

通威股份有限公司

600438

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标:	3
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	10
六、公司治理结构	15
七、股东大会情况简介	22
八、董事会报告	22
九、监事会报告	32
十、重要事项	33
十一、财务会计报告	42
十二、备查文件目录	114

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、独立董事徐安龙，因出国在外，无法出席
- 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姚亮及会计机构负责人（会计主管人员）袁仕华应当声明：保证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：通威股份
公司英文名称：TONGWEI CO.,LTD
公司英文名称缩写：TONGWEI CO.,LTD
- 2、 公司法定代表人：刘汉元
- 3、 公司董事会秘书：胡萍
电话：028-86168551
传真：028-85199999
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：曾莎
电话：028-86168555
传真：028-85199999
E-mail：zengs@tongwei.com
联系地址：成都市二环路南四段 11 号
- 4、 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
- 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，证券时报
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

公司法人营业执照注册号：5100001812986

公司税务登记号码：510109207305821

公司组织结构代码：20730582-1

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：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	166,370,325.51
利润总额	177,699,114.77
归属于上市公司股东的净利润	130,235,187.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	121,837,998.57
经营活动产生的现金流量净额	292,477,688.50

(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
非流动资产处置损益	-65,074.10
计入当期损益的政府补助	5,557,497.35
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,904,765.78
合计	8,397,189.03

(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

主要会计数据	2007 年	2006 年	本年比上年增减(%)	2005 年
营业收入	6,749,444,707.07	4,904,927,657.03	37.61	3,694,178,326.86
利润总额	177,699,114.77	217,715,647.14	-18.38	163,819,460.61
归属于上市公司股东的净利润	130,235,187.60	146,640,105.35	-11.19	128,125,664.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,837,998.57	144,501,402.77	-15.68	129,259,668.15
基本每股收益	0.1894	0.2133	-11.20	0.1864
稀释每股收益	0.1894	0.2133	-11.20	0.1864
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1772	0.2102	-15.70	0.1880
全面摊薄净资产收益率(%)	13.51	17.29	减少 3.78 个百分点	17.95
加权平均净资产收益率(%)	14.39	18.77	减少 4.38 个百分点	19.03
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	12.64	17.04	减少 4.38 个百分点	18.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.46	18.49	减少 5.03 个百分点	19.19
经营活动产生的现金流量净额	292,477,688.50	44,894,583.85	551.48	168,023,947.44
每股经营活动产生的现金流量净额	0.43	0.13	230.77	0.98
	2007 年末	2006 年末	本年末比上年末增减(%)	2005 年末
总资产	3,102,640,314.23	2,348,768,764.99	32.10	755,009,085.34
所有者权益(或股东权益)	964,195,171.38	847,924,420.42	13.71	713,724,182.73
归属于上市公司股东的每股净资产	1.40	2.47	-43.32	4.15

2005 年与 2006 年有关财务数据追溯调整的原因主要是计提坏账准备、开办费等产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产而影响股东权益增加。

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、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	189,262,970	55.06		56,778,891	132,484,079	-34,376,000	154,886,970	344,149,940	50.06
其中:									
境内法人持股	189,262,970	55.06		56,778,891	132,484,079	-34,376,000	154,886,970	344,149,940	50.06
境内自然人持股									
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	189,262,970	55.06		56,778,891	132,484,079	-34,376,000	154,886,970	344,149,940	50.06
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	154,497,030	44.94		46,349,109	108,147,921	34,376,000	188,873,030	343,370,060	49.94

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	154,497,030	44.94		46,349,109	108,147,921	34,376,000	188,873,030	343,370,060	49.94
三、股份总数	343,760,000	100		103,128,000	240,632,000	0	343,760,000	687,520,000	100

股份变动的批准情况

公司于 2007 年 5 月完成了公司 2006 年度利润分配方案和公积金转增股本的方案，即每 10 股送 3 股、转增 7 股、派 0.4 元（含税），公司总股本增加至 687,520,000 股。

2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
通威集团有限公司	189,262,970	34,376,000	189,262,970	344,149,940	通威集团承诺：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%。	2007 年 11 月 5 日
刘定全	4,711,992	4,711,992	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	3,678,226	3,678,226	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
管超	1,810,608	1,810,608	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
熊照明	1,502,004	1,502,004	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日

刘汉中	1,502,004	1,502,004	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
何志林	1,502,004	1,502,004	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
管亚伟	1,193,400	1,193,400	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
陈文	596,792	596,792	0	0	持有的本公司非流通股股份自获得上市流通权之日起 12 个月内不得上市交易或转让。	2007 年 3 月 5 日
合计	205,760,000	50,873,030	189,262,970	344,149,940	—	—

3、证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	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
-------------	------	---------	------	------	----------	--------

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

1、根据公司股权分置改革相关承诺,截止 2007 年 12 月 31 日,公司共有 50,873,030 股有限售条件流通股转为无限售条件流通股。

2、公司于 2007 年 5 月完成了公司 2006 年度利润分配方案和公积金转增股本的方案,即每 10 股送 3 股、转增 7 股、派 0.4 元(含税),公司总股本增加至 687,520,000 股。

(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	70,332					
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	境内非国有法人	55.06	378,525,940	0	344,149,940	质押 284,400,000
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	未知	2.30	15,808,596	6,739,672		未知
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	未知	1.45	10,000,000	0		未知
刘定全	境内自然人	1.37	9,423,984	0		未知
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.36	9,345,872	2,300,000		未知
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	未知	1.04	7,155,048	0		未知
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	0.97	6,669,310	0		未知
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	境内非国有法人	0.08	5,540,000	36,100		未知
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	未知	0.65	4,451,181	0		未知
管超	境内自然人	0.53	3,621,216	0		未知
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			
通威集团有限公司	34,376,000		人民币普通股			
中国建设银行—长城品牌优选股票型证券投资基金	15,808,596		人民币普通股			
中国银行—易方达平稳增长证券投资基金	10,000,000		人民币普通股			
刘定全	9,423,984		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	9,345,872		人民币普通股			
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	7,155,048		人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	6,669,310		人民币普通股			
四川眉山金腾投资开发有限责任公司	5,540,000		人民币普通股			
MORGAN STANLEY & CO.	4,451,181		人民币普通股			
管超	3,621,216		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、管超属关联股东,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。					

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、管超属关联股东，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。

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	344,139,940	2008年11月3日	68,752,000	除法定承诺外，特别承诺如下：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）；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%。
			2009年11月3日	275,387,940	

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：通威集团有限公司

法人代表：管亚梅

注册资本：20,000 万元

成立日期：1996 年 10 月 14 日

主要经营业务或管理活动：商品批发与零售；水产养殖；畜牧业；科技交流和推广服务业；电子工业专用设备制造；计算机服务业、软件业；进出口业；房地产开发；物业管理；租赁业。（以上项目不含前置许可项目，后转置许可项目凭许可证或审批文件经营）

(2) 自然人控股股东情况

控股股东姓名：刘汉元

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：通威股份有限公司董事长

最近五年内职务：通威股份有限公司董事长、股份公司及集团控股的三十余家公司的董事长。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。

(3) 自然人实际控制人情况

实际控制人姓名：刘汉元

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：否

最近五年内职业：通威股份有限公司董事长

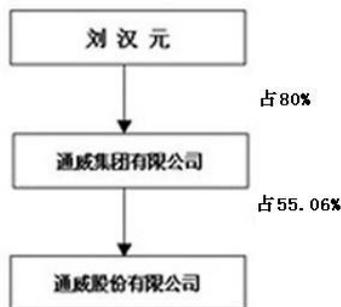
最近五年内职务：通威股份有限公司董事长、股份公司及集团控股的三十余家公司的董事长。全国政协委员、民建中央常委；中国渔业协会副会长、中国饲料工业协会副会长、中国林牧渔业经济学会副会长。

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 55.06%。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。

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(5) 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

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	持 有 本 公 司 的 股 票 期 权	被 授 予 的 限 制 性 股 票 数 量	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) (税 前)	报 告 期 被 授 予 的 股 权 激 励 情 况			是 否 在 股 东 单 位 或 其 他 关 联 单 位 领 取 报 酬 、 津 贴
													可 行 权 股 数	已 行 权 数 量	行 权 价 值	
刘汉元	董事长	男	44	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							51.97				否
管亚伟	董事、总 经理	男	43	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日	1,193,400	2,386,800				因实施 公司 2006 年 度利润 分配和 公积金 转增股 本而引 起持股 数量发 生变化	37.00				否
马朝明	董事、副 总经理	男	51	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							21.75				否
胡萍	董事、董	女	41	2007	2010							20.96				否

	事会秘书			年 4 月 30 日	年 4 月 29 日												
王若军	董事	男	43	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							6.54					否
杨毅	独立董事	男	45	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							4.36					否
徐安龙	独立董事	男	45	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							4.36					否
王兵	独立董事	男	40	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							4.36					否
干胜道	独立董事	男	41	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							4.36					否
晏保全	监事会主 席	男	47	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							12.50					否
杨仕贤	监事	男	36	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							12.76					否
李建军	职工监事	女	37	2007 年 4 月 2 日	2010 年 4 月 29 日							15.07					否
叶德炳	副总经理	男	64	2007 年 4	2010 年 4							13.96					否

				月 30 日	月 29 日												
刘志全	副总经理	男	44	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							26.50					否
李国富	副总经理	南	44	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							26.16					否
陈平福	副总经理	男	43	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							27.65					否
张清明	副总经理	男	53	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							21.42					否
姚亮	财务总监	男	51	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							21.18					否
张国煜	总审计师	男	61	2007 年 4 月 30 日	2010 年 4 月 29 日							21.54					否
合计	/	/	/	/	/			/			/			/	/	/	

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, 1964 年生, EMBA, 高级工程师。现任通威股份董事长, 民建中央常委, 全国政协委员, 中国饲料工业协会副会长、中国渔业协会副会长、中国林牧渔业经济学会副会长。

(2) 管亚伟: 男, 1965 年生, 长江商学院 EMBA。1992 年起参与组建了四川通威饲料有限公司。并曾先后担任四川通威饲料有限公司财务部经理、副总经理, 重庆通威饲料有限公司总经理等职。2000 年 2 月—2000 年 11 月担任四川通威饲料有限公司董事、常务副总经理并全面主持工作。2000 年 12 月至今担任通威股份有限公司董事兼总经理。

(3) 马朝明: 男, 1954 生, 中共党员, 本科学历。历任永川县仙龙区、仙龙镇区长、党委书记, 永

川县供销联合社党委书记、主任、永川市物价局局长、永川市计经委主任、党组书记、永川市冶金建材公司、永川茧丝绸集团公司总经理、董事长等职；曾被选为重庆市人大代表、中共永川市市委委员；2000 年加盟股份公司，现任公司董事，广东通威饲料有限公司总经理。

(4) 胡萍：女，1967 年生，工商管理研修生，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，1996 年加盟通威，历任通威集团有限公司总裁秘书，通威股份有限公司董事、董事会秘书、总经办主任。

(5) 王若军：男，1965 年生，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科技中心研究主任。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，本公司第一届、第二届独立董事。

(6) 杨毅：男，1963 年生，泰国亚洲理工学院水产养殖博士。曾任重庆西南农业大学水产系助教及讲师；1992 年 9 月起在美国密西根大学做博士后研究，并先后在泰国亚洲理工学院水产系任研究助理、研究专家、助理教授、副教授、系主任等职，2005 年 11 月当选亚洲水产学会主席，任期从 2007 年 11 月至 2010 年 10 月。

(7) 徐安龙：男，1963 年生，留美博士，广州中山大学生命科学学院院长、教授、博士生导师，从事医药功能基因及其分子机理的基础与应用研究。国家 863 海洋生物功能基因组开发实验室主任，广州生物医药信息中心主任，南海海洋生物技术国家工程研究中心主任，有害生物控制与资源利用国家重点实验室主任。

(8) 王兵：男，1968 年生，经济学学士，工商管理硕士。1991-1994 任中创公司总经理，1994-2000 任中鼎信公司总经理，2000-至今任鼎天资产管理有限公司董事长兼 CEO。

(9) 干胜道：男，1967 年生，四川大学工商管理学院教授，博士生导师。1987 年毕业于上海财经大学会计系；曾先后在四川大学从事财务管理和会计学的教学和研究工作，2003 年被评为博士生导师。现任四川大学会计与财务研究所所长，四川大学金融研究所副所长，兼任中国会计学会理事、四川省会计学会常务理事、中国民主建国会中央委员、四川省政协委员、西南财经大学会计学博士生导师等职。曾任成发科技和西藏矿业等多家上市公司的独立董事。并被授予“四川省有突出贡献的优秀专家”、“四川省做出突出贡献的博士学位获得者”等光荣称号。

(10) 晏保全：男，1961 年生，中共党员，大专学历。曾任沈阳军区某部副班长、司务长；中共眉山县眉城乡委员会副书记、区委组织委员，眉山县委统战部办公室主任；1994 年加盟通威，先后任涪陵通威饲料有限公司办公室主任、副总经理，达州通威饲料有限公司总经理，西安通威饲料有限公司总经理；现任通威股份有限公司监事会主席。

(11) 杨仕贤：男，1972 年生，市场经济研究生。1996 年加盟通威，先后任涪陵通威饲料有限公司财务部经理，通威股份有限公司发展部项目经理，河南通威饲料有限公司总经理助理兼财务部经理；2004 年起任通威集团有限公司监事会监事。

(12)李建军：女，1971 年生，大专学历。1992 年加盟通威，曾任四川通威有限公司总经办秘书，现任通威股份有限公司人力资源部副部长，公司工会主席。经 2007 年 4 月 2 日公司职工代表大会选举产生，李建军女士为公司第三届监事会职工代表监事。

(13)叶德炳：男，1944 年生，大专文化。现任公司副总经理。历任四川通威人事部长、办公室主任；副总经理兼市场部经理；长春通威总经理；重庆通威总经理；通威股份常德分公司总经理；通威股份人力资源部部长；现任通威股份副总经理兼越南公司总经理。

(14)刘志全：男，1964 年生，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；2005 年至今任通威股份有限公司副总经理兼市场部经理。

(15)李国富：男，1964 年生，中共党员，动物营养学硕士。中国动物营养学分会会员，中国动物学会会员，上海水产大学研究生导师。1996 年加盟通威至今，一直从事技术开发、推广、配方设计和品质管理等工作，现任公司副总经理、技术总监兼品管部经理。

(16)陈平福：男，1965 年生，大专学历，注册会计师。现任通威股份有限公司副总经理兼四川分公司总经理。1995 年 7 月加盟通威集团至今，先后任四川通威财务部副经理、财务部经理、副总经理、总经理等职。

(17)张清明：男，1955 年生，研究生，中共党员，高级工程师。1996 年起任四川省水产养殖公司总经理，四川省水产监测中心负责人。2005 年 6 月加盟通威任通威股份有限公司总经理助理，现任通威股份有限公司副总经理。

(18)姚亮：男，1957 年生，经济学硕士。曾任浙江金融租赁股份有限公司上海管理总部总经理，上海富林租赁研究所有限公司总经理，上海丰浦投资顾问有限公司总经理，中科英华总裁助理，林凤集团担任投资总监，四川嘉陵电力有限公司代理董事长等职；2006 年 3 月加盟通威，负责公司财务及资本运作等相关工作，现任通威股份财务总监。

(19)张国煜：男，1945 年生，研究生学历，高级会计师。先后在多家国有企业担任过会计员、主办会计、财会副科长、科长、厂部办公室主任、经营副厂长、总会计师、总经理、工会主席、经营总经理。曾获得四川省“先进个人”、“先进会计工作者”、“模范工会工作者”、“四川省劳动模范”、“中国 500 位企业改革者”等称号。2001 年 5 月至今担任通威股份总审计师。

(二)在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

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			否
陈平福	通威股份有限公司四川分公司	总经理			否
叶德炳	越南通威饲料有限公司	总经理			否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:根据公司《绩效考核管理办法》、董事会《薪酬与考核委员会》相关制度和规定决策。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据:根据行业薪酬水平、公司经营业绩、岗位职责要求等,并按照年初董事会制定的工作计划结合个人工作业绩完成情况等定性、定量指标为确定依据。

(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
杨继瑞	独立董事	董事会换届卸任公司独立董事
黄友	独立董事	董事会换届卸任公司独立董事
王若军	独立董事	董事会换届卸任公司独立董事
陈超	监事会主席	监事会换届卸任公司监事会主席
刘绍清	监事	监事会换届卸任公司监事
唐林	监事	监事会换届卸任公司监事

1、经公司 2007 年 4 月 2 日召开的职工代表大会选举李建军女士为公司职工代表监事。

2、经公司 2006 年度股东大会审议通过,选举刘汉元、管亚伟、马朝明、胡萍、王若军为公司第三届董事会董事;选举杨毅、徐安龙、王兵、干胜道为公司第三届董事会独立董事;选举晏保全、杨仕贤为公司第三届监事会股东代表监事,并与职工代表监事李建军女士共同组成公司第三届监事会。

3、经公司三届董事会第一次会议审议通过,聘任马朝明、叶德炳、刘志全、李国富、陈平福、张清明为公司副总经理,聘任姚亮为公司财务总监,聘任张国煜为公司总审计师。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职工为 6,300 人, 需承担费用的离退休职工为 0 人。公司严格按照《劳动法》的相关规定实行全员聘用制, 退休人员均由地方社会养老保险管理机构统筹解决。

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	1,008
生产人员	3,906
技术人员	504
研究人员	126
销售人员	756

2、教育程度情况

教育类别	人数
博士	10
硕士	39
本科	782
大专	1,683
大专以下	3,786

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

一、报告期内公司规范运作及法人治理结构完善情况

本报告期内公司严格按照《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。

报告期内, 公司重新修订了《公司章程》, 建立了《公司募集资金管理制度》, 并根据证监公司字[2007]56 号文《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》及其上证上字[2007]59 号文《上海证券交易所上市公司信息披露事务管理制度指引》等的相关要求, 制定了《公司董事、监事及高级管理人员持股及变动管理规则》、《信息披露事务管理制度》。

报告期内, 公司治理情况如下:

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, 会议相关事项均符合法律、法规的要求, 在审议重大事项时, 引入了网络投票制度, 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，并有完整、真实的会议记录。董事会的构成符合法律法规的要求，并建立了能够充分反映董事个人意见的议事规则。报告期内，公司董事会因换届调整了董事会人员，重新选举了董事会四个专门委员会人选，并开展了相关工作。

公司独立董事均能做到独立开展工作，并就公司高管人员的选聘、重大资产收购行为、关联交易、公司与关联方的资金往来等进行了专项说明和发表了独立意见。

4、公司监事会：公司监事的选聘符合相关法律法规，监事会有明确的议事规则，会议符合相关规定要求，有完整、真实的会议记录。公司监事本着对全体股东负责的精神，依法、独立地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：公司根据《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，并严格按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时和充分地披露可能对广大投资者决策产生重大影响的信息，并做好信息披露前的保密工作，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。公司还保持投资者联系电话的畅通，做到热情接待投资者的来电、来访，做好与投资者的沟通工作。

二、2007 年度公司专项治理活动情况

1、治理专项活动的开展情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司[2007]28号）和四川证监局的相关要求，公司于2007年4月开始开展公司治理专项活动工作，成立了以董事长为第一负责人的“专项治理活动”领导小组。本着全面客观、实事求是的原则，认真查找公司在法人治理方面存在的问题和不足，编制了《公司治理专项活动自查情况和整改计划》并经第三届董事会第二次

会议审议通过。7 月至 9 月，公司对自查中发现的问题进行整改并接受社会公众评议，并根据中国证监会的要求，四川证监局对公司进行了专项现场检查。公司在 11 月中旬，收到证监局和上交所出具的整改建议和治理状况评价意见。11 月 28 日，经三届董事会第五次会议审议通过了公司《治理专项活动的整改报告》。

2、治理专项活动后还需完善的工作

公司还需结合四川证监局出具的公司治理状况综合评价及整改建议，还需完善以下几项工作：a、公司将根据《关于进一步加快推进清欠公司的通知》（证监公司字[2006]92 号）的要求，在《公司章程》中建立对大股东所持“占用即冻结”的机制并提交 2007 年度股东大会审议。b、目前公司还有两名独立董事因工作原因未能参加任职资格培训，公司会及时了解交易所相关培训计划，安排两名独立董事参加此类培训。c、在今后的工作中，公司将加大对董事、监事及高管人员持有及买卖本公司股票的监管力度，加强制度的执行力度，进一步规范高管行为。

3、治理专项活动的取得的成效

公司根据中国证监会治理专项活动的文件精神并结合自身实际，完善了公司规范运作的相关工作，并制定了《公司董事、监事及高级管理人员持股及变动管理规则》、《信息披露事务管理制度》。明确了公司新一届董事会专门委员会的成员和分工情况，并组织新任独立董事到各分、子公司实地考察，了解公司情况，充分发挥独立董事在公司治理等方面的作用。

通过这次治理专项活动的开展，公司进一步完善了内部的信息披露事务管理制度建设和内控制度的建设、规范了股东大会和董事会运作、强化了公司董事（包括独立董事）的履职意识，积极推动并提高了公司治理水平。

(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
杨继瑞	2	2			
黄友	2	2			
王若军	2	2			
杨毅	5	4		1	
徐安龙	5	4		1	
王兵	5	2	2	1	
干胜道	5	4		1	

公司独立董事能够按照相关法律法规的要求认真履行职责，除因其它重要工作安排时间与公司董事会召开时间发生冲突等原因确实无法出席外，均能按时出席董事会、积极参加股东大会，关注公司发

展，并对公司经营管理、规范运作及年审工作等重大决策提出专业和建设性意见，有效促进了公司董事会各项工作的开展。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事认真负责地履行职责，对公司高管人员的选聘、重大关联交易和重大对外投资方面均发表了独立意见，并提出了良好的建议；规范了公司的治理，防范了投资风险，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

公司高级管理人员由公司董事会聘任，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，从而起到牵引和激励的作用。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。

(五) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司自上市以来不断建立健全公司内部控制制度，目前已拥有一套完整、合法、有效的内部控制制度，该内控制度主要体现在几个方面：1、以《公司章程》及三会议事规则为核心的公司治理相关制度；2、以行政管理制度、人力资源管理制度、信息管理制度、内部监督控制制度为组成的公司日常管理控制制度；3、按《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制度的会计核算制度和财务管理制度；（具体的内控制度描述请见本章节的《通威股份有限公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》）

审计部为公司进行监督检查的机构，审计部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，对公司及控股子公司的经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，提出改进建议和处理意见，公司管理层采纳内部审计的合理意见，对审计结果进行及时处理。

公司董事会认为：公司已逐步建立了符合现代化企业管理要求的内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，有力的保障了公司经营管理目标的实现；公司已逐步建立了行之有效的风险控制系统，强化了风险管理，确保了公司各项业务活动的有效开展；公司已逐步建立了符合会计制度规定和要求的会计核算和财务管理体系，用规章制度规范了公司的会计行为，保证了公司会计资料的真实性、完整性，提高了会计信息质量。

公司将根据相关法律法规的要求，保持公司内部控制制度的修订和完善。

(六) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

通威股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

一、公司建立内部控制制度的目的和遵循的原则

(一) 公司内部控制制度的目的

- 1、提高生产经营管理效率，提高公司风险管理水平，保护投资者的合法权益；
- 2、增强公司信息披露的可靠性，确保公司行为合法规范；
- 3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产安全、完整；
- 4、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

(二) 公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、内部控制符合国家有关法律法规、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》、财政部《内部会计控制规范—基本规范(试行)》以及公司的实际情况；

2、内部控制约束公司内部涉及控制方面的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力；

3、内部控制涵盖公司内部涉及控制方面的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部控制保证公司内部涉及控制方面的机构(岗位)的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、内部控制遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

二、控制环境

公司已经按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)和有关监管要求及《通威股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)，设立了董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间及内部建立了适当的职责分工与报告关系，以确保各项经济业务的授权、执行、记录及资产的维护与保管由不同的部门或人员相互牵制监督。公司明确了管理模式和经营理念，并在公司范围内进行广泛的教育和宣传。

(一)公司的内部控制结构

1、股东大会

股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行日常管理和监督，其权利符合《公司法》、《证券法》的规定。按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，股东大会决定公司的发展战略和经营方针、审议公司资本的变动事宜、审议公司的重大交易事项、选举董事及监事。股东大会每年召开一次，于上一个会计年度完结后的六个月之内举行，在《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。

公司已经制定《股东大会议事规则》。

2、董事会

董事会是公司的常设决策机构，由股东大会选举产生，被股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制定公司的总方针、总目标和年度综合计划，是公司的经营决策中心。董事会对股东大会负责并报告工作。公司董事会下设了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。

公司已制定了《董事会议事规则》及董事会专门委员会的工作细则。公司董事会现由九名董事组成，其中独立董事三名。

3、监事会

监事会是公司的监督机构, 监事会由股东大会授权, 负责保障股东权益、公司利益、员工合法权益不受侵犯, 负责监督公司合法运作, 负责监督公司董事、高级管理人员的行为。监事会对股东大会负责并报告工作。

公司已经制定了《监事会议事规则》。公司监事会由三名监事组成, 其中职工监事一名。

4、管理层及组织架构

公司总经理室成员及财务负责人由董事会聘任, 在董事会的领导下制定具体的各项工作计划, 并及时取得经营、财务信息, 以对计划执行情况进行考核并对计划作出适当修订。公司明确了各高级管理人员的职责, 总经理按《总经理工作细则》全面主持公司的日常工作。

