

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

通威股份有限公司
2014年度审计报告
川华信审(2015)014号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、审计报告正文
- 3、资产负债表、资产负债表(续)
- 4、利润表
- 5、现金流量表
- 6、合并股东权益变动表、合并股东权益变动表(续)
- 7、母公司股东权益变动表、母公司股东权益变动表(续)
- 8、财务报表附注

防伪编号： 0282015030074257110

报告文号： 川华信审（2015）014号

委托单位： 通威股份有限公司

事务所名称： 四川华信（集团）会计师
事务所（特殊普通合伙）

报告日期： 2015-03-27

报备时间： 2015-03-27 14:20

被审单位所在地： 四川成都

签名注册会计师： 冯渊

何寿福



防伪二维码

通威股份有限公司

2014年度年报审计报告

事务所名称： 四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 028-85560449

传 真： 028-85592480

通讯地址： 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼

电子邮件： schxcpa@163.net

事务所网址： <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具，报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询，请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会

防伪查询电话： 028-85316767、028-85317676

防伪查询网址： <http://www.scicpa.org.cn>

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



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月二十七日

随同审计报告一并使用
四川华信(集团)会计师事务所

资产负债表

编制单位:通威股份有限公司

2014年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:					
货币资金	五、1	1,432,860,120.19	1,044,249,628.79	1,016,862,646.84	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	五、2	21,422,055.75	-	62,273,826.32	14,846,390.00
应收票据	五、3	25,923,057.01	300,000.00	23,146,055.80	398,000.00
应收账款	五、4 十五、1	384,135,667.23	20,705,814.38	340,373,180.46	27,268,389.60
预付款项	五、5	65,296,587.46	11,448,704.62	81,648,057.73	17,917,968.91
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、6 十五、2	68,831,321.73	1,031,434,280.68	141,230,891.61	1,240,779,396.42
存货	五、7	1,098,329,395.37	259,459,587.68	1,041,891,632.39	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	五、8	32,739,831.18	352,467.12	21,200,667.44	230,958.66
流动资产合计		3,129,538,035.92	2,367,950,483.27	2,728,626,958.59	2,245,599,060.23
非流动资产:					
可供出售金融资产	五、9	155,310,720.00	154,085,720.00	12,093,840.00	7,373,840.00
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	五、10 十五、3	17,128,706.43	2,163,027,605.68	13,417,409.78	1,720,167,777.17
投资性房地产	五、11	3,742,056.20	-	4,034,676.20	-
固定资产	五、12	1,981,258,726.02	388,021,606.36	1,901,652,399.75	361,474,251.11
在建工程	五、13	157,927,005.43	32,984,329.78	88,395,064.33	20,449,637.48
工程物资	五、14	8,873,451.02	-	1,371,168.43	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产	五、15	7,545,194.56	62,403.36	9,647,325.18	42,391.44
油气资产		-	-	-	-
无形资产	五、16	421,433,449.09	70,976,949.29	382,763,027.09	73,887,530.80
开发支出	五、17	-	-	-	-
商誉	五、18	74,189,497.85	-	74,189,497.85	-
长期待摊费用	五、19	10,856,921.29	3,135,000.00	7,871,740.96	-
递延所得税资产	五、20	76,305,277.17	10,497,132.39	76,404,364.99	12,653,150.97
其他非流动资产	五、21	135,181,657.90	34,621,938.67	110,059,464.99	23,569,272.30
非流动资产合计		3,049,752,662.96	2,857,412,685.53	2,681,899,979.55	2,219,617,851.27
资产总计		6,179,290,698.88	5,225,363,168.80	5,410,526,938.14	4,465,216,911.50

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



Handwritten signature of the Chief Accountant.



资产负债表(续)

随同审计报告一并使用
 四川华信(集团)会计师事务所
 单位:元 币种:人民币

编制单位: 迪威股份有限公司

2014年12月31日

项目	附注	期末余额		期初余额	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款	五、22	1,570,190,000.00	1,461,190,000.00	915,193,800.00	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		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五、23	556,578,654.83	153,073,785.11	728,415,931.55	230,235,806.46
预收款项	五、24	504,029,246.79	118,165,450.87	370,741,543.08	90,111,457.91
应付职工薪酬	五、25	130,495,612.76	41,421,155.73	78,129,563.85	69,029,520.52
应交税费	五、26	44,911,353.47	7,024,282.85	43,436,867.97	3,426,070.13
应付利息	五、27	7,672,552.44	7,352,719.10	6,798,689.02	6,349,126.35
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、28	175,017,192.08	497,936,171.34	161,076,503.90	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	五、29	18,300,000.00	14,300,000.00	146,000,000.00	142,000,000.00
其他流动负债	五、30	15,616,570.87	-	7,329,446.87	-
流动负债合计		3,022,811,183.24	2,300,463,565.00	2,457,122,346.24	1,644,393,066.59
非流动负债:		-	-	-	-
长期借款	五、31	148,350,000.00	140,350,000.00	36,650,000.00	24,650,000.00
应付债券	五、32	497,825,456.96	497,825,456.96	494,762,663.68	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	五、33	3,530,000.00	-	3,621,695.97	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	五、34	106,179,482.98	-	121,355,425.27	810,000.00
递延所得税负债	五、20	-	-	7,614,898.50	2,226,958.50
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		755,884,939.94	638,175,456.96	664,004,683.42	522,449,622.18
负债合计		3,778,696,123.18	2,938,639,021.96	3,121,127,029.66	2,166,842,688.77
所有者权益:					
股本	五、35	817,109,632.00	817,109,632.00	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	五、36	454,977,821.74	488,584,795.79	470,510,771.60	488,584,795.79
减: 库存股		-	-	-	-
其他综合收益	五、37	-53,878,322.21	-	-48,739,521.95	-
专项储备	五、38	7,494,945.37	-	6,370,373.48	-
盈余公积	五、39	192,809,555.62	192,809,555.62	169,461,274.25	169,461,274.25
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	五、40	910,832,353.00	788,220,163.43	850,018,589.92	823,218,520.69
归属于母公司所有者权益合计		2,329,345,985.52	2,286,724,146.84	2,264,731,119.30	2,298,374,222.73
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	2,286,724,146.84	2,289,399,908.48	2,298,374,222.73
负债及所有者权益合计		6,179,290,698.88	5,225,363,168.80	5,410,526,938.14	4,465,216,911.50

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



利润表

编制单位：通威股份有限公司

2014年度

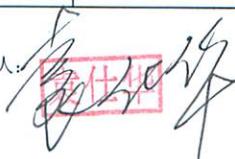
随同审计报告一并使用
 单位：元 币种：人民币
 四川华信(集团)会计师事务所

项目	附注	本期发生额			
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、营业收入	五、41十五、4	15,408,930,605.22	4,754,444,941.57	15,189,859,980.28	4,615,073,510.36
减：营业成本	五、41十五、4	13,661,187,978.77	4,230,160,365.59	13,702,883,444.36	4,108,497,889.03
营业税金及附加	五、42	5,298,913.78	1,999,068.42	4,793,636.14	1,636,237.53
销售费用	五、43	682,199,426.48	184,581,030.20	560,752,070.49	163,207,130.29
管理费用	五、44	555,993,870.39	174,707,854.69	527,689,548.27	237,883,798.35
财务费用	五、45	108,189,263.13	35,395,021.57	84,734,693.62	6,940,037.25
资产减值损失	五、46	39,058,597.55	168,065,332.76	34,106,769.21	91,488,514.29
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)	五、47	-39,801,963.52	-14,846,390.00	34,272,324.62	14,846,390.00
投资收益(损失以“-”填列)	五、48十五、5	57,772,467.33	288,775,831.37	28,370,090.37	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	5,287,547.17	2,577,931.97	2,577,931.97
汇兑收益(损失以“-”号填列)		-	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”填列)		374,973,058.93	233,465,709.71	337,542,233.18	177,706,404.79
加：营业外收入	五、49	64,622,819.71	21,795,578.78	42,733,011.23	6,950,399.89
其中：非流动资产处置利得		762,969.60	83,114.24	3,154,733.89	161,589.89
减：营业外支出	五、50	19,506,011.65	1,772,237.63	6,392,317.02	1,921,150.19
其中：非流动资产处置损失		14,353,627.54	325,172.78	2,007,173.91	476,902.38
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		420,089,866.99	253,489,050.86	373,882,927.39	182,735,654.49
减：所得税费用	五、51	82,824,787.99	20,006,237.15	79,578,299.16	23,687,338.71
四、净利润(净亏损以“-”填列)		337,265,079.00	233,482,813.71	294,304,628.23	159,048,315.78
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	
五、其他综合收益的税后净额	五、52	-5,138,800.26	-	-8,618,067.53	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,138,800.26	-	-8,618,067.53	-
(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		-	-	-	-
六、综合收益总额		332,126,278.74	233,482,813.71	285,686,560.70	159,048,315.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,156,133.79	233,482,813.71	297,252,892.36	159,048,315.78
归属于少数股东的综合收益总额		7,970,144.95	-	-11,566,331.66	-
七、每股收益：		-		-	
(一)基本每股收益		0.4030		0.4125	
(二)稀释每股收益		0.4030		0.4125	

