

公司代码：600438

公司简称：通威股份

# 通威股份有限公司 2014 年年度报告

## 重要提示

- 一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、 公司全体董事出席董事会会议。
- 三、 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、 公司负责人刘汉元、主管会计工作负责人袁仕华及会计机构负责人（会计主管人员）宋泉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
结合公司2015年资金及投资情况，以2014年12月31日的总股本817,109,632股为基数，提议向公司全体股东每10股派发现金红利2元（含税）方案进行分配，分配金额为163,421,926.40元。该议案已经公司第五届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议批准。
- 六、 前瞻性陈述的风险声明  
公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。
- 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	股份变动及股东情况.....	26
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第八节	公司治理.....	35
第九节	内部控制.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	135

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
通威股份、本公司、公司	指	通威股份有限公司
通威集团	指	通威集团有限公司
好主人公司	指	成都好主人宠物食品有限公司
通威置业	指	成都通威置业有限公司

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅董事会报告中关于面对的风险的讨论与分析。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	通威股份有限公司
公司的中文简称	通威股份
公司的外文名称	TONGWEI CO., LTD
公司的外文名称缩写	TONGWEI CO., LTD
公司的法定代表人	刘汉元

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李高飞	严轲
联系地址	成都市高新区天府大道中段588号“通威国际中心”	成都市高新区天府大道中段588号“通威国际中心”
电话	028-86168571	028-86168552
传真	028-85199999	028-85199999
电子信箱	ligaofei@tongwei.com	yank@tongwei.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	成都市二环路南四段11号
公司注册地址的邮政编码	610041
公司办公地址	成都市高新区天府大道中段588号“通威国际中心”
公司办公地址的邮政编码	610093
公司网址	http://www.tongwei.com.cn
电子信箱	zqb@tongwei.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	通威股份	600438

### 六、 公司报告期内注册变更情况

报告期内，公司注册情况未变更。

#### (一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2003 年年度报告公司基本情况简介。

#### (二) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来主营业务未发生变化。

**(三) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司上市以来无控股股东变更情况。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
	签字会计师姓名	冯渊、何寿福
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街2号凯恒中心B座3层
	签字的保荐代表人姓名	伍忠良、侯世飞
	持续督导的期间	2013年7月11日-2014年12月31日

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年		本期比上年同期 增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	15,408,930,605.22	15,189,859,980.28	15,189,859,980.28	1.44	13,490,785,291.57	13,490,785,291.57
归属于上市公司股东的净利润	329,294,934.05	305,870,959.89	305,870,959.89	7.66	95,968,743.23	95,968,743.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	309,401,973.69	288,279,741.70	288,279,741.70	7.33	78,797,819.40	78,797,819.40
经营活动产生的现金流量净额	579,696,886.54	826,505,824.48	826,505,824.48	-29.86	380,095,647.27	380,095,647.27
	2014年末	2013年末		本期末比上年同 期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,329,345,985.52	2,264,731,119.30	2,264,731,119.30	2.85	1,479,602,438.84	1,479,602,438.84
总资产	6,179,290,698.88	5,410,526,938.14	5,336,404,230.16	14.21	4,609,269,457.74	4,541,168,761.12

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.4030	0.4125	0.4125	-2.30	0.1396	0.1396
稀释每股收益(元/股)	0.4030	0.4125	0.4125	-2.30	0.1396	0.1396
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.3787	0.3888	0.3888	-2.60	0.1146	0.1146
加权平均净资产收益率(%)	14.29	17.28	17.28	减少2.99个百分点	6.61	6.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.42	16.28	16.28	减少2.86个百分点	5.43	5.43

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-13,590,657.94		1,147,559.98	2,942,270.99
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,205,321.44		19,831,920.40	19,642,161.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
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，如安置职工的支出、整合费用等				
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净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,000,622.61		-2,210,388.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				

对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,234,771.19		5,093,840.46	1,612,368.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,203,834.62		-3,073,938.72	-3,407,528.49
所得税影响额	-7,752,017.10		-3,197,775.64	-3,618,348.84
合计	19,892,960.36		17,591,218.19	17,170,923.83

#### 四、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产	36,398,150.00	1,680,310.00	-34,717,840.00	-34,717,840.00
交易性权益工具投资	25,875,676.32	19,741,745.75	-6,133,930.57	-5,084,123.52
合计	62,273,826.32	21,422,055.75	-40,851,770.57	-39,801,963.52

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

#### 经营情况综述

2014 年，面对宏观经济不断下行的压力、行业销售整体下滑的局势以及新常态形势下残酷的竞争环境，公司全体同仁共同努力，通过转变观念、突破自我、深度转型、决胜终端，同时以科技为抓手，以技术服务营销为落脚点，积极探索、研究行业发展变化趋势，打造新型有效的商业模式，充分整合利用日益发展的工业自动化、智能化、互联网信息等技术手段，促进“设施渔业”、“智能渔业”等前沿养殖技术发展，全面提升了公司的综合竞争力。报告期内，公司实现营业收入 1,540,893.06 万元，同比增长 1.44%；实现归属上市公司股东的净利润 32,929.49 万元，同比增长 7.66%。

#### 饲料业务

报告期内，公司实现饲料销售 399.09 万吨，较上年增长 1.16%，实现饲料销售收入 1,425,515.46 万元，比上年增长 1.72%；毛利率 11.55%，比上年同期增加 1.61 个百分点。

近年来，公司在产品销售结构调整方面的工作成效显著，水产饲料、猪饲料的合计销量在公司总体销量中所占比例持续上升，有力地促进了公司盈利能力的提升。

科研方面：先后申请立项、组织实施了 100 多项科研项目，其中申请政府项目 14 项，获得了 2 项科技部重大科技支撑计划项目和多项四川省重大产业链及重大科技成果转化项目。公司内部立项项目 68 项，包括自主研发项目 47 项、产学研项目 21 项，项目涵盖种苗、饲料、养殖、动保、设施渔业等领域。公司获得工信部“国家技术创新示范企业”、中国饲料经济委员会“2014 年度十大综合科技创新企业”等多项荣誉。2014 年公司共申报了 24 项专利，获得 25 项专利授权，发表研究论文 35 篇。

市场营销方面：结合养殖模式推广及示范户建设工作，深入贯彻服务营销，加快经营转型提升。2014 年，公司在“渔光一体”项目研究取得重大进展，完成了技术总结、养殖模式总结，开创了全新的水产养殖模式，在现代渔业、渔光一体化、渔光效益互补等方面有多项技术创新，为公司打造立体渔业经济、发展清洁能源、推广智能渔业养殖提供了技术支撑。“智能渔业养殖控制系统”试制成功，并在全国 365 养殖示范点全面推广，使水产养殖模式日臻完善，该智能系统的实施，将为公司向技术服务营销的转型做出积极的贡献。报告期内，公司继续强化会议营销，在原有的会议营销工作基础上进行升级和强化，更加注重会议营销的效果评估；同时，全面改版通威股份官网，并新建手机微信官网（微网）作为股份公司对外信息发布和服务平台，全面展示了公司各类资讯、产品、技术及服务信息，逐步实现客户管理、电子支付、电子商务等协同功能。网络平台的建立，加强了企业与经销商、养殖户等终端组织的联动，使企业快速、全面、准确的掌握了其服务需求，使公司的营销模式更加的科学、健全。

财务管理方面：2014 年，持续强化价格管理，做好过程控制，水产饲料细分为淡水饲料和虾特饲料进行考核，使考核更加公平合理，在去年价格管理的基础上，根据不同区域不同养殖品种对各公司重新核定了大产品的红线值和最低值，专人负责对各公司价格管理及产品盈利能力的管理跟踪，加强了各分、子公司每旬价格预警机制检查，过程控制，收效明显。

信息化管理方面：2014 年，公司信息化转型升级取得重大进展。目前，已完成全股份公司（除海外公司）以及小业态公司 ERP3.0 上线及信息管理升级工作，圆满实现集成一体化的集团管理体系建设，标志着公司信息化管控水平已跃上一个新的台阶。

#### 食品加工业务

2014 年，公司紧扣“效益为先，产业链为本，市场导向，规模化发展”的经营方针，开展了包括罗非鱼品牌建设、通威鱼渠道拓展、春源高端产品打造等经营模式的突破与创新；板块内部各公司通过出成率管控、品牌拓展、渠道优化等手段提升产品毛利，做好成本费用核算，量化业务单元价值贡献效益考核，激发业务单元成员工作积极性与责任感，有效提升了食品板块各公司的内部精细化管理水平，夯实了经营基础，整个食品板块同比效益持续改善。

报告期内，公司食品加工业务共实现营业收入 102,855.36 万元，同比下降 3.95%；毛利率 5.04%，比上年增加 0.02 个百分点。

## (一) 主营业务分析

## 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,408,930,605.22	15,189,859,980.28	1.44
营业成本	13,661,187,978.77	13,702,883,444.36	-0.30
销售费用	682,199,426.48	560,752,070.49	21.66
管理费用	555,993,870.39	527,689,548.27	5.36
财务费用	108,189,263.13	84,734,693.62	27.68
经营活动产生的现金流量净额	579,696,886.54	826,505,824.48	-29.86
投资活动产生的现金流量净额	-489,449,510.01	-504,120,297.57	2.91
筹资活动产生的现金流量净额	294,180,487.66	-71,306,556.05	512.56
研发支出	153,106,188.37	75,811,764.71	101.96

## (1) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户 1	144,199,996.12	0.94
客户 2	124,015,517.59	0.80
客户 3	115,572,849.00	0.75
客户 4	97,411,182.72	0.63
客户 5	63,858,830.00	0.41
合计	545,058,375.43	3.53

## 2 成本

## (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
饲料	原材料	11,915,546,824.53	94.71	12,211,580,483.53	95.34	-2.42	
饲料	人工工资	176,360,564.66	1.40	151,308,539.07	1.18	16.56	
饲料	折旧	142,850,928.58	1.14	123,080,955.33	0.96	16.00	
饲料	能源	224,249,659.31	1.78	219,466,483.68	1.71	2.18	
饲料	制造费用及其他	122,551,477.02	0.97	103,139,576.27	0.81	18.82	
食品加工及养殖	原材料	781,344,630.54	84.79	874,437,383.52	87.09	-10.65	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	人工工资	70,548,354.41	7.66	67,510,639.20	6.72	4.50	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	折旧	25,387,503.60	2.76	27,412,623.04	2.73	-7.39	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	能源	10,312,935.22	1.12	10,419,706.58	1.04	-1.02	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	制造费用及其他	33,902,036.06	3.67	24,299,417.58	2.42	39.52	业务进行重新划分,调整上年数
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
饲料	原材料	11,915,546,824.53	94.71	12,211,580,483.53	95.34	-2.42	
饲料	人工工资	176,360,564.66	1.40	151,308,539.07	1.18	16.56	
饲料	折旧	142,850,928.58	1.14	123,080,955.33	0.96	16.00	
饲料	能源	224,249,659.31	1.78	219,466,483.68	1.71	2.18	
饲料	制造费用及其他	122,551,477.02	0.97	103,139,576.27	0.81	18.82	
食品加工及养殖	原材料	781,344,630.54	84.79	874,437,383.52	87.09	-10.65	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	人工工资	70,548,354.41	7.66	67,510,639.20	6.72	4.50	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	折旧	25,387,503.60	2.76	27,412,623.04	2.73	-7.39	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	能源	10,312,935.22	1.12	10,419,706.58	1.04	-1.02	业务进行重新划分,调整上年数
食品加工及养殖	制造费用及其他	33,902,036.06	3.67	24,299,417.58	2.42	39.52	业务进行重新划分,调整上年数

## (2) 主要供应商情况

单位: 元

供应商名称	采购金额	占全年采购金额比例(%)
供应商 1	280,784,426.51	2.61
供应商 2	227,718,139.04	2.11
供应商 3	199,542,771.95	1.85
供应商 4	168,207,500.16	1.56
供应商 5	140,862,317.05	1.31
合计	1,017,115,154.71	9.44

## 3 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	138,834,075.02
本期资本化研发支出	14,272,113.35
研发支出合计	153,106,188.37
研发支出总额占净资产比例(%)	6.38
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.99

## 4 现金流

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	579,696,886.54	826,505,824.48	-29.86	系本期采购商品支付的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-489,449,510.01	-504,120,297.57	2.91	
筹资活动产生的现金流量净额	294,180,487.66	-71,306,556.05	512.56	系本期借款增加及分配股利支付的现金增加共同影响所致

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

## 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
饲料	14,255,154,597.77	12,608,584,808.09	11.55	1.72	-0.10	增加 1.61 个百分点
食品加工及养殖	1,028,553,560.74	976,754,887.90	5.04	-3.95	-3.97	增加 0.02 个百分点
动物药品	23,110,740.70	10,113,482.98	56.24	34.10	44.10	减少 3.04 个百分点
其他	26,351,606.30	12,432,758.45	52.82	232.14	475.73	减少 19.96 个百分点
合计	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	11.25	1.47	-0.29	增加 1.57 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减
饲料	14,255,154,597.77	12,608,584,808.09	11.55	1.72	-0.10	增加 1.61 个百分点
食品加工及养殖	1,028,553,560.74	976,754,887.90	5.04	-3.95	-3.97	增加 0.02 个百分点
动物药品	23,110,740.70	10,113,482.98	56.24	34.10	44.10	减少 3.04 个百分点
其他	26,351,606.30	12,432,758.45	52.82	232.14	475.73	减少 19.96 个百分点
合计	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	11.25	1.47	-0.29	增加 1.57 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	5,178,359,720.27	-1.43
华东地区	3,671,774,918.94	-1.16
中南地区	7,457,432,008.19	9.33
华北及东北地区	1,169,281,436.92	-7.89
海外地区	905,830,581.15	55.05
合计	18,382,678,665.47	4.19
内部抵消	-3,049,508,159.96	20.41
抵消后合计	15,333,170,505.51	1.47

## (三) 资产、负债情况分析

## 1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产 的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产 的比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	1,432,860,120.19	23.19	1,016,862,646.84	18.79	40.91
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	21,422,055.75	0.35	62,273,826.32	1.15	-65.6
其他应收款	68,831,321.73	1.11	141,230,891.61	2.61	-51.26
其他流动资产	32,739,831.18	0.53	21,200,667.44	0.39	54.43
可供出售金融资产	155,310,720.00	2.51	12,093,840.00	0.22	1184.21
在建工程	157,927,005.43	2.56	88,395,064.33	1.63	78.66
工程物资	8,873,451.02	0.14	1,371,168.43	0.03	547.15
长期待摊费用	10,856,921.29	0.18	7,871,740.96	0.15	37.92
短期借款	1,570,190,000.00	25.41	915,193,800.00	16.92	71.57
预收款项	504,029,246.79	8.16	370,741,543.08	6.85	35.95
应付职工薪酬	130,495,612.76	2.11	78,129,563.85	1.44	67.02
一年内到期的非流动负债	18,300,000.00	0.30	146,000,000.00	2.70	-87.47

其他流动负债	15,616,570.87	0.25	7,329,446.87	0.14	113.07
长期借款	148,350,000.00	2.40	36,650,000.00	0.68	304.77
递延所得税负债		0.00	7,614,898.50	0.14	-100

货币资金:期末余额较期初余额增加 415,997,473.35 元,主要系公司根据经营需要增加银行融资影响所致。

交易性金融资产:期末余额较期初余额减少 40,851,770.57 元,主要系公司期末持有的期货减少及全资子公司持有的上市公司股票价值减少共同影响所致。

其他应收款:期末余额较期初余额减少 72,399,569.88 元,主要系期货交易保证金减少所致。

其他流动资产:期末余额较期初余额增加 11,539,163.74 元,主要系留抵的进项税增加和预缴的企业所得税增加影响所致。

可供出售金融资产:期末余额较期初余额增加 143,216,880.00 元,主要系本公司购买成都通威置业有限公司股权影响所致。

在建工程:期末余额较期初余额增加 69,531,941.10 元,主要系洪湖公司饲料工程增加和越南通威基建等项目增加影响所致。

工程物资:期末余额较期初余额增加 7,502,282.59 元,主要系器材配件增加所致。

长期待摊费用:期末余额较期初余额增加 2,985,180.33 元,主要系管理总部增加机房装修费影响所致。

一年内到期的非流动负债:期末余额较期初余额减少 127,700,000.00 元,主要系银行长期借款将在一年内到期减少影响所致。

预收账款:期末余额较期初余额增加 133,287,703.71 元,主要系预收货款增加影响所致。

应付职工薪酬:期末余额较期初余额增加 52,366,048.91 元,主要系公司计提 2014 年 12 月工资及 2014 年年年终奖影响所致。

其他流动负债:期末余额较期初余额增加 8,287,124.00 元,主要系通威农业融资担保有限公司本期计提担保准备金影响所致。

递延所得税负债:期末余额较期初余额减少 7,614,898.50 元,主要系本公司持有的期货投资公允价值变动收益减少影响所致。

#### (四) 核心竞争力分析

##### 1、科研创新方面

公司目前已具有三位一体的研发平台:一是拥有包括国家级企业技术中心、国家技术创新示范企业等 10 个国家级、省部级研发平台;二是由近百名行业一流专家组成的通威研究院、“鳊鲈工程技术研究中心”等共建产学研研发平台;除此之外,公司还自建有 10 个研发机构。多方位研发平台的构筑促使公司“科技的力量”持续提升。在技术体系建设方面,公司进一步推广熟化的“通威 365 健康高效养殖模式技术”、“养殖动物疾病快检及防控技术”等通威独创现代农牧业核心技术成果;行业首创立项研究“渔光一体化应用研究”渔业、光伏综合应用项目;启动了跨全国养殖片区的“罗非鱼抗病综合保健体系及高品质罗非鱼加工产业链配套技术”、“华东鲫鱼重大疾病防控体系”、“对虾养殖成活率提升”三大攻关行业难题项目。以上技术成果的推广应用及行业重大项目的立项研究,对推动行业科技进步以及提升客户的综合养殖效益和公司经营业绩都起到了关键的作用。30 多年来,技术创新伴随着公司的高速发展而不断完善、壮大,截至报告期,公司已获得独占技术专利授权达 166 项。

##### 2、市场营销方面

公司继续深化营销模式转型,以科技为支撑,打造辐射全国的技术服务团队,为养殖户提供及时、有效、专业的技术服务。公司积极推广“365”水产养殖模式、“6615”养猪模式,同时结合智能养殖系统、渔光互补研究等,有效促进了养殖效率、效益的提升,提高了市场综合竞争力。

##### 3、有效的企业综合管理控制能力

经过多年的积累和沉淀,公司已经在科研、市场、生产、原料、财务管理、投资发展、信息管理与传递等方面形成了有效的综合管理控制能力。这些能力在有效保障企业经营计划实现的同时,已经衍生成可复制的持续发展优势。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析****(1) 证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票		HANWHA SOLARONE	2,416,036.76	155,296.00	1,047,212.79	5.31	-1,368,823.97
2	股票		JA SOLAR HLDG CO	4,974,985.30	95,000.00	4,763,858.83	24.13	-211,126.47
3	股票		卡姆丹克太阳能	2,861,538.93	2,700,000.00	2,197,334.51	11.13	-664,204.42
4	股票		保利协鑫能源	14,573,308.28	8,250,000.00	11,733,339.62	59.43	-2,839,968.66
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	116,357.98
合计				24,825,869.27	/	19,741,745.75	100.00	-4,967,765.54

## 证券投资情况的说明

股票 JA SOLAR HLDG CO、HANWHA SOLARONE 为两支纳斯达克上市股票，股票卡姆丹克太阳能、保利协鑫能源为两支香港交易所上市股票。

**(2) 持有非上市金融企业股权情况**

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公 司股权 比例(%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所 有者权益 变动(元)	会计核 算科目	股份来 源
湛江霞山农村信用社	100,000.00		1.31	100,000.00	10,000.00		长期股权投资	子公司投资
眉山市东坡区苏祠农村信用社	50,000.00		0.03	74,080.00	24,080.00		长期股权投资	直接投资
合计	150,000.00		/	174,080.00	34,080.00		/	/

**2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况****(1) 其他投资理财及衍生品投资情况**

投资类型	资金来源	签约方	投资 份额	投资 期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否 涉诉
套期保值	自筹	郑商所、大商所			豆粕、菜粕	1,680,310.00	52,007,339.25	否

**3、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**4、 主要子公司、参股公司分析**

单位：万元

子公司全称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
广东通威饲料有限公司	饲料生产经营	6,000.00	31,172.51	21,831.17	11,794.90
越南通威有限责任公司	饲料生产经营	2980 万美元	24,205.59	23,281.76	7,071.12
揭阳通威饲料有限公司	饲料生产经营	5,000.00	11,349.53	7,433.64	1,953.20
成都蓉岷通威饲料有限公司	饲料生产经营	2,000.00	8,924.41	5,024.72	1,440.73

揭阳海壹水产饲料有限公司	饲料生产经营	1,000.00	2,276.07	1,815.34	1,066.27
--------------	--------	----------	----------	----------	----------

## 5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
新设池州通威饲料有限公司	500.00	100.00%	500.00	500.00	384.12
新设洪湖通威饲料有限公司	4,200.00	100.00%	4,200.00	4,200.00	286.87
新设广昌通威饲料有限公司	500.00	100.00%	500.00	500.00	-6.13
新设成都通威水产种苗有限责任公司	500.00	100.00%	500.00	500.00	-105.82
新设衡水通威饲料有限公司	500.00	100.00%	500.00	500.00	-140.82
新设和平通威有限责任公司	1,416.88	100.00%	1,416.88	1,416.88	-112.90
新设清远通威饲料有限公司	500.00	100.00%	500.00	500.00	-202.28
增资眉山市东坡区苏祠农村信用社	2.41	100.00%	2.41	7.41	
增资成都通威鱼有限公司	500.00	100.00%	500.00	1,688.92	138.59
增资重庆市长寿通威饲料有限公司	2,000.00	100.00%	2,000.00	3,000.00	-40.69
增资黔西通威饲料有限公司	2,000.00	100.00%	2,000.00	3,000.00	-423.88
增资通威(成都)三文鱼有限公司	877.50	100.00%	877.50	1,137.50	-330.02
增资枣庄通威饲料有限公司	1,400.00	100.00%	1,400.00	1,898.70	-187.97
增资连云港通威饲料有限公司	3,000.00	100.00%	3,000.00	8,000.00	-1760.11
增资青岛通威饲料有限公司	500.00	100.00%	500.00	1,000.00	-139.93
增资沙市通威饲料有限公司	1,200.00	100.00%	1,200.00	2,185.11	306.42
增资沅江通威饲料有限公司	2,000.00	100.00%	2,000.00	7,085.81	-686.83
增资佛山市高明通威饲料有限公司	5,000.00	100.00%	5,000.00	10,000.00	-441.37
增资宁夏银川通威饲料有限公司	2,000.00	100.00%	2,000.00	3,000.00	-600.25
继续投入通威新加坡控股私人有限公司	6,096.90	83.31%	3,559.11	5,079.54	-920.90
收购海南海壹水产饲料有限公司全部少数股权	1,350.51	100.00%	1,350.51	6,867.24	519.32
收购通威(海南)水产食品有限公司全部少数股权并对其增资	10,327.87	100.00%	500.00	15,102.55	-3,456.43
收购佛山通威饲料有限公司全部少数股权并对其增资	2,499.00	100.00%	500.00	3,009.51	-406.09
收购珠海海壹水产饲料有限公司全部少数股权	106.83	100.00%	106.83	3,189.72	-76.68
收购海南海壹生物技术有限公司17%股权	74.49	100.00%	74.49	244.49	
收购成都通威置业有限公司15%股权	14,668.78	100.00%	14,668.78	14,668.78	
合计	63,721.17	/	61,183.38	116,394.22	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

经过 30 多年的发展,我国饲料行业已经进入到成熟阶段,成长为全球第一大饲料生产国,同时也是全球饲料市场增长的主引擎。行业竞争格局和发展趋势总体呈现:

1、行业整合速度加快,市场集中度不断提高。规模效益和价格优势成为较多饲料企业竞争制胜的杀手锏。大企业通过规模扩张谋求竞争力的提升,而中小企业则在剧烈的竞争中逐渐被淘汰。从行业发展政策来看,国家一系列与饲料行业管理有关政策法规相继出台,既规范了行业行为,也提高了行业准入门槛和行业整体素质,逐步淘汰一批落后产能,进一步加快企业生产能力和管理水平的提高,更有利于一批规模实力较强的大型饲料企业聚集性发展。行业的整合进程在内力(市场力量)和外力(政策引导)的双重驱动之下,将逐步深化,两极分化,强者恒强。

2、在行业整合的大潮中,资本市场的介入,使得国内饲料行业的从业人员素质、企业经营管理能力也得到迅速提高。

3、企业核心竞争力向注重质量安全,强化优质服务,突出专业化、产业化优势等综合方面转换。行业转型升级进入关键性阶段。

4、从规模的全球竞争力来看，中国大型规模企业与国际企业的差距正在缩小，在与国际饲料巨头的正面交锋中，我国饲料企业已经展现出一定的竞争力。国内大型饲料企业将越来越多的走出国门，参与国际竞争。

5、饲料原料价格波动呈常态化，国际、国内市场因素影响更加明显。大宗饲料原料和饲料添加剂市场的持续变化，将给中小型企业的原料采购带来压力和考验，规避原料价格波动的不利影响，以原料风险管理来推动产业进步迫在眉睫。

6、从用工成本、环保约束、土地成本和社会物价总体升高等因素来看，饲料行业整体运行进入相对高成本时代。

7、饲料市场仍然有广阔的发展空间。2013年上半年开始至报告期末，中国饲料行业进入调整阶段，饲料产量增速减缓，企业利润进一步挤压。但随着“十二五”规划的深入实施，人民生活水平提高，城镇化进程加快，动物类产品需求仍呈刚性增长，饲料工业还有较大市场潜力；随着养殖业生产方式加快转变，尤其是标准化规模养殖加速发展，饲料工业对养殖业的支撑地位将更加突出，产业拓展的空间也更为广阔。