公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构, 设立了总经办、办公室、人力资源部、证券部、财务部、审计部、发展部、市场部、原料部、生产部等共 20 个部门, 部门的设立基本贯彻不兼容职务相分离的原则, 比较科学地划分了每个部门的责任权限, 形成相互制衡机制。各个部门随时互通信息, 确保控制切实有效。

公司各控股子公司及重要参股公司在一级法人治理结构下建立了完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统, 并按照相互制衡、对应总部对应管理部门直线管理的原则设置内部机构和业务部门。

(二) 公司内部控制制度

公司根据国家相关法律法规及公司实际情况建立了适合于公司经营发展的内部控制制度, 主要由四个部分组成: 公司治理方面的内控制度、公司日常管理方面的内控制度、财务管理的内控制度以及 ISO9001 质量管理体系, 具体见“三、内部控制制度内容及实施情况”。

公司的内部控制制度涵盖了公司质量、行政管理、财务管理、业务管理等各个经营管理过程, 目前已形成规范的管理体系, 确保了各项工作开展都有章可循。

(三) 会计系统

公司严格按《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度, 明确了会计工作流程, 建立了岗位责任制, 充分发挥了会计的监督职能。

(1) 会计制度建设

按照国家有关法律法规的相关规定及本公司的实际情况，对相关的经济活动事项均制定了严格的财务管理制度，在实际工作中严格遵照实施，并建立健全了相应的内部牵制及审核制度，确保公司财务活动的合法运行。

(2) 会计人员岗位责任

根据各岗位的不同分工，制定了详细的岗位责任，以记录所有真实交易、及时详细地反映各种财务信息、计量交易的价值、确定交易期间、在会计报表中真实地表达交易和披露相关事项，对交易成果进行预测、分析和考核。

(四) 控制程序

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、预算控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。

(2) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以保证各种财产安全、完整。

(3) 计划控制：公司编制年度计划，并根据年度计划分解各项经营考核指标和月度计划。并加强对计划执行、分析、考核各环节的管理，采取改进措施，确保计划执行和经营目标实现。

(4) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。同时，根据企业管理需要适时、自主开发信息应用工具，大大提高了管理的控制能力。

公司经营业务信息的处理均有严格的授权和操作密码管理，业务处理的结果由财务、审计部门共同评审后，方与会计处理系统实施对接，保证处理结果符合国家有关管理要求。

(5) 内部审计控制：公司实行内部审计制度，审计部为其专门机构。每年年初，审计部均会制定全年的审计计划，对公司分子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、资金使用、各项费用的支出以及资产保护等进行监督、审计，提出纠正、处理违规的意见及改善经营管理的建议。

(6) 计算机信息系统的控制：公司设立信息中心对信息系统方面的工作进行控制。公司已制定了《信息系统维护管理办法》、《软件开发管理制度》、《宽带网络管理办法》等制度及规范，涵盖了信息系统开发与维护，程序及资料的存取，数据处理，档案、设备、信息的安全等方面的控制。

同时，公司已建立了以业务管理和财务管理为核心的企业 ERP 系统并运转良好。

(五) 公司内控的外部环境

影响公司内控的外部环境主要是国家、地方的有关政策动态和管理监督机构的监督、审查，经济形势及行业动态等。公司能适时地根据外部环境变动及收集到的外部信息不断提高控制意识，强化和改进内部控制制度及程序。

三、内部控制制度内容及实施情况

公司已对内部控制的环境进行了描述，下面对公司主要内部控制制度的具体内容及实施情况说明如下：

(一) 公司治理方面的控制制度

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司内部控制指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，建立了《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理办法》及董事会专门委员会的工作细则等制度，形成了较为完善的治理框架文件，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。

上述制度对公司的重大投资、资产抵押、对外担保、委托理财、关联交易、融资方案、资本运作等进行控制。这些项目的运作均有严格的决策和审议程序，一般由相关部门提交报告，再由各董事会专门委员会根据权责进行处理后以议案的方式提交公司董事会或股东大会审议并履行相应的信息披露义务。对于各事项的后期实施，证券部及相关部门都会定期关注并作出反馈。

截止目前，未发现公司在上述事项的运作中出现明显漏洞。

(二) 公司日常管理方面的控制制度

公司日常管理都是根据公司《管理条例》的要求与规定，结合各系统的工作开展需要细化制定各项管理办法与规定，主要包括四方面的内容：

1、行政管理制度：公司制定了《行政文件、文书档案、资料的管理规定》、《印章的使用、管理办法》、《车辆管理办法》等具体制度和规范，对公司日常运转中的各种行政环节进行了有力控制。办公室为其主要执行部门，部门内根据需要进行了岗位职责划分，基本具有较好的执行力和执行效果，基本能满足公司的经营管理需要。

2、人力资源管理制度：公司制定了《员工培训管理制度》、《员工绩效考核办法》、《员工薪酬管理办法》、《员工奖惩条例》等制度，建立了招聘、培训、薪酬、绩效考核、员工关系等方面具体的管理办法。

3、信息管理内控制度：公司制定了《信息设备采购审批、购买、安装管理办法》、《信息系统维护管理办法》、《机房管理办法》、《软件开发管理制度》、《宽带网络管理办法》、《分子公司网

络管理员管理办法》，通过这些制度和办法，有效检测、监控各项设备及各个系统的运行状况及进行预警，以保证全部系统稳定、高效地运行的同时，对信息设备采购、信息系统开发、数据处理、档案、设备、信息的安全等环节都进行了有效控制。

4、内部审计监督控制制度：公司制定了《审计查证事项奖罚制度》等制度，对公司内部监督审计的范围、内容、程序、要求都做了明确规定。审计部为其主要执行部门，部门内根据需要进行了岗位职责划分，基本具有良好的执行力和执行效果，基本能满足公司的经营管理需要。

(三) 财务管理制度

公司已按《公司法》、《会计法》、《企业会计制度》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了公司的会计核算制度和财务管理制度。

1、会计记录环节：明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，并按有关会计法律法规的新规定及时修订。公司的会计记录环节基本不存在明显问题。

2、货币资金的收支

公司已建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》和财政部《内部会计控制规范——货币资金(试行)》的要求，结合公司实际建立了《通威股份有限公司现金管理办法》、《通威股份有限公司资金管理制度》、《通威股份有限公司编制和实行资金计划管理制度》。明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序，货款的支付均需填制用款通知单报批后支付。

3、筹资业务管理环节：公司融资额度由董事会批准，公司财务部根据生产经营资金需求，在授权额度内组织资金。依据公司章程董事会在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项。

4、资产管理环节：公司已建立了资产管理制度，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以防止各种资产的毁损和重大流失。

(四) 生产销售控制制度

公司自 1996 年在全国同行业引入 ISO9001 国际质量管理体系开始，在全股份所有的分子公司积极有效的推进，从原料的采购、验收、储存，到生产加工的各工序，到最后的包装、交付环节，都进行了严格的规范，并确保按照程序执行。该体系涉及公司各项业务环节的控制。

1、生产管理制度

公司制定了《饲料生产工艺操作规范》和《生产过程质量控制规范》、《设备维护保养和检修管理办法》、《生产安全及环境管理细则》、《关于规范土建工程建设期间监理程序的通知》等制度，从生产过程、生产工艺、生产设备管理、生产安全等方面进行了明确规定，未发现公司在生产管理方面存在的漏洞。

2、原料采购管理制度

公司已较合理地规划和设立了原料采购业务的机构和岗位。公司制定了《采购管理程序》、《通威股份原料供应电子采购实施细则》等制度，对原料的请购、审批、采购和验收等各个环节进行了明确规定。未发现公司在原料采购方面存在漏洞。

3、销售管理制度

公司制定了《市场管理条例》、《产品价格管理办法》、《折扣管理办法》、《客户合同签订相关规定》、《品牌管理组织建设实施办法》等具体制度，从产品价格、折扣、合同签订程序、品牌建设等全面控制销售环节的工作，未发现销售环节存在漏洞。

四、公司内部控制制度的自我评估

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施。随着国家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展的需要，公司在内部控制方面还存在不足，公司内控制度将进一步建立健全和深化，这些制度也将在实际中得以有效的执行和实施。

通威股份有限公司董事会

2008年2月2日

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

审计机构的核实评价意见

我们的审核是根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审阅或审阅以外的鉴证业务》进行的。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价是否不存在重大错报获得合理保证。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试、评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，通威股份按照《内部会计控制规范—基本规范》以及其他控制标准于截至 2007 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司 唐方模、何寿福

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2007 年 4 月 30 日召开 2006 年度股东大会 年度股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 8 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

(二)临时股东大会情况

1、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2007 年 5 月 23 日召开第一次临时股东大会年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2007 年 5 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

(一) 公司整体经营情况

自 2006 年以来，养殖业受终端产品价格低迷及“禽流感”、猪“蓝耳病”等动物疫情影响，行业形势低迷、养殖户收益锐减甚至没有收益，养殖积极性严重受挫。进入 2007 年度，虽然猪肉等终端食品价格不同程度有所上扬，给饲料企业的发展带来生机，但养殖业因受养殖周期在时间上的客观约束，使得复苏并非一促而蹴之事；同时，在饲料生产的上游原材料方面，玉米、豆粕等大宗原料价格的一路飚升，迅速加大了饲料企业的经营成本，产品利润空间被严重压缩；伴随而至的则是行业内的竞争更趋严峻，竞争格局发生重大改变，重新洗牌与产业链的打造迫在眉睫。

07年初,面对06年的行业发展状况与养殖业低迷现状,公司经营班子紧紧围绕董事会制定的认真贯彻“效率优先、执行到位、整合创新、效率分享”的年度经营方针,在生产经营方面及时布置并实施了对产品结构、生产计划、配方成本等各方面工作的优化。在市场拓展与售后服务方面加大了“根据地市场建设”与“万户重点用户共成长计划”、动物疫病防治培训与讲解等的推进宣传与实施力度,从市场实际出发,多方位、多角度提高养殖户的养殖积极性,以保证公司产品市场得到有效巩固与拓展。在发展战略方面,公司将扩张、发展重点放到“充分发挥自身优势、加快行业整合与上下产业链的打造”上,首先将自身在饲料生产与销售的品牌优势大举推进到海外市场,在越南先后投资设立新建了越南越华和越南通威两家饲料生产销售公司;接着分别在上海、武汉、广州投资设立通威鱼公司,在北京、天津、四川等省市建立了通威鱼生态健康养殖基地100多个,其中大多数基地已通过无公害、绿色、有机产品的认证,意在将终端产品消费的品牌化、诚信化及健康消费、安全消费的观念深化广为传播、深入推进;公司先后与攀枝花、米易、洪湖、密云政府及北京二商集团合作,达成共建“国家级绿色农业水产示范基地”的协议,旨在形成质量安全联盟,向市场消费者提供具备安全质量保障的通威品牌产品,以满足随着人民生活水平提高后而对食品安全与健康的强烈需求,倡导市场的诚信消费、安全消费、健康消费,对打造水产品终端品牌奠定了基础,通威鱼的市场开拓也正随着安全健康消费理念的逐渐深入稳步提升。同时,公司将产业链打造与终端产品的品牌化观念横向延展到除水产品外的畜禽产品上,07年公司新成立了成都新太丰农业开发有限公司,完成收购并控股了以畜禽养殖、屠宰、加工为主的成都春源食品有限公司、四川省春源生态养殖有限责任公司,以形成来年通过公司+农户这一经济模型实现公司新的利润增长点的战略规划布局。通过两年时间的探索,公司从“电脑猪”到“电脑鸭”的成功复制,使得“养殖—加工—销售”的一体化格局正逐步成形,公司产品格局的重大转型也在悄然进行,终端品牌的树立正日渐提升。

07年,公司在夯实自身基础的同时,企业品牌形象以及技术研发也获得了有耕耘便有收获的回报:继06年“通威”牌禽饲料获得中国名牌称号后,07年“通威”牌水产饲料获得首批水产饲料类“中国名牌产品”称号,这一收获进一步提升了公司的品牌价值;公司技术中心从全国近千家企业中脱颖而出,成功晋级为“国家级企业技术中心”,此项获得将有力促进公司产品技术开发力度,提高公司核心竞争力,对公司自主创新具有里程碑意义。

1、报告期内公司总体经营情况

2007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,并根据市场变化积极调整经营思路,以期在进一步强化并提高内部管理、创新水平的基础上控制成本、实现规模效益。但因2007年公司生产所需的大宗原材料一路飚升,超出公司预期。虽然公司积极采取应对措施,但由于原材料价格上涨过快,具体措施效果有一定的滞后性,从而对公司2007年度的业绩产生了一定的影响。2007年公司共实现主营业务收入674,944.47万元,同比增长37.60%,实现营业利润16,637.03万元,取得归属于母公司的净利润13,023.52万元。截止2007年12月31日,

公司的总资产为 310,264.03 万元，归属于母公司的净资产为 96,419.52 万元，全年共销售各类饲料产品 266.65 万吨。

2、主要财务指标的变动情况

(1) 总资产增加 75,387.15 万元，比上年同期增长 32.10%，主要原因是报告期内公司加大了规模建设，进一步延伸产业链，利用自有资金新建了三家担保公司、三家通威鱼公司、一家畜禽加工公司和收购的成都春源食品有限公司、四川省春源生态养殖有限责任公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司，从而增加了本期的总资产；

(2) 负债增加 61,962.43 万元，比上年同期上升了 46.93%，主要原因是：

①报告期内公司扩大了销售规模，进一步打造产业链，增加了部份银行信贷资金。包括新建担保公司、通威鱼公司及畜禽加工项目；收购了成都春源食品有限公司、四川省春源生态养殖有限责任公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司。

②报告期内公司加大了季节性原料的储备工作，在自有资金不足的情况下，增加了部分银行借款。

(3) 归属于母公司股东权益增加 11,627.08 万元，比上年同期增长 13.71%，主要是报告期内公司净利润增加所致。

(4) 归属于母公司的净利润减少 1,640.49 万元，比上年同期下降 11.19%，主要是报告期内原材料价格大幅上涨，虽然公司根据原料价格的上涨情况及时进行了产品调，但由于原料价格上涨过快过于频繁，产品涨价具有一定的滞后性，从而导致产品毛利有所下降。同时，由于银行本年度六次加息，导致财务费用增加，减少当期利润。

(5) 本年度经营活动产生的现金流量净额为 29,247.77 万元，比上年同期上升了 551.48%，主要是由于本年度后半期原料价格一直在高位运行，公司根据实际情况降低了原料库存，减少了经营活动现金流出。

3、2007 年度公司采购和销售客户情况

前五名供应商采购金额合计占年度采购总额的的比例 3.67%，前五名销售客户销售金额合计占年度销售总额的比例 2.92%。

4、公司主要控股子公司和参股公司的经营情况

广东通威饲料有限公司注册资本 6000 万元，经营范围为制造销售饲料，预混料，鱼需点，禽畜养殖技术咨询，全年实现销售收入 56,024.32 万元；净利润 1,005.95 万元。

海南大海水产饲料有限公司注册资本 1000 万元，经营范围为生产销售水产饲料、畜禽饲料、饲料添加剂及饲料原料，全年实现销售收入 40,606.11 万元，实现净利润 2,745.37 万元。

扬州通威饲料有限公司注册资本 2000 万元，经营范围为生产、销售饲料，全年实现销售收入 14,681.95 万元，实现净利润 309.15 万元。

淮安通威饲料有限公司注册资本 300 万元，经营范围为饲料（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，全年实现销售收入 16,134.06 万元，净利润 211.75 万元。

重庆通威饲料有限公司注册资本 500 万元，经营范围为生产、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；全年实现销售收入 21059.44 万元，净利润 491.05 万元。

5、技术创新及新产品研发情况

2007 年，公司投入 2,458.10 万元进行各种技术创新及新产品研发，公司技术中心被国家发展和改革委员会、国税总局等五部委确定为“国家认定企业技术中心”。

6、经营中出现的困难及所采取的措施

2006 年以来由于受前几年生猪价格低迷和部分地区猪高致病性蓝耳病疫情等因素的影响，我国生猪生产下滑，造成 2007 年猪肉市场供应偏紧，价格出现较大幅度上涨。同时也拉动其它禽、水产等产品价格上扬，但水产品价格上涨幅度较小，而对虾、罗非鱼和回鱼受国际市场影响其价格与去年同比有所下滑，养殖户处于盈亏边缘。但随着水产行业整体增长减缓，养殖结构加速变化，而各大型饲料企业加大水产市场的开发的力度，使水产料的竞争更加激烈，导致 2007 年公司主要的销售产品没有达到预期的增长。面对市场和行业的状况，公司及时调整经营思路，优化产品销售结构，提高销售效率，2007 年公司加大了对禽畜饲料的市场力度，取得了较好的成效。

2007 年由于受国内外农副产品大幅度减产、国内食品价格上涨等因素拉动饲料原料价格一路攀升，作为公司生产所需的大宗原料豆粕在 2007 年的最高价格突破 4000 元/吨，创造了豆粕价格最高的历史记录。菜粕比 2006 年同期高出 700 元左右/吨，棉粕同比也高出 900 元左右/吨。2007 年仅玉米、豆粕、菜粕及棉粕由于价格的上涨导致成本增加高达 3 亿多元。面对如此突现的原料市场，公司及时采取措施。2007 年公司启动了建立大型区域性原料采购基地的战略举措，达到降低原料采购的价格成本和运输成本的目的。并进一步加大了原料市场信息的收集和分析工作，正确判断原料行情的变化。通过这些有利措施，减少了大部成本上升对公司经营的影响。

2007 年，国家为控制货币流通量，抑制固定资产投资过快增长，采取适度从紧的货币政策，提高了贷款利率，增加了财务费用。为有效降低成本，一是利用公司在各银行的信用优势，在国际、国内贸易活动中，广泛应用信用证、银行票据等融资手段降低财务费用；二是通过采用现代管理手段，将资金有效管理与分、子公司日常财务管理考核严格挂钩，股份公司公司整体资金占用水平得到了有效控制。

(二)对 future 发展的展望

2008 年公司将进一步优化销售结构、不断完善产业链，认真贯彻执行“效率与效益，可控保障体系；产业链整合，彰显竞争优势”的经营方针，改变公司 2007 年水产饲料增长缓慢的局面，使水产饲料的市场占有率进一步提高。在坚持贯彻“产品价格随行就市、产品质量始终如一”的前提下，

认真把握成本领先、技术领先的竞争差异化经营思路；进一步加快产业链上下游整合、加强根据地市场建设提高市场占有率、优化养殖基地有效提升“通威鱼”品牌、改革供应流程建立集中采购模式，使公司在更快更好的发展同时达到量利稳定增长。

(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	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
饲料	6,465,794,297.08	5,932,019,476.99	8.26	34.43	37.91	减少 2.31 个百分点
行业						
动物药品	14,187,737.86	8,688,109.90	38.76	96.90	178.93	减少 7.08 个百分点
水产品	33,695,525.52	32,861,549.65	2.48	251.00	264.83	减少 2.75 个百分点
食品加工、畜禽养殖	179,882,782.92	176,224,045.86	2.03			增加 2.03 个百分点
担保收入	870,589.01	14,252.42	98.36			增加 98.36 个百分点
产品						
配合饲料	5,964,339,085.39	5,504,662,417.94	7.71	36.57	39.95	减少 2.23 个百分点
虾、特料	501,455,211.69	427,357,059.05	14.78	13.35	16.06	减少 1.99 个百分点
动物药品	14,187,737.86	8,688,109.90	38.76	96.90	122.65	减少 7.08 个百分点
水产品	33,695,525.52	32,861,549.65	2.48	251.00	261.18	减少 2.75 个百分点
食品加工、畜禽养殖	179,882,782.92	176,224,045.86	2.03			增加 2.03 个百分点
担保收入	870,589.01	14,252.42	98.36			增加 98.36 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
西南地区	2,133,897,701.25	30.24
华东地区	1,451,511,114.13	12.98
中南地区	2,838,974,928.23	37.45
华北及东北地区	844,428,782.37	25.43
海外(越南)地区	5,730,632.55	

合计	7,274,543,158.53	28.48
内部抵消	580,112,226.14	-30.56
抵消后合计	6,694,430,932.39	38.70

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 504,763,800 元，比上年增加 53,572,400 元，增加的比例为 11.87%。

报告期内增加了固定资产的投入，对下属部分公司的设备进行技改，上年在建工程的续建，新建了部分公司，为进一步打造上下游产业链，收购了部分公司的股权。

被投资的公司情况

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
广东公司增资及新建预混料生产线	制造销售饲料，预混料，鱼需点，禽畜养殖技术咨询	90	
通威股份有限公司茂名分公司	销售饲料及饲料添加剂；饲料原料、鱼需物资、预混料；水产养殖剂技术咨询服务、农业相关项目开发	100	
淄博通威食品有限公司	鸭肉及其制品的加工、冷藏、销售，肉食鸭养殖、孵化	100	
通威股份有限公司合肥分公司	饲料、饲料添加剂、饲料原料销售；鱼需物资、淡水动物养殖及技术咨询服务	100	
沙市通威饲料有限公司	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）	90	
通威股份有限公司黄冈分公司	生产、销售饲料、饲料添加剂、饲料原料；鱼需物资、预混料、成品兽药销售；水产养殖及技术咨询服务	100	
通威（成都）水产食品有限公司	水产食品项目投资；货物进出口、技术进出口	100	
通威股份有限公司海南分公司	饲料生产与经营、饲料原料、饲料添加剂、鱼需物资、预混料销售，成品兽药的销售、水产养殖及技术咨询服务、农业相关项目开发（以上项目国家有专项规定的除外）	100	
通威股份有限公司惠州分公司	销售生产销售	100	
枣庄通威饲料有限公司	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，养殖及养殖技术服务	70	

苏州通威饲料有限公司	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）	85	
通威实业有限公司	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）	100	
扬州通威饲料有限公司	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）	100	
揭阳通威饲料有限公司	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、水产养殖技术服务	100	
通威（海南）水产食品有限公司	水产品、农产品、畜产品的收购、加工、销售和贸易	53	
越南越华水产饲料有限	生产销售饲料	96.15	
通威股份有限公司特种饲料分公司	销售饲料及相关的技术服务	100	
越南通威饲料有限公司	生产销售饲料	100	
沅江通威饲料有限公司	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	100	
收购海南大海水产饲料有限公司	生产销售水产饲料、畜禽饲料、饲料添加剂及饲料原料	100	
收购四川省春源生态养殖有限责任公司	畜禽喂养（不含国家规定和禁止的项目）	100	
收购成都春源食品有限公司	加工销售：肉类制品；进出口：自产产品及技术的出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备厂、零配件及技术的进口	72.29	
收购湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司	农业生物开发、畜禽、水产品养殖、加工、销售（涉及专项审批的，须取得主管部门的审批或许可证明后方可经营）	60	
上海通威鱼水产科技有限公司	水产专业领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让（涉及行政许可的，凭许可证经营）	100	
广州通威鱼有限公司	水产品的养殖、收购、销售（不含国家限制	100	

	和禁止的品种)及咨询服务		
武汉通威鱼有限公司	批发和零售:鲜活鱼类,商品信息咨询服务; 蔬菜及其他作物种植,淡水鱼养殖(仅供分 支机构经营)	100	
无锡市通威农业投资担保有限公司	利用自有资金对外投资担保(限本省行政区域)	100	
淄博通威担保有限公司	对涉农企业、个人提供信用担保(不含金融 业务),担保业务咨询	97.73	
湖北通威农业投资担保有限公司	企业贷款担保、个人消费担保;对农业、能 源、交通、电力、房地产行业投资(国家有 专项审批的项目经审批后方可经营)	86.67	
成都新太丰农业开发有限公司	生猪、家禽屠宰及冷冻猪肉、冷冻禽肉加工 销售;农作物种植,畜禽养殖,农副产品收 购	50	
分、子公司技改项目		100	

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、广东公司增资及新建预混料生产线

公司出资 4,957.13 万元投资该项目, 100

2)、通威股份有限公司茂名分公司

公司出资 854.32 万元投资该项目, 100

3)、淄博通威食品有限公司

公司出资 181.24 万元投资该项目, 100

4)、通威股份有限公司合肥分公司

公司出资 600.80 万元投资该项目, 100

5)、沙市通威饲料有限公司

公司出资 363.66 万元投资该项目, 100

6)、通威股份有限公司黄冈分公司

公司出资 4,522.30 万元投资该项目, 100

7)、通威(成都)水产食品有限公司

公司出资 1,962.05 万元投资该项目, 100

8)、通威股份有限公司海南分公司

- 公司出资 551.93 万元投资该项目，90
- 9)、通威股份有限公司惠州分公司
公司出资 1,766.78 万元投资该项目，100
- 10)、枣庄通威饲料有限公司
公司出资 913.51 万元投资该项目，100
- 11)、苏州通威饲料有限公司
公司出资 362.61 万元投资该项目，100
- 12)、通威实业有限公司
公司出资 505.04 万元投资该项目，100
- 13)、扬州通威饲料有限公司
公司出资 994.47 万元投资该项目，100
- 14)、揭阳通威饲料有限公司
公司出资 197.65 万元投资该项目，100
- 15)、通威(海南)水产食品有限公司
公司出资 2,997.94 万元投资该项目，70
- 16)、越南越华水产饲料有限
公司出资 1,862.11 万元投资该项目，100
- 17)、通威股份有限公司特种饲料分公司
公司出资 286.79 万元投资该项目，100
- 18)、越南通威饲料有限公司
公司出资 2,429.23 万元投资该项目，10
- 19)、沅江通威饲料有限公司
公司出资 1,253.97 万元投资该项目，60
- 20)、收购海南大海水产饲料有限公司
公司出资 4,274.10 万元投资该项目，100
- 21)、收购四川省春源生态养殖有限责任公司
公司出资 564.66 万元投资该项目，100
- 22)、收购成都春源食品有限公司
公司出资 5,782.85 万元投资该项目，100
- 23)、收购湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司
公司出资 453.50 万元投资该项目，100
- 24)、上海通威鱼水产科技有限公司
公司出资 1,000.00 万元投资该项目，100

