

通威股份有限公司

600438

2006 年中期报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事和高级管理人员	8
五、管理层讨论与分析	8
六、重要事项	11
七、财务会计报告(未经审计)	16
八、备查文件目录	55

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、公司董事长刘汉元因工出差未出席董事会会议。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司负责人刘汉元，主管会计工作负责人管亚伟及会计机构负责人（会计主管人员）袁仕华声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）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：通威股份
公司法定英文名称：TONGWEI CO.,LTD
公司法定英文名称缩写：TONGWEI CO.,LTD
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：G 通威
公司 A 股代码：600438
- 3、 公司注册地址：成都市二环路南四段 11 号
公司办公地址：成都市二环路南四段 11 号
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：atw@tongwei.com
- 4、 公司法定代表人：刘汉元
- 5、 董事会秘书：胡萍
电话：028-86168669
传真：028-86168556
E-mail：hup@tongwei.com
联系地址：成都市二环路南四段 11 号
公司证券事务代表：胡守荣
电话：028-86168551
传真：028-86168556
E-mail：husr@tongwei.com

联系地址：成都市二环路南四段 11 号

6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》

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

公司中期报告备置地点：公司证券部

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
流动资产	800,880,063.91	605,261,529.71	32.32
流动负债	1,047,095,709.90	529,408,691.48	97.79
总资产	1,810,363,517.35	1,427,799,252.49	26.79
股东权益（不含少数股东权益）	734,676,254.98	702,210,865.46	4.62
每股净资产(元)	2.14	4.09	-47.68
调整后的每股净资产(元)	2.13	4.08	-47.79
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
净利润	42,090,147.42	32,862,547.43	28.08
扣除非经常性损益的净利润	41,514,247.49	33,484,284.92	23.98
每股收益(元)	0.12	0.19	-36.84
净资产收益率(%)	5.73	5.37	增加 0.05 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	100,215,675.38	72,187,340.20	38.83

2、扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	83,690.98
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	492,208.95
合计	575,899.93

三、股本变动及股东情况

(一) 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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,880,000	65.09		51,440,000	51,440,000	-9,000,000	93,880,000	205,760,000	59.86
其中:境内法人持股	104,909,900	61.04		48,235,299	48,235,299	-8,439,302	88,031,296	192,941,196	56.13
境内自然人持股	6,970,100	4.05		3,204,701	3,204,701	-560,698	5,848,704	12,818,804	3.73
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	111,880,000	65.09		51,440,000	51,440,000	-9,000,000	93,880,000	205,760,000	59.86
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	60,000,000	34.91		34,500,000	34,500,000	9,000,000	78,000,000	138,000,000	40.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	60,000,000	34.91		34,500,000	34,500,000	9,000,000	78,000,000	138,000,000	40.14
三、股份总数	171,880,000	100.0		85,940,000	85,940,000	0	171,880,000	343,760,000	100.00

股份变动的批准情况

1、经公司于 2006 年 2 月 20 日召开的“通威股份有限公司股权分置改革相关股东会议”审议通过，公司流通股东每持有 10 股通威股份获得非流通股股东支付的 1.5 股股份对价，流通股股东共获得对价股份 900 万股。

2、经公司于 2006 年 4 月 25 日召开的“通威股份有限公司 2005 年度股东大会”审议通过，公司向全体股东实施每 10 股送 5 股的股票分红并每 10 股派发现金 0.56 元，同时实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

股份变动的过户情况

- 1、公司股权分置改革实施方案已于 2006 年 3 月 3 日实施完毕，公司非流通股东向流通股股东所支付的共计 900 万股的股份对价，已由上海证券交易所通过计算机网络过户给股权登记日在册的流通股股东。
- 2、公司 2005 年度的利润分配方案和资本公积金转增股本的方案已于 2006 年 5 月 25 日实施完毕，每 10 股送 5 股转增 5 股的股份已过户到公司全体股东的帐户上。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司 2005 年度实施每 10 股送 5 股和转增 5 股后，公司的总股本扩大一倍。2005 年度公司的每股收益按新股本 343,760,000 股摊薄计算为 0.3569 元，每股净资产为 2.04 元/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		19,384				
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
通威集团有限公司	其他	55.06	189,262,970	86,353,070	189,262,970	质押 119,600,000
申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	外资股东	2.12	7,304,570	4,128,670		
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	1.45	4,970,089	4,970,089		
刘定全	其他	1.37	4,711,992	2,149,892	4,711,992	
国际金融—汇丰—MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED	外资股东	1.35	4,651,766	2,629,259		
中国工商银行—南方避险增值基金	其他	1.23	4,227,066	2,184,863		
中国建设银行—湘财荷银效率优选混合型证券投资基金	其他	1.07	3,687,108	3,687,108		

四川眉山金腾投资开发有限责任公司	其他	1.07	3,678,226	1,678,226	3,678,226	
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	其他	0.92	3,175,091	3,175,091		
汉盛证券投资基金	其他	0.88	3,014,513	2,366,259		
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量		股份种类	
申银万国—花旗—DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT			7,304,570		人民币普通股	
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金			4,970,089		人民币普通股	
国际金融—汇丰—MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL LIMITED			4,651,766		人民币普通股	
中国工商银行—南方避险增值基金			4,227,066		人民币普通股	
中国建设银行—湘财荷银效率优选混合型证券投资基金			3,687,108		人民币普通股	
中信实业银行—建信恒久价值股票型证券投资基金			3,175,091		人民币普通股	
汉盛证券投资基金			3,014,513		人民币普通股	
国际金融—汇丰—BILL & MELINDA GATES FOUNDATION			2,647,406		人民币普通股	
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金			2,532,030		人民币普通股	
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金			2,493,573		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			在公司前 10 大股东中，通威集团有限公司与刘定全具有关联关系。公司未知其它股东间是否存在关联关系或一致行动情况。			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	通威集团有限公司	189,262,970	2007年10月3日	0	A、所持公司股份自获得上市流通权之日起 36 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 18 元/股（如果股权分置改革实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，应对该价格进行除权除息处理）；如果通威集团通过交易所挂牌出售公司股份的价格低于 18 元/股，卖出股份所得资金划入上市公司账户，归全体股东享有； B、所持公司股份自获得上市流通权之日起 20 个月内不上市交易，32 个月内通过交易所挂牌出售数量不超过总股本的 5%，44 个月内通过交易所挂牌出售数量不超过总股本的 10%。
2	刘定全	4,711,992	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起，12 个月内不上市交易
3	四川眉山金腾投资	3,678,226	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起，12 个月内不上市交易

	开发有限责任公司				
4	管超	1,810,608	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易
5	熊照明	1,502,004	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易
6	何志林	1,502,004	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易
7	刘汉中	1,502,004	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易
8	管亚伟	1,193,400	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易
9	陈文	596,792	2007年2月3日	0	自获得上市流通权起,12个月内不上市交易

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、经公司二届董事会十一次会议审议通过,同意聘任叶德炳、陈平福、孙卓先、李国富和张清明等五人为公司副总经理,同意严虎辞去公司总会计师职务。

