

湖南金健米业股份有限公司

600127

2011 年半年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告	5
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告	11
八、 备查文件目录	67

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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.
公司法定代表人	肖立成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢文	王俊杰
联系地址	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
电话	0736-2588288	0736-2588216
传真	0736-2588220	0736-2588220
电子信箱	dm_600127@163.com	dm_600127@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	1,388,292,231.11	1,480,344,375.13	-6.22
所有者权益(或股东权益)	558,258,386.50	554,547,233.27	0.67
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.0253	1.0185	0.67
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	-23,452,747.73	3,148,224.50	-844.95
利润总额	7,703,202.37	7,353,762.11	4.75
归属于上市公司股东的净利润	3,711,153.23	2,766,774.15	34.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的 净利润	-27,966,368.56	114,141.88	-24,601.41
基本每股收益(元)	0.0068	0.0051	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.0514	0.0002	-25,800.00
稀释每股收益(元)	0.0068	0.0051	33.33
加权平均净资产收益率(%)	0.6670	0.5028	增加 0.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	47,940,751.34	190,497,292.94	-74.83
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0881	0.3499	-74.82

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-285,565.14
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)	30,382,317.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,999.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,936,759.63
所得税影响额	-381,360.30
少数股东权益影响额(税后)	-3,629.64
合计	31,677,521.79

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				150,730 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	18.82	102,456,550	-9,800,000		无
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	0.20	1,089,329	315,389		未知
刘华	未知	0.19	1,010,000	1,010,000		未知
贺振扬	未知	0.18	980,208	-370,000		未知
北京嘉瑞祥合投资管理中心（有限合伙）	未知	0.17	950,123	950,123		未知
何永森	未知	0.15	832,700	832,700		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	0.14	765,301	-30,440		未知
闫晓莉	未知	0.12	680,000	680,000		未知
刘成云	未知	0.12	663,800	663,800		未知
施佑生	未知	0.11	607,700	607,700		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	102,456,550		人民币普通股	102,456,550		
中国农业银行股份有限公司—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,089,329		人民币普通股	1,089,329		
刘华	1,010,000		人民币普通股	1,010,000		
贺振扬	980,208		人民币普通股	980,208		
北京嘉瑞祥合投资管理中心（有限合伙）	950,123		人民币普通股	950,123		
何永森	832,700		人民币普通股	832,700		
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)	765,301		人民币普通股	765,301		
闫晓莉	680,000		人民币普通股	680,000		
刘成云	663,800		人民币普通股	663,800		
施佑生	607,700		人民币普通股	607,700		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司第 2 至 10 位股东为无限售条件股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司第一大股东中国农业银行股份有限公司常德市分行与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

中国农业银行常德市分行为公司控股股东。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，全司上下紧紧围绕“突破机制、着力营销、考核驱动、创新引领、自我造血、赶超发展”的年度经营工作思路，强力拓展市场营销，强化产业、产品结构调整和技术创新，确保经营资金需求和产品品质，取得了显著成效，上半年共实现销售收入 6.82 亿元，实现净利润 371 万元，基本完成了半年度经营目标。主要采取了以下工作措施：一是强力激活市场营销，全面夯实营销基础。通过实施品类营销和责任营销，增强营销的主动性、积极性和责任性；强化营销团队建设，充实营销力量，提升营销技能；大力推进省内县乡流通渠道和城市通路网络下沉和深度分销，新增销售网点 2000 多个，销售收入创历史同期新高。二是强化资金筹措和管理，确保生产经营需求。在资金需求大幅增长、银根紧缩、银行基准利率上调的情况下，通过确保信贷规模、资金有效调剂、合理使用和及时结算，以及盘活部分非流动资产，强化应收账款清收等手段，确保了各产业经营资金需求。三是强化质量安全，确保产品品质。严格按国家食品安全新标准规范运作，提高粮油食品重金属含量的自我分析检测能力；完善质量安全月度考核机制，将公司质量安全管理链条向市场延伸；实施质量管理、食品安全管理、环境管理、职业安全管理四体系整合认证。四是强化科技创新，增强企业竞争实力。加大新产品开发投入，在人员、待遇、经费上倾斜，形成科学的产品创新体系和良好的科研开发氛围；积极开展新产品开发、新品类培植和产品线优化工作，培育开发了米乳饮料、星二号、黄花粘米、上品小町等东北米新品、北方杂粮、特色油脂、霍斯坦常温奶、老酸奶、直立式和双软管软袋输液、治疗性输液等新产品或新品类，进一步丰富和优化了产品结构，提高了产品科技含量和市场竞争力。五是加强项目运作，积蓄发展后劲。积极跟进国家“千亿粮食增产计划”和湖南省“千亿粮食产业”、“湘米振兴工程”等政策，加快大米产业扩张步伐；申报国家科技部“十二五”稻米主食、湖南省食品安全检测平台建设、国家粮食食品重点实验室、湖南省产学研结合专项、湖南省战略新兴产业等项目，积蓄发展后劲。

从上半年经营结果看，上半年公司产销规模在稳步增长，毛利率却明显下降，效益提升艰难。在产销规模上，除塑瓶输液和棉花种子销量同比下降外，其它产品销售均实现增长，其中水稻种子增幅达 96%、面条增幅达 41%、塑袋输液增幅达 25%、小包装油增幅达 23%、牛奶增幅达 17%、粳米增幅达 7.8%，公司整体销售收入同比增长 21.8%，创历史同期新高。说明公司实施的营销策略已显成效，公司品牌张力在提升。在毛利率上，除面条略有增长，乳品和种子基本持平外，大米、油脂、大输液的毛利率均有不同程度下降，面条的毛利率一直在低位徘徊，公司整体综合毛利率下降了 5.1 个百分点。究其原因，主要是国家宏观调控对公司产品经营产生重大影响。就粮油食品产业而言，一方面国家对粮食的托市收购和通胀引起原料价格和生产成本急剧上升，另一方面产品销价却受到国家抛售粮油储备的物价调控手段打压，产品成本上升和产品销价受压

的两头受挤状况使粮油食品产业在产销量增长的情况下,经营毛利却明显下降。就医药产业而言,国家对所有乡镇医疗机构的基药采购强制实行以省为单位的“政府统一招标采购、单一货源、量价挂钩、最低价中标”政策,导致各基药生产企业之间低价竞争,公司大输液产品在低价竞争和单一货源制形势下,省外市场大幅萎缩,经营毛利率也出现下降。在经营效益上,由于毛利率的明显下降,加之行业竞争日益加剧,企业自身产业、产品优势不突出,产销规模不大,盈利水平低,资产负债率高等原因,导致公司米、面、油主业和作为公司主要利润来源的药业的经营效益受到严重影响,产品经营结果不理想。