25)、广州通威鱼有限公司

公司出资 1,000.00 万元投资该项目, 100

26)、武汉通威鱼有限公司

公司出资 500.00 万元投资该项目, 100

27)、无锡市通威农业投资担保有限公司

公司出资 800.00 万元投资该项目, 100

28)、淄博通威担保有限公司

公司出资 690.00 万元投资该项目, 100

29)、湖北通威农业投资担保有限公司

公司出资 1,000.00 万元投资该项目, 100

30)、成都新太丰农业开发有限公司

公司出资 4,000.00 万元投资该项目, 100

31)、分、子公司技改项目

公司出资 2,847.71 万元投资该项目, 100

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1、会计政策变更

从 2007 年 1 月 1 日起, 本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南, 根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和证监会 2006 年 11 月颁布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”(证监发[2006]136 号)的有关规定, 结合本公司的自身特点和具体情况, 调整事项如下:

(1) 递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定, 制订了公司的会计政策, 据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产, 增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 10,030,151.82 元, 其中, 归属于母公司的股东权益增加 5,658,598.97 元(其中: 未分配利润 5,092,739.07 元、盈余公积 565,859.90 元) 归属于少数股东的权益增加 4,371,552.85 元。

(2) 对子公司长期股权投资

根据财政部颁发的《企业会计准则解释第 1 号》规定, 在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资, 应在首次执行日进行追溯调整, 视同该子公司自最初即采用成本法核算。2007 年 1 月 1 日执行新会计准则本公司本部减少对子公司长期股权投资 46,730,576.44 元, 调减留存收益 46,730,576.44 元, 其中归属于母公司的股东权益减少 46,730,576.44 元(其中: 未分配利润 42,057,518.80 元、盈余公积 4,673,057.64 元), 对合并报表无影响。

本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法, 2006 年的比较财务报表已重新表述。假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号, 对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至

第十九条之外不需追溯调整的事项，进行了重新表述，对本公司留存收益和股东权益无影响。此外，根据新准则对上年同期净利润和所有者权益调整详见“附注十二 3、4”所述。

2、会计估计变更和重要会计差错更正

本期无会计差错更正，会计估计变更如下：

(1) 固定资产残值率的变更

从 2007 年 1 月 1 日起，本公司固定资产残值率由 3%变更为 5%。由于固定资产折旧年限存在差异，准确计算影响利润难度较大，根据固定资产分类情况进行测算，影响增加利润总额约 220 万元。

(2) 应收账款账龄分析计提坏账准备比例的变更

从 2007 年 1 月 1 日起，将以虾料生产经营为主的子公司应收账款计提坏账准备的比例统一为与本公司一个标准，若出现较高风险，采用单项测试、个别认定的方法计提坏账准备。

(五) 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 2007 年 4 月 6 日召开第二届董事会第十六次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《公司 2006 年度董事会工作报告》；《公司 2006 年度总经理工作报告》；《公司 2006 年年度报告及年度报告摘要》；《公司 2006 年度的财务决算报告》；《公司 2007 年度财务预算方案》；《公司 2006 年度的利润分配和资本公积金转增股本预案》；《公司 2007 年度申请银行综合授信的议案》《关于为控股子公司借款进行担保的议案》；《关于公司董事会换届选举的议案》；修改《公司章程》的议案；《关于根据新的《企业会计准则》调整公司会计政策的议案》《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》；《关于召开 2006 年年度股东大会的议案》；。决议公告刊登在 2007 年 4 月 10 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(2)、公司于 2007 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十七次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《公司 2007 年第一季度报告全文》及《摘要》；。决议公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(3)、公司于 2007 年 4 月 30 日召开第三届董事会第一次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《选举刘汉元先生为公司第三届董事会董事长》；《聘任管亚伟先生为公司总经理》；《聘任胡萍为公司董事会秘书》；《聘任马朝明、叶德炳、刘志全、李国富、陈平福、张清明为公司副总经理，同意聘任姚亮为公司财务总监，同意聘任张国煜为公司总审计师》；《关于公司符合公开发行股票条件的议案》；《关于公司公开发行股票方案的议案》；《关于本次公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》；《关于前次募集资金使用情况的专项说明》和《关于前次募集资金使用情况的专项报告》；《〈公司募集资金使用管理办法〉的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理公开发行股票的相关事宜的议案》；《关于公司 2007 年度与四川通力建设工程有限公司日常关联交易的议案》；《关于召开 2007 年第一次临时股东大会的议案》。决议公告刊登在 2007 年 5 月 8 日的《中国证券报》；《上

海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(4)、公司于 2007 年 6 月 27 日召开第三届董事会第二次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《通威股份有限公司治理情况自查报告及整改计划》；《通威股份有限公司信息披露事务管理制度》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 28 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(5)、公司于 2007 年 7 月 27 日召开第三届董事会第三次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《公司 2007 年半年度报告正文》和《2007 年半年度报告摘要》；《关于选举公司第三届董事会四个专门委员会人选的议案》。决议公告刊登在 2007 年 7 月 31 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(6)、公司于 2007 年 10 月 26 日召开第三届董事会第四次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《公司 2007 年第三季度报告》及《摘要》；《关于公司 2007 年度与成都好主人宠物食品有限公司日常关联交易的议案》；《〈公司董事、监事及高级管理人员持股及变动管理制度〉的议案》；董事提请的其他事项；。决议公告刊登在 2007 年 10 月 30 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

(7)、公司于 2007 年 11 月 28 日召开第三届董事会第五次会议董事会会议，审议并通过了以下议案：《关于公司治理专项活动的整改报告》。决议公告刊登在 2007 年 11 月 29 日的《中国证券报》；《上海证券报》；《证券日报》；《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 对 2006 年年度股东大会决议的执行情况

公司董事会于 2007 年 5 月完成了 2006 年度利润分配方案和公积金转增股本的方案，即每 10 股送 3 股、转增 7 股、派 0.4 元（含税），公司总股本增加至 687,520,000 股。

(2) 对 2007 年度第一次临时股东大会决议的执行情况

截止报告期内，公司公开发行股票的材料已上报中国证监会发审会审核，股票公开增发申请未获通过。

3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设的审计委员会在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，同意提交年审会计师审计。

在年审会计师进场后，审计委员会与会计师事务所根据实际情况协商确定了审计的时间安排，并在审计的过程中不断与会计师事务所沟通，了解审计情况，以电话和亲自到场查看的方式数次督促会计师事务所，认真审计，提高效率，在约定时限内提交审计报告。

在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会再次审阅了公司财务会计报表，认为财务会计报表真实，准确、完整的反映了公司的整体情况。同时，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事

本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘或改聘会计师事务所的决议，认为在 2007 年中，公司聘请的华信会计师事务所在为公司提供审计服务的过程中，克尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，完成了公司委托的各项工作。

委员会建议继续聘请华信会计事务所为公司 2008 年度的审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会全体委员根据公司董事会审议通过的《薪酬与考核委员会实施细则》中的相关制度要求，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审核调查了公司绩效考核和工资发放奖励及福利发放情况，委员会认为公司的薪酬制度和考核管理办法，在体现公司员工利益的基础上基本符合多劳多得、岗位绩效的原则。

同时审核了公司董事、监事、高级管理人员的薪酬发放情况，发表意见如下：公司 2007 年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬符合本委员会的考核意见。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因：

为了确保 2007 年未完成的在建项目及 2008 年新建项目顺利完成，进一步打造上下游产业链，2007 年度拟不进行利润分配

公司未分配利润的用途和使用计划：

改建、续建及新建饲料生产线项目，继续延伸上下游产业链。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、2007 年 3 月 26 日召开了第二届监事会第七次会议, 1、审议通过了《公司 2006 年度监事会工作报告》；2、审议通过了《公司 2006 年度总经理工作报告》；3、审议通过了《公司 2006 年年度报告年度报告摘要》；4、审议通过了《公司 2006 年度的财务决算报告》；5、审议通过了《公司 2007 年度财务预算方案》；6、审议通过了《公司 2006 年度的利润分配方案和资本公积金转增股本预案》；7、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；8、审议通过了《关于根据新的《企业会计准则》调整公司会计政策的议案》

2、2007 年 4 月 20 日召开了第三届监事会第一次会议, 1、审议通过了《关于选举公司第三届监事会主席的议案》；2、审议通过了《关于公司募集资金使用管理办法的议案》；3、审议通过了《关于公司

2007 年度与四川通力建设工程有限公司日常关联交易的议案》；

3、2007 年 7 月 27 日召开了第三届监事会第二次会议, 审议通过《公司 2007 年半年度报告》及《摘要》

4、2007 年 10 月 26 日召开第三届监事会第三次会议, 1、审议《公司 2007 年第三季度报告》及《摘要》；

2、审议《关于公司 2007 年度与成都好主人宠物食品有限公司日常关联交易的议案》；3、审议《〈公司董事、监事及高级管理人员持股及变动管理制度〉的议案》；4、审议《关于对公司开展大宗原料套期保值工作的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司第二届及第三届监事会所有监事列席了公司 2007 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, 对董事会对股东大会决议的执行情况, 对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 2007 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》及其他法律法规进行规范运作。公司决策程序合法, 公司董事、总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。监事会认为 2007 年年度报表的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定, 年报的内容和格式符合证监会和证券交易所的各项规定, 财务报告能真实的反映公司财务状况和经营成果, 在提出本意见前没有发现参与年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。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

公司募集资金已经在 2006 年度全部使用完毕, 故 2007 年度没有募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内股份公司以自有资金 4,274.10 万元收购海南大海 44.57%的股权, 从而直接和间接持有海南大海公司 100%的股权; 以自有资金 564.66 万元收购了春源生态养殖公司 100%的股权; 以自有资金 5,782.85 万元收购了成都春源食品公司 72.29%的股权; 以自有资金 453.50 万元收购了湘西金凤凰公司 60%的股权。

公司监事会认为以上收购, 符合公司的发展战略与决策程序, 没有损害公司及广大股东、特别是中

小股东的利益。

本报告期内，公司及分、子公司未发生重大资产出售情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司与关联方（成都好主人宠物食品有限公司、四川通力工程建设有限公司）之间的关联交易，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，没有损害公司及广大股东、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

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
成都好主人宠物食品有限公司	加工宠物饲料	根据同类产品的市场行情协商定价		3,527,028.55	100	转帐		

1)、本公司向母公司的控股子公司成都好主人宠物食品有限公司加工宠物饲料。

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
成都好主人宠物食品	销售宠特饲料预	根据市场原料		1,368,559.00	0.67	转帐		

有限公司	混料	行情变化进行协议定价，并与供应给所有子公司价格一致						
四川省通力建设工程有限公司	通威（成都）水产食品有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		29,800,325.24	19.17	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威（海南）水产食品有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		8,000,000.00	5.15	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	廊坊通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		1,817,070.49	1.17	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	成都蓉睐通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		1,424,171.86	0.92	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	枣庄通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		4,749,701.14	3.06	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	武汉通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		2,000,000.00	1.29	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	广东通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		11,311,143.23	7.28	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	沅江通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		5,500,000.00	3.54	转帐		

四川省通力建设工程有限公司	沙市通威饲料有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		179,355.71	0.12	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司扬州分公司	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		8,161,558.84	5.25	转帐		
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生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		3,000,000.00	1.93	转帐		
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生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		2,148,537.97	1.38	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司黄冈分公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		32,381,941.00	20.83	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司惠州分公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		12,997,250.64	8.36	转帐		
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生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		4,487,086.54	2.89	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司特种饲料分公司	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		2,390,969.82	1.54	转帐		
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生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		9,299,894.97	5.98	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司	以经公司独立		2,628,282.26	1.69	转帐		

有限公司	司海南分公司	董事指定或认可的中介机构的审计数为准						
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	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		131,697.10	0.08	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威股份有限公司四川分公司生产线土建工程	以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	6.43	转帐		
四川省通力建设工程有限公司	通威实业有限公司生产线土建工程	以经公司独立董事指定或认可的中介机构的审计数为准		3,053,500.00	1.96	转帐		

- 1)、本公司向母公司的控股子公司成都好主人宠物食品有限公司销售宠特饲料预混料。
- 2)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威（成都）水产食品有限公司生产线土建工程。
- 3)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威（海南）水产食品有限公司生产线土建工程。
- 4)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司廊坊通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 5)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司成都蓉睐通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 6)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司枣庄通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 7)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司武汉通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 8)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司广东通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 9)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司沅江通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 10)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司沙市通威饲料有限公司生产线土建工程。
- 11)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威股份有限公司扬州分公司。
- 12)、本公司向母公司的控股子公司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生产线土建工程。
- 13)、本公司向母公司的控股子公司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生产线土建工程。
- 14)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威股份有限公司黄冈分公司生产线土建工程。
- 15)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威股份有限公司惠州分公司生产线土建工程。
- 16)、本公司向母公司的控股子公司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生产线土建工程。
- 17)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威股份有限公司特种饲料分公司。
- 18)、本公司向母公司的控股子公司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生产线土建工程。
- 19)、本公司向母公司的控股子公司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。
- 20)、本公司向母公司的控股子公司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。
- 21)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威股份有限公司四川分公司生产线土建工程。
- 22)、本公司向母公司的控股子公司四川省通力建设工程有限公司通威实业有限公司生产线土建工程。

利用其丰富的项目施工经验加快了公司项目建设的施工进度，满足项目施工中较高的专业性要求，保证了项目施工质量，同时满足公司对其中所涉及的专有技术的保密性要求，符合公司利益。

无影响

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。

(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

1)、通威集团有限公司将办公大楼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 31 日，租金为 423,360.00 元。租金的确定依据是根据通威集团有限公司与通威股份有限公司签定的租赁合同

2)、通威股份有限公司将办公大楼租赁给通威集团有限公司，租赁的期限为 2006 年 5 月 15 日至 2008 年 5 月 14 日，租金为 765,204.00 元。租金的确定依据是通威股份有限公司与通威集团有限公司签定的租赁合同

本年支付通威集团有限公司租赁费 423,360.00 元，其中：根据 2001 年签订、租期 10 年、2010 年 10 月 31 日到期的合同支付办公楼房租费 26.40 万元，增加房屋租赁面积等支付租赁费 159,360.00 元；2006 年度支付租赁费 264,000.00 元。

通威股份有限公司将办公楼租赁给通威集团有限公司。租赁的期限为 2006 年 5 月 15 日至 2008 年 5 月 14 日(两份租赁协议，一份从 2006 年 5 月 15 日至 2007 年 5 月 14 日，另一份从 2007 年 5 月 15 日至 2008 年 5 月 14 日)。根据合同本年收取租赁费 765,204.00 元，租金的确定依据是通威股份有限公司与通威集团有限公司所签定的房屋租赁合同确定。

(七) 担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期限	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内担保发生额合计						
报告期末担保余额合计						
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						238,700,000.00
报告期末对子公司担保余额合计						238,700,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						238,700,000.00
担保总额占公司净资产的比例						20.53
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						28,700,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						
上述三项担保金额合计						28,700,000.00

(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

1、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。

(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，公司现聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，

(十二)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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)董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
李建军	2007 年 7 月 26 日	4,591.56

(十四)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十五)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
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 3 月 1 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
关于控股股东股权质押登记解除及继续质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 3 月 6 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
第二届董事会十六次会议决议公告第二届监事会第七次会议决议公告；2006 年度股东大会会议通知公告；关于为控股子公司担保的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 4 月 10 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 年度股东大会决议公告；第三届董事会第一次会议决议公告；第三届监事会第一次会议决议公告；关于召开 2007 年第一次临时股东大会的通知的公告；关于日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 5 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
关于 2007 年第一次临时股东大会增加临	《中国证券报》、《上海	2007 年 5 月 15 日	网址为： http://www.sse.com.cn ，在“上

时提案的补充通知	《证券报》、《证券时报》、 《证券日报》		市公司资料检索”中输入“600438”可查询
关于 2006 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》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 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
关于召开 2007 年度第一次临时股东大会的催告通知	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 5 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
2007 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 5 月 25 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
第三届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 6 月 28 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
第三届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 7 月 31 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
关于召开 2007 年投资者交流会的邀请公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 8 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
通威股份有限公司董事会	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 8 月 28 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
关于通威牌水产饲料获得中国名牌产品的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 9 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
关于控股股东股权解除质押的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 9 月 29 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
第三届董事会第四次会议决议的公告； 关于公司 2007 年度日常关联交易的公告； 第三届监事会第三次会议决议的公告； 关于控股股东股权质押登记解除及继续质押的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 10 月 30 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
有限售条件的流通股上市的公告	《中国证券报》、《上海 证券报》、《证券时报》、 《证券日报》	2007 年 11 月 1 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

关于控股股东股权质押登记解除及继续质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 11 月 17 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
通威股份有限公司澄清公告；关于控股股东股权质押的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 11 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
第三届董事会第五次会议决议的公告；关于公司治理专项活动的整改报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2007 年 11 月 30 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

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唐方模、何寿福审计，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(2008)001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“通威股份”）财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2007 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是通威股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，

我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，通威股份财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了通威股份 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果、现金流量和股东权益变动情况。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：唐方模、何寿福

中国成都

2008 年 2 月 2 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		243,612,241.24	169,412,429.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		9,032,500.00	
应收账款		335,069,141.62	261,580,516.14
预付款项		62,698,281.39	61,690,577.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		28,167,855.49	20,453,669.71
买入返售金融资产			
存货		634,712,946.41	575,738,854.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,313,292,966.15	1,088,876,047.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,271,765.42	6,901,491.18
投资性房地产			
固定资产		1,262,262,652.17	863,772,787.98

在建工程		84,759,102.22	95,479,133.20
工程物资		50,294.18	0
固定资产清理			
生产性生物资产		5,703,614.75	7,292.96
油气资产			
无形资产		305,449,633.95	233,997,664.26
开发支出			
商誉		94,401,733.31	46,632,554.05
长期待摊费用		1,916,292.36	3,071,642.54
递延所得税资产		25,532,259.72	10,030,151.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,789,347,348.08	1,259,892,717.99
资产总计		3,102,640,314.23	2,348,768,764.99
流动负债:			
短期借款		1,020,107,498.47	566,730,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		121,078,976.41	57,123,482.20
应付账款		429,815,266.65	251,536,584.49
预收款项		87,811,113.31	96,324,078.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,599,351.25	34,786,725.19
应交税费		11,513,910.20	28,001,682.61
应付利息		468,042.50	
应付股利			
其他应付款		97,811,253.10	85,540,515.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		611,430.00	380,692.61
流动负债合计		1,879,816,841.89	1,320,423,761.02

非流动负债：			
长期借款		60,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		231,292.03	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,231,292.03	
负债合计		1,940,048,133.92	1,320,423,761.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		687,520,000.00	343,760,000.00
资本公积		38,185,494.31	278,817,494.31
减：库存股			
盈余公积		75,114,164.65	64,500,449.19
一般风险准备			
未分配利润		163,589,549.06	160,846,476.92
外币报表折算差额		-214,036.64	
归属于母公司所有者权益合计		964,195,171.38	847,924,420.42
少数股东权益		198,397,008.93	180,420,583.55
所有者权益合计		1,162,592,180.31	1,028,345,003.97
负债和所有者权益总计		3,102,640,314.23	2,348,768,764.99

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：姚亮

会计机构负责人：袁仕华

母公司资产负债表
2007 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	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		118,907,518.42	109,826,501.52
交易性金融资产			
应收票据		5,512,500.00	9,765,610.55
应收账款		9,461,575.21	33,633,548.48
预付款项		38,327,688.12	
应收利息			
应收股利			
其他应收款		542,101,298.35	380,371,274.58
存货		189,576,467.14	180,807,814.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		903,887,047.24	714,404,749.36
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		795,608,136.64	539,318,586.87
投资性房地产			
固定资产		477,813,813.24	338,196,926.05
在建工程		20,122,488.11	42,154,865.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		34,610.16	7,292.96
油气资产			
无形资产		80,997,797.14	45,811,065.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			344,165.69
递延所得税资产		8,496,402.51	7,954,176.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,383,073,247.80	973,787,078.79

资产总计		2,286,960,295.04	1,688,191,828.15
流动负债：			
短期借款		690,000,000.00	450,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		91,000,000.00	44,000,000.00
应付账款		126,670,675.01	64,157,788.92
预收款项		29,897,077.05	28,482,619.46
应付职工薪酬		3,270,493.40	12,294,847.84
应交税费		11,272,108.01	19,663,814.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		304,928,798.30	77,062,118.82
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		3,750.00	
流动负债合计		1,357,042,901.77	895,661,189.47
非流动负债：			
长期借款		45,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,000,000.00	
负债合计		1,402,042,901.77	895,661,189.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		687,520,000.00	343,760,000.00
资本公积		38,185,494.31	278,817,494.31
减：库存股			
盈余公积		75,114,164.65	64,500,449.19
未分配利润		84,097,734.31	105,452,695.18
所有者权益（或股东权益）合计		884,917,393.27	792,530,638.68
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,286,960,295.04	1,688,191,828.15

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：姚亮

会计机构负责人：袁仕华

合并利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：通威股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,749,444,707.07	4,904,927,657.03
其中：营业收入		6,749,444,707.07	4,904,927,657.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,585,134,138.45	4,690,388,522.67
其中：营业成本		6,184,670,057.25	4,376,526,250.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,450,720.57	573,531.68
销售费用		151,879,279.77	131,808,811.08
管理费用		176,432,972.75	156,104,492.30
财务费用		53,884,119.78	31,185,115.44
资产减值损失		15,816,988.33	-5,809,678.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		2,059,756.89	-148,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-329,725.76	-148,508.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		166,370,325.51	214,390,625.54
加：营业外收入		14,578,812.61	6,418,483.65
减：营业外支出		3,250,023.35	3,093,462.05
其中：非流动资产处置损失		1,041,978.64	1,263,519.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		177,699,114.77	217,715,647.14
减：所得税费用		28,111,662.32	46,590,273.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,587,452.45	171,125,373.51

归属于母公司所有者的净利润		130,235,187.60	146,640,105.35
少数股东损益		19,352,264.85	24,485,268.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1894	0.2133
（二）稀释每股收益		0.1894	0.2133

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：姚亮 会计机构负责人：袁仕华

母公司利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：通威股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,376,628,142.24	1,985,418,482.47
减：营业成本		2,147,298,911.50	1,735,273,135.55
营业税金及附加		358,190.39	349,005.83
销售费用		49,550,425.99	45,789,919.29
管理费用		47,097,883.44	46,636,760.94
财务费用		28,917,780.83	14,703,893.45
资产减值损失		-18,946,659.45	6,347,282.93
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		2,251,915.25	-148,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-137,567.40	-148,508.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,603,524.79	136,169,975.66
加：营业外收入		6,056,075.05	3,585,613.27
减：营业外支出		1,072,814.52	849,815.14
其中：非流动资产处置净损失		120,794.64	334,076.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,586,785.32	138,905,773.79
减：所得税费用		23,449,630.73	23,810,629.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,137,154.59	115,095,144.19

公司法定代表人：刘汉元

主管会计工作负责人：姚亮

会计机构负责人：袁仕华

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:通威股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,672,074,109.91	4,939,675,481.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,420,817.92	748,216.38
收到其他与经营活动有关的现金		18,128,489.92	24,940,393.90
经营活动现金流入小计		6,694,623,417.75	4,965,364,091.82
购买商品、接受劳务支付的现金		5,934,449,347.74	4,516,352,292.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		233,862,212.66	176,353,785.48
支付的各项税费		68,097,795.59	68,195,265.62
支付其他与经营活动有关的现金		165,736,373.26	159,568,163.89
经营活动现金流出小计		6,402,145,729.25	4,920,469,507.97
经营活动产生的现金流量净额		292,477,688.50	44,894,583.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,389,186.55	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		871,209.79	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,799,219.10
收到其他与投资活动有关的现金			936,257.64
投资活动现金流入小计		3,260,396.34	2,735,476.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		370,319,656.45	371,509,806.72
投资支付的现金		58,980,705.48	34,030,284.93
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		50,119,556.18	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		479,419,918.11	405,540,091.65
投资活动产生的现金流量净额		-476,159,521.77	-402,804,614.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,227,200,789.50	698,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,991,497.33	1,724,362.71
筹资活动现金流入小计		1,230,192,286.83	700,524,362.71
偿还债务支付的现金		863,823,291.03	349,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,735,966.80	41,347,466.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		8,805,124.26	1,187,291.30
筹资活动现金流出小计		979,364,382.09	391,934,758.05
筹资活动产生的现金流量净额		250,827,904.74	308,589,604.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-346,259.62	
五、现金及现金等价物净增加额		66,799,811.85	-49,320,426.40
加：期初现金及现金等价物余额		169,412,429.39	218,732,855.79
六、期末现金及现金等价物余额		236,212,241.24	169,412,429.39

