



唐人神集团股份有限公司

2016 年半年度财务报告

二〇一六年八月二十四日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,127,862.69	807,862,702.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,372,247.20	574,890.00
衍生金融资产		
应收票据	50,000.00	571,783.13
应收账款	85,461,974.59	64,509,968.75
预付款项	201,963,678.46	71,451,872.86
应收保费	225,962.05	176,144.56
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	310,908.59	689,000.00
应收股利		
其他应收款	165,642,715.52	150,960,360.41
买入返售金融资产		
存货	630,658,872.74	502,938,409.88
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	101,622,304.78	135,295,778.96

流动资产合计	1,669,436,526.62	1,735,030,910.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,380,588.60	16,080,588.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	78,178,981.16	87,439,909.88
投资性房地产		
固定资产	1,290,443,280.31	1,345,022,148.38
在建工程	172,605,849.00	118,588,945.61
工程物资	78,794.95	1,120.00
固定资产清理		
生产性生物资产	45,254,686.08	27,522,819.46
油气资产		
无形资产	241,083,551.63	243,715,574.08
开发支出		
商誉	411,972,197.14	411,972,197.14
长期待摊费用	26,687,499.36	27,487,505.81
递延所得税资产	18,768,545.66	13,354,497.95
其他非流动资产	5,638,852.80	4,946,791.00
非流动资产合计	2,304,092,826.69	2,296,132,097.91
资产总计	3,973,529,353.31	4,031,163,008.48
流动负债：		
短期借款	396,500,000.00	517,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	380,987,754.05	240,284,154.98
预收款项	230,263,571.85	106,053,565.28
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,875,155.12	35,809,768.78
应交税费	45,069,199.51	50,264,565.60
应付利息		227,385.91
应付股利		
其他应付款	84,717,184.68	128,643,345.05
应付分保账款		
保险合同准备金	1,825,180.76	1,513,893.00
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		48,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,172,238,045.97	1,128,296,678.60
非流动负债：		
长期借款		144,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	8,368,500.00	5,212,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	100,000.00	100,000.00
预计负债	315,828.85	315,828.85
递延收益	17,592,060.00	18,227,960.00
递延所得税负债	3,624,137.21	3,624,137.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,000,526.06	171,479,926.06
负债合计	1,202,238,572.03	1,299,776,604.66
所有者权益：		
股本	493,195,485.00	493,195,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,254,897,856.83	1,254,897,856.83

减：库存股		
其他综合收益	887,703.27	608,980.73
专项储备		
盈余公积	174,209,604.85	174,209,604.85
一般风险准备		
未分配利润	469,193,911.05	466,663,796.00
归属于母公司所有者权益合计	2,392,384,561.00	2,389,575,723.41
少数股东权益	378,906,220.28	341,810,680.41
所有者权益合计	2,771,290,781.28	2,731,386,403.82
负债和所有者权益总计	3,973,529,353.31	4,031,163,008.48

法定代表人：陶一山

主管会计工作负责人：郭拥华

会计机构负责人：瞿国华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	139,000,126.15	444,567,804.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		200,000.00
应收账款	2,101,085.09	134,139.11
预付款项	39,325,354.45	9,942,391.74
应收利息		
应收股利		
其他应收款	884,617,811.57	889,613,958.81
存货	62,593,856.15	54,753,013.64
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	3,741,596.69	3,217,243.59
流动资产合计	1,131,379,830.10	1,402,428,551.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	11,455,588.60	11,455,588.60
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,028,815,697.74	1,828,076,626.46
投资性房地产		
固定资产	152,667,183.86	159,653,244.77
在建工程	19,370,822.08	20,085,366.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	14,560.15	
油气资产		
无形资产	25,181,131.55	25,876,536.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,308,554.14	2,499,091.89
递延所得税资产	3,098,646.03	3,225,546.83
其他非流动资产	5,638,852.80	4,946,791.00
非流动资产合计	2,248,551,036.95	2,055,818,792.42
资产总计	3,379,930,867.05	3,458,247,343.57
流动负债：		
短期借款	230,000,000.00	380,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,847,858.05	35,102,132.35
预收款项	22,287,289.76	12,966,606.52
应付职工薪酬	6,638,181.99	9,871,184.73
应交税费	4,388,787.93	1,255,143.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	637,379,472.74	440,992,305.58
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		48,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	967,541,590.47	928,187,372.63

非流动负债：		
长期借款		144,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	5,845,500.00	6,177,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,845,500.00	150,177,000.00
负债合计	973,387,090.47	1,078,364,372.63
所有者权益：		
股本	493,195,485.00	493,195,485.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,251,907,053.60	1,251,907,053.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	174,209,604.85	174,209,604.85
未分配利润	487,231,633.13	460,570,827.49
所有者权益合计	2,406,543,776.58	2,379,882,970.94
负债和所有者权益总计	3,379,930,867.05	3,458,247,343.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,603,968,372.68	4,601,676,030.94
其中：营业收入	4,602,881,080.36	4,598,632,061.09
利息收入		

已赚保费	1,087,292.32	3,043,969.85
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,479,819,952.85	4,522,928,297.34
其中：营业成本	4,139,338,163.78	4,201,130,793.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额	311,287.76	67,450.00
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,382,812.74	1,011,332.71
销售费用	183,451,642.10	160,993,189.11
管理费用	148,361,723.26	135,468,618.41
财务费用	5,199,891.48	24,054,207.02
资产减值损失	1,774,431.73	202,706.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-137,960.00	-137,360.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-7,138,242.39	-19,836,345.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,510,928.72	-19,777,533.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,872,217.44	58,774,028.47
加：营业外收入	5,968,052.73	20,096,760.97
其中：非流动资产处置利得	470,278.36	1,948,219.80
减：营业外支出	2,307,071.24	3,742,372.33
其中：非流动资产处置损失	1,753,025.71	2,903,747.43
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,533,198.93	75,128,417.11
减：所得税费用	22,354,722.42	23,552,393.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	98,178,476.51	51,576,023.56
归属于母公司所有者的净利润	66,645,528.10	22,603,673.19
少数股东损益	31,532,948.41	28,972,350.37
六、其他综合收益的税后净额	278,722.54	-6,287.04
归属母公司所有者的其他综合收益	278,722.54	-6,287.04

的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	278,722.54	-6,287.04
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	278,722.54	-6,287.04
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	98,457,199.05	51,569,736.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,924,250.64	22,597,386.15
归属于少数股东的综合收益总额	31,532,948.41	28,972,350.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1351	0.054
（二）稀释每股收益	0.1351	0.054

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陶一山

主管会计工作负责人：郭拥华

会计机构负责人：瞿国华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	591,331,682.12	620,629,202.05
减：营业成本	479,368,942.56	529,270,438.04
营业税金及附加	4,980.03	100,153.27
销售费用	13,511,906.65	7,773,988.99
管理费用	39,409,933.50	36,066,961.31
财务费用	6,529,303.07	21,879,172.25
资产减值损失	1,041,996.46	687,447.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	46,251,439.06	23,748,945.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,510,928.72	-19,777,533.63
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	97,716,058.91	48,599,986.73
加：营业外收入	1,114,740.74	15,129,296.80
其中：非流动资产处置利得	87.50	39,058.40
减：营业外支出	98,739.98	404,110.13
其中：非流动资产处置损失	8,411.50	134,574.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,732,059.67	63,325,173.40
减：所得税费用	7,955,840.98	7,438,865.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	90,776,218.69	55,886,308.03
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	90,776,218.69	55,886,308.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,785,663,673.09	4,783,262,059.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	253,969.20	43,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,030,053.22	17,582,457.86
经营活动现金流入小计	4,801,947,695.51	4,800,887,517.23
购买商品、接受劳务支付的现金	4,260,786,109.43	4,212,245,488.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	221,022,276.51	205,495,414.70
支付的各项税费	44,724,314.37	37,501,012.80
支付其他与经营活动有关的现金	98,493,143.47	129,878,176.69
经营活动现金流出小计	4,625,025,843.78	4,585,120,092.88
经营活动产生的现金流量净额	176,921,851.73	215,767,424.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,850,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,166,722.30	266,493.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,700,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	2,996,460.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	10,713,182.30	10,266,493.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,523,131.87	71,906,992.30
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	34,861,733.67	1,911,081.50
投资活动现金流出小计	106,384,865.54	73,818,073.80
投资活动产生的现金流量净额	-95,671,683.24	-63,551,580.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	251,986.80	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	314,000,000.00	575,570,027.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,551,997.82
筹资活动现金流入小计	314,251,986.80	614,122,024.94

偿还债务支付的现金	627,000,000.00	558,705,805.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,423,259.53	85,033,894.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		15,273,673.12
筹资活动现金流出小计	705,423,259.53	659,013,373.43
筹资活动产生的现金流量净额	-391,171,272.73	-44,891,348.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-309,921,104.24	107,324,495.66
加：期初现金及现金等价物余额	767,761,289.27	226,677,137.23
六、期末现金及现金等价物余额	457,840,185.03	334,001,632.89

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	631,497,735.13	625,095,306.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	418,669,951.79	880,931,353.44
经营活动现金流入小计	1,050,167,686.92	1,506,026,660.23
购买商品、接受劳务支付的现金	539,908,216.96	624,601,113.12
支付给职工以及为职工支付的现金	51,645,539.54	41,913,529.28
支付的各项税费	8,908,287.90	21,105,447.51
支付其他与经营活动有关的现金	150,913,851.50	739,556,032.87
经营活动现金流出小计	751,375,895.90	1,427,176,122.78
经营活动产生的现金流量净额	298,791,791.02	78,850,537.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	55,512,367.78	43,526,479.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,730.00	15,076.00
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		10,000,000.00
投资活动现金流入小计	55,515,097.78	53,541,555.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,914,433.30	4,858,745.75
投资支付的现金	210,000,000.00	
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	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	242,914,433.30	4,858,745.75
投资活动产生的现金流量净额	-187,399,335.52	48,682,809.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	466,570,027.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		38,551,997.82
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	505,122,024.94
偿还债务支付的现金	512,000,000.00	474,331,805.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,462,106.75	70,181,490.85
支付其他与筹资活动有关的现金		15,273,673.12
筹资活动现金流出小计	584,462,106.75	559,786,969.81
筹资活动产生的现金流量净额	-414,462,106.75	-54,664,944.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-303,069,651.25	72,868,402.35
加：期初现金及现金等价物余额	442,045,393.37	107,425,343.17
六、期末现金及现金等价物余额	138,975,742.12	180,293,745.52

