

唐人神集团股份有限公司

TANGRENSHEN GROUP CO., LTD

2011年

半年度报告全文

股票代码：002567

股票简称：唐人神

披露日期：2011 年 7 月 19 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 上市公司基本情况.....	4
第三节 股本变动及股东情况.....	6
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五节 董事会报告.....	10
第六节 重要事项.....	15
第七节 财务报告.....	22
第八节 其他报送数据.....	96
第九节 备查文件.....	111

第一节 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 本半年度报告经公司第五届董事会第十五次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人陶一山、主管会计工作负责人孙双胜及会计机构负责人(会计主管人员)陈念红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

2.1.1 公司中文名称：唐人神集团股份有限公司

公司中文名称缩写：唐人神

公司英文名称：TANGRENSHEN GROUP CO., LTD

2.1.2 公司法定代表人：陶一山

2.1.3 公司联系人和联系方式：

股票简称	唐人神
股票代码	002567
上市证券交易所	深圳证券交易所
	董事会秘书
姓名	刘湘之
联系地址	湖南省株洲市国家高新技术产业开发区栗雨工业园
电话	0731-28591085, 0731-28591237
传真	0731-28591237
电子信箱	TRS@tangrenshen.com.cn

2.1.4 公司注册地址：湖南省株洲市国家高新技术产业开发区栗雨工业园

公司办公地址：湖南省株洲市国家高新技术产业开发区栗雨工业园

邮政编码：412007

公司网址：www.tangrenshen.com.cn

2.1.5 公司信息披露报纸：证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报

刊登 2011 年半年度报告的网站：巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)

本公司 2011 年半年度报告全文备置地点：公司证券部办公室

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,935,661,217.67	1,450,969,887.41	33.40%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,426,336,583.29	520,629,041.78	173.96%
股本 (股)	138,000,000.00	103,000,000.00	33.98%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.34	5.05	104.75%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	2,207,066,209.22	1,996,202,231.99	10.56%
营业利润 (元)	35,470,957.69	32,762,335.19	8.27%
利润总额 (元)	38,598,268.76	32,767,578.11	17.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	29,779,452.71	23,669,578.29	25.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	26,971,078.76	23,655,689.06	14.02%
基本每股收益 (元/股)	0.22	0.23	-4.35%
稀释每股收益 (元/股)	0.22	0.23	-4.35%
加权平均净资产收益率 (%)	2.09%	4.55%	-2.46%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.89%	4.54%	-2.65%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-23,959,714.28	66,924,933.46	-135.80%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.17	0.65	-126.15%

2.2.2 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	0.00	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,800,353.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326,957.27	
少数股东权益影响额	-125,618.67	
所得税影响额	-193,318.45	
合计	2,808,373.95	-

第三节 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

唐人神集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 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《关于核准唐人神集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于 2011 年 3 月 16 日采用网下向询价对象配售（下称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（下称“网上发行”）相结合的方式，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,500 万股，每股面值 1.00 元，发行价格为 27 元/股。公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由 10,300 万股增加到 13,800 万股，其中，无限售条件的股份数为 2,800 万股，自 2011 年 3 月 25 日起上市交易，向网下配售的 700 万股限售三个月，已于 2011 年 6 月 27 日上市交易，其余为首次公开发行前已发行股份。

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	103,000,000	100.00%						103,000,000	74.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股	23,997,100	23.30%						23,997,100	17.39%
3、其他内资持股	50,860,900	49.38%						50,860,900	36.86%
其中：境内非国有法人持股	50,860,900	49.38%						50,860,900	36.86%
境内自然人持股									
4、外资持股	28,142,000	27.32%						28,142,000	20.39%
其中：境外法人持股	28,142,000	27.32%						28,142,000	20.39%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.36%
1、人民币普通股			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.36%
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	103,000,000	100.00%	35,000,000				35,000,000	138,000,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

截止 2011 年 6 月 30 日，股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数		22,943			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
株洲成业投资股份有限公司	境内非国有法人	24.73%	34,122,900	34,122,900	10,000,000
大生行饲料有限公司	境外法人	20.39%	28,142,000	28,142,000	0
湖南湘投高科技创业投资有限公司	国有法人	14.04%	19,372,100	19,372,100	0
上海盛万投资有限公司	境内非国有法人	4.35%	6,000,000	6,000,000	0
长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.62%	5,000,000	5,000,000	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.54%	3,500,000	3,500,000	0
深圳市海恒投资有限公司	境内非国有法人	2.30%	3,170,000	3,170,000	0
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.09%	1,500,000	1,500,000	0
湖南金中科技开发有限公司	境内非国有法人	0.77%	1,068,000	1,068,000	0
中国电力财务有限公司	国家	0.51%	700,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国电力财务有限公司	700,000		人民币普通股		
国都证券有限责任公司	700,000		人民币普通股		
中原信托有限公司	700,000		人民币普通股		
百瑞信托有限责任公司	700,000		人民币普通股		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第九期集合资金信托基	700,000		人民币普通股		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第七期集合资金信托	700,000		人民币普通股		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第六期集合资金信托	700,000		人民币普通股		
云南国际信托有限公司—云信成长 2007-2 第二期集合资金信托	700,000		人民币普通股		
中国农业银行—大成景丰分级债券型证券投资基金	500,000		人民币普通股		
马姗姗	399,879		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	株洲成业投资股份有限公司与公司其余前十名股东之间不存在关联关系或属于一致行动人，公司未知前 10 名无限售条件股东间之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变				

动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为株洲成业投资股份有限公司，公司实际控制人为公司董事长兼总经理陶一山先生，报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票无变动的情况。

4.2 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

第五节 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
饲料产业	195,203.86	180,596.23	7.48%	11.49%	12.12%	-0.52%
肉类产业	21,225.48	18,531.43	12.69%	-7.40%	-4.55%	-2.60%
动保业	1,744.24	1,475.36	15.42%	254.01%	260.33%	-1.48%
猪种苗产业	2,533.04	1,145.30	54.79%	207.78%	177.75%	4.89%
合计	220,706.62	201,748.33	8.59%	10.72%	11.27%	-0.45%
主营业务分产品情况						
饲料产品	195,203.86	180,596.23	7.48%	11.49%	12.12%	-0.52%
肉类产品	21,225.48	18,531.43	12.69%	-7.40%	-4.55%	-2.60%
动物保健品	1,744.24	1,475.36	15.42%	254.01%	260.33%	-1.48%
猪种苗	2,533.04	1,145.30	54.79%	207.78%	177.75%	4.89%
合计	220,706.62	201,748.33	8.59%	10.72%	11.27%	-0.45%

5.2 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中	137,900.82	4.47%
华东	27,580.17	12.04%
西南	20,865.81	0.92%
华南	17,445.09	23.19%
华北	16,914.73	95.05%
合计	220,706.62	10.31%

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内无重大变化

5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

报告期内无重大变化

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

报告期内无重大变化

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		87,592.81		本报告期投入募集资金总额		10,273.71				
报告期内变更用途的募集资金总额		8,780.00		已累计投入募集资金总额		10,273.71				
累计变更用途的募集资金总额		8,780.00		已累计投入募集资金总额		10,273.71				
累计变更用途的募集资金总额比例		10.02%		已累计投入募集资金总额		10,273.71				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
株洲年产 36 万吨全价配合饲料生产线项目	是	8,440.00	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	是
邳州年产 18 万吨配合饲料项目	否	5,228.73	5,228.73	1,913.54	1,913.54	36.60%	2011 年 08 月 31 日	0.00	否	否
成都年产 18 万吨配合饲料项目	是	5,532.77	0.00	0.00	0.00	0.00%		0.00	否	是
永州年产 30 万吨畜禽饲料生产线项目	否	7,504.01	7,504.01	2,756.55	2,756.55	36.73%	2011 年 08 月 31 日	0.00	否	否
肉品市场网络及物流体系建设项目	否	3,612.00	3,612.00	0.00	0.00	0.00%	2012 年 06 月 30 日	0.00	否	否
年产 3 万头原种猪扩繁场建设项目	否	4,104.85	4,104.85	2,720.18	2,720.18	66.27%	2011 年 09 月 30 日	0.00	否	否
岳阳年产 18 万吨配合饲料项目	是	0.00	4,000.00	1,102.20	1,102.20	27.56%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	否
武汉年产 18 万吨水产饲料生产线项目	是	0.00	4,780.00	1,781.24	1,781.24	37.26%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	否
其他(暂时未确定投资方向的募集资金)	是	0.00	5,192.77	0.00	0.00	0.00%		0.00	不适用	是
承诺投资项目小计	-	34,422.36	34,422.36	10,273.71	10,273.71	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	51,700.00	51,700.00	51,700.00	51,700.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	1,470.48	1,470.48	1,470.48	1,470.48	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	53,170.48	53,170.48	53,170.48	53,170.48	-	-	0.00	-	-
合计	-	87,592.84	87,592.84	63,444.19	63,444.19	-	-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	本公司于 2011 年 3 月 16 日首次向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 3500 万股, 2011 年 3 月 21 日收到募集资金。目前募投项目正在建设中。
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内不存在此情况
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 根据第五届董事会第九次会议决议, 已从超募资金中使用 51700 万元归还银行贷款, 用于补充永久性流动资金 14704788.8 元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 1、将原计划“株洲年产 36 万吨全价配合饲料生产线项目”的建设地点从株洲变更为武汉; 2、将原计划“成都年产 18 万吨配合饲料项目”的建设地点从成都变更为岳阳。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 1、将原计划用于“株洲年产 36 万吨全价配合饲料生产线项目”的募集资金 8,439.97 万元, 转用于实施建设“武汉年产 18 万吨水产饲料生产线项目”, 该项目拟投资 4,780 万元, 剩余募集资金 3,659.97 万元。 2、将原计划用于“成都年产 18 万吨配合饲料项目”的募集资金 5,532.77 万元, 转用于实施建设“岳阳年产 18 万吨配合饲料项目”, 该项目拟投资 4,000 万元, 剩余募集资金 1,532.77 万元。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 适用: 募集资金投资项目预先已投入并置换资金的实际金额为 59063665.9 元, 其中: 1、邳州年产 18 万吨配合饲料项目置换 14229492.24 元, 2、永州年产 30 万吨畜禽饲料生产线项目置换 19946366.49 元, 3、年产 3 万头原种猪扩繁场建设项目置换 24887807.17 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据第五届董事会第十四次会议决议, 用闲置募集资金暂时补充流动资金 87,355,000 元, 截止到报告期末已实际补充流动资金 50,000,000 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 适用, 募投项目尚未全面完工
尚未使用的募集资金用途及去向	按计划项目使用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内涉及公司募集资金相关信息的披露及时、真实、准确、完整, 未发生募集资金管理违规的情形

5.6.2 变更募集资金投资项目情况表

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
岳阳年产 18 万吨配合饲料项目	成都年产 18 万吨配合饲料项目	4,000.00	1,102.20	1,102.20	27.56%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否
武汉年产 18 万吨水产饲料生产线项目	株洲年产 36 万吨全价配合饲料生产线项目	4,780.00	1,781.24	1,781.24	37.26%	2011 年 12 月 31 日	0.00	不适用	否

合计	-	8,780.00	2,883.44	2,883.44	-	-	0.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因</p> <p>鉴于公司近年来鱼料产品发展势头较快，2010 年的销量比 2009 年增长 20%，利润增长达 50%，且武汉为湖北的中心区域，市场辐射能力强，是鱼料和猪料的主销区域；岳阳为洞庭鱼米之乡，其养殖水面面积占据整个湖南淡水养殖面积的 40%，市场潜力巨大，未来鱼料和猪料产品市场前景看好。根据上述市场变化情况，同时考虑到公司饲料板块和生猪产业链的区域战略布局，为提高募集资金使用效率，加快公司主业的发展；为此公司变更募集资金投资项目，此次变更募集资金投资的新项目定位以鱼料产品为主，猪料产品为辅。</p> <p>二、决策程序</p> <p>(一) 武汉年产 18 万吨水产饲料生产线项目</p> <p>1、项目批准情况</p> <p>A、2010 年 7 月 13 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于投资设立武汉湘大饲料有限公司的决议》。</p> <p>B、2010 年 9 月 20 日，武汉市东西湖区发展和改革委员会下发《区发改委关于武汉湘大饲料有限公司年产 18 万吨水产饲料生产线项目核准的通知》（东发改（基）[2010]86 号），同意核准该项目。</p> <p>(二) 岳阳年产 18 万吨配合饲料项目</p> <p>1、项目批准情况</p> <p>A、2010 年 11 月 18 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于投资设立岳阳骆驼饲料有限公司的决议》。</p> <p>B、2011 年 4 月 2 日，岳阳县发展和改革局下发《关于岳阳骆驼饲料有限公司年产 18 万吨水产饲料生产线项目备案的通知》（岳县发改[2011]33 号），同意核准该项目。</p> <p>三、信息披露情况</p> <p>上述两变更项目，已于 2011 年 5 月 5 日在指定网站披露，公告名称为《关于变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2011-021）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	已达到								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

5.7 董事会下半年的经营计划

下半年公司将围绕战略目标，一是继续坚持“强增长、强盈利、强产业链打造、调整增长方式”的“三强一调”的经营方针，在调整增长方式上，通过调整顾客结构、调整产品结

构、调整毛利水平、调整激励方案、调整工作方式等措施确保实现强增长与强盈利，二是加强营运，强化营运效果，确保战略目标达成。三是加强产品研发，通过优化配方试验、原料梯度试验、新原料新产品推广，不断提高产品性价比和毛利水平。四是加强项目建设，按计划在养殖旺区和原料玉米带兴建种猪场和饲料厂，通过项目建设提升产能、抢占市场、促进发展。五是推进生猪产业链一体化建设工程，建立肉品安全放心双追溯体系；一方面通过为终端养殖户提供种苗、饲料、防疫等服务，使养殖户每头猪增加一定数量的利润；另一方面通过实施生猪全程双追溯系统，加强生猪基地建设，促进公司对规模猪场饲料销售同时确保肉品品质安全，最终实现集团产业链经营的系统拉动力。六是加强终端建设，建立营销快速上量模式；肉品一方面要与各大超市建立战略合作关系，通过邀请客户参观、体验品尝、现场沟通、主动为客户创造价值，以争取客户的支持；另一方面要迅速建立自己的零售终端，包括连锁店、农贸专卖店、酒店院校厂矿食堂等大客户，尤其是社区连锁店，要迅速通过品牌溢价形成营运、盈利模式，建立强大的冷链物流体系，实现销售快速增长。

5.8 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长变动幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	0.00%	~~	30.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	49,795,690.14		
业绩变动的原因说明	1、2011 年三季度生猪存栏量减少或养殖行业疫情风险有可能导致业绩下滑。 2、公司“强增长、强盈利、强产业链打造、调整增长方式”的“三强一调”的经营方针有望取得进一步的成果，从而导致业绩增长。			

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

第六节 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南农业担保有限公司	2011年5月3日公告编号2011-022	10,000.00	2011年05月17日	70.00	连带责任保证	2011.5.17-2012.5.16	否	否
湖南农业担保有限公司	2011年5月3日公告编号2011-022	10,000.00	2011年07月01日	70.00	连带责任保证	2011.07.01-2012.06.30	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			10,000.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				140.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			10,000.00	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				140.00
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保，未公告	2,500.00	2010年06月30日	2,500.00	连带责任保证	2010.6.30-2013.6.29	是	是
湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保，未公告	3,500.00	2010年06月30日	3,500.00	连带责任保证	2010.6.30-2013.6.29	是	是
湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保，未公告	3,500.00	2011年03月15日	3,500.00	连带责任保证	2011.3.15-2012.3.14	是	是
湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保，未公告	2,000.00	2011年01月20日	2,000.00	连带责任保证	2011.1.20-2012.1.19	是	是
湖南唐人神育种有限公司	上市前担保，未公告	1,600.00	2010年10月02日	1,600.00	连带责任保证	2010.10.2-2011.10.2	是	是

湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保, 未公告	2,000.00	2010年06月12日	2,000.00	连带责任保证	2010.6.12-2011.6.11	是	是
湖南唐人神肉制品有限公司	上市前担保, 未公告	2,000.00	2011年01月24日	2,000.00	连带责任保证	2011.1.24-2012.1.23	是	是
湖南美神育种有限公司	上市前担保, 未公告	500.00	2010年02月25日	500.00	连带责任保证	2010.2.25-2011.2.24	是	是
湖南唐人神西式肉制品有限公司	上市前担保, 未公告	3,000.00	2008年12月31日	3,000.00	连带责任保证	2008.12.31-2013.12.30	是	是
湖南唐人神生鲜肉类有限公司	上市前担保, 未公告	3,000.00	2008年12月31日	3,000.00	连带责任保证	2008.12.31-2013.12.30	是	是
成都湘大骆驼饲料有限公司	上市前担保, 未公告	800.00	2010年10月28日	800.00	连带责任保证	2010.10.28-2011.10.27	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			7,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			24,400.00	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			24,400.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0.00	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			17,500.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			24,540.00	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			34,400.00	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			140.00	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.10%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

6.5.3 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

6.5.4 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5%以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项：

1、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：

公司控股股东株洲成业、大生行、实际控制人陶一山及其儿子陶业承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

公司其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

除此之外，高级管理人员郭拥华、刘大建、孙双胜、刘湘之以及监事刘宏、邓祥建、杨卫红承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；除前述锁定期外，陶一山、郭拥华、刘大建、孙双胜、刘湘之、刘宏、邓祥建及杨卫红承诺在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。在向证券交易所申报离任六个月后的十二个月内转让发行人股份占其直接或间接持有发行人股份总数的比例不得超过 50%。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

2、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东株洲成业投资股份有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：

(1) 除持有唐人神集团股份有限公司的股份外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除唐人神集团股份有限公司的子公司）；除控制唐人神集团股份有限公司

及其子公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织。(2) 作为唐人神集团股份有限公司控股股东期间，保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与唐人神集团股份有限公司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与唐人神集团股份有限公司现从事的业务有竞争的业务。(3) 作为唐人神集团股份有限公司控股股东期间，无论任何原因，若本公司及附属企业未来经营的业务与唐人神集团股份有限公司前述业务存在竞争，本公司同意将根据唐人神集团股份有限公司的要求，由唐人神集团股份有限公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本公司的附属企业向唐人神集团股份有限公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本公司或附属公司的业务进行调整以避免与唐人神集团股份有限公司存在同业竞争。(4) 如果本公司违反上述声明与承诺并造成唐人神集团股份有限公司经济损失的，本公司将赔偿唐人神集团股份有限公司因此受到的全部损失。

公司的实际控制人陶一山出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：(1) 除持有湖南山业投资咨询有限公司的股权，并通过湖南山业投资咨询有限公司持有株洲成业投资股份有限公司的股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益（除唐人神集团股份有限公司及其子公司）；除控制唐人神集团股份有限公司及其子公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与唐人神集团股份有限公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；未以任何其他方式直接或间接从事与唐人神集团股份有限公司相竞争的业务。(2) 作为唐人神集团股份有限公司的实际控制人期间，不会以任何形式从事对唐人神集团股份有限公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与唐人神集团股份有限公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。(3) 作为唐人神集团股份有限公司的实际控制人期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与唐人神集团股份有限公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照唐人神集团股份有限公司的要求，将该等商业机会让与唐人神集团股份有限公司，由唐人神集团股份有限公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与唐人神集团股份有限公司存在同业竞争。(4) 如果本人违反上述声明与承诺并造成唐人神集团股份有限公司经济损失的，本人将赔偿唐人神集团股份有限公司因此受到的全部损失。

3、大生行饲料有限公司的专项承诺

公司的第二大股东大生行饲料有限公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）截至本承诺函出具之日，本公司除持有唐人神集团股份有限公司及其部分控股子公司、株洲大生贸易有限公司、香港大业投资有限公司的股权外，未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制香港大业投资有限公司外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织。（2）在本公司作为唐人神集团股份有限公司股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与唐人神集团股份有限公司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业（以下统称“附属企业”）亦不会经营与唐人神集团股份有限公司现从事的业务有竞争的业务。（3）在本公司作为唐人神集团股份有限公司股东期间，无论任何原因，若本公司及附属企业未来经营的业务与唐人神集团股份有限公司前述业务存在竞争，本公司同意将根据唐人神集团股份有限公司的要求，由唐人神集团股份有限公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，或通过合法途径促使本公司的附属企业向唐人神集团股份有限公司转让有关资产或股权，或通过其他公平、合理、合法的途径对本公司或附属公司的业务进行调整以避免与唐人神集团股份有限公司存在同业竞争。（4）如果本公司违反上述声明与承诺并造成唐人神集团股份有限公司经济损失的，本公司将赔偿唐人神集团股份有限公司因此受到的全部损失。

湖南唐人神肉制品有限公司（以下简称“湖南肉品”）为唐人神集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）与大生行饲料有限公司（以下简称“大生行”）于 1995 年 12 月 29 日共同投资设立的中外合资子公司。针对董事黄国盛、监事黄国民间接持有大生行股权，而大生行与公司合资设立湖南肉品的情况，为避免董事因存在竞业关系而损害上市公司利益，大生行出具承诺：

（1）合资子公司经营期满十年后根据公司的要求，无条件将所持合资子公司股权按市场公允价值转让给公司。

（2）在上述股权转让之前，大生行承诺在董事会和股东会行使表决权时，与公司保持一致。

大生行已履行此承诺：本公司已与大生行签订了《股权转让协议》，以人民币 1,484.7 万元的价格收购大生行所持湖南肉品 8.84% 的股权（对应的出资额为 735 万元）。

6.5.5 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的 2011 年半年度利润分配预案：公司合并报表期初未分配利润为 190,172,667.88 元，本期增加额为 29,779,452.71 元，期末未分配利润合计 219,952,120.59 元。母公司报表期初未分配利润为 144,800,974.70 元，本期增加额为 46,580,293.67 元，期末未分配利润合计 191,381,268.37 元。公司 2011 年半年度权益分配方案为：以截止 2011 年 6 月 30 日总股本 138,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.1 元人民币现金（含税）。本次股利分配后，母公司会计报表未分配利润余额为 162401268.37 元，结转以后年度分配。本次资本公积不转增股本。

6.5.6 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	0.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	0.00	0.00
小计	0.00	0.00
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	0.00	0.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	0.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
转为被套期项目初始确认金额的调整额		0.00
小计	0.00	0.00
4. 外币财务报表折算差额		0.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		0.00
小计		0.00
5. 其他		0.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		0.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		0.00
小计		0.00
合计	0.00	0.00

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 05 月 10	唐人神集团股份有限公司	实地调研	南方基金研究员	公司经营状况

日	司证券部总经理办公室			
2011年05月10日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	华夏联合证券研究员	公司经营状况
2011年05月10日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	中信建投证券有限责任公司研究发展部研究员	公司经营状况
2011年06月09日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	华夏基金管理有限公司投资研究部研究员	公司经营状况
2011年06月13日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	齐鲁证券有限公司研究员	公司经营状况
2011年06月17日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	财富证券有限责任公司研究员2人	公司经营状况
2011年06月21日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	泰康资产管理有限责任公司权益投资部研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	招商证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	华夏联合证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	长江证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	渤海证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	华泰长城期货有限公司研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	嘉实基金研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	兴业证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	国信证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	上海易正朗投资管理有限公司研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	兴业证券研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	信诚基金研究员	公司经营状况
2011年06月28日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	东玖投资（北京）有限公司研究员	公司经营状况
2011年06月29日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	国金证券研究员	公司经营状况
2011年06月29日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	东方证券研究员	公司经营状况
2011年06月30日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	长江证券研究员	公司经营状况
2011年06月30日	唐人神集团股份有限公司证券部总经理办公室	实地调研	华夏基金研究员	公司经营状况

第七节 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	274,415,668.32	106,288,770.48	124,350,379.77	92,557,035.94
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	1,331,300.00	0.00		
应收票据	911,341.35	200,000.00	1,419,913.00	
应收账款	35,103,417.49	1,552.87	39,419,146.91	91,917.50
预付款项	284,166,655.80	198,473,283.72	73,699,005.86	55,254,294.90
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	0.00	0.00		
应收股利	0.00	0.00		
其他应收款	27,865,548.33	395,737,689.48	28,034,934.97	228,231,097.28
买入返售金融资产				
存货	386,767,084.64	71,601,474.89	364,770,672.03	72,014,014.29
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00		
其他流动资产	1,339,935.03	1,419,039.83	2,076,648.61	1,653,706.25
流动资产合计	1,011,900,950.96	773,721,811.27	633,770,701.15	449,802,066.16
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	0.00	0.00		
持有至到期投资	0.00	0.00		
长期应收款	0.00	0.00		
长期股权投资	105,548,759.23	777,122,750.87	95,570,957.61	507,136,349.25
投资性房地产	0.00	0.00		
固定资产	510,829,377.38	99,527,553.72	495,902,462.99	103,617,763.32
在建工程	154,411,369.48	15,848,713.68	73,595,107.73	14,753,185.24
工程物资	0.00	0.00		

固定资产清理	0.00	0.00		
生产性生物资产	13,198,450.11	0.00	11,674,531.84	4,691.40
油气资产	0.00	0.00		
无形资产	121,526,423.89	25,514,607.84	121,922,026.03	25,524,308.71
开发支出	0.00	0.00		
商誉	0.00	0.00		
长期待摊费用	7,694,954.80	612,050.84	7,303,677.96	705,800.52
递延所得税资产	10,550,931.82	3,418,317.79	11,230,422.10	3,418,317.79
其他非流动资产	0.00	0.00		
非流动资产合计	923,760,266.71	922,043,994.74	817,199,186.26	655,160,416.23
资产总计	1,935,661,217.67	1,695,765,806.01	1,450,969,887.41	1,104,962,482.39
流动负债：				
短期借款	0.00	0.00	387,024,081.85	325,024,081.85
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	0.00	0.00		
应付票据	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应付账款	177,150,718.94	36,214,087.23	160,414,078.36	51,014,876.81
预收款项	161,531,317.38	4,145,849.52	47,662,223.01	5,205,968.21
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,542,547.22	601,901.22	19,924,399.11	9,140,082.07
应交税费	3,309,844.43	-1,983,039.18	4,684,088.64	-384,763.83
应付利息	0.00	0.00	294,464.86	279,514.64
应付股利	6,480,447.21	270,296.48	4,816,928.72	270,296.48
其他应付款	77,673,143.02	248,699,782.90	91,605,746.06	205,855,255.79
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00		
其他流动负债	0.00	0.00		
流动负债合计	441,688,018.20	293,948,878.17	722,426,010.61	602,405,312.02
非流动负债：				
长期借款	0.00	0.00	143,000,000.00	23,000,000.00
应付债券	0.00	0.00		
长期应付款	0.00	0.00		
专项应付款	100,000.00	0.00	100,000.00	
预计负债	0.00	0.00		
递延所得税负债	0.00	0.00		
其他非流动负债	7,895,125.00	7,042,000.00	8,143,750.00	7,290,625.00
非流动负债合计	7,995,125.00	7,042,000.00	151,243,750.00	30,290,625.00

负债合计	449,683,143.20	300,990,878.17	873,669,760.61	632,695,937.02
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00	103,000,000.00	103,000,000.00
资本公积	985,423,921.83	982,433,118.60	144,495,833.03	141,505,029.80
减：库存股	0.00	0.00		
专项储备				
盈余公积	82,960,540.87	82,960,540.87	82,960,540.87	82,960,540.87
一般风险准备				
未分配利润	219,952,120.59	191,381,268.37	190,172,667.88	144,800,974.70
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,426,336,583.29	1,394,774,927.84	520,629,041.78	472,266,545.37
少数股东权益	59,641,491.18		56,671,085.02	
所有者权益合计	1,485,978,074.47	1,394,774,927.84	577,300,126.80	472,266,545.37
负债和所有者权益总计	1,935,661,217.67	1,695,765,806.01	1,450,969,887.41	1,104,962,482.39

7.2.2 利润表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,207,066,209.22	559,191,564.02	1,996,202,231.99	573,274,842.36
其中：营业收入	2,207,066,209.22	559,191,564.02	1,996,202,231.99	573,274,842.36
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,181,535,011.15	551,460,587.59	1,965,707,693.83	559,107,781.66
其中：营业成本	2,017,483,303.64	512,926,765.46	1,814,785,590.44	519,555,832.20
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	614,725.98	0.00	164,753.32	
销售费用	93,541,896.83	12,781,696.04	86,941,583.14	9,146,842.25
管理费用	60,407,243.68	19,843,767.13	50,439,729.42	21,721,541.95
财务费用	9,811,978.85	5,822,856.07	11,895,887.01	7,683,038.28
资产减值损失	-324,137.83	85,502.89	1,480,150.50	1,000,526.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,939,759.62	38,087,475.79	2,267,797.03	25,090,009.37

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,977,801.62	9,977,801.62	1,600,877.03	1,600,877.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,470,957.69	45,818,452.22	32,762,335.19	39,257,070.07
加：营业外收入	3,343,513.35	2,103,693.43	519,784.25	171,380.00
减：营业外支出	216,202.28	19,590.00	514,541.33	201,083.28
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00	239.76	83.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,598,268.76	47,902,555.65	32,767,578.11	39,227,366.79
减：所得税费用	6,072,477.81	1,322,261.98	7,958,566.21	1,860,033.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,525,790.95	46,580,293.67	24,809,011.90	37,367,332.88
归属于母公司所有者的净利润	29,779,452.71	46,580,293.67	23,669,578.29	37,367,332.88
少数股东损益	2,746,338.24		1,139,433.61	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22		0.23	
（二）稀释每股收益	0.22		0.23	
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	32,525,790.95	46,580,293.67	24,809,011.90	37,367,332.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	29,779,452.71	46,580,293.67	23,669,578.29	37,367,332.88
归属于少数股东的综合收益总额	2,746,338.24	0.00	1,139,433.61	0.00

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：46,580,293.67 元。

7.2.3 现金流量表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	2,423,869,809.09	558,097,401.61	2,092,989,282.71	563,636,231.32
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增				

加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	74,000.00	0.00	52,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	11,806,245.79	521,488,820.80	3,989,826.34	161,718,409.11
经营活动现金流入小计	2,435,750,054.88	1,079,586,222.41	2,097,031,109.05	725,354,640.43
购买商品、接受劳务支付的现金	2,254,349,069.35	690,385,584.50	1,856,019,233.03	593,107,007.83
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	103,613,839.15	24,134,849.05	85,010,979.25	18,289,988.68
支付的各项税费	21,606,328.96	4,186,004.75	19,689,617.20	3,341,229.95
支付其他与经营活动有关的现金	80,140,531.70	623,984,499.28	69,386,346.11	76,720,909.79
经营活动现金流出小计	2,459,709,769.16	1,342,690,937.58	2,030,106,175.59	691,459,136.25
经营活动产生的现金流量净额	-23,959,714.28	-263,104,715.17	66,924,933.46	33,895,504.18
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,238,394.00	28,109,674.17	747,980.00	23,037,314.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,751.00	0.00	1,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	910,000.00	
投资活动现金流入小计	1,413,145.00	28,109,674.17	2,659,380.00	24,037,314.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,637,254.18	4,000,203.40	61,495,233.63	11,720,289.50
投资支付的现金	0.00	260,008,600.00		18,000,000.00
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	0.00	0.00		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	67,300.00	67,300.00
投资活动现金流出小计	151,637,254.18	264,008,803.40	61,562,533.63	29,787,589.50
投资活动产生的现金	-150,224,109.18	-235,899,129.23	-58,903,153.63	-5,750,275.44

流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	891,190,000.00	891,190,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00			
取得借款收到的现金	155,000,000.00	80,000,000.00	298,826,534.23	240,826,534.23
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00		
筹资活动现金流入小计	1,046,190,000.00	971,190,000.00	298,826,534.23	240,826,534.23
偿还债务支付的现金	678,000,000.00	421,000,000.00	218,000,000.00	188,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,226,749.16	6,740,282.23	39,817,563.74	35,713,037.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,821,722.45			
支付其他与筹资活动有关的现金	28,314,138.83	28,314,138.83		
筹资活动现金流出小计	719,540,887.99	456,054,421.06	257,817,563.74	223,713,037.50
筹资活动产生的现金流量净额	326,649,112.01	515,135,578.94	41,008,970.49	17,113,496.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00			
五、现金及现金等价物净增加额	152,465,288.55	16,131,734.54	49,030,750.32	45,258,725.47
加：期初现金及现金等价物余额	120,150,379.77	88,357,035.94	92,163,112.85	45,963,304.29
六、期末现金及现金等价物余额	272,615,668.32	104,488,770.48	141,193,863.17	91,222,029.76

