

湖南金健米业股份有限公司

600127

2010 年半年度报告



## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	10
八、备查文件目录.....	59

**一、重要提示**

(一) 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名：

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈收	独立董事	工作原因	张美霞

(二) 公司半年度财务报告未经审计。

(三)

公司负责人姓名	肖立成
主管会计工作负责人姓名	雷新明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	马先明

公司负责人肖立成、主管会计工作负责人雷新明及会计机构负责人（会计主管人员）马先明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(四) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(五) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	湖南金健米业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金健米业
公司的法定英文名称	HUNAN JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO., LTD.
公司法定代表人	肖立成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	谢 文	王俊杰
联系地址	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
电 话	0736-2588288	0736-2588216
传 真	0736-2588220	0736-2588220
电子信箱	dm_600127@163.com	

(三) 基本情况简介

注册地址	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
注册地址的邮政编码	415001
办公地址	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
办公地址的邮政编码	415001
公司国际互联网网址	http://www.600127.cn
电子信箱	dm_600127@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金健米业	600127	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	1,577,556,584.22	1,585,564,536.74	-0.51
所有者权益(或股东权益)	551,672,524.93	548,905,750.78	0.50
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.013	1.008	0.50
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,148,224.50	-5,478,169.95	不适用
利润总额	7,353,762.11	1,825,522.72	302.83
归属于上市公司股东的净利润	2,766,774.15	-569,386.18	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,141.88	-6,602,197.45	不适用
基本每股收益(元)	0.0051	-0.0010	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0002	-0.0121	不适用
稀释每股收益(元)	0.0051	-0.0010	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.5028	-0.1021	增加 0.60 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	190,497,292.94	33,495,192.14	468.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.34988	0.06152	468.73

## 2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-468,305.19
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,605,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-940,057.20
所得税影响额	-311,198.67
少数股东权益影响额(税后)	-232,806.67
合计	2,652,632.27

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					151,686 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国农业银行常德市分行	国有法人	20.62	112,256,550	0		无
林秀叶	未知	0.40	2,192,400	2,192,400		未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.25	1,375,641	-574,000		未知
贺振扬	未知	0.25	1,350,208	1,350,208		未知
王国平	未知	0.21	1,119,122	1,119,122		未知
徐杨	未知	0.20	1,100,219	1,100,219		未知
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.19	1,036,540	1,036,540		未知
潘兰香	未知	0.16	855,490	855,490		未知
路镇嘉	未知	0.15	819,300	819,300		未知
秦维辉	未知	0.15	790,000	790,000		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国农业银行常德市分行	112,256,550		人民币普通股	112,256,550		
林秀叶	2,192,400		人民币普通股	2,192,400		
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,375,641		人民币普通股	1,375,641		
贺振扬	1,350,208		人民币普通股	1,350,208		
王国平	1,119,122		人民币普通股	1,119,122		
徐杨	1,100,219		人民币普通股	1,100,219		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,036,540		人民币普通股	1,036,540		
潘兰香	855,490		人民币普通股	855,490		
路镇嘉	819,300		人民币普通股	819,300		
秦维辉	790,000		人民币普通股	790,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第 2 至 10 位股东为无限售条件股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司第一大股东中国农业银行股份有限公司常德市分行与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

中国农业银行常德市分行为公司控股股东。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 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、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，公司按照年度计划部署，克服了当前经济环境震荡的影响，千方百计谋求企业稳中求快发展，着力在提升产销模式、开展科技创新、调整优化经营管理模式等工作上下功夫，取得了较好的经营成效。上半年实现销售收入 5.6 亿元，实现净利润 276.7 万元。

综观上半年的工作成效，主要有六个特点：一是紧抓重点工作突破，制定了公司产业三年发展规划，明确了发展目标和举措，产业定位清晰；政府有偿回购紫菱花园、穿紫河工程欠款回收、房产 50 亩土地的置换等工作开展顺利。二是持续推进科技创新，米、面、油、乳品产业着力开展新产品、新工艺、新技术的工作，增强了产品竞争力。三是寻求产销规模突破，产品销售同比实现稳步增长，市场开发意识和力度明显增强。四是挖掘内部创效潜力，提前制定了财务预算和资金管理方案，增强预算指导性，积极探索建立分块审计监督模式，提高审计技能，完善标准管理框架文件数据内容，有效提高效益水平。五是积极推进技术改造和节能降耗工作，大力开展节能降耗和环境治理工作，优化了企业生产环境，降低了生产成本。六是加强员工队伍建设，公司上下根据生产经营需要，针对性地组织了一系列业务技能学习培训，开展了企业文化和班组建设活动，进一步提升了员工素质，稳定了员工队伍。

上半年公司主要经营管理工作也取得明显进展。一是调整优化经营管理模式，明确了产业发展定位，探索建立绩效考核新方式。以公司内部三年经营责任制周期更替为契机，积极转变思想观念，促进企业发展模式由外延式扩张向内涵式增长转变，企业经营由生产导向型向营销拉动型转变，企业管理由简单粗放向精准细致转变。二是全面实施营销突破，提升了企业产销规模。积极转变模式，设立了东北米分公司，模拟分公司法人化运作，增加了市场投入，大力开拓粳米市场，大大促进大米销量的提升。全面分析市场，拓展销售渠道，开发新的卖场网络点。三是不断强化科学规范管理，提高了企业管理效能。公司积极转变管理理念，不断强化管理的科学化、规范化和标准化，运用务实的数据化管理工具，提高了管理效能。四是积极开展项目运作，十项重大关键工作取得明显成效。全司上下通力配合，积极主动向国家、省、市等各级相关部门申报了粮油精深加工科研成果产业化、农业产业化、技改贴息、烘干节能、国家重大科技成果转化、中小企业服务平台、省稻米精深加工工程技术研究中心等项目，顺利通过了国家发改委油脂项目、物流项目、财政部科技成果转化项目的验收工作，截止到报告披露之日已到位资金 1300 多万元。年初公司确定的事关年度经营成败的十项重大关键工作都取得了阶段性的进展，紫菱花园经过大量艰苦细致的工作，以“政府有偿回购”的方式得到盘活，并谋得了 50 亩房产开发土地，全部收回了 2633 万元穿紫河欠款和 518 万元原北方公司解除合作补偿款等，进一步改善了公司资产资金结构，为产业发展创造了良好条件。五是积极推进科技创新，增强了企业科技实力。上半年，公司开发了星二号大米、老酸奶、中老年面条、利巴韦林氯化钠注射液等新产品，启动了精品河粉、非热力杀菌鲜湿米粉和米糕开发工作，进一步丰富了产品结构。与此同时，密切跟进了“稻米绿色供应链技术创新与设备研制”项目、肿瘤预警诊断试剂项目的实施工作，完成了米乳饮料的工艺配方、QS 认证、设备调试、包装设计、营销策划等前期准备工作，为规模化生产打下了基础。重点加强了药业四期技改、植物油油脂技改等技术改造工作，并对顽固性技术难题实行科研攻关，提高了产品合格率，降低了企业生产成本，提高了经营效益。

上半年，国际国内经济形势动荡反复，步入了“后金融危机”时期，经济运行将复杂多变。国家虽然一如既往地支持农业发展，给予了很多政策支持，但通胀预期和信贷收缩将对企业运行的影响还难预料；西南干旱和南方洪水等自然灾害对粮食生产造成了较大冲击，有可能导致原粮涨价，增加企业收购成本；面对粮油食品激烈的市场竞争，加之企业自身产销规模不大，如何突围营销、提高效益将是我们经营中的突出矛盾。

就下半年经营趋势看，虽然受国际经济趋势不确定性以及国家宏观调控政策的制约，企业经营将面临多重压力，但国家对农业发展的重视和支持力度有增无减，一系列支持政策为粮油食品产业的可持续发展创造了有利条件，特别是国家和湖南省正在实施的打造千亿产业的稻米振兴规划，必将为公司的发展带来新的机遇。因此，公司下半年经营工作将重点围绕全力营销突围、强化考核激励、突破

工作重点和团队建设四个方面展开。加强营销团队管理和建设，营销方法和策略的研究，明确营销公司与专业公司的管理权责，提升团队战斗力，确保营销工作的有效性高，全力突破营销瓶颈；结合公司未来三年产业发展规划纲要，精心谋划，全面提升产业持续创效能力；规范管理流程，强化精细化管理、过程管理和质量安全管理，严控风险，推动经营管理的不断科学化、规范化和标准化；坚持粮油食品精深加工的产业方向不动摇，加强新产品开发、生产技术创新，强化科研开发和项目运作；统筹调度，有效推进，认真落实年度十项重大关键工作；提升员工素质，激发员工活力，切实加强团队建设，提升管理团队的经营管理水平，强化考核和激励。公司上下同舟共济、不断创新，全力以赴完成全年目标任务。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
粮油食品加工业	343,060,919.14	313,234,274.93	8.69	34.91	36.14	减少0.82个百分点
药业	127,084,347.09	75,972,499.32	40.22	4.47	9.27	减少2.63个百分点
种业	8,973,313.00	5,705,770.36	36.41	-5.87	-8.60	增加1.90个百分点
乳业	20,365,144.99	13,545,211.70	33.49	15.21	13.10	增加1.24个百分点
房地产业	7,497,194.00	5,180,449.81	30.90	-54.11	-55.01	增加1.40个百分点
建筑业	17,209,821.68	16,301,868.34	5.28	9.65	9.57	增加0.07个百分点
进出口	18,211,072.67	16,277,843.36	10.62	31.83	24.62	增加5.17个百分点
其他	5,884,828.31	5,420,793.86	7.89	8.38	9.61	减少1.04个百分点
<b>分产品</b>						
粮油食品	343,060,919.14	313,234,274.93	8.69	34.91	36.14	减少0.82个百分点
药品	127,084,347.09	75,972,499.32	40.22	4.47	9.27	减少2.63个百分点
农作物种子	8,973,313.00	5,705,770.36	36.41	-5.87	-8.60	增加1.90个百分点
乳品	20,365,144.99	13,545,211.70	33.49	15.21	13.10	增加1.24个百分点
商品房	7,497,194.00	5,180,449.81	30.90	-54.11	-55.01	增加1.40个百分点
建筑业	17,209,821.68	16,301,868.34	5.28	9.65	9.57	增加0.07个百分点
进出口贸易	18,211,072.67	16,277,843.36	10.62	31.83	24.62	增加5.17个百分点
其他	5,884,828.31	5,420,793.86	7.89	8.38	9.61	减少1.04个百分点

## (三) 公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《湖南金健米业股份有限公司章程》和中国证监会颁布的其他规章的要求，公司逐步完善内部控制体系，切实强化内部规范运作，加强对分公司及公司各部门的控制管理，确保公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层权责分明，各司其职。

公司主要从以下几个方面开展了工作：

- 1、规范股东大会运作，充分保障股东合法权益的实现；
- 2、完善董事会结构，强化董事的诚信与勤勉义务；
- 3、强化监事会运作，发挥监事会的监督作用；
- 4、保障相关利益者的利益；
- 5、加强信息披露，增加公司透明度。报告期内制定了《湖南金健米业股份有限公司内幕信息知情

人登记管理制度》、《湖南金健米业股份有限公司外部信息使用人管理制度》和《湖南金健米业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格按照公司制订的《信息披露工作条例》办事，以多层次的方式对报告编制和披露质量进行进一步的规范和完善，确保信息披露真实、准确、完整、及时。

根据湖南省证监局《关于对上市公司控股子公司公司治理和内控情况进行检查的通知》（湘证监公司字〔2010〕23 号）的精神，公司下设控股子公司于 2010 年 6 月全面开展了公司治理和内控情况自查的工作。根据全面自查的了解，各控股子公司均已建立比较健全的内部控制体系并在持续完善之中，各项内控制度在生产经营等公司营运的各个环节中能得到一贯、及时、有效的严格执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现，从而最终确保公司战略目标的实现。而对于目前存在的一些问题，公司将予以重点关注，督促并协助各控股子公司做好整改工作，力争早日解决问题，推动公司治理水平不断提高。

## （二）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## （三）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## （四）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## （五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## （六）报告期内公司重大关联交易事项

