



湖南金健米业股份有限公司

600127

2011 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	4
五、 董事、监事和高级管理人员	7
六、 公司治理结构	9
七、 股东大会情况简介	12
八、 董事会报告	13
九、 监事会报告	20
十、 重要事项	22
十一、 财务会计报告	24
十二、 备查文件目录	78

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
周星辉	董事长	因工作原因，通讯方式 参会并委托签字确认	肖汉族

(三) 天健会计师事务所有限公司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	周星辉
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

公司负责人周星辉、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.
公司法定代表人	周星辉

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	谢文
联系地址	湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
电话	(0736) 2588288
传真	(0736) 2588220
电子信箱	dm_600127@163.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载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	
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 12 月 14 日
	公司变更注册登记地点	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路 158 号
	企业法人营业执照注册号	430000000034505
	税务登记号码	湘国税字第 430702183811016 号
	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（特殊普通合伙）	
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 9 楼	

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	-106,467,176.85
利润总额	-63,970,719.96
归属于上市公司股东的净利润	-67,044,974.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-118,918,080.73
经营活动产生的现金流量净额	1,623,698.38

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	13,850,605.76	-680,692.06	-105,991.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,783,731.00	38,616,027.78	15,097,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			46,672.86
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	80,371.59	-1,032,401.24	-635,657.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		100,977.17	
少数股东权益影响额	-841,602.29	-1,131,116.58	-367,897.26
所得税影响额		-788,862.18	-318,269.83
合计	51,873,106.06	35,213,764.89	13,716,556.52

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,425,904,333.74	1,252,357,496.94	13.86	1,227,863,907.28
营业利润	-106,467,176.85	-20,344,181.15	不适用	-3,571,415.47
利润总额	-63,970,719.96	18,818,853.33	-439.93	13,595,635.28
归属于上市公司股东的净利润	-67,044,974.67	5,640,377.21	-1,288.66	3,803,445.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-118,918,080.73	-29,573,387.68	不适用	-9,913,110.67
经营活动产生的现金流量净额	1,623,698.38	207,148,153.98	-99.22	11,192,684.47
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	1,391,248,138.39	1,480,344,375.13	-6.02	1,585,564,536.74
负债总额	895,491,181.70	905,913,633.74	-1.15	1,012,412,243.64
归属于上市公司股东的所有者权益	487,502,258.60	554,547,233.27	-12.09	548,905,750.78
总股本	544,459,617.00	544,459,617.00		544,459,617.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.1231	0.0104	-1,283.65	0.007
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.1231	0.0104	-1,283.65	0.007
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	-0.1231	0.0104	-1,283.65	0.007
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.22	-0.05	不适用	-0.018
加权平均净资产收益率 (%)	-12.87	1.02	减少 13.89 个百分点	0.70
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-22.82	-5.36	减少 17.46 个百分点	-1.81
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.0030	0.3805	-99.21	0.0206
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	0.8954	1.0185	-12.09	1.0081
资产负债率 (%)	64.37	61.20	增加 3.17 个百分点	63.85

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	544,459,617	100	0	0	0	0	0	544,459,617	100
1、人民币普通股	544,459,617	100	0	0	0	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	0	0	0	544,459,617	100

股份变动的批准情况
无。

股份变动的过户情况
无。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响
无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无。

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。（公司在报告期内已无限售股份。）

(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

2011 年末股东总数		146,300 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		145,391 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	17.92	97,556,550	-14,700,000	0	无
中信信托有限责任公司—理财 19 信托产品	未知	0.44	2,403,286	2,403,286	0	未知
刘华	未知	0.28	1,540,000	1,540,000	0	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	0.27	1,474,629	700,689	0	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	0.20	1,056,791	261,050	0	未知
吴鸿联	未知	0.20	1,050,000	1,050,000	0	未知
贺振扬	未知	0.18	980,208	370,000	0	未知
广发证券股份有限公司融券专用证券账户	未知	0.15	820,500	820,500	0	未知

新华国际招标有限公司	未知	0.13	689,351	689,351	0	未知
石兆凤	未知	0.12	670,000	670,000	0	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		97,556,550		人民币普通股	97,556,550	
中信信托有限责任公司—理财 19 信托产品		2,403,286		人民币普通股	2,403,286	
刘华		1,540,000		人民币普通股	1,540,000	
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)		1,474,629		人民币普通股	1,474,629	
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)		1,056,791		人民币普通股	1,056,791	
吴鸿联		1,050,000		人民币普通股	1,050,000	
贺振扬		980,208		人民币普通股	980,208	
广发证券股份有限公司融券专用证券账户		820,500		人民币普通股	820,500	
新华国际招标有限公司		689,351		人民币普通股	689,351	
石兆凤		670,000		人民币普通股	670,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司第 2 至 10 位股东为无限售条件股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司第一大股东中国农业银行股份有限公司常德分行与其他前 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 17.92%。

(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

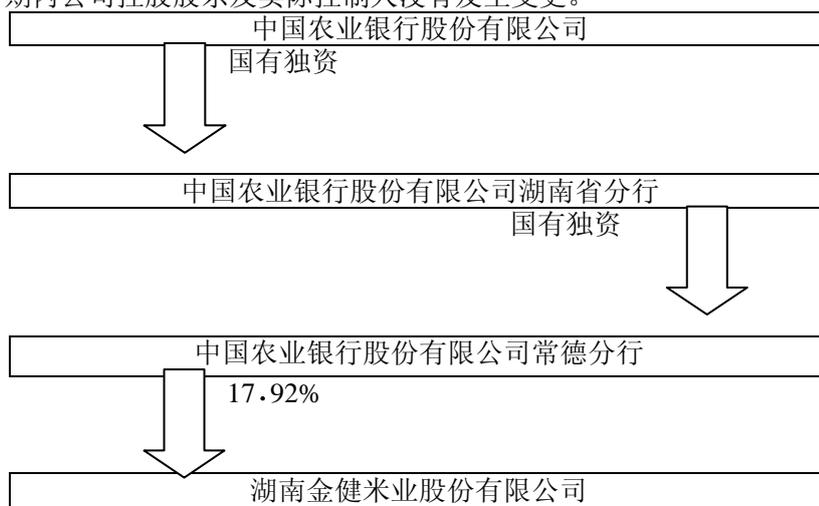
法人

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	蒋超良
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。



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
周星辉	董事长、党委书记	男	46	2011年12月5日	2012年12月31日				0	是
肖立成	董事长、党委书记	男	59	2009年12月30日	2011年12月5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				36.49	否
雷新明	董事、财务总监	男	47	2009年12月30日	2012年12月31日				13.2	否
谢文	董事、董事会秘书	男	44	2009年12月30日	2012年12月31日				22.57	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				21.15	否
刘学清	职工监事	男	46	2009年12月30日	2012年12月31日				9.94	否
卢其松	副总裁	男	43	2009年12月30日	2012年12月31日				20.77	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		18.22	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				20.57	否
李子清	总裁助理	男	44	2009年12月	2012年12月				14.65	否

			30 日	月 31 日				
--	--	--	------	--------	--	--	--	--

- 1、周星辉：2007 年 1 月至 2011 年 11 月，任农行湖南省常德市分行党委委员、副行长。2011 年 12 月至今任湖南金健米业股份有限公司董事长、党委书记。
- 2、肖立成：2007 年 1 月至 2011 年 11 月任湖南金健米业股份有限公司董事长、党委书记。
- 3、肖汉族：2007 年 1 月至 2011 年 12 月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。现任湖南金健米业股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记。
- 4、雷新明：近五年来至今任湖南金健米业股份有限公司董事、财务总监。
- 5、谢文：2007 年 1 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 月任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼投资管理中心主任；2010 年 1 月至 2011 年 12 月任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书。2012 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼董秘处主任。
- 6、张美霞：2007 年 1 月至 2008 年 2 月任湖南省财政厅党组成员、总会计师；2008 年 2 月至今任湖南金健米业股份有限公司独立董事、任中国会计学会常务理事和湖南会计学会会长，注册会计师协会和注册评估师协会副会长。
- 7、余少君：2007 年 1 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。
- 7、肖瑛：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 2011 年 7 月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。2011 年 7 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。
- 8、刘学清：近五年来至今任湖南金健米业股份有限公司职工监事，湖南金健面制品有限责任公司财务总监。
- 9、卢其松：2007 年 1 月至 2011 年 12 月任湖南金健米业股份有限公司副总裁兼湖南金健米业营销有限公司董事长。2012 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司副总裁。
- 10、吴远海：2007 年 1 月至 2010 年 1 月任湖南金健米业股份有限公司副总裁；2010 年 1 月至 2011 年 12 月任湖南金健米业股份有限公司副总裁兼湖南金健植物油有限责任公司董事长。2012 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司副总裁。
- 11、王建龙：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 2011 年 12 月任湖南金健米业股份有限公司副总裁、总农艺师兼湖南金健种业有限责任公司董事长、总经理。2012 年 1 月离职。
- 12、李子清：2007 年 1 月至 2008 年 11 月任湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理；2008 年 12 月至 2011 年 12 月任湖南金健米业股份有限公司总裁助理兼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。2012 年 1 月至今任湖南金健米业股份有限公司总裁助理。

(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
	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
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
	湖南金健面制品有限责任公司	监事	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
	湖南金健高科技食品有限责任公司	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
肖立成	董事长、党委书记	离任	因身体原因辞职
周星辉	董事长、党委书记	聘任	大股东派任
王建龙	副总裁、总农艺师	离任	因工作原因辞职

(五)公司员工情况

在职员工总数	2,487
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	341
财务人员	80
营销人员	275
技术人员	121
生产工人	1,449
其他	221
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	5
大学	227
大专	588

六、公司治理结构

(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》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作。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，规避市场风险；同时加强信息披露，理顺与投资者的关系，确保法人治理结构的规范性，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) 关于股东大会：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，由聘请的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) 关于控股股东与上市公司关系：控股股东能依法行使其权利，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。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。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) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事，各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，促进董事会规范运作和科学决策。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，各专门委员会和独立董事在公司重大决策、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 26 次董事会会议,会议程序符合规定,会议记录完整、真实,会议相关信息披露及时、准确、充分。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) 关于监事与监事会:公司监事会由 3 名监事组成,其中职工监事 1 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 5 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) 关于相关利益者: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) 关于信息披露与透明度: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》、《证券时报》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。公司所有应披露信息均通过上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和指定信息披露的报纸进行真实、准确、完整、及时的披露。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。

(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
周星辉	否	2	2	1	0	0	否
肖立成	否	24	24	20	0	0	否
肖汉族	否	26	26	21	0	0	否
雷新明	否	26	26	21	0	0	否
谢文	否	26	26	21	0	0	否
张美霞	是	26	26	22	0	0	否

年内召开董事会会议次数	26
其中:现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	21
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,还赋予特别职

权，对公司重大事项发表独立意见。《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，发表个人见解和建议；对公司对外担保、高管聘任或解聘等事项进行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，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、内部审计结果跟踪检查制度、对外投资管理办法、关联交易制度、内部风险控制管理制度、对外担保制度、人力资源管理制度、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》，审计中心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。公司于 2012 年 3 月建立了内部控制评价工作办公室。
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。公司将进一步完善内部制度建设，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 2011 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状考核，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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：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

公司根据 2010 年 4 月 22 日召开的董事会五届十七次会议审议通过的《年报信息披露重大差错责任追究制度》，保证年报信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性，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处罚。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 28 日