从下半年经营形势看,我们仍将面临宏观调控、银根紧缩、生产成本上升、竞争加剧的巨大压力。但国家对农业发展的一系列支持政策为粮油食品产业的可持续发展创造了有利条件。为确保完成全年经营目标,我们确立下半年的工作重点:一是创新思路,着力产业诊断,实施产业突围;二是强化营销,提升产销规模,培育产业竞争力。具体来说,下半年要集中精力抓好以下几个方面的工作:一是全力提升产销规模,实现规模增效。继续加大营销力度,全力推进品类营销,实施品类分兵突围,持之以恒地抓好省内市场精耕细作和省外市场平台建设,扩大合作生产和收购。二是加大市场有效投入,推动品牌升级。以各产业主推的平台产品为基础,精心组织媒体广告投放,突出品类宣传,聚焦投入,确保实效。三是加强产业诊断分析,谋划产业长远发展。全力开展各产业经营诊断分析,从产品经营、体制机制、资本运作、借力国家政策等方面认真谋划各产业长远生存和发展问题。在当前产品毛利率下降的情况下,要着力加强产业、产品结构调整,提高药业、种业、乳业等毛利率较高产业的经营规模,提高毛利率较高产品的销量。四是加强资金筹措和管理,确保信贷规模,保障经营流动资金基本需求。五是强化品质安全管理,提升品牌形象。继续严格执行质量品牌责任追究制,坚决纠正不规范行为;切实做好体系认证及产品认证,稳固质量安全水平;加强粮油食品安全检测平台建设,强化高风险指标的内部控制;六是加强科技创新,培育发展后劲。加强产品创新,培育新的利润增长点;打造发展亮点,争取政策支持。七是激发团队活力,稳定员工队伍。建立合理的工资增长机制,调动员工积极性;加强员工教育培训,提升员工队伍素质。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入 比上年同 期增减 (%)	营业成本 比上年同 期增减 (%)	营业利润率比上年同 期增减(%)
分行业						
粮油食品加工业	480,118,702.92	449,580,572.06	6.36	39.95	43.53	减少 2.33 个百分点
药业	104,705,303.13	70,425,271.02	32.74	-17.61	-7.30	减少 7.48 个百分点
种业	18,941,453.50	12,108,893.33	36.07	111.09	112.22	减少 0.34 个百分点
乳业	26,703,596.87	17,479,193.00	34.54	31.12	29.04	增加 1.06 个百分点
房地产业	4,343,070.00	4,241,940.14	2.33	-42.07	-18.12	减少 28.57 个百分点
建筑业	8,598,834.69	8,165,982.70	5.03	-50.04	-49.91	减少 0.24 个百分点
进出口	23,451,297.92	21,604,384.49	7.88	28.77	32.72	减少 2.74 个百分点
其他	2,779,153.80	2,406,256.83	13.42	-52.77	-55.61	增加 5.53 个百分点
小计	669,641,412.83	586,012,493.57	12.49	22.13	29.75	减少 5.14 个百分点
分产品						
粮油食品	480,118,702.92	449,580,572.06	6.36	39.95	43.53	减少 2.33 个百分点

药品	104,705,303.13	70,425,271.02	32.74	-17.61	-7.30	减少 7.48 个百分点
农作物种子	18,941,453.50	12,108,893.33	36.07	111.09	112.22	减少 0.34 个百分点
乳品	26,703,596.87	17,479,193.00	34.54	31.12	29.04	增加 1.06 个百分点
商品房	4,343,070.00	4,241,940.14	2.33	-42.07	-18.12	减少 28.57 个百分点
建筑业	8,598,834.69	8,165,982.70	5.03	-50.04	-49.91	减少 0.24 个百分点
进出口贸易	23,451,297.92	21,604,384.49	7.88	28.77	32.72	减少 2.74 个百分点
其他	2,779,153.80	2,406,256.83	13.42	-52.77	-55.61	增加 5.53 个百分点
小计	669,641,412.83	586,012,493.57	12.49	22.13	29.75	减少 5.14 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	651,497.41	-48.26
华北	13,581,549.81	2.08
华东	62,677,172.38	26.61
中南地区	537,284,557.63	23.74
西南	23,120,042.81	18.43
西北	23,509,073.61	0.59
国外	8,817,519.19	23.83
合计	669,641,412.83	22.13

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《湖南金健米业股份有限公司章程》和中国证监会颁布的其他规章的要求，逐步完善内部控制体系，切实强化内部规范运作，加强对分公司及公司各部门的控制管理，确保公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层权责分明，各司其职，维护公司和全体股东的最大利益。与此同时，公司严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》、上海证券交易所《股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露事务工作条例》，及时履行信息披露义务，信息披露做到公平、及时、准确、真实、完整。

报告期内，根据湖南省证监局《关于进一步做好上市公司内幕信息管理相关工作的通知》（湘证监公司字〔2011〕27号）的要求，公司制定了《湖南金健米业股份有限公司内幕交易防控工作业绩评价办法》，并与公司的董事、监事、高管、分子公司班子成员、总部各中心涉及信息敏感部门人员及其配偶、子女签订了“防范内幕交易承诺函”，并已向省证监局上报。与此同时，公司还针对董事、监事、高管人员，专门收集内幕交易防范的相关制度、法规，汇编成册，作为公司高管每月培训的学习材料，以达到在完善防范内幕交易制度的过程中，进一步增强警示性，做到防控工作的规范化、制度化，责任明确化，有利于更好地防范内幕信息泄露行为。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司无实施利润分配方案的情况。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内无现金分红情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
中国农业银行常德市分行	控股股东		15,058,472.87		212,100,000.00
合计			15,058,472.87		212,100,000.00
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。			

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-22,270,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	167,320,000.00

公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额（A+B）	167,320,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	29.97

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况
报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人无受处罚情况。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(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三十四次会议决议公告	中国证券报 B008、上海证券报 33、证券时报 C12	2011 年 1 月 4 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业股价异动公告	中国证券报 B001、上海证券报 11、证券时报 C4	2011 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn
金健米业董事会五届四十次会议决议公告、金健米业为子公司植物油公司提供抵押担保的公告	中国证券报 B040、上海证券报 B42、证券时报 D11	2011 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2010 年度报告摘要、金健米业董事会五届四十一次会议决议公告、金健米业监事会五届六次会议决议	中国证券报 B262、263、上海证券报 B245、证券时报 D120	2011 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业获得财政补贴的公告	中国证券报 B002、上海证券报 80、证券时报 A24	2011 年 4 月 6 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2011 年一季度报告正文、金健米业董事会五届四十三次会议决议公告	中国证券报 B144、上海证券报 B173、证券时报 D76	2011 年 4 月 22 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业股东股份减持公告	中国证券报 B016、上海证券报 B1、证券时报 D16	2011 年 5 月 25 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2010 年年度股东大会决议公告、董事会五届四十四次会议决议公告	中国证券报 B006、上海证券报 13、证券时报 B16	2011 年 5 月 28 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 A32、上海证券报 23、证券时报 B4	2011 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn/

金健米业董事会五届四十五次会议决议公告、为粮油实业担保的公告、为植物油担保的公告、财政补贴公告	中国证券报 A20、上海证券报 B4、证券时报 D20	2011 年 6 月 10 日	http://www.sse.com.cn/
-------------------------------------------------	-----------------------------	-----------------	-------------------------------------------------------------