8、移动互联网促进行业转型。随着国家宏观经济发展进入新常态，全面实行深化经济改革，养殖业和饲料行业面临全面调整转型期。大数据、云计算及移动互联等信息革命，将引导养殖业、饲料业的生产自动化，加速行业以数据化、信息化推动科学化管理，全面提升产业链各环节的效率及效益，形成各公司独有的商业模式，寻求差异化的竞争策略。

公司拥有相对的规模化优势，具备技术研发、市场营销、可复制有效发展模式等一系列综合竞争优势，加之公司经营已经步入新的提升期和发展期，把握好上述的行业竞争格局和发展趋势，公司将迎来新的发展机遇。

## (二) 公司发展战略

1、利用公司在科研、品牌、综合运营等方面长期积累的综合实力及现有的规模化优势，适应行业整合、规模化发展的趋势，继续强化对饲料主业的投入，以新建、租赁、技改扩建等方式促进内生式的快速发展，积极研究创新性商业模式的打造，关注目前行业并购整合的趋势和机会，力争以内生和外延式（购并、建立产业战略联盟）的投资发展方式并举，促进公司持续、稳健、快速发展，全面提升公司价值。

2、继续强化公司在水产料方面具备核心竞争力的传统优势，同步大力开发猪料市场，以促进产能综合利用，扩张企业销售规模，彰显规模效益。

3、以智能渔业、渔光一体为基础，探索打造新的养殖商业模式，体现立体化养殖效益，逐渐形成差异化的竞争特点。

4、充分利用资本市场促进实业快速发展，在侧重国内发展的同时，积极参与国际竞争。

## (三) 经营计划

公司正处于提升期和发展期，在未来经营中，将积极研究行业竞争格局和发展趋势，采取有效的经营措施，逐步强化体现公司差异化竞争特点。同时，充分利用实业发展和资本市场的双轮驱动力，提升公司综合竞争力，以稳健、快速的发展全面提升公司价值，提高股东回报。预计 2015 年收入同比增长 15%左右，成本费用与收入增长同步。

## (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，公司将完成在建池州、孟加拉等项目的投资，并将继续在印尼、福州、湖南等地开展项目投资；根据 2015 年经营计划需求，在提高设备的产能利用率的同时，继续对现有分、子公司进行增资、改扩建等。以上项目预计所需资金约 8 亿元，主要以自筹方式加以解决（具体项目和投资金额以实际发生为准）。

## (五) 可能面对的风险

1、原材料价格波动影响。近年来，国内原料市场供给及交易价格受到国内外现货及期货市场变动因素的影响，价格波动幅度日益剧烈，给饲料企业经营产生较大影响。

采取的措施：提高原料信息分析水平，加快采购反应速度；建立采购战略联盟、优化原料供

应渠道、提高直购率；加强季节性原料储备管理等多种有效措施降低采购成本。

2、自然灾害疫情影响。饲料行业与养殖、种植行业紧密关联。自然灾害、气温反常、干旱、洪涝、疫情等均会对行业经营和发展带来不利影响。

采取的措施：因势利导、强化服务，引导养殖户做好防灾、抗灾的预防措施；针对气温反常、疫病等等问题，推广适应的养殖模式、饲料产品、防疫药品等。

3、人民币汇率变动的的影响。人民币汇率双向波动成为常态，企业经营影响加大。

采取的措施：公司将密切关注和研究国际外汇市场的发展动态，并据此选择有利的货款结算币种和结算方式，同时进一步增强外汇风险意识，提高对外汇市场的研究和预测能力，加强进出口的业务管理，积极准备远期结汇、售汇业务，以规避人民币汇率变动风险。公司将充分利用公司规模、技术、品牌及强有力的食品安全保障体系，争取在价格、币种、结算周期谈判协商机制中的主动权。

4、用工成本、环保约束、土地成本和社会物价总体升高，饲料行业整体运行进入相对高成本时代将对企业经营效益产生影响。

采取措施：提高技术开发水平，提升产品性价比，有效传递、消化成本；提高规模效益，降低单位成本。

5、国内宏观经济增速变缓可能带来的不确定影响。

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

2014年6月20日财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》，要求在2014年年度报告及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014年7月23日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据财政部2014年新颁布或修订的相关会计准则的规定，通威股份有限公司（以下简称：“公司”）于上述新颁布或修订的相关会计准则的施行日后开始执行该准则。

经本公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议于2014年10月28日决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述8项新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的合并报表项目	2013年12月31日或2013年度		
	调整前	调整额	调整后
预付款项	138,785,482.18	-57,137,424.45	81,648,057.73
其他流动资产		21,200,667.44	21,200,667.44
其他非流动资产		110,059,464.99	110,059,464.99
应交税费	-30,685,840.01	74,122,707.98	43,436,867.97

其他流动负债	23,791,560.41	-16,462,113.54	7,329,446.87
递延收益		121,355,425.27	121,355,425.27
其他非流动负债	104,893,311.73	-104,893,311.73	
其他综合收益		-48,739,521.95	-48,739,521.95
外币报表折算差额	-48,739,521.95	48,739,521.95	

报告期上述会计政策变更，仅对上述报表项目金额产生影响，对本公司 2014 及以前年度相关项目进行了相应调整，对净利润未产生影响。

### (三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 四、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 8 月 7 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，进一步修订、完善了公司现金分红政策：

#### 1、利润分配的原则和形式

(1) 公司应树立回报股东的意识，重视对投资者的合理投资回报，在兼顾公司实际经营情况及可持续发展需求的情况下，尽力保持利润分配的连续性和稳定性；

(2) 公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润；

(3) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### 2、现金分红的条件

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且实施现金分红不会影响公司日常经营及后续发展；

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

#### 3、利润分配的比例及时间

原则上公司每会计年度进行一次利润分配，且最近三年公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，如必要时，也可根据盈利情况及资金安排情况进行中期分红。

#### 4、利润分配的决策程序和机制

公司利润分配预案由董事会结合公司经营情况、盈利能力、未来发展等因素，在充分考虑公司资金需求及投资者回报诉求的情况下提出、拟定。在此过程中，公司应通过各种方式与投资者特别是中小投资者进行沟通与交流，充分听取广大投资者的意见和诉求，并及时答复投资者关心的问题。

独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。预案经董事会审议通过后，方可提交至股东大会审议。

公司当年盈利，董事会未作出现金利润分配预案的，公司应披露未进行现金分红的原因及未用于现金分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见。

#### 5、利润分配调整机制

如因外部环境或公司自身经营状况发生重大变化，公司需对利润分配政策进行调整的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交股东大会以特别决议方式审议通过。

该次股东大会还审议通过了《公司未来三年分红回报规划（2012-2014 年）》，涉及 2012 年至 2014 年现金分红的规划为：依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，公司足额提取法定公积金、任意公积金以后，在满足公司正常的资金需求、并有足够现金用于股利支付的

情况下，优先采取现金方式分配股利，2012-2014 年以现金方式累计分配的利润原则上不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

报告期内，根据 2014 年 5 月 20 日公司 2013 年度股东大会审议通过的《2013 年度的利润分配和公积金转增预案方案》：以 2013 年 12 月 31 日的总股本 817,109,632 股为基数，每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共计派发红利 245,132,889.60 元。2014 年 6 月 11 日，公司公告了《2013 年度利润分配实施公告》：以 2014 年 6 月 16 日为股权登记日，2014 年 6 月 17 日为现金红利发放日，实施公司 2013 年度的利润分配。

公司 2014 年度分配预案是：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 817,109,632 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），分配金额为 163,421,926.40 元。该预案将提交公司 2014 年年度股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年		2.00		163,421,926.40	329,294,934.05	49.63
2013 年		3.00		245,132,889.60	305,870,959.89	80.14
2012 年		1.00		68,752,000.00	95,968,743.23	71.64

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

#### 公司社会责任观

公司作为规模领先的水产饲料和主要的畜禽饲料生产企业，坚持不懈地奉行“诚、信、正、一”的经营理念，并矢志不渝地以“改善人类生活品质、成就世界水产品牌”作为企业使命和价值诉求，通过在服务社会、回报社会的实践中获得的对企业社会责任的深刻理解，形成了“追求卓越，奉献社会”的企业社会责任观。

#### 1、股东权益保护

股东是保持企业永续发展的根源和动力，保障股东权益是公司的义务和职责。公司始终将强化投资者关系管理、保护全体股东权益作为进一步完善公司治理机制和内部控制体系的一项重要内容。自 2004 年上市起，公司连续多年进行现金分配及送股。2012 年，公司对《章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订、完善，并同时制定了《未来三年分红回报规划（2012-2014 年）》，将回报股东、维护股东合法权益作为公司既定任务来完成。2011 年、2012 年、2013 年公司又连续三年向广大投资者现金分红，并继续对 2014 年的经营结果提出了大比例现金分红的预案。在信息披露方面，公司一直秉承及时、真实、准确、完整的原则，公平、公正对待每一位投资者，在信息披露范围内，尽量让投资者全方位了解公司的经营管理情况、未来战略规划。有效、合理的向投资者传递公司信息将作为公司信息披露工作的长期目标。

#### 2、债权人权益保护

债权人是公司发展又一重要发展动力，在我们多年的经营过程中，债权人为公司提供了强有力的支持，尤其对于我们这个资金较为密集、周转较为快速的行业来说，这些支持尤为重要。保障债权人权益也是公司的重要义务和职责。为了实现对债权人权益的保护，公司多年来一直稳健经营、合理扩张，多年来一直维持行业领先的地位，其中核心产品水产饲料一直维持快速增长。目前，公司正持续完成在全国的合理布局，并向海外逐步扩张，其较为密集的分布使企业的规模效应日趋明显，有力地确保了在同行业竞争突出的优势地位。

#### 3、职工权益保护

公司倡导尊重与信任的企业文化。我们认为员工是公司发展的基石，是公司发展壮大不可或缺的源泉和动力，并一直致力于培养一批德才兼备并不断创新的优秀职业经理人、技术专家队伍和企业员工，这是我们企业最宝贵的财富和核心竞争力。公司企业文化已从理念层面和概念层面向行为层面导入，并积淀成为每个员工的价值认同和行为自觉，有效保障着企业按照既定的目标顺利向前发展。

公司始终把人才及知识当成企业核心竞争力的基础和创造力的源泉，始终坚持“以人为本”的核心价值观，坚持“人才是第一资源”、“以德为先、以能为本”，尊重员工、关爱员工，创新企业文化，优化人力资源结构，注重对员工的职业培养和长期关爱，系统实施了人力资源的规划、开发和培训，为管理人员和员工设计了适合其自身特点的职业生涯规划。

公司在管理上高标准、严要求的同时，也坚持以人为本、造福员工，严格遵守新《劳动法》的规定，编写了新的《员工手册》，按国家规定为员工提供“五险一金”（医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险和住房公积金）。公司还实施了带薪休假制度，每年为员工组织免费健康体检，关注和跟进员工健康状况。为发扬员工的团结互助精神，增强员工个人对重大疾病、重大灾难的防御能力，公司于2007年成立了“员工关爱互助基金”，员工根据自愿参加，并按不同档次缴纳一定金额的关爱基金。已参加关爱基金的员工，在员工和直系亲属生病住院、子女考上大学的情况可获得一定的集团关爱基金资助。公司员工在结婚、生育方面公司工会也给予了积极关爱。这一制度一直实施至今，受到员工的广泛支持。

安全生产是公司生产经营的基本要求，为此，公司建立了一整套卓有成效的安全生产长效机制，以保障职工安全健康。为保障生产经营工作的顺利进行，公司不断提高安全生产管理水平，积极推进安全生产管理的科学化、标准化、制度化、法制化进程，建立安全生产长效机制，促进企业健康发展。公司始终坚持“诚、信、正、一”的理念，按照“安全第一，预防为主”的方针，强化安全生产宣传教育，提高员工安全生产技能以及自我保护能力、群体防护意识，开展安全生产的重点整治，实现了安全生产工作的稳步提升，塑造了企业良好的社会形象。公司连续多年实现了年度安全生产目标。

为丰富员工业余文化生活，公司每年都会开展丰富多彩的活动。组织员工到全国各地旅游，开展趣味运动会、冬季运动会，组织员工成立通威篮球队、舞蹈队、足球队等，在增强员工身心素质的同时，大大增进了员工之间的沟通、交流和对公司的认同感、归属感。

#### 4、环境保护

一直以来，公司都在积极建设资源节约型和环境友好型企业，始终坚持节约优先、经济发展与环境保护、资源节约相适应的原则，大力推动节能减排从末端治理向源头疏导转变，从被动防范向标本兼治转变，加快科技进步，推广先进技术，发展循环经济，大幅度提高能源利用效率。

## (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及子公司不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
好主人公司为本公司控股股东通威集团的控股子公司，本公司 2014 年将继续承接好主人公司的委托加工业务和向其销售定制产品，预计 2014 年此项关联交易金额为 800 万元左右。其中，产品委托加工业务的计价原则为：燃料、动力、直接人工、制造费用加上合理的利润作为结算依据；销售定制产品的计价原则为：市场定价。截至本报告期末，实际发生金额为 273.73 万元，未超过预计额度。	公司 2014 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《通威股份有限公司关于预计 2014 年与成都好主人宠物食品有限公司日常关联交易的公告》（公告编号：2014-019）。

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
通威置业为本公司控股股东通威集团的全资子公司，其主要资产为位于成都城南 CBD 中心区域的双 5A 超甲级写字楼“通威国际中心”。经本公司与通威置业协商：以 2014 年 3 月 31 日为基准日，以经双方共同认可的评估价为计价原则，本公司以增资扩股的方式持有通威置业 15.43% 的股权，交易价格为 14,668.78 万元。截至本报告期末，上述交易已完成。	公司 2014 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《通威股份有限公司关于成都通威置业有限公司股权关联交易的公告》（公告编号：2014-020）。公司 2014 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《通威股份有限公司关于成都通威置业有限公司股权关联交易的后续公告》（公告编号：2014-027）。

**(三) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
通威集团为公司的控股股东，公司预计 2014 年 4 月 30 日至 2015 年 5 月 31 日向通威集团临时拆借资金年最高占用额不超过 5 亿元(按全年实际占用折算不超过 2000 万元)，并按同期银行借款利率计算而支付利息约 130 万元。	公司 2014 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露的《通威股份有限公司关于 2014 年向通威集团有限公司借款的公告》(公告编号: 2014-017)。

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
淄博通威农业投资有限公司	控股子公司	养殖户及经销商	40,000.00		2009-11-27	2013-5-25	连带责任担保	否	是	40,000.00	是	否	
通威农业融资担保有限公司	全资子公司	养殖户及经销商	354,508,992.07		2014-1-14	2015-12-2	连带责任担保	否	否	7,996,800.84	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										429,020,000.00			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										354,548,992.07			
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										246,068,880.10			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										99,669,962.60			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										454,218,954.67			
担保总额占公司净资产的比例（%）										18.92			
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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（D）										59,000,000.00			
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）										59,000,000.00			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	通威集团有限公司	不会而且将促使其附属公司不会单独或者连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事导致或可能导致与通威股份有限公司主营业务直接或间接产生竞争的业务。同意赔偿由于违反承诺书导致通威股份有限公司遭受的一切损失、损害和开支。	该承诺持续有效并正在履行中。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	刘汉元、管亚梅	不再新投资参股与本公司业务相关或相近的企业。	该承诺持续有效并正在履行中。	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	通威集团有限公司	不再无偿占有和/或有偿使用通威股份有限公司的资产、资金、其他资源；如果集团公司与通威股份有限公司发生正常的资金往来行为，将严格遵守有关法律法规、行政规章规则 and 公司章程等规范性文件的要求（包括但不限于有关关联交易规范方面的规定）规范运作。	该承诺持续有效并正在履行中。	否	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	通威集团有限公司	自股票发行之日起 36 个月内不转让	2013 年 7 月 10 日起 36 个月内	是	是		

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		四川华信（集团）会计师事务

		所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		110
境内会计师事务所审计年限		15 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	55

#### 聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 5 月 20 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案》。公司续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供 2014 年度年报审计及内部控制审计等服务。

#### 审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间，公司未改聘会计师事务所。

### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人不存在受到处罚及被要求整改的情况。

### 十、面临暂停上市和终止上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

不适用

#### (二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

不适用

### 十一、可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

#### 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
四川润兆渔业资源有限公司	持股 5.625%		-3,600,000.00	3,600,000.00	
湛江市霞山农村信用社			-100,000.00	100,000.00	
眉山市东坡区苏祠农村信用社			-50,000.00	50,000.00	
天宝粮谷饲料贸易有限公司	持股 5%		-5,323,840.00	5,323,840.00	
随州通威天兴生物科技有限公司	持股 20%		-2,000,000.00	2,000,000.00	
都江堰鑫鑫渔业农民专业合作社			-900,000.00	900,000.00	
都江堰紫龙水产发展有限公司	持股 24%		-120,000.00	120,000.00	
合计	/		-12,093,840.00	12,093,840.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 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(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
股票	2013-7-10	4.53 元	129,589,632	2016-7-11	129,589,632	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2012-10-24	5.98%	500,000,000	2012-12-27	500,000,000	2017-10-24

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2012 年 9 月 17 日，中国证监会颁布了《关于核准通威股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1227 号），核准公司向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券。公司将在核准批复有效期内（6 个月）进行公司债券的发行工作。2012 年 10 月 26 日，本次公司债券发行工作结束，最终确定的票面利率为 5.98%，网上实际发行数量为人民币 0.2 亿元，网下实际发行数量为人民币 4.8 亿元。

2013 年 2 月 26 日，公司收到了中国证监会《关于核准通威股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】149 号），核准公司向通威集团非公开发行 129,589,632 股新股。2013 年 7 月 10 日，本次非公开发行工作完成，新增 A 股股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。至此，公司股份总数由 687,520,000 股增至 817,109,632 股。截止本报告期末，公司股份总数为 817,109,632 股。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	40,319
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	34,650

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
通威集团有限公司	-39,500,000	468,615,572	57.35	129,589,632	质押	448,600,000	境内非国有法人
陕西省国际信托股份有限公司—盛唐 33 号定向投资集合资金信托计划	39,500,000	39,500,000	4.83		无		未知
招商证券股份有限公司	2,627,415	27,708,418	3.39		无		未知
刘定全	0	9,423,984	1.15		无		境内自然人
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,554,443	8,554,443	1.05		无		未知
国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	5,686,899	6,003,209	0.73		无		未知
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	5,481,151	5,481,151	0.67		无		未知

申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,446,899	3,133,099	0.38		无	未知
刘汉中	0	3,004,008	0.37		无	境内自然人
北京锦绣江南咨询有限公司	-850,000	2,960,420	0.36		无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
通威集团有限公司	339,025,940			人民币普通股	339,025,940	
陕西省国际信托股份有限公司—盛唐33号定向投资集合资金信托计划	39,500,000			人民币普通股	39,500,000	
招商证券股份有限公司	27,708,418			人民币普通股	27,708,418	
刘定全	9,423,984			人民币普通股	9,423,984	
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	8,554,443			人民币普通股	8,554,443	
国都证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	6,003,209			人民币普通股	6,003,209	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	5,481,151			人民币普通股	5,481,151	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,133,099			人民币普通股	3,133,099	
刘汉中	3,004,008			人民币普通股	3,004,008	
北京锦绣江南咨询有限公司	2,960,420			人民币普通股	2,960,420	
上述股东关联关系或一致行动的说明				在公司的前十名无限售条件股东中，根据《股票上市规则》中的有关规定，通威集团有限公司、刘定全、刘汉中属关联股东，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	129,589,632	2016年7月11日	129,589,632	非公开发行认购的股份，自发行结束之日起36个月内不得转让。

## 四、控股股东及实际控制人变更情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	通威集团有限公司
单位负责人或法定代表人	管亚梅
成立日期	1996年10月14日
组织机构代码	20731207-9
注册资本	200,000,000
主要经营业务	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；广告业；光伏设备及元器件制造；电池制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；太阳能发电（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

## 2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

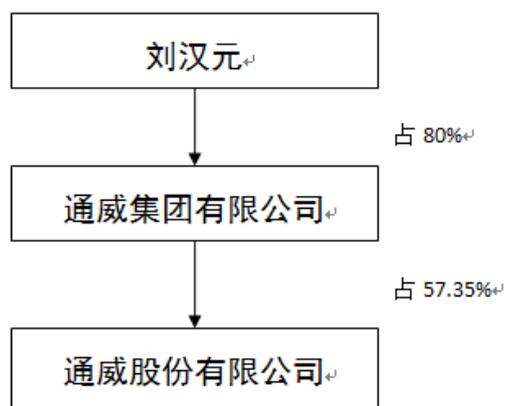
#### 1 自然人

姓名	刘汉元
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	通威集团有限公司董事局主席、通威股份有限公司董事长、全国政协委员（第十一届全国政协常委）、民建中央常委、中国饲料工业协会常务副会长、中国渔业协会副会长、中国工商联新能源商会常务副会长、中国林牧渔业经济学会副会长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

#### 2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

#### 3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
刘汉元	董事长	男	50	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		126.58	
严虎	董事、总经理	男	51	2013年5月7日	2016年5月6日	50,000	50,000	0		102.80	
嵇玉娇	董事	女	51	2014年9月16日	2017年9月15日	0	0	0		0.73	96.70
陈平福	董事、副总经理	男	49	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		38.76	
李高飞	董事、董事会秘书	男	44	2013年5月7日	2016年5月6日	10,000	10,000	0		73.59	
袁仕华	董事、财务总监	男	44	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		76.93	
王若军	外部董事	男	48	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		3.57	
李跃建	独立董事	男	54	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		7.14	
姜玉梅	独立董事	女	51	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		7.14	
程宏伟	独立董事	男	45	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		7.14	
晏保全	监事会主席	男	53	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		39.32	
杨仕贤	监事	男	42	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		30.52	
叶兵	监事	男	44	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		35.98	
王尚文	副总经理	男	51	2013年5月7日	2016年5月6日	30,000	30,000	0		98.42	
郭异忠	副总经理	男	45	2013年5月7日	2016年5月6日	800	1,000	200	二级市场买入	117.93	
宋刚杰	副总经理	男	51	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		88.07	
易刚辉	副总经理	男	53	2013年5月7日	2016年5月6日	0	0	0		56.95	
洪睿	副总经理	男	42	2014年8月28日	2017年8月27日	0	0	0		91.66	
合计	/	/	/	/	/	90,800	91,000	200	/	1,003.23	/

姓名	最近5年的主要工作经历
刘汉元	1964年生，北大光华管理学院EMBA，高级工程师。通威集团董事局主席、通威股份董事长，全国政协委员、民建中央常委、中国饲料工业协会常务副会长、中国渔业协会副会长、中国工商联新能源商会常务副会长、中国林牧渔业经济学会副会长。
严虎	1964年生，本科学历，高级会计师。先后任国家医药管理局西南医用设备厂总会计师、美国通用电气医药设备西南分公司美方派出经理、四川中元实业股份有限公

	司财务总监、成都远大轮毂制造有限公司常务副总经理、通威集团总会计师、通威股份董事、总会计师、南方希望实业有限公司副总裁兼财务总监、新希望集团董事、财务总监、新希望股份有限公司董事等职务。2010年11月任公司总经理，2011年5月当选公司董事。
嵇玉娇	1964年出生，高级经济师、四川大学MBA、香港财经大学硕士。先后在四川投资集团、四川金穗股份有限公司从事财务及审计工作；2001年5月加盟通威集团并担任财务部经理；2005年1月-2010年1月任通威集团董事、财务总监；2010年1月起任通威集团董事、常务副总裁；2014年1月起至今，任通威集团董事、总裁。2014年当选为公司第五届董事。
陈平福	1965年生，EMBA，注册会计师。1995年7月加盟通威集团，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；现任通威股份董事、副总经理兼四川片区总经理、四川通威总经理。
李高飞	1970年生，工商管理研修生，劳动经济师。1990年8月-1997年11月在泸州市纳溪区劳动局工作；1997年11月加盟公司，先后在人力资源、市场、发展三个部门工作，参与公司上市项目的筹备工作。曾担任发展部经理、总经理助理、投资总监，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
袁仕华	1970年生，中共党员，会计硕士，高级会计师。1994-2000年在成都蓝风集团股份有限公司工作，2001年加盟通威，在通威集团财务部从事财务管理工作；2006年担任通威股份财务部经理；2008年7月任通威股份财务总监。现任公司董事兼财务总监。
王若军	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技术研究中心研究主任、中国农业大学食品科学与营养工程学院副教授，并兼任世界银行、加拿大双低油菜理事会、加拿大豆类作物协会、加拿大国际谷物研究院技术咨询专家，国家认证认可委员会有机食品和良好农业规范认证技术专家，本公司第一届、第二届董事会独立董事，第三届、第四届、第五届董事会外部董事。2014年7月21日，王若军先生因病去世。
李跃建	1960年生，遗传学博士，公司第四届、第五届董事会独立董事。现任四川省农科院院长，研究员，四川省杰出创新人才奖获得者，四川省学术和技术带头人，享受国务院政府特殊津贴专家，兼任了农业部科技委常委，四川省委、省政府决策咨询委员会委员，四川省作物学会理事长，四川省生物技术协会副理事长，《西南农业学报》主编，《园艺学报》编委等。
姜玉梅	1963年生，西南财经大学国际商学院执行院长，法学博士，法学教授，博士研究生导师，本公司第五届董事会独立董事。现任全国国际商务专业学位研究生教育指导委员会委员，中国服务贸易协会副理事长、中国服务贸易协会副主任委员，中国国际贸易学会常务理事，四川省行政复议委员会委员，四川省政府人大常委会法制工作委员会法律咨询中心立法调研员，四川省注册会计师协会惩戒委员会专家委员，四川省经济学会常务理事，成都市第十五届人民代表大会常务委员会立法咨询员，成都市重大行政决策专家咨询论证委员会咨询专家，成都仲裁委员会仲裁员。同时担任高新发展、成都路桥、泸州老窖股份有限公司独立董事。
程宏伟	1970年生。四川大学商学院教授，博士生导师，会计学与公司金融系主任，本公司第五届董事会独立董事。
晏保全	1960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，先后任涪陵通威办公室主任、副总经理，达州通威总经理，西安通威总经理；通威股份第三届、第四届、第五届监事会主席。
杨仕贤	1972年生，市场经济研究生。1996年加盟通威，先后任涪陵通威财务部经理，通威股份发展部项目经理，河南通威总经理助理兼财务部经理；通威股份第三届、第四届、第五届监事会监事。
叶兵	1970年生，大学本科，财务会计专业，经济学学士，工商管理研修生，高级会计师。1992年7月-1993年9月在成都乳品公司财务科工作；1993年10月-1997年11月在重庆畜产进出口公司财务科、服装科工作；1997年12月加盟公司，先后担任通威股份财务部任主办会计、沙市通威任财务经理、通威股份审计部审计师、副部长；现任通威股份审计总监兼审计部部长、第五届监事会职工代表监事。
王尚文	1963年生，工商管理硕士，博士。历任公司重庆片区总经理兼重庆公司总经理；通威股份副总裁；深圳正大康地有限公司助理副总裁；通威股份总裁助理、人力资源总监。2011年任营销总监。现任公司副总经理、营销总监兼技术总监。
郭异忠	1970年生，大专学历。先后在重庆、涪陵、苏州、河南等分子公司任原料部经理；2005年任揭阳通威总经理；2010年任广东通威总经理兼揭阳公司总经理。2010年11月任公司广东片区总经理并先后兼任广东通威总经理、茂名通威总经理；现任公司副总经理兼广东片区、虾特料片区总经理、广东通威总经理。
宋刚杰	1964年生，水产养殖工程师（1994年）、清华大学继续教育学院农业EMBA（2002-2003年）。先后任四川乐山市井研县水电局技术员、助理工程师；眉山通威副总经理；通威集团副总裁；成都三旺集团董事长特别助理、副总裁；天津佳农饲料有限公司常务副总经理；2006年3月任公司总裁助理，先后兼任公司重庆片区总

