



湖南金健米业股份有限公司

600127

2012 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席了董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢文辉、主管会计工作负责人成利平及会计机构负责人（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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：报告期内，公司累计未分配利润为负数，故不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理.....	31
第九节 内部控制.....	34
第十节 财务会计报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	97

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
省证监局	指	中国证券监督管理委员会湖南省证监局
上交所	指	上海证券交易所
湘粮集团	指	湖南粮食集团有限责任公司，金霞公司的控股股东
金霞公司	指	湖南金霞粮食产业有限公司，控股股东
常德农行	指	中国农业银行股份有限公司常德分行，报告期内的控股股东
金健米业、本公司、公司	指	湖南金健米业股份有限公司
公司章程	指	湖南金健米业股份有限公司章程
粮油实业	指	湖南金健粮油实业发展有限责任公司
面制品公司	指	湖南金健面制品有限责任公司
植物油公司	指	湖南金健植物油有限责任公司
阳光乳业	指	湖南阳光乳业股份有限公司
药业公司	指	湖南金健药业有限责任公司
金恒房产	指	湖南金恒房地产有限公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司
种业公司	指	湖南金健种业有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司可能存在的相关风险及其对策，敬请查阅第四节“董事会报告”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	湖南金健米业股份有限公司
公司的中文名称简称	金健米业
公司的外文名称	HUNAN JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO.,LTD.
公司的法定代表人	谢文辉

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘俊	胡靖
联系地址	湖南常德德山经济开发区崇德路金健米业总部	湖南常德德山经济开发区崇德路金健米业总部
电话	0736-2588288	0736-2588216
传真	0736-2588220	0736-2588220
电子信箱	dm_600127@163.com	hj_600127@163.com

三、基本情况简介

公司注册地址	湖南常德德山经济开发区崇德路金健米业总部
公司注册地址的邮政编码	415001
公司办公地址	湖南常德德山经济开发区崇德路金健米业总部
公司办公地址的邮政编码	415001
公司网址	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
A 股	上海证券交易所	金健米业	600127

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况详见 1998 年年度报告之“公司基本情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

自 1998 年上市至 2003 年，公司经营范围为：开发、生产、销售粮油及制品、饲料及饲料原料、新型食品、食品包装材料、生产经营常规优质稻种子，提供旅游服务；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务(国家组织统一联合经营的出口商品除外)，本企业生产、科研所需

的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家实行核定公司经营的进口商品除外)及本企业的进料加工和"三来一补"业务。

2004 年至 2007 年, 公司经营范围为: 开发、生产、销售粮油及制品、饲料及饲料原料、新型食品、食品包装材料、生产经营常规优质稻种子, 提供旅游服务; 经营本企业自产产品及相关技术的出口业务(国家组织统一联合经营的出口商品除外), 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家实行核定公司经营的进口商品除外)及本企业的进料加工和"三来一补"业务, 经营房地产开发及城市基础设施建设等业务。

2008 年至 2010 年, 公司经营范围为: 开发、生产、销售粮油及制品、新型食品、食品包装材料, 销售饲料及饲料原料; 经营本企业自产产品及相关技术的出口业务(国家组织统一联合经营的出口商品除外), 本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家实行核定公司经营的进口商品除外)及本企业的进料加工和“三来一补”业务。

2010 年至今, 公司经营范围为: 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) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1998 年 5 月 6 日, 经上交所核准, 公司 A 股股票在上交所挂牌交易, 公司控股股东为常德粮油总公司。

2006 年 3 月, 根据湖南省张家界中级人民法院(2005)张法执字第 05-4 号《民事裁定书》, 将常德粮油总公司所持有的金健米业 146,000,000 股以 1.59 元/股抵偿给中国农业银行常德市分行营业部, 公司控股股东变更为常德农行。

2013 年 2 月, 常德农行将所持金健米业全部股份协议转让给金霞公司, 公司控股股东变更为金霞公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	中国浙江杭州市西溪路 128 号 新湖商务大厦 9 楼
	签字会计师姓名	李新葵 曹湘琦

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	1,472,022,459.23	1,425,904,333.74	3.23	1,252,357,496.94
归属于上市公司股东的净利润	5,228,240.15	-67,044,974.67	不适用	5,640,377.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,022,715.56	-118,918,080.73	不适用	-29,573,387.68
经营活动产生的现金流量净额	-24,124,813.91	1,623,698.38	-1,585.79	207,148,153.98
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	492,730,498.75	487,502,258.60	1.07	554,547,233.27
总资产	1,354,019,629.52	1,391,248,138.39	-2.68	1,480,344,375.13

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.01	-0.12	不适用	0.01
稀释每股收益 (元 / 股)	0.01	-0.12	不适用	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.09	-0.22	不适用	-0.05
加权平均净资产收益率 (%)	1.07	-12.87	不适用	1.02
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.80	-22.82	不适用	-5.36

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	29,000,389.60	13,850,605.76	-680,692.06
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	24,799,767.05	38,783,731.00	38,616,027.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			129,832.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-522,676.87	80,371.59	-1,032,401.24
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	-11,103.10	-841,602.29	-1,131,116.58
所得税影响额	-15,420.97		-788,862.18
合计	53,250,955.71	51,873,106.06	35,213,764.89

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

（一）报告期内公司经营情况回顾

2012年，面对严峻的宏观经济形势和市场竞争态势，公司按照“转观念、调结构、活机制、强管理、拓市场、增技术、提效益”的工作方针，锐意革新，开拓进取，使企业步入持续稳定健康发展的轨道，成功实现了扭亏为盈的目标。全年公司实现营业收入14.72亿元，同比增长3.23%；实现净利润523万元，米、面、油、奶主业全部实现了盈利，改变了往年同期大部分主业亏损的局面。主要工作情况如下：

准确定位，规划发展蓝图。报告期内，公司提出了“把公司打造成为国内一流的农业产业化上市公司”的总体发展愿景和“三步走”的奋斗目标，制定了米、面、油、奶、粉五大主业未来三年发展规划，明确了各产业发展的突破口和着力点，紧紧围绕“立足主业，做实做强”的产业定位，投资近千万元对部分主业进行了升级改造。同时，通过成功处置金色华庭、金海大酒店等非主业资产，进一步优化了产业结构。

切合市场，提升品牌张力。报告期内，公司通过出台18个质量安全管理制度，强化质量安全的全员、全过程、全方位监控，严格实行质量安全考核和责任追究机制等措施，为品牌推广打下了坚实的基础；通过中央电视台专题片的制作播放、策划“媒体联盟金健行”活动、密切与各级政府职能部门和同行业的联系等措施，进一步提升了品牌影响力。

系统推进，打造营销体系。公司针对不同产品的特质实施差异化营销策略，通过组建专业团队，启动粮油产品的电子商务营销等一系列措施，加强了城市通路和县乡流通渠道的深度开发，进一步完善了营销体系及业务模式，公司的综合营销能力显著提升。同时，公司通过对“以客户为中心”的营销价值理念的强化，推行对客户售前、售中和售后的“一站式”营销服务，有效提升了消费者对公司产品的忠诚度。

创新科技，增强核心竞争力。报告期内，公司先后实施了农业部农转资金项目——水稻新品种推广与精深加工技术集成应用示范（该项目包含三个子课题：优质稻育种、米乳饮料及淀粉糖浆，均于2012年11月初顺利通过项目验收）和重大科技成果转化项目——稻米副产品深加工技术集成与产业化。公司与多家国内重点科研院所合作，加强了中高档特色主食新产品的研发，延伸了产业链。公司的“优质早籼高效育种技术研创及新品种选育应用”技术获得了国家科技进步二等奖，成为公司成立以来获得的第五个国家科技进步二等奖。

优化管理，激发经营活力。报告期内，公司调整管理模式，通过实行授权管理和内部模拟买断经营，推进经营管理的转型，优化管理流程，提高了管理效率，使管理的务实性和灵活性更加突出。在过程监控上，通过调整大宗物资采购、重大项目招投标和成本监控的职责与流程，强化了过程监控和审计监督，防范了经营风险，节约了运行成本。公司强化了考核驱动，全面推行综合量化考核机制，在公司内部形成了强大的工作驱动力。

（二）存在的主要问题和风险

虽然公司在2012年实现了扭亏为盈的目标，但是销售收入总体增长有限，且净利润额度相对较小，也存在一定的经营风险，主要体现于以下几点：

一是宏观经济增速放缓。近年来，由于全球经济增速持续放缓，受此影响，国际国内市场对中高档特色粮油产品的需求量相对下降，致使支撑公司利润的中高档特色产品市场拓展面临较大困难。

二是国家产业政策调控的影响。粮油食品产业由于受国家对粮食的托市收购和对产品销价的宏观调控的影响，在产销量增长的情况下，经营毛利率难以提升。医药产业由于国家对基本

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，产品销价下降，出现较大亏损。房地产板块由于国家对该行业的持续调控政策，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。

三是行业竞争日益加剧。近年来，粮油产品精深加工领域的竞争日趋激烈，众多新品牌、地方龙头企业凭借资金实力异军突起，公司面临的竞争压力越来越大。而公司由于受自身盈利能力和资金实力的制约，多年来没有进行设施设备的技术改造，导致公司大部分机器设备老化，工艺技术落后，生产成本偏高。以往多元化的产业运作模式分散了公司的资源和精力，虽然报告期内公司已采取一定的措施，处置了部分非主业资产，但仍需进一步提高产销规模，提升竞争能力。

(三) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,472,022,459.23	1,425,904,333.74	3.23
营业成本	1,273,474,438.26	1,274,451,152.42	-0.08
销售费用	133,380,876.58	141,779,412.58	-5.92
管理费用	71,992,789.03	78,604,725.76	-8.41
财务费用	37,797,965.44	37,089,797.14	1.91
经营活动产生的现金流量净额	-24,124,813.91	1,623,698.38	-1,585.79
投资活动产生的现金流量净额	42,741,880.80	16,268,716.06	162.72
筹资活动产生的现金流量净额	-62,929,313.97	29,228,739.02	-315.30
研发支出	2,442,036.53	3,935,525.14	-37.95