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



现金流量表

随同审计报告一并使用
 四川华信(集团)会计师事务所
 单位: 元 币种: 人民币

编制单位: 通威股份有限公司

2014年度

项 目	附注	本期发生额		上期发生额	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量:					
销售商品、提供劳务收到的现金		15,594,512,379.27	4,790,203,880.06	15,464,467,774.49	4,683,368,321.86
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	五、53(1)	69,689,480.26	27,355,615.00	45,371,823.12	9,162,034.04
经营活动现金流入小计		15,710,599,189.29	4,817,559,495.06	15,544,193,948.35	4,692,530,355.90
购买商品、接受劳务支付的现金		13,670,731,784.85	4,184,686,117.83	13,442,729,471.83	4,008,933,978.99
支付给职工以及为职工支付的现金		867,535,675.39	256,268,015.65	739,828,962.66	197,125,355.94
支付的各项税费		166,959,263.73	31,426,938.59	127,935,325.18	47,721,798.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、53(2)	425,675,578.78	170,609,910.67	407,194,364.20	155,232,863.17
经营活动现金流出小计		15,130,902,302.75	4,642,990,982.74	14,717,688,123.87	4,409,013,996.68
经营活动产生的现金流量净额		579,696,886.54	174,568,512.32	826,505,824.48	283,516,359.22
二、投资活动产生的现金流量:					
收回投资所收到的现金		82,457,917.61	51,271,250.80	80,000,000.00	201,733,737.52
取得投资收益收到的现金		53,472,339.25	284,559,204.20	25,870,060.41	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		7,242,975.95	782,288.69	13,264,157.87	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	五、53(3)	4,802,756.05	-	14,316,512.84	-
投资活动现金流入小计		147,975,988.86	336,612,743.69	133,450,731.12	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		466,164,300.65	105,851,944.12	423,045,867.67	71,105,171.32
投资支付的现金		171,261,198.22	611,809,713.49	214,525,161.02	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		637,425,498.87	717,661,657.61	637,571,028.69	554,848,825.62
投资活动产生的现金流量净额		-489,449,510.01	-381,048,913.92	-504,120,297.57	-197,040,106.29
三、筹资活动产生的现金流量:					
吸收投资收到的现金		29,234,813.22	-	577,013,712.30	574,060,212.30
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	2,452,185,000.00	1,393,543,800.00	1,219,350,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	249,548,507.98	-	345,628,937.99
筹资活动现金流入小计		2,635,477,213.22	2,701,733,507.98	1,970,557,512.30	2,139,039,150.29
偿还债务支付的现金		1,967,694,600.00	1,728,000,000.00	1,846,710,800.00	1,764,744,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		368,602,125.56	351,773,498.42	165,153,268.35	150,965,423.99
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	五、53(4)	5,000,000.00	35,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,341,296,725.56	2,114,773,498.42	2,041,864,068.35	1,945,709,423.99
筹资活动产生的现金流量净额		294,180,487.66	586,960,009.56	-71,306,556.05	193,329,726.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		1,272,775.02	695,331.68	-1,365,573.80	-197,189.32
五、现金及现金等价物净增加额					
		385,700,639.21	381,174,939.64	249,713,397.06	279,608,789.91
加: 期初现金及现金等价物余额		941,787,399.02	628,074,689.15	692,074,001.96	348,465,899.24
五、期末现金及现金等价物余额		1,327,488,038.23	1,009,249,628.79	941,787,399.02	628,074,689.15

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

合并股东权益变动表

编制单位：通威股份有限公司

2014年度

单位：元 币种：人民币

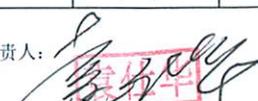
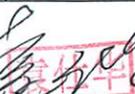
项目	本期												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	少数股东权益		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							未分配利润		
一、上年期末余额	817,109,632.00	-	-	-	470,510,771.60	-	-48,739,521.95	6,370,373.48	169,461,274.25	-	850,018,589.92	24,668,789.18	2,289,399,908.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并产生的追溯调整													
其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	0.00
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



公司法定代表人：




主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：




合并股东权益变动表(续)

编制单位：通威股份有限公司

2014年度

单位：元 币种：人民币

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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	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				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产生的追溯调整													-
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）所有者投入和减少资本	129,589,632.00	-	-	-	444,470,580.30	-	-	-	-	-	-	2,953,500.00	577,013,712.30
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

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：通威股份有限公司

2014年度

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. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者（或股东）的分配										-245,132,889.60	-245,132,889.60
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. 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



公司法定代表人：




主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：




母公司股东权益变动表（续）

编制单位：通威股份有限公司

2014年度

单位：元 币种：人民币

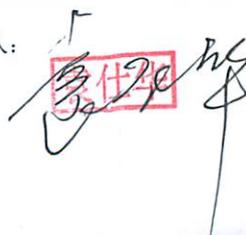
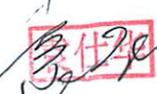
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	687,520,000.00				44,114,215.49	-		-	153,556,442.67	748,827,036.49	1,634,017,694.65
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-					-
前期差错更正											-
其他									-	-	-
二、本年期初余额	687,520,000.00				44,114,215.49				153,556,442.67	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. 提取一般风险准备											-
3. 对所有者（或股东）的分配										-68,752,000.00	-68,752,000.00
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. 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



公司法定代表人：




主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：




财务报表附注

一、公司的基本情况

1、公司历史沿革

通威股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由四川通威饲料有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。2000年10月21日，经四川省人民政府川府函[2000]311号《四川省人民政府关于设立四川通威股份有限公司的批复》批准，四川通威饲料有限公司整体变更并以发起设立方式组建四川通威股份有限公司。公司总股本以四川通威饲料有限公司截止2000年8月31日经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计后的净资产11,188万元，按1:1比例折股，共计11,188万股。2000年11月8日，经四川省工商局核发四川通威股份有限公司企业法人营业执照，（注册号：[5100001812986]）。2001年11月19日，国家工商行政管理局以（国）名称变核内字[2001]第419号《企业名称变更核准通知书》核准公司名称变更为“通威股份有限公司”。

2004年2月16日根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]10号文核准，公司公开发行人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、畜禽的养殖及技术咨询服务；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。

6、合并财务报表范围

本公司将能够实施控制的子公司均纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见附注六、合并范围的变更和附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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。

三、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、会计年度

本公司的会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

以人民币为记账本位币。

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（参见附注三、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，参考附注三、13“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、合并会计报表的编制方法

（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

整合资产负债表期初数。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，详见附注三、13“长期股权投资”或附注三、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”（详见附注三、13、（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、外币业务及外币报表折算

（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) 单项金额重大并单项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。
单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
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：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	25	25
3-4年	40	40
4-5年	40	40
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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，按附注三、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。

(2) 固定资产计价

固定资产按成本进行初始计量。

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

(3) 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。

本公司的固定资产分类、折旧方法、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	使用年限（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。

(4) 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

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

(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

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

（1）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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。

（2）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

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。

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

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、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。

29、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。

30、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。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
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	

2014年财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《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。同时，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。

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：

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
可供出售金融资产		12,093,840.00	12,093,840.00
长期股权投资	25,511,249.78	-12,093,840.00	13,417,409.78
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

本年未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税费项目	计税基数	税费率
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、税收优惠及批文

(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：

a、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。

b、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崃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，成都蓉崃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。

c、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。

d、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。

e、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。

f、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。

g、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。

五、合并会计报表主要项目注释（期末余额系指 2014 年 12 月 31 日余额、期初余额系指 2013 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2014 年度发生额，上期发生额系指 2013 年度发生额）

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金			1,898,591.48			1,540,212.77
人民币			1,651,689.40			1,509,350.63
美元	1,756.74	1:6.1190	10,749.44			
越南盾	816,121,300.28	3,492:1	233,711.87	106,690,432.33	3,457:1	30,862.14
孟加拉塔卡	31,071.00	12.7300:1	2,440.77			
银行存款			1,217,067,525.98			843,053,460.58

人民币			1,053,227,530.70			778,963,309.76
美元	11,941,415.14	1:6.1190	73,069,519.24	6,716,957.34	1:6.0969	40,952,617.21
越南盾	264,097,478,655.00	3492:1	75,629,971.11	76,482,055,703.00	3,457:1	22,123,822.88
孟加拉塔卡	188,704,602.49	12.7300:1	14,823,613.71	548,230.00	12.7540:1	42,984.95
新加坡元	68,301.41	1:4.6396	316,891.22	201,129.98	1:4.8264	970,725.78
其他货币资金:			213,894,002.73			172,268,973.49
人民币			208,593,880.96			172,268,108.77
美元	0.13	1:6.1190	0.80	141.83	1:6.0969	864.72
孟加拉塔卡	67,470,540.01	12.7300:1	5,300,120.97			
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

注: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

(1) 交易性金融资产分类如下:

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:衍生金融资产	1,680,310.00	36,398,150.00
权益工具投资	19,741,745.75	25,875,676.32
合计	21,422,055.75	62,273,826.32

注: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、应收票据

(1) 应收票据分类如下:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	25,923,057.01	23,146,055.80
合计	25,923,057.01	23,146,055.80

(2) 期末无已质押的、出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(3) 期末已背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票930,000.00元,已终止确认。

- (4) 期末无已贴现且在资产负债表日尚未到期的票据情况。
- (5) 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。
- (6) 期末应收票据不存在减值迹象，故未计提坏账准备。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

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(%)	
A类	14,432,435.05	2.76	14,432,435.05	100.00		14,430,818.48	3.14	14,430,818.48	100.00	
B类	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
C类	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	100.00	139,653,681.50	26.66	384,135,667.23	459,477,953.03	100.00	119,104,772.57	25.92	340,373,180.46

注：A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款、B类是指按组合计提减值准备的应收账款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
ERDOGAN USA INC	14,432,435.05	14,432,435.05	100.00%	注

注：ERDOGAN USA INC 公司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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	320,561,920.78	64.03	16,028,096.04	5.00	248,573,809.14	56.29	12,428,690.45	5.00
1至2年	28,217,614.29	5.64	2,821,761.43	10.00	67,836,081.53	15.36	6,783,608.15	10.00
2至3年	38,727,346.98	7.74	9,681,836.74	25.00	35,796,958.02	8.11	8,949,239.51	25.00
3至4年	27,444,865.12	5.48	10,977,946.05	40.00	18,504,171.24	4.19	7,401,668.50	40.00
4至5年	14,489,267.20	2.89	5,795,706.88	40.00	8,708,945.24	1.97	3,483,578.10	40.00
5年以上	71,207,306.31	14.22	71,207,306.31	100.00	62,195,632.17	14.08	62,195,632.17	100.00
合计	500,648,320.68	100.00	116,512,653.45	23.27	441,615,597.34	100.00	101,242,416.88	22.93