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配	
										所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	493,195,485.00				1,254,897,856.83		608,980.73		174,209,604.85		466,663,796.00	341,810,680.41	2,731,386,403.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	493,195,485.00				1,254,897,856.83		608,980.73		174,209,604.85		466,663,796.00	341,810,680.41	2,731,386,403.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							278,722.54				2,530,115.05	37,095,539.87	39,904,377.46
（一）综合收益总额											66,645,528.10	31,532,948.41	98,178,476.51
（二）所有者投入和减少资本							278,722.54					5,562,591.46	5,841,314.00
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							278,722.54					5,562,591.46	5,841,314.00
（三）利润分配											-64,115,413.05		-64,115,413.05
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-64,115,413.05		-64,115,413.05
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	493,195,485.00				1,254,897,856.83		887,703.27		174,209,604.85		469,193,911.05	378,906,220.28	2,771,290,781.28

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	420,786,000.00				755,857,341.83		169,120.03		155,864,059.95		457,913,397.23	196,351,331.32	1,986,941,250.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	420,786,000.00				755,857,341.83		169,120.03		155,864,059.95		457,913,397.23	196,351,331.32	1,986,941,250.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”							-6,287.04				-32,098,506.81	39,054,052.25	6,949,258.40

号填列)													
(一) 综合收益总额											22,603,673.19	28,972,350.37	51,576,023.56
(二) 所有者投入和减少资本							-6,287.04					10,081,701.88	10,075,414.84
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							-6,287.04					10,081,701.88	10,075,414.84
(三) 利润分配											-54,702,180.00		-54,702,180.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-54,702,180.00		-54,702,180.00
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	420,786,000.00				755,857,341.83		162,832.99		155,864,059.95		425,814,890.42	235,405,383.57	1,993,890,508.76

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	493,195,485.00				1,251,907,053.60				174,209,604.85	460,570,827.49	2,379,882,970.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	493,195,485.00				1,251,907,053.60				174,209,604.85	460,570,827.49	2,379,882,970.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,660,805.64	26,660,805.64
（一）综合收益总额										90,776,218.69	90,776,218.69
（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										-64,115,413.05	-64,115,413.05
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-64,115,413.05	-64,115,413.05
3．其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	493,195,485.00				1,251,907,053.60				174,209,604.85	487,231,633.13	2,406,543,776.58

上年金额

单位：元

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	420,786,000.00				752,866,538.60				155,864,059.95	411,314,919.70	1,740,831,518.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,786,000.00				752,866,538.60				155,864,059.95	411,314,919.70	1,740,831,518.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,184,128.03	1,184,128.03
（一）综合收益总额										55,886,308.03	55,886,308.03
（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										-54,702,180.00	-54,702,180.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-54,702,180.00	-54,702,180.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	420,786,000.00				752,866,538.60				155,864,059.95	412,499,047.73	1,742,015,646.28

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革、所处行业、经营范围及主要产品。

唐人神集团股份有限公司（以下简称“唐人神”“公司”、“本公司”）的前身是由株洲市饲料厂和注册于香港的大生行饲料有限公司合资设立的湖南湘大实业有限公司，成立于1992年9月11日。

1997年12月31日，中华人民共和国对外贸易经济合作部出具《关于湖南湘大实业有限公司改组为外商投资股份公司的批复》（[1997]外经贸资一函字第692号），同意湖南湘大实业有限公司整体变更为湖南湘大实业股份有限公司。湖南湘大实业股份有限公司注册资本为5,340万元，发起人株洲市饲料厂、香港大生行饲料有限公司、上海新杨饲料工业有限公司、株洲肉类联合加工厂、株洲唐人神油脂有限公司分别持有湖南湘大实业股份有限公司50%、35%、10%、3%、2%的股份。

2000年8月9日，中华人民共和国对外贸易经济合作部批准“湖南湘大实业股份有限公司”更名为“湖南湘大唐人神实业股份有限公司”。2000年10月18日，中华人民共和国对外贸易经济合作部批准“湖南湘大唐人神实业股份有限公司”更名为“湖南唐人神集团股份有限公司”。

2002年10月20日，湖南唐人神集团股份有限公司2002年度第一次临时股东大会通过决议，同意以每股1.865元的价格定向增发2,500万股，增资后注册资本由5,340万元变更为7,840万元。2003年4月21日，商务部出具了《关于同意湖南唐人神集团股份有限公司股权转让及增资扩股的批复》（商资一函[2003]52号），同意上述增资。

2004年10月26日及2004年12月11日，分别经国家工商行政管理总局及国家商务部批准，“湖南唐人神集团股份有限公司”更名为“唐人神集团股份有限公司”。

2005年12月29日，公司2005年第一次临时股东大会通过决议，同意公司以每股3.10元的价格定向增发1,093万股，增资后公司注册资本为8,933万元，总股本为8,933万股。2006年5月12日，商务部下发《商务部关于同意唐人神集团股份有限公司股权转让和增资扩股的批复》（商资批[2006]1166号），同意上述增资。

2007年11月10日，公司2007年度第二次临时股东大会通过决议，同意公司以每股7.50元的价格定向增发1,367万股，增资后注册资本为10,300万元。2008年3月26日，湖南省商务厅出具了《湖南省商务厅关于唐人神集团股份有限公司股权转让和增资扩股的批复》（湘商外资〔2008〕10号），同意上述增资。

2011年3月7日经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]331号文（以下简称“中国证监会”）批准，公司首次向社会公众发行人民币普通股3,500万股，于2011年3月25日在深圳证券交易所上市，股本总额为13,800万股。

2012年4月19日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《关于审议2011年年度现金分红暨资本公积转增股本的议案》，公司2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本13,800万股为基数，向全体股东每10股派3.5元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前公司总股本为13,800万股，分红后总股本增至27,600万股。

2013年4月22日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《关于审议2012年年度现金分红暨资本公积转增股本的议案》，公司2012年年度权益分派方案为：以公司现有总股本276,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.8元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。分红前公司总股本为27,600万股，分红后总股本增至41,400万股。

2013年5月24日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于审议股票期权计划首次授予股票期权第一期可行权的议案》，公司股权激励计划91名激励对象在公司的第一个行权期内可行权6,786,000份股票期权，行权价格6.67元，行权后公司总股本增至42,078.60万股。公司已于2013年9月17日办理了工商变更手续。

2015年11月24日，唐人神第六届董事会第三十七次会议审议通过了《关于增加公司注册资本暨修订<公司章程>的议案》，唐人神根据《关于公司非公开发行股票方案的议案》及《关于核准唐人神集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2239号），向湖南唐人神控股投资股份有限公司、大生行饲料有限公司等非公开发行了人民币普通股股票72,409,485股，发行价格为每股人民币8.01元，募集资金总额为人民币580,000,000.00元，扣除本次发行费用人民币8,550,000.00元，募集资金净额为人民币571,450,000.00元。公司总股本增至493,195,485股。唐人神已于2015年12月22日办理了工商变更手续。

截止2016年6月30日，本公司总股本为49,319.5485万股，其中：有限售条件股份73,219,485股，占股本总额的14.85%；无限售条件股份419,976,000万股，占股本总额的85.15%。

本公司属饲料行业、屠宰及肉类加工行业、种猪行业，经营范围：生产配合饲料、浓缩饲料，生产添

加剂预混合饲料，养殖畜禽种苗以及上述产品自销。饲料原料贸易、饲料技术研发、技术服务及进出口业务。主要产品为饲料、肉制品、动物保健品、牲猪等。

法定代表人：陶一山先生。

2. 企业注册地、组织形式和总部地址。

注册地址：湖南省株洲市国家高新技术产业开发区栗雨工业园。

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设置了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设种苗事业部、肉类事业部、饲料事业部、行政监察中心、人力资源中心、战略发展部、工程信息部、投资证券部、经营管理部、财务中心、技术中心等部门，拥有90家子公司。

3. 控股股东以及实际控制人的名称。

控股股东：湖南唐人神控股投资股份有限公司（以下简称：唐人神控股，原名：株洲成业投资股份有限公司，2012年4月11日更名），年初持有116,903,889股，占公司23.70%的股份。唐人神控股于2015年9月2日增持了唐人神股份1,030,000股，增持完成后，唐人神控股持有公司股份104,419,495股，占公司总股本的24.82%。唐人神于2015年11月23日完成了非公开发行，唐人神控股认购了公司股份12,484,394股，非公开发行完成后，唐人神控股持有公司股份116,903,889股，占公司总股本的23.70%。

实际控制人：陶一山，陶一山持有湖南山业投资咨询有限公司70%股权，陶一山之子陶业作为其一致行动人持有湖南山业投资咨询有限公司30%股权，由此陶一山实际控制湖南山业投资咨询有限公司100%的股权；陶一山通过湖南山业投资咨询有限公司控制了唐人神控股59.87%股权，进而间接控制唐人神23.70%的股份。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为2016年4月22日。

