



湖南金健米业股份有限公司

600127

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	22
十、 重要事项	23
十一、 财务会计报告	26
十二、 备查文件目录	86

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
肖汉族	董事	出差	肖立成

(三) 天健会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 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.
公司的法定英文名称缩写	JIN JIAN CEREALS
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 (0736) 2588216
传真	(0736) 2588220	(0736) 2588220 (0736) 2588220
电子信箱	dm_600127@163.com	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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 4 月 27 日	
公司首次注册登记地点	湖南省工商行政管理局	
首次变更	企业法人营业执照注册号	430000000034505
	税务登记号码	湘字 430702216013630
	组织机构代码	18381101-6
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	中国浙江杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-20,344,181.15
利润总额	18,818,853.33
归属于上市公司股东的净利润	5,640,377.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,573,387.68
经营活动产生的现金流量净额	207,148,153.98

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-680,692.06
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）	38,616,027.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	129,832.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,032,401.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,977.17
所得税影响额	-788,862.18
少数股东权益影响额（税后）	-1,131,116.58
合计	35,213,764.89

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	1,252,357,496.94	1,227,863,907.28	1.99	1,200,608,709.03
利润总额	18,818,853.33	13,595,635.28	38.42	-195,349,503.12
归属于上市公司股东的净利润	5,640,377.21	3,803,445.85	48.30	-198,218,239.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,573,387.68	-9,913,110.67	不适用	-212,181,973.19
经营活动产生的现金流量净额	207,148,153.98	11,192,684.47	1,750.75	69,120,940.47
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,480,344,375.13	1,585,564,536.74	-6.64	1,481,101,501.93
所有者权益（或股东权益）	554,547,233.27	548,905,750.78	1.03	545,063,396.81

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0104	0.007	48.57	-0.364
稀释每股收益（元 / 股）	0.0104	0.007	48.57	-0.364
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.05	-0.018	不适用	-0.390
加权平均净资产收益率（%）	1.02	0.70	增加 0.32 个百分点	-30.77
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	-5.36	-1.81	减少 3.55 个百分点	-32.94
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.3805	0.0206	1,747.09	0.13
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.0185	1.0081	1.03	1.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	544,459,617	100				0	0	544,459,617	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	544,459,617	100				0	0	544,459,617	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止报告期末至前三年，公司未有证券发行情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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				157,598 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
贺振扬	未知	0.25	1,350,208	1,350,208		未知
詹树兴	未知	0.18	1,002,961	1,002,961		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	0.15	795,741	-1,153,900		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	0.14	773,940	773,940		未知
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.13	716,096	716,096		未知
张彩云	未知	0.13	711,700	711,700		未知
杨建中	未知	0.11	600,000	600,000		未知
周国玖	未知	0.10	566,100	566,100		未知
张琼武	未知	0.10	545,200	545,200		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			
贺振扬	1,350,208		人民币普通股 1,350,208			
詹树兴	1,002,961		人民币普通股 1,002,961			
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)	795,741		人民币普通股 795,741			
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)	773,940		人民币普通股 773,940			
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	716,096		人民币普通股 716,096			
张彩云	711,700		人民币普通股 711,700			
杨建中	600,000		人民币普通股 600,000			
周国玖	566,100		人民币普通股 566,100			
张琼武	545,200		人民币普通股 545,200			
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。					

公司第一大股东中国农业银行股份有限公司常德分行是公司的控股股东。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。中国农业银行股份有限公司常德分行仍是公司控股股东，占公司总股份的 20.62%。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国农业银行股份有限公司常德分行
单位负责人或法定代表人	代云华
成立日期	1994 年 7 月 16 日
主要经营业务或管理活动	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。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

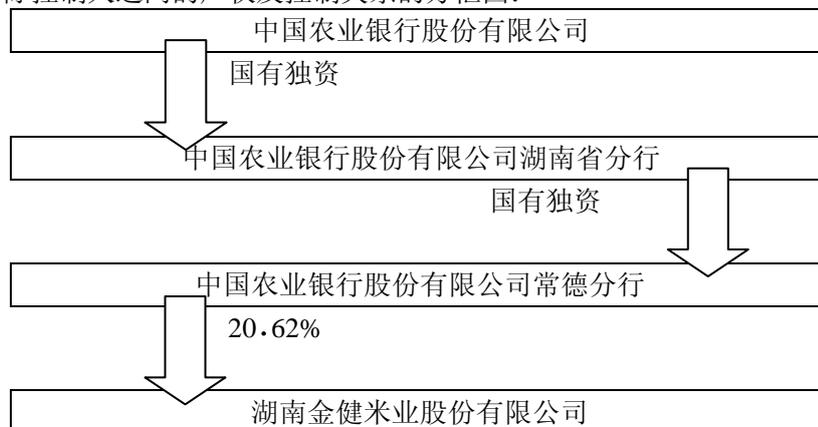
单位：元 币种：人民币

名称	中国农业银行股份有限公司
单位负责人或法定代表人	项俊波
成立日期	2009 年 1 月 15 日
主要经营业务或管理活动	吸收人民币存款、发放短期、中期、长期贷款；办理结算，办理票据贴现；发行金融债券，代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；从事同业拆借，提供信用服务及担保，代理收付款项及代理保险业务；提供保险箱，外汇存款；外汇贷款；外汇汇款，外地兑换，国际结算等。

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
肖立成	董事长、党委书记	男	58	2009年12月30日	2012年12月31日				7.79	是
肖汉族	副董事长、总裁、党委副书记	男	45	2009年12月30日	2012年12月31日				45.70	否
雷新明	董事、财务总监	男	47	2009年12月30日	2012年12月31日				16.25	否
谢文	董事、董事会秘书	男	43	2009年12月30日	2012年12月31日				29.24	否
陈收	独立董事	男	55	2009年12月30日	2010年12月31日				6.32	否
张美霞	独立董事	女	64	2009年12月30日	2012年12月31日				6.32	否
余少君	监事会主席	男	54	2009年12月30日	2012年12月31日				3.68	是
肖瑛	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	55	2009年12月30日	2012年12月31日				27.81	否
刘学清	职工监事	男	45	2009年12月30日	2012年12月31日				11.66	否
卢其松	副总裁	男	43	2009年12月30日	2012年12月31日				26.96	否
吴远海	副总裁	男	57	2009年12月30日	2012年12月31日	44,037	44,037		24.96	否
王建龙	副总裁、总农艺师	男	46	2009年12月30日	2012年12月31日				25.99	否
李子清	总裁助理	男	44	2009年12月30日	2012年12月31日				16.58	否

1、肖立成：中国农业银行株洲市分行副行长、党组成员、党委委员。2006年7月至今任湖南金健米业股份有限公司董事长、党委书记。

2、肖汉族：2003年1月至2006年5月任湖南金健米业股份有限公司董事兼药业事业部总经理，2006年5月至今任湖南金健米业股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记兼湖南金健药业有限责任公司董事长。

3、雷新明：2002年2月至2006年5月任中国农业银行常德市分行业务拓展部副总经理，2006年5月至今任湖南金健米业股份有限公司董事、财务总监。

4、谢文：2002年至2006年5月历任湖南金健米业股份有限公司董事会秘书处副总经理、总经理，2006年5月至2008年2月任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼综合管理中心主任，2008年2月至2009年12月31日任董事、董事会秘书兼任投资管理中心主任。2010年至今任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书。

5、陈收：1977年参加工作，现任湖南大学教授、副校长。曾任湖南大学经济管理工程系助教、讲师；湖南大学国际商学院副教授、副校长、教授、党总支书记、院长；现任湖南大学教授、副校长。

6、张美霞：1968 年参加工作，曾任湖南省物资局干事；湖南省五七总校政工干事；湖南省郴州地区财政局干事、副科长；湖南省财政厅农业处科长、副处长；湖南省信托投资公司副总经理、总经理；湖南省财政厅助理巡视员（副厅级）；湖南省财政厅党组成员、总会计师；现已退休。

7、余少君：2003 年至 2006 年任农业银行湖南省分行副处长，2006 年 7 月至 2008 年 2 月任湖南金健米业股份有限公司专职监事，2008 年 2 月至今任湖南金健米业股份有限公司监事会主席。

8、肖瑛：2004 年 2 月至 2006 年历任湖南金健米业股份有限公司董事、副董事长、执行总裁、城建事业部总经理，2005 年 2 月至 2007 年 1 月任湖南金恒房地产有限公司董事长、总经理，2007 年 1 月至 2008 年 2 月任湖南金健米业股份有限公司党委副书记、纪委书记，2008 年 2 月至今任湖南金健米业股份有限公司监事、党委副书记、工会主席、纪委书记兼人力资源管理中心主任。

9、刘学清：2002 年至今历任湖南金健米业股份有限公司审计管理本部高级经理、米制品事业部财务部长、面制品公司财务负责人，财务总监。2006 年 7 月当选为职工监事。

10、卢其松：2004 年 6 月至 2006 年 6 月任湖南金健米业股份有限公司董事。2002 年 9 月至 2007 年 1 月历任湖南金健米业股份有限公司企业管理部职员、粮油食品事业部生产技术部长、常务副总经理、粮食事业部总经理，2007 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司副总裁兼营销公司董事长。

11、吴远海：2003 年 1 月至 2006 年 6 月任湖南金健米业股份有限公司董事、副董事长。2003 年 1 月至 2006 年 1 月任湖南金健米业股份有限公司米制品事业部总经理，2006 年 1 月至 2007 年 1 月任湖南金健植物油有限责任公司董事长、总经理，2007 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司副总裁，2010 年 1 月起兼任湖南金健米业植物油有限责任公司董事长。

12、王建龙：2002 年至 2007 年 1 月任湖南金健种业有限责任公司董事长、总经理，2007 年 1 月至 2008 年 2 月任湖南金健米业股份有限公司总农艺师兼技术中心主任、湖南金健种业有限责任公司董事长、总经理，2008 年 2 月至今任湖南金健米业股份有限公司副总裁、总农艺师兼金健种业董事长、总经理。

13、李子清：1999 年 4 月进入湖南金健米业股份有限公司工作，先后任湖南金健米业股份有限公司企业管理部经理，办公室主任，金健米业食品事业部常务副总经理、总经理、党总支书记，湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理，2008 年 12 月至今湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、湖南金健高科技食品有限责任公司执行董事。

(二) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
肖汉族	湖南金健药业有限责任公司	董事长	2002 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	否
雷新明	武大创新投资有限公司	监事会主席	2007 年 3 月 21 日		否
谢文	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2009 年 1 月 22 日	2012 年 12 月 31 日	否
	常德市紫菱房地产开发有限公司	董事	2008 年 3 月		否
	华悦大酒店	董事	2009 年 2 月 21 日		否
肖瑛	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2009 年 1 月 22 日	2012 年 12 月 31 日	否

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

刘学清	湖南金健面制品 有限责任公司	财务总监	2009年1月22日	2012年12月31日	否
卢其松	湖南金健米业营 销有限公司	董事长	2009年1月22日	2012年12月31日	否
吴远海	湖南金健植物油 有限责任公司	董事长	2009年9月24日	2012年12月31日	否
	湖南金健种业有 限责任公司	董事	2007年3月21日	2012年12月31日	否
王建龙	湖南金健种业有 限责任公司	董事长	2002年12月31日	2012年12月31日	否
李子清	湖南金健面制品 有限责任公司	董事长	2007年3月21日	2012年12月31日	否
	湖南金健高科食 品有限责任公司	执行董事	2007年3月21日	2012年12月31日	否
	湖南金健米业营 销有限公司	董事	2009年1月22日	2012年12月31日	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2007 年 4 月 20 日” 2006 年年度股东大会” 审议通过的《高层管理人员薪酬方案》，报酬实行年薪制，由公司薪酬考核委员会负责考核，基本薪酬根据其所任职务按月考核发放，奖励薪酬本着审计后兑现原则，根据经营目标和工作目标指标完成情况年终考核兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高层管理人员薪酬方案》

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈收	独立董事	离任	辞职

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,668
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	372
财务人员	93
营销人员	267
技术人员	142
生产工人	1,578
其他	216
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士研究生及以上	14
大学	245
大专	633