	经理、江浙片区总经理、苏州通威总经理；现任公司副总经理兼江浙片区、江淮片区、巴大片区总经理、苏州通威总经理、南京通威水产科技有限公司总经理。
易刚辉	1962 年生，本科学历，机械工程师。曾任四川什邡市钻采设备厂研究所设计科科长；1996 年起先后担任子公司生产部经理、总经理、海南通威总经理、海南片区总经理。现任公司副总经理兼海南片区总经理、海南食品公司总经理。
洪睿	1973 年出生，四川大学 EMBA。2000 年 1 月加盟通威，先后担任四川通威市场部经理；海南通威、广东通威总经理助理；昆明通威总经理。2009 年起任通威股份市场部经理，2010 年 10 月起任通威股份湖北片区总经理兼任武汉通威总经理，2013 年 5 月起任通威股份总裁助理兼任湖北片区总经理，现任公司副总经理兼湖北片区、湘赣片区总经理。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘汉元	通威集团有限公司	董事局主席	2008 年 3 月 24 日	
嵯玉娇	通威集团有限公司	总裁	2014 年 2 月 11 日	

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘汉元	四川永祥股份有限公司	董事	2004 年 11 月 9 日	
嵯玉娇	四川永祥股份有限公司	董事	2004 年 11 月 9 日	
程宏伟	四川大学	商学院教授	2012 年 4 月	
李跃建	四川省农业科学院	院长	2001 年 11 月	
姜玉梅	西南财经大学	国际商学院执行院长	1986 年 7 月	
姜玉梅	成都高新发展股份有限公司	独立董事	2012 年 12 月	
姜玉梅	成都路桥工程股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
姜玉梅	泸州老窖股份有限公司	独立董事	2014 年 7 月	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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进行决策。
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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据其履行职务职责情况并对其进行年度绩效考核，并根据岗位绩效考核结果及依据公司《绩效考核管理办法》进行合理支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,003.23 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王若军	外部董事	离任	离世
嵯玉娇	董事	选举	增补
洪睿	副总经理	聘任	工作变动

### 五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司一直致力于人才的培养及团队的建设，不断完善专业技术人员管理体系，加强核心技术团队及关键人才的培养和储备。报告期内，公司的核心团队和技术人才队伍稳定，在能够满足公司现行生产、经营及发展需要的同时，也为公司未来战略目标的有效完成奠定了基础。

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,281
主要子公司在职员工的数量	9,927
在职员工的数量合计	12,208
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,601
销售人员	3,908
技术人员	1,183
财务人员	374
行政人员	1,142
合计	12,208
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	16
硕士	219
本科	1,779
大专	2,426
其他	7,768
合计	12,208

### (二) 薪酬政策

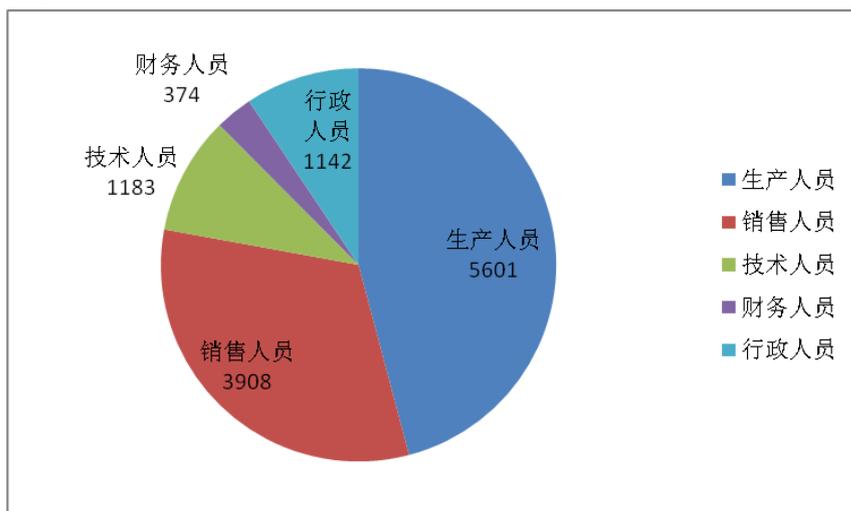
为有效地运用薪酬杠杆，达到吸纳人才、促进公司发展的目的，公司进一步完善和优化薪酬制度，实行薪酬竞争力与市场化、因岗而异、成果分享、均衡内外部报酬、为卓越加薪的薪酬激励机制。

通过 2013 年的全面调整，搭建了通威绩效管理的基本框架，构建了符合不同业务特点、相对稳定的指标体系；2014 年，公司进一步绩效方案优化，“始终体现奖优罚劣、赛马原则”；既体现公司内部经营情况、也与行业比较；建立绩效与薪酬、与员工发展、与培训和效益分享的接口。同时，进一步优化了公司总部、饲料类片区、非饲料分子公司的中期效益分享和激励方案，加大了激励范围，提升组织绩效。

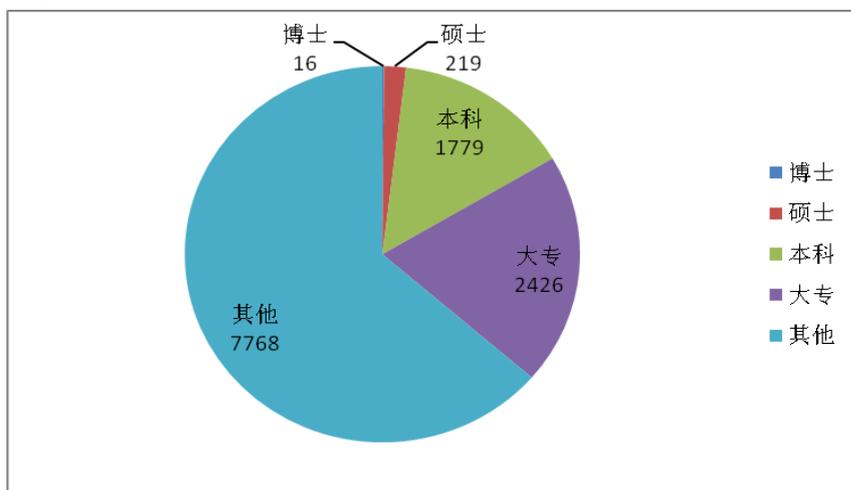
### (三) 培训计划

公司对员工的培训遵循全员参与原则、培训全面性原则和系统性原则。充分整合各种有效资源，培养一批德才兼备、不断创新的职业经理人和技术专家队伍，这是我们企业的核心竞争力之一。包括新员工入职培训、部门内部培训、部门交叉培训、通用类培训、专业类培训、经理人培训、技术专家培训、长期教育。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定及其他相关要求，立足公司实际，不断完善公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会及总裁办权责明晰，决策权、监督权和经营权各司其职、相互制衡、运转协调。公司长期持续有效的经营生产管理实践，结合各项法律法规监管下的规范运作，使得公司建立、健全了符合自身实际情况及未来发展需要的治理体系。

历年来，公司一直致力于治理工作的持续深入开展，在基本制度建设、规范日常运作等方面持续强化。根据行业特征、公司现状以及法律监管要求，不断建立、更新内部管理制度，并严格依照内控要求保障其有效实施。持续完善与细化管理架构，梳理管理层级，使公司治理更符合自身发展要求及行业趋势特征。

在符合国家法律法规的情况下，公司以履行应有的社会职责为己任，积极向投资者分享公司经营成果，不仅将投资者回报详细政策纳入公司章程中，同时制定了《未来三年分红回报规划（2012-2014年）》，为投资者合法的资产收益权力做了更为详尽的计划措施并严格遵照执行。

报告期内，公司进一步加强公司董事、监事及高管人员的规范意识和专业培训，组织、安排了多次董监高及一般工作人员参加监管单位、中介机构组织的关于规范治理、有效运作的培训讲座。通过公司治理层从上到下的强化，公司治理水平持续提高，各个环节、各项工作合法、有序开展，公司董事会秘书在报告期内被上海证券交易所评为了年度优秀。

公司于2010年4月制定实施了《内幕信息知情人管理制度》，2012年2月对其进行了修订完善，重新出台了《内幕信息知情人登记管理制度》并开始实施。公司在日常工作中严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案，防止泄露信息，保证信息披露的公平。本报告期内，公司未发生内幕信息泄露的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司建立有较为完善的治理体系，并严格按此开展各项经营管理活动，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013年度股东大会	2014年5月20日	《2013年度董事会工作报告》、《2013年度监事会工作报告》、《2013年年度报告及年度报告摘要》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度的利润分配和公积金转增预案方案》、《独立董事2013年度述职报告》、《关于续聘四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2014年度审计机构的议案》、《关于董事会授权下属担保公司2014年为养殖场(户)或经销商提供担保额度权限的议案》、《关于2014年为控股子公司经济业务进行担保的议案》、《关于2014年申请银行综合授信的议案》、《关于2014年利用短期溢余资金进行理财的议案》、《关于2014年向通威集团有限公司借款的议案》、《关于确认2013年对外投资与技术改造情况及2014年对外投资与技	审议通过并形成决议	www.sse.com.cn	2014年5月21日

		术改造计划的议案》、《关于 2014 年开展套期保值业务的议案》、《关于 2014 年开展证券投资业务的议案》、《关于成都通威置业有限公司股权关联交易的议案》			
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 9 月 16 日	《关于确认 2014 年上半年投资与技术改造情况及下半年投资与技术改造计划的议案》、《关于增补第五届董事会董事的议案》、《关于 2014 年为控股子公司经济业务增加担保额度的议案》	审议通过并形成决议	www.sse.com.cn	2014 年 9 月 17 日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘汉元	否	5	5	4	0	0	否	2
严虎	否	5	5	3	0	0	否	2
王若军	是	3	3	2	0	0	否	0
李跃建	是	5	5	3	0	0	否	1
姜玉梅	是	5	5	3	0	0	否	0
程宏伟	是	5	5	3	0	0	否	1
李高飞	否	5	5	3	0	0	否	2
袁仕华	否	5	5	3	0	0	否	2
陈平福	否	5	5	3	0	0	否	2
嵇玉娇	否	1	1	1	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会战略决策委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会各司其职，按照各自的工作细则积极开展工作，分别对公司战略规划、财务信息、董事高管任职资格、公司薪酬培训计划及披露等方面进行了审查或核准，并将结果报董事会，为其科学决策提供帮助。

### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

报告期内，公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司高级管理人员薪酬依据公司薪酬管理办法，并与公司经营业绩及个人绩效挂钩。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 1、内部控制责任声明

建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会及全体董事保证公司 2014 年度内控评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

#### 2、内部控制制度建设情况

根据监管部门要求及公司自身管理需要，公司于 2012 年 2 月开始开展了内部控制制度建设工作，并专门召开了内控建设工作启动会议，下发了《关于全面开展内部控制规范体系建设工作的通知》，成立了以董事长为组长、总裁为副组长的公司内控建设领导小组，以及审计部部长牵头的内控建设工作小组。在公司董事会、管理层及全体员工的共同努力下，基于公司管理规范、内控制度较为完善、运行较为有效的有利局面基础上，公司已经建立起一套持续有效的内部控制体系，能够合理保障公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略的目标。

报告期内，公司继续按照《企业内部控制指引》要求及内部控制相关制度，加强内部控制和风险管理有关知识的宣传，提升内部控制和风险管理意识和理念，推动了内部控制优化和风险管理工作的开展，有效促进了公司规范运作和健康经营。根据内控手册实际执行过程中发现的问题及时修订更新手册的相关内容，进一步规范业务流程，并及时修订、完善与更新相应的管理制度。公司依据企业内部控制规范体系，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2014 年 12 月 31 日的关键业务流程内部控制设计与运行有效性进行了评价，不存在重大缺陷。

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请的四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2014 年内部控制的有效性进行了审计，并出具了无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为进一步加强年报信息披露工作的规范性，提高公司信息披露质量，公司 2010 年 4 月召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《通威股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错的责任追究进行了明确规定。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师冯渊、何寿福审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

川华信审（2015）014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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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

编制和公允列报财务报表是通威股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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。

#### 三、审计意见

我们认为，通威股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通威股份2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·成都

中国注册会计师：冯渊

中国注册会计师：何寿福

二〇一五年三月二十七日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,432,860,120.19	1,016,862,646.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		21,422,055.75	62,273,826.32
衍生金融资产			
应收票据		25,923,057.01	23,146,055.80
应收账款		384,135,667.23	340,373,180.46
预付款项		65,296,587.46	81,648,057.73
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		68,831,321.73	141,230,891.61
买入返售金融资产			
存货		1,098,329,395.37	1,041,891,632.39
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,739,831.18	21,200,667.44
流动资产合计		3,129,538,035.92	2,728,626,958.59
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		155,310,720.00	12,093,840.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,128,706.43	13,417,409.78
投资性房地产		3,742,056.20	4,034,676.20
固定资产		1,981,258,726.02	1,901,652,399.75
在建工程		157,927,005.43	88,395,064.33
工程物资		8,873,451.02	1,371,168.43
固定资产清理			
生产性生物资产		7,545,194.56	9,647,325.18
油气资产			
无形资产		421,433,449.09	382,763,027.09
开发支出			
商誉		74,189,497.85	74,189,497.85
长期待摊费用		10,856,921.29	7,871,740.96
递延所得税资产		76,305,277.17	76,404,364.99
其他非流动资产		135,181,657.90	110,059,464.99
非流动资产合计		3,049,752,662.96	2,681,899,979.55

资产总计		6,179,290,698.88	5,410,526,938.14
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,570,190,000.00	915,193,800.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		556,578,654.83	728,415,931.55
预收款项		504,029,246.79	370,741,543.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		130,495,612.76	78,129,563.85
应交税费		44,911,353.47	43,436,867.97
应付利息		7,672,552.44	6,798,689.02
应付股利			
其他应付款		175,017,192.08	161,076,503.90
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		18,300,000.00	146,000,000.00
其他流动负债		15,616,570.87	7,329,446.87
流动负债合计		3,022,811,183.24	2,457,122,346.24
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		148,350,000.00	36,650,000.00
应付债券		497,825,456.96	494,762,663.68
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,530,000.00	3,621,695.97
预计负债			
递延收益		106,179,482.98	121,355,425.27
递延所得税负债			7,614,898.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		755,884,939.94	664,004,683.42
负债合计		3,778,696,123.18	3,121,127,029.66
<b>所有者权益</b>			
股本		817,109,632.00	817,109,632.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		454,977,821.74	470,510,771.60
减: 库存股			

其他综合收益		-53,878,322.21	-48,739,521.95
专项储备		7,494,945.37	6,370,373.48
盈余公积		192,809,555.62	169,461,274.25
一般风险准备			
未分配利润		910,832,353.00	850,018,589.92
归属于母公司所有者权益合计		2,329,345,985.52	2,264,731,119.30
少数股东权益		71,248,590.18	24,668,789.18
所有者权益合计		2,400,594,575.70	2,289,399,908.48
负债和所有者权益总计		6,179,290,698.88	5,410,526,938.14

法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：袁仕华 会计机构负责人：宋泉

### 母公司资产负债表

2014 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,044,249,628.79	660,975,104.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			14,846,390.00
衍生金融资产			
应收票据		300,000.00	398,000.00
应收账款		20,705,814.38	27,268,389.60
预付款项		11,448,704.62	17,917,968.91
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,031,434,280.68	1,240,779,396.42
存货		259,459,587.68	283,182,852.61
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		352,467.12	230,958.66
流动资产合计		2,367,950,483.27	2,245,599,060.23
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		154,085,720.00	7,373,840.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,163,027,605.68	1,720,167,777.17
投资性房地产			
固定资产		388,021,606.36	361,474,251.11
在建工程		32,984,329.78	20,449,637.48
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		62,403.36	42,391.44
油气资产			
无形资产		70,976,949.29	73,887,530.80
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		3,135,000.00	
递延所得税资产		10,497,132.39	12,653,150.97
其他非流动资产		34,621,938.67	23,569,272.30
非流动资产合计		2,857,412,685.53	2,219,617,851.27
资产总计		5,225,363,168.80	4,465,216,911.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,461,190,000.00	725,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		153,073,785.11	230,235,806.46
预收款项		118,165,450.87	90,111,457.91
应付职工薪酬		41,421,155.73	69,029,520.52
应交税费		7,024,282.85	3,426,070.13
应付利息		7,352,719.10	6,349,126.35
应付股利			
其他应付款		497,936,171.34	378,241,085.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		14,300,000.00	142,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,300,463,565.00	1,644,393,066.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		140,350,000.00	24,650,000.00
应付债券		497,825,456.96	494,762,663.68
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			810,000.00
递延所得税负债			2,226,958.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		638,175,456.96	522,449,622.18
负债合计		2,938,639,021.96	2,166,842,688.77
<b>所有者权益：</b>			
股本		817,109,632.00	817,109,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		488,584,795.79	488,584,795.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		192,809,555.62	169,461,274.25
未分配利润		788,220,163.43	823,218,520.69

所有者权益合计		2,286,724,146.84	2,298,374,222.73
负债和所有者权益总计		5,225,363,168.80	4,465,216,911.50

法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：袁仕华 会计机构负责人：宋泉

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,408,930,605.22	15,189,859,980.28
其中：营业收入		15,408,930,605.22	15,189,859,980.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,051,928,050.10	14,914,960,162.09
其中：营业成本		13,661,187,978.77	13,702,883,444.36
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		5,298,913.78	4,793,636.14
销售费用		682,199,426.48	560,752,070.49
管理费用		555,993,870.39	527,689,548.27
财务费用		108,189,263.13	84,734,693.62
资产减值损失		39,058,597.55	34,106,769.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-39,801,963.52	34,272,324.62
投资收益（损失以“－”号填列）		57,772,467.33	28,370,090.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,287,547.17	2,577,931.97
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		374,973,058.93	337,542,233.18
加：营业外收入		64,622,819.71	42,733,011.23
其中：非流动资产处置利得		762,969.60	3,154,733.89
减：营业外支出		19,506,011.65	6,392,317.02
其中：非流动资产处置损失		14,353,627.54	2,007,173.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		420,089,866.99	373,882,927.39
减：所得税费用		82,824,787.99	79,578,299.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		337,265,079.00	294,304,628.23
归属于母公司所有者的净利润		329,294,934.05	305,870,959.89
少数股东损益		7,970,144.95	-11,566,331.66
六、其他综合收益的税后净额		-5,138,800.26	-8,618,067.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税		-5,138,800.26	-8,618,067.53

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-5,138,800.26	-8,618,067.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-5,138,800.26	-8,618,067.53
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		332,126,278.74	285,686,560.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,156,133.79	297,252,892.36
归属于少数股东的综合收益总额		7,970,144.95	-11,566,331.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4030	0.4125
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4030	0.4125

定代表人：刘汉元主管会计工作负责人：袁仕华会计机构负责人：宋泉

**母公司利润表**  
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		4,754,444,941.57	4,615,073,510.36
减：营业成本		4,230,160,365.59	4,108,497,889.03
营业税金及附加		1,999,068.42	1,636,237.53
销售费用		184,581,030.20	163,207,130.29
管理费用		174,707,854.69	237,883,798.35
财务费用		35,395,021.57	6,940,037.25
资产减值损失		168,065,332.76	91,488,514.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-14,846,390.00	14,846,390.00
投资收益（损失以“-”号填列）		288,775,831.37	157,440,111.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,287,547.17	2,577,931.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		233,465,709.71	177,706,404.79
加：营业外收入		21,795,578.78	6,950,399.89
其中：非流动资产处置利得		83,114.24	161,589.89

减：营业外支出		1,772,237.63	1,921,150.19
其中：非流动资产处置损失		325,172.78	476,902.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		253,489,050.86	182,735,654.49
减：所得税费用		20,006,237.15	23,687,338.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		233,482,813.71	159,048,315.78
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		233,482,813.71	159,048,315.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：袁仕华 会计机构负责人：宋泉

### 合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,594,512,379.27	15,464,467,774.49
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		46,397,329.76	34,354,350.74
收到其他与经营活动有关的现金		69,689,480.26	45,371,823.12
经营活动现金流入小计		15,710,599,189.29	15,544,193,948.35
购买商品、接受劳务支付的现金		13,670,731,784.85	13,442,729,471.83
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		867,535,675.39	739,828,962.66
支付的各项税费		166,959,263.73	127,935,325.18
支付其他与经营活动有关的现金		425,675,578.78	407,194,364.20
经营活动现金流出小计		15,130,902,302.75	14,717,688,123.87
经营活动产生的现金流量净额		579,696,886.54	826,505,824.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		82,457,917.61	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		53,472,339.25	25,870,060.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,242,975.95	13,264,157.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,802,756.05	14,316,512.84
投资活动现金流入小计		147,975,988.86	133,450,731.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		466,164,300.65	423,045,867.67
投资支付的现金		171,261,198.22	214,525,161.02
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		637,425,498.87	637,571,028.69
投资活动产生的现金流量净额		-489,449,510.01	-504,120,297.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		29,234,813.22	577,013,712.30
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		29,234,813.22	9,000,000.00
取得借款收到的现金		2,606,242,400.00	1,393,543,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,635,477,213.22	1,970,557,512.30
偿还债务支付的现金		1,967,694,600.00	1,846,710,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		368,602,125.56	165,153,268.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,090,420.00	9,485,100.51
支付其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,341,296,725.56	2,041,864,068.35
筹资活动产生的现金流量净额		294,180,487.66	-71,306,556.05

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,272,775.02	-1,365,573.80
五、现金及现金等价物净增加额		385,700,639.21	249,713,397.06
加：期初现金及现金等价物余额		941,787,399.02	692,074,001.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,327,488,038.23	941,787,399.02

法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：袁仕华 会计机构负责人：宋泉

### 母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,790,203,880.06	4,683,368,321.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,355,615.00	9,162,034.04
经营活动现金流入小计		4,817,559,495.06	4,692,530,355.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,184,686,117.83	4,008,933,978.99
支付给职工以及为职工支付的现金		256,268,015.65	197,125,355.94
支付的各项税费		31,426,938.59	47,721,798.58
支付其他与经营活动有关的现金		170,609,910.67	155,232,863.17
经营活动现金流出小计		4,642,990,982.74	4,409,013,996.68
经营活动产生的现金流量净额		174,568,512.32	283,516,359.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		51,271,250.80	201,733,737.52
取得投资收益收到的现金		284,559,204.20	155,152,043.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		782,288.69	922,938.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		336,612,743.69	357,808,719.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,851,944.12	71,105,171.32
投资支付的现金		611,809,713.49	483,743,654.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		717,661,657.61	554,848,825.62
投资活动产生的现金流量净额		-381,048,913.92	-197,040,106.29
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			574,060,212.30
取得借款收到的现金		2,452,185,000.00	1,219,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		249,548,507.98	345,628,937.99
筹资活动现金流入小计		2,701,733,507.98	2,139,039,150.29
偿还债务支付的现金		1,728,000,000.00	1,764,744,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		351,773,498.42	150,965,423.99

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		35,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,114,773,498.42	1,945,709,423.99
筹资活动产生的现金流量净额		586,960,009.56	193,329,726.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		695,331.68	-197,189.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		381,174,939.64	279,608,789.91
加：期初现金及现金等价物余额		628,074,689.15	348,465,899.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,009,249,628.79	628,074,689.15

