845,735.20	82,845,735.20
期末数	171,880,000.00	364,137,932.67	42,349,657.63	20,815,625.10	103,027,650.06	702,210,865.46

- 1)、资本公积变动原因: 股权投资准备
- 2)、盈余公积变动原因: 从净利润中提取数
- 3)、法定公益金变动原因: 从净利润中提取数
- 4)、未分配利润变动原因: 增加为本年度实现的利润, 减少数为提取两金及向股东分派现金股利

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+ , -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	111,880,000	65.09					0	111,880,000	65.09
其中:									
国家持有股份									
境内法人持有股份	104,909,900	61.04					0	104,909,900	61.04
境外法人持有股份									
其他	6,970,100	4.05					0	6,970,100	4.05
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	65.09					0	111,880,000	65.09
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	60,000,000	34.91					0	60,000,000	34.91
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	34.91					0	60,000,000	34.91
三、股份总数	171,880,000	100.00					0	171,880,000	100.00

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
A 股	2004-02-16	7.5	60,000,000	2004-03-02	60,000,000	

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]10号文核准,公司于2004年2月16日采用全部向二级市场投资者定价配售方式首次向社会公开发行人民币普通股60,000,000股,每股发行价格为人民币7.5元并于2004年3月2日在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“通威股份”,股票代码“600438”。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	13,568						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
通威集团有限公司	其他	59.873	102,909,900	0	未流通	102,909,900	质押 61,109,900
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金	其他	2.349	4,037,570	4,037,570	已流通		
申银万国 - 花旗 - DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	外资股东	1.848	3,175,900	665,593	已流通		
长城证券有限责任公司	其他	1.740	2,991,245	2,991,245	已流通		
久嘉证券投资基金	其他	1.606	2,760,000	2,760,000	已流通		
刘定全	其他	1.491	2,562,100	0	未流通		
中国工商银行 - 南方避险增值基金	其他	1.188	2,042,203	2,042,203	已流通		
国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	外资股东	1.177	2,022,507	1,258,407	已流通		
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	其他	1.164	2,000,000	0	未流通		
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	其他	0.882	1,515,563	1,515,563	已流通		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称	持有流通股数量		股份种类				
中国银行 - 嘉实增长开放式证券投资基金	4,037,570		人民币普通股				
申银万国 - 花旗 - DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	3,175,900		人民币普通股				
长城证券有限责任公司	2,991,245		人民币普通股				
久嘉证券投资基金	2,760,000		人民币普通股				
中国工商银行 - 南方避险增值基金	2,042,203		人民币普通股				
国际金融 - 汇丰 - MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	2,022,507		人民币普通股				
中国农业银行 - 银河稳健证券投资基金	1,515,563		人民币普通股				
中国工商银行 - 安瑞证券投资基金	1,416,375		人民币普通股				
交通银行 - 湘财合丰价值优化型稳定类行业基金	1,209,739		人民币普通股				
交通银行 - 华安宝利配置证券投资基金	1,164,100		人民币普通股				
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	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。						

在公司的前十名股东中，根据《股票上市规则》中的有关规定，通威集团有限公司与刘定全属关联股东，存在关联关系；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。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

公司名称：通威集团有限公司

法人代表：管亚梅

注册资本：20,000 万元人民币

成立日期：1993 年 11 月 8 日

主要经营业务或管理活动：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)。

(2) 自然人实际控制人情况

自然人姓名：刘汉元

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

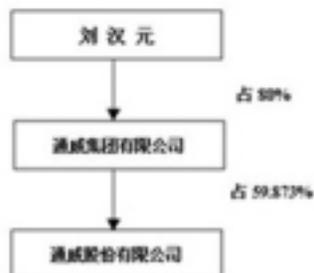
最近五年内职务：公司董事长

本公司的控股股东为通威集团有限公司，占本公司股本总数的 59.873%。通威集团有限公司的股东为刘汉元和管亚梅二个自然人。其股权比例为：刘汉元 80%，管亚梅 20%，刘汉元和管亚梅二人为夫妻关系。刘汉元是通威集团有限公司实际控制人，也是本公司的实际控制人。

(3) 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。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位: 股 币种: 人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
刘汉元	董事长	男	41	2003-10-22	2006-10-21					28.33
管亚伟	董事、总经理	男	40	2003-10-22	2006-10-21	648,900	648,900	0		25.17
胡萍	董事、董事会秘书	女	39	2004-10-21	2006-10-21					20.02
马朝明	董事、副总经理	男	49	2003-10-22	2006-10-21					20.97
杨继瑞	独立董事	男	47	2003-10-22	2006-10-21					4.00
王若军	独立董事	男	40	2003-10-22	2006-10-21					4.00
黄友	独立董事	男	43	2003-10-22	2006-10-21					4.00
陈超	监事会主席	男	33	2005-04-08	2006-10-21					20.09
刘绍清	监事	男	52	2003-10-22	2006-10-21					
唐林	监事	男	61	2003-10-22	2006-10-21					
张国煜	总审计师	男	59	2003-10-22	2006-10-21					20.05
王尚文	副总经理	男	42	2003-10-22	2006-10-21					20.08
刘志全	副总经理	男	41	2004-12-09	2006-10-21					20.84
合计	/	/	/	/	/				/	187.55

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)刘汉元，男，研究生学历，北大 EMBA，高级工程师。曾任眉山县水电局工程师和高级工程师。1992 年开始投资创办企业。现任通威股份有限公司董事长、股份公司及集团控股的二十余家公司的董事长 刘汉元先生目前担任的社会职务有：全国政协委员、民建中央常委；中国渔业协会副会长、中国饲料工业协会副会长、中国林牧渔业经济学会副会长。

(2)管亚伟，男，长江商学院 EMBA。参与组建了四川通威饲料有限公司，历任四川通威饲料公司财务部经理、副总经理、重庆通威总经理等职。2000 年至今任通威股份有限公司董事、总经理。担任的社会职务有：四川眉山市人大常委、民建四川省委会眉山市委主委、四川省畜牧协会副会长。

(3)胡萍，女，曾任北京军区卫戍区教员，重庆广播电视局播音员，中国明华公司职员，通威集团有限公司董事长秘书。现任通威股份有限公司董事、董事会秘书、总经办主任。

(4)马朝明，男，历任永川市物价局局长、计经委主任；永川茧丝绸集团公司总经理、董事长等职。现任通威股份有限公司董事、副总经理。

(5)杨继瑞，男，公司独立董事，经济学博士。历任四川大学经济管理学院院长、四川大学副校长。现任四川大学经济管理学院、西南财经大学博士生导师、四川省科技顾问团顾问、四川省税务学会、土地经济学会、财政学会副理事长等职，同时任四川金顶股份有限公司、成都华神集团股份有限公司、四川汇源光通信股份有限公司独立董事。

(6)王若军，男，公司独立董事，留美动物营养学博士，中国农业大学动物科技学院博士后。曾担任农业部饲料工业中心实验室和培训部主管、美国奥特奇亚太生物技术中心研究主任。现任中国农业大学副教授、中国农业大学神内中心副研究员、研究主管，并兼任世界银行咨询技术专家。

(7)黄友，男，公司独立董事，高级会计师、律师、注册会计师。历任四川省财政厅法规会计制度处副处长、四川省总会计师协会副会长等职；现任四川省注册会计师协会秘书长、西南财大会计学副教授、硕士研究生导师、四川天天律师事务所律师、四川大学兼职副教授，同时在天科股份、四川美丰、泸州老窖、博瑞传播公司任独立董事。

(8)陈超，西南财经大学 EMBA 在读，2000-2001 年曾任成都通威饲料有限公司财务部经理、四川通威公司人事行政部部长，2002 年—2004 年任河南通威饲料有限公司总经理，2005 年至今任通威股份有限公司监事会主席。

(9)刘绍清，男，历任中国人民银行眉山县支行职员、干部、副行长等职。现任四川眉山金腾投资开发有限责任公司董事长兼总经理、通威股份有限公司监事。

(10)唐林，男，高级会计师，历任渡口建工指挥部子弟中学教研组长；攀枝花市建筑工程学校办公室主任、兼任财务科科长、校长助理、通威集团财务部经理等职，现任通威股份有限公司监事。

(11)张国煜，男，高级会计师，先后在多家国有企业担任过财会科长、厂部办公室主任、经营副厂长、总会计师、总经理等职。曾获得四川省“先进个人”、“先进会计工作者”、“四川省劳动模范”等称号。现任通威股份有限公司总审计师。

(12)王尚文，男，先后在四川省乐山市水利电力局、海口乐海实业有限公司、深圳科王电子公司工作，进入公司后，历任四川通威人力资源部部长、沙市通威总经理、武汉通威总经理。现任通威股份有限公司副总经理。

(13)刘志全，男，EMBA，历任四川蓬安县水电站长，重庆通威总经理，通威集团发展部经理，云南三旺饲料有限公司总经理，通威股份市场部经理、副总经理等。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘绍清	四川眉山金腾投资开发有限责任公司	董事长			是
唐林	通威集团有限公司	会计师			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘汉元	公司下属控股子公司	董事长			否
马朝明	广东通威饲料有限公司	总经理			是
王尚文	重庆通威饲料有限公司	总经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
刘绍清	是
唐林	是

公司董事、监事和高级管理人员的报酬，公司根据有关制度和规定，按不同的职务、不同的岗位，结合个人工作业绩以及完成任务的情况确定其报酬额度。

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
萧灼基	独立董事	身体原因
严虎	董事、总会计师	个人辞职
周书正	监事会主席	身体原因

报告期内，经公司二届第十一次董事会审议通过，同意萧灼基辞去公司独立董事职务；同意严虎辞去公司董事、总会计师职务；经公司 2005 年职工代表大会审议通过，同意周书正同志因健康原因辞去公司第二届监事会职工代表监事；同时一致同意选举陈超同志为公司第二届监事会职工代表监事。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 3,730 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，公司退休人员均由地方社会养老保险管理机构承担费用。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
管理人员	780
生产人员	1,670
技术人员	243
研究人员	75
销售人员	962

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士	34
本科	527
大专	1,024
大专以下	2,145

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司本报告期内，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会颁布的相关规范性文件的规定，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范运作，进一步加强了信息披露和投资者关系管理。同时，本报告期内，公司还根据相关要求，对公司的《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等文件进行了重新修订，并建立了《公司内部重大信息的通报制度》和《投资者关系管理制度》等。

1、股东大会：公司严格按照《公司章程》的规定组织召开了股东大会，会议的召集、通知、召开、投票、计票及决议等均符合相关法律、法规的要求，并引入了律师见证制度，股东大会的召开在时间和会场的选择上注重让尽可能多的股东能方便参会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，并能够充分行使自己的权利；公司的重大决策均由股东大会依法做出，公司关联交易遵循公开、公平、公正的原则，交易价格公平合理，在进行关联交易表决时，均采取了关联股东回避措施。

2、关于控股股东：公司的控股股东能严格自律、依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干涉公司的决策和生产经营活动，公司与控股股东间在人员、资产、财务、机构和业务方面严格实行“五分开”，公司的各职能部门均独立运作，与控股股东间不存在上下级关系，公司的重大决策均由公司独立做出。

3、公司董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会均按法定程序召集和召开，董事会的构成符合法律法规的要求，职责清晰、制度健全，保证了董事会依法运作与决策，公司董事会已设立了审计、提名、薪酬和战略四个专门委员会。公司董事能依照规则认真履行职责，维护公司和全体股东的利益。