2、经公司 2005 年度股东大会审议通过,同意严虎先生因个人原因辞去公司董事职务,同意萧灼基先生因身体健康原因辞去公司独立董事职务。

3、公司新聘任的副总经理孙卓先因车祸不幸于 2006 年 6 月 14 日遇难身亡。

五、管理层讨论与分析

(一)管理层讨论与分析

2006 年上半年,由于部分饲料原料价格持续上涨及终端农副产品价格低迷,导致养殖户养殖积极性不高、饲料行业出现周期性疲软,公司的生产经营面临困难与考验。公司经营班子在董事会的领导下,通过及时、经济的原料储备、技术研发成果的合理应用、产品结构的进一步优化调整及强化市场服务营销等措施,不但有效降低了生产经营成本,同时有效保障了公司生产经营形势在饲料行业产销量呈现负责增长的情况下继续保持了良好的发展势头。在本报告期内公司共实现产品销量同比增长 32%、主营业务收入同比增长 26.97%、主营业务利润同比增长 26.82%、净利润同比增长 28.08% 的行业领先业绩。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、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同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)
分行业						
饲料	1,714,099,528.96	1,541,252,814.78	10.08	26.97	27.00	减少 0.01 个百分点
分产品						
配合饲料	1,708,521,386.08	1,537,001,376.79	10.04	27.13	27.21	减少 0.06 个百分点

2、 主营业务分地区情况

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同期增减(%)
西南及西北地区	748,879,970.20	11.52
华东地区	492,692,297.15	41.76
中南地区	597,486,223.29	18.77
华北及东北地区	232,665,653.07	1.05
其中:关联交易	0	
合计	2,071,724,143.71	18.22
内部抵消	357,624,614.75	-11.12
合计	1,714,099,528.96	26.97

(三) 公司投资情况

1、 募集资金总体使用情况

公司于 2004 年通过首次发行募集资金 42,383.26 万元人民币,已累计使用 42,383.26 万元人民币,其中本年度已使用 6,760.79 万元人民币,尚未使用 0 万元人民币。

公司募集资金按照招股说明书中的计划进行实施,达到了预期效果。

2、 募集资金承诺项目情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
沈阳饲料项目	4,497.00	否	4,591.14			是	是
海南饲料项目	4,975.20	否	5,047.99			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	1,707.96			是	是

新建水产良种繁育基地项目	4,060.10	否	2,500.00			是	是
省级企业技术中心改造项目	3,262.90	否	2,410.00			是	是
合肥饲料项目	4,966.20	否	4,986.60			是	是
揭阳饲料项目	4,791.40	否	4,500.00			是	是
茂名饲料项目	3,531.70	否	4,880.00			是	是
德阳饲料项目	4,974.40	否	4,504.78			是	是
合计	38,400.75	/	35,128.47			/	/

1)、沈阳饲料项目

项目拟投入 4,497.00 元人民币，实际投入 4,591.14 元人民币，100%

2)、海南饲料项目

项目拟投入 4,975.20 元人民币，实际投入 5,047.99 元人民币，100%

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 元人民币，实际投入 1,707.96 元人民币，60%

4)、新建水产良种繁育基地项目

项目拟投入 4,060.10 元人民币，实际投入 2,500.00 元人民币，60%

5)、省级企业技术中心改造项目

项目拟投入 3,262.90 元人民币，实际投入 2,410.00 元人民币，60%

6)、合肥饲料项目

项目拟投入 4,966.20 元人民币，实际投入 4,986.60 元人民币，90%

7)、揭阳饲料项目

项目拟投入 4,791.40 元人民币，实际投入 4,500.00 元人民币，100%

8)、茂名饲料项目

项目拟投入 3,531.70 元人民币，实际投入 4,880.00 元人民币，90%

9)、德阳饲料项目

项目拟投入 4,974.40 元人民币，实际投入 4,504.78 元人民币，100%

3、非募集资金项目情况

1)、收购通威实业股权

公司出资 11,507,716.93 元人民币投资该项目。 项目进度：完成

2)、沙市工程

公司出资 22,195,840.00 元人民币投资该项目。 项目进度：完成

3)、邛崃工程

公司出资 4,801,187.49 元人民币投资该项目。 项目进度：完成

4)、扬州工程

公司出资 2,770,527.18 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

5)、苏州工程

公司出资 3,271,231.40 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

6)、廊坊工程

公司出资 15,000,000.00 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

7)、北京通威鱼项目

公司出资 3,000,000.00 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

8)、成都通威(水产)公司项目

公司出资 5,000,000.00 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

9)、惠州工程

公司出资 8,461,305.00 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

10)、特种饲料分公司项目

公司出资 14,832,774.34 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

11)、武汉技改工程

公司出资 14,524,335.04 元人民币投资该项目。 项目进度：正在建设

六、重要事项

(一)公司治理的情况

在本报告期内，公司根据新的《公司法》和其它相关法规，重新修订了《通威股份有限公司章程》和公司《股东大会议事规则》，进一步完善了公司法人治理结构。修改后的公司《章程》和《股东大会议事规则》已经公司 2005 年年度股东大会审议通过。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2005 年年度股东大会审议通过的 2005 年度利润分配方案（每 10 股送 5 股派 0.56 元）和资本公积金转增股本的方案（每 10 股转增 5 股）已于 2006 年 5 月 25 日实施完毕。

(三)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2006 年 3 月 15 日，本公司向四川迪康科技药业股份有限公司购买科研办公大楼及附属设施，实际购买金额为 6,200 万元人民币，本次收购价格的确定依据是竞拍购买，该事项已于 2006 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

本公司向其他关联方成都信德投资有限公司收购成都信德投资有限公司持有成都通威实业有限公司的 11.05% 股权，交易的金额为 11,507,716.93 元人民币。定价的原则是以公司聘请的会计师事务所和公司独立董事聘请的会计师事务所分别对成都通威实业有限公司进行审计后的净资产，取两者间的低者作为定价依据。该事项已于 2006 年 3 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》上。

2、关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的 关系	上市公司向关联方提供资金		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	10,268,654.36	18,630,097.14	0	0
合计	/	10,268,654.36	18,630,097.14		

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 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 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。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
通威集团有限公司	<p>①通威集团有限公司（以下简称“通威集团”）的限售承诺：</p> <p>A、所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 36 个月内通过交易所挂牌出售公司股票的价格不低于 18 元/股（如果股权分置改革实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股本等事项，应对该价格进行除权除息处理）；如果通威集团通过交易所挂牌出售公司股份的价格低于 18 元/股，卖出股份所得资金划入上市公司账户，归全体股东享有；</p> <p>B、所持公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 20 个月内不上市交易，32 个月内通过交易所挂牌出售公司股份数量不超过总股本的 5%，44 个月内通过交易所挂牌出售公司股份数量不超过总股本的 10%。</p> <p>②通威集团关于追送股份的承诺：</p> <p>截至 2006 年 1 月 6 日，公司股票前 10 个交易日加权平均交易价格为 11.05 元。在此基础上，通威集团向流通股股东承诺，若在方案实施后股票复牌之日起的 240 日内的最后 10 个交易日公司股票加权平均交易价格低于 13.16 元/股，将向流通股股东追送股份一次（追送完毕后，此承诺自动失效）。</p> <p>A、追送股份的触发条件：若公司本次股权分置改革方案获相关股东会议审议通过，假设在方案实施后股票复牌之日起的 240 日内的最后 10 个交易日的公司股票加权平均交易价格为 P（以下简称：“价格 P”），如果 P 小于 13.16 元，则进行股份追送。在公司实施现金分红、资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，将按比例对价格 P 进行相应调整。</p> <p>B、追送股份数量：现有流通股股东每持有 1 股流通股可获得的追送股份为 $(13.16 \text{ 元} - P) \div P$ 股（四舍五入精确到小数点后四位）。追送股份数量的上限为：向流通股股东每 1 股追送股票 0.1500 股（或者追送股份数量的上限为 900 万股）。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，将按比例对追送股份数量进行相应调整。</p> <p>C、追送股份时间：公司董事会在股权分置改革方案实施股票复牌之日起的 240 日内的最后 10 个交易日前，不少于两次刊登可能进行股份追送的提示性公告。通威集团将在触发追送</p>	<p>1、有关“在 2005 年度股东大会上提议并赞同以 2005 年末公司总股本为基数，按每 10 股送 5 股方式进行利润分配，及按每 10 股转增 5 股的方式进行公积金转增”的承诺已履行完毕；</p> <p>2、其它的承诺尚在履行之中。</p>

