

唐人神集团股份有限公司  
2018 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况专项说明  
天职业字[2019]21954 号

---

目 录

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明         | 1 |
| 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金占用情况汇总表 | 2 |

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2019]21954号

唐人神集团股份有限公司董事会：

我们审计了唐人神集团股份有限公司（以下简称“唐人神集团公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2018年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注，并于2019年4月17日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求，唐人神集团公司编制了后附的2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”），并确保其真实性、合法性及完整性是唐人神集团公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，唐人神集团公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解唐人神集团公司2018年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一九年四月十七日

中国注册会计师：

## 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：唐人神集团股份有限公司

单位：万元

| 非经营性<br>资金占用   | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司<br>的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2018 年初<br>占用资金余额 | 2018 年度占用<br>累计发生金额<br>(不含利息) | 2018 年度占用资<br>金的利息 (如有) | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年末<br>占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|----------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|--------|------|
| 现大股东及其<br>附属企业 |         |                   |                 |                   |                               |                         |                     |                   |        |      |
| 小计             |         |                   |                 |                   |                               |                         |                     |                   |        |      |
| 前大股东及其<br>附属企业 |         |                   |                 |                   |                               |                         |                     |                   |        |      |
| 小计             |         |                   |                 |                   |                               |                         |                     |                   |        |      |
| 总计             |         |                   |                 |                   |                               |                         |                     |                   |        |      |

## 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：唐人神集团股份有限公司

单位：万元

| 其它关联<br>资金往来           | 资金往来方名称          | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2018 年初<br>占用资金余额 | 2018 年度占用<br>累计发生金额（不<br>含利息） | 2018 年度占<br>用资金的利<br>息（如有） | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年末<br>占用资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质   |
|------------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--|--------|
| 上市公司的<br>子公司<br>及其附属企业 | 湖南美神育种有限公司       | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 14,138.51         | 11,053.60                     |                            | 8,849.85            | 16,342.26         | 公司实行全集团<br>资金统一管理模<br>式。控股子公司的<br>资金主要通过<br>母公司统一筹<br>集。 | 非经营性往来 |
|                        | 株洲美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,374.48          | 2,032.66                      |                            | 409.73              | 3,997.41          |  | 非经营性往来 |
|                        | 株洲唐人神生态农业科技有限公司  | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,949.47          | 1.53                          |                            | 1.50                | 2,949.50          |  | 非经营性往来 |
|                        | 永州美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 4,699.48          | 716.10                        |                            | 630.55              | 4,785.03          |  | 非经营性往来 |
|                        | 株洲唐人神皇图岭生态养殖有限公司 | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 718.24            | 3.52                          |                            | 2.92                | 718.84            |  | 非经营性往来 |
|                        | 河北美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 10,104.78         | 2,993.37                      |                            | 2,373.06            | 10,725.09         |  | 非经营性往来 |
|                        | 荆州美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 5,045.65          | 102.63                        |                            | 240.33              | 4,907.95          |  | 非经营性往来 |
|                        | 贵州美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 48.51             | 0.00                          |                            | 48.51               | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                        | 衡阳美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 296.77            | 0.00                          |                            | 296.77              | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                        | 邵阳美神种猪育种有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 334.99            | 0.00                          |                            | 334.99              | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                        | 驻马店美神种猪育种有限公司    | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 151.46            | 0.00                          |                            | 151.46              | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                        | 浏阳美神农牧有限公司       | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 14.56                         |                            | 14.56               | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                        | 邯郸美神养猪有限公司       | 二级控股子公司           | 其他应收款               | 11,610.87         | 18,442.24                     |                            | 209.01              | 29,844.10         |  | 非经营性往来 |
|                        | 湖南龙华农牧发展有限公司     | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 25,907.83         | 9,061.06                      |                            | 3,161.06            | 31,807.83         |  | 非经营性往来 |
| 醴陵美神种猪养殖有限公司           | 一级控股子公司          | 其他应收款             | 250.00              | 1,212.14          |                               | 142.42                     | 1,319.72            | 非经营性往来            |  |        |