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

报告期内，公司按照法律法规、中国证监会和上海证券交易所的要求，进一步完善公司治理、加强内部控制制度建设。修订了《湖南金健米业股份有限公司章程》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，并严格规范股东大会程序和议事规则，坚持贯彻实施《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露工作条例》等一系列公司治理方面的规章制度，公司从体制、制度和程序上保证决策科学化、民主化，提高决策水平和效率，防止决策失误，规避市场风险，保障投资者利益。公司法人治理结构的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、规范股东大会运作，充分保障股东合法权益的实现：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司全年共召开了 2 次股东大会，在股东大会上倡导、实施累积投票制度、公开征集投票权制度及关联交易回避制度，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行现场见证，出具《法律意见书》，从制度和程序上保障公司股东，特别是中小股东的合法权益。公司召开的股东大会均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、完善公司与控股股东关系，杜绝各种违规情况的出现：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和经营自主权，董事会、监事会和内部机构独立运作，在业务、人员、资产、机构、财务上完全独立于控股股东。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

3、完善董事会结构，强化董事的诚信与勤勉义务：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事，各位董事熟悉有关法律法规，能够充分行使和履行作为董事的权利、义务和责任。公司董事会下设的四个董事会专门委员会根据《董事会议事规则》规定的相关程序运作，充分发挥各专门委员会和独立董事的作用，在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。公司全年共召开了 31 次董事会会议，董事会的召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》等相关法律法规的规定。各位董事均以高度负责的态度出席了董事会，并对所议事项表达了明确意见，在落实股东大会决议、决定公司重大问题、完善公司治理等方面忠实、诚信、勤勉的履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。

4、强化监事会运作，发挥监事会的监督作用：公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事一人，人员构成符合法律、法规要求。公司监事会本着向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责合法合规性负责的态度开展工作。监事能够按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，强化监事会的监督职能，在具体工作中以公司财务监督为核心。监事会全年共召开 3 次会议，列席了公司董事会的各次会议，为维护股东和公司的合法权益充分履行了监事会职责。

5、保障相关利益者的利益：公司始终以诚信作为经营企业的基本原则，并以多赢为目标，充分尊重和维护银行以及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等其他利益相关者的合法权益，及时向债权人提供必要的公司信息，关注所在社区的福利、环境保护、公益事业等问题，重视公司的社会责任，并能够与各利益相关者展开积极合作，共同促进公司的快

速发展和社会的和谐稳定。

6、加强信息披露，增加公司透明度：公司董事会秘书处负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网站。公司遵守《上市公司信息披露管理办法》，严格按照法律、法规、公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息；执行《湖南金健米业股份有限公司投资者关系管理制度》，强化了投资者关系管理意识和保证投资者知情权的责任意识，及时、热情地解答投资者和社会各界对公司的各种方式的咨询，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

7、2010 年 6 月至 10 月份，根据中国证监会监督管理委员会湖南监管局下发的《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），公司管理层立即组织各分子公司按照通知要求，认真查找各分子公司治理和内控方面存在的问题和不足，深入分析产生问题的原因，依据相关法律、法规的规定和要求，做出了整改及完善。现各分子公司的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，推动公司治理水平不断提高，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。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
肖立成	否	31	31	26	0	0	否
肖汉族	否	31	29	26	2	0	否
雷新明	否	31	31	26	0	0	否
谢文	否	31	31	26	0	0	否
陈收	是	31	29	27	2	0	否
张美霞	是	31	30	27	1	0	否

年内召开董事会会议次数	31
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	26
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规章的规定和要求，建立了《湖南金健米业股份有限公司独立董事工作条例》和《湖南金健米业股份有限公司独立董事年报工作规程》。《独立董事工作条例》对独立董事职责义务及任职条件进行了规定，主要包括独立董事的任职条件、独立性；提名、选举和更换独立董事的程序；除应当具备《公司法》和其他法律法规赋予独立董事的职权外，赋予特别职权，

对公司重大事项发表独立意见，公司为独立董事有效行使职权提供的必要条件。《独立董事年报编制工作规程》对独立董事在公司年报编制、审核过程的职责做了明确规定。

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和独立董事工作条例的规定履行自己的职责，积极参加公司董事会、股东会，参与公司重大事项的决策，对公司关联交易、对外担保、聘任或解聘等事项进行了认真审核并发表独立意见。在公司年报编制过程中，独立董事保持与年审会计师的沟通，及时了解各阶段审计进程，充分发挥了审查、监督作用，履行其责任和义务，勤勉尽责地开展工作。

独立董事履职情况具体见《独立董事述职报告》。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购供应系统、销售系统，有独立的生产经营场所，公司具有独立、完整的业务和自主经营能力。公司与控股股东的主营业务属不同行业，不存在从事相同或相近业务的情况。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面均独立于控股股东。公司董事会、监事会成员及公司高级管理人员、财务负责人、财务人员、生产技术人员、销售人员均属专职，未互相兼职。
资产方面独立完整情况	是	公司独立拥有生产系统、辅助生产系统、配套设施、房屋建筑等固定资产，资产产权关系清晰、明确；公司独立拥有专利、商标、非专利技术等无形资产。无大股东及其关联方占用问题。
机构方面独立完整情况	是	公司自主设立了独立的决策监督和生产经营管理机构，各套机构根据公司的章程和制度开展工作。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和财务人员，并建立独立的会计核算体系，制定独立的公司财务管理规定、分（子）公司的财务管理规定及内部审计制度；公司拥有独立的银行账户，公司办理了独立的国家和地方税务登记，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司建立并完善了公司法人治理结构，内控制度体系涵盖了公司生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制、内部监督控制等方面，并得到有效执行，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，保证公司实现可持续发展，治理结构，从而有效地维护了投资者的利益。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	①在法人治理方面：公司制定和实施了公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总裁工作条例、四个专业委员会的实施细则、独立董事工作条例、募集资金管理办法、投资者关系管理制度、年报编制独立董事工作规程、审计委员会年报工作规程等。②在经营管理、财务管理及风险控制方面：为规范经营管理、财务管理，公司制定了经营管理权限及管理程序表、公司委派财务负责人管理办法、资金管理制度、财务管理制度、预算管理制度、会计核算制度、会计工作责任追究制度、内部审计制度法、对外投资管理管理办法、关联交易制度、内部风险控制管理制度、对外担保制度、人力资源管理、薪酬制度等相关制度，不断完善内部环境，建立健全业务流程和各项规章制度，保证公司各项业务有章可循，规范操作。③在信息披露方面：公司按照《上市公司信息披露管理办法》和《上市公司信息披露管理指引》的要求，制定了信息披露工作条例，以保证公司信息披露工作及时有效开展。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司内部检查监督主要通过监事会和审计委员会来实施。监事会主要负责对董事会及经营层的履职情况及依法运作进行监督，并对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门机构，主要负责公司内外部审计的沟通，监督、检查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内审计委员会对公司及公司下设分子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部跟踪监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司建立了《内部审计制度》，审计室为审计委员会的日常办事机构，并接受审计委员会的工作指导和监督。

与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司已按《公司法》对财务会计要求及相关法律法规建立了一系列较为完善财务会计管理制度和内部控制体系，具体包括对外担保管理制度、投资管理制度、控股子公司管理制度、总部费用管理办法、公司委派财务负责人管理办法、资金管理制度、财务管理制度、预算管理制度、会计核算制度、会计工作责任追究制度、内部审计制度等，并得到有效执行，降低公司财务风险，及时保证公司财务信息的有效性、准确性，保证公司资产安全与完整，为公司目标实现提供保证。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止本报告期，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续完善内部制度建设，不断提高公司内控制度体系效率和效果。加强内审队伍建设，提高内审水平，加大监督、检查力度，提高防范风险能力。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为激励公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，公司实施了以《金健米业高层管理人员薪酬方案》为主要内容的绩效评价与激励约束机制。公司薪酬与考核委员会根据 2010 年的经营目标和《金健米业高层管理人员薪酬方案》，对公司高管人员进行了目标责任考核，根据高管人员的岗位和工作业绩给予综合评价，按照薪酬制度和年初签订的目标责任书兑现奖励和惩罚。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为保证年报信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性，公司于 2010 年 4 月 22 日董事会五届十七次会议审议通过建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露过程中发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情形的，公司董事会将就责任的严重程度对相关责任人进行行政或经济罚。

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 19 日

本次股东大会为 2009 年年度股东大会，会议审议通过了 2009 年度报告及摘要、2009 年度董事会工作报告、2009 年度监事会工作报告、2009 年度财务决算报告、2010 年度财务预算报告、2009 年度利润分配预案、关于重大会计差错更正及其追溯调整的议案、关于聘用 2010 年度审计机构的议案、独立董事 2009 年度工作述职报告、关于为金健植物油提供连带责任担保的议案、关于为金健面制品提供连带责任担保的议案。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 6 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2010 年 6 月 18 日

2010 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于市国土储备中心拟补偿收回紫菱花园土地的议案、关于修改公司章程的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内整体经营状况的讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

2010 年，是国家加强宏观调控的一年，也是公司各产业面临激烈市场竞争的一年，公司坚持产品经营与争取政策支持并举，坚持规模上量与效益提升并重，以突破营销拉动产业发展为着力点，以强化产业发展责任和绩效考核激励为手段，积极优化经营管理模式，认真谋划产业发展，着力实施营销突围，努力盘活存量资产，全面强化内部管理，各项工作均取得了一定成效，全年共完成主营业务收入 12.52 亿元，同比增长 1.99%；实现净利润 564 万元，同比增长 48.30%，企业生产经营保持了良性发展势头。

优化了经营管理模式。按照“革新思想，苦练内功，稳定调整，规模增效”的经营管理思路和“效益优先、激励为重、量化考核”的原则，不断调整完善公司管理体制和机制，对分子公司强化了投入产出回报考核，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。

谋划了产业长远发展。积极开展产业诊断分析，先后到省内外十多家优秀粮油食品企业考察学习，认真查找差距，分析自身优势和不足，制定了符合公司实际的粮油食品产业长远发展规划。

强化了市场拓展。积极推行品类营销和责任营销，调动各专业公司的营销主动性和积极性，使其成为市场业务主体。营销公司职能从“管理”向“服务”转变，强化了对全司营销工作的调度管理和指导；积极探索了多元化渠道策略，在系统对接、大单采购、团购等特殊渠道上取得显著成效，成为销量增长的主要途径；大力开发了城市通路网点和乡镇网点，精耕细作，夯实了市场基础，强化了终端控制。

提升了经营管理水平。强化了经营管理工作的规范化、精细化和数据化。通过加强现场管理、改进生产工艺、实施质量安全月度考核等手段，不断改善了产品质量；进一步完善了财务数据模型，积极促进财务、审计工作向以控制治理为主的预防型、效益型转变；完善了标准管理框架文件，建立了各单位成本、毛利数据模型，形成了统一的成本核算模式，促进了有效经营。

解开了资金束缚。以“政府有偿回购”方式盘活了“紫菱花园”土地资产，不仅偿还了部分银行贷款，降低了财务费用，而且增加了企业现金流；推进了部分资产处置和应收账款清收工作，改善了企业资产结构。

提升了科技创新能力。进一步强化了科技创新体系建设，成功研发了米乳饮料、中老年面条、野生山茶油、利巴韦林氯化钠注射液等新产品，丰富了产品线；深化了与湖南农业大学、中国水稻研究所、国家军事医学科学院等科研机构的合作；以两个国家科技进步二等奖为支撑，成功申报了粮油精深加工科研成果产业化项目。

2010 年，由于国内粮油食品强势品牌大举实施战略扩张，成为我们强劲的竞争对手，粮油食品市场竞争日益激烈，给公司生存和发展带来极大压力，公司产销规模难有突破性提升，市场基础和内部管理也有尚待完善之处，企业盈利能力没有根本改观。如何拓展市场，提升产品的市场竞争力和企业盈利能力将是公司持之以恒的奋斗目标。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司产业发展趋势

一是坚持粮油食品精深加工的主业发展方向，坚持品牌经营的产品定位，按照“产业兴司”的战略方针，找准产业发展的突破口和着力点，做大做强现有产业规模，提升企业盈利能力。二是积极研究和把握国家“发展现代农业”的相关政策，抢抓发展机遇，实施产业扩张，快速做大粮油食品产业经营规模。三是有效培育产业发展后劲，突出主业，同时积极鼓励和支持其他各产业做强做大。