	<p>股份条件后的 10 个工作日内，按照登记公司规定的相关程序申请实施追加对价安排。</p> <p>D、追送股份对象：追加执行对价股权登记日在册的无限售条件流通股股东，该日期将由公司董事会确定并公告。</p> <p>E、追送股份承诺的履约安排：在履约期间内，通威集团将自公司股权分置改革方案实施之日起，将所持非流通股份中用于履行追送承诺的 9,000,000 股股票在登记公司进行临时保管，从技术上履行上述承诺义务。</p> <p>③通威集团承诺，若公司股权分置改革方案获得相关股东会议表决通过，则：</p> <p>A、在 2005 年度股东大会上提议并赞同如下议案：以 2005 年末公司总股本为基数，按每 10 股送 5 股方式进行利润分配，及按每 10 股转增 5 股的方式进行公积金转增；</p> <p>B、在 2006 年度股东大会上提议并赞同如下议案：2006 年利润分配的比例不低于当年实现的可分配利润的 80%。</p> <p>C、为保护流通股股东的权益，在股权分置方案获得相关股东会议批准之日起的三十六个月内，通威集团将通过上海证券交易所集中竞价交易方式，以适当的时机、适当的价格，合理地增持公司流通股股份数量，并按证券法的有关规定履行信息披露义务。根据中国证监会的有关规定，在相关股东会议通过股权分置改革方案后的两个月后增持通威股份股票将触发要约义务，需要履行要约收购义务或者申请豁免，通威集团将按有关规定向中国证监会提出免于履行要约收购义务的申请，豁免申请获批后，通威集团将按承诺实施增持义务，但如豁免申请未被批准，则通威集团将终止增持计划。</p>	
--	---	--

(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

本报告期公司无其它重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2006-001 关于进行股权分置改革的提示性公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 1 月 9 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-002 关于召开股权分置改革相关股东会议的通知公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 1 月 14 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-003 关于股权分置改革方案沟通情况暨调整股权分置改革方案的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 1 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-004 关于通威牌系列饲料获得国家首批饲料类免检产品称号的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 1 月 24 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-005 股权分置改革网上路演公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 2 月 8 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-006 关于召开股权分置改革相关股东会议的第一次催告通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 2 月 8 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-007 关于召开股权分置改革	《中国证券报》、《上海证	2006 年 2	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公

相关股东会议的第二次催告通知	券报》、《证券日报》	月 14 日	司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-008 股权分置改革相关股东会议表决结果公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 2 月 22 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-009 股权分置改革方案实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2006 年 2 月 27 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-010 关于控股股东股权质押登记解除及重新质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 4 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-011 第二届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-012 第二届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-013 关于召开 2005 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-014 关于股权收购的关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-015 关于竞拍购买四川迪康科技药业股份有限公司办公大楼的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 3 月 21 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-016 关于 2005 年年度股东大会增加临时提案的补充通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 4 月 15 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-017 二 00 五年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 4 月 26 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-018 关于变更办公地址及联系电话的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 5 月 13 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-019 关于 2005 年度利润分配和公积金转增股本的实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 5 月 16 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询
2006-020 关于变更联系电话的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》	2006 年 5 月 23 日	网址为 http://www.sse.com.cn , 在“上市公司资料检索”中输入“600438”可查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

资产负债表
2006 年 06 月 30 日

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金			158,100,670.70	218,732,855.79	106,079,600.77	186,056,321.26
短期投资						
应收票据			3,992,360.00	565,000.00	1,250,000.00	100,000.00
应收股利						
应收利息						
应收账款			45,709,954.20	18,115,770.70	43,258,416.83	12,628,158.07
其他应收款			34,892,729.55	18,316,396.36	317,814,806.13	259,795,015.24
预付账款			42,307,792.57	23,660,884.15	35,516,907.89	10,144,124.84
应收补贴款						
存货			514,666,825.70	325,800,167.44	180,495,541.76	110,886,984.70
待摊费用			1,209,731.19	70,455.27	780,105.71	8,000.00
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			800,880,063.91	605,261,529.71	685,195,379.09	579,618,604.11
长期投资：						
长期股权投资			57,118,206.39	57,295,599.61	458,571,214.72	429,612,162.72
长期债权投资						
长期投资合计			57,118,206.39	57,295,599.61	458,571,214.72	429,612,162.72
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			23,917,402.60	25,481,977.48	23,917,402.60	25,481,977.48
固定资产：						
固定资产原价			829,946,005.36	694,917,081.17	388,327,309.67	327,487,442.49
减：累计折旧			190,029,854.66	160,077,387.13	74,079,479.99	60,789,054.41
固定资产净值			639,916,150.70	534,839,694.04	314,247,829.68	266,698,388.08
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			639,916,150.70	534,839,694.04	314,247,829.68	266,698,388.08
工程物资						
在建工程			196,407,653.60	113,323,320.77	69,155,329.20	28,033,473.66
固定资产清理						
固定资产合计			836,323,804.30	648,163,014.81	383,403,158.88	294,731,861.74
无形资产及其他资产：						
无形资产			114,277,983.61	115,479,433.48	5,113,526.34	5,214,858.82
长期待摊费用			1,763,459.14	1,599,674.88	170,690.03	742,325.26
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			116,041,442.75	117,079,108.36	5,284,216.37	5,957,184.08
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,810,363,517.35	1,427,799,252.49	1,532,453,969.06	1,309,919,812.65