本次股东大会为 2010 年年度股东大会，会议审议通过了 2010 年度报告及摘要、2010 年度董事会工作报告、2010 年度监事会工作报告、2010 年度财务决算报告、2011 年度财务预算报告、2010 年度利润分配预案、独立董事 2010 年度工作述职报告、关于《湖南金健米业股份有限公司董事长奖励基金实施细则》的议案、关于总部管理人员绩效考核的议案、关于为湖南金健种业有限责任公司提供担保的议案、关于湖南金健药业有限责任公司临澧药厂技改的议案、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和关于为湖南金健植物油有限责任公司提供抵押担保的议案共 13 项议案。

(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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 12 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 6 日

2011 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于选举周星辉先生为公司第五届董事会董事的议案、关于聘请 2011 年度年报审计会计师事务所的议案、关于为子公司湖南金健粮油实业发展有限责任公司早籼稻指定交割仓库业务产生的债务提供连带保证责任的议案、关于为子公司湖南金健植物油有限责任公司贷款 7000 万元提供连带责任担保的议案、关于为子公司湖南金健面制品有限责任公司贷款 1500 万元提供连带责任担保的议案。

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

2011 年是国家进一步加强宏观调控的一年，也是公司各产业面临更剧烈市场竞争的一年。面对诸多不利因素，公司上下紧紧围绕“突破机制、着力营销、考核驱动、创新引领、自我造血、赶超发展”的年度经营工作总体思路 and 经营目标，开拓进取，积极应对，使公司营销基础不断夯实，产销规模有效提升，发展思路更加清晰，产业结构进一步调整优化，最大限度地降低了不利经营环境对公司的冲击，全年实现营业收入 14.26 亿元，同比增长 13.86%，实现净利润-6704 万元，企业经营出现较大亏损。主要工作情况如下：

全面夯实了营销基础，产销规模创历史新高。一是公司细分市场，强化责任，营销责权更加明晰。二是通过完善营销激励机制和内部转岗等手段吸引、支持和鼓励优秀人才向营销一线流动。三是坚定不移地推进县乡和流通渠道的网络下沉，以及大单团购、系统直供、酒店餐饮等渠道拓展，新增网点 2000 多个。四是强力推进品类营销，增强了营销的针对性、灵活性和责任性，营销手段更加务实有效；通过对直销市场的全面整改提质提升了经营管理水平。

强化了精细管理和资金保障，经营管理水平不断提升。一是进一步强化了质量安全管理，完善了各产业产品质量安全关键控制点的管理、考核机制，加强了食品安全检测平台建设，米面油常发性质量问题得到有效控制，产品质量安全管理水平明显提高，质量安全状况达历史最好水平，品牌形象大为改观，产品质量安全状况达历史最好水平。二是公司不断实施管理下沉，积极推行标准化管理，进一步完善了成本、毛利标准化数据模型、生产经营和大宗原料采购决策标准化数据模型、关键工艺技术指标控制标准化数据模型、大宗包材和能源调价标准化数据模型，通过建立了标准化管理流程，深度挖掘了内部创效潜力。三是努力盘活非流动性资产，增加了现金流；确保了信贷规模，通过资金的内部调剂使用、合理库存等手段提高了资金的使用效率，确保了生产经营需求。

积极谋划了产业长远发展，提升企业可持续竞争力。一是公司对各产业的当前经营和长远发展进行了专题诊断分析，使产业调整思路更加清晰，发展定位更加准确，发展举措更加务实有效。二是公司积极开展产品创新，进行了米糕、米粉等微波早餐食品和小麦胚芽、糙米深加工产品的开发，培育了米乳饮料、星二号、特色油脂、老酸奶等新产品，培育了新的利润增长点；申报成为湖南省第一批企业类型重点实验室，顺利通过了国家“863”项目和湖南省科技重大专项等一批项目验收；强化了技术改造和工艺革新，提升了生产技术和生产效率。三是公司加强产业政策研究，积极开展项目筹划，最大限度地争取国家政策支持，为企业发展积蓄了后劲。

2011 年，公司产销规模在稳步增长，但毛利率却明显下降，经济效益也明显下滑。具体来说，从产销规模看，除药品等销量有所下降外，其它品类的销量均全线增长，创历史同期新高，也是 06 年以来增速最快的一年。说明公司实施的营销策略已显成效，品牌张力在逐步提升。从毛利率看，除面条、乳品略有增长外，其它产品的毛利率均明显下降，公司整体综合毛利率从 2010 年的 15.89% 下降为 2011 年的 10.62%，下降了 5.27 个百分点，全年毛利总额减少 4759 万元（其中因毛利率下降导致毛利额减少 6600 万元，因营业收入增长导致毛利额增加 1841 万元）。产品毛利率大幅下降的根本原因，主要是国家宏观政策的影响。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上涨和生产成本急剧上升，另一方面产品销价却受到国家对粮油价格调控的影响，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，国家对基本药物采购实行以省为单位的“政府统一招标采购、单一货源、量价挂钩、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，产品销价大幅下降，经营毛利率也随之急骤下降。从期间费用看，各项费用也是难以下降。营销费用由于市场竞争加剧，市场投入扩大，同比 2010 年增加 2601 万元，费用率增加 0.7 个百分点；财务费用由于加息和银行贷款增加，同比 2010 年增加 1161 万元，费用率增加 0.57 个百分点；管理费用同比 2010 年减少 62 万元，费用率下降了 0.82 个百分点。全司综合费用率为 18.06%，同比 2010 年增加近 0.46 个百分点。从经营效益看，由于全司综合费用率比综合毛利率高出 7.44 个百分点，经营效益严重下滑，出现较大亏损。分析经营结果与年初预算出现较大差距的原因，主要有以下方面：一是由于基本药物国家招标政策的变化，导致药业的产品销量和销价都大幅下降，药业从主要盈利企业变为大幅亏损企业；二是由于受当地 2010 年低温自然灾害的影响，公司在基地推广种植的优质稻的出米率大幅下降，导致作为公司主业的大米产业从盈利到亏损；三是由于受国家对房地产调控政策的影响，公司项目资金无法落实，导致公司在房地产上的年初预期效益没有实现；四是由于市场行情的较大变化，导致公司油脂产业年初加工的棉粕等副产品的价格急剧下滑，出现了较大幅度的经营亏损；五是公司贷款总额较大，由于银行连续加息，导致公司增加财务成本 1100 多万元。加之，行业竞争日益加剧，企业自身产销规模较小，竞争力弱，盈利水平低等原因，导致公司遭遇了前所未有的经营困局，公司粮油主业和作为公司主要利润来源的药业和房地产的经营效益严重下滑。在此，公司董事会向广大投资者表示歉意！

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司产业发展趋势

一是继续高举农业产业化大旗，立足产品经营，突破资本经营，充分利用已有的粮油精深加工技术优势，大力发展粮油精深加工业，通过实施品牌经营战略和科技创新战略，拉动产业结构的调整和经营规模的提升，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。三是积极鼓励和支持其他各产业做强做大，培育产业发展后劲，同时积极寻求产业整合和重组机会，对条件成熟的下属企业积极引进战略投资者，靠大靠强，借外力加快产业发展。

(2) 公司 2012 年度经营目标

A、2012 年度经营工作指导思想：转观念、调结构、活机制、强管理、拓市场、增技术、提效益。

B、2012 年经营工作目标：坚决实现扭亏为盈，全年产销小包装粮油食品 16.7 万吨，乳制品 1.2 万吨，大输液 15,550 万瓶（袋），以及房产、建筑、进出口等其他业务，共实现销售收入 17 亿元，实现净利润 500 万元。

3、完成经营目标的措施

一是认真谋划调结构，持续积聚企业发展后劲。突出中高档特色主食产品和深加工产品，突出主业和优势产业，有序退出资产总量大、未来风险大的产业及现在的亏损源。二是勇于突破活机制，全面提升经营管理效能。优化管理模式和管理流程，完善考核激励机制，建立公平公正的人才竞争环境。三是苦练内功强管理，切实提升精细化管理水平。强化质量安全管理 and 责任追究，强化成本费用控制和考核，确保信贷规模，盘活存量资产。四是全力以赴拓市场，快速提升产销规模。强化责任营销，强化营销团队建设，强化省内外营销支点建设。五是持续创新增技术，切实提升企业核心竞争力。强化科技创新平台建设，加快产品创新，加快技术创新。六是“多管齐下”谋政策，全面争取国家政策支持。集中力量和资源开展政策研究，用好、用活国家相关产业政策，利用政策项目增强公司发展后劲。

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的重视持续升温，为公司粮油食品产业的可持续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。三是经过近几年的调整和培育，公司主业的发展基础得到有效夯实，资产结构得到较大改善，品牌价值得到一定提升，为公司加快发展打好了基础。

5、实现经营目标的挑战和潜在风险

一是国家宏观调控政策影响仍将延续。一方面，由于通胀影响，原辅材料、包装、能源、物流、人工等成本都大幅上升，导致产品成本将一直高位运行；另一方面，由于粮油产品销

价仍可能受到国家平抑物价调控政策的影响，基药销量和销价受到国家招标政策的影响，导致公司在产品成本急剧上升的同时，产品销价却不能同步上涨，经营毛利仍将难以得到提升。二是市场竞争更加激烈。行业龙头企业以资本实力和品牌优势大举扩张，加剧了行业竞争，公司各产业仍将面临强势企业的重重挤压，发展压力较大。三是产业竞争力弱。公司所有产业普遍规模较小，优势不突出，竞争力不强，缺乏抵御经营风险的能力。其中，米、面、油主业属农产品加工产业，产品附加值低，盈利能力弱；公司原来的优势盈利产业药业、房产的抗风险能力不强，盈利水平现已大幅下降，有的甚至出现大幅亏损。从公司产业现状和盈利能力看，短期内创效压力大，企业可持续发展面临一定压力。四是资产流动性差，负债率高。公司非流动资产占 51%，流动资产占 49%，比例严重失衡；资产负债率达 60% 以上，导致财务费用居高不下。四是投入能力严重不足。由于受自身盈利能力和资金实力的制约，公司将无力进行新的经营项目投入，面临较大经营压力。

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、原子荧光及原子吸收等微量元素检测设备、稻米深加工产品开发的成套试验设备，总固定资产约 1000 万元。

3、2011 年主要研发项目有：

(1) 湖南省重大专项—稻米深加工关键技术与示范项目研究内容，并完成项目验收，此项目主要研究完成内容包括：

①米乳营养奶。即采用糙米及碎米加工饮料，利用高效生物酶技术，选择独特的酶制剂与复合酶技术，改善碎米及糙米饮料的结构，攻克了米乳营养奶品质稳定化技术，制做了营养价值较高的米汤型营养饮料。

②稻米蛋白和稻米变性淀粉中试研究。

(2) 开展了“863”项目研究：即水稻两用核不育系 C815S 安全高产繁殖技术研究，对提高 C815S 产量，利用超低温冷水串灌繁殖测产等进行系列的研究与分析。

(3) 开展了 2010 年国家农转资金项目：即水稻新品种推广与精深加工技术集成应用示范的研究与示范。对杂交早籼新组合株两优 173，研究了恢复系 H1733 提纯复壮和繁育技术及配套的制种技术和栽培技术，并进行了推广应用示范。