7.2.4 合并所有者权益变动表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	103,000,000.00	144,495,833.03	0.00		82,960,540.87		190,172,667.88		56,671,085.02	577,300,126.80	103,000,000.00	143,952,751.44			83,081,438.94		146,173,950.89		54,654,292.69	530,862,433.96
加：会计政策变更										0.00										0.00
前期差错更正										0.00										0.00
其他										0.00										0.00
二、本年初余额	103,000,000.00	144,495,833.03	0.00		82,960,540.87		190,172,667.88		56,671,085.02	577,300,126.80	103,000,000.00	143,952,751.44	0.00		83,081,438.94		146,173,950.89		54,654,292.69	530,862,433.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	35,000,000.00	840,928,088.80	0.00		0.00		29,779,452.71		2,970,406.16	908,677,947.67	0.00	543,081.59	0.00		-120,898.07		43,998,716.99		2,016,792.33	46,437,692.84
(一) 净利润							29,779,452.71		2,746,338.24	32,525,790.95							83,138,716.99		6,133,219.88	89,271,936.87
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00										
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00		0.00		29,779,452.71		2,746,338.24	32,525,790.95	0.00	0.00	0.00		0.00		83,138,716.99		6,133,219.88	89,271,936.87

							452.71		38.24	790.95						716.99		19.88	936.87
(三) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00	840,928,088.80	0.00		0.00		0.00		4,715,588.41	880,643,677.21	0.00	543,081.59	0.00		0.00	0.00		-969,757.72	-426,676.13
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	840,928,088.80							4,715,588.41	880,643,677.21									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00									0.00
3. 其他										0.00		543,081.59						-969,757.72	-426,676.13
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		-4,491,520.49	-4,491,520.49	0.00	0.00	0.00		-120,898.07	-39,140,000.00		-3,146,669.83	-42,407,567.90
1. 提取盈余公积										0.00					-120,898.07			120,898.07	0.00
2. 提取一般风险准备										0.00									0.00
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,491,520.49	-4,491,520.49						-39,140,000.00		-3,267,567.90	-42,407,567.90
4. 其他										0.00									0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00			0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										0.00									0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0.00									0.00

3. 盈余公积弥补亏损										0.00										0.00
4. 其他										0.00										0.00
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他																				
四、本期期末余额	138,000,000.00	985,423,921.83	0.00		82,960,540.87		219,952,120.59		59,641,491.18	1,485,978,074.47	103,000,000.00	144,495,833.03	0.00		82,960,540.87		190,172,667.88		56,671,085.02	577,300,126.80

7.2.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	103,000,000.00	141,505,029.80			82,960,540.87		144,800,974.70	472,266,545.37	103,000,000.00	141,505,029.80			82,960,540.87		117,139,701.65	444,605,272.32
加：会计政策变更								0.00								0.00
前期差错更正								0.00								0.00
其他								0.00								0.00
二、本年初余额	103,000,000.00	141,505,029.80	0.00		82,960,540.87	0.00	144,800,974.70	472,266,545.37	103,000,000.00	141,505,029.80	0.00		82,960,540.87		117,139,701.65	444,605,272.32

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00	840,928,088.80	0.00		0.00		46,580,293.67	922,508,382.47	0.00	0.00	0.00		0.00	27,661,273.05	27,661,273.05
（一）净利润							46,580,293.67	46,580,293.67						66,801,273.05	66,801,273.05
（二）其他综合收益	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00							
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00		0.00		46,580,293.67	46,580,293.67	0.00	0.00	0.00		0.00	66,801,273.05	66,801,273.05
（三）所有者投入和减少资本	35,000,000.00	840,928,088.80	0.00		0.00		0.00	875,928,088.80	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	35,000,000.00	840,928,088.80						875,928,088.80							0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00							0.00
3. 其他								0.00							0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	-39,140,000.00	-39,140,000.00
1. 提取盈余公积								0.00							0.00
2. 提取一般风险准备					0.00			0.00							0.00
3. 对所有者（或股东）的分配								0.00						-39,140,000.00	-39,140,000.00
4. 其他								0.00							0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本															0.00

(或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																0.00
3. 盈余公积弥补亏损																0.00
4. 其他																0.00
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	138,000,000.00	982,433,118.60	0.00		82,960,540.87		191,381,268.37	1,394,774,927.84	103,000,000.00	141,505,029.80	0.00		82,960,540.87		144,800,974.70	472,266,545.37

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的，说明有关内容、原因及影响数

适用 不适用

7.3.2 如果财务报表合并范围发生重大变化的，说明原因及影响数

2011 年新设子公司 3 家，分别为岳阳骆驼饲料有限公司、福建湘大骆驼饲料有限公司、岳阳美神种猪育种有限公司。

7.3.3 如果被出具非标准审计报告，列示涉及事项的有关附注

适用 不适用

唐人神集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 6 月 30 日

2011 年度 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

公司设立情况

唐人神集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“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。

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 - 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，总股本 5,340 万股，业经株洲会计师事务所株会（98）验字第 030 号验资报告验证。

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。增资业经湖南开元有限责任公司会计师事务所开元所（2003）外验字第 003 号验资报告验证。

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。增资业经湖南建业会计师事务所有限公司湘建会（2006）验字第 092 号验资报告验证。

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。增资业经天华中兴会计师事务所有限公司天华中兴审字(2008)第 127601B 号验资报告验证。

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《关于核准唐人神集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，于2011年3月16日采用网下向询价对象配售（下称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（下称“网上发行”）相结合的方式，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值1.00元，发行价格为27元/股。其中，网下配售700万股，占本次发行数量的20%，网上发行2,800万股，占本次发行数量的80%，2011年3月18日，公司《首次公开发行A股网下中签及配售结果公告》刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上（<http://www.cninfo.com.cn>）。2011年3月25日，本次公开发行中网上发行的2,800万股股票上市交易。

2011年6月13日，湖南省商务厅下发《湖南省商务厅关于同意唐人神集团股份有限公司增加注册资本、修改公司章程等事项的批复》（湘商外资[2011]97号），同意公司总股本由10300万股增加到13800万股，每股面值一元。增资业经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011年）第0022号验资报告验证。

经过历次股东变更，截至2011年6月30日止，公司注册资本为人民币13,800万元。公司股本结构如下：

股东名称	股本金额	持股比例%
株洲成业投资股份有限公司	34,122,900.00	24.73
大生行饲料有限公司	28,142,000.00	20.39
湖南湘投高科技创业投资有限公司	19,372,100.00	14.04
上海盛万投资有限公司	6,000,000.00	4.35
长沙兴创投资管理合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	3.62
全国社会保障基金理事会转持三户	3,500,000.00	2.54
深圳市海恒投资有限公司	3,170,000.00	2.30
深圳市南海成长创业投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000.00	1.09
湖南金中科技开发有限公司	1,068,000.00	0.77
中国肉类食品研究中心	669,653.00	0.49
中国农业大学	455,347.00	0.33
发行流通股	35,000,000.00	25.36
合计	138,000,000.00	100.00

法定代表人：陶一山。

所处行业：粮食及饲料加工行业。

经营范围：生产饲料、饲料添加剂；养殖畜禽种苗以及上述产品自销。

公司主要产品：饲料、肉制品、动物保健品、牲猪。

公司组织架构：

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，目前设饲料事业部、肉类事业部、行政事务中心、人力资源中心、财务信息中心、战略发展部、工程部、种苗中心、证券部、审计部等部门，拥有 40 家子公司。

二、公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体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”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合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。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司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

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，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转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，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。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。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，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其上述期间现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司自购买日至报告期末止的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其上述期间现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；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折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值）。但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认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。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

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。

单项金额重大的应收款项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）按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方应收款项组合	资产类型	以历史损失率为基础估计未来现金流量
上市费用	资产类型	上市后计入发行费用，无坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

11、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、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（生猪）。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原先已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(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，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
电子设备及其他	5-10	5	9.50-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产减值准备计提方法见附注二、25。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、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%
牲猪	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。

生产性生物资产计提资产减值方法见附注二、25。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

19、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。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（2）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条

件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，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。

24、经营租赁、融资租赁

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。

25、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的

资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

27、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。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期内未发生主要会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期内未发生主要会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

报告期内本公司及子公司湖南唐人神肉制品有限公司企业所得税适用税率为 15%；子公司湖南美神育种有限公司、湖南唐人神育种有限公司、岳阳美神育种有限公司免征企业所得税；认定为外商投资企业及西部地区子公司根据相关的税收政策享受西部大开发及外商投资企

业税收优惠；其他子公司所得税税率为 25%。

本公司及饲料行业的子公司免征增值税，取得一般纳税人资格的其他行业控股子公司分别适用 13%和 17%的增值税税率，小规模纳税人的其他行业控股子公司增值税税率为 3%。

2、优惠税负及批文

(1) 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，减按 15%征收企业所得税。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
长沙唐人神湘大骆驼饲料有限公司	长国税审字[2009]49 号	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年度减半征收
唐人神怀化湘大骆驼饲料有限公司	芷国税减免字（2008）第 18 号，芷国税减免字（2006）第 16 号	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年度减半征收；20%的利润需要按照原怀化湘大骆驼饲料有限公司的税务政策执行，怀化湘大骆驼饲料有限公司 2011 年度所得税率 25%
贵州湘大骆驼饲料有限公司	安市西区国税函发[2009]9 号	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年减半征收
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	周国税发[2008]183 号	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年减半征收
唐人神集团邵阳湘大骆驼饲料有限公司	双清国税减免字（2009）第 9 号，双清国税减免字（2010）第 1 号	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年减半征收
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知	2008 年度至 2009 年度免征，2010 年度至 2012 年减半征收
益阳湘大骆驼饲料有限公司	益国税外函[2008]004 号	2008 年度免征，2009 年度至 2011 年度减半征收
湖南唐人神肉制品有限公司	株洲市国家税务局	2008 年度至 2011 年度减按 15%的税率征收税
湖南美神育种有限公司	企业所得税法	自 2008 年 1 月 1 日起享受免征企业所得税优惠
湖南唐人神育种有限公司	企业所得税法	自 2009 年 1 月 1 日起享受免征企业所得税优惠
岳阳美神育种有限公司	企业所得税法	自 2011 年 1 月 1 日起享受免征企业所得税优惠

(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。

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）和国税发[2009]324号文件，本公司之子公司上海湘大贸易有限公司的单一大宗饲料免征增值税，免税期为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。

依据株洲市天元区国家税务局天元国税减免字（2009）第 33 号减、免税批准通知书，湖南美神育种有限公司自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日销售公司养殖的种猪、肥猪所得减征增值税，减征幅度为 100%，2011 年度的减征手续正在办理中。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）截至 2011 年 6 月 30 日，通过设立或投资等方式取得子公司的情况

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资额 (万元)	其他净投资额 (万元)	直接持股	间接持股	合计持股比例	少数股东权益(元)
沈阳骆驼湘大牧业有限公司	控股	沈阳市	饲料生产销售	3,800	饲料及饲料添加剂生产、批发零售(仅用于筹建本企业,不得从事经营活动)	3,200		84.21%		84.21%	4,972,479.62
南宁湘大骆驼饲料有限公司	控股	南宁市	饲料生产销售	2,000	配合饲料、浓缩饲料的生产与销售	1,500		75.00%	25.00%	100.00%	66,608.49
长沙唐人神湘大骆驼饲料公司	控股	湖南省望城县	饲料生产销售	2000 港币	生产配合饲料、浓缩饲料项目	1,500 港币		75.00%		75.00%	5,141,937.13
河南中原湘大骆驼饲料有限公司	控股	驻马店	饲料生产销售	1,560	饲料(不含添加剂预混合饲料)生产、销售;饲料添加剂、兽药、农副产品(不含棉麻茧)的批零	1,463.69		86.30%	8.52%	94.82%	1,150,003.62
安徽合肥湘大骆驼饲料有限公司	控股	合肥	饲料生产销售	1,320	生产和销售饲料、饲料添加剂、畜禽熟食制品、养殖畜禽种苗	1,249.04		90.00%	10.00%	100.00%	168,891.12
昆明湘大骆驼饲料有限公司	控股	昆明安宁市	饲料生产销售	1,200	饲料、饲料添加剂、畜禽熟食制品的生产销售;养殖畜禽种苗	1,080		90.00%	10.00%	100.00%	102,437.00
成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	控股	双流县	饲料生产销售	1,120	生产、销售配合饲料、浓缩饲料以及其他无需许可或者审批的合法项目的筹建	1,008		90.00%	10.00%	100.00%	49,795.17
唐人神怀化湘大骆驼饲料有限公司	控股	怀化市	饲料生产销售	1,120	动物饲料、饲料添加剂的生产及销售;畜禽种苗的养殖及销售;兽药销售	1,008		90.00%	10.00%	100.00%	60,836.96
陕西湘大骆驼饲料有限公司	控股	陕西杨凌示范区	饲料生产销售	1,120	配合饲料、浓缩饲料和精料补充料的生产、销售	1,008		90.00%	10.00%	100.00%	37,737.66
武汉湘大骆驼饲料有限公司	全资	武汉市	饲料生产销售	5780	配合饲料、浓缩饲料的销售	5780		100.00%		100.00%	0
三河湘大骆驼饲料有限公司	控股	河北省三河市	饲料生产销售	1,000	生产饲料、饲料添加剂,销售本公司自产产品	900		90.00%	10.00%	100.00%	18,653.52
贵州湘大骆驼饲料有限公司	控股	安顺市	饲料生产销售	1,000	饲料、饲料添加剂、畜禽熟食制品、养殖畜禽种苗以及兽药的生产;销售本企业自产产品	900		90.00%	10.00%	100.00%	17,621.20

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	其他净投资额	直接持股	间接持股	合计持股比例	少数股东权益(元)
广东湘大骆驼饲料有限公司	控股	博罗县	饲料生产销售	1,000	配合饲料、浓缩粒饲料的销售(不含商场、仓库)	900		90.00%	10.00%	100.00%	-10,305.08
郴州湘大骆驼饲料有限公司	控股	郴州市	饲料生产销售	1,000	配合饲料、浓缩饲料的生产与销售(以上经营项目国家禁止经营的除外,需行政许可的凭许可证经营)	900		90.00%	10.00%	100.00%	-30,490.04
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	控股	周口市	饲料生产销售	1,180	饲料的生产与销售及进出口业务	885		75.00%		75.00%	3,376,927.72
荆州湘大骆驼饲料有限公司	控股	荆州市	饲料生产销售	1,120	生产销售饲料、饲料添加剂	840		75.00%		75.00%	5,351,852.23
常德湘大骆驼饲料有限公司	控股	常德市	饲料生产销售	1,000	饲料、饲料添加剂的生产及产品自销	750		75.00%		75.00%	3,171,962.52
唐人神集团邵阳湘大骆驼饲料有限公司	控股	邵阳市	饲料生产销售	1,000	生产和销售配合饲料、饲料添加剂,养殖畜禽	750		75.00%		75.00%	2,493,062.99
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	控股	衡阳市	饲料生产销售	1,000	生产和销售饲料、饲料添加剂、畜禽熟食制品、养殖畜禽种苗	750		75.00%		75.00%	2,837,055.06
益阳湘大骆驼饲料有限公司	控股	益阳市	饲料生产销售	1,000	猪用浓缩饲料,猪、鸡、鸭、鱼配合饲料的生产与销售	750		75.00%		75.00%	3,074,224.56
徐州湘大骆驼饲料有限公司	控股	邳州	饲料生产销售	800	生产销售饲料、饲料添加剂,销售自产产品	468		58.50%	10.00%	68.50%	3,784,360.03
赣州湘大骆驼饲料有限公司	控股	赣州	饲料生产销售	360	生产和销售饲料、添加剂、畜禽用熟食制品,养殖畜禽种苗、兽药(生物制品除外)销售	324		90.00%	10.00%	100.00%	-788.46
东莞市湘大骆驼饲料有限公司	控股	东莞市	饲料生产销售	200	饲料、饲料添加剂;货物进出口、技术进出口	180		90.00%	10.00%	100.00%	5,686.70
广西百色湘大骆驼饲料有限公司	控股	百色	饲料生产销售	120	生产销售饲料、饲料添加剂	108		90.00%	10.00%	100.00%	19,643.99
湖南永州湘大骆驼饲料有限公司	控股	永州	饲料生产销售	8504.01	猪浓缩饲料、猪配合饲料的生产、销售	8492.01		99.86%	0.14%	100.00%	119.1