流动负债:						
短期借款			331,400,000.00	191,400,000.00	331,400,000.00	191,400,000.00
应付票据						
应付账款			216,426,634.16	102,006,245.13	77,800,977.96	35,104,715.03
预收账款			178,067,889.71	57,633,259.50	84,410,215.72	18,893,919.70
应付工资			9,586,588.60	12,681,826.05	4,521,291.32	7,600,036.32
应付福利费			20,138,565.97	16,648,654.47	8,851,710.21	7,147,174.77
应付股利						
应交税金			15,438,654.68	15,020,594.41	13,626,811.21	8,668,982.93
其他应交款			680,115.36	627,661.47	380,133.87	246,230.88
其他应付款			72,157,256.79	37,393,218.22	74,632,450.45	87,000,148.56
预提费用			3,200,004.63	997,232.23	810,820.42	194,944.69
预计负债						
一年内到期的长期负债			200,000,000.00	95,000,000.00	200,000,000.00	95,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			1,047,095,709.90	529,408,691.48	796,434,411.16	451,256,152.88
长期负债:						
长期借款				155,000,000.00		155,000,000.00
应付债券						
长期应付款						
专项应付款			186,000.00		186,000.00	
其他长期负债						
长期负债合计			186,000.00	155,000,000.00	186,000.00	155,000,000.00
递延税项:						
递延税款贷项						
负债合计			1,047,281,709.90	684,408,691.48	796,620,411.16	606,256,152.88
少数股东权益			28,405,552.47	41,179,695.55		
所有者权益(或股东权益):						
实收资本(或股本)			343,760,000.00	171,880,000.00	343,760,000.00	171,880,000.00
减:已归还投资						
实收资本(或股本)净额			343,760,000.00	171,880,000.00	343,760,000.00	171,880,000.00
资本公积			278,198,454.67	364,137,932.67	278,197,932.67	364,137,932.67
盈余公积			63,165,282.73	63,165,282.73	54,713,179.47	54,713,179.47
其中:法定公益金			20,815,625.10	20,815,625.10	18,012,170.28	18,014,170.28
未分配利润			49,552,517.58	103,027,650.06	59,162,445.76	112,932,547.63
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减:未确认投资损失						
所有者权益(或股东权益)合计			734,676,254.98	702,210,865.46	735,833,557.90	703,663,659.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计			1,810,363,517.35	1,427,799,252.49	1,532,453,969.06	1,309,919,812.65

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

2006 年 1-6 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			1,714,099,528.96	1,350,005,632.29	819,550,950.12	640,948,643.01
减：主营业务成本			1,541,252,814.78	1,213,584,227.52	709,181,723.60	553,972,022.75
主营业务税金及附加			140,272.64	242,220.20	103,527.49	208,363.17
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			172,706,441.54	136,179,184.57	110,265,699.03	86,768,257.09
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			6,850,368.85	2,715,909.08	2,273,829.60	684,442.59
减：营业费用			43,533,850.71	30,977,366.46	16,974,209.52	11,823,363.19
管理费用			70,768,777.01	54,848,859.71	29,176,607.73	18,604,006.65
财务费用			13,000,797.40	7,943,832.17	6,965,996.23	2,656,690.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			52,253,385.27	45,125,035.31	59,422,715.15	54,368,639.83
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-177,393.22	-227,207.03	-5,548,664.93	7,315,320.75
补贴收入				161,804.00		
营业外收入			1,171,380.12	637,312.26	359,640.98	89,975.29
减：营业外支出			595,480.19	1,031,842.72	201,260.79	323,842.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			52,651,891.98	44,665,101.82	54,032,430.41	61,450,093.67
减：所得税			11,828,170.71	10,971,795.65	12,237,252.38	8,698,849.67
减：少数股东损益			-1,266,426.15	830,758.74		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			42,090,147.42	32,862,547.43	41,795,178.03	52,751,244.00
加：年初未分配利润			103,027,650.06	63,182,741.38	112,932,547.63	63,326,768.31
其他转入						
六、可供分配的利润			145,117,797.48	96,045,288.81	154,727,725.66	116,078,012.31
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
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			145,117,797.48	96,045,288.81	154,727,725.66	116,078,012.31
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			9,625,279.90		9,625,279.90	
转作股本的普通股股利			85,940,000.00		85,940,000.00	
八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）			49,552,517.58	96,045,288.81	59,162,445.76	116,078,012.31
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						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：管亚伟

会计机构负责人：袁仕华

现金流量表
2006 年 1-6 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		合并数	母公司数
	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			1,810,362,984.52	853,286,987.38
收到的税费返还			100,376.43	
收到的其他与经营活动有关的现金			14,588,771.97	66,710,482.35
现金流入小计			1,825,052,132.92	919,997,469.73
购买商品、接受劳务支付的现金			1,587,945,992.43	761,466,800.78
支付给职工以及为职工支付的现金			66,334,719.96	29,190,167.74
支付的各项税费			21,103,186.03	14,272,011.58
支付的其他与经营活动有关的现金			49,452,559.12	111,525,183.58
现金流出小计			1,724,836,457.54	916,454,163.68
经营活动产生的现金流量净额			100,215,675.38	3,543,306.05
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				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			268,993.55	138,576.47
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			268,993.55	138,576.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			216,965,030.32	123,961,722.72
投资所支付的现金			11,507,716.93	34,507,716.93
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			228,472,747.25	158,469,439.65
投资活动产生的现金流量净额			-228,203,753.70	-158,330,863.18
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
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			285,000,000.00	285,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			1,792,754.38	9,038,967.21
现金流入小计			286,792,754.38	294,038,967.21
偿还债务所支付的现金			195,000,000.00	195,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			21,153,584.90	21,153,584.90

其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			3,283,276.25	3,074,545.67
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			219,436,861.15	219,228,130.57
筹资活动产生的现金流量净额			67,355,893.23	74,810,836.64
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-60,632,185.09	-79,976,720.49
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			42,090,147.42	41,795,178.03
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-1,266,426.15	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			31,369,512.98	13,387,784.22
无形资产摊销			1,391,506.55	172,866.46
长期待摊费用摊销			733,909.72	729,528.52
待摊费用减少(减：增加)			-1,139,275.92	-772,105.71
预提费用增加(减：减少)			2,202,772.40	615,875.73
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			83,690.98	30,002.22
固定资产报废损失			66,575.85	21,382.56
财务费用			13,000,797.40	6,965,996.23
投资损失(减：收益)			177,393.22	5,548,664.93
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			-188,866,658.26	-69,608,557.06
经营性应收项目的减少(减：增加)			33,933,131.60	-73,150,094.04
经营性应付项目的增加(减：减少)			166,438,597.59	77,806,783.96
其他				
经营活动产生的现金流量净额			100,215,675.38	3,543,306.05
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			158,100,670.70	106,079,600.77
减：现金的期初余额			218,732,855.79	186,056,321.26
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			-60,632,185.09	-79,976,720.49

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

2006 年 1-6 月

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	2,155,340.91					2,155,340.91
其中：应收账款	1,082,726.80					1,082,726.80
其他应收款	1,072,614.11	0				1,072,614.11
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	2,155,340.91					2,155,340.91

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
2006 年 1-6 月

编制单位：通威股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	14,368,681.17					14,368,681.17
其中：应收账款	677,886.21					677,886.21
其他应收款	13,690,794.96					13,690,794.96
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计						
其中：库存商品						
原材料						
长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
固定资产减值准备合计						
其中：房屋、建筑物						
机器设备						
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备						
资产减值合计	14,368,681.17					14,368,681.17

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	23.51	23.88	0.50	0.50
营业利润	7.11	7.22	0.15	0.15
净利润	5.73	5.82	0.12	0.12
扣除非经常性损益后的净利润	5.65	5.74	0.12	0.12

公司概况

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

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

根据公司2006年4月25日的股东大会决议,以2005年末总股本17,188万股为基数,实施按10股送5股和以资本公积10股转增5股的分配方案。截止2006年5月24日,公司变更后的注册资本为人民币343,760,000.00元。

公司经营范围:生产、销售饲料及饲料添加剂;饲料原料、销售:成品兽药(不含生物制剂);鱼需物质、淡水动物养殖及技术咨询服务;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”。

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。

(二)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，

账龄分析法		
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

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

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

存货实行永续盘存制。

(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、折旧方法和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，采用直线法(年数平均法)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的价值，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。

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

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

(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有所有母子公司相应指标总和的比例应在 10%以下，该单位当期净利润中母公司所拥有的数额占母公司当期净利润额的比例也应在 10%以下。