1. 本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

2. 以下1家新设子公司由于注册资本未到位，未纳入2016年半年度合并报表范围。

本公司于2014年4月15日新设成立梅州湘大生物饲料科技有限公司，注册资本1000万元。经营范围：销售：配合饲料、浓缩饲料；农副产品收购。以上范围涉及行政许可项目的，凭有效的许可证件方可从事经营活动。公司注册资本1000万元，占注册资本的100%。

3. 报告期内，公司合并范围增加三个合并主体，一是公司于2016年3月8日新设成立浏阳美神农牧有限公司，注册资本1607万，持股比例70%。二是公司控股子公司山东和美集团有限公司于2016年04月28日新设成立莒县和美饲料有限公司，注册资本500万元人民币，山东和美集团有限公司出资500万元，持股比例为100%。三是公司控股子公司山东和美集团有限公司于2016年04月19日新设成立鄄城和美饲料有限公司，注册资本500万元人民币，山东和美集团有限公司出资500万元，持股比例为100%。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解

释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的经营周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

②比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或是应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

③对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1.判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

2.分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性

项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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折算，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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单独列示。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1) 持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

2) 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，按照成本计量；

3) 对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。下列情况除外：

1) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值；

3) 与在活跃的市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

4) 不属于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的财务担保合同, 或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺, 应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

A、按照或有事项准则确定的金额;

B、初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

本公司对金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照下列规定处理:

1) 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, 公允价值变动形成的利得或损失, 计入当期损益;

2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外, 计入资本公积, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债, 除与套期保值有关外, 在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

本公司金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时, 终止确认的金融负债账面价值与支付对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的新金融负债) 之间的差额, 计入当期损益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产, 并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产; (2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 所转移金融资产的账面价值; (2) 因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: (1) 终止确认部分的账面价值; (2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

年末，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的具体方法分别如下：

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（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

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准备，计入当期损益。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	25.00%	25.00%

3 年以上	40.00%	40.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	以历史损失率为基础估计未来现金流量

12、存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、包装物、库存商品、消耗性生物资产等。本期消耗性生物资产包括生长中的幼畜及育肥畜（牲猪）。

2. 存货的计价方法

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股份溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者

权益。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

5. 长期股权投资的处置

5.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

电子设备及其他	年限平均法	5-10	5.00%	9.50-19.00
---------	-------	------	-------	------------

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，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；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产是指有生命的动物和植物构成的资产。

（2）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

（3）生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率%	年折旧率%
种猪	3年	10	30

（4）生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、计算机软件及专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司除对存货、递延所得税资产、金融资产以外的资产减值，按以下方法进行确定及核算。

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (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) 企业经营所处的经济、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。

23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

(2) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

本公司的营业收入主要包括饲料销售收入、肉制品销售收入、种猪销售收入及其他销售收入，其收入确认原则如下：

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额

用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

一、保险合同准备金

本公司的保险合同准备金指担保合同准备金。担保合同准备金包括未到期责任准备金和未决赔款准备金。

（1）未到期责任准备金是指本公司作为担保人为尚未终止的担保合同责任提取的准备金。按保费收入的50%提取。

（2）未决赔款准备金是指本公司作为担保人为担保合同的赔案提取的准备金。担保合同余额的1%提取。

二、分部报告

本公司以管理要求为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）企业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）企业能够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。

本公司报告分部包括：

- （1）饲料分部，生产及销售饲料；
- （2）肉类分部，生产及销售肉类制品；
- （3）动物保健品分部，生产及销售动物保健品；
- （4）牲猪分部，饲养及销售牲猪。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

三、所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17%、13%、6%
城市维护建设税	按当期应纳流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	按当期应纳流转税额	3%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
唐人神集团股份有限公司	15%
沈阳骆驼湘大牧业有限公司	25%
南宁湘大骆驼饲料有限公司	15%
长沙唐人神湘大骆驼饲料公司	25%
河南中原湘大骆驼饲料有限公司	25%
安徽合肥湘大骆驼饲料有限公司	25%
昆明湘大骆驼饲料有限公司	15%

成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	25%
唐人神怀化湘大骆驼饲料有限公司	25%
陕西湘大骆驼饲料有限公司	15%
武汉湘大骆驼饲料有限公司	25%
三河湘大骆驼饲料有限公司	25%
贵州湘大骆驼饲料有限公司	25%
广东湘大骆驼饲料有限公司	25%
郴州湘大骆驼饲料有限公司	25%
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	25%
荆州湘大骆驼饲料有限公司	25%
常德湘大骆驼饲料有限公司	25%
唐人神集团邵阳湘大骆驼饲料有限公司	25%
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	25%
益阳湘大骆驼饲料有限公司	25%
徐州湘大骆驼饲料有限公司	25%
赣州湘大骆驼饲料有限公司	25%
湖南永州湘大骆驼饲料有限公司	25%
株洲唐人神商贸有限公司	25%
湖南唐人神肉制品有限公司	25%
湖南唐人神西式肉制品有限公司	25%
上海唐人神肉制品有限公司	25%
株洲美神种猪育种有限公司	25%
湖南湘大兽药有限公司	25%
上海湘大新杨兽药有限公司	25%
上海湘大贸易有限公司	25%
岳阳骆驼饲料有限公司	25%
福建湘大骆驼饲料有限公司	25%
河北湘大骆驼饲料有限公司	25%
湖南大农担保有限公司	25%
株洲唐人神品牌专卖有限公司	25%
长沙唐人神食品销售有限责任公司	25%
娄底湘大骆驼饲料有限公司	25%
淮北骆驼神华饲料有限公司	25%
玉林湘大骆驼饲料有限公司	25%

安徽骆驼饲料有限公司	25%
肇庆湘大骆驼饲料有限公司	25%
湘潭湘大骆驼饲料有限公司	25%
茂名湘大骆驼饲料有限公司	25%
株洲唐人神油脂有限公司	25%
株洲大生冷藏有限公司	25%
山东和美集团有限公司	25%
滨州和美绿色畜牧有限公司	25%
滨州和美饲料有限公司	25%
邹平和美畜牧有限公司	25%
德州和美饲料有限公司	25%
山东思必得生物科技有限公司	25%
聊城蓝山和美饲料有限公司	25%
济南广源饲料有限公司	25%
泰安和美畜牧有限公司	25%
乐陵市宏德牧业有限公司	25%
东营和美饲料有限公司	25%
临沂绿色和美饲料有限公司	25%
武城和美畜牧有限公司	25%
山东奥普瑞牧业科技有限公司	25%
山东盛大饲料有限公司	25%
滨州市高新和美饲料有限公司	25%
聊城元亨和美饲料有限公司	25%
濮阳和美绿色饲料有限公司	25%
淄博和美饲料有限公司	25%
山东隆源和美饲料有限公司	25%
宁阳和美饲料有限公司	25%
沧州和美饲料有限公司	25%
济宁和美饲料有限公司	25%
民权和美饲料有限公司	25%
滨州海纳百川饲料有限公司	25%
深州和美宏基饲料有限公司	25%
聊城和美饲料有限公司	25%
山东卓信农牧有限公司	25%

莒县和美饲料有限公司	25%
鄄城和美饲料有限公司	25%
东平普信饲料有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

本公司为经湖南省科学技术厅等部门认定的高新技术企业，根据《关于公示湖南省2014年第二批拟认定高新技术企业的通知》（湘高企办字[2014]13号），本公司通过高新技术企业复审认定，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201443000383。2014 年度本公司减按 15%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司所得税税收优惠情况如下表所示：

公司名称	批文机关或文号	具体优惠
昆明湘大骆驼饲料有限公司（简称“昆明湘大”）	云商资[2013]70号	2015年度按15%税率征收
南宁湘大骆驼饲料有限公司（简称“南宁湘大”）	武县国税审字（2014）1号	2014-2020年度按15%税率征收
陕西湘大骆驼饲料有限公司（简称“陕西湘大”）	财税（2011）58号	2015年度按15%税率征收
湖南美神育种有限公司（简称“湖南美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
株洲美神种猪育种有限公司（简称“株洲美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
岳阳美神种猪育种有限公司（简称“岳阳美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
永州美神种猪育种有限公司（简称“永州美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
邵阳美神种猪育种有限公司（简称“邵阳美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
衡阳美神种猪育种有限公司（简称“衡阳美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
河北美神种猪育种有限公司（简称“河北美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
荆州美神种猪育种有限公司（简称“荆州美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
贵州美神种猪育种有限公司（简称“贵州美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
株洲唐人神皇图岭生态养殖有限公司（简称“黄图岭生态”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
驻马店美神种猪育种有限公司（简称“驻马店美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
株洲唐人神生态农业科技有限公司（简称“生态农业”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠
醴陵美神农牧有限公司（简称“醴陵美神”）	企业所得税法第二十七条及《实施条例》第八十六条	享受免征企业所得税优惠

惠民县和美畜禽养殖有限公司（简称“惠民养殖”）

企业所得税法第二十七条及

享受免征企业所得税优惠

《实施条例》第八十六条

根据企业所得税法第二十七条“企业下列所得，可以免征、减征企业所得税”第一款“从事农、林、牧、渔业项目的所得”及《企业所得税法实施条例》第八十六条第一款“企业从事下列项目所得，免征企业所得税”第5项“牲畜、家禽的饲养”的规定，湖南美神、唐人神育种、岳阳美神、永州美神、邵阳美神、衡阳美神、河北美神、荆州美神、贵州美神、皇图岭生态、驻马店美神、生态农业、醴陵美神、惠民养殖等公司因为是从事性猪、肉禽的饲养，因此免征企业所得税。

（2）增值税

根据《关于对若干农业生产资料征免增值税问题的通知》（财税字[1998]78号）、《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）、《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》（国税函[2004]884号）的规定，公司及饲料行业子公司生产销售的饲料产品免征增值税。