4、公司监事会：公司监事的选聘符合相关法律法规，公司监事本着对全体股东负责的精神，监事会对公司的财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合规性进行了监督，监事会会议严格依照有关规定和程序进行。

5、关于激励与约束机制：公司对企业高级管理人员实行“效益分享”、年收入与效益挂钩的激励机制，激发了公司高管人员的工作积极性，同时公司也进一步加强了内部审计制度，确保公司高管人员经营管理行为的规范。公司对高管人员的任用实行聘任制，聘用公开、透明，符合有关法律法规的规定。

6、关于公司相关利益者：公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，在经济交往和利益关系方面均能做到诚信互惠，共同发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，并能够严格按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时和充分地披露有关信息，以尊重所有股东的知情权，确保公司所有股东均有公平的机会获取公司信息，为其投资决策提供参考。

（二）独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
萧灼基	3	3			公司原独立董事萧灼基因健康原因于 2005 年 9 月 4 日向公司董事会提出辞去独立董事职务。
杨继瑞	4	4			

黄友	4	4			
王若军	4	4			

报告期内公司四名独立董事均亲自出席了公司董事会，对公司董事会审议事项均进行了认真的审查，并就公司的经营管理和发展战略等方面提出了较好的建议，对董事会的科学决策和公司的健康发展起到了积极的作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

本报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议事项及其他重要事项提出异议。

报告期内，公司独立董事认真负责地履行职责，对公司生产经营、对外投资、关联交易等重大事项提出了专业化和建设性的意见，规范了公司的治理，有效地保证了公司董事会决策的合理性和科学性，切实在维护了公司和全体股东的合法权益。

（三）公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：本公司独立从事饲料产品的开发、生产和销售，拥有独立完整的科研开发、原材料采购和产品的生产、销售系统，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，完全能独立开展业务。

2)、人员方面：公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均属专职，并在公司领取薪酬，高管人员没有在集团公司及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司设有专门负责公司劳动人事及工资管理工作的部门，并制订了一系列规章制度对员工进行考核，所有员工均与控股股东及其他关联企业严格分开。

3)、资产方面：公司拥有饲料产品开发、生产、销售的全部资产，拥有独立完整的生产系统、辅助系统及配套设施。公司没有以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供过担保，公司对其所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金及其他资源被控股股东占用的情况。公司拥有经营所需的商标和专有技术。

4)、机构方面：公司拥有完善的组织结构，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系和隶属关系，控股股东也未以任何形式干预本公司生产经营活动。

5)、财务方面：本公司和控股股东分别设立了独立的财务部门，配备了各自的财务人员，均建立了各自独立的财务核算体系和财务管理制度。公司根据上市公司有关会计制度的要求，独立进行财务决策，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的对分公司、子公司的财务监督管理制度。公司在银行单独开立账户，与控股股东账户分立，依法独立纳税。

（四）高级管理人员的考评及激励情况

目前，公司对中高级管理人员的激励实行“效益分享”计划，采取了管理人员的收入与公司的效率提高和经营效益增长等指标挂钩考核的考评与激励机制。为有效地激励公司的高级管理人员，公司在年初将目标、任务和责任进行层层分解，制订 KPI 关键业绩指标，每季度考评一次。年终根据经营和财务等硬性指标的完成情况，并结合其经营管理能力、职业道德、人际关系协调等方面进行综合考评。考核方式和程序为：由中高层管理人员进行述职报告、相关考核指标的评定、员工评议和考评小组综合定级。公司全面推行了中高级管理人员的职业化和市场化，对管理人员实行公开择优聘用。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 5 月 20 日召开 2004 年度股东大会年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

（二）临时股东大会情况

1)、第一次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 1 月 13 日召开 2005 年度第一次临时股东大会临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 1 月 14 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

八、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2005 年，是中国饲料行业稳步发展、取得新突破的一年，是中国饲料行业挑战与机遇并存，机遇大于挑战的一年，饲料行业在中央一号文件和建设社会主义新农村政策的影响下取得了快速的发展，但另一方面饲料行业也经历了“猪链球菌”、“禽流感”等不利因素的考验。公司董事会按照年初所制定的“抓住机遇、深化管理、强化执行、效率分享”的经营指导方针，秉承“诚、信、正、一”的经营理念，坚持“效率优先、市场优先”和“技术领先、成本领先”的经营策略。通过深化管理、强化执行，整合优化各种资源，合理调整产品价格、优化产品结构，实现了产品的产销两旺，取得了产品销量和利润双超目标任务的历史最佳业绩。同时，公司产品还被国家工商总局评定为饲料行业内的第一批免检产品，免检期为三年。

2005 年，公司在“夯实基础、再上层楼、抓住机遇、持续扩张”的战略发展指导思想下，在完成了海南、沈阳、揭阳、德阳四个募投项目的实施后，又先后投资开工新建了沙市、茂名、合肥、扬州等饲料项目，收购了江苏中鑫生物饲料有限公司、参股经营湛江粤华和珠海大海水产饲料有限公司，实施了邛崃畜禽饲料试点项目、苏州特种水产料项目和“通威鱼”无公害基地项目的建设。通过

有效扩张，公司的生产规模、在行业中的地位 and 产品的市场占有率得到了进一步的提升，邛崃项目的试点，催生了“电脑猪”，促进了营销管理系统、肉食品安全系统等一系列的观念转变和销售变革，引起了社会各界的高度关注。通威正逐步成为一个集水产品品种改良、养殖技术研究和推广及饲料加工、水产品加工和销售为一体的健康、安全食品的供应商，并形成了独具特色的核心竞争力。公司饲料新建项目的竣工投产和产业链的形成为公司未来的可持续快速发展奠定了坚实的基础。

1、公司生产经营业绩的总体情况

2005 年，在公司董事会的指导下，公司经营管理班子带领全体员工通过内抓管理，外拓市场，积极进取和顽强拼搏，抓住饲料行业发展的有利时机，不断优化产品结构，充分发挥公司在生产设备、研发体系及市场营销等方面的优势，并克服了“猪链球菌”和“禽流感”等不利因素的影响，实现了高增长，使“通威”品牌的知名度和美誉度得到了进一步提高。同时，在产品结构的调整，产品质量的改进，各项费用的控制等方面均做了大量的工作，并取得了很好的成绩。2005 年公司共实现主营业务收入 367,135.33 万元，同比增长 39.67%，实现主营业务利润 39,059.63 万元，同比增长 55.07%，实现净利润 12,269.06 万元，同比增长 75.89%。截止 2005 年 12 月 31 日，公司的总资产为 142,779.93 万元，净资产为 70,221.09 万元。全年共销售各类饲料产品 173.19 万吨，同比增长 42.47%，其中，公司主导产品水产饲料全年共销售 89.67 万吨，同比增长 53.62%，其市场占有率已突破 10%，继续保持了较好的增长势头，进一步巩固了水产料的龙头地位；实现猪饲料销量 21.39 万吨，由于“猪链球菌”的影响，同比下降了 3.82%；实现鸡饲料销量 18.25 万吨，同比增长 42.91%；实现鸭饲料销量 36.96 万吨，同比增长 50.55%；销售其他饲料 6.92 万吨。上述数据也进一步说明了，公司的生产经营在 2005 年中取得了非常明显的成效。

2、公司主要财务指标的变动情况

本报告期内公司总资产增加 28,248.76 万元，比上年同期增长 24.66%，主要原因是报告期内公司加大了规模建设，利用自有资金新建了 5 家饲料生产公司和收购了江苏中鑫生物饲料有限公司的股权及成都通威鱼有限公司、成都通威实业有限公司的股权，从而增加了本期的总资产；由于利用了部份银行信贷资金完成了对湛江粤华和珠海大海水产饲料等公司的股权收购，从而使公司负债增加 19,879.93 万元，比上年同期上升了 40.94%。本报告期内，由于公司销售情况良好，产品销售毛利总额增幅较大，内部成本费用得到有效控制等因素使公司净利润增加 5,293.72 万元，比上年同期增长 75.89%，股东权益增加 6,274.21 万元，比上年同期增长 9.81%；本期投资收益为负，主要原因是 2005 年收购的粤华、大海公司计提坏帐准备以及收购粤华、大海公司产生的股权投资差额按照会计制度摊销形成，2005 年粤华、大海公司扣除坏帐准备影响后实际经营利润超过 2500 万元。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额降低 7,813.96 万元，主要是报告期内公司规模增大，新建公司增多，各公司根据市场行情加大了原料储备所致。

3、生产经营管理中所遇到的困难和所采取的措施

(1) 2005 年我国饲料行业在中央一号文件和建设社会主义新农村政策的影响下得到了稳步快速的发展,但同时也遭受了“猪链球菌”、“禽流感”等不利因素的打击,为公司的生产经营带来了一定的困难。为此,公司急用户所急,积极参与到“猪链球菌”、“禽流感”的防疫工作中去,并与四川省红十字协会联合编印了 20 万册《高致病性禽流感防控应急手册》,免费向社会发放,对普及和提高广大养殖户防病治病的知识和技能起到了很好的作用。同时,公司通过整合优化各种资源,合理调整产品价格、优化产品结构和引导养殖户科学饲养,将“猪链球菌”、“禽流感”对公司生产经营的影响降低到了最低限度。

(2) 2005 年,公司通过进一步明确“加强根据地市场开发”营销思路,提高了公司近距离市场的占有率及产品区域市场的竞争力,缩短了销售渠道和中间环节的各项费用,降低了因煤、电等价格上涨所引起的运力紧张和运输价格上涨给公司生产经营所带来的影响。同时,通过产能的进一步扩张、产品结构的优化和科学合理组织生产安排,较好地解决了经营旺季给公司生产能力所带来的压力。

4、对公司未来的展望

2006 年是我国“十一五”的开局之年,饲料行业在中央全面“建设社会主义新农村”和政府继续加大对“三农”的扶持力度的带动下,将会得到更好、更快的发展。公司将紧紧抓住这一历史发展的机遇,继续加大对外扩张的步伐,通过新建饲料生产基地和兼并收购相结合的方式,不断扩大生产规模,力争在“十一五”期间,使公司水产料的市场占有率提高到国内市场需求总量的 25% 以上,销售总量突破 400 万吨,年销售收入达到 100 亿元以上。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
行业						
饲料	3,657,056,689.50	3,267,995,361.81	10.64	39.28	37.66	增加 1.06 个百分点
其中:关联交易	9,077,248.86	8,485,412.23	6.52	10.91	8.57	减少 6.26 个百分点
合计	3,657,056,689.50	3,267,995,361.81	10.64	39.28	37.66	增加 1.06 个百分点

产品						
配合饲料	3,639,054,235.45	3,258,092,515.71	10.41	39.21	38.01	增加 0.99 个百分点
其中:关联交易	9,077,248.86	8,485,412.23	6.52	10.91	8.57	减少 6.26 个百分点
合计	3,639,054,235.45	3,258,092,515.71	10.41	39.21	38.01	增加 0.99 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
西南及西北	1,636,129,341.91	63.63
华东地区	1,121,765,158.58	46.33
华北及东北	600,965,705.92	44.63
中南地区	1,183,091,408.83	48.11
其中:关联交易	9,077,248.86	13.02
合计	4,541,951,615.24	52.37
内部抵消	870,598,325.23	147.19
合计	3,671,353,290.01	39.67

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 48,970.05 万元人民币,比上年增加 43,127.48 万元人民币,增加的比例为 738.16%。报告期内本公司加大了固定资产投资,新建和收购了部分饲料公司。