三、报告期内节能减排情况：

为降低生产成本，确保生产安全与环保，公司实施了节能减排技改，其中主要有面制品公司烘干热源改造工程，阳光乳业奶牛场粪便治理环保工程、米粉车间污水处理站及金健工业城污水综合管理升级改造。通过项目的实施，公司节能降耗减排效果明显，其中面制品公司烘面工艺由蒸汽改为循环热水后年耗煤下降 38%，阳光乳业第二和第五奶牛场 32400 吨粪便全部进行无害化处理，金健工业城工业污水日 900 吨全部集汇到公司污水处理站进行集中处理，达到国家排放标准。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：是

分析经营结果与年初预算出现较大差距的原因，主要有以下方面：

一是由于基本药物国家招标政策的变化，导致药业的产品销量和销价都大幅下降，药业从主要盈利企业变为大幅亏损企业；

二是由于受当地 2010 年低温自然灾害的影响，公司在基地推广种植的优质稻的出米率大幅下降，导致作为公司主业的大米产业从盈利到亏损；

三是由于受国家对房地产调控政策的影响，公司项目资金无法落实，导致公司在房地产上的年初预期效益没有实现；

四是由于市场行情的较大变化，导致公司油脂产业年初加工的棉粕等副产品的价格急剧下

滑，出现了较大幅度的经营亏损；

五是公司贷款总额较大，由于银行连续加息，导致公司增加财务成本 1100 多万元。

加之，行业竞争日益加剧，企业自身产销规模较小，竞争力弱，盈利水平低等原因，导致公司遭遇了前所未有的发展困局，公司粮油主业和作为公司主要利润来源的药业和房地产的经营效益严重下滑。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
粮油食品加工	1,057,396,289.58	995,929,153.12	5.81	25.81	28.42	减少 1.91 个百分点
房地产业	7,194,166.00	6,849,144.15	4.80	-57.21	-46.11	减少 19.60 个百分点
药业	212,373,970.78	147,916,437.58	30.35	-9.81	3.27	减少 8.82 个百分点
乳业	52,701,698.38	35,671,323.72	32.31	32.39	31.82	增加 0.29 个百分点
种业	6,742,415.17	7,075,413.06	-4.94	-82.32	-69.48	减少 44.16 个百分点
物业管理	3,832,578.49	2,972,167.08	22.45	7.16	11.58	减少 3.08 个百分点
园林	1,172,267.66	1,118,162.52	4.62	-86.28	-86.30	增加 0.14 个百分点
建筑业	28,391,431.69	26,859,111.98	5.40	-17.03	-17.42	增加 0.45 个百分点
其他	13,525,324.56	11,473,110.30	15.17	21.07	23.07	减少 1.38 个百分点
合计	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51	10.66	12.63	19.48	减少 5.12 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
粮油食品	1,057,396,289.58	995,929,153.12	5.81	25.81	28.42	减少 1.91 个百分点
房地产	7,194,166.00	6,849,144.15	4.80	-57.21	-46.11	减少 19.60 个百分点
药品	212,373,970.78	147,916,437.58	30.35	-9.81	3.27	减少 8.82 个百分点
乳品	52,701,698.38	35,671,323.72	32.31	32.39	31.82	增加 0.29 个百分点
农作物种子	6,742,415.17	7,075,413.06	-4.94	-82.32	-69.48	减少 44.16 个百分点
物业管理	3,832,578.49	2,972,167.08	22.45	7.16	11.58	减少 3.08 个百分点
园林	1,172,267.66	1,118,162.52	4.62	-86.28	-86.30	增加 0.14 个百分点
建筑施工	28,391,431.69	26,859,111.98	5.40	-17.03	-17.42	增加 0.45 个百分点
其他	13,525,324.56	11,473,110.30	15.17	21.07	23.07	减少 1.38 个百分点
合计	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51	10.66	12.63	19.48	减少 5.12 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	1,309,890.68	-62.84
华北	37,159,094.24	1,703.34
华东	127,604,278.16	399.02
中南	1,116,974,934.50	-0.90
西南	40,882,523.80	30.79
西北	41,247,080.00	123.31
国外	18,152,340.93	-10.20
合计	1,383,330,142.31	12.63

2、对公司未来发展的展望

(1) 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、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
五届三十五次会议	2011年1月5日	同意向农行德山分行申请玖佰万元贷款。以公司所属土地【土地证号：常（德）国用（2010变）第20号】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。	续贷项目	
五届三十六次会议	2011年3月2日	同意在农行常德分行申请壹仟伍佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届三十七次会议	2010年3月7日	同意在农行常德分行申请壹仟伍佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届三十八次会议	2011年3月11日	同意在农行常德分行申请壹仟陆佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届三十九次会议	2011年3月21日	同意在农行常德分行申请叁佰柒拾伍万元贷款，以公司所属机器设备一批做抵押，该笔机器设备价值（截止到2010年12月底净值）合计为壹仟肆佰叁拾伍万元，抵押期限二年。	续贷项目	
五届四十次会议	2011年3月22日	金健植物油向农发行临澧支行申请产业化龙头企业粮油短期贷款人民币1700万元，金健米业以位于德山开发区老码头居委会的土地和房产为其提供抵押担保。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年3月24日
五届四十一次会议	2011年3月29日	1、2010年年度报告及摘要；2、2010年年度财务决算报告；3、2011年年度财务预算报告；4、2010年年度利润分配预案；5、公司2010年度会计师事务所从事审计工作的总结报告；6、审计委员会2010年年度工作总结报告；7、独立董事2010年度工作述职报告；8、薪酬与考核委员会2010年年度工作报告；9、关于审议董事长奖励基金奖励的方案；10、关于审议总部管理人员绩效考核的方案；11、关于审议阳光乳业新增技改工程项目的议案；12、关于审议公司新增和修订的管理制度的议案；13、2010年年度董事会工作报告；14、关于审议金色华庭资产的处置议案；15、关于召开公司2010年年度股东大会的议案。	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年3月31日
五届四十二次会议	2011年4月6日	同意向农行常德分行申请壹仟壹佰万元流动资金贷款，期限一年。	续贷项目	
五届四十三次会议	2011年4月20日	1、金健米业2011年第一季度报告全文及摘要；2、关于修改《金健米业董事会秘书工作规范》的议案；3、关于向农行常德分行申请人民币壹仟壹佰万元贷	《中国证券报》、 《上海证券报》、 《证券时报》	2011年4月22日

		款的议案。		
五届四十四次会议	2011年5月26日	关于制定《金健米业内幕交易防控工作业绩评价办法》的议案	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年5月28日
五届四十五次会议	2011年6月8日	1、关于为子公司金健粮油早籼稻指定交割仓库业务产生的债务提供连带保证责任的议案；2、关于注销紫菱房地产公司的议案；3、关于为子公司金健植物油贷款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》	2011年6月10日
五届四十六次会议	2011年6月28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。		
五届四十七次会议	2011年7月13日	1、关于制定《金健米业防止内幕交易管理制度》的议案；2、关于制定《金健米业接待特定对象调研采访等相关活动管理办法》的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年7月14日
五届四十八次会议	2011年7月20日	同意向农行常德分行申请壹仟柒佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届四十九次会议	2011年8月1日	同意向农行常德分行申请伍佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届五十次会议	2011年8月10日	1、公司2011年半年度报告及摘要；2、关于聘请2011年度年报审计会计事务所的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年8月12日
五届五十一次会议	2011年9月1日	同意向农行常德分行申请贰仟伍佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届五十二次会议	2011年9月6日	同意向农行常德分行申请捌佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届五十三次会议	2011年9月30日	1、关于成立湖南金健粮油食品检测中心的议案；2、关于转让金健种业控股股权的议案；3、关于金健种业购买金健米业德山仓库用地的议案；4、关于转让金健建筑股权的议案；5、关于金健米业为子公司金健面制品1500万元贷款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》	2011年10月11日
五届五十四次会议	2011年10月24日	公司2011年第三季度报告及摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年10月26日
五届五十五次会议	2011年10月25日	1、同意公司向北京银行长沙分行申请贷款或开立银行承兑汇票或其他授信业务，金额在人民币贰仟万元以内。2、授权雷新明先生代表本公司与北京银行签订合同。此授权人无转委托权。期限二年。		
五届五十六次会议	2011年10月31日	同意向农行常德分行申请肆仟万元贷款，期限一年。	续贷项目	
五届五十七次会议	2011年11月11日	关于确认金健种业60%股权评估方法和拍卖底价的议案。		
五届五十八次会议	2011年11月18日	1、关于将被提名人周星辉先生作为董事候选人提交股东大会审议的议案；2、关于召开2011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》	2011年11月19日
五届五十九次会议	2011年12月5日	关于推选周星辉先生担任公司第五届董事会董事长的议案。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011年12月6日
五届六十次会议	2011年12月22日	同意向农行常德分行申请壹仟贰佰万元贷款，期限一年。	续贷项目	

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:

A、2011年2月16日,召开了2011年第一次会议,和会计事务所进行审计进场沟通,双方确定了事务所进场审计计划,听取了公司财务管理中心介绍2010年度财务运行情况(未经审计)。提出了在审计中须重点关注的方面。

B、2011年3月27日,召开2011年第二次会议,再次对公司2010年度的会计报表(经审计后)进行了审阅,并就审计中的有关事项与财务管理中心进行了沟通。

C、2011年3月29日,召开了2011年第三次会议,审议通过了《公司2010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2011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2011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和内控规范评估工作;

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2011年度财务报告的审核情况

A、对2011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2011年12月31日的资产负债表、2011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2011年度的财务审计工作。

B、对2011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2011年12月31日的资产负债表,2011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2011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,在所有重大事项公允反映了公司2011年度的财务状况以及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2011年度报告及年度报告摘要提交董事会会议审议。

C、对内部控制制度执行情况的审阅意见为:公司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2012年度工作计划

A、按财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、以及配套指引的要求,加大对公司内控规范工作的监督与指导,保证公司的内控制度得到较好地贯彻执行,扎实有效地开展内控评价工作,不断规范和改进企业内部管理,促进公司整体管理水平得到提升。

B、监督和督促公司通过内控规范评估,落实相关部门控制职责,实现对风险的有效控制,完善规范制度,保证内部控制体系有效运行。

C、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;

D、做好每季度定期报告的审核工作;

E、加强日常财务监督工作。

4、董事会下设的薪酬与考核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2011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。

2011 年公司董事、监事、高级管理人员共领取薪酬总额为：195.35 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。

薪酬与考核委员会认为：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

报告期内，公司根据 2010 年 4 月 22 日召开的董事会五届十七次会议审议通过的《外部信息使用人管理制度》的要求，严格执行信息传递流程，并明确公司在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，董事、监事、高级管理人员及其他相关人员负有保密义务及签订相关承诺函；且在定期报告、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。

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，并按照湖南省证监局要求，每月报送公司重大风险事项月报告表，防范重大错报风险。

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易的通知》、中国证监会湖南监管局《关于进一步做好上市公司内幕信息管理相关工作的通知》、《关于对上市公司防控内幕交易工作进行检查的通知》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》和《湖南金健米业股份有限公司接待特定对象调研采访等活动管理办法》，并分别于 2011 年 5 月 26 日董事会五届四十四次会议和 2011 年 7 月 13 日董事会五届四十七次会议审议通过。