### 1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国农业银行股份有限公司常德市分行	控股股东		16,107,430.44		311,000,000.00
关联债权债务形成原因		向关联方提供资金是指本公司在中国农业银行股份有限公司常德市分行及其分支机构的存款余额。 关联方向本公司提供资金是指本公司向中国农业银行股份有限公司常德市分行及其分支机构贷款。			

## （七）重大合同及其履行情况

### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

#### （1）托管情况

本报告期公司无托管事项。

#### （2）承包情况

本报告期公司无承包事项。

#### （3）租赁情况

本报告期公司无租赁事项。



## 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-23,580,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	174,690,000.00
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	174,690,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	31.67

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (八) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日, 是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

## (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
-------------	---

## (十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内, 公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受处罚情况。

## (十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
金健米业董事会五届二次会议决议公告	中国证券报 C008、上海证券报 D30、证券时报 C9	2010 年 1 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业业绩预告	中国证券报 B01、上海证券报 B30、证券时报 D12	2010 年 1 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
金健米业董事会五届五次次会议决议公告	中国证券报 C009、上海证券报 27、证券时报 B9	2010 年 1 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业为子公司湖南金健植物油有限责任公司提供担保的公告	中国证券报 D004、上海证券报 B7、证券时报 D16	2010 年 3 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业股票交易异常波动公告	中国证券报 A12、上海证券报 B36、证券时报 D24	2010 年 3 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业资产处置公告	中国证券报 D005、上海证券报 B152、证券时报 D32	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业为子公司湖南金健面制品有限责任公司提供担保的公告	中国证券报 D005、上海证券报 B152、证券时报 D32	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业董事会五届十三次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 D005、上海证券报 B152、证券时报 D32	2010 年 3 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业关于取消 2010 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 C08、上海证券报 B15、证券时报 B8	2010 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业监事会五届二次会议决议公告	中国证券报 C039、上海证券报 43、证券时报 B21	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业关于重大会计差错更正及其追溯	中国证券报 C039、上海证券	2010 年 4	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

调整的公告	报 43、证券时报 B21	月 24 日	
金健米业董事会五届十七次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报 C039、上海证券报 43、证券时报 B21	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业年报、年报摘要	中国证券报 C040、上海证券报 43、44、证券时报 B21	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业第一季度季报	中国证券报 C005、上海证券报 35、证券时报 D33	2010 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业 2009 年年度股东大会决议公告、法律意见书	中国证券报 A04、上海证券报 B28、证券时报 D14	2010 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业董事会五届十八次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B013、上海证券报 B34、证券时报 D9	2010 年 5 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
金健米业 2010 年第一次临时股东大会决议公告、法律意见书	中国证券报 B008、上海证券报 B22、证券时报 D24	2010 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		147,422,718.80	112,471,637.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		13,084,756.49	24,411,098.86
应收账款		94,343,723.81	52,826,755.92
预付款项		46,764,593.57	52,825,944.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,481,280.99	31,289,462.60
买入返售金融资产			
存货		456,606,949.34	507,877,619.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		777,704,023.00	781,702,518.80
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		66,937,106.94	67,236,129.77
投资性房地产			
固定资产		589,425,907.07	603,729,320.94
在建工程		28,862,268.89	13,041,024.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		14,306,033.04	15,064,300.68
油气资产			
无形资产		86,600,905.10	89,321,950.89
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		2,723,053.93	2,727,216.97
递延所得税资产		10,997,286.25	12,742,073.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		799,852,561.22	803,862,017.94
资产总计		1,577,556,584.22	1,585,564,536.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		578,200,000.00	682,900,000.00
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			
应付票据			
应付账款		49,533,582.01	55,153,932.61
预收款项		37,040,355.18	36,033,055.11
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,892,199.88	18,211,667.54
应交税费		5,991,562.78	-1,023,813.80
应付利息			
应付股利			
其他应付款		204,961,250.64	101,757,402.18
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		4,900,000.00	4,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		887,518,950.49	897,932,243.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		101,030,000.00	113,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,350,000.00	1,450,000.00
非流动负债合计		113,380,000.00	114,480,000.00
负债合计		1,000,898,950.49	1,012,412,243.64
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		544,459,617.00	544,459,617.00
资本公积		172,943,501.37	172,943,501.37
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润		-182,046,354.68	-184,813,128.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		551,672,524.93	548,905,750.78
少数股东权益		24,985,108.80	24,246,542.32
所有者权益合计		576,657,633.73	573,152,293.10
负债和所有者权益总计		1,577,556,584.22	1,585,564,536.74

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

### 母公司资产负债表

2010年6月30日

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		32,990,459.21	7,303,364.89
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		338,994,699.05	329,635,792.68
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		371,985,158.26	336,939,157.57
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		510,218,148.64	510,317,171.47
投资性房地产			
固定资产		108,348,418.19	110,442,928.84
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,472,451.53	22,984,857.95
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		640,039,018.36	643,744,958.26
资产总计		1,012,024,176.62	980,684,115.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		366,200,000.00	402,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,245.08	6,245.08
预收款项		463,688.54	463,688.54
应付职工薪酬		381,631.26	3,443,814.72
应交税费		1,905,769.95	3,145,212.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		224,514,290.30	153,002,983.47
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		593,471,625.13	562,561,943.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,030,000.00	5,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,070,733.53	5,070,733.53
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,150,000.00	150,000.00
非流动负债合计		18,250,733.53	10,250,733.53
负债合计		611,722,358.66	572,812,677.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		544,459,617.00	544,459,617.00
资本公积		186,287,195.75	186,287,195.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
一般风险准备			
未分配利润		-337,207,974.26	-329,638,353.82
所有者权益（或股东权益）合计		400,301,817.96	407,871,438.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,012,024,176.62	980,684,115.83

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

**合并利润表**  
2010 年 1—6 月 单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		559,673,198.55	467,752,830.81
其中：营业收入		559,673,198.55	467,752,830.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		556,746,801.22	474,775,526.30
其中：营业成本		460,485,516.25	374,586,506.54
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		2,766,814.79	3,257,766.45
销售费用		52,098,398.98	49,789,760.58
管理费用		31,710,052.22	26,554,995.57
财务费用		14,052,947.12	13,868,543.72
资产减值损失		-4,366,928.14	6,717,953.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		221,827.17	1,544,525.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,148,224.50	-5,478,169.95
加：营业外收入		5,786,525.92	7,693,913.28
减：营业外支出		1,580,988.31	390,220.61
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,353,762.11	1,825,522.72
减：所得税费用		3,848,421.48	1,835,332.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,505,340.63	-9,810.24
归属于母公司所有者的净利润		2,766,774.15	-569,386.18
少数股东损益		738,566.48	559,575.94
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0051	-0.0010
（二）稀释每股收益		0.0051	-0.0010
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,505,340.63	-9,810.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,766,774.15	-569,386.18
归属于少数股东的综合收益总额		738,566.48	559,575.94

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

**母公司利润表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		674,050.00	523,260.00
减: 营业成本		63,719.65	82,785.37
营业税金及附加		31,984.65	
销售费用		1,351,583.52	986,417.84
管理费用		11,117,662.27	8,567,030.30
财务费用		4,661,227.32	6,281,614.07
资产减值损失		-5,717,427.32	-22,970,121.81
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		221,827.17	3,052,399.77
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-10,612,872.92	10,627,934.00
加: 营业外收入		3,073,252.48	5,588,408.24
减: 营业外支出		30,000.00	27,198.25
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,569,620.44	16,189,143.99
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,569,620.44	16,189,143.99
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-7,569,620.44	16,189,143.99

法定代表人: 肖立成

主管会计工作负责人: 雷新明

会计机构负责人: 马先明



**合并现金流量表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		607,468,122.55	468,857,187.23
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			
收到其他与经营活动有关的现金		128,494,707.53	19,828,891.08
经营活动现金流入小计		735,962,830.08	488,686,078.31
购买商品、接受劳务支付的现金		434,586,051.36	332,085,117.39
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		44,255,614.32	38,712,632.56
支付的各项税费		25,334,233.12	21,411,857.72
支付其他与经营活动有关的现金		41,289,638.34	62,981,278.50
经营活动现金流出小计		545,465,537.14	455,190,886.17
经营活动产生的现金流量净额		190,497,292.94	33,495,192.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		183,396.30	441,172.70
取得投资收益收到的现金		120,850.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,732,700.00	1,926,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,036,946.30	2,367,422.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,957,242.88	14,420,542.48
投资支付的现金			400,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		20,957,242.88	14,820,542.48
投资活动产生的现金流量净额		-18,920,296.58	-12,453,119.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		228,900,000.00	378,780,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		228,900,000.00	378,780,000.00
偿还债务支付的现金		345,600,000.00	387,790,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,925,915.20	22,744,302.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		365,525,915.20	410,534,302.33
筹资活动产生的现金流量净额		-136,625,915.20	-31,754,302.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		34,951,081.16	-10,712,229.97
加：期初现金及现金等价物余额		112,471,637.64	103,438,995.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		147,422,718.80	92,726,765.70

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

## 母公司现金流量表

2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		674,050.00	523,260.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		484,281,612.40	158,545,683.69
经营活动现金流入小计		484,955,662.40	159,068,943.69
购买商品、接受劳务支付的现金			64.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,294,019.39	6,239,050.63
支付的各项税费		1,949,546.83	1,230,313.75
支付其他与经营活动有关的现金		399,077,570.53	66,614,402.24
经营活动现金流出小计		411,321,136.75	74,083,830.62
经营活动产生的现金流量净额		73,634,525.65	84,985,113.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		183,396.30	441,172.70
取得投资收益收到的现金		120,850.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,010,000.00	1,922,250.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,314,246.30	2,363,422.70

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		245,580.00	181,340.00
投资支付的现金			64,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		245,580.00	64,581,340.00
投资活动产生的现金流量净额		1,068,666.30	-62,217,917.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,900,000.00	181,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,900,000.00	181,100,000.00
偿还债务支付的现金		189,200,000.00	183,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,716,097.63	13,164,756.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		199,916,097.63	196,264,756.77
筹资活动产生的现金流量净额		-49,016,097.63	-15,164,756.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		25,687,094.32	7,602,439.00
加：期初现金及现金等价物余额		7,303,364.89	6,302,848.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,990,459.21	13,905,287.33

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-184,813,128.83		24,246,542.32	573,152,293.10
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-184,813,128.83		24,246,542.32	573,152,293.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(一)净利润							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-182,046,354.68		24,985,108.80	576,657,633.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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	544,459,617.00	172,904,593.25			16,315,761.24		-175,897,313.27		23,130,207.18	580,912,865.40
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,459,617.00	172,904,593.25			16,315,761.24		-175,897,313.27		23,130,207.18	580,912,865.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		36,800.00					-569,386.18		475,777.37	-56,808.81
(一) 净利润							-569,386.18		559,575.94	-9,810.24
(二) 其他综合收益		36,800.00								36,800.00
上述(一)和(二)小计		36,800.00					-569,386.18		559,575.94	26,989.76
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-83,798.57	-83,798.57
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他									-83,798.57	-83,798.57
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,941,393.25			16,315,761.24		-176,466,699.45		23,605,984.55	580,856,056.59

法定代表人: 肖立成

主管会计工作负责人: 雷新明

会计机构负责人: 马先明

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-329,638,353.82	407,871,438.40
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-329,638,353.82	407,871,438.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(一)净利润							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-337,207,974.26	400,301,817.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	544,459,617.00	186,248,287.63			6,847,417.45		-289,510,864.67	448,044,457.41
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	544,459,617.00	186,248,287.63			6,847,417.45		-289,510,864.67	448,044,457.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		36,800.00					1,282,422.89	1,319,222.89
(一)净利润							16,189,143.99	16,189,143.99
(二)其他综合收益		36,800.00					-14,906,721.10	-14,869,921.10
上述(一)和(二)小计		36,800.00					1,282,422.89	1,319,222.89
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	544,459,617.00	186,285,087.63			6,847,417.45		-288,228,441.78	449,363,680.30