20、利润分配政策：

根据《公司法》和公司章程，本公司净利润分配顺序及比例如下：

- (1) 弥补本公司以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金：按净利润 10%提取；
- (3) 提取任意盈余公积金：根据公司股东会决议提取；
- (4) 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

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 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%、4%、6%、17%★
城建税	应纳流转税额	5%—7%
企业所得税	应纳税所得额	33%★★
教育费附加	应纳流转税额	3%
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%

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。

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7%；教育费附加为应纳流转税额的4%。

(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 5%—7%；教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(2) 所得税政策：均执行 33% 的所得税税率。

(四) 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	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
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。(经营范围中未取得专项许可的项目除外)	4,500,000.00	90.00		是
长春通威饲料有限公司	吉林省长春榆树市	刘汉元	8,000,000.00	生产销售饲料、兼营饲料添加剂, 系列药饵, 系列原辅料、养殖器械、养殖技术咨询服务、粮油经营	8,953,457.02	90.00		是
成都通威三新药业有限公司	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)	105,401,378.70	100.00		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
成都蓉睐通威饲料有限公司	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
廊坊通威饲料有限公司	廊坊市固安县	刘汉元	15,000,000.00	生产销售饲料、预混料、饲料添加剂、系列药饵；海水、淡水动物、畜禽养殖及技术咨询、农业及相关项目开发；粮食收购（筹建期内不得经营）	15,000,000.00	100.00		是
北京通威鱼有限公司	北京市朝阳区	刘汉元	3,000,000.00	水产养殖、技术推广服务；加工、销售食品	3,000,000.00	100.00		是
通威(成都)水产食品有限公司	四川省成都市	刘汉元	5,000,000.00	(水产食品项目筹建)	5,000,000.00	100.00		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	马朝明	8,745,961.69	生产和销售各种饲料	47,400,000.00	41.00		否

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 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	1,931,621.68	1,749,204.14
银行存款:		
人民币	121,784,866.01	200,467,257.29
其他货币资金:		
人民币	34,384,183.01	16,516,394.36
合计	158,100,670.70	218,732,855.79

期末数比期初数减少了 60,632,185.09 元，减少了 27.72%，主要是公司苏州、扬州、合肥等在建公司购建固定资产而增加现金支出所致；由于分子公司通过“POS”结算而使其他货币资金期末增加。

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	3,992,360.00	565,000.00
合计	3,992,360.00	565,000.00

无持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	44,943,214.47	96.05	900,988.70	18,019,774.09	93.86	900,988.70
一至二年	878,086.01	1.88	82,120.17	821,201.70	4.28	82,120.17
二至三年	644,796.92	1.38	72,317.93	289,271.71	1.50	72,317.93
三年以上	326,583.60	0.69	27,300.00	68,250.00	0.36	27,300.00
合计	46,792,681.00	100.00	1,082,726.80	19,198,497.50	100.00	1,082,726.80

a. 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款;

b. 期末比期初增加了 27,594,183.50 元,增加了 143.73%;主要原因系公司本年销量扩大和目前经营处于销售旺季,货款回收需在年底前收回所致;

c. 前五名单位的总欠款金额为 5,685,977.40 元,占应收账款总额的 12.15%。

(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	期末余额
应收帐款坏帐准备	1,082,726.80	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	5,685,977.40	12.15	3,988,238.54	20.77

(4) 应收帐款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
神湾郑常文	1,571,425.20		购料款

开平李志强	1,361,433.80		购料款
中山办事处(特种料)	1,029,233.16		购料款
贵阳服务部	894,736.84		购料款
西湖渔场	829,148.40		购料款
合计	5,685,977.40	/	/

(5) 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

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	35,604,810.69	99.00	948,910.35	18,978,206.96	97.88	948,910.35
一至二年	55,270.20	0.15	4,055.76	40,557.55	0.21	4,055.76
二至三年	10,358.01	0.03	76,565.30	306,261.20	1.58	76,565.30
三至四年	257,529.30	0.72	13,934.70	34,836.76	0.18	13,934.70
五年以上	37,375.46	0.10	29,148.00	29,148.00	0.15	29,148.00
合计	35,965,343.66	100.00	1,072,614.11	19,389,010.47	100.00	1,072,614.11

(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	1,072,614.11	0	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	25,334,795.18	70.44	13,534,047.78	69.80

(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	合营子公司	18,630,097.14		资金调剂
四川省邛崃市金利实业有限公司		3,000,000.00		往来款
成都太丰食品有限公司		1,740,488.04		往来款
茂名市茂港区人民政府		1,124,210.00		土地款
成都市建委		840,000.00		民工保证金
合计	/	25,334,795.18	/	/

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

- a、期末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；
b、本期增加主要是由于对湛江粤华、邛崃金利公司往来款增加所致。

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	41,434,385.58	97.94	23,660,884.15	100.00
一至二年	873,406.99	2.06		
合计	42,307,792.57	100.00	23,660,884.15	100.00

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

- a. 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款；
b. 期末比期初增加了 18,646,908.42 元，增加了 78.81%，本期增加的主要原因是管理总部预付拍买总部办公楼款项。

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	427,169,738.69		427,169,738.69	298,219,735.87		298,219,735.87
库存商品	72,875,652.39		72,875,652.39	13,988,016.22		13,988,016.22
在产品	296,966.63		296,966.63	169,882.73		169,882.73

包装物	11,597,664.08		11,597,664.08	10,097,467.48		10,097,467.48
低值易耗品	2,588,338.59		2,588,338.59	1,875,194.68		1,875,194.68
委托加工物资	119,750.32		119,750.32	136,558.68		136,558.68
受托代销商品	18,715.00		18,715.00			
发出商品				1,313,311.78		1,313,311.78
合计	514,666,825.70		514,666,825.70	325,800,167.44		325,800,167.44

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	56,266.51	637,458.30	522,238.01	171,486.80	受益期未到
其他	14,188.76	1,178,263.66	154,208.03	1,038,244.39	受益期未到
合计	70,455.27	1,815,721.96	676,446.04	1,209,731.19	/

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	1,387,181.66		33,150,803.79
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额	25,481,977.48	358.00	1,564,932.88	23,917,402.60
合计	57,295,599.61	1,387,539.66	1,564,932.88	57,118,206.39
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	57,295,599.61	/	/	57,118,206.39

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

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	期末余额	核算方法
眉山信用社	4.20	1994年1月1日~	50,000.00	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	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
珠海大海水产饲料有限公司		358.00	358.00	358.00	0	
湛江粤华水产饲料有限公司	25,481,977.48		1,564,574.88	1,276,487.99	23,917,402.60	10年
合计		358.00	1,564,932.88	1,276,845.99	23,917,402.60	/