公司要求全司人员学习《湖南金健米业股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》及相关制度，在重大事项发生时的内幕信息知情人能严格按照相关规定履行内幕信息管理义务。报告期内，未发生内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易的情况。有效的加强了公司内幕信息管理，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。

8、 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

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。

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单： 否

公司不存在重大环保问题。
公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

《湖南金健米业股份有限公司章程》第一百六十一条规定：“公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司利润分配一般进行年度分配，也可进行中期分配。公司利润分配必须经过审计机构审计。”

报告期内，公司根据相关规定，未进行现金分红。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

因为公司经审计后的 2011 年度归属于母公司所有者的净利润和可供分配利润均为负值，故不进行利润分配。

(七)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008 年					-198,218,239.26	
2009 年					3,803,445.85	
2010 年					5,640,377.21	

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
五届六次会议(2011年3月29日)	1、2010年年度报告及摘要; 2、2010年年度财务决算报告; 3、2011年年度财务预算报告; 4、2010年年度利润分配预案; 5、2010年度监事会工作报告。
五届七次会议(2011年4月20日)	审议2011年一季度报告及摘要。
五届八次会议(2011年8月10日)	审议2011年半年度报告及摘要。
五届九次会议(2011年10月24日)	审议2011年第三季度报告及摘要。
五届十次会议(2011年12月5日)	审议公司董事会《关于选举周星辉先生担任公司董事长的议案》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司监事会列席了公司2011年度召开的董事会和股东大会,对公司董事会、股东大会的召开程序、决议事项、决策程序,董事会对股东大会决议的执行情况,公司日常经营运作,高级管理人员执行职务情况及公司内控制度执行情况等进行了监督。监事会认为:公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》和《公司章程》及其有关法律法规进行规范运作,各项决策程序合法,并依据监管部门的要求建立健全各项内控体系;公司董事、高级管理人员执行公司职务时无违反法律、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

报告期内,监事会通过公司内部审计部门等多种途径,对公司的财务制度和财务状况进行定期和专项事项的审查,认为公司依照国家颁发的会计准则及会计制度等有关要求,建立了适用于本企业的财务管理制度及会计制度。2011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,公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,监事会对于公司收购、处置资产事项认真审核,认为价格合理,未发现内幕交易,未发现资产流失等损害股东权益的情况。

(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) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划:是

公司2010年度股东大会审议通过的《2011年度财务预算报告》中,公司计划实现净利润600万元。公司本年度实际利润实现情况与经营计划存在较大差异,公司本年度实现净利润-6704万元,比经营计划减少7304万元,主要是由于:

一是由于国家2011年在全国范围内实施全民医保,建立了基本药物由各地省级政府集

中统一招标采购配备使用的新模式，实施低价中标政策迫使药品降价销售，导致我司全资子公司湖南金健药业有限责任公司 2011 年营业收入同比大幅减少，毛利率同比下降了 8.82 个百分点，经营效益同比大幅下降。

二是由于受当地2010年低温自然灾害的影响，公司在基地推广种植的优质稻的出米率大幅下降，导致作为公司主业的大米产业从盈利到亏损。

三是由于油脂原料价格不断上涨，而国家为抑制通货膨胀，对食用油终端价格采取管控措施，导致我司全资子公司湖南金健植物油有限责任公司油脂产品销售毛利率同比下降4个百分点，经营效益同比大幅下降。

四是受国家对房地产行业宏观调控政策影响，我司房地产开发项目工程进度受阻，原计划2011年三季度开盘，现预计延迟至2012年下半年才能开盘，导致我司全资子公司湖南金恒房地产有限公司本报告期无商品房销售，报告期内无效益贡献。

五是由于银行贷款利率大幅提高，导致公司融资成本上升，财务费用同比增加。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

目前公司内部治理结构较为完善,内控制度较为健全,符合《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求。2011 年公司按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合下发的《企业内部控制规范》及相关配套指引,根据公司自身的实际情况,遵循内部控制的基本原则,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,并得到了有效的贯彻和执行,保证了公司业务活动的正常进行,有效的防范了经营风险。随着业务的发展需要,公司将逐步建立起适合公司自身业务特点的内控体系,进而切实提升公司管理水平和风险防范能力,把公司整体经营水平和制度建设提升到新的高度。

公司将于 2012 年开始实施内部控制工作方案。

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

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
深圳市金盛创业投资企业(有限合伙)	湖南金健米业股份有限公司所持湖南金健种业有限责任公司 60% 股权	2011 年 11 月 25 日	27,410,000	-9,775,943.29	11,551,844.29	否	有底价的增价拍卖	是	是		

(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

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		56,536,587.64		317,000,000.00
合计			56,536,587.64		317,000,000.00
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	2,341
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,300
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）	21,300
担保总额占公司净资产的比例（%）	43.69

3、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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	其他	中国农业银行常德市分行	依照商业银行法及其他法律法规规定，应当在二年内处置已持有的股份。	是	否		

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限	13	13

(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) 其他重大事项的说明
本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
金健米业董事会五届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/
金健米业董事会五届四十七次会议决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 A7、证券时报 D21	2011 年 7 月 14 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2011 年半年度报告摘要、金健米业董事会五届五十次会议决议公告	中国证券报 B040、上海证券报 B40、证券时报 D60	2011 年 8 月 12 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业股东股份减持公告	中国证券报 B003、上海证券报 B125、证券时报 D24	2011 年 8 月 31 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业董事会五届五十三次会议决议公告、为面制品担保的公告	中国证券报 B015、上海证券报 B7、证券时报 D17	2011 年 10 月 11 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2011 年三季度业绩预亏公告	中国证券报 A23、上海证券报 B51、证券时报 D20	2011 年 10 月 21 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业 2011 年三季报正文	中国证券报 B148、上海证券报 B125、证券时报 D21	2011 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业资产处置公告	中国证券报 B006、上海证券报 B20、证券时报 D9	2011 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业关于董事长肖立成先生辞职的公告、金健米业董事会五届五十八次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 A19、上海证券报 23、证券时报 B24	2011 年 11 月 19 日	http://www.sse.com.cn/
金健米业股份关于转让金健种业公司控股股权的后续公告	中国证券报 B014、上海证券报 B30、证券时报 D25	2011 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn
金健米业 2011 年第一次临时股东大会决议公告、金健米业董事会五届五十九次会议决议公告	中国证券报 B017、上海证券报 B18、证券时报 D12	2011 年 12 月 6 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（特殊普通合伙）注册会计师曹国强、彭奇志审计，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（2012）2-123 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金健米业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹国强

中国·杭州

中国注册会计师：彭奇志

二〇一二年四月五日

（二） 财务报表

合并资产负债表

2011 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		159,786,058.91	112,480,861.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		28,261,167.42	15,068,218.40
应收账款		75,727,565.84	58,642,421.82

预付款项		55,636,123.79	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		7,422,611.77	11,786,074.00
买入返售金融资产			
存货		331,473,195.36	375,859,806.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,951,233.67	25,884,389.85
流动资产合计		677,257,956.76	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		33,157,456.86	67,143,386.23
投资性房地产			
固定资产		592,633,128.26	589,912,505.23
在建工程		3,616,571.96	32,688,402.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		12,136,091.60	13,646,525.47
油气资产			
无形资产		68,695,085.97	86,246,950.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,166,532.85	3,298,420.39
递延所得税资产		585,314.13	6,654,551.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		713,990,181.63	799,590,741.63
资产总计		1,391,248,138.39	1,480,344,375.13
流动负债：			
短期借款		569,800,000.00	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		44,736,280.03	61,043,143.06
预收款项		42,827,350.40	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		16,916,804.28	21,212,082.97
应交税费		9,181,725.14	13,018,716.21
应付利息			
应付股利			20,870.04
其他应付款		56,911,776.85	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		750,373,936.70	794,951,633.74
非流动负债：			
长期借款		130,617,245.00	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		14,500,000.00	17,932,000.00
非流动负债合计		145,117,245.00	110,962,000.00
负债合计		895,491,181.70	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		-246,217,726.29	-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		487,502,258.60	554,547,233.27
少数股东权益		8,254,698.09	19,883,508.12
所有者权益合计		495,756,956.69	574,430,741.39
负债和所有者权益总计		1,391,248,138.39	1,480,344,375.13

法定代表人：周星辉

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 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		42,124,679.91	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		218,061,110.58	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		260,185,790.49	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		400,010,206.57	516,680,538.85
投资性房地产			
固定资产		107,539,395.56	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		12,083,672.01	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		519,633,274.14	644,841,323.03
资产总计		779,819,064.63	884,765,925.10
流动负债:			
短期借款		270,000,000.00	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		5,041,159.16	4,367,671.27
应交税费		140,378.71	292,738.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		51,446,954.63	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		327,098,426.12	398,863,072.49
非流动负债：			
长期借款		2,617,245.00	3,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		7,136,202.80	6,032,183.97
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,800,000.00	13,200,000.00
非流动负债合计		21,553,447.80	22,262,183.97
负债合计		348,651,873.92	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		-306,342,601.51	-273,869,123.58
所有者权益（或股东权益）合计		431,167,190.71	463,640,668.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		779,819,064.63	884,765,925.10

法定代表人：周星辉

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—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		1,425,904,333.74	1,252,357,496.94
其中：营业收入		1,425,904,333.74	1,252,357,496.94
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,546,493,694.62	1,273,209,784.55
其中：营业成本		1,274,451,152.42	1,053,317,624.93
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		4,059,888.74	6,112,487.17
销售费用		141,779,412.58	115,765,606.35
管理费用		78,604,725.76	79,217,812.27
财务费用		37,089,797.14	25,481,262.29
资产减值损失		10,508,717.98	-6,685,008.46
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）		14,122,184.03	508,106.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		577,635.37	307,256.46
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-106,467,176.85	-20,344,181.15
加：营业外收入		43,792,529.47	41,306,604.71
减：营业外支出		1,296,072.58	2,143,570.23
其中：非流动资产处置损失		656,068.25	898,208.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-63,970,719.96	18,818,853.33
减：所得税费用		6,775,640.93	12,170,678.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-70,746,360.89	6,648,174.59
归属于母公司所有者的净利润		-67,044,974.67	5,640,377.21
少数股东损益		-3,701,386.22	1,007,797.38
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.1231	0.0104
（二）稀释每股收益		-0.1231	0.0104
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-70,746,360.89	6,648,174.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		-67,044,974.67	5,640,377.21
归属于少数股东的综合收益总额		-3,701,386.22	1,007,797.38

法定代表人：周星辉

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—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		2,589,344.00	2,256,268.00
减：营业成本		743,988.54	47,391.84
营业税金及附加			100,950.96
销售费用		2,915,753.89	2,688,176.50
管理费用		30,879,740.50	26,483,135.59
财务费用		9,505,352.66	10,735,838.15
资产减值损失		35,796,034.74	-14,404,112.54
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）		12,047,777.83	47,507,072.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		584,744.41	288,419.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-65,203,748.50	24,111,959.98
加：营业外收入		33,999,021.00	31,815,330.70
减：营业外支出		1,268,750.43	158,060.44
其中：非流动资产处置损失		43,406.60	288,419.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,473,477.93	55,769,230.24
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,473,477.93	55,769,230.24
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		-32,473,477.93	55,769,230.24