法定代表人:肖立成

主管会计工作负责人:雷新明

会计机构负责人:马先明

## (二) 公司概况

湖南金健米业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函（1998）2 号文件批准，由常德市粮油总公司发起设立，于 1998 年 4 月 27 日在常德市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430000000034505 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 544,459,617.00 元，股份总数 544,459,617.00 股（每股面值 1 元）。均为无限售条件的流通股份 A 股。公司股票已分别于 1998 年 5 月 6 日和 2006 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属粮食及饲料加工行业。经营范围：开发、生产、销售定型包装粮油及制品、食品包装材料；经营商品和技术的进出口业务（法律法规禁止和限制的除外）。

## (三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

### 1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法：

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 8、外币业务和外币报表折算：

#### (1) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

#### (2) 外币财务报表折算



资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：① 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。② 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：① 所转移金融资产的账面价值；② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分的账面价值；② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、应收款项：

(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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	金额 100 万元及以上。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

确认标准	单项金额不重大但账龄 3 年及以上，不包括内部应收款项和应收关联方款项。
计提方法	单独进行减值测试，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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

(3) 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄在 3 年以内，不包括内部应收款项和应收关联方款项。
---------------	--------------------------------------

账龄分析法

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, 以下同)	7	7
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	30	30
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

除房地产公司发出开发产品按建筑面积平均法核算外，其他公司发出存货采用月末一次加权平均法。

### (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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报告附注 4 之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

## 13、投资性房地产：

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报告附注 4 之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

## 14、固定资产：

## (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

## (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—40	5	3.80—2.375
机器设备	7—20	5	13.57—4.75
电子设备	4—5	5	23.75—19.00
运输设备	10—12	5	9.50—7.92
办公设备	5—8	5	19.00—11.875

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报告第 4 项之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

## 15、在建工程：

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报告附注 4 之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

## 16、借款费用：

## (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合

资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 17、生物资产：

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。(2) 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：生产性生物资产类别 使用寿命(年) 预计净残值 年折旧率(%) 成乳牛 8 原价的 5% 11.875。(3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。(4) 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按本财务报表附注二之存货所述方法计提消耗性生物资产跌价准备，按本财务报告附注 4 之资产减值所述方法计提生产性生物资产减值准备。(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

#### 18、无形资产：

(1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	使用年限
专利权	法律规定的有效年限
专有技术	法律规定的有效年限
商标	法律规定的有效年限
经营权	合同年限
其他	使用年限

(3) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

(4) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 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；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行使用前，将获取的新的技术知识应用于计划，以生产出新的产品。

#### 19、长期待摊费用：

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 20、预计负债：

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 21、收入：

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收

入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助：

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、经营租赁、融资租赁：

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

## 27、资产减值准备

(1) 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的,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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的,按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的,该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值;以上资产账面价值的抵减,作为各单项资产(包括商誉)的减值损失,计提各单项资产的减值准备。(4) 上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

### (四) 税项:

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 20%-30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	4.5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%

#### 2、税收优惠及批文

(1) 根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局湘科字[2008]185号《关于认定华翔腾数码科技有限公司等163家企业为湖南省2008年第一批高新技术企业的通知》,认定本公司及其子公司湖南金健药业有限责任公司、湖南金健高科技食品有限责任公司、湖南金健种业有限责任公司为湖南省2008年第一批高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司湖南金健粮油实业发展有限责任公司、湖南金健植物油有限责任公司系从事农产品初加工,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定,免征企业所得税。(3) 本公司子公司湖南金健种业有限责任公司系从事农作物新品种的选育,根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定,免征企业所得税。

### (五) 企业合并及合并财务报表: 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
湖南金健粮油实业发展有限	全资子公司	常德市德山开发区崇德路	制造	90,000,000	粮食收购,粮食加工、销售,销售政策允许的农副产品、饲料、油脂	90,000,000	100.00	100.00	是

责任公司	司		业		化工产品、粮油机械及配件、包装材料；仓储。				
湖南金健植物油有限责任公司	全资子公司	常德市德山开发区德山北路155号	制造业	100,000,000	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；粮食收购；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。	100,000,000	100.00	100.00	是
湖南阳光乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	49,000,000	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售（凭本企业卫生许可证）	37,000,000	75.51	75.51	是
湖南金健种业有限责任公司	控股子公司	常德市武陵区东郊乡三间村	制造业	30,000,000	农作物品种选育，种子、种苗的生产、销售、推广，农业高新技术开发。	22,098,000	73.66	73.66	是
湖南金健药业有限责任公司	控股子公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	制造业	90,000,000	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。	87,300,000	97.00	97.00	是
湖南金恒房地产有限公司	全资子公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	房地产业	50,000,000	房地产开发（凭资质等级证书经营）。	50,000,000	100.00	100.00	是
常德市紫菱房地产开发有限公司	全资子公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	房地产业	30,000,000	房地产开发、经营。	30,000,000	100.00	100.00	是
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	控股子公司	长沙市韶山北路398号华盛花园7楼	商业	10,000,000	销售粮油、副食品、日用杂品；加工（包装）粮食制品。	9,000,000	100.00	100.00	是
湖南金健高科技食品有限责任公司	全资子公司	常德市德山樟木桥（金健工业城内）	制造业	20,000,000	粮、油及农副产品收购；开发、生产、销售食品及其包装材料（不含印制），与食品加工相关的机械，食品化工添加剂。	20,000,000	100.00	100.00	是
湖南金健建筑有限责任公司	控股子公司	常德市柳叶路国安局三楼	建筑业	20,000,000	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务；建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。	19,900,000	99.50	99.50	是
湖南金健米业进出口有限责任公司	全资子公司	常德市洞庭大道中段138号	进出口	10,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；粮油及其他农副产品的收购（国家有专项规定的除外）。	10,000,000	100.00	100.00	是
常德金健物业服务服务有限公司	控股子公司的控股子公司	常德市柳叶路（国安局办公大楼三楼）	服务业	500,000	物业管理（凭资质证书经营）、房屋租赁咨询、水电安装及维修，室内装饰。	500,000	100.00	100.00	是
常德金健园林建设有限公司	控股子公司	常德市柳叶路金色晓岛会所2楼	园林绿化	2,000,000	园林绿化工程设计、施工及绿地养护，苗木花卉种植、销售，租摆；盆景制作、销售；园林机械销售。	1,940,000	97.00	97.00	是
湖南金健面粉制品有限责任公司	全资子公司	临澧县安福工业园	制造业	90,000,000	粮食收购（有效期至2012年9月5日）、加工、销售；国家政策允许的农副产品收购、销售；饲料加工、销售。	90,000,000	100.00	100.00	是
湖南金健米业营销有限公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路（金健总部办公楼三层）	商业	10,000,000	生产、销售定型粮油及其制品（大米、杂粮、面粉、面条、米粉、食用油）、休闲食品、乳品及其乳制品、调味品。	10,000,000	100.00	100.00	是



## (六) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	/	/	1,502,329.15	/	/	1,474,808.87
人民币	/	/	1,502,329.15	/	/	1,458,433.19
美元				2,400.00	6.8232	16,375.68
银行存款：	/	/	145,420,389.65	/	/	110,496,828.77
人民币	/	/	145,410,094.20	/	/	110,364,194.02
美元	1,521.21	6.7679	10,295.45	19,438.79	6.8232	132,634.75
其他货币资金：	/	/	500,000.00	/	/	500,000.00
人民币	/	/	500,000.00	/	/	500,000.00
合计	/	/	147,422,718.80	/	/	112,471,637.64

## 2、应收票据：期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
浙江天仁医药有限公司	2010年1月4日	2010年7月4日	42,430.00	
湖南省天宏药业有限公司	2010年1月7日	2010年7月7日	36,410.00	
陕西国康医药有限公司	2010年1月6日	2010年7月6日	368,200.00	
广州市广通医药有限公司	2010年1月11日	2010年7月11日	200,000.00	
遵义泰康医药有限责任公司	2010年1月15日	2010年7月15日	51,600.00	
湘潭电机股份有限公司	2010年1月6日	2010年7月6日	100,000.00	
安乡德源医药有限公司	2010年1月14日	2010年7月13日	100,000.00	
浙江天仁医药有限公司	2010年1月19日	2010年7月19日	35,360.00	
新乡市源泉电器有限公司	2010年1月7日	2010年7月7日	100,000.00	
湘潭争鸿实业有限公司	2010年1月11日	2010年7月11日	100,000.00	
湘潭争鸿实业有限公司	2010年1月11日	2010年7月11日	100,000.00	
浙江天仁医药有限公司	2010年1月27日	2010年7月27日	63,420.00	
江西康顺医药有限公司	2010年1月27日	2010年7月26日	50,000.00	
赣州人和医药有限公司	2010年1月21日	2010年7月21日	80,000.00	
新野县裕达纺织有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	20,000.00	
南阳汉冶特钢有限公司	2010年1月22日	2010年7月22日	50,000.00	
重庆华博药业集团有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	54,400.00	
西安九洲医药有限责任公司	2010年1月26日	2010年7月25日	77,680.00	
湖南正方体医药有限责任公司	2010年1月26日	2010年7月26日	200,000.00	
襄阳京泰汽配有限责任公司	2010年1月26日	2010年7月26日	30,000.00	
陕西新天地医药有限公司	2010年2月1日	2010年7月31日	37,170.00	
张家口市新创电子有限公司	2010年2月3日	2010年8月3日	57,186.00	
国药控股湖南有限公司	2010年1月27日	2010年7月27日	17,700.00	
陕西国康医药有限公司	2010年1月26日	2010年7月26日	297,300.00	
陕西国康医药有限公司	2010年1月26日	2010年7月26日	227,400.00	
湖南省肿瘤医院	2010年1月28日	2010年7月28日	100,000.00	
河南瑞发水电设备有限责任公司	2010年1月8日	2010年7月8日	20,000.00	
赣州人和医药有限公司	2010年2月5日	2010年8月5日	130,000.00	
株洲太平洋药业有限公司	2010年1月29日	2010年7月29日	23,125.00	
株洲太平洋药业有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	120,225.00	
黑龙江龙卫同新医药有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	45,750.00	
襄阳京泰汽配有限责任公司	2010年1月28日	2010年7月28日	50,000.00	
安徽天辰医药有限公司	2010年1月26日	2010年7月26日	128,720.00	
江西济生医药有限公司	2010年2月4日	2010年8月3日	200,000.00	
江西欣众医药有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	50,000.00	