注：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。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
通威（海南）水产食品有限公司2家客户	6,684,930.41	6,684,930.41	100.00%	注1
天津通威饲料有限公司1家客户	1,956,300.80	1,956,300.80	100.00%	注2
通威（成都）水产食品有限公司3家客户	67,361.79	67,361.79	100.00%	注3
合计	8,708,593.00	8,708,593.00		

注1：通威（海南）水产食品有限公司客户Bao Bao Seafood欠公司货款4,395,060.48元、客户AQUA STAR PTY LAD欠公司货款2,289,869.93元，合计欠款金额6,684,930.41元。因2年以上无业务往来，该款项预计无法收回，公司本着谨慎性原则，本年度全额计提坏账，扣除按账龄分析计提坏账准备2,014,713.09元，本年单项分析补提坏账准备4,670,217.32元。

注2：天津通威饲料有限公司客户翟秋生欠公司货款1,956,300.80元，因客户发生严重经济问题，该款项预计无法收回，公司本着谨慎性原则，在以前年度已对该部分款项全额计提坏账准备，对公司本年损益无影响。

注3：通威（成都）水产食品有限公司3家客户共欠公司货款67,361.79元，其中成都大商投资有限公司欠货款43,010.64元、华润万家有限公司欠货款22,628.61元、四川百佳超级市场

有限公司欠货款1,722.54元。因无业务往来，该款项预计无法收回，公司本着谨慎性原则，本年度全额计提坏账，扣除按账龄分析计提坏账准备6,736.18元，本年单项分析补提坏账准备60,625.61元。

(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，本期不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(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
常倩君	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
刘坛宏	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
尹怀峰	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
Ocean Bistro Corporation	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
珠海市_金湾区_丁川	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
S.ANDITZCHAK OZERI MEAT IMPORT AND MARKETING	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
刘树安	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
养殖户	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
符明胜	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

严海玲	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
广东省广弘食品企业集团公司	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
洪允靠	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
李南华	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
杜洪霞	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
蒋尔友	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
胡业政	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		
合计		7,651,307.75			

(4) 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。

(5) 应收账款金额前五名单位情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
郭义早	公司客户	21,039,968.75	4.02	1,051,998.44
湖北洪湖鱼家水产养殖开发有限公司	公司客户	17,230,127.53	3.29	968,595.67
SLADE GORTON COMPANY, INC	公司客户	14,294,704.82	2.73	714,735.24
临高海丰养殖发展有限公司	公司客户	14,158,736.50	2.70	1,042,063.65
珠海怡海水产有限公司	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) 本报告期末应收账款中无应收关联方款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下:

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

注：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) 预付款项金额前五名单位情况如下：

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
MARUBENI GRAIN & OILSEEDS TRADING	供应商	8,884,339.32	2014年度	结算期内
中央储备粮眉山直属库	供应商	4,409,807.86	2014年度	结算期内
托福国际亚洲私人有限公司	供应商	3,444,204.66	2014年度	结算期内
湖北弘毅建设有限公司	供应商	3,200,528.40	2014年度	结算期内
安徽粮食批发交易市场有限公司	供应商	3,078,140.41	2014年度	结算期内
合计		23,017,020.65		

(3) 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。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露如下：

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(%)	
A类										
B类	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
C类	638,979.70	0.82	638,979.70	100.00						
合计	77,975,778.74	100.00	9,144,457.01	11.73	68,831,321.73	149,696,475.64	100.00	8,465,584.03	5.66	141,230,891.61

注：A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的应收款、B类是指按组合计提减值准备的应收款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	55,211,678.83	71.40	1,088,353.40	5.00	138,036,195.37	92.21	1,664,604.94	5.00
1至2年	14,347,697.88	18.55	1,434,769.79	10.00	3,401,240.30	2.27	340,124.03	10.00
2至3年	1,107,107.80	1.43	276,776.95	25.00	1,693,000.80	1.13	423,250.20	25.00
3至4年	1,024,683.41	1.32	409,873.36	40.00	745,733.85	0.50	298,293.54	40.00
4至5年	583,212.18	0.75	233,284.87	40.00	134,990.00	0.09	53,996.00	40.00
5年以上	5,062,418.94	6.55	5,062,418.94	100.00	5,685,315.32	3.80	5,685,315.32	100.00
合计	77,336,799.04	100.00	8,505,477.31		149,696,475.64	100.00	8,465,584.03	

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。

单项金额不重大但单项计提减值准备的应收款：

债务人	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海口良冠机电工程有限公司	638,979.70	638,979.70	100.00%	存在工程纠纷 已解除合作
合计	638,979.70	638,979.70		

(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，本期成都蓉睐通威饲料有限公司收回以前年度核销的其他应收款相应转回坏账准备金额43,800.00元。

(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
GLOBAL FOOD TECHNOLOGIES INC	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
邵涛	借款	118,754.55	借款人已判刑，预计无法收回	按权限审批	否
其他		144,078.65			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

单位名称	期末余额	期初余额
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) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和关联方欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况如下：

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 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
银河期货有限公司	期货保证金	15,808,608.50	1年以内	20.27	
万达期货股份有限公司	期货保证金	10,550,459.75	1年以内	13.53	
天门市建华农业科技开发有限公司	借款	7,700,000.00	1-2年	9.87	770,000.00
海南省国家税务局出口退税处	出口退税款	5,789,628.69	1年以内	7.42	
应迅飞	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

7、存货

(1) 存货分类列示如下：

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
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
周转材料	48,811,615.89		48,811,615.89	51,219,716.61		51,219,716.61

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) 存货跌价准备列示如下:

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		期末账面余额
		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。

(3) 存货跌价准备情况如下:

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	预计可变现净值
库存商品	预计可变现净值
包装材料	预计可变现净值

8、其他流动资产

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

9、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

注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。

注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	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		
期末已计提减值余额	120,000.00	120,000.00

10、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	其他		
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	
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		
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	

注1：2014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。

注2：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

注3：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。

11、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1.期初余额	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
二、累计折旧和累计摊销	
1.期初余额	585,240.00
2.本期增加金额	292,620.00
(1) 计提或摊销	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
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
2.期初账面价值	4,034,676.20

本期折旧额292,620.00元。

(2) 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613.46m²。

(3) 无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(4) 期末投资性房地产无单个项目的成本高于其可变现净值，故未计提投资性房地产减值准备。

12、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						
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：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。

(3) 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
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

注：本公司全资子公司通威（海南）水产食品有限公司虾加工生产线资产受市场影响暂停虾加工而闲置；公司基于两方面原因判断该项资产不存在减值：一是停产是暂时的，待行业好转时将恢复生产；二是按会计准则规定闲置资产仍然计提折旧，年折旧金额460,126.61元，资产账面价值逐渐下降，预计可收回价值不会低于账面价值。

(4) 期末无持有待售的固定资产。

(5) 本会计期间无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(6) 通过经营租赁租出的固定资产如下：

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

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
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	

13、在建工程

(1) 在建工程按项目列示如下：

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	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
洪湖公司 20 万吨膨化饲料工程	36,678,336.11		36,678,336.11			
越南通威基建项目	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
长春通威公司整体装修项目	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) 重大在建工程项目变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额	工程投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息 资本化率(%)	资金来源
洪湖通威基建项目	4900.00		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	89.30	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	119.00	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	74.80	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	115.40	99		1,137,396.16	1000	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		88,395,064.33	271,318,620.26	201,786,679.16		157,927,005.43				480,645.68	1,618,041.84	

注：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。

14、工程物资

(1) 工程物资分类列示如下：

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

(2) 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。

15、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产：

单位：元 币种：人民币

项目	畜牧养殖业	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) 期末无生产性生物资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提生产性生物资产减值准备。

16、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	财务软件	商标权	土地使用权	专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	7,883,741.10	5,952,280.33	443,209,273.97	26,660.00	457,071,955.40
2.本期增加金额	25,469.00		43,642,935.08	7,454,823.93	51,123,228.01
(1)购置	25,469.00		42,388,235.08	609,523.93	43,023,228.01
(2)收回三文鱼公司控 制权前的资产增值			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	7,906,410.10	5,952,280.33	486,852,209.05	7,481,483.93	508,192,383.41
二、累计摊销					
1.期初余额	5,412,237.56	657,274.50	68,212,756.25	26,660.00	74,308,928.31
2.本期增加金额	964,480.93	763,486.76	10,028,064.72	696,773.60	12,452,806.01
(1)计提	964,480.93	763,486.76	10,028,064.72	696,773.60	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	6,373,918.49	1,420,761.26	78,240,820.97	723,433.60	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	1,532,491.61	4,531,519.07	408,611,388.08	6,758,050.33	421,433,449.09
2.期初账面价值	2,471,503.54	5,295,005.83	374,996,517.72		382,763,027.09

注：本公司控股子公司通威（成都）三文鱼有限公司（简称“三文鱼公司”）2006年—2011年由合资方承包经营，到期后，本公司收回控制权，需对2012年8月31日三文鱼公司资产价值进行重估，四川华衡资产评估有限公司于2012年11月8日出具川华衡咨评报（2012）11号《通威（成都）三文鱼有限公司股东全部权益价值咨询报告》评估结果为：三文鱼公司股东全部权益价值于2012年8月31日的市场价值为1,579.03万元。

2013年4月25日召开三文鱼公司2012年度股东会决议认定公司股东全部权益价值1,579.03万元，比承包前增值810万元；2014年6月16日召开三文鱼公司2013年度股东会决议确定：2012年度股东会决议认定的810万元增值款视同法人股东都江堰冷水鱼试验场和自然人股东任贵的投资款，通威股份按照原持股比例52%以货币资金增资877.5万元，该增资款直接计入三文鱼公司资本公积，即2014年6月认可了评估结论。三文鱼公司股东会确认公司资产价值增值，在三文鱼公司报表纳入合并报表范围时，在合并环节调增无形资产价值原值8,100,000.00元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

单位：元 币种：人民币

项目	净值	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

(3) 本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(4) 期末不存在无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