(4) 累计投资占期末净资产的比例 3.16%

报告期内其他长期股权投资无提取减值准备的情况。

9、固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	694,917,081.17	137,962,351.14	2,933,426.95	829,946,005.36
其中:房屋及建筑物	382,664,854.80	83,781,365.79	1,504,339.10	464,941,881.49
机器设备				
电子设备				
运输设备	38,035,692.17	8,160,402.60	741,503.40	45,454,591.37
专用设备	197,364,278.55	36,054,805.46	151,876.20	233,267,207.81
通用设备	50,193,257.88	2,562,885.39	27,190.00	52,728,953.27
其他设备	26,658,997.77	7,402,891.90	508,518.25	33,553,371.42
二、累计折旧合计:	160,077,387.13	31,369,512.98	1,417,045.45	190,029,854.66
其中:房屋及建筑物	50,062,822.55	10,631,812.85	424,912.78	60,269,722.62
机器设备				
电子设备				
运输设备	16,720,909.33	4,168,249.63	638,308.36	20,250,850.60
专用设备	66,335,990.90	12,462,633.15	102,717.76	78,695,906.29
通用设备	20,858,800.07	2,040,017.06	25,978.2	22,872,838.93
其他设备	6,098,864.28	2,066,800.29	225,128.35	7,940,536.22
三、固定资产净值合计	534,839,694.04			639,916,150.70
其中:房屋及建筑物	332,602,032.25			404,672,158.87
机器设备				
电子设备				
运输设备	21,314,782.84			25,203,740.77
专用设备	131,028,287.65			154,571,301.52
通用设备	29,334,457.81			29,856,114.34
其他设备	20,560,133.49			25,612,835.20
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
五、固定资产净额合计	534,839,694.04			639,916,150.70
其中:房屋及建筑物	332,602,032.25			404,672,158.87
机器设备				
电子设备				

运输设备	21,314,782.84			25,203,740.77
专用设备	131,028,287.65			154,571,301.52
通用设备	29,334,457.81			29,856,114.34
其他设备	20,560,133.49			25,612,835.20

(1) 报告期内无应提取减值准备情况，固定资产未用于抵押；

(2) 本期固定资产增加，由于上年新建工程逐步完工；固定资产原值增加 135,028,924.19 元，其中房屋建筑物 82,277,026.69 元，专用设备 35,902,929.26 元，通用设备 2,535,695.39 元，其他设备 6,894,373.65 元。

10、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	196,407,653.60		196,407,653.60	113,323,320.77		113,323,320.77

(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	转入固定资产	资金来源	期末数
长春设备改造		24,790.00	63,829.00	39,295.00	自筹	49,324.00
海南基建	29,000,000.00	4,082,425.94	10,789,751.31	14,840,213.95	募集	31,963.30
天津车间技改	3,497,600.00	1,413,932.60	2,630,037.56	3,999,928.25	自筹	44,041.91
武汉技改		589,958.78	14,524,335.04		自筹	15,114,293.82
茂名土建工程	30,000,000.00	4,264,841.62	26,966,062.30		募集	31,230,903.92
邛崃基建	20,000,000.00	12,456,683.71	12,344,503.78	21,030,600.00	自筹	3,770,587.49
苏州基建	50,000,000.00	8,041,811.20	16,213,820.20		自筹	24,255,631.40
德阳公司基建	34,000,000.00	4,845,863.41	-3,213,964.26	946,071.30	募集	685,827.85
动物营养基建	30,000,000.00	21,207,796.20	1,999,526.32		自筹	23,207,322.52
通威实业科技园工程项目	30,000,000.00	15,730,453.66	1,126,293.15		募集	16,856,746.81
合肥基建	30,000,000.00	11,726,915.00		9,268,820.00	募集	2,458,095.00
沈阳基建	31,458,300.00	110,000.00	4,126,049.63	3,839,884.40	募集	396,165.23
扬州基建	30,000,000.00	5,136,000.00	17,634,527.18		自筹	22,770,527.18
沙市基建	20,000,000.00	15,273,498.62	38,194,089.62	53,373,467.66	自筹	94,120.58
盐城基建		824,695.90	4,844,981.17	58,500.00	自筹	5,611,177.07
揭阳基建	39,000,000.00	5,261,859.14	1,339,306.99	1,381,002.27	自筹	5,220,163.86
管理总部房屋建筑		408,200.00	676,673.95		自筹	1,084,873.95

管理总部设备		1,122,439.29			自筹	1,122,439.29
特种分公司			17,482,774.34		自筹	17,482,774.34
惠州基建			8,461,305.00		自筹	8,461,305.00
廊坊工程			8,061,614.96		自筹	8,061,614.96
北京通威鱼			43,000.00		自筹	43,000.00
成都水产食品			2,352,900.00		自筹	2,352,900.00
其他零星及技改工程		801,155.70	6,236,453.60	1,035,755.18	自筹	6,001,854.12
合计		113,323,320.77	192,897,870.84	109,813,538.01	/	196,407,653.60

期末比期初增加 83,084,332.83 元，增加了 73.32%，主要原因系上年开工的苏州、扬州、武汉技改工程本期继续建设，本期新建的特种饲料、惠州、廊坊公司项目正在建设中。本期德阳公司增加为负数是由于工程结算，收回预付多付的工程款项。

(2) 在建工程减值准备

- a. 在建工程未用于抵押借款；
b. 报告期内无应提取减值准备情况。

11、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	114,277,983.61		114,277,983.61	115,479,433.48		115,479,433.48

(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	530,595.59		5,771.88	52,361.29	524,823.71	45.42年
眉山-土地使用权 (眉市国用(20002)字第018号)	购买	4,521,347.00	3,869,420.10		45,213.48	697,140.38	3,824,206.62	41.5年
成都-土地使用权	购买	116,705,529.50	110,092,216.12		1,167,055.32	7,780,368.70	108,925,160.80	46.67年
财务软件	购买	1,605,140.00	759,560.00	190,056.68	150,315.89	791,526.93	799,300.79	
商标权	自创	231,500.00	227,641.67		23,149.98	27,008.31	204,491.69	4.42年
合计	/	123,640,701.50	115,479,433.48	190,056.68	1,391,506.55	9,348,405.61	114,277,983.61	/

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	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	1,523,142.08	897,693.98	721,825.66	1,699,010.40
其他	76,532.80		12,084.06	64,448.74
合计	1,599,674.88	897,693.98	733,909.72	1,763,459.14

新增开办费系新建北京通威鱼公司、扬州公司、廊坊公司等产生的开办费。

13、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	231,400,000.00	121,400,000.00
商业承兑汇票贴现	100,000,000.00	70,000,000.00
合计	331,400,000.00	191,400,000.00

短期借款增加 110,000,000.00 元, 增加 90.61%, 是由于公司上年度分子公司增加和生产经营规模扩大, 对资金需求增加所致。公司借款均由通威集团有限公司提供连带责任担保。

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	215,886,590.26	99.75	101,797,113.60	99.79
一至二年	487,152.77	0.23	84,416.33	0.07
二至三年	15,290.25		116,461.82	0.11
三年以上	37,600.88	0.02	8,253.38	0.03
合计	216,426,634.16	100.00	102,006,245.13	100.00

a. 无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位的款项;

b. 应付账款期末增加 114,420,389.03 元, 增加 112.17%, 主要是由于增加了原料库存而增加应付供应商货款。

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	178,044,263.53	99.99	57,633,259.50	100.00
一至二年	23,626.18	0.01		
合计	178,067,889.71	100.00	57,633,259.50	100.00

a. 无欠持本公司 5 %以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的款项；

b. 期末数比期初数增加 120,434,630.21 元，增加了 208.97%，主要是由于随着销售旺季到来客户预付货款增加和市场规模扩大销售客户群的增加，使预收款项相应增加。

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	9,586,588.60	12,681,826.05
合计	9,586,588.60	12,681,826.05

17、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付福利费	20,138,565.97	16,648,654.47
合计	20,138,565.97	16,648,654.47