江西恒昌医药有限公司	2010年2月5日	2010年8月5日	62,250.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年2月24日	2010年8月24日	300,000.00
湖南中莲医药有限公司	2010年2月26日	2010年8月26日	85,000.00
江西济生医药有限公司	2010年3月16日	2010年9月15日	100,000.00
襄阳京泰汽配有限责任公司	2010年1月28日	2010年7月28日	50,000.00
湖南时代阳光医药有限公司	2010年2月3日	2010年8月3日	100,000.00
武安市裕华钢铁有限公司	2010年1月29日	2010年7月29日	100,000.00
赣州人和医药有限公司	2010年3月11日	2010年9月11日	120,000.00
陕西新天地医药有限公司	2010年3月19日	2010年9月18日	46,750.00
兰溪市正大纺织有限公司	2010年3月2日	2010年9月2日	200,000.00
浙江天仁医药有限公司	2010年3月5日	2010年9月5日	43,650.00
江西省滨江医药有限公司	2010年3月5日	2010年9月5日	101,400.00
江西创力医药有限公司	2010年2月23日	2010年8月23日	38,706.00
云南百渡园药业有限公司	2010年2月25日	2010年8月25日	235,950.00
重庆华博药业集团有限公司	2010年3月3日	2010年9月3日	137,100.00
通山县九宫药业有限公司	2010年3月1日	2010年9月1日	50,585.00
甘肃天元药业有限公司	2010年3月9日	2010年9月9日	67,400.00
黄石市中心医院	2010年2月5日	2010年8月5日	100,000.00
广州市广通药业有限公司	2010年3月10日	2010年9月10日	200,000.00
湖南经仕集团实业有限公司	2010年2月10日	2010年8月9日	300,000.00
湖南芙蓉机械有限责任公司	2010年3月1日	2010年9月1日	150,000.00
江苏宝力重工科技有限公司	2010年1月18日	2010年7月18日	100,000.00
长沙中联重工科技发展股份有限公司	2010年1月27日	2010年7月27日	200,000.00
哈尔滨一汽变速箱股份有限公司	2010年1月11日	2010年7月11日	100,000.00
云南百渡园药业有限公司	2010年3月10日	2010年9月10日	113,265.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年3月4日	2010年9月3日	133,500.00
常德市华斌医药有限公司	2010年3月26日	2010年9月26日	24,312.00
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	2010年3月16日	2010年9月16日	60,000.00
河南省人民医院	2010年2月25日	2010年8月24日	100,000.00
东风渝安车辆有限公司	2010年1月22日	2010年7月22日	50,000.00
河南省中医院(河南中医学院第二附属医院)	2010年3月10日	2010年9月9日	73,424.30
国药控股河南股份有限公司	2010年3月12日	2010年9月11日	98,970.00
湖南汇丰医药有限公司	2010年3月25日	2010年9月25日	100,000.00
湖南汇丰医药有限公司	2010年3月25日	2010年9月25日	100,000.00
云南百渡园药业有限公司	2010年3月25日	2010年9月25日	500,000.00
湖南同顺康医药有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	96,000.00
杭州梅园工艺寝饰有限公司	2010年2月10日	2010年8月10日	140,000.00
武汉天和康佳医药有限公司	2010年3月16日	2010年9月16日	100,000.00
武汉天和康佳医药有限公司	2010年3月16日	2010年9月16日	100,000.00
无锡赛迪进出口贸易有限责任公司	2010年1月26日	2010年7月26日	131,600.00
常州亚泰五洲医药有限公司	2010年2月23日	2010年8月22日	54,880.00
浙江亚厦装饰股份有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	100,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年3月30日	2010年9月30日	500,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年3月30日	2010年9月30日	500,000.00
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2010年3月23日	2010年9月22日	300,000.00
新余市人民医院	2010年3月25日	2010年9月25日	100,000.00
江西恒昌医药有限公司	2010年3月19日	2010年9月19日	60,000.00
陕西国康医药有限公司	2010年3月19日	2010年9月19日	210,400.00
江西瑞泰医药有限公司	2010年4月22日	2010年10月22日	175,212.80
浙江大盛纸业业有限公司	2010年4月20日	2010年10月20日	436,000.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年4月23日	2010年10月22日	112,000.00
普宁市靖翰药业有限公司	2010年3月22日	2010年9月22日	94,000.00
湖南双舟医药有限责任公司	2010年2月25日	2010年8月25日	100,000.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年4月1日	2010年10月1日	200,000.00
黑龙江龙卫同新医药有限公司	2010年4月8日	2010年10月8日	39,350.00
江西通达医药有限公司	2010年4月14日	2010年10月14日	13,500.00
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	2010年1月22日	2010年7月22日	10,000.00

新余中鼎工贸有限公司	2010年1月22日	2010年7月22日	50,000.00
浙江耀宇特钢有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	30,000.00
株洲太平洋药业有限公司	2010年3月30日	2010年9月29日	71,709.00
新余市人民医院	2010年3月25日	2010年9月25日	100,000.00
四会市医药有限公司	2010年4月2日	2010年7月2日	205,500.00
甘肃天囤医药有限公司	2010年4月2日	2010年10月2日	88,930.00
赣州人和医药有限公司	2010年4月9日	2010年10月9日	180,000.00
云南百渡园药业有限公司	2010年4月8日	2010年10月8日	287,850.00
江西欣众医药有限公司	2010年4月8日	2010年10月8日	50,000.00
新余市人民医院	2010年3月25日	2010年9月25日	100,000.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年4月12日	2010年10月11日	47,140.00
贵州东南药业有限公司	2010年4月16日	2010年10月16日	104,300.00
十堰市太和医院	2010年2月2日	2010年8月2日	50,000.00
潍坊市惠利通工贸有限公司	2010年3月31日	2010年9月30日	25,000.00
张家港太平洋氨纶纱线有限公司	2010年2月8日	2010年8月8日	25,084.25
江西省滨江医药有限公司	2010年4月14日	2010年10月14日	109,360.00
江西瑞泰医药有限公司	2010年4月1日	2010年10月1日	50,000.00
江西瑞泰医药有限公司	2010年4月9日	2010年10月9日	80,000.00
国药控股江西创力有限公司	2010年4月14日	2010年10月14日	40,000.00
湖南仁源双鹤医药有限公司	2010年4月14日	2010年10月14日	500,000.00
张家港兴荣炼铁有限公司	2010年2月11日	2010年8月10日	100,000.00
江西通达医药有限公司	2010年4月20日	2010年10月20日	39,450.00
南昌绅龙制衣有限公司	2010年4月8日	2010年10月8日	30,000.00
安乡德源医药有限公司	2010年4月22日	2010年10月21日	100,000.00
宝鸡市天祥包装印务有限公司	2010年2月4日	2010年8月4日	20,000.00
西峡县隆达耐材有限责任公司	2010年4月19日	2010年10月19日	100,000.00
郑州人民医院	2010年3月12日	2010年9月12日	50,000.00
湖南海川医药有限公司	2010年4月16日	2010年10月16日	140,000.00
湖南省万事达工贸集团有限公司	2010年4月19日	2010年10月19日	200,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年1月26日	2010年7月26日	496,826.40
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年4月26日	2010年10月26日	500,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年4月26日	2010年10月26日	500,000.00
临安市神马化工有限公司	2010年4月12日	2010年10月12日	152,374.40
沈阳矿山机械有限公司	2010年3月25日	2010年9月25日	200,000.00
广东博华陶瓷有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	100,000.00
陕西国康医药有限公司	2010年4月2日	2010年10月2日	243,600.00
洛阳市伟业天介轻纺有限公司	2010年4月26日	2010年10月26日	50,000.00
五莲县恒泰汽车配件有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	50,000.00
湖南双舟医药有限公司	2010年4月16日	2010年10月16日	5,520.00
山西潞安环保能源开发股份有限公司	2010年1月15日	2010年7月15日	50,000.00
巩义市供电公司	2010年1月15日	2010年7月15日	50,000.00
河南中源化学股份有限公司	2010年4月19日	2010年10月19日	100,000.00
湖南省九旺医药有限公司	2010年4月29日	2010年8月26日	108,255.00
株洲太平洋药业有限公司	2010年4月29日	2010年10月29日	155,545.00
江西济生医药有限公司	2010年4月29日	2010年10月28日	100,000.00
萍乡市人民医院	2010年4月26日	2010年7月26日	50,000.00
湖南省肿瘤医院	2010年1月28日	2010年7月28日	100,000.00
湖南省天宏药业有限公司	2010年5月6日	2010年10月6日	50,000.00
常德市万和兴房产有限公司	2010年2月3日	2010年8月3日	30,000.00
株洲齿轮有限责任公司	2010年3月23日	2010年9月13日	44,739.00
湖北清源医药有限公司	2010年4月28日	2010年10月28日	50,000.00
重庆巨琪医药有限公司	2010年4月27日	2010年10月27日	89,330.10
重庆普健医药有限公司	2010年4月9日	2010年10月9日	20,876.50
重庆普健医药有限公司	2010年4月29日	2010年10月29日	31,781.88
四会市医药有限公司	2010年5月6日	2010年8月6日	116,300.00
陕西国康医药有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	517,200.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年5月11日	2010年10月11日	100,000.00

湖南正方体医药有限责任公司	2010年5月11日	2010年11月11日	400,000.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年5月11日	2010年11月11日	100,000.00
江西瑞泰医药有限公司	2010年5月5日	2010年11月5日	46,800.00
新疆石河子市银力实业股份有限公司	2010年3月10日	2010年9月10日	100,000.00
泗洪县万顺物流储运有限公司	2010年4月26日	2010年10月26日	100,000.00
武汉大西洋压铸设备工程有限责任公司	2010年3月25日	2010年9月25日	50,000.00
通山县九宫药业有限公司	2010年5月12日	2010年11月12日	75,920.00
陕西新天地医药有限公司	2010年5月12日	2010年11月11日	38,750.00
武汉大禹阀门制造有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	150,000.00
湖北合和微晶玻璃有限公司	2010年4月7日	2010年10月7日	90,000.00
武钢大冶铁矿劳动服务公司	2010年4月28日	2010年10月28日	30,000.00
河南铂思特金属制品有限公司	2010年4月12日	2010年10月12日	20,000.00
湖南省天宏药业有限公司	2010年5月17日	2010年11月17日	57,150.00
河南龙宇能源股份有限公司	2010年4月29日	2010年10月29日	150,000.00
新乡市晨曦化工有限公司	2010年5月11日	2010年11月11日	-100,000.00
赤壁市富康家电批发部	2010年4月28日	2010年10月28日	100,000.00
湖南合龙大洋贸易有限公司	2010年5月19日	2010年11月19日	200,000.00
广州市广通药业有限公司	2010年5月20日	2010年11月20日	200,000.00
湖南省肿瘤医院	2010年5月4日	2010年11月4日	100,000.00
遵义泰康医药有限责任公司	2010年5月20日	2010年11月20日	87,600.00
陕西新天地医药有限公司	2010年5月21日	2010年11月20日	36,120.00
江西欣众医药有限公司	2010年5月11日	2010年11月11日	50,000.00
赣州人和医药有限公司	2010年5月18日	2010年11月18日	120,000.00
慈溪市银珠轴承有限公司	2010年3月18日	2010年9月18日	200,000.00
湖南经仕集团实业有限公司	2010年2月10日	2010年8月9日	200,000.00
湖南益丰大药房医药连锁有限公司	2010年5月21日	2010年11月21日	300,000.00
湖南益丰大药房医药连锁有限公司	2010年5月11日	2010年11月11日	200,000.00
郑州杰盛重型机械制造有限公司	2010年4月6日	2010年10月6日	50,000.00
洛阳天浩泰轨道装备制造制造有限公司	2010年4月21日	2010年10月21日	50,000.00
河南中源化学股份有限公司	2010年4月19日	2010年10月19日	100,000.00
湖南山河智能机械股份有限公司	2010年5月24日	2010年11月24日	1,000,000.00
湘潭三峰数控机床有限公司	2010年5月25日	2010年11月25日	500,000.00
成都际洲商贸有限公司	2010年1月28日	2010年7月28日	50,000.00
怀化龙源药业有限责任公司	2010年5月25日	2010年11月25日	68,500.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年5月21日	2010年11月20日	79,100.00
江西通达医药有限公司	2010年5月26日	2010年11月26日	13,500.00
潍坊锦汇钢材有限公司	2010年4月26日	2010年10月26日	200,000.00
方盛车桥(柳州)有限公司	2010年2月4日	2010年8月4日	339,123.78
河南越人医药有限公司	2010年5月27日	2010年11月27日	63,411.69
襄樊同康实业有限公司	2010年5月27日	2010年11月27日	50,000.00
合肥晶弘电器有限公司	2010年3月4日	2010年9月4日	50,000.00
浙江天仁医药有限公司	2010年5月26日	2010年11月26日	50,580.00
恩施自治州恒信药业有限责任公司	2010年5月28日	2010年11月28日	456,800.00
河南省顺成集团煤焦有限公司	2010年4月1日	2010年10月1日	50,000.00
成都海蛟建材发展有限公司	2010年4月16日	2010年10月16日	100,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年5月26日	2010年11月26日	363,787.00
湖南天士力民生药业有限公司	2010年5月28日	2010年11月28日	300,000.00
江西恒昌医药有限公司	2010年5月20日	2010年11月20日	87,500.00
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	2010年6月2日	2010年12月2日	27,784.12
江西济业医药有限公司	2010年6月1日	2010年11月30日	100,000.00
云南医药工业股份有限公司	2010年5月28日	2010年11月28日	85,462.50
云南医药工业股份有限公司	2010年5月28日	2010年11月28日	321,748.95
云南医药工业股份有限公司	2010年5月28日	2010年11月28日	177,800.00
四会市医药有限公司	2010年5月28日	2010年8月28日	110,370.00
湘潭市岳塘区东方摩托车经贸部	2010年4月22日	2010年10月22日	20,000.00
九芝堂股份有限公司	2010年5月27日	2010年8月27日	1,000.00
九芝堂股份有限公司	2010年5月27日	2010年8月27日	3,000.00