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		80,030,056.47	112,480,861.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		12,631,198.00	15,068,218.40
应收账款		98,447,455.59	58,642,421.82
预付款项		78,967,182.97	81,031,861.68
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		11,104,893.77	11,786,074.00
买入返售金融资产			
存货		331,447,484.70	375,859,806.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,890,899.63	25,884,389.85
流动资产合计		634,519,171.13	680,753,633.50
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		26,400,296.83	67,143,386.23
投资性房地产			
固定资产		606,208,620.10	589,912,505.23
在建工程		16,269,334.48	32,688,402.50
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产		12,856,270.16	13,646,525.47
油气资产			
无形资产		84,649,176.70	86,246,950.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,051,982.35	3,298,420.39
递延所得税资产		3,337,379.36	6,654,551.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		753,773,059.98	799,590,741.63
资产总计		1,388,292,231.11	1,480,344,375.13
流动负债：			
短期借款		488,060,000.00	532,130,000.00
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		63,350,318.18	61,043,143.06
预收款项		26,155,563.24	41,932,203.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,104,507.85	21,212,082.97
应交税费		11,703,451.74	13,018,716.21
应付利息			
应付股利		20,870.04	20,870.04
其他应付款		70,307,723.64	90,594,617.75
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		10,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		681,702,434.69	794,951,633.74
非流动负债：			
长期借款		110,892,700.00	93,030,000.00
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		16,900,000.00	17,932,000.00
非流动负债合计		127,792,700.00	110,962,000.00
负债合计		809,495,134.69	905,913,633.74
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	172,944,606.65
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		-175,461,598.39	-179,172,751.62
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		558,258,386.50	554,547,233.27
少数股东权益		20,538,709.92	19,883,508.12
所有者权益合计		578,797,096.42	574,430,741.39
负债和所有者权益总计		1,388,292,231.11	1,480,344,375.13

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		3,387,376.04	20,905,414.00
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		204,485,897.35	172,001,385.42
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		207,873,273.39	239,924,602.07
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		445,937,449.45	516,680,538.85
投资性房地产			
固定资产		108,303,907.16	107,271,506.25
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		20,306,104.33	20,889,277.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		574,547,460.94	644,841,323.03

资产总计		782,420,734.33	884,765,925.10
流动负债：			
短期借款		231,100,000.00	282,900,000.00
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		4,225,525.20	4,367,671.27
应交税费		144,319.49	292,738.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		53,750,036.23	110,832,729.42
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		289,689,814.54	398,863,072.49
非流动负债：			
长期借款		2,892,700.00	3,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		6,032,183.97	6,032,183.97
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,200,000.00	13,200,000.00
非流动负债合计		22,124,883.97	22,262,183.97
负债合计		311,814,698.51	421,125,256.46
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		-266,903,756.40	-273,869,123.58
所有者权益（或股东权益）合计		470,606,035.82	463,640,668.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		782,420,734.33	884,765,925.10

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		681,508,567.27	559,673,198.55
其中：营业收入		681,508,567.27	559,673,198.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		707,058,394.26	556,746,801.22
其中：营业成本		595,564,811.35	460,485,516.25
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		1,924,205.07	2,766,814.79
销售费用		53,605,739.34	52,098,398.98
管理费用		34,894,326.59	31,710,052.22
财务费用		17,947,886.88	14,052,947.12
资产减值损失		3,121,425.03	-4,366,928.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,097,079.26	221,827.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-23,452,747.73	3,148,224.50
加：营业外收入		31,614,283.88	5,786,525.92
减：营业外支出		458,333.78	1,580,988.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,703,202.37	7,353,762.11
减：所得税费用		3,336,847.34	3,848,421.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,366,355.03	3,505,340.63
归属于母公司所有者的净利润		3,711,153.23	2,766,774.15

少数股东损益		655,201.80	738,566.48
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0068	0.0051
（二）稀释每股收益		0.0068	0.0051
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		4,366,355.03	3,505,340.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,711,153.23	2,766,774.15
归属于少数股东的综合收益总额		655,201.80	738,566.48

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,109,598.00	674,050.00
减：营业成本		45,165.23	63,719.65
营业税金及附加		51,521.50	31,984.65
销售费用		1,347,756.83	1,351,583.52
管理费用		16,027,478.20	11,117,662.27
财务费用		4,584,402.68	4,661,227.32
资产减值损失		2,367,952.23	-5,717,427.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		2,100,055.85	221,827.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-21,214,622.82	-10,612,872.92
加：营业外收入		28,210,130.00	3,073,252.48
减：营业外支出		30,140.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,965,367.18	-7,569,620.44
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,965,367.18	-7,569,620.44
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,965,367.18	-7,569,620.44

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		713,378,284.24	607,468,122.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,391,917.27	128,494,707.53
经营活动现金流入小计		766,770,201.51	735,962,830.08
购买商品、接受劳务支付的现金		574,406,637.06	434,586,051.36
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		54,708,871.67	44,255,614.32
支付的各项税费		18,949,106.41	25,334,233.12
支付其他与经营活动有关的现金		70,764,835.03	41,289,638.34
经营活动现金流出小计		718,829,450.17	545,465,537.14
经营活动产生的现金流量净额		47,940,751.34	190,497,292.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			183,396.30
取得投资收益收到的现金			120,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		269,850.00	1,732,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		269,850.00	2,036,946.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,355,628.96	20,957,242.88
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,355,628.96	20,957,242.88
投资活动产生的现金流量净额		-8,085,778.96	-18,920,296.58
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		254,460,000.00	228,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		254,460,000.00	228,900,000.00
偿还债务支付的现金		305,667,300.00	345,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,098,476.98	19,925,915.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		326,765,776.98	365,525,915.20
筹资活动产生的现金流量净额		-72,305,776.98	-136,625,915.20
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		-32,450,804.60	34,951,081.16
加：期初现金及现金等价物余额		112,480,861.07	112,471,637.64
六、期末现金及现金等价物余额		80,030,056.47	147,422,718.80

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,109,598.00	674,050.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		305,609,608.54	484,281,612.40
经营活动现金流入小计		306,719,206.54	484,955,662.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,633,245.12	10,294,019.39
支付的各项税费		2,054,565.15	1,949,546.83
支付其他与经营活动有关的现金		254,059,473.97	399,077,570.53
经营活动现金流出小计		263,747,284.24	411,321,136.75
经营活动产生的现金流量净额		42,971,922.30	73,634,525.65
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			183,396.30
取得投资收益收到的现金			120,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额			1,010,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			1,314,246.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		59,930.00	245,580.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		59,930.00	245,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-59,930.00	1,068,666.30
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		110,000,000.00	150,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	150,900,000.00
偿还债务支付的现金		161,937,300.00	189,200,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,492,730.26	10,716,097.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		170,430,030.26	199,916,097.63
筹资活动产生的现金流量净额		-60,430,030.26	-49,016,097.63
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		-17,518,037.96	25,687,094.32
加：期初现金及现金等价物余额		20,905,414.00	7,303,364.89
六、期末现金及现金等价物余额		3,387,376.04	32,990,459.21

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-179,172,751.62		19,883,508.12	574,430,741.39
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	172,944,606.65			16,315,761.24		-179,172,751.62		19,883,508.12	574,430,741.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,711,153.23		655,201.80	4,366,355.03
(一)净利润							3,711,153.23		655,201.80	4,366,355.03
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,711,153.23		655,201.80	4,366,355.03
(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	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-175,461,598.39	20,538,709.92	578,797,096.42

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	172,943,501.37			16,315,761.24		-184,813,128.83		24,246,542.32	573,152,293.10
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-184,813,128.83		24,246,542.32	573,152,293.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(一)净利润							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,766,774.15		738,566.48	3,505,340.63
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,943,501.37			16,315,761.24		-182,046,354.68	24,985,108.80	576,657,633.73

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-273,869,123.58	463,640,668.64
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-273,869,123.58	463,640,668.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							6,965,367.18	6,965,367.18
(一)净利润							6,965,367.18	6,965,367.18
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,965,367.18	6,965,367.18
(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	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-266,903,756.40	470,606,035.82

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年 末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-329,638,353.82	407,871,438.40
加：会计政 策变更								
前期差错 更正								
其他								