法定代表人：刘汉元主管会计工作负责人：袁仕华会计机构负责人：宋梟

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	817,109,632.00				470,510,771.60		-48,739,521.95	6,370,373.48	169,461,274.25		850,018,589.92	24,668,789.18	2,289,399,908.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	817,109,632.00				470,510,771.60		-48,739,521.95	6,370,373.48	169,461,274.25		850,018,589.92	24,668,789.18	2,289,399,908.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-15,532,949.86		-5,138,800.26	1,124,571.89	23,348,281.37		60,813,763.08	46,579,801.00	111,194,667.22
(一)综合收益总额							-5,138,800.26				329,294,934.05	7,970,144.95	332,126,278.74
(二)所有者投入和减少资本												48,834,813.22	48,834,813.22
1. 股东投入的普通股												48,834,813.22	48,834,813.22
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									23,348,281.37		-268,481,170.97	-3,090,420.00	-248,223,309.60
1. 提取盈余公积									23,348,281.37		-23,348,281.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-245,132,889.60	-3,090,420.00	-248,223,309.60

4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							1,124,571.89				1,124,571.89	
1. 本期提取							1,124,571.89				1,124,571.89	
2. 本期使用												
(六)其他					-15,532,949.86					-7,134,737.17	-22,667,687.03	
四、本期期末余额	817,109,632.00				454,977,821.74	-53,878,322.21	7,494,945.37	192,809,555.62		910,832,353.00	71,248,590.18	2,400,594,575.70

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	687,520,000.00				45,087,483.18		-40,121,454.42	4,755,505.80	153,556,442.67		628,804,461.61	12,779,318.16	1,492,381,757.00
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他												-	-
二、本年期初余额	687,520,000.00				45,087,483.18		-40,121,454.42	4,755,505.80	153,556,442.67		628,804,461.61	12,779,318.16	1,492,381,757.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	129,589,632.00				425,423,288.42		-8,618,067.53	1,614,867.68	15,904,831.58		221,214,128.31	11,889,471.02	797,018,151.48
(一)综合收益总额							-8,618,067.53				305,870,959.89	-11,566,331.66	285,686,560.70
(二)所有者投入和减少	129,589,632.00				444,470,580.30						2,953,500.00		577,013,712.30

资本											
1. 股东投入的普通股	129,589,632.00			444,470,580.30						2,953,500.00	577,013,712.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配						15,904,831.58	-84,656,831.58	-9,485,100.51		-78,237,100.51	
1. 提取盈余公积						15,904,831.58	-15,904,831.58				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-68,752,000.00	-9,485,100.51		-78,237,100.51	
4. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备						1,614,867.68					1,614,867.68
1. 本期提取						1,614,867.68					1,614,867.68
2. 本期使用											
(六) 其他				-19,047,291.88					29,987,403.19		10,940,111.31
四、本期期末余额	817,109,632.00			470,510,771.60	-48,739,521.95	6,370,373.48	169,461,274.25	850,018,589.92	24,668,789.18		2,289,399,908.48

法定代表人：刘汉元 主管会计工作负责人：袁仕华 会计机构负责人：宋泉

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	817,109,632.00				488,584,795.79				169,461,274.25	823,218,520.69	2,298,374,222.73
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	817,109,632.00				488,584,795.79				169,461,274.25	823,218,520.69	2,298,374,222.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									23,348,281.37	-34,998,357.26	-11,650,075.89
（一）综合收益总额										233,482,813.71	233,482,813.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									23,348,281.37	-268,481,170.97	-245,132,889.60
1. 提取盈余公积									23,348,281.37	-23,348,281.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-245,132,889.60	-245,132,889.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	817,109,632.00				488,584,795.79				192,809,555.62	788,220,163.43	2,286,724,146.84

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	687,520,000.00				44,114,215.49				153,556,442.67	748,827,036.49	1,634,017,694.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	687,520,000.00				44,114,215.49				153,556,442.67	748,827,036.49	1,634,017,694.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	129,589,632.00				444,470,580.30				15,904,831.58	74,391,484.20	664,356,528.08
（一）综合收益总额										159,048,315.78	159,048,315.78
（二）所有者投入和减少资本	129,589,632.00				444,470,580.30						574,060,212.30
1. 股东投入的普通股	129,589,632.00				444,470,580.30						574,060,212.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,904,831.58	-84,656,831.58	-68,752,000.00
1. 提取盈余公积									15,904,831.58	-15,904,831.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-68,752,000.00	-68,752,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	817,109,632.00				488,584,795.79				169,461,274.25	823,218,520.69	2,298,374,222.73

法定代表人：刘汉元主管会计工作负责人：袁仕华会计机构负责人：宋梟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### (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；2013年7月4日，公司向通威集团有限公司定向增发129,589,632股股票，增发后股本为81,710.96万股。

##### (2) 公司注册地址、组织形式、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，总部位于成都市高新区天府大道中段588号。

##### (3) 公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

###### ①业务性质

公司所属行业为粮食及饲料加工业。

###### ②主要提供的产品和服务

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，宰杀加工的鱼、猪、鸭食品等。

###### ③经营范围

公司经营范围：生产饲料及饲料添加剂；销售兽药；收购粮食；（以上经营项目与期限以许可证为准，且仅限分支机构经营）（以下项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）非全民水域的水产、畜禽的养殖及技术服务；生产电子元器件、电子计算机、化工产品；商品批发与零售；进出口业；租赁业。

##### (4) 第一大股东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公司，最终实际控制人为刘汉元。

##### (5) 财务报告的批准报出者

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告于2015年3月27日经公司第五届董事会第九次会议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

(1) 公司分别于2014年1月、2月、3月、5月投资设立而新增合并单位包括：广昌通威饲料有限公司、池州通威饲料有限公司、成都通威水产种苗有限责任公司、衡水通威饲料有限公司、清远通威饲料有限公司、和平通威有限责任公司，上述公司纳入财务报表合并范围。

(2) 公司于2014年2月与德炎水产食品股份有限公司合资成立洪湖通威饲料有限公司，公司持股比例为70%，纳入财务报表合并范围。

(3) 公司于 2014 年 12 月购买海南海壹生物技术有限公司 17% 股份，持股比例由 34% 增加到 51%，纳入财务报表合并范围。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

##### 2. 持续经营

本公司经营活动有足够的财务支持。从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来 12 个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

#### 五、重要会计政策及会计估计

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月/年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、14“长期股权投资”或附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照附注三、13、长期股权投资中“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产构成业务除外，下同）、或者自共同经营购买资产等时，在该等资产由共同经营出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产等情况，本公司按承担的份额确认该部分损失。

## 8. 现金及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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务核算方法：

发生外币业务时，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末即期汇率折算；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

### (2) 外币财务报表的折算方法：

资产负债表中的资产和负债项目，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，采用当期即期汇率的近似汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产包括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。金融负债包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (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，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项确认标准	单项应收账款余额在 500 万元以上、单项其他应收款余额在 300 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 500 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据:	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄在 5 年以上 (含 5 年) 且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款; 账龄在 5 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备; 逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款。
其他不重大的应收款项	除上述以外的其他应收款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法: 账龄分析法	
结算期内	结算期内和合同约定时间内的预付款项; 同一控制下的企业间的正常往来欠款, 能够控制其收款, 无风险。
低风险	除前述外的账龄在 1 年以内, 预计将来收回金额的现值占账面金额欠款的比例不低于 95%, 极小风险。
风险低偏中	账龄 1-2 年, 收回有一定难度, 预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 90%。
中风险	账龄 2-3 年, 收回难度较大, 预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 75%。
风险中偏高	账龄 3-5 年, 收回难度较大, 预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 60%。
高风险	账龄在 5 年以上; 债务人严重资不抵债, 已无力归还欠款, 预计收回欠款的可能性极小。

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1-2 年	10	10
2-3 年	25	25
3 年以上		
3-4 年	40	40
4-5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失。

**(4). 无风险的应收款项**

无风险的应收款项包括: 结算期内和合同约定时间内的预付款项; 同一控制下的企业间的正常往来欠款, 能够控制其收款, 无风险, 不计提坏账准备。

## 12. 存货

### (1) 存货分类

存货分类为：原材料、包装材料、在产品、库存商品、在途物资、周转材料（含包装物、低值易耗品、施工企业脚手架等）、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

存货按取得时的实际成本记账。除周转材料外的存货领用、发出按加权平均法核算发出成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (5) 周转材料的摊销方法

周转材料在领用时，单位价值 500 元以上采用五五摊销法，单位价值 500 元以下一次性摊销。

## 13. 长期股权投资

长期股权投资指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

#### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被

投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的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股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，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。在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 14. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。

#### (1) 初始计量

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：

外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

#### (2) 后续计量

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。

(3) 当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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。

#### ① 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。

#### ② 折旧方法

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。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	5—35	5	19—2.71
专用设备	年限平均法	5—12	5	19—7.92
通用设备	年限平均法	5—10	5	19—9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5—12	5	19—7.92

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。

### (3). 固定资产减值准备

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。

在资产负债表日，本公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

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 本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，从而对企业产生不利影响。

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 企业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。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16. 在建工程

### (1) 在建工程计价

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。

### (2) 在建工程减值准备

对存在下列一项或若干项情况的，本公司按在建工程期末可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上均已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大不确定性的；

③其他足以证明在建工程已经发生了减值情形的。

## 17. 借款费用

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。

## 18. 生物资产

### (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（种虾）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，确定使用寿命、残值率、折旧率如下：

类别	使用年限	残值率	年折旧率
产畜	3年	5%	31.67%

种禽	3 年	5%	31.67%
种鱼	3 年	5%	31.67%
种虾	7 个月	0%	养殖当季摊销完毕

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。

## 19. 无形资产

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完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具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有足够的技术、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归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。

## 20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21. 长期待摊费用

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。

## 22. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为根据国家相关政策、公司规定并考虑为本公司提供服务的年限等，为离退休人员提供的生活补贴、医药费用等福利。

本公司对于设定受益计划，在资产负债表日进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是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给予职工的补偿。本公司对由此产生的辞退福利于支付时计入职工薪酬负债并计入当期损益。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司为内部退休人员在其正式退休之前提供社保及生活补贴等。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 23. 预计负债

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。

## 24. 收入

### (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。

本公司主要生产销售饲料、鱼、猪、鸭等食品、动物药品，确认收入的具体条件为：内销产品于发货并经客户签收后、出口产品于报关放行后确认收入。

### (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。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：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) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (3)、政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (4)、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

①租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 28. 其他重要的会计政策和会计估计

### (1)、安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（“财企[2012]16号”文）的相关规定以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式计提安全费用，具体计提比例如下：

序号	计提依据	计提比例
1	主营业务收入（1,000万元及以下的部分）	4%
2	主营业务收入（1,000万元至10,000万元（含）的部分）	2%
3	主营业务收入（10,000万元至100,000万元（含）的部分）	0.5%
4	主营业务收入（100,000万元以上的部分）	0.2%
5	普通货运业务收入	1%
6	客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务收入	1.5%

提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### (2)、套期会计

本公司期货套期保值业务由公司套期保值管理中心统一管理、集中处理，定义为以公允价值计量，且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；期货投资的浮动盈利确认为交易性金融资产、浮动亏损确认为交易性金融负债；期货投资的平仓盈亏确认为投资收益；期货投资交易费用直接计入当期投资收益；期货投资存入期货交易所的保证金在“其他应收款”反映，因浮动盈亏已计入当期损益，故该项应收款不需计提坏账准备。

### (3)、未到期责任准备/担保赔偿准备

未到期责任准备金：按担保收入的50%计提，于担保到期解除担保责任时转回。

担保赔偿准备金：按年末担保余额的1%计提。

担保赔偿准备的使用范围：无法收回的担保代偿损失。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述	经本公司第五届董事会第八次会议第五届监事会第八次会议于2014年10月28日决议通过	

其他说明

2014年1月26日起，财政部陆续发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企

业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

2014 年 6 月 20 日财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求在 2014 年年度年报及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布《财政部关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

根据财政部 2014 年新颁布或修订的相关会计准则的规定，通威股份有限公司（以下简称：“公司”）于上述新颁布或修订的相关会计准则的施行日后开始执行该准则。

经本公司第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议于 2014 年 10 月 28 日决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述 8 项新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

单位：元 币种：人民币

受影响的合并报表项目	2013 年 12 月 31 日或 2013 年度		
	调整前	调整额	调整后
预付款项	138,785,482.18	-57,137,424.45	81,648,057.73
其他流动资产		21,200,667.44	21,200,667.44
其他非流动资产		110,059,464.99	110,059,464.99
应交税费	-30,685,840.01	74,122,707.98	43,436,867.97
其他流动负债	23,791,560.41	-16,462,113.54	7,329,446.87
递延收益		121,355,425.27	121,355,425.27
其他非流动负债	104,893,311.73	-104,893,311.73	
其他综合收益		-48,739,521.95	-48,739,521.95
外币报表折算差额	-48,739,521.95	48,739,521.95	

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	0%、3%、6%、13%、17%
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	2%
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	7.5%、12.5%、15%、22%、25%

### 2. 税收优惠

#### (1) 增值税

公司根据财政部、国家税务总局的 [2001]121 号文规定销售饲料免征增值税。饲料企业销售饲料外的应税货物等执行 3%（小规模纳税人）或 13%、17%（一般纳税人）的增值税税率。

公司根据财政部、国家税务总局的财税[2013]106 号文规定，检测服务费执行 6%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。

公司食品加工业务中，涉及的鲜活产品及初加工业务，适用 13%的增值税税率，熟食及深加工业务，适用 17%的增值税税率。

## （2）企业所得税

除以下单位享有所得税优惠外，其余分、子公司所得税均执行 25%的所得税税率。分类说明如下：

### ①母公司（含管理总部及各分公司）汇总纳税

根据《企业所得税法》以及国家税务总局 2012 年第 57 号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》规定：居民企业在中国境内跨地区（指跨省、自治区、直辖市和计划单列市）设立不具有法人资格分支机构的，该居民企业为跨地区经营汇总纳税企业。根据前述精神，母公司由总机构实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

### ②享受西部大开发企业所得税优惠税率的单位

根据 2012 年 5 月 29 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】682 号）《关于确认四川永丰纸业股份有限公司等 27 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 5 月 30 日四川省地方税务局直属分局税务事项通知书（川地税直通【2012】90065 号），本公司管理总部及其四川分公司、安岳分公司、德阳分公司、特种饲料分公司符合财政部、国家税务总局、海关总署（财税【2011】58 号）《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》、国家税务总局（2012 年第 12 号）《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》、四川省国家税务局（2012 年第 7 号）《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》的有关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据四川省达州市地方税务局 2012 年 5 月 30 日对达州通威饲料有限公司税务事项通知书（达市地税通【2012】12 号），达州通威饲料有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据双流县国家税务局 2012 年 11 月 1 日对成都通威动物营养科技有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，成都通威动物营养科技有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据四川省米易县国家税务局 2012 年 5 月 31 日对攀枝花通威饲料有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，攀枝花通威饲料有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据 2012 年 5 月 9 日四川省经济和信息化委员会（川经信产业函【2012】575 号）《关于确认分众文化传播有限公司等 15 户企业主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》、2012 年 6 月 8 日四川省邛崃市国家税务局对成都蓉睐通威饲料有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，成都蓉睐通威饲料有限公司自 2011 年至 2016 年减按 15%征收企业所得税。

根据重庆市永川区地方税务局 2012 年 5 月 29 日对重庆通威饲料有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，重庆通威饲料有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据西安市地方税务局 2012 年对西安通威饲料有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，西安通威饲料有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据南宁市良庆区国家税务局 2012 年 5 月 16 日对南宁通威饲料有限公司西部大开发税收优惠事项审核确认通知书（良庆国税审字【2012】01 号），南宁通威饲料有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据南宁市良庆区国家税务局 2014 年 5 月 22 日对宾阳通威饲料有限公司西部大开发税收优惠事项审核确认通知书（宾县国税审字【2014】2 号），宾阳通威饲料有限公司自 2014 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

根据贵州省黔西县国家税务局 2013 年对黔西通威饲料有限公司西部大开发企业所得税优惠政策的批复，黔西通威饲料有限公司自 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日减按 15%征收企业所得税，以后年度按相关规定备案，待国家发改委《西部地区鼓励类产品目录》出台后进行确认或调整。

上述需备案执行西部大开发企业所得税优惠税率的企业，2014 年暂按 15%计提、申报缴纳企业所得税。

③被认定为高新技术企业，享受 15%企业所得税优惠税率的子公司

成都通威自动化设备有限公司 2011 年被认定为高新技术企业，2014 年通过了复审，证书编号为 GF201451000034。

揭阳通威饲料有限公司 2009 年被认定为高新技术企业，2012 年通过了复审，证书编号为 GF201244000396。

珠海海壹水产饲料有限公司 2009 年被认定为高新技术企业，2012 年通过了复审，证书编号为 GF201244000565。

苏州通威特种饲料有限公司 2013 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201332001273。

南通巴大饲料有限公司 2014 年被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201432000977。

④生产经营为海水养殖、内陆养殖，享受企业所得税优惠税率的子公司

根据 2007 年 12 月 6 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条规定企业从事下列海水养殖、内陆养殖项目的所得，减半征收企业所得税。海南海壹水产种苗有限公司和成都通威水产种苗有限责任公司享受 12.5%的优惠税率。

⑤享受西藏地区的税收优惠政策的子公司

根据西藏自治区人民政府藏政发[2011]14 号《关于西藏自治区企业所得税税率问题的通知》规定，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15%的税率征收企业所得税。通威实业（西藏）有限公司系 2013 年 12 月 4 日注册设立在西藏拉萨的企业，执行 15%企业所得税税率。

⑥享受中外合资企业税收优惠政策的子公司

根据 2005 年 12 月 21 日湛江经济技术开发区国家税务局湛开税函[2005]4 号《关于湛江巨恒海产食品有限公司享受税收优惠政策的函》规定，湛江巨恒海产食品有限公司企业所得税减按 15%的税率征收；从获利年度起二年免征、三年减半征收，“二免三减半”期间免征企业所得税。因该公司自成立以来未盈利，故尚未享受企业所得税“二免三减半”优惠政策。

⑦享受税收优惠的境外公司

根据越南当地政府签发《投资确认证书》规定，越南企业所得税法定税率 25%，越南通威有限责任公司享受税收优惠政策为：给予饲料主业从生产经营期开始 12 年的优惠期，优惠期优惠税率 15%，其中，从盈利期开始 3 免 7 减半，该公司 2011-2013 年为免税期，2014-2020 年享受减半税率 7.5%；非主业收入（如，对外过磅收入、小卖部出租收入、罚款收入等）不享受税收优惠政策，企业所得税率为 25%。

根据越南当地政府签发《投资确认证书》及和平省工业区税收优惠政策规定，越南企业所得税法定税率 25%，和平通威有限责任公司享受税收优惠政策为：给予饲料主业从生产经营期开始 10 年的优惠期，优惠期优惠税率 20%，其中，从产生应税收入的当年起 2 免 4 减半，当年不足 12 月可申请次年开始计算。

根据越南当地政府签发《投资确认证书》及 2013 年 6 月 19 日《企业所得税法法律补充》（编号：32/2013/QH13）国会会议文件规定，海阳通威有限责任公司使用的税收政策为：2014-2015 年企业所得税法定普通税率 22%，自 2016 年 1 月 1 日起企业所得税法定普通税率 20%，非主业收

入（如，对外过磅收入、小卖部出租收入、罚款收入等）不享受税收优惠政策，企业所得税率为 22%。

孟加拉通威现处于筹建期，预计在 2015 年 4 月投产。目前孟加拉政府规定饲料行业的利润所得税率是 5%，三年以内的亏损可抵免利润所得税，销售饲料免征增值税，征收销售所得税率 5% 以内。

通威新加坡控股私人有限公司根据当地税收政策，所得税税率 17%。应纳税所得额前 10,000 新加坡元及以下的部分减免 75%，10,001 新加坡元以后的 290,000 新加坡元减免 50%，超过 300,000 新加坡元的部分无减免优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,898,591.48	1,540,212.77
银行存款	1,217,067,525.98	843,053,460.58
其他货币资金	213,894,002.73	172,268,973.49
合计	1,432,860,120.19	1,016,862,646.84
其中：存放在境外的款项总额	169,013,142.88	59,724,435.07

其他说明

其他货币资金期末有 105,372,081.96 元受到限制，其中：因短期借款质押的信用证保证金 30,000,000.00 元，担保借款保证金 5,000,000.00 元，担保公司为客户提供担保而缴纳的保证金 70,372,081.96 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	21,422,055.75	62,273,826.32
其中：债务工具投资		
权益工具投资	19,741,745.75	25,875,676.32
衍生金融资产	1,680,310.00	36,398,150.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	21,422,055.75	62,273,826.32

其他说明：

(1) 衍生金融资产为套期保值浮动盈利，交易性权益工具投资系本公司全资子公司通威新加坡控股私人有限公司投资的股票。

(2) 期末公司无变现有限制的交易性金融资产。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,923,057.01	23,146,055.80
商业承兑票据		
合计	25,923,057.01	23,146,055.80

## (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	930,000.00	
商业承兑票据		
合计	930,000.00	

其他说明

- 1、 期末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。
- 2、 期末应收票据中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,432,435.05	2.76	14,432,435.05	100.00		14,430,818.48	3.14	14,430,818.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	500,648,320.68	95.58	116,512,653.45	23.27	384,135,667.23	441,615,597.34	96.11	101,242,416.88	22.93	340,373,180.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,708,593.00	1.66	8,708,593.00	100.00		3,431,537.21	0.75	3,431,537.21	100.00	
合计	523,789,348.73	/	139,653,681.50	/	384,135,667.23	459,477,953.03	/	119,104,772.57	/	340,373,180.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	14,432,435.05	14,432,435.05	100.00%	
合计			/	/

注：客户欠通威水产有限公司8,177,449.21元、越南通威有限责任公司4,861,914.71元，通威（成都）水产食品有限公司1,393,071.13元，共计14,432,435.05元，系鱼片出口到美国，委托他人代售，但鱼片滞销，库存时间长，质量、价格受到较大影响，保管费用高，预计收回可能性较小，故按100.00%计提坏账准备14,432,435.05元，本期计提与上年末计提数差异1,616.57元是因美元与人民币的汇率变动增加的坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	320,561,920.78	16,028,096.04	5.00%
1 年以内小计	320,561,920.78	16,028,096.04	5.00%
1 至 2 年	28,217,614.29	2,821,761.43	10.00%
2 至 3 年	38,727,346.98	9,681,836.74	25.00%
3 年以上			
3 至 4 年	27,444,865.12	10,977,946.05	40.00%
4 至 5 年	14,489,267.20	5,795,706.88	40.00%
5 年以上	71,207,306.31	71,207,306.31	100.00%
合计	500,648,320.68	116,512,653.45	23.27%

确定该组合依据的说明：

期末5年以上的应收账款账面余额较期初4年以上的应收账款账面余额大，系期初单项计提坏账准备的应收账款于本期末账龄5年以上，归类为按账龄分析计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 28,117,945.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,651,307.75

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	货款	1,226,819.24	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
B	货款	913,965.38	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
C	货款	817,054.58	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
D	货款	392,985.34	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
E	货款	390,698.00	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
F	货款	335,084.05	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
G	代偿款	260,000.00	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
H	货款	209,507.10	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
I	货款	200,000.00	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
J	货款	185,280.11	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
K	货款	169,158.43	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
L	货款	134,694.13	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
M	货款	127,448.00	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
N	货款	123,475.60	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
O	货款	106,528.92	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否

P	货款	103,018.00	已无交易往来, 预计款项无法收回	按权限审批	否
其他		1,955,590.87	已无交易往来, 预计款项无法收回	按权限审批	否
合计		7,651,307.75			

应收账款核销说明:

本报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
A	公司客户	21,039,968.75	4.02	1,051,998.44
B	公司客户	17,230,127.53	3.29	968,595.67
C	公司客户	14,294,704.82	2.73	714,735.24
D	公司客户	14,158,736.50	2.70	1,042,063.65
E	公司客户	12,684,727.99	2.42	634,236.40
合计		79,408,265.59	15.16	4,411,629.40

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,571,457.85	94.30	79,340,486.45	97.18
1至2年	1,673,704.37	2.56	795,210.98	0.97
2至3年	732,452.19	1.12	523,694.40	0.64
3年以上	1,318,973.05	2.02	988,665.90	1.21
合计	65,296,587.46	100.00	81,648,057.73	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

1 年以上的预付款主要系公司生产经营用电安装变压器向供电公司预付电力押金。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
A	供应商	8,884,339.32	2014 年度	结算期内
B	供应商	4,409,807.86	2014 年度	结算期内
C	供应商	3,444,204.66	2014 年度	结算期内
D	供应商	3,200,528.40	2014 年度	结算期内
E	供应商	3,078,140.41	2014 年度	结算期内
合计		23,017,020.65		

## 其他说明

本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,336,799.04	99.18	8,505,477.31	11.00	68,831,321.73	149,696,475.64	100.00	8,465,584.03	5.66	141,230,891.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	638,979.70	0.82	638,979.70	100.00						
合计	77,975,778.74	/	9,144,457.01	/	68,831,321.73	149,696,475.64	/	8,465,584.03	/	141,230,891.61

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	55,211,678.83	1,088,353.40	5%
1年以内小计	55,211,678.83	1,088,353.40	5%
1至2年	14,347,697.88	1,434,769.79	10.00%
2至3年	1,107,107.80	276,776.95	25.00%
3年以上			
3至4年	1,024,683.41	409,873.36	40.00
4至5年	583,212.18	233,284.87	40.00