法定代表人：周星辉

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—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		1,552,450,418.91	1,467,279,585.29
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		1,398,299.33	1,552,588.65
收到其他与经营活动有关的现金		50,892,443.76	74,592,727.82
经营活动现金流入小计		1,604,741,162.00	1,543,424,901.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,327,329,336.58	1,036,186,440.52
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		102,296,047.99	88,266,947.74
支付的各项税费		36,466,941.86	69,366,893.55
支付其他与经营活动有关的现金		137,025,137.19	142,456,465.97
经营活动现金流出小计		1,603,117,463.62	1,336,276,747.78
经营活动产生的现金流量净额		1,623,698.38	207,148,153.98
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		113,297.20	200,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,814,000.00	3,510,923.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,703,656.95	
收到其他与投资活动有关的现金		1,400,000.00	15,182,000.00
投资活动现金流入小计		32,030,954.15	19,077,170.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,662,238.09	44,940,618.56
投资支付的现金		100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,274,947.55
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,762,238.09	50,215,566.11
投资活动产生的现金流量净额		16,268,716.06	-31,138,395.86
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		805,460,000.00	660,630,000.00
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		805,460,000.00	660,630,000.00
偿还债务支付的现金		735,202,755.00	801,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,028,505.98	35,303,014.82

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		776,231,260.98	836,603,014.82
筹资活动产生的现金流量净额		29,228,739.02	-175,973,014.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		184,044.38	-27,519.87
五、现金及现金等价物净增加额		47,305,197.84	9,223.43
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		159,786,058.91	112,480,861.07

法定代表人：周星辉

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—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		2,589,344.00	2,256,268.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		179,503,877.31	227,962,511.26
经营活动现金流入小计		182,093,221.31	230,218,779.26
购买商品、接受劳务支付的现金		743,988.54	47,391.84
支付给职工以及为职工支付的现金		11,681,136.59	9,750,823.44
支付的各项税费		2,813,336.27	4,110,351.36
支付其他与经营活动有关的现金		149,926,855.37	69,588,758.80
经营活动现金流出小计		165,165,316.77	83,497,325.44
经营活动产生的现金流量净额		16,927,904.54	146,721,453.82
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		113,297.20	200,850.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,802,300.00	1,010,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		27,410,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		1,200,000.00	13,050,000.00
投资活动现金流入小计		35,525,597.20	14,444,246.30
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	1,249,697.00
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
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	6,524,644.55
投资活动产生的现金流量净额		35,465,667.20	7,919,601.75
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		322,000,000.00	360,900,000.00
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		322,000,000.00	360,900,000.00
偿还债务支付的现金		335,312,755.00	482,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,861,550.83	19,439,006.46
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		353,174,305.83	501,939,006.46
筹资活动产生的现金流量净额		-31,174,305.83	-141,039,006.46
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		21,219,265.91	13,602,049.11
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		42,124,679.91	20,905,414.00

法定代表人：周星辉

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—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	172,944,606.65			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“—”）							-67,044,974.67		-11,628,810.03	-78,673,784.70

号 填 列)										
(一) 净利润							-67,044,974.67		-3,701,386.22	-70,746,360.89
(二) 其他综 合收益										
上 述 (一) 和(二) 小计							-67,044,974.67		-3,701,386.22	-70,746,360.89
(三) 所有者 投入和 减少资 本									-7,927,423.81	-7,927,423.81
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									-7,927,423.81	-7,927,423.81
(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		-246,217,726.29	8,254,698.09	495,756,956.69

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										
(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

法定代表人：周星辉

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—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		-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)							-32,473,477.93	-32,473,477.93

(一) 净利润							-32,473,477.93	-32,473,477.93
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-32,473,477.93	-32,473,477.93
(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		-306,342,601.51	431,167,190.71

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								
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

法定代表人：周星辉

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544,459,617.00股(每股面值1元)。均为无限售条件的流通股份A股。公司股票于1998年5月6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：

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	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 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，本公司的生物资产是指生产性生物资产和消耗性生物资产。

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，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	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。

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

(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%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%、2%

2、 税收优惠及批文

根据湘科高办字[2012]13 号文件，本公司子公司湖南金健药业有限责任公司（以下简称药业公司）于 2011 年 11 月 4 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为 GF201143000026 的高新技术企业证书。药业公司 2011-2014 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

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。

(六) 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	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	54,381,321.10	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	49,074,703.92	75.51	75.51	是	8,120,551.51		
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	92,574,947.55	44,389,741.64	100	100	是			

有 限 公 司	公 司	路金健工 业城			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）。								
湖 南 金 恒 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	61,235,786.08	100	100	是			
湖 南 米 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	4,703,741.81	100	100	是			
湖 南 金 健 科 食 有 限 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	21,855,170.31	100	100	是			
湖 南 金 健 建 筑 有 限 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。	19,902,108.12		99.50	99.50	是	98,052.00		
湖 南 金 米 进 出 口 有 限 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	10,000,000		100	100	是			

					除外)。								
常德金健物业服务有限公司	全资子公司	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。	1,805,033.84	2,666,205.00	97	97	是	36,094.58		
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	10,306,823.33	100	100	是			
湖南金健米业有限公司	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

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

本公司于2011年11月25日与深圳市金盛创业投资发展企业(有限合伙)签订了《股权转让合同》,以拍卖竞价方式将所持有的湖南金健种业有限责任公司(以下简称金健种业公司)73.66%股权中的60%股权转让给深圳市金盛创业投资发展企业(有限合伙),股权转让评估基准日为2011年10月31日,转让价格为27,410,000.00元。本公司已于2011年12月12日前分次收到该项股权转让款27,410,000.00元,并办理了相应的财产权交接手续,故自2011年12月起不再将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因其他原因减少子公司的情况说明

根据本公司2011年6月8日召开的五届四十五次董事会决议,注销全资子公司常德市紫菱房地产开发有限公司,该公司已完成清算。该公司分别于2011年5月30日、2011年6月29日完成税务注销登记和工商注销登记,故自2011年7月起不再将其纳入合并财务报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南金健种业有限责任公司	30,096,521.68	-13,271,712.32
常德市紫菱房地产开发有限公司	29,991,910.11	-13,745.41

4、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
湖南金健种业有限责任公司	2011 年 11 月 30 日	公允价值

(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：	/	/	996,323.19	/	/	1,006,143.75
人民币	/	/	996,323.19	/	/	1,006,143.75
银行存款：	/	/	158,195,761.12	/	/	110,974,717.32
人民币	/	/	158,067,084.14	/	/	110,660,043.09
美元	20,422.00	6.3009	128,676.98	47,846.10	6.5768	314,674.23
其他货币资金：	/	/	593,974.60	/	/	500,000.00
人民币	/	/	593,974.60	/	/	500,000.00
合计	/	/	159,786,058.91	/	/	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	28,261,167.42	15,068,218.40
合计	28,261,167.42	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				
湖南新一佳商业投资有限公司	2011 年 12 月 15 日	2012 年 3 月 15 日	1,118,852.36	
贵州银燕木业有限责任公司	2011 年 10 月 28 日	2012 年 4 月 28 日	1,000,000.00	
长沙湘泽混凝土有限公司	2011 年 11 月 23 日	2012 年 5 月 23 日	1,000,000.00	
长沙市比亚迪汽车有限公司	2011 年 8 月 8 日	2012 年 2 月 8 日	865,834.00	
益阳恒康药业有限公司	2011 年 11 月 4 日	2012 年 5 月 4 日	500,000.00	
合计	/	/	4,484,686.36	/

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	81,717,838.92	95.51	5,990,273.08	7.33	63,922,909.31	100.00	5,280,487.49	8.26
组合小计	81,717,838.92	95.51	5,990,273.08	7.33	63,922,909.31	100.00	5,280,487.49	8.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,841,129.00	4.49	3,841,129.00	100.00				
合计	85,558,967.92	/	9,831,402.08	/	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	80,417,376.57	98.41	5,629,216.34	50,625,098.90	79.20	3,543,756.94
1 至 2 年	142,409.83	0.17	14,240.98	10,726,454.71	16.78	1,072,645.47
2 至 3 年	6,000.00	0.01	1,200.00	1,073,216.10	1.68	214,643.21
3 年以上	1,152,052.52	1.41	345,615.76	1,498,139.60	2.34	449,441.87
合计	81,717,838.92	100.00	5,990,273.08	63,922,909.31	100.00	5,280,487.49

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
1	632,861.70	632,861.70	100.00	收回可能性极小
2	414,258.10	414,258.10	100.00	收回可能性极小
3	321,541.91	321,541.91	100.00	收回可能性极小
4	275,013.14	275,013.14	100.00	收回可能性极小
5	221,625.08	221,625.08	100.00	收回可能性极小
6--49	1,975,829.07	1,975,829.07	100.00	收回可能性极小
合计	3,841,129.00	3,841,129.00	/	/

(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	3,102,565.14	1 年以内	3.63
2	非关联方	2,338,194.40	1 年以内	2.73
3	非关联方	2,301,064.00	1 年以内	2.69
4	非关联方	2,127,046.68	1 年以内	2.48
5	非关联方	2,016,000.00	1 年以内	2.36
合计	/	11,884,870.22	/	13.89

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
金健米业(泰国)有限公司	本公司联营企业	206,946.76	0.24
合计	/	206,946.76	0.24

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	28,419,859.73	75.11	28,419,859.73	100.00	27,348,129.89	66.89	27,348,129.89	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	8,461,841.21	22.36	1,039,229.44	12.28	13,334,346.55	32.61	1,702,928.07	12.77
组合小计	8,461,841.21	22.36	1,039,229.44	12.28	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	957,147.14	2.53	957,147.14	100.00	203,295.52	0.50	48,640.00	23.93
合计	37,838,848.08	/	30,416,236.31	/	40,885,771.96	/	29,099,697.96	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例(%)	理由
1	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	收回可能性极小
2	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	收回可能性极小
合计	28,419,859.73	28,419,859.73	/	/

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	5,344,065.12	63.15	374,084.58	7,433,601.31	55.75	520,352.08
1至2年	1,201,306.52	14.20	120,130.65	2,570,113.05	19.27	257,011.30
2至3年	299,266.62	3.54	59,853.32	736,249.67	5.52	147,249.94
3年以上	1,617,202.95	19.11	485,160.89	2,594,382.52	19.46	778,314.75
合计	8,461,841.21	100.00	1,039,229.44	13,334,346.55	100.00	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
1	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性极小
2	95,000.00	95,000.00	100.00	收回可能性极小
3	80,000.00	80,000.00	100.00	收回可能性极小
4	60,000.00	60,000.00	100.00	收回可能性极小
5	52,020.00	52,020.00	100.00	收回可能性极小
6--32	370,127.14	370,127.14	100.00	收回可能性极小
合计	957,147.14	957,147.14	/	/

(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	5年以上	72.29
2	非关联方	1,071,729.84	5年以上	2.83

3	非关联方	1,046,085.31	1 年以内	2.76
4	非关联方	886,000.00	1 年以内	2.34
5	非关联方	770,762.84	5 年以上	2.03
合计	/	31,122,707.88	/	82.25

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	53,050,410.49	95.35	78,406,235.90	96.76
1 至 2 年	1,560,299.64	2.81	1,494,967.50	1.84
2 至 3 年	372,529.68	0.67	879,648.53	1.09
3 年以上	652,883.98	1.17	251,009.75	0.31
合计	55,636,123.79	100.00	81,031,861.68	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	11,892,277.00	1 年以内	预付工程款
2	非关联方	4,665,177.80	1 年以内	预付小麦款
3	非关联方	4,289,986.84	1 年以内	预付生奶款
4	非关联方	3,499,014.04	1 年以内	预付工程款
5	非关联方	3,397,000.00	1 年以内	预付油款
合计	/	27,743,455.68	/	/