二、本年初余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-329,638,353.82	407,871,438.40
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(一)净利润							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,569,620.44	-7,569,620.44
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资								

本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-337,207,974.26	400,301,817.96

法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：马先明

(二) 公司概况

湖南金健米业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函（1998）2 号文件批准，由常德市粮油总公司发起设立，于 1998 年 4 月 27 日在常德市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 430000000034505 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 544,459,617.00 元，股份总数 544,459,617 股（每股面值 1 元）。均为无限售条件的流通股份 A 股。公司股票已分别于 1998 年 5 月 6 日和 2006 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

①同一控制下企业合并的会计处理方法

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：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算：

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：

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
其他设备	5—8	5	19.00—11.875

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按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，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会计报告（三）第 11 项附注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	合同年限
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

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 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%
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%

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系从事农作物新品种的选育，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定，免征企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	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	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	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	75.51	75.51	是
湖南金健种业有限责任公司	控股子公司	常德市武陵区东郊乡三间村	制造业	30,000,000	农作物品种选育，种子、种苗的生产、销售、推广，农业高新技术开发。	22,098,000	73.66	73.66	是
湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	制造业	90,000,000	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进	92,574,900	100	100	是

					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	100	100	是
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	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。	10,000,000	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	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搂	建筑业	20,000,000	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务;建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。	19,900,000	99.50	99.50	是
湖南金健米业进出口有限责任公司	全资子公司	常德市洞庭大道中段 138 号	进出口	10,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;粮油及其他农副产品的收购(国家有专项规定的除外)。	10,000,000	100	100	是
常德金健物业服务有限责任公司	控股子公司的控股子公司	常德市柳叶路(国安局办公大楼三搂)	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、施工及绿地养护,苗木花卉种植、销售,租摆;盆景制作、销售;园林机械销售。	18,050,337	97	97	是
湖南金健面制品有限责任公司	全资子公司	临澧县安福工业园	制造业	90,000,000	粮食收购(有效期至 2012 年 9 月 5 日)、加工、销售;国家政策允许的农副产品收购、销售;饲料加工、销售。	90,000,000	100	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	是

2、合并范围发生变更的说明

本公司 2011 年 6 月 8 日五届四十五次董事会通过《湖南金健米业股份有限公司关于注销常德市紫菱房地产开发有限公司的议案》，同意常德市紫菱房地产开发有限公司终止经营并进行清算，故自 2011 年 6 月 1 日起不再将其纳入合并财务报表范围。该公司本期已经清算完毕。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	4,956,065.52	/	/	1,006,143.75
银行存款：	/	/		/	/	

人民币	/	/	69,797,659.39	/	/	110,660,043.09
美元	25,332.10	6.45	163,392.46	47,846.1	6.5768	314,674.23
其他货币资金:	/	/		/	/	
人民币	/	/	5,112,939.10	/	/	500,000.00
合计	/	/	80,030,056.47	/	/	112,480,861.07

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	12,631,198.00	15,068,218.40
合计	12,631,198.00	15,068,218.40

(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				
湖南兴旺贸易有限公司	2011年1月11日	2011年7月10日	1,000,000.00	
陕西国康医药有限公司	2011年1月25日	2011年7月24日	355,300.00	
湖南省九旺医药有限公司	2011年6月28日	2011年12月28日	323,570.00	
湖南省九旺医药有限公司	2011年3月31日	2011年9月30日	300,000.00	
湖南德邦医药有限公司	2011年3月2日	2011年9月2日	300,000.00	
合计	/	/	2,278,870.00	/

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	106,895,752.21	100	8,448,296.62	7.90	63,922,909.31	100	5,280,487.49	8.26
合计	106,895,752.21	/	8,448,296.62	/	63,922,909.31	/	5,280,487.49	/

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	101,911,972.13	95.34	7,133,838.05	50,625,098.90	79.20	3,543,756.94

1 至 2 年	152,856.30	0.14	15,285.63	10,726,454.71	16.78	1,072,645.47
2 至 3 年	1,501,041.98	1.40	300,208.40	1,073,216.10	1.68	214,643.21
3 年以上	3,329,881.80	3.12	998,964.54	1,498,139.60	2.34	449,441.87
合计	106,895,752.21	100	8,448,296.62	63,922,909.31	100	5,280,487.49

(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	4,599,951.39	1 年以内	4.30
2	非关联方	3,720,724.30	1 年以内	3.48
3	非关联方	2,889,506.00	1 年以内	2.70
4	非关联方	2,863,714.84	1 年以内	2.68
5	非关联方	2,326,813.92	1 年以内	2.18
合计	/	16,400,710.45	/	15.34

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	68.10	27,348,129.89	100.00	27,348,129.89	66.89	27,348,129.89	100.00
组合小计	12,761,437.74	31.78	1,656,543.97	12.98	13,334,346.55	32.61	1,702,928.07	12.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	48,640.00	0.12	48,640.00	100.00	203,295.52	0.50	48,640.00	23.93
合计	40,158,207.63	/	29,053,313.86	/	40,885,771.96	/	29,099,697.96	/

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	收回可能性极小
合计	27,348,129.89	27,348,129.89	/	/

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	8,843,015.79	69.29	619,011.11	7,433,601.31	55.75	520,352.08
1 至 2 年	449,885.46	3.53	44,988.55	2,570,113.05	19.27	257,011.30
2 至 3 年	480,166.44	3.76	96,033.29	736,249.67	5.52	147,249.94
3 年以上	2,988,370.05	23.42	896,511.02	2,594,382.52	19.46	778,314.75
合计	12,761,437.74	100.00	1,656,543.97	13,334,346.55	100	1,702,928.07

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
临澧县农业局粮油站款项	48,640.00	48,640.00	100	收回可能性极小

(2) 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。

(3)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	27,348,129.89	3 年以上	68.10
2	非关联方	1,071,729.84	3 年以上	2.67
3	非关联方	1,030,198.00	1 年以内	2.57
4	非关联方	770,762.84	3 年以上	1.92
5	非关联方	724,202.23	1 年以内	1.80
合计	/	30,945,022.80	/	77.06

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	77,436,715.19	98.06	78,406,235.90	96.76
1 至 2 年	670,112.62	0.85	1,494,967.50	1.84
2 至 3 年	860,355.16	1.09	879,648.53	1.09
3 年以上			251,009.75	0.31
合计	78,967,182.97	100	81,031,861.68	100

(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	非关联关系	13,698,700.00	1 年以内	预付原材料采购款
2	非关联关系	11,484,660.00	1 年以内	预付原材料采购款
3	非关联关系	10,000,000.00	1 年以内	预付工程款
4	非关联关系	4,495,000.00	1 年以内	预付原材料采购款
5	非关联关系	4,098,264.13	1 年以内	预付原材料采购款
合计	/	43,776,624.13	/	/

(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。

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	105,516,509.44		105,516,509.44	138,149,996.57		138,149,996.57
在产品	5,302,114.15		5,302,114.15	2,421,261.78		2,421,261.78
库存商品	105,695,461.05		105,695,461.05	117,570,385.96		117,570,385.96
周转材料	12,716,192.84		12,716,192.84	17,475,477.13		17,475,477.13
消耗性生物资产	299,060.70		299,060.70	299,060.70		299,060.70
开发产品	18,475,041.04		18,475,041.04	22,716,981.18		22,716,981.18
开发成本	83,443,105.48		83,443,105.48	76,946,300.35		76,946,300.35
在途物资				280,343.01		280,343.01
合计	331,447,484.70		331,447,484.70	375,859,806.68		375,859,806.68