依据《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》（财税[2001]121号）和湘国税发[2007]170号文件，本公司之子公司株洲唐人神商贸有限公司销售的单一大宗饲料符合免税条件，免征增值税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	343,958.30	650,094.38
银行存款	445,619,226.82	766,586,766.08
其他货币资金	36,164,677.57	40,625,841.56
合计	482,127,862.69	807,862,702.02
其中：存放在境外的款项总额	3,250,214.72	3,049,017.34

其他说明

（1）期末存在保证金等对使用有限制款项24,287,677.66元，其中：信用保证金24,384.03元，期货保证金2,263,293.63元，担保保证金22,000,000.00元。

（2）期末存放在境外的款项总额3,250,214.72元。

（3）期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,372,247.20	574,890.00
其他	1,372,247.20	574,890.00
合计	1,372,247.20	574,890.00

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	571,783.13
合计	50,000.00	571,783.13

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,102,490.87	88.07%	14,640,516.28	14.63%	85,461,974.59	78,018,207.80	85.20%	13,508,239.05	17.31%	64,509,968.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,555,516.84	11.93%	13,555,516.84	100.00%		13,555,516.84	14.80%	13,555,516.84	100.00%	
合计	113,658,007.71	100.00%	28,196,033.12	24.81%	85,461,974.59	91,573,724.64	100.00%	27,063,755.89		64,509,968.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	82,041,431.71	4,102,071.59	5.00%
1 至 2 年	6,759,527.24	675,952.72	10.00%
2 至 3 年	1,066,154.07	266,538.52	25.00%
3 至 4 年	207,789.47	83,115.79	40.00%
4 至 5 年	857,917.87	343,167.15	40.00%
5 年以上	9,169,670.51	9,169,670.51	100.00%
合计	100,102,490.87	14,640,516.28	17.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 1,132,277.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项 目	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
客户一	非关联单位	14,207,200.99	1年以内	12.50
客户二	非关联单位	10,000,000.00	1年以内	8.80
客户三	非关联单位	7,585,361.46	1年以内	6.66
客户四	非关联单位	3,154,512.50	1年以内	2.78
客户五	非关联单位	2,538,525.77	1年以内	2.23
合 计		<u>37,485,600.72</u>		<u>32.96</u>

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	188,216,233.76	93.19%	56,429,113.43	78.98%
1 至 2 年	7,433,952.69	3.68%	8,709,267.42	12.19%
2 至 3 年	38,245.84	0.02%	38,245.84	0.05%
3 年以上	6,275,246.17	3.11%	6,275,246.17	8.78%
合计	201,963,678.46	--	71,451,872.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占预付款总额比例 (%)	性质或内容	未结算原因
供应商一	非关联方	8,660,000.71	1年以内	4.29	货款	尚未完成交易
供应商二	非关联方	8,000,000.00	1年以内	3.96	货款	尚未完成交易
供应商三	非关联方	7,990,000.00	1-2年	3.96	货款	尚未完成交易
供应商四	非关联方	7,770,000.00	3-4年	3.85	货款	尚未完成交易
供应商五	非关联方	6,000,000.00	1年以内	2.97	货款	尚未完成交易
合 计		38,420,000.71		19.02		

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	310,908.59	689,000.00
合计	310,908.59	689,000.00

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	183,262,443.69	99.03%	17,619,728.17	9.61%	165,642,715.52	167,937,934.08	98.94%	16,977,573.67	10.11%	150,960,360.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,796,821.94	0.97%	1,796,821.94	100.00%		1,796,821.94	1.06%	1,796,821.94	100.00%	
合计	185,059,265.63	100.00%	19,416,550.11	10.49%	165,642,715.52	169,734,756.02	100.00%	18,774,395.61		150,960,360.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	160,758,735.26	8,037,936.93	5.00%

1 至 2 年	10,074,720.58	1,007,472.06	10.00%
2 至 3 年	3,470,696.57	867,674.14	25.00%
3 至 4 年	1,462,413.15	584,965.26	40.00%
4 至 5 年	623,663.91	249,465.56	40.00%
5 年以上	6,872,214.22	6,872,214.22	100.00%
合计	183,262,443.69	17,619,728.17	

确定该组合依据的说明：

1、本期不存在前期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其他应收款。

2、本报告期其他应收款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 642,154.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金及备用金	17,755,167.68	16,872,134.74

应收代垫款	4,135,907.00	14,972,974.98
非关联单位往来款项	138,961,970.28	106,985,728.94
应收押金	1,456,914.46	4,216,940.40
个人往来	6,393,022.25	4,815,054.18
其他	16,356,283.96	21,871,922.78
合计	185,059,265.63	169,734,756.02

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 A	非关联方	30,000,000.00	1 年以内	16.37%	1,500,000.00
往来单位 B	非关联方	10,882,667.00	1 年以内	5.94%	544,133.35
往来单位 C	非关联方	10,628,241.40	1 年以内	5.80%	531,412.07
往来单位 D	非关联方	9,075,400.00	1 年以内	4.95%	453,770.00
往来单位 E	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	1.96%	180,000.00
合计	--	64,186,308.40	--	35.02%	3,209,315.42

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	431,743,115.95		431,743,115.95	344,341,749.38		344,341,749.38

在产品	2,671,981.76		2,671,981.76	19,550,808.29		19,550,808.29
库存商品	91,370,809.76	1,724,818.73	89,645,991.03	80,076,778.98	1,724,818.73	78,351,960.25
周转材料	13,074,233.26		13,074,233.26	8,982,608.68		8,982,608.68
消耗性生物资产	88,391,241.30	277,600.19	88,113,641.11	43,629,138.70	277,600.19	43,351,538.51
其它	5,409,909.63		5,409,909.63	8,359,744.77		8,359,744.77
合计	632,661,291.66	2,002,418.92	630,658,872.74	504,940,828.80	2,002,418.92	502,938,409.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,724,818.73					1,724,818.73
消耗性生物资产	277,600.19					277,600.19
合计	2,002,418.92					2,002,418.92

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	可变现净值低于成本	
消耗性生物资产	可变现净值低于成本	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	5,321,428.63	5,117,127.60
待抵扣进项税	249,648.50	850,187.09
委托贷款	93,524,968.10	82,917,126.02
预缴税费	2,526,259.55	2,311,338.25
理财产品		44,100,000.00
合计	101,622,304.78	135,295,778.96

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
1.华融湘江银行股份有限公司	11,455,588.60		11,455,588.60	11,455,588.60		11,455,588.60
2.西乡县超帆牧业科技有限公司	1,925,000.00		1,925,000.00	1,925,000.00		1,925,000.00
3.浏阳穗丰种猪养殖有限公司	0.00		0.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合计	13,380,588.60		13,380,588.60	16,080,588.60		16,080,588.60

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
华融湘江	11,455,588			11,455,588					0.08%	

银行股份有限公司	.60			.60						
西乡县超帆牧业科技有限公司	1,925,000.00			1,925,000.00					5.00%	100,000.00
浏阳穗丰种猪养殖有限公司	2,700,000.00	3,000,000.00	5,700,000.00	0.00					0.00%	
合计	16,080,588.60	3,000,000.00	5,700,000.00	13,380,588.60					--	100,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											
青岛神丰 牧业有限 公司	19,433,00 1.25			446,012.2 5			3,750,000 .00			16,129,01 3.50	
辽宁唐人 神曙光农 牧集团有 限公司	68,006,90 8.63			-5,956,94 0.97						62,049,96 7.66	
昆明云湘 工贸有限 公司	320,000.0 0		320,000.0 0					-320,000. 00		0.00	320,000.0 0
小计	87,759,90 9.88		320,000.0 0	-5,510,92 8.72			3,750,000 .00	-320,000. 00		78,178,98 1.16	320,000.0 0
合计	87,759,90 9.88		320,000.0 0	-5,510,92 8.72			3,750,000 .00	-320,000. 00		78,178,98 1.16	320,000.0 0

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,172,759,856.00	718,167,881.46	27,826,504.97	130,096,444.10	2,048,850,686.53
2.本期增加金额					
（1）购置		4,236,128.61	468,650.00	2,287,720.00	6,992,498.61
（2）在建工程转入	3,935,592.36				3,935,592.36
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废		501,517.34	13,800.00	513,811.86	1,029,129.20
4.期末余额	1,176,695,448.36	721,902,492.73	28,281,354.97	131,870,352.24	2,058,749,648.30
二、累计折旧					
1.期初余额	276,152,836.69	328,253,888.50	18,684,830.83	78,305,870.73	701,397,426.75
2.本期增加金额					

(1) 计提	26,798,273.40	29,581,918.80	1,889,728.24	6,962,788.03	65,232,708.47
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		266,125.97	142,918.41	345,834.25	754,878.63
4.期末余额	302,951,110.09	357,569,681.33	20,431,640.66	84,922,824.51	765,875,256.59
三、减值准备					
1.期初余额		2,431,111.40			2,431,111.40
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		2,431,111.40			2,431,111.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	873,744,338.27	361,901,700.00	7,849,714.31	46,947,527.73	1,290,443,280.31
2.期初账面价值	896,607,019.31	387,482,881.56	9,141,674.14	51,790,573.37	1,345,022,148.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,067,451.35	1,567,339.95	2,431,111.40	69,000.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
徐州湘大房产	2,554,705.14	正在办理
郴州湘大房产	16,764,225.39	土地证在办理中
武汉湘大房产	18,985,092.20	正在办理
益阳扩建综合楼、仓库、主车间房产	7,538,078.82	原有土地证上扩建
技术中心房产	9,004,771.75	原有土地证上扩建
淮北神华房产	14,416,190.38	正在办理
赣州湘大房产	20,065,713.34	土地证在办理中
娄底湘大房产	15,935,651.52	正在办理
合计	105,264,428.54	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
茂名湘大项目	35,541,683.71		35,541,683.71	21,071,526.43		21,071,526.43
山东和美项目	18,473,417.70		18,473,417.70	9,960,480.46		9,960,480.46
岳阳湘大项目	2,530,115.00		2,530,115.00	205,861.67		205,861.67
武汉年产 18 万吨 配合饲料项目	663,402.00		663,402.00	663,402.00		663,402.00
玉林湘大项目	4,196,739.50		4,196,739.50	4,159,900.00		4,159,900.00
株洲湘大维修改 造				50,000.00		50,000.00
湖南湘大维修改 造				723,000.00		723,000.00
EAS 信息系统	1,030,760.00		1,030,760.00	996,260.00		996,260.00
永州美神工程	3,457,359.10		3,457,359.10	3,342,226.10		3,342,226.10
研究院项目	9,225,392.20		9,225,392.20	9,225,392.20		9,225,392.20
邵阳美神项目	3,416,608.34		3,416,608.34	3,416,608.34		3,416,608.34
娄底饲料项目	1,693,992.70		1,693,992.70	1,621,521.70		1,621,521.70