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	其他净投资额	直接持股	间接持股	合计持股比例	少数股东权益(元)
贵州安顺湘大骆驼饲料有限公司	控股	安顺市	饲料生产销售	120	饲料、饲料添加剂、畜禽熟食制品、养殖畜禽种苗以及兽药的生产；销售本企业自产产品	108		90.00%	10.00%	100.00%	56.22
株洲唐人神商贸有限公司	控股	株洲市	饲料贸易	100	农副产品批零兼营	90		90.00%	10.00%	100.00%	-7,800.98
湖南唐人神肉制品有限公司	控股	株洲市	肉制品生产销售	8317	研究、开发、经营唐人神系列生、熟肉制品（腌制肉制品、酱卤肉制品、熏烧烤肉制品、熏煮香肠火腿制品）（许可证有效期至 2010 年 11 月 2 日止）、非发酵性豆制品（许可证有效期至 2010 年 12 月 4 日止）、蛋制品（许可证有效期至 2011 年 6 月 10 日止）、生猪屠宰、加工与销售	11058.70		91.16%		91.16%	12,593,093.48
湖南唐人神西式肉制品有限公司	控股	株洲市	肉制品生产销售	5,000	肉制品（酱卤肉制品、熏煮香肠火腿制品）生产（有效期至 2012 年 12 月 7 日）；蛋制品（其他类）生产（有效期至 2014 年 1 月 5 日）；预包装食品、散装食品批发兼零售（有效期至 2013 年 5 月 5 日）	2,500		50.00%	50.00%	100.00%	-1,180,793.44
上海唐人神肉制品有限公司	控股	上海市	肉制品生产销售	1,400	加工销售肉制品，家禽制品，附分支一户	707.98		50.57%	49.43%	100.00%	-721,048.10
湖南美神育种有限公司	控股	株洲市	生猪生产销售	3,333	生猪(种猪、仔猪和生长育肥猪)的培育、养殖、销售及服务；猪场生产副产物加工和销售；兽药的销售	2,700		81.00%	9.00%	90.00%	3,779,957.02
湖南唐人神育种有限公司	控股	株洲市	生猪生产销售	5104.85	种猪育种、生猪饲养、生猪销售。（上述经营项目凭有效许可证经营证经营）	5004.85		98.04%	1.96%	100.00%	-3,490.05
湖南湘大兽药有限公司	控股	宁乡县	动物保健品生产销售	1,000	家禽、家畜及水产所需兽药的制造销售	800		80.00%	20.00%	100.00%	-242,388.83

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	其他净投资额	直接持股	间接持股	合计持股比例	少数股东权益(元)
上海湘大新杨兽药有限公司	控股	上海市	动物保健品生产销售	1,000	产销兽药、饲料添加剂、畜禽方面的技术服务	655.61		72.00%		72.00%	374,839.49
湖南唐人神生态农业开发有限公司	控股	株洲市	生猪生产销售	1,000	家畜、家禽养殖、销售；种植业、养殖业投资	900		90.00%	10.00%	100.00%	-610.74
株洲市博军管理培训有限公司	控股	株洲市	培训	100	企业员工、就业前人员、失业与待业人员拓展训练、工商管理培训、肉制品加工培训	90		90.00%		90.00%	106,092.34
上海湘大贸易有限公司	控股	上海市	贸易	50	饲料添加剂，兽药，动物保健器材(销售)	10		20.00%	80.00%	100.00%	253,668.94
岳阳骆驼饲料有限公司	控股	岳阳市	饲料销售	5000	配合饲料、浓缩饲料销售	5000		100%		100%	
福建湘大骆驼饲料有限公司	控股	龙海市	饲料销售	1000	饲料销售，农产品收购	1000		100%		100%	
岳阳美神育种有限公司	控股	岳阳市	生猪生产销售	1800	生猪(种猪、仔猪和生长育肥猪)的培育、养殖、销售及服务；猪场生产副产物加工和销售；兽药的销售				51.00%	51.00%	8,829,603.02

2、持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

无

3、合并范围变更的说明

(1) 报告期新纳入合并范围的子公司

2011 年新设子公司 3 家，分别为岳阳骆驼饲料有限公司、福建湘大骆驼饲料有限公司、岳阳美神育种有限公司。

名称	2011年6月30日净资产	2011年度净利润
岳阳骆驼饲料有限公司	49,249,199.30	-750,800.70
福建湘大骆驼饲料有限公司	10,000,000.00	0
岳阳美神育种有限公司	18,019,598.00	19,598.00

(2) 报告期没有新增不再纳入合并范围的子公司

五、合并财务报表项目注释

如无特别说明，本期指 2011 年度 1 月 1 日至 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	2010.12.31		2011.06.30			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			851,352.99			670,879.26
银行存款：						
人民币			119,169,819.21			258,140,294.79
其他货币资金：						
人民币			4,329,207.57			15,604,494.27
合计			124,350,379.77			274,415,668.32

说明：截至 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 1,800,000.00 元，期限为自 2011 年 5 月 5 日至 2011 年 11 月 4 日。

2、应收票据

种类	2010.12.31	2011.06.30
	1,419,913.00	911,341.35

说明：截至 2011 年 6 月 30 日，本公司没有用于质押的票据，也没有已经背书给他方但尚未到期的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	2011.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	43,495,372.88	100	8,391,955.39	19.29
其中：账龄组合	43,495,372.88	100	8,391,955.39	19.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	43,495,372.88	100	8,391,955.39	19.29

应收账款按种类披露（续）

种类	2010.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	48,410,790.64	100.00	8,991,643.73	18.57
其中：账龄组合	48,410,790.64	100.00	8,991,643.73	18.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	48,410,790.64	100.00	8,991,643.73	18.57

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	33,658,492.61	77.38	1,682,924.63	37,588,203.88	77.64	1,879,410.19
1 至 2 年	841,416.41	1.93	84,141.64	938,850.47	1.94	93,885.05
2 至 3 年	1,371,789.99	3.15	342,947.50	1,946,638.04	4.02	486,659.51
3 至 5 年	2,236,220.41	5.14	894,488.16	2,342,348.79	4.84	936,939.52
5 年以上	5,387,453.46	12.39	5,387,453.46	5,594,749.46	11.56	5,594,749.46
合计	43,495,372.88	100	8,391,955.39	48,410,790.64	100.00	8,991,643.73

(2) 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应收账款。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日，应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	6,042,875.09	1 年以内	13.89
湖南家润多超市有限公司	非关联方	1,821,577.79	1 年以内	4.19
沃尔玛（中国）投资有限公司	非关联方	1,457,061.60	1 年以内	3.35
株洲百货股份有限公司	非关联方	1,312,309.26	1 年以内	3.02
衡阳湘江百货有限责任公司	非关联方	996,418.09	1 年以内	2.29
合计		11,630,241.83		26.74

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011.06.30		2010.06.30	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	283,747,908.77	99.85	73,558,465.48	99.81
1 至 2 年	418,747.03	0.15	140,540.38	0.19
合计	284,166,655.80	100	73,699,005.86	100.00

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日，预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占预付账款总额的比例%	未结算原因
乌兰浩特捷成粮食有限公司	非关联方	67,200,000.00	1 年以内	23.65	未到货
金来米业有限公司（洪纪春）	关联方	40,000,000.00	1 年以内	14.08	未到货
辽宁唐人神农牧集团农安牧业有限公司	非关联方	22,000,000.00	1 年以内	7.74	未到货
玉环县华龙饲料鱼粉有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	7.04	未到货
江西惠邦贸易有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	3.52	未到货
合计		159,200,000.00		56.03	

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	33895276.18	100	6,029,727.85	17.79
其中：账龄组合	33895276.18	100	6,029,727.85	17.79
上市费用				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	33,895,276.18	100	6,029,727.85	17.79

其他应收款按种类披露（续）

种类	2010.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	33,789,112.31	100.00	5,754,177.34	17.03
其中：账龄组合	25,220,497.91	74.64	5,754,177.34	22.82
上市费用	8,568,614.40	25.36		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	33,789,112.31	100.00	5,754,177.34	17.03

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2011.06.30			2010.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,050,014.50	76.85	1,302,500.73	16,491,539.33	65.39	824,576.97
1 至 2 年	1,320,226.53	3.9	132,022.65	1,945,208.73	7.71	194,520.87
2 至 3 年	1,614,156.92	4.76	403,539.23	1,707,659.06	6.77	426,914.77
3 至 5 年	1,198,688.32	3.54	479,475.33	1,279,876.77	5.08	511,950.71
5 年以上	3,712,189.91	10.95	3,712,189.91	3,796,214.02	15.05	3,796,214.02
合计	33,895,276.18	100	6,029,727.85	25,220,497.91	100.00	5,754,177.34

(2) 本期实际核销的其他应收款情况：

报告期内没有核销其他应收款。

(3) 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。

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

(5) 截至 2011 年 06 月 30 日, 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
湖南粮食中心批发市场-湘潭直属库	非关联方	1,420,000.00	4.19
湖南粮食中心批发市场-株洲直属库	非关联方	1,216,000.00	3.59
湖南华强饲料有限责任公司	非关联方	707,846.01	2.09
阳谷华正蛋白饲料有限公司	非关联方	560,000.00	1.65
益阳市资阳区财政局	非关联方	500,000.00	1.48
合计		4,403,846.01	12.99

6、存货

(1) 存货分类

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	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	301,250,272.32		301,250,272.32	290,445,241.39		290,445,241.39
在产品	20,961,499.98		20,961,499.98	11,070,868.13		11,070,868.13
库存商品	39,539,314.28		39,539,314.28	43,197,328.47		43,197,328.47
包装物	12,316,020.75		12,316,020.75	10,383,645.35		10,383,645.35
消耗性生物资产	12,699,977.31		12,699,977.31	9,673,588.69		9,673,588.69
合计	386,767,084.64		386,767,084.64	364,770,672.03		364,770,672.03

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司存货成本低于其可变现净值的, 无需计提存货跌价准备。

7、对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	法人代表	注册资本 (万元)	持股比例 %	表决权比例%	组织机构代码
东方华垦(北京)粮油有限公司	北京市	陶一山	5,000	27.00	27.00	72399608-3
青岛神丰牧业有限公司	胶州市	郭拥华	121 万 美元	37.50	37.50	77681358-6
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	铁岭市	宋立新	11,600	31.03	31.03	77461311-8
昆明云湘工贸有限公司	昆明市	杨丽萍	80	40.00	40.00	68368044-6
淮阳雨润蛋白饲料有限公司	淮阳县	丛培广	90	40.00	40.00	68462250-4

续:

被投资单位名称	期末 资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期 营业收入总额	本期 净利润
东方华垦(北京)粮油有限公司	659,236,775.5	593,599,295.03	65,637,480.47	575,290,848.66	483,944.92
青岛神丰牧业有限公司	39,082,829.87	15,869,339.79	23,213,490.08	92,052,007.28	2,317,338.12
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	566,244,777.10	330,860,730.25	235,384,046.85	1,275,800,887.25	28,961,724.84

昆明云湘工贸有限公司	2,979,257.34	2,313,723.58	665,533.76
淮阳雨润蛋白饲料有限公司	1,055,125.20	282,296.60	772,828.60

注：由于生产所需的原材料鸡毛和鸡血严重供应不足，导致无法正常生产经营，昆明云湘工贸有限公司和淮阳雨润蛋白饲料有限公司处于停业状态。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2010.12.31	本期增加	本期减少	2011.06.30
对联营企业投资	85,546,957.61	9,977,801.62		95,524,759.23
对其他企业投资	10,024,000.00			10,024,000.00
小计	95,570,957.61	9,977,801.62		105,548,759.23
长期股权投资减值准备				
合计	95,570,957.61	9,977,801.62		105,548,759.23

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	在被投资单 位持股比例%	在被投资单 位表决权比 例%	减 值 准 备	本年计 提 减 值 准 备	本年收 到现金 红利
①对联营企业投资										
东方华垦（北京）粮油有限公司	权益法	14,860,923.67	14,976,437.97	130,665.13	15,107,103.10	27	27			
青岛神丰牧业有限公司	权益法	3,750,000.00	7,836,056.98	869,001.80	8,705,058.78	37.5	37.5			
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	权益法	39,910,767.23	62,159,117.72	8,978,134.70	71,137,252.42	31.03	31.03			
昆明云湘工贸有限公司	权益法	320,000.00	266,213.50		266,213.50	40	40			
淮阳雨润蛋白饲料有限公司	权益法	360,000.00	309,131.44		309,131.44	40	40			
②对其他企业投资										
华融湘江银行股份有限公司	成本法	10,024,000.00	10,024,000.00		10,024,000.00	0.09	0.09			
合计		69,225,690.90	95,570,957.61	9,977,801.62	105,548,759.23					

注：根据《中国银行业监督管理委员会湖南监管局关于华融湘江银行股份有限公司开业的批复》，株洲市商业银行股份有限公司等“四行一社”合并为华融湘江银行股份有限公司

(3) 长期股权投资减值准备

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2010.12.31		本期增加	本期减少	2011.06.30
一、账面原值合计	761,254,374.39	0.00	39,793,422.61	209,201.95	800,838,595.05
房屋及建筑物	409,490,183.26		19,833,560.61	157616.15	429,166,127.72
机器设备	286,695,987.02		15,527,888.35	0.00	302,223,875.37
运输工具	13,072,337.85		917,807.00	51,585.80	13,938,559.05
电子设备及其他	51,995,866.26		3,514,166.65		55,510,032.91
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	261,865,700.48	0.00	24,697,763.02	40,456.75	286,523,006.75
房屋及建筑物	94,864,861.39		11,341,140.61	0	106,206,002.00
机器设备	127,735,140.72		10,021,058.34	12,321.50	137,743,877.56
运输工具	8,091,004.26		739,297.09	0.00	8,830,301.35
电子设备及其他	31,174,694.11		2,596,266.99	28,135.25	33,742,825.85
三、固定资产账面净值合计	499,388,673.91	0.00	15,095,659.59	168,745.20	514,315,588.30
房屋及建筑物	314,625,321.87		8,492,420.00	157,616.15	322,960,125.72
机器设备	158,960,846.30		5,506,830.01	-12,321.50	164,479,997.81
运输工具	4,981,333.59		178,509.91	51,585.80	5,108,257.70
电子设备及其他	20,821,172.15		917,899.66	-28,135.25	21,767,207.06
四、减值准备合计	3,486,210.92	0.00	0.00	0.00	3,486,210.92
房屋及建筑物					
机器设备	3,486,210.92				3,486,210.92
运输工具					
电子设备及其他					
五、固定资产账面价值合计	495,902,462.99	0.00	15,095,659.59	168,745.20	510,829,377.38
房屋及建筑物	314,625,321.87		8,492,420.00	157,616.15	322,960,125.72
机器设备	155,474,635.38		5,506,830.01	-12,321.50	160,993,786.89
运输工具	4,981,333.59		178,509.91	51,585.80	5,108,257.70
电子设备及其他	20,821,172.15		917,899.66	-28,135.25	21,767,207.06

① 抵押担保情况说明

截至 2011 年 6 月 30 日，公司抵押房产的房产证号分别为株房权证株字第 1000033503、

1000033504、1000033511、1000033522、1000033528、1000033537、1000033540、1000033542、1000033545、1000033568、1000033569、1000033572、1000033579、1000033581、1000033582号。

截至 2011 年 6 月 30 日，望房权证高字第 00030138、00030139、00030140 号，安市房权证西秀字第 030012344、030012345、030012346、030012347 号，荆州房权证玉字第 200600722、200600723、200600724 号，东房字第 019531、019532 号，武房权证 2009 字第 0110525856、0110525857、0110525858、0110525859 号，双房权证双权字第 0307117、0307118、0307119、0307120、0307121 号，公司拥有的一套蛋白浓缩饲料生产线设备，已办理抵押解除。