17、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	
养殖技术开发研究项目		44,452,763.11			44,452,763.11	
畜禽饲料开发研究项目		32,963,729.83			32,963,729.83	
其他		3,345,492.75			3,345,492.75	
合计		138,834,075.02			138,834,075.02	

18、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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限公司	2,911,456.80			2,911,456.80
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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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。

19、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

注：其他主要系租入固定资产改良支出等。

20、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
可弥补亏损	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

项目	期末余额	期初余额
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

21、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

(1) 其他非流动资产分类如下:

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

注: 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。

(2) 期末其他非流动资产中的留抵增值税进项税额余额情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额
成都春源食品有限公司	31,116,760.04
成都新太丰农业开发有限公司	16,098,786.38

淄博通威食品有限公司	8,679,929.12
湛江巨恒海产食品有限公司	321,028.64
合计	56,216,504.18

22、短期借款

(1) 短期借款分类如下：

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

(2) 本报告期无已到期未偿还的短期借款。

(3) 资产负债表日后已偿还金额634,000,000.00元。

(4) 保证借款情况详见附注十、5 (3)。

23、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

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	

(3) 本报告期应付账款中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
茂名通威九鼎饲料有限公司	合营企业	331,910.80	

24、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下:

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

注: 1年以上预收账款主要系预收客户尚未结算的饲料款尾款。

(2) 本报告期预收款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	期初余额
福清市威廉投资有限公司	控股子公司股东	10,741.42	
茂名通威九鼎饲料有限公司	合营企业	858,102.34	
黄梅通威九鼎饲料有限公司	合营企业	1,170,661.14	
合计		2,039,504.90	

25、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:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、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
2、职工福利费		36,066,286.56	35,495,295.76	570,990.80
3、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
4、住房公积金		5,574,142.25	5,566,427.25	7,715.00
5、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
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、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:

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

26、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

注：根据《企业所得税法》规定本公司母公司汇总缴纳企业所得税，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。

27、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
短期借款应付利息	2,425,869.13	1,561,618.20
应付债券利息	4,983,333.34	4,983,333.34
合计	7,672,552.44	6,798,689.02

28、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) 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

(3) 账龄超过1年的大额其他应付款列示如下:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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	注
福清市威廉投资有限公司	8,440,000.00	收到股东交予的代支付土地款, 产权尚无法转移故未结转
博罗县龙溪镇人民政府	4,071,075.00	根据协议政府尚未完成办理土地使用证, 故未支付
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	

注: 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。

(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	

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,300,000.00	146,000,000.00
合计	18,300,000.00	146,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
进出口银行成都分行	2011/11/7	2015/11/7	RMB	4.20	7,100,000.00	
进出口银行成都分行	2011/12/7	2015/11/7	RMB	4.20	3,700,000.00	
进出口银行成都分行	2012/1/13	2015/11/7	RMB	4.20	3,500,000.00	
中国农业发展银行都江堰支行	2010/8/17	2015/8/15	RMB	6.55	2,000,000.00	
中国农业发展银行都江堰支行	2010/8/17	2015/12/22	RMB	6.55	2,000,000.00	
进出口银行成都分行	2012/10/11	2014/10/10	RMB	5.84		130,000,000.00
进出口银行成都分行	2011/11/7	2014/5/7	RMB	4.76		6,000,000.00
进出口银行成都分行	2011/11/7	2014/11/7	RMB	4.76		6,000,000.00
中国农业发展银行都江堰支行	2010/08/17	2014/08/17	RMB	6.55		4,000,000.00
合计					18,300,000.00	146,000,000.00

(3) 无一年内到期的长期借款中的逾期借款。

(4) 保证借款情况详见附注十、5 (3)。

(5) 资产负债表日后已偿还的金额0.00元。

30、其他流动负债

(1) 其他流动负债明细如下:

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

注：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。

(2) 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。

31、长期借款

(1) 长期借款分类如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	148,350,000.00	36,650,000.00
合计	148,350,000.00	36,650,000.00

(2) 长期借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	期末余额	期初余额
进出口银行成都分行	2014/11/28	2016/11/27	RMB	3.80	130,000,000.00	
进出口银行成都分行	2013/3/28	2016/11/7	RMB	4.20	9,450,000.00	9,450,000.00
中国农业发展银行都江堰支行	2010/08/17	2017/08/17	RMB	6.55	8,000,000.00	12,000,000.00
进出口银行成都分行	2013/4/9	2016/11/7	RMB	4.20	900,000.00	900,000.00
进出口银行成都分行	2011/11/7	2015/11/7	RMB	4.76		10,050,000.00
进出口银行成都分行	2012/1/13	2015/11/7	RMB	4.76		3,500,000.00

进出口银行成都分行	2011/12/7	2015/11/7	RMB	4.76		750,000.00
合计					148,350,000.00	36,650,000.00

(3) 保证借款情况详见附注十、5 (3)。

32、应付债券

(1) 应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	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

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
公司债券	100 元/张	2012/10/26	5 年	500,000,000.00
合计				500,000,000.00

续表：

债券名称	期初余额	按面值计提利息	本期偿还	折价摊销	期末余额
公司债券	494,762,663.68	29,900,000.00	29,900,000.00	3,062,793.28	497,825,456.96
合计	494,762,663.68	29,900,000.00	29,900,000.00	3,062,793.28	497,825,456.96

33、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		注 1
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	注 2
蓉嵘公司大门改建补偿款		1,050,000.00		1,050,000.00	注 3
合计	3,621,695.97	1,830,000.00	1,921,695.97	3,530,000.00	

注1：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。

注2：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。

注3：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。

34、递延收益

(1) 递延收益分类如下：

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	

(2) 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	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企业技术改造项目	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
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
总部航家禽沙门氏菌感染中药抑制剂的开发研究	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	

(3) 搬迁补偿拨款转递延收益情况

A、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。

B、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。

C、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。

35、股本

(1) 股本结构(单位:股):

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	129,589,632						129,589,632
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	129,589,632						129,589,632

4.境外持股							
二、无限售条件股份	687,520,000						687,520,000
1、人民币普通股	687,520,000						687,520,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	817,109,632						817,109,632

(2) 股东明细

单位：元 币种：人民币

序号	股东名称或类别	股份性质	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
			股数	比例			股数	比例
1	通威集团有限公司	无限售条件流通股	378,525,940	46.32%		39,500,000	339,025,940	41.49%
2	通威集团有限公司	有限售条件流通股	129,589,632	15.86%			129,589,632	15.86%
	小计		508,115,572	62.18%		39,500,000	468,615,572	57.35%
3	社会公众股	无限售条件流通股	308,994,060	37.82%	39,500,000		348,494,060	42.65%
	合计		817,109,632	100.00%	39,500,000	39,500,000	817,109,632	100.00%

注：2014年5月14日通威集团有限公司通过上海证券交易所大宗交易减持了通威股份39,500,000股无限售条件流通股股票，减持价格为7.59元/股，减持后通威集团有限公司持有通威股份468,615,572股股票，占通威股份总股本的57.35%。

36、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
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

注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。

注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	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。

注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。

37、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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							
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：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

38、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

39、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
合计	169,461,274.25	23,348,281.37		192,809,555.62

40、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

41、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、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

注：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。

(2) 公司前五名客户的营业收入情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴通威九鼎饲料有限公司	144,199,996.12	0.94
茂名通威九鼎饲料有限公司	124,015,517.59	0.80
合肥通威九鼎饲料有限公司	115,572,849.00	0.75
曾泽俊	97,411,182.72	0.63
江苏省沿海开发集团有限公司	63,858,830.00	0.41
合计	545,058,375.43	3.53

42、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

注: 各税种计缴标准详见附注四、税项。

43、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

44、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

45、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

46、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

47、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

48、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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

注：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。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴通威九鼎饲料有限公司	2,332,360.40	909,245.45	
合肥通威九鼎饲料有限公司	1,973,093.56	596,215.92	
茂名通威九鼎饲料有限公司	2,329,593.67	1,066,223.56	
黄梅通威九鼎饲料有限公司	52,096.12	-344,600.06	
海南海壹生物技术有限公司	-1,399,596.58	350,847.10	
合计	5,287,547.17	2,577,931.97	

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重庆市涪陵通威饲料有限公司		6,660.90
合计		6,660.90

(4) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
眉山市东坡区苏祠农村信用社	24,080.00	4,285.60
四川润兆渔业资源有限公司	360,000.00	360,000.00
天宝粮谷饲料贸易有限公司		496,288.00
湛江市霞山农村信用社	10,000.00	3,000.00
合计	394,080.00	863,573.60

49、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

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
政府补助	46,472,694.81	30,099,293.77	36,205,321.44
其中：搬迁补偿形成资产确认收入注1	10,267,373.37	10,267,373.37	
其他政府补助	36,205,321.44	19,831,920.40	36,205,321.44
无法支付的应付款	3,821,392.86	4,282,697.83	3,821,392.86

罚款收入	1,658,552.95	741,163.74	1,658,552.95
违约赔偿收入	8,804,745.66	3,699,130.98	8,804,745.66
其他 注2	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

注1：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。

注2：其他收入主要是捐赠利得、保险赔款等。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	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、鲢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
草鲢产业链项目	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
崇州市斑点叉尾鮰苗种繁育基地建设	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	710,000.00		与收益相关

开发			
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品‘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）		550,000.00	与收益相关
2013年省级内贸流通服务业发展促进资金			
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	

50、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	11,483,267.46	2,006,130.13	11,483,267.46
生产性生物资产处置损失	2,870,360.08	1,043.78	2,870,360.08
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

51、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	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：

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
前期确认的确认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

52、其他综合收益

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

53、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

54、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
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（收益以“-”号填列）	13,590,657.94	-1,147,559.98
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
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	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
另外，未作为现金及现金等价物的使用受限的其他货币资金	105,372,081.96	75,075,247.82
其中：借款保证金存款	5,000,000.00	30,000,000.00
信用证保证金存款	30,000,000.00	6,800,414.88
担保保证金存款	70,372,081.96	38,274,832.94