5 年以上	5,062,418.94	5,062,418.94	100.00
合计	77,336,799.04	8,505,477.31	11.00

注：期末期货交易保证金余额 26,857,095.75 元和出口退税 6,587,515.27 元，账龄为 1 年以内，基于对应收期货交易保证金和出口退税的预计实际损失率很小，故本期对组合中的期货交易保证金和出口退税未计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,138,947.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,800.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
成都蓉睐通威饲料有限公司	43,800.00	现金
合计	43,800.00	/

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	537,985.23

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	项目合作费	275,152.03	已无交易往来，预计款项无法收回	按权限审批	否
B	借款	118,754.55	借款人已判刑，无法收回	按权限审批	否
其他		144,078.65		按权限审批	否
合计		537,985.23			

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,400,571.06	3,220,988.88
备用金借支	12,634,036.17	8,885,149.18
代垫款	2,430,825.57	2,991,699.03
逾期的预付货款	11,442,526.39	8,183,893.22
期货保证金	26,857,095.75	104,806,705.40
出口退税款	6,587,515.27	11,362,461.22
借款	10,404,729.71	7,700,000.00
其他	2,218,478.82	2,545,578.71
合计	77,975,778.74	149,696,475.64

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
A	期货保证金	15,808,608.50	1年以内	20.27	
B	期货保证金	10,550,459.75	1年以内	13.53	
C	借款	7,700,000.00	1-2年	9.87	770,000.00
D	出口退税款	5,789,628.69	1年以内	7.42	
E	借款	2,696,863.61	1年以内	3.46	134,843.18
合计	/	42,545,560.55	/	54.55	904,843.18

## 8、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	768,822,219.75	124,657.26	768,697,562.49	743,850,758.79	124,657.26	743,726,101.53
在产品	33,163,113.92		33,163,113.92	12,963,591.00		12,963,591.00
包装材料	22,687,087.97		22,687,087.97	25,804,048.03		25,804,048.03
周转材料	48,811,615.89		48,811,615.89	51,219,716.61		51,219,716.61
库存商品	187,671,918.97	5,472,354.80	182,199,564.17	185,784,388.36	2,084,766.18	183,699,622.18
消耗性生物资产	18,138,334.60		18,138,334.60	18,234,419.91		18,234,419.91
在途物资	17,726,740.30		17,726,740.30	126,045.47		126,045.47
委托加工物资	6,905,376.03		6,905,376.03	6,118,087.66		6,118,087.66
合计	1,103,926,407.43	5,597,012.06	1,098,329,395.37	1,044,101,055.83	2,209,423.44	1,041,891,632.39

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124,657.26					124,657.26
库存商品	2,084,766.18	9,681,703.87		6,294,115.25		5,472,354.80
合计	2,209,423.44	9,681,703.87		6,294,115.25		5,597,012.06

注: 原材料跌价准备系子公司湛江巨恒海产食品有限公司积压备品备件计提的跌价准备。

## 9、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	29,304,722.08	19,828,998.41
预缴企业所得税	3,363,801.82	373,657.13
预缴其他税费	71,307.28	998,011.90
合计	32,739,831.18	21,200,667.44

## 10、 可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	155,430,720.00	120,000.00	155,310,720.00	12,093,840.00		12,093,840.00
合计	155,430,720.00	120,000.00	155,310,720.00	12,093,840.00		12,093,840.00

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
四川润兆渔业资源有限公司	3,600,000.00		2,475,000.00	1,125,000.00					5.625	360,000.00
湛江市霞山农村信用社	100,000.00			100,000.00						10,000.00
眉山市东坡区苏祠农村信用社	50,000.00	24,080.00		74,080.00						24,080.00
天宝粮谷饲料贸易有限公司	5,323,840.00			5,323,840.00					5.00	
随州通威天兴生物科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00	
都江堰鑫鑫渔业农民专业合作社	900,000.00		900,000.00							
成都通威置业有限公司		146,687,800.00		146,687,800.00					15.43	
都江堰紫龙水产发展有限公司	120,000.00			120,000.00		120,000.00		120,000.00	24.00	
合计	12,093,840.00	146,711,880.00	3,375,000.00	155,430,720.00		120,000.00		120,000.00	/	394,080.00

①因自然灾害损失，控股子公司通威（成都）三文鱼有限公司对都江堰紫龙水产发展有限公司全额计提减值损失。

②将持股比例达20%及以上的随州通威天兴生物科技有限公司、都江堰紫龙水产发展有限公司两项投资分类为可供出售金融资产，系公司不参与本投资单位的财务和经营决策，没有重大影响。

### (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	120,000.00		120,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	120,000.00		120,000.00

## 11、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
绍兴通威九鼎饲料有限公司	3,220,506.09			2,332,360.40			375,000.00			5,177,866.49
合肥通威九鼎饲料有限公司	3,064,332.81			1,973,093.56			550,000.00			4,487,426.37
茂名通威九鼎饲料有限公司	3,123,208.60			2,329,593.67						5,452,802.27
黄梅通威九鼎饲料有限公司	1,958,515.18			52,096.12						2,010,611.30
小计	11,366,562.68			6,687,143.75			925,000.00			17,128,706.43
二、联营企业										
海南海壹生物技术有限公司	2,050,847.10	744,915.00		-1,399,596.58			170,000.00	-1,226,165.52		
小计	2,050,847.10	744,915.00		-1,399,596.58			170,000.00	-1,226,165.52		
合计	13,417,409.78	744,915.00		5,287,547.17			1,095,000.00	-1,226,165.52		17,128,706.43

其他说明

2014年12月，本公司向海南海壹生物技术有限公司股东海南广能实业有限公司出价744,915.00元收购17%股权，海南海壹生物技术有限公司为本公司控股子公司。

本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

本公司期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。

## 12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,619,916.20			4,619,916.20
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	4,619,916.20			4,619,916.20
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	585,240.00			585,240.00
2. 本期增加金额	292,620.00			292,620.00
(1) 计提或摊销	292,620.00			292,620.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	877,860.00			877,860.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,742,056.20			3,742,056.20
2. 期初账面价值	4,034,676.20			4,034,676.20

注：投资性房地产系通威（成都）三文鱼有限公司将位于都江堰市的华夏广场商铺对外出租形成，建筑面积613.46m<sup>2</sup>。

## 13、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,773,627,186.97	844,316,963.05	215,888,185.83	103,242,744.75	162,060,286.02	3,099,135,366.62
2. 本期增加金额	118,548,636.99	77,913,483.63	34,958,007.02	28,918,700.34	56,360,437.52	316,699,265.50
(1) 购置	7,759,875.08	26,416,554.92	19,440,387.41	28,801,941.83	31,841,854.28	114,260,613.52
(2) 在建工程转入	110,788,761.91	51,491,078.71	15,496,289.61		24,010,548.93	201,786,679.16
(3) 企业合并增加		5,850.00	21,330.00	116,758.51	508,034.31	651,972.82
3. 本期减少金额	11,291,582.02	6,697,937.18	6,409,375.34	8,946,727.41	4,584,733.81	37,930,355.76

(1) 处置或报废	11,291,582.02	6,697,937.18	6,409,375.34	8,946,727.41	4,584,733.81	37,930,355.76
4. 期末余额	1,880,884,241.94	915,532,509.50	244,436,817.51	123,214,717.68	213,835,989.73	3,377,904,276.36
二、累计折旧		0.0	0.0	0.0		
1. 期初余额	497,779,897.24	436,301,765.13	116,212,636.75	64,813,719.06	82,041,636.19	1,197,149,654.37
2. 本期增加金额	89,411,619.90	79,581,823.10	24,595,347.84	15,255,751.39	14,622,369.08	223,466,911.31
(1) 计提	89,411,619.90	79,580,156.18	24,589,225.15	15,149,786.95	14,482,911.00	223,213,699.18
(2) 企业合并增加		1,666.92	6,122.69	105,964.44	139,458.08	253,212.13
3. 本期减少金额	3,634,754.24	6,192,854.11	3,650,160.31	7,461,561.04	3,364,998.14	24,304,327.84
(1) 处置或报废	3,634,754.24	6,192,854.11	3,650,160.31	7,461,561.04	3,364,998.14	24,304,327.84
4. 期末余额	583,556,762.90	509,690,734.12	137,157,824.28	72,607,909.41	93,299,007.13	1,396,312,237.84
三、减值准备						
1. 期初余额	302,042.34	31,270.16				333,312.50
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	302,042.34	31,270.16				333,312.50
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,297,025,436.70	405,810,505.22	107,278,993.23	50,606,808.27	120,536,982.60	1,981,258,726.02
2. 期初账面价值	1,275,545,247.39	407,983,927.76	99,675,549.08	38,429,025.69	80,018,649.83	1,901,652,399.75

注：1、本期海南海壹生物技术有限公司纳入合并范围增加固定资产原值651,972.82、累计折旧253,212.13元。

2、本期公司以原值为15,413,654.00元的固定资产为公司20,000,000.00元借款（短期借款）作抵押。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	4,168,661.21	2,674,970.90		1,493,690.31	
其他设备	8,223.94	4,179.76		4,044.18	
合计	4,176,885.15	2,679,150.66		1,497,734.49	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	2,547,714.27

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
高明公司房屋	52,219,104.90	验收工程未完成
海南水产食品公司房屋	38,107,444.42	未办理竣工验收
海南海壹种苗房屋	28,392,846.86	租地修建无法办理产权
淮安通威房屋	26,882,571.76	正在办理中
连云港房屋	22,050,234.74	正在办理中
宾阳通威房屋	21,504,088.21	正在办理中

惠州分公司房屋	19,224,440.68	集体用地与国有土地权属不清
成都水产食品房屋	19,012,196.80	因园区内部分土地存在规划问题
湛江巨恒房屋	17,120,418.79	未报建
河南通威房屋	15,633,678.42	正在办理中
茂名分公司房屋	15,471,653.81	正在办理中
三文鱼房屋	15,223,076.20	未报建
特种料房屋	12,245,204.76	因实建面积大于报建面积
动物营养公司房屋	11,281,501.77	实建面积大于报建面积
黔西公司房屋	9,362,320.33	正在办理中
通威实业房屋	8,490,561.50	正在办理中
厦门公司房屋	7,667,060.60	正在办理中
南昌分公司房屋	7,099,325.32	构筑物无法办理产权
枣庄公司房屋	5,383,760.31	租地修建无法办理产权
其他房屋	6,056,338.34	
合计	358,427,828.52	

## 14、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洪湖公司 20 万吨膨化饲料工程	36,678,336.11		36,678,336.11			
越南通威新建水产饲料生产线	23,328,938.58		23,328,938.58			
哈尔滨通威新厂建设项目	13,332,785.39		13,332,785.39	8,656,613.71		8,656,613.71
福州通威公司项目	21,654,190.65		21,654,190.65	3,612,172.89		3,612,172.89
四川分公司新厂建设工程	12,501,515.38		12,501,515.38			
管理总部 ERP 项目	11,980,683.15		11,980,683.15	6,908,110.11		6,908,110.11
苏州通威项目	7,820,800.00		7,820,800.00	288,162.90		288,162.90
池州通威基地建设	8,534,054.57		8,534,054.57			
武汉通威公司项目	3,775,546.15		3,775,546.15	407,709.00		407,709.00
绍兴分公司项目	2,837,369.16		2,837,369.16	5,512,728.99		5,512,728.99
惠州分公司饲料生产线项目	2,366,150.60		2,366,150.60	1,175,300.00		1,175,300.00
长春通威公司整体翻修项目	2,318,242.37		2,318,242.37			
南京水产科技公司基建项目	1,969,743.71		1,969,743.71	6,512,040.56		6,512,040.56
海南分公司车间工程项目	1,706,961.99		1,706,961.99			
广东通威安装改造工程	1,219,204.10		1,219,204.10	326,230.00		326,230.00
其他	5,902,483.52		5,902,483.52	54,995,996.17		54,995,996.17
合计	157,927,005.43		157,927,005.43	88,395,064.33		88,395,064.33

注：期末无在建工程可变现净值低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入	其他	期末余额	工程投入占	工程	利息资本化	其中：本期利息	本期利息	资金来源
	(万元)			固定资产			减少	预算比例(%)	进度(%)	累计金额	资本化金额	
洪湖通威基建项目	4,900.00		36,678,336.11			36,678,336.11	74.85	86				自筹

越南通威基建项目	2,612.51		23,328,938.58			23,328,938.58	89.3	70					自筹
哈尔滨公司项目	3,600.00	8,656,613.71	25,157,829.29	20,481,657.61		13,332,785.39	93.93	80	311,656.59	311,656.59	6.00		自筹及借款
福州通威基建项目	3,880.00	3,612,172.89	18,042,017.76			21,654,190.65	55.81	79					自有
四川分公司基建项目	11,000.00		12,501,515.38			12,501,515.38	11.37	30					自筹
管理总部ERP项目	3,500.00	6,908,110.11	7,364,003.24	2,291,430.20		11,980,683.15	34.23	70					自筹
苏州通威项目	943.51	288,162.90	8,384,400.00	851,762.90		7,820,800.00	91.92	90					自筹
池州通威基地项目	4,000.00		8,534,054.57			8,534,054.57	21.34	40					自筹
武汉车间技改项目	886.00	407,709.00	3,467,573.95	99,736.80		3,775,546.15	43.74	40					自筹
绍兴分公司原料库及饲料生产线项目	900.00	5,512,728.99	4,579,623.37	7,254,983.20		2,837,369.16	149.29	81					自筹
惠州分公司饲料生产线项目	897.41	1,175,300.00	5,568,438.50	4,377,587.90		2,366,150.60	75.15	50					自筹
长春通威公司整体装修项目	200.00		2,380,072.37	61,830.00		2,318,242.37	119	95					自筹
南京通威水产公司工程	2,255.00	6,512,040.56	10,761,229.13	15,303,525.98		1,969,743.71	112.19	77					自筹
海南分公司技术改造项目	500.00		5,607,813.99	3,900,852.00		1,706,961.99	112.16	90					自筹
广东通威安装改造工程	502.00	326,230.00	2,219,508.77	1,326,534.67		1,219,204.10	74.8	61					自筹
沈阳分公司二期工程项目	1,600.00		140,237.65	110,237.65		30,000.00	0.88	1					自筹
佛山高明基建项目	8,500.00	33,100,953.85	24,324,092.59	57,148,657.84		276,388.60	115.4	99		1,137,396.16	10.00		自筹及借款
南昌分公司项目	1,046.80	372,060.29	6,159,140.69	6,276,493.00		254,707.98	62.39	70					自筹
特种料公司项目	2,500.00		1,595,330.87	1,364,141.40		231,189.47	6.38	1					自筹
海南水产食品公司项目	300.00	1,017,712.11	1,997,871.95	2,898,584.06		117,000.00	100.52	95					自筹
扬州通威550生产线工程	500.00		3,208,158.55	3,148,158.55		60,000.00	64.16	99					自筹
无锡分公司车间技改项目	850.00	3,671,952.65	4,952,031.65	8,573,848.52		50,135.78	101.46	100					自筹
海阳通威基建项目	3,200.00	2,453,732.20	1,535,510.85	3,989,243.05			110.32	100					自筹
沙市通威项目	230.00	1,019,229.20	1,458,582.60	2,477,811.80			107.73	100					自筹
其他		13,360,355.87	51,372,307.85	59,849,602.03		4,883,061.69			168,989.09	168,989.09			

合计	59,303.23	88,395,064.33	271,318,620.26	201,786,679.16	157,927,005.43		480,645.68	1,618,041.84	
----	-----------	---------------	----------------	----------------	----------------	--	------------	--------------	--

预算数是指工程项目投资预算金额，工程投入占预算的比例是指该工程累计投入占预算的比例，累计投入包括上年已结转固定资产金额。

## 15、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
器材配件	8,635,792.69	1,371,168.43
专用设备	237,658.33	
合计	8,873,451.02	1,371,168.43

其他说明：

本期末工程物资无可变现净值低于账面成本的情形，故未计提工程物资减值准备。

## 16、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业	畜牧养殖业		林业	水产业		合计
		产畜			种鱼	种虾	
一、账面原值							
1. 期初余额		6,709,176.61			5,378,968.04		12,088,144.65
2. 本期增加金额		1,707,281.83			2,133,737.96	7,387,770.82	11,228,790.61
(1) 外购		37,180.81			980,613.76	7,387,770.82	8,405,565.39
(2) 自行培育		1,670,101.02			1,153,124.20		2,823,225.22
3. 本期减少金额		8,351,037.02			30,059.64	5,030,423.82	13,411,520.48
(1) 处置		8,351,037.02			1,400.00	5,030,423.82	13,382,860.84
(2) 其他					28,659.64		28,659.64
4. 期末余额		65,421.42			7,482,646.36	2,357,347.00	9,905,414.78
二、累计折旧							
1. 期初余额		1,898,314.42			542,505.05		2,440,819.47
2. 本期增加金额		680,737.86			1,814,697.11	5,030,423.82	7,525,858.79
(1) 计提		680,737.86			1,814,697.11	5,030,423.82	7,525,858.79
3. 本期减少金额		2,576,034.22				5,030,423.82	7,606,458.04
(1) 处置		2,576,034.22				5,030,423.82	7,606,458.04
(2) 其他							
4. 期末余额		3,018.06			2,357,202.16		2,360,220.22

三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值		62,403.36		5,125,444.20	2,357,347.00		7,545,194.56
2. 期初账面价值		4,810,862.19		4,836,462.99			9,647,325.18

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 17、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	财务软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	443,209,273.97	26,660.00	7,883,741.10	5,952,280.33	457,071,955.40
2. 本期增加金额	43,642,935.08	7,454,823.93	25,469.00		51,123,228.01
(1) 购置	42,388,235.08	609,523.93	25,469.00		43,023,228.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	1,254,700.00	6,845,300.00			8,100,000.00
3. 本期减少金额			2,800.00		2,800.00
(1) 处置			2,800.00		2,800.00
4. 期末余额	486,852,209.05	7,481,483.93	7,906,410.10	5,952,280.33	508,192,383.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	68,212,756.25	26,660.00	5,412,237.56	657,274.50	74,308,928.31
2. 本期增加金额	10,028,064.72	696,773.60	964,480.93	763,486.76	12,452,806.01
(1) 计提	10,028,064.72	696,773.60	964,480.93	763,486.76	12,452,806.01
3. 本期减少金额			2,800.00		2,800.00
(1) 处置			2,800.00		2,800.00

4. 期末余额	78,240,820.97	723,433.60	6,373,918.49	1,420,761.26	86,758,934.32
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	408,611,388.08	6,758,050.33	1,532,491.61	4,531,519.07	421,433,449.09
2. 期初账面价值	374,996,517.72		2,471,503.54	5,295,005.83	382,763,027.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厦门通威土地	4,710,941.51	因修建时未按规定平整地基。其他数据尚在补充完成阶段，故一直未办理产权
淮安通威土地	691,521.21	公司地址在保滩镇，淮安市每年只给保滩政府固定面积的工业用地，政府再把总的面积分摊给企业；目前未办理产权证，仍在与政府协调解决中

## 18、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
水产饲料开发研究项目		58,072,089.33			58,072,089.33	
畜禽饲料开发研究项目		32,963,729.83			32,963,729.83	
养殖技术开发研究项目		44,452,763.11			44,452,763.11	
其他		3,345,492.75			3,345,492.75	
合计		138,834,075.02			138,834,075.02	

## 19、商誉

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
海南海壹水产饲料有限公司	22,461,157.77					22,461,157.77
珠海海壹水产饲料有限公司	21,814,691.67					21,814,691.67
海南海壹水产种苗有	2,911,456.80					2,911,456.80

限公司					
成都春源食品有限公司	17,886,370.20				17,886,370.20
四川省春源生态养殖有限责任公司	1,486,979.12				1,486,979.12
湛江巨恒海产食品有限公司	28,550,024.24				28,550,024.24
合计	95,110,679.80				95,110,679.80

## (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都春源食品有限公司	8,244,821.33					8,244,821.33
四川省春源生态养殖有限责任公司	1,486,979.12					1,486,979.12
湛江巨恒海产食品有限公司	11,189,381.50					11,189,381.50
合计	20,921,181.95					20,921,181.95

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：本公司以被投资单位作为一个资产组，预测其未来五年经营现金流量的方法测试商誉是否减值，其中，以前年度已全额计提减值准备的商誉不再进行减值测试；经预测，本期商誉不存在新增减值的情形。

## 20、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	5,340,781.68	3,158,109.42	4,080,342.56		4,418,548.54
装修费		3,300,000.00	165,000.00		3,135,000.00
其他	2,530,959.28	1,764,676.57	992,263.10		3,303,372.75
合计	7,871,740.96	8,222,785.99	5,237,605.66		10,856,921.29

其他说明：

其他主要系租入固定资产改良支出等。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	126,014,228.08	23,058,256.28	104,051,234.89	19,310,772.12
内部销售未实现利润	59,675,222.93	8,951,283.44	79,232,942.33	11,884,941.35
可抵扣亏损	110,505,075.31	25,798,008.77	138,892,893.77	32,416,407.91
责任准备金	14,453,375.64	2,235,232.72		
固定资产摊销大于税法规定摊销额	11,957,482.44	2,349,353.97	10,876,508.75	2,095,177.35
应付职工薪酬	70,116,684.79	13,913,141.99	68,088,100.00	10,213,215.00
税法不允许抵扣的开办费摊销余额			13,709.08	3,427.27
专项应付款-拆迁偿			1,921,695.97	480,423.99

合计	392,722,069.19	76,305,277.17	403,077,084.79	76,404,364.99
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
套期保值浮盈			36,398,150.00	7,614,898.50
合计			36,398,150.00	7,614,898.50

## (3). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	28,834,234.99	26,061,857.65
可抵扣亏损	465,170,238.13	396,834,422.35
应付职工薪酬	3,918,609.00	
合计	497,923,082.12	422,896,280.00

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		84,978,787.73	
2015 年	78,164,068.69	76,066,090.09	
2016 年	84,411,087.82	76,272,616.49	
2017 年	105,405,545.95	95,437,823.34	
2018 年	73,471,323.70	64,079,104.70	
2019 年	123,718,211.97		
合计	465,170,238.13	396,834,422.35	/

## 22、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	41,994,820.56	21,203,019.45
预付土地款	36,770,333.16	35,934,405.00
留抵增值税进项税额	56,216,504.18	52,722,040.54
预缴企业所得税	200,000.00	200,000.00
合计	135,181,657.90	110,059,464.99

其他说明：

食品企业预计 1 年内不能抵扣的留抵进项税额在其他非流动资产中列示，其他公司的留抵增值税进项税额在其他流动资产中列示。

## 23、短期借款

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	230,000,000.00
保证借款	1,120,000,000.00	655,193,800.00
信用借款	400,190,000.00	
合计	1,570,190,000.00	915,193,800.00

注：1、本报告期无已到期未偿还的短期借款。

2、资产负债表日后已偿还金额 634,000,000.00 元。

3、保证贷款情况：本公司为所属子公司担保 71,000,000.00 元，本公司控股股东通威集团有限公司为本公司 1,215,650,000.00 元借款提供担保。

## 24、衍生金融负债

适用 不适用

## 25、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	527,435,375.30	679,934,152.01
1 年至 2 年（含 2 年）	15,575,023.54	38,178,564.35
2 年至 3 年（含 3 年）	9,826,248.38	1,907,976.77
3 年以上	3,742,007.61	8,395,238.42
合计	556,578,654.83	728,415,931.55

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省邛崃市邛州建筑有限公司	1,316,318.93	工程未竣工决算
廉江市四建湛江分公司	968,179.47	工程未结算
海口宜坤环境技术有限公司	792,000.00	合同规定期限内暂扣的工程质保金等
湛江市恒润机械有限公司	671,010.00	合同规定期限内暂扣的工程质保金
四川南峰建筑工程有限公司	641,920.93	未完成工程结算
广东电网公司湛江供电局	553,374.24	工程未结算
扬州牧羊钢结构工程有限公司重庆分公司	513,954.46	合同规定期限内暂扣的工程质保金等
北京农鹤科技有限责任公司	467,388.93	控股子公司成都通威自动化设备有限公司采购猪料生产线设备存在问题，暂扣部分应付设备款
海南佳龙装修工程有限公司	400,000.00	未办理工程结算
合计	6,324,146.96	/

## 26、预收款项

### (1). 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	495,753,787.16	360,047,710.37
1 年至 2 年（含 2 年）	4,815,801.58	4,882,476.09
2 年至 3 年（含 3 年）	1,205,916.52	4,357,235.23

3 年以上	2,253,741.53	1,454,121.39
合计	504,029,246.79	370,741,543.08

## 27、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,129,563.85	878,301,291.09	825,976,810.18	130,454,044.76
二、离职后福利-设定提存计划		42,470,030.07	42,428,462.07	41,568.00
三、辞退福利		2,546,968.94	2,546,968.94	
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,129,563.85	923,318,290.10	870,952,241.19	130,495,612.76

### (2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	69,579,748.81	786,404,309.06	737,709,651.81	118,274,406.06
二、职工福利费		36,066,286.56	35,495,295.76	570,990.80
三、社会保险费		24,452,387.51	24,440,265.20	12,122.31
其中: 医疗保险费		19,588,506.42	19,576,011.64	12,494.78
工伤保险费		3,233,805.87	3,234,803.07	-997.20
生育保险费		1,630,075.22	1,629,450.49	624.73
四、住房公积金		5,574,142.25	5,566,427.25	7,715.00
五、工会经费和职工教育经费	8,549,815.04	25,225,959.47	22,186,963.92	11,588,810.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		578,206.24	578,206.24	
合计	78,129,563.85	878,301,291.09	825,976,810.18	130,454,044.76

### (3). 设定提存计划列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		39,081,520.21	39,042,380.21	39,140.00
2、失业保险费		3,388,509.86	3,386,081.86	2,428.00
3、企业年金缴费				
合计		42,470,030.07	42,428,462.07	41,568.00