九芝堂股份有限公司	2010年5月28日	2010年8月28日	5,000.00
湖南省肿瘤医药	2010年5月4日	2010年11月4日	100,000.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年5月31日	2010年11月30日	200,000.00
贵州东南药业有限公司	2010年6月2日	2010年12月2日	78,450.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年6月4日	2010年12月3日	59,188.00
中国电子科技集团公司第四十八研究所	2010年5月12日	2010年11月12日	100,000.00
新汶矿业集团有限责任公司	2010年4月13日	2010年10月13日	100,000.00
南阳金冠电气有限公司	2010年4月15日	2010年10月15日	30,000.00
十堰市人民医院	2010年4月9日	2010年10月9日	80,000.00
一拖(洛阳)福莱格车身有限公司	2010年3月12日	2010年9月12日	20,000.00
中信重工机械股份有限公司	2010年5月10日	2010年11月10日	50,000.00
张家港市亚通机械有限公司	2010年3月15日	2010年9月15日	20,000.00
江西通达医药有限公司	2010年6月9日	2010年12月9日	27,225.00
陕西国康医药有限公司	2010年6月8日	2010年12月8日	380,200.00
陕西国康医药有限公司	2010年5月28日	2010年10月28日	328,700.00
长沙中联重工科技发展股份有限公司工程起重机分公司	2010年5月10日	2010年11月10日	200,000.00
湖南省九旺医药有限公司	2010年6月9日	2010年12月9日	93,935.00
株洲太平洋药业有限公司	2010年6月11日	2010年12月11日	200,937.00
陕西新天地医药有限公司	2010年6月11日	2010年12月10日	57,660.00
湘潭双鹤医药有限责任公司	2010年5月31日	2010年11月13日	50,000.00
新余市人民医院	2010年5月18日	2010年8月18日	100,000.00
江西省滨江医药有限公司	2010年6月12日	2010年12月12日	37,240.00
江西汇仁集团医药科研营销有限公司	2010年5月21日	2010年8月21日	16,680.00
安庆市南翔汽车运输有限责任公司	2010年5月11日	2010年11月10日	100,000.00
湖南省医药销售有限公司	2010年6月4日	2010年12月3日	160,000.00
江苏江淮动力股份有限公司	2010年6月10日	2010年12月10日	50,000.00
怀化龙潭药业有限责任公司	2010年6月18日	2010年12月18日	54,650.00
广州市广通药业有限公司	2010年6月21日	2010年12月21日	200,000.00
新疆新冶华美科技有限公司	2010年3月31日	2010年9月30日	100,000.00
湖州华欣印染有限公司	2010年5月24日	2010年11月24日	80,000.00
国药控股河南股份有限公司	2010年5月20日	2010年11月19日	81,000.00
西安九洲医药有限责任公司	2010年6月21日	2010年12月26日	168,550.00
湖南天润特种玻璃有限公司	2010年6月18日	2010年12月18日	100,000.00
临县正盛金属制品有限公司	2010年5月24日	2010年11月24日	100,000.00
长沙市华尚食品贸易有限公司	2010年6月22日	2010年12月22日	200,000.00
长沙市华尚食品贸易有限公司	2010年6月22日	2010年12月22日	200,000.00
益阳市中心医院	2010年5月19日	2010年9月19日	100,000.00
长沙双鹤医药有限责任公司	2010年3月31日	2010年9月30日	200,000.00
浙江奥通铝轮有限公司	2010年5月25日	2010年11月25日	44,700.00
吴江市虹泽纺织厂	2010年5月21日	2010年11月21日	50,000.00
湖南华菱涟源钢铁有限公司	2010年6月12日	2010年12月12日	300,000.00
一拖(洛阳)建筑机械有限公司	2010年3月24日	2010年9月24日	30,000.00
新余市人民医院	2010年5月18日	2010年8月18日	100,000.00
中南大学湘雅医院	2010年6月22日	2010年12月22日	200,000.00
苏州工业园区建屋发展集团有限公司	2010年4月27日	2010年10月26日	50,000.00
石家庄油漆厂	2010年4月28日	2010年10月28日	100,000.00
河南省越人医药有限公司	2010年6月25日	2010年12月25日	56,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年6月25日	2010年12月25日	500,000.00
中南大学湘雅医院内部结算中心	2010年6月25日	2010年12月25日	500,000.00
湘潭市万事达染织整理厂有限公司	2010年6月23日	2010年12月23日	200,000.00
湘潭市万事达染织整理厂有限公司	2010年6月23日	2010年12月23日	200,000.00
湘潭市万事达染织整理厂有限公司	2010年6月23日	2010年12月23日	100,000.00
湖南省医药销售有限公司	2010年6月29日	2010年11月29日	85,000.00
湖南天士力民生药业有限公司	2010年6月30日	2010年12月30日	150,000.00
湘潭市天天电工器材有限公司	2010年6月22日	2010年10月23日	245,252.00
湖南正方体医药有限责任公司	2010年6月28日	2010年12月28日	300,000.00

陕西国康医药有限公司	2010年6月22日	2010年12月22日	436,400.00	
江西省滨江医药有限公司	2010年6月28日	2010年12月28日	76,090.00	
江西省通达医药有限公司	2010年6月25日	2010年12月25日	28,170.00	
合计	/	/	34,268,787.67	/

## 3、应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的应收账款	26,981,590.72	26.53	1,888,711.35	7.00	28,160,768.64	49.24	1,971,253.80	7.00
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	273,183.85	0.27	81,955.15	30.00	273,183.85	0.48	81,955.15	30.00
其他不重大应收账款	74,451,964.22	73.20	5,392,348.48	7.24	28,751,747.13	50.28	2,305,734.75	8.02
合计	101,706,738.79	/	7,363,014.98	/	57,185,699.62	/	4,358,943.70	/

## (2) 应收账款按账龄分类披露：

单位：元 币种：人民币

	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 (%)	
	98,420,866.81	96.77	6,890,488.22	52,746,420.79	92.24	3,692,249.45
	2,079,190.87	2.04	207,919.09	2,484,798.95	4.35	248,479.90
	973,966.62	0.96	194,793.32	1,681,296.03	2.94	336,259.20
	232,714.49	0.23	69,814.35	273,183.85	0.47	81,955.15
合计	101,706,738.79	100.00	7,363,014.98	57,185,699.62	100.00	4,358,943.70

## (3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
	非关联方	3,466,697.00	1年以内	3.41
	非关联方	2,651,035.69	1年以内	2.61
	非关联方	2,288,709.63	1年以内	2.25
	非关联方	2,197,264.93	1年以内	2.16
	非关联方	1,900,351.04	1年以内	1.87
合计	/	12,504,058.29	/	12.30

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
单项金额重大的其他应收款	28,419,859.73	44.71	27,669,648.84	97.36	76,313,933.03	92.27	50,530,902.14	66.21
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	1,493,575.78	2.35	448,072.73	30.00	1,493,575.78	1.81	448,072.73	30.00
其他不重大的其他应收款	33,651,057.14	52.94	15,965,490.09	47.44	4,898,964.87	5.92	438,036.21	8.94
合计	63,564,492.65	/	44,083,211.66	/	82,706,473.68	/	51,417,011.08	/

## (2) 其他应收款按账龄分类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
1 年以内	31,781,260.62	50.00	15,680,165.88	3,093,759.18	3.74	216,563.13
1 至 2 年	896,302.50	1.41	89,630.25	20,957,244.04	25.34	14,701,050.38
2 至 3 年	963,542.52	1.52	192,708.50	2,409,344.95	2.91	481,868.99
3 年以上	29,923,387.01	47.07	28,120,707.03	56,246,125.51	68.01	36,017,528.58
合计	63,564,492.65	100.00	44,083,211.66	82,706,473.68	100.00	51,417,011.08

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
	非关联方	27,348,129.89	3 年以上	43.02
	非关联方	1,071,729.84	3 年以上	1.69
	非关联方	770,762.84	3 年以上	1.21
	非关联方	466,864.11	1 年以内	0.73
	非关联方	337,082.27	3 年以上	0.53
合计		29,994,568.95		47.18

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	44,872,317.60	95.95	47,784,230.84	90.46
1 至 2 年	712,293.67	1.52	3,757,030.61	7.11
2 至 3 年	1,179,982.30	2.53	1,284,683.30	2.43
合计	46,764,593.57	100.00	52,825,944.75	100.00

- (2) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	72,943,717.53		72,943,717.53	107,315,007.84		107,315,007.84
在产品	4,741,188.96		4,741,188.96	1,041,291.27		1,041,291.27
库存商品	80,465,334.02	357,777.15	80,107,556.87	93,743,028.18	1,063,601.97	92,679,426.21
周转材料	16,473,078.41		16,473,078.41	17,405,699.02		17,405,699.02
消耗性生物资产	299,060.70		299,060.70	299,060.70		299,060.70
在建开发产品	255,127,706.36		255,127,706.36	249,627,427.26		249,627,427.26
已完工开发产品	26,914,640.51		26,914,640.51	34,298,250.18		34,298,250.18
在途物资				5,211,456.55		5,211,456.55
合计	456,964,726.49	357,777.15	456,606,949.34	508,941,221.00	1,063,601.97	507,877,619.03

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,063,601.97			705,824.82	357,777.15
合计	1,063,601.97			705,824.82	357,777.15

## 7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额
一、合营企业										
二、联营企业										
湖南华悦酒店有限公司	有限责任公司	长沙市雨花区韶山北路 398 号	罗广斌	提供客房、餐饮、卡拉 OK、美容美发、足浴、打字、复印服务；销售服装、百货、粮食（限批发）。	20,000,000.00	25	25	100,802,063.37	18,712,145.27	82,089,918.10
金健米业（泰国）有限公司	有限责任公司	泰国北标府	邱彩素	大米加工与销售。	1,079,310.00	49	49	6,419,292.95	5,853,541.14	565,751.81

## 8、长期股权投资：

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		5.19	5.19



湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00		9.80	9.80
深圳市开泰实业投资有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	39,096,590.97	100.00	100.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	277,218.39		277,218.39		49.00	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,522,479.52		20,522,479.52		25.00	25.00
长沙粉食家餐饮管理咨询有限公司	400,000.00	299,022.83	-299,022.83				

9、固定资产：

单位：元 币种：人民币

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：	830,187,579.21	4,212,910.52	1,675,582.59	832,724,907.14
其中：房屋及建筑物	428,862,242.24	1,250,816.63	404,600.00	429,708,458.87
机器设备	358,654,697.01	1,965,110.32	1,020,433.57	359,599,373.76
运输工具	3,940,456.43	190,370.35	98,019.02	4,032,807.76
电子设备	17,794,575.84	316,490.00	152,530.00	17,958,535.84
其他	20,935,607.69	490,123.22		21,425,730.91
二、累计折旧合计：	199,396,633.65	17,332,327.32	491,585.52	216,237,375.45
其中：房屋及建筑物	60,267,481.72	5,010,967.24	96,771.88	65,181,677.08
机器设备	118,375,530.32	11,287,891.72	328,298.01	129,335,124.03
运输工具	1,634,008.93	225,722.47	45,212.52	1,814,518.88
电子设备	13,781,885.99	399,536.00	19,977.62	14,161,444.37
其他	5,337,726.69	408,209.89	1,325.49	5,744,611.09
三、固定资产账面净值合计	630,790,945.56	-13,119,416.80	1,183,997.07	616,487,531.69
其中：房屋及建筑物	368,594,760.52	-3,760,150.61	307,828.12	364,526,781.79
机器设备	240,279,166.69	-9,322,781.40	692,135.56	230,264,249.73
运输工具	2,306,447.50	-35,352.12	52,806.50	2,218,288.88
电子设备	4,012,689.85	-83,046.00	132,552.38	3,797,091.47
其他	15,597,881.00	81,913.33	-1,325.49	15,681,119.82
四、减值准备合计	27,061,624.62			27,061,624.62
其中：房屋及建筑物	12,252,667.92			12,252,667.92
机器设备	13,792,787.60			13,792,787.60
运输工具	137,439.99			137,439.99
电子设备	324,138.58			324,138.58
其他	554,590.53			554,590.53
五、固定资产账面价值合计	603,729,320.94	-13,119,416.80	1,183,997.07	589,425,907.07
其中：房屋及建筑物	356,342,092.60	-3,760,150.61	307,828.12	352,274,113.87
机器设备	226,486,379.09	-9,322,781.40	692,135.56	216,471,462.13
运输工具	2,169,007.51	-35,352.12	52,806.50	2,080,848.89
电子设备	3,688,551.27	-83,046.00	132,552.38	3,472,952.89
其他	15,043,290.47	81,913.33	-1,325.49	15,126,529.29