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：姚亮 会计机构负责人：袁仕华

母公司现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:通威股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,378,385,578.88	2,076,641,611.35
收到的税费返还		1,805,577.54	
收到其他与经营活动有关的现金		99,765,832.00	10,338,294.83
经营活动现金流入小计		2,479,956,988.42	2,086,979,906.18
购买商品、接受劳务支付的现金		2,061,383,853.75	1,822,485,847.96
支付给职工以及为职工支付的现金		81,193,010.16	73,862,137.18
支付的各项税费		36,659,157.56	44,498,749.95
支付其他与经营活动有关的现金		57,415,837.76	168,390,187.94
经营活动现金流出小计		2,236,651,859.23	2,109,236,923.03
经营活动产生的现金流量净额		243,305,129.19	-22,257,016.85
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,389,186.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		141,818.57	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			434,070.17
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,531,005.12	434,070.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,846,607.53	175,887,982.78
投资支付的现金		202,230,155.98	74,537,716.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,010,173.07	58,252,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		379,086,936.58	308,677,699.71
投资活动产生的现金流量净额		-376,555,931.46	-308,243,629.54
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		910,000,000.00	615,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		16,390,510.63	17,812,633.12
筹资活动现金流入小计		926,390,510.63	632,812,633.12
偿还债务支付的现金		725,000,000.00	336,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,346,300.33	41,717,988.06
支付其他与筹资活动有关的现金		711,319.73	423,818.41
筹资活动现金流出小计		784,057,620.06	378,541,806.47
筹资活动产生的现金流量净额		142,332,890.57	254,270,826.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,071.40	
五、现金及现金等价物净增加额		9,081,016.90	-76,229,819.74
加：期初现金及现金等价物余额		109,826,501.52	186,056,321.26
六、期末现金及现金等价物余额		118,907,518.42	109,826,501.52

公司法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：姚亮 会计机构负责人：袁仕华

合并所有者权益变动表

2007 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	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	343,760,000.00	278,817,494.31		83,983,933.56		136,946,949.78	-1,242,556.20	176,049,030.70	1,018,314,852.15
加：会计政策变更				-19,483,484.37		23,899,527.14	1,242,556.20	4,371,552.85	10,030,151.82
前期差错更正									
二、本年初余额	343,760,000.00	278,817,494.31		64,500,449.19		160,846,476.92		180,420,583.55	1,028,345,003.97
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	343,760,000.00	-240,632,000.00		10,613,715.46		2,743,072.14	-214,036.64	17,976,425.38	134,247,176.34
(一) 净利润						130,235,187.60		19,352,264.85	149,587,452.45
(二)							-214,036.64	-329,133.26	-543,169.90

直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他							-214,036.64	-329,133.26	-543,169.90
上述 (一) 和(二) 小计						130,235,187.60	-214,036.64	19,023,131.59	149,044,282.55
(三) 所有者投入和减少资本								37,530,714.08	37,530,714.08
1.所有								37,530,714.08	37,530,714.08

者投入 资本									
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他									
(四) 利润分 配	103,128,000.00			10,613,715.46		-127,492,115.46		-38,577,420.29	-52,327,820.29
1. 提取 盈余公 积				10,613,715.46		-10,613,715.46			
2. 提取 一般风 险准备									
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配	103,128,000.00					-116,878,400.00		-38,577,420.29	-52,327,820.29
4. 其他									
(五) 所有者 权益内 部结转	240,632,000.00	-240,632,000.00							
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)	240,632,000.00	-240,632,000.00							
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)									

3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	687,520,000.00	38,185,494.31		75,114,164.65		163,589,549.06	-214,036.64	198,397,008.93	1,162,592,180.31

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	171,880,000.00	364,137,932.67		63,165,282.73		103,027,650.06		41,179,695.55	743,390,561.01
加:会计政策变更				-9,830,933.02		21,344,250.29		105,207.06	11,618,524.33
前期差错更正									
二、本年初余额	171,880,000.00	364,137,932.67		53,334,349.71		124,371,900.35		41,284,902.61	755,009,085.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	171,880,000.00	-85,320,438.36		11,166,099.48		36,474,576.57		139,135,680.94	273,335,918.63

(一) 净利润						143,205,955.95		24,485,268.16	167,691,224.11
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		619,561.64							619,561.64
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		619,561.64							619,561.64
上述 (一) 和(二) 小计		619,561.64				143,205,955.95		24,485,268.16	168,310,785.75
(三) 所有者投入和								114,650,412.78	114,650,412.78

减少资本									
1.所有者投入资本								114,650,412.78	114,650,412.78
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四) 利润分配	85,940,000.00			11,166,099.48		-106,731,379.38			-9,625,279.90
1.提取盈余公积				11,166,099.48		-11,166,099.48			
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配	85,940,000.00					-95,565,279.90			-9,625,279.90
4.其他									
(五) 所有者权益内部结转	85,940,000.00	-85,940,000.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	85,940,000.00	-85,940,000.00							
2.盈余公积转									

增资本 (或股本)								
3. 盈余 公积弥 补亏损								
4. 其他								
四、本 期期末 余额	343,760,000.00	278,817,494.31		64,500,449.19		160,846,476.92		180,420,583.55
								1,028,345,003.97

公司法定代表人:刘汉元

主管会计工作负责人:姚亮

会计机构负责人:袁仕华

母公司所有者权益变动表

2007 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	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	343,760,000.00	278,817,494.31		64,500,449.19	105,452,695.18	792,530,638.68
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	343,760,000.00	278,817,494.31		64,500,449.19	105,452,695.18	792,530,638.68
三、本年增减变动金额(减少以“－”号填列)	343,760,000.00	-240,632,000.00		10,613,715.46	-21,354,960.87	92,386,754.59
(一) 净利润					106,137,154.59	106,137,154.59
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和					106,137,154.59	106,137,154.59

(二)小计						
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配	103,128,000.00			10,613,715.46	-127,492,115.46	-13,750,400.00
1. 提取盈余公积				10,613,715.46	-10,613,715.46	
2. 对所有者(或股东)的分配	103,128,000.00				-116,878,400.00	-13,750,400.00
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转	240,632,000.00	-240,632,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	240,632,000.00	-240,632,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	687,520,000.00	38,185,494.31		75,114,164.65	84,097,734.31	884,917,393.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	171,880,000.00	364,137,932.67		54,713,179.47	112,932,547.63	703,663,659.77
加:会计政策变更				-2,208,660.92	-11,579,636.70	-13,788,297.62
前期差错更正						
二、本年初余额	171,880,000.00	364,137,932.67		52,504,518.55	101,352,910.93	689,875,362.15
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	171,880,000.00	-85,320,438.36		11,995,930.64	4,099,784.25	102,655,276.53
(一)净利润					111,660,994.79	111,660,994.79
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		619,561.64				619,561.64
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		619,561.64				619,561.64
上述(一)和		619,561.64			111,660,994.79	112,280,556.43

(二) 小计						
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	85,940,000.00			11,995,930.64	-107,561,210.54	-9,625,279.90
1. 提取盈余公积				11,995,930.64	-11,995,930.64	
2. 对所有者(或股东)的分配	85,940,000.00				-95,565,279.90	-9,625,279.90
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转	85,940,000.00	-85,940,000.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	85,940,000.00	-85,940,000.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	343,760,000.00	278,817,494.31		64,500,449.19	105,452,695.18	792,530,638.68

公司法定代表人:刘汉元

主管会计工作负责人:姚亮

会计机构负责人:袁仕华

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革

通威股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。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。

公司股权分置改革方案于 2006 年 2 月 20 日经“通威股份有限公司股权分置改革相关股东会议”审议通过。根据该方案，公司流通股股东每持有 10 股通威股份获非流通股股东支付的 1.5 股股票对价，流通股股东共获得对价股份 900 万股，公司于 2006 年 3 月 3 日完成股权分置改革的股份变更登记工作。2006 年 5 月 25 日，公司用资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，用利润每 10 股送 5 股的股票红利，转、送后总股本为 34,376 万股；2007 年 5 月 23 日，公司用资本公积转增股本，每 10 股转增 7 股，用利润每 10 股送 3 股的股票红利，转、送后股本为 68,752 万股。

2、公司注册地址、组织形式和总部地址

公司注册地址为成都市二环路南四段 11 号，组织形式为股份有限公司，总部位于成都市二环路南四段 11 号。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为农副食品加工业。

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进出口业务；经营本企业生产科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

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

4、母公司以及最终实质控制人名称

目前公司的第一大股东为通威集团有限责任公司，最终实质控制人为刘汉元。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出者是公司董事会，报出日期为 2008 年 2 月 5 日。

二、会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则（2006）的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司2006年12月31日之前执行原企业会计准则和《企业会计制度》，自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（财会[2006]3号）及其后续规定。本财务报表按照《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）等的规定，对要求追溯的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

本公司以具有完全的持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

3、会计年度

本公司的会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础。

除在附注中特别说明的计量属性外，均以历史成本为计量属性。在保证需要所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性。

6、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

7、外币业务核算方法

公司在处理外币交易进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

（1）外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

（2）外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

A 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

B 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（3）外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

8、金融资产和金融负债的核算方法

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，②持有至到期投资，③贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债按摊余成本计量。

⑥其他金融负债。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产的减值准备

期末，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

①可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

②持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值损失，计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，记入当期损益，但该转回的价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款

(1) 坏账准备的确认标准

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。

表明应收款项发生减值的客观证据，包括以下情形：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

本公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为坏账准备，计入当期损益。

(2) 坏账准备的计提方法

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的和虽属非重大但已呈现较高风险特征的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同未进行单项测试的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

除合并范围内公司之间应收款项不计提坏账准备外，本公司以及下属子公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务人的财务状况、现金流量等情况，计提坏账准备比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
①单项金额重大的和虽属非重大但已呈现较高风险特征的	个别认定
②按类似信用风险特征划分为以下组合：	
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	25
三至五年	40
五年以上	100

10、存货核算方法

(1) 存货分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、库存商品、在途物资、低值易耗品、受托代销商品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

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。

(3) 期末时，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然应当按照成本计量，材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(4) 存货盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制度。

11、长期股权投资核算方法

(1) 确认及初始计量

A. 同一控制下的企业合并形成的长期股权投资

本公司购买同一控制下的企业采用权益结合法进行会计核算，在以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式（发行权益性证券）作为合并对价的，本公司在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面额总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资

本公司购买非同一控制下的企业采用购买法进行会计核算，本公司以合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

C. 除企业合并形成的长期股权投资外的长期股权投资

a. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b. 以发行权益性证券取得的长期投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资。

c. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但投资合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的规定确定。

e. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号债务重组》的规定确定。

(2) 收益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的被投资单位，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益

于被投资单位宣派现金股利或利润时确认，而该等现金股利或利润超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。

本公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

共同控制的判断依据：指合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响的判断依据：指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。通常母公司持有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，一般认为具有重大影响，除非有确凿证据表明不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

12、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

本公司报告期内无投资性房地产。

13、套期保值

套期保值（以下简称套期）是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

本公司的套期业务主要是现金流量套期。现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期，该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

公司通常将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ①各项被套期风险可以清晰辨认；
- ②套期有效性可以证明；
- ③可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

现金流量套期同时满足下列条件时，才能运用套期会计方法进行处理：

①在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。

套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

- ②该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。
- ③对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④套期有效性能够可靠地计量。

⑤公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

②该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

14、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产确认

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

（2）固定资产计价

固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量

本公司对所有固定资产计提折旧，除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，固定资产折旧采用年限平均法计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

本公司的固定资产分类、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5—20	5	19—4.75
专用设备	8—12	5	11.875—7.92
通用设备	5—10	5	19—9.5
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

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。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

15、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

在建工程达到设定用途并交付使用时，按实际成本结转固定资产；已交付使用但尚未办理竣工决算的在建工程，自交付使用起按照工程预算、造价或者工程实际成本等数据估价转入固定资产，并计提折旧。待竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价和已提折旧。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

16、生产性生物资产核算方法

(1) 生产性生物资产的分类

本公司生产性生物资产分为：种猪、种鸭、种鱼等。

(2) 生产性生物资产的计价

①外购生产性生物资产的成本计价，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；

②自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本包括达到预定生产经营目的(成龄)前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

(3) 生产性生物资产的后续计量

本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命为3年、预计净残值5%，采用平均年限平均法计提折旧。

资产负债表日，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

17、无形资产核算方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按照成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

①成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

18、主要资产减值准备确定方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。

(1) 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

(2) 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。

（3）资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

19、长期待摊费用核算方法

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。

20、借款费用的会计处理方法

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

21、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

（1）以股份为基础的薪酬

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

（3）其他方式的职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本、期间费用。

22、预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

- ①该义务是公司承担的现实义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、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。

24、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、成本费用的确认原则

本公司生产经营中发生的各项费用，以实际发生数计入成本、费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

26、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回，②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

27、合并会计报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

（2）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，将母公司会计报表中对子公司的长期股权投资及其相关科目按权益法进行调整后，汇总各项目数额，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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

（3）纳入合并范围外币报表的折算

在对企业境外财务报表进行折算前，调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与母公司会计期间和会计政策一致，再按以下方法进行折算：

资产负债表中资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并财务报表中所有者权益项目下单独作为“外币折算差额”列示。少数股东应分担的外币折算差额，并入少数股东权益。

28、会计政策变更

从 2007 年 1 月 1 日起，本公司执行国家颁布的企业会计准则体系及其指南，根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和证监会 2006 年 11 月颁布的“关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知”（证监发[2006]136 号）的有关规定，结合本公司的自身特点和具体情况，调整事项如下：

（1）递延所得税资产

本公司按照原会计准则的规定，制订了公司的会计政策，据此公司计提了应收款项坏账准备。根据新会计准则应将资产账面价值小于资产计税基础的差额计算递延所得税资产，增加 2007 年 1 月 1 日留存收益 10,030,151.82 元，其中，归属于母公司的股东权益增加 5,658,598.97 元（其中：未分配利润 5,092,739.07 元、盈余公积 565,859.90 元）归属于少数股东的权益增加 4,371,552.85 元。

（2）对子公司长期股权投资

根据财政部颁发的《企业会计准则解释第 1 号》规定，在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。2007 年 1 月 1 日执行新会计准则本公司本部减少对子公司长期股权投资 46,730,576.44 元，调减留存收益 46,730,576.44 元，其中归属于母公司的股东权益减少 46,730,576.44 元（其中：未分配利润 42,057,518.80 元、盈余公积 4,673,057.64 元），对合并报表无影响。

本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法，2006 年的比较财务报表已重新表述。假定比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号，对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外不需追溯调整的事项，进行了重新表述，对本公司留存收益和股东权益无影响。此外，根据新准则对上年同期净利润和所有者权益调整详见“附注十二 3、4”所述。

29、会计估计变更和重要会计差错更正

本期无会计差错更正，会计估计变更如下：

（1）固定资产残值率的变更

从2007年1月1日起，本公司固定资产残值率由3%变更为5%。由于固定资产折旧年限存在差异，准确计算影响利润难度较大，根据固定资产分类情况进行测算，影响增加利润总额约220万元。

(2) 应收账款账龄分析计提坏账准备比例的变更

从2007年1月1日起，将以虾料生产经营为主的子公司应收账款计提坏账准备的比例统一为与本公司一个标准，若出现较高风险，采用单项测试、个别认定的方法计提坏账准备。

三、主要税费项目

税费项目	计税基数	税费率
增值税	销售额	0%、4%、13%、6%、17%注 ₁
营业税	营业额	3%-5%
城建税	应纳流转税额	1%-7%
教育费附加	应纳流转税额	3%-4%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
交通建设费附加	应纳流转税额	4%-5%
土地使用税	土地使用面积	各公司所在地规定
房产税	房产原值×70%	1.2%
所得税	应纳税所得额	33%注 ₂

注₁：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。

注₂：除下列子、分公司享有所得税优惠外，本公司及其余各子、分公司所得税均执行33%的所得税税率。属于享受税收优惠政策的子、分公司情况如下：

1、通威股份有限公司（本部）及四川辖区内子、分公司

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。

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从2001年1月1日起，企业所得税减按15%的税率征收；根据四川省国家税务局川国税函[2007]312号文批复，通威股份有限公司德阳分公司享受西部大开发企业所得税优惠税率，减按15%的税率征收企业所得税。

根据农业部、国家发展和改革委员会、财政部、国家税务总局等八部委农经发[2007]9号联合文件批复，成都春源食品有限公司被认定为农业产业化国家重点龙头企业，根据《国家税务总局关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税问题的通知》（国税发〔200〕124号，应免征企业所得税，申报免征企业所得税的手续正在办理之中。

四川省经济委员会川经产业函[2006]号文确认成都通威动物营养科技公司属于国家鼓励类企业，享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税减按15%的税率征收。

2、其他公司

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[2007]1129号文批复，南宁通威饲料有限公司从2007年至2010年止，减按15%的税率征收企业所得税；厦门通威饲料有限公司、珠海经济特区大海水产饲料有限公司、珠海海一水产饲料有限公司属经济特区企业，执行15%的所得税税率；山东公司属于省级高新技术企业，执行15%的所得税税率；根据浙江省绍兴市国家税务局市国税所[2007]122号文批复，绍兴分公司2007年度内免征企业所得税；根据揭阳市国家税务局揭市国税函[2007]216号文批复，揭阳通威饲料有限公司2007、2008两个年度免征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、母公司体系及分支机构基本情况

序号	公司名称	注册地	业务性质	拨入资金	经营范围	成立时间	是否汇总报表
1	通威股份有限公司(管理总部)	四川省成都市	投资、科研、管理	68752万元	生产销售饲料添加剂、淡水动植物养殖及技术服务；农业及相关项目开发；电子元件制造；销售电子计算机、化工产品（不含危险品、监控品）等	2001.12.19	汇总
2	通威股份有限公司四川分公司	四川省眉山市	饲料生产经营	10650万元	生产销售饲料、饲料添加剂、淡水动物、畜禽养殖及技术服务、农业及相关项目开发（国家专项审批项目除外）	2002.2.20	汇总
3	通威股份有限公司昆明分公司	云南省昆明市	饲料生产经营	400万元	生产销售饲料及添加剂、淡水养殖及技术咨询；农业及相关项目的开发	2002.3.28	汇总
4	通威股份有限公司绍兴分公司	浙江省绍兴市	饲料生产经营	2748万元	生产销售饲料及添加剂、淡水养殖及技术咨询	2002.7.31	汇总
5	通威股份有限	四川省	饲料	160万元	生产销售饲料、饲料添加剂	2001.6.29	汇总

	公司安岳分公司	安岳县	生产经营				
6	通威股份有限公司彭山县实验场	四川省彭山县	实验养殖	4 万元	家禽家畜饲养	2001. 11. 30	汇总
7	通威股份有限公司无锡分公司	江苏省无锡市	饲料生产经营	3322 万元	饲料、饲料添加剂的生产；淡水动物养殖及技术服务(不含中介服务)	2002. 11. 14	汇总
8	通威股份有限公司南昌分公司	江西省南昌市	饲料生产经营	2379 万元	饲料生产与经营、饲料原料、饲料添加剂、鱼需物资、预混料销售（以上项目应在登记证的有效期内经营）、水产养殖及技术服务、农业相关项目开发（以上项目国家有专项规定的除外）	2002. 10. 23	汇总
9	通威股份有限公司常德分公司	湖南省常德市	饲料生产经营	2190 万元	生产销售饲料及饲料添加剂；淡水动物养殖和畜禽养殖技术服务部；农业及相关项目开发	2002. 9. 23	汇总
10	通威股份有限公司动物药业分公司 注	成都市	兽药	150 万元	销售成品兽药（不含生物制剂）	2003. 7. 2	汇总
11	通威股份有限公司海南分公司	海南省澄迈县	饲料生产经营	3548 万元	饲料生产与经营、饲料原料、饲料添加剂、鱼需物资、预混料销售，成品兽药的销售、水产养殖及技术服务、农业相关项目开发（以上项目国家有专项规定的除外）	2004. 11. 3	汇总
12	通威股份有限公司沈阳分公司	辽宁省沈阳市	饲料生产经营	4221 万元	饲料生产与经营、饲料原料、饲料添加剂、鱼需物资、预混料销售，成品兽药的销售、水产养殖及技术服务、农业相关项目开发（以上项目国家有专项规定的除外）	2004. 7. 29	汇总
13	通威股份有限公司德阳分公司	四川省德阳市	饲料生产经营	3345 万元	饲料生产与经营、饲料原料、饲料添加剂	2004. 11. 30	汇总
14	通威股份有限公司茂名分公司	广东省茂名市	饲料生产经营	4900 万元	销售饲料及饲料添加剂；饲料原料、鱼需物资、预混料；水产养殖剂技术服务、农业相关项目开发	2005. 12. 13	汇总
15	通威股份有限公司合肥分公司	安徽省合肥市	饲料生产经营	4367 万元	饲料、饲料添加剂、饲料原料销售；鱼需物资、淡水动物养殖及技术服务	2005. 8. 31	汇总
16	通威股份有限公司盐城分公司	江苏省盐城市	饲料生产经营	3483 万元	配合饲料、浓缩饲料生产；饲料、饲料原料、饲料添加剂、鱼需物资、预混料、药物饲料添加剂销售；水产养	2005. 3. 8	汇总

					殖及技术咨询服务；农业相关项目开发		
17	通威股份有限公司特种饲料分公司	四川省成都市	饲料生产经营	3642 万元	销售饲料及相关的技术咨询服务	2005. 10. 18	汇总
18	通威股份有限公司惠州分公司	广东省惠州市	饲料生产经营	4108 万元	销售饲料	2006. 5. 17	汇总
19	通威股份有限公司黄冈分公司	湖北省黄冈市	饲料生产经营	4511 万元	生产、销售饲料、饲料添加剂、饲料原料；鱼需物资、预混料、成品兽药销售；水产养殖及技术咨询服务	2006. 11. 1	汇总

注：动物药业分公司于 2007 年 9 月注销。

2、本公司所控制的境内外子公司的情况

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
1	重庆通威饲料有限公司	控股子公司	重庆市	饲料生产经营	500 万元	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
2	重庆市涪陵通威饲料有限公司	控股子公司	重庆涪陵	饲料生产经营	500 万元	生产销售饲料、饲料添加剂等
3	达州通威饲料有限公司	控股子公司	达州市	饲料生产经营	200 万元	生产销售饲料、预混料，系列药饵等
4	西昌通威饲料有限公司	控股子公司	西昌市	饲料销售	200 万元	饲料，淡水鱼养殖技术咨询
5	厦门通威饲料有限公司	控股子公司	厦门市	饲料生产经营	200 万元	销售饲料、预混料、饲料添加剂；海水淡水养殖、畜禽养殖技术咨询
6	沅江通威饲料有限公司	全资子公司	沅江市	饲料生产经营	635 万元	生产销售饲料、浓缩饲料及饲料添加剂，淡水动植物养殖销售，动植物营养及养殖技术咨询服务
7	武汉通威饲料有限公司	控股子公司	武汉市	饲料生产经营	300 万元	生产销售饲料、预混料、饲料添加剂系列养殖药饵。兼营鱼需物资（国家有专项规定的除外）、淡水养殖、畜禽养殖技术，开发技术及养殖新产品和技术服务
8	沙市通威饲料有限公司	控股子公司	沙市	饲料生产经营	800 万元	生产销售饲料添加剂，鱼禽水产品的养殖加工销售，销售粮食农副产品（不含棉花）
9	南宁通威饲料	控股子公司	南宁市	饲料生产	2800 万元	生产销售饲料（预混料、饲料添

	有限公司			经营		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
10	天津通威饲料有限公司	控股子公司	天津市	饲料生产 经营	300 万元	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）
11	淮安通威饲料有限公司	控股子公司	淮安市	饲料生产 经营	300 万元	饲料（预混料、饲料添加剂、药饵除外）生产销售；海水、淡水动植物养殖；技术咨询服 务；农业及相关项目开发
12	广东通威饲料有限公司	控股子公司	广州市	饲料生产 经营	6000 万元	制造销售饲料，预混料，鱼需点，禽畜养殖技术咨询
13	山东通威饲料有限公司	控股子公司	淄博市	饲料生产 经营	300 万元	生产加工销售饲料、添加剂，药饵；鱼需物资；淡水动物、畜禽养殖；技术咨询服 务
14	西安通威饲料有限公司	控股子公司	西安市	饲料生产 经营	1000 万元	饲料加工销售，饲料原料贸易，鱼兽药经营、技术服务
15	枣庄通威饲料有限公司	控股子公司	枣庄市	饲料生产 经营	300 万元	配合饲料、浓缩饲料生产、销售，养殖及养殖技术服务
16	苏州通威特种饲料有限公司	控股子公司	苏州市	饲料生产 经营	3000 万元	生产销售配合饲料、浓缩混料；海水淡水动物、畜禽养殖及技术咨询服务，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）
17	成都通威动物营养科技有限公司	全资子公司	成都市	饲料生产 经营	500 万元	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
18	河南通威饲料有限公司	控股子公司	新乡市	饲料生产 经营	800 万元	饲料制造、饲料添加剂制造、渔具、养鱼设备批发、零售、养殖业技术咨询服 务
19	成都通威水产科技有限公司	控股子公司	成都市	养殖业	500 万元	水产良种繁育、引进名优特水产品、工厂化养鱼及苗种、成鱼的水产、销售、水产、畜禽饲料的生产、销售
20	北京通威饲料有限公司	控股子公司	北京市	饲料生产 经营	500 万元	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）
21	长春通威饲料	控股子公司	长春市	饲料生产	800 万元	生产销售饲料、兼营饲料添加