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 1,524,615.82 元。

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	20,994,960.82	25,330,265.87
预交土地使用税	178,746.79	424,987.90
预交企业所得税	674,337.98	108,232.11
预交房产税	42,854.04	
预交印花税		20,903.97
合计	21,890,899.63	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	25	100,656,007.33	17,175,040.09	83,480,967.24	20,497,946.33	733,101.45
金健米业(泰国)有限公司	49	49	5,571,602.45	4,967,408.53	604,193.92		

9、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

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		9.80	9.80
深圳市开泰实业投资有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	-80,000,000.00			100.00	100.00

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	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	296,055.02		296,055.02		49.00	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,709,922.18	160,319.63	20,870,241.81		25.00	25.00

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:	849,229,010.41	38,229,956.04	4,933,574.00	882,525,392.45
其中: 房屋及建筑物	433,127,829.97	2,734,676.13	4,455,672.00	431,406,834.10
机器设备	364,457,637.84	30,542,089.96	197,902.00	394,801,825.80
运输工具	5,173,627.67	6,545.00		5,180,172.67

电子设备	18,493,041.27	689,343.06	280,000.00	18,902,384.33
其他设备	27,976,873.66	4,257,301.89		32,234,175.55
		本期计提		
二、累计折旧合计:	232,254,880.56	18,067,718.64	1,067,451.47	249,255,147.73
其中: 房屋及建筑物	69,489,592.22	5,062,438.31	705,639.23	73,846,391.30
机器设备	140,731,270.66	11,957,653.48	95,812.24	152,593,111.90
运输工具	2,466,559.65	210,986.49		2,677,546.14
电子设备	14,047,198.57	493,124.24	266,000.00	14,274,322.81
其他设备	5,520,259.46	343,516.12		5,863,775.58
三、固定资产账面净值合计	616,974,129.85	/	/	633,270,244.72
其中: 房屋及建筑物	363,638,237.75	/	/	357,560,442.80
机器设备	223,726,367.18	/	/	242,208,713.90
运输工具	2,707,068.02	/	/	2,502,626.53
电子设备	4,445,842.70	/	/	4,628,061.52
其他设备	22,456,614.20	/	/	26,370,399.97
四、减值准备合计	27,061,624.62	/	/	27,061,624.62
其中: 房屋及建筑物	12,354,715.64	/	/	12,354,715.64
机器设备	13,576,508.62	/	/	13,576,508.62
运输工具	251,671.25	/	/	251,671.25
电子设备	324,138.58	/	/	324,138.58
其他设备	554,590.53	/	/	554,590.53
五、固定资产账面价值合计	589,912,505.23	/	/	606,208,620.10
其中: 房屋及建筑物	351,283,522.11	/	/	345,205,727.16
机器设备	210,149,858.56	/	/	228,632,205.28
运输工具	2,455,396.77	/	/	2,250,955.28
电子设备	4,121,704.12	/	/	4,303,922.94
其他设备	21,902,023.67	/	/	25,815,809.44

本期折旧额: 18,067,718.64 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 25,193,212.12 元。

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	16,269,334.48		16,269,334.48	32,688,402.5		32,688,402.50

(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
高科技仓库工程	2,000,000.00	448,242.15	494,239.23		47.12	47.12				自筹	942,481.38
德山油厂形象改造	17,000,000.00	3,622,200.00	201,700.00		22.49	22.49				自筹	3,823,900.00
合口油厂形象改造	647,500.00		458,128.52		70.75	70.75				自筹	458,128.52
德山药厂车间生产线改造	26,500,000.00	17,641,336.33	3,113,685.20	20,755,021.53	100.00	100.00				借款	
临澧药厂车间生产线改造	3,800,000.00	3,420,923.42	817,267.17	4,238,190.59	100.00	100.00				借款	
湖南省人民医院配置中心改造装修项目		3,640.00	-3,640.00								
湘潭中心医院配置中心改造装修项目			38,089.44							借款	38,089.44
锅炉改造项目			50,000.00							自筹	50,000.00
阳光乳业改造工程		1,943,261.87	3,402,397.04				158,637.13	158,637.13	7.272	自筹	5,345,658.91
阳光乳业沼气工程	2,700,000.00	2,917,000.00	48,000.00		100.00	100.00				自筹	2,965,000.00
米乳饮料工程	1,529,000.00	1,387,019.06	123,624.50		98.80	98.80	154,010.30	70,633.05	7.272	自筹	1,510,643.56
金健种业仓库改造工程	2,070,000.00	1,001,000.00			57.00	57.00					1,001,000.00
金健种业冷灌池工程	165,000.00	103,779.67	30,653.00		81.47	81.47				自筹	134,432.67
精米烘干中心工程		200,000.00		200,000.00	100.00	100.00				自筹	
合计		32,688,402.50	8,774,144.10	25,193,212.12	/	/	312,647.43	229,270.18	/	/	16,269,334.48

12、生产性生物资产:

(1) 以成本计量:

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
畜牧养殖业奶牛	13,646,525.47	265,890.47	1,056,145.78	12,856,270.16
三、林业				

四、水产业				
合计	13,646,525.47	265,890.47	1,056,145.78	12,856,270.16

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

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	127,446,003.80	420,000.00		127,866,003.80
土地权	113,154,006.12			113,154,006.12
商标权	263,875.00			263,875.00
注射注所有权	3,421,807.00	100,000.00		3,521,807.00
二号品种申请权	300,000.00			300,000.00
省水稻所玉针香专营费	500,000.00			500,000.00
专利权	5,500,000.00			5,500,000.00
品种权	3,786,315.68	320,000.00		4,106,315.68
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
二、累计摊销合计	22,725,865.36	2,017,773.74		24,743,639.10
土地权	17,751,391.36	1,311,637.96		19,063,029.32
商标权	129,740.50	23,335.00		153,075.50
注射注所有权	322,575.28	173,580.34		496,155.62
二号品种申请权	120,000.00			120,000.00
省水稻所玉针香专营费	100,000.00			100,000.00
专利权	2,948,460.79	274,999.98		3,223,460.77
品种权	833,697.43	234,220.46		1,067,917.89
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
三、无形资产账面净值合计	104,720,138.44	-1,597,773.74		103,122,364.70
土地权	95,402,614.76	-1,311,637.96		94,090,976.80
商标权	134,134.50	-23,335.00		110,799.50
注射注所有权	3,099,231.72	-73,580.34		3,025,651.38
二号品种申请权	180,000.00			180,000.00
省水稻所玉针香专营费	400,000.00			400,000.00
专利权	2,551,539.21	-274,999.98		2,276,539.23
品种权	2,952,618.25	85,779.54		3,038,397.79
珍珠米专有技术				
药品批准文号				
四、减值准备合计	18,473,188.00			18,473,188.00
土地权	18,473,188.00			18,473,188.00
五、无形资产账面价值合计	86,246,950.44	-1,597,773.74		84,649,176.70
土地权	76,929,426.76	-1,311,637.96		75,617,788.80
商标权	134,134.50	-23,335.00		110,799.50

注射注所有权	3,099,231.72	-73,580.34		3,025,651.38
二号品种申请权	180,000.00			180,000.00
省水稻所玉针香专营费	400,000.00			400,000.00
专利权	2,551,539.21	-274,999.98		2,276,539.23
品种权	2,952,618.25	85,779.54		3,038,397.79