荆州美神项目	8,745,060.86		8,745,060.86	8,745,060.86		8,745,060.86
技术中心办公楼项目				150,000.00		150,000.00
皇图岭美神	511,821.00		511,821.00	511,821.00		511,821.00
河南猪场项目	2,172,626.76		2,172,626.76	1,973,656.76		1,973,656.76
衡南猪场项目	3,507,727.00		3,507,727.00	3,507,727.00		3,507,727.00
贵州美神项目	1,420,651.50		1,420,651.50	1,420,651.50		1,420,651.50
安徽饲料项目	27,896,385.34		27,896,385.34	21,357,374.84		21,357,374.84
株大项目	2,321,492.11		2,321,492.11	1,933,864.26		1,933,864.26
湖南美神项目	16,835,795.39		16,835,795.39	7,976,107.61		7,976,107.61
赣州湘大项目	295,525.50		295,525.50	261,499.50		261,499.50
湘潭湘大项目	2,558.00		2,558.00	2,558.00		2,558.00
中式肉制品项目	602,981.89		602,981.89	416,041.89		416,041.89
广东湘大项目	4,142,575.15		4,142,575.15	61,027.30		61,027.30
群丰猪场	8,586.69		8,586.69	5,500.00		5,500.00
株洲油脂技术改造项目	4,922,017.83		4,922,017.83	4,519,332.32		4,519,332.32
肇庆湘大项目	808,700.72		808,700.72	621,900.72		621,900.72
醴陵美神项目	1,945,669.23		1,945,669.23	403,651.21		403,651.21
益阳湘大项目	3,192,605.38		3,192,605.38	10,872.23		10,872.23
其他零星工程	13,043,598.40		13,043,598.40	9,274,119.71		9,274,119.71
合计	172,605,849.00		172,605,849.00	118,588,945.61		118,588,945.61

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
安徽饲料项目	64,995,400.00	21,357,374.84	6,276,922.00			27,896,385.34	42.50%	42.5%				募股资金
茂名湘大项目	64,563,200.00	21,071,526.43	9,279,346.71			35,541,683.71	47.00%	47.0%				募股资金
玉林湘大项目	0.00	4,159,900.00				4,159,900.00						其他
株洲油	15,000,000.00	4,519,332.32				4,922,017.83	30.10%	30.1%				其他

脂技术改造项目	00.00	2.32				7.83						
山东和美项目	30,000,000.00	7,955,747.93	10,517,669.77			18,473,417.70	37.70%	37.7%				金融机构贷款
合计	174,558,600.00	59,063,881.52	26,073,938.48			90,993,404.58	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建筑材料	78,794.95	1,120.00
合计	78,794.95	1,120.00

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		38,180,927.41			38,180,927.41
2.本期增加金额					

(1)外购					
(2)自行培育		31,404,175.26			31,404,175.26
3.本期减少金额					
(1)处置		13,488,247.94			13,488,247.94
(2)其他					
4.期末余额		56,096,854.73			56,096,854.73
二、累计折旧					
1.期初余额		10,658,107.95			10,658,107.95
2.本期增加金额					
(1)计提		2,014,638.96			2,014,638.96
3.本期减少金额					
(1)处置		1,830,578.26			1,830,578.26
(2)其他					
4.期末余额		10,842,168.65			10,842,168.65
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		45,254,686.08			45,254,686.08
2.期初账面价值		27,522,819.46			27,522,819.46

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其它	合计
一、账面原值					
1.期初余额	265,095,006.19		6,573,800.00	6,068,090.57	277,736,896.76
2.本期增加金额	1,061,490.00			52,823.40	1,114,313.40
(1) 购置	1,061,490.00			52,823.40	1,114,313.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	266,156,496.19		6,573,800.00	6,120,913.97	278,851,210.16
二、累计摊销					
1.期初余额	29,889,624.06		1,419,090.65	2,712,607.97	34,021,322.68
2.本期增加金额					
(1) 计提	3,209,704.38		228,581.64	308,049.83	3,746,335.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,099,328.44		1,647,672.29	3,020,657.80	37,767,658.53
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	233,057,167.75		4,926,127.71	3,100,256.20	241,083,551.63
2.期初账面价值	235,205,382.13		5,154,709.35	3,355,482.60	243,715,574.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
郴州湘大	4,227,541.81	正在办理中
赣州湘大	2,338,973.26	正在办理中
永州湘大	3,090,998.96	正在办理中

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----------------	------	------	------	------

株洲油脂有限公司	695,327.39					695,327.39
山东和美集团有限公司	375,301,911.07					375,301,911.07
山东隆源和美有限公司	2,300,000.00					2,300,000.00
醴陵美神农牧有限公司	33,674,958.68					33,674,958.68
合计	411,972,197.14					411,972,197.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉可收回值由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。现金流预测期为五年，税后折现率11.39%。折现率根据被收购方的加权平均资本成本确定，折现率反映了货币的时间价值和被收购方各自业务的特定风险。现金流量的预测考虑了被收购方的历史财务资料、预期销售增长率、市场前景以及其他可获得的市场信息。以上假设基于管理层对特定市场的历史经验，并参考了外部信息资源。五年预测期的现金流量根据4.23%的增长率推算，不高于各现金产出单元的所在行业的平均增长率。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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
房屋建筑物维修改造费	410,031.01	496,811.00	484,681.18		422,160.83
土地租赁费	19,388,793.03	1,397,084.06	1,084,515.04		19,701,362.05
门店装修费	92,891.85		45,514.20		47,377.65
设备维修费	201,548.60	482,168.07	187,149.92		496,566.75
个人购车贷款	300,000.00		54,000.00		246,000.00
房屋租金	263,831.51		27,417.36		236,414.15
门面转让费	393,527.48		393,527.48		0.00
其他	6,436,882.33	760,712.18	1,659,976.58		5,537,617.93
合计	27,487,505.81	3,136,775.31	3,936,781.76		26,687,499.36

其他说明

29、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

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	1,121,983.48	280,495.87	1,121,983.48	280,495.87
内部交易未实现利润	10,743,046.93	1,611,457.04	5,707,909.67	856,186.45
预提费用	65,680,218.05	14,670,103.28	47,139,544.68	10,333,875.91
应付职工薪酬	9,898,409.29	2,206,489.47	11,465,549.92	1,883,939.72
预计负债	315,828.85		315,828.85	
合计	87,759,486.60	18,768,545.66	65,750,816.60	13,354,497.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	25,222,395.06	3,624,137.21	25,222,395.06	3,624,137.21
合计	25,222,395.06	3,624,137.21	25,222,395.06	3,624,137.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,768,545.66		13,354,497.95
递延所得税负债		3,624,137.21		3,624,137.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	83,453,382.37	83,453,382.37
坏账准备	47,612,583.23	45,838,151.50

合计	131,065,965.60	129,291,533.87
----	----------------	----------------

(5) 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

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		14,628,753.94	
2016	6,121,526.34	10,232,990.16	
2017	6,227,184.57	8,397,335.57	
2018	15,749,235.61	17,502,804.54	
2019	29,452,579.93	33,348,828.97	
2020	25,902,855.92		
合计	83,453,382.37	84,110,713.18	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	5,638,852.80	4,946,791.00
合计	5,638,852.80	4,946,791.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	106,500,000.00	77,500,000.00
保证借款	60,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	230,000,000.00	340,000,000.00
合计	396,500,000.00	517,500,000.00

短期借款分类的说明：

本公司无到期未偿还的借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付原料款	380,987,754.05	240,284,154.98
合计	380,987,754.05	240,284,154.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本报告期应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	230,263,571.85	106,053,565.28
合计	230,263,571.85	106,053,565.28

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期预收账款中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,418,955.68	208,125,630.70	211,577,143.27	31,967,443.11
二、离职后福利-设定提存计划	390,813.10	14,797,880.62	14,280,981.71	907,712.01
合计	35,809,768.78	222,923,511.32	225,858,124.98	32,875,155.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	32,515,311.57	177,277,063.79	181,272,764.22	28,519,611.14
2、职工福利费		11,124,293.87	11,124,293.87	0.00

3、社会保险费	95,877.48	7,625,146.29	7,309,482.06	411,541.71
其中：医疗保险费	77,970.75	5,754,201.22	5,488,292.06	343,879.91
工伤保险费	7,384.20	1,372,928.85	1,330,424.25	49,888.80
生育保险费	10,522.53	420,331.61	413,081.14	17,773.00
其他		77,684.61	77,684.61	0.00
4、住房公积金	256,207.66	3,561,351.11	3,455,551.90	362,006.87
5、工会经费和职工教育经费	1,002,066.15	822,044.14	584,864.50	1,239,245.79
八、其他短期薪酬	1,549,492.82	7,715,731.50	7,830,186.72	1,435,037.60
合计	35,418,955.68	208,125,630.70	211,577,143.27	31,967,443.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	339,908.69	13,856,902.78	13,367,795.35	829,016.12
2、失业保险费	50,904.41	940,977.84	913,186.36	78,695.89
合计	390,813.10	14,797,880.62	14,280,981.71	907,712.01