	有限公司			经营		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
22	成都通威三新药业有限公司	控股子公司	成都市	兽药	1000 万元	生产、批发、零售兽药, 饲料药物添加剂
23	成都通威鱼业有限公司	控股子公司	成都市	养殖业	500 万元	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)
24	成都通威实业有限公司	全资子公司	成都市	养殖业	3000 万元	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)
25	揭阳通威饲料有限公司	控股子公司	揭阳市	饲料生产 经营	5000 万元	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
26	成都蓉睐通威饲料有限公司	控股子公司	成都市	饲料生产 经营	2000 万元	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
27	扬州通威饲料有限公司	控股子公司	扬州市	饲料生产 经营	2000 万元	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
28	珠海经济特区大海水产饲料有限公司	控股子公司	珠海市	饲料生产 经营	90 万美元	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
29	湛江粤华水产饲料有限公司	控股子公司	湛江市	饲料生产 经营	100 万美元	生产和销售各种饲料
30	廊坊通威饲料有限公司	全资子公司	廊坊市	饲料生产 经营	1500 万元	生产销售配合饲料、浓缩饲料、系列药饵、海水、淡水动物、畜禽养 殖及技术咨询服 务、农业及相关项目开发; 粮食收购
31	北京通威鱼业有限公司	全资子公司	北京市	养殖业	300 万元	销售定型包装食品、水产品; 技术推广服务; 水产养殖、加工
32	通威(成都)水产食品有限公	全资子公司	成都市	服务	500 万元	水产食品项目投资; 货物进出口、技术进出口

	司					
33	海南海金联贸易有限公司	全资子公司	海南	饲料生产经营	325.70 万元	农产品、畜产品、水产品、粮油、饲料原料购销
34	通威(海南)水产食品有限公司	控股子公司	海南	饲料生产经营	3300 万元	水产品、农产品、畜产品的收购、加工、销售和贸易
35	海南大海水产饲料有限公司	控股子公司	海南	饲料生产经营	1000 万元	生产销售水产饲料、畜禽饲料、饲料添加剂及饲料原料
36	成都新太丰农业开发有限公司	控股子公司	成都市	屠宰加工	8000 万元	生猪、家禽屠宰及冷冻猪肉、冷冻禽肉加工销售；农作物种植，畜禽养殖，农副产品收购
37	成都春源食品有限公司	控股子公司	成都市	屠宰加工	2835.7 万元	加工销售：肉类制品；进出口：自产产品及技术的出口业务；本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备厂、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术落后除外)，经营进料加工和“三来一补业务”；生猪养殖、收购
38	四川省春源生态养殖有限责任公司	全资子公司	成都市	养殖业	300 万元	畜禽喂养(不含国家规定和禁止的项目)
39	淄博通威担保有限公司	控股子公司	山东省	担保	1000 万元	对涉农企业、个人提供信用担保(不含金融业务)，担保业务咨询
40	无锡市通威农业投资担保有限公司	控股子公司	无锡市	担保	1000 万元	利用自有资金对外投资担保(限本省行政区域)
41	湖北通威农业投资担保有限公司	控股子公司	武汉市	担保	3000 万元	企业贷款担保、个人消费担保；对农业、能源、交通、电力、房地产行业投资(国家有专项审批的项目经审批后方可经营)
42	上海通威鱼水产科技有限公司	全资子公司	上海市	养殖业	1000 万元	水产专业领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让(涉及行政许可的，凭许可证经营)
43	武汉通威鱼有限公司	全资子公司	武汉市	养殖业	500 万元	批发和零售：鲜活鱼类，商品信息咨询及服务；蔬菜及其他作物种植，淡水鱼养殖(仅供分支机构经营)
44	广州通威鱼有限公司	全资子公司	广州市	养殖业	1000 万元	水产品的养殖、收购、销售(不含国家限制和禁止的品种)及咨

						询服务
45	越南通威饲料有限公司	全资子公司	越南	饲料	1000 万美元	生产销售饲料
46	湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司	控股子公司	吉首市	养殖业	1200 万元	农业生物开发、畜禽、水产品养殖、加工、销售(涉及专项审批的,须取得主管部门的审批或许可证明后方可经营)
47	攀枝花通威鱼有限公司	控股子公司的控股子公司	攀枝花市	养殖业	180 万元	水生动物养殖、收购(不含国家限制和禁止的品种)及其技术服务
48	成都五河渔业有限公司	控股子公司的控股子公司	成都市	养殖业	49 万元	水产品销售(以上项目不含前置许可,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)
49	珠海海一水产饲料有限公司	控股子公司的控股子公司	珠海市	饲料生产经营	1000 万元	水产饲料的生产、销售;农副产品收购
50	海南海一水产种苗有限公司	控股子公司的控股子公司	海南省	养殖业	200 万元	水产养殖、种苗培育
51	越南越华水产饲料有限公司	控股子公司的控股子公司	越南	饲料生产经营	260 万美元	生产销售饲料
52	成都新太丰畜禽养殖有限公司	控股子公司的控股子公司	成都市	养殖业	380 万元	畜禽养殖及相关技术的研发,咨询、服务;农作物的收购、销售;林木种植;饲料销售
53	淄博通威食品有限公司	控股子公司的控股子公司	淄博	屠宰加工	500 万元	鸭肉及其制品的加工、冷藏、销售,肉食鸭养殖、孵化
54	通威(成都)三文鱼有限公司	控股子公司	成都市	养殖业	500 万元	三文鱼、冷水鱼研究、开发、养殖,新鱼类展示,科普宣传,渔业观光,营销(以上范围不含国家法律法规、国务院决定限制和禁止的项目,需许可证的凭许可证在有效期内经营)

续前表:

序号	子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额(资不抵债子公司适用)	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
1	重庆通威饲料有限公司	21,382,226.09		95	95	是
2	重庆市涪陵通威饲料有限公司	5,205,011.92		90	90	是

3	达州通威饲料有限公司	1,046,254.42		80	80	是
4	西昌通威饲料有限公司	1,450,820.30		80	80	是
5	厦门通威饲料有限公司	4,623,222.34		90	90	是
6	沅江通威饲料有限公司注2	7,208,072.03		100	100	是
7	武汉通威饲料有限公司	4,143,684.65		95	95	是
8	沙市通威饲料有限公司	8,609,738.21		90	90	是
9	南宁通威饲料有限公司	25,200,000.00		90	90	是
10	天津通威饲料有限公司	2,700,000.00	38,389,278.29	90	90	是
11	淮安通威饲料有限公司	2,700,000.00		90	90	是
12	广东通威饲料有限公司	51,406,080.51		90	90	是
13	山东通威饲料有限公司	703,760.04		92	92	是
14	西安通威饲料有限公司	9,288,368.16		95	95	是
15	枣庄通威饲料有限公司	1,728,289.15		70	70	是
16	苏州通威特种饲料有限公司	23,354,882.28		87	87	是
17	成都通威动物营养科技有限公司	6,605,910.79		100	100	是
18	河南通威饲料有限公司	5,475,156.91		85	85	是
19	成都通威水产科技有限公司	4,233,910.53		95	95	是
20	北京通威饲料有限公司	2,795,250.49		90	90	是
21	长春通威饲料有限公司	8,953,457.02		90	90	是
22	成都通威三新药业有限公司	7,000,000.00		70	70	是
23	成都通威鱼有限公司	1,889,244.77	8,109,296.07	90	90	是
24	成都通威实业有限公司	105,764,365.06		100	100	是
25	揭阳通威饲料有限公司	45,000,000.00		100	100	是
26	成都蓉睐通威饲料有限公司	16,000,000.00		80	80	是
27	扬州通威饲料有限公司	18,000,000.00		100	100	是
28	珠海经济特区大海水产饲料有限公司	14,890,128.28		41	50	是注7

29	湛江粤华水产饲料有限公司	21,566,124.60		41	50	是注 7
30	廊坊通威饲料有限公司	15,000,000.00		100	100	是
31	北京通威鱼有限公司	3,000,000.00	7,634,776.24	100	100	是
32	通威(成都)水产食品有限公司	5,000,000.00		100	100	是
33	海南海金联贸易有限公司	35,176,110.34		100	100	是
34	通威(海南)水产食品有限公司注 1	29,025,544.27		53	53	是
35	海南大海水产饲料有限公司注 3	42,741,025.48		100	100	是
36	成都新太丰农业开发有限公司注 4	40,000,000.00		50	60	是
37	成都春源食品有限公司	57,828,532.33		72.29	72.29	是
38	四川省春源生态养殖有限责任公司注 5	5,646,640.74		100	100	是
39	淄博通威担保有限公司注 4	6,900,000.00		97.73	97.73	是
40	无锡市通威农业投资担保有限公司注 4	8,000,000.00		100	100	是
41	湖北通威农业投资担保有限公司注 4	10,000,000.00		86.67	86.67	是
42	上海通威鱼水产科技有限公司注 4	10,000,000.00		100	100	是
43	武汉通威鱼有限公司注 4	5,000,000.00		100	100	是
44	广州通威鱼有限公司	10,000,000.00		100	100	是
45	越南通威饲料有限公司注 5	26,333,025.00		100	100	是
46	湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司注 5	4,535,000.00	19,774,157.41	60	60	是
47	攀枝花通威鱼有限公司	180,000.00		100	100	是
48	成都五河渔业有限公司注 4	250,000.00		51	51	是
49	珠海海一水产饲料有限公司	10,000,000.00		100	100	是
50	海南海一水产种苗有限公司	2,000,000.00		100	100	是
51	越南越华水产饲料有限公司	19,954,245.63		96.15	96.15	是

	注 4					
52	成都新太丰畜禽养殖有限公司注 5	3,800,000.00		100	100	是
53	淄博通威食品有限公司注 4	5,000,000.00		100	100	是
54	通威(成都)三文鱼有限公司	2,600,000.00		52	注 6	否注 6
	合计	<u>786,894,082.34</u>	<u>73,907,508.01</u>			

注 1: 原“海南海德赛贸易有限公司”于 2007 年 4 月更名为“通威(海南)水产食品有限公司”, 注册资本由 488 万元增加到 3300 万元。

注 2: 原持有沅江通威饲料有限公司 70%的股权, 从 2007 年 1 月 1 日收购另 30%股权, 至此, 共计持有该公司 100%的股权。

注 3: 本公司增持海南大海水产饲料有限公司 44.57%的股权, 加上原间接持有该公司的股权, 共计持有该公司 100%的股权, 详见“附注四、3”。

注 4: 这些企业属于本年投资新设企业。

注 5: 这些企业属于本年收购新增企业。

注 6: 2006 年 8 月, 本公司与都江堰市冷水鱼试验场共同投资成立通威(成都)三文鱼有限公司, 合作期限 20 年, 在 2011 年底以前, 本公司全权委托都江堰市冷水鱼试验场对成都三文鱼进行经营管理, 自负盈亏, 本公司只收取通威品牌使用费, 故未纳入合并范围。

注 7: 本公司具有主导珠海经济特区大海水产饲料有限公司、湛江粤华水产饲料有限公司的财务和经营决策的权力, 对其具有实际控制权, 故纳入合并范围。

3、各重要子公司中少数股东权益情况

序号	子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资产抵债子公司适用)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益所享有份额后的余额
1	重庆通威饲料有限公司	1,691,987.67		
2	重庆市涪陵通威饲料有限公司	691,224.69		
3	达州通威饲料有限公司	456,544.85		
4	西昌通威饲料有限公司	286,681.29		
5	厦门通威饲料有限公司	1,129,363.09		
6	武汉通威饲料有限公司	335,753.58		
7	沙市通威饲料有限公司	1,241,327.09		

8	南宁通威饲料有限公司	3,778,368.63		
9	天津通威饲料有限公司			113,073.66
10	淮安通威饲料有限公司	899,481.76		
11	广东通威饲料有限公司	8,588,547.90		
12	山东通威饲料有限公司	325,519.75		
13	西安通威饲料有限公司	809,848.99		
14	枣庄通威饲料有限公司	258,749.43		
15	苏州通威特种饲料有限公司	2,783,897.84		
16	河南通威饲料有限公司	1,043,838.06		
17	成都通威水产科技有限公司	11,956.86		
18	北京通威饲料有限公司	537,747.67		
19	长春通威饲料有限公司	1,631,751.07		
20	成都通威三新药业有限公司	1,757,675.77		
21	成都通威鱼有限公司			123,781.08
22	成都蓉峡通威饲料有限公司	3,056,829.48		
23	珠海经济特区大海水产饲料有限公司	37,616,854.35		
24	湛江粤华水产饲料有限公司	44,407,894.66		
25	通威(海南)水产食品有限公司	29,976,697.64		
26	成都新太丰农业开发有限公司	39,330,063.90		
27	成都春源食品有限公司	15,123,511.78		
28	淄博通威担保有限公司	159,084.14		
29	湖北通威农业投资担保有限公司	448,921.67		
30	湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司	-779,976.39	以 2007 年 12 月 31 日为收购日, 故无该项金额	
31	成都五河渔业有限公司	183,077.55		
32	越南越华水产饲料有限公司	613,784.16		
	合计	<u>198,397,008.93</u>		<u>236,854.74</u>

4、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	商誉(非同一控制下被合并方)	
			金额	确定方法
海南大海水产饲料有限公司	控股子公司	海南	23,190,865.35	注 ₁
成都春源食品有限公司	控股子公司	成都市	17,386,370.20	注 ₂
四川省春源生态养殖有限责任公司	控股子公司	成都市	1,486,979.12	注 ₃
湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司	控股子公司	吉首市	5,704,964.59	注 ₄
合 计			<u>47,769,179.26</u>	

注 1：本公司原通过全资子公司海南海金联贸易有限公司、控股 53.00% 的子公司通威(海南)水产食品有限公司分别间接持有海南大海水产饲料有限公司（以下简称“海南大海”）32.57%、22.86% 的股权，本年本公司通过收购股权的方式直接增持海南大海 44.57% 的股权，收购日为 2007 年 5 月 31 日，收购成本 42,741,025.48 元，收购日海南大海各项可辨认资产、负债、净资产公允价值（公允价值无法取得，以其账面价值为准）如下：

项 目	2007 年 5 月 31 日	项 目	2007 年 5 月 31 日
流动资产	160,086,904.04	流动负债	168,504,463.46
非流动资产	52,281,504.07	负债合计	168,504,463.46
其中：固定资产	46,417,747.50	净资产	43,863,944.65
无形资产	3,000,571.73		
资产合计	<u>212,368,408.11</u>		

收购成本大于收购中取得的被购买方可辨认净资产份额 19,550,160.14（43,863,944.65×44.57%）元的差额 23,190,865.35 元，确认为商誉。

注 2：本公司通过收购股权的方式持有成都春源食品有限公司（以下简称“春源食品”）72.29% 的股权，购并日为 2007 年 8 月 1 日，购并成本 57,828,532.33 元，购并日各项可辨认资产、负债、净资产公允价值（公允价值无法取得，以审计调整后的账面价值为准）及自购买日当月末至年末的收入、净利润和现金流量等情况如下：

项 目	2007 年 7 月 31 日	项 目	2007 年 8-12 月
流动资产	62,923,429.23	营业收入	160,113,558.19
非流动资产	56,137,523.72	营业利润	-2,042,261.73
其中：固定资产	47,250,638.90	利润总额	-2,863,360.06
无形资产	8,685,426.01	所得税费用	-377,355.50
资产合计	<u>119,060,952.95</u>	净利润	-2,486,004.56

流动负债	63,116,614.69	归属于母公司所有者的净利润	-1,797,132.70
负债合计	63,116,614.69	经营性现金流量净额	-9,648,704.26
净资产	55,944,338.26	现金流量净额	-1,168,976.66

购并成本大于购并中取得的被购买方可辨认净资产份额 40,442,162.13 元 (55,944,338.26×72.29%) 的差额 17,386,370.20 元, 确认为商誉。

注 3: 本公司通过收购股权的方式持有四川省春源生态养殖有限责任公司(以下简称“春源生态”)100%的股权, 购并日为 2007 年 9 月 1 日, 购并成本 5,646,640.74 元, 购并日各项可辨认资产、负债、净资产公允价值(公允价值无法取得, 以审计调整后的账面价值为准)及自购买日当月末至年末的收入、净利润和现金流量等情况如下:

项 目	2007 年 8 月 31 日	项 目	2007 年 9-12 月
流动资产	2,909,046.23	营业收入	2,250,445.70
非流动资产	4,487,613.16	营业利润	-110,409.22
其中: 固定资产	4,209,699.16	利润总额	-99,117.62
无形资产		所得税费用	
资产合计	7,396,659.39	净利润	-99,117.62
流动负债	1,986,997.77	归属于母公司所有者的净利润	-99,117.62
负债合计	<u>3,236,997.77</u>	经营性现金流量净额	802,730.88
所有者权益合计	<u>4,159,661.62</u>	现金流量净额	-256,927.98

购并成本大于购并中取得的被购买方可辨认净资产份额 4,159,661.62 元的差额 1,486,979.12 元, 确认为商誉。

注 4: 本公司通过收购股权的方式持有湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司(以下简称“金凤凰”)60%的股权, 购并日为 2007 年 12 月 31 日(参照付款日(2007 年 12 月 24 日)确定, 工商变更登记日为 2007 年 11 月 6 日), 购并成本 4,535,000.00 元, 购并日金凤凰各项可辨认资产、负债、净资产公允价值(公允价值以评估价值为准)如下:

项 目	2007 年 12 月 31 日	项 目	2007 年 12 月 31 日
流动资产	14,634,264.15	流动负债	33,121,772.31
非流动资产	16,537,567.18	负债合计	33,121,772.31
其中: 固定资产	11,301,249.63	所有者权益合计	-1,949,940.98
无形资产	5,235,317.55		
资产合计	<u>31,171,831.33</u>		

购并成本大于购并中取得的被购买方可辨认净资产份额 -1,169,964.59 元 (-1,949,940.98×60%) 的差额 5,704,964.59 元, 确认为商誉。

五、合并财务报表重要项目注释（金额单位：人民币元，年末数指 2007 年 12 月 31 日余额，年初数指 2006 年 12 月 31 日余额）

1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
现 金			10,800,624.52			1,481,010.45
其中：越南盾	62,936,642	1:2,206	28,529.76			
美元						
银行存款			181,317,705.89			122,571,072.69
	4,483,321,098.					
其中：越南盾	00	1:2,206	2,032,330.51			
美元	77,574.27	7.3046:1	566,649.01			
其他货币资金			51,493,910.83			45,360,346.25
合 计			<u>243,612,241.24</u>			<u>169,412,429.39</u>

注：（1）年末较年初增加 74,199,811.85 元，增幅 43.80%，主要是本年收购及新设新增子（孙）公司增加货币资金 44,217,253.85 元影响所致；

（2）年末库存现金 10,800,624.52 元，主要原因是：基于 2008 年 1 月 1-4 日银行停止营业 4 天，为了不影响用现金向农民收购生猪、活鸭，控股子公司一新太丰农业开发有限公司年末库存现金 5,678,729.78 元。

（3）年末受限制的银行存款 7,400,000.00 元，其中：用于银行借款质押的保证金存款 2,400,000.00 元、银行承兑汇票保证金存款 5,000,000.00 元。

2、应收票据

票据种类	年末数	年初数
银行承兑汇票	9,032,500.00	
合 计	<u>9,032,500.00</u>	

注：a. 年末较年初增加 9,032,500.00 元，增幅 100.00%，主要系对外开展银行承兑汇票结算业务增加影响所致。

b. 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的欠款。

c. 本公司年末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

3、应收账款

(1) 账龄分析列示如下:

项 目	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	307,347,206.22	77.37	15,367,360.31	291,979,845.91	257,253,069.89	83.19	12,862,653.49	244,390,416.40
1-2年	1,821,773.57	0.46	182,177.36	1,639,596.21	856,722.96	0.28	85,672.30	771,050.66
2-3年	813,972.77	0.20	203,493.19	610,479.58	614,808.80	0.20	153,702.20	461,106.60
3-4年	2,054,120.98	0.52	821,648.39	1,232,472.59	259,251.85	0.08	103,700.74	155,551.11
4-5年					68,250.00	0.02	27,300.00	40,950.00
5年以上								
个别认定	85,221,697.74	21.45	45,614,950.41	39,606,747.33	50,201,985.73	16.23	34,440,544.36	15,761,441.37
合 计	397,258,771.28	100.00	62,189,629.66	335,069,141.62	309,254,089.23	100.00	47,673,573.09	261,580,516.14

其中：应收账款外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
原值						
其中：越南盾	228,041,430.00	1:2,206	103,373.27			
坏账准备			5,168.66			
净值						
其中：越南盾	216,639,358.50	1:2,206	98,204.61			

(2) 应收帐款按客户类别结构列示如下：

项 目	年末数				年初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
1、虾料客户	334,179,478.70	84.12	58,249,371.20	275,930,107.50	283,075,869.38	91.54	46,084,238.56	236,991,630.82
其中：A类	248,957,780.96	62.67	12,447,889.05	236,509,891.91	232,873,883.65	75.30	11,643,694.18	221,230,189.47
其中：B类	85,221,697.74	21.45	45,801,482.15	39,420,215.59	50,201,985.73	16.23	34,440,544.38	15,761,441.35
2、其他客户	63,079,292.58	15.88	3,940,258.46	59,139,034.12	26,178,219.85	8.46	1,589,334.53	24,588,885.32
合 计	397,258,771.28	100	62,189,629.66	335,069,141.62	309,254,089.23	100	47,673,573.09	261,580,516.14

注：A类是指按账龄分析计提坏账准备的客户；B类是指单项测试计提坏账准备的客户。

(3) 增长原因分析

应收账款年末金额比年初金额增加 88,004,682.05 元，增幅 28.46%，其中：虾料客户欠款增加 72,057,757.88 元，增幅 27.49%；鱼料、蓄禽料等其他客户欠款增加 15,946,924.17 元，增幅 33.83%。增加的主要原因：一是销售规模的扩大；二是根据客户的信誉及市场情况，适当增加了赊销额度。

(4) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 年末前五名债务人欠款金额合计 34,054,669.64 元（明细如下），占应收账款总额的 8.57%。。

债务人	账龄	金额
湛江巨恒海产食品有限公司	1 年以内	12,883,650.99
梁买强(鱼料)	1 年以内	7,474,679.58
陈丽花	1 年以内	4,793,082.00
刘泽贤	2-3 年	4,542,372.00
文士养	1 年以内	4,360,885.07
小计		<u>34,054,669.64</u>

4、预付款项

(1) 账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	62,698,281.39	61,690,577.03
合计	<u>62,698,281.39</u>	<u>61,690,577.03</u>

其中：预付账款外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
	2,799,397,499.					
其中：越南盾	12	1:2,206	1,268,992.52			

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 本公司年末预付款项不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

(4) 预付款项年末前五名金额合计 13,047,830.00 元（明细如下），占预付款项总额的 20.81%。

债务人	账龄	金额
东坡区国土局	1 年以内	8,640,000.00
原阳县财政局	1 年以内	2,200,000.00
中国建筑工程总公司西南分	1 年以内	1,056,600.00
简阳市三岔湖淡水渔业有限公司	1 年以内	580,000.00

王津德	1 年以内	571,230.00
小计		<u>13,047,830.00</u>

5、其他应收款

(1) 账龄分析列示如下:

项 目	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	23,137,838.97	70.84	2,343,953.83	20,793,885.14	13,696,053.58	54.74	685,002.68	13,011,050.90
1-2年	4,145,755.13	12.69	457,573.59	3,688,181.54	4,987,010.44	21.02	498,501.04	4,488,509.40
2-3年	3,221,819.60	9.86	806,955.30	2,414,864.30	545,196.00	2.30	136,299.00	408,897.00
3-4年	140,236.50	0.43	54,950.60	85,285.90	4,209,171.98	17.74	1,683,668.79	2,525,503.19
4-5年	1,973,925.95	6.04	788,287.34	1,185,638.61	32,848.70	0.14	13,139.48	19,709.22
5年以上	43,848.70	0.13	43,848.70		250,948.00	1.06	250,948.00	
合 计	<u>32,663,424.85</u>	<u>99.99</u>	<u>4,495,569.36</u>	<u>28,167,855.49</u>	<u>23,721,228.70</u>	<u>100.00</u>	<u>3,267,558.99</u>	<u>20,453,669.71</u>

其中：其他应收款外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
原值						
其中：越南盾	183,534,612.00	1:2,206	83,197.92			
坏账准备			4,168.08			
净值						
其中：越南盾	174,339,824.19	1:2,206	79,029.84			

注：年末比年初增加 8,942,196.15 元，增幅 37.70%，主要原因是随着分、子公司的增加，员工备用金、其他暂付款等也随之增加。

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末前五名债务人欠款金额合计 5,100,275.05 元，占其他应收款总额的 15.61%。

(4) 年末欠款金额较大的债务人列示如下：

债务人	性质或内容	账龄	金 额
水产批发市场项目工程款		1 年以内	1,636,824.04
茂名市茂港区人民政府	土地款	1-2 年	1,124,210.00
彭 冲	通威鱼项目备用金	1 年以内	854,432.92
成都市建委	民工保证金	2-3 年	840,000.00