(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	94,350,579.80		94,350,579.80	138,149,996.57		138,149,996.57
在产品	1,010,204.17		1,010,204.17	2,421,261.78		2,421,261.78
库存商品	99,859,107.54	1,067,156.00	98,791,951.54	117,570,385.96		117,570,385.96
周转材料	18,205,324.00		18,205,324.00	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	15,867,837.03		15,867,837.03	22,716,981.18		22,716,981.18
在途物资	628,468.27		628,468.27	280,343.01		280,343.01
开发成本	102,319,769.85		102,319,769.85	76,946,300.35		76,946,300.35
合计	332,540,351.36	1,067,156.00	331,473,195.36	375,859,806.68		375,859,806.68

(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		4,362,844.53		3,295,688.53	1,067,156.00
合计		4,362,844.53		3,295,688.53	1,067,156.00

(3) 存货跌价准备情况

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

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 3,419,438.03 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	18,951,233.67	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	18,951,233.67	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	82,747,385.79	42,505,706.50	2,430,800.56
金健米业(泰国)有限公司	49.00	49.00	9,693,388.35	9,103,702.67	589,685.68	11,434,861.16	39,216.25

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
湖南金健种业有限责任公司	22,098,000.00		6,239,844.29	6,239,844.29		13.66	13.66
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00		100,000.00	100,000.00		9.10	9.10

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	本期	在被投资	在被投资单
-------	------	------	------	------	----	----	------	-------

					准备	现金红利	单位持股比例 (%)	位表决权比例 (%)
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	296,055.02	-7,109.04	288,945.98			49.00	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	20,709,922.18	584,744.41	21,294,666.59			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	74,681,134.11		38,509,421.93	885,400,722.59
其中: 房屋及建筑物	433,127,829.97	15,963,785.41		23,629,480.86	425,462,134.52
机器设备	364,457,637.84	48,108,571.35		11,973,189.08	400,593,020.11
运输工具	5,173,627.67	171,792.87		1,733,951.15	3,611,469.39
电子设备	18,493,041.27	2,000,155.11		728,934.90	19,764,261.48
其他设备	27,976,873.66	8,436,829.37		443,865.94	35,969,837.09
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	232,254,880.56	487,200.79	42,606,674.65	9,574,745.30	265,774,010.70
其中: 房屋及建筑物	69,489,592.22		10,880,177.23	1,940,144.43	78,429,625.02
机器设备	140,731,270.66		28,875,221.38	5,768,099.59	163,838,392.45
运输工具	2,466,559.65		417,168.25	1,237,338.67	1,646,389.23
电子设备	14,047,198.57	487,200.79	982,392.35	416,929.91	15,099,861.80
其他设备	5,520,259.46		1,451,715.44	212,232.70	6,759,742.20
三、固定资产账面净值合计	616,974,129.85	/		/	619,626,711.89
其中: 房屋及建筑物	363,638,237.75	/		/	347,032,509.50
机器设备	223,726,367.18	/		/	236,754,627.66
运输工具	2,707,068.02	/		/	1,965,080.16
电子设备	4,445,842.70	/		/	4,664,399.68
其他设备	22,456,614.20	/		/	29,210,094.89
四、减值准备合计	27,061,624.62	/		/	26,993,583.63
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
运输工具	163,729.07	/		/	72,399.00
电子设备	548,234.90	/		/	571,523.98
其他设备	435,366.48	/		/	435,366.48
五、固定资产账面价值合计	589,912,505.23	/		/	592,633,128.26
其中: 房屋及建筑物	351,385,569.83	/		/	334,779,841.58
机器设备	210,064,740.93	/		/	223,093,001.41
运输工具	2,543,338.95	/		/	1,892,681.16
电子设备	3,897,607.80	/		/	4,092,875.70
其他设备	22,021,247.72	/		/	28,774,728.41

本期折旧额: 42,606,674.65 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 40,977,427.04 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	20,622,069.12

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	3,616,571.96		3,616,571.96	32,688,402.50		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	其他减少
常德精米烘干中心工程	3,571,000.00	200,000.00	3,371,000.00	3,571,000.00	
阳光乳业改造工程	13,204,000.00	4,860,261.87	5,226,398.06	10,061,659.93	
米乳饮料工程	1,529,000.00	1,387,019.06	163,969.08		
金健种业仓库改造工程	2,070,000.00	1,001,000.00			1,001,000.00
金健种业冷灌池工程	165,000.00	103,779.67	30,653.00	134,432.67	
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	
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	
湘潭中心医院配置中心改造装修项目	52,640.00		52,639.44		
湖南省人民医院配置中心改造装修项目		3,640.00			3,640.00
合口油厂生产线改造工程	555,922.00		555,922.32	555,922.32	
德山油厂油罐项目	1,600,000.00	1,582,200.00	79,000.00	1,661,200.00	
德山油厂原料仓库工程	10,200,000.00	2,040,000.00			2,040,000.00
高科技仓库工程	2,000,000.00	448,242.15	760,017.23		
药业锅炉改造项目	1,800,000.00		779,685.00		
合计		32,688,402.50	14,950,236.50	40,977,427.04	3,044,640.00

续

项目名称	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	100.00	100.00				自筹	
阳光乳业改造工程	76.20	76.20	217,147.21	217,147.21	7.27	借款	25000
米乳饮料工程	101.44	90.00	190,708.88	107,331.63	7.27	借款	1,550,988.14
金健种业仓库改造工程						自筹	
金健种业冷灌池工程	81.47	100.00				自筹	
德山药厂车间生产线改造	78.32	100.00				借款	
临澧药厂车间生产线改造	111.53	100.00				借款	
湘潭中心医院配置中心改造装修项目	100.00	100.00				借款	52,639.44
湖南省人民医院配置中心改造装修项目						自筹	
合口油厂生产线改造工程	100.00	100.00				自筹	
德山油厂油罐项目	103.00	100.00				自筹	
德山油厂原料仓库工程						自筹	
高科技仓库工程	60.41	90.00				自筹	1,208,259.38
药业锅炉改造项目	43.32	80.00				自筹	779,685.00
合计	/	/	407,856.09	324,478.84	/	/	3,616,571.96

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				
奶牛	13,646,525.47	2,623,530.81	4,133,964.68	12,136,091.60
三、林业				
四、水产业				
合计	13,646,525.47	2,623,530.81	4,133,964.68	12,136,091.60

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	3,081,293.62	45,952,288.08	84,575,009.34
土地使用权	113,154,006.12	2,553,293.62	36,345,972.40	79,361,327.34
品种权	3,786,315.68	320,000.00	4,106,315.68	
商标权	263,875.00			263,875.00
注射液所有权	3,421,807.00	208,000.00		3,629,807.00
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	22,725,865.36	3,832,547.52	10,678,489.51	15,879,923.37
土地使用权	17,751,391.36	2,512,661.86	6,048,686.31	14,215,366.91
品种权	833,697.43	456,666.48	1,290,363.91	
商标权	129,740.50	46,670.00		176,410.50
注射液所有权	322,575.28	345,570.68		668,145.96
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
专利权	2,948,460.79	390,978.50	3,339,439.29	
省水稻所玉针香专营费	100,000.00	50,000.00		150,000.00
二号品种申请权	120,000.00	30,000.00		150,000.00
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
三、无形资产账面净值合计	104,720,138.44	-751,253.90	35,273,798.57	68,695,085.97
土地使用权	95,402,614.76	40,631.76	30,297,286.09	65,145,960.43
品种权	2,952,618.25	-136,666.48	2,815,951.77	
商标权	134,134.50	-46,670.00	0.00	87,464.50
注射液所有权	3,099,231.72	-137,570.68	0.00	2,961,661.04
药品批准文号		0.00	0.00	
专利权	2,551,539.21	-390,978.50	2,160,560.71	
省水稻所玉针香专营费	400,000.00	-50,000.00	0.00	350,000.00
二号品种申请权	180,000.00	-30,000.00	0.00	150,000.00
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	86,246,950.44	-751,253.90	16,800,610.57	68,695,085.97
土地使用权	76,929,426.76	40,631.76	11,824,098.09	65,145,960.43
品种权	2,952,618.25	-136,666.48	2,815,951.77	
商标权	134,134.50	-46,670.00	0.00	87,464.50
注射液所有权	3,099,231.72	-137,570.68	0.00	2,961,661.04
药品批准文号		0.00	0.00	
专利权	2,551,539.21	-390,978.50	2,160,560.71	
省水稻所玉针香专营费	400,000.00	-50,000.00	0.00	350,000.00

二号品种申请权	180,000.00	-30,000.00	0.00	150,000.00
---------	------------	------------	------	------------

本期摊销额：3,832,547.52 元。

期末，已有账面价值 5,947.09 万元的无形资产用于抵押担保。

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		36,000.00	12,000.00		24,000.00
土地租赁费	3,298,420.39	763,200.00	87,500.08	831,587.46	3,142,532.85
合计	3,298,420.39	799,200.00	99,500.08	831,587.46	3,166,532.85

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	585,314.13	540,485.45
国产设备投资抵免		6,114,065.92
小计	585,314.13	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	6,864,605.07	718,731.62	278,420.51	40,247,638.39
二、存货跌价准备		4,362,844.53		3,295,688.53	1,067,156.00
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			68,040.99	26,993,583.63
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	11,227,449.60	718,731.62	61,211,929.00	68,308,378.02

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	244,300,000.00	239,040,000.00
保证借款	301,000,000.00	288,590,000.00
信用借款	4,500,000.00	4,500,000.00

合计	569,800,000.00	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	42,523,267.53	53,254,113.33
1-2 年	293,971.78	3,385,387.10
2-3 年	879,854.58	2,066,356.44
3 年以上	1,039,186.14	2,337,286.19
合计	44,736,280.03	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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
金健米业（泰国）有限公司	2,156,186.88	

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的应付账款为 2,213,012.50 元(期初数为 7,789,029.73 元)，主要为应付原料采购款。

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	40,515,652.47	40,512,279.58
1-2 年	1,052,567.42	808,532.32
2-3 年	646,107.90	15,609.22
3 年以上	613,022.61	595,782.59
合计	42,827,350.40	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	66,458,758.21	71,539,140.73	13,356,957.71
二、职工福利费		9,333,988.21	9,333,988.21	
三、社会保险费	30,648.75	16,636,825.99	16,648,783.19	18,691.55
其中：医疗保险费	-5,515.98	2,458,873.84	2,453,043.04	314.82
基本养老保险费	28,817.73	12,445,978.85	12,457,444.57	17,352.01
失业保险费	7,036.22	838,526.05	844,768.65	793.62
工伤保险费	-172.38	448,643.71	448,683.55	-212.22
生育保险费	483.16	367,246.04	367,285.88	443.32
大病互助		77,557.50	77,557.50	

四、住房公积金	13,067.53	3,155,573.35	3,171,835.00	-3,194.12
五、辞退福利		64,865.00	64,865.00	
六、工会经费	1,695,031.16	1,346,834.39	965,099.04	2,076,766.51
七、职工教育经费	1,035,995.30	1,078,904.30	647,316.97	1,467,582.63
八、其他		20,250.00	20,250.00	
合计	21,212,082.97	98,095,999.45	102,391,278.14	16,916,804.28