(2) 公司 2011 年度经营目标

①2011 年度经营工作指导思想：以“产业兴司”为经营发展主基调，围绕“产业提质增效”，加强产业政策和行业动态研究，突破市场营销实施产业突围，以规模上量和增收节支为手段提升盈利能力，强化机制创新、科技支撑、品质安全、团队激励等保障因素，确保公

司稳定快速可持续发展。

②2011 年经营工作目标：主要产品销量在 2010 年基础上实现持续稳步增长，实现销售收入 15 亿元以上，净利润 600 万元以上。

3、完成经营目标的措施

一是抓好产业发展战略性谋划。积极跟进国家大力发展粮食产业相关政策，实施产业扩张，快速做大经营规模。二是抓好营销团队建设。积极扩充营销队伍，提高营销人员操作技能，激活营销团队，提升营销力。三是抓好营销手段创新。强化责任营销和品类营销，实施流通渠道网络下沉，加大与大系统、大客户对接力度，直接掌控渠道，优化产品线。四是抓好绩效考核驱动。强化工作绩效考核，激发员工责任感和积极性。五是抓好质量安全。强化员工品牌经营意识，实施质量安全动态管理和责任追究制，根治常发性和偶发性质量问题。六是抓好新产品开发。加大研发投入，加强新产品开发和科技成果转化。七是抓好优质稻基地巩固和拓展，掌控优质原粮资源。八是抓好管理效能提升。强化动态审计监督和目标考核，认真落实标准管理框架文件，强化预算和标准管理。

4、实现经营目标的有利因素

纵观公司内外发展态势，面临一些较好的发展机遇。一是国家对农业发展持续重视，为公司粮油食品产业快速发展创造了有利条件和环境。二是城市化进程加快和城乡消费水平升级，将大大增加优质食品的市场需求。三是经过近几年的经营管理创新和优化调整，公司发展思路更加清晰，管理水平明显提高，产业基础不断夯实，资产结构根本改善，为公司加快发展解除了束缚，打好了基础。四是公司“紫菱花园”土地资产的成功盘活，不仅使公司偿还了部分银行贷款，降低了财务费用，还增加了现金流，为企业扩大经营提供了资金保障。

5、实现经营目标的挑战和潜在风险

一是产业发展竞争压力大。当前公司各产业均面临强大竞争对手，发展压力大，粮油食品产业规模普遍偏小，面临强势企业的挤压。二是市场销售压力大。销量提升不快，有效产能没有得到充分发挥。三是原粮质量和成本压力大。南方籼米品种多、品质杂、水份高，严重影响产品质量的稳定；原粮价格上涨幅度大，提高了产品成本。四是盈利创效压力大。粮油食品产业盈利能力不强，抗风险能力弱，企业可持续发展存在一定压力，需要公司积极创造条件，尽早实现经营规模和效益的突破。

二、报告期内技术创新情况

1、公司技术中心概况：

湖南金健米业股份有限公司技术中心 2001 年由湖南省经委认定为省级技术中心，主要以研究稻米精深加工及其副产品的综合利用为主要研究方向。专业主要涉及水稻栽培、种子繁育、粮食工程、油脂工程、食品工程、植物蛋白工程和工业发酵七个专业。

2、粮油加工领域的稻谷研发分中心概况

湖南金健米业股份有限公司 2008 年被农业部确定为“粮油加工领域的稻谷研发分中心”。分中心现有一个年产 3000 吨的大米淀粉中试工厂，涉及理化分析、微生物检测、产品开发室等 12 个试验室。实验室仪器设备主要有大米近红外分析仪、物性测试仪、快速粘度分析仪、米粒食味计、米饭食味计、离心机、质构仪、气相色谱、液相色谱、色选机等水稻育种分析、稻米深加工产品开发的成套试验设备，建有专门的种子培育实验室，固定资产约 800 万元。

3、2010 年主要承担项目有：

①农业部农转资金项目-水稻新品种推广与精深加工技术集成应用示范，争取转化资金 300 万元。此项目分别为：1、株两优 1733 高产栽培技术集成；2、完善米乳营养奶生产技术；3、完善稻米淀粉糖加工技术等 3 个子课题组成。

②国家工信部及财政部重大科技成果转化项目-稻米副产品深加工技术集成与产业化，争取资金 1000 万元。此项目针对我国稻米副产品深加工方面存在的不足，以 2005 年国家科技进步二等奖“稻米及其副产品高效增值深加工技术”和 2009 年国家科技进步二等奖“粮食保质干燥与储运减损增效技术开发”为支撑，利用稻壳等生物质为燃料，将稻谷进行保质干燥和仓储，提高副产品米糠和碎米的仓储质量和加工质量，将稻谷及副产品的产后损失从 15%降低到 5%以内，并通过发酵工程和生物酶工程，分别以米糠和碎米为原料，开发稻米油、

米乳营养奶和保鲜米线等高附加值产品。

三、报告期内节能减排情况

公司积极推进节能减排，资源循环利用工作，一是投资约 30 万元在金健植物油公司、阳光乳业公司、金健药业公司推行清洁生产审核认证，通过挖掘节能减排潜力增加企业效益，2010 年底三家公司全部通过审核；二是积极实施节能技术改造，降低能耗。对面制品加工烘干工艺进行改造，由高压蒸汽锅炉二次热交换改进为常压热水锅炉一次热交换，能耗成本大大降低；对稻谷烘干工艺进行改造，由航空煤油燃烧热风二次热交换改进为稻壳生物质锅炉蒸汽二次热交换，充分利用了水稻加工的副产品，节省了能源。三是筹建了农业循环经济项目，利用阳光乳业牛粪资源生产有机肥，循环利用到有机基地，有机基地生物质用作饲料，实现农业资源的循环利用，改善农业环境，促进粮油食品产业的可持续发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
粮油食品	840,442,743.59	775,533,745.58	7.72	6.41	4.42	增加 1.75 个百分点
房地产业	16,810,955.00	12,709,801.21	24.40	-54.40	-47.16	减少 10.37 个百分点
制药业	235,475,544.99	143,236,658.88	39.17	-8.64	-4.36	减少 2.72 个百分点
乳业	39,807,192.53	27,060,412.20	32.02	17.76	16.44	增加 0.77 个百分点
种业	38,138,267.65	23,180,252.32	39.22	8.21	7.86	增加 0.19 个百分点
物业管理	3,576,640.62	2,663,619.39	25.53	39.01	30.62	增加 4.78 个百分点
园林	8,542,256.24	8,159,792.75	4.48	38.22	38.65	减少 0.29 个百分点
建筑业	34,219,081.87	32,526,142.23	4.95	24.01	24.30	减少 0.22 个百分点
其他	11,171,441.99	9,322,315.24	16.55	57.11	51.02	增加 3.36 个百分点
分产品						
粮油食品	840,442,743.59	775,533,745.58	7.72	6.41	4.42	增加 1.75 个百分点
房地产	16,810,955.00	12,709,801.21	24.40	-54.40	-47.16	减少 10.37 个百分点
药品	235,475,544.99	143,236,658.88	39.17	-8.64	-4.36	减少 2.72 个百分点
乳品	39,807,192.53	27,060,412.20	32.02	17.76	16.44	增加 0.77 个百分点
农作物种子	38,138,267.65	23,180,252.32	39.22	8.21	7.86	增加 0.19 个百分点
物业管理	3,576,640.62	2,663,619.39	25.53	39.01	30.62	增加 4.78 个百分点
园林	8,542,256.24	8,159,792.75	4.48	38.22	38.65	减少 0.29 个百分点
建筑施工	34,219,081.87	32,526,142.23	4.95	24.01	24.30	减少 0.22 个百分点
其他	11,171,441.99	9,322,315.24	16.55	57.11	51.02	增加 3.36 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
东北	3,524,615.90	-24.28
华北	2,060,567.52	-89.62
华东	25,570,945.99	-77.85
中南	1,127,082,858.23	18.94
西南	31,259,085.95	-47.44
西北	18,470,870.98	-30.05
国外	20,215,179.91	-14.09

2、对公司未来发展的展望

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 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。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届三次会议	2010年1月12日	同意在工行德山支行申请壹仟玖佰贰拾万元贷款。以公司所属资产“紫菱花园”土地使用权做抵押，该土地证号为：常国用(2005)第181号，期限一年。		
五届四次会议	2010年1月20日	同意向中国银行德山支行申请壹仟贰佰万元贷款。以公司所属资产“紫菱花园”土地使用权其中的100亩做抵押，该宗土地证号为：常国用(2005)第181号，期限一年。		
五届五次次会议	2010年1月29日	1、关于湖南金健米业股份有限公司机构调整的议案；2、关于湖南金健药业有限责任公司德山药厂技改项目调整的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010年1月30日
五届六次会议	2010年2月2日	同意在交通银行常德分行申请叁仟伍佰万元贷款，期限一年。		
五届七次会议	2010年2月24日	我公司在农行常德市分行抵押物权利价值缺口为3633万元，公司拟以“紫菱花园”国有土地使用权政府补偿款偿还农行流动资金贷款人民币4000万元。偿还时间最迟不超过2010年6月30日以前。		
五届八次会议	2010年3月1日	同意在农行常德分行申请壹仟柒佰万元贷款，期限一年。		
五届九次会议	2010年3月4日	同意向农行常德分行申请壹仟柒佰万元流动资金贷款，期限一年。		
五届十次会议	2010年3月10日	同意向农行常德分行申请柒佰万元流动资金贷款，期限一年。		

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

五届十一次会议	2010 年 3 月 10 日	金健植物油向农发行临澧支行申请展期人民币 2500 万元油菜籽贷款，金健米业为其中的 1468 万元提供连带责任担保。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 12 日
五届十二次会议	2010 年 3 月 11 日	同意金健米业向农行常德分行申请贰仟贰佰万元流动资金贷款，期限一年。		
五届十三次会议	2010 年 3 月 26 日	1、关于市国土储备中心拟补偿收回紫菱花园土地的议案；2、关于为湖南金健面制品有限责任公司提供连带责任担保的议案；3、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案。		
五届十四次会议	2010 年 4 月 8 日	同意金健米业在农行常德分行申请壹仟壹佰万元贷款，期限一年。		
五届十五次会议	2010 年 4 月 9 日	同意金健米业在农行常德分行申请壹仟壹佰万元贷款，期限一年。		
五届十六次会议	2010 年 4 月 15 日	同意金健米业在农行常德分行申请壹仟壹佰万元贷款，期限一年。		
五届十七次会议	2010 年 4 月 22 日	1、2009 年年度报告及摘要；2、2010 年第一季度报告及摘要；3、2009 年年度财务决算报告；4、2010 年年度财务预算报告；5、2009 年年度利润分配预案；6、公司 2009 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告；7、关于聘用 2010 年度审计机构的议案；8、关于公司重大会计差错更正及其追溯调整的议案；9、独立董事 2009 年度工作述职报告；10、2009 年年度董事会工作报告；11、审计委员会 2009 年年度工作报告；12、薪酬委员会 2009 年年度工作报告；13、关于审议《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案；14、关于审议《外部信息使用人管理制度》的议案；15、关于审议《内幕信息知情人管理制度》的议案；16、关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 24 日
五届十八次会议	2010 年 5 月 27 日	1、关于修改公司章程的议案；2、关于召开 2010 年第一次临时股东大会的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 5 月 28 日
五届十九次会议	2010 年 6 月 9 日	同意金健米业向中国银行德山支行申请 2010 年授信额度人民币肆仟伍佰万元，期限一年，以公司合法合规的资产进行抵押，期限一年。		
五届二十次会议	2010 年 7 月 5 日	金健米业同意为控股子公司金健种业向农发行常德市分行营业部申请准政策粮食收购贷款人民币 2000 万元提供连带责任担保。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 7 月 6 日
五届二十一次会议	2010 年 7 月 12 日	同意金健米业在农行常德分行申请贰仟万元贷款，期限一年。		
五届二十二次会议	2010 年 7 月 16 日	同意金健米业在农行常德分行申请壹仟万元贷款，期限一年。		
五届二十三次会议	2010 年 7 月 27 日	1、关于金健药业临澧药厂技改的议案；2、关于桃林路土地出资的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 7 月 29 日
五届二十四次会议	2010 年 8 月 11 日	金健米业 2010 年半年度报告及摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	
五届二十五次会议	2010 年 8 月 13 日	同意金健米业在农行常德分行申请叁仟伍佰万元贷款，期限一年。		
五届二十六次会议	2010 年 9 月 25 日	同意金健米业向交通银行常德分行申请壹仟伍佰万元流动资金贷款。以公司所属常德市武陵区城南金钻广场 E 组团房地产【房产证号：常房权证武字第 00148057 号、土地证号：常国用（2006 商）字第 3294 号】作抵押，该房地产共设定权利价值叁仟伍佰万元，		