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,392,616.55	1,133,291.06
营业税	14,613.62	53,913.76
企业所得税	40,273,324.39	45,563,965.12
个人所得税	1,029,406.83	950,706.96
城市维护建设税	234,198.75	264,565.50
房产税	560,518.19	542,585.41
土地使用税	587,069.48	1,079,272.58
教育费附加及地方教育附加	177,594.94	198,102.36
其他	799,856.76	478,162.85
合计	45,069,199.51	50,264,565.60

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		227,385.91
合计		227,385.91

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提市场推广费	9,855,163.92	7,290,966.23
收取的押金、保证金	33,309,295.76	58,995,432.14
预提返利	36,889,230.98	35,054,740.80
应付工程、设备款	2,498,001.97	24,644,825.10
其他往来款	2,165,492.05	2,657,380.78
合计	84,717,184.68	128,643,345.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本报告期其他应付款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		48,000,000.00
合计		48,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		144,000,000.00
信用借款	0.00	
合计		144,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
因购置资产需长期支付的款项	8,368,500.00	5,212,000.00

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
绿色深加工拨款	100,000.00			100,000.00	
合计	100,000.00			100,000.00	--

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	315,828.85	315,828.85	
合计	315,828.85	315,828.85	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	18,227,960.00	0.00	635,900.00	17,592,060.00	补偿企业科研项目 存续期间的经费支出
合计	18,227,960.00		635,900.00	17,592,060.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
原种猪扩繁场扩建项目补助	750,000.00		25,000.00		725,000.00	与资产相关
西式肉制品加工项目补助	2,660,000.00		95,000.00		2,565,000.00	与资产相关
5000 吨低温西式灌肠加工扩建项目补助	1,487,000.00		101,500.00		1,385,500.00	与资产相关
生猪健康养殖的营养调控技术示范推广项目补助	80,000.00		10,000.00		70,000.00	与资产相关
沈阳骆驼湖大牧业有限公司项目基础设施建设补贴资金	602,875.00		27,300.00		575,575.00	与资产相关
年产 3 万头原种猪扩繁场项目	1,200,000.00		100,000.00		1,100,000.00	与资产相关
河北湘大骆驼饲料有限公司项目基础设施建设补贴资金	6,763,750.00		157,500.00		6,606,250.00	与收益相关
淮北骆驼神华饲料有限公司项目基础设施建设补贴资金	4,684,335.00		119,600.00		4,564,735.00	与资产相关
合计	18,227,960.00		635,900.00		17,592,060.00	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	493,195,485.00						493,195,485.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,243,835,061.30			1,243,835,061.30
其他资本公积	11,062,795.53			11,062,795.53
合计	1,254,897,856.83			1,254,897,856.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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	
二、以后将重分类进损益的其他综	608,980.73	278,722.54			278,722.54		887,703.2

合收益							7
外币财务报表折算差额	608,980.73	278,722.54			278,722.54		887,703.27
其他综合收益合计	608,980.73	278,722.54			278,722.54		887,703.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,957,496.86			61,957,496.86
任意盈余公积	46,835,175.76			46,835,175.76
储备基金	25,307,209.22			25,307,209.22
企业发展基金	40,109,723.01			40,109,723.01
合计	174,209,604.85			174,209,604.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	466,663,796.00	457,913,397.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,645,528.10	22,603,673.19
应付普通股股利	64,115,413.05	54,702,180.00
期末未分配利润	469,193,911.05	425,814,890.40

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,598,072,003.69	4,138,796,192.29	4,594,606,455.56	4,196,210,642.13
其他业务	5,896,368.99	541,971.49	4,025,605.53	4,920,151.71
合计	4,603,968,372.68	4,139,338,163.78	4,598,632,061.09	4,201,130,793.84

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	172,845.57	286,222.94
城市维护建设税	720,226.69	402,570.79
教育费附加	488,518.50	316,306.95
其它	1,221.98	6,232.03
合计	1,382,812.74	1,011,332.71

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,326,370.35	76,178,088.20
办公费	820,106.79	426,934.25
差旅费	32,020,516.90	32,660,070.42
电话费	1,145,500.53	1,485,854.24
广告宣传费	1,766,894.75	3,087,054.26
会议费	3,584,260.23	3,265,204.65
机料低耗	833,051.01	1,434,795.01
卖场专柜费	6,459,937.46	7,643,071.97
业务招待费	1,370,124.02	1,419,360.98
营业推广费	12,093,534.37	4,204,672.69
运杂费及车辆费	26,036,242.23	24,170,095.68
折旧费	1,343,257.81	1,610,183.59
其他	7,651,845.65	3,407,803.17

合计	183,451,642.10	160,993,189.11
----	----------------	----------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,703,964.29	69,389,864.61
办公费	2,371,741.87	2,029,811.55
差旅费	3,091,455.42	3,272,272.30
电话费	922,078.58	916,306.93
顾问咨询费及科研基金	2,109,774.03	5,372,553.54
会议费	271,973.64	932,207.28
机料低耗	432,181.49	376,427.84
交际应酬费	3,349,684.22	3,075,418.75
煤水电费	3,651,392.78	3,277,681.80
税费	9,191,365.90	8,996,253.54
无形费摊销	3,746,335.85	4,375,334.80
运杂费及车辆费	5,233,437.69	5,129,816.92
折旧费	13,910,956.50	13,455,190.00
中介机构费	2,431,503.24	2,074,521.10
其他	18,943,877.76	12,794,957.45
合计	148,361,723.26	135,468,618.41

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,248,885.82	32,469,556.47
减：利息收入	10,010,117.99	10,048,847.31
汇兑损失	-5,511.54	84,474.53
金融机构手续费及其他	966,635.19	1,549,023.33
合计	5,199,891.48	24,054,207.02

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,774,431.73	202,706.25
合计	1,774,431.73	202,706.25

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

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	-137,960.00	-137,360.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-137,960.00	-137,360.00
合计	-137,960.00	-137,360.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

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	-5,510,928.72	-19,777,533.63
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	-1,727,313.67	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	100,000.00	-58,811.50
合计	-7,138,242.39	-19,836,345.13

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

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	470,278.36	1,948,219.80	
其中：固定资产处置利得	470,278.36	1,948,219.80	470,278.36
政府补助	4,851,610.00	14,934,220.00	4,851,610.00
其他	646,164.37	3,214,321.17	646,164.37

合计	5,968,052.73	20,096,760.97	5,968,052.73
----	--------------	---------------	--------------

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海新杨兽药公司拆迁补偿款	上海市财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000,000.00	与收益相关
社会公益研究款	株洲市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	400,000.00		与收益相关
收国储肉财政贴息	株洲财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	770,000.00		与收益相关
递延收益转入		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	635,900.00	331,500.00	与资产相关
其他政府拨款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,045,710.00	4,602,720.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,851,610.00	14,934,220.00	--

							0	
--	--	--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

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	1,753,025.71	2,903,747.43	
其中：固定资产处置损失	1,753,025.71	2,903,747.43	1,753,025.71
其它	554,045.53	838,624.90	554,045.53
合计	2,307,071.24	3,742,372.33	2,307,071.24

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,768,770.13	26,083,501.02
递延所得税费用	-5,414,047.71	-2,531,107.47
合计	22,354,722.42	23,552,393.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,533,198.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,079,979.84
子公司适用不同税率的影响	1,848,218.49
非应税收入的影响	-25,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,522,910.06
子公司亏损对所得税的影响	3,342,661.75
递延所得税费用	-5,414,047.71
所得税费用	22,354,722.42

其他说明

72、其他综合收益

详见附注 57。

73、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

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	10,010,117.99	7,717,854.21
政府补助	4,215,710.00	4,602,720.00
收回的经营性往来款及其他	1,804,225.23	5,261,883.65
合计	16,030,053.22	17,582,457.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的经营性往来款及其他费用与支出	98,493,143.47	129,878,176.69
合计	98,493,143.47	129,878,176.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上海新杨拆迁投资补偿款		10,000,000.00
期货投资转回	2,996,460.00	
合计	2,996,460.00	10,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货平仓	4,861,733.67	1,911,081.50
对深圳比利英美财务资助	30,000,000.00	

合计	34,861,733.67	1,911,081.50
----	---------------	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
进口信用证贷款		38,551,997.82
合计		38,551,997.82

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用证押汇		15,273,673.12
合计		15,273,673.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	98,178,476.51	51,576,023.56
加：资产减值准备	1,774,431.73	202,706.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,232,708.47	58,862,341.42
无形资产摊销	3,746,335.85	4,602,628.86
长期待摊费用摊销	3,936,781.76	2,657,082.37
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）	1,282,747.35	-8,719,833.82
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		2,903,747.43
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	137,960.00	137,360.00
财务费用（收益以“—”号填列）	5,199,891.48	32,661,556.47
投资损失（收益以“—”号填列）	7,138,242.39	19,836,345.13

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,414,047.71	-2,531,107.47
存货的减少（增加以“—”号填列）	-127,720,462.86	41,762,965.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-91,226,499.80	3,779,033.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	214,655,286.56	7,520,275.76
其他		516,300.00
经营活动产生的现金流量净额	176,921,851.73	215,767,424.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	457,840,185.03	334,001,632.89
减：现金的期初余额	767,761,289.27	226,677,137.23
现金及现金等价物净增加额	-309,921,104.24	107,324,495.66

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	457,840,185.03	767,761,289.27

其中：库存现金	343,958.30	650,094.38
可随时用于支付的银行存款	445,619,226.82	766,586,766.08
可随时用于支付的其他货币资金	11,876,999.91	524,428.81
三、期末现金及现金等价物余额	457,840,185.03	767,761,289.27