## 10、在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	28,862,268.89		28,862,268.89	13,041,024.90		13,041,024.90

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	资金 来源	期末数
金健药业德山药厂车间生产线改造工程		11,103,139.75			自筹	11,103,139.75
金健药业食堂、倒班楼工程		112,982.97			自筹	112,982.97
金健药业湘潭中心医院输液配置中心建设项目	5,159,751.45	1,244,093.61		2,582,463.22	自筹	3,821,381.84
湖南省人民医院输液配置中心建设项目		3,640.00			自筹	3,640.00
金健药业德山药厂第二车间建设项目		2,993,317.22			自筹	2,993,317.22
阳光乳业第七牧场改造工程	4,579,271.92		467,979.00		自筹	4,111,292.92
阳光乳业米乳饮料工程		856,271.45			自筹	856,271.45
阳光乳业沼气工程	1,485,500.00	1,411,500.00			自筹	2,897,000.00
德山油厂车间改造工程	390,600.00	1,668,373.16	1,462,631.95		自筹	596,341.21
合口油厂生产线改造工程	1,295,901.53	490,000.00			自筹	1,785,901.53
金健种业仓库改造工程	130,000.00	451,000.00			自筹	581,000.00
合计	13,041,024.90	20,334,318.16	1,930,610.95	2,582,463.22	/	28,862,268.89

## 11、生产性生物资产（以成本计量）：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
奶牛	15,064,300.68		758,267.64	14,306,033.04
三、林业				
四、水产业				
合计	15,064,300.68		758,267.64	14,306,033.04

## 12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

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	129,456,597.38	200,000.00	3,000,464.00	126,656,133.38
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
双狮注册商标	3,000,464.00		3,000,464.00	
桃林路土地使用权	29,390,100.00			29,390,100.00
常德精米土地使用权 1	16,996,610.95			16,996,610.95
金海土地使用权	2,575,000.00			2,575,000.00
药业土地使用权 1	4,787,397.79			4,787,397.79
药业土地使用权 2	8,317,100.00			8,317,100.00
药业药品生产特许权	420,000.00			420,000.00
药业金健牌商标	263,875.00			263,875.00
加替沙星葡萄糖注射液所有权	2,000,000.00			2,000,000.00
二乙酰胺乙酸乙二胺氯化钠注射液所有权	300,000.00			300,000.00
复方甘草单铵 S 氯化钠注射液所有权	400,000.00			400,000.00

种业土地使用权 1	588,789.00			588,789.00
种业土地使用权 2	3,826,586.70			3,826,586.70
种业专利权及专有技术 1	200,000.00			200,000.00
种业专利权及专有技术 2	2,500,000.00			2,500,000.00
种业专利权及专有技术 3	220,000.00			220,000.00
种业棉花经营权	2,580,000.00			2,580,000.00
种业九优 8 号水稻种子	373,012.84			373,012.84
种业健优 8 号水稻种子	373,012.84			373,012.84
种业中 2A 繁殖权	200,000.00			200,000.00
种业 C 两优 87 使用权	200,000.00			200,000.00
种业株两优 811 品种权	300,000.00			300,000.00
种业 C 两优 501 品种权	390,290.00			390,290.00
种业泸香 8258 品种权	50,000.00	200,000.00		250,000.00
合口油厂土地使用权 1	3,500,000.00			3,500,000.00
合口油厂土地使用权 2	4,429,514.00			4,429,514.00
常德面粉土地使用权 1	1,519,876.95			1,519,876.95
常德面粉土地使用权 2	756,000.00			756,000.00
临澧面粉土地使用权 1	564,000.00			564,000.00
临澧面粉土地使用权 2	2,374,013.50			2,374,013.50
临澧面粉土地使用权 3	15,817,508.21			15,817,508.21
德山油厂土地使用权	6,389,000.00			6,389,000.00
常德精米土地使用权 2	6,749,500.00			6,749,500.00
常德精米 2 号品种申请权	300,000.00			300,000.00
常德精米省水稻所玉针香专营费	500,000.00			500,000.00
阳光乳业土地使用权 1	6,109,900.00			6,109,900.00
阳光乳业土地使用权 2	95,045.60			95,045.60
二、累计摊销合计	21,661,458.49	2,037,210.77	2,116,628.98	21,582,040.28
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
双狮注册商标	2,071,231.18	45,397.80	2,116,628.98	
桃林路土地使用权	4,114,614.00	293,901.00		4,408,515.00
常德精米土地使用权 1	2,810,403.82	181,992.60		2,992,396.42
金海土地使用权	1,507,880.00	107,280.00		1,615,160.00
药业土地使用权 1	1,077,475.81	47,873.50		1,125,349.31
药业土地使用权 2	263,376.83	83,172.00		346,548.83
药业药品生产特许权	233,337.67	23,335.00		256,672.67
药业金健牌商标	103,352.50	13,194.00		116,546.50
加替沙星葡萄糖注射液所有权	16,666.67	100,000.00		116,666.67
二乙酰胺乙酸乙二胺氯化钠注射液所有权	2,500.00	15,000.00		17,500.00
复方甘草单铵 S 氯化钠注射液所有权	3,333.33	20,000.00		23,333.33
种业土地使用权 1	254,480.83	5,887.90		260,368.73
种业土地使用权 2	440,057.36	38,265.86		478,323.22
种业专利权及专有技术 1	165,000.13	10,000.00		175,000.13
种业专利权及专有技术 2	1,437,499.94	125,000.00		1,562,499.94
种业专利权及专有技术 3	102,666.62	11,000.00		113,666.62
种业棉花经营权	693,294.12	129,000.00		822,294.12
种业九优 8 号水稻种子	223,807.71	37,301.28		261,108.99
种业健优 8 号水稻种子	223,807.71	37,301.28		261,108.99
种业中 2A 繁殖权	36,666.67	10,000.00		46,666.67
种业 C 两优 87 使用权	21,666.67	10,000.00		31,666.67
种业株两优 811 品种权	20,000.00	10,000.00		30,000.00
种业 C 两优 501 品种权	19,514.50	19,514.50		39,029.00
种业泸香 8258 品种权	833.33	12,500.00		13,333.33
合口油厂土地使用权 1	700,000.00	58,800.00		758,800.00
合口油厂土地使用权 2	421,245.79	35,428.45		456,674.24
常德面粉土地使用权 1	113,990.76	18,998.46		132,989.22
常德面粉土地使用权 2	55,125.00	9,450.00		64,575.00
临澧面粉土地使用权 1	403,828.86	10,121.12		413,949.98

临澧面粉土地使用权 2	178,051.02	29,675.17		207,726.19
临澧面粉土地使用权 3	577,000.00	197,718.85		774,718.85
德山油厂土地使用权	1,111,184.00	69,450.00		1,180,634.00
常德精米土地使用权 2	1,079,920.75	67,495.02		1,147,415.77
常德精米 2 号品种申请权	90,000.00	30,000.00		120,000.00
常德精米省水稻所玉针香专营费	50,000.00	50,000.00		100,000.00
阳光乳业土地使用权 1	934,455.46	71,881.20		1,006,336.66
阳光乳业土地使用权 2	3,189.45	1,275.78		4,465.23
三、无形资产账面净值合计	107,795,138.89	-1,837,210.77	883,835.02	105,074,093.10
珍珠米专有技术				
双狮注册商标	929,232.82	-45,397.80	883,835.02	
桃林路土地使用权	25,275,486.00	-293,901.00		24,981,585.00
常德精米土地使用权 1	14,186,207.13	-181,992.60		14,004,214.53
金海土地使用权	1,067,120.00	-107,280.00		959,840.00
药业土地使用权 1	3,709,921.98	-47,873.50		3,662,048.48
药业土地使用权 2	8,053,723.17	-83,172.00		7,970,551.17
药业药品生产特许权	186,662.33	-23,335.00		163,327.33
药业金健牌商标	160,522.50	-13,194.00		147,328.50
加替沙星葡萄糖注射液所有权	1,983,333.33	-100,000.00		1,883,333.33
二乙酰胺乙酸乙二胺氯化钠注射液所有权	297,500.00	-15,000.00		282,500.00
复方甘草单铵 S 氯化钠注射液所有权	396,666.67	-20,000.00		376,666.67
种业土地使用权 1	334,308.17	-5,887.90		328,420.27
种业土地使用权 2	3,386,529.34	-38,265.86		3,348,263.48
种业专利权及专有技术 1	34,999.87	-10,000.00		24,999.87
种业专利权及专有技术 2	1,062,500.06	-125,000.00		937,500.06
种业专利权及专有技术 3	117,333.38	-11,000.00		106,333.38
种业棉花经营权	1,886,705.88	-129,000.00		1,757,705.88
种业九优 8 号水稻种子	149,205.13	-37,301.28		111,903.85
种业健优 8 号水稻种子	149,205.13	-37,301.28		111,903.85
种业中 2A 繁殖权	163,333.33	-10,000.00		153,333.33
种业 C 两优 87 使用权	178,333.33	-10,000.00		168,333.33
种业株两优 811 品种权	280,000.00	-10,000.00		270,000.00
种业 C 两优 501 品种权	370,775.50	-19,514.50		351,261.00
种业泸香 8258 品种权	49,166.67	187,500.00		236,666.67
合口油厂土地使用权 1	2,800,000.00	-58,800.00		2,741,200.00
合口油厂土地使用权 2	4,008,268.21	-35,428.45		3,972,839.76
常德面粉土地使用权 1	1,405,886.19	-18,998.46		1,386,887.73
常德面粉土地使用权 2	700,875.00	-9,450.00		691,425.00
临澧面粉土地使用权 1	160,171.14	-10,121.12		150,050.02
临澧面粉土地使用权 2	2,195,962.48	-29,675.17		2,166,287.31
临澧面粉土地使用权 3	15,240,508.21	-197,718.85		15,042,789.36
德山油厂土地使用权	5,277,816.00	-69,450.00		5,208,366.00
常德精米土地使用权 2	5,669,579.25	-67,495.02		5,602,084.23
常德精米 2 号品种申请权	210,000.00	-30,000.00		180,000.00
常德精米省水稻所玉针香专营费	450,000.00	-50,000.00		400,000.00
阳光乳业土地使用权 1	5,175,444.54	-71,881.20		5,103,563.34
阳光乳业土地使用权 2	91,856.15	-1,275.78		90,580.37
四、减值准备合计	18,473,188.00			18,473,188.00
珍珠米专有技术				
双狮注册商标				
桃林路土地使用权	18,473,188.00			18,473,188.00
常德精米土地使用权 1				
金海土地使用权				
药业土地使用权 1				
药业土地使用权 2				
药业药品生产特许权				
药业金健牌商标				