		其中房产设定权利价值叁仟贰佰伍拾伍万元；土地设定权利价值贰佰肆拾伍万元。		
五届二十七次会议	2010 年 10 月 12 日	金健米业关于为子公司金健面制品提供连带责任担保的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 22 日
五届二十八次会议	2010 年 10 月 22 日	1、金健米业 2010 年第三季度报告及摘要；2、关于金健药业股权回购及分配的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 23 日
五届二十九次会议	2010 年 11 月 8 日	同意金健米业在农行常德分行申请人民币贰仟万元贷款，期限一年。		
五届三十次会议	2010 年 11 月 11 日	同意金健米业在农行常德分行申请人民币贰仟万元贷款，期限一年。		
五届三十一次会议	2010 年 12 月 21 日	金健米业关于为子公司金健药业提供连带责任担保的议案。	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 12 月 22 日
五届三十二次会议	2010 年 12 月 22 日	同意金健米业在农行常德分行申请壹仟伍佰零柒万元贷款。以公司所属房地产【土地证号：常（德）国用（2010 变）第 16 号；房产证号：常房权武字第 00128069】作抵押，该房地产共设定权利价值为壹仟伍佰零柒万元，其中房产设定权利价值为叁佰零叁万元；土地设定权利价值壹仟贰佰零肆万元，期限一年。		
五届三十三次会议	2010 年 12 月 29 日	同意金健米业在农行常德分行申请人民币壹仟贰佰万元贷款，期限一年。		

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了两次股东大会，董事会认真组织落实了股东大会的决议，严格按照股东大会的授权履行职责。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

（一）审计委员会的建立情况

为强化管理，做到事前审计、专业审计，确保董事会对经营管理活动的有效监督，完善公司治理结构，2009 年 12 月 31 日，经公司董事会五届一次会议审议通过，成立了五届董事会审计委员会，确定公司审计中心作为其日常工作机构，同时建立《内部审计制度》。

（二）审计委员会会议召开情况

报告期内，审计委员会共召开了三次会议，会议召开情况如下：

（1）2010 年 3 月 1 日，召开了 2010 年第一次会议，和会计事务所进行审计进场沟通，确定了公司年报编制审计总体策略，初步审核了公司财务管理中心提供的 2009 年度会计报表（未经审计）。

（2）2010 年 4 月 19 日，召开 2010 年第二次会议，再次对公司 2009 年度的会计报表（经审计后）进行了审阅。

（3）2010 年 4 月 22 日，召开了 2010 年第三次会议，审议通过了《公司 2009 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告》。

（三）审计委员会工作情况

- ①审核 2010 年度审计工作计划，与会计师事务所协商确定年度财务报告有关事项；
- ②深入审计现场考察，加强对会计师现场工作的了解与督促；
- ③通过多种途径与会计师就审计过程中发现的问题进行沟通和交流；
- ④对 2010 年度财务报告（分审计前、后）进行认真审核；
- ⑤监督公司财务信息的披露工作；
- ⑥审查督促公司内控制度的建设；

⑦对会计师事务所从事年度审计工作进行总结；

(四) 审计委员会对 2010 年度财务报告的审核情况

(1) 对 2010 年财务报告（未经审计）出具的审核意见：我们审阅了公司财务部门提交的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照企业会计准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东大会、董事会、监事会及相关委员会会议纪录、公司相关账册、凭证以及对重大财务数据进行分析，我们认为：公司交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。审计委员会同意以此财务报表为基础开展 2010 年度的财务审计工作。

(2) 对 2010 年度财务报告（经审计）出具的审核意见：我们审阅了公司财务部门提交的经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照会计准则及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通审计意见、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：公司 2010 年度财务会计报表已经按照企业会计准则及公司有关财务制度的规定编制，在所有重大事项方面公允反映了公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。审计委员会同意以此财务报表为基础制作公司 2010 年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

(3) 对内部控制制度执行情况的审阅意见为：公司已基本有效地执行了公司结合自身经营特点制定的一系列内部控制的规章制度，保证了公司经营管理的正常进行。

(五) 审计委员会 2011 年度工作计划

- ①加大对公司内部审计工作的指导力度，保证内部审计工作有效、顺利开展；
- ②做好每季度定期报告的审核工作；
- ③加强公司内控制度执行情况的检查工作；
- ④加强日常财务监督工作。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，依据《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行审核。

报告期末，根据公司 2010 年度主要财务指标和生产经营目标完成情况，以及公司董事、监事、高级管理人员公司分管工作范围、主要职责，依据公司的绩效评价体系，对公司董事、监事、高级管理人员履职情况进行了绩效考核，并对公司在 2010 年度中披露的董事、监事及高级管理人员报酬情况进行了核查。

2010 年公司董事、监事、高级管理人员共领取薪酬总额为：249.26 万元。

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序及报酬确定依据为：根据 2007 年 4 月 20 日“2006 年年度股东大会”审议通过的《高层管理人员薪酬方案》，报酬实行年薪制，由公司薪酬考核委员会负责考核，基本薪酬根据所任职务按月考核发放，奖励薪酬本着先审计后兑现原则，根据经营目标和工作目标指标完成情况年终考核兑现。

我们认为：公司董事、监事及高级管理人员均履行了勤勉尽责的义务，在公司领取的薪酬严格按照公司绩效考核制度进行考核，符合公司相关工资分配制度，公司所披露的报酬情况真实、合理。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于 2010 年 4 月 22 日董事会五届十七次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，在制度中明确信息传递流程和对外部报送信息的管理要求，并明确董事、监事、高级管理人

员及其他相关人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务，定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄露定期报告、临时报告的内容。

报告期内以及在 2010 年年报编制、报送期间，公司未出现向特定外部信息使用人报送相关信息的情况。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司严格按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，且目前已建立涵盖主要经营业务环节的基本内部控制体系，相关评估、控制、沟通、监督等活动业务已在内控活动中得到执行。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

公司于 2010 年 4 月 22 日董事会五届十七次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，进一步加强了公司内幕信息管理，防范内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易，规范内部信息保密工作，维护信息披露的公平、公正、公开的原则，保护广大股东的权益。

在报告期内，公司内幕信息知情人没有在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
2010 年 4 月 22 日召开五届二次会议	1、2009 年年度报告及摘要；2、2010 年一季度报告及摘要。3、2009 年年度财务决算报告；4、2010 年年度财务预算报告；5、2009 年年度利润分配预案；6、关于聘用 2010 年度审计机构的议案；7、关于重大会计差错更正及其追溯调整的议案；8、2009 年度监事会工作报告。
2010 年 8 月 11 日召开五届三次会议	金健米业 2010 年半年度报告及摘要。
2010 年 10 月 22 日召开五届四次会议	金健米业 2010 年第三季度报告及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规、公司章程运作，未发现公司董事、总裁集团成员及其他高管在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

年度财务报告客观反映了公司的财务状况和经营成果。公司聘请的审计机构为公司出具的审计报告客观公正。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无使用募集资金情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司本年度收购、处置资产交易价格合理，未发现内幕交易，未发现资产流失。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易均按有关规定进行，程序合法，交易价格合理，没有损害本公司和股东的利益。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

公司本年度财务报告未被出具非标意见。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》和《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价报告发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2010 年，公司未有违反上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

监事会已经审阅了公司内部控制自我评价报告，对自我评估报告没有异议。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期内无股权激励计划。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

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
中国农业银行常德市分行	控股股东		15,805,114.38		274,000,000.00
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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 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	-867
报告期末对子公司担保余额合计（B）	18,959
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）	18,959
担保总额占公司净资产的比例(%)	34.19

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

	原聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所

(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，公司董事、监事、高级管理人员及公司控股股东无受处罚情况。

(十一) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十二) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

(十三) 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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届五次会议决议公告	中国证券报 C009、上海证券报 27、证券时报 B9	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
金健米业关于重大会计差错更正及其追溯调整的公告	中国证券报 C039、上海证券报 43、证券时报 B21	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
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	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届二十次会议决议公告、金健米业为控股子公司金健种业提供担保的公告	中国证券报 B013、上海证券报 B23、证券时报 D9	2010 年 7 月 6 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2010 年半年度业绩预告	中国证券报 B008、上海证券报 B29、证券时报 D13	2010 年 7 月 13 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业独立董事辞职公告	中国证券报 A12、上海证券报 B1、证券时报 B8	2010 年 7 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届二十三次会议决议公告、金健米业对外投资公告	中国证券报 B009、上海证券报 B5、证券时报 D5	2010 年 7 月 30 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业半年度报告摘要	中国证券报 B009、上海证券报 B20、证券时报 D29	2010 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业获得财政补贴的公告	中国证券报 A20、上海证券报 B39、证券时报 D8	2010 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业关于紫菱花园土地处置的后续公告	中国证券报 B004、上海证券报 B190、证券时报 A8	2010 年 8 月 26 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届二十七次会议决议公告、金健米业为子公司面制品公司提供担保的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B18、证券时报 D20	2010 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届二十八次会议决议公告、金健米业 2010 年第三季度财务报告	中国证券报 B005、上海证券报 23、证券时报 B36	2010 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届三十一次会议决议公告、金健米业为子公司金健药业提供担保的公告	中国证券报 B005、上海证券报 B13、证券时报 D9	2010 年 12 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业获得财政补贴的公告	中国证券报 B004、上海证券报 B82、证券时报 D40	2010 年 12 月 31 日	http://www.sse.com.cn/

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经 天健会计师事务所有限公司注册会计师李第扩、谭邵明审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

天健审〔2011〕2-121 号

湖南金健米业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖南金健米业股份有限公司（以下简称金健米业公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是金健米业公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金健米业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金健米业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李第扩

中国·杭州

中国注册会计师：谭邵明

报告日期：2011 年 3 月 29 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 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
流动资产:			
货币资金		112,480,861.07	112,471,637.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,068,218.40	24,411,098.86
应收账款		58,642,421.82	52,826,755.92
预付款项		81,031,861.68	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		11,786,074.00	31,289,462.60
买入返售金融资产			
存货		375,859,806.68	507,877,619.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,884,389.85	
流动资产合计		680,753,633.50	781,702,518.80
非流动资产:			
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		67,143,386.23	67,236,129.77
投资性房地产			
固定资产		589,912,505.23	603,729,320.94
在建工程		32,688,402.50	13,041,024.90
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		13,646,525.47	15,064,300.68
油气资产			
无形资产		86,246,950.44	89,321,950.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,298,420.39	2,727,216.97
递延所得税资产		6,654,551.37	12,742,073.79

其他非流动资产			
非流动资产合计		779,590,741.63	803,862,017.94
资产总计		1,480,344,375.13	1,585,564,536.74
流动负债：			
短期借款		532,130,000.00	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		61,043,143.06	55,153,932.61
预收款项		41,932,203.71	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		21,212,082.97	18,211,667.54
应交税费		13,018,716.21	-1,023,813.80
应付利息			
应付股利		20,870.04	
其他应付款		90,594,617.75	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		35,000,000.00	4,900,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		794,951,633.74	897,932,243.64
非流动负债：			
长期借款		93,030,000.00	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		17,932,000.00	1,450,000.00
非流动负债合计		110,962,000.00	114,480,000.00
负债合计		905,913,633.74	1,012,412,243.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		544,459,617.00	544,459,617.00
资本公积		172,944,606.65	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		-179,172,751.62	-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		554,547,233.27	548,905,750.78
少数股东权益		19,883,508.12	24,246,542.32
所有者权益合计		574,430,741.39	573,152,293.10
负债和所有者权益总计		1,480,344,375.13	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 12 月 31 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
流动资产：			
货币资金		20,905,414.00	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		47,017,802.65	
其他应收款		172,001,385.42	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		239,924,602.07	336,939,157.57
非流动资产：			
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		516,680,538.85	510,317,171.47
投资性房地产			
固定资产		107,271,506.25	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		20,889,277.93	22,984,857.95
开发支出			
商誉			