本期摊销额：2,017,773.74 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
种业海南土地承包费 1	106,767.46		11,103.00		95,664.46
种业海南土地承包费 2		763,200.00	3,975.00		759,225.00
园林公司基地租赁款	3,191,652.93		24,560.04		3,167,092.89
阳光乳业绿色食品使用费		36,000.00	6,000.00		30,000.00
合计	3,298,420.39	799,200.00	45,638.04		4,051,982.35

15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

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	280,346.26	540,485.45
固定资产投资抵免	3,057,033.10	6,114,065.92
小计	3,337,379.36	6,654,551.37

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	34,380,185.45	3,121,425.03			37,501,610.48
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	39,096,590.97			39,096,590.97	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,061,624.62				27,061,624.62
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备	18,473,188.00			18,473,188.00
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	119,011,589.04	3,121,425.03	39,096,590.97	83,036,423.10

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
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	296,240,000.00	239,040,000.00
保证借款	167,320,000.00	288,590,000.00
信用借款	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	488,060,000.00	532,130,000.00

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	60,139,073.40	53,254,113.33
1-2 年	788,528.01	3,385,387.10
2-3 年	2,281,723.21	2,066,356.44
3 年以上	140,993.56	2,337,286.19
合计	63,350,318.18	61,043,143.06

(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。

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	25,508,340.66	40,512,279.58
1-2 年	24,318.56	808,532.32
2-3 年	159,215.48	15,609.22
3 年以上	463,688.54	595,782.59
合计	26,155,563.24	41,932,203.71

(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	18,437,340.23	31,947,257.62	42,770,923.27	7,613,674.58
二、职工福利费		5,007,312.48	5,007,312.48	
三、社会保险费	30,648.75	6,181,680.81	5,072,597.22	1,139,732.34
其中：基本养老保险	28,817.73	4,812,167.25	3,906,357.50	934,627.48
医疗保险	-5,515.98	885,539.05	809,214.09	70,808.98
失业保险	7,036.22	166,911.32	79,102.95	94,844.59
工伤保险	-172.38	192,804.77	163,699.92	28,932.47
生育保险	483.16	94,447.92	83,386.26	11,544.82
大病互助		29,810.50	30,836.50	-1,026.00
四、住房公积金	13,067.53	1,194,074.30	1,286,071.83	-78,930.00
五、辞退福利				
六、其他		21,665.00	21,665.00	
七、工会经费	1,695,031.16	685,828.59	421,449.91	1,959,409.84
八、职工教育经费	1,035,995.30	563,477.75	128,851.96	1,470,621.09
合计	21,212,082.97	45,601,296.55	54,708,871.67	12,104,507.85

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	1,739,288.89	1,466,243.54
营业税	16,654.77	681,758.16
企业所得税	8,792,633.11	9,282,768.21
个人所得税	616,588.67	539,473.72
城市维护建设税	166,405.36	303,160.88
房产税	40,276.90	238,534.97
土地使用税	50,303.64	265,768.44
车船使用税	10,347.06	132.00
印花税	83,948.34	13,788.42
教育费附加	125,762.99	192,431.70
土地增值税	61,242.01	34,656.17
合计	11,703,451.74	13,018,716.21

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	20,870.04	
合计	20,870.04	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	68,332,710.03	72,572,307.10
1-2 年	133,151.18	10,848,882.17
2-3 年	1,428,776.75	3,016,497.64
3 年以上	413,085.68	4,156,930.84
合计	70,307,723.64	90,594,617.75

(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。

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	10,000,000.00	35,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

(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
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款		35,000,000.00
合计	10,000,000.00	35,000,000.00

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 4 日	2012 年 4 月 1 日	人民币	5.94	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	10,000,000.00

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
质押借款	78,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	2,892,700.00	3,030,000.00
合计	110,892,700.00	93,030,000.00

(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	50,000,000.00	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	30,000,000.00
中国建设银行	2011年1月12日	2013年1月11日	人民币	5.40	28,000,000.00	
常德市财政局	2006年9月27日	2021年9月26日	人民币	2.28	1,372,700.00	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	1,520,000.00	1,510,000.00
合计	/	/	/	/	110,892,700.00	93,030,000.00

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	16,900,000.00	17,932,000.00
合计	16,900,000.00	17,932,000.00
项目	期末	期初
农副产品物流项目	50,000.00	50,000.00
沼气工程中央财政资金项目	2,700,000.00	2,500,000.00
农业科技成果转化项目资金	12,550,000.00	12,550,000.00
稻米绿色供应链技术创新与设备研制 863 项目	600,000.00	600,000.00
救灾备荒种子储备补助资金	1,000,000.00	2,232,000.00
合计	16,900,000.00	17,932,000.00

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						544,459,617

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	65,151,747.17			65,151,747.17
合计	172,944,606.65			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	-179,172,751.62	/
调整后 年初未分配利润	-179,172,751.62	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,711,153.23	/
期末未分配利润	-175,461,598.39	/

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	669,641,412.83	548,286,640.88
其他业务收入	11,867,154.44	11,386,557.67
营业成本	595,564,811.35	460,485,516.25

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮油食品加工业	480,118,702.92	449,580,572.06	343,060,919.14	313,234,274.93
药业	104,705,303.13	70,425,271.02	127,084,347.09	75,972,499.32
种业	18,941,453.50	12,108,893.33	8,973,313.00	5,705,770.36
乳业	26,703,596.87	17,479,193.00	20,365,144.99	13,545,211.70
房地产业	4,343,070.00	4,241,940.14	7,497,194.00	5,180,449.81
建筑业	8,598,834.69	8,165,982.70	17,209,821.68	16,301,868.34
进出口	23,451,297.92	21,604,384.49	18,211,072.67	16,277,843.36
其他	2,779,153.80	2,406,256.83	5,884,828.31	5,420,793.86
合计	669,641,412.83	586,012,493.57	548,286,640.88	451,638,711.68

(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	480,118,702.92	449,580,572.06	343,060,919.14	313,234,274.93
药品	104,705,303.13	70,425,271.02	127,084,347.09	75,972,499.32
农作物种子	18,941,453.50	12,108,893.33	8,973,313.00	5,705,770.36
乳品	26,703,596.87	17,479,193.00	20,365,144.99	13,545,211.70
商品房	4,343,070.00	4,241,940.14	7,497,194.00	5,180,449.81
建筑业	8,598,834.69	8,165,982.70	17,209,821.68	16,301,868.34
进出口贸易	23,451,297.92	21,604,384.49	18,211,072.67	16,277,843.36
其他	2,779,153.80	2,406,256.83	5,884,828.31	5,420,793.86
合计	669,641,412.83	586,012,493.57	548,286,640.88	451,638,711.68

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	651,497.41	485,780.42	1,259,139.86	752,728.44
华北	13,581,549.81	12,914,931.21	13,304,508.92	12,294,367.39
华东	62,677,172.38	57,204,041.33	49,505,257.04	43,455,469.48
中南地区	537,284,557.62	468,189,595.68	434,202,975.65	356,011,322.71
西南	23,120,042.81	19,607,436.09	19,522,403.98	14,394,539.83
西北	23,509,073.61	19,669,039.14	23,371,633.93	18,755,107.11
国外	8,817,519.19	7,941,669.70	7,120,721.50	5,975,176.72
合计	669,641,412.83	586,012,493.57	548,286,640.88	451,638,711.68