55、所有者权益变动表项目注释

本公司 2014 年度无对上年期末余额进行调整的情况。

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币资金	105,372,081.96	75,075,247.82
固定资产	12,391,032.24	51,773,264.76
无形资产		95,342,832.24
合计	117,763,114.20	222,191,344.82

57、外币货币性项目

单位：元 币种：人民币

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	3492	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	3492	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	3492	9,991,429.80
应付职工薪酬			1,653,727.22
其中：越南盾	6,062,975,753.00	3942	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	3492	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

六、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
海南海壹生物技术有限公司	2014/12/31	744,915.00	17.00	购买

续表：

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
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
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	481,250.52
合并成本合计	1,226,165.52

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
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	721,875.78
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	0.00

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、其他原因的合并范围变动

(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6000万元，本公司出资4200万元，占资70%。

七、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)水产食品有限公司注2	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注2	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注2	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注1	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
南通巴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注3	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
成都蓉睐通威饲料有限公司	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注5	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注2	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注4	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注4	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注4	成都市	成都市	养殖业	100		设立取得
衡水通威饲料有限公司注4	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注4	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注4	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注4	洪湖市	洪湖市	饲料生产经营	70		设立取得

注1：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%。

注2：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。

注3：2014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%。

注4：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6000万元，本公司出资4200万元，占资70%。

注5：2014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

期末余额:

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	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
成都蓉峡通威饲料有限公司	66,831,808.77	22,412,317.77	89,244,126.54	37,946,955.72	1,050,000.00	38,996,955.72
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
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
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
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

期初余额:

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	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
成都蓉峡通威饲料有限公司	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	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	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	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						

本期发生额:

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都蓉峡通威饲料有限公司	436,030,408.39	14,407,258.58		11,151,895.28
山东通威饲料有限公司	164,173,317.59	1,927,336.64		-1,631,637.52
淄博通威饲料有限公司	138,534,162.37	1,988,997.67		3,671,113.11
海南海壹水产种苗有限公司	70,879,187.54	5,689,392.90		18,703,892.25
洪湖通威饲料有限公司	117,408,552.77	2,868,668.79		1,152,522.48

上期发生额:

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都蓉峡通威饲料有限公司	407,768,760.01	8,272,944.76		20,702,428.02
山东通威饲料有限公司	187,376,091.79	3,010,877.73		11,371,684.24
淄博通威饲料有限公司	136,903,801.04	1,988,886.44		941,214.22
海南海壹水产种苗有限公司	57,185,988.81	1,715,244.24		986,866.95
洪湖通威饲料有限公司				

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发生变化的情况说明：

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：

A、处置股权的情况

单位：元 币种：人民币

	海南海壹水产种苗有限公司
处置对价	
现金	0.00
处置对价合计	0.00
减：按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

B、购买股权的情况

单位：元 币种：人民币

	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
购买成本				
现金	5,000,000.00	5,000,000.00	13,505,085.00	1,068,313.22
购买成本合计	5,000,000.00	5,000,000.00	13,505,085.00	1,068,313.22
减：按购买的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00	0.00	5,376,347.44	0.00
差额	5,000,000.00	5,000,000.00	8,128,737.56	1,068,313.22
其中：调整资本公积	5,000,000.00	5,000,000.00	8,128,737.56	1,068,313.22

注：当子公司账面净资产为负数时，按购买的股权比例计算的子公司净资产份额按 0.00 元计算。

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

(2) 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。

八、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（第一层次公允价值计量）
持续的公允价值计量	0
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
其中：交易性金融资产	21,422,055.75
1、权益工具投资	19,741,745.75
2、衍生金融资产	1,680,310.00
持续以公允价值计量的资产总额	21,422,055.75

2、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。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户进行信用监控及应收账款账龄管理，财务部每周提交重点客户应收款变动情况，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本公司 2014 年 12 月 31 日，以浮动利率计息的长期借款和短期借款分别为 15,465.00 万元和 64,000.00 万元。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾、孟加拉塔卡和新加坡元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注五、58。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
通威集团有限公司	第一大股东	有限责任	成都市	管亚梅	混业经营	20,000.00	57.35%	57.35%	刘汉元	20731207-9

控股股东情况的说明

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；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）。

2、本企业的子公司情况

单位：万元 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	全资子公司的全资孙公司	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)水产食品有限公司注2	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注2	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注2	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注3	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	有限责任公司	成都市	万学刚	养殖业	300	100	100	74643707-3

	资子公司								
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	8725	8725	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注6	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注4	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 万美元	100	100	—
淄博通威食品有限公司	全资子公司	有限责任公司	淄博	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注 1	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注 1	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注 1	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注 1	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注 1	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注 1	全资子公司	有限责任公司	越南	陈波	饲料生产经营	1000 万美元	100	100	—
洪湖通威饲料有限公司注 1	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注 5	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

注 1：2014 年投资新设 7 家公司。

注 2：本公司于 2014 年 12 月购买通威（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 3 家公司由控股子公司变为全资子公司。

注 3：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%。

注 4：本公司于 2014 年 3 月购买佛山通威饲料有限公司少数股权，本公司享有该公司的所有者权益比例由 51%增加到 53.32%。

注 5：2014 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%。

注 6：2014 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。

3、本企业的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									

4、本企业的其他关联方情况

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	同一母公司
随州市天兴畜牧养殖有限责任公司	参股企业的控股公司
四川润兆渔业资源有限公司	持股 5.625%的公司
香港国际巨恒公司	控股子公司股东
福清市威廉投资有限公司	控股子公司股东

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
通威集团有限公司及其子公司	销售商品	销售食品	协议价	73,243.26			
成都好主人宠物食品有限公司	销售商品	销售预混料	协议价	212,931.50		292,284.50	
绍兴通威九鼎饲料有限公司	销售商品	销售配合饲料	协议价	144,199,996.12	1.01%	85,659,421.23	0.60%
合肥通威九鼎饲料有限公司	销售商品	销售配合饲料	协议价	115,572,849.00	0.81%	54,375,524.42	0.38%
茂名通威九鼎饲料有限公司	销售商品	销售配合饲料	协议价	124,015,517.59	0.87%	91,717,079.87	0.65%
黄梅通威九鼎饲料有限公司	销售商品	销售配合饲料	协议价	50,311,040.26	0.35%	27,849,981.87	0.20%
成都好主人宠物食品有限公司	采购商品	购沸石粉	协议价			2,294.25	
黄梅通威九鼎饲料有限公司	采购商品	采购配合饲料	协议价	455,574.00	3.33%	193,480.00	0.99%
成都好主人宠物食品有限公司	提供劳务	受托加工	协议价	2,524,330.42	100.00%	1,749,741.99	100.00%

(2) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
通威股份有限公司及其子公司	通威集团有限公司及其子公司	租赁房屋、车位	2014/1/1	2014/12/31	协议价	302,642.12
通威集团有限公司	通威股份有限公司及其子公司	租赁房屋、库房	2014/1/1	2014/12/31	协议价	291,360.00

(3) 关联担保情况

A、子公司担保情况

截止 2014 年 12 月 31 日，正在履行的担保明细如下：

单位：元 币种：人民币

担保方	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
		美元	汇率	人民币			
通威股份有限公司和海南广能实业有限公司共同担保	通威(海南)水产食品有限公司			14,000,000.00	2014/6/24	2015/6/18	否
通威股份有限公司和海南广能实业有限公司共同担保	通威(海南)水产食品有限公司			35,000,000.00	2014/8/11	2015/8/11	否
通威股份有限公司	珠海海为饲料有限公司			10,000,000.00	2014/11/12	2015/11/11	否
通威股份有限公司、赵跃春夫妇共同担保	通威(成都)三文鱼有限公司			12,000,000.00	2010/8/17	2017/8/17	否
通威股份有限公司	成都通威实业有限公司	4,685,400.00	6.1190	28,669,962.60	2014/11/27	2015/9/30	否
合计				99,669,962.60			

B、关联方担保情况

截止 2014 年 12 月 31 日，正在履行的担保明细如下：

单位：元 币种：人民币

担保方	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
通威集团有限公司	通威股份有限公司	100,000,000.00	2014/8/19	2015/2/18	是
通威集团有限公司	通威股份有限公司	100,000,000.00	2014/8/7	2015/2/6	是
通威集团有限公司	通威股份有限公司	164,000,000.00	2014/8/25	2015/2/24	是
通威集团有限公司	通威股份有限公司	57,000,000.00	2014/10/13	2015/4/12	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	200,000,000.00	2014/10/30	2015/10/29	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	100,000,000.00	2014/11/13	2015/11/12	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	200,000,000.00	2014/11/14	2015/11/13	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	140,000,000.00	2014/3/3	2015/3/3	是
通威集团有限公司	通威股份有限公司	7,100,000.00	2011/11/7	2015/11/7	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	3,700,000.00	2011/12/7	2015/11/7	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	3,500,000.00	2012/1/13	2015/11/7	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	130,000,000.00	2014/11/28	2016/11/27	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	9,450,000.00	2013/3/28	2016/11/7	否
通威集团有限公司	通威股份有限公司	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	拆入金额	归还资金	发生日期	说明
拆入：				
期初余额				
通威集团有限公司	5,064,966.39	6,989,076.21	2014年1月	
通威集团有限公司	108,044.18	52,277.65	2014年2月	
通威集团有限公司	350,021,186.62	350,022,490.53	2014年3月	
通威集团有限公司	17,910.68	125,957.24	2014年4月	
通威集团有限公司	2,126,323.15	235,383.60	2014年5月	
通威集团有限公司	90,106,615.04	90,199,387.81	2014年6月	
通威集团有限公司	96,317.97	21,174.15	2014年7月	
通威集团有限公司	44,663.02	13,314.87	2014年8月	
通威集团有限公司	27,609.11	77,613.44	2014年9月	
通威集团有限公司	96,069,118.91	96,763,867.18	2014年10月	
通威集团有限公司	7,024,256.39	6,413,199.03	2014年11月	
通威集团有限公司	1,001,126,927.40	1,001,781,309.52	2014年12月	
合计	1,551,833,938.86	1,552,695,051.23		
期末余额		861,112.37		
拆出：				
无				