## 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：唐人神集团股份有限公司

单位：万元

| 其它关联<br>资金往来          | 资金往来方名称         | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2018 年初<br>占用资金余额 | 2018 年度占用<br>累计发生金额（不<br>含利息） | 2018 年度占<br>用资金的利<br>息（如有） | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年末<br>占用资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质   |
|-----------------------|-----------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|--|--------|
| 上市公司子公<br>司及其附属企<br>业 | 湘西美神养猪有限公司      | 二级全资子公司           | 其他应收款               | 368.08            | 957.26                        |                            | 0.00                | 1,325.34          | 公司实行全集团<br>资金统一管理模<br>式。控股子公司的<br>资金主要通过<br>母公司统一筹<br>集。 | 非经营性往来 |
|                       | 株洲唐人神商贸有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 8,389.43          | 24,459.56                     |                            | 32,171.37           | 677.62            |  | 非经营性往来 |
|                       | 株洲唐人神油脂有限公司     | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,201.15          | 697.19                        |                            | 1,640.82            | 1,257.52          |  | 非经营性往来 |
|                       | 湖南湘大兽药有限公司      | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 265.62            | 50.47                         |                            | 216.09              | 100.00            |  | 非经营性往来 |
|                       | 深圳前海唐人神投资有限公司   | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 4,672.97          | 5,072.50                      |                            | 0.00                | 9,745.47          |  | 非经营性往来 |
|                       | 湖南唐人神肉制品有限公司    | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 9,649.82          | 2,418.42                      |                            | 974.80              | 11,093.44         |  | 非经营性往来 |
|                       | 株洲唐人神品牌专卖有限公司   | 二级全资子公司           | 其他应收款               | 751.48            | 37.96                         |                            | 98.04               | 691.40            |  | 非经营性往来 |
|                       | 长沙唐人神食品销售有限责任公司 | 二级全资子公司           | 其他应收款               | 465.00            | 1,425.47                      |                            | 1,050.47            | 840.00            |  | 非经营性往来 |
|                       | 醴陵美神农牧有限公司      | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 46.46                         |                            | 46.46               | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                       | 成都唐人神湘大骆驼饲料有限公司 | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 817.77            | 227.26                        |                            | 356.17              | 688.86            |  | 非经营性往来 |
|                       | 广东湘大骆驼饲料有限公司    | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 1,707.92          | 2,353.25                      |                            | 1,883.62            | 2,177.55          |  | 非经营性往来 |
|                       | 玉林湘大骆驼饲料有限公司    | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,354.18          | 846.49                        |                            | 515.10              | 2,685.57          |  | 非经营性往来 |
|                       | 肇庆湘大骆驼饲料有限公司    | 二级全资子公司           | 其他应收款               | 1,000.00          | 1,423.72                      |                            | 1,823.72            | 600.00            |  | 非经营性往来 |
|                       | 梅州湘大生物饲料科技有限公司  | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,587.55          | 761.70                        |                            | 406.33              | 2,942.92          |  | 非经营性往来 |
|                       | 福建湘大骆驼饲料有限公司    | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,787.60          | 625.39                        |                            | 448.11              | 2,964.88          |  | 非经营性往来 |
|                       | 赣州湘大骆驼饲料有限公司    | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,190.04          | 1,336.59                      |                            | 1,363.93            | 2,162.70          |  | 非经营性往来 |
| 淮北骆驼神华饲料有限公司          | 一级控股子公司         | 其他应收款             | 1,771.71            | 53.30             |                               | 54.22                      | 1,770.79            | 非经营性往来            |  |        |