(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	34,481,739.65	5.15
2	19,192,839.00	2.87
3	10,246,395.20	1.53
4	8,276,839.89	1.24
5	7,127,449.39	1.06
合计	79,325,263.13	11.85

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	664,560.03	1,141,428.29	应纳税营业额
城市维护建设税	719,933.33	908,163.86	应缴流转税税额
教育费附加	488,901.07	625,741.30	应缴流转税税额
资源税	7,379.94	16,509.40	
土地增值税	43,430.70	74,971.94	
合计	1,924,205.07	2,766,814.79	/

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	17,908,843.96	15,996,095.32
差旅费	7,479,318.02	13,217,309.24
业务招待费	1,938,099.15	3,200,212.04
市场费用	4,532,393.98	3,294,298.70
工资及附加	4,835,430.64	3,582,613.43
广告宣传费	2,192,145.66	1,303,934.95

促销费	2,209,535.61	1,573,081.19
销售返利	2,898,400.00	2,488,303.22
装卸费	1,828,533.72	1,618,919.35
办公费	1,053,874.89	1,241,627.82
其他	6,729,163.71	4,582,003.72
合计	53,605,739.34	52,098,398.98

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,595,790.18	11,047,713.79
业务招待费	2,931,657.76	3,440,978.01
折旧费	3,476,056.16	3,383,356.17
无形资产摊销	2,057,777.78	2,130,102.93
咨询服务费	1,959,208.00	2,160,237.79
社会保险费	338,038.86	686,851.86
差旅费	792,241.90	705,873.75
研究费	455,425.86	481,529.69
税金	1,905,466.89	1,416,955.93
其他	5,382,663.20	6,256,452.30
合计	34,894,326.59	31,710,052.22

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	19,560,607.41	20,089,781.41
银行存款利息收入	-2,430,443.28	-7,290,109.10
汇兑收益	-93,989.12	-6,308.97
手续费	911,711.87	1,259,583.78
合计	17,947,886.88	14,052,947.12

36、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		120,850.00
权益法核算的长期股权投资收益	160,319.63	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,936,759.63	100,977.17
合计	2,097,079.26	221,827.17

37、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	3,121,425.03	-4,366,928.14
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,121,425.03	-4,366,928.14

38、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		69,352.48	
其中：无形资产处置利得		69,352.48	
政府补助	31,412,515.50	5,613,900.00	
其他	201,768.38	103,273.44	
合计	31,614,283.88	5,786,525.92	

(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
技术改造资金（食品工业企业诚信试点）	200,000.00		
生活必需品应急体系建设资金	10,000.00		
支持国家级农业产业化龙头企业发展资金	27,086,700.00		
2010 粮食产业龙头企业技改贴息	290,000.00	60,000.00	
节能企业表彰奖	10,000.00	2,810,000.00	
2011 年地方特色产业中小企业发展专项资金	500,000.00		
种子储备补贴款	100,000.00		
农业部救灾备荒种子储备补贴项目	364,000.00		
农业厅救灾备荒种子储备补贴项目	568,000.00		
现代农业技术体系建设资金项目	300,000.00	5,000.00	

省动态储备项目	1,030,198.00	1,008,900.00	
市级调节粮储备项目	233,617.50		
仓库维修项目	350,000.00		
奶牛养殖补贴项目		100,000.00	
棉花转基因项目		450,000.00	
科技部 863 项目	370,000.00	880,000.00	
产学研平台建设项目		200,000.00	
德山开发区科技创新奖		100,000.00	
合计	31,412,515.50	5,613,900.00	/

39、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	285,565.14	537,657.67	
其中：固定资产处置损失	285,565.14	537,657.67	
其他	25,332.50	1,043,330.64	
罚款支出	77,436.14		
非常损失	70,000.00		
合计	458,333.78	1,580,988.31	

40、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	19,675.33	2,103,633.94
递延所得税调整	3,317,172.01	1,744,787.54
合计	3,336,847.34	3,848,421.48

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	序号	本期数
归属于母公司股东的净利润	(1)	3,711,153.23
归属于母公司股东的非经常性损益	(2)	31,677,521.79
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	(3)=(1)-(2)	-27,966,368.56
期初股份总数	(4)	544,459,617.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	(5)	
发行新股或债转股等增加股份数(I)	(6)	
增加股份(I)下一月份起至报告期期末的月份数	(7)	
因回购等减少股份数	(8)	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	(9)	
报告期缩股数	(10)	
报告期月份数	(11)	6.00
发行在外的普通股加权平均数	(12)=(4)+(5)+(6)×(7)÷(11)-(8)×(9)÷(11)-(10)	544,459,617.00

基本每股收益(I)	(13)=(1)÷(12)	0.0068
基本每股收益(II)	(14)=(3)÷(12)	-0.0514
稀释每股收益计算:		
归属于母公司普通股股东的合并净利润	(15)=(1)	3,711,153.23
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的合并净利润	(16)=(3)	-27,966,368.56
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	(17)	
稀释性潜在普通股的转换费用	(18)	
所得税税率	(19)	
用以计算稀释每股收益的净利润(I)	(20)=(15)+[(17)-(18)] ×(19)	3,711,153.23
用以计算稀释每股收益的净利润(II)	(21)=(16)+[(17)-(18)] ×(19)	-27,966,368.56
发行在外普通股的加权平均数	(22)=(12)	544,459,617.00
假定稀释性潜在普通股全部转换为普通股而增加的普通股加权平均数	(23)	
稀释每股收益(I)	(24)=(20)÷[(22)+(23)]	0.0068
稀释每股收益(II)	(25)=(21)÷[(22)+(23)]	-0.0514

42、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	2,430,443.28
政府补助	31,412,515.50
罚款收入等	201,768.38
收到的往来款	19,347,190.11
合计	53,391,917.27

(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	911,711.87
付现的管理费用	13,764,702.47
付现的销售费用	47,933,585.97
其他	8,154,834.72
合计	70,764,835.03

43、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	4,366,355.03	3,505,340.63
加: 资产减值准备	3,121,425.03	-4,366,928.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,993,335.64	18,090,594.96
无形资产摊销	2,017,773.74	2,037,210.77
长期待摊费用摊销	45,638.04	104,163.04

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列)	285,565.14	468,305.19
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	17,947,886.88	14,052,947.12
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,097,079.26	-221,827.17
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	3,317,172.01	1,744,787.54
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)	44,412,321.98	51,270,669.69
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-31,500,729.40	-16,688,020.87
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-12,968,913.49	120,500,050.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,940,751.34	190,497,292.94
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	80,030,056.47	147,422,718.80
减: 现金的期初余额	112,480,861.07	112,471,637.64
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	-32,450,804.60	34,951,081.16

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	80,030,056.47	112,480,861.07
其中: 库存现金	4,956,065.52	1,006,143.75
可随时用于支付的银行存款	69,961,051.85	110,974,717.32
可随时用于支付的其他货币资金	5,112,939.10	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	80,030,056.47	112,480,861.07

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国农业银行股份有限公司常德分行	其他	常德市大段武陵南道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。	30,000.00	18.818	18.818	中国农业银行股份有限公司	88648311—9