2、成本

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
大米加工	直接材料	10,568.10	87.41	10,782.58	87.66	-1.99
	直接人工	102.90	0.85	91.47	0.74	12.50
	包装	492.55	4.07	474.40	3.86	3.83
	制造费用	927.14	7.67	952.49	7.74	-2.66
	小计	12,090.69	100.00	12,300.94	100.00	-1.71
面制品加工	直接材料	21,241.05	86.46	19,822.35	85.88	7.16
	直接人工	1,177.69	4.79	1,155.88	5.01	1.89
	包装	956.46	3.89	1,029.68	4.46	-7.11
	制造费用	1,191.36	4.85	1,073.67	4.65	10.96
	小计	24,566.57	100.00	23,081.59	100.00	6.43
油脂加工	直接材料	34,005.72	93.87	38,302.86	94.24	-11.22
	直接人工	127.25	0.35	141.70	0.35	-10.20
	包装	1,213.55	3.35	1,352.12	3.33	-10.25
	制造费用	879.82	2.43	845.23	2.08	4.09

	小计	36,226.33	100.00	40,641.92	100.00	-10.86
奶业	直接材料	2,761.00	61.63	2,615.00	60.57	5.58
	直接人工	258.00	5.76	271.00	6.28	-4.80
	包装	957.00	21.36	911.00	21.10	5.05
	制造费用	504.00	11.25	520.00	12.05	-3.08
	小计	4,480.00	100.00	4,317.00	100.00	3.78
药业	直接材料	789.00	5.38	727.28	4.87	8.49
	直接人工	1,402.98	9.56	1,335.19	8.94	5.08
	包装	6,977.78	47.57	7,451.17	49.87	-6.35
	制造费用	5,499.15	37.49	5,426.94	36.32	1.33
	小 计	14,668.90	100.00	14,940.58	100.00	-1.82

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
米	直接材料	10,568.10	87.41	10,782.58	87.66	-2.00
	直接人工	102.90	0.85	91.47	0.74	12.50
	包装	492.55	4.07	474.40	3.86	3.83
	制造费用	927.14	7.67	952.49	7.74	0.98
	小计	12,090.69	100.00	12,300.94	100.00	-1.71
面制品	直接材料	21,241.05	86.46	19,822.35	85.88	7.16
	直接人工	1,177.69	4.79	1,155.88	5.01	1.89
	包装	956.46	3.89	1,029.68	4.46	-7.11
	制造费用	1,191.36	4.85	1,073.67	4.65	10.96
	小计	24,566.57	100.00	23,081.59	100.00	6.43
食用油	直接材料	34,005.72	93.87	38,302.86	94.24	-11.22
	直接人工	127.25	0.35	141.70	0.35	-10.20
	包装	1,213.55	3.35	1,352.12	3.33	-10.25
	制造费用	879.82	2.43	845.23	2.08	4.09
	小 计	36,226.33	100.00	40,641.92	100.00	-10.86
牛奶	直接材料	2,761.00	61.63	2,615.00	60.57	5.58
	直接人工	258.00	5.76	271.00	6.28	-4.80
	包装	957.00	21.36	911.00	21.10	5.05
	制造费用	504.00	11.25	520.00	12.05	-3.08
	小 计	4,480.00	100.00	4,317.00	100.00	3.78
药品	直接材料	789.00	5.38	727.28	4.87	8.49
	直接人工	1,402.98	9.56	1,335.19	8.94	5.08
	包装	6,977.78	47.57	7,451.17	49.87	-6.35
	制造费用	5,499.15	37.49	5,426.94	36.32	1.33
	小 计	14,668.90	100.00	14,940.58	100.00	-1.82

3、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	2,442,036.53
-----------	--------------

研发支出合计	2,442,036.53
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.49
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.17

(2) 情况说明

研发支出同比减少 37.95%，主要是 2011 年研发支出中包括种业公司支出，而该公司 2012 年已不再纳入合并报表。

4、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 2,574.85 万元，主要是收到其他与经营活动有关的资金减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 2,647.32 万元，主要是本期公司处置资产收到现金增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少 9,215.8 万元，主要是因为 2011 年度合计增加银行贷款 7,026 万元，而 2012 年合计归还银行贷款 1,694 万元。

(四) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粮油食品	1,070,924,680.96	975,199,920.54	8.94	1.28	-2.08	增加 3.13 个百分点
房地产业	2,803,036.00	2,589,120.00	7.63	-61.04	-62.20	增加 2.83 个百分点
药业	206,023,165.40	142,668,856.02	30.75	-2.99	-3.55	增加 0.40 个百分点
乳业	85,775,035.27	59,440,215.39	30.70	62.76	66.63	减少 1.61 个百分点
物业管理	2,934,269.17	2,214,114.62	24.54	-23.44	-25.51	增加 2.09 个百分点
园林	1,390,032.00	1,297,343.75	6.67	18.58	16.02	增加 2.05 个百分点
建筑业	62,234,301.06	59,048,127.64	5.12	119.20	119.84	减少 0.28 个百分点
其他	6,672,298.11	5,011,235.86	24.89	-50.67	-56.32	增加 9.72 个百分点
小计	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82	13.30	4.01	0.94	增加 2.64 个百分点

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粮油食品	1,070,924,680.96	975,199,920.54	8.94	1.28	-2.08	增加 3.13 个百分点
房地产	2,803,036.00	2,589,120.00	7.63	-61.04	-62.20	增加 2.83 个百分点
药品	206,023,165.40	142,668,856.02	30.75	-2.99	-3.55	增加 0.40 个百分点
乳品	85,775,035.27	59,440,215.39	30.70	62.76	66.63	减少 1.61 个百分点
物业管理	2,934,269.17	2,214,114.62	24.54	-23.44	-25.51	增加 2.09 个百分点
园林	1,390,032.00	1,297,343.75	6.67	18.58	16.02	增加 2.05 个百分点
建筑施工	62,234,301.06	59,048,127.64	5.12	119.20	119.84	减少 0.28 个百分点
其他	6,672,298.11	5,011,235.86	24.89	-50.67	-56.32	增加 9.72 个百分点
小计	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82	13.30	4.01	0.94	增加 2.64 个百分点

(1) 房地产业主营业务收入同比减少 61.04%，主要是因为 2012 年仅有金色晓岛尾盘车库销售而新项目尚未正式对外销售。

(2) 乳业主营业务收入同比增长 62.76%，主要是 2012 年新增学生奶销售。

(3) 建筑公司主营业务收入同比增长 119.23%，主要是新增 BT 项目收入、澧县护城北路工程项目收入。

(4) 其他产业销售收入同比下降 50.67%，主要是非粮油食品进出口贸易减少。

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	863,181.14	-34.10
华北	31,012,644.01	-16.54
华东	115,967,987.20	-9.12
中南	1,168,321,019.85	4.60
西南	52,722,478.79	28.96
西北	40,608,251.62	-1.55
国外	29,261,255.36	61.20
合计	1,438,756,817.97	4.01

(五) 资产、负债情况分析

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	11,580	8.55	15,979	11.49	-27.53
应收票据	3,037	2.24	2,826	2.03	7.47
应收账款	6,242	4.61	7,573	5.44	-17.58
预付款项	5,117	3.78	5,564	4.00	-8.03
其它应收款	584	0.43	742	0.53	-21.29
存货	41,117	30.37	33,147	23.83	24.04
其它流动资产	1,641	1.21	1,895	1.36	-13.40
长期股权投资	3,393	2.51	3,316	2.38	2.32
固定资产	54,873	40.53	59,263	42.60	-7.41
在建工程	28	0.02	362	0.26	-92.27
生产性生物资产	1,100	0.81	1,214	0.87	-9.39
无形资产	6,191	4.57	6,870	4.94	-9.88
长期待摊费用	311	0.23	316	0.23	-1.58
递延所得税资产	38	0.03	58	0.04	-34.48
其他非流动资产	150	0.11			
短期借款	51,214	37.82	56,980	40.96	-10.12
应付账款	5,166	3.82	4,474	3.22	15.47
预收款项	4,065	3.00	4,283	3.08	-5.09
应付职工薪酬	1,393	1.03	1,692	1.22	-17.67
应交税费	690	0.51	917	0.66	-24.75
其他应付款	3,599	2.66	5,691	4.09	-36.76
一年内到期的非流动负债	4,700	3.47	1,000	0.72	370.00

长期借款	13,434	9.92	13,062	9.39	2.85
其他非流动负债	870	0.64	1,450	1.04	-40.00
股本	54,446	40.21	54,446	39.13	
资本公积	17,294	12.77	17,294	12.43	
盈余公积	1,632	1.21	1,632	1.17	
未分配利润	-24,099	-17.80	-24,622	-17.70	-2.12
归属于母公司所有者权益合计	49,273	36.39	48,750	35.04	1.07
少数股东权益	998	0.74	826	0.59	20.82
总资产合计	135,402	100.00	139,125	100.00	-2.68

(1) 存货较年初增加了 7,970 万元，主要是房地产项目“金色世纪”开发成本增加。

(2) 在建工程较年初减少 334 万元，减幅 92%，主要是金健高科技仓库等工程完工转入固定资产。

(3) 递延所得税资产较年初减少 20 万元，减幅 34.48%，主要是坏账准备、固定资产减值准备等变化所致。

(4) 本期新增其他非流动资产 150 万元系药业公司肿瘤诊断试剂研发支出。

(5) 其他应付款较年初减少 2,092 万元，减幅 36.76%，主要是应付工程款及保证金等减少。

(6) 一年内到期非流动负债较年初增加 3700 万元，增幅 370%，系一年内到期长期借款转入。

(7) 其他非流动负债较年初减少 580 万元，减幅 40%，系递延收益减少。

(六) 核心竞争力分析

1、科技优势。公司建立健全了以总部技术中心为核心、各分子公司技术研发部为支撑、博士后科研工作站及产学研联合体为平台的科技创新体系，与国内多家科研院所强强联合，“产学研”一体化，具有较强的粮油精深加工和水稻新品种研发能力，先后承担了 20 多项国家级、省级“九五”——“十二五”科研项目及 863 计划项目，取得了系列重要成果。

2、营销优势。公司以大米为产品龙头构筑了面向全国的网络营销平台，产品覆盖了全国所有省份 65%以上的大中城市市场，米粉、面条和软塑输液出口美国、欧盟、日本、韩国、东南亚和中东地区。同时，公司率先在行业内启动粮油产品的电子商务营销，也极大地拓宽了公司的营销渠道。