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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		644,841,323.03	643,744,958.26
资产总计		884,765,925.10	980,684,115.83
流动负债：			
短期借款		282,900,000.00	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		4,367,671.27	3,443,814.72
应交税费		292,738.18	3,145,212.09
应付利息			
应付股利			
其他应付款		110,832,729.42	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		398,863,072.49	562,561,943.90
非流动负债：			
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		6,032,183.97	5,070,733.53
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,200,000.00	150,000.00
非流动负债合计		22,262,183.97	10,250,733.53
负债合计		421,125,256.46	572,812,677.43
所有者权益（或股东权益）：			
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		-273,869,123.58	-329,638,353.82
所有者权益（或股东权益）合计		463,640,668.64	407,871,438.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		884,765,925.10	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—12 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		1,252,357,496.94	1,227,863,907.28
其中：营业收入		1,252,357,496.94	1,227,863,907.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,273,209,784.55	1,231,988,698.82
其中：营业成本		1,053,317,624.93	1,024,860,147.16
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		6,112,487.17	5,610,573.74
销售费用		115,765,606.35	105,992,458.97
管理费用		79,217,812.27	68,354,071.81
财务费用		25,481,262.29	24,043,640.00
资产减值损失		-6,685,008.46	3,127,807.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,561.70
投资收益（损失以“－”号填列）		508,106.46	551,814.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		307,256.46	-1,112,065.99
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,344,181.15	-3,571,415.47
加：营业外收入		41,306,604.71	18,969,068.24
减：营业外支出		2,143,570.23	1,802,017.49
其中：非流动资产处置损失		898,208.31	276,618.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,818,853.33	13,595,635.28
减：所得税费用		12,170,678.74	8,191,741.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,648,174.59	5,403,893.53
归属于母公司所有者的净利润		5,640,377.21	3,803,445.85
少数股东损益		1,007,797.38	1,600,447.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.007
（二）稀释每股收益		0.01	0.007
七、其他综合收益			38,908.12
八、综合收益总额		6,648,174.59	5,442,801.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,640,377.21	3,842,353.97
归属于少数股东的综合收益总额		1,007,797.38	1,600,447.68

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—12 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		2,256,268.00	1,573,522.00
减：营业成本		47,391.84	252,423.40
营业税金及附加		100,950.96	74,709.22
销售费用		2,688,176.50	1,906,824.65
管理费用		26,483,135.59	22,781,419.58
财务费用		10,735,838.15	6,172,070.95
资产减值损失		-14,404,112.54	18,084,029.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,561.7
投资收益（损失以“－”号填列）		47,507,072.48	2,311,332.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		288,419.83	-860,422.48
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		24,111,959.98	-45,385,061.42
加：营业外收入		31,815,330.70	12,423,608.24
减：营业外支出		158,060.44	992,701.01
其中：非流动资产处置损失		288,419.83	14,198.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		55,769,230.24	-33,954,154.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,769,230.24	-33,954,154.19
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			38,908.12
七、综合收益总额		55,769,230.24	-33,915,246.07

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,467,279,585.29	1,353,308,228.42
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		1,552,588.65	
收到其他与经营活动有关的现金		74,592,727.82	26,131,638.88
经营活动现金流入小计		1,543,424,901.76	1,379,439,867.30
购买商品、接受劳务支付的现金		1,036,186,440.52	1,096,679,589.95
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		88,266,947.74	71,896,269.37
支付的各项税费		69,366,893.55	41,538,637.76
支付其他与经营活动有关的现金		142,456,465.97	158,132,685.75
经营活动现金流出小计		1,336,276,747.78	1,368,247,182.83
经营活动产生的现金流量净额		207,148,153.98	11,192,684.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		183,396.30	0.00
取得投资收益收到的现金		200,850.00	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		3,510,923.95	12,459,972.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,141,957.96
收到其他与投资活动有关的现金		15,182,000.00	3,712,523.48
投资活动现金流入小计		19,077,170.25	21,435,303.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,940,618.56	58,921,656.77
投资支付的现金			0.00

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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		5,274,947.55	
支付其他与投资活动有关的现金			1,418,721.52
投资活动现金流出小计		50,215,566.11	60,340,378.29
投资活动产生的现金流量净额		-31,138,395.86	-38,905,074.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		660,630,000.00	806,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			36,800.00
筹资活动现金流入小计		660,630,000.00	806,936,800.00
偿还债务支付的现金		801,300,000.00	734,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,303,014.82	36,101,764.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		73,908.71	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		836,603,014.82	770,191,764.00
筹资活动产生的现金流量净额		-175,973,014.82	36,745,036.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,519.87	-4.08
五、现金及现金等价物净增加额		9,223.43	9,032,641.97
加：期初现金及现金等价物余额		112,471,637.64	103,438,995.67
六、期末现金及现金等价物余额		112,480,861.07	112,471,637.64

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,256,268.00	1,573,522.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		227,962,511.26	87,710,417.82
经营活动现金流入小计		230,218,779.26	89,283,939.82
购买商品、接受劳务支付的现金		47,391.84	252,423.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,750,823.44	8,207,394.30
支付的各项税费		4,110,351.36	2,192,810.29
支付其他与经营活动有关的现金		69,588,758.80	29,628,169.36
经营活动现金流出小计		83,497,325.44	40,280,797.35
经营活动产生的现金流量净额		146,721,453.82	49,003,142.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		183,396.30	0.00
取得投资收益收到的现金		200,850.00	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	7,783,450.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,145,529.99
收到其他与投资活动有关的现金		13,050,000.00	17,237,007.98
投资活动现金流入小计		14,444,246.30	30,286,837.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,249,697.00	335,428.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,274,947.55	47,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,400,000.00
投资活动现金流出小计		6,524,644.55	48,735,428.00
投资活动产生的现金流量净额		7,919,601.75	-18,448,590.03
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		360,900,000.00	407,400,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			36,800.00
筹资活动现金流入小计		360,900,000.00	407,436,800.00
偿还债务支付的现金		482,500,000.00	414,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,439,006.46	22,690,835.88
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		501,939,006.46	436,990,835.88
筹资活动产生的现金流量净额		-141,039,006.46	-29,554,035.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		7,303,364.89	6,302,848.33
六、期末现金及现金等价物余额			
		20,905,414.00	7,303,364.89

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—12 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)		1,105.28					5,640,377.21		-4,363,034.20	1,278,448.29
(一) 净利润							5,640,377.21		1,007,797.38	6,648,174.59
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,640,377.21		1,007,797.38	6,648,174.59
(三) 所有者投入和减少资本		1,105.28							-5,276,052.83	-5,274,947.55
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		1,105.28							-5,276,052.83	-5,274,947.55
(四) 利润分配									-94,778.75	-94,778.75
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									-94,778.75	-94,778.75
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										

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-179,172,751.62		19,883,508.12	574,430,741.39

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							-12,719,261.41		-398,205.85	-13,117,467.26
其他										
二、本年初余额	544,459,617.00	172,904,593.25			16,315,761.24		-188,616,574.68		22,732,001.33	567,795,398.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		38,908.12					3,803,445.85		1,514,540.99	5,356,894.96
(一) 净利润							3,803,445.85		1,600,447.68	5,403,893.53
(二) 其他综合收益		38,908.12								38,908.12
上述(一)和(二)小计		38,908.12					3,803,445.85		1,600,447.68	5,442,801.65
(三)所有者投入和减少资本									-85,906.69	-85,906.69
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									-85,906.69	-85,906.69
(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										

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

(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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-184,813,128.83		24,246,542.32

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							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	
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)							55,769,230.24	55,769,230.24
(一) 净利润							55,769,230.24	55,769,230.24
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,769,230.24	55,769,230.24
(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								

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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								
(七)其他								
四、本期期末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-273,869,123.58	463,640,668.64

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	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					-84,437.98		-6,173,334.96	-6,257,772.94
其他								
二、本年初余额	544,459,617	186,248,287.63			6,762,979.47		-295,684,199.63	441,786,684.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		38,908.12					-33,954,154.19	-33,915,246.07
(一)净利润							-33,954,154.19	-33,954,154.19
(二)其他综合收益		38,908.12						38,908.12

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

上述（一）和（二）小计		38,908.12					-33,954,154.19	-33,915,246.07
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	544,459,617	186,287,195.75			6,762,979.47		-329,638,353.82	407,871,438.40

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

(三) 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）。

(四) 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方法

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方法

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：

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。

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) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元及以上。
单项金额重大并单项计提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。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据:	
组合名称	依据
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	7%	7%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	30%	30%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	可收回性与其他应收款项存在明显差异。
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。

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, 按照单个存货/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) 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

13、 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
	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, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、 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, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、 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。

16、 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/工作量法/产量法，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，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

17、 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) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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。

18、 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。

19、 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。

20、 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。

21、 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。

22、 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。

23、 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

24、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 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%
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%
教育费附加	应缴流转税税额	4.5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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%

2、 税收优惠及批文

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《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》(湘科字[2008]185 号)，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。

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

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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。

本公司子公司湖南金健种业有限责任公司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。

(六) 企业合并及合并财务报表

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	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路	制造业	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、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料;仓储。	90,000,000	3,142,498.91	100	100	是	
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	73,636,393.51	100	100	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	40,672,532.32	75.51	75.51	是	8,321,358.29
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闾村	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	265,049.44	73.66	73.66	是	11,423,192.83
湖南金健药业	全资子公司	常德市德山经济开发区崇德	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	92,574,900		100	100	是	

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

有 限 责 任 公 司		路金健工 业城			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)。						
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	38,293,666.76	100	100	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	100	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	4,740,329.01	100	100	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	21,547,679.31	100	100	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。	19,000,000		99.5	99.5	是	97,321.46
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	10,000,000		100	100	是	

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

任公司					购（国家有专项规定的除外）。						
常德金健物业服务有限公司	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	100	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、施工及绿地护养，苗木花卉种植、销售，租摆；盆景制作、销售；园林机械销售。	1,805,000	2,216,205	97	97		41,635.54
湖南金健面粉有限责任公司	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	10,708,377.4	100	100	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	100		

(七) 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：	/	/		/	/	
人民币			1,006,143.75			1,458,433.19
美元				2,400.00	6.8232	16,375.68
银行存款：	/	/		/	/	
人民币			110,660,043.09			110,364,194.02
美元	47,846.10	6.5768	314,674.23	19,438.79	6.8232	132,634.75
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			500,000.00			500,000.00
合计	/	/	112,480,861.07	/	/	112,471,637.64

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,068,218.40	24,411,098.86
合计	15,068,218.40	24,411,098.86

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及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				
恩施自治州恒信药业有限责任公司	2010年10月29日	2011年4月29日	478,400.00	
长沙市华尚食品贸易有限公司	2010年10月29日	2011年4月19日	300,000.00	
长沙市华尚食品贸易有限公司	2010年10月20日	2011年4月20日	200,000.00	
湖南省肿瘤医院	2010年9月30日	2011年3月30日	150,000.00	
湖南省人民医院	2010年8月26日	2011年2月25日	109,252.00	
合计	/	/	1,237,652.00	/

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 (%)
组合小计	63,922,909.31	100.00	5,280,487.49	8.26	57,185,699.62	100.00	4,358,943.70	7.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			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 年以内小计	50,625,098.90	79.20	3,543,756.94	52,746,420.79	92.24	3,692,249.45
1 至 2 年	10,726,454.71	16.78	1,072,645.47	2,484,798.95	4.34	248,479.90
2 至 3 年	1,073,216.10	1.68	214,643.21	1,681,296.03	2.94	336,259.20
3 年以上	1,498,139.60	2.34	449,441.87	273,183.85	0.48	81,955.15
合计	63,922,909.31	100.00	5,280,487.49	57,185,699.62	100.00	4,358,943.70

(2) 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。

(3) 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(%)
1	非关联方	4,731,633.12	1 年以内	7.40
2	非关联方	2,176,866.60	1 年以内	3.41
3	非关联方	2,132,094.00	1 年以内	3.34
4	非关联方	1,909,844.18	1 年以内	2.99
5	非关联方	1,807,461.67	1 年以内	2.82
合计	/	12,757,899.57	/	19.96