注：2014年度本公司支付通威集团有限公司拆借资金利息1,494,843.04元，利率为中国人民银行规定的一年期贷款基准利率。

(5) 关键管理人员报酬

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	期末余额	期初余额
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	

十一、股份支付

2014年度本公司不存在股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

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

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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

2014 年，本公司母公司共实现净利润 23,348.28 万元，加上上年未分配利润 82,321.85 万元，在提取法定盈余公积金 2,334.83 万元，分配上年现金红利 24,513.29 万元后，母公司未分配利润为 78,822.02 万元，根据公司实际情况，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。

2、关于公司股票停牌的情况

因本公司正在筹划重大事项，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 1 月 27 日下午紧急停牌，并自 2015 年 1 月 28 日起继续停牌，本公司于 2015 年 2 月 10 日发布了《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。公司于 2015 年 3 月 10 日发布了《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。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2014 年度本公司未发生重大会计差错更正事项。

2、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）按地区分部为基础确定报告分部的财务信息：

单位：元 币种：人民币

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

(3) 按业务分部为基础确定报告分部的财务信息：

单位：元 币种：人民币

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

3、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。

4、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	

5、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，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。

6、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。

十五、母公司财务报表重要项目注释（期末余额系指 2014 年 12 月 31 日余额、期初余额系指 2013 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2014 年度发生额，上期发生额系指 2013 年度发生额）

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露如下：

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 (%)	
A类										
B类	26,072,846.99	100.00	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
C类										
合计	26,072,846.99	100.00	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

注：A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款、B类是指按组合计提减值准备的应收账款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	13,645,849.10	52.34	682,292.45	5.00	19,376,601.22	62.05	968,830.07	5.00
1 至 2 年	1,253,976.78	4.81	125,397.68	10.00	2,608,581.87	8.36	260,858.19	10.00

2至3年	2,026,889.34	7.77	506,722.33	25.00	8,368,807.62	26.81	2,092,201.91	25.00
3至4年	8,368,807.62	32.10	3,347,523.05	40.00	120,378.42	0.39	48,151.37	40.00
4至5年	120,378.42	0.46	48,151.37	40.00	273,436.66	0.88	109,374.66	40.00
5年以上	656,945.73	2.52	656,945.73	100.00	471,649.62	1.51	471,649.61	100.00
合计	26,072,846.99	100.00	5,367,032.61	20.58	31,219,455.41	100.00	3,951,065.81	12.66

(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,本期不存在报告期前已全额计提坏账准备,或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(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
郑卫东	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

(4) 本报告期无应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况如下:

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
刘红波	公司客户	4,029,964.81	15.46	1,611,985.92
丁敬文	公司客户	1,314,059.60	5.04	318,958.62
龚杰	公司客户	899,180.34	3.45	359,672.14
曾庆一	公司客户	842,445.73	3.23	336,978.29
李如庆	公司客户	634,943.79	2.44	31,747.19
合计		7,720,594.27	29.62	2,659,342.16

注:丁敬文账龄为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) 其他应收款按种类披露如下:

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(%)	
A类	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
B类	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
C类	8,861,353.41	0.62	8,861,353.41	100.00						
合计	1,432,096,077.64	100.00	400,661,796.96	27.98	1,031,434,280.68	1,501,261,458.88	100.00	260,482,062.46	17.35	1,240,779,396.42

注: A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的应收款、B类是指按组合计提减值准备的应收款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款。

期末单项金额重大并单项计提减值准备的应收款：

单位：元 币种：人民币

债务人	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沅江通威饲料有限公司	40,370,173.64	40,370,173.64	100.00%	注
成都新太丰农业开发有限公司	183,272,516.68	106,700,751.27	58.22%	注
成都春源食品有限公司	72,820,084.07	35,641,691.29	48.94%	注
通威（成都）三文鱼有限公司	11,968,754.47	3,684,792.32	30.79%	注
通威（海南）水产食品有限公司	112,919,948.53	112,919,948.53	100.00%	注
珠海海壹水产饲料有限公司	148,979,598.11	46,842,260.86	31.44%	注
珠海海为饲料有限公司	49,917,439.86	12,499,151.81	25.04%	注
成都通威三新药业有限公司	11,423,085.80	8,836,384.82	77.36%	注
佛山市高明通威饲料有限公司	8,243,439.39	8,243,439.39	100.00%	注
通威新加坡控股私人有限公司	61,220,000.00	12,516,190.93	20.44%	注
合计	701,135,040.55	388,254,784.86		

注：本着谨慎性原则，本期对亏损严重的子公司欠母公司款项以归属于母公司的累计亏损扣减已计提投资减值准备后的金额作为计提坏账准备的金额，在合并报表环节已抵销，对合并报表无影响。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	716,352,650.63	99.21	312,234.36	5.00	931,927,677.62	99.64	213,860.49	5.00
1至2年	2,572,162.30	0.36	257,216.23	10.00	217,613.17	0.02	21,761.32	10.00
2至3年	13,029.15	0.00	3,257.29	25.00	234,698.52	0.03	58,674.63	25.00
3至4年	234,698.52	0.03	93,879.41	40.00	80,119.46	0.01	32,047.78	40.00
4至5年	80,119.46	0.01	32,047.78	40.00				
5年以上	2,847,023.62	0.39	2,847,023.62	100.00	2,847,023.62	0.30	2,847,023.62	100.00
合计	722,099,683.68	100.00	3,545,658.69		935,307,132.39	100.00	3,173,367.84	

注1：1年以内应收款包括无风险、未计提坏账准备的子公司欠款709,689,109.96元。

注2：期末期货交易保证金余额为418,853.50元，基于对应收期货交易保证金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未计提坏账准备。

期末单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款：

单位：元 币种：人民币

债务人	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
连云港通威饲料有限公司	2,904,349.38	2,904,349.38	100.00%	注
佛山通威饲料有限公司	3,196,629.81	3,196,629.81	100.00%	注
黔西通威饲料有限公司	2,760,374.22	2,760,374.22	100.00%	注
合计	8,861,353.41	8,861,353.41		

注：本着谨慎性原则，本期对亏损严重的子公司欠母公司款项以归属于母公司的累计亏损扣减已计提投资减值准备后的金额作为计提坏账准备的金额，在合并报表环节已抵销，对合并报表无影响。

(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，本期不存在报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无核销其他应收款的情况。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 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

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

资金往来方名称	期末数	内容或性质
成都新太丰农业开发有限公司	183,272,516.68	统借统还往来款
珠海海壹水产饲料有限公司	148,979,598.11	统借统还往来款
通威(海南)水产食品有限公司	112,919,948.53	统借统还往来款
成都通威实业有限公司	97,311,854.00	统借统还往来款
四川省通广建设工程有限公司	75,827,019.41	统借统还往来款

成都春源食品有限公司	72,820,084.07	统借统还往来款
通威新加坡控股私人有限公司	61,220,000.00	统借统还往来款
通威(成都)水产食品有限公司	57,944,335.11	统借统还往来款
珠海海为饲料有限公司	49,917,439.86	统借统还往来款
沅江通威饲料有限公司	40,370,173.64	统借统还往来款
通威实业(西藏)有限公司	39,120,267.20	统借统还往来款
湛江巨恒海产食品有限公司	29,827,386.16	统借统还往来款
廊坊通威饲料有限公司	28,973,085.86	统借统还往来款
淄博通威食品有限公司	28,009,644.56	统借统还往来款
天门通威生物科技有限公司	27,800,384.64	统借统还往来款
海南海壹水产饲料有限公司	27,285,914.94	统借统还往来款
哈尔滨通威饲料有限公司	24,976,913.07	统借统还往来款
昆明通威饲料有限公司	24,919,533.48	统借统还往来款
南京通威水产科技有限公司	23,431,084.57	统借统还往来款
河南通威饲料有限公司	21,823,563.20	统借统还往来款
武汉通威饲料有限公司	21,020,190.26	统借统还往来款
天津通威饲料有限公司	20,330,714.39	统借统还往来款
通威(成都)农业投资控股有限公司	16,022,285.95	统借统还往来款
四川省春源生态养殖有限责任公司	14,672,963.05	统借统还往来款
福州通威威廉饲料有限责任公司	14,398,617.99	统借统还往来款
通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司	13,404,707.59	统借统还往来款
南通金巴大生物饲料有限公司	12,170,172.80	统借统还往来款
通威(成都)三文鱼有限公司	11,968,754.47	统借统还往来款
池州通威饲料有限公司	11,900,840.23	统借统还往来款
成都通威三新药业有限公司	11,423,085.80	统借统还往来款
江苏巴大饲料有限公司	11,103,587.91	统借统还往来款
佛山市南海通威水产科技有限公司	10,323,411.12	统借统还往来款
西安通威饲料有限公司	8,435,218.04	统借统还往来款
佛山市高明通威饲料有限公司	8,243,439.39	统借统还往来款
宾阳通威饲料有限公司	7,325,914.58	统借统还往来款
清远通威饲料有限公司	6,880,567.43	统借统还往来款
长春通威饲料有限公司	6,647,612.93	统借统还往来款
攀枝花通威饲料有限公司	5,579,514.89	统借统还往来款
合计	1,388,602,345.91	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

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 总额的比例(%)	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