3、品牌优势。公司是国内粮食行业第一家上市公司、国家首批农业产业化重点龙头企业、全国优秀食品工业企业、国家水稻工程优质米示范基地和农业部稻米工程研发分中心、中国粮油企业 100 强企业、中国大米加工企业 50 强企业。“金健”商标为中国驰名商标，具有较高的市场知名度和美誉度，也得到了广大消费者的认可。

4、资源优势。湖南省系全国性粮油主产区，而公司所在地——常德地区系产粮大市，主要原材料——优质有机稻、油菜籽基本就近供应，也便于开展农业产业化基地建设，公司通过推进农业产业化经营，建立并带动了优质有机稻（油）基地近 200 万亩，为公司主业发展提供了保障。

(七) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本期现金红利
武汉武大创新投资有限公司	成本法	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	成本法	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00	9.80	9.80	50,952.80
湖南金健种业有限责任公司	成本法	6,239,844.29	6,239,844.29		6,239,844.29	6.91	6.91	
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	9.10	9.10	
金健米业（泰国）有限公司	权益法	528,861.90	288,945.98	168,863.39	457,809.37	49.00	49.00	
湖南华悦酒店有限公司	权益法	34,250,000.00	21,294,666.59	603,697.20	21,898,363.79	25.00	25.00	
合计			33,157,456.86	772,560.59	33,930,017.45			50,952.80

说明：本期确认投资收益 823,513.39 元，其中实际收到湖南嘉业达电子有限公司分来现金红利 50,952.80 元，按权益法确认金健米业（泰国）有限公司、湖南华悦酒店有限公司应享有的净资产收益 772,560.59 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

- (1) 本年度公司无委托理财事项。
- (2) 本年度公司无委托贷款事项。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

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
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	90,000,000.00	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。
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	100,000,000.00	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）。
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	50,000,000.00	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）
湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	制造业	90,000,000.00	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。
湖南金恒房地产有限公司	全资子公司	常德市武陵区柳叶东路金色晓岛会所	房地产业	50,000,000.00	房地产开发（凭资质等级证书经营）。
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段 2 号华悦酒店 20 楼	商业	10,000,000.00	销售粮油、副食品、日用杂品；加工（包装）粮食制品。
湖南金健高科技食品有限责	全资子公司	常德市德山樟木桥（金健工业城	制造业	20,000,000.00	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

任公司		内)			机械, 食品化工添加剂。
湖南金健建筑 有限责任公司	控股子公 司	常德市柳叶路国 安局三楼	建筑 业	20,000,000.00	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。
湖南金健米业 进出口有限责 任公司	全资子公 司	常德市洞庭大道 中段 138 号	进出 口	10,000,000.00	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)。
常德金健物业 服务有限公司	全资子公 司的全资 子公司	常德市柳叶路 (国安局办公大 楼三楼)	服务 业	500,000.00	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。
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	2,000,000.00	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。
湖南金健面制 品有限责任公 司	全资子公 司	临澧县安福工业 园	制造 业	90,000,000.00	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。
湖南金健米业 营销有限公司	全资子公 司	常德市德山开发 区崇德路(金健 总部办公楼三 层)	商业	10,000,000.00	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。
湖南金健粮油 食品检测有限 公司	全资子公 司	常德经济技术开 发区德山镇樟木 桥居委会崇德路 (金科大楼 10 楼)	食品 检测 业	5,000,000.00	粮油原料及其食品的技术研发、推广、检测、信 息化应用

(续上表):

子公司全称	期末实际出资额	持股比%	期末总资产	期末净资产
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	90,000,000.00	100.00	219,545,502.31	82,421,281.18
湖南金健植物油有限责任公司	100,000,000.00	100.00	198,510,108.27	31,438,537.05
湖南阳光乳业股份有限公司	38,000,000.00	76.00	127,854,375.19	41,057,002.12
湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55	100.00	292,447,703.76	88,252,588.50
湖南金恒房地产有限公司	50,000,000.00	100.00	222,092,546.86	61,531,144.86
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	10,000,000.00	100.00	14,380,273.15	-10,843,339.76
湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00	100.00	22,579,869.79	-13,877,766.27
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12	99.50	23,309,514.11	19,039,914.90
湖南金健米业进出口有限责任公司	10,000,000.00	100.00	11,139,331.89	5,685,814.08
常德金健物业服务有限责任公司	500,000.00	100.00	2,312,994.71	586,530.27
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84	97.00	4,050,785.41	1,050,605.76
湖南金健面制品有限责任公司	90,000,000.00	100.00	140,229,743.81	77,864,368.15
湖南金健米业营销有限公司	10,000,000.00	100.00	54,379,744.52	-502,674.23
湖南金健粮油食品检测有限公司	5,000,000.00	100.00	4,563,661.71	4,562,339.32

说明: 湖南金健粮油食品检测有限公司系本公司新增全资子公司, 该司于 2012 年 4 月 12 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 430709000006837 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元, 本公司出资 500 万元, 占其注册资本的 100%, 拥有对其的实质控制权。

5、报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

国家高度重视现代农业发展，持续予以政策和资金支持，将为粮油食品产业提供广阔的发展前景和良好的外部发展环境；产业化经营将成为粮油食品产业的发展方向，产业化龙头企业将在市场竞争中越来越占据主导地位；同时，消费者对粮油食品品牌的认知程度越来越高，将促使粮油食品企业不断提升产品品质，增强品牌影响力；精深加工技术的广泛运用，使粮食产业链得到大幅延伸，并将成为粮油食品产业提升利润和经营效益的主要方向。

（二）公司发展战略

1、面临的机遇与挑战

公司未来的发展，面临着巨大的机遇与挑战。在机遇方面：全球经济温和复苏，国内经济触底回暖，为公司的加速发展提供了良好的国内国际环境；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；国家“千亿粮食”增产计划以及湖南省“湘米振兴工程”、粮食“千亿产业、百亿物流”等重大政策规划的进一步得到落实，有助于公司大力推进产业化经营；城市化进程加快和城乡消费水平升级，将大大增加优质品牌食品和精深加工粮油产品的市场需求，有利于公司粮油食品市场的拓展；公司新的大股东进入之后，将进一步调整优化公司产业结构，突出粮油食品的规模化经营，有利于提升公司主业的优势地位和规模化效益，使公司在实体经营与资本运营的双轮驱动下实现跨越式发展。

挑战主要存在于以下几方面：一是粮油食品精深加工市场竞争日趋激烈；二是国家对粮油、医药的宏观政策影响仍将延续；三是自身主业优势地位难有较大突破，发展后劲仍显不足；四是产业规模和盈利能力偏弱的状况短期内难以改善，效益短期内难以快速提升。

2、发展战略

公司将坚持粮油食品精深加工发展方向，调整优化产业结构，强化米、面、油、奶、粉五大主业的发展，坚持实体经营与资本运营相结合，充分发挥自身品牌、市场、科技优势，不断增强企业的核心竞争力和发展活力，努力实现规模与效益同步增长，力争通过 3-5 年的努力，实现公司的快速扩张和跨越式发展。

大米方面：力争到 2015 年，品牌大米年产销规模达 15 万吨，并重点培植和发展优质香米，使之成为公司今后 3-5 年内优质大米最具竞争力的产品之一。

面制品方面：力争到 2015 年，销售面粉、面条 15 万吨，巩固湖南、湖北、广东、江西核心市场，发展外围市场，强势打造全国品牌。

油脂产业方面：力争到 2015 年，销售各类油脂 15 万吨，使“金健”油成为湖南、湖北、江西、贵州等区域的强势品牌，特色油脂挤进全国市场。

乳业方面：实行巴氏奶与常温奶并举的营销战略，并强力拓展营养餐学生奶市场，力争到 2015 年，实现销售收入 2 亿元，成为省内液态奶第一品牌和中南地区知名品牌。

粮油精深加工和食品方面：公司将进一步加强“产学研”合作力度，突出科技创新重点，深入开展中高档特色主食新产品的研发，培植新兴市场。

国内国际贸易方面：以公司现有经营网络为基础，逐步强化国内外大宗农产品进出口业务，力争使其成为公司新的利润增长点。

（三）经营计划

1、工作目标和主要工作措施

2013 年工作目标：实现销售收入 18 亿元，实现净利润 1000 万元以上。

主要工作措施：

一是优化产业结构，突出主业经营。抓住国家推动农业产业化龙头企业结构调整和兼并重组的有利时机，进一步优化产业结构，集中精力和资源培育、壮大优势产业。同时，不断推动粮油食品主业的升级改造，进一步增强主业发展后劲。

二是加快资源整合，提升产业规模。加快优质粮油食品产业资源的整合，做大主业规模；通过“金健”品牌输出，实施低成本扩张，控制资源和市场，扩大市场占有率。

三是加快科技创新，增强核心竞争力。充分利用公司自身科研平台及资源优势，积极同科研院所进行“产学研”合作，在优质稻品种、品质及稻米深加工领域达到国内领先水平；围绕延伸稻米产业链开发特色粮油新品，提高产品附加值，为公司创造新的利润增长点。

四是加强品牌建设，提升品牌影响力。建立与国际接轨的质量管理体系、安全管理体系、环境管理体系，推进各类产品标准及市场准入认证，保护好知识产权和品牌无形资产；抓好品牌核心诉求和价值的提炼，形成独具特色的“金健”品牌形象。

五是加快经营创效，提升盈利能力。通过优化产品结构、开发科技含量高的产品、提升产品品质、打造优质品牌等手段提高产品的附加值；从采购、加工、销售和管理各个环节入手降低企业运营成本；通过多元化的营销渠道、复合化的营销模式、差异化的营销手段、强有力的营销激励，突破市场营销，提高产品的市场占有率。

2、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

项目	资金来源	资金成本	主要建设内容
临澧食品基地	企业自筹（自有资金）	1700 万元	新建 4000 平方米车间，年产 2 万吨挂面生产线。
德山大米车间改造	企业自筹（自有资金）	795 万元	对清理系统进行改造，车间布局进行平台式布局改造；新建凉米仓，实施集中凉米。
药业二车间 GMP 技术改造	企业自筹（自有资金）	2773 万元	按照新版 GMP 认证的要求，进行净化空调系统、配液控制系统和监测控制系统技改，同时配套相关检化验仪器。