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,287,677.66	质押
固定资产	55,382,636.88	抵押
无形资产	48,503,618.02	抵押
合计	128,173,932.56	--

其他说明：

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	246,903.64	6.631199969	1,637,267.41
港币	1,713,912.32	0.854669999	1,464,829.44

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
沈阳骆驼湘大牧业有限公司	沈阳市	沈阳市	饲料生产销售	84.21%	15.79%	现金
南宁湘大骆驼饲料有限公司	南宁市	南宁市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
长沙唐人神湘大骆驼饲料公司	湖南省望城县	湖南省望城县	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
河南中原湘大骆驼饲料有限公司	驻马店	驻马店	饲料生产销售	91.48%	8.52%	现金
安徽合肥湘大骆驼饲料有限公司	合肥	合肥	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
昆明湘大骆驼饲料有限公司	昆明安宁市	昆明安宁市	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	双流县	双流县	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
唐人神怀化湘大骆驼饲料有限公司	怀化市	怀化市	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
陕西湘大骆驼饲料有限公司	陕西杨凌示范区	陕西杨凌示范区	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
武汉湘大骆驼饲料有限公司	武汉市	武汉市	饲料生产销售	100.00%		现金
三河湘大骆驼饲料有限公司	河北省三河市	河北省三河市	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
贵州湘大骆驼饲料有限公司	安顺市	安顺市	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金

广东湘大骆驼饲料有限公司	博罗县	博罗县	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
郴州湘大骆驼饲料有限公司	郴州市	郴州市	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	周口市	周口市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
荆州湘大骆驼饲料有限公司	荆州市	荆州市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
常德湘大骆驼饲料有限公司	常德市	常德市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
唐人神集团邵阳湘大骆驼饲料有限公司	邵阳市	邵阳市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	衡阳市	衡阳市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
益阳湘大骆驼饲料有限公司	益阳市	益阳市	饲料生产销售	75.00%	25.00%	现金
徐州湘大骆驼饲料有限公司	徐州市	徐州市	饲料生产销售	58.50%	41.50%	现金
赣州湘大骆驼饲料有限公司	赣州	赣州	饲料生产销售	90.00%	10.00%	现金
湖南永州湘大骆驼饲料有限公司	永州	永州	饲料生产销售	99.86%	0.14%	现金
株洲唐人神商贸有限公司	株洲市	株洲市	贸易	90.00%	10.00%	现金
湖南唐人神肉制品有限公司	株洲市	株洲市	肉制品生产销售	100.00%		现金
湖南唐人神西式肉制品有限公司	株洲市	株洲市	肉制品生产销售	50.00%	50.00%	现金
上海唐人神肉制品有限公司	上海市	上海市	肉制品生产销售	50.57%	49.43%	现金
湖南美神育种有限公司	株洲市	株洲市	牲猪生产销售	81.00%	9.00%	现金
株洲美神种猪育种有限公司（原名：湖南唐人神育种有限公司）	株洲市	株洲市	牲猪生产销售	98.04%	1.96%	现金
湖南湘大兽药有	宁乡县	宁乡县	动物保健品生产	80.00%	20.00%	现金

限公司			销售			
上海湘大新杨兽药有限公司	上海市	上海市	动物保健品生产销售	72.00%		现金
株洲唐人神生态农业科技有限公司	株洲市	株洲市	牲猪生产销售	90.00%	10.00%	现金
上海湘大贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	20.00%	80.00%	现金
岳阳骆驼饲料有限公司	岳阳县	岳阳县	饲料生产销售	100.00%		现金
福建湘大骆驼饲料有限公司	龙海市	龙海市	饲料生产销售	100.00%		现金
河北湘大骆驼饲料有限公司	衡水市	衡水市	饲料生产销售	100.00%		现金
湖南大农担保有限公司	株洲市	株洲市	金融	98.33%	1.67%	现金
永州美神育种有限公司	永州市	永州市	牲猪生产销售	100.00%		现金
岳阳美神种猪育种有限公司	岳阳市	岳阳市	牲猪生产销售		80.00%	现金
株洲唐人神品牌专卖有限公司	株洲市	株洲市	连锁销售		100.00%	现金
长沙唐人神食品销售有限责任公司	长沙市	长沙市	连锁销售		100.00%	现金
娄底湘大骆驼饲料有限公司	娄底市	娄底市	饲料生产销售	100.00%		现金
河北美神种猪育种有限公司	唐山市	唐山市	牲猪生产销售	100.00%		现金
淮北骆驼神华饲料有限公司	淮北市	淮北市	饲料生产销售	60.00%		现金
荆州美神种猪育种有限公司	荆州市	荆州市	牲猪生产销售	100.00%		现金
株洲唐人神皇图岭生态养殖有限公司	株洲市	株洲市	牲猪生产销售	99.91%		现金
衡阳美神种猪育种有限公司	衡阳市	衡阳市	牲猪生产销售	100.00%		现金
贵州美神种猪育种有限公司	贵阳市	贵阳市	牲猪生产销售	100.00%		现金

种有限公司						
玉林湘大骆驼饲料有限公司	玉林市	玉林市	饲料生产销售	100.00%		现金
邵阳美神种猪育种有限公司	邵阳市	邵阳市	牲猪生产销售	100.00%		现金
驻马店美神种猪育种有限公司	驻马店	驻马店	牲猪生产销售	100.00%		现金
安徽骆驼饲料有限公司	寿县	寿县	饲料生产销售	100.00%		现金
美神国际（美国）种猪有限公司	美国	美国	种猪研发、生产、销售、服务	51.00%		现金
肇庆湘大骆驼饲料有限公司	肇庆	肇庆	饲料生产销售	12.92%	87.08%	现金
湘潭湘大骆驼饲料有限公司	湘潭	湘潭	饲料生产销售	100.00%		现金
茂名湘大骆驼饲料有限公司	茂名	茂名	饲料生产销售	100.00%		现金
唐人神（香港）国际投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		现金
株洲唐人神油脂有限公司	株洲	株洲	生产、销售食用植物油	100.00%		现金
株洲大生冷藏有限公司	株洲	株洲	冷藏服务		100.00%	现金
山东和美集团有限公司	惠民	惠民	肉鸭养殖饲料；加工、销售；	40.00%		现金
浏阳美神农牧有限公司	浏阳	浏阳	牲畜批发；收购农副产品		70.00%	现金
醴陵美神农牧有限公司	醴陵	醴陵	生态农业、养殖业、种植业	65.69%	4.29%	现金

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

根据唐人神与西藏和牧投资咨询有限公司签订的《股权转让协议》及山东和美公司章程约定，山东和美董事会由五名董事组成，其中唐人神委派三名，董事长由唐人神委派的董事担任，公司重大事项须经二分之一以上董事表决通过，表明唐人神实际控制了山东和美的董事会且董事会能够决定公司的重大事项，因此唐人神对山东和美具有实质控制权，从而在2014年1月将山东和美及其下属滨州和美绿色畜牧有限公司、滨州和美饲料有限公司等28家子公司纳入了合并范围。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
山东和美集团有限公司	60.00%	30,703,649.87		24,868,174.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
山东和美集团有限公司	513,027,208.91	320,777,788.36	833,804,997.27	353,725,538.68	8,368,500.00	362,094,038.68	437,189,640.09	313,052,628.80	750,242,268.89	324,492,060.08	5,212,000.00	329,704,060.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
山东和美集团有限公司	2,012,497,182.73	51,172,749.79	51,172,749.79	-624,449.94	1,844,715,650.63	48,607,268.49	48,607,268.49	10,013,847.96

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1.青岛神丰牧业有限公司	胶州市	胶州市	饲料生产	37.50%		权益法
2.辽宁曙光农牧集团有限公司	铁岭市	铁岭市	食品加工业	24.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	青岛神丰牧业有限公司	辽宁曙光农牧集团有限公司	青岛神丰牧业有限公司	辽宁曙光农牧集团有限公司
流动资产	44,074,052.59	287,715,031.04	51,320,413.46	353,864,449.40
非流动资产	13,646,041.68	773,089,454.65	14,500,507.37	797,689,506.01
资产合计	57,720,094.27	1,060,804,485.69	65,820,920.83	1,151,553,955.41

流动负债	14,710,288.64	735,618,823.55	13,999,584.17	863,691,836.12
非流动负债		21,161,300.00	0.00	
负债合计	14,710,288.64	756,780,123.55	13,999,584.17	863,691,836.12
归属于母公司股东权益	43,009,805.63	304,024,362.14	51,821,336.66	287,862,119.29
按持股比例计算的净资产份额	16,128,677.11	72,965,846.91	19,433,001.25	69,086,908.63
对联营企业权益投资的账面价值	16,129,013.50	62,049,967.66	19,433,001.25	69,531,658.01
营业收入	85,017,154.32	793,033,472.30	92,715,994.49	1,509,236,522.50
净利润	1,189,366.00	-24,820,587.37	1,910,945.86	-85,392,243.06
综合收益总额	1,189,366.00	-24,820,587.37	1,910,945.86	-85,392,243.06
本年度收到的来自联营企业的股利	3,750,000.00			

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收票据

本公司的应收票据主要系应收银行承兑汇票，公司对银行承兑票据严格管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2016 年 6 月 30 日，本公司应收账款 32.96% (2015 年 12 月 31 日：25.86%) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系备用金、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用票据结算、银行借款等融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2016年6月30日，本公司银行借款人民币396,500,000.00元(2015年12月31日：人民币517,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。对于外币资产，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

(四) 资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括银行存款、短期借款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行股份或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2016年6月30日，本公司的资产负债比率为30.26%（2015年12月31日：32.8%）

十一、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

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,372,247.20			1,372,247.20
（3）衍生金融资产	1,372,247.20			1,372,247.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其