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
通威股份有限公司沈阳分公司	生产、销售饲料	100.00	
通威股份有限公司海南分公司	生产、销售饲料	100.00	
成都通威实业有限公司	工厂化养鱼及苗种、水产良种繁育、引进名优特水产品	88.95	
通威股份有限公司合肥分公司	生产、销售饲料	100.00	

揭阳通威饲料有限公司	生产、销售饲料	99.00	
通威股份有限公司茂名分公司	生产、销售饲料	100.00	
通威股份有限公司德阳分公司	生产、销售饲料	100.00	
通威股份有限公司特种饲料分公司项目	生产、销售饲料	100.00	
沙市通威饲料有限公司	生产、销售饲料	90.00	
成都通威动物营养科技有限公司	生产、销售饲料	90.00	
邛崃通威饲料有限公司	生产、销售饲料	80.00	
扬州通威饲料有限公司	生产、销售饲料	99.00	
苏州特种饲料有限公司	生产、销售饲料	87.00	
通威股份有限公司盐城分公司	生产、销售饲料	100.00	
湛江粤华水产饲料有限公司	生产、销售饲料	41.00	
珠海经济特区大海水产饲料有限公司	生产、销售饲料	41.00	
成都通威鱼饲料有限公司	无公害鲜活鱼的销售	90.00	

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2004 年 2 月年通过首次发行募集资金 42,383.26 万元人民币，已累计使用 35,622.47 万元人民币，其中本年度已使用 25,085.90 万元人民币，尚未使用 6,760.79 万元人民币，尚未使用募集资金尚未使用募集资金存于银行专户。

南昌饲料项目和绍兴饲料项目已于 2004 年建成投产，本年度南昌项目共实现销售收入 10,922.11 万元，利润 133.06 万元，绍兴项目本年度共实现销售收入 10,295.61 万元，利润 128.65 万元；沈阳、海南、德阳、揭阳四个饲料项目也于本年度建成投产，其中沈阳项目共实现销售收入 10,313.82 万元，海南项目共实现销售收入 5,371.87 万元，德阳项目共实现销售收入 3,025.97 万元，揭阳项目共实现销售收入 6,489.27 万元。

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	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
沈阳饲料项目	4,497.00	否	4,191.14	-190.00	-133.58	是	是
海南饲料项目	4,975.20	否	4,607.99	-327.00	-135.48	是	是

成都通威水产科技有限公司工厂化养鱼技术改造	3,341.85	否	1,607.96			是	在建中
新建水产良种繁育基地项目	4,060.10	否	2,500.00			是	在建中
省级企业技术中心改告项目	3,262.90	否	2,410.00			是	在建中
合肥饲料项目	4,966.20	否	2,216.60			是	在建中
揭阳饲料项目	4,791.40	否	4,500.00	-283.00	-182.41	是	是
茂名饲料项目	3,531.70	否	1,115.00			是	在建中
德阳饲料项目	4,974.40	否	4,404.78	-247.00	-224.63	是	是
合计	38,400.55	/	27,553.47	-1,047.00	-676.10	/	/

1)、沈阳饲料项目

项目拟投入 4,497.00 万元人民币，实际投入 4,191.14 万元人民币，完成。

2)、海南饲料项目

项目拟投入 4,975.20 万元人民币，实际投入 4,607.99 万元人民币，完成。

3)、成都通威水产科技有限公司工厂化养鱼技术改造

项目拟投入 3,341.85 万元人民币，实际投入 1,607.96 万元人民币，正在建设中。

4)、新建水产良种繁育基地项目

项目拟投入 4,060.10 万元人民币，实际投入 2,500.00 万元人民币，正在建设中。

5)、省级企业技术中心改造项目

项目拟投入 3,262.90 万元人民币，实际投入 2,410.00 万元人民币，正在建设中。

6)、合肥饲料项目

项目拟投入 4,966.20 万元人民币，实际投入 2,216.60 万元人民币，正在建设中。

7)、揭阳饲料项目

项目拟投入 4,791.40 万元人民币，实际投入 4,500.00 万元人民币，完成。

8)、茂名饲料项目

项目拟投入 3,531.70 万元人民币，实际投入 1,115.00 万元人民币，正在建设中。

9)、德阳饲料项目

项目拟投入 4,974.40 万元人民币，实际投入 4,404.78 万元人民币，完成。

3、非募集资金项目情况

1)、沙市通威饲料有限公司饲料生产线建设

公司出资 265.00 万元人民币投资该项目，正在建设。

2)、成都通威动物营养科技有限公司预混料和特种饲料生产线建设

公司出资 2,385.78 万元人民币投资该项目，正在建设。

3)、邛崃通威饲料有限公司饲料生产线建设

公司出资 1,600.00 万元人民币投资该项目，正在建设。

4)、扬州通威饲料有限公司饲料生产线建设

公司出资 2,000.00 万元人民币投资该项目，正在建设。

5)、苏州通威特种饲料有限公司饲料生产线建设

公司出资 2,098.44 万元人民币投资该项目，正在建设。

6)、收购江苏中鑫饲料有限公司全部资产

公司出资 2,780.00 万元人民币投资该项目，完成。

7)、收购成都通威实业有限公司股权

公司出资 4,515.66 万元人民币投资该项目，完成。

8)、收购湛江粤华水产饲料有限公司股权

公司出资 4,748.00 万元人民币投资该项目，完成。

9)、收购珠海经济特区大海水产饲料有限公司股权

公司出资 1,540.00 万元人民币投资该项目，完成。

10)、收购成都通威鱼有限公司股权

公司出资 188.92 万元人民币投资该项目，完成。

11)、揭阳通威饲料有限公司饲料生产线建设

公司出资 500.00 万元人民币投资该项目，完成。

(1)经公司董事会二届九次会议审议，同意利用其自有资金设立通威股份有限公司特种饲料分公司；

(2)公司利用自有资金对原沙市通威饲料有限公司进行迁址并重新建了饲料生产线；

(3)将原成都通威饲料有限公司变更为成都动物营养科技有限公司,并用自有资金对成都通威动物营养科技有限公司建立了新的饲料生产线；

(4)利用自有资金新设立了邛崃通威饲料有限公司、扬州通威饲料有限公司；

(5)利用自有资金 500 万元与募集资金 4500 万元新设了揭阳通威饲料有限公司；

(6)对原苏州通威饲料有限公司进行增资，并将其更名为苏州通威特种饲料有限公司，同时建立新的饲料生产线。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司于 2005 年 4 月 14 日召开第二届董事会第七次会议董事会会议；(1)审议通过了《公司 2004 年度董事会工作报告》；(2)审议通过了《公司 2004 年度总经理工作报告》；(3)审议通过了《公司 2004 年年度报告正文》和《公司 2004 年年度报告摘要》；(4)审议通过了《公司 2004 年度的财务决算报告》；(5)审议通过了《公司 2005 年度财务预算方案》；(6)审议通过了《公司 2004 年度的利润分配和公积金转增股本的预案》；(7)审议通过了《公司 2005 年的经营方针》；(8)审议通过了《关于将绥化年产 18 万吨饲料项目实施地点由黑龙江绥化调整至广东茂名地区并设立茂名分公司的议案》；(9)审议通过了《关于调整公司机动车辆折旧年限的议案》；(10)审议通过了《公司新建饲料生产项目土建工程由通力公司承建的议案》；(11)审议通过了《关于收购通威集团有限公司持有成都通威实业有限公司股权的议案》；(12)审议通过了《修改通威股份有限公司章程的议案》；(13)审议通过了《通威股份有限公司董事会议事规则的议案》；(14)审议通过了《通威股份有限公司独立董事工作制度的议案》；(15)审议通过了《通威股份有限公司股东大会议事规则的议案》；(16)、审议通过了《通威股份有限公司重大信息内部报告制度的议案》；(17)审议通过了《通威股份有限公司投资者关系管理制度的议案》；(18)审议通过了《续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司审计机构的议案》；(19)审议通过了《关于召开 2004 年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2005 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

2)、公司于 2005 年 4 月 14 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《公司 2005 年第一季度报告正文与摘要》。

3)、公司于 2005 年 7 月 18 日召开第二届董事会第九次会议董事会会议；(1)审议通过了《公司 2005 年度半年度报告》及《公司 2005 年度半年度报告摘要》；(2)审议通过了《公司关于收购湛江粤华水产饲料有限公司和珠海经济特区大海水产饲料有限公司股权的议案》；(3)审议通过了《关于设立通威股份有限公司特种饲料分公司的议案》 同意公司设立通威股份有限公司特种饲料分公司。 ，决议公告刊登在 2005 年 7 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。

4)、公司于 2005 年 10 月 19 日召开第二届董事会第十次会议董事会会议，审议通过了《公司 2005 年度第三季度报告全文及正文》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会认真执行了股东大会的各项决议，及时完成了股东大会交办的各项工作。

(1)根据公司 2005 年 1 月 13 日召开的 2005 年度第一次临时股东大会决议，完成了将募投项目中福州年产 11.6 万吨饲料生产项目的实施地点调整至广东揭阳进行实施的工作；

(2)根据公司 2005 年 5 月 20 日召开的 2004 年度股东大会决议，公司完成了向全体股东每 10 股派发现金红利 3.5 元(含税)的利润分配方案和收购成都通威实业有限公司股权的相关工作。

（五）利润分配或资本公积金转增预案

经四川华信（集团）会计师事务所川华信审(2006)上字 13 号审计报告确认，本公司 2005 年度实现利润总额 161,452,937.80 元，净利润 122,690,643.88 元，加上年初未分配利润 63,182,741.38 元，提取法定公积金 15,125,156.81 元、提取法定公益金 7,562,578.39 元；根据 2004 年度股东大会同意公司对 2004 年度未分配利润按每 10 股派 3.50 元现金（含税）方式进行分配的决议，2005 年分配股利 60,158,000.00 元，2005 年度末可供股东分配利润为 103,027,650.06 元。

根据公司股东通威集团有限公司的提议，2005 年度公司的利润分配预案初步拟订为：以 2005 年末公司的总股本为基数，实施每 10 股送 5 股的股票分红和每 10 股派发现金红利 0.56 元(含税)；同时，实施资本公积金转增股本，方案为每 10 股转增 5 股。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、第二届监事会第三次会议，(1)审议通过了《公司 2004 年度监事会工作报告》及《公司 2005 年监事会工作计划》；(2)审议通过了《公司 2004 年度的利润分配预案》；(3)审议通过了《公司 2004 年年度报告正文》和《公司 2004 年年度报告摘要》；(4)审议通过了《公司 2004 年度的财务决算报告》及《公司 2005 年度财务预算方案》；(5)审议通过了《公司新建饲料生产项目土建工程由通力公司承建的议案》；(6)审议通过了《关于收购通集团有限公司持有成都通威实业有限公司股权的议案》；(7)审议通过了《通威股份有限公司监事会议事规则》；(8)审议通过了《关于周书正先生辞去公司监事、监事会主席职务的议案》；(9)、审议《选举监事会主席的议案》。