3、可能面对的风险

(1) 宏观环境影响延续。一方面，由于通胀影响，原辅材料、包装、能源、物流、人工等成本居高不下，导致产品成本仍将在高位运行；另一方面，由于国家对粮油产品、基药、房地产的持续调控，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，经营毛利率短期内难以得到快速提升。

(2) 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，发展压力大。

(3) 经营风险。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；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，短期内创效难度大，企业可持续发展面临一定压力。

三、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会证监发[2012]37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及湖南证监局要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中利润分配

条款进行了梳理。公司关于现金分红的具体情况如下：

第一百六十条 公司利润分配方案须经公司股东大会审议通过，公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百六十一条 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。

（二）经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度归属于母公司所有者的净利润 5,228,240.15 元，累计可供分配利润-240,989,486.14 元。由于累计可供分配利润为负数，公司 2012 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元

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(%)
2012 年	0	0	0	0	5,228,240.15	
2011 年	0	0	0	0	-67,044,974.67	
2010 年	0	0	0	0	5,640,377.21	

第五节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内不存在资金被占用情况及清欠情况。

三、本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

临时公告未披露或有后续进展的出售资产情况

单位：元

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(注 1)	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(注 2)	所涉及的债权债务是否已全部转移(注 2)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例 (%)
常德市三明置业有限公司	金海大酒店房产及土地使用权	2012-5-24	30,000,000	-764,987.68	11,896,273.87	否	竞拍	是	是	227.54
杨德笋	金色华庭房产及土地使用权	2012-12-20	36,290,000	1,271,270.00	15,337,993.68	否	竞拍	是	是	293.37

五、公司没有实施股权激励

六、重大关联交易

关联债权债务往来中临时公告未披露的事项

单位：元

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国农业银行常德市分行	控股股东	56,536,587.64		26,399,443.68	317,000,000.00		193,000,000.00
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

(一) 公司不存在托管、承包、租赁事项

(二) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况

报告期内对子公司担保发生额合计	1,784
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	23,084
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	23,084
担保总额占公司净资产的比例(%)	46.85

(三) 本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	常德农行	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			

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	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	50
境内会计师事务所审计年限	14	14

	名称
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)

十、报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人未出现处罚及整改情况。

十一、报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 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						544,459,617	100
1、人民币普通股	544,459,617	100						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						544,459,617	100

(二) 报告期内，本公司不存在限售股份。

二、证券发行与上市情况

(一) 截止报告期末，公司近 3 年没有发生证券发行事项。

(二) 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变动的情况。

(三) 本报告期末公司无内部职工股。

三、股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		133,607	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		132,627	
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	17.02	92,656,550	-4,900,000	0	无
中国建设银行股份有限公司—信诚中证 500 指数	未知	0.36	1,973,886		0	未知

分级证券投资基金						
国泰君安证券股份有限公司融券专用证券账户	未知	0.33	1,771,474		0	未知
傅峰春	未知	0.33	1,770,001		0	未知
王璟	未知	0.32	1,751,025		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	0.32	1,741,180	266,551	0	未知
北京顺鑫置业有限公司	未知	0.27	1,483,600		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	0.23	1,226,457		0	未知
张骥	未知	0.18	980,000		0	未知
尹晓兵	未知	0.18	977,105		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	92,656,550		人民币普通股	92,656,550		
中国建设银行股份有限公司—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,973,886		人民币普通股	1,973,886		
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,771,474		人民币普通股	1,771,474		
傅峰春	1,770,001		人民币普通股	1,770,001		
王璟	1,751,025		人民币普通股	1,751,025		
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)	1,741,180		人民币普通股	1,741,180		
北京顺鑫置业有限公司	1,483,600		人民币普通股	1,483,600		
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)	1,226,457		人民币普通股	1,226,457		
张骥	980,000		人民币普通股	980,000		
尹晓兵	977,105		人民币普通股	977,105		
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。					

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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	蒋祁
成立日期	1994 年 7 月 16 日
主要经营业务	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。
--	-----------

2、公司不存在控股股东情况的特别说明

3、报告期内控股股东变更情况索引及日期

(二) 实际控制人情况

1、法人

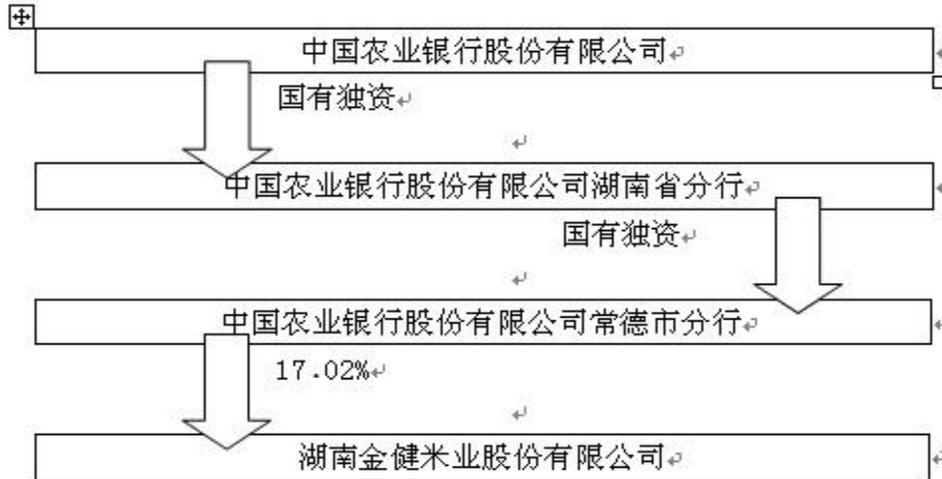
单位：元 币种：人民币

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
组织机构代码	10000547-4
主要经营业务	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。

2、公司不存在实际控制人情况的特别说明

3、报告期内公司无实际控制人变更情况

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2013 年 1 月 24 日，常德分行与金霞公司签署了《中国农业银行股份有限公司常德分行与湖南金霞粮食产业有限公司之股份转让协议》；

2013 年 2 月 6 日，收到中华人民共和国财政部《关于中国农业银行向湖南金霞粮食产业有限公司转让湖南金健米业股份有限公司股权有关问题的批复》（财金函【2013】11 号）的批文，

同意常德分行向金霞公司转让其持有的 92,656,550 股股份；

2013 年 2 月 22 日，金霞公司与常德农行在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户手续，自此，金霞公司持有本公司股份 92,656,550 股，占本公司已发行股份的 17.02%，为本公司控股股东。

五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
谢文辉	董事、董事长	男	46	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
杨永圣	董事	男	49	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
陈根荣	董事、副董事长、党委书记	男	42	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
成利平	董事、副总裁(财务负责人)	女	46	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
张美霞	独立董事	女	66	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	6.32	0
喻建良	独立董事	男	53	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0.5	0
王志辉	监事、监事会主席	男	50	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
肖琪	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	57	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	25.63	0
刘学清	职工监事	男	47	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	13.78	0
卢其松	总裁	男	45	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	23.36	0
吴远海	副总裁	男	59	2013年3月22日	2016年3月15日	44,037	44,037	0	0	24.82	0
李子清	副总裁	男	46	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	21.53	0
李启盛	副总裁	男	49	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	15.31	0
张小威	副总裁	男	36	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	13.64	0
刘俊	董事会秘书	男	38	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	0	0
周星辉	董事长、党委书记	男	48	2011年12月5日	2013年3月15日	0	0	0	0	46.63	0
肖汉族	副董事长、总裁、党委副书记	男	47	2009年12月30日	2013年3月15日	0	0	0	0	42.53	0
雷新明	董事、财务总监	男	48	2009年12月30日	2013年3月15日	0	0	0	0	26.60	0
谢文	董事、董事	男	45	2009年12	2013年1	0	0	0	0	27.44	0

	会秘书			月 30 日	月 8 日						
余少君	监事会主席	男	56	2009 年 12 月 30 日	2013 年 3 月 15 日	0	0	0	0	27.91	0
黄韬	副总裁	男	36	2012 年 1 月 16 日	2013 年 3 月 15 日	0	0	0	0	23.56	0
合计	/	/	/	/	/	44,037	44,037	0	/	339.56	0

1、谢文辉：2007 年 4 月至今，湖南金霞粮食产业有限公司党委副书记、董事长。2010 年 12 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事、董事长、党委书记；2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事、董事长。

2、杨永圣：2008 年 12 月至 2010 年 12 月，湖南省直属粮食企业生产经营指导办公室党委书记、副主任。2010 年 12 月至今，湖南粮食集团有限责任公司董事、副董事长、总裁；2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事。

3、陈根荣：2007 年 4 月至今，湖南金霞粮食产业有限公司董事、副总经理、财务总监。2010 年 12 月至今，湖南粮食集团有限责任公司董事、财务总监、副总裁；2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事、副董事长、党委书记。

4、成利平：2000 年 3 月至 2010 年 8 月，湖南长沙霞凝国家粮食储备库财务科科长；2010 年 9 月至 2010 年 12 月，湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010 年 12 月至 2013 年 2 月，湖南粮食集团有限责任公司监事、财务管理委员会主任。2013 年 2 月至今，湖南粮食集团有限责任公司监事；2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事、副总裁(财务负责人)。

5、张美霞：1965 年参加工作，曾任湖南省物资局干事，湖南省五七总校政工干事，湖南省郴州地区财政局干事、副科长，湖南省财政厅农业处科长、副处长，湖南省信托投资公司副总经理、总经理（副厅级），湖南省财政厅副巡视员（副厅级），湖南省财政厅党组成员、总会计师，现任湖南省会计学会会长。2008 年 2 月至今，任湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届、第六届董事会独立董事。

6、喻建良：2006 年 10 月至今，湖南大学工商管理学院企业管理教育专业教授，并先后担任湖南大学工商管理学院市场营销系党支部书记、系副主任、主任、工商管理学院院长助理等职。2012 年 11 月至 2013 年 3 月，兼任湖南金健米业股份有限公司第五届董事会独立董事。

7、王志辉：2007 年 9 月至 2010 年 12 月，湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任。2010 年 12 月至今，湖南粮食集团有限责任公司董事、副总裁；2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司第六届监事会监事会主席。

8、肖 瑛：2002 年 12 月至 2006 年，湖南金健米业股份有限公司监事会主席、党委副书记、董事、副董事长、执行总裁、常务副总裁兼城建事业部总经理，2005 年 2 月至 2007 年 1 月，兼任湖南金恒房地产有限公司董事长、总经理；2007 年 1 月至 2008 年 2 月任湖南金健米业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2008 年 2 月至 2011 年 7 月，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，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。