(3) 本期除已经计提减值准备的机器设备外，其他固定资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,360,795.87	874,584.95	3,486,210.92		

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产。位于沈阳市沈北新区辉山大街 138 号（面积约为 12,927 平方米）、位于邳州市天山路西侧（面积约为 6,000 平方米）的房屋正在依法办理权属证书。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2011.06.30			2010.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
年产 3 万头原种猪扩繁场建设项目	25,995,530.17		25,995,530.17	22,075,809.32		22,075,809.32
广东年产 18 万吨配合饲料项目	27,796,257.77		27,796,257.77	15,306,464.60		15,306,464.60
邳州年产 18 万吨配合饲料项目	14,229,492.24		14,229,492.24	14,229,492.24		14,229,492.24
郴州 30 万吨生物科技饲料生产工程项目	16,075,035.52		16,075,035.52	11,382,271.82		11,382,271.82
武汉年产 18 万吨配合饲料项目	26,954,097.15		26,954,097.15	3,133,519.45		3,133,519.45
群丰生猪健康生态养殖场建设项目	4,035,885.23		4,035,885.23	2,267,619.23		2,267,619.23
沈阳钢结构安装工程	3,343,460.76		3,343,460.76	2,033,460.76		2,033,460.76
美神育种废水治理工程款	5,808,923.74		5,808,923.74	1,606,308.00		1,606,308.00
永州年产 30 万吨畜禽饲料生产线项目	3,751,247.20		3,751,247.20			
河西肉制品项目	3,200,715.38		3,200,715.38			
岳阳年产 18 万吨配合饲料项目	14,111,584.00		14,111,584.00			
益阳湘大扩建工程	492,070.00		492,070.00			
常德湘大扩建工程	672,792.62		672,792.62			
荆州湘大扩建工程	463,600.00		463,600.00			
福建年产 18 万吨配合饲料项目	3,307,728.50		3,307,728.50			

戴家岭生产基地改造	770,000.00	770,000.00		
其他零星工程款	3,402,949.20	3,402,949.20	1,560,162.31	1,560,162.31
合计	154,411,369.48	154,411,369.48	73,595,107.73	73,595,107.73

(2) 2011 年重大在建工程项目变动情况

工程名称	2010.12.31	本年增加	转入 固定 资产	其中：本年利 息资本化金 额	2011.06.30	预算数
年产 3 万头原种猪扩繁场建设项目	22,075,809.32	3,919,720.85			25,995,530.17	38,734,500.00
广东年产 18 万吨配合饲料项目	15,306,464.60	12,489,793.17			27,796,257.77	28,674,000.00
邳州年产 18 万吨配合饲料项目	14,229,492.24				14,229,492.24	33,107,300.00
郴州 30 万吨生物科技饲料生产工程项目	11,382,271.82	4,692,763.70			16,075,035.52	33,267,500.00
武汉年产 18 万吨配合饲料项目	3,133,519.45	23,820,577.70			26,954,097.15	35,900,000.00
群丰生猪健康生态养殖场建设项目	2,267,619.23	1,768,266.00			4,035,885.23	20,000,000.00
沈阳钢结构安装工程	2,033,460.76	1,310,000.00			3,343,460.76	3,500,000.00
美神育种废水治理工程款	1,606,308.00	4,202,615.74			5,808,923.74	6,000,000.00
永州年产 30 万吨畜禽饲料生产线项目		3,751,247.20			3,751,247.20	49,331,500.00
河西肉制品项目		3,200,715.38			3,200,715.38	3,200,000.00
岳阳年产 18 万吨配合饲料项目		14,111,584.00			14,111,584.00	34,000,000.00
益阳湘大扩建工程		492,070.00			492,070.00	4,460,000.00
常德湘大扩建工程		672,792.62			672,792.62	4,610,000.00
荆州湘大扩建工程		463,600.00			463,600.00	1,269,000.00
福建年产 18 万吨配合饲料项目		3,307,728.50			3,307,728.50	36,800,000.00
戴家岭生产基地改造		770,000.00			770,000.00	980,000.00
其他零星工程款	1,560,162.31	1,842,786.89			3,402,949.20	
合计	73,595,107.73	80,816,261.75	0.00	0.00	154,411,369.48	

本期在建工程资金来源为募集资金或自筹。

(3) 本期在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

11、生产性生物资产

以成本计量的生产性生物资产

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.06.30
一、账面原值合计	16,692,237.86	3,086,611.21	0.00	19,778,849.07
种猪	16,692,237.86	3,086,611.21		19,778,849.07
二、累计折旧合计	5,017,706.02	1,562,692.94	0.00	6,580,398.96

种猪	5,017,706.02	1,562,692.94		6,580,398.96
三、账面净值合计	11,674,531.84	1,523,918.27	0.00	13,198,450.11
种猪	11,674,531.84	1,523,918.27	0.00	13,198,450.11
四、减值准备合计				0.00
种猪				0.00
五、账面价值合计	11,674,531.84	1,523,918.27	0.00	13,198,450.11
种猪	11,674,531.84	1,523,918.27	0.00	13,198,450.11

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.06.30
一、账面原值合计	134,512,299.72	934,766.37	0.00	135,447,066.09
土地使用权	128,443,116.23	911,766.37		129,354,882.60
软件	2,061,183.49	23000		2,084,183.49
商标		0		0.00
专有技术	4,008,000.00	0.00		4,008,000.00
二、累计摊销合计	12,590,273.69	1,330,368.51	0.00	13,920,642.20
土地使用权	10,381,035.34	1,161,567.44		11,542,602.78
软件	1,583,686.59	94,149.37		1,677,835.96
商标		0.00		0.00
专有技术	625,551.76	74,651.70		700,203.46
三、无形资产账面净值合计	121,922,026.03	-395,602.14	0.00	121,526,423.89
土地使用权	118,062,080.89	-249,801.07	0.00	117,812,279.82
软件	477,496.90	-71,149.37	0.00	406,347.53
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	3,382,448.24	-74,651.70	0.00	3,307,796.54
四、减值准备合计				0.00
土地使用权				0.00
软件				0.00
商标				0.00
专有技术				0.00
五、无形资产账面价值合计	121,922,026.03	-395,602.14	0.00	121,526,423.89
土地使用权	118,062,080.89	-249,801.07	0.00	117,812,279.82
软件	477,496.90	-71,149.37	0.00	406,347.53

商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	3,382,448.24	-74,651.70	0.00	3,307,796.54

说明：

①本期摊销额 **1,330,368.51** 元。

②抵押、担保的土地使用权情况说明

截至 2011 年 6 月 30 日，权证编号为株国用 2009 第 A0361 号、株国用 2009 第 A0363 号、株国用（2011）第 A0606 号（原株国用 2009 第 A1539 号）的土地使用权用于抵押担保。

截至 2011 年 6 月 30 日，株国用（2006）第 A0823 号、望变更国用 2007 第 205-2 号、双国用（2009）字第 19334 号、安国用 2008 第 011 号、荆州国用 2007 第 10610011、东国用 2004 字第 027 号、武国用 2008 第 0116141 号的土地使用权已办理抵押解除。

③截至 2011 年 6 月 30 日，武汉湘大骆驼饲料有限公司、郴州湘大骆驼饲有限公司、岳阳骆驼饲料有限公司、福建湘大骆驼饲料有限公司土地证正在办理中。

13、递延所得税资产

（1）递延所得税资产分类

项目	2011.06.30	2010.12.31
递延所得税资产：		
未弥补损失	36,284.20	36,284.20
国产化设备投资抵免	2,440,660.15	2,440,660.15
资产减值准备	1,575,151.42	1,575,151.42
预提费用	5,257,825.44	5,257,825.44
应付职工薪酬	1,222,126.44	1,222,126.44
未实现内部销售利润	18,884.17	698,374.45
合计	10,550,931.82	11,230,422.10

（2）截至 2011 年 6 月 30 日，已确认递延所得税资产的尚未使用完毕国产化设备投资抵免情况如下：

公司名称	批文机关或文号	批准日期	抵免所得税金额	已使用金额	购买设备时间	到期时间
常德湘大骆驼饲料有限公司	德山国税函[2007]21 号	2007 年 8 月 7 日	1,395,575.20	850,091.46	2006 年	2010 年
昆明湘大骆驼饲料有限公司	昆国税[2005]491 号	2006 年 7 月 7 日	1,132,424.21	400045.06	2006 年	2010 年

注：上述公司为根据税法享受统一减免企业所得税政策的外商投资企业和外国企业，设备购置后公司处于税收优惠期，根据《财政部、国家税务总局关于外商投资企业和外国企业购买国产设备投资抵免企业所得税有关问题的通知》，可适当延长延续抵免期限，

但延续抵免的期限最长不得超过七年。

14、资产减值准备明细

项 目	2010.12.31	本年增加	本年减少		2011.06.30
			转回	转销	
(1) 坏账准备	14,745,821.07			324,137.83	14,421,683.24
(2) 长期股权投资减值准备					
(3) 固定资产减值准备	3,486,210.92				3,486,210.92
合计	18,232,031.99			324,137.83	17,907,894.16

15、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	2011.1.1	本年增加	本年减少	2011.06.30
一、用于担保的资产				
1、货币资金	4,200,000.00		2,400,000.00	1,800,000.00
2、房产	40,479,321.80		26,001,173.19	14,478,148.61
3、机器设备				
4、土地使用权	26,396,491.99		22,005,953.81	4,390,538.18
合计	71,075,813.79	0.00	50,407,127.00	20,668,686.79

16、短期借款

截止到 2011 年 6 月 30 日不存在未偿还的短期借款。

17、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	174,052,468.17	98.25	154,615,021.55	96.39
1至2年	901,323.18	0.51	1,899,413.14	1.18
2至3年	422,287.62	0.24	1,814,969.83	1.13
3年以上	1,774,639.97	1.00	2,084,673.84	1.30
合计	177,150,718.94	100.00	160,414,078.36	100.00

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日，应付账款中无欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日，应付账款中欠付其他关联方款项详见附注六、6。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	161,263,081.02	99.83	47,400,884.39	99.45
1至2年	145,273.22	0.1	164,718.41	0.35
2至3年	85,953.22	0.05	22,884.46	0.05
3年以上	37,009.92	0.02	73,735.75	0.15
合计	161,531,317.38	100.00	47,662,223.01	100.00

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日，预收款项中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

19、应付职工薪酬

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.06.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,952,608.07	68,481,684.14	79,119,246.70	5,315,045.51
(2) 职工福利费	703,157.75	5,558,529.32	5,952,236.65	309,450.42
(3) 社会保险费	2,004,327.09	11,700,322.26	11,080,118.30	2,624,531.05
其中：①医疗保险费	1,853.06	2,741,844.79	2,679,327.52	64,370.33
②基本养老保险费	1,688,897.64	7,674,623.88	7,153,212.33	2,210,309.19
③年金缴费			-	0.00
④失业保险费	325,518.92	631,917.06	603,205.49	354,230.49
⑤工伤保险费	-20,206.35	532,594.49	524,097.17	-11,709.03
⑥生育保险费	8,263.82	119,342.04	120,275.79	7,330.07
(4) 住房公积金	202,573.50	1,606,461.00	1,515,478.50	293,556.00
(5) 辞退福利		30,175.00	30,175.00	0.00
(6) 工会经费和职工教育经费	1,060,706.70	659,450.35	730,192.81	989,964.24
(7) 非货币性福利	10,000.00	4,999.79	4,999.79	10,000.00
(8) 其他	-8,974.00	3,549,754.05	3,540,780.05	0.00
其中：以现金结算的股份支付				
合计	19,924,399.11	91,591,375.91	101,973,227.80	9,542,547.22

说明：(1) 应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

(2) 职工福利费用余额为计提尚未使用完毕的职工福利及奖励基金。

(3) 应付职工薪酬报告期末较年初大幅减少主要是上年末计提的费用在报告期支付。

20、应交税费

税项	2011.06.30	2010.12.31
增值税	31,671.78	-3,446,409.82
营业税	4,950.63	41,133.68
企业所得税	1,640,664.53	5,063,182.42
其他	1,632,557.49	3,026,182.36
合计	3,309,844.43	4,684,088.64

注：应交税费其他主要为代扣代缴的个人所得税等。

21、应付股利

股东名称	2011.06.30	2010.12.31
香港大业投资有限公司	4,344,824.52	1,205,786.08
大生行饲料有限公司	1,865,326.21	3,340,846.16
株洲成业投资股份有限公司	270,296.48	270,296.48
合计	6,480,447.21	4,816,928.72

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账龄	2011.06.30		2010.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	55,024,183.48	70.84	60,878,515.74	66.46
1至2年	11,660,500.04	15.01	18,031,565.29	19.68
2至3年	8,560,770.23	11.02	5,028,250.12	5.49
3年以上	2,427,689.27	3.13	7,667,414.91	8.37
合计	77,673,143.02	100.00	91,605,746.06	100.00

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日，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及其他关联单位款项见附注六、6。

23、长期借款

截至 2011 年 06 月 30 日不存在未偿还的长期借款。

24、其他非流动负债

项目	2011.06.30	2011.12.31
原种猪扩繁场扩建项目补助	1,000,000.00	1,000,000.00
西式肉制品加工项目补助	3,800,000.00	3,800,000.00
5000 吨低温西式灌肠加工扩建项目补助	2,182,000.00	2,378,125.00

生猪健康养殖的营养调控技术示范推广项目补助	60,000.00	112,500.00
沈阳骆驼湘大牧业有限公司项目基础设施建设补贴资金	853,125.00	853,125.00
合计	7,895,125.00	8,143,750.00

(1) 原种猪扩繁场改扩建项目

2009年1月21日，公司收到株洲市财政局拨付的株洲市2008年生猪扩繁场建设项目中央预算内投资专项资金1,000,000.00元。根据株洲市发展和改革委员会、株洲市畜牧水产局2008年11月11日印发的株发改[2008]480号文件，该款项为中央投资，项目名称为湖南省株洲市唐人神集团原种猪扩繁场改扩建项目，项目建设内容为：改造饲料车间1450平方米，建设粪污处理设施等；购置仪器设备8台（套）。截至2011年6月30日，项目已经建设完毕，尚未取得政府验收文件。

(2) 西式肉制品加工项目

2009年11月24日，公司收到株洲市财政局拨付的上期数国家重点产业振兴和技术改造中央预算内投资国家补助资金款3,800,000.00元。根据株洲市发展和改革委员会、株洲市经济委员会2009年8月3日印发的株农综字[2009]363号文件，该款项为中央预算内投资，项目名称为唐人神集团股份有限公司西式肉制品加工项目，建设内容为：新建肉制品加工车间12000平方米，成品库、原料肉周转、包装物和辅料等仓库3000平方米；新建锅炉250平方米、变（配）电所160平方米、制冷站320平方米，配套建设科研检测楼、传达室、食堂、倒班宿舍5308平方米及污水处理设施。截至2011年6月30日，项目已经建设完毕，尚未取得政府验收文件。

(3) 5000吨低温西式灌肠加工扩建项目

2009年11月26日，公司收到株洲市财政局拨付的2009年度农业综合开发产业化经营财政补贴项目款3,000,000.00元。根据株洲市农业综合开发办公室株农综字（2009）24号文件《关于对高新区5000吨低温西式灌肠加工扩建项目计划的批复》，项目建设任务为：改建西式肉制品车间1500平方米、西式肉制品热处理车间1500平方米，采购西式熟肉生产线设备5台（套）、西式熟肉热处理设备13台（套）。其中1,350,000.00元用于厂房建设，1,355,000.00元用于设备投资，295,000.00元用于其它支出。2011年1-6月摊销进营业外收入196,125.00元。

(4) 2009年11月24日，公司收到株洲市财政局拨付的2009年中央农业科技成果转化项目资金700,000.00元。根据湖南省财政厅湘财农指【2009】143号文件，该项目名称为生猪健康养殖的营养调控技术示范与推广。根据农业科技成果转化资金项目合同书，该款项中200,000.00元为设备仪器购置费，500,000.00元为试验等费用支出。2011年1-6月摊销进营业外收入52,500.00元。