## 28、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,014,051.63	612,395.28
企业所得税	26,647,674.38	26,958,338.82
营业税	2,882,529.44	3,217,250.32
城建税	234,057.41	297,690.23
土地使用税	3,364,476.12	1,809,119.63

个人所得税	3,357,316.04	2,714,910.48
房产税	2,889,474.45	3,888,577.90
印花税	425,915.24	97,720.29
契税	9,177.92	38,415.43
资源税	1,949.86	1,940.00
教育费附加	104,593.68	118,324.52
地方教育费附加	71,306.13	67,921.00
市场物价调节基金	337,786.48	345,997.14
地方教育发展费	507,795.74	989.31
防洪保安基金	419,806.96	934,795.99
堤围费	40,622.24	65,205.87
副食品调节基金	1,985,322.11	1,644,783.91
人防建设基金	14,434.74	19,497.47
地方水利建设基金	176.79	
其他	602,886.11	602,994.38
合计	44,911,353.47	43,436,867.97

其他说明：

根据《企业所得税法》规定本公司母公司汇总交纳企业所得税，总部与分公司汇总的应纳税所得额总部占50%，剩余部分各分公司分摊，以收入、职工薪酬、资产为基数进行分配，所占比例分别为35%、35%、30%；应纳所得税按各机构适用税率计算交纳。

## 29、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	263,349.97	253,737.48
企业债券利息	4,983,333.34	4,983,333.34
短期借款应付利息	2,425,869.13	1,561,618.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	7,672,552.44	6,798,689.02

## 30、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联单位往来款	45,649,640.44	28,300,621.33
押金	9,832,793.51	6,111,418.56
保证金	28,215,547.24	23,077,345.79
往来款	42,009,210.33	49,348,951.45
员工暂扣款	35,726,506.33	34,527,368.59
应付土地款	4,071,075.00	4,071,075.00
其他	9,512,419.23	15,639,723.18
合计	175,017,192.08	161,076,503.90

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

香港国际巨恒公司	17,794,341.08	本公司控股子公司湛江巨恒海产食品有限公司应付持有其49%股权的股东香港国际巨恒公司借款18,870,322.36元，其中1年以上的借款17,794,341.08元。
福清市威廉投资有限公司	8,440,000.00	土地款
博罗县龙溪镇人民政府	4,071,075.00	土地款
随州市天兴畜牧养殖有限责任公司	2,000,000.00	往来款
合计	32,305,416.08	/

(3)本报告期其他应付款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
通威集团有限公司	母公司	861,112.37	
四川润兆渔业资源开发有限公司	参股企业		66,280.25
香港国际巨恒公司	控股子公司股东	18,870,322.36	17,794,341.08
福清市威廉投资有限公司	控股子公司股东	8,440,000.00	8,440,000.00
合肥通威九鼎饲料有限公司	合营企业	8,722,142.97	
茂名通威九鼎饲料有限公司	合营企业	4,587,468.60	
黄梅通威九鼎饲料有限公司	合营企业	2,167,495.91	
随州市天兴畜牧养殖有限责任公司	合营企业	2,000,000.00	2,000,000.00
绍兴通威九鼎饲料有限公司	合营企业	1,098.23	
合计		45,649,640.44	28,300,621.33

(4) 金额较大的其他应付款如下:

单位: 元 币种: 人民币

挂账单位	债权人	金额	性质或内容
湛江巨恒海产食品有限公司	香港国际巨恒公司	18,870,322.36	借款及利息
福州通威威廉饲料有限责任公司	福清市威廉投资有限公司	8,440,000.00	土地款
通威股份有限公司管理总部	茂名通威九鼎饲料有限公司	4,587,468.60	流动资金
通威股份有限公司惠州分公司	博罗县龙溪镇人民政府	4,071,075.00	土地款
合计		35,968,865.96	

### 31、1年内到期的非流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年内到期的长期借款	18,300,000.00	146,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	18,300,000.00	146,000,000.00

### 32、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1、担保企业计提的准备金	14,005,070.87	7,329,446.87
（1）未到期责任准备金	5,744,834.02	2,394,029.02
（2）担保赔偿准备金	8,260,236.85	4,935,417.85
2、南通分布式光伏并网发电示范项目	1,611,500.00	
合计	15,616,570.87	7,329,446.87

本公司在苏州试点分布式光伏并网发电示范项目，由本公司全资子公司苏州通威特种饲料有限公司（简称“苏州通威”）与当地农户签订的《农村家庭太阳能发电站合作协议》，约定苏州通威按照电站成套设备总价款的50%为当地农户提供融资，融资利息按照银行同期贷款基准利率进行计算，最长的融资期限为15年，当地农户在融资期限内向苏州通威偿还总价款50%的资金和利息；2014年9月，苏州通威与上海正泰电源系统有限公司签订《总承包合同》，将通威股份南通分布式光伏并网发电示范项目承包给该公司建设；期末分布式光伏并网发电示范项目款1,611,500.00元系农户按合作协议约定缴纳的款项。

担保企业计提准备金的比例

未到期责任准备按担保收入的50%计提，计提的未到期责任准备因到期解除担保责任而转回；担保赔偿准备金按期末担保余额的1%计提。

### 33、长期借款

#### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	148,350,000.00	36,650,000.00
信用借款		
合计	148,350,000.00	36,650,000.00

### 34、应付债券

#### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	497,825,456.96	494,762,663.68
合计	497,825,456.96	494,762,663.68

#### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2012/10/26	5年	500,000,000.00	494,762,663.68		29,900,000.00	3,062,793.28	29,900,000.00	497,825,456.96

合计	/	/	/	500,000,000.00	494,762,663.68	29,900,000.00	3,062,793.28	29,900,000.00	497,825,456.96
----	---	---	---	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	----------------

## 35、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
通威实业公司 征地占用补偿款	1,921,695.97		1,921,695.97		因城市规划需要，成都通威实业有限公司（简称“通威实业公司”）3.3亩（2202.57平方米）土地被占用，2013年12月31日补偿款结余1,921,695.97元，2014年度用于大门围墙等拆迁恢复修建项目支出709,551.70元，结余1,212,144.27元转入资本公积-其他资本公积。
通威农业担保 农业信贷担保 专项资金	1,700,000.00	780,000.00		2,480,000.00	根据2014年6月24日成都市财政局成财农【2014】62号《成都市财政局关于下达2014年省级财政农业信贷担保专项补助资金的通知》规定，给予通威农业融资担保有限公司风险补助金780,000.00元。该项资金按四川省财政厅2012年8月28日颁发《四川省省级农业信贷担保财政专项补助资金管理办法》进行管理使用，该办法第十八条规定：以奖代补资金用于增加担保机构资本金，以国有资本金的方式注入；每当担保机构收到以奖代补资金累计金额达到1000万元以上（含1000万元）时，由其按照有关规定，及时报相关部门批准后完成注册资本工商登记变更等工作；风险补助资金用于当担保机构提取的风险准备金不足以弥补损失时，弥补担保风险损失；如有余额，结转下年使用。
蓉睐公司大门 改建补偿款		1,050,000.00		1,050,000.00	成都蓉睐通威饲料有限公司（简称“蓉睐公司”）收到邛崃市临邛工业园区管委会的成蒲铁路项目的拆迁补偿款1,050,000.00元，公司拟用于大门围墙等拆迁恢复修建项目。
合计	3,621,695.97	1,830,000.00	1,921,695.97	3,530,000.00	/

## 36、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	121,355,425.27	1,789,551.70	16,965,493.99	106,179,482.98	
合计	121,355,425.27	1,789,551.70	16,965,493.99	106,179,482.98	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
天津通威搬迁补偿款	50,392,691.58		5,411,140.56		44,981,551.02	与资产相关
淮安通威搬迁补偿款	34,545,436.19		2,794,704.45		31,750,731.74	与资产相关
重庆通威搬迁补偿款	23,292,246.38		2,061,528.36		21,230,718.02	与资产相关
南通巴大省发展改革委年工业中小	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关

企业技术改造项目						
南通巴大中央财政农业科技推广示范项目	300,000.00		300,000.00			与收益相关
南通巴大院士工作站培育计划	700,000.00		700,000.00			与收益相关
南通巴大生物技术项目	1,492,905.46		1,492,905.46			与收益相关
连云港通威征土地补助	2,400,666.82	300,000.00	80,999.96		2,619,666.86	与资产相关
总部抗家禽沙门氏菌感染中药制剂的开发研究	810,000.00		810,000.00			与收益相关
水产科技水质在线监测系统研发补助	38,833.40		38,833.40			与收益相关
威尔检测国家科技型中小企业技术创新基金	422,826.73		422,826.73			与收益相关
南海水产科技技术推广项目	100,000.00		100,000.00			与收益相关
新太丰农业鸭场粪污综合处理项目	2,707,356.60		190,547.88		2,516,808.72	与资产相关
春源养殖沼气工程补助	870,000.00		90,000.00		780,000.00	与资产相关
出口欧盟水产品备案基地建设项目整改	462,910.06		97,813.60		365,096.46	与资产相关
沼气工程政府补贴	83,250.00		83,250.00			与资产相关
政府补助土地款	1,236,302.05		27,729.96		1,208,572.09	与资产相关
政府拆迁款转入		709,551.70	37,287.91		672,263.79	与资产相关
银鲑(三文鱼)全淡水健康养殖技术与示范项目		560,000.00	525,925.72		34,074.28	与收益相关
银鲑养殖技术规范标准化项目经费		90,000.00	70,000.00		20,000.00	与收益相关
肉鸭现代化产业链关键技术研究集成与示范		130,000.00	130,000.00			与收益相关
合计	121,355,425.27	1,789,551.70	16,965,493.99		106,179,482.98	/

其他说明：

搬迁补偿拨款转递延收益情况

①、天津通威搬迁补偿款

天津通威迁建工程已于2010年12月完工交付使用，转入递延收益66,039,811.15元，2014年按资产折旧金额确认营业外收入—与资产相关政府补助5,411,140.56元。

②、淮安通威搬迁补偿款

淮安通威迁建工程已于2011年12月完工交付使用，转入递延收益40,369,721.90元，2014年按资产折旧金额确认营业外收入—与资产相关政府补助2,794,704.45元。

③、重庆通威的搬迁补偿

重庆通威迁建工程已于2012年9月完工交付使用，转入递延收益25,974,405.92元，2014年按资产折旧金额确认营业外收入—与资产相关政府补助2,061,528.36元。

### 37、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	817,109,632						817,109,632

### 38、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	469,552,401.27	2,451,956.65	19,197,050.78	452,807,307.14
其他资本公积	958,370.33	1,212,144.27		2,170,514.60

合计	470,510,771.60	3,664,100.92	19,197,050.78	454,977,821.74
----	----------------	--------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)、股本溢价增加 2,451,956.65 元系海南海壹水产种苗有限公司股东海南广能实业有限公司 2014 年 12 月对海南海壹水产种苗有限公司增资 13,141,222.00 元，增资后本公司享有该公司的所有者权益比例由 89.26%减少到 53.32%，产生享有该公司净资产差额 2,451,956.65 元，系母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，根据会计准则规定调增股本溢价。

(2)、股本溢价本期减少，系收购控股子公司少数股权的溢价金额（收购价款高于享有账面净资产份额部分），属于权益性交易，根据会计准则规定冲减股本溢价，按单位列表如下：

单位：元 币种：人民币

单位	收购日	收购日 账面净资产	收购股 权比例	按持股比例 享有净资产	收购价款	溢价金额
佛山通威饲料有限公司	2014/3/31	-2,660,515.08	49.00%	0.00	5,000,000.00	-5,000,000.00
通威（海南）水产食品有限公司	2014/12/31	-70,843,955.94	30.00%	0.00	5,000,000.00	-5,000,000.00
海南海壹水产饲料有限公司	2014/12/31	50,059,100.92	10.74%	5,376,347.44	13,505,085.00	-8,128,737.56
珠海海壹水产饲料有限公司	2014/12/31	-31,208,838.49	10.74%	0.00	1,068,313.22	-1,068,313.22
合计		-54,654,208.59		5,376,347.44	24,573,398.22	-19,197,050.78

说明：2014 年 12 月，本公司与海南广能实业有限公司签订《股权转让协议》。协议规定以 2014 年 6 月 30 日资产、负债为基础收购海南广能实业有限公司持有的通威（海南）水产食品有限公司 30.00%的股权，海南海壹水产饲料有限公司 10.74%的股权，珠海海壹水产饲料有限公司 10.74%的股权。2014 年 7 月 1 日起至股权交割日止，这 3 家公司的盈亏由本公司承担，收购日的净资产按照 2014 年 6 月 30 日的账面价值计算。

当子公司账面净资产为负数时，持股比例享有净资产按 0.00 元计算。

(3)、其他资本公积增加 1,212,144.27 元系成都通威实业有限公司（简称“通威实业公司”）使用土地占用补偿款用于大门围墙等拆迁恢复修建项目后结余转入资本公积。

### 39、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减： 所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-48,739,521.95	-5,138,800.26			-5,138,800.26		-53,878,322.21
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类							

为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-48,739,521.95	-5,138,800.26			-5,138,800.26	-53,878,322.21
其他综合收益合计	-48,739,521.95	-5,138,800.26			-5,138,800.26	-53,878,322.21

## 40、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,370,373.48	1,124,571.89		7,494,945.37
合计	6,370,373.48	1,124,571.89		7,494,945.37

## 41、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	169,461,274.25	23,348,281.37		192,809,555.62
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	169,461,274.25	23,348,281.37		192,809,555.62

## 42、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	850,018,589.92	628,804,461.61
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	850,018,589.92	628,804,461.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,294,934.05	305,870,959.89
减：提取法定盈余公积	23,348,281.37	15,904,831.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	245,132,889.60	68,752,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	910,832,353.00	850,018,589.92

## 43、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	15,110,472,443.95	13,647,419,819.85
其他业务	75,760,099.71	53,302,041.35	79,387,536.33	55,463,624.51
合计	15,408,930,605.22	13,661,187,978.77	15,189,859,980.28	13,702,883,444.36

其他业务成本包括本公司收购海南海壹生物技术有限公司17%股份时承担2014年10月1日至股权交割日止海壹生物技术有限公司的盈亏504,289.74元。

#### 44、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,284,027.57	3,028,824.71
城建税	769,288.60	598,296.54
教育费附加	379,151.67	307,633.53
地方教育费附加	224,661.17	173,421.65
副食品调控基金	122,600.11	116,460.44
防洪保安基金	485,537.22	475,632.69
地方教育发展基金	14,771.99	21,268.27
其他	18,875.45	72,098.31
合计	5,298,913.78	4,793,636.14

#### 45、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	352,079,980.20	276,960,436.51
广告费	92,279,834.14	90,039,610.50
差旅费	112,801,262.20	95,346,997.01
运输费	30,101,867.64	22,619,177.44
小车费	6,811,806.02	5,152,573.22
折旧费	5,333,232.48	5,210,318.81
业务招待费	6,604,503.14	5,670,437.57
其他	76,186,940.66	59,752,519.43
合计	682,199,426.48	560,752,070.49

#### 46、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	217,710,023.81	244,455,836.11
研究开发费	138,834,075.02	75,811,764.71
折旧费	55,796,937.27	48,035,207.25
税费	31,938,167.74	29,449,373.61
差旅费	19,650,077.69	15,801,502.82
业务招待费	10,259,124.97	9,878,376.74
小车费	11,554,260.06	10,955,492.40
停工损失	12,532,433.89	8,007,047.55
无形资产摊销	10,449,144.96	8,501,575.00
水电费	8,421,070.64	9,019,928.92
修理费	6,802,163.74	5,474,799.25
其他	32,046,390.60	62,298,643.91
合计	555,993,870.39	527,689,548.27

## 47、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	121,252,679.38	91,517,264.98
减：利息收入	19,936,522.78	15,984,419.97
加：汇兑损失	3,954,284.72	5,385,992.50
减：汇兑收益	1,124,664.59	1,604,339.85
加：金融机构手续费	4,043,486.40	5,420,195.96
合计	108,189,263.13	84,734,693.62

## 48、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	29,256,893.68	31,215,174.67
二、存货跌价损失	9,681,703.87	2,891,594.54
三、可供出售金融资产减值损失	120,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	39,058,597.55	34,106,769.21

## 49、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产交易性金融资产	-39,801,963.52	34,272,324.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-34,717,840.00	36,398,150.00
交易性权益工具投资	-5,084,123.52	-2,125,825.38
合计	-39,801,963.52	34,272,324.62

## 50、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,287,547.17	2,577,931.97
处置长期股权投资产生的投资收益		6,660.90
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	52,123,697.23	25,006,486.81

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	394,080.00	863,573.60
其他	-32,857.07	-84,562.91
合计	57,772,467.33	28,370,090.37

其他说明：

其他系本公司全资子公司通威新加坡控股私人有限公司投资股票的手续费。

## 51、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	762,969.60	3,154,733.89	762,969.60
其中：固定资产处置利得	762,969.60	3,154,733.89	762,969.60
无形资产处置利得			
违约赔偿收入	8,804,745.66	3,699,130.98	8,804,745.66
罚款收入	1,658,552.95	741,163.74	1,658,552.95
无法支付的应付款	3,821,392.86	4,282,697.83	3,821,392.86
政府补助	46,472,694.81	30,099,293.77	36,205,321.44
其他	3,102,463.83	755,991.02	3,102,463.83
合计	64,622,819.71	42,733,011.23	54,355,446.34

其他说明：

搬迁补偿形成资产确认收入属于搬迁补偿形成的资产交付使用后，补偿资金作为递延收益，按资产预计使用期限（折旧年限）平均确认的收入，不属于非经常性损益。

其他收入主要是捐赠利得、保险赔款等。

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
天津公司搬迁补偿	5,411,140.56	5,411,140.56	与资产相关
淮安公司迁建补偿款	2,794,704.45	2,794,704.45	与资产相关
四川省大企业大集团培育专项资金	2,100,000.00		与收益相关
重庆公司搬迁项目设计费	2,061,528.36	2,061,528.36	与资产相关
省发展改革委 2009 年工业中小企业技术改造项目	1,500,000.00		与收益相关
提升核心竞争力	1,500,000.00		与收益相关
生物技术项目	1,492,905.46		与收益相关
中央对外投资专项合作资金	1,479,000.00		与收益相关
中央外经贸发展专项资金	1,253,000.00		与收益相关
永宁镇三合圩现代渔业精品园项目补贴	1,000,000.00		与收益相关
草鱼、鲟鱼现代产业链关键技术集成与产业化示范	1,000,000.00		与收益相关
肠道健康高效环保鱼用浮性配合饲料产业化	1,000,000.00		与收益相关
草鲟产业链项目	1,000,000.00		与收益相关
重点实验室	1,000,000.00		与收益相关
电化水对鱼类保险及水体灭菌研究与应用	900,000.00		与收益相关
总部抗家禽沙门氏菌感染中药制剂的开发研究	810,000.00		与收益相关
2014 创新驱动专项资金补助	800,000.00		与收益相关
崇州市斑点叉尾鲴苗种繁育基地建设	782,860.00		与收益相关
合成氨基酸在淡水鱼上的应用及其饲料产品开发	710,000.00		与收益相关

院士工作站培育计划项目	700,000.00		与收益相关
澄迈县财政局汇来商务部保险扶持资金	690,200.00		与收益相关
提档升级	675,000.00		与收益相关
增值税退税	650,417.41		与收益相关
肉鸭产业链项目	641,000.00		与收益相关
主要淡水鱼健康饲料的产业化开发	600,000.00		与收益相关
房产税及土地使用税的返还	513,740.14		与收益相关
澄迈县财政局拨来中小企业扶持资金	500,000.00		与收益相关
种虾苗场改造款	500,000.00		与收益相关
农业产业化项目	500,000.00		与收益相关
四川省高水平研发机构补助	500,000.00		与收益相关
成都市财政局关于拨付市级金融业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
南通巴大生物技术项目		2,100,000.00	与收益相关
总部南方鲈现代产业链关键技术集成研究与产业化示范		1,500,000.00	与收益相关
三文鱼公司2013年“四川省农业产业化银行贷款项目省级财政贴息资金”		1,180,000.00	与收益相关
河南公司科技项目经费		1,130,000.00	与收益相关
三新药业安置残疾人增值税先征后返		1,098,478.57	与收益相关
海南水产2013年海南省外经贸区域协调发展促进资金		1,000,000.00	与收益相关
海南水产2013年地方特色产业中小企业发展专项资金		900,000.00	与收益相关
农业投资控股黑石村项目补助资金		710,000.00	与收益相关
总部高新科技局拨付电化水项目项目款		700,000.00	与收益相关
总部成都市战略新兴产业“通威”牌5A抗应激鱼用膨化配合饲料培育与产业化示范项目拨款		600,000.00	与收益相关
高新经贸发展局拨款(E营销移动电子商务)2013年省级内贸流通服务业发展促进资金		550,000.00	与收益相关
与资产相关的其他项目	946,462.71	286,707.89	与资产相关
与收益相关的其他项目	9,960,735.72	8,076,733.94	与收益相关
合计	46,472,694.81	30,099,293.77	/

## 52、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,353,627.54	2,007,173.91	14,353,627.54
其中：固定资产处置损失	14,353,627.54	2,007,173.91	14,353,627.54
罚款支出	326,934.69	1,113,198.86	326,934.69
捐赠支出	128,635.50	623,388.00	128,635.50
滞纳金	7,345.25	25,954.76	7,345.25
非常损失	994,900.55	1,162,105.41	994,900.55
赔偿支出	2,691,352.67	851,195.17	2,691,352.67
其他	1,003,215.45	609,300.91	1,003,215.45
合计	19,506,011.65	6,392,317.02	19,506,011.65

## 53、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	90,311,503.36	95,677,142.82
递延所得税费用	-7,486,715.37	-16,098,843.66
合计	82,824,787.99	79,578,299.16

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	420,089,866.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,013,480.05
分子公司适用不同税率的影响	-1,142,441.95
调整以前期间所得税的影响	-1,001,302.94
非应税收入的影响	-12,669,148.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,012,069.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,801,787.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	29,141,343.83
前期确认的递延所得税资产的可抵扣亏损转回的影响	12,647,648.17
研究开发成本加计扣除	-5,377,543.68
核定征收	2,470.50
合计	82,824,787.99

## 54、其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、归属于母公司所有者的其他综合收益	-5,138,800.26	-8,618,067.53
其中: 外币报表折算差额	-5,138,800.26	-8,618,067.53
2、归属于少数股东的其他综合收益		
其中: 外币报表折算差额		
合计	-5,138,800.26	-8,618,067.53

## 55、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	19,936,522.78	15,984,419.97
与收益相关的政府补助	29,507,200.82	20,005,429.05
违约赔偿收入	8,804,745.66	
收到的保证金与押金	6,679,994.22	2,841,918.32
其他	4,761,016.78	6,540,055.78
合计	69,689,480.26	45,371,823.12

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	132,451,339.89	111,148,499.83
广告费	92,279,834.14	90,039,610.50
小车费	18,366,066.08	16,108,065.62
业务招待费	16,863,628.11	15,548,814.31
营销推广费	27,477,016.11	13,305,078.57
水电费	8,421,070.64	9,019,928.92
质量检验费	7,001,690.03	8,286,478.38
办公费	8,929,611.00	7,714,253.44
展览会务费	3,700,361.13	7,435,762.77
售后服务费	9,199,052.10	7,335,050.49
邮电费	6,467,857.53	6,212,159.97
金融机构手续费	4,043,486.40	5,420,195.97
租赁费	5,955,715.22	5,179,807.10
会务费	4,814,079.50	5,021,310.61
其他	79,704,770.90	99,419,347.72
合计	425,675,578.78	407,194,364.20

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购珠海海为有限责任公司收购款与收购时点该公司所持现金及现金等价物的差额		11,348,057.03
与资产相关的政府补助	1,080,000.00	2,968,455.81
蓉睐公司收到的土地占用补偿款	1,050,000.00	
苏州南通分布式光伏并网发电示范项目农户款项	1,611,500.00	
通威农业担保农业信贷担保专项资金	780,000.00	
收购海南海壹生物技术有限公司收购款与收购时点该公司所持现金及现金等价物的差额	281,256.05	
合计	4,802,756.05	14,316,512.84

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的借款保证金	5,000,000.00	30,000,000.00
合计	5,000,000.00	30,000,000.00

## 56、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	337,265,079.00	294,304,628.23
加：资产减值准备	39,058,597.55	34,934,429.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	231,032,177.97	213,424,632.84
无形资产摊销	12,452,806.01	11,062,260.84
长期待摊费用摊销	5,237,605.66	3,598,410.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收	13,590,657.94	-1,147,559.98

益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	39,801,963.52	-34,272,324.62
财务费用(收益以“-”号填列)	124,082,299.51	95,298,917.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,772,467.33	-28,370,090.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	128,183.13	-23,713,742.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,614,898.50	7,614,898.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-58,694,449.65	-78,678,477.42
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-52,021,104.30	-48,990,897.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-46,849,563.97	381,440,739.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	579,696,886.54	826,505,824.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,327,488,038.23	941,787,399.02
减: 现金的期初余额	941,787,399.02	692,074,001.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	385,700,639.21	249,713,397.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,327,488,038.23	941,787,399.02
其中: 库存现金	1,898,591.48	1,540,212.77
可随时用于支付的银行存款	1,217,067,525.98	839,153,460.58
可随时用于支付的其他货币资金	108,521,920.77	101,093,725.67
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,327,488,038.23	941,787,399.02
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	105,372,081.96	75,075,247.82

## 57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

本公司 2014 年度无对上年期末余额进行调整的情况。

## 58、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	105,372,081.96	因短期借款质押的信用证保证金 30,000,000.00 元, 担保借

		款保证金 5,000,000.00 元,担保公司为客户提供担保而缴纳的保证金 70,372,081.96 元。
应收票据		
存货		
固定资产	12,391,032.24	本期公司以净值为 12,391,032.24 元的固定资产为公司 20,000,000.00 元借款(短期借款)作抵押
无形资产		
合计	117,763,114.20	/