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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	27,348,129.89	66.89	27,348,129.89	100.00	46,909,603.19	56.72	41,909,603.19	89.34
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	13,334,346.55	32.61	1,702,928.07	12.77	35,796,870.49	43.28	9,507,407.89	26.56
组合小计	13,334,346.55	32.61	1,702,928.07	12.77	35,796,870.49	43.28	9,507,407.89	26.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	203,295.52	0.50	48,640.00	23.93				
合计	40,885,771.96	/	29,099,697.96	/	82,706,473.68	/	51,417,011.08	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	收回可能性极小

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	7,433,601.31	55.75	520,352.08	3,093,759.18	8.64	216,563.14
1 至 2 年	2,570,113.05	19.27	257,011.30	1,395,770.74	3.90	139,577.07
2 至 3 年	736,249.67	5.52	147,249.94	2,409,344.95	6.73	481,868.99
3 年以上	2,594,382.52	19.46	778,314.75	28,897,995.62	80.73	8,669,398.69
合计	13,334,346.55	100.00	1,702,928.07	35,796,870.49	100.00	9,507,407.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
品牌输出部款项	119,455.52			已于 2011 年收回
临澧县农业局粮油站款项	48,640.00	48,640.00	100.00	收回可能性极小
投标保证金	35,200.00			2011 年 1 月已收回
合计	203,295.52	48,640.00	/	/

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
胡美华、曾卫军等	115,632.00	115,632.00
龚景彪	14,200.00	14,200.00
合计	129,832.00	/

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	往来款	14,663,432.30	无法收回	否
高少勇	往来款	205,833.22	无法收回	否
合计	/	14,869,265.52	/	/

(4) 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。

(5) 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(%)
1	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	12.23
2	非关联方	689,969.00	1 年以内	1.69
3	非关联方	597,512.28	1 年以内	1.46
4	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.22
5	非关联方	300,220.23	1 年以内	0.74
合计	/	7,087,701.51	/	17.34

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	78,406,235.90	96.76	47,784,230.84	90.46
1 至 2 年	1,494,967.50	1.84	3,757,030.61	7.11
2 至 3 年	879,648.53	1.09	1,284,683.30	2.43
3 年以上	251,009.75	0.31		
合计	81,031,861.68	100.00	52,825,944.75	100.00

(2) 预付款项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	时间	未结算原因
1	非关联方	19,000,000.00	1 年以内	
2	非关联方	14,753,806.73	1 年以内	
3	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	
4	非关联方	5,908,991.76	1 年以内	
5	非关联方	3,880,000.00	1 年以内	
合计	/	53,542,798.49	/	/

(3) 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。

(4) 预付款项的说明：

截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的预付款项为 2,625,625.78 元，主要为预付购买设备的款项。

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	138,149,996.57		138,149,996.57	107,315,007.84		107,315,007.84
在产品	2,421,261.78		2,421,261.78	1,041,291.27		1,041,291.27
库存商品	117,570,385.96		117,570,385.96	93,743,028.18	1,063,601.97	92,679,426.21
周转材料	17,475,477.13		17,475,477.13	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
开发产品	22,716,981.18		22,716,981.18	34,298,250.18		34,298,250.18
在途物资	280,343.01		280,343.01	5,211,456.55		5,211,456.55
开发成本	76,946,300.35		76,946,300.35	249,627,427.26		249,627,427.26
合计	375,859,806.68		375,859,806.68	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		28,672.65	1,034,929.32	
合计	1,063,601.97		28,672.65	1,034,929.32	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	可变现净值低于成本	市价回升	0.02

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣增值税进项税额	25,330,265.87	
预交土地使用税	424,987.90	
预交印花税	20,903.97	
预交企业所得税	108,232.11	
合计	25,884,389.85	

8、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	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	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南华悦酒店有限公司	25.00	25.00	102,230,285.66	19,482,419.87	82,747,865.70	35,246,348.27	1,035,836.37
金健米业(泰国)有限公司	49.00	49.00	5,571,602.45	4,967,408.53	604,193.92	11,051,531.80	531,987.07

9、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	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		9.8	9.8
深圳市开泰实业投资有限公司[注 1]	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	39,096,590.97	100	100

按权益法核算:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	277,218.39	18,836.63	296,055.02			49	49
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,522,479.52	187,442.66	20,709,922.18			25	25
长沙粉食家餐饮管理有限公司	400,000.00	299,022.83	-299,022.83				40	40

10、固定资产:

(1) 固定资产情况

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:	830,187,579.23	28,541,777.66		9,500,346.48	849,229,010.41
其中:房屋及建筑物	422,334,714.10	17,419,573.49		6,626,457.62	433,127,829.97
机器设备	359,077,868.74	7,918,022.94		2,538,253.84	364,457,637.84
计算机及电子设备	17,039,669.63	1,579,403.66		126,032.02	18,493,041.27
运输工具	4,739,193.32	644,037.35		209,603.00	5,173,627.67
其他设备	26,996,133.44	980,740.22		0	27,976,873.66
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	199,396,633.67	34,926,605.63		2,068,358.74	232,254,880.56
其中:房屋及建筑物	60,775,027.24	10,116,271.43		1,401,706.45	69,489,592.22
机器设备	118,483,265.59	22,779,335.83		531,330.76	140,731,270.66
计算机及电子设备	13,315,466.87	827,232.43		95,500.73	14,047,198.57
运输工具	2,135,866.35	370,514.10		39,820.80	2,466,559.65
其他设备	4,687,007.62	833,251.84		0	5,520,259.46

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

三、固定资产账面净值合计	630,790,945.56	/	/	616,974,129.85
其中：房屋及建筑物	361,559,686.86	/	/	363,638,237.75
机器设备	240,594,603.15	/	/	223,726,367.18
计算机及电子设备	3,724,202.76	/	/	4,445,842.70
运输工具	2,603,326.97	/	/	2,707,068.02
其他设备	22,309,125.82	/	/	22,456,614.20
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	13,661,626.25	/	/	13,661,626.25
计算机及电子设备	548,234.90	/	/	548,234.90
运输工具	163,729.07	/	/	163,729.07
其他设备	435,366.48	/	/	435,366.48
五、固定资产账面价值合计	603,729,320.94	/	/	589,912,505.23
其中：房屋及建筑物	349,307,018.94	/	/	351,385,569.83
机器设备	226,932,976.90	/	/	210,064,740.93
计算机及电子设备	3,175,967.86	/	/	3,897,607.80
运输工具	2,439,597.90	/	/	2,543,338.95
其他设备	21,873,759.34	/	/	22,021,247.72

本期折旧额：34,926,605.63 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：20,300,985.39 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	21,203,746.08

11、 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	32,688,402.50		32,688,402.50	13,041,024.90		13,041,024.90

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

(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	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计金 额	其中:本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
常德精米烘干中心工程	3,553,700.00		2,459,692.35	2,259,692.35	85.33	85.33				自筹	200,000.00
阳光乳业改造工程		4,579,271.92	2,051,088.08	4,687,098.13	80.00	80.00				自筹	1,943,261.87
阳光乳业沼气工程	2,700,000.00	1,485,500.00	1,431,500.00		100.00	80.00				自筹	2,917,000.00
米乳饮料工程	1,529,000.00		1,387,019.06		90.00	80.00				自筹	1,387,019.06
金健种业仓库改造工程	2,070,000.00	130,000.00	871,000.00		57.00	57.00				自筹	1,001,000.00
金健种业冷灌池工程	165,000.00		103,779.67		63.00	63.00				自筹	103,779.67
德山药厂车间生产线改造	26,500,000.00	3,193,289.05	17,641,336.33	3,193,289.05	80.00	80.00	604,023.25	604,023.25	5.56	自筹	17,641,336.33
临澧药厂车间生产线改造	3,800,000.00		3,420,923.42		90.00	90.00	265,259.79	265,259.79	5.56	自筹	3,420,923.42
湘潭中心医院配置中心改造装修项目	5,000,000.00	1,966,462.40	2,370,540.82	4,337,003.22	90.00	100.00	35,838.38	35,838.38	5.56	自筹	
湖南省人民医院配置中心改造装修项目			3,640.00		10.00	10.00				自筹	3,640.00
药业设备安装工程			1,931,786.22	1,931,786.22	100.00	100.00				自筹	
合口油厂生产线改造工程	1,890,000.00	1,295,901.53	583,434.22	1,879,335.75	100.00	100.00				自筹	
德山油厂形象改造工程	3,464,780.00	390,600.00	1,622,180.67	2,012,780.67	100.00	100.00				自筹	
德山油厂油罐项目	6,800,000.00		1,582,200.00		20.00	20.00				自筹	1,582,200.00
德山油厂原料仓库工程	10,200,000.00		2,040,000.00		20.00	20.00				自筹	2,040,000
高科技仓库工程	2,000,000.00		448,242.15		22.00	22.00				自筹	448,242.15
合计	69,672,480.00	13,041,024.9	39,948,362.99	20,300,985.39	/	/	905,121.42	905,121.42	/	/	32,688,402.50

12、生产性生物资产：

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
畜牧养殖业—奶牛	15,064,300.68	155,531.41	1,573,306.62	13,646,525.47
三、林业				
四、水产业				
合计	15,064,300.68	155,531.41	1,573,306.62	13,646,525.47

13、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	128,580,660.80	2,621,807.00	3,756,464.00	127,446,003.80
土地使用权	113,910,006.12		756,000.00	113,154,006.12
品种权	1,886,315.68	1,900,000.00		3,786,315.68
商标权	3,264,339.00		3,000,464.00	263,875.00
注射液所有权	2,700,000.00	721,807.00		3,421,807.00
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
专利权	5,500,000.00			5,500,000.00
省水稻所玉针香专营费	500,000.00			500,000.00
二号品种申请权	300,000.00			300,000.00
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	20,785,521.91	4,123,122.43	2,182,778.98	22,725,865.36
土地使用权	15,170,343.18	2,647,198.18	66,150.00	17,751,391.36
品种权	546,296.57	287,400.86		833,697.43
商标权	2,174,583.68	71,785.80	2,116,628.98	129,740.50
注射液所有权	22,500.00	300,075.28		322,575.28
药品批准文号	233,337.67	186,662.33		420,000.00
专利权	2,398,460.81	549,999.98		2,948,460.79
省水稻所玉针香专营费	50,000.00	50,000.00		100,000.00
二号品种申请权	90,000.00	30,000.00		120,000.00
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
三、无形资产账面净值合计	107,795,138.89	-1,501,315.43	1,573,685.02	104,720,138.44
土地使用权	98,739,662.94	-2,647,198.18	689,850	95,402,614.76
品种权	1,340,019.11	1,612,599.14		2,952,618.25
商标权	1,089,755.32	-71,785.8	883,835.02	134,134.50
注射液所有权	2,677,500.00	421,731.72		3,099,231.72
药品批准文号	186,662.33	-186,662.33		
专利权	3,101,539.19	-549,999.98		2,551,539.21
省水稻所玉针香专营费	450,000.00	-50,000		400,000.00

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

二号品种申请权	210,000.00	-30,000		180,000.00
珍珠米专有技术	0			0
四、减值准备合计	18,473,188.00			18,473,188.00
土地使用权	18,473,188.00			18,473,188.00
五、无形资产账面价值合计	89,321,950.89	-1,501,315.43	1,573,685.02	86,246,950.44
土地使用权	80,266,474.94	-2,647,198.18	689,850	76,929,426.76
品种权	1,340,019.11	1,612,599.14		2,952,618.25
商标权	1,089,755.32	-71,785.8	883,835.02	134,134.50
注射液所有权	2,677,500.00	421,731.72		3,099,231.72
药品批准文号	186,662.33	-186,662.33		
专利权	3,101,539.19	-549,999.98		2,551,539.21
省水稻所玉针香专营费	450,000.00	-50,000		400,000.00
二号品种申请权	210,000.00	-30,000		180,000.00

本期摊销额：4,123,122.43 元。

14、 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
绿色食品标志认证费	12,000.00		12,000.00		
中国水稻所科研合作经费	124,999.50		124,999.50		
土地租赁费	2,590,217.47	779,529.00	71,326.08		3,298,420.39
合计	2,727,216.97	779,529.00	208,325.58		3,298,420.39