9、刘学清：2002 年至今，湖南金健米业股份有限公司审计管理本部高级经理、米制品事业部财务部长、面制品公司财务负责人，财务总监。2006 年 7 月至今，湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届、第六届监事会职工监事。

10、卢其松：2002 年 9 月至 2007 年 1 月，湖南金健米业股份有限公司企业管理部职员、粮油食品事业部生产技术部部长、常务副总经理、总经理，湖南乐米乐家庭营销股份有限公司董事长、总经理；2004 年 6 月至 2006 年 6 月，湖南金健米业股份有限公司董事；2007 年 1 月至 2013 年 2 月，湖南金健米业股份有限公司副总裁。2013 年 3 月至今，湖南金健米业股份有限公司总裁。

11、吴远海：2003 年 1 月至 2006 年 6 月，湖南金健米业股份有限公司董事、副董事长，其中，2003 年 1 月至 2004 年 12 月，兼任湖南金健米业股份有限公司米制品事业部总经理，2004 年 12 月至 2006 年 12 月，兼任湖南金健植物油有限责任公司董事长、总经理；2007 年 1 月至

今，湖南金健米业股份有限公司副总裁，其中 2010 年 1 月至 2011 年 12 月，兼任湖南金健米业植物油有限责任公司董事长。

12、李子清：1994 年进入湖南金健米业股份有限公司工作，先后任湖南金健米业股份有限公司企业管理部经理、办公室主任、食品实业部常务副总经理、党总支书记、湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理。2008 年 12 月至 2011 年 12 月，湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、湖南金健高科技食品有限责任公司执行董事；2012 年 1 月至 2012 年 7 月，湖南金健米业股份有限公司总裁助理。2012 年 7 月至今，任湖南金健米业股份有限公司副总裁。

13、李启盛：2007 年 3 月至 2012 年 10 月，湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2012 年 11 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2013 年 3 月至今，湖南金健米业股份有限公司副总裁，兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理。

14、张小威：2009 年 1 月至 2011 年 12 月，湖南金健米业股份有限公司营运投资管理中心主任，从事工程项目投资管理、质量管理、品牌管理、政策研究、大宗包材招标、财务标准成本控制及国家政策对接工作；2012 年 1 月至 2012 年 12 月，湖南金健米业股份有限公司投资管理中心主任，负责对内投资项目的管理、国家政策研究、项目政策争取、农业产业化等工作。2013 年 1 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事会秘书兼任投资管理中心主任。2013 年 3 月至今，湖南金健米业股份有限公司副总裁。

15、刘俊：2002 年 9 月至 2011 年 12 月，湖南电广传媒股份有限公司董事会秘书处证券主管、证券事务代表；2012 年 1 月至 2013 年 2 月，爱尔眼科医院集团股份有限公司董秘办主任。2013 年 3 月至今，湖南金健米业股份有限公司董事会秘书。

16、周星辉：2006 年 3 月至 2011 年 11 月，农行常德市分行委员、副行长。2011 年 12 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事长、党委书记。

17、肖汉族：2006 年 5 月至 2011 年 12 月，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。2012 年 1 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记。

18、雷新明：2006 年 5 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司董事、财务总监。

19、谢文：2006 年 5 月至 2008 年 2 月，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，湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼任投资管理中心主任；2010 年 1 月至 2011 年 12 月，湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书；2012 年 1 月至 2013 年 1 月，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。

20、余少君：2006 年 7 月至 2008 年 2 月，湖南金健米业股份有限公司专职监事；2008 年 2 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届监事会监事会主席。

21、黄韬：2006 年 2 月至 2008 年 1 月，农业湖南分行风险资产管理处副科长；2008 年 2 月至 2012 年 1 月，农行湖南分行资产处置部经理；2012 年 1 月至 2013 年 3 月，湖南金健米业股份有限公司副总裁。

因公司 2013 年 2 月控股股东发生变更，并于 2013 年 3 月 15 日进行了公司董事会、监事会的换届选举，故报告期内，董事谢文辉先生、杨永圣先生、陈根荣先生、成利平女士、董秘刘俊先生未在公司领取报酬。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢文辉	湖南金霞粮食产业有限公司	董事、董事长、总经理	2007 年 4 月	
陈根荣	湖南金霞粮食产业有限公司	董事、副总经理、财务总监	2007 年 4 月	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
雷新明	武大创新投资有限公司	监事会主席	2007年3月21日	2013年3月15日
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
	华悦大酒店	董事	2009年2月21日	2013年1月8日
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
李启盛	湖南金健粮油实业发展有限责任公司	董事长、总经理	2010年1月1日	2012年12月31日
	湖南金健米业营销有限公司	董事	2010年1月1日	2012年12月31日
	湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	监事	2010年1月1日	2012年12月31日
	湖南金健种业有限责任公司	董事	2013年3月30日	
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
	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
	湖南金健高科技食品有限责任公司	监事	2012年2月15日	
张小威	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2010年1月1日	2012年12月31日
吴远海	湖南金健种业有限责任公司	董事	2010年1月1日	2012年9月3日
黄韬	湖南金健种业有限责任公司	董事	2012年9月3日	2013年2月25日

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，由公司董事会薪酬与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
----	-------	------	------

谢文辉	董事长	聘任	大股东变动
陈根荣	副董事长	聘任	大股东变动
王志辉	监事会主席	聘任	大股东变动
成利平	副总裁（财务负责人）	聘任	大股东变动
喻建良	独立董事	聘任	
李启盛	副总裁	聘任	
张小威	副总裁	聘任	
刘俊	董事会秘书	聘任	
周星辉	董事长、党委书记	离任	大股东变动
肖汉族	副董事长、总裁、党委 副书记	离任	个人辞职
余少君	监事会主席	离任	大股东变动
雷新明	董事、财务总监	离任	大股东变动
谢文	董事、董事会秘书	离任	个人辞职
黄韬	副总裁	聘任	
黄韬	副总裁	离任	大股东变动
王建龙	副总裁、总农艺师	离任	个人辞职

五、 母公司和主要子公司的员工情况

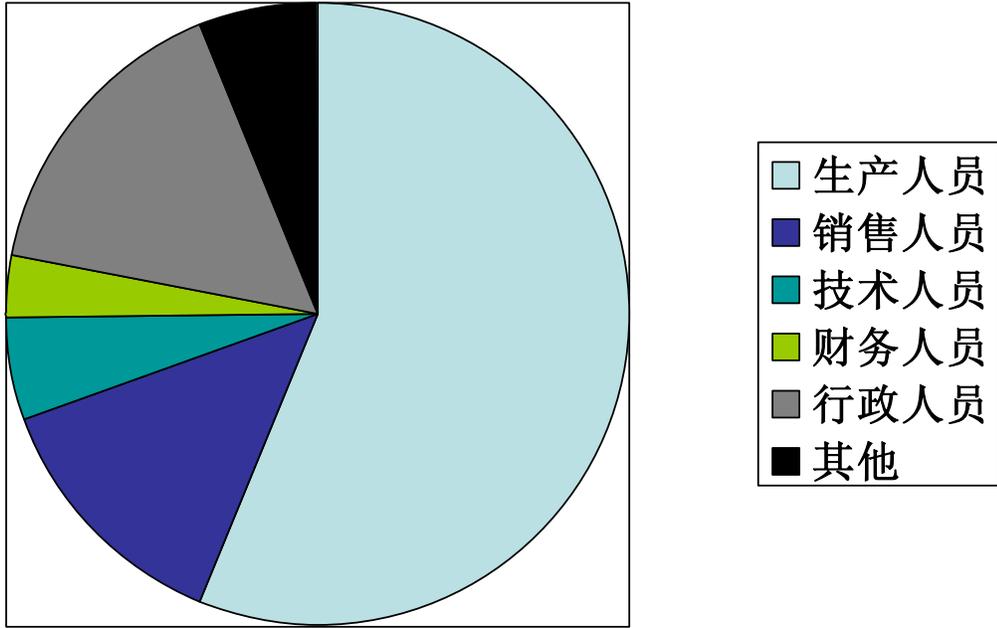
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	99
主要子公司在职员工的数量	2,368
在职员工的数量合计	2,467
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,384
销售人员	330
技术人员	128
财务人员	85
行政人员	386
其他	154
合计	2,467
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	9
大学本科	252
大学专科	639
中专	494
其他	1,073
合计	2,467

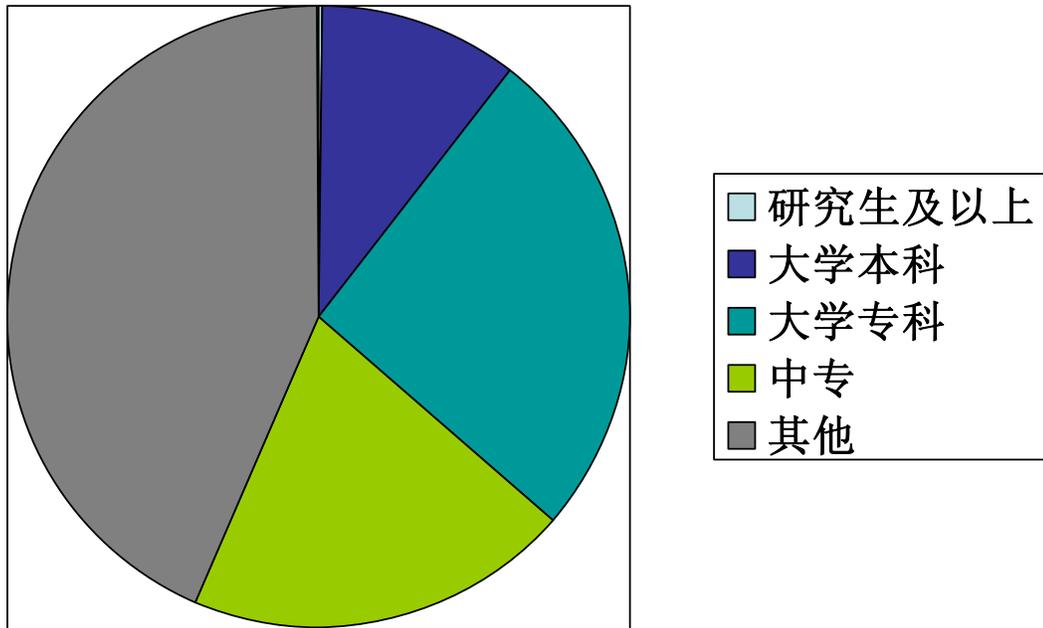
(二) 培训计划

共计 29 项,培训完成率达 100%.