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	353,183.47	45,339.82	销售收入
营业税	3,770.75	38,118.85	
所得税	10,499,368.46	13,275,518.15	应纳税所得额
个人所得税	4,524,117.28	1,060,790.54	
城建税	3,141.32	13,960.93	应纳流转税额
土地使用税	84,597.30	185,956.14	
房产税	-30,383.92	398,925.96	
车船使用税	560.02	1,684.02	
资源税	300.00	300.00	
合计	15,438,654.68	15,020,594.41	/

期末房产税为负数，是由于部分分子公司所在地退还以前年度征收的房产税所致。

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	12,590.52	6,876.92	
市场物价调节基金	138,506.16	38,053.12	
地方教育发展费	61,671.89	216,816.13	
防洪保安基金	324,601.72	157,226.47	
综合基金		208,688.83	
其他税费	142,745.07		
合计	680,115.36	627,661.47	/

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	71,215,200.65	98.69	37,204,905.44	99.50
一至二年	942,056.14	1.31	188,312.78	0.50
二至三年				
三年以上				
合计	72,157,256.79	100.00	37,393,218.22	100.00

a. 无欠持本公司 5 % 以上（含 5 %）表决权股份的股东单位的款项；

b. 本期末其他应付款增加 34,764,038.57 元，增加 92.97%，主要由于经营应付经销商年度折扣及专销折扣而增加。

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
预提利息	352,515.83	2,400.00	跨期支付
水电费	2,840,624.80	994,832.23	跨月支付
租赁费	6,864.00		
合计	3,200,004.63	997,232.23	/

22、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数				
			利率	币种	本币金额	利率	币种	本币金额
担保借款	2004年6月4日	2007年6月3日	5.76	人民币	15,000,000.00		人民币	
担保借款	2004年6月15日	2007年5月13日	5.76	人民币	15,000,000.00		人民币	
担保借款	2004年6月21日	2007年4月20日	5.76	人民币	15,000,000.00		人民币	
担保借款	2004年6月29日	2007年3月27日	5.76	人民币	15,000,000.00		人民币	
担保借款	2005年12月28日	20007-02-28	5.184	人民币	55,000,000.00		人民币	
担保借款	2006年2月17日	2007年3月17日	5.184	人民币	45,000,000.00		人民币	
担保借款	2005年12月21日	2007年6月20日	5.76	人民币	40,000,000.00		人民币	
担保借款	2004年12月29日	2006年2月28日		人民币		5.472	人民币	45,000,000.00
担保借款	2004年12月27日	2006年2月27日		人民币		5.76	人民币	50,000,000.00
合计	/	/	/	/	200,000,000.00	/	/	95,000,000.00

通威集团有限公司为本公司提供连带责任担保。

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
合计		155,000,000.00

(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，本期末已全部转入一年内到期的长期负债中。

24、股本

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	111,880,000	65.09		51,440,000	51,440,000	-9,000,000	93,880,000	205,760,000	59.86
其中:境内法人持股	104,909,900	61.04		48,235,299	48,235,299	-8,439,302	88,031,296	192,941,196	56.13
境内自然人持股	6,970,100	4.05		3,204,701	3,204,701	-560,698	5,848,704	12,818,804	3.73
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	111,880,000	65.09		51,440,000	51,440,000	-9,000,000	93,880,000	205,760,000	59.86
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	60,000,000	34.91		34,500,000	34,500,000	9,000,000	78,000,000	138,000,000	40.14
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	60,000,000	34.91		34,500,000	34,500,000	9,000,000	78,000,000	138,000,000	40.14
三、股份总数	171,880,000	100.0		85,940,000	85,940,000	0	171,880,000	343,760,000	100.00

根据通威股份有限公司股权分置改革方案实施公告,流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 1.5 股股票的对价,非流通股股东共支付 900 万股;根据 2006 年 4 月 25 日股东大会决议和修改后章程的规定,本公司增加了注册资本,以 2005 年末公司的总股本 17188 万元为基数实施每 10 股送 5 股,同时以 2005 年度末公司的总股本 17188 万股为基数实施资本公积转增股本,方案为每 10 股转增 5 股。变更后的注册资本为 343,760,000.00 元,本次增资已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司以川华信验[2006]12 号《验资报告》审验。

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		85,940,000.00	277,892,600.00
股权投资准备	209,413.11			209,413.11
其他资本公积	95,919.56	522.00		96,441.56
合计	364,137,932.67	522.00	85,940,000.00	278,198,454.67

本期资本公积减少是由于公司实施以资本公积每 10 股转增股本 5 股的分配方案，使资本公积减少。

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	42,349,657.63			42,349,657.63
法定公益金	20,815,625.10			20,815,625.10
合计	63,165,282.73			63,165,282.73

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	42,090,147.42
加：年初未分配利润	103,027,650.06
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	9,625,279.90
转作股本的普通股股利	85,940,000.00
未分配利润	49,552,517.58

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	2,071,724,143.71	1,888,709,942.06	1,752,393,171.85	1,588,483,831.79
合计	2,071,724,143.71	1,888,709,942.06	1,752,393,171.85	1,588,483,831.79
内部抵消	357,624,614.75	347,457,127.28	402,387,539.56	374,899,604.27
合计	1,714,099,528.96	1,541,252,814.78	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52

(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
饲料	2,066,146,000.83	1,884,458,504.07	1,746,345,264.15	1,583,180,753.69
动物药品	5,578,142.88	4,251,437.99	6,047,907.70	5,303,078.10
合计	2,071,724,143.71	1,888,709,942.06	1,752,393,171.85	1,588,483,831.79
内部抵消	357,624,614.75	347,457,127.28	402,387,539.56	374,899,604.27
合计	1,714,099,528.96	1,541,252,814.78	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52

(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
西南及西北小计	748,879,970.20	629,692,867.45	671,522,710.21	595,055,015.30
华东小计	492,692,297.15	469,430,315.37	347,559,074.73	311,805,914.52
中南小计	597,486,223.29	566,104,822.70	503,069,545.86	468,100,095.96
华北及东北小计	232,665,653.07	223,481,936.54	230,241,841.05	213,522,806.01
合计	2,071,724,143.71	1,888,709,942.06	1,752,393,171.85	1,588,483,831.79
内部抵消	357,624,614.75	347,457,127.28	402,387,539.56	374,899,604.27
合计	1,714,099,528.96	1,541,252,814.78	1,350,005,632.29	1,213,584,227.52

收入较上年同期增加 364,093,896.67 元, 上升 26.97%, 主要系新建成投产的揭阳、海南、沈阳、盐城等公司本期销售规模迅速扩大; 除上述新建公司销售增长外, 其他各分子公司饲料销售收入都有较大幅度增加所致。

29、主营业务税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
城建税	20,791.70	20,853.73	应纳流转税额
教育费附加	12,161.59	15,622.29	
其他	107,319.35	205,744.18	
合计	140,272.64	242,220.20	/

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	141,998.44	141,920.48	77.96	541,839.34	391,776.67	150,062.67
出售材料	39,824,073.67	34,450,538.14	5,373,535.53	19,242,264.34	18,210,842.36	1,031,421.98
出售编织袋	550,555.95	16,727.41	533,828.54	417,163.93	22,105.07	395,058.86
过磅收入	162,393.31	7,733.33	154,659.98			
其他收入	987,924.73	199,657.89	788,266.84	1,611,849.00	472,483.43	1,139,365.57
合计	41,666,946.10	34,816,577.25	6,850,368.85	21,813,116.61	19,097,207.53	2,715,909.08