加替沙星葡萄糖注射液所有权				
二乙酰胺乙酸乙二胺氯化钠注射液所有权				
复方甘草单铵 S 氯化钠注射液所有权				
种业土地使用权 1				
种业土地使用权 2				
种业专利权及专有技术 1				
种业专利权及专有技术 2				
种业专利权及专有技术 3				
种业棉花经营权				
种业九优 8 号水稻种子				
种业健优 8 号水稻种子				
种业中 2A 繁殖权				
种业 C 两优 87 使用权				
种业株两优 811 品种权				
种业 C 两优 501 品种权				
种业泸香 8258 品种权				
合口油厂土地使用权 1				
合口油厂土地使用权 2				
常德面粉土地使用权 1				
常德面粉土地使用权 2				
临澧面粉土地使用权 1				
临澧面粉土地使用权 2				
临澧面粉土地使用权 3				
德山油厂土地使用权				
常德精米土地使用权 2				
常德精米 2 号品种申请权				
常德精米省水稻所玉针香专营费				
阳光乳业土地使用权 1				
阳光乳业土地使用权 2				
五、无形资产账面价值合计	89,321,950.89	-1,837,210.77	883,835.02	86,600,905.10
珍珠米专有技术				
双狮注册商标	929,232.82	-45,397.80	883,835.02	
桃林路土地使用权	6,802,298.00	-293,901.00		6,508,397.00
常德精米土地使用权 1	14,186,207.13	-181,992.60		14,004,214.53
金海土地使用权	1,067,120.00	-107,280.00		959,840.00
药业土地使用权 1	3,709,921.98	-47,873.50		3,662,048.48
药业土地使用权 2	8,053,723.17	-83,172.00		7,970,551.17
药业药品生产特许权	186,662.33	-23,335.00		163,327.33
药业金健牌商标	160,522.50	-13,194.00		147,328.50
加替沙星葡萄糖注射液所有权	1,983,333.33	-100,000.00		1,883,333.33
二乙酰胺乙酸乙二胺氯化钠注射液所有权	297,500.00	-15,000.00		282,500.00
复方甘草单铵 S 氯化钠注射液所有权	396,666.67	-20,000.00		376,666.67
种业土地使用权 1	334,308.17	-5,887.90		328,420.27
种业土地使用权 2	3,386,529.34	-38,265.86		3,348,263.48
种业专利权及专有技术 1	34,999.87	-10,000.00		24,999.87
种业专利权及专有技术 2	1,062,500.06	-125,000.00		937,500.06
种业专利权及专有技术 3	117,333.38	-11,000.00		106,333.38
种业棉花经营权	1,886,705.88	-129,000.00		1,757,705.88
种业九优 8 号水稻种子	149,205.13	-37,301.28		111,903.85
种业健优 8 号水稻种子	149,205.13	-37,301.28		111,903.85
种业中 2A 繁殖权	163,333.33	-10,000.00		153,333.33
种业 C 两优 87 使用权	178,333.33	-10,000.00		168,333.33
种业株两优 811 品种权	280,000.00	-10,000.00		270,000.00
种业 C 两优 501 品种权	370,775.50	-19,514.50		351,261.00
种业泸香 8258 品种权	49,166.67	187,500.00		236,666.67
合口油厂土地使用权 1	2,800,000.00	-58,800.00		2,741,200.00
合口油厂土地使用权 2	4,008,268.21	-35,428.45		3,972,839.76

常德面粉土地使用权 1	1,405,886.19	-18,998.46		1,386,887.73
常德面粉土地使用权 2	700,875.00	-9,450.00		691,425.00
临澧面粉土地使用权 1	160,171.14	-10,121.12		150,050.02
临澧面粉土地使用权 2	2,195,962.48	-29,675.17		2,166,287.31
临澧面粉土地使用权 3	15,240,508.21	-197,718.85		15,042,789.36
德山油厂土地使用权	5,277,816.00	-69,450.00		5,208,366.00
常德精米土地使用权 2	5,669,579.25	-67,495.02		5,602,084.23
常德精米 2 号品种申请权	210,000.00	-30,000.00		180,000.00
常德精米省水稻所玉针香专营费	450,000.00	-50,000.00		400,000.00
阳光乳业土地使用权 1	5,175,444.54	-71,881.20		5,103,563.34
阳光乳业土地使用权 2	91,856.15	-1,275.78		90,580.37

## 13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
种业海南土地承包费	128,972.96		11,103.00		117,869.96
种业中国水稻所科研合作经费	125,000.00		62,500.00		62,500.00
园林公司基地租赁款	2,461,244.01	100,000.00	24,560.04		2,536,683.97
阳光乳业绿色食品使用费	12,000.00		6,000.00		6,000.00
合计	2,727,216.97	100,000.00	104,163.04		2,723,053.93

## 14、递延所得税资产/递延所得税负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	502,616.95	513,942.09
固定资产设备投资抵免	10,494,669.30	12,228,131.70
小计	10,997,286.25	12,742,073.79

## 15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	55,775,954.78	2,413,302.67	6,743,030.81		51,446,226.64
二、存货跌价准备	1,063,601.97			705,824.82	357,777.15
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	39,096,590.97				39,096,590.97
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,061,624.62				27,061,624.62
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备	18,473,188.00				18,473,188.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	141,470,960.34	2,413,302.67	6,743,030.81	705,824.82	136,435,407.38

## 16、短期借款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	403,520,000.00	419,640,000.00
保证借款	174,680,000.00	263,260,000.00
合计	578,200,000.00	682,900,000.00

## 17、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,138,187.10	49,905,222.22
1-2 年	913,989.36	2,632,591.11
2-3 年	2,346,887.18	2,586,732.30
3 年以上	134,518.37	29,386.98
合计	49,533,582.01	55,153,932.61

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况  
本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 18、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,387,996.20	35,213,405.58
1-2 年	105,450.44	222,809.44
2-3 年	83,220.00	596,840.09
3 年以上	463,688.54	
合计	37,040,355.18	36,033,055.11

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况  
本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,548,732.13	24,898,973.28	36,137,935.67	4,309,769.74
二、职工福利费	64,264.92	2,151,196.56	2,352,896.80	-137,435.32
三、社会保险费	32,726.47	4,932,145.82	4,709,587.03	255,285.26
基本养老保险	29,645.28	3,653,655.90	3,508,872.23	174,428.95
医疗保险	1,963.69	810,649.27	762,078.83	50,534.13
失业保险	634.40	269,500.57	246,403.96	23,731.01
工伤保险	241.55	111,770.22	111,406.38	605.39
生育保险	241.55	80,843.86	75,099.63	5,985.78
大病互助		5,726.00	5,726.00	
四、住房公积金	784.00	804,563.00	802,160.00	3,187.00

五、辞退福利		110,708.00	107,568.00	3,140.00
六、其他	2,565,160.02	906,243.59	1,013,150.41	2,458,253.20
合计	18,211,667.54	33,803,830.25	45,123,297.91	6,892,199.88

## 20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-8,792,322.09	-18,279,304.49
营业税	488,651.22	1,151,876.06
企业所得税	10,795,180.70	10,970,559.65
个人所得税	1,299,360.86	1,804,839.94
城市维护建设税	64,990.82	262,668.53
房产税	816,910.11	1,238,730.19
土地使用税	377,102.49	554,495.13
车船使用税	132.00	472.00
印花税	8,000.68	282,879.12
教育费附加	67,977.81	153,044.89
土地增值税	865,578.18	835,925.18
合计	5,991,562.78	-1,023,813.80

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	200,009,935.95	39,826,948.89
1-2 年	2,517,159.54	50,165,312.73
2-3 年	1,940,512.14	11,765,140.56
3 年以上	493,643.01	
合计	204,961,250.64	101,757,402.18

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 22、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	4,900,000.00	4,900,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	4,900,000.00	4,900,000.00



## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
湖南省信托投资公司	2002年6月6日	2010年12月31日	人民币	5.49	4,900,000.00	4,900,000.00
合计	/	/	/	/	4,900,000.00	4,900,000.00

## 23、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	98,000,000.00	105,000,000.00
保证借款		3,000,000.00
信用借款	3,030,000.00	5,030,000.00
合计	101,030,000.00	113,030,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
建设银行常德市分行	2009-1-4	2015-1-3	人民币	5.40	65,000,000.00	70,000,000.00
建设银行常德市分行	2009-1-8	2015-1-7	人民币	5.94	30,000,000.00	30,000,000.00
农业发展银行常德市分行	2008-1-30	2012-1-23	人民币	5.76	3,000,000.00	3,000,000.00
常德市财政局	2005-7-30	2020-6-8	人民币	2.28	1,510,000.00	1,510,000.00
常德市财政局	2006-9-27	2021-9-26	人民币	2.55	1,520,000.00	1,520,000.00
合计	/	/	/	/	101,030,000.00	106,030,000.00

## 24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
农副产品物流项目国债资金	150,000.00	150,000.00
沼气工程中央财政资金	2,200,000.00	1,300,000.00
油脂改扩建项目资金	10,000,000.00	
合计	12,350,000.00	1,450,000.00

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	544,459,617.00						544,459,617.00

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价 (股本溢价)	107,792,859.48			107,792,859.48
其他资本公积	65,150,641.89			65,150,641.89
合计	172,943,501.37			172,943,501.37

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	16,315,761.24			16,315,761.24
合计	16,315,761.24			16,315,761.24

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-184,813,128.83	/
调整后 年初未分配利润	-184,813,128.83	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,766,774.15	/
期末未分配利润	-182,046,354.68	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	548,286,640.88	454,412,094.94
其他业务收入	11,386,557.67	13,340,735.87
营业成本	460,485,516.25	374,586,506.54

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮油食品加工业	343,060,919.14	313,234,274.93	254,281,289.27	230,089,871.72
药业	127,084,347.09	75,972,499.32	121,646,110.70	69,527,713.82
种业	8,973,313.00	5,705,770.36	9,533,085.50	6,242,622.73
乳业	20,365,144.99	13,545,211.70	17,676,934.77	11,976,637.17
房地产业	7,497,194.00	5,180,449.81	16,335,680.00	11,515,656.21
建筑业	17,209,821.68	16,301,868.34	15,694,714.00	14,878,227.01
进出口	18,211,072.67	16,277,843.36	13,814,229.07	13,061,925.10
其他	5,884,828.31	5,420,793.86	5,430,051.63	4,945,669.36
合计	548,286,640.88	451,638,711.68	454,412,094.94	362,238,323.12

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮油食品	343,060,919.14	313,234,274.93	254,281,289.27	230,089,871.72
大输液	127,084,347.09	75,972,499.32	121,646,110.70	69,527,713.82
农作物种子	8,973,313.00	5,705,770.36	9,533,085.50	6,242,622.73
乳品	20,365,144.99	13,545,211.70	17,676,934.77	11,976,637.17
商品房	7,497,194.00	5,180,449.81	16,335,680.00	11,515,656.21
建筑业	17,209,821.68	16,301,868.34	15,694,714.00	14,878,227.01
进出口贸易	18,211,072.67	16,277,843.36	13,814,229.07	13,061,925.10
其他	5,884,828.31	5,420,793.86	5,430,051.63	4,945,669.36
合计	548,286,640.88	451,638,711.68	454,412,094.94	362,238,323.12

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,259,139.86	752,728.44	2,016,179.45	1,152,361.94

华北	13,304,508.92	12,294,367.39	10,154,216.45	9,027,677.79
华东	49,505,257.04	43,455,469.48	42,103,117.15	35,628,363.17
中南地区	434,202,975.65	356,011,322.71	362,746,730.84	287,361,873.59
西南	19,522,403.98	14,394,539.83	18,085,138.25	13,775,647.84
西北	23,371,633.93	18,755,107.11	17,422,446.03	13,781,503.71
国外	7,120,721.50	5,975,176.72	1,884,266.77	1,510,895.08
合计	548,286,640.88	451,638,711.68	454,412,094.94	362,238,323.12

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	36,676,009.38	6.55
2	8,761,709.00	1.57
3	7,500,000.00	1.34
4	5,609,654.99	1.00
5	5,589,008.27	1.00
合计	64,136,381.64	11.46

## 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,141,428.29	1,476,086.62	应纳税营业额
城市维护建设税	908,163.86	967,387.36	应缴流转税税额
教育费附加	625,741.30	634,913.36	应缴流转税税额
资源税	16,509.40	16,022.31	
土地增值税	74,971.94	163,356.80	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额
合计	2,766,814.79	3,257,766.45	/

## 31、投资收益：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,850.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	100,977.17	1,497,919.20
处置交易性金融资产取得的投资收益		46,606.34
合计	221,827.17	1,544,525.54

## 32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-4,366,928.14	6,717,953.44
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		

十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-4,366,928.14	6,717,953.44

## 33、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	69,352.48	170,626.24
其中：固定资产处置利得		170,626.24
无形资产处置利得	69,352.48	
政府补助	5,613,900.00	3,339,785.00
其他	103,273.44	4,183,502.04
合计	5,786,525.92	7,693,913.28

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
德山开发区企业技改奖励资金	60,000.00	
储备粮利息补贴	1,008,900.00	1,186,785.00
奶牛养殖补贴项目	100,000.00	268,000.00
财政节能奖项目	2,810,000.00	
农业科技成果转化项目资金	5,000.00	
棉花转基因项目	450,000.00	
科技部 863 项目	880,000.00	
产学研平台建设项目	200,000.00	
德山开发区科技创新奖	100,000.00	
粮油食品技改项目贴息资金		1,055,000.00
稻谷绿色链关键技术研究项目		300,000.00
外经贸发展专项资金		50,000.00
财政局农业产业化贴息资金		200,000.00
公益性行业科研专项经费		280,000.00
合计	5,613,900.00	3,339,785.00