(5) 2010年2月3日，沈阳骆驼湘大牧业有限公司收到沈阳新区财政局拨付的2009年第七批农业产业化（农产品加工）项目基础设施建设补贴资金910,000.00元。

25、股本

股东名称	2011.01.01	本期增加	本期减少	2011.06.30
------	------------	------	------	------------

	股本金额	比例 %		股本金额	比例 %
株洲成业投资股份有限公司	34,122,900.00	33.12		34,122,900.00	24.72
大生行饲料有限公司	28,142,000.00	27.32		28,142,000.00	20.39
湖南湘投高科技创业投资有限公司	22,680,000.00	22.02	3,307,900.00	19,372,100.00	14.04
上海盛万投资有限公司	6,000,000.00	5.83		6,000,000.00	4.35
长沙兴创投资管理合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	4.85		5,000,000.00	3.62
全国社会保障基金理事会转持三户			3,500,000.00	3,500,000.00	2.54
深圳市海恒投资有限公司	3,170,000.00	3.08		3,170,000.00	2.30
深圳市南海成长创业投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000.00	1.46		1,500,000.00	1.09
湖南金中科技开发有限公司	1,068,000.00	1.04		1,068,000.00	0.77
中国肉类食品研究中心	784,000.00	0.76	114,347.00	669,653.00	0.49
中国农业大学	533,100.00	0.52	77,753.00	455,347.00	0.33
其他社会公众股股东			35,000,000.00	35,000,000.00	25.36
合计	103,000,000.00	100.00		138,000,000.00	100.00

说明：详见附注一、1 公司设立情况。

26、资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	金额
2010.12.31	133,433,037.50	11,062,795.53	144,495,833.03
本期增加	840,928,088.80		840,928,088.80
本期减少			
2011.06.30	974,361,126.30	11,062,795.53	985,423,921.83

注：股本溢价为 IPO 发行股票超募资金 840,928,088.80 元。

27、盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	金额
2010.12.31	82,960,540.87		82,960,540.87
本期增加			
本期减少			
2011.06.30	82,960,540.87		82,960,540.87

说明：本公司盈余公积已达到注册资本的 50%，经公司第五届董事会第一次会议决议，从 2009 年 1 月 1 日起不再计提。

28、未分配利润

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2010 年度
年初未分配利润	190,172,667.88	146,173,950.89	146,173,950.89
加：本年净利润	29,779,452.71	23,669,578.29	83,138,716.99
减：提取盈余公积			
应付普通股股利		39,140,000.00	39,140,000.00
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	219,952,120.59	130,703,529.18	190,172,667.88
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			8,839,789.05

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
主营业务收入	2,198,742,767.58	1,993,301,265.42
其他业务收入	8,323,441.64	2,900,966.57
主营业务成本	2,010,442,920.65	1,813,181,931.44
其他业务成本	7,040,382.99	1,603,659.00

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
饲料	1,943,715,117.51	1,798,921,954.31	1,750,932,381.57	1,610,810,279.09
肉类	212,254,779.88	185,314,337.06	229,221,657.01	194,153,642.32
动物	17,442,445.81	14,753,603.59	4,927,079.38	2,094,458.51
保健品				
牲猪	25,330,424.38	11,453,025.69	8,230,147.46	6,123,551.52
合计	2,198,742,767.58	2,010,442,920.65	1,993,301,265.42	1,813,181,931.44

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2010 年度
前五名客户营业收入合计	44,976,402.70	42,951,090.39	100,547,032.42
占当年营业收入比例	2.25%	2.15%	2.30%

30、资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	2010年度
坏账损失	-324,137.83	1,480,150.50	1,429,776.94
固定资产减值损失			
合计	-324,137.83	1,480,150.50	1,429,776.94

31、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	9977801.62	1,600,877.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-38,042.00	666,920.00
合计	9,939,759.62	2,267,797.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年度	2011 年 1-6 月
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	14,289,077.91	8,978,134.70
青岛神丰牧业有限公司	1,462,542.38	869,001.80
徐州银湘生物科技有限公司	24,831.94	
东方华垦（北京）粮油有限公司	358,909.52	130,665.13
合计	16,135,361.75	9,977,801.62

35、营业外收入

项目	2011年1-6月	2010年度
非流动资产处置利得合计		65,323.31
其中：固定资产处置利得		65,323.31
投资成本与其应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额（注）		
无需支付的款项		155,668.04
政府补助	2,800,353.80	10,153,146.42
其他	543,159.55	164,151.11
合计	3,343,513.35	10,538,288.88

其中，政府补助明细

项目	2011年1-6月	2010年度
税收返还	74,000.00	118,000.00
财政贴息		1,680,000.00

玉米采购补贴	826,353.80	6,311,086.22
其他政府拨款	1,900,000.00	2,044,060.20
合计	2,800,353.80	10,153,146.42

1) 税收返还

(1) 2011 年度，上海唐人神肉制品有限公司共计收到增值税退税款 74,000.00 元。

2) 玉米补贴款

根据财政部、国家发改委、国家粮食局及中国农业发展银行联合下发的《关于印发〈南方饲料消费省份采购东北地区 2009 年新产玉米费用补贴财务管理办法〉的通知》及具体核定文件，2011 年 1-6 月实际收到补贴款 826,353.80 元。

4) 其他超过 10 万元的政府补贴为：

(1) 2011 年 3 月 17 日、3 月 22 日，根据湖南省财政厅湘财企指（2010）114 号，唐人神集团股份有限公司收到株洲市财政局应用技术研究开发与开发补助合计 1,200,000.00 元。

(2) 2011 年 4 月 28 日，根据湖南省财政厅湘财企指【2010】187 号，唐人神集团股份有限公司收株洲市财政局地方财政库技术改造补助资金 200,000.00 元。

(3) 2011 年 6 月 03 日，根据湖南省财政厅湘财农指【2011】14 号，唐人神集团股份有限公司收到株洲市财政局地方财政库款现代农业产业技术体系专项基金 500,000.00 元。

(4) 2011 年 1-6 月公司由其他非流动负债摊销入营业外收入 248,625.00 元，详见附注五、24。

32、营业外支出

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	2010年度
非流动资产处置损失合计		239.76	110,720.99
其中：固定资产处置损失		239.76	10,839.04
生产性生物资产处置损失			99,881.95
公益性捐赠支出		201,000.00	365,000.00
其他	216,202.28		170,940.50
合计	216,202.28	313,301.57	646,661.49

本期营业外支出全部为非经常性损益。

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	2010年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,072,477.81	4,951,626.08	16,322,523.20
递延所得税费用		3,006,940.13	352,378.17

合计	6,072,477.81	7,958,566.21	16,674,901.37
----	--------------	---------------------	----------------------

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	2010年度
利润总额	38,598,268.76	32,767,578.11	105,946,838.24
按适用税率 15%计算的所得税费用	5,789,740.31	4,915,136.71	15,892,025.74
某些子公司适用不同税率的影响	1,779,407.74	-273,224.40	102,913.28
归属于联营企业的损益	-1,496,670.24	-240,131.55	-2,420,304.27
无须纳税的收入		-4,570,550.77	-82,500.00
不可抵扣的费用		3,019,744.71	795,848.26
未确认递延的税务亏损		5,107,591.51	2,233,307.84
国产化设备投资抵免			
对以前期间当期税项的影响			153,610.52
所得税费用	6,072,477.81	7,958,566.21	16,674,901.37

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	2011年1-6月	2010年1-6月
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	29,779,452.71	23,669,578.29
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,808,373.95	13,889.23
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	26,971,078.76	23,655,689.06
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	138,000,000.00	103,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6

项目	代码	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i / M_0 - S_j \cdot M_j / M_0 - S_k$	138,000,000.00	103,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$	138,000,000.00	103,000,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.22	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.20	0.23
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.22	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.20	0.23

每股收益的计算	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于母公司普通股股东的净利润	29,779,452.71	23,669,578.29
基本每股收益	0.22	0.23
稀释每股收益	0.22	0.23

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
利息收入	1,300,316.86	363,070.31
政府补助	2,800,353.80	201,044.00
往来款	7,705,575.13	3,425,712.03
合计	11,806,245.79	3,989,826.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
差旅费	28,637,507.56	27,828,714.48
营业推广费	8,281,993.76	6,537,288.57
卖场费用	2,156,705.26	2,617,989.55

运输及车辆费用	8,348,972.45	9,232,965.08
会议费	3,690,617.70	2,920,061.42
顾问及技术服务费	1,116,229.89	1,434,845.66
水电费	1,839,374.08	1,817,516.23
招待费	2,629,875.32	1,799,296.04
通讯费	1,653,132.64	1,967,863.91
其他付现费用及往来款	21,786,123.04	13,229,805.17
合计	80,140,531.70	69,386,346.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
与资产相关的政府拨款	0.00	910,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
收回的借款及票据保证金		
取得的票据融资款		
合计		

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
支付票据到期承兑款		
支付借款及票据保证金	28,314,138.83	
合计	28,314,138.83	

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2011年1-6月	2010 年 1-6 月
------	-----------	--------------

补充资料	2011年1-6月	2010年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,525,790.95	24,809,011.90
加: 资产减值准备	-324,137.83	1,480,150.50
固定资产折旧、生产性生物资产折旧	26,181,224.54	24,878,535.36
无形资产摊销	1,330,368.51	1,522,380.78
长期待摊费用摊销	391,276.84	183,557.70
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)		-513.32
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	10,433,172.49	11,497,479.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,939,759.62	-2,267,797.03
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		3,006,940.13
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,996,412.61	-73,418,329.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-174,598,701.99	-21,365,668.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	112,286,089.44	96,787,685.35
其他	-248,625.00	-188,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-23,959,714.28	66,924,933.46
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	272,615,668.32	141,193,863.17
减: 现金的期初余额	120,150,379.77	92,163,112.85
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	152,465,288.55	49,030,750.32

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
一、现金	272,615,668.32	141,193,863.17
其中: 库存现金	670,879.26	423,666.84

可随时用于支付的银行存款	256,340,294.79	138,338,889.65
可随时用于支付的其他货币资金	15,604,494.27	2,431,306.68
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	272,615,668.32	141,193,863.17

说明：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	274,415,668.32
减：使用受到限制的存款	1,800,000.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	272,615,668.32
减：期初现金及现金等价物余额	120,150,379.77
现金及现金等价物净增加额（减少“-”）	152,465,288.55

说明：截至 2011 年 6 月 30 日，其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金 1,800,000.00 元，期限为自 2011 年 5 月 5 日至 2011 年 11 月 4 日。

37、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

2011 年 1-6 月	饲料分部	肉类分部	动物保健品分部	牲猪分部	抵销	合计
营业收入	2,082,996,246.10	224,270,537.56	27,701,984.36	27,046,936.58	-154,949,495.38	2,207,066,209.22
其中：对外交易收入	1,944,971,043.25	218,208,453.71	18,486,627.88	25,400,084.38		2,207,066,209.22
其中：分部间交易收入	138,025,202.85	6,062,083.85	9,215,356.48	1,646,852.20	-154,949,495.38	0.00
销售费用	68,131,216.21	23,059,066.07	2,223,756.69	1,127,857.86		94,541,896.83
营业利润/（亏损）	58,685,005.90	1,531,283.19	-297,056.94	5,158,795.45	-30,607,069.91	34,470,957.69
资产总额	2,730,165,291.72	330,311,667.68	26,206,641.23	141,434,620.89	-1,292,457,003.85	1,935,661,217.67
负债总额	807,080,410.12	154,458,324.10	19,452,758.96	35,486,909.12	-566,795,259.10	449,683,143.20

2010 年 1-6 月	饲料分部	肉类分部	动物保健品分部	牲猪分部	抵销	合计
营业收入	1,915,202,453.47	282,397,166.29	4,927,079.38	8,230,147.46	-214,554,614.61	1,996,202,231.99
其中：对外交易收入	1,753,810,432.37	230,178,187.14	3,983,465.02	8,230,147.46		1,996,202,231.99
其中：分部间交易收入	161,392,021.10	52,218,979.15	943,614.36		-214,554,614.61	0.00
销售费用	61,018,608.77	21,787,292.32	3,565,725.15	545,956.90	24,000.00	86,941,583.14
营业利润/（亏损）	50,285,897.99	4,085,872.80	182,236.53	-974,502.66	-20,817,169.47	32,762,335.19
资产总额	1,920,904,250.05	347,499,356.40	18,817,858.62	88,834,714.84	-953,922,232.46	1,422,133,947.45

负债总额	1,142,665,253.72	204,309,120.74	15,836,436.67	49,380,138.97	-503,486,698.86	908,704,251.24
------	------------------	----------------	---------------	---------------	-----------------	----------------

2010 年度	饲料分部	肉类分部	动物保健品分部	牲猪分部	抵销	合计
营业收入	4,227,457,299.38	512,584,316.05	44,527,182.06	23,122,387.89	-428,009,643.31	4,379,681,542.07
其中：对外交易收入	3,914,398,896.78	417,470,648.33	29,219,349.07	18,592,647.89		4,379,681,542.07
其中：分部间交易收入	313,058,402.60	95,113,667.72	15,307,832.99	4,529,740.00	-428,009,643.31	
销售费用	153,847,506.84	45,709,360.86	4,480,068.52	1,660,231.83		205,697,168.05
营业利润/(亏损)	114,618,710.53	6,159,751.31	-555,474.47	-73,596.50	-24,094,180.02	96,055,210.85
资产总额	1,827,429,134.67	360,290,180.75	30,640,492.68	112,574,442.05	-879,964,362.74	1,450,969,887.41
负债总额	989,307,946.30	214,356,994.38	20,893,480.82	61,828,776.73	-412,717,437.62	873,669,760.61

六、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
株洲成业投资股份有限公司	控股股东	股份公司	株洲	刘宏	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	745928946

续：

公司名称	注册资本	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
株洲成业投资股份有限公司	39,632,929.00	24.73	24.73

报告期内，控股股东注册资本变化如下：

项目	2010.12.31	本年增加	本年减少	2011.06.30
株洲成业投资股份有限公司	39,632,929.00			39,632,929.00

株洲成业投资股份有限公司的大股东为湖南山业投资咨询有限公司，自然人陶一山通过湖南山业投资咨询有限公司控制株洲成业投资股份有限公司，故本公司实际控制人为自然人陶一山。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注四、1。

3、本公司的联营企业情况见附注五、7。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大生行饲料有限公司	本公司第二大股东	02725117-000-07-06-A
香港大业投资有限公司	大生行饲料有限公司全资子公司	35748249-000-06-06-4
吉林曙光农牧有限公司	联营公司的子公司	67730963-2
辽宁曙光农牧集团粮油经贸有限公司	联营公司的子公司	781623533
辽宁唐人神曙光农牧集团农安牧业有限公司	联营公司的子公司	66162427-5

5、关联交易情况

(1) 从关联方购买商品

① 采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2011 年度发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	采购玉米	市场价格	623.15	1.13%
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	采购鸡胸肉	市场价格	147.14	29.94 %

采购商品续

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2010 年度发生额	
			金额 (万元)	占同类交易金额的比例 %
东方华垦 (北京) 粮油有限公司	采购棕榈粕等	市场价格	15.58	10.05%
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	采购玉米	市场价格	5859.19	5.53%
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	采购鸡胸肉	市场价格	953.44	97.1 %

注：辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司通过下属的子公司辽宁曙光农牧集团粮油经贸有限公司及辽宁唐人神曙光农牧集团农安牧业有限公司向公司销售玉米。通过下属的子公司吉林曙光农牧有限公司向公司销售鸡胸肉。

(2) 关联方资产转让或购买

无

(3) 本公司和子公司之间的担保事项

① 保证担保

保证权人	贷款主体	保证起始日	保证终止日	保证金额	保证性质
中国农业银行股份有限公司株洲建南支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2010-06-30	2013-06-29	25,000,000	连带责任
中国农业银行股份有限公司株洲建南支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2010-06-30	2013-06-29	35,000,000	连带责任
中国农业银行股份有限公司株洲建南支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2011-03-15	2012-03-14	35,000,000	连带责任
中国农业银行股份有限公司株洲建南支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2011-01-20	2012-01-19	20,000,000	连带责任
中国农业银行股份有限公司株洲建南支行	湖南唐人神育种有限公司	2010-10-02	2011-10-02	16,000,000	连带责任
中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2010-06-12	2011-06-11	20,000,000	连带责任
中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	湖南唐人神肉制品有限公司	2011-01-24	2012-01-23	20,000,000	连带责任
交通银行株洲支行	湖南美神育种有限公司	2010-02-25	2011-02-24	5,000,000	连带责任
中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	湖南唐人神西式肉制品有限公司	2008-12-31	2013-12-30	30,000,000	连带责任
中国建设银行股份有限公司株洲城东支行	湖南唐人神生鲜肉类有限公司	2008-12-31	2014-12-30	30,000,000	连带责任
成都农村商业银行	成都湘大骆驼有限公司	2010-10-28	2011-10-27	8,000,000	连带责任