## 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：唐人神集团股份有限公司

单位：万元

| 其它关联<br>资金往来          | 资金往来方名称           | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核<br>算的会计科<br>目 | 2018 年初<br>占用资金余额 | 2018 年度占用<br>累计发生金额（不<br>含利息） | 2018 年度占<br>用资金的利息（如有） | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年末<br>占用资金余额 | 往来形成原因   | 往来性质   |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------|------------------------|---------------------|-------------------|--|--------|
| 上市公司子<br>公司及其附<br>属企业 | 淮安湘大骆驼饲料有限公司      | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 3,686.65          | 6,234.62                      |                        | 9,387.32            | 533.95            | 公司实行全集团<br>资金统一管理模<br>式。控股子公司的<br>资金主要通过<br>母公司统一筹<br>集。 | 非经营性往来 |
|                       | 三河湘大骆驼饲料有限公司      | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 1,151.45          | 521.06                        |                        | 615.28              | 1,057.23          |  | 非经营性往来 |
|                       | 沈阳美神农牧科技有限公司      | 二级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 78.46                         |                        | 78.46               | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                       | 荆州湘大骆驼饲料有限公司      | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 606.77            | 4,194.96                      |                        | 4,207.23            | 594.50            |  | 非经营性往来 |
|                       | 郴州湘大骆驼饲料有限公司      | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 1,726.24          | 1,682.30                      |                        | 992.30              | 2,416.24          |  | 非经营性往来 |
|                       | 常德湘大骆驼饲料有限公司      | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 633.52            | 7,499.36                      |                        | 7,494.20            | 638.68            |  | 非经营性往来 |
|                       | 益阳湘大骆驼饲料有限公司      | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 7,345.66          | 5,032.15                      |                        | 6,892.83            | 5,484.98          |  | 非经营性往来 |
|                       | 娄底湘大骆驼饲料有限公司      | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 2,698.75          | 216.35                        |                        | 541.17              | 2,373.93          |  | 非经营性往来 |
|                       | 广东美神农牧有限公司        | 一级全资子公司           | 其他应收款               | 1,900.00          | 610.42                        |                        | 1,606.67            | 903.75            |  | 非经营性往来 |
|                       | 河南美神生物科技有限公司      | 二级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 7.73                          |                        | 7.73                | 0.00              |  | 非经营性往来 |
|                       | 深圳比利美英伟生物技术股份有限公司 | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 5,100.00          | 9,300.00                      |                        | 10,900.00           | 3,500.00          |  | 非经营性往来 |
|                       | 大连盛谷南北贸易有限公司      | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 21,270.99                     |                        | 16,161.58           | 5,109.41          |  | 非经营性往来 |
|                       | 甘肃美神育种有限公司        | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 107.73                        |                        | 0.00                | 107.73            |  | 非经营性往来 |
|                       | 南乐美神养殖有限公司        | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 5,882.07                      |                        | 0.00                | 5,882.07          |  | 非经营性往来 |
|                       | 辽宁盛唐农业科技股份有限公司    | 一级控股子公司           | 其他应收款               | 0.00              | 461.84                        |                        | 11.66               | 450.18            |  | 非经营性往来 |
| 福建漳州美神饲料有限公司          | 二级控股子公司           | 其他应收款             | 0.00                | 1.16              |                               | 1.16                   | 0.00                | 非经营性往来            |  |        |

## 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：唐人神集团股份有限公司

单位：万元

| 其它关联<br>资金往来      | 资金往来方名称      | 往来方与上市公<br>司的关联关系 | 上市公司核算<br>的会计科目 | 2018 年初<br>占用资金余额 | 2018 年度占用<br>累计发生金额（不<br>含利息） | 2018 年度占<br>用资金的利<br>息（如有） | 2018 年度偿还<br>累计发生金额 | 2018 年末<br>占用资金余额 | 往来形成原因  | 往来性质   |
|-------------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------|-------------------|---|--------|
| 上市公司子公司<br>及其附属企业 | 钦州湘大骆驼饲料有限公司 | 一级控股子公司           | 其他应收款           | 0.00              | 217.62                        |                            | 0.00                | 217.62            | 公司实行全集团<br>资金统一管理模<br>式。控股子公司的<br>资金主要通过<br>母公司统一筹集 | 非经营性往来 |
| <b>小计</b>         |              |                   |                 | 145,460.40        | 151,745.22                    |                            | 118,813.56          | 178,392.06        |   |        |
| 关联自然人             |              |                   |                 |                   |                               |                            |                     |                   |   |        |
| 其他关联方及其<br>附属企业   |              |                   |                 |                   |                               |                            |                     |                   |   |        |
| <b>小计</b>         |              |                   |                 |                   |                               |                            |                     |                   |   |        |
| <b>总计</b>         |              |                   |                 | 145,460.40        | 151,745.22                    |                            | 118,813.56          | 178,392.06        |   |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：