(三) 专业构成统计图



(四) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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、制度和程序上保障决策科学化、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。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求，具体情况如下：

(1) 关于股东大会：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了公司股东，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 32 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，充分尊重和维护股民、员工、合作商、消费者等其他利益相关者的合法权益，及时向公众提供必要的公司信息，关注所在地区的福利、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。

报告期内，公司修订完善了《金健米业内幕信息知情人登记管理制度》，并经 2012 年 1 月 13

日召开的董事会五届六十一次会议审议通过。在重大事项发生时的内幕信息知情人都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。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 5 月 25 日	1、2011 年年度报告及摘要；2、2011 年年度董事会工作报告；3、2011 年年度监事会工作报告；4、2011 年年度财务决算报告；5、2012 年年度财务预算报告；6、2011 年年度利润分配预案；7、独立董事 2011 年度工作述职报告；8、关于为子公司金健植物油贷款 2000 万元提供连带责任担保的议案；9、公司 2012 年度对外担保总额及授权事宜的议案。	审议通过全部议案。	http://static.sse.com.cn	2012 年 5 月 26 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 11 月 30 日	1、为子公司阳光乳业综合授信 1500 万元贷款提供担保的议案；2、为子公司粮油实业贷款 1000 万元提供连带责任担保的议案；3、为子公司进出口公司进行开立进口信用证贷款担保的常德财鑫投资担保有限责任公司提供反担保的议案；4、为子公司植物油公司代理“收购、加工、仓储”业务产生的债务提供连带担保责任的议案；5、为子公司粮油实业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；6、聘请喻建良先生为公司独立董事的议案；7、关于金色华庭资产处置的议案；8、关于药业公司资产重组的议案；9、关于聘请 2012 年财务会计报告审计机构的议案。	审议通过全部议案。	http://static.sse.com.cn	2012 年 12 月 1 日

无。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
周星辉	否	32	31	24	1	0	否	2
肖汉族	否	32	32	25	0	0	否	1
雷新明	否	32	32	24	0	0	否	2

谢文	否	32	32	24	0	0	否	2
张美霞	是	32	32	26	0	0	否	1
喻建良	是	2	2	1	0	0	否	1

无。

年内召开董事会会议次数	32
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	24
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

五、 监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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 2012 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。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制责任声明

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。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，并定期对内部控制执行情况进行全面检查和效果评估。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。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。公司的内部控制现已涵盖了经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

2、 内部控制制度建设情况

公司根据新的《企业会计准则》和《企业会计制度》等法律法规要求，制定了适合公司的财务管理制度，从财务部门的组织形式、会计业务处理程序、资金授权管理体系、资金内部控制系统、会计报告的编制和信息披露及内部审计等方面，建立了一套较为完善的业务规范。公司财务管理状况符合相关规定，在对财务相关环节进行严格控制的同时让制度得到了有效的执行和落实。

根据国家财政部、审计署、保监会、银监会及证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定，按照中国证监会 2012 年内部控制监管工作部署、《中国证券监督管理委员会公告》(【2011】41 号)和湖南监管局《关于做好上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》(湘证监公司字【2012】2 号)要求，结合公司现阶段的发展状况，公司制定了 2012 年度《公司内部控制规范实施方案》，并于 2012 年 3 月 23 日公司董事会五届七十次会议审议通过。报告期内，公司董事会和内控领导小组按照该工作方案逐步实施和推进内控建设，对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，对发现的缺陷进行了全面整改，并初步编制内控手册。截止目前，公司暂时未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内控的制度建设已基本完善。公司将根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度，实现企业内部控制的程序化、标准化、制度化和规范化，提升公司经营管理水平和风险防范能力，最终提高公司的竞争力，实现可持续发展。公司《内部控制自我评价报告》详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行了独立审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告（详见附件）。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》严格监控年报编制过程，公司年报信息披露未出现差错。

第十节 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）注册会计师李新葵、曹湘琦审计，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（2013）2-141 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2012 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：李新葵

中国·杭州

中国注册会计师：曹湘琦

二〇一三年四月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		115,798,830.50	159,786,058.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		30,367,140.56	28,261,167.42
应收账款		62,418,986.13	75,727,565.84
预付款项		51,176,074.74	55,636,123.79
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		5,839,994.09	7,422,611.77
买入返售金融资产			
存货		411,167,780.20	331,473,195.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		16,409,570.39	18,951,233.67
流动资产合计		693,178,376.61	677,257,956.76
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		33,930,017.45	33,157,456.86
投资性房地产			
固定资产		548,731,366.53	592,633,128.26
在建工程		285,240.00	3,616,571.96
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		11,005,147.55	12,136,091.60
油气资产			
无形资产		61,905,482.36	68,695,085.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,105,412.77	3,166,532.85
递延所得税资产		378,586.25	585,314.13
其他非流动资产		1,500,000.00	
非流动资产合计		660,841,252.91	713,990,181.63
资产总计		1,354,019,629.52	1,391,248,138.39
流动负债：			
短期借款		512,140,000.00	569,800,000.00
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		51,664,958.12	44,736,280.03
预收款项		40,654,387.00	42,827,350.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,929,720.54	16,916,804.28
应交税费		6,894,288.24	9,181,725.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,989,401.32	56,911,776.85
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		47,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		708,272,755.22	750,373,936.70
非流动负债：			
长期借款		134,341,790.00	130,617,245.00
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		8,694,187.30	14,500,000.00
非流动负债合计		143,035,977.30	145,117,245.00
负债合计		851,308,732.52	895,491,181.70
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		-240,989,486.14	-246,217,726.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		492,730,498.75	487,502,258.60
少数股东权益		9,980,398.25	8,254,698.09
所有者权益合计		502,710,897.00	495,756,956.69
负债和所有者权益总计		1,354,019,629.52	1,391,248,138.39

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		20,301,282.51	42,124,679.91
交易性金融资产			
应收票据		8,000,000.00	
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		227,368,623.87	218,061,110.58
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		255,669,906.38	260,185,790.49
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		401,516,502.71	400,010,206.57
投资性房地产			
固定资产		65,919,617.22	107,539,395.56
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		7,725,005.19	12,083,672.01
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		475,161,125.12	519,633,274.14
资产总计		730,831,031.50	779,819,064.63
流动负债:			
短期借款		202,000,000.00	270,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			6,245.08
预收款项			463,688.54
应付职工薪酬		5,037,319.24	5,041,159.16
应交税费		126,227.50	140,378.71

应付利息			
应付股利			
其他应付款		77,354,544.66	51,446,954.63
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		284,518,091.40	327,098,426.12
非流动负债：			
长期借款		2,341,790.00	2,617,245.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,494,214.35	7,136,202.80
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,175,496.83	11,800,000.00
非流动负债合计		12,011,501.18	21,553,447.80
负债合计		296,529,592.58	348,651,873.92
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		-303,208,353.30	-306,342,601.51
所有者权益（或股东权益）合计		434,301,438.92	431,167,190.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		730,831,031.50	779,819,064.63

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,472,022,459.23	1,425,904,333.74
其中：营业收入		1,472,022,459.23	1,425,904,333.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,523,286,672.22	1,546,493,694.62
其中：营业成本		1,273,474,438.26	1,274,451,152.42
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		5,747,309.98	4,059,888.74
销售费用		133,380,876.58	141,779,412.58
管理费用		71,992,789.03	78,604,725.76
财务费用		37,797,965.44	37,089,797.14
资产减值损失		893,292.93	10,508,717.98
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）		823,513.39	14,122,184.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		772,560.59	577,635.37
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-50,440,699.60	-106,467,176.85
加：营业外收入		60,800,286.30	43,792,529.47
减：营业外支出		2,379,956.52	1,296,072.58
其中：非流动资产处置损失		934,941.86	656,068.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		7,979,630.18	-63,970,719.96
减：所得税费用		1,025,689.87	6,775,640.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,953,940.31	-70,746,360.89
归属于母公司所有者的净利润		5,228,240.15	-67,044,974.67
少数股东损益		1,725,700.16	-3,701,386.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	-0.12
（二）稀释每股收益		0.01	-0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,953,940.31	-70,746,360.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,228,240.15	-67,044,974.67
归属于少数股东的综合收益总额		1,725,700.16	-3,701,386.22

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,393,673.00	2,589,344.00
减：营业成本		678,456.50	743,988.54
营业税金及附加			
销售费用		7,815,932.74	2,915,753.89
管理费用		27,186,174.95	30,879,740.50
财务费用		9,364,592.37	9,505,352.66
资产减值损失		8,187,379.91	35,796,034.74
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）		654,650.00	12,047,777.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		603,697.20	584,744.41

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-50,184,213.47	-65,203,748.50
加：营业外收入		53,861,414.49	33,999,021.00
减：营业外支出		542,952.81	1,268,750.43
其中：非流动资产处置损失		407,952.81	43,406.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,134,248.21	-32,473,477.93
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,134,248.21	-32,473,477.93
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		3,134,248.21	-32,473,477.93

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

合并现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元

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		1,672,058,940.40	1,552,450,418.91
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		979,739.28	1,398,299.33
收到其他与经营活动有关的现金		21,382,472.89	50,892,443.76
经营活动现金流入小计		1,694,421,152.57	1,604,741,162.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,435,375,415.78	1,327,329,336.58
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		100,527,982.63	102,296,047.99
支付的各项税费		41,750,641.54	36,466,941.86
支付其他与经营活动有关的现金		140,891,926.53	137,025,137.19
经营活动现金流出小计		1,718,545,966.48	1,603,117,463.62