15、 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	540,485.45	513,942.09
国产设备投资抵免	6,114,065.92	12,228,131.70
小计	6,654,551.37	12,742,073.79

16、 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		6,656,335.81	14,739,433.52	34,380,185.45
二、存货跌价准备	1,063,601.97		28,672.65	1,034,929.32	
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

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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		6,685,008.46	15,774,362.84	119,011,589.04

17、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	239,040,000.00	419,640,000.00
保证借款	288,590,000.00	263,260,000.00
信用借款	4,500,000.00	
合计	532,130,000.00	682,900,000.00

18、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	53,254,113.33	49,905,222.22
1-2 年	3,385,387.10	2,632,591.11
2-3 年	2,066,356.44	2,586,732.30
3 年以上	2,337,286.19	29,386.98
合计	61,043,143.06	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2010 年 12 月 31 日止,账龄超过一年的应付账款为 7,789,029.73 元(期初数为 5,248,710.39 元), 主要为应付采购款。

19、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	40,512,279.58	35,213,405.58
1-2 年	808,532.32	222,809.44
2-3 年	15,609.22	596,840.09
3 年以上	595,782.59	
合计	41,932,203.71	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。

20、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	15,796,668.12	62,841,555.13	60,200,883.02	18,437,340.23
二、职工福利费	116,824.92	7,832,204.85	7,949,029.77	
三、社会保险费	32,726.48	16,409,963.15	16,412,040.88	30,648.75
其中：医疗保险费	-4,869.16	2,754,443.06	2,755,089.88	-5,515.98
基本养老保险费	29,953.78	11,952,905.02	11,954,041.07	28,817.73
失业保险费	7,186.96	801,429.85	801,580.59	7,036.22
工伤保险费	-100.76	513,761.39	513,833.01	-172.38
生育保险费	555.66	281,454.18	281,526.68	483.16
大病互助		105,969.65	105,969.65	
四、住房公积金	784.00	1,877,867.00	1,865,583.47	13,067.53
五、辞退福利		120,805.00	120,805.00	
六、其他	2,264,664.02	2,184,968.04	1,718,605.6	2,731,026.46
合计	18,211,667.54	91,267,363.17	88,266,947.74	21,212,082.97

工会经费和职工教育经费金额 2,731,026.46 元。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,466,243.54	-18,279,304.49
营业税	681,758.16	1,151,876.06
企业所得税	9,282,768.21	10,970,559.65
个人所得税	539,473.72	1,804,839.94
城市维护建设税	303,160.88	262,668.53
土地增值税	34,656.17	835,925.18
房产税	238,534.97	1,238,730.19

土地使用税	265,768.44	554,495.13
车船使用税	132.00	472.00
教育费附加	192,431.70	153,044.89
印花税	13,788.42	282,879.12
合计	13,018,716.21	-1,023,813.80

22、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
常德市国有资产管理公司	20,870.04		
合计	20,870.04		/

23、 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	72,572,307.10	39,826,948.89
1-2 年	10,848,882.17	50,165,312.73
2-3 年	3,016,497.64	11,765,140.56
3 年以上	4,156,930.84	
合计	90,594,617.75	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2010 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的其他应付款为 18,022,310.65 元（年初数为 61,930,453.29 元），主要系应付搬迁安置补偿款。

24、 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	35,000,000.00	4,900,000.00
合计	35,000,000.00	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
保证借款	35,000,000.00	
信用借款		4,900,000.00
合计	35,000,000.00	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
					本币金额
中国建设银行	2009 年 1 月 8 日	2011 年 1 月 7 日	人民币	5.40	30,000,000.00
中国建设银行	2009 年 1 月 4 日	2011 年 1 月 3 日	人民币	5.94	5,000,000.00
合计	/	/	/	/	35,000,000.00

25、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	90,000,000.00	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	93,030,000.00	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
中国建设银行	2009 年 1 月 4 日	2015 年 1 月 3 日	人民币	5.94	60,000,000.00	60,000,000.00
中国农业发展银行临澧县支行	2010 年 9 月 28 日	2015 年 9 月 25 日	人民币	5.76	30,000,000.00	
常德市财政局	2006 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 26 日	人民币	2.82	1,520,000.00	1,520,000.00
常德市财政局	2005 年 7 月 30 日	2020 年 6 月 8 日	人民币	2.28	1,510,000.00	1,510,000.00
合计	/	/	/	/	93,030,000.00	63,030,000.00

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	17,932,000.00	1,450,000.00
合计	17,932,000.00	1,450,000.00

(2) 递延收益明细情况

项目	期末数	期初数
农副产品物流项目国债资金	50,000.00	150,000.00
农业科技成果转化项目资金	12,550,000.00	

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

稻米绿色供应链技术创新与设备研制 863 项目	600,000.00	
救灾备荒种子储备补助资金	2,232,000.00	
沼气工程中央财政资金	2,500,000.00	1,300,000.00
合 计	17,932,000.00	1,450,000.00

27、 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

28、 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	1,105.28		65,151,747.17
合计	172,943,501.37	1,105.28		172,944,606.65

29、 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

30、 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	5,640,377.21	/
期末未分配利润	-179,172,751.62	/

31、 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	1,228,184,124.48	1,196,959,159.46
其他业务收入	24,173,372.46	30,904,747.82
营业成本	1,053,317,624.93	1,024,860,147.16

(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	840,442,743.59	775,533,745.58	789,847,224.99	742,689,322.57
房地产业	16,810,955.00	12,709,801.21	36,869,946.00	24,051,694.15
制药业	235,475,544.99	143,236,658.88	257,735,862.22	149,772,275.53
乳业	39,807,192.53	27,060,412.20	33,802,666.54	23,240,501.52
种业	38,138,267.65	23,180,252.32	35,246,292.39	21,490,515.29
物业管理	3,576,640.62	2,663,619.39	2,573,027.64	2,039,142.44
园林	8,542,256.24	8,159,792.75	6,180,250.99	5,885,152.41
建筑业	34,219,081.87	32,526,142.23	27,593,376.98	26,167,961.02
其他	11,171,441.99	9,322,315.24	7,110,511.71	6,172,950.14
合计	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80	1,196,959,159.46	1,001,509,515.07

(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	840,442,743.59	775,533,745.58	789,847,224.99	742,689,322.57
房地产	16,810,955.00	12,709,801.21	36,869,946.00	24,051,694.15
药品	235,475,544.99	143,236,658.88	257,735,862.22	149,772,275.53
乳业品	39,807,192.53	27,060,412.20	33,802,666.54	23,240,501.52
农作物种子	38,138,267.65	23,180,252.32	35,246,292.39	21,490,515.29
物业管理	3,576,640.62	2,663,619.39	2,573,027.64	2,039,142.44
园林	8,542,256.24	8,159,792.75	6,180,250.99	5,885,152.41
建筑施工	34,219,081.87	32,526,142.23	27,593,376.98	26,167,961.02
其他	11,171,441.99	9,322,315.24	7,110,511.71	6,172,950.14
合计	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80	1,196,959,159.46	1,001,509,515.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
东北	3,524,615.90	2,143,977.22	4,654,887.37	2,734,650.87
华北	2,060,567.52	1,253,415.96	19,841,857.39	17,950,901.17
华东	25,570,945.99	15,618,493.46	115,423,431.88	98,856,651.79
中南	1,127,082,858.23	967,214,834.88	947,632,606.56	796,893,934.39
西南	31,259,085.95	19,008,989.82	59,468,756.56	46,818,157.67
西北	18,470,870.98	11,223,367.22	26,407,513.32	16,325,021.66
国外	20,215,179.91	17,929,661.24	23,530,106.38	21,930,197.52
小计	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80	1,196,959,159.46	1,001,509,515.07

(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	46,970,446.20	3.75
2	28,469,026.55	2.27
3	15,523,147.50	1.24
4	15,178,277.00	1.21
5	13,937,927.32	1.11
合计	120,078,824.57	9.58

32、 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	2,478,517.57	3,096,029.04	应纳税营业额
城市维护建设税	2,115,013.04	1,912,238.73	应缴流转税税额
教育费附加	1,426,747.81	1,247,121.93	
资源税	32,817.41	28,169.45	
土地增值税	59,319.34	-672,985.41	
其他	72.00		
合计	6,112,487.17	5,610,573.74	/

33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,020,660.12	33,770,549.02
差旅费	29,521,967.07	23,733,285.37
业务招待费	6,297,846.89	6,021,659.18
市场费用	6,143,513.99	4,929,849.59
工资	5,443,908.09	4,742,746.66
广告宣传费	4,005,909.80	7,682,878.63
进场费	3,098,847.60	4,929,849.59
销售返利	3,073,609.98	2,885,276.63
装卸费	2,987,876.69	2,501,909.10
销售提成	2,706,075.98	429,363.44
其他	18,465,390.14	14,365,091.76
合计	115,765,606.35	105,992,458.97

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数
工资	25,773,723.56	20,553,518.43
业务招待费	7,235,855.91	6,150,424.90
折旧费	6,875,540.70	6,373,682.62
无形资产摊销	4,123,122.43	3,500,779.20
咨询服务费	4,036,470.79	3,237,784.00
社会保险费	3,437,479.68	2,905,497.16
职工福利费	2,945,596.75	2,963,647.14
研究费	2,925,956.92	2,024,347.25
税金	2,412,700.41	3,821,649.12
其他	19,451,365.12	16,822,741.99
合 计	79,217,812.27	68,354,071.81

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,914,636.34	25,938,912.06
利息收入	-4,046,547.68	-3,067,412.32
汇兑损失	161.04	4.08
汇兑收益	-36,825.73	-13,281.78
手续费	1,649,838.32	1,185,417.96
合计	25,481,262.29	24,043,640.00

36、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,561.70
合计		1,561.70

37、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

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	200,850.00	120,850.00
权益法核算的长期股权投资收益	206,279.29	-1,112,065.99
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		45,111.16
合计	508,106.46	551,814.37

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南嘉业达电子有限公司	200,850.00	120,850.00	
合计	200,850.00	120,850.00	/

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
金健米业（泰国）有限公司	18,836.63	-251,643.51	
湖南华悦酒店有限公司	187,442.66	-853,667.05	
长沙粉食家餐饮管理咨询有限公司		-6,755.43	
合计	206,279.29	-1,112,065.99	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、 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	-6,656,335.81	4,826,459.49
二、存货跌价损失	-28,672.65	-1,698,652.35
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	-6,685,008.46	3,127,807.14

39、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	218,478.94	170,626.24	218,478.94
其中：固定资产处置利得	149,126.46	170,626.24	149,126.46
无形资产处置利得	69,352.48		69,352.48
政府补助	40,876,127.78	17,908,700.00	38,616,027.78
罚没收入	5,595.00	88,555.00	5,595.00
奖励收入		6,600.00	
其他收入	206,402.99	794,587.00	206,402.99
合计	41,306,604.71	18,969,068.24	39,264,983.65

(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	说明
市级调节储备粮补贴款	212,100.00		常财函[2010]194号
省级调节储备粮补贴款	2,048,000.00	2,421,000.00	湘财建函[2010]86号
国家级农业产业化龙头企业发展资金	15,000,000.00		常德市财政局
2010年市级农业产业化龙头企业贴息资金	100,000.00	1,285,000.00	单位追加指标录入单：常财单[2010]008020
稻米深加工关键技术研究示范	600,000.00	260,000.00	常财企指[2010]30号
干燥系统节能改造项目	200,000.00		常财企指[2010]15号
2010年农业产业化龙头企业贴息资金，建设高蛋白专用稻基地	150,000.00		单位追加指标录入单：常财单[2010]006889
2010年知识产权优势企业培育工程专项补助经费	60,000.00	100,000.00	常财教指[2010]61号
省财政厅 2009年粮食产业化龙头企业技术改造项目贷款贴息资金	446,000.00		湘粮行联[2010]17号
德山管委会技术改造投入奖金	60,000.00		德发[2010]3号
德山开发区科技创新奖金	100,000.00		德发[2010]3号
2010年农业产业化粮油综合技改项目贷款贴息资金	1,310,000.00		常财函[2010]87号
财政局 2009年中小企业国际市场开拓资金	74,000.00	60,000.00	单位追加指标录入单：常财单[2010]005189
常德市财政局技术改造补助款	2,244,000.00		单位追加指标录入单：常财单[2010]002822
常德市财政局技术改造补助款	566,000.00		常财建指[2010]12号，单位追加指标录入单：常财单[2010]004428
10万吨大米胚芽油及茶籽油改扩建项目 1000万元中央预算补助资金用于贷款贴息	10,000,000.00		常发改共[2010]507号
收到财政局 2010年国际知名品牌支持资金	200,000.00		常德市财政局
收到农业局优质湘米等级制定资金	30,000.00		常德市农业局