本期其他业务收入增加主要是公司根据原料行情，适当的进行了部分原材料销售业务，使材料销售收入及其他业务利润增加。

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	14,346,805.00	9,886,129.25
减：利息收入	1,792,754.38	2,303,741.26
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	446,746.78	361,444.18
合计	13,000,797.40	7,943,832.17

本期数比上期数增加 505.70 万元，增加了 63.66%；主要是去年将募集资金基本用完，减少了利息收入，同时去年新建公司已投产，从而相应增加了存货，增加了借款，导致借款利息增加。

32、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	-177,393.22	-227,207.03
其中：按权益法确认收益	1,099,452.77	
长期股权投资差额摊销	-1,276,845.99	-227,207.03
合计	-177,393.22	-227,207.03

33、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	40,255.95	36,935.43
罚款收入	757,040.31	562,137.67
其他	374,083.86	38,239.16
合计	1,171,380.12	637,312.26

34、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	31,514.02	
处理固定资产净损失	92,721.61	279,832.59
罚款支出	81,206.63	15,900.00
捐赠支出	39,700.00	88,300.00
滞纳金	574.98	
其他支出	349,762.95	647,810.13
合计	595,480.19	1,031,842.72

35、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	11,828,170.71	10,971,795.65
合计	11,828,170.71	10,971,795.65

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
收到往来款	13,831,731.66
罚款收入	757,040.31
合计	14,588,771.97

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
业务招待费	2,726,622.19
运输费	1,125,615.86
广告费	3,728,071.18
差旅费	16,635,225.27
办公费	832,263.29

邮电费	1,601,330.31
小车费	2,823,516.61
宣传车费	905,560.26
质量检验费	738,704.16
业务宣传费	2,543,276.41
水电费	932,034.27
会务费	506,478.90
聘请中介机构费	678,924.00
其他费用	674,936.41
湛江粤华水产饲料有限公司	10,000,000.00
四川省邛崃金利实业有限公司	3,000,000.00
合计	49,452,559.12

38、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	1,792,754.38
合计	1,792,754.38

39、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	448,861.08
票据贴现利息	2,834,415.17
合计	3,283,276.25

(六) 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	43,805,593.39	99.70	657,358.93	13,147,178.69	98.81	657,358.93
一至二年	129,791.40	0.30	12,792.75	127,927.48	0.96	12,792.75
二至三年	918.25	0.00	7,734.53	30,938.11	0.23	7,734.53
合计	43,936,303.04	100.00	677,886.21	13,306,044.28	100.00	677,886.21

(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	期末余额
应收帐款坏帐准备	677,886.21	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	25,300,270.97	57.58	4,933,578.14	37.08

(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

- a. 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款;
- b. 应收账款前五名主要是对分子公司的应收款项, 由于本期间属于经营旺季, 未及时结清货款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	331,416,136.59	99.97	13,670,217.19	273,404,343.64	99.97	13,670,217.19
一至二年	48,657.20	0.02	3,324.72	33,247.20	0.01	3,324.72
二至三年	5,360.00	0.00	3,591.15	14,364.60	0.01	3,591.15
三至四年	35,447.30	0.01	13,461.90	33,654.76	0.01	13,461.90
五年以上			200.00	200.00	0.00	200.00
合计	331,505,601.09	100.00	13,690,794.96	273,485,810.20	100.00	13,690,794.96

(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	期末余额
其他应收款坏帐准备	13,690,794.96	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	184,764,718.90	55.74	185,582,736.55	67.86

(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	67,703,003.95		资金调节款
山东通威饲料有限公司	子公司	33,049,555.98		资金调节款
天津通威饲料有限公司	子公司	32,067,804.06		资金调节款
厦门通威饲料有限公司	子公司	28,078,838.52		资金调节款
成都通威动物营养科技有限公司	子公司	23,865,516.39		资金调节款
合计	/	184,764,718.90	/	/

(5) 本报告期其他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

3、预付帐款

(1) 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

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	372,316,563.11	29,136,445.22		401,453,008.33
对合营公司投资	31,763,622.13	1,387,181.66		33,150,803.79
其他股权投资	50,000.00			50,000.00
股权投资差额	25,481,977.48	358.00	1,564,932.88	23,917,402.60
合计	429,612,162.72	30,523,984.88	1,564,932.88	458,571,214.72
减: 长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	429,612,162.72	/	/	458,571,214.72

(2) 其他股权投资

单位:元 币种:人民币

1) 其他股权投资

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	期末余额	核算方法
眉山信用社	4.20	1994年1月1日~	50,000.00	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	本期减少	摊销金额	期末余额	摊销年限
珠海大海水产饲料有限公司		509,871.72	358.00	358.00	358.00	0	
湛江粤华水产饲料有限公司	25,481,977.48	25,625,788.51		1,564,574.88	1,276,487.99	23,917,402.60	10年
合计	25,481,977.48	26,135,660.23	358.00	1,564,932.88	1,276,845.99	23,917,402.60	/

珠海大海公司股权投资差额增加和湛江粤华水产饲料有限公司股权投资差额转出,由于上年确认股权投资差额形成差异,本期予以调整。

(4) 合并价差

(5) 累计投资占期末净资产的比例 62.32%

5、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数
净利润	41,795,178.03
加:年初未分配利润	112,932,547.63
其他转入	
减:提取法定盈余公积	
提取法定公益金	
应付普通股股利	9,625,279.90
转作股本的普通股股利	85,940,000.00
未分配利润	59,162,445.76

6、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	907,952,365.44	787,296,555.03	761,013,205.63	660,689,623.51
合计	907,952,365.44	787,296,555.03	761,013,205.63	660,689,623.51
内部抵消	88,401,415.32	78,114,831.43	120,064,562.62	106,717,600.76
合计	819,550,950.12	709,181,723.60	640,948,643.01	553,972,022.75

7、投资收益

单位：币种：

项目	本期数	上年同期数
其中：按权益法确认收益	-4,271,818.94	7,542,527.78
长期股权投资差额摊销	-1,276,845.99	-227,207.03
合计	-5,548,664.93	7,315,320.75

(七)关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

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

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位：元 币种：人民币

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

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位：元 币种：人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
通威集团有限公司	102,909,900.00	59.87	86,353,070.00	-4.81	189,353,070.00	55.06

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	关联交易内容	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	本公司新建分、子公司饲料生产线土建施工	以本公司聘请的中介机构审计数据为准	105,917,449.27	100	58,980,000.00	100

该关联交易系四川省通力建设工程有限公司承建本公司新建饲料公司的土建施工。

(2) 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	530,000,000.00	—	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
应收账款	成都好主人宠物食品有限公司	43,133.86	-44,280.43
应收账款	四川省通力建设工程有限公司		-591,500.00
其他应收款	四川省通力建设工程有限公司	305,032.65	406,407.00
应付账款	四川省通力建设工程有限公司		750.00
其他应付款	四川省通力建设工程有限公司		19,000.00

(八)或有事项:

无

(九)承诺事项:

无

(十)资产负债表日后事项:

无

(十一)其他重要事项:

无

八、备查文件目录

- 1、（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；
- 2、（二）文件存放地：通威股份有限公司证券部。

董事长：刘汉元
通威股份有限公司
2006 年 8 月 1 日