(8) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总 额的比例(%)
成都新太丰农业开发有限公司	全资子公司	183,272,516.68	12.80
珠海海壹水产饲料有限公司	全资子公司	148,979,598.11	10.40
通威(海南)水产食品有限公司	全资子公司	112,919,948.53	7.88
成都通威实业有限公司	全资子公司的全资子公司	97,311,854.00	6.80
四川省通广建设工程有限公司	全资子公司	75,827,019.41	5.29
成都春源食品有限公司	全资子公司之控股子公司	72,820,084.07	5.08
通威新加坡控股私人有限公司	全资子公司	61,220,000.00	4.27
通威(成都)水产食品有限公司	全资子公司	57,944,335.11	4.05
珠海海为饲料有限公司	控股子公司	49,917,439.86	3.49
沅江通威饲料有限公司	全资子公司	40,370,173.64	2.82
通威实业(西藏)有限公司	全资子公司	39,120,267.20	2.73
湛江巨恒海产食品有限公司	控股子公司	29,827,386.16	2.08
廊坊通威饲料有限公司	全资子公司	28,973,085.86	2.02
淄博通威食品有限公司	全资子公司	28,009,644.56	1.96
天门通威生物科技有限公司	全资子公司	27,800,384.64	1.94
海南海壹水产饲料有限公司	全资子公司	27,285,914.94	1.91
哈尔滨通威饲料有限公司	全资子公司	24,976,913.07	1.74
昆明通威饲料有限公司	全资子公司	24,919,533.48	1.74
南京通威水产科技有限公司	全资子公司	23,431,084.57	1.64
河南通威饲料有限公司	全资子公司	21,823,563.20	1.52

武汉通威饲料有限公司	全资子公司	21,020,190.26	1.47
天津通威饲料有限公司	全资子公司	20,330,714.39	1.42
通威(成都)农业投资控股有限公司	全资子公司	16,022,285.95	1.12
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	14,672,963.05	1.02
福州通威威廉饲料有限责任公司	控股子公司	14,398,617.99	1.01
通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司	控股子公司	13,404,707.59	0.94
南通金巴大生物饲料有限公司	控股子公司	12,170,172.80	0.85
通威(成都)三文鱼有限公司	控股子公司	11,968,754.47	0.84
池州通威饲料有限公司	全资子公司	11,900,840.23	0.83
成都通威三新药业有有限公司	控股子公司	11,423,085.80	0.80
江苏巴大饲料有限公司	控股子公司之全资子公司	11,103,587.91	0.78
佛山市南海通威水产科技有限公司	全资子公司	10,323,411.12	0.72
西安通威饲料有限公司	全资子公司	8,435,218.04	0.59
佛山市高明通威饲料有限公司	全资子公司	8,243,439.39	0.58
宾阳通威饲料有限公司	全资子公司	7,325,914.58	0.51
清远通威饲料有限公司	全资子公司	6,880,567.43	0.48
长春通威饲料有限公司	全资子公司	6,647,612.93	0.46
攀枝花通威饲料有限公司	全资子公司	5,579,514.89	0.39
成都通威动物营养科技有限公司	全资子公司	4,494,035.96	0.31
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	3,581,766.80	0.25
重庆通威饲料有限公司	全资子公司	3,581,147.23	0.25
洪湖通威饲料有限公司	控股子公司	3,344,306.67	0.23
佛山通威饲料有限公司	全资子公司	3,196,629.81	0.22
连云港通威饲料有限公司	全资子公司	2,904,349.38	0.20
黔西通威饲料有限公司	全资子公司	2,760,374.22	0.19
达州通威饲料有限公司	全资子公司	2,352,800.28	0.16
攀枝花通威鱼有限公司	全资子公司的全资子公司	2,308,802.80	0.16
淮安通威饲料有限公司	全资子公司	1,826,220.85	0.13
宁夏银川通威饲料有限公司	全资子公司	639,608.61	0.04
淄博通威农业投资有限公司	控股子公司	56,121.78	
通威农业融资担保有限公司	全资子公司	26,222.62	
和平通威有限责任公司	全资子公司	10,771.00	
合计		1,419,685,503.92	99.11

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

对子公司投资	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		
成都通威鱼有限公司注 6	11,889,244.77	5,000,000.00		16,889,244.77		
成都蓉嵘通威饲料有限公司	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注 6	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
黔西通威饲料有限公司注 6	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)三文鱼有限公司注 6	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注 6	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注 6	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注 6	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注 6	9,851,065.30	12,000,000.00		21,851,065.30		
沅江通威饲料有限公司注 6	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)水产食品有限公司注 2 注 6	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注 2	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注 5	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注 2 注 6	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注 6	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注 6	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注 2	30,828,891.67	1,068,313.22		31,897,204.89		
海南海壹水产种苗有限公司注 1	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注 6	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注 4		5,000,000.00		5,000,000.00		
池州通威饲料有限公司注 4		5,000,000.00		5,000,000.00		
洪湖通威饲料有限公司注 4		42,000,000.00		42,000,000.00		
成都通威水产种苗有限责任公司注 4		5,000,000.00		5,000,000.00		
衡水通威饲料有限公司注 4		5,000,000.00		5,000,000.00		
和平通威有限责任公司注 4		14,168,752.07		14,168,752.07		
清远通威饲料有限公司注 4		5,000,000.00		5,000,000.00		
海南海壹生物技术有限公司注 3		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

注1：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%。

注2：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。

注3：2014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%。

注4：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6000万元，通威股份有限公司出资4200万元，占资70%。

注5：2014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。

注6：2014年追加投资。

注7：采用预测未来现金流量的方法对子公司投资进行减值测试，本期对4家子公司投资计提减值准备共计26,454,632.15元，在合并报表环节已抵销，对合并报表无影响。

（2）对联营、合营企业投资

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	其他		
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	
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		
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	

注1：2014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，收购后海南海壹生物技术有限公司为本公司控股子公司。

注2：本公司投资变现及投资收益的汇回不存在重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、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

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
饲料	4,694,356,025.37	4,209,198,707.72	4,576,183,849.31	4,098,151,423.22
非饲料产品	9,049,057.00	5,247,012.10		
合计	4,703,405,082.37	4,214,445,719.82	4,576,183,849.31	4,098,151,423.22

(3) 公司前五名客户的营业收入情况如下：

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
绍兴通威九鼎饲料有限公司	144,199,996.12	3.03
茂名通威九鼎饲料有限公司	124,015,517.59	2.61
合肥通威九鼎饲料有限公司	115,572,849.00	2.43
池州通威饲料有限公司	111,387,585.93	2.34
海南建一水产有限责任公司	50,118,073.19	1.05
合计	545,294,021.82	11.46

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的投资收益	263,503,455.00	142,335,514.66
权益法核算的投资收益	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
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
合计	288,775,831.37	157,440,111.17

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
重庆通威饲料有限公司	9,680,000.00	1,520,000.00	
成都通威动物营养科技有限公司	9,630,000.00	4,730,000.00	
长春通威饲料有限公司	2,020,000.00	2,880,000.00	
广东通威饲料有限公司	105,370,000.00	81,490,000.00	
厦门通威饲料有限公司	4,860,000.00	2,520,000.00	
西安通威饲料有限公司		1,400,000.00	被投资单位本期未分利
南宁通威饲料有限公司	4,850,000.00	4,360,000.00	
天津通威饲料有限公司	10,730,000.00	8,920,000.00	
淮安通威饲料有限公司	10,060,000.00	2,320,000.00	
揭阳通威饲料有限公司	17,620,000.00	5,810,000.00	
成都蓉峡通威饲料有限公司		1,792,000.00	被投资单位本期未分利
海南海壹水产饲料有限公司	16,419,375.00		被投资单位上期未分利
扬州通威饲料有限公司	12,040,000.00	4,710,000.00	
攀枝花通威饲料有限公司	1,480,000.00	290,000.00	
通威(大丰)饲料有限公司	6,440,000.00	2,120,000.00	
四川省通广建设工程有限公司	12,630,000.00	6,930,000.00	
海南威尔检测技术有限公司	550,000.00	50,000.00	
通威(海南)水产食品有限公司		9,852,475.04	被投资单位本期未分利
中山通威饲料有限公司		1,039.62	被投资单位本期未分利
天门通威生物科技有限公司	4,410,000.00	640,000.00	
河南通威饲料有限公司	4,230,000.00		被投资单位上期未分利
武汉通威饲料有限公司	8,430,000.00		被投资单位上期未分利
海南海金联贸易有限公司	16,000,000.00		被投资单位上期未分利
淄博通威饲料有限公司	1,184,080.00		被投资单位上期未分利
昆明通威饲料有限公司	1,950,000.00		被投资单位上期未分利
宾阳通威饲料有限公司	810,000.00		被投资单位上期未分利
苏州通威特种饲料有限公司	2,110,000.00		被投资单位上期未分利
合计	263,503,455.00	142,335,514.66	

注：本期投资收益收回不存在重大限制。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴通威九鼎饲料有限公司	2,332,360.40	909,245.45	
合肥通威九鼎饲料有限公司	1,973,093.56	596,215.92	
茂名通威九鼎饲料有限公司	2,329,593.67	1,066,223.56	
黄梅通威九鼎饲料有限公司	52,096.12	-344,600.06	
海南海壹生物技术有限公司	-1,399,596.58	350,847.10	
合计	5,287,547.17	2,577,931.97	

(4) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
重庆市涪陵通威饲料有限公司		72,096.23
合计		72,096.23

(5) 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额
天宝粮谷饲料贸易有限公司		496,288.00
眉山市东坡区苏祠农村信用社	24,080.00	4,285.60
合计	24,080.00	500,573.60

十六、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	详见附注五、49、50
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	详见附注五、49
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	详见附注五、49、50
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	
少数股东损益影响额（税后）	-2,203,834.62	
合计	19,892,960.36	

2、净资产收益率及每股收益

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

不适用。

4、会计政策变更相关补充资料

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
流动资产：			
货币资金	727,945,749.00	1,016,862,646.84	1,432,860,120.19
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
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
应收利息			
应收股利			
其他应收款	32,441,444.22	141,230,891.61	68,831,321.73
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
非流动资产：			
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
流动负债：			
短期借款	950,000,000.00	915,193,800.00	1,570,190,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
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
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
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
非流动负债：			
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
负债及所有者权益合计	4,609,269,457.74	5,410,526,938.14	6,179,290,698.88