2、第二届董事会第四次会议，(1)审议通过了《公司 2005 年半年报告正文》和《公司 2004 年半年报告摘要》；(2)审议通过了《关于收购广东湛江粤华水产饲料有限公司和珠海经济特区大海水产饲料有限公司的议案》；(3)审议通过了设立通威股份有限公司特种饲料分公司的议案。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会 3 名监事列席了公司 2005 年度召开的所有董事会和股东大会。公司监事会根据有关法律法规，对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员职务执行情况及公司的管理规章制度进行了监督。公司监事会认为公司董事会 2005 年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其法律法规进行规范运作。公司决策程序合法，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真仔细的检查,认为公司根据有关规定,依照财政部颁发的会计准则及会计制度等有关要求,建立了适用于本公司的财务管理制度及会计制度,认为 2005 年度财务报告能真实的反映公司财务状况和经营成果。四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司出具的标准无保留审计意见和对有关事项的评价是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内,公司募集资金的实际投资项目与《招股说明书》承诺投资项目是基本一致的,没有发生挤占或挪用项目资金的情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司在报告期内,所发生的有关资产、股权收购事宜,均按相关规定,履行了必要的审批和决策程序,所有收购事项均符合公司的发展及生产经营的实际需要,定价合理,不存在损伤本公司利益及广大中小股东利益的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联方之间的关联交易,按照相关规定,履行了必要的审批和决策程序,交易定价参照市场价格,由双方签订的协议、合同予以规范,双方均严格按协议履行其权利、义务,未损伤本公司利益,也未损害广大股东、特别是中小股东的利益,无内幕交易行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

2005 年 1 月 31 日,本公司向江苏中鑫生物饲料有限公司购买饲料生产用的土地、厂房、设备及其附属设施等资产,该资产的帐面价值为 27,800,000.00 元人民币,实际购买金额为 27,800,000.00 元人民币,本次收购价格的确定依据是以交易双方协商价来定价。工商登记手续已办理完毕。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位: 元 币种: 人民币

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	市场价格	对公司利润的影响
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司德阳分公司饲料生产线土建施工	按照建设工程所在地工程造价管理部门发布的最新的建设工程费用定额及其规定的工程量计算规则和取费标准为基准进行工程造价计算, 并通过招投标的竞争方式确定		19,987,073.24	14.53	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司海南分公司饲料生产线土建施工	同上		19,889,763.82	14.46	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	揭阳通威饲料有限公司饲料生产线土建施工	同上		22,968,018.20	16.70	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司沈阳分公司饲料生产线土建施工	同上		11,089,600.00	8.06	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	成都通威动物营养科技有限公司饲料生产线土建施工	经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		10,000,000.00	7.27	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	科技园项目土建施工	同上		13,708,649.12	9.97	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	沙市通威饲料有限公司饲料生产线土建施工	同上		8,090,000.00	5.88	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	邛崃通威饲料有限公司饲料生产线土建施工	同上		8,549,843.22	6.22	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司合肥分公司饲料生产线土建施工	同上		13,000,000.00	9.45	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	苏州通威特种饲料有限公司饲料生产线土建施工	同上		5,116,950.00	3.72	货币资金		无

四川省通力建设工程有限公司	扬州通威饲料有限公司饲料生产线土建施工	同上		5,100,000.00	3.71	货币资金		无
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司茂名分公司饲料生产线土建施工	同上		25,000.00	0.03	货币资金		无

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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	市场价格	对公司利润的影响
成都好主人宠物食品有限公司	本公司向好主人公司销售货物	以该产品的原材料成本、包装物成本、燃料动力成本、直接人工费成本、制造费用成本和少量的边际贡献额(每吨50元)进行定价		9,077,248.86	0.25	货币资金		很小

该等交易是公司实施募投项目及新建饲料生产项目的实际需要,有利于满足项目施工中较高的专业性、较短的时间性和高质量要求,满足公司对其中所涉及的专有技术的保密性要求,降低项目实施成本和时间成本,符合公司的利益。

该等交易不会影响公司在生产经营等方面的独立性。

2、资产、股权转让的重大关联交易

1)、本公司向控股股东通威集团有限公司收购通威集团持有成都通威实业有限公司的全部股权,交易的金额为94,256,648.13元人民币,定价的原则是以北京中天华正会计师事务所审计的净资产作为定价依据,用净资产与转让的股权比例计算出转让股权的价值作为转让价格,资产的帐面价值为112,330,145.15元人民币,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。

2)、本公司向控股股东通威集团有限公司收购通威集团持有成都通威鱼有限公司的全部股权,交易的金额为1,889,244.77元人民币,定价的原则是以四川华信会计师事务所审计的净资产作为定价依据,用净资产与转让的股权比例计算出转让股权的价值作为转让价格,资产的帐面价值为3,348,400.62元人民币。

3、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
湛江粤华水产饲料有限公司	参股子公司	8,362,447.78	8,362,447.78	0	0
合计	/	8,362,447.78	8,362,447.78	0	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

关联债权债务形成原因：向参股子公司补充流动资金。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

本报告期公司继续聘请四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司担任本公司的审计工作，该机构自 2000 年起已连续六年担任本公司的审计工作，根据中国证监会《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，公司已在 2004 年度的审计工作中，根据规定将签字注册会计师进行了轮换。

(十二) 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。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司注册会计师审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)、审计报告

审计报告

川华信审(2006)上字 13 号

通威股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的通威股份有限公司(以下简称贵公司) 2005 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表和 2005 年度的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表以及 2005 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 2005 年 12 月 31 日的财务状况和合并财务状况及 2005 年度的经营成果和合并经营成果以及 2005 年度的现金流量和合并现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国 . 成都

日期：二 六年三月十七日

中国注册会计师：唐方模

中国注册会计师：赵 军

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 12 月 31 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
资产：						
流动资产：						
货币资金	6.1		218,732,855.79	444,595,786.28	186,056,321.26	409,794,682.94
短期投资						
应收票据	6.2		565,000.00	430,000.00	100,000.00	80,000.00
应收股利						33,125,741.82
应收利息						
应收账款	6.3	7.1	18,115,770.70	10,328,178.70	12,628,158.07	6,769,337.85
其他应收款	6.4	7.3	18,316,396.36	11,621,270.41	259,795,015.24	181,969,055.54
预付账款	6.5		23,660,884.15	34,469,833.82	10,144,124.84	21,235,797.85
应收补贴款						
存货	6.6		325,800,167.44	244,384,045.27	110,886,984.70	79,876,972.65
待摊费用	6.7		70,455.27	153,833.34	8,000.00	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			605,261,529.71	745,982,947.82	579,618,604.11	732,980,588.65
长期投资：						
长期股权投资	6.8	7.4	57,295,599.61	50,000.00	429,612,162.72	158,126,502.18
长期债权投资						
长期投资合计	6.8	7.4	57,295,599.61	50,000.00	429,612,162.72	158,126,502.18
其中：合并价差 (贷差以“-”号表示，合并报表填列)						

其中：股权投资 差额(贷差以“- ”号表示，合并 报表填列)	6.8	7.4	25,481,977.48		25,481,977.48	
固定资产：						
固定资产原价	6.9		694,917,081.17	505,934,859.09	327,487,442.49	187,719,673.92
减：累计折旧	6.9		160,077,387.13	121,380,387.97	60,789,054.41	45,176,346.36
固定资产净值	6.9		534,839,694.04	384,554,471.12	266,698,388.08	142,543,327.56
减：固定资产减 值准备	6.9					
固定资产净额	6.9		534,839,694.04	384,554,471.12	266,698,388.08	142,543,327.56
工程物资						
在建工程	6.10		113,323,320.77	8,351,697.90	28,033,473.66	7,168,053.59
固定资产清理						
固定资产合计			648,163,014.81	392,906,169.02	294,731,861.74	149,711,381.15
无形资产及其他 资产：						
无形资产	6.11		115,479,433.48	5,149,215.42	5,214,858.82	4,991,807.49
长期待摊费用	6.12		1,599,674.88	1,223,376.95	742,325.26	1,223,376.95
其他长期资产						
无形资产及其他 资产合计			117,079,108.36	6,372,592.37	5,957,184.08	6,215,184.44
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,427,799,252.49	1,145,311,709.21	1,309,919,812.65	1,047,033,656.42
负债及股东权 益：						
流动负债：						
短期借款	6.13		191,400,000.00		191,400,000.00	
应付票据						

应付账款	6.14		102,006,245.13	89,719,606.57	35,104,715.03	30,271,617.90
预收账款	6.15		57,633,259.50	39,724,232.32	18,893,919.70	15,063,855.11
应付工资	6.16		12,681,826.05		7,600,036.32	
应付福利费			16,648,654.47	10,485,089.60	7,147,174.77	4,121,035.71
应付股利	6.17			3,174,952.10		
应交税金	6.18		15,020,594.41	12,418,528.92	8,668,982.93	6,101,306.19
其他应交款	6.19		627,661.47	730,322.74	246,230.88	444,057.11
其他应付款	6.20		37,393,218.22	38,616,233.65	87,000,148.56	66,515,465.13
预提费用	6.21		997,232.23	740,459.12	194,944.69	37,930.63
预计负债						
一年内到期的长期负债	6.22		95,000,000.00	40,000,000.00	95,000,000.00	40,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			529,408,691.48	235,609,425.02	451,256,152.88	162,555,267.78
长期负债：						
长期借款	6.23		155,000,000.00	250,000,000.00	155,000,000.00	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			155,000,000.00	250,000,000.00	155,000,000.00	250,000,000.00
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			684,408,691.48	485,609,425.02	606,256,152.88	412,555,267.78
少数股东权益 (合并报表填列)			41,179,695.55	20,233,475.72		
所有者权益（或 股东权益）：						
实收资本（或股	6.24		171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00	171,880,000.00

本)						
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		364,137,932.67	363,928,519.56	364,137,932.67	363,928,519.56
盈余公积	6.26		63,165,282.73	40,477,547.53	54,713,179.47	35,343,100.77
其中：法定公益金			20,815,625.10	13,253,046.71	18,014,170.28	11,557,477.38
未分配利润	6.27		103,027,650.06	63,182,741.38	112,932,547.63	63,326,768.31
拟分配现金股利			9,625,280.00	60,158,000.00	9,625,280.00	60,158,000.00
外币报表折算差额(合并报表填列)						
减：未确认投资损失(合并报表填列)						
所有者权益（或股东权益）合计			702,210,865.46	639,468,808.47	703,663,659.77	634,478,388.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,427,799,252.49	1,145,311,709.21	1,309,919,812.65	1,047,033,656.42

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

利润及利润分配表

2005 年 1-12 月

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	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	6.28	7.5	3,671,353,290.01	2,628,612,486.95	1,719,969,232.97	847,614,996.48
减：主营业务成本	6.28	7.5	3,280,314,143.03	2,376,580,910.59	1,487,888,558.89	732,470,965.43
主营业务税金及附加	6.29		442,879.50	147,601.86	384,073.45	145,347.00
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			390,596,267.48	251,883,974.50	231,696,600.63	114,998,684.05
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	6.30		9,513,757.00	5,310,583.38	2,144,266.08	905,847.25
减：营业费用			91,114,406.58	62,208,728.54	38,060,184.17	23,631,403.99
管理费用			122,878,415.33	84,021,060.10	47,589,875.95	17,977,257.43
财务费用	6.31		17,152,562.58	17,025,277.40	7,296,277.28	10,768,111.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			168,964,639.99	93,939,491.84	140,894,529.31	63,527,758.78
加：投资收益（损失以“-”号填列）	6.32	7.6	-6,241,930.76		14,496,051.14	25,308,085.96
补贴收入	6.33		163,608.00			
营业外收入	6.34		1,340,446.64	1,326,213.96	246,011.39	446,296.48
减：营业外支出	6.35		2,773,826.07	2,750,151.79	1,340,096.22	1,424,709.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			161,452,937.80	92,515,554.01	154,296,495.62	87,857,432.18
减：所得税			36,525,209.33	20,258,804.05	25,162,637.60	12,057,833.81