经营活动产生的现金流量净额		-24,124,813.91	1,623,698.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,952.80	113,297.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,564,453.07	6,814,000.00
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		3,740,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计		62,355,405.87	32,030,954.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,613,525.07	15,662,238.09
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,613,525.07	15,762,238.09
投资活动产生的现金流量净额		42,741,880.80	16,268,716.06
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		794,640,000.00	805,460,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流入小计		795,140,000.00	805,460,000.00
偿还债务支付的现金		811,575,455.00	735,202,755.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,303,840.87	41,028,505.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,190,018.10	
筹资活动现金流出小计		858,069,313.97	776,231,260.98
筹资活动产生的现金流量净额		-62,929,313.97	29,228,739.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			184,044.38
五、现金及现金等价物净增加额		-44,312,247.08	47,305,197.84
加：期初现金及现金等价物余额		159,786,058.91	112,480,861.07
六、期末现金及现金等价物余额		115,473,811.83	159,786,058.91

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

母公司现金流量表

2012 年 1—12 月

单位：元

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		2,393,673.00	2,589,344.00
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		41,636,389.24	179,503,877.31
经营活动现金流入小计		44,030,062.24	182,093,221.31
购买商品、接受劳务支付的现金		684,701.58	743,988.54
支付给职工以及为职工支付的现金		10,648,656.14	11,681,136.59
支付的各项税费		2,075,063.82	2,813,336.27
支付其他与经营活动有关的现金		21,076,821.06	149,926,855.37
经营活动现金流出小计		34,485,242.60	165,165,316.77
经营活动产生的现金流量净额		9,544,819.64	16,927,904.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,952.80	113,297.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,794,453.07	6,802,300.00
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		1,730,000.00	1,200,000.00
投资活动现金流入小计		58,575,405.87	35,525,597.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,560.00	59,930.00
投资支付的现金		4,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,626,560.00	59,930.00
投资活动产生的现金流量净额		53,948,845.87	35,465,667.20
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		276,000,000.00	322,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	
筹资活动现金流入小计		276,500,000.00	322,000,000.00
偿还债务支付的现金		344,275,455.00	335,312,755.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,441,607.91	17,861,550.83
支付其他与筹资活动有关的现金		1,100,000.00	
筹资活动现金流出小计		361,817,062.91	353,174,305.83
筹资活动产生的现金流量净额		-85,317,062.91	-31,174,305.83
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		-21,823,397.40	21,219,265.91
加：期初现金及现金等价物余额		42,124,679.91	20,905,414.00
六、期末现金及现金等价物余额		20,301,282.51	42,124,679.91

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

合并所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元

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		
一、上年年末余额	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-246,217,726.29	8,254,698.09	495,756,956.69
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		-246,217,726.29	8,254,698.09	495,756,956.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,228,240.15	1,725,700.16	6,953,940.31
（一）净利润							5,228,240.15	1,725,700.16	6,953,940.31
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							5,228,240.15	1,725,700.16	6,953,940.31
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-240,989,486.14	9,980,398.25	502,710,897.00

单位：元

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	172,944,606.65			16,315,761.24		-179,172,751.62		19,883,508.12	574,430,741.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	544,459,617.00	172,944,606.65			16,315,761.24		-179,172,751.62		19,883,508.12	574,430,741.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-67,044,974.67		-11,628,810.03	-78,673,784.70
（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

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	所 有 者 权 益 合 计
一、上年年末余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-306,342,601.51	431,167,190.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	544,459,617.00	186,287,195.75			6,762,979.47		-306,342,601.51	431,167,190.71
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）							3,134,248.21	3,134,248.21
（一）净利润							3,134,248.21	3,134,248.21
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二） 小计							3,134,248.21	3,134,248.21
（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	-303,208,353.30	434,301,438.92

单位：元

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		-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

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：成利平

会计机构负责人：马先明

三、 公司基本情况

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：

(一) 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。

(二) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 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。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(九) 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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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	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款项：

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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

(十二) 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

账面价值高于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。

(十三) 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，使用年限超过一个会计年度，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年限平均法计提折旧。

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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 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。

(十六) 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会计报告第四项会计政策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高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十七) 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	40-50
商标权	10
注射液所有权	10
药品批准文号	10
省水稻所玉针香专营费	10
二号品种申请权	10
珍珠米专有技术	10

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，按照账面价值高于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，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(十八) 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。

(十九) 预计负债：

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

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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

(二十五) 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：

(一) 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	15%、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	实行四级超率累进税率，30%-60%
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	2%
---------	---------	----

(二) 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（以下简称金健药业公司）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（以下简称金健粮油公司）、湖南金健植物油有限责任公司（以下简称金健植物油公司）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

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路	制造业	90,000,000	粮食收购，粮食加工、销售，销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料；仓储。	90,000,000.00	100	100	是	
湖南金健植物油有限公司	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）。	100,000,000.00	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	50,000,000	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）	38,000,000.00	76.00	76.00	是	9,853,680.51
湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	制造业	90,000,000	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁	92,574,947.55	100	100	是	

					止进出口的商品及技术除外)。					
湖南金恒房产有限公司	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)。	50,000,000.00	100	100	是	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2号华悦酒店20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。	10,000,000.00	100	100	是	
湖南金健高科技食品有限责任公司	全资子公司	常德市德山樟木桥(金健工业城内)	制造业	20,000,000	粮、油及农副产品收购;开发、生产、销售食品及其包装材料(不含印制),与食品加工相关的机械,食品化工添加剂。	20,000,000.00	100	100	是	
湖南金健建筑有限责任公司	控股子公司	常德市柳叶路国安局三搂	建筑业	20,000,000	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务;建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。	19,902,108.12	99.50	99.50	是	95,199.57
湖南金健米业进出口有限责任公司	全资子公司	常德市洞庭大道中段138号	进出口	10,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;粮油及其他农副产品的收购(国家有专项规定的除外)。	10,000,000.00	100	100	是	
常德金健物业服务公司	全资公司的全资子公司	常德市柳叶路(国安局办公大楼)	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。	500,000.00	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	97	97	是	31,518.17
湖南金健面粉有限公司	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。	90,000,000.00	100	100	是	
湖南金健米业营销有限公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路(金健总	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	10,000,000.00	100	100	是	

		部办公楼三层)			及其乳制品、调味品。					
湖南金健粮油检测有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山镇樟木桥崇德路(金科大楼)	食品检测业	5,000,000	粮油原料及其食品的技术研发、推广、检测、信息化应用	5,000,000.00	100	100	是	

(二) 合并范围发生变更的说明

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立湖南金健粮油食品检测有限公司，于 2012 年 4 月 12 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 430709000006837 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元，公司出资 500 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 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

本期新纳入合并范围的子公司

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
湖南金健粮油食品检测有限公司	4,562,339.32	-437,660.68

七、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	888,147.62	/	/	996,323.19
人民币	/	/	888,147.62	/	/	996,323.19
银行存款：	/	/	114,585,664.21	/	/	158,195,761.12
人民币	/	/	114,585,599.35	/	/	158,067,084.14
美元	10.32	6.2855	64.86	20,422.00	6.3009	128,676.98
其他货币资金：	/	/	325,018.67	/	/	593,974.60
人民币	/	/	325,018.67	/	/	593,974.60
合计	/	/	115,798,830.50	/	/	159,786,058.91

(二) 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	30,367,140.56	28,261,167.42
合计	30,367,140.56	28,261,167.42

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
新一佳超市有限公司	2012年10月24日	2013年1月24日	1,806,489.77	
新一佳超市有限公司	2012年11月22日	2013年2月22日	1,461,673.91	
贵人鸟股份有限公司	2012年7月18日	2013年1月18日	1,000,000.00	
湖南双源医药有限公司	2012年10月23日	2013年4月23日	1,000,000.00	
湖南省肿瘤医院	2012年12月11日	2013年6月11日	600,000.00	
合计	/	/	5,868,163.68	/

(三) 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	67,462,938.28	94.63	5,043,952.15	7.48	81,717,838.92	95.51	5,990,273.08	7.33
组合小计	67,462,938.28	94.63	5,043,952.15	7.48	81,717,838.92	95.51	5,990,273.08	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,828,243.90	5.37	3,828,243.90	100.00	3,841,129.00	4.49	3,841,129.00	100.00
合计	71,291,182.18	/	8,872,196.05	/	85,558,967.92	/	9,831,402.08	/

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	64,506,271.65	95.62	4,515,439.03	80,417,376.57	98.41	5,629,216.34
1至2年	1,759,564.59	2.61	175,956.46	142,409.83	0.17	14,240.98
2至3年	65,739.58	0.10	13,147.92	6,000.00	0.01	1,200.00
3年以上	1,131,362.46	1.67	339,408.74	1,152,052.52	1.41	345,615.76
合计	67,462,938.28	100.00	5,043,952.15	81,717,838.92	100.00	5,990,273.08

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	193,020.32	193,020.32	100.00	收回可能性极小
6--74	1,991,548.73	1,991,548.73	100.00	收回可能性极小
合计	3,828,243.90	3,828,243.90	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
衡阳市药材公司中药材分公司	货款	25,489.05	无法收回	否
合计	/	25,489.05	/	/

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

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

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	4,363,579.67	1 年以内	6.12
2	非关联方	3,557,032.61	1 年以内	4.99
3	非关联方	3,313,717.94	1 年以内	4.65
4	非关联方	2,955,500.63	1 年以内	4.15
5	非关联方	2,323,852.10	1 年以内	3.26
合计	/	16,513,682.95	/	23.17

(四) 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 (%)						
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	78.17	28,419,859.73	100.00	28,419,859.73	75.11	28,419,859.73	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	6,975,412.39	19.18	1,135,418.30	16.28	8,461,841.21	22.36	1,039,229.44	12.28
组合小计	6,975,412.39	19.18	1,135,418.30	16.28	8,461,841.21	22.36	1,039,229.44	12.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	963,046.54	2.65	963,046.54	100.00	957,147.14	2.53	957,147.14	100.00
合计	36,358,318.66	/	30,518,324.57	/	37,838,848.08	/	30,416,236.31	/

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	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	3,370,216.36	48.31	235,915.16	5,344,065.12	63.15	374,084.58
1 至 2 年	461,535.99	6.62	46,153.60	1,201,306.52	14.20	120,130.65
2 至 3 年	897,484.76	12.87	179,496.95	299,266.62	3.54	59,853.32
3 年以上	2,246,175.28	32.20	673,852.59	1,617,202.95	19.11	485,160.89
合计	6,975,412.39	100.00	1,135,418.30	8,461,841.21	100.00	1,039,229.44

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--35	376,026.54	376,026.54	100.00	收回可能性极小
合计	963,046.54	963,046.54	/	/