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区崇德路	李启盛	粮食收购, 粮食加工、销售, 销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料; 仓储。	90,000,000.00	100.00	100.00	76563184-0
湖南金健植物油有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区德山北路155号	吴远海	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售; 粮食收购; 生产加工粮油包装物; 经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售; 油脂油料及副产品进出口(以上国家有专项规定的除外)。	100,000,000.00	100.00	100.00	77229699-9
湖南阳光乳业股份有限公司	股份公司	常德市德山经济开发区桃林东路	黎军	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售(凭本企业卫生许可证)	49,000,000.00	75.51	75.51	73049372-4
湖南金健种业有限责任公司	有限责任公司	常德市武陵区东郊乡三间村	王建龙	农作物品种选育, 种子、种苗的生产、销售、推广, 农业高新技术开发。	30,000,000.00	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)。	90,000,000.00	100.00	100.00	70736498-3
湖南金恒房地产有限公司	有限责任公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	周昌明	房地产开发(凭资质等级证书经营)。	50,000,000.00	100.00	100.00	75335214X
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。	10,000,000.00	100.00	100.00	71704815-9
湖南金健高科技食品有限责任公司	有限责任公司	常德市德山樟木桥(金健工业城内)	李子清	粮、油及农副产品收购; 开发、生产、销售食品及其包装材料(不含印制), 与食品加工相关的机械, 食品化工添加剂。	20,000,000.00	100.00	100.00	72253573-6

湖南金健建筑 有限责任公司	有 限 责 任 公 司	常德市柳叶路 国安局三搂	关 心 益	按三级建筑企业施工范围进行 工业与民用建筑工程的施工、 中央空调系统工程的安装及维 修服务；建筑五金、水暖器材、 建筑材料的购销业务。	20,000,000.00	99.50	99.50	71704128-0
湖南金健米业 进出口有限责 任公司	有 限 责 任 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）。	10,000,000.00	100.00	100.00	73051001-0
常德金健物业 服务有限公司	有 限 责 任 公 司	常德市柳叶路 （国安局办 公大楼三搂）	黄 宙 慧	物业管理（凭资质证书经营）、 房屋租赁咨询、水电安装及维 修，室内装饰。	500,000.00	100.00	100.00	76327192-5
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。	2,000,000.00	97.00	97.00	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。	90,000,000.00	100.00	100.00	76562461-6
湖南金健米业 营销有限公司	有 限 责 任 公 司	常德市德山开 发区崇德路（金 健总部办公楼 三层）	卢 其 松	生产、销售定型粮油及其制品 （大米、杂粮、面粉、面条、 米粉、食用油）、休闲食品、乳 品及其乳制品、调味品。	10,000,000.00	100.00	100.00	68954828-6

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位 名称	企业 类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企 业持 股比 例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例 (%)	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	25	
金健米业 （泰国）有 限公司	有 限 责 任 公 司	泰 国 北 标 府	邱彩素	大米加工与销售。		49	49	

单位:元 币种:人民币

被投资单位 名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总 额	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	100,656,007.33	17,175,040.09	83,480,967.24	20,497,946.33	733,101.45

金健米业(泰国)有限公司	5,571,602.45	4,967,408.53	604,193.92		
--------------	--------------	--------------	------------	--	--

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

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

2、其他应收款:

(1) 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	53,833,809.05	20.73	40,293,478.78	74.85	53,636,138.21	23.85	40,293,478.78	75.12
组合小计	205,864,501.69	79.27	14,918,934.61	7.25	171,209,708.37	76.15	12,550,982.38	7.33
合计	259,698,310.74	/	55,212,413.39	/	224,845,846.58	/	52,844,461.16	/

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	收回可能性极小
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	4,740,329.01	4,740,329.01	100	超额亏损
湖南高科技食品有限责任公司	21,745,350.15	8,205,019.88	37.73	超额亏损
合计	53,833,809.05	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	203,529,615.22	98.87	14,247,073.07	166,789,138.90	97.42	11,675,239.72
1 至 2 年	130,522.00	0.06	13,052.20	2,241,205.00	1.31	224,120.50
2 至 3 年	25,000.00	0.01	5,000.00	21,871.79	0.01	4,374.36
3 年以上	2,179,364.47	1.06	653,809.34	2,157,492.68	1.26	647,247.80
合计	205,864,501.69	100	14,918,934.61	171,209,708.37	100	12,550,982.38

(2) 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。

(3) 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	68,386,631.52	1 年以内	26.33
2	关联方	45,188,365.68	1 年以内	17.40
3	关联方	41,343,482.83	1 年以内	15.92
4	关联方	31,818,310.87	1 年以内	12.25
5	非关联方	27,348,129.89	3 年以上	10.53
合计	/	214,084,920.79	/	82.43

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	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	92,574,947.55		92,574,947.55		100.00	100.00
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					
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	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	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					
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	20,709,922.18	160,319.63	20,870,241.81				25.00	25.00

4、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
其他业务收入	1,109,598.00	674,050.00
营业成本	45,165.23	63,719.65

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		120,850.00
权益法核算的长期股权投资收益	160,319.63	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,939,736.22	100,977.17
合计	2,100,055.85	221,827.17

(2) 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
湖南华悦酒店有限公司	160,319.63		
合计	160,319.63		/

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	6,965,367.18	-7,569,620.44
加：资产减值准备	2,367,952.23	-5,717,427.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,140,531.85	2,146,890.65
无形资产摊销	494,500.50	539,898.30
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）	27,030.00	-69,352.48
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,584,402.68	4,661,227.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,100,055.85	-221,827.17
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）	14,533,290.72	2,655,055.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,958,902.99	77,209,681.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,971,922.30	73,634,525.65
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	3,387,376.04	32,990,459.21
减：现金的期初余额	20,905,414.00	7,303,364.89
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	-17,518,037.96	25,687,094.32

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-285,565.14
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）	30,382,317.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	28,999.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,936,759.63
所得税影响额	-381,360.30
少数股东权益影响额（税后）	-3,629.64
合计	31,677,521.79

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6670	0.0068	0.0068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	-5.0263	-0.0514	-0.0514

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

一、资产负债表项目					单位：元
项目	2011年6月	上年末金额	增减额	增减比例%	说明
应收账款	98,447,455.59	58,642,421.82	39,805,033.77	67.88	主要是收入增加，导致营销公司等往来增加
长期股权投资	26,400,296.83	67,143,386.23	-40,743,089.40	-60.68	主要是开泰公司注销
在建工程	16,269,334.48	32,688,402.50	-16,419,068.02	-50.23	主要系药业在建工程转入固定资产
递延所得税资产	3,337,379.36	6,654,551.37	-3,317,172.01	-49.85	药业公司国有设备抵免确认减少
预收款项	26,155,563.24	41,932,203.71	-15,776,640.47	-37.62	营销公司等预收款转收入
一年内到期的非流动负 债	10,000,000.00	35,000,000.00	-25,000,000.00	-71.43	偿还到期贷款
二、利润表项目					单位：元
项目	2011年6月	上年同期数	增减额	增减比例%	说明
营业税金及附加	1,924,205.07	2,766,814.79	-842,609.72	-30.45	房地产等应税收入减少
资产减值损失	3,121,425.03	-4,366,928.14	7,488,353.17		期末应收款项增加，补提坏账准备
投资收益（损失以“-”号 填列）	2,097,079.26	221,827.17	1,875,252.09	845.37	主要是深圳开泰公司处置收益
营业外收入	31,614,283.88	5,786,525.92	25,827,757.96	446.34	政府补助收入增加
营业外支出	458,333.78	1,580,988.31	-1,122,654.53	-71.01	资产处置等损失较去年同期减少

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲自签名的 2011 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖立成
湖南金健米业股份有限公司
2011 年 8 月 11 日