减：少数股东损益			2,237,084.59	2,503,343.31		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			122,690,643.88	69,753,406.65	129,133,858.02	75,799,598.37
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			185,873,385.26	200,032,070.19	192,460,626.33	197,749,643.20
减：提取法定盈余公积			15,125,156.81	9,187,552.52	12,913,385.80	7,569,916.59
提取法定公益金			7,562,578.39	4,593,776.29	6,456,692.90	3,784,958.30
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			163,185,650.06	186,250,741.38	173,090,547.63	186,394,768.31
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)			103,027,650.06	63,182,741.38	112,932,547.63	63,326,768.31

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			333,791.20			
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			-3,743,191.51		-1,504,879.06	
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：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

现金流量表

2005 年 1-12 月

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		本期数	
	合并	母公司	合并数	母公司数
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			3,761,975,223.80	1,723,818,299.14
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	6.36		2,499,596.85	30,576,230.60
经营活动现金流入小计			3,764,474,820.65	1,754,394,529.74
购买商品、接受劳务支付的现金			3,341,158,408.24	1,494,065,726.36
支付给职工以及为职工支付的现金			106,823,054.63	42,233,504.22
支付的各项税费			47,932,563.25	30,422,806.52
支付的其他与经营活动有关的现金	6.37		100,536,847.09	105,590,023.14
经营活动现金流出小计			3,596,450,873.21	1,672,312,060.24
经营活动现金流量净额			168,023,947.44	82,082,469.50
二、投资活动产生的现金流量：				

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				33,125,741.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			423,304.16	157,338.33
收到的其他与投资活动有关的现金	6.38		225,324.08	
投资活动现金流入小计			648,628.24	33,283,080.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			312,518,803.65	164,302,396.01
投资所支付的现金			159,025,892.90	258,647,306.54
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			471,544,696.55	422,949,702.55
投资活动产生的现金流量净额			-470,896,068.31	-389,666,622.40
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			7,135,600.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			7,135,600.00	
借款所收到的现金			326,400,000.00	326,400,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	6.39		3,273,989.35	14,536,616.09
筹资活动现金流入小计			336,809,589.35	340,936,616.09
偿还债务所支付的现金			175,000,000.00	175,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			83,986,035.01	81,716,959.31
其中：支付少数股东的股利			4,215,847.04	
支付的其他与筹资活动有关的现金	6.40		814,363.96	373,865.56
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计			259,800,398.97	257,090,824.87
筹资活动产生的现金流量净额			77,009,190.38	83,845,791.22
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-225,862,930.49	-223,738,361.68

补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			122,690,643.88	129,133,858.02
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			2,237,084.59	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			774,559.31	4,388,507.45
固定资产折旧			43,027,198.56	18,746,356.70
无形资产摊销			2,708,111.68	284,986.59
长期待摊费用摊销			2,696,118.78	2,374,086.47
待摊费用减少(减：增加)			83,378.07	121,000.00
预提费用增加(减：减少)			256,773.11	157,014.06
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			99,822.10	113,952.81
固定资产报废损失			624,373.39	319,318.41
财务费用			17,152,562.58	7,296,277.28
投资损失(减：收益)			6,241,930.76	-14,496,051.14
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-81,416,122.17	-31,010,012.05
经营性应收项目的减少(减：增加)			-3,759,628.28	-67,924,906.91
经营性应付项目的增加(减：减少)			54,607,141.08	32,578,081.81
其他(预计负债的增加)				
经营活动产生的现金流量净额			168,023,947.44	82,082,469.50
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				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			218,732,855.79	186,056,321.26

减：现金的期初余额			444,595,786.28	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			-225,862,930.49	-223,738,361.68

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	1,380,781.60	774,559.31	/	/		2,155,340.91
其中：应收账款	2	653,925.02	428,801.78	/	/		1,082,726.80
其他应收款	3	726,856.58	345,757.53	/	/		1,072,614.11
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						

六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1	9,980,173.72	4,388,507.45	/	/		14,368,681.17
其中：应收账款	2	361,244.90	316,641.31	/	/		677,886.21
其他应收款	3	9,618,928.82	4,071,866.14	/	/		13,690,794.96
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合	13						

计							
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21						

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

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	55.62	55.73	2.27	2.27
营业利润	24.06	24.11	0.98	0.98
净利润	17.47	17.51	0.71	0.71
扣除非经常性损益后的净利润	17.63	17.67	0.72	0.72

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”。

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；销售饲料原料、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
5 年以上	100.00	100.00
3-5 年	40.00	40.00

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。对预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，则将账面余额转入其他应收款，并按上述原则计提坏账准备。对持有未到期的应收票据，如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时，则将其账面余额转入应收账款，并按上述原则计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 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。

(2) 存货盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制度。

(3) 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。

(4) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

(1) 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。

(2) 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

(1) 固定资产计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，直线法（年限平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	3.00	19.40-4.85
运输设备	5	3.00	19.40
专用设备	8-12	3.00	12.13-8.08
通用设备	5-10	3.00	19.40-9.70
其他设备	5	3.00	19.40

按其取得时的成本作为入账价值，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。采用直线法分类计提折旧，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。

(2) 减值准备的计提方法

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

(1) 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) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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：

(1) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司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。

(2) 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：

- (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。

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

1) 根据近年资产使用状况及给企业带来收益的实际期限，根据谨慎性原则，经 2005 年 4 月 14 日公司董事会二届七次会议批准，从 2005 年 1 月 1 日起，对固定资产中运输设备的估计经济使用年限进行了变更，将运输设备的估计经济使用年限由 8 年调整为 5 年。

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	0.00%、4.00%、6.00%、13.00%、17.00%
城建税	应纳流转税额	1.00%-7.00%
企业所得税	应纳税所得额	33.00%
教育费附加	应纳流转税额	3.00%-4.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	1.00%
交通建设费附加	应纳流转税额	4.00%-5.00%
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%	1.20%

2、优惠税负及批文：

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；成都通威三新药业有限公司销售成品兽药适用17%的增值税税率。成都通威鱼有限公司主要从事无公害淡水鱼（通威鱼）的收购、生产加工和销售，按照有关法律规定，销售外购农业产品或外购农业产品生产、加工后销售的，分别按照13%或17%的税率征收增值税。

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。

3、其他说明：

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，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，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：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；根据永地税发[2004]122号文批复对重庆通威饲料有限公司企业所得税税率减按15%征收；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

(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%；交通建设费附加为应纳流转税额的4%-5%。2005年重庆通威等公司已停止征收交通建设费附加。

(2) 所得税政策：均执行33%的所得税税率。

(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	
重庆通威饲料有限公司	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
涪陵通威饲料有限公司	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
达州通威饲料有限公司	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
西昌通威饲料有限公司	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
绵阳通威饲料有限公司	四川省绵阳市	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
厦门通威饲料有限公司	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
沅江通威饲料有限公司	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
武汉通威饲料有限公司	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
沙市通威饲料有限公司	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
南宁通威饲料有限公司	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

天津通威饲料有限公司	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
淮安通威饲料有限公司	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
广东通威饲料有限公司	广东省南海	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
山东通威饲料有限公司	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
西安通威饲料有限公司	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
枣庄通威饲料有限公司	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
苏州通威特种饲料有限公司	江苏省吴江市	刘汉元	30,000,000.00	生产销售配合饲料、浓缩混料; 海水淡水动物、畜禽养殖及技术服务, 农业及相关项目开发; 销售兽药、渔药、饲料添加剂 (不含生物制品)	26,100,000.00	87.00		是
成都通威动物营养科技有限公司	四川省成都市	刘汉元	2,000,000.00	动物饲料的研究和开发 (不含生产); 销售饲料、预混料、饲料原料、饲料添加剂、系列鱼饵、鱼需物资; 淡水动物、畜、禽养殖的技术咨询	3,232,724.51	90.00		是
河南通威饲料有限公司	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
成都通威水产科技有限公司	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
北京通威饲料有限公司	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。	4,500,000.00	90.00		是

				(经营范围中未取得专项许可的项目除外)				
长春通威饲料有限公司	吉林省长春市	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
成都通威三新药业有限公司	四川省成都市	刘汉元	10,000,000.00	生产、批发、零售兽药,饲料药物添加剂	7,000,000.00	70.00		是
成都通威鱼有限公司	四川省成都市	刘汉元	5,000,000.00	水生动物的养殖、收购(不含国家限制和禁止的品种)、经营及技术咨询服务;鱼罐头销售(凭许可证经营)	1,889,244.77	90.00		是
成都通威实业有限公司	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)	93,893,661.77	88.95		是
揭阳通威饲料有限公司	广东省揭阳市	刘汉元	50,000,000.00	生产:饲料(不含添加剂预混合饲料)销售:饲料、饲料原料、饲料添加剂、饲料预混料、鱼需物资、兽药、水产养殖技术咨询服务	45,000,000.00		99.00	是
邛崃通威饲料有限公司	四川省成都市	刘汉元	20,000,000.00	生产、销售饲料;销售饲料原料、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(筹建)	16,000,000.00	80.00		是
扬州通威饲料有限公司	江苏省扬州市	刘汉元	20,000,000.00	生产、销售饲料;销售饲料原料、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(筹建)	18,000,000.00		99.00	是
珠海经济特区大海水产饲料有限公司	广东省珠海市	马朝明	7,470,000.00	生产和销售自产的鱼、虾饲料、药物饲料添加剂、畜产饲料及微量原素、农副产品的收购	15,400,000.00	41.00		否
湛江粤华水产饲料有限公司	广东省湛江	徐智生	8,745,961.00	生产和销售各种饲料	47,400,000.00	41.00		否

公司通过直接和间接持股的方式分别持有揭阳通威饲料有限公司 99%的股权和扬州通威饲料有限公司 99%的股权。

2、本期控股子公司或参股子公司的变动情况

(1) 2005 年 9 月 1 日苏州通威饲料有限公司董事会决议将公司名称由“苏州通威饲料有限公司”变更为“苏州通威特种饲料有限公司”；公司注册资本同时由 588 万元变更为 3000 万元，新增注册资本已由苏州信成会计师事务所出具苏信所验【2005】字第 470 号验资报告验证。

(2) 2005 年 9 月 27 日成都通威饲料有限公司将公司名称变更为“成都通威动物营养科技有限公司”。

(3) 2005 年 12 月绵阳通威饲料有限公司办理了清算注销登记手续。

(4) 2005 年经股东大会通过，公司收购通威集团有限公司持有的成都通威实业有限公司及成都通威鱼有限公司的全部股权，使该两家公司成为本公司的控股子公司。

(5) 本年公司新建了邛崃通威饲料有限公司、扬州通威饲料有限公司及揭阳通威饲料有限公司三家控股子公司。

(6) 本年公司通过收购股权的方式持有湛江粤华水产饲料有限公司(以下简称：湛江粤华公司)41%的股权，通过收购股权的方式持有珠海经济特区大海水产饲料有限公司(以下简称：珠海大海公司)41%的股权

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金：

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	1,749,204.14	1,900,143.23
银行存款：		
人民币	200,467,257.29	434,813,889.13
其他货币资金：		
人民币	16,516,394.36	7,881,753.92
合计	218,732,855.79	444,595,786.28