## 59、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			169,387,019.13
其中:美元	11,943,172.01	6.1190	73,080,269.48
越南盾	264,913,599,955.28	3,492	75,863,682.98
孟加拉塔卡	256,206,213.50	12.73	20,126,175.45
新加坡元	68,301.41	4.6396	316,891.22
应收账款			17,420,292.86
其中:越南盾	60,831,662,658.00	3492	17,420,292.86
其他应收款			6,286,817.15
其中:越南盾	21,841,714,493.15	3,492	6,254,786.51
孟加拉塔卡	407,750.00	12.73	32,030.64
短期借款			61,190,000.00
其中:美元	10,000,000.00	6.1190	61,190,000.00
应付账款			9,991,429.80
其中:越南盾	34,890,072,873.04	3,492	9,991,429.80
应付职工薪酬			1,653,727.22
其中:越南盾	6,062,975,753.00	3,942	1,538,045.60
孟加拉塔卡	1,472,627.00	12.73	115,681.62
应交税费			1,160,102.72
其中:越南盾	4,051,078,702.50	3492	1,160,102.72
应付利息			90,425.22
其中:美元	14,777.78	6.1190	90,425.22
其他应付款			3,085,923.31
其中:越南盾	10,604,800,887.39	3,492	3,036,884.56
孟加拉塔卡	506,021.00	12.73	39,750.27
新加坡元	2,002.00	4.6396	9,288.48

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
海南海壹生物技术有限公司	2014/12/31	744,915.00	17.00	购买	2014/12/31	支付股权收购款并办妥工商变更登记手续	0.00	0.00

## (2). 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	海南海壹生物技术有限公司
--现金	744,915.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	481,250.52
--其他	
合并成本合计	1,226,165.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	721,875.78
减：2014年10月1日至股权交割日止海壹生物公司亏损	504,289.74
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

其他说明：

经海南海壹生物技术有限公司2014年12月10日股东会审议批准，通威股份与海南广能实业有限公司于同日签订《股权转让协议》，约定按川华信审(2014)210号《审计报告》确认2014年9月30日海壹生物公司账面净资产作价744,915元(4,381,854.31×17%)，2014年10月1日至股权交割日止海南海壹生物技术有限公司盈亏由通威股份承担；于2014年12月23日支付了股权收购款；于2014年12月31日办妥工商变更登记手续；2014年10月1日至股权交割日止由本公司承担的亏损504,289.74元计入“其他业务支出”。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

	海南海壹生物技术有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	6,025,944.50	6,025,944.50
货币资金	1,026,171.05	1,026,171.05
应收账款	1,578,347.07	1,578,347.07
预付款项	45,868.00	45,868.00
其他应收款	1,684,842.09	1,684,842.09
存货	1,130,901.95	1,130,901.95
其他流动资产	62,578.01	62,578.01
固定资产	398,760.69	398,760.69
无形资产	69,380.33	69,380.33
递延所得税资产	29,095.31	29,095.31

负债：	4,610,501.80	4,610,501.80
应付账款	3,235,655.91	3,235,655.91
预收款项	72,298.34	72,298.34
应付职工薪酬	1,178,545.69	1,178,545.69
应交税费	63,279.52	63,279.52
其他应付款	60,722.34	60,722.34
净资产	1,415,442.70	1,415,442.70
减：少数股东权益	693,566.92	693,566.92
取得的净资产	721,875.78	721,875.78

## 2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

## 3、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 本公司分别于2014年1月、2月、3月、5月投资设立而新增合并单位包括：广昌通威饲料有限公司、池州通威饲料有限公司、成都通威水产种苗有限责任公司、衡水通威饲料有限公司、清远通威饲料有限公司、和平通威有限责任公司。

(2) 本公司于2014年2月与德炎水产食品股份有限公司合资成立而新增合并单位：洪湖通威饲料有限公司，注册资本6,000万元，本公司出资4,200万元，占资70%。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
重庆通威饲料有限公司	重庆市	重庆市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
达州通威饲料有限公司	达州市	达州市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
厦门通威饲料有限公司	厦门市	厦门市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
沅江通威饲料有限公司	沅江市	沅江市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
武汉通威饲料有限公司	武汉市	武汉市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
沙市通威饲料有限公司	沙市	沙市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
广东通威饲料有限公司	佛山市	佛山市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
山东通威饲料有限公司	淄博市	淄博市	饲料生产经营	92		同一控制合并取得
西安通威饲料有限公司	西安市	西安市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
枣庄通威饲料有限公司	枣庄市	枣庄市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
苏州通威特种饲料有限公司	苏州市	苏州市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
河南通威饲料有限公司	新乡市	新乡市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
长春通威饲料有限公司	长春市	长春市	饲料生产经营	100		同一控制合并取得
成都通威水产科技有限公司	成都市	成都市	养殖业	100		同一控制合并取得
成都通威实业有限公司	成都市	成都市	贸易		100	同一控制合并取得
成都通威鱼有限公司	成都市	成都市	养殖业	100		同一控制合并取得
攀枝花通威鱼有限公司	攀枝花市	攀枝花市	养殖业		100	同一控制合并取得
成都通威三新药业有限公司	成都市	成都市	兽药	70		非同一控制合并取得
海南海金联贸易有限公司	海南	海南	饲料生产经营	100		非同一控制合并取得
通威（海南）水产食品有限公司	海南	海南	食品加工	100		非同一控制合并取得

海南海壹水产饲料有限公司	海南	海南	饲料生产经营	83.715	16.285	非同一控制合并取得
珠海海壹水产饲料有限公司	珠海市	珠海市	饲料生产经营	100		非同一控制合并取得
海南海壹水产种苗有限公司	海南	海南	养殖业	53.32		非同一控制合并取得
成都春源食品有限公司	成都市	成都市	食品加工	72.29		非同一控制合并取得
四川省春源生态养殖有限责任公司	成都市	成都市	养殖业	100		非同一控制合并取得
湛江巨恒海产食品有限公司	湛江市	湛江市	食品加工	51		非同一控制合并取得
邛崃市通威农业投资有限公司	成都市	成都市	担保	100		非同一控制合并取得
南通巴大饲料有限公司	南通市	南通市	饲料生产经营	60		非同一控制合并取得
江苏巴大饲料有限公司	江苏如东	江苏如东	饲料生产经营		100	非同一控制合并取得
南通大宝鼎生物饲料有限公司	南通市	南通市	饲料生产经营		100	非同一控制合并取得
南通金巴大生物饲料有限公司	南通市	南通市	饲料生产经营	60		非同一控制合并取得
通威(成都)三文鱼有限公司	成都市	成都市	养殖业	52		非同一控制合并取得
珠海海为饲料有限公司	珠海	珠海	饲料生产经营	87.25		非同一控制合并取得
海南海壹生物技术有限公司	海南	澄迈县	生物制品	51		非同一控制合并取得
南宁通威饲料有限公司	南宁市	南宁市	饲料生产经营	100		设立取得
天津通威饲料有限公司	天津市	天津市	饲料生产经营	100		设立取得
淮安通威饲料有限公司	淮安市	淮安市	饲料生产经营	100		设立取得
揭阳通威饲料有限公司	揭阳市	揭阳市	饲料生产经营	100		设立取得
成都蓉岷通威饲料有限公司	成都市	成都市	饲料生产经营	80		设立取得
扬州通威饲料有限公司	扬州市	扬州市	饲料生产经营	100		设立取得
廊坊通威饲料有限公司	廊坊市	廊坊市	饲料生产经营	100		设立取得
成都通威动物营养科技有限公司	成都市	成都市	饲料生产经营	100		设立取得
攀枝花通威饲料有限公司	攀枝花市	攀枝花市	饲料生产经营	100		设立取得
越南通威有限责任公司	越南	越南	饲料生产经营	100		设立取得
通威(成都)水产食品有限公司	成都市	成都市	食品加工	100		设立取得
成都新太丰农业开发有限公司	成都市	成都市	食品加工	100		设立取得
成都新太丰畜禽养殖有限公司	成都市	成都市	养殖业	100		设立取得
佛山市南海通威水产科技有限公司	广州市	广州市	养殖业	100		设立取得
通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司	仙桃市	仙桃市	养殖业	98.25		设立取得
淄博通威农业投资有限公司	山东省	山东省	担保	99		设立取得
湖北通威农业投资担保有限公司	武汉市	武汉市	担保	100		设立取得
通威农业融资担保有限公司	成都市	成都市	担保	100		设立取得
通威(成都)农业投资控股有限公司	成都市	成都市	投资业	100		设立取得
四川省通广建设工程有限公司	成都市	成都市	建筑	100		设立取得
通威水产有限公司	成都市	成都市	养殖业	100		设立取得
重庆市长寿通威饲料有限公司	重庆长寿	重庆长寿	饲料生产经营	100		设立取得
黔西通威饲料有限公司	黔西县	黔西县	饲料生产经营	100		设立取得
连云港通威饲料有限公司	连云港市	连云港市	饲料生产经营	100		设立取得
成都通威自动化设备有限公司	成都市	成都市	饲料生产经营	61		设立取得
佛山通威饲料有限公司	佛山市	佛山市	饲料生产经营	100		设立取得
淄博通威饲料有限公司	淄博市	淄博市	饲料生产经营	76		设立取得
攀枝花市通威水产品批发市场管理有限公司	攀枝花市	攀枝花市	批发零售业	100		设立取得
通威(大丰)饲料有限公司	盐城市	盐城市	饲料生产经营	100		设立取得
昆明通威饲料有限公司	昆明市	昆明市	饲料生产经营	100		设立取得
青岛通威饲料有限公司	青岛市	青岛市	饲料生产经营	100		设立取得
海阳通威有限责任公司	越南	越南	饲料生产经营	100		设立取得
淄博通威食品有限公司	淄博市	淄博市	食品加工	100		设立取得
佛山市高明通威饲料有限公司	高明市	高明市	饲料生产经营	100		设立取得
天门通威生物科技有限公司	天门市	天门市	饲料生产经营	100		设立取得
揭阳海壹水产饲料有限公司	揭阳市	揭阳市	饲料生产经营	100		设立取得
宾阳通威饲料有限公司	宾阳市	宾阳市	饲料生产经营	100		设立取得
福州通威威廉饲料有限责任公司	福州市	福州市	饲料生产经营	55		设立取得
海南威尔检测技术有限公司	海南	海南	饲料生产经营	100		设立取得
宁夏银川通威饲料有限公司	银川市	银川市	饲料生产经营	100		设立取得
哈尔滨通威饲料有限公司	宾县	宾县	饲料销售	100		设立取得

南京通威水产科技有限公司	南京市	南京市	养殖、饲料销售	100		设立取得
通威新加坡控股私人有限公司	新加坡	新加坡	贸易	100		设立取得
通威实业（西藏）有限公司	拉萨市	拉萨市	贸易	100		设立取得
孟加拉通威饲料有限公司	孟加拉	孟加拉	饲料生产经营	100		设立取得
广昌通威饲料有限公司	抚州市	抚州市	饲料生产经营	100		设立取得
池州通威饲料有限公司	安徽省	池州市	饲料生产经营	100		设立取得
成都通威水产种苗有限责任公司	成都市	成都市	养殖业	100		设立取得
衡水通威饲料有限公司	河北省	河北省	饲料生产经营	100		设立取得
清远通威饲料有限公司	英德市	英德市	饲料生产经营	100		设立取得
和平通威有限责任公司	越南	越南	饲料生产经营	100		设立取得
洪湖通威饲料有限公司	洪湖市	洪湖市	饲料生产经营	70		设立取得

## 其他说明：

海南海壹水产种苗有限公司股东海南广能实业有限公司 2014 年 12 月对海南海壹水产种苗有限公司单方增资 13,141,222.00 元，增资后本公司享有该公司的所有者权益比例由 89.26%减少到 53.32%。

本公司分别于 2014 年 3 月、12 月购买佛山通威饲料有限公司、通威（海南）水产食品有限公司、海南海壹水产饲料有限公司、珠海海壹水产饲料有限公司少数股权，上述 4 家公司由控股子公司变为全资子公司。

2014 年 12 月，本公司向海南海壹生物技术有限公司股东海南广能实业有限公司出价 744,915.00 元收购 17%股权，收购后本公司享有该公司的所有者权益比例由 34%增加到 51%。

本公司分别于 2014 年 1 月、2 月、3 月、5 月投资设立广昌通威饲料有限公司、池州通威饲料有限公司、成都通威水产种苗有限责任公司、衡水通威饲料有限公司、清远通威饲料有限公司、和平通威有限责任公司。

本公司于 2014 年 2 月与德炎水产食品股份有限公司合资成立洪湖通威饲料有限公司，注册资本 6,000 万元，本公司出资 4,200 万元，占资 70%。

2014 年广州通威鱼有限公司更名为佛山市南海通威水产科技有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
成都蓉睐通威饲料有限公司	20.00%	2,881,451.71		10,049,434.16
山东通威饲料有限公司	8.00%	300,000.00	300,000.00	240,000.00
淄博通威饲料有限公司	24.00%	477,359.44	373,920.00	2,070,153.92
海南海壹水产种苗有限公司	46.68%	611,040.80		23,173,266.04
珠海海为饲料有限公司	12.75%	76,388.57		5,823,476.38
洪湖通威饲料有限公司	30.00%	860,600.64		18,860,600.64

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都蓉喆通威饲料有限公司	66,831,808.77	22,412,317.77	89,244,126.54	37,946,955.72	1,050,000.00	38,996,955.72	48,913,428.46	24,146,261.47	73,059,689.93	37,219,777.69		37,219,777.69
山东通威饲料有限公司	18,495,808.25	8,043,458.32	26,539,266.57	22,095,355.93		22,095,355.93	26,973,949.64	7,637,607.34	34,611,556.98	31,794,982.98		31,794,982.98
淄博通威饲料有限公司	8,306,380.88	6,814,675.59	15,121,056.47	6,495,415.12		6,495,415.12	9,486,175.78	667,111.84	16,157,288.62	7,962,644.94		7,962,644.94
海南海壹水产种苗有限公司	12,932,450.90	49,345,234.26	62,277,685.16	12,630,307.06		12,630,307.06	3,708,838.67	39,448,236.93	43,157,075.60	21,933,903.62		21,933,903.62
洪湖通威饲料有限公司	23,252,268.00	63,392,226.08	86,644,494.08	23,775,825.29		23,775,825.29						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都蓉喆通威饲料有限公司	436,030,408.39	14,407,258.58		11,151,895.28	407,768,760.01	8,272,944.76		20,702,428.02
山东通威饲料有限公司	164,173,317.59	1,927,336.64		-1,631,637.52	187,376,091.79	3,010,877.73		11,371,684.24
淄博通威饲料有限公司	138,534,162.37	1,988,997.67		3,671,113.11	136,903,801.04	1,988,886.44		941,214.22

---

海南海壹水产种苗有限公司	70,879,187.54	5,689,392.90		18,703,892.25	57,185,988.81	1,715,244.24		986,866.95
洪湖通威饲料有限公司	117,408,552.77	2,868,668.79		1,152,522.48				

---

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

海南海壹水产种苗有限公司股东海南广能实业有限公司2014年12月对海南海壹水产种苗有限公司单方增资13,141,222.00元,增资后本公司享有该公司的所有者权益比例由89.26%减少到53.32%,本公司对该公司仍具有控制权。

2014年12月,本公司与海南广能实业有限公司签订《股权转让协议》。协议规定以2014年6月30日资产、负债为基础收购海南广能实业有限公司持有的通威(海南)水产食品有限公司30.00%的股权,海南海壹水产饲料有限公司10.74%的股权,珠海海壹水产饲料有限公司10.74%的股权。收购后通威(海南)水产食品有限公司、海南海壹水产饲料有限公司和珠海海壹水产饲料有限公司成为本公司的全资子公司。

2014年3月,本公司向汉马饲料有限公司收购佛山通威饲料有限公司49%的股权,收购完成后,佛山通威饲料有限公司成为本公司的全资子公司。

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

	海南海壹水产种苗有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,451,956.65
差额	2,451,956.65
其中:调整资本公积	2,451,956.65
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	17,128,706.43	11,366,562.68
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,660,237.27	2,227,084.88
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
投资账面价值合计		2,050,847.10
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	-708,316.83	350,847.10
一其他综合收益		
一综合收益总额		

## (2). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

无合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

## 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	21,422,055.75			21,422,055.75
1. 交易性金融资产	21,422,055.75			21,422,055.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	19,741,745.75			19,741,745.75
(3) 衍生金融资产	1,680,310.00			1,680,310.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	21,422,055.75			21,422,055.75
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

权益工具投资系本公司全资子公司通威新加坡控股私人有限公司投资的上市公司股票，期末公允价值来自证券交易所公布的数据。

衍生金融资产为套期保值浮动盈利，期末公允价值来自期货交易所公布的数据。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
通威集团有限公司	成都市	混业经营	20,000.00	57.35%	57.35%

本企业的母公司情况的说明

公司名称：通威集团有限公司；企业性质：有限责任；注册地址：成都市二环路南四段11号；办公地点：成都市高新区天府大道中段588号“通威国际中心”；法定代表人：管亚梅；注册资本：20,000万元人民币；经营范围：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；广告业；光伏设备及元器件制造；电池制造；燃气、太阳能及类似能源家用器具制造；太阳能发电（以上项目不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）

本企业最终控制方是刘汉元

### 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
重庆通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆市	陈波	饲料生产经营	500	100	100	45064669-3
达州通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	达州市	万学刚	饲料生产经营	200	100	100	71184641-6
厦门通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	厦门市	李伟	饲料生产经营	1000	100	100	70544169-0
沅江通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	沅江市	周洪超	饲料生产经营	7000	100	100	18729791-5
武汉通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	洪睿	饲料生产经营	1500	100	100	72575273-6
沙市通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	沙市	洪睿	饲料生产经营	2000	100	100	18162103-2
广东通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	郭异忠	饲料生产经营	6000	100	100	71233314-5
山东通威饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博市	皮大权	饲料生产经营	300	92	92	86308813-2
西安通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	西安市	陈平福	饲料生产经营	1000	100	100	72491929-0

枣庄通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	枣庄市	皮大权	饲料生产经营	2000	100	100	72757213-0
苏州通威特种饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	苏州市	宋刚杰	饲料生产经营	3000	100	100	13776844-0
河南通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	新乡市	皮大权	饲料生产经营	800	100	100	71672068-7
长春通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	长春市	李念福	饲料生产经营	800	100	100	70259422-9
成都通威水产科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	刘如芳	养殖业	1000	100	100	70920798-1
成都通威实业有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	成都市	何东键	贸易	3000	100	100	20191137-x
成都通威鱼有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	何东键	养殖业	2000	100	100	75280757-9
攀枝花通威鱼有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	攀枝花市	何东键	养殖业	180	100	100	78914615-3
攀枝花市通威水产品批发市场管理有限公司	全资子公司的全资子公司	有限责任公司	攀枝花市	何东键	批发零售业	10	100	100	55577085-0
成都通威三新药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	刘如芳	兽药	1000	70	70	74364851-0
海南海金联贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	海南	易刚辉	饲料生产经营	325.70	100	100	78073760-0
通威(海南)水产食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	海南	何东键	食品加工	15000	100	100	78073759-8
海南海壹水产饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	海南	王昌翰	饲料生产经营	2000	100	100	73006761-0
珠海海壹水产饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	珠海市	王昌翰	饲料生产经营	1000	100	100	75647756-2
海南海壹水产种苗有限公司	控股子公司	有限责任公司	海南省	陈波	养殖业	3264.1222	53.32	53.32	78072420-1
成都春源食品有限公司	全资子公司之控股子公司	有限责任公司	成都市	何东键	食品加工	2835.70	72.29	72.29	72807284-0
四川省春源生态养殖有限责任公司	全资子公司之全资子公司	有限责任公司	成都市	万学刚	养殖业	300	100	100	74643707-3
湛江巨恒海产食品有限公司	控股子公司	有限责任公司	湛江市	马朝明	食品加工	510万美 元	51	51	75451771-9
邛崃市通威农业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	李高飞	担保	1000	100	100	79493538-4
南通巴大饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	缪淑华	饲料生产经营	2122.45	60	60	13867104-2
江苏巴大饲料有限公司	控股子公司之全资子公司	有限责任公司	江苏如东	缪淑华	饲料生产经营	500	100	100	79908455-8
南通巴大宝鼎生物饲料有限公司	控股子公司之全资子公司	有限责任公司	南通市	缪淑华	饲料生产经营	587	100	100	56034064-4
南通金巴大生物饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	缪淑华	饲料生产经营	100万美 元	60	60	76914472-4
通威(成都)三文鱼有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	赵跃春	养殖业	500	52	52	79216158-1
珠海海为饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	珠海市	陈波	饲料生产经营	6000	87.25	87.25	79937841-7

南宁通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	南宁市	曾德林	饲料生产经营	2800	100	100	73515047-2
天津通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	天津市	李念福	饲料生产经营	1500	100	100	73280085-5
淮安通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	淮安市	周洪超	饲料生产经营	1000	100	100	73331452-5
揭阳通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	揭阳市	郭异忠	饲料生产经营	5000	100	100	77097403-9
成都蓉味通威饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	陈平福	饲料生产经营	2000	80	80	77452014-9
扬州通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	扬州市	周洪超	饲料生产经营	2000	100	100	78025073-9
廊坊通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	廊坊市	李念福	饲料生产经营	1500	100	100	78409728-4
成都通威动物营养科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	陈平福	饲料生产经营	1000	100	100	71303291-8
攀枝花通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	攀枝花市	陈平福	饲料生产经营	2000	100	100	67351007-2
越南通威有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	越南	沈金竹	饲料生产经营	2980 万美 元	100	100	—
通威(成都)水产食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	何东键	食品加工	10000	100	100	78814654-9
成都新太丰农业开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	万学刚	食品加工	8000	100	100	66309793-2
成都新太丰畜禽养殖有限公司	全资子公司的全 资子公司	有限责任公司	成都市	万学刚	养殖业	380	100	100	66534409-4
佛山市南海通威水产科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州市	马大忠	养殖业	1000	100	100	66590154-0
通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司	控股子公司	有限责任公司	仙桃市	林涛	养殖业	1000	98.25	98.25	67648831-7
淄博通威农业投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东省	李高飞	担保	1000	99	99	66198127-2
湖北通威农业投资担保有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	李高飞	担保	1045	100	100	66348722-7
通威农业融资担保有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	袁仕华	担保	10000	100	100	67576150-2
通威(成都)农业投资控股有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	万学刚	投资业	5000	100	100	66969965-0
四川省通广建设工程有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	李林清	建筑	2000	100	100	67217205-9
通威水产有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	何东键	养殖业	5000	100	100	68990383-1
重庆市长寿通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	重庆长寿	万学刚	饲料生产经营	3000	100	100	69124723-9
黔西通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	黔西县	万学刚	饲料生产经营	3000	100	100	69270533-4
连云港通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	连云港市	皮大权	饲料生产经营	8000	100	100	69214891-0
成都通威自动化设备有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	李林清	设备安装	200	61	61	55105930-8
佛山通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山市	陈波	饲料生产经营	3000	100	100	55170141-X
淄博通威饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博市	万国权	饲料生产经营	500	76	76	16412989-8
通威(大丰)饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	盐城市	周洪超	饲料生产经营	1000	100	100	58228868-0
昆明通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	昆明市	陈平福	饲料生产经营	2000	100	100	58483616-9
青岛通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	青岛市	皮大权	饲料生产经营	1000	100	100	58367790-1
海阳通威有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	越南	唐明	饲料生产经营	1000 万美	100	100	—

						元			
淄博通威食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	淄博市	何东键	食品加工	5000	100	100	66934872-X
佛山市高明通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	高明市	郭异忠	饲料生产经营	10000	100	100	59009830-X
天门通威生物科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	天门市	洪睿	饲料生产经营	1500	100	100	59148442-1
揭阳海壹水产饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	揭阳市	王昌翰	饲料生产经营	1000	100	100	59740719-5
宾阳通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	宾阳市	曾德林	饲料生产经营	2000	100	100	59513716-0
福州通威威廉饲料有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	福州市	黄建明	饲料生产经营	3880	55	55	05031014-6
海南威尔检测技术有限公司	全资子公司	有限责任公司	海南	刘耀敏	设备检测	500	100	100	59491454-6
宁夏银川通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	银川市	陈平福	饲料生产经营	3000	100	100	05461146-4
哈尔滨通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	宾县	陈波	饲料销售	2000	100	100	06367427-2
南京通威水产科技有限公司	全资子公司	有限责任公司	南京市	陈波	养殖、饲料销售	1000	100	100	06707340-7
通威新加坡控股私人有限公司	全资子公司	有限责任公司	新加坡	管亚梅	贸易	1000 万美金	100	100	—
通威实业(西藏)有限公司	全资子公司	有限责任公司	拉萨市	何东键	贸易	10000	100	100	06468584-6
孟加拉通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	孟加拉	龙建民	饲料生产经营	5 亿塔卡	100	100	—
广昌通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	抚州市	陈波	饲料生产经营	500	100	100	09105660-7
池州通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	池州市	陈波	饲料生产经营	500	100	100	09078133-X
成都通威水产种苗有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	成都市	刘如芳	养殖业	500	100	100	09129479-5
衡水通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	武强县	陈波	饲料生产经营	500	100	100	09314553-1
清远通威饲料有限公司	全资子公司	有限责任公司	英德市	陈波	饲料生产经营	500	100	100	30395573-6
和平通威有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	越南	陈波	饲料生产经营	1000 万美金	100	100	—
洪湖通威饲料有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪湖市	陈波	饲料生产经营	6000	70	70	09201327-0
海南海壹生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	澄迈县	王昌翰	生物制品	500	51	51	58928494-9