他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南唐人神控股投资股份有限公司	湖南省株洲市	对农业、商贸连锁业、肉类加工、旅游业、教育产业的投资及投资咨询；饲料、肉类原料贸易。	3,963.2929 万元	23.70%	23.70%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是陶一山。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
1.青岛神丰牧业有限公司	联营企业
2.辽宁曙光农牧集团有限公司	联营企业

其他说明

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
一、联营企业					
1.青岛神丰牧业有限公司	有限公司(中外合资)	青岛	郭拥华	饲料生产、销售	121万美元
2.辽宁曙光农牧集团 有限公司	有限公司	昌图县	宋立新	屠宰、食品加工	15,000万元
被投资单位名称	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、联营企业					
1.青岛神丰牧业有限公司	37.50	37.50	联营企业	77681358-6	
2.辽宁曙光农牧集团有限公司	24	24	联营企业	77461311-8	

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
辽宁曙光农牧集团农安牧业有限公司	联营公司的子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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
预付账款	辽宁曙光农牧集团	6,000,000.00		6,000,000.00	

	农安牧业有限公司				
其他应收款	辽宁曙光农牧集团 农安牧业有限公司	755,644.29	37,782.21	755,644.29	37,782.21
		6,755,644.29	37,782.21	6,755,644.29	37,782.21

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	辽宁曙光农牧集团有限公司	0.00	25,920.68

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	12,659,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	6.45 元、7.86 元/2 年

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

由于未满足行权条件，本公司第二期、第三期、第四期股票期权已自动失效。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据本公司2012年4月19日与美国华特希尔公司签署的《湖南美神工作会议备忘录》，约定当湖南美神育种有限公司全年利润超过10,000,000元人民币时，美国华特希尔公司分享此利润的32%（作为提供技术服务的报酬）。若全年利润低于或等于10,000,000元人民币，华特希尔将分享从湖南美神育种有限公司卖种猪优先价值的32%（作为提供技术服务的报酬）。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止本报告期末，本公司无需披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2016年4月27日，收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2016年4月27日召开的2016年第29次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项未获得通过。

2、2016年2月29日，本公司第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，本公司以自有资金 5,000 万元人民币投资设立全资子公司深圳前海唐人神投资有限公司（以下简称“前海唐人神”）。现前海唐人神注册登记已完成，2016年3月23日获得深圳市市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册号：440301115423739。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以管理要求为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内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）企业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）企业能够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。

本公司报告分部包括：

- （1）饲料分部，生产及销售饲料；
- （2）肉类分部，生产及销售肉类制品；
- （3）动物保健品分部，生产及销售动物保健品；
- （4）牲猪分部，饲养及销售牲猪。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,212,510.62	100.00%	111,425.53	5.04%	2,101,085.09	142,041.17	100.00%	7,902.06	5.56%	134,139.11
合计	2,212,510.62	100.00%	111,425.53	5.04%	2,101,085.09	142,041.17	100.00%	7,902.06	5.56%	134,139.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,208,510.62	110,425.53	5.00%
2 至 3 年	4,000.00	1,000.00	25.00%
合计	2,212,510.62	111,425.53	5.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 103,523.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

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
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户	金额
客户1	139,820.00
客户2	137,609.00
客户3	107,964.00
客户4	79,631.00
客户5	68,995.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	893,794,154.21	99.94%	9,176,342.64	1.03%	884,617,811.57	897,851,828.46	99.94%	8,237,869.65	0.92%	889,613,958.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	504,000.75	0.06%	504,000.75	100.00%		504,000.75	0.06%	504,000.75	100.00%	0.00
合计	894,298,154.96	100.00%	9,680,343.39	1.08%	884,617,811.57	898,355,829.21	100.00%	8,741,870.40	0.97%	889,613,958.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	59,393,923.80	2,969,696.19	5.00%
1 至 2 年	864,361.10	86,436.11	10.00%
2 至 3 年	1,443,317.00	360,829.25	25.00%
3 至 4 年	351,911.78	140,764.71	40.00%
4 至 5 年	611,000.00	244,400.00	40.00%
5 年以上	5,374,216.38	5,374,216.38	100.00%
合计	68,038,730.06	9,176,342.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938,472.99 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金及备用金	71,621.00	7,471.00
应收代垫款		

应收关联方款项	847,071,910.55	848,582,558.40
非关联单位往来款项	38,465,365.53	42,066,550.70
应收押金	4,350.00	53,000.00
个人往来	5,334,407.79	4,215,103.08
其他	3,350,500.09	3,431,146.03
合计	894,298,154.96	898,355,829.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北美神种猪育种有限公司	内部往来代垫款	122,990,271.00	1 年以内	14.89%	
湖南美神育种有限公司	内部往来代垫款	103,218,157.67	1 年以内	12.50%	
湖南唐人神肉制品有限公司	内部往来代垫款	50,768,356.62	1 年以内	6.15%	
荆州美神种猪育种有限公司	内部往来代垫款	56,559,387.51	1 年以内	6.85%	
永州美神种猪育种有限公司	内部往来代垫款	55,430,567.32	1 年以内	6.71%	
合计	--	388,966,740.12	--	47.10%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	1,951,536,716.58	900,000.00	1,950,636,716.58	1,741,536,716.58	900,000.00	1,740,636,716.58
对联营、合营企业投资	78,178,981.16		78,178,981.16	87,439,909.88		87,439,909.88
合计	2,029,715,697.74	900,000.00	2,028,815,697.74	1,828,976,626.46	900,000.00	1,828,076,626.46

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长沙湘大骆驼饲料有限公司	14,860,500.00			14,860,500.00		
怀化饲料骆驼饲料有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00		
常德湘大骆驼饲料有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
邵阳湘大骆驼饲料有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
益阳湘大骆驼饲料有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00		
永州湘大骆驼饲料有限公司	84,920,100.00			84,920,100.00		
郴州湘大骆驼饲料有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
沈阳湘大骆驼饲料有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
三河湘大骆驼饲料有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
中原湘大骆驼饲料有限公司	15,863,663.63			15,863,663.63		
合肥湘大骆驼饲料有限公司	12,490,413.42			12,490,413.42		
昆明湘大骆驼饲料有限公司	10,800,000.00			10,800,000.00		
成都湘大骆驼饲料有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00		

陕西湘大骆驼饲料有限公司	10,080,000.00			10,080,000.00		
贵州湘大骆驼饲料有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
南宁湘大骆驼饲料有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
广东湘大骆驼饲料有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
周口湘大骆驼饲料有限公司	8,850,000.00			8,850,000.00		
荆州湘大骆驼饲料有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
武汉湘大骆驼饲料有限公司	57,800,000.00			57,800,000.00		
徐州湘大骆驼饲料有限公司	4,680,000.00			4,680,000.00		
赣州湘大骆驼饲料有限公司	3,240,000.00			3,240,000.00		
岳阳湘大骆驼饲料有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
福建湘大骆驼饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河北湘大骆驼饲料有限公司	61,927,400.00			61,927,400.00		
湖南湘大兽药有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海新杨兽药有限公司	6,556,143.24			6,556,143.24		
湖南唐人神肉制品有限公司	125,434,026.29			125,434,026.29		
上海唐人神肉制品有限公司	7,079,800.00			7,079,800.00		
湖南唐人神西式肉制品有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
湖南美神育种有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
株洲美神种猪育种有限公司	50,048,500.00			50,048,500.00		

株洲唐人神生态农业科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
株洲唐人神商贸有限公司	900,000.00			900,000.00		900,000.00
上海湘大贸易有限公司	100,000.00			100,000.00		
湖南大农担保有限公司	95,000,000.00	200,000,000.00		295,000,000.00		
玉林湘大骆驼饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽骆驼饲料有限公司	94,505,900.00			94,505,900.00		
淮北湘大骆驼饲料有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
娄底湘大骆驼饲料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
永州美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
株洲唐人神皇图岭生态养殖有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
河北美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
荆州美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
衡阳美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
邵阳美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
驻马店美神育种有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
株洲唐人神油脂有限公司	13,260,000.00			13,260,000.00		
唐人神（香港）国际投资有限公司	53,940,470.00			53,940,470.00		
肇庆湘大骆驼饲	5,000,000.00			5,000,000.00		

料有限公司						
湘潭湘大骆驼饲料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
茂名湘大骆驼饲料有限公司	97,633,800.00			97,633,800.00		
山东和美集团有限公司	486,000,000.00			486,000,000.00		
醴陵美神农牧有限公司	26,006,000.00	10,000,000.00		36,006,000.00		
合计	1,741,536,716.58	210,000,000.00	0.00	1,951,536,716.58	0.00	900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
青岛神丰 牧业有限 公司	19,433,00 1.25			446,012.2 5			3,750,000 .00			16,129,01 3.50	
辽宁曙光 农牧集团 有限公司	68,006,90 8.63			-5,956,94 0.97						62,049,96 7.66	
小计	87,439,90 9.88			-5,510,92 8.72			3,750,000 .00			78,178,98 1.16	
合计	87,439,90 9.88			-5,510,92 8.72			3,750,000 .00			78,178,98 1.16	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	530,850,821.91	431,280,576.72	565,124,374.50	478,456,360.12

其他业务	60,480,860.21	48,088,365.84	55,504,827.55	50,814,077.92
合计	591,331,682.12	479,368,942.56	620,629,202.05	529,270,438.04

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,762,367.78	43,526,479.52
权益法核算的长期股权投资收益	-5,510,928.72	-19,777,533.63
合计	46,251,439.06	23,748,945.89

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,282,747.35	
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）	4,851,610.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,525,731.38	
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	-137,960.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	92,118.84	
减：所得税影响额	1,095,881.24	
少数股东权益影响额	141,416.39	
合计	4,811,455.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.1351	0.1351
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.1254	0.1254

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

唐人神集团股份有限公司
二〇一六年八月二十四日