年末比年初减少 225,862,930.49 元, 减少了 50.80%, 主要是本年新增设立盐城、茂名、合肥、邛崃、特种饲料、扬州、揭阳等七家公司及收购通威实业、通威鱼、湛江粤华公司和珠海大海公司四家公司股权, 投资性支出增加; 同时由于公司经营规模扩大, 存货储备加大等影响所致。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	565,000.00	430,000.00
合计	565,000.00	430,000.00

(2) 年末比年初增加 135,000.00 元, 增加了 31.40%, 主要系本年采用票据结算货款方式有所增加。

(3) 无持有本公司 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	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	18019774.09	93.86	900988.70	10342622.34	94.18	517131.12
一至二年	821201.70	4.28	82120.17	370160.13	3.37	37016.01
二至三年	289271.71	1.50	72317.93	53004.05	0.48	13251.01
三年以上	68250.00	0.36	27300.00	216317.20	1.97	86526.88
合计	19198497.50	100.00	1082726.80	10982103.72	100.00	653925.02

(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	期末余额
应收帐款坏帐准备	653,925.02	428,801.78	1,082,726.80

(3) 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	3,988,238.54	20.77	2,376,307.02	21.64

(4) 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。

(5) 应收账款说明

a. 年末比年初增加 8,216,393.78 元,增加了 74.82%,主要原因系公司销售规模扩大,纳入合并汇总的单位增加所致。

b. 前五名单位的总欠款金额为 3,988,238.54 元,占应收账款总额的 20.77%。

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	18,978,206.96	97.88	948,910.35	11,028,720.20	89.31	551,436.01
一至二年	40,557.55	0.21	4,055.76	1,155,982.00	9.36	115,598.20
二至三年	306,261.20	1.58	76,565.30	84,983.66	0.69	21,245.92
三年以上	63,984.76	0.33	43,082.70	78,441.13	0.64	38,576.45
合计	19,389,010.47	100.00	1,072,614.11	12,348,126.99	100.00	726,856.58

(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	期末余额
其他应收款坏帐准备	726,856.58	345,757.53	1,072,614.11

(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	13,534,047.78	69.80	6,851,934.10	55.49

(4) 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
湛江粤华水产饲料有限公司	子公司	8,362,447.78		资金调剂款
成都太丰食品有限公司		3,000,000.00		往来款
茂名市茂港区人民政府		1,125,000.00		土地款
成都市建委		840,000.00		民工保证金
北京无线视点影视文化有限公司		206,600.00		往来款
合计	/	13,534,047.78	/	/

(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。

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	23,660,884.15	100.00	34,469,833.82	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	23,660,884.15	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

(3) 预付账款说明：年末比年初减少 10,808,949.67 元，减少了 31.36%，主要原因系本年末原材料价格如豆粕等价格相对稳定，公司逐步减少了预付货款的采购方式。

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	298,219,735.87		298,219,735.87	213,065,266.26		213,065,266.26
库存商品	13,988,016.22		13,988,016.22	20,970,557.46		20,970,557.46
在产品	169,882.73		169,882.73	146,356.49		146,356.49
包装物品	10,097,467.48		10,097,467.48	8,306,165.06		8,306,165.06
低值易耗品	1,875,194.68		1,875,194.68	1,439,917.57		1,439,917.57
委托加工物资	136,558.68		136,558.68	439,479.57		439,479.57
发出商品	1,313,311.78		1,313,311.78			
受托代销商品				12,748.56		12,748.56
自制半成品				3,554.30		3,554.30
合计	325,800,167.44		325,800,167.44	244,384,045.27		244,384,045.27

(2) 年末比年初增加 81,416,122.17 元，增加了 33.31%，主要系年末为销售淡季，根据饲料行情增加原材料储备所致。

(3) 报告期内无应提取存货跌价准备的情况。

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	495,002.82	578,569.65	56,266.51	受益期未到
其他	14,000.00	75,617.60	75,428.84	14,188.76	受益期未到
合计	153,833.34	570,620.42	653,998.49	70,455.27	/

8、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营公司投资		31,763,622.13		31,763,622.13
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额		27,013,582.52	1,531,605.04	25,481,977.48
合计	50,000.00	58,777,204.65	1,531,605.04	57,295,599.61
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	50,000.00	58,777,204.65	1,531,605.04	57,295,599.61

(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	核算方法
眉山信用社	4.20	1,994 ~	50,000.00	50,000.00	成本法

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
通威实业有限公司	362,986.36	362,986.36	362,986.36	362,986.36		投资合同约定	1
北京通威饲料有限公司	227,207.04	227,207.04	227,207.04	227,207.04		投资合同约定	1
珠海经济特区大海水产饲料有限公司	509,513.72	509,513.72	509,513.72	509,513.72		投资合同约定	1
湛江粤华水产饲料有限公司	25,913,875.40	25,913,875.40	25,913,875.40	431,897.92	25,481,977.48	投资合同约定	10
合计	27,013,582.52	27,013,582.52	27,013,582.52	1,531,605.04	25,481,977.48	/	/

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	194,664,783.20	5,682,561.12	694,917,081.17
其中：房屋及建筑物	273,442,884.69	109,577,921.26	355,951.15	382,664,854.80
专用设备	145,137,379.41	53,034,579.57	807,680.43	197,364,278.55
通用设备	37,307,464.71	14,398,676.21	1,512,883.04	50,193,257.88
机器设备				
电子设备				
运输设备	31,616,153.67	8,355,280.26	1,935,741.76	38,035,692.17
其他设备	18,430,976.61	9,298,325.90	1,070,304.74	26,658,997.77
二、累计折旧合计：	121,380,387.97	43,027,198.56	4,330,199.40	160,077,387.13
其中：房屋及建筑物	33,910,332.33	16,197,797.59	45,307.37	50,062,822.55
专用设备	48,409,012.40	18,167,680.71	240,702.21	66,335,990.90
通用设备	21,896,614.22	314,324.16	1,352,138.31	20,858,800.07
机器设备				
电子设备				
运输设备	12,491,730.42	6,066,969.90	1,837,790.99	16,720,909.33
其他设备	4,672,698.60	2,280,426.20	854,260.52	6,098,864.28
三、固定资产净值合计	384,554,471.12			534,839,694.04
其中：房屋及建筑物	239,532,552.36			332,602,032.25
专用设备	96,728,367.01			131,028,287.65
通用设备	15,410,850.49			29,334,457.81
机器设备				
电子设备				
运输设备	19,124,423.25			21,314,782.84
其他设备	13,758,278.01			20,560,133.49
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
专用设备				
通用设备				

机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			
五、固定资产净额合计	384,554,471.12		534,839,694.04
其中：房屋及建筑物	239,532,552.36		332,602,032.25
专用设备	96,728,367.01		131,028,287.65
通用设备	15,410,850.49		29,334,457.81
机器设备			
电子设备			
运输设备	19,124,423.25		21,314,782.84
其他设备	13,758,278.01		20,560,133.49

(1) 报告期内无应提取减值准备情况。

(2) 本年由在建工程转入 144,729,591.94 元，其中房屋建筑物 90,016,697.90 元，专用设备 44,867,589.81 元，通用设备 6,413,722.08 元，其他设备 3,431,582.15 元。

(3) 年末数比年初数增加 188,982,222.08 元，增加了 37.35%，主要是揭阳通威、海南通威等公司工程完工转固所致。

(4) 无锡分公司、沈阳分公司、德阳分公司、海南分公司及揭阳公司的房产证尚在办理中。

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	113,323,320.77		113,323,320.77	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	利息资本化率	利息资本化金额	资金来源	期末数
广东原料三库	900,000.00	804,229.50	246,877.56		1,051,107.06			自筹	
广东膨化生产线技改			7,066,314.61		6,994,874.81			自筹	71,439.80
四川公司技改	467,000.00		434,361.73		103,093.73			自筹	331,268.00
预混料厂技改项目	508,000.00		491,572.22		346,572.22			自筹	145,000.00
绍兴技改项目	4,900,000.00	28,323.20	6,442,707.83		6,471,031.03	5.58	99,931.50	自筹	
常德技改项目	2,100,000.00		1,750,241.99		1,750,241.99			自筹	
无锡技改项目	3,340,000.00	263,800.00	2,999,858.85		3,263,658.85			自筹	
南昌技改项目	2,876,700.00	78,664.56	64,809.63		143,474.19			自筹	
南昌新建锅炉房	250,000.00		164,774.50					自筹	164,774.50
厦门 MULZ600 生产线		10,526.75	1,785,133.49		1,767,930.24			自筹	27,730.00
枣庄电子地上衡	45,000.00		39,363.30		39,363.30			自筹	
青龙场约克种公猪			1,927.92		1,927.92			自筹	
青龙场房屋建筑物		9,773.27	135,889.03		138,612.30			自筹	7,050.00
长春设备改造	659,800.00	34,870.00	577,161.50		587,241.50			自筹	24,790.00
海南生产线	29,000,000.00	165,868.00	28,567,534.37		24,650,976.43			募集	4,082,425.94
淮安生产线	1,640,000.00	34,000.00	11,090.30		45,090.30			自筹	
淮安零星工程			367,300.00		338,300.00			自筹	29,000.00
天津车间技改	3,497,600.00	117,679.64	2,592,207.79		1,295,954.83			自筹	1,413,932.60

达州专用设备	11,000.00		10,805.35		10,805.35			自筹	
沅江设备改造		19,703.50	215,467.92		235,171.42			自筹	
武汉技改			879,423.79		289,465.01			自筹	589,958.78
茂名生产线	30,000,000.00		4,264,841.62					募集	4,264,841.62
邛崃生产线	20,000,000.00		12,456,683.71					自筹	12,456,683.71
苏州生产线	50,000,000.00		8,041,811.20					自筹	8,041,811.20
重庆技改			2,104,191.17		2,104,191.17			自筹	
山东零星工程			178,920.40		154,027.00			自筹	24,893.40
德阳公司生产线	34,000,000.00	34,000.00	33,801,343.44		28,989,480.03			募集	4,845,863.41
动物营养生产线	30,000,000.00		21,207,796.20					自筹	21,207,796.20
水产科技园工程项目	30,000,000.00	162,634.92	15,779,705.37		211,886.63			募集	15,730,453.66
合肥生产线	30,000,000.00		11,726,915.00					募集	11,726,915.00
沈阳生产线	31,458,300.00	5,956,034.56	24,179,852.94		30,025,887.50			募集	110,000.00
扬州生产线	30,000,000.00		5,513,006.89		377,006.89			自筹	5,136,000.00
沙市生产线	20,000,000.00		15,273,498.62					自筹	15,273,498.62
盐城技改			986,385.30		161,689.40			自筹	824,695.90
西安饲料膨化机组	120,000.00		118,017.60		118,017.60			自筹	
南宁零星工程	75,800.00		74,973.50		74,973.50			自筹	
河南零星工程	189,000.00		187,000.00		187,000.00			自筹	
通威鱼零星工程			31,962.57		31,962.57			自筹	
揭阳生产线	39,000,000.00		38,030,436.31		32,768,577.17			自筹	5,261,859.14
管理总部房屋建筑		631,590.00		223,390.00				自筹	408,200.00
管理总部设备			1,122,439.29					自筹	1,122,439.29
合计	395,038,200.00	8,351,697.90	249,924,604.81	223,390.00	144,729,591.94	/			113,323,320.77