## 34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	537,657.67	207,087.83
其中：固定资产处置损失	537,657.67	207,087.83
债务重组损失		37,331.33
对外捐赠		5,750.00
其他	1,043,330.64	140,051.45
合计	1,580,988.31	390,220.61

## 35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,103,633.94	
递延所得税调整	1,744,787.54	1,835,332.96
合计	3,848,421.48	1,835,332.96

## 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于母公司股东的净利润	(1)	2,766,774.15
归属于母公司股东的非经常性损益	(2)	2,652,632.27
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	(3)=(1)-(2)	114,141.88
期初股份总数	(4)	544,459,617.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)	
发行新股或债转股等增加股份数(I)	(6)	
增加股份(I)下一月份起至报告期期末的月份数	(7)	
因回购等减少股份数	(8)	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	(9)	
报告期缩股数	(10)	
报告期月份数	(11)	6.00
发行在外的普通股加权平均数	(12)=(4)+(5)+(6)×(7)÷(11)-(8)×(9) ÷(11)-(10)	544,459,617.00
基本每股收益(I)	(13)=(1)÷(12)	0.0051
基本每股收益(II)	(14)=(3)÷(12)	0.0002

## 稀释每股收益计算：

归属于母公司普通股股东的合并净利润	(15)=(1)	2,766,774.15
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的合并净利润	(16)=(3)	114,141.88
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	(17)	
稀释性潜在普通股的转换费用	(18)	
所得税税率	(19)	
用以计算稀释每股收益的净利润(I)	(20)=(15)+[(17)-(18)]×(19)	2,766,774.15
用以计算稀释每股收益的净利润(II)	(21)=(16)+[(17)-(18)]×(19)	114,141.88
发行在外普通股的加权平均数	(22)=(12)	544,459,617.00
假定稀释性潜在普通股全部转换为普通股而增加的普通股加权平均数	(23)	
稀释每股收益(I)	(24)=(20)÷[(22)+(23)]	0.0051
稀释每股收益(II)	(25)=(21)÷[(22)+(23)]	0.0002

## 37、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  
主要是收到的政府补助与经营往来款。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金  
主要是支付的销售费用、管理费用及经营往来款等。

## 38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,505,340.63	-9,810.24

加：资产减值准备	-4,366,928.14	6,717,953.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,090,594.96	15,861,109.06
无形资产摊销	2,037,210.77	1,663,532.75
长期待摊费用摊销	104,163.04	104,163.04
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)	468,305.19	11,337.05
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)	14,052,947.12	13,868,543.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-221,827.17	-1,544,525.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,744,787.54	1,835,332.96
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)	51,270,669.69	63,882,566.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,688,020.87	-42,481,265.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	120,500,050.18	-26,413,744.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	190,497,292.94	33,495,192.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	147,422,718.80	92,726,765.70
减：现金的期初余额	112,471,637.64	103,438,995.67
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	34,951,081.16	-10,712,229.97

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	147,422,718.80	112,471,637.64
其中：库存现金	1,502,329.15	1,474,808.87
可随时用于支付的银行存款	145,420,389.65	110,496,828.77
可随时用于支付的其他货币资金	500,000.00	500,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	147,422,718.80	112,471,637.64

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国农业银行股份有限公司常德分行	其他	常德市武陵大道南段37号	胡云水	经营国家银行业监督管理机构依照法律法规和其他规定批准的业务。	30,000.00	20.618	20.618	中国农业银行股份有限公司	88648311—9

## 2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区崇德路	李启盛	粮食收购, 粮食加工、销售, 销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料; 仓储。	90,000,000	100.00	100.00	76563184-0
湖南金健植物油有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区德山北路155号	吴远海	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售; 粮食收购; 生产加工粮油包装物; 经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售; 油脂油料及副产品进出口(以上国家有专项规定的除外)。	100,000,000	100.00	100.00	77229699-9
湖南阳光乳业股份有限公司	股份公司	常德市德山经济开发区桃林东路	黎军	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售(凭本企业卫生许可证)	49,000,000	75.51	75.51	73049372-4
湖南金健种业有限责任公司	有限责任公司	常德市武陵区东郊乡三间村	王建龙	农作物品种选育, 种子、种苗的生产、销售、推广, 农业高新技术开发。	30,000,000	73.66	73.66	73284977-1
湖南金健药业有限责任公司	有限责任公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	肖汉族	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂; 经营化工产品(不含危险化学品); 五金和机械配件购销及进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。	90,000,000	97.00	97.00	70736498-3
湖南金恒房地产有限公司	有限责任公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	周昌明	房地产开发(凭资质等级证书经营)。	50,000,000	100.00	100.00	75335214X
常德市紫菱房地产开发有限公司	有限责任公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	周昌明	房地产开发、经营。	30,000,000	100.00	100.00	67358066-0
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	股份公司	长沙市韶山北路398号华盛花园7楼	卢其松	销售粮油、副食品、日用杂品; 加工(包装)粮食制品。	10,000,000	100.00	100.00	71704815-9
湖南金健高科技食品有限责任公司	有限责任公司	常德市德山樟木桥(金健工业城内)	李子清	粮、油及农副产品收购; 开发、生产、销售食品及其包装材料(不含印制), 与食品加工相关的机械, 食品化工添加剂。	20,000,000	100.00	100.00	72253573-6
湖南金健建筑有限责任公司	有限责任公司	常德市柳叶路国安局三搂	关心益	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务; 建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。	20,000,000	99.50	99.50	71704128-0
湖南金健米业进出口有限责任公司	股份公司	常德市洞庭大道中段138号	吴飞	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务; 经营对销贸易和转口贸易; 粮油及其他农副产品的收购(国家有专项规定的除外)。	10,000,000	100.00	100.00	73051001-0
常德金健物业服务有限责任公司	有限责任公司	常德市柳叶路(国安局办公大楼三搂)	黄宙慧	物业管理(凭资质证书经营)、房屋租赁咨询、水电安装及维修, 室内装饰。	500,000	100.00	100.00	76327192-5
常德金健园	有限责	常德市柳叶	滕	园林绿化工程设计、施工及绿地护养, 苗	2,000,000	97.00	97.00	77005218-1

林建设有限公司	任公司	路金色晓岛会所 2 楼	勇	木花卉种植、销售, 租摆; 盆景制作、销售; 园林机械销售。				
湖南金健面粉制品有限公司	有限责任公司	临澧县安福工业园	李子清	粮食收购(有效期至 2012 年 9 月 5 日)、加工、销售; 国家政策允许的农副产品收购、销售; 饲料加工、销售。	90,000,000	100.00	100.00	76562461-6
湖南金健米业营销有限公司	有限责任公司	常德市德山开发区崇德路(金健总部办公楼三层)	卢其松	生产、销售定型粮油及其制品(大米、杂粮、面粉、面条、米粉、食用油)、休闲食品、乳品及其乳制品、调味品。	10,000,000	100.00	100.00	68954828-6

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
二、联营企业							
湖南华悦酒店有限公司	有限责任公司	长沙市雨花区韶山北路 398 号	罗广斌	提供客房、餐饮、卡拉 OK、美容美发、足浴、打字、复印服务; 销售服装、百货、粮食(限批发)。	20,000,000.00	25	25
金健米业(泰国)有限公司	有限责任公司	泰国北标府	邱彩素	大米加工与销售。	1,079,310.00	49	49

单位:元 币种:人民币

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
二、联营企业			
湖南华悦酒店有限公司	100,802,063.37	18,712,145.27	82,089,918.10
金健米业(泰国)有限公司	6,419,292.95	5,853,541.14	565,751.81

## 4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

## (八) 股份支付:

无

## (九) 或有事项:

无

## (十) 承诺事项:

无

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款:

## (1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

## 2、其他应收款:

## (1) 其他应收款按种类披露

单位:元 币种:人民币

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(%)
单项金额重大的其他应收款	28,419,859.73	6.84	27,669,648.84	97.36	76,313,933.03	18.54	50,530,902.14	66.21



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	1,430,445.11	0.34	429,133.53	30.00	1,430,445.11	0.35	429,133.53	30.00
其他不重大的其他应收款	385,414,974.11	92.81	48,171,797.53	12.50	333,879,421.76	81.11	31,027,971.55	9.29
合计	415,265,278.95	/	76,270,579.90	/	411,623,799.90	/	81,988,007.22	/

## (2) 其他应收款按账龄分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
1 年以内	385,370,906.32	92.80	48,166,723.57	333,844,549.97	81.10	31,024,484.36
1 至 2 年	29,796.00	0.01	2,979.60	19,596,345.09	4.76	14,564,960.48
2 至 3 年	21,871.79	0.01	4,374.36	2,000,000.00	0.49	400,000.00
3 年以上	29,842,704.84	7.18	28,096,502.37	56,182,904.84	13.65	35,998,562.38
合计	415,265,278.95	100.00	76,270,579.90	411,623,799.90	100.00	81,988,007.22

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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

## (4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
	关联往来	222,023,782.60	1 年以内	53.47
	关联往来	40,923,372.98	1 年以内	9.85
	关联往来	35,504,501.15	1 年以内	8.55
	非关联往来	27,348,129.89	4-5 年	6.59
	关联往来	21,233,718.38	1 年以内	5.11
合计		347,033,505.00		83.57

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	180,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	15,534,804.52		100.00	100.00
湖南金健植物油有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	57,948,694.96		100.00	100.00
湖南阳光乳业股份有限公司	37,000,000.00	37,000,000.00		37,000,000.00	11,353,407.43		75.51	75.51
湖南金健种业有限责任公司	22,098,000.00	22,098,000.00		22,098,000.00			73.66	73.66
湖南金健药业有限责任公司	87,300,000.00	87,300,000.00		87,300,000.00			97.00	97.00
湖南金恒房地产有限公司	37,500,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00
常德市紫菱房地产开发有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100.00	100.00
湖南乐乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	10,000,000.00		90.00	90.00

湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		100.00	100.00
湖南金健建筑有限责任公司	5,900,000.00	19,902,108.12		19,902,108.12	767,981.99		99.50	99.50
湖南金健米业进出口有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4,327,379.57		100.00	100.00
湖南金健面制品有限责任公司		90,000,000.00		90,000,000.00	3,483,366.83		100.00	100.00
湖南金健米业营销有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	9,796,039.02		100.00	100.00
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84	1,805,033.84		1,805,033.84	335,207.55		97.00	97.00
深圳市开泰实业投资有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	39,096,590.97		100.00	100.00
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			5.19	5.19
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00			9.80	9.80

## 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
长沙粉食家餐饮管理咨询有限公司	200,000.00	99,022.83	-99,022.83					20.00	20.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,522,479.52		20,522,479.52				25.00	25.00

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	674,050.00	523,260.00
营业成本	63,719.65	82,785.37

## 5、投资收益：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,850.00	
处置长期股权投资产生的投资收益		3,005,793.43
处置交易性金融资产取得的投资收益		46,606.34
其他	100,977.17	
合计	221,827.17	3,052,399.77

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-7,569,620.44	16,189,143.99
加：资产减值准备	-5,717,427.32	-22,970,121.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,146,890.65	1,591,140.17
无形资产摊销	539,898.30	553,097.94
长期待摊费用摊销		
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)	-69,352.48	-143,427.99
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）	4,661,227.32	6,281,614.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-221,827.17	-3,052,399.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,655,055.56	19,395,149.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	77,209,681.23	67,140,916.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,634,525.65	84,985,113.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	32,990,459.21	13,905,287.33
减：现金的期初余额	7,303,364.89	6,302,848.33
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	25,687,094.32	7,602,439.00

## (十二) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-468,305.19
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,605,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-940,057.20
所得税影响额	-311,198.67
少数股东权益影响额（税后）	-232,806.67
合计	2,652,632.27

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.5028	0.0051	0.0051
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0207	0.0002	0.0002

#### 八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲自签名的 2008 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、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告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖立成  
湖南金健米业股份有限公司  
2010 年 8 月 12 日