以上担保为连带责任保证，在报告期末已用超募资金还清全部借款。

② 抵押担保

无

6、关联方应收应付款项

(1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	2011.06.30		2010.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	辽宁唐人神曙光农牧集团粮油经贸有限公司			10,483,845.73	
预付账款	吉林曙光农牧有限公司			820,618.60	
预付账款	辽宁唐人神曙光农牧集团农安牧业有限公司	22,000,000.00		854,264.60	
其他应收款	香港大业投资有限公司	10,088.00			

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2011.6.30	2010.12.31
应付账款	辽宁唐人神曙光农牧集团粮油经贸有限公司	2,364.76	159,130.28

应付帐款	辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	2,274.00	
应付账款	辽宁唐人神曙光农牧集团农安牧业有限公司		300,431.97
应付账款	吉林曙光农牧有限公司		1,559,305.66
其他应付款	大生行饲料有限公司	147224.59	147,224.59
其他应付款	香港大业投资有限公司		9,907.00
应付股利	香港大业投资有限公司	4,344,824.52	1,205,786.08
应付股利	大生行饲料有限公司	1,865,326.21	3,340,846.16
应付股利	株洲成业投资股份有限公司	270,296.48	270,296.48

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

2009 年湖南美神育种有限公司同 Whiteshire/Hamroc (威特先) 有限责任公司签订了服务协议，约定 Whiteshire/Hamroc (威特先) 有限责任公司为湖南美神育种有限公司提供如下服务：优秀基因及时共享，若在美国境内培育出新的优秀遗传基因，免费与湖南美神育种有限公司共享，确保遗传资源与美国本土同步；市场销售服务；品牌宣传。湖南美神育种有限公司向 Whiteshire/Hamroc (威特先) 有限责任公司支付服务费，服务费=外销或转群的 GGP 和 GP 种猪头数*(售出的原种猪单净价-同体重商品猪行情价)*32%。其中本场内用于扩繁规模的母猪不在计算之列，自建的其他公猪站的公猪，也需要按同样的计算方法支付服务费。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、股份支付

截至 2011 年 6 月 30 日，公司无需要披露的股份支付事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2011.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	400,141,452.71	100	4403763.23	100
其中：账龄组合	19,718,097.34	4.93	4,403,763.23	100
合并范围内关联方其他应收款项组合	380,423,355.37	95.07		
上市费用				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	400,141,452.71	100.00	4,403,763.23	100.00

其他应收款按种类披露（续）

种类	2010.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	232,549,357.62	100.00	4,318,260.34	100.00
其中：账龄组合	15,470,609.92	6.65	4,318,260.34	100.00
合并范围内关联方其他应收款项组合	208,510,133.30	89.67		
上市费用	8,568,614.40	3.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	232,549,357.62	100.00	4,318,260.34	100.00

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2010.12.31			2011.06.30		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	9,398,513.62	60.75	469,925.68	13,746,364.77	69.71	687,318.24
1至2年	1,090,425.94	7.05	109,042.60	1,084,958.05	5.50	108,495.81
2至3年	909,888.31	5.88	227,472.09	1,052,778.06	5.34	263,194.52
3年至5年	932,787.73	6.03	372,825.65	815,403.00	4.14	326,161.20
5年以上	3,138,994.32	20.29	3,138,994.32	3,018,593.46	15.31	3,018,593.46
合计	15,470,609.92	100	4,318,260.34	19,718,097.34	100.00	4,403,763.23

B、合并范围内关联方其他应收款项组合

其他应收款内容	账面余额	坏账金额
湖南唐人神肉制品有限公司	64,335,999.38	
湖南唐人神西式肉制品有限公司	47,906,834.94	

广东湘大骆驼饲料有限公司	27,353,385.68
湖南美神育种有限公司	26,398,397.97
郴州湘大骆驼饲料有限公司	20,243,965.75
成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	18,898,389.29
上海湘大新杨兽药有限公司	9,985,818.72
株洲唐人神商贸有限公司	8,277,869.44
其他子公司	157,022,694.20
合计	380,423,355.37

(2) 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。

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方欠款。

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日，其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
湖南唐人神肉制品有限公司	控股子公司	64,335,999.38	1 年以内	16.91
湖南唐人神西式肉制品有限公司	控股子公司	47,906,834.94	1 年以内	12.59
广东湘大骆驼饲料有限公司	控股子公司	27,353,385.68	1 年以内	7.19
湖南美神育种有限公司	控股子公司	26,398,397.97	1 年以内	6.94
郴州湘大骆驼饲料有限公司	控股子公司	20,243,965.75	1 年以内	5.32
合计		186,238,583.72		48.95

2、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	在被投资单 位持股比例 %	减值准备	本年计提	本年收到现 金红利
减值准备									
①子公司投资									
沈阳骆驼湘大牧业有限公司	成本法	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00	84.21			
南宁湘大骆驼饲料有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	75			2,331,892.97
长沙唐人神湘大骆驼饲料有限公司	成本法	14,860,500.00	14,860,500.00		14,860,500.00	75			1,037,693.27
河南中原湘大骆驼饲料有限公司	成本法	14,636,853.63	14,636,853.63		14,636,853.63	86.3			1,306,587.96
安徽合肥湘大骆驼饲料有限公司	成本法	12,490,413.42	12,490,413.42		12,490,413.42	90			4,915,851.62
昆明湘大骆驼饲料有限公司	成本法	10,800,000.00	10,800,000.00		10,800,000.00	90			1,463,410.96
成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	成本法	10,080,000.00	10,080,000.00		10,080,000.00	90			2,609,469.97
怀化唐人神骆驼饲料有限公司	成本法	10,080,000.00	10,080,000.00		10,080,000.00	90			2,410,103.78
陕西湘大骆驼饲料有限公司	成本法	10,080,000.00	10,080,000.00		10,080,000.00	90			
武汉湘大骆驼饲料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	47,800,000.00	57,800,000.00	100			
三河湘大骆驼饲料有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90			1,282,929.93
贵州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90			301,818.83
广东湘大骆驼饲料有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90			
郴州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90			
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	成本法	8,850,000.00	8,850,000.00		8,850,000.00	75			

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	在被投资单 位持股比例 %	减值准备	本年计提	本年收到现 金红利
荆州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	8,400,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00	75			3,498,166.26
常德湘大骆驼饲料有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75			1,864,762.61
唐人神集团邵阳湘大骆驼饲料公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75			
衡阳湘大骆驼饲料有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75			1,164,082.48
益阳湘大骆驼饲料有限公司	成本法	7,500,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00	75			2,377,889.51
徐州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	4,680,000.00	4,680,000.00		4,680,000.00	58.5			
赣州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	3,240,000.00	3,240,000.00		3,240,000.00	90			
东莞市湘大骆驼饲料有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00	90			1,337,923.14
广西百色湘大骆驼饲料	成本法	1,080,000.00	1,080,000.00		1,080,000.00	90			
湖南永州湘大骆驼饲料有限公司	成本法	9,880,000.00	9,880,000.00	75,040,100.00	84,920,100.00	99.86			207,090.88
贵州安顺湘大骆驼饲料有限公司	成本法	1,080,000.00	1,080,000.00		1,080,000.00	90			
株洲唐人神商贸有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90	900,000.00		
湖南唐人神肉制品有限公司	成本法	74,467,026.29	74,467,026.29	36,120,000.00	110,587,026.29	91.16			
湖南唐人神西式肉制品有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	50			
上海唐人神肉制品有限公司	成本法	7,079,800.00	7,079,800.00		7,079,800.00	50.57			
湖南美神育种有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00	81			
湖南唐人神育种有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	41,048,500.00	50,048,500.00	98.04			

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2010.12.31	增减变动	2011.6.30	在被投资单 位持股比例 %	减值准备	本年计提	本年收到现 金红利
湖南湘大兽药有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	80			
上海湘大新杨兽药有限公司	成本法	6,556,143.24	6,556,143.24		6,556,143.24	72			
株洲唐人神生态农业科技有限公 司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90			
株洲市博军管理培训有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90			
上海湘大贸易有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20			
岳阳骆驼饲料有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100			
福建湘大骆驼饲料有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100			
②对联营企业投资									
东方华垦（北京）粮油有限公司	权益法	14,860,923.67	14,976,437.97	130,665.13	15,107,103.10	27			
青岛神丰牧业有限公司	权益法	3,750,000.00	7,836,056.98	869,001.80	8,705,058.78	37.5			
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公 司	权益法	39,910,767.23	62,159,117.72	8,978,134.70	71,137,252.42	31.03			
③对其他企业投资									
华融湘江银行股份有限公司	成本法	10,024,000.00	10,024,000.00		10,024,000.00	0.09			
合计		541,586,427.48	508,036,349.25	269,986,401.62	778,022,750.87		900,000.00		28,109,674.17

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
主营业务收入	519,853,730.13	532,683,722.96
其他业务收入	53,421,112.23	26,507,841.06
主营业务成本	466,575,756.53	487,438,505.73
其他业务成本	52,980,075.67	25,488,259.73

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	2010 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
饲料	518,069,477.33	464,577,241.04	532,683,722.96	487,438,505.73
牲猪	1,784,252.80	1,998,515.49		
合计	519,853,730.13	466,575,756.53	1,036,662,195.73	912,669,173.93

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
前五名客户营业收入合计	39,181,035.45	31,986,042.70
占当年营业收入比例	6.83%	5.72%

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	23,556,432.34	28,109,674.17
权益法核算的长期股权投资收益	1,600,877.03	9,977,801.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-67,300.00	
合计	25,090,009.37	38,087,475.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
湖南唐人神肉制品有限公司	8,141,858.79	
河南中原湘大骆驼饲料有限公司	2,566,646.44	1,306,587.96
荆州湘大骆驼饲料有限公司	2,320,703.64	3,498,166.26
安徽合肥湘大骆驼饲料有限公司	1,797,360.67	4,915,851.62
唐人神怀化湘大骆驼饲料有限公司	1,699,705.96	2,410,103.78
昆明湘大骆驼饲料有限公司	1,683,368.96	1,463,410.96
成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司	1,324,969.81	2,609,469.97
湖南永州湘大骆驼饲料有限公司	926,863.43	207,090.88
徐州湘大骆驼饲料有限公司	761,713.69	
东莞湘大骆驼饲料有限公司	519,481.34	1,337,923.14
南宁湘大骆驼饲料有限公司	453,157.97	2,331,892.97
陕西湘大骆驼饲料有限公司	449,519.93	
周口唐人神湘大骆驼饲料有限公司	342,473.21	
长沙唐人神湘大骆驼饲料有限公司	302,686.39	1,037,693.27
贵州湘大骆驼饲料有限公司	140,294.93	301,818.83
常德湘大骆驼饲料有限公司	125,627.18	1,864,762.61
三河湘大骆驼饲料有限公司		1,282,929.93
衡阳湘大骆驼饲料有限公司		1,164,082.48
益阳湘大骆驼饲料有限公司		2,377,889.51
合计	23,556,432.34	28,109,674.17

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
辽宁唐人神曙光农牧集团有限公司	2,786,351.78	8,978,134.70
青岛神丰牧业有限公司	406,425.03	869,001.80
徐州银湘生物科技有限公司	24,831.94	
东方华垦(北京)粮油有限公司	-1,616,731.72	130,665.13
合计	1,600,877.03	9,977,801.62

5、现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

净利润	46,580,293.67	37,367,332.88
加：资产减值准备	85,502.89	1,000,526.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,596,000.54	5,728,925.11
无形资产摊销	360,133.69	603,474.76
长期待摊费用摊销	102,173.68	183,557.70
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)		
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,768,428.01	7,596,408.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-38,087,475.79	-25,090,009.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		1,241,989.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	412,539.40	-34,987,791.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-307,241,334.26	-71,452,700.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,567,648.00	111,869,539.89
其他	-248,625.00	-165,750.00
经营活动产生的现金流量净额	-263,104,715.17	33,895,504.18

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	104,488,770.48	91,222,029.76
减：现金的期初余额	88,357,035.94	45,963,304.29
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	16,131,734.54	45,258,725.47

十三、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2、 每股 收 益
非流动性资产处置损益	513.32		
政府补助	389,544.00	2,800,353.80	
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			
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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,814.40	326,957.27	
非经常性损益总额	5,242.92	3,127,311.07	
减：非经常性损益的所得税影响数	6,950.71	193,318.45	
非经常性损益净额	-1,707.79	2,933,992.62	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-15,597.02	125,618.67	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	13,889.23	2,808,373.95	

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	2011 年度 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年度 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.22	0.23	0.22	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.23	0.20	0.23

4、公司主要财务报表项目变动原因说明

(1) 货币资金 2011 年末余额为 274,415,668.32 元，较 2010 年末余额增加 120.68%，主要公司发行股票收到募集资金所致。

(2) 应收票据 2011 年 6 月 30 日末余额为 911,341.35 元，较 2010 年末余额减少 35.82%，主要是由于公司减少了应收票据的结算。

(3) 预付款项 2011 年 6 月 30 日末余额为 284,166,655.80 元，较 2010 年末余额增加 285.58%，主要是由于考虑到 2011 年通胀的预期，原材料价格上涨趋势明显，特别玉米等能量原料大幅上涨，故公司大量备货，以预付款的形式进行战略备货。

(4) 其他流动资产 2011 年 6 月 30 日末余额为 1,339,935.03 元，较 2010 年末余额减少 35.48%，主要是待处理资产的摊销和处理。

- (5) 在建工程 2011 年 6 月 30 日末余额为 154,411,369.48 元, 较 2010 年末余额增加 109.81%, 主要是由于募集资金项目陆续开工, 公司加大了对外扩张的速度。
- (6) 短期借款 2011 年 6 月 30 日末余额为 0 元, 较 2010 年末余额减少 100%, 主要是由于用超募资金还清全部借款所致。
- (7) 预收款项 2011 年 6 月 30 日末余额为 161,531,317.38 元, 较 2010 年末余额增加 238.91%, 主要系公司预收客户鱼料销售款所致。
- (8) 应付职工薪酬 2011 年 6 月 30 日末余额为 9,542,547.22 元, 较 2010 年末余额减少 52.11%, 主要是上年未计提的人员费用在报告期支付所致。
- (9) 应交税费 2011 年 6 月 30 日末余额为 3,309,884.43 元, 较 2010 年末余额减少 29.34%, 主要是因为上年计提的所得税等在报告期内支付形成。
- (10) 长期借款 2011 年 6 月 30 日末余额为 0 元, 较 2010 年末余额减少 100%, 主要是由于用超募资金还清全部借款所致。
- (11) 应付股利 2011 年 6 月 30 日末余额为 6,480,447.21 元, 较 2010 年末余额增加 34.53%, 主要是报告期内子公司已根据董事会决议分配, 但尚未支付的股利。
- (12) 应付利息 2011 年 6 月 30 日末余额为 0 元, 较 2010 年末余额减少 100%, 主要是由于用超募资金还清全部借款所致, 并还清全部应付利息所致。
- (13) 股本 2011 年 6 月 30 日末余额为 138,000,000.00 元, 较 2010 年末余额增加 33.98%, 主要是上市发行股票后增加股本所致。
- (14) 资本公积 2011 年 6 月 30 日末余额为 985,423,921.83 元, 较 2010 年末余额增加 581.97%, 主要是公司公开发行股份溢价所致。
- (15) 营业税金及附加 2011 年 1-6 月金额为 614,725.98 元, 较 2010 年同期增加 273.12%, 主要是外资企业税收政策的变化所致。
- (16) 管理费用 2011 年 1-6 月金额为 60,407,243.68 元, 较 2010 年同期增加 19.76%, 主要是公司部分上市费用、资产折旧及摊销、会议费、差旅费增加, 及湖南美神育种有限公司销售收入增加, 根据销售计提的外方服务费增加 (服务费=外销或转群的 GGP 和 GP 种猪头数*(售出的原种猪单净价-同体重商品猪行情价)*32%)。
- (17) 资产减值损失 2011 年 1-6 月金额-324,137.83 元, 较去年同期下 121.9%, 主要是应收款项减少所致。
- (18) 投资收益 2011 年 1-6 月金额为 9,939,759.52 元, 较 2010 年同期增加 338.3%, 主要是由于公司投资的辽宁曙光等参股公司经济效益提升。
- (19) 营业外收入 2011 年 1-6 月金额为 3,343,513.35 元, 较 2010 年同期增加 543.25%, 主要是收到政府补助、玉米补贴等补贴收入增加所致。