笪洪波	通威鱼项目备用金	1 年以内	644,808.09
小 计			<u>5,100,275.05</u>

6、存货

(1) 存货账面余额列示如下：

存货种类	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
原材料	506,808,543.02	6,094,479,070.00	6,121,512,331.20	479,775,281.82
包装物	15,572,604.74	131,847,053.15	126,077,080.69	21,342,577.20
在产品	267,519.98	2,048,736.12	1,047,810.91	1,268,445.19
库存商品	43,524,623.16	6,745,026,565.83	6,666,498,494.69	122,052,694.30
在途物资		149,215.00		149,215.00
低值易耗品	2,956,509.26	11,978,763.78	10,157,468.39	4,777,804.65
受托代销商品	15,155.00	9,340.00	14,828.00	9,667.00
发出商品	4,372,325.72	1,082,765.61	2,527,063.62	2,928,027.71
委托加工物资		654,683.19	446,019.06	208,664.13
消耗性生物资产	2,221,573.85	7,980,094.91	8,001,099.35	2,200,569.41
合 计	<u>575,738,854.73</u>	<u>12,995,256,287.59</u>	<u>12,936,282,195.91</u>	<u>634,712,946.41</u>

其中：存货外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	15,002,478,126.26	1:2,206	6,800,760.71			

(2) 消耗性生物资产列示如下：

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、畜牧养殖业				
1、家畜	208,558.01			208,558.01
2、家禽	15,259.29	808,834.18		824,093.47
二、水产业				
1、水产品	1,997,756.55	7,171,260.73	8,001,099.35	1,167,917.93
合计	<u>2,221,573.85</u>	<u>7,980,094.91</u>	<u>8,001,099.35</u>	<u>2,200,569.41</u>

(3) 本公司年末存货无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提存货减值准备。

7、长期股权投资

项目	年末数	年初数
成本法核算的长期股权投资	2,650,000.00	2,650,000.00
权益法核算的长期股权投资	6,621,765.42	4,251,491.18
减：减值准备		
合 计	<u>9,271,765.42</u>	<u>6,901,491.18</u>

(1) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位	原始投资额	本期收现金股利	年初数	本期增加	本期减少	年末数	持股比例
通威(成都)三文鱼有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00			2,600,000.00	52.00%
眉山市东坡区苏祠农村信用社	50,000.00	296.00	50,000.00			50,000.00	
合计	<u>2,650,000.00</u>	<u>296.00</u>	<u>2,650,000.00</u>			<u>2,650,000.00</u>	

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位	年初数			本期发生额		年末数			持股比例
	投资成本	损益调整	合计	投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	合计	
邛崃市通威农业投资担保有限公司	3,500,000.00	-146,686.72	3,353,313.28		-137,567.40	3,500,000.00	-284,254.12	3,215,745.88	35%
四川润兆渔业资源有限公司	900,000.00	-1,822.10	898,177.90	2,700,000.00	-192,158.36	3,600,000.00	-193,980.46	3,406,019.54	45%
合计	<u>4,400,000.00</u>	<u>-148,508.82</u>	<u>4,251,491.18</u>	<u>2,700,000.00</u>	<u>-329,725.76</u>	<u>7,100,000.00</u>	<u>-478,234.58</u>	<u>6,621,765.42</u>	

注：公司年末各项长期股权投资的账面价值低于其可收回金额，故未计提长期股权投资减值准备。

8、固定资产

(1) 原价、累计折旧、减值准备、净额分类列示如下：

项目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
一、原价合计	1,121,145,420.59	506,128,425.46	13,994,785.17	1,613,279,060.88
1、房屋建筑物	603,673,892.93	347,289,751.75	647,368.41	950,316,276.27
2、专用设备	328,703,434.14	88,263,701.96	3,480,975.66	413,486,160.44
3、通用设备	45,964,848.75	15,469,125.60	2,027,250.30	59,406,724.05

4、交通运输设备	61,195,580.10	19,535,025.53	3,536,982.67	77,193,622.96
5、其他设备	81,607,664.67	35,570,820.62	4,302,208.13	112,876,277.16
二、累计折旧合计	257,372,632.61	102,673,974.12	9,559,734.02	350,486,872.71
1、房屋建筑物	75,785,197.68	35,967,430.76	514,446.78	111,238,181.66
2、专用设备	107,242,718.32	38,106,730.09	2,869,483.15	142,479,965.26
3、通用设备	13,138,614.51	5,994,982.75	1,193,316.00	17,940,281.26
4、交通运输设备	28,789,159.61	11,944,192.89	2,680,072.40	38,053,280.10
5、其他设备	32,416,942.49	10,660,637.63	2,302,415.69	40,775,164.43
三、减值准备合计		529,536.00		529,536.00
1、房屋建筑物		302,042.34		302,042.34
2、专用设备		31,270.16		31,270.16
3、通用设备				
4、交通运输设备		196,223.50		196,223.50
5、其他设备				
四、账面价值合计	863,772,787.98			1,262,262,652.17
1、房屋建筑物	527,888,695.25			838,776,052.27
2、专用设备	221,460,715.82			270,974,925.02
3、通用设备	32,826,234.24			41,466,442.79
4、交通运输设备	32,406,420.49			38,944,119.36
5、其他设备	49,190,722.18			72,101,112.73

其中：固定资产外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
原值						
其中：越南盾	42,882,716,125.34	1:2,206	19,439,127.89			
累计折旧	1,632,516,129.06	1:2,206	740,034.51			
净值						
其中：越南盾	41,250,199,996.28	1:2,206	18,699,093.38			

注：固定资产原值本年增加 506,128,425.46 元，主要原因：一是本年新设成都新太丰农业开发有限公司等 9 家子公司增加固定资产 87,554,872.85 元；二是本年收购成都春源食品有限公司等 3 家子公司增加固定资产 65,237,494.26 元；三是广东通威饲料有限公司等单位在建工程完

工转固 278,987,835.85 元；四是本公司总部购买四川迪康科技药业股份有限公司出售的办公楼转固 41,000,000.00 元。

(2) 固定资产抵押情况，详见“附注五、17”。

(3) 公司年末固定资产减值准备账面价值 529,536.00 元，系本年收购成都春源食品有限公司的账面减值准备余额，除此之外，本公司固定资产不存在减值的情形。

9、在建工程

(1) 分工程项目列示如下：

工程名称	预算数 (万元)	资金来源	年初数	本年增加	本年转固	年末数
越南通威项目		自筹		24,292,328.01		24,292,328.01
海南水产食品筹建厂房		自筹	168,952.70	29,979,409.30	11,984,104.00	18,164,258.00
四川公司搬迁项目		自筹	17,490.20	10,825,347.88	447,294.54	10,395,543.54
沅江土建项目		自筹		7,993,925.01	14,525.72	7,979,399.29
苏州基建及饲料生产线		自筹	8,784,908.10	3,626,115.20	4,837,369.42	7,573,653.88
管理总部房屋建筑		自筹	3,452,222.64	1,417,121.30	1,027,830.43	3,841,513.51
海南分公司基建项目		自筹		5,519,278.86	2,071,631.90	3,447,646.96
茂名土建及技改工程	1300	自筹	3,025,236.25	8,543,178.92	9,735,116.67	1,833,298.50
淄博通威食品基建		自筹		1,812,398.00		1,812,398.00
春源生态猪舍项目		自筹		1,664,156.08		1,664,156.08
水产食品基建及生产线		自筹	6,807,000.35	19,996,847.43	25,726,601.61	1,077,246.17
厦门 MULZ600 生产线		自筹	14,160.00	730,152.50	42,111.00	702,201.50
湛江粤华除臭项目		自筹	32,725.00	517,000.00		549,725.00
德阳分公司技改项目		自筹	105,267.46	574,292.75	176,660.46	502,899.75
广东预混料生产线		自筹	32,911.40	22,571,279.73	22,382,390.13	221,801.00
黄冈基建及饲料生产线		自筹	3,136,300.00	45,227,258.08	48,297,172.23	66,385.85
惠州基建及饲料生产线		自筹	29,647,474.28	9,697,657.16	39,309,931.44	35,200.00
扬州基建及饲料生产线		自筹	5,327,119.65	10,244,385.87	15,569,305.52	2,200.00
金凤凰项目		自筹		1,235,617.79	1,234,617.79	1,000.00
长春技改项目		自筹		454,874.50	127,365.50	327,509.00
合肥基建及饲料生产线	3000	自筹	2,472,914.03	6,008,043.76	8,480,957.79	
越南越华工程		自筹		18,621,078.17	18,621,078.17	

枣庄厂房及改造设备		自筹	90,936.20	9,135,131.16	9,226,067.36	
通威实业科技园项目		自筹	30,833,577.57	8,041,315.72	38,874,893.29	
沙市基建及饲料生产线		自筹	526,827.08	3,636,615.29	4,163,442.37	
揭阳通威基建工程		自筹	652,324.92	1,976,530.13	2,628,855.05	
南昌新增生产线	261	自筹	126,907.12	195,630.22	322,537.34	
特种饲料项目		自筹		2,867,884.32	2,867,884.32	
南宁基建及饲料生产线		自筹		2,265,181.10	2,265,181.10	
武汉五期工程		自筹		2,203,000.00	2,203,000.00	
成都蓉味通威土建项目		自筹		1,604,093.68	1,604,093.68	
其他工程		自筹	223,878.25	4,790,676.95	4,745,817.02	268,738.18
合计			<u>95,479,133.20</u>	<u>268,267,804.87</u>	<u>278,987,835.85</u>	<u>84,759,102.22</u>
其中：资本化利息				7,870,224.56	7,140,611.96	729,612.60

其中：在建工程外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	53,588,875,590.06	1:2,206	24,292,328.01			

(2) 在建工程未用于抵押借款。

(3) 本公司年末各项在建工程不存在减值情形，故未计提减值准备。

10、工程物资

项目	年末数	年初数
器材配件	50,294.18	
合计	<u>50,294.18</u>	

11、生产性生物资产

(1) 生物资产原价、累计折旧、减值准备分类列示如下：

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原价合计	17,302.78	8,038,248.39	1,587,288.44	6,468,262.73
其中：产畜	17,302.78	43,194.60	13,718.17	46,779.21
种禽		6,574,069.66	1,436,664.87	5,137,404.79
鱼苗		1,420,984.13	136,905.40	1,284,078.73
二、累计折旧合计	10,009.82	1,069,371.65	314,733.49	764,647.98

其中：产畜	10,009.82	12,965.57	10,806.34	12,169.05
种禽		942,874.42	303,672.34	639,202.08
鱼苗		113,531.66	254.81	113,276.85
三、减值准备合计				
其中：产畜				
种禽				
鱼苗				
四、账面价值合计	<u>7,292.96</u>	<u>6,968,876.74</u>	<u>1,272,554.95</u>	<u>5,703,614.75</u>
其中：产畜	7,292.96	30,229.03	2,911.83	34,610.16
种禽		5,631,195.24	1,132,992.53	4,498,202.71
鱼苗		1,307,452.47	136,650.59	1,170,801.88

注：本公司年末各项生产性生物资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

(2) 各类生产性生物资产状况列示如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值	折旧方法	累计折旧	减值准备累计金额
一、畜牧养殖业					
1、产畜	3	5%	平均年限法	12,169.05	
2、种禽	3	5%	平均年限法	639,202.08	
二、水产业					
1、鱼苗	3	5%	平均年限法	113,276.85	
合计				<u>764,647.98</u>	

12、无形资产

(1) 分类列示如下：

项目	年初数	本期增加额	本期减少额	年末数
一、原价合计	<u>254,569,579.64</u>	<u>80,323,997.85</u>	<u>2,835,838.46</u>	<u>332,057,739.03</u>
1、财务软件	1,804,399.00	182,412.69	39,838.46	<u>1,946,973.23</u>
2、商标权	231,500.00			<u>231,500.00</u>
3、土地使用权	252,533,680.64	80,141,585.16	2,796,000.00	<u>329,879,265.80</u>
二、累计摊销额合计	<u>20,571,915.38</u>	<u>7,315,127.57</u>	<u>1,278,937.87</u>	<u>26,608,105.08</u>
1、财务软件	900,374.47	343,972.31	2,342.44	<u>1,242,004.34</u>
2、商标权	50,158.29	54,588.02		<u>104,746.31</u>
3、土地使用权	19,621,382.62	6,916,567.24	1,276,595.43	<u>25,261,354.43</u>

三、减值准备合计			
1、财务软件			
2、商标权			
3、土地使用权			
四、账面价值合计	<u>233,997,664.26</u>		<u>305,449,633.95</u>
1、财务软件	904,024.53		704,968.89
2、商标权	181,341.71		126,753.69
3、土地使用权	232,912,298.02		304,617,911.37

(2) 本年增加土地使用权原值 89,421,104.14 元，主要构成如下：

项目	金额	取得方式	预计使用年限	剩余摊销年限
总部办公楼土地	21,630,000.00	出让	50 年	43 年 6 个月
惠州分公司土地	10,307,500.00	出让	50 年	48 年
新太丰农业公司土地	17,861,932.46	出让	50 年	47 年
春源食品公司土地	3,409,093.86	出让	50 年	47 年 3 个月
金凤凰公司土地	5,226,466.00	出让	50 年	49 年 11 个月
水产食品公司土地	3,393,300.00	出让	50 年	49 年 9 个月
海南水产食品公司土地	5,951,517.00	出让	50 年	49 年
沅江公司土地	5,105,858.00	出让	50 年	49 年 11 个月
苏州公司土地	4,832,543.00	出让	50 年	49 年
其他	2,423,374.84	出让		
合计	<u>80,141,585.16</u>			

(3) 本公司年末各项无形资产不存在减值情形，故未计提减值准备。

13、商誉

(1) 按被投资单位列示如下：

被投资单位		年末数	年初数
湛江粤华水产饲料有限公司	注 ₁	22,636,113.16	22,636,113.16
通威(海南)水产食品有限公司	注 ₁	1,674,495.11	1,674,495.11
海南海金联贸易有限公司	注 ₁	22,321,945.78	22,321,945.78
海南大海水产饲料有限公司	注 ₂	23,190,865.35	
成都春源食品有限公司	注 ₂	17,386,370.20	
四川省春源生态养殖有限责任公司	注 ₂	1,486,979.12	

湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司 注 2	5,704,964.59	
合计	<u>94,401,733.31</u>	<u>46,632,554.05</u>

注 1: 根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》规定, 将截至 2006 年 12 月 31 日止以前年度购并形成股权投资借方差额摊余金额停止摊销, 形成合并商誉。其中, 海南海金联贸易有限公司商誉 22,321,945.78 元, 系 2006 年本公司收购海南海金联贸易有限公司 100% 股权, 间接持有海南大海水产饲料有限公司 32.57% 股权所形成。

注 2: 本年新增商誉的确认方法详见“附注四、4”。

(2) 公司年末各项商誉的账面价值低于其可收回金额, 故未计提商誉减值准备。

14、长期待摊费用

项 目	原始发生额	年初数	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	年末数	剩余摊销年限
开办费	5,598,880.06	1,377,257.86	48,124.43	1,425,382.29	5,598,880.06		发生时计入当期损益
粤华鱼塘租金	1,630,000.00	1,514,200.00		199,242.02	315,042.02	1,314,957.98	84 个月
其他	830,080.92	180,184.68	520,164.82	99,015.12	228,746.54	601,334.38	
合计	<u>8,058,960.98</u>	<u>3,071,642.54</u>	<u>568,289.25</u>	<u>1,723,639.43</u>	<u>6,142,668.62</u>	<u>1,916,292.36</u>	

注: 年末较年初减少 1,155,350.18 元, 减幅 37.61%, 主要是开办费本期摊销所致。

15、递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
1、税法不允许抵扣的应收账款坏账准备	11,744,768.03	6,871,395.41
2、税法不允许抵扣的其他应收款坏账准备	2,186,175.98	477,849.83
3、税法不允许抵扣的开办费摊销余额	960,377.08	1,255,078.68
4、可弥补亏损	9,067,689.77	
5、内部销售未实现利润	1,573,248.86	1,425,827.90
合计	<u>25,532,259.72</u>	<u>10,030,151.82</u>

16、资产减值准备

项 目	年初数	本年增加额	本年减少额		年末数
			转回	转销	
一、坏账准备	50,941,132.08	15,744,066.94			66,685,199.02
二、存货跌价准备					
三、长期股权投资减值准备					

四、固定资产减值准备		529,536.00			529,536.00
五、工程物资减值准备					
六、在建工程减值准备					
七、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
八、无形资产减值准备					
九、商誉减值准备					
十、其他					
合计	<u>50,941,132.08</u>	<u>16,273,602.94</u>			<u>67,214,735.02</u>

其中：资产减值准备外币折算列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	20,596,848.44	1:2,206	9,336.74			

17、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面原值	本年增加额	本年减少额	年末账面原值
一、用于担保的资产				
1、固定资产				
房屋建筑物	46,677,568.30	70,885,666.49	46,677,568.30	70,885,666.49
专用设备	37,935,408.81	17,261,351.81	37,935,408.81	17,261,351.81
交通运输设备	2,058,000.00		2,058,000.00	
其他设备	25,234,049.00		25,234,049.00	
2、无形资产				
土地使用权		15,292,099.00		15,292,099.00
合 计	<u>111,905,026.11</u>	<u>103,439,117.30</u>	<u>111,905,026.11</u>	<u>103,439,117.30</u>

注：期末所有权受限的资产系湛江粤华水产饲料有限公司、珠海经济特区大海水产饲料有限公司、珠海海一水产饲料有限公司、成都春源食品有限公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司、越南越华水产饲料联营责任有限公司等 6 家子公司用资产抵押向银行借款。

其中：所有权受到限制的资产外币折算列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
	21,315,643,031.					
其中：越南盾	02	1:2,206	9,662,576.17			

注：系越南越华水产饲料联营责任有限公司用资产抵押向银行借款。

18、短期借款

(1) 借款分类列示如下：

项目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
信用借款						6,400,000.00
其中：越南盾						
美元						
抵押借款			96,407,498.47			40,330,000.00
其中：越南盾	3,340,000,000.00	1:2,206	1,514,052.59			
美元	533,012.88	7.3046:1	3,893,445.88			
担保借款			923,700,000.00			520,000,000.00
其中：越南盾						
美元						
合计			<u>1,020,107,498.47</u>			<u>566,730,000.00</u>

注：年末较年初增加 453,377,498.47 元，增幅 80.00%，主要原因系生产经营规模扩大对资金的需求增加影响所致。

(2) 年末抵押借款情况

借款单位	抵押资产类别	借款金额		
		外币	汇率	人民币
湛江粤华水产饲料有限公司	房屋及设备			15,000,000
珠海经济特区大海水产饲料有限公司	房屋建筑物			6,000,000
珠海海一水产饲料有限公司	房屋及设备			20,000,000
成都春源食品有限公司	房屋及土地			40,000,000
湘西自治州金凤凰农业科技	专用设备			10,000,000

有限公司				
越南越华水产饲料联营责任有限公司	房屋			5,407,498.47
其中：越南盾		3,340,000,000	1:2,206	1,514,052.59
其中：美元		533,012.88	7.3046:1	3,893,445.88
合计				<u>96,407,498.47</u>

(3) 年末担保借款情况

借款单位	担保单位	借款金额
通威股份有限公司	通威集团有限公司	690,000,000.00
成都通威动物营养科技有限公司	通威集团有限公司	10,000,000.00
	小计	<u>700,000,000.00</u>
控股子公司	通威股份有限公司	223,700,000.00
其中：山东通威饲料有限公司		10,000,000.00
揭阳通威饲料有限公司		30,000,000.00
南宁通威饲料有限公司		35,000,000.00
海南大海水产饲料有限公司		18,700,000.00
广东通威饲料有限公司		130,000,000.00
合计		<u>923,700,000.00</u>

19、应付票据

(1) 按类别列示如下：

类别	年末数	年初数
银行承兑汇票	63,000,000.00	45,706,400.00
商业承兑汇票	58,078,976.41	11,417,082.20
合计	<u>121,078,976.41</u>	<u>57,123,482.20</u>

注：年末较年初增加63,955,494.21元，增幅111.96%，主要系生产经营规模扩大，采用票据结算货款方式增加影响所致。

(2) 截止2007年12月31日，本公司无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

20、应付账款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1年以内（含1年）	423,774,124.60	250,676,201.53

1 年至 2 年 (含 2 年)	5,835,719.66	860,382.96
2 年至 3 年 (含 3 年)	205,422.39	
3 年至 5 年 (含 5 年)		
合计	<u>429,815,266.65</u>	<u>251,536,584.49</u>

其中：应付账款外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
	7,426,097,177.					
其中：越南盾	10	1:2,206	3,366,317.85			

注：年末较年初增加178,278,682.16元，增幅70.88%，主要原因：一是本年收购、新设子公司增加合并单位而增加应付账款6000多万元；二是增加应付四川迪康科技药业股份有限公司购买办公楼款4000万元；三是广东通威饲料有限公司储备原材料应付款增加2100万元；四是其他单位储备原材料应付款增加。

(2) 截止2007年12月31日，本公司无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

21、预收款项

(1) 账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1 年以内 (含 1 年)	86,281,819.90	96,180,685.53
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,409,902.19	143,392.81
2 年至 3 年 (含 3 年)	119,391.22	
合计	<u>87,811,113.31</u>	<u>96,324,078.34</u>

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

22、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加额	本年支付额	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,793,135.41	190,700,361.34	192,346,035.09	1,147,461.66
二、职工福利费	23,185,027.14	-20,776,877.77	2,408,149.37	
三、社会保险费	119,742.11	8,255,808.60	8,370,119.37	5,431.34
其中：1. 医疗保险费	22,504.32	1,636,415.20	1,658,919.52	
2. 基本养老保险费	88,763.79	5,581,558.15	5,664,890.60	5,431.34

3. 失业保险费	2,003.73	546,278.46	548,282.19	
4. 工伤保险费	6,229.38	411,585.13	417,814.51	
5. 生育保险费	240.89	79,971.66	80,212.55	
6. 劳动保险费				
7. 年金缴费				
四、住房公积金	6,213.22	316,914.87	323,128.09	
五、工会经费和职工教育经费	8,682,607.31	7,039,730.91	6,386,655.04	9,335,683.18
六、非货币性福利		6,000.00	610.00	5,390.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		7,260.00	34,260.00	-27,000.00
八、其他		1,587,049.60	1,454,664.53	132,385.07
其中：以现金结算的股份支付				
合计	34,786,725.19	187,136,247.55	211,323,621.49	10,599,351.25

注：年末较年初减少 24,187,373.94 元，减幅 69.53%，主要是根据新会计准则，本期冲回年初职工福利费影响所致；职工福利费本年增加负数 20,776,877.77 元，系上年节余职工福利费本年使用后冲销金额。

23、应交税费

(1) 按税费种类列示如下：

税费项目	年末数	年初数
增值税	-10,546,490.22	154,925.92
企业所得税	16,547,227.34	25,184,015.91
营业税	1,591,541.18	65,866.97
城建税	94,007.53	31,352.52
土地使用税	985,321.86	179,942.73
个人所得税	1,293,720.86	1,362,618.07
房产税	592,965.40	348,582.02
印花税	65,208.55	3,000.00
车船使用税	1,120.00	720.00
资源税	3,420.00	3,420.00
教育费附加	73,057.10	16,173.78
市场物价调节基金	137,837.19	165,827.57

地方教育发展费	222,090.93	143,812.68
防洪保安基金	335,246.24	327,721.57
粮食风险基金		5,204.95
残疾人保障基金	89,000.00	
副食品调节基金	13,449.79	
综合基金	7,475.30	
其他	7,711.15	8,497.92
合计	<u>11,513,910.20</u>	<u>28,001,682.61</u>

注：年末较年初减少 16,487,772.41 元，减幅 58.88%，主要系本年收购、新设子公司——成都春源食品有限公司、成都新太丰农业开发有限公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司等单位存在较大金额的留抵增值税进项税影响所致。

其中：应交税费外币折算列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
增值税账面价值						
其中：越南盾	-236,415,343.44	1:2,206	-107,169.24			

(2) 本公司上述税项的法定税率详见附注三。

24、其他应付款

(1) 账龄分析列示如下：

账龄结构	年末数	年初数
1 年以内（含 1 年）	92,394,530.89	85,540,515.58
1 年至 2 年（含 2 年）	5,416,722.21	
合计	<u>97,811,253.10</u>	<u>85,540,515.58</u>

其中：其他应付款外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
	1,052,231,733.					
其中：越南盾	68	1:2,206	476,986.28			

(2) 截止2007年12月31日，本公司无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

(3) 年末应付债权人金额较大的款项列示如下:

债权人或项目	金额	性质或内容
湛江粤华水产饲料有限公司收政府拨入拆迁补偿费	7,155,093.60	拆迁补偿费
博罗县龙溪镇人民政府	4,123,000.00	土地款
北京市京科伦冷冻设备有限公司	3,466,000.00	设备款
成都春源食品有限公司向邛崃市财政局借款	1,250,000.00	借款
扬州牧羊饲料成套工程有限责任公司	1,102,974.00	设备款
合计	<u>17,097,067.60</u>	

25、一年内到期的非流动负债

项目	年末数	年初数
担保借款	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>

注: 年末较年初减少 100,000,000.00 元, 减幅 50%, 主要系一年内到期的长期借款减少所致。

担保借款系通威集团有限公司为本公司提供的连带责任担保。

26、其他流动负债

项目	年末数	年初数
递延收益—政府补助	611,430.00	380,692.61
合计	<u>611,430.00</u>	<u>380,692.61</u>