(2) 年末比年初增加 104,971,622.87 元,增加了 1,256.89%,主要原因系本年新增设立盐城、茂名、合肥、邛崃、特种饲料、扬州、揭阳及收购通威实业、通威鱼等九家公司,基建增多;同时,沙市通威、苏州通威因为厂址搬迁,厂房正在建设中,管理总部房屋建筑物的其他减少系水产科技园项目的设计费用,本年度已转入该项目中。

(3) 在建工程未用于抵押借款。

(4) 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	115,479,433.48		115,479,433.48	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			11,543.76	46,589.41	530,595.59	45.92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			90,426.96	651,926.90	3,869,420.10	42年
成都-土地使用权	购买	116,705,529.50		112,426,326.75		2,334,110.63	6,613,313.38	110,092,216.12	47.17年
财务软件	购买	1,415,007.00	647,229.01	394,738.95	14,235.96	268,172.00	641,211.04	759,560.00	0.5年
商标权	自创	231,500.00		231,500.00		3,858.33	3,858.33	227,641.67	4.92年
合计	/	123,450,568.50	5,149,215.42	113,052,565.70	14,235.96	2,708,111.68	7,956,899.06	115,479,433.48	/

(2) 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	剩余摊销期限
开办费	4,181,781.40	1,223,376.95	2,958,404.05	2,658,638.92	2,658,639.32	1,523,142.08	公司正式营运后一次摊销
其他	151,316.10		114,012.66	37,479.86	74,783.30	76,532.80	
合计	4,333,097.50	1,223,376.95	3,072,416.71	2,696,118.78	2,733,422.62	1,599,674.88	/

年末比年初增加了 376,297.93 元，幅度 30.76%，主要是本年新建茂名、合肥、特种饲料、扬州四家公司尚在建设中，增加开办费影响所致。

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
担保借款	121,400,000.00	
商业承兑汇票贴现	70,000,000.00	
合计	191,400,000.00	

年末数比年初数增加 191,400,000.00 元，增加了 100%，原因是本期公司基建项目增多及生产经营规模扩大对资金的需求增加所致。担保借款全系通威集团有限公司为本公司贷款提供的连带责任担

14、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	101,797,113.60	99.79	89,537,114.65	99.80
一至二年	84,416.33	0.07	154,328.54	0.16

二至三年	116,461.82	0.11	14,384.42	0.02
三年以上	8,253.38	0.03	13,778.96	0.02
合计	102,006,245.13	100.00	89,719,606.57	100.00

(2) 无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位款项。

15、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	57,633,259.50	100.00	39,513,989.18	99.47
一至二年			210,243.14	0.53
二至三年				
三年以上				
合计	57,633,259.50	100.00	39,724,232.32	100.00

无欠持本公司 5 % 以上 (含 5 %) 表决权股份的股东单位款项。

期末数比期初数增加 17,909,027.18 元，增加了 45.08%，主要是随着销售规模的扩大、客户群的增加，预收款相应增加所致。

16、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
挑战目标奖励工资	12,681,826.05	
合计	12,681,826.05	

本年根据公司管理文件，对完成 2005 年挑战目标的公司实施的特殊激励奖励。

17、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
益民饲料厂		261,440.76

成都信德投资有限公司		2,913,511.34
合计		3,174,952.10

期末数比期初数减少 3,174,952.10 元，减少了 100%，主要是本期支付股利所致。

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	45,339.82	82,864.82	
营业税	38,118.85	19,921.92	
所得税	13,275,518.15	11,144,029.69	
个人所得税	1,060,790.54	578,487.88	
城建税	13,960.93	17,096.44	
土地使用税	185,956.14	66,277.71	
房产税	398,925.96	139,235.44	
印花税		20,198.38	
契税		349,016.64	
车船使用税	1,684.02	1,400.00	
资源税	300.00		
合计	15,020,594.41	12,418,528.92	/

税收政策见附注税项说明。

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	6,876.92	8,632.35	3.00%
地方教育费附加		-282.79	
副食品调控基金		69,882.76	
交通建设附加		3,043.25	4.00%
市场物价调节基金	38,053.12	102,094.07	

地方教育发展费	216,816.13	88,484.15	
防洪保安基金	157,226.47	155,318.71	
水利建设基金		41,502.17	
综合基金	208,688.83	224,760.70	
堤防费		36,887.37	
合计	627,661.47	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	37,204,905.44	99.50	38,242,673.54	99.03
一至二年	188,312.78	0.50	373,560.11	0.97
二至三年				
三年以上				
合计	37,393,218.22	100.00	38,616,233.65	100.00

(2) 无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预提利息	2,400.00	28,354.00
水电费	994,832.23	711,393.37
运输费		711.75
合计	997,232.23	740,459.12

22、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	币种	本币金额	币种	本币金额
担保借款	人民币	95,000,000.00	人民币	40,000,000.00
合计	/	95,000,000.00	/	40,000,000.00

担保借款全系通威集团有限公司为本公司提供的连带责任担保。

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
担保借款	155,000,000.00	250,000,000.00
合计	155,000,000.00	250,000,000.00

(2) 长期借款情况：

担保借款全系通威集团有限公司为本公司贷款提供的连带责任担保。

24、股本：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份									
其中：									
国家持有股份									
境内法人持有股份	104,909,900.00	61.04						104,909,900.00	61.04
境外法人持有股份									
其他	6,970,100.00	4.05						6,970,100.00	4.05
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	65.09						111,880,000.00	65.09
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	60,000,000.00	34.91						60,000,000.00	34.91
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	34.91						60,000,000.00	34.91
三、股份总数	171,880,000.00	100.00						171,880,000.00	100.00

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
股权投资准备		209,413.11		209,413.11
其他资本公积	95,919.56			95,919.56
合计	363,928,519.56	209,413.11		364,137,932.67

本期增加数系股权投资准备增加所致。

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	15,125,156.81		42,349,657.63
法定公益金	13,253,046.71	7,562,578.39		20,815,625.10
合计	40,477,547.53	22,687,735.20		63,165,282.73

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	122,690,643.88	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	15,125,156.81	9,187,552.52
提取法定公益金	7,562,578.39	4,593,776.29
应付普通股股利	60,158,000.00	123,068,000.00
未分配利润	103,027,650.06	63,182,741.38

根据公司董事会第二届第七次会议决议对 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。

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		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	3,657,056,689.50	3,267,995,361.81	2,625,595,335.89	2,374,019,932.45
其中：关联交易	9,077,248.86	8,485,412.23	8,960,608.80	7,815,532.47
合计	3,657,056,689.50	3,267,995,361.81	2,625,595,335.89	2,374,019,932.45
抵消后合计	3,657,056,689.50	3,267,995,361.81	2,625,595,335.89	2,374,019,932.45

(2) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
配合饲料	3,639,054,235.45	3,258,092,515.71	2,614,168,723.96	2,367,856,493.11
其中：关联交易	9,077,248.86	8,485,412.23	8,960,608.80	7,815,532.47

合计	3,639,054,235.45	3,258,092,515.71	2,614,168,723.96	2,367,856,493.11
抵消后合计	3,639,054,235.45	3,258,092,515.71	2,614,168,723.96	2,367,856,493.11

(3) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
西南及西北	1,636,129,341.91	1,422,877,172.39	999,917,745.50	869,789,842.87
华东地区	1,121,765,158.58	1,046,160,956.59	766,577,905.16	715,301,666.00
华北及东北	600,965,705.92	574,443,545.38	415,521,050.53	389,236,500.40
中南地区	1,183,091,408.83	1,100,200,099.24	798,800,669.22	748,372,926.82
其中:关联 交易	9,077,248.86	8,485,412.23	8,960,608.80	7,815,532.47
合计	4,541,951,615.24	4,143,681,773.60	2,980,817,370.41	2,722,700,936.09
内部抵消	870,598,325.23	863,367,630.57	352,204,883.46	346,120,025.50
抵消后合计	3,671,353,290.01	3,280,314,143.03	2,628,612,486.95	2,376,580,910.59

a. 前五名客户销售收入总额为 129,577,513.05 元，占本年主营业务收入的 3.53%。

b. 收入较上年增加 1,042,740,803.06 元，增加了 39.67%，主要系本年新建成投产的盐城、揭阳、邛崃及上年新建本年投产的沈阳、海南等公司本年销售规模迅速扩大；除上述公司销售增长外，其他各分子公司本年加大对根据地市场的深度开发，扩大市场占有率，饲料销售收入都有较大幅度增加。

29、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	34,883.06	33,381.88	
教育费附加	27,193.21	14,521.27	
地方教育费附加		3,824.85	
副食品调控基金	380,803.23	95,873.86	
合计	442,879.50	147,601.86	/

30、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
鱼药	16,661.88	18,568.48	-1,906.60	363,566.73	307,338.59	56,228.14
出售材料	16,599,323.61	11,697,065.51	4,902,258.10	14,282,844.11	10,742,308.97	3,540,535.14
出售废旧物资	3,109,694.00	112,202.35	2,997,491.65	633,269.54	145,088.54	488,181.00
固定资产出租				68,666.37	3,780.25	64,886.12
其他收入	3,036,140.86	1,420,227.01	1,615,913.85	1,403,736.37	242,983.39	1,160,752.98
合计	22,761,820.35	13,248,063.35	9,513,757.00	16,752,083.12	11,441,499.74	5,310,583.38

本年数比上年数增加 4,203,173.62 元，增长了 79.15%，主要系本年出售材料和出售废旧编织袋的收入有大幅度上升所致。

31、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	19,612,187.97	23,703,417.43
减：利息收入	3,273,989.35	7,009,541.64
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	814,363.96	331,401.61
合计	17,152,562.58	17,025,277.40

本年借款增加主要集中在 2005 年 12 月，因此利息支出与上年比有所下降。

32、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-4,710,325.72	
长期股权投资差额摊销	-1,531,605.04	
合计	-6,241,930.76	

股权投资收益主要是投资湛江粤华公司和珠海大海公司按权益法核算形成；股权投资差额摊销主要是投资湛江粤华公司和珠海大海公司形成。

33、补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
厦门通威发电补贴	163,608.00	
合计	163,608.00	

根据厦门市财政局与经发局的规定，对在 2003 年 6 月至 2004 年 9 月购买自备燃油发电机的公司给予一次性补贴。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
处理固定资产净收益	268,816.23	26,066.12
固定资产盘盈		
罚款收入	913,282.22	615,353.94
其他	158,348.19	684,793.90
合计	1,340,446.64	1,326,213.96

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产盘亏		2,612.41
处理固定资产净损失	993,011.72	1,482,933.46
罚款支出	53,803.33	189,382.53
捐赠支出	668,011.00	115,497.87
滞纳金	12,085.60	6,400.16
非常损失	333,791.20	205,174.63

赔偿金	161,710.00	225,000.00
违约金		16,000.00
其他支出	551,413.22	507,150.73
合计	2,773,826.07	2,750,151.79

36、收到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
收到的往来款	1,422,706.63
地方政府拨款	163,608.00
罚款收入	913,282.22
合计	2,499,596.85

37、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	29,680,373.76
研究开发费	16,906,095.78
广告费	10,321,714.35
业务招待费	5,436,946.52
小车费	4,756,326.12
邮电费	3,162,426.34
运输费	2,451,711.02
宣传车费	2,055,016.06
展览会务费	1,802,629.96
水电费	1,682,993.82
办公费	1,484,537.38
租赁费	1,205,982.22
质量检验费	1,095,765.04
销售服务费	1,044,114.45
聘请中介机构费	1,189,375.30