工会经费和职工教育经费金额 3,544,349.14 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	2,424,120.45	1,466,243.54
营业税	133,934.59	681,758.16
企业所得税	5,665,647.26	9,282,768.21
个人所得税	711,686.99	539,473.72
城市维护建设税	149,332.42	303,160.88
土地增值税	622.16	34,656.17
房产税	-49,870.40	238,534.97
土地使用税	-53,382.17	265,768.44
车船使用税	132.00	132.00
教育费附加	111,438.53	192,431.70
印花税	26,821.30	13,788.42
其他	61,242.01	
合计	9,181,725.14	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	
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	37,303,989.92	72,572,307.10
1-2 年	11,242,979.56	10,848,882.17
2-3 年	2,892,061.35	3,016,497.64
3 年以上	5,472,746.02	4,156,930.84
合计	56,911,776.85	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。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的其他应付款为 19,607,786.93 元（期初数为

18,022,310.65 元)，主要系应付押金和保证金等。

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

期末抵押借款 1,000 万元系以账面净值为 1,332.89 万元的土地使用权、账面价值为 3,439.85 万元的房屋建筑物作为抵押物。

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	128,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	2,617,245.00	3,030,000.00
合计	130,617,245.00	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
中国建设银行常德市分行	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
中国建设银行常德市分行	2011 年 1 月 11 日	2013 年 1 月 10 日	人民币	6.56	28,000,000.00	
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
中国建设银行常德分行	2011 年 12 月 21 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.893	20,000,000.00	
常德市财政局	2006 年 9 月 27 日	2021 年 9 月 26 日	人民币	2.82	1,381,818.00	1,520,000.00
合计	/	/	/	/	129,381,818.00	91,520,000.00

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	14,500,000.00	17,932,000.00
合计	14,500,000.00	17,932,000.00

项目	期末数	期初数
农副产品物流项目国债资金		50,000.00
农业科技成果转化项目资金	10,000,000.00	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		2,232,000.00
沼气工程中央财政资金	2,700,000.00	2,500,000.00
大米质量检测平台建设资金	1,200,000.00	
合计	14,500,000.00	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	544,459,617.00						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	65,151,747.17			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	-67,044,974.67	/
期末未分配利润	-246,217,726.29	/

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	1,383,330,142.31	1,228,184,124.48
其他业务收入	42,574,191.43	24,173,372.46
营业成本	1,274,451,152.42	1,053,317,624.93

(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	1,057,396,289.58	995,929,153.12	840,442,743.59	775,533,745.58
房地产业	7,194,166.00	6,849,144.15	16,810,955.00	12,709,801.21
药业	212,373,970.78	147,916,437.58	235,475,544.99	143,236,658.88
乳业	52,701,698.38	35,671,323.72	39,807,192.53	27,060,412.20
种业	6,742,415.17	7,075,413.06	38,138,267.65	23,180,252.32
物业管理	3,832,578.49	2,972,167.08	3,576,640.62	2,663,619.39
园林	1,172,267.66	1,118,162.52	8,542,256.24	8,159,792.75
建筑业	28,391,431.69	26,859,111.98	34,219,081.87	32,526,142.23
其他	13,525,324.56	11,473,110.30	11,171,441.99	9,322,315.24
合计	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80

(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	1,057,396,289.58	995,929,153.12	840,442,743.59	775,533,745.58
房地产	7,194,166.00	6,849,144.15	16,810,955.00	12,709,801.21
药品	212,373,970.78	147,916,437.58	235,475,544.99	143,236,658.88
乳品	52,701,698.38	35,671,323.72	39,807,192.53	27,060,412.20
农作物种子	6,742,415.17	7,075,413.06	38,138,267.65	23,180,252.32
物业管理	3,832,578.49	2,972,167.08	3,576,640.62	2,663,619.39
园林	1,172,267.66	1,118,162.52	8,542,256.24	8,159,792.75
建筑施工	28,391,431.69	26,859,111.98	34,219,081.87	32,526,142.23
其他	13,525,324.56	11,473,110.30	11,171,441.99	9,322,315.24
合计	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	1,309,890.68	1,009,749.10	3,524,615.90	2,143,977.22
华北	37,159,094.24	35,634,264.34	2,060,567.52	1,253,415.96
华东	127,604,278.16	119,953,914.78	25,570,945.99	15,618,493.46
中南	1,116,974,934.50	991,026,659.27	1,127,082,858.23	967,214,834.88
西南	40,882,523.80	37,227,939.79	31,259,085.95	19,008,989.82
西北	41,247,080.00	34,403,370.92	18,470,870.98	11,223,367.22
国外	18,152,340.93	16,608,125.31	20,215,179.91	17,929,661.24
合计	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51	1,228,184,124.48	1,034,392,739.80

(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	40,444,736.06	2.84
2	22,755,550.42	1.60
3	20,668,014.14	1.45
4	14,189,495.59	1.00
5	11,876,193.59	0.82
合计	109,933,989.80	7.71

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	1,471,417.75	2,478,517.57	应纳税营业额
城市维护建设税	1,516,724.77	2,115,013.04	应缴流转税税额
教育费附加	1,081,435.80	1,426,747.81	
资源税	24,344.43	32,817.41	
土地增值税	-34,034.01	59,319.34	
其他		72.00	
合计	4,059,888.74	6,112,487.17	/

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	41,012,028.10	34,020,660.12
差旅费	27,874,297.00	29,521,967.07
业务招待费	3,741,312.81	6,297,846.89
市场费用	11,747,396.14	6,143,513.99
工资	10,086,593.32	5,443,908.09
广告宣传费	7,317,381.65	4,005,909.80
进场费	5,240,250.24	3,098,847.60
销售返利	9,547,644.16	3,073,609.98
装卸费	3,298,265.88	2,987,876.69
销售提成	648,805.73	2,706,075.98
其他	21,265,437.55	18,465,390.14
合计	141,779,412.58	115,765,606.35

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	22,511,028.60	25,773,723.56
业务招待费	7,055,013.11	7,235,855.91
折旧费	6,860,779.08	6,875,540.70
无形资产摊销	3,851,638.37	4,123,122.43
咨询服务费	2,780,747.99	4,036,470.79
社会保险费	3,276,219.88	3,437,479.68
职工福利费	2,585,039.00	2,945,596.75
研究费	3,935,525.14	2,925,956.92
税金	3,696,088.26	2,412,700.41
其他	22,052,646.33	19,451,365.12
合计	78,604,725.76	79,217,812.27

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	37,609,067.95	27,914,636.34
利息收入	-1,534,798.84	-4,046,547.68
汇兑损失		161.04
汇兑收益	-218,760.67	-36,825.73
手续费	1,234,288.70	1,649,838.32

合计	37,089,797.14	25,481,262.29
----	---------------	---------------

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	113,297.20	200,850.00
权益法核算的长期股权投资收益	577,635.37	206,279.29
处置长期股权投资产生的投资收益	13,431,251.46	100,977.17
合计	14,122,184.03	508,106.46

(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	113,297.20	200,850.00	
合计	113,297.20	200,850.00	/

(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	-7,109.04	18,836.63	
湖南华悦酒店有限公司	584,744.41	187,442.66	
合计	577,635.37	206,279.29	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	6,145,873.45	-6,656,335.81
二、存货跌价损失	4,362,844.53	-28,672.65
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	10,508,717.98	-6,685,008.46

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	1,075,422.55	218,478.94	1,075,422.55
其中：固定资产处置利得	83.55	149,126.46	83.55

无形资产处置利得	1,075,339.00	69,352.48	1,075,339.00
政府补助	41,996,731.00	40,876,127.78	38,783,731.00
罚没收入	700.00	5,595.00	700.00
其他收入	719,675.92	206,402.99	719,675.92
合计	43,792,529.47	41,306,604.71	40,579,529.47

(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
国家级农业产业化龙头企业发展资金	27,086,700.00	15,000,000.00	常德市财政局《关于下达“支持国家级农业产业化龙头企业发展资金”的通知》
市级调节储备粮补贴款	752,000.00	212,100.00	常财函[2011]120号；常财函[2011]200号
省级调节储备粮补贴款	2,461,000.00	2,048,000.00	湘财建函[2011]82号
仓库维修补助资金	500,000.00		常财建指[2010]130号；常财建指[2010]129号；常财建指[2010]127号；常财建指[2011]87号
农业部救灾备荒种子储备补贴项目	100,000.00		政府采购合同编号 CD2010-J-108 号
科技部 863 项目	220,000.00		国科发财[2010]171号
现代农业技术体系建设资金项目	500,000.00		
产学研专项两系杂交稻制种技术	200,000.00		常财企指[2011]7号
棉花工厂化育苗种植基地新建项目	312,000.00		常农综[2010]40号
农产品转换项目资金	20,000.00		常德市劳动就业服务管理处失业保险基金
水稻免耕栽培技术项目经费	50,000.00		常财外指[2011]74号
劳动就业服务管理处失业保险基金	207,113.00		常财外指[2011]88号
第一批中小企业国际市场开拓资金	44,700.00		常财企指[2010]49号
2011 年农轻纺机电和高新技术出口基地项目资金	200,000.00		常财外指[2011]9号
第五批企业技术改造项目补助资金	150,000.00		常财企指[2011]17号
外贸公共服务平台建设资金	100,000.00		企业发展贴息资金
2011 年度科学技术项目资金	80,000.00		2010 年度常德市经济技术开发区企业发展技术改造投入奖
企业发展贴息资金	50,000.00		常德市劳动就业服务管理处失业保险基金
技术改造奖	29,800.00		常财外指[2011]74号
2011 科技项目资金利用奶业资源发展肉牛产业配套技术研究	20,000.00		常财企指(2011)0007-044号
企业技术改造项目补助资金	200,000.00		常财企指[2011]16号
失业保险岗位补贴	37,866.00		湘人社发[2011]105号
财政贴息	720,000.00		湘农综[2011]23号
技术改造资金	200,000.00		常财企指[2010]49号
生活必需品应急体系建设资金	10,000.00		常德市商务局
省财政厅 2010 粮食产业龙头企业技改贴息	290,000.00		湘财建函(2011)17号
市经委节能企业表彰奖金	10,000.00		常德市经委：市“十一五”节能企业表彰奖金
财政局 2011 年地方特色产业中小企业发展专项资金	500,000.00		常财企指[2011]6号
财政局中小企业国际市场开拓资金	117,300.00		常财指[2011]32号
市财政局 2010 年粮食生产奖励专项资金	300,000.00		常财建指[2011]5号
2011 年农业产业化龙头企业贴息资金	300,000.00		常财农指[2011]85号
德山经济技术开发区财政局财源建设贴息资金	550,000.00		常财函[2011]170号
财政局 2011 年知识产权优势企业培育工程补	100,000.00		常财教指[2011]61号