27、长期借款

(1) 借款分类列示如下:

项目	长期借款	
	年末数	年初数
信用借款		
抵押借款		
质押借款		
保证借款	60,000,000.00	
合计	<u>60,000,000.00</u>	

注: 年末较年初增加60,000,000.00元, 增幅100.00%, 主要原因系固定资产投资对资金的需求增加影响所致。

(3) 年末担保借款情况

借款单位	担保单位	借款金额
通威股份有限公司	通威集团有限公司	45,000,000.00

控股子公司		
其中：通威(海南)水产食品有限公司	通威股份有限公司	15,000,000.00
合计		<u>60,000,000.00</u>

28、长期应付款

项目	期末账面余额	年初数
1. 担保风险准备金	61,632.03	
2. 担保赔偿准备金	169,660.00	
合 计	<u>231,292.03</u>	

注：长期应付款系本年新设子公司——淄博通威担保有限公司、湖北通威农业投资担保有限公司计提的风险准备金。

29、股本

(1) 股本结构（单位：股）：

项 目	年初数	本期增减变动					小计	年末数
		送股	公积金转股	配股	增发	其他		
一、有限售条件股份	205,760,000	56,778,891	132,484,079			-16,497,030	172,765,940	378,525,940
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	205,760,000	56,778,891	132,484,079			-16,497,030	172,765,940	378,525,940
(1)境内法人持股	192,941,196	56,778,891	132,484,079			-3,678,226	185,584,744	378,525,940
(2)境内自然人持股	12,818,804					-12,818,804	-12,818,804	
4、外资持股								
(1)境外法人持股								
(2)境外自然人持股								
二、无限售条件股份	138,000,000	46,349,109	108,147,921			16,497,030	170,994,060	308,994,060
1、人民币普通股	138,000,000	46,349,109	108,147,921			16,497,030	170,994,060	308,994,060

2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	343,760,000	103,128,000	240,632,000				343,760,000	687,520,000

注：2007年5月，本公司股东大会批准，以2006年度末公司的总股本34,376万股为基数，实施每10股送3股的股票分红；实施资本公积金转增股本，每10股转增7股，共计增加股本343,760,000股。

(2) 股东明细

序号	股东名称或类别	股份性质	年初数		本期增加	本期减少	年末数	
			股数	比例			股数	比例
1	通威集团有限公司	有限售条件流通股	189,262,970	55.06%	189,262,970	34,376,000	344,149,940	50.06%
		无限售条件流通股			34,376,000		34,376,000	5.00%
		小计	189,262,970	55.06%	223,638,970	34,376,000	378,525,940	55.06%
2	四川眉山金腾投资开发有限责任公司	有限售条件流通股	3,678,226			3,678,226		
3	刘定全	有限售条件流通股	4,711,992			4,711,992		
4	管超	有限售条件流通股	1,810,608			1,810,608		
5	何志林	有限售条件流通股	1,502,004			1,502,004		
6	刘汉中	有限售条件流通股	1,502,004			1,502,004		
7	熊照明	有限售条件流通股	1,502,004			1,502,004		
8	管亚伟	有限售条件流通股	1,193,400			1,193,400		
9	陈文	有限售条件流通股	596,792			596,792		
	社会公众股	无限售条件流通股	138,000,000		170,994,060		308,994,060	44.94%

合计	343,760,000	394,633,030	50,873,030	687,520,000	100.00%
----	-------------	-------------	------------	-------------	---------

注：本年有限售条件流通股上市流通 50,873,030 股，其中：2007 年 3 月 5 日上市流通 16,497,030 股，2007 年 11 月 6 日上市流通 34,376,000 股。

四川眉山金腾投资开发有限责任公司、刘定全等 8 位股东有限售条件流通转为无限售条件流通 16,497,030 股，这 8 位股东于 2007 年 12 月 31 日持有本公司无限售条件流通股 30,297,273 股。

30、资本公积

项 目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
股本溢价	277,892,600.00		240,632,000.00	37,260,600.00
其他资本公积	924,894.31			924,894.31
合计	<u>278,817,494.31</u>		<u>240,632,000.00</u>	<u>38,185,494.31</u>

注：本年减少系公司用资本公积转增股本所致。

31、盈余公积

项 目	年初数	本年增加额	本年减少额	年末数
法定盈余公积	64,500,449.19	10,613,715.46		75,114,164.65
任意法定盈余公积				
合 计	<u>64,500,449.19</u>	<u>10,613,715.46</u>		<u>75,114,164.65</u>

32、未分配利润

项目	分配比例	2007 年度	2006 年度
上年末未分配利润		136,946,949.78	103,027,650.06
加：会计差错更正			
执行新会计准则调整	注 1	23,899,527.14	21,344,250.29
年初未分配利润		160,846,476.92	124,371,900.35
加：本年净利润		130,235,187.60	143,205,955.95
可供分配利润		291,081,664.52	267,577,856.30
减：提取法定盈余公积		10,613,715.46	11,166,099.48
应付普通股股利	注 2	13,750,400.00	9,625,279.90
转作股本的普通股股利	注 2	103,128,000.00	85,940,000.00
未分配利润		163,589,549.06	160,846,476.92

注 1：根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定以及《企业会计准则解释第 1 号》的规定，追溯调增年初未分配利润。

注 2：经 2006 年度股东大会批准，以 2006 年度末本公司的总股本 34,376 万股为基数，实施每 10 股送 3 股的股票分红和每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计派发股票红利 103,128,000 股和现金红利 13,750,400 元。

33、外币报表折算差额

项目	年末数	年初数
归属于母公司所有者权益	-214,036.64	
归属于少数股东权益	-329,133.26	
合 计	<u>-543,169.90</u>	

34、营业收入

项目	2007 年度	2006 年度
主营业务收入	6,694,430,932.39	4,826,543,975.10
其他业务收入	55,013,774.68	78,383,681.93
合 计	<u>6,749,444,707.07</u>	<u>4,904,927,657.03</u>

注：收入较上年增加 1,844,391,347.22 元，增幅 37.61%，主要原因：一是惠州分公司、黄冈分公司、廊坊通威饲料有限公司等近两年设立的单位因市场逐步扩大销售规模迅速上升；二是本年将收购、新设单位增加销售收入 2.85 亿元；三是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。

(1) 分地区主营业务收入

项目	2007 年度	2006 年度
西南地区	2,133,897,701.25	1,638,463,687.58
华东地区	1,451,511,114.13	1,284,797,212.52
中南地区	2,838,974,928.23	2,065,414,572.10
华北及东北地区	844,428,782.37	673,231,368.53
海外(越南)地区	5,730,632.55	
合计	7,274,543,158.53	5,661,906,840.73
内部抵消	580,112,226.14	835,362,865.63
抵消后合计	<u>6,694,430,932.39</u>	<u>4,826,543,975.10</u>

(2) 分行业（产品）主营业务收入

项目	2007 年度	2006 年度
饲料	6,465,794,297.08	4,809,738,456.08
其中：配合饲料	5,964,339,085.39	4,367,349,023.09

虾、特料	501,455,211.69	442,389,432.99
动物药品	14,187,737.86	7,205,562.39
水产品	33,695,525.52	9,599,956.63
食品加工、畜禽养殖	179,882,782.92	
担保收入	870,589.01	
合计	<u>6,694,430,932.39</u>	<u>4,826,543,975.10</u>

其中：主营业务收入外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	12,641,775,405.30	1:2,206	5,730,632.55			

(3) 前五名客户销售收入总额为 197,112,133.66 元，占本年主营业务收入的 2.94%。

35、营业成本

项目	2007 年度	2006 年度
主营业务成本	6,149,807,434.82	4,314,415,781.77
其他业务成本	34,862,622.43	62,110,468.49
合 计	<u>6,184,670,057.25</u>	<u>4,376,526,250.26</u>

(1) 分地区主营业务成本

项目	2007 年度	2006 年度
西南地区	1,927,117,235.16	1,402,958,191.23
华东地区	1,362,679,743.50	1,211,900,557.22
中南地区	2,619,297,816.61	1,897,649,972.02
华北及东北地区	813,666,313.97	649,684,619.84
海外(越南)地区	5,329,257.22	
合计	6,728,090,366.46	5,162,193,340.31
内部抵消	578,282,931.64	847,777,558.54
抵消后合计	<u>6,149,807,434.82</u>	<u>4,314,415,781.77</u>

(2) 分行业(产品)主营业务成本

项目	2007 年度	2006 年度
饲料	5,932,019,476.99	4,301,415,253.14
其中：配合饲料	5,504,662,417.94	3,933,204,074.66
虾、特料	427,357,059.05	368,211,178.48

动物药品	8,688,109.90	3,902,097.74
水产品	32,861,549.65	9,098,430.89
食品加工、畜禽养殖	176,224,045.86	
担保成本	14,252.42	
合计	<u>6,149,807,434.82</u>	<u>4,314,415,781.77</u>

其中：主营业务成本外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	11,756,341,427.32	1:2,206	5,329,257.22			

36、营业税金及附加

项 目	2007 年度	2006 年度
营业税	1,781,713.03	123,988.72
城建税	336,321.81	127,574.17
教育费附加	161,879.71	68,139.79
地方教育费附加	39,015.31	12,901.25
副食品调控基金	117,110.93	210,375.40
防洪保安基金		349.18
地方教育发展基金	193.86	245.41
其他	14,485.92	29,957.76
合 计	<u>2,450,720.57</u>	<u>573,531.68</u>

37、销售费用

项 目	2007 年度	2006 年度
职工薪酬	51,302,855.68	43,577,131.58
差旅费	36,710,096.11	35,665,946.27
广告费	13,207,526.21	12,801,111.23
运输费	11,068,477.32	7,748,957.88
业务宣传费	10,502,883.26	6,816,885.51
小车费	4,513,970.35	4,736,227.25
业务招待费	4,207,684.71	3,408,505.12
折旧费	3,198,375.29	2,985,632.98

售后服务费	1,990,151.34	2,581,261.02
邮电费	2,014,458.87	2,103,442.18
宣传车费	1,982,239.56	2,023,498.91
展览会务费	3,181,890.89	1,749,401.95
劳动保护费	1,127,304.61	810,989.78
租赁费	859,571.81	713,605.59
办公费	422,228.10	408,504.31
保险费	464,917.19	316,930.39
其它	5,124,648.47	3,360,779.13
合计	<u>151,879,279.77</u>	<u>131,808,811.08</u>

其中：销售费用外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	2,206,072,886.24	1:2,206	1,000,033.04			

38、管理费用

项 目	2007 年度	2006 年度
职工薪酬	48,448,918.31	59,653,703.01
劳动保护费	1,034,224.25	1,196,299.87
研究开发费	24,581,001.80	22,352,371.86
折旧费	23,229,316.59	17,915,796.22
业务招待费	7,732,238.54	5,733,035.97
差旅费	7,673,193.08	7,364,108.82
长期待摊费用摊销	7,028,304.46	2,046,009.26
无形资产摊销	6,112,831.54	4,207,188.98
小车费	5,696,066.72	4,498,809.00
水电费	4,367,542.12	3,177,712.19
聘请中介机构费用	3,862,346.62	2,171,264.20
邮电费	3,316,685.84	3,020,217.68
办公费	2,478,710.27	2,561,690.23
租赁费	2,054,248.27	1,534,288.70

质量检验费	1,733,509.88	2,310,120.34
其他公司经费	1,622,081.23	1,205,737.26
会务费	1,491,766.82	1,374,146.49
修理费	1,388,010.34	3,027,789.43
低值易耗品摊销	1,307,906.83	1,152,185.06
财产保险费	1,281,032.15	1,242,037.86
董事会费	1,029,991.90	738,778.99
环境保护费	365,550.76	228,623.68
绿化费	345,290.93	294,687.77
各项税费	12,253,809.48	6,803,673.07
其他	5,998,394.02	294,216.36
合计	<u>176,432,972.75</u>	<u>156,104,492.30</u>

其中：管理费用外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	8,006,615,629.08	1:2,206	3,629,472.18			

39、财务费用

项 目	2007 年度	2006 年度
1、利息支出	55,124,233.23	31,722,186.85
银行借款利息	52,352,691.33	31,722,186.85
银行汇票贴现利息	2,771,541.90	
2、利息收入	2,991,497.33	1,724,362.71
银行存款利息	2,991,497.33	1,724,362.71
3、汇兑损失	353,319.78	
4、汇兑收益	7,060.16	
4、其 他	1,405,124.26	1,187,291.30
合 计	<u>53,884,119.78</u>	<u>31,185,115.44</u>

其中：财务费用外币折算列示如下：

项 目	年末数			年初数		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	487,746,600.00	1:2,206	221,100.00			

注：本年较上年增加 26,365,907.27 元，增幅 84.55%，主要系本年借款增加 4.13 亿所致。

40、资产减值损失

项目	2007 年度	2006 年度
一、坏账损失	15,816,988.33	-5,809,678.09
二、存货跌价损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、固定资产减值损失		
五、工程物资减值损失		
六、在建工程减值损失		
七、生产性生物资产减值损失		
八、无形资产减值损失		
九、商誉减值损失		
十、其他		
合 计	<u>15,816,988.33</u>	<u>-5,809,678.09</u>

其中：资产减值损失外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	20,596,848.44	1:2,206	9,336.74			

41、投资收益

项目	2007 年度	2006 年度
股票投资收益	1,829,370.65	
套期失效收益	559,816.00	
被投资单位分利	296.00	
对联营企业的投资收益	-329,725.76	-148,508.82
股权投资差额摊销		
合计	<u>2,059,756.89</u>	<u>-148,508.82</u>

42、营业外收入

项目	2007 年度	2006 年度
1. 非流动资产处置利得合计	871,720.29	132,028.66
其中：固定资产处置利得	871,720.29	132,028.66
2. 罚款收入	2,103,627.61	1,722,558.15
3. 无法支付的应付账款	966,134.04	
4. 政府补助	7,695,185.80	3,228,216.38
（1）项目补助	3,276,337.91	1,000,000.00
（2）政府贴息款	936,376.00	1,480,000.00
（3）政府奖励	1,470,000.00	
（4）税费返还	2,012,471.89	748,216.38
5. 赔偿款	174,582.91	938,738.83
6. 违约金收入	485,896.47	
7. 购买股权因收购价小于应享有权益部分	1,897,100.92	
8. 其他	384,564.57	396,941.63
合计	<u>14,578,812.61</u>	<u>6,418,483.65</u>

其中：营业外收入外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	39,177,368.76	1:2,206	17,759.46			

注：本年较上年增加 8,160,328.96 元，增幅 127.14%，主要是本年政府补助及购买股权因收购价小于应享有权益部分增加收入影响所致。

43、营业外支出

项 目	2007 年度	2006 年度
1. 非流动资产处置损失合计	1,220,041.79	1,263,519.37
其中：固定资产处置损失	950,912.76	1,263,519.37
生产性生物资产处置损失	269,129.03	
2. 罚款支出	485,466.11	198,521.69
3. 捐赠支出	198,674.07	236,900.00
4. 滞纳金	144,092.01	363,149.95

5. 非常损失	490,317.41	219,748.41
6. 赔偿金		32,588.09
7. 债务重组损失	96,365.00	
8. 其他	615,066.96	779,034.54
合计	<u>3,250,023.35</u>	<u>3,093,462.05</u>

其中：营业外支出外币折算列示如下：

项 目	2007 年度			2006 年度		
	外币	汇率	人民币	外币	汇率	人民币
账面价值						
其中：越南盾	33,408,899.36	1:2,206	15,144.56			

44、所得税费用

(1) 所得税费用

项 目	2007 年度	2006 年度
当期所得税费用	43,613,770.22	38,919,881.49
递延所得税费用	-15,502,107.90	7,670,392.14
合计	<u>28,111,662.32</u>	<u>46,590,273.63</u>

(2) 所得税费用与会计利润关系（根据重要性原则，仅填列四川分公司数据）

项 目	2007 年度	2006 年度
会计利润总额	137,987,198.15	151,851,402.64
加：纳税所得调增	1,930,152.47	5,288,313.87
减：纳税所得调减项	4,091,671.31	2,254,277.63
应纳税所得额	135,825,679.31	154,885,438.88
所得税率	15%	15%
本期应交所得税	20,373,851.90	23,232,815.83
加：递延所得税负债增加额		
减：递延所得税资产增加额	-11,095.87	-41,961.63
所得税费用	20,384,947.77	23,274,777.46

(3) 所得税率详见“附注三”。

(4) 国产设备投资抵免所得税 2,650,285.57 元，抵减了当期所得税费用，有关情况如下：

①根据海南省地方税务局关于通威股份海南分公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税问题的批复(琼地税函[2006]369号)，同意该公司 3 万吨/年膨化饲料技改项目所购买国产设备总额的 40%，

从技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免，当年不足抵免的部分可在以后年度新增的企业所得税中抵免；

②根据重庆市地方税务局、永川市地方税务局、永川市地方税务局永昌税务一所关于重庆通威饲料有限公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税问题的审核意见，同意公司 10 万吨/年饲料生产线所购买国产设备可抵免企业所得税；

③根据四川省国家税务局关于通威股份有限公司德阳分公司技术改造国产设备投资抵免企业所得税的批复(川国税函[2007]69 号)，同意公司水产饲料 3 万吨改 12 万吨项目所购买国产设备可抵免企业所得税。

45、收到的其他与经营活动、投资活动、筹资活动相关的现金

(1) 收到的其他与经营活动相关的现金		
项目	2007 年	2006 年
罚款收到的现金	2,103,627.61	2,383,497.94
政府资助拨款	7,695,185.80	
收春源原股东坏账保证金	1,000,000.00	
收担保公司往来款		8,000,000.00
湛江赤坎华强实业总公司往来款		3,076,046.80
吉林粮批市场退回保证金		3,000,000.00
财政返还土地款		2,014,313.63
沈阳通威固定资产投资贴息补助		1,480,000.00
水产业发展专项资金补贴收入		1,000,000.00
湛江粤华收到拆迁补偿	7,155,093.60	
其他	174,582.91	3,986,535.53
合 计	<u>18,128,489.92</u>	<u>24,940,393.90</u>
(2) 支付的其他与经营活动相关的现金		
项目	2007 年	2006 年
差旅费	44,383,289.19	41,163,003.73
公司自行研究开发费	24,581,001.80	26,244,051.48
广告费	13,207,526.21	18,212,425.51
运输费	11,068,477.32	5,740,399.21
小车费	10,210,037.07	9,187,151.63
业务宣传费	9,339,304.23	6,231,886.95

业务招待费	7,732,238.54	8,725,491.71
邮电费	5,331,144.71	4,655,027.49
水电费	4,367,542.12	3,017,309.74
聘请中介机构费用	3,862,346.62	2,167,112.20
展览会务费	3,181,890.89	1,964,956.80
租赁费	2,913,820.08	2,889,029.08
办公费	2,900,938.37	2,541,972.27
售后服务费	1,990,151.34	2,649,487.11
宣传车费	1,982,239.56	1,908,216.28
质量检验费	1,733,509.88	4,309,468.81
修理费	1,545,298.99	2,350,164.72
会务费	1,491,766.82	1,937,355.90
财产保险费	1,281,032.15	1,378,833.67
其他	12,632,817.37	12,294,819.60
合 计	<u>165,736,373.26</u>	<u>159,568,163.89</u>
(3) 收到的其他与投资活动有关的现金		
项目	2007 年	2006 年
购并子公司净增加现金		936,257.64
(4) 收到其他与筹资活动有关的现金		
	2007 年	2006 年
利息收入	2,991,497.33	1,724,362.71
(5) 支付其他与筹资活动有关的现金		
	2007 年	2006 年
手续费	1,405,124.26	1,187,291.30
银行借款保证金	2,400,000.00	
承兑汇票保证金	5,000,000.00	
合计	<u>8,805,124.26</u>	<u>1,187,291.30</u>

46、当期取得子公司及其他经营单位的有关信息

项 目	金 额
1、取得子公司及其他经营单位的价格	68,010,173.07
2、取得子公司及其他经营单位支付的现金和现金等价物	68,010,173.07
减：子公司及其他经营单位持有的现金和现金等价物	17,890,616.89
3、取得子公司及其他经营单位支付的现金净额	50,119,556.18

4、取得子公司的净资产	58,154,058.90
流动资产	80,466,739.61
非流动资产	77,162,704.06
流动负债	95,975,500.25
非流动负债	3,499,884.52

47、现金及现金等价物

项 目	2007 年度	2006 年度
1、现金	236,212,241.24	169,412,429.39
其中：库存现金	10,800,624.52	1,481,010.45
可随时用于支付的银行存款	176,017,705.89	122,571,072.69
可随时用于支付的其他货币资金	49,393,910.83	45,360,346.25
2、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的银行承兑汇票		
3、期末现金及现金等价物余额	236,212,241.24	169,412,429.39
另外，未作为现金及现金等价物的使用受限的银行存款	7,400,000.00	

48、现金流量表补充资料

项目	2007 年	2006 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	149,587,452.45	171,125,373.51
加：资产减值准备	15,816,988.33	-5,809,678.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,644,299.28	76,062,195.96
无形资产摊销	7,315,127.57	3,878,122.44
长期待摊费用摊销	1,723,639.43	1,685,606.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	348,321.50	514,491.38
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		616,999.33
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	54,260,478.83	31,185,115.44
投资损失（收益以“-”填列）	-2,059,756.89	148,508.82

递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-15,596,197.66	
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-23,114,028.93	-206,580,399.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-80,766,635.65	68,359,962.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	85,318,000.24	-96,291,714.87
其他（待摊及预提）		
经营活动产生的现金流量净额	292,477,688.50	44,894,583.85
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变动情况：		
现金的年末数	236,212,241.24	169,412,429.39
减：现金的年初数	169,412,429.39	218,732,855.79
加：现金等价物的年末数		
减：现金等价物的年初数		
现金及现金等价物净增加额	66,799,811.85	-49,320,426.40

六、母公司财务报表重要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

（1）账龄分析列示如下：

项 目	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	9,632,362.97	96.64	472,603.37	9,159,759.60	10,220,945.46	99.40	511,047.27	9,709,898.19
1-2年	335,054.20	3.36	33,505.42	301,548.78	61,290.46	0.59	6,129.05	55,161.41
2-3年	355.77		88.94	266.83				
3-4年					918.25	0.01	367.30	550.95
合 计	<u>9,967,772.94</u>	<u>100.00</u>	<u>506,197.73</u>	<u>9,461,575.21</u>	<u>10,283,154.17</u>	<u>100.00</u>	<u>517,543.62</u>	<u>9,765,610.55</u>

（2）截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3）年末欠款金额前五名债务人欠款金额合计 5,333,838.41 元，占应收账款总额的 53.51%。

2、其他应收款

(1) 账龄分析列示如下:

项 目	年末数				年初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	538,609,017.70	99.14	407,859.01	538,201,158.69	397,509,882.08	99.24	19,875,494.10	377,634,387.98
1-2年	2,777,336.89	0.51	277,301.71	2,500,035.18	2,992,167.89	0.74	299,216.79	2,692,951.10
2-3年	1,715,126.64	0.32	428,532.66	1,286,593.98	22,323.00	0.01	5,580.75	16,742.25
3-4年	118,893.50	0.02	46,413.40	72,480.10	12,555.40		5,022.16	7,533.24
4-5年	66,245.60	0.01	25,215.20	41,030.40	32,766.70	0.01	13,106.68	19,660.02
5年以上	26,866.70		26,866.70					
合 计	<u>543,313,487.03</u>	<u>100.00</u>	<u>1,212,188.68</u>	<u>542,101,298.35</u>	<u>400,569,695.06</u>	<u>100.00</u>	<u>20,198,420.48</u>	<u>380,371,274.58</u>

注:年末较年初增加 142,743,791.97 元,增幅 35.64%,主要系新设立子公司的内部调剂资金增加。

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日,本公司无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(3) 年末欠款金额前五名债务人欠款金额合计 214,415,157.09 元,占其他应收款总额的 39.46%。

(4) 年末欠款金额较大的其他应收款项目列示如下:

项 目	金 额	性质或内容
通威(成都)水产食品有限公司	56,942,342.31	内部调剂资金
成都通威实业有限公司	44,442,559.24	内部调剂资金
沙市通威饲料有限公司	42,911,905.45	内部调剂资金
天津通威饲料有限公司	35,689,278.29	内部调剂资金
苏州通威特种饲料有限公司	34,429,071.80	内部调剂资金
合 计	<u>214,415,157.09</u>	

3、长期股权投资

项目	年末数	年初数
成本法核算的长期股权投资	792,392,390.76	535,965,273.59
权益法核算的长期股权投资	3,215,745.88	3,353,313.28
减: 减值准备		
合 计	<u>795,608,136.64</u>	<u>539,318,586.87</u>