(20) 营业外支出 2011 年 1-6 月金额为 216,202.28 元, 较 2010 年同期减少 57.98%, 主要为公司种猪自然淘汰金额减少所致。

(21) 所得税费用 2011 年 1-6 月金额为 6,072,477.81 元, 较 2010 年同期减少 23.7%, 主要是由于上年同期受递延所得税资产、递延所得税负债影响引起。

(22) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 135.8%, 主要是由于加大原料战略备货所致。

(23) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 155.04%, 主要是由于新建项目支付设备及工程款增加所致。

(24) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 696.53%, 主要是由于公司公开发行股票吸收投资所致。

十四、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司第五届董事会第十五次会议于 2011 年 7 月 15 日批准。

法定代表人: 陶一山

主管会计工作负责人: 孙双胜

会计机构负责人: 陈念红

日期: 2011 年 7 月 18 日

日期: 2011 年 7 月 18 日

日期: 2011 年 7 月 18 日

第八节 其他报送数据

8.1 资产减值准备明细表

编制单位：

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,745,821.07	0.00	0.00	324,137.83	14,421,683.24
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00				0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备	0.00				0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
七、固定资产减值准备	3,486,210.92				3,486,210.92
八、工程物资减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00				0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00				0.00
十一、油气资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备	0.00				0.00
十四、其他	0.00				0.00
合计	18,232,031.99	0.00	0.00	324,137.83	17,907,894.16

8.2 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	-324,137.83	1,480,150.50
二、存货跌价损失	0.00	
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	
四、持有至到期投资减值损失	0.00	

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	-324,137.83	1,480,150.50

8.3 应收款项

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	43,495,372.88	100.00%	8,391,955.39	19.29%	48,410,790.64	100.00%	8,991,643.73	18.57%
组合小计	43,495,372.88	100.00%	8,391,955.39	19.29%	48,410,790.64	100.00%	8,991,643.73	18.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	43,495,372.88	---	8,391,955.39	---	48,410,790.64	---	8,991,643.73	---

应收账款种类的说明：

(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应收账款。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日，应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

--

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	33,658,492.61	77.38%	1,682,924.63	37,588,203.88	77.64%	1,879,410.19
一至二年	841,416.41	1.93%	84,141.64	938,850.47	1.94%	93,885.05
二至三年	1,371,789.99	3.15%	342,947.50	1,946,638.04	4.02%	486,659.51
三年以上	7,623,673.87	17.53%	6,281,941.62	7,937,098.25	16.40%	6,531,688.98
三至四年	1,490,813.61	3.43%	596,325.44	1,561,565.86	3.23%	624,626.35
四至五年	745,406.80	1.71%	298,162.72	780,782.93	1.61%	312,313.17
五年以上	5,387,453.46	12.39%	5,387,453.46	5,594,749.46	11.56%	5,594,749.46
合计	43,495,372.88	100.00%	8,391,955.39	48,410,790.64	100.00%	8,991,643.73

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：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	---	---	0.00	0.00

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

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账款的说明：

无

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例(%)
步步高商业连锁股份有限公司	非关联方	6,042,875.09	1 年以内	13.89%
湖南家润多超市有限公司	非关联方	1,821,577.79	1 年以内	4.19%
沃尔玛(中国)投资有限公司	非关联方	1,457,061.60	1 年以内	3.35%
株洲百货股份有限公司	非关联方	1,312,309.26	1 年以内	3.02%
衡阳香江百货有限责任公司	非关联方	996,418.09	1 年以内	2.29%
合计	-	11,630,241.83	-	26.74%

8.4 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	33,895,276.18	100.00%	6,029,727.85	17.79%	25,220,497.91	74.64%	5,754,177.34	22.82%
上市费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	8,568,614.40	25.36%	0.00	0.00%
组合小计	33,895,276.18	100.00%	6,029,727.85	17.79%	33,789,112.31	100.00%	5,754,177.34	17.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	33,895,27 6.18	---	6,029,727 .85	---	33,789,11 2.31	---	5,754,177 .34	---
----	-------------------	-----	------------------	-----	-------------------	-----	------------------	-----

其他应收款种类的说明：

无

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	26,050,014.50	76.85%	1,302,500.73	16,491,539.33	65.39%	824,576.97
一至二年	1,320,226.53	3.90%	132,022.65	1,945,208.73	7.71%	194,520.87
二至三年	1,614,156.92	4.76%	403,539.23	1,707,659.06	6.77%	426,914.77
三年以上	4,910,878.23	14.49%	4,191,665.24	5,076,090.79	20.13%	4,308,164.73
三至四年	799,125.55	2.36%	319,650.22	853,251.18	3.38%	341,300.47
四至五年	399,562.77	1.18%	159,825.11	426,625.59	1.69%	170,650.24
五年以上	3,712,189.91	10.95%	3,712,189.91	3,796,214.02	15.05%	3,796,214.02
合计	33,895,276.18	100.00%	6,029,727.85	25,220,497.91	100.00%	5,754,177.34

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本期转回或收回情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	---	---	0.00	0.00

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	-	-

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其他应收款的说明：

无

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖南粮食中心批发市场-湘潭直属库	非关联方	1,420,000.00	一年以内	4.19%
湖南粮食中心批发市场-株洲直属库	非关联方	1,216,000.00	一年以内	3.59%
湖南华强饲料有限责任公司	非关联方	707,846.01	一年以内	2.09%
阳谷华正蛋白饲料有限公司	非关联方	560,000.00	一年以内	1.65%
益阳市资阳区财政局	非关联方	500,000.00	一年以内	1.48%
合计	-	4,403,846.01	-	12.99%

8.5 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	283,747,908.77	99.85%	73,558,465.48	99.81%
1 至 2 年	418,747.03	0.15%	140,540.38	0.19%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	284,166,655.80	100.00%	73,699,005.86	100.00%

预付款项账龄的说明：

(1) 截至 2011 年 06 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
乌兰浩特捷成粮食有限公司	非关联方	67,200,000.00	1 年以内	未到货
金来米业有限公司(洪纪春)	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	未到货
辽宁唐人神农牧集团农安牧业有限公司	关联方	22,000,000.00	1 年以内	未到货
玉环县华龙饲料鱼粉有限公司	非关联方	20,000,000.00	1 年以内	未到货
江西惠邦贸易有限公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	未到货
合计	-	159,200,000.00	-	-

预付款项主要单位的说明：

前五名单位均为预付原料款，其中玉环县华饲料鱼粉有限公司是预付鱼粉款，其他四家为预付玉米款。

(3) 预付款项的说明：

(1) 截至 2011 年 06 月 30 日，预付款项中不存在预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

8.6 存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	301,250,272.32	0.00	301,250,272.32	290,445,241.39	0.00	290,445,241.39
在产品	20,961,499.98	0.00	20,961,499.98	11,070,868.13	0.00	11,070,868.13
库存商品	39,539,314.28	0.00	39,539,314.28	43,197,328.47	0.00	43,197,328.47
周转材料	12,316,020.75	0.00	12,316,020.75	10,383,645.35	0.00	10,383,645.35
消耗性生物资产	12,699,977.31	0.00	12,699,977.31	9,673,588.69	0.00	9,673,588.69
合计	386,767,084.64	0.00	386,767,084.64	364,770,672.03	0.00	364,770,672.03

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低		0.00%
库存商品	成本与可变现净值孰低		0.00%
在产品	成本与可变现净值孰低		0.00%
周转材料	成本与可变现净值孰低		0.00%
消耗性生物资产	成本与可变现净值孰低		0.00%

存货的说明:

(1) 截至 2011 年 06 月 30 日, 公司存货成本低于其可变现净值的, 无需计提存货跌价准备。

8.7 交易性金融资产

(1)

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性债券投资		
2、交易性权益工具投资		
3、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		
4、衍生金融资产		
5、套期工具	1,331,300.00	0.00
6、其他		
合计	1,331,300.00	0.00

套期工具及对相关套期交易的说明

对我公司主要原料玉米、豆粕在期货市场进行套期保值。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
0	0	0.00

(3) 交易性金融资产的说明

对我公司主要原料玉米、豆粕在期货市场进行套期保值。

8.8 可供出售金融资产

适用 不适用

8.9 持有至到期投资

适用 不适用

8.10 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

8.11 无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	134,512,299.72	934,766.37	0.00	135,447,066.09
土地使用权	128,443,116.23	911,766.37	0.00	129,354,882.60
软件	2,061,183.49	23,000.00	0.00	2,084,183.49
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	4,008,000.00	0.00	0.00	4,008,000.00
二、累计摊销合计	12,590,273.69	1,330,368.51	0.00	13,920,642.20
土地使用权	10,381,035.34	1,161,567.44	0.00	11,542,602.78
软件	1,583,686.59	94,149.37	0.00	1,677,835.96
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	625,551.76	74,651.70	0.00	700,203.46
三、无形资产账面净值合计	121,922,026.03	-395,602.14	0.00	121,526,423.89

土地使用权	118,062,080.89	-249,801.07	0.00	117,812,279.82
软件	477,496.90	-71,149.37	0.00	406,347.53
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	3,382,448.24	-74,651.70	0.00	3,307,796.54
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	121,922,026.03	-395,602.14	0.00	121,526,423.89
土地使用权	118,062,080.89	-249,801.07	0.00	117,812,279.82
软件	477,496.90	-71,149.37	0.00	406,347.53
商标	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	3,382,448.24	-74,651.70	0.00	3,307,796.54

本期摊销额 1,330,368.51 元

无形资产的说明：

A、抵押、担保的土地使用权情况说明：

截至 2010 年 12 月 31 日，权证编号为株国用 2009 第 A0361 号、株国用 2009 第 A0363 号、株国用 2009 第 A1539 号（原株国用 2009 第 A0350 号）、株国用（2006）第 A0823 号、望变更国用 2007 第 205-2 号、双国用（2009）字第 19334 号、安国用 2008 第 011 号、荆州国用 2007 第 10610011、东国用 2004 字第 027 号、武国用 2008 第 0116141 号的土地使用权用于抵押担保。

B、截至 2010 年 12 月 31 日，武汉湘大骆驼饲料有限公司、郴州湘大骆驼饲有限公司土地证正在办理中。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

报告期内没有此项内容

8.12 商誉

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	期末减值准备	形成来源
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-

对于通过非同一控制下企业合并形成的商誉，应列示商誉的计算过程

适用 不适用

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

未确认商誉

8.13 公允价值变动收益

适用 不适用

8.14 投资收益

单位：元

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	9,977,801.62	1,600,877.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-38,042.00	666,920.00
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,939,759.62	2,267,797.03

8.15 半年报资料内幕信息知情人

所属单位	姓名	身份证号	职务	获取信息时间	获取资料名称
湖南山业投资咨询有限公司	陶业	430211198112060419	股东、监事	2011年07月11日	半年报、利润分配
株洲成业投资股份有限公司	周运林	430204196604084035	董 事	2011年07月15日	半年报、利润分配
株洲成业投资股份有限公司	阳强	430202197008174079	董 事	2011年07月15日	半年报、利润分配
招商证券股份有限公司	陈庆隆	352227197803290019	保荐代表人	2011年07月11日	半年报、利润分配
招商证券股份有限公司	王炳全	330106196901060471	保荐代表人	2011年07月11日	半年报、利润分配
招商证券股份有限公司	林岚	350111198002264749	联络人	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	陶一山	430211195505244039	董事长、总经理	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	黄国盛	D645395(4)	副董事长	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	郭拥华	430211196308210424	董事、副总经理	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	刘大建	43020419531124001X	董事、副总经理	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	黄锡源	D196516(7)	董 事	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	谢暄	43010419690425431X	董 事	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	陈斌	43011119640902043X	独立董事	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	何红渠	430104196408212559	独立董事	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	罗光辉	432301194911022036	独立董事	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	刘宏	430202196211200039	监事会主席	2011年07月11日	半年报、利润分配
本公司	黄国民	E307675(3)	监 事	2011年07月11日	半年报、利润分配

本公司	丁智芳	432622196808278874	监 事	2011 年 07 月 11 日	半年报、利润分配
本公司	邓祥建	430202196510010059	监 事	2011 年 07 月 11 日	半年报、利润分配
本公司	杨卫红	430204196810090014	监 事	2011 年 07 月 11 日	半年报、利润分配
本公司	孙双胜	430221197411044118	财务总监	2011 年 07 月 11 日	半年报、利润分配
本公司	刘湘之	430322196410040016	董事会秘书	2011 年 07 月 11 日	半年报、利润分配
本公司	王卫红	430111196910070465	审计部部长	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	陈念红	430202196602164012	财务部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	夏永平	430223197209277463	财务部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	徐松林	430202197110300510	财务部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	张湘宁	430124197008307321	财务部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	黄玉琼	430111197508033724	财务部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	冯波	430105197111131038	证券部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报
本公司	刘得胜	430122198402022115	证券部工作人员	2011 年 07 月 11 日	半年报

8.16 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

8.17 持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

8.18 衍生品投资情况

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)</p>	<p>1、市场风险 期货价格受现货供求关系、股市、汇率等多种市场因素影响, 具有较大的市场风险。公司将套期保值业务与生产经营相匹配, 最大程度对冲价格波动风险: 公司期货套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的豆粕商品期货。期货持仓量不超过套期保值的现货需求量, 持仓时间应与现货保值所需的计价期相匹配。</p> <p>2、流动性风险 期货市场存在交易不活跃、持仓量较小的情况, 在极端行情下会失去流动性而导致交易困难, 以及保证金不足被强制平仓。公司重点关注期货交易情况, 合理选择合约月份, 避免市场流动性风险。</p> <p>3、信用风险 信用风险主要分为代理风险与结算业务出现的结算风险。规避信用风险主要是要选择一家经营规模较大、风险控制严密的期货公司。</p> <p>4、操作风险 操作风险主要是指在交易的过程中面临的风险, 操作风险可分为两类: 一类是客观风险, 主要是交易系统、网络、电脑的故障造成的风险。另外一类是主观风险, 是操作者由于对交易系统、交易规则不熟悉或者因人为的疏忽、道德风险造成操作错误的风险。公司严格按照《境内期货套期保值内部控制制度》等规定安排和使用专业人员, 建立严格的授权和岗位牵制制度, 加强相关人员的职业道德教育及业务培训, 提高相关人员的综合素质。同时建立异常情况及时报告制度, 并形成高效的风险处理程序。</p> <p>5、法律风险 法律风险是指在期货交易中, 由于相关行为与法规冲突致使无法获得预期效果甚至蒙受损失的风险。需要通过慎重选择代理机构、严格审核相关合同、熟悉相关法律法规和操作流程来防范和控制法律风险。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>报告期内, 公司参予套期保值的豆粕、玉米的期货价格均呈下降趋势; 公司套期保值商品定价以大连商品期货挂牌交易价格为依据。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>否</p>

8.18.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

单位: 元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例
玉米 1201	0.00	460,600.00	-202,000.00	0.03%
豆粕 1109	0.00	193,980.00	-63,000.00	0.01%
豆粕 1201	0.00	664,400.00	-62,000.00	0.05%
合计	0.00	1,318,980.00	-327,000.00	0.09%

8.19 违规对外担保情况

适用 不适用

8.20 委托贷款情况

适用 不适用

8.21 再融资情况

报告期内无再融资情况

第九节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告文件原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、文件备查地点：公司证券部。

唐人神集团股份有限公司

法定代表人：陶一山

2011 年 7 月 18 日