## 3、本企业合营和联营企业情况

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例%	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
绍兴通威九鼎饲料有限公司	有限责任	绍兴市	宋刚杰	饲料销售	500	50.00	50.00	合营企业	05010015-7
合肥通威九鼎饲料有限公司	有限责任	合肥市	宋刚杰	饲料销售	500	50.00	50.00	合营企业	05016084-6
茂名通威九鼎饲料有限公司	有限责任	茂名市	郭异忠	饲料销售	500	50.00	50.00	合营企业	05074788-2

黄梅通威九鼎饲料有限公司	有限责任	黄梅县	洪睿	饲料销售	500	50.00	50.00	合营企业	05264931-1
二、联营企业									
无									

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

合营或联营企业名称	与本企业关系
绍兴通威九鼎饲料有限公司	合营企业
合肥通威九鼎饲料有限公司	合营企业
茂名通威九鼎饲料有限公司	合营企业
黄梅通威九鼎饲料有限公司	合营企业

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都好主人宠物食品有限公司	股东的子公司
随州市天兴畜牧养殖有限责任公司	其他
四川润兆渔业资源有限公司	其他
香港国际巨恒公司	其他
福清市威廉投资有限公司	其他

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都好主人宠物食品有限公司	购沸石粉		2,294.25
黄梅通威九鼎饲料有限公司	采购配合饲料	455,574.00	193,480.00
成都好主人宠物食品有限公司	受托加工	2,524,330.42	1,749,741.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
通威集团有限公司及其子公司	销售食品	73,243.26	
成都好主人宠物食品有限公司	销售预混料	212,931.50	292,284.50
绍兴通威九鼎饲料有限公司	销售配合饲料	144,199,996.12	85,659,421.23
合肥通威九鼎饲料有限公司	销售配合饲料	115,572,849.00	54,375,524.42
茂名通威九鼎饲料有限公司	销售配合饲料	124,015,517.59	91,717,079.87
黄梅通威九鼎饲料有限公司	销售配合饲料	50,311,040.26	27,849,981.87

##### (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
通威集团有限公司及其子公司	租赁房屋、车位	302,642.12	421,156.24

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
通威集团有限公司	租赁房屋、库房	291,360.00	284,520.00

**(3). 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通威(海南)水产食品有限公司	14,000,000.00	2014/6/24	2015/6/18	否
通威(海南)水产食品有限公司	35,000,000.00	2014/8/11	2015/8/11	否
珠海海为饲料有限公司	10,000,000.00	2014/11/12	2015/11/11	否
通威(成都)三文鱼有限公司	12,000,000.00	2010/8/17	2017/8/17	否
成都通威实业有限公司	28,669,962.60	2014/11/27	2015/9/30	否
合计	99,669,962.60			

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
通威集团有限公司	100,000,000.00	2014/8/19	2015/2/18	是
通威集团有限公司	100,000,000.00	2014/8/7	2015/2/6	是
通威集团有限公司	164,000,000.00	2014/8/25	2015/2/24	是
通威集团有限公司	57,000,000.00	2014/10/13	2015/4/12	是
通威集团有限公司	200,000,000.00	2014/10/30	2015/10/29	否
通威集团有限公司	100,000,000.00	2014/11/13	2015/11/12	否
通威集团有限公司	200,000,000.00	2014/11/14	2015/11/13	否
通威集团有限公司	140,000,000.00	2014/3/3	2015/3/2	否
通威集团有限公司	7,100,000.00	2011/11/7	2015/11/7	否
通威集团有限公司	3,700,000.00	2011/12/7	2015/11/7	否
通威集团有限公司	3,500,000.00	2012/1/13	2015/11/7	否
通威集团有限公司	130,000,000.00	2014/11/28	2016/11/27	否
通威集团有限公司	9,450,000.00	2013/3/28	2016/11/7	否
通威集团有限公司	900,000.00	2013/4/9	2016/11/7	否
合计	1,215,650,000.00			

**(4). 关联方资金拆借**

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通威集团有限公司	5,064,966.39	2014年1月1日	2014年1月31日	
通威集团有限公司	108,044.18	2014年2月1日	2014年2月28日	
通威集团有限公司	350,021,186.62	2014年3月1日	2014年3月31日	
通威集团有限公司	17,910.68	2014年4月1日	2014年4月30日	
通威集团有限公司	2,126,323.15	2014年5月1日	2014年5月31日	
通威集团有限公司	90,106,615.04	2014年6月1日	2014年6月30日	
通威集团有限公司	96,317.97	2014年7月1日	2014年7月31日	
通威集团有限公司	44,663.02	2014年8月1日	2014年8月31日	

通威集团有限公司	27,609.11	2014年9月1日	2014年9月30日	
通威集团有限公司	96,069,118.91	2014年10月1日	2014年10月31日	
通威集团有限公司	7,024,256.39	2014年11月1日	2014年11月30日	
通威集团有限公司	1,001,126,927.40	2014年12月1日	2014年12月31日	
合计	1,551,833,938.86			
期末余额	861,112.37			

## (5). 关键管理人员报酬

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	10,055,143.12	8,111,635.28

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	绍兴通威九鼎饲料有限公司			3,733.00	186.65
其他应收款	茂名通威九鼎饲料有限公司			9,599.00	479.95

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	通威集团有限公司	861,112.37	
其他应付款	四川润兆渔业资源开发有限公司		66,280.25
其他应付款	香港国际巨恒公司	18,870,322.36	17,794,341.08
其他应付款	福清市威廉投资有限公司	8,440,000.00	8,440,000.00
其他应付款	合肥通威九鼎饲料有限公司	8,722,142.97	
其他应付款	茂名通威九鼎饲料有限公司	4,587,468.60	
其他应付款	黄梅通威九鼎饲料有限公司	2,167,495.91	
其他应付款	随州市天兴畜牧养殖有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	绍兴通威九鼎饲料有限公司	1,098.23	
应付账款	茂名通威九鼎饲料有限公司	331,910.80	
预收款项	福清市威廉投资有限公司	10,741.42	
预收款项	茂名通威九鼎饲料有限公司	858,102.34	
预收款项	黄梅通威九鼎饲料有限公司	1,170,661.14	

## 十二、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 十三、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### 2、 其他

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况及报表日后担保借款归还、担保赊销货款收回情况如下：

为养殖户购买通威饲料向金融机构借款提供担保

单位：元 币种：人民币

项目	担保起始日	担保到期日	担保金额	报表日后归还借款或收回货款
1、淄博通威农业投资有限公司为养殖户购买通威饲料向金融机构借款提供担保	2009/11/27	2013/5/25	40,000.00	
2、通威农业融资担保有限公司为养殖户购买通威饲料向金融机构借款提供担保	2014/1/14	2015/12/2	354,508,992.07	139,403,778.68
合计			354,548,992.07	139,403,778.68

注：截止 2014 年 12 月 31 日，通威农业融资担保有限公司担保代偿款余额为 7,996,800.84 元，公司正在追偿中。

除上述事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司没有需要披露的其他重大或有事项。

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	163,421,926.40
经审议批准宣告发放的利润或股利	163,421,926.40

#### 2、 其他资产负债表日后事项说明

因本公司正在筹划重大事项，经申请，本公司股票已于 2015 年 1 月 27 日下午开市起停牌，并自 2015 年 1 月 28 日起继续停牌。2015 年 2 月 10 日公司发布了《通威股份有限公司重大资产重组停牌公告》（公告编号：2015-005），公司股票自 2015 年 2 月 11 日起继续停牌。2015 年 3 月 10 日公司发布了《通威股份有限公司重大资产重组继续停牌公告》（公告编号：2015-009），公司股票自 3 月 11 日起继续停牌，继续停牌时间预计不超过 1 个月。目前，公司及有关各方正在积极推进本次重大资产重组事项，有序开展审计、评估、尽职调查等各项工作。

除上述事项外，截止 2015 年 3 月 27 日，本公司没有需要披露的重大资产负债表日后事项。

### 十五、 其他重要事项

#### 1、 分部信息

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本、资产和负债按同类业务经营实体进行划分。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

按地区分部为基础确定报告分部的财务信息：

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
西南地区	5,178,359,720.27	4,641,686,647.71	7,913,252,820.42	5,123,911,844.11
华东地区	3,671,774,918.94	3,346,856,883.37	887,598,404.32	636,953,699.99
中南地区	7,457,432,008.19	6,808,825,563.72	2,379,843,508.54	1,712,090,358.38
华北及东北地区	1,169,281,436.92	1,082,962,135.01	331,818,572.10	244,318,660.35
海外地区	905,830,581.15	789,787,276.55	458,717,585.69	111,815,786.56
合计	18,382,678,665.47	16,670,118,506.36	11,971,230,891.07	7,829,090,349.39
内部抵消	-3,049,508,159.96	-3,062,232,568.94	-5,791,940,192.19	-4,050,394,226.21
抵消后合计	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	6,179,290,698.88	3,778,696,123.18

按业务分部为基础确定报告分部的财务信息：

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
饲料	14,255,154,597.77	12,608,584,808.09	5,255,510,635.18	3,377,069,517.01
食品加工及养殖	1,028,553,560.74	976,754,887.90	586,470,780.96	694,130,021.41
动物药品	23,110,740.70	10,113,482.98	9,664,129.87	12,287,536.76
其他	26,351,606.30	12,432,758.45	6,119,585,345.06	3,745,603,274.21
合计	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	11,971,230,891.07	7,829,090,349.39
内部抵消			-5,791,940,192.19	-4,050,394,226.21
抵消后合计	15,333,170,505.51	13,607,885,937.42	6,179,290,698.88	3,778,696,123.18

## 2、其他

### (1)、控股股东持有本公司股份的质押情况

截止 2014 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 468,615,572 股，其中：用于借款质押 448,600,000 股。

### (2)、以公允价值计量的资产

项目	期末余额	期初余额	本期公允价值变动损益	本期计提的减值
衍生金融资产	1,680,310.00	36,398,150.00	-34,717,840.00	
交易性权益工具投资	19,741,745.75	25,875,676.32	-5,084,123.52	
合计	21,422,055.75	62,273,826.32	-39,801,963.52	

### (3)、试点分布式光伏并网发电示范项目

本公司在苏州试点分布式光伏并网发电示范项目，由本公司全资子公司苏州通威特种饲料有限公司（简称“苏州通威”）与当地农户签订《农村家庭太阳能发电站合作协议》，约定苏州通

威按照电站成套设备总价款的 50% 为当地农户提供融资，融资利息按照银行同期贷款基准利率进行计算，最长的融资期限为 15 年，当地农户在融资期限内向苏州通威偿还总价款 50% 的资金和利息；2014 年 9 月，江苏通威与上海正泰电源系统有限公司签订《总承包合同》，将通威股份南通分布式光伏并网发电示范项目承包给该公司建设。

#### (4)、投资情况

2014 年度，公司根据发展战略的需要，以新设、增资、收购少数股权等方式增加股权投资 61,183.38 万元。

2014 年度，公司用于新增子公司的厂区建设、四川分公司搬迁、公司 ERP 项目建设以及分子公司技术改造项目投入 27,131.84 万元。

除上述事项外，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司无需说明的其他重要事项。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,072,846.99	100	5,367,032.61	20.58	20,705,814.38	31,219,455.41	100.00	3,951,065.81	12.66	27,268,389.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,072,846.99	/	5,367,032.61	/	20,705,814.38	31,219,455.41	/	3,951,065.81	/	27,268,389.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,645,849.10	682,292.45	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	13,645,849.10	682,292.45	5%
1 至 2 年	1,253,976.78	125,397.68	10%
2 至 3 年	2,026,889.34	506,722.33	25%
3 年以上			
3 至 4 年	8,368,807.62	3,347,523.05	40%
4 至 5 年	120,378.42	48,151.37	40%
5 年以上	656,945.73	656,945.73	100%
合计	26,072,846.99	5,367,032.61	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 1,415,966.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,999.28

其中重要的应收账款核销情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	货款	14,999.28	已无交易往来, 预计款项无法收回	按权限审批	否
合计	/	14,999.28	/	/	/

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
A	公司客户	4,029,964.81	3-4 年	15.46
B	公司客户	1,314,059.60		5.04
C	公司客户	899,180.34	3-4 年	3.45
D	公司客户	842,445.73	3-4 年	3.23
E	公司客户	634,943.79	1 年以内	2.44
合计		7,720,594.27		29.62

B 客户账龄为 1 年以内的余额 26,827.40 元, 2-3 年的余额 27,938.67 元, 账龄为 3-4 年的余额 1,259,293.53 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	701,135,040.55	48.96	388,254,784.86	55.38	312,880,255.69	565,954,326.49	37.70	257,308,694.62	45.46	308,645,631.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	722,099,683.68	50.42	3,545,658.69	0.49	718,554,024.99	935,307,132.39	62.30	3,173,367.84	0.34	932,133,764.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,861,353.41	0.62	8,861,353.41	100.00						
合计	1,432,096,077.64	/	400,661,796.96	/	1,031,434,280.68	1,501,261,458.88	/	260,482,062.46	/	1,240,779,396.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
A	40,370,173.64	40,370,173.64	100.00%	本着谨慎性原则
B	183,272,516.68	106,700,751.27	58.22%	本着谨慎性原则
C	72,820,084.07	35,641,691.29	48.94%	本着谨慎性原则
D	11,968,754.47	3,684,792.32	30.79%	本着谨慎性原则
E	112,919,948.53	112,919,948.53	100.00%	本着谨慎性原则
F	148,979,598.11	46,842,260.86	31.44%	本着谨慎性原则
G	49,917,439.86	12,499,151.81	25.04%	本着谨慎性原则
H	11,423,085.80	8,836,384.82	77.36%	本着谨慎性原则
I	8,243,439.39	8,243,439.39	100.00%	本着谨慎性原则
J	61,220,000.00	12,516,190.93	20.44%	本着谨慎性原则
合计	701,135,040.55	388,254,784.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	716,352,650.63	312,234.36	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	716,352,650.63	312,234.36	
1 至 2 年	2,572,162.30	257,216.23	10%
2 至 3 年	13,029.15	3,257.29	25%
3 年以上			
3 至 4 年	234,698.52	93,879.41	40%
4 至 5 年	80,119.46	32,047.78	40%
5 年以上	2,847,023.62	2,847,023.62	100%
合计	722,099,683.68	3,545,658.69	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 140,179,734.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方内部往来	1,419,685,503.92	1,441,911,370.88

保证金	160,587.43	447,189.60
备用金借支	5,358,261.51	3,767,529.62
代垫款	265,329.95	433,121.48
对非关联企业的应收款项	5,020,834.37	1,765,901.06
期货保证金	418,853.50	51,690,104.30
其他	1,186,706.96	1,246,241.94
合计	1,432,096,077.64	1,501,261,458.88

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
成都新太丰农业开发有限公司	统借统还往来款	183,272,516.68	1年以内	12.80	106,700,751.27
珠海海壹水产饲料有限公司	统借统还往来款	148,979,598.11	1年以内	10.40	46,842,260.86
通威(海南)水产食品有限公司	统借统还往来款	112,919,948.53	1年以内	7.88	112,919,948.53
成都通威实业有限公司	统借统还往来款	97,311,854.00	1年以内	6.80	
四川省通广建设工程有限公司	统借统还往来款	75,827,019.41	1年以内	5.29	
合计	/	618,310,936.73	/	43.17	266,462,960.66

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,337,381,612.90	191,482,713.65	2,145,898,899.25	1,871,778,448.89	165,028,081.50	1,706,750,367.39
对联营、合营企业投资	17,128,706.43		17,128,706.43	13,417,409.78		13,417,409.78
合计	2,354,510,319.33	191,482,713.65	2,163,027,605.68	1,885,195,858.67	165,028,081.50	1,720,167,777.17

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆通威饲料有限公司	23,074,213.76			23,074,213.76		
成都通威动物营养科技有限公司	11,605,910.79			11,605,910.79		
达州通威饲料有限公司	1,502,799.27			1,502,799.27		
西安通威饲料有限公司	10,098,217.15			10,098,217.15		
南宁通威饲料有限公司	28,978,368.63			28,978,368.63		
成都通威水产科技有限公司	9,245,867.39			9,245,867.39		
成都通威三新药业有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
成都通威鱼业有限公司	11,889,244.77	5,000,000.00		16,889,244.77		
成都蓉味通威饲料有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
通威(成都)水产食品有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		47,930,000.00
成都新太丰农业开发有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00		52,000,000.00
通威(成都)农业投资控股有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

四川省通广建设工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
通威农业融资担保有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
攀枝花通威饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
邛崃市通威农业投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	2,414,458.21	2,414,458.21
通威水产有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	12,451,300.00	50,000,000.00
重庆市长寿通威饲料有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
黔西通威饲料有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
成都通威自动化设备有限公司	1,220,000.00			1,220,000.00		
昆明通威饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
通威(成都)三文鱼有限公司	2,600,000.00	8,775,000.00		11,375,000.00		
山东通威饲料有限公司	703,760.04			703,760.04		
苏州通威特种饲料有限公司	26,138,780.12			26,138,780.12		
厦门通威饲料有限公司	13,752,585.43			13,752,585.43		
枣庄通威饲料有限公司	4,987,038.58	14,000,000.00		18,987,038.58		
淮安通威饲料有限公司	10,599,481.76			10,599,481.76		
扬州通威饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
淄博通威农业投资有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
连云港通威饲料有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00		80,000,000.00		
淄博通威饲料有限公司	3,800,000.00			3,800,000.00		
南通巴大饲料有限公司	12,734,700.00			12,734,700.00		
南通金巴大生物饲料有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
通威(大丰)饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
青岛通威饲料有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
淄博通威食品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		12,420,000.00
沙市通威饲料有限公司	9,851,065.30	12,000,000.00		21,851,065.30		
沅江通威饲料有限公司	50,858,072.03	20,000,000.00		70,858,072.03		
河南通威饲料有限公司	6,518,994.97			6,518,994.97		
广东通威饲料有限公司	59,994,628.41			59,994,628.41		
武汉通威饲料有限公司	16,479,438.23			16,479,438.23		
揭阳通威饲料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
通威(海南)水产食品有限公司	47,746,844.27	103,278,700.00		151,025,544.27		
海南海金联贸易有限公司	35,176,110.34			35,176,110.34		
海南海壹水产饲料有限公司	55,167,317.90	13,505,085.00		68,672,402.90		
湖北通威农业投资担保有限公司	10,450,000.00			10,450,000.00	1,763,873.94	1,763,873.94
佛山市南海通威水产科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		3,940,000.00
湛江巨恒海产食品有限公司	54,029,381.50			54,029,381.50		11,189,381.50
通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司	9,825,000.00			9,825,000.00	9,825,000.00	9,825,000.00
佛山通威饲料有限公司	5,105,100.00	24,990,000.00		30,095,100.00		
佛山市高明通威饲料有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
天门通威生物科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
揭阳海壹水产饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
宾阳通威饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福州通威威廉饲料有限责任公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
海南威尔检测技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长春通威饲料有限公司	10,585,208.09			10,585,208.09		
天津通威饲料有限公司	14,700,000.00			14,700,000.00		
廊坊通威饲料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
宁夏银川通威饲料有限公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
越南通威有限责任公司	206,492,607.72			206,492,607.72		
海阳通威有限责任公司	62,071,113.97			62,071,113.97		
哈尔滨通威饲料有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
南京通威水产科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
珠海海壹水产饲料有限公司	30,828,891.67	1,068,313.22		31,897,204.89		
海南海壹水产种苗有限公司	20,763,456.80			20,763,456.80		
珠海海为饲料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
通威新加坡控股私人有限公司	15,204,250.00	35,591,148.20		50,795,398.20		

通威实业(西藏)有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
广昌通威饲料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
池州通威饲料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
洪湖通威饲料有限公司		42,000,000.00		42,000,000.00		
成都通威水产种苗有限责任公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
衡水通威饲料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
和平通威有限责任公司		14,168,752.07		14,168,752.07		
清远通威饲料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
海南海壹生物技术有限公司		1,226,165.52		1,226,165.52		
合计	1,871,778,448.89	465,603,164.01		2,337,381,612.90	26,454,632.15	191,482,713.65

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
绍兴通威九鼎饲料有限公司	3,220,506.09			2,332,360.40			375,000.00			5,177,866.49
合肥通威九鼎饲料有限公司	3,064,332.81			1,973,093.56			550,000.00			4,487,426.37
茂名通威九鼎饲料有限公司	3,123,208.60			2,329,593.67						5,452,802.27
黄梅通威九鼎饲料有限公司	1,958,515.18			52,096.12						2,010,611.30
小计	11,366,562.68			6,687,143.75			925,000.00			17,128,706.43
二、联营企业										
海南海壹生物技术有限公司	2,050,847.10	744,915.00		-1,399,596.58			170,000.00		-1,226,165.52	
小计	2,050,847.10	744,915.00		-1,399,596.58			170,000.00		-1,226,165.52	
合计	13,417,409.78	744,915.00		5,287,547.17			1,095,000.00		-1,226,165.52	17,128,706.43

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,703,405,082.37	4,214,445,719.82	4,576,183,849.31	4,098,151,423.22
其他业务	51,039,859.20	15,714,645.77	38,889,661.05	10,346,465.81
合计	4,754,444,941.57	4,230,160,365.59	4,615,073,510.36	4,108,497,889.03

## 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	263,503,455.00	142,335,514.66
权益法核算的长期股权投资收益	5,287,547.17	2,577,931.97
处置长期股权投资产生的投资收益		72,096.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	19,960,749.20	11,953,994.71
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	24,080.00	500,573.60
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	288,775,831.37	157,440,111.17

## 十七、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-13,590,657.94	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,205,321.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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，如安置职工的支出、整合费用等		
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净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,000,622.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,234,771.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,752,017.10	
少数股东权益影响额	-2,203,834.62	
合计	19,892,960.36	

### 2、 净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.29	0.4030	0.4030
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.42	0.3787	0.3787

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	727,945,749.00	1,016,862,646.84	1,432,860,120.19
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		62,273,826.32	21,422,055.75
衍生金融资产			
应收票据	49,515,664.65	23,146,055.80	25,923,057.01
应收账款	356,819,824.75	340,373,180.46	384,135,667.23
预付款项	29,869,467.68	81,648,057.73	65,296,587.46
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	32,441,444.22	141,230,891.61	68,831,321.73
买入返售金融资产			
存货	944,211,834.11	1,041,891,632.39	1,098,329,395.37
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22,516,030.01	21,200,667.44	32,739,831.18
流动资产合计	2,163,320,014.42	2,728,626,958.59	3,129,538,035.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	12,093,840.00	12,093,840.00	155,310,720.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,139,477.81	13,417,409.78	17,128,706.43
投资性房地产	4,327,296.20	4,034,676.20	3,742,056.20
固定资产	1,740,655,614.99	1,901,652,399.75	1,981,258,726.02
在建工程	71,774,563.46	88,395,064.33	157,927,005.43
工程物资	894,042.91	1,371,168.43	8,873,451.02
固定资产清理			

生产性生物资产	9,347,787.89	9,647,325.18	7,545,194.56
油气资产			
无形资产	363,795,536.68	382,763,027.09	421,433,449.09
开发支出			
商誉	74,189,497.85	74,189,497.85	74,189,497.85
长期待摊费用	7,087,965.89	7,871,740.96	10,856,921.29
递延所得税资产	52,690,622.83	76,404,364.99	76,305,277.17
其他非流动资产	99,953,196.81	110,059,464.99	135,181,657.90
非流动资产合计	2,445,949,443.32	2,681,899,979.55	3,049,752,662.96
资产总计	4,609,269,457.74	5,410,526,938.14	6,179,290,698.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	950,000,000.00	915,193,800.00	1,570,190,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	468,770,423.67	728,415,931.55	556,578,654.83
预收款项	298,149,480.48	370,741,543.08	504,029,246.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	8,074,934.90	78,129,563.85	130,495,612.76
应交税费	26,765,423.57	43,436,867.97	44,911,353.47
应付利息	5,068,888.90	6,798,689.02	7,672,552.44
应付股利			
其他应付款	142,778,203.03	161,076,503.90	175,017,192.08
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	355,376,800.00	146,000,000.00	18,300,000.00
其他流动负债	6,171,867.57	7,329,446.87	15,616,570.87
流动负债合计	2,261,156,022.12	2,457,122,346.24	3,022,811,183.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	231,100,000.00	36,650,000.00	148,350,000.00
应付债券	491,891,366.66	494,762,663.68	497,825,456.96
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	565,172.97	3,621,695.97	3,530,000.00
预计负债			
递延收益	132,175,138.99	121,355,425.27	106,179,482.98
递延所得税负债		7,614,898.50	
其他非流动负债			

非流动负债合计	855,731,678.62	664,004,683.42	755,884,939.94
负债合计	3,116,887,700.74	3,121,127,029.66	3,778,696,123.18
所有者权益：			
股本	687,520,000.00	817,109,632.00	817,109,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	45,087,483.18	470,510,771.60	454,977,821.74
减：库存股			
其他综合收益	-40,121,454.42	-48,739,521.95	-53,878,322.21
专项储备	4,755,505.80	6,370,373.48	7,494,945.37
盈余公积	153,556,442.67	169,461,274.25	192,809,555.62
一般风险准备			
未分配利润	628,804,461.61	850,018,589.92	910,832,353.00
归属于母公司所有者 权益合计	1,479,602,438.84	2,264,731,119.30	2,329,345,985.52
少数股东权益	12,779,318.16	24,668,789.18	71,248,590.18
所有者权益合计	1,492,381,757.00	2,289,399,908.48	2,400,594,575.70
负债和所有者权益 总计	4,609,269,457.74	5,410,526,938.14	6,179,290,698.88

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会议机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘汉元

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 27 日