(1) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位	原始投资额	本期收 现金股 利	年初数	本期增加	本期减 少	年末数	持股 比例
重庆通威饲料有限公司	21,382,226.09		21,382,226.09			21,382,226.09	95.00%
重庆市涪陵通威饲料有限公司	5,205,011.92		5,205,011.92			5,205,011.92	90.00%
山东通威饲料有限公司	703,760.04		703,760.04			703,760.04	92.00%
沙市通威饲料有限公司	8,609,738.21		8,609,738.21			8,609,738.21	90.00%
苏州通威特种饲料有限公司	23,354,882.28		23,354,882.28			23,354,882.28	87.00%
成都通威动物营养科技有限公司	6,605,910.79		6,605,910.79			6,605,910.79	100%
沅江通威饲料有限公司	7,208,072.03		4,765,178.41	2,442,893.62		7,208,072.03	100%
北京通威饲料有限公司	2,795,250.49		2,795,250.49			2,795,250.49	90.00%
长春通威饲料有限公司	8,953,457.02		8,953,457.02			8,953,457.02	90.00%
达州通威饲料有限公司	1,046,254.42		1,046,254.42			1,046,254.42	80.00%
西昌通威饲料有限公司	1,450,820.30		1,450,820.30			1,450,820.30	80.00%
河南通威饲料有限公司	5,475,156.91		5,475,156.91			5,475,156.91	85.00%
广东通威饲料有限公司	51,406,080.51		24,406,080.51	27,000,000.00		51,406,080.51	90.00%
厦门通威饲料有限公司	4,623,222.34		4,623,222.34			4,623,222.34	90.00%
西安通威饲料有限公司	9,288,368.16		9,288,368.16			9,288,368.16	95.00%

限公司							
武汉通威饲料有限公司	4,143,684.65		4,143,684.65			4,143,684.65	95.00%
枣庄通威饲料有限公司	1,728,289.15		1,728,289.15			1,728,289.15	70.00%
南宁通威饲料有限公司	25,200,000.00		25,200,000.00			25,200,000.00	90.00%
天津通威饲料有限公司	2,700,000.00		2,700,000.00			2,700,000.00	90.00%
淮安通威饲料有限公司	2,700,000.00		2,700,000.00			2,700,000.00	90.00%
揭阳通威饲料有限公司	45,000,000.00		45,000,000.00			45,000,000.00	90.00%
成都蓉味通威饲料有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00			16,000,000.00	80.00%
廊坊通威饲料有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00			15,000,000.00	100%
湛江粤华水产饲料有限公司	21,566,124.60		44,202,237.76			44,202,237.76	41.00%
珠海经济特区大海水产饲料有限公司	14,890,128.28		14,890,128.28			14,890,128.28	41.00%
通威(海南)水产食品有限公司	29,025,544.27		30,700,039.38			30,700,039.38	53.00%
海南海金联贸易有限公司	35,176,110.34		57,498,056.12			57,498,056.12	100%
海南大海水产饲料有限公司	42,741,025.48			42,741,025.48		42,741,025.48	45.00%
扬州通威饲料有限公司	18,000,000.00		18,000,000.00			18,000,000.00	90.00%
越南通威饲料有限公司	26,333,025.00			26,333,025.00		26,333,025.00	100%
成都通威水产科技有限公司	4,233,910.53		4,233,910.53			4,233,910.53	95.00%

成都通威三新药业 有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00			7,000,000.00	70.00%
成都通威实业有 限公司	105,764,365.06		105,764,365.06			105,764,365.06	100%
成都通威鱼有限 公司	1,889,244.77		1,889,244.77			1,889,244.77	90.00%
北京通威鱼有限 公司	3,000,000.00		3,000,000.00			3,000,000.00	100%
通威(成都)水产 食品有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			5,000,000.00	100%
上海通威鱼水产 科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	100%
广州通威鱼有限 公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	100%
武汉通威鱼有限 公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00	100%
无锡市通威农业 投资担保有限公 司	8,000,000.00			8,000,000.00		8,000,000.00	80.00%
淄博通威担保有 限公司	6,900,000.00			6,900,000.00		6,900,000.00	97.73%
四川省春源生态 养殖有限责任公 司	5,646,640.74			5,646,640.74		5,646,640.74	100%
湖北通威农业投 资担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00	95.69%
成都新太丰农业 开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00	50.00%
湘西自治州金凤 凰农业生物科技 有限公司	4,535,000.00			4,535,000.00		4,535,000.00	60.00%
成都春源食品有 限公司	57,828,532.33			57,828,532.33		57,828,532.33	72.29%
通威(成都)三文 鱼有限公司	2,600,000.00		2,600,000.00			2,600,000.00	52.00%
眉山市东坡区	50,000.00	296.00	50,000.00			50,000.00	

苏祠农村信用 社							
合计	745,759,836.71	296.00	535,965,273.59	256,427,117.17		792,392,390.76	

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资 单位	年初数			本期发生额		年末数			持股比例
	投资成本	损益调整	合计	投资成 本	损益调整	投资成本	损益调整	合计	
邛崃市通威 农业投资担 保有限公司	3,500,000.00	-146,686.72	3,353,313.28		-137,567.40	3,500,000.00	-284,254.12	3,215,745.88	35%

4、营业收入

项目	2007 年度	2006 年度
主营业务收入	2,353,997,766.32	1,975,375,954.00
其他业务收入	22,630,375.92	10,042,528.47
合计	<u>2,376,628,142.24</u>	<u>1,985,418,482.47</u>

其中，分行业（产品）主营业务收入

项目	2007 年度	2006 年度
饲料	2,352,116,951.69	1,974,772,968.60
其中：配合饲料	2,082,307,121.49	1,952,658,495.65
虾、特料	269,809,830.20	22,114,472.95
水产品	658,533.50	602,985.40
非饲料产品	1,222,281.13	
合计	<u>2,353,997,766.32</u>	<u>1,975,375,954.00</u>

5、营业成本

项目	2007 年度	2006 年度
主营业务成本	2,131,834,174.79	1,730,670,039.90
其他业务支出	15,464,736.71	4,603,095.65
合计	<u>2,147,298,911.50</u>	<u>1,735,273,135.55</u>

其中，分行业（产品）主营业务成本

项目	2007 年度	2006 年度
饲料	2,130,563,660.75	1,729,920,044.96
其中：配合饲料	1,978,673,632.97	1,711,859,105.43

虾、特料	151,890,027.78	18,060,939.53
水产品	794,646.94	749,994.94
非饲料产品	475,867.10	
合计	<u>2,131,834,174.79</u>	<u>1,730,670,039.90</u>

6、投资收益

项目	母公司	
	本年数	上年数
股票投资收益	1,829,370.65	
套期保值失效收益	559,816.00	
被投资单位分利	296.00	
对联营企业的投资收益	-137,567.40	-148,508.82
股权投资差额摊销		-3,434,149.40
合计	<u>2,251,915.25</u>	<u>-3,582,658.22</u>

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的本公司股东情况

1、存在控制关系的本公司股东 (金额单位: 万元)

公司名称	注册地点	注册资本	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
通威集团有限公司	成都市	20,000	混业经营	控股股东	有限责任公司	管亚梅

2、存在控制关系的本公司股东的注册资本及其变化 (金额单位: 万元)

公司名称	年初数	本期增加	本年减少	年末数
通威集团有限公司	20,000			20,000

3、存在控制关系的本公司股东所持本公司股份(表决权比例)的变动 (金额单位: 万股)

公司名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例			金额	比例
通威集团有限公司	18,926.297	55.06%	18,926.297		37,852.594	55.06%

(二) 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
成都好主人宠物食品有限公司	同一母公司的子公司
四川省通力建设工程有限公司	同一母公司的子公司
四川省通港房地产开发有限公司	同一母公司的子公司
成都新锐科技发展有限公司	同一母公司的子公司
邛崃市通威农业投资担保有限公司	联营企业

四川润兆渔业资源有限公司	联营企业
通威（成都）三文鱼有限公司	持有该公司 52%的股权，委托合作方经营（如“附注四、1 所述”）

（三）关联方交易事项

1、工程承建

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。四川省通力工程建设有限公司承建本公司的项目情况如下：

序号	建设单位	工程名称	预算价或 结算价	上年已付	本年支付	累计已 付工程款	工程 进度
1	通威（成都）水产食品有限公司	成都水产食品工程	33,874,468.74	4,074,143.50	29,800,325.24	33,874,468.74	100%
2	通威（海南）水产食品有限公司	海南水产食品工程	30,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	75%
3	廊坊通威饲料有限公司	廊坊工程	19,609,928.37	17,792,857.88	1,817,070.49	19,609,928.37	100%
4	成都蓉峡通威饲料有限公司	成都蓉峡工程	21,761,892.57	20,337,720.71	1,424,171.86	21,761,892.57	100%
5	枣庄通威饲料有限公司	枣庄工程	7,000,000.00		4,749,701.14	4,749,701.14	98%
6	武汉通威饲料有限公司	武汉工程	12,667,742.27	9,157,701.55	2,000,000.00	11,157,701.55	100%
7	广东通威饲料有限公司	广东工程	12,000,000.00		11,311,143.23	11,311,143.23	100%
8	沅江通威饲料有限公司	沅江工程	27,868,100.00		5,500,000.00	5,500,000.00	60%
9	沙市通威饲料有限公司	沙市工程	26,303,658.71	26,124,303.00	179,355.71	26,303,658.71	100%
10	扬州通威饲料有限公司	扬州工程	33,188,101.84	25,026,543.00	8,161,558.84	33,188,101.84	100%
11	苏州通威特种饲料有限公司	苏州工程	29,108,358.07	26,108,358.07	3,000,000.00	29,108,358.07	100%
12	成都通威动物	动物营养工	18,712,658.10	16,564,120.13	2,148,537.97	18,712,658.10	100%

	营养科技有限 公司	程					
13	通威股份有限 公司黄冈分公 司	黄冈工程	32,381,941.00		32,381,941.00	32,381,941.00	100%
14	通威股份有限 公司惠州分公 司	惠州工程	33,201,991.22	20,204,740.58	12,997,250.64	33,201,991.22	100%
15	通威股份有限 公司合肥分公 司	合肥工程	26,634,724.53	22,147,637.99	4,487,086.54	26,634,724.53	100%
16	通威股份有限 公司特种饲料 分公司	特种饲料工 程	18,319,869.82	15,928,900.00	2,390,969.82	18,319,869.82	100%
17	通威股份有限 公司茂名分公 司	茂名工程	31,420,798.47	22,120,903.50	9,299,894.97	31,420,798.47	100%
18	通威股份有限 公司海南分公 司	海南技改工工 程	5,000,000.00		2,628,282.26	2,628,282.26	85%
19	通威股份有限 公司南昌分公 司	南昌工程	581,697.10	450,000.00	131,697.10	581,697.10	100%
20	通威股份有限 公司四川分公 司	眉山工程	100,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	10%
21	通威实业有限 公司	科技园工程	30,777,883.84	26,923,891.10	3,053,500.00	29,977,391.10	100%
	合 计		<u>550,413,814.65</u>	<u>252,961,821.01</u>	<u>155,462,486.81</u>	<u>408,424,307.82</u>	

2、销售货物及受托加工

本公司与成都好主人宠物食品有限公司发生销售货物及受托加工业务如下：

交易项目	作价原则	2007 年度	2006 年度
受托加工	根据同类产品的市场行情协商定价	3,527,028.55	4,950,250.80
销售货物	根据市场原料行情变化进行协议定价，并与供应给所有子公司价格一致	1,368,559.00	976,415.00
合计		<u>4,895,587.55</u>	<u>5,926,665.80</u>

注：本公司向通威集团通威有限公司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。

3、租赁费用

(1) 支付租赁费用

本年支付通威集团有限公司租赁费 423,360.00 元，其中：根据 2001 年签订、租期 10 年、2010 年 10 月 31 日到期的合同支付办公楼房租费 26.40 万元，增加房屋租赁面积等支付租赁费 159,360.00 元；2006 年度支付租赁费 264,000.00 元。

(2) 收取租赁费

本公司将办公楼租赁给通威集团有限公司，根据合同本年收取租赁费 765,204.00 元；2006 年度收取租赁费 418,488.40 元。

4、担保

通威集团有限公司为本公司贷款 8.45 亿元提供连带责任担保。

5、未结算的应收应付款项

项 目	年末数		年末未结算项目的坏账准备金	
	2007 年	2006 年	2007 年	2006 年
预付账款：				
四川省通力工程建设有限公司		4,440.00		
应付账款：				
成都好主人宠物食品有限公司		20,896.00		
其他应收款：				
通威（成都）三文鱼有限公司	568,682.19			
其他应付款：				
通威（成都）三文鱼有限公司		893,376.00		
邛崃市通威农业投资担保有限公司	2,791,459.13	8,000,000.00		
四川润兆渔业资源有限公司	984,480.99		49,224.05	

八、或有事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司没有需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2007 年 12 月 31 日止，本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

1、收购四川永祥股份有限公司 50%的股权

2008年2月2日本公司第三届董事会第六次会议审议通过本公司收购四川永祥股份有限公司50%股份的议案，其中：通威集团有限公司转让48%的股份、四川巨星企业集团有限公司转让2%的股份，交易价格以本公司聘请的四川华信（集团）会计师事务所和本公司独立董事聘请的北京中审会计师事务所分别审计的截止2007年12月31日净资产取两者间的低者作为定价依据。本议案尚需本公司股东大会批准。

2、收购成都信德投资有限公司所持本公司控股子公司少数股权

2008年2月2日本公司第三届董事会第六次会议审议通过本公司收购成都信德投资有限公司所持有本公司控股子公司——重庆通威饲料有限公司、广东通威饲料有限公司等19家企业的少数股权，按照四川华信（集团）会计师事务所审计的截止2007年12月31日净资产为定价依据，本次收购有总价款为26,177,070.47元。

除上述事项外，截至2008年2月2日止，本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

1、收购股权

本公司本年度通过收购股权方式，增持海南大海水产饲料有限公司44.57%股权，收购成都春源食品有限公司72.29%的股权、四川省春源生态养殖有限责任公司100%的股权、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司60%的股权，形成商誉94,401,733.31元。详“附注四、4”所述。

2、担保

截止2007年12月31日，本公司为下属控股子公司长、短期借款合计23,870万元提供连带责任担保，详“附注五、18、27”所述。

3、控股股东持有本公司股份的质押情况

截止2007年12月31日，本公司控股股东——通威集团有限公司持有本公司股份378,525,940股，其中：用于借款质押284,400,000股。

十二、补充资料

1、非经常性损益

根据2007年2月2日修订后的中国证监会“会计字[2004]4号”文，本公司非经常性损益如下：

项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	-65,074.10	-727,791.39

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助	5,557,497.35	2,076,436.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产		
公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托投资损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收支净额	2,904,765.78	790,057.93
其他非经常性损益		
合 计	<u>8,397,189.03</u>	<u>2,138,702.58</u>

注：上述非经常性损益项目金额是已扣除所得税、少数股东损益后对归属于母公司所有者净利润影响的净额。

2、重要财务指标

(1) 基本每股收益和稀释每股收益

项目	净资产收益率%		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
2007 年度				
归属于本公司普通股股东的净利润	13.51	14.39	0.1894	0.1894
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	12.64	13.46	0.1772	0.1772
2006 年度				
归属于本公司普通股股东的净利润	17.29	18.77	0.2133	0.2133
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	17.04	18.49	0.2102	0.2102

(2) 计算过程

项目	序号	2007 年度	2006 年度
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	130,235,187.60	146,640,105.35
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	8,397,189.04	2,138,702.58
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	121,837,998.56	144,501,402.77
分母:			
年数股份总数	4	343,760,000	171,880,000
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	343,760,000	515,640,000
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期年末的月份数	7	7	7
报告期回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times 7/10-8\times 9/10$	687,520,000	687,520,000
归属于母公司普通股股东的期初净资产	12	847,924,420.42	713,724,182.73
债转股增加净资产	13		
分配现金红利	14	13,750,400.00	9,625,279.90
分配现金红利下月份起至报告期年末的月份数	15	7	7
归属于本公司普通股股东的期末净资产	16	964,195,171.38	847,924,420.42
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$17=12+1\times 50\%+13\times 7/10-14\times 15/10$	905,020,947.55	781,429,488.80

本公司报告期内无稀释性潜在普通股。

3、年初股东权益差异调节表的调整情况

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行 2006 年《企业会计准则》及其后续规定，并编制了 2007 年年初股东权益差异调节表。根据《企业会计准则解释第 1 号》的要求，本公司对 2006 年 12 月 31 日的有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，复核后，对 2007 年年初经审阅的股东权益差异调节表进行调整，调整情况如下：

编号	项目名称	原年初调整数	复核后调整数	修正金额
	2006 年 12 月 31 日合并所有者权益 (原会计准则)	1,018,314,852.15	1,018,314,852.15	
	其中: 2006 年 12 月 31 日归属于母 公司股东的所有者权益(原会计准 则)	842,265,821.45	842,265,821.45	
	其中: 2006 年 12 月 31 日归属于少 数股东的权益(原会计准则)	176,049,030.70	176,049,030.70	
1	长期股权投资差额			
	其中: 同一控制下企业合并形成的 长期股权投资差额			
	其他采用权益法核算的长期股权投 资贷方差额			
2	拟以公允价值模式计量的投资性房 地产			
3	因预计资产弃置费用应补提的以前 年度折旧等			
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿			
5	股份支付			
6	符合预计负债确认条件的重组义务			
7	企业合并			
	其中: 同一控制下企业合并商誉的账面 价值			
	根据新准则计提的商誉减值准备			
8	以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产以及可供出售金融 资产			
9	以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债			
10	金融工具分拆增加的权益			
11	衍生金融工具			
12	所得税	15,692,299.50	10,030,151.82	-5,662,147.68
13	其他			
	调整金额小计	15,692,299.50	10,030,151.82	-5,662,147.68

其中：归属于母公司股东的所有者权益调整数	11,320,746.65	5,658,598.97	-5,662,147.68
其中：属于少数股东的权益调整数	4,371,552.85	4,371,552.85	
2007年1月1日合并所有者权益(新会计准则)	1,034,007,151.65	1,028,345,003.97	-5,662,147.68
其中：2007年1月1日归属于母公司股东的所有者权益(新会计准则)	853,586,568.10	847,924,420.42	-5,662,147.68
其中：2007年1月1日归属于少数股东的权益(新会计准则)	180,420,583.55	180,420,583.55	

修正原因：①在合并抵销母、子公司之间应收款项及坏账准备时，原未同时抵销以坏账准备为基数计提的递延所得税，补计后调减递延所得税资产，相应调减留存收益 7,087,975.58 元；②原在合并抵销内部销售未实现利润时，原未同时补计递延所得税，补计后调增递延所得税资产，相应调增留存收益 1,425,827.90 元。

4、2006 年利润表的追溯调整情况

(1) 按原会计制度或准则列报的 2006 年度利润表，调整为按新会计准则列报的利润表，具体如下：

2006 年度合并利润表的调整情况如下：

项 目	调整前	调整数	调整后
一、营业收入	4,826,543,975.10	78,383,681.93	4,904,927,657.03
减：营业成本	4,314,415,781.77	62,110,468.49	4,376,526,250.26
营业税金及附加	311,046.27	262,485.41	573,531.68
销售费用	129,463,331.79	2,345,479.29	131,808,811.08
管理费用	153,731,168.36	2,373,323.94	156,104,492.30
财务费用	31,185,115.44		31,185,115.44
资产减值损失		-5,809,678.09	-5,809,678.09
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)	-3,582,658.22	3,434,149.40	-148,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-148,508.82	-148,508.82
加：其他业务利润	17,101,602.90	-17,101,602.90	
二、营业利润(亏损以“-”填列)	210,956,476.15	3,434,149.39	214,390,625.54
加：补贴收入	3,228,216.38	-3,228,216.38	
加：营业外收入	3,190,267.27	3,228,216.38	6,418,483.65

减：营业外支出	3,093,462.05		3,093,462.05
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)	214,281,497.75	3,434,149.39	217,715,647.14
减：所得税费用	38,919,881.49	7,670,392.14	46,590,273.63
加：未确认投资损失	1,242,556.20	-1,242,556.20	
四、净利润(净亏损以“-”填列)	176,604,172.46	-5,478,798.95	171,125,373.51
(一) 归属于母公司所有者的净利润	150,303,230.45	-3,663,125.10	146,640,105.35
(二) 少数股东损益	26,300,942.01	-1,815,673.85	24,485,268.16

2006 年度母公司利润表的调整情况如下：

项 目	调整前	调整数	调整后
一、营业收入	1,975,375,954.00	10,042,528.47	1,985,418,482.47
减：营业成本	1,730,670,039.90	4,603,095.65	1,735,273,135.55
营业税金及附加	208,944.03	140,061.80	349,005.83
销售费用	44,934,883.70	855,035.59	45,789,919.29
管理费用	54,024,310.50	-7,387,549.56	46,636,760.94
财务费用	14,703,893.45		14,703,893.45
资产减值损失		6,347,282.93	6,347,282.93
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)			
投资收益(损失以“-”填列)	19,296,923.83	-19,445,432.65	-148,508.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-148,508.82	-148,508.82
加：其他业务利润	5,484,602.06	-5,484,602.06	
二、营业利润(亏损以“-”填列)	155,615,408.31	-19,445,432.65	136,169,975.66
加：补贴收入	2,480,000.00	-2,480,000.00	
加：营业外收入	1,105,613.27	2,480,000.00	3,585,613.27
减：营业外支出	849,815.14		849,815.14
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)	158,351,206.44	-19,445,432.65	138,905,773.79
减：所得税费用	25,543,207.04	-1,732,577.44	23,810,629.60
四、净利润(净亏损以“-”填列)	132,807,999.40	-17,712,855.21	115,095,144.19

(2) 2006 年模拟执行新会计准则的净利润和 2006 年年报披露的净利润差异调节表

项 目	合并数	母公司
2006 年度净利润(按原会计制度)	176,604,172.46	132,807,999.40
其中：归属于母公司所有者的净利润(按原会计制度)	150,303,230.45	
少数股东损益(按原会计制度)	26,300,942.01	
追溯调整项目影响合计数	-5,478,798.95	-17,712,855.21
其中：1、未确认投资损失计入合并利润	-1,242,556.20	
2、所得税费用 注	-7,670,392.15	1,732,577.44
3、对子公司权益法核算的投资收益改为成本法核算		-22,879,582.05
4、停止摊销股权投资差额	3,434,149.40	3,434,149.40
追溯调整影响合计数的归属分配：		
其中：对归属于母公司所有者净利润的影响数	-3,663,125.10	
对少数股东损益的影响数	-1,815,673.85	
2006 年度净利润（按新会计准则）	171,125,373.51	115,095,144.19
其中：归属于母公司所有者的净利润(按新会计准则)	146,640,105.35	115,095,144.19
少数股东损益(按新会计准则)	24,485,268.16	
假定全面执行新会计准则的备考信息		
其他项目影响合计数		
其中：		
2006 年度模拟归属于母公司所有者的净利润	146,640,105.35	115,095,144.19

注：应收款项账面价值与计税基础的差异形成的递延所得税费用。

4、外币报表差异调整情况

越南越华水产饲料有限公司执行的会计政策、会计估计与本公司不一致，合并会计报表时按本公司会计政策、会计估计标准进行了调整，调整情况如下：

(1) 净资产的调整

序号	项 目	净资产	其中：归属母公司股东	其中：归属少数股东
1	按越南会计准则	17,485,769.78	6,892,890.45	10,592,879.33
2	调整数	-1,722,395.78	-678,968.41	-1,043,427.37
2.1	开办费计入当期损益	-1,713,059.04	-675,287.87	-1,037,771.17
2.2	计提坏账准备	-9,336.74	-3,680.54	-5,656.20

2	按《企业会计准则》	15,763,374.00	6,213,922.04	9,549,451.96
(2) 调整净利润的调整				
序号	项 目	净利润	其中：归属母公司股东	其中：归属少数股东
1	按越南会计准则	-2,733,555.95	-1,077,567.76	-1,655,988.19
2	调整数	-1,722,395.78	-678,968.41	-1,043,427.37
2.1	开办费计入当期损益	-1,713,059.04	-675,287.87	-1,037,771.17
2.2	计提坏账准备	-9,336.74	-3,680.54	-5,656.20
2	按《企业会计准则》	-4,455,951.73	-1,756,536.17	-2,699,415.56

5、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

(1) 总资产增加 75,387.15 万元，比上年同期增长 32.10%，主要原因是报告期内公司加大了规模建设，进一步延伸产业链，利用自有资金新建了三家担保公司、三家通威鱼公司、一家畜禽加工公司和收购的成都春源食品有限公司、四川省春源生态养殖有限责任公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司，从而增加了本期的总资产；

(2) 负债增加 61,962.43 万元，比上年同期上升了 46.93%，主要原因是：

①报告期内公司扩大了销售规模，进一步打造产业链，增加了部份银行信贷资金。包括新建担保公司、通威鱼公司及畜禽加工项目；收购了成都春源食品有限公司、四川省春源生态养殖有限责任公司、湘西自治州金凤凰农业生物科技有限公司。

②报告期内公司加大了季节性原料的储备工作，在自有资金不足的情况下，增加了部分银行借款。

(3) 营业收入比去年同期增长了 37.61%，主要是公司提高了市场占有率，增加了产品的销售，同时进一步打造产业链的延伸，并购了上、下游产业的企业。

(4) 营业成本比去年同期增加了 41.31%，主要是公司销量增加及本年原料价格大幅上涨所致。

(5) 财务费用增长了 72.79%，主要是本年销售规模增加，增加了部分借款，同时银行大规模的上调利率所致。

(6) 经营活动产生的现金流量净额为 29,247.77 万元，比上年同期上升了 551.48%，主要是由于本年度后半期原料价格一直在高位运行，公司根据实际情况降低了原料库存，减少了经营活动的现金流出。

十三、财务报表的批准

本财务报表于 2008 年 2 月 2 日经本公司第三届六次董事会批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

董事长：刘汉元
通威股份有限公司
2008 年 2 月 5 日