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

收到劳动就业服务管理处实业保险基金拨困难企业岗位补贴款	421,668.22		常德市劳动就业服务管理处
收到省人事厅计划外博士后资助费	50,000.00		湖南省人事厅
农副产品物流项目国债资金	100,000.00	100,000.00	
现代农业产业技术体系建设专项资金		300,000.00	中华人民共和国农业部
中国水稻所公益性行业科研专项经费	150,000.00	280,000.00	中国水稻所
救灾备荒种子储备补助资金	133,000.00	310,000.00	农财发[2010]187 号
中央农业科技成果转化项目资金		915,000.00	中华人民共和国农业部
收科技部 863 项目费	880,000.00		国科发财[2010]171 号
收转基因重大专项项目资金	2,550,000.00		农财发[2010]117 号
2010 年农技推广与体系建设项目	5,000.00		中华人民共和国农业部
技术与研究开发资金项目经费	400,000.00		常德市科技局
省粮油科技中心新品种示范费	50,000.00		湖南省粮油科技中心
新药创制与研究开发共享技术中心建设重大专项拨款	500,000.00		单位追加指标录入单：常财单 [2009]003858
产学研专项经费	400,000.00		单位追加指标录入单：常财单 [2009]006114
2009 年越南医药展补贴资金	22,000.00		关于 2009 年越南展补贴资金拨付的通知
企业发展资金	100,000.00	100,000.00	单位追加指标录入单：常财单 [2010]006729
国际展览促进资金（2009 年越南胡志明国际展）	7,800.00		单位追加指标录入单：常财单 [2010]006395
常德市新药创制与研究开发共享技术中心建设款	200,000.00		单位追加指标录入单：常财单 [2010]008188
就业保险困难补助	326,505.18		中国建设银行电子汇划收款回单， 汇划流水号：30364686
原料奶收购贷款中央财政贴息资金	718,400.00	390,000.00	湘财金指示（2010）9 号
阳光乳业品改站建设补助资金	100,000.00		常财建指（2009）102 号
企业扶持资金	300,000.00		德财专报（2010）11 号
常德市劳动就业服务管理处补助资金	61,654.38	606,000.00	常德市劳动就业服务管理处
2009 年度外经贸发展资金		520,000.00	
2009 年科技基础条件平台建设专项补助经费		250,000.00	
2009 年应急商品储备企业监测资金		23,700.00	
财源建设贴息资金		100,000.00	
稻米绿色供应链技术创新与设备研制		1,200,000.00	
国家科技支撑计划稻米课题国拨经费		459,000.00	
粮食现代物流项目专项资金		3,200,000.00	
农业综合开发产业化经营贷款贴息项目中央财政资金		1,290,000.00	
企业技术创新补助资金		120,000.00	
企业技术改造项目补助资金		319,000.00	
企业节能改造项目补助资金		400,000.00	
省级科技计划（成果转化计划）项目补助资金		30,000.00	

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

省级科技计划（重大科技专项滚动计划）补助资金		2,620,000.00	
外经贸发展促进资金		50,000.00	
现代农业产业技术体系建设专项资金		200,000.00	
合计	40,876,127.78	17,908,700.00	/

40、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	899,171.00	276,618.16	899,171.00
其中：固定资产处置损失	899,171.00		899,171.00
对外捐赠	673,592.12	110,481.00	673,592.12
非常损失	15,051.26		15,051.26
罚款支出	303,956.75	1,117,414.31	303,956.75
其他	251,799.10	297,504.02	251,799.10
合计	2,143,570.23	1,802,017.49	2,143,570.23

41、 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	6,083,156.32	5,559,385.99
递延所得税调整	6,087,522.42	2,632,355.76
合计	12,170,678.74	8,191,741.75

42、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,640,377.21
非经常性损益	B	35,213,764.89
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-29,573,387.68
期初股份总数	D	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	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	544,459,617.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.05

43、 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：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行存款利息收入	4,046,547.68
政府补助	40,876,127.78
罚没及其他收入等	211,997.99
收到的往来款	29,458,054.37
合计	74,592,727.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	1,649,838.32
付现的管理费用	29,204,855.3
付现的销售费用	107,081,016.68
其他	4,520,755.67
合计	142,456,465.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
与资产相关的政府补助	15,182,000.00
合计	15,182,000.00

44、 现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,648,174.59	5,403,893.53
加：资产减值准备	-6,685,008.46	3,127,807.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,845,411.63	33,002,153.70

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

无形资产摊销	4,123,122.43	3,621,484.40
长期待摊费用摊销	208,325.58	208,326.09
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)	680,692.06	79,067.38
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		26,924.54
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-1,561.70
财务费用(收益以“-”号填列)	27,914,636.34	22,871,499.74
投资损失(收益以“-”号填列)	-508,106.46	-551,814.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,087,522.42	2,632,355.76
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)	133,081,414.32	-23,745,268.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,793,668.81	-49,985,867.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,545,638.34	14,503,684.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	207,148,153.98	11,192,684.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	112,480,861.07	112,471,637.64
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	9,223.43	9,032,641.97

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		195,529.99

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		195,529.99
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		3,572.03
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		191,957.96
4. 处置子公司的净资产		279,328.56
流动资产		658,520.63
非流动资产		15,376,072.43
流动负债		15,755,264.50
非流动负债		

(3) 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	112,480,861.07	112,471,637.64
其中：库存现金	1,006,143.75	1,474,808.87
可随时用于支付的银行存款	110,974,717.32	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	112,480,861.07	112,471,637.64

(八) 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 区武陵大道 南段 37 号	代云 华	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。		20.6180	20.6180	中国农业银行股份有限公司	88648311 — 9

本公司母公司为中国农业银行股份有限公司常德分行，实际控制人为中国农业银行股份有限公司湖南省分行，最终控制方为中国农业银行股份有限公司。

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	100	76563184-0

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

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	植物油油脂料收购、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	100	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闾村	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	100	100	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	100	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	100	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	100	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	100	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	99.5	99.5	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	100	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	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	100	76327192-5

湖南金健米业股份有限公司 2010 年年度报告

	公司	公大楼三楼)						
常德金健园林建设有限公司	有限责任公司	常德市柳叶路金色晓岛会所 2 楼	滕 勇	园林绿化工程设计、施工及绿地护养, 苗木花卉种植、销售, 租摆; 盆景制作、销售; 园林机械销售。	2,000,000	97	97	77005218-1
湖南金健面制品有限责任公司	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	100	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	100	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(%)	组织机构代码
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	25.00	25.00	73051587—4
金健米业(泰国)有限公司	有限责任公司	泰国北标府		大米加工与销售。		49.00	49.00	

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 其他重要事项:

1、 外币金融资产和外币金融负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	547,133.85				
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	547,133.85				

(十三) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	53,636,138.21	23.85	40,293,478.78	75.12	73,014,489.53	17.74	51,392,311.10	70.39
组合小计	171,209,708.37	76.15	12,550,982.38	7.33	338,609,310.37	82.26	30,595,696.12	9.04
合计	224,845,846.58	/	52,844,461.16	/	411,623,799.9	/	81,988,007.22	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	收回可能性极小
湖南乐乐家庭营销股份有限公司	4,740,329.01	4,740,329.01	100.00	超额亏损
湖南高科技食品有限责任公司	21,547,679.31	8,205,019.88	38.08	超额亏损
合计	53,636,138.21	40,293,478.78	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

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 年以内小计	166,789,138.90	97.42	11,675,239.72	307,739,663.63	90.88	21,541,776.45
1 至 2 年	2,241,205.00	1.31	224,120.50	34,871.79	0.01	3,487.18
2 至 3 年	21,871.79	0.01	4,374.36	2,000,000.00	0.59	400,000.00
3 年以上	2,157,492.68	1.26	647,247.80	28,834,774.95	8.52	8,650,432.49
合计	171,209,708.37	100.00	12,550,982.38	338,609,310.37	100	30,595,696.12

(2) 本期转回或收回情况

单位：元 币种：人民币

其他应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	收回金额
胡美华、曾卫军等			115,632.00	115,632.00
龚景彪			14,200.00	14,200.00
合计	/	/	129,832.00	/

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	往来款	14,663,432.30	无法收回	否
高少勇	往来款	205,833.22	无法收回	否
合计	/	14,869,265.52	/	/

(4) 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。

(5) 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(%)
1	关联方	73,636,393.51	1 年以内	32.75
2	关联方	40,672,532.32	1 年以内	18.09
3	关联方	38,293,666.76	1 年以内	17.03
4	非关联方	27,348,129.89	3 年以上	12.16
5	关联方	21,547,679.31	1 年以内	9.58
合计	/	201,498,401.79	/	89.61

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	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	5,274,947.55	92,574,947.55			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
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		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		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		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	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(%)
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,522,479.52	187,442.66	20,709,922.18				25.00	25.00
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

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	2,256,268.00	1,573,522.00
营业成本	47,391.84	252,423.40

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

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	47,218,652.65	120,850.00
权益法核算的长期股权投资收益	187,442.66	-860,422.48
处置长期股权投资产生的投资收益	100,977.17	3,005,793.43
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		45,111.16
合计	47,507,072.48	2,311,332.11

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南金健药业有限责任公司	46,752,753.21		
湖南金健种业有限责任公司	265,049.44		
湖南嘉业达电子有限公司	200,850.00	120,850.00	
合计	47,218,652.65	120,850.00	/

(3)按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长沙粉食家餐饮管理咨询有限公司		-6,755.43	
湖南华悦酒店有限公司	187,442.66	-853,667.05	
合计	187,442.66	-860,422.48	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,769,230.24	-33,954,154.19
加：资产减值准备	-14,404,112.54	18,084,029.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,419,529.59	4,344,016.43
无形资产摊销	1,211,745.00	1,349,635.95
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）	-69,762.48	-156,427.99
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）		-1,561.70
财务费用（收益以“-”号填列）	19,439,006.46	6,098,939.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-47,507,072.48	-2,311,332.11
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）	126,158,101.56	38,267,452.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,704,788.47	17,282,544.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	146,721,453.82	49,003,142.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,905,414.00	7,303,364.89
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	13,602,049.11	1,000,516.56

(十四) 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	-680,692.06
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）	38,616,027.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	129,832.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,032,401.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	100,977.17
所得税影响额	-788,862.18
少数股东权益影响额（税后）	-1,131,116.58
合计	35,213,764.89

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	1.02	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.36	-0.05	-0.05

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
应收票据	15,068,218.40	24,411,098.86	-38.27	到期变现
预付款项	81,031,861.68	52,825,944.75	53.39	本期扩大生产，预付货款增加
其他应收款	11,786,074.00	31,289,462.60	-62.33	本期收回往来款
存货	375,859,806.68	507,877,619.03	-25.99	本期紫菱花园土地被收回
在建工程	32,688,402.50	13,041,024.90	150.66	主要系金健药业公司进行车间改造
递延所得税资产	6,654,551.37	12,742,073.79	-47.77	主要系金健药业公司国产设备抵免确认减少
短期借款	532,130,000.00	682,900,000.00	-22.08	本期偿还银行借款
应交税费	13,018,716.21	-1,023,813.80	-1,371.59	主要系上年增值税进项留抵较多
其他非流动负债	17,932,000.00	1,450,000.00	1,136.69	主要系本期收到的与资产相关的政府补助确认递延收益增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
资产减值损失	-6,685,008.46	3,127,807.14	-313.73	主要系收回三年以上的大额欠款
营业外收入	41,306,604.71	18,969,068.24	117.76	本期收到的政府补助增加
所得税费用	12,170,678.74	8,191,741.75	48.57	主要系递延所得税费用增加

十二、 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2010 年年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖立成
湖南金健米业股份有限公司
2011 年 3 月 31 日