保险费	446,784.10
咨询费	149,549.40
诉讼费	136,736.40
其他费用	447,481.78
湛江粤华水产饲料有限公司借款	8,362,424.43
成都太丰食品有限公司资金借款	3,000,000.00
营业外支出中的现金支出	1,780,814.35
其他往来款	1,937,048.51
合计	100,536,847.09

38、收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收购企业增加合并单位而增加现金	225,324.08
合计	225,324.08

39、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
银行存款利息收入	3,273,989.35
合计	3,273,989.35

40、支付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
金融机构手续费	814,363.96
合计	814,363.96

(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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	13147178.69	98.81	657358.93	7036267.57	98.68	351813.38
一至二年	127927.48	0.96	12792.75	94315.18	1.32	9431.52
二至三年	30938.11	0.23	7734.53			
合计	13306044.28	100.00	677886.21	7130582.75	100.00	361244.90

(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	期末余额
应收帐款坏帐准备	361,244.90	316,641.31	677,886.21

(3) 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	4,933,578.14	37.08	3,738,616.60	52.43

(4) 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。

(5) 欠款金额前五名单位的总欠款金额为 4,933,578.14 元, 占应收账款总额的 37.08 %。

3、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	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	273,404,343.64	99.97	13,670,217.19	190,937,151.10	99.66	9,546,857.55
一至二年	33,247.20	0.01	3,324.72	605,186.00	0.32	60,518.60
二至三年	14,364.60	0.01	3,591.15	44,708.26	0.02	11,177.07
三年以上	33,854.76	0.01	13,661.90	939.00	0.00	375.60
合计	273,485,810.20	100.00	13,690,794.96	191,587,984.36	100.00	9,618,928.82

(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	期末余额
其他应收款坏帐准备	9,618,928.82	4,071,866.14	13,690,794.96

(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	185,582,736.55	67.86	151,933,955.91	79.30

(4) 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
广东通威饲料有限公司	子公司	59,819,483.28		资金调节款
天津通威饲料有限公司	子公司	49,259,987.58		资金调节款
厦门通威饲料有限公司	子公司	28,421,200.54		资金调节款
山东通威饲料有限公司	子公司	24,366,530.42		资金调节款
成都通威实业有限公司	子公司	23,715,534.73		资金调节款
合计	/	185,582,736.55	/	/

(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。

(6) 欠款金额前五名单位的总欠款金额为 185,582,736.55 元, 占其他应收款总额的 67.86 %。

4、长期投资：

(1) 长期股权投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	158,076,502.18	215,561,089.91	1,321,028.98	372,316,563.11
对合营公司投资		31,763,622.13		31,763,622.13
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额		27,013,582.52	1,531,605.04	25,481,977.48
合计	158,126,502.18	274,338,294.56	2,852,634.02	429,612,162.72
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	274,338,294.56	2,852,634.02	429,612,162.72

(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	核算方法
眉山信用社	4.20	1,994 ~		50,000.00		50,000.00	成本法

对子公司投资减少是由于绵阳通威于 2005 年 12 月清算注销。

(3) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
通威实业有限公司		362,986.36	362,986.36		362,986.36		投资合同约定	1
北京通威饲料有限公司		227,207.04	227,207.04		227,207.04		投资合同约定	1
珠海经济特区大海水产饲料有限公司		509,513.72	509,513.72		509,513.72		投资合同约定	1
湛江粤华水产饲料有限公司		25,913,875.40	25,913,875.40		431,897.92	25,481,977.48	投资合同约定	10
合计		27,013,582.52	27,013,582.52		1,531,605.04	25,481,977.48	/	/

5、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	1,719,380,638.25	1,487,221,864.04	844,597,845.42	729,909,987.29
动物药品			3,017,151.06	2,560,978.14
养殖业	588,594.72	666,694.85		
合计	1,719,969,232.97	1,487,888,558.89	847,614,996.48	732,470,965.43
抵消后合计	1,719,969,232.97	1,487,888,558.89	847,614,996.48	732,470,965.43

本期收入较上年增加 872,354,236.49 元，增加了 102.92%，主要系本期新建成投产的盐城、揭阳、邛崃及上年新建本年投产的沈阳、海南等公司本年销售规模迅速扩大；除上述公司销售增长外，其他各分子公司本年加大对根据地市场的深度开发，扩大市场占有率，饲料销售收入都有较大幅度增加。

6、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
长期投资收益	16,027,656.18	25,308,085.96
其中：按权益法确认收益	16,027,656.18	25,308,085.96
长期股权投资差额摊销	-1,531,605.04	
合计	14,496,051.14	25,308,085.96

(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	成都市奇力新峰大楼 10 楼	混业经营	母公司	民营企业	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
四川省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) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易事项	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司绍兴分公司饲料生产线土建施工				1,900,000.00	14.59
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司无锡分公司饲料生产线土建施工				2,300,000.00	17.66
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司南昌分公司饲料生产线土建施工				1,420,000.00	10.90
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司常德分公司饲料生产线土建施工				1,880,000.00	14.43
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司德阳分公司饲料生产线土建施工	交易价格按照建设工程所在地工程造价管理部门发布的最新的建设工程费用定额及其规定的工程量计算规则和取费标准为基准进行工程造价计算, 并通过招标投标的竞争方式确定	19,987,073.24	14.53		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司海南分公司饲料生产线土建施工	交易价格按照建设工程所在地工程造价管理部门发布的最新的建设工程费用定额及其规定的工程量计算规则和取费标准为基准进行工程造价计算, 并通过招标投标的竞争方式确定	19,889,763.82	14.46		
四川省	揭阳通威饲料	交易价格按照建设工程所在地工	22,968,018.20	16.70		

通力工程 建设有限公司	有限公司饲料 生产线土建施 工	程造价管理部门发布的最新的建 设工程费用定额及其规定的工程 量计算规则和取费标准为基准进 行工程造价计算，并通过招投标 的竞争方式确定				
四川省 通力工程 建设有限公司	通威股份有限 公司沈阳分公 司饲料生产 线土建施工	交易价格按照建设工程所在地工 程造价管理部门发布的最新的建 设工程费用定额及其规定的工程 量计算规则和取费标准为基准进 行工程造价计算，并通过招投标 的竞争方式确定	11,089,600.00	8.06	5,525,000.00	42.42
四川省 通力工程 建设有限公司	成都通威动 物营养科技有 限公司饲料生 产线土建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	10,000,000.00	7.27		
四川省 通力工程 建设有限公司	科技园项目 土建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	13,708,649.12	9.97		
四川省 通力工程 建设有限公司	沙市通威饲 料有限公司饲 料生产线土 建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	8,090,000.00	5.88		
四川省 通力工程 建设有限公司	邛崃通威饲 料有限公司饲 料生产线土 建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	8,549,843.22	6.22		
四川省 通力工程 建设有限公司	通威股份有 限公司合肥分 公司饲料生 产线土建施 工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	13,000,000.00	9.45		
四川省 通力工程 建设有限公司	苏州通威特 种饲料有限公 司饲料生产 线土建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	5,116,950.00	3.72		
四川省 通力工程 建设有限公司	扬州通威饲 料有限公司饲 料生产线土 建施工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	5,100,000.00	3.71		
四川省 通力工程 建设有限公司	通威股份有 限公司茂名分 公司饲料生 产线土建施 工	经公司独立董事指定或认可的 中介机构的审计数为准	25,000.00	0.03		

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

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	市场价格	对公司利润的影响
成都好主人宠物食品有限公司	本公司向好主人公司销售货物	以该产品的原材料成本、包装物成本、燃料动力成本、直接人工费成本、制造费用成本和少量的边际贡献额(每吨 50 元)进行定价		9,077,248.86	0.25	货币资金		很小

(3) 销售货物的定价原则: A、配合饲料销售价格包括销售方产品的原材料成本、包装物成本、燃料动力成本、直接人工费成本、制造费用成本和少量的边际贡献额(每吨 50 元)。 B、预混料股份公司向集团及其子公司供应预混料,根据市场原料行情各配方变化进行协议定价,并实行一年定期调整一次且供应给所有子公司价格是一致的(包括供应给股份公司的子公司和集团的下属子公司)。 C、原材料因淡旺季差异临时调剂国内原材料,价格依据市场行情协议约定。

(4) 工程承建的定价原则 根据公司 2002 年 10 月 10 日第一届第八次董事会决议同意今后股份分公司新建饲料项目的土地购买、设备购买及安装由建设单位自行完成,其土建工程全部交由四川省通力工程建设有限公司承建,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执行。

(3) 关联租赁情况

通威集团有限公司将房屋租赁给通威股份有限公司,租赁的期限为 2001 年 11 月 1 日至 2010 年 10 月 30 日,年租金为 264,000.00 元人民币。

(4) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
通威集团有限公司	通威股份有限公司	441,400,000.00 元人民币		否

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	成都好主人宠物食品有限公司		54,683.06
预付帐款	四川省通力工程建设有限公司		56,269.23
其他应付款	四川省通力工程建设有限公司	38,930.00	346,297.90

(九)或有事项

无

(十)承诺事项

本公司管理总部与下属控股子公司的生产经营场所是租赁取得,与出租方均签署了租赁合同,具体明细如下:

名称	资产种类	取得方式	租赁合同约定租赁期限	年租金(万元)	出租方
通威股份有限公司(管理总部)	房屋	租赁	2001.11.1-2010.10.31	26.40	通威集团有限公司
涪陵通威饲料有限公司	房屋	租赁	1995.1.1-2009.12.31	25.00	重庆市涪陵饲料公司
达州通威饲料有限公司	房屋	租赁	1999.5.1-2014.4.30	16.00	达县星火饲料有限公司
河南通威饲料有限公司	房屋	租赁	2001.11.1-2011.10.30	48.20	新乡饲料厂
沙市通威饲料有限公司	房屋	租赁	1999.1.1-2011.12.31	50.00	沙市饲料公司
枣庄通威饲料有限公司	房屋	租赁	2001.2.1-2009.1.31	18.00	枣庄饲料公司(富民有限)
合计				183.60	

除上述事项外,截止2005年12月31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

1、根据通威集团有限公司的提议及公司董事会第二届第十一次会议决议,2005年度公司的利润分配预案为:以2005年度末公司的总股本17,188万股为基数,实施每10股送5股的股票分红和每10股派发现金红利0.56元(含税);同时,实施资本公积金转增股本,方案为每10股转增5股。

2、2006年1月24日公司下属23家分、子公司生产的通威牌(鱼、猪、鸡、鸭)系列配合饲料、系列浓缩饲料符合《产品免于质量监督检查管理办法》的规定,获得饲料行业第一批免检产品称号,免检有效期自2005年12月至2008年12月。

3、2006年2月20日公司股权分置改革方案获得通过。

4、截止2006年2月25日,公司已经支付商业票据贴现款5000万元。

5、一年内到期的长期负债资产负债表日后偿还情况:

负债项目	种类	期限	年末数	截止 2006 年 2 月 25 日已偿还金额
长期借款	担保	2004.12.29--2006.2.28	45,000,000.00	45,000,000.00
长期借款	担保	2004.12.27-2006.2.26	50,000,000.00	50,000,000.00

6、2006 年 3 月 15 日公司通过公开竞价拍买方式，以 6200 万元购得四川迪康科技药业股份有限公司办公大楼及附属设施，该项产权过户尚在办理中。

除上述事项外，截止 2006 年 3 月 17 日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 12 月 31 日，本公司第一大股东通威集团有限公司持有本公司的 6110.99 万股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。

十二、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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 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
2006 年 3 月 17 日