助			
财政局 2011 年第三批企业节能改造项目补助	150,000.00		常财企指[2011]32 号
财政局 2011 年第一批企业节能改造项目节能量奖励资金	150,000.00		常财企指[2011]30 号
生活必需品应急体系建设资金	10,000.00		常德市商务局《关于应急商品数据库重点联系企业监测资金使用和拨付的通知》
德山财政局电子信息产业发展专项资金	150,000.00		常德经济技术开发区财政局：电子信息产业发展专项资金
优质湘米标准制定专项资金	30,000.00		常德市农业局：优质湘米标准制定专项资金
市劳动就业服务管理处失业保险基金	256,252.00		常德市劳动就业服务管理处：失业保险岗位补贴
分摊递延收益	50,000.00		农副产品物流项目国债资金
递延收益（农转资金）转营业外收入	2,550,000.00		递延收益转入
救灾备荒种子储备补助资金	2,232,000.00		递延收益转入
2010 年市级农业产业化龙头企业贴息资金		100,000.00	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	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	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	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[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
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	
中国水稻所公益性行业科研专项经费		150,000.00	中国水稻所
救灾备荒种子储备补助资金		133,000.00	农财发[2010]187 号
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	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	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	常德市劳动就业服务管理处
合计	41,996,731.00	40,876,127.78	/

本期收到政府补助 41,996,731.00 元，其中 3,213,000.00 元计入经常性损益，主要系市级调节储备粮补贴款 752,000.00 元和省级调节储备粮补贴款 2,461,000.00 元。由于储备粮补贴款是根据《湖南省储备粮管理办法》以及《省级调节储备粮代储合同》每年按照代储企业代储量的一定标准定量持续享受的补贴款，与公司正常经营业务密切相关，故计入本期经常性损益。

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	656,068.25	899,171.00	656,068.25
其中：固定资产处置损失	558,316.38	899,171.00	558,316.38
无形资产处置损失	97,751.87		97,751.87
对外捐赠	237,974.70	673,592.12	237,974.70
非常损失		15,051.26	
罚款支出	174,931.01	303,956.75	174,931.01
其他	227,098.62	251,799.10	227,098.62
合计	1,296,072.58	2,143,570.23	1,296,072.58

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	706,403.69	6,083,156.32
递延所得税调整	6,069,237.24	6,087,522.42
合计	6,775,640.93	12,170,678.74

41、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-67,044,974.67
非经常性损益	B	51,873,106.06
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	-118,918,080.73
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	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	544,459,617.00

基本每股收益	$M=A/L$	-0.1231
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.22

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-67,044,974.67
非经常性损益	B	51,873,106.06
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-118,918,080.73
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	12
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	544,459,617.00
稀释每股收益	$M=A/L$	-0.1231
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=C/L$	-0.22

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	408,701.08
政府补助	36,412,731.00
其他收入等	293,688.31
收到的往来款	13,777,323.37
合计	50,892,443.76

(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	1,234,288.70
付现的管理费用	16,522,844.03
付现的销售费用	118,660,863.12
其他	607,141.34
合计	137,025,137.19

(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	1,400,000.00
合计	1,400,000.00

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	-70,746,360.89	6,648,174.59
加：资产减值准备	10,508,717.98	-6,685,008.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,461,304.65	36,845,411.63
无形资产摊销	3,832,547.52	4,123,122.43
长期待摊费用摊销	99,500.08	208,325.58
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）	-419,354.30	680,692.06
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）	37,609,067.95	27,914,636.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,122,184.03	-508,106.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,069,237.24	6,087,522.42
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）	43,319,455.32	133,081,414.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,699,707.85	-8,793,668.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,687,940.99	7,545,638.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,623,698.38	207,148,153.98
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	159,786,058.91	112,480,861.07
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	47,305,197.84	9,223.43

(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	27,410,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	27,410,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,706,343.05	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,703,656.95	
4. 处置子公司的净资产	30,096,521.68	
流动资产	39,499,086.54	
非流动资产	23,632,658.62	

流动负债	33,035,223.48	
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	159,786,058.91	112,480,861.07
其中：库存现金	996,323.19	1,006,143.75
可随时用于支付的银行存款	158,195,761.12	110,974,717.32
可随时用于支付的其他货币资金	593,974.60	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	159,786,058.91	112,480,861.07

(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 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。		17.92	17.92	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
湖南金健植物油有限责任公司	有限责任公司	常德市德山 开发区德山 北路 155 号	吴远海	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；粮食收购；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。	100,000,000	100	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
湖南金健药业有限	有限责任公司	常德市德山 经济开发区	肖汉族	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不	90,000,000	100	100	70736498-3

责任公司		崇德路金健工业城		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)。				
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
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	关心溢	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	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	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(国安局办公大楼三搂)	黄宙慧	物业管理(凭资质证书经营)、房屋租赁咨询、水电安装及维修,室内装饰。	500,000	100	100	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	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

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金健米业（泰国）有限公司	进口大米	市场价	11,701,419.65	54.11		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
金健米业（泰国）有限公司	销售包装物	市场价	243,192.96	40.80		

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	金健米业（泰国）有限公司	206,946.76	14,486.27		

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金健米业（泰国）有限公司	2,156,186.88	

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
湖南金健米业股份有限公司	湖南金健种业有限责任公司	常德市农业发展银行	20,000,000.00	2012.7.25	

根据本公司 2011 年 11 月 28 日发布的《湖南金健米业股份有限公司关于转让湖南金健种业有限责任公司控股股权的后续公告》，本公司完成湖南金健种业有限责任公司德山仓库和所

属土地的过户手续后 1 个月内,湖南金健种业有限责任公司将以德山仓库和所属土地资产抵押给常德市农业发展银行,置换出本公司为湖南金健种业有限责任公司 2000 万元贷款提供的担保,如因抵押物不足导致贷款额减少,由其大股东深圳市盛创业投资发展企业负责设法自行解决。

截至资产负债表日,除上述担保外,本公司不存在其它需要披露的重大或有事项。

(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	158,975.60				1,537,080.42
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	158,975.60				1,537,080.42
金融负债					2,252,634.75

(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	54,978,771.85	19.75	44,135,622.41	80.28	53,636,138.21	23.85	40,293,478.78	75.12
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	223,017,265.70	80.12	15,799,304.56	7.08	171,209,708.37	76.15	12,550,982.38	7.33
组合小计	223,017,265.70	80.12	15,799,304.56	7.08	171,209,708.37	76.15	12,550,982.38	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	353,901.27	0.13	353,901.27	100.00				
合计	278,349,938.82	/	60,288,828.24	/	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
1	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	收回可能性极小
2	21,855,170.31	11,012,020.87	50.39	超额亏损子公司
3	4,703,741.81	4,703,741.81	100.00	超额亏损子公司
4	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	收回可能性极小
合计	54,978,771.85	44,135,622.41	/	/

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	222,101,631.07	99.59	15,547,114.17	166,789,138.90	97.42	11,675,239.72
1至2年	100,000.00	0.04	10,000.00	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	790,634.63	0.36	237,190.39	2,157,492.68	1.26	647,247.80
合计	223,017,265.70	100.00	15,799,304.56	171,209,708.37	100.00	12,550,982.38

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
1	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性极小
2	30,522.00	30,522.00	100.00	收回可能性极小
3	15,000.00	15,000.00	100.00	收回可能性极小
4	8,379.27	8,379.27	100.00	收回可能性极小
合计	353,901.27	353,901.27	/	/

(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	61,235,786.08	1年以内	22.00
2	关联方	54,381,321.10	1年以内	19.54
3	关联方	49,074,703.92	1年以内	17.63
4	关联方	44,389,741.64	1年以内	15.95
5	非关联方	27,348,129.89	5年以上	9.83
合计	/	236,429,682.63	/	84.95

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
1	全资子公司	61,235,786.08	22.00
2	全资子公司	54,381,321.10	19.54
3	控股子公司	49,074,703.92	17.63
4	全资子公司	44,389,741.64	15.95
5	全资子公司	21,855,170.31	7.85
6	全资子公司	10,306,823.33	3.7

7	全资子公司	4,703,741.81	1.69
8	控股子公司	2,666,205.00	0.96
合计	/	248,613,493.19	89.32

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	90,000,000.00	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	74,389,302.53	16,440,607.57	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	11,961,909.16	608,501.73	75.51	75.51
湖南金健种业有限责任公司	22,098,000.00	22,098,000.00	-18,000,000.00	4,098,000.00			13.66	13.66
湖南金健药业有限责任公司	90,000,000.00	92,574,947.55		92,574,947.55			100.00	100.00
湖南金恒房地产有限公司	50,000,000.00	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	19,900,000.00	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	4,329,267.55	1,887.98	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	14,277,308.06	10,793,941.23	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	10,000,000.00	203,960.98	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	637,975.72	302,768.17	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				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	20,709,922.18	584,744.41	21,294,666.59				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	2,589,344.00	2,256,268.00
营业成本	743,988.54	47,391.84

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	113,297.20	47,218,652.65
权益法核算的长期股权投资收益	584,744.41	187,442.66
处置长期股权投资产生的投资收益	11,349,736.22	100,977.17
合计	12,047,777.83	47,507,072.48

(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	113,297.20		
合计	113,297.20		/

(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
湖南华悦酒店有限公司	584,744.41	187,442.66	
合计	584,744.41	187,442.66	/

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	-32,473,477.93	55,769,230.24
加：资产减值准备	35,796,034.74	-14,404,112.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,493,125.84	4,419,529.59
无形资产摊销	1,064,798.01	1,211,745.00
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）	-1,031,932.40	-69,762.48
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）	17,861,550.83	19,439,006.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,047,777.83	-47,507,072.48
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）	-15,712,915.60	126,158,101.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,978,498.88	1,704,788.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,927,904.54	146,721,453.82
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	42,124,679.91	20,905,414.00
减：现金等价物的期初余额	20,905,414.00	7,303,364.89
现金及现金等价物净增加额	21,219,265.91	13,602,049.11

(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

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	13,850,605.76	-680,692.06	-105,991.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,783,731.00	38,616,027.78	15,097,700.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			46,672.86
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	80,371.59	-1,032,401.24	-635,657.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目		100,977.17	
少数股东权益影响额	-841,602.29	-1,131,116.58	-367,897.26
所得税影响额		-788,862.18	-318,269.83
合计	51,873,106.06	35,213,764.89	13,716,556.52

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	-12.87	-0.1231	-0.1231
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-22.82	-0.22	-0.22

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
货币资金	159,786,058.91	112,480,861.07	42.06	主要系货款回笼增加所致
应收票据	28,261,167.42	15,068,218.40	87.55	主要系票据结算增加所致
预付款项	55,636,123.79	81,031,861.68	-31.34	主要系工程结算完工所致。
其他应收款	7,422,611.77	11,786,074.00	-37.02	主要系收回往来款所致
长期股权投资	33,157,456.86	67,143,386.23	-50.62	主要系本期注销深圳开泰实业、紫菱房地产以及转让金健种业股权所致。
在建工程	3,616,571.96	32,688,402.50	-88.94	在建工程转固所致。

递延所得税资产	585,314.13	6,654,551.37	-91.20	主要系本期国产设备投资抵免所致。
其他应付款	56,911,776.85	90,594,617.75	-37.18	主要系注销深圳开泰，冲回应付其款项所致
长期借款	130,617,245.00	93,030,000.00	40.40	本期新增借款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
财务费用	37,089,797.14	25,481,262.29	45.56	主要系本期借款增加，利率上升，利息支出相应增加所致。
资产减值损失	10,508,717.98	-6,685,008.46	-257.20	主要系本期计提坏账准备和存货跌价准备所致
所得税费用	6,775,640.93	12,170,678.74	-44.33	主要系本期亏损，当期所得税费用减少所致。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的 2011 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：周星辉
湖南金健米业股份有限公司
2012 年 4 月 6 日