5、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

变动项目	期末（本期）	期初（上期）	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	1,432,860,120.19	1,016,862,646.84	415,997,473.35	40.91%	注1
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	-40,851,770.57	-65.60%	注2
其他应收款	68,831,321.73	141,230,891.61	-72,399,569.88	-51.26%	注3
其他流动资产	32,739,831.18	21,200,667.44	11,539,163.74	54.43%	注4
可供出售金融资产	155,310,720.00	12,093,840.00	143,216,880.00	1184.21%	注5
在建工程	157,927,005.43	88,395,064.33	69,531,941.10	78.66%	注6
工程物资	8,873,451.02	1,371,168.43	7,502,282.59	547.15%	注7
长期待摊费用	10,856,921.29	7,871,740.96	2,985,180.33	37.92%	注8
短期借款	1,570,190,000.00	915,193,800.00	654,996,200.00	71.57%	注9

预收款项	504,029,246.79	370,741,543.08	133,287,703.71	35.95%	注 10
应付职工薪酬	130,495,612.76	78,129,563.85	52,366,048.91	67.02%	注 11
一年内到期的非流动负债	18,300,000.00	146,000,000.00	-127,700,000.00	-87.47%	注 9
其他流动负债	15,616,570.87	7,329,446.87	8,287,124.00	113.07%	注 12
长期借款	148,350,000.00	36,650,000.00	111,700,000.00	304.77%	注 9
递延所得税负债		7,614,898.50	-7,614,898.50	-100.00%	注 13
公允价值变动收益	-39,801,963.52	34,272,324.62	-74,074,288.14	-216.13%	注 14
投资收益	57,772,467.33	28,370,090.37	29,402,376.96	103.64%	注 15
营业外收入	64,622,819.71	42,733,011.23	21,889,808.48	51.22%	详见附注五、49
营业外支出	19,506,011.65	6,392,317.02	13,113,694.63	205.15%	注 16

注 1：货币资金期末余额较期初余额增加 415,997,473.35 元，增幅 40.91%，主要系银行融资规模增加 638,996,200.00 元影响所致。

注 2：交易性金融资产期末余额较期初余额减少 40,851,770.57 元，减幅 65.60%，系公司期末持有的期货减少，交易增加衍生金融资产减少 34,717,840.00 元及全资子公司持有的上市公司股票价值减少，权益工具投资减少 6,133,930.57 元影响所致。

注 3：其他应收款期末余额较期初余额减少 72,399,569.88 元，减幅 51.26%，主要系期货交易保证金减少 77,941,743.55 元影响所致。

注 4：其他流动资产期末余额较期初余额增加 11,539,163.74 元，增幅 54.43%，主要系留抵的进项税增加 9,475,723.67 元和预缴的企业所得税增加 2,990,144.69 元影响所致。

注 5：可供出售金融资产期末余额较期初余额增加 143,216,880.00 元，增幅 1184.21%，主要系本公司 2014 年 6 月公司出价 146,687,800.00 元购买通威集团有限公司全资子公司成都通威置业有限公司 15.43% 股权影响所致。

注 6：在建工程期末余额较期初余额增加 69,531,941.10 元，增幅 78.66%，主要系洪湖公司 20 万吨膨化饲料工程增加 36,678,336.11 元和越南通威基建项目增加 23,328,938.58 元影响所致。

注 7：工程物资期末余额较期初余额增加 7,502,282.59 元，增幅 547.15%，主要系器材配件增加 7,264,624.26 元所致。

注 8：长期待摊费用期末余额较期初余额增加 2,985,180.33 元，增幅 37.92%，主要系管理总部增加机房装修费 3,135,000.00 元影响所致。

注 9：短期借款、一年内到期的非流动负债和长期借款期末余额 1,736,840,000.00 元较期初余额 1,097,843,800.00 元增加 638,996,200.00 元，增幅 58.20%，系因业务需要新增借款影响所致。

注 10：预收账款期末余额较期初余额增加 133,287,703.71 元，增幅 35.95%，系预收货款

增加影响所致。

注 11：应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 52,931,210.72 元，增幅 67.75%，主要系公司计提 2014 年 12 月工资及 2014 年年年终奖影响所致。

注 12：其他流动负债期末余额较期初余额增加 8,287,124.00 元，增幅 113.07%，主要系通威农业融资担保有限公司本期计提 6,927,716.00 元担保准备金影响所致。

注 13：递延所得税负债期末余额较期初余额减少 7,614,898.50 元，减幅 100.00%，系本公司持有的期货交易公允价值变动收益减少影响所致。

注 14：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 74,074,288.14 元，减幅 216.13%，主要系本公司 2013 年 12 月 31 日持有的期货平仓后公允价值变动收益转出 36,398,150.00 元和持有的交易性权益工具投资公允价值下降 5,084,123.52 元共同影响所致。

注 15：投资收益本期发生额较上期发生额增加 29,402,376.96 元，增幅 103.64%，主要系期货交易平仓收益增加 27,264,742.85 元和对联营企业和合营企业的投资收益增加 2,709,615.20 元影响所致。

注 16：营业外支出本期发生额较上期发生额增加 13,113,694.63 元，增幅 205.15%，主要系 2014 年控股子公司通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司非流动资产处置损失 10,049,701.76 元影响所致。



通威股份有限公司

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

二〇一五年三月二十七日

增加影响所致。

注 11：应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 52,931,210.72 元，增幅 67.75%，主要系公司计提 2014 年 12 月工资及 2014 年年年终奖影响所致。

注 12：其他流动负债期末余额较期初余额增加 8,287,124.00 元，增幅 113.07%，主要系通威农业融资担保有限公司本期计提 6,927,716.00 元担保准备金影响所致。

注 13：递延所得税负债期末余额较期初余额减少 7,614,898.50 元，减幅 100.00%，系本公司持有的期货交易公允价值变动收益减少影响所致。

注 14：公允价值变动收益本期发生额较上期发生额减少 74,074,288.14 元，减幅 216.13%，主要系本公司 2013 年 12 月 31 日持有的期货平仓后公允价值变动收益转出 36,398,150.00 元和持有的交易性权益工具投资公允价值下降 5,084,123.52 元共同影响所致。

注 15：投资收益本期发生额较上期发生额增加 29,402,376.96 元，增幅 103.64%，主要系期货交易平仓收益增加 27,264,742.85 元和对联营企业和合营企业的投资收益增加 2,709,615.20 元影响所致。

注 16：营业外支出本期发生额较上期发生额增加 13,113,694.63 元，增幅 205.15%，主要系 2014 年控股子公司通威仙桃斯格原种猪养殖有限公司非流动资产处置损失 10,049,701.76 元影响所致。


通威股份有限公司
公司法定代表人：
主管会计工作的公司负责人：
公司会计机构负责人：
二〇一五年三月二十七日



营业执照

(副本)

注册号 510500000054733(1-1)

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

执行事务合伙人 李武林

成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。



登记机关



2014年04月22日



会计师事务所 执业证书

名称：**四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）**

主任会计师：**李武林**

办公场所：**泸州市江阳中路28号办公楼**

组织形式：**特殊普通合伙**

会计师事务所编号：**51010003**

注册资本(出资额)：**1030万元**

批准设立文号：**川财审批（2013）34号**

批准设立日期：**2013-11-11**



证书序号：NO. 016988

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：**四川省财政厅**

二〇一三年十二月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000148

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李武林



证书号： 54

发证时间： 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至： 二〇一五年十二月三十日



姓名: 冯溯
 Full name: 冯溯
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-11-24
 Date of birth: 1971-11-24
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所
 身份证号码: 510521711124334
 Identity card No.: 510521711124334



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格(四续)有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100030075
 No. of Certificate: 510100030075

批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs: 四川省

发证日期: 1995 年 5 月 9 日
 Date of Issuance: 1995 /y /m /d



05 年 12 月 31 日
 /y /m /d

年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 冯溯

Sex 女

出生日期 1971-11-24

工作单位 四川华信(集团)会计师事务所

Working unit 四川华信(集团)会计师事务所

身份证号码 510521711124334

Identity card No. 510521711124334



年度检验登记
Annual Renewal Registration

冯溯 3434

本证书经检验合格(四续)有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 510100030075
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 5 月 9 日
Date of Issuance /y /m /d

05 年 12 月 31 日
/y /m /d



姓名: 何寿福
 Full name: 何寿福
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1962-09-13
 Date of birth: 1962-09-13
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所
 身份证号码: 510821620913001
 Identity card No.: 510821620913001



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100390663
 No. of Certificate: 510100390663

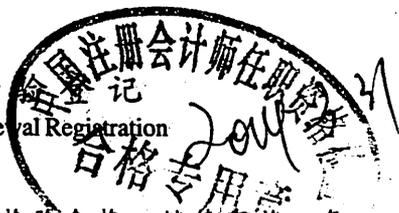
批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province

发证日期: 1998 年 5 月 8 日
 Date of Issuance: 1998 /y /m /d



05 /y 12 /m 31 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

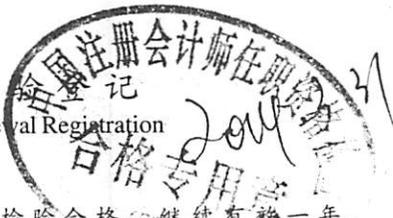


本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



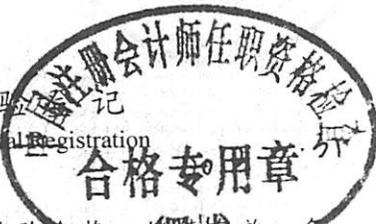
2017.3.21 日/d



日/d

年度检

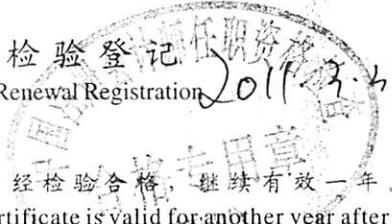
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记

Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



日/d



日/d



姓名: 何寿福
 Full name: He Shoufu
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1962-09-13
 Date of birth: 1962-09-13
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
 Working unit: Sichuan Huaxin (Group) Accounting Firm
 身份证号码: 510821620913001
 Identity card No.: 510821620913001



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

注册会计师任职资格
 2015.3.21
 合格
 (四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 510100390663
 No. of Certificate: 510100390663

批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province

发证日期: 1998 年 5 月 8 日
 Date of Issuance: 1998 /y /m /d



2015 年 3 月 21 日
 /y /m /d