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(%)
1	非关联方	27,348,129.89	5 年以上	75.22
2	非关联方	1,071,729.84	5 年以上	2.95
3	非关联方	770,762.84	5 年以上	2.12
4	非关联方	534,295.19	1 年以内	1.47
5	非关联方	500,000.00	1 年以内	1.37
合计	/	30,224,917.76	/	83.13

(五) 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	50,419,379.68	98.52	53,050,410.49	95.35
1 至 2 年	567,396.44	1.11	1,560,299.64	2.81
2 至 3 年	46,035.12	0.09	372,529.68	0.67
3 年以上	143,263.50	0.28	652,883.98	1.17
合计	51,176,074.74	100.00	55,636,123.79	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	6,356,202.46	1 年以内	预付小麦款
2	非关联方	4,341,928.18	1 年以内	预付生奶款
3	非关联方	4,323,843.55	1 年以内	预付小麦款
4	非关联方	3,964,779.40	1 年以内	预付油款
5	非关联方	3,539,143.04	1 年以内	预付工程款
合计	/	22,525,896.63	/	/

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。

(六) 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	106,821,704.43		106,821,704.43	94,350,579.80		94,350,579.80
在产品	1,662,905.55		1,662,905.55	1,010,204.17		1,010,204.17
库存商品	100,021,180.69	1,028,515.00	98,992,665.69	99,859,107.54	1,067,156.00	98,791,951.54
周转材料	18,631,836.49		18,631,836.49	18,205,324.00		18,205,324.00
消耗性生物资产	299,060.70		299,060.70	299,060.70		299,060.70
开发产品	2,624,223.76		2,624,223.76	15,867,837.03		15,867,837.03
在途物资	1,302,620.84		1,302,620.84	628,468.27		628,468.27
开发成本	180,832,762.74		180,832,762.74	102,319,769.85		102,319,769.85
合计	412,196,295.20	1,028,515.00	411,167,780.20	332,540,351.36	1,067,156.00	331,473,195.36

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	1,067,156.00	1,028,515.00		1,067,156.00	1,028,515.00
合计	1,067,156.00	1,028,515.00		1,067,156.00	1,028,515.00

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 15,697,747.98 元。

3、 借款费用资本化情况

存货类别	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
开发成本	金色世纪	5,506,365.03	10,191,382.95		15,697,747.98
小 计		5,506,365.03	10,191,382.95		15,697,747.98

(七) 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	16,091,233.48	18,951,233.67
预交土地使用税	80,147.00	
待摊费用	238,189.91	
合计	16,409,570.39	18,951,233.67

(八) 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南华悦酒店有限公司	25	25	107,378,861.49	19,785,406.32	87,593,455.17	46,560,897.28	2,414,788.82
金健米业(泰国)有限公司	49	49	12,983,225.70	12,048,920.86	934,304.84	15,575,126.50	332,813.64

(九) 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
湖南金健种业有限责任公司	6,239,844.29	6,239,844.29		6,239,844.29		6.91	6.91
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	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	288,945.98	168,863.39	457,809.37			49.00	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	21,294,666.59	603,697.20	21,898,363.79			25.00	25.00

(十) 固定资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	885,400,722.59	33,739,216.94	72,270,002.98	846,869,936.55
其中: 房屋及建筑物	425,462,134.52	15,743,887.90	49,834,750.41	391,371,272.01
机器设备	400,593,020.11	14,489,359.65	16,161,293.27	398,921,086.49
运输工具	3,611,469.39	985,380.08	562,290.40	4,034,559.07
电子设备	19,764,261.48	581,350.73	2,986,692.45	17,358,919.76
其他设备	35,969,837.09	1,939,238.58	2,724,976.45	35,184,099.22
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	265,774,010.70		38,819,894.01	274,416,720.53
其中: 房屋及建筑物	78,429,625.02		9,676,973.99	76,398,445.69
机器设备	163,838,392.45		25,494,031.68	176,767,037.16
运输工具	2,244,011.48		313,411.58	2,040,283.99
电子设备	14,502,239.55		1,068,766.19	12,764,918.53
其他设备	6,759,742.20		2,266,710.57	6,446,035.16
三、固定资产账面净值合计	619,626,711.89	/	/	572,453,216.02
其中: 房屋及建筑物	347,032,509.50	/	/	314,972,826.32
机器设备	236,754,627.66	/	/	222,154,049.33
运输工具	1,965,080.16	/	/	1,994,275.08
电子设备	4,664,399.68	/	/	4,594,001.23
其他设备	29,210,094.89	/	/	28,738,064.06
四、减值准备合计	26,993,583.63	/	/	23,721,849.49
其中: 房屋及建筑物	12,252,667.92	/	/	9,414,441.13
机器设备	13,661,626.25	/	/	13,422,599.73
运输工具	72,399.00	/	/	32,399.00
电子设备	571,523.98	/	/	417,043.15
其他设备	435,366.48	/	/	435,366.48
五、固定资产账面价值合计	592,633,128.26	/	/	548,731,366.53
其中: 房屋及建筑物	334,779,841.58	/	/	305,558,385.19
机器设备	223,093,001.41	/	/	208,731,449.60
运输工具	1,892,681.16	/	/	1,961,876.08
电子设备	4,092,875.70	/	/	4,176,958.08
其他设备	28,774,728.41	/	/	28,302,697.58

本期折旧额: 38,819,894.01 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 18,428,868.59 元。

(十一) 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	285,240.00		285,240.00	3,616,571.96		3,616,571.96
------	------------	--	------------	--------------	--	--------------

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	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
阳光乳业改造工程	10,546,000.00		9,880,265.26	9,595,025.26		94.00	94.00	251,907.32	154,438.84	7.872	借款	285,240.00
阳光乳业沼气工程	430,000.00	25,000.00	430,000.00	430,000.00	25,000.00	100.00	100.00				自筹	
米乳饮料工程	1,529,000.00	1,550,988.14		1,550,988.14		100.00	100.00	190,708.88			借款	
湘潭中心医院 配置中心改造 装修项目	52,640.00	52,639.44		52,639.44		100.00	100.00				自筹	
金健高科技仓 库工程	2,000,000.00	1,208,259.38	250,000.00	1,458,259.38		100.00	100.00				自筹	
金健药业锅炉 改造项目	1,800,000.00	779,685.00	3,068,598.55	3,848,283.55		100.00	100.00				自筹	
长效奶生产车 间工程	1,500,000.00		1,493,672.82	1,493,672.82		99.50	100.00	158,046.20	38,367.47	7.872	借款	
合计	17,857,640.00	3,616,571.96	15,122,536.63	18,428,868.59	25,000.00	/	/	600,662.40	192,806.31	/	/	285,240.00

(十二) 生产性生物资产：

单位：元

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	12,136,091.60	2,503,358.46	3,634,302.51	11,005,147.55
三、林业				
四、水产业				
合计	12,136,091.60	2,503,358.46	3,634,302.51	11,005,147.55

(十三) 无形资产：

单位：元

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	84,575,009.34		7,755,931.27	76,819,078.07
土地使用权	79,361,327.34		7,001,993.27	72,359,334.07
商标权	263,875.00			263,875.00
注射液所有权	3,629,807.00		753,938.00	2,875,869.00
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
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	15,879,923.37	2,210,316.84	3,176,644.50	14,913,595.71
土地使用权	14,215,366.91	1,762,536.84	2,984,068.01	12,993,835.74
商标权	176,410.50	6,106.00		182,516.50
注射液所有权	668,145.96	361,674.00	192,576.49	837,243.47

药品批准文号	420,000.00			420,000.00
省水稻所玉针香 专营费	150,000.00	50,000.00		200,000.00
二号品种申请权	150,000.00	30,000.00		180,000.00
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
三、无形资产账面 净值合计	68,695,085.97	-2,210,316.84	4,579,286.77	61,905,482.36
土地使用权	65,145,960.43	-1,762,536.84	4,017,925.26	59,365,498.33
商标权	87,464.50	-6,106.00		81,358.50
注射液所有权	2,961,661.04	-361,674.00	561,361.51	2,038,625.53
药品批准文号				
省水稻所玉针香 专营费	350,000.00	-50,000.00		300,000.00
二号品种申请权	150,000.00	-30,000.00		120,000.00
珍珠米专有技术				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面 价值合计	68,695,085.97	-2,210,316.84	4,579,286.77	61,905,482.36
土地使用权	65,145,960.43	-1,762,536.84	4,017,925.26	59,365,498.33
商标权	87,464.50	-6,106.00		81,358.50
注射液所有权	2,961,661.04	-361,674.00	561,361.51	2,038,625.53
药品批准文号				
省水稻所玉针香 专营费	350,000.00	-50,000.00		300,000.00
二号品种申请权	150,000.00	-30,000.00		120,000.00
珍珠米专有技术				

本期摊销额：2,210,316.84 元。

(十四) 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	24,000.00		12,000.00		12,000.00
土地租赁费	3,142,532.85		49,120.08		3,093,412.77
合计	3,166,532.85		61,120.08		3,105,412.77

(十五) 递延所得税资产：

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	378,586.25	585,314.13

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余	本期增加	本期减少	期末账面余

	额		转 回	转 销	额
一、坏账准备	40,247,638.39	-831,628.72		25,489.05	39,390,520.62
二、存货跌价准备	1,067,156.00	1,028,515.00		1,067,156.00	1,028,515.00
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	26,993,583.63	696,406.65		3,968,140.79	23,721,849.49
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	68,308,378.02	893,292.93		5,060,785.84	64,140,885.11

(十七) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付开发支出	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

(十八) 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	190,800,000.00	244,300,000.00
保证借款	302,840,000.00	301,000,000.00
信用借款	18,500,000.00	4,500,000.00
合计	512,140,000.00	569,800,000.00

(十九) 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	48,246,592.46	42,523,267.53
1-2 年	1,807,785.09	293,971.78
2-3 年	169,465.39	879,854.58
3 年以上	1,441,115.18	1,039,186.14

合计	51,664,958.12	44,736,280.03
----	---------------	---------------

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	2,715,336.00	2,156,186.88
合计	2,715,336.00	2,156,186.88

(二十) 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	39,081,415.78	40,515,652.47
1-2 年	828,249.65	1,052,567.42
2-3 年	189,929.46	646,107.90
3 年以上	554,792.11	613,022.61
合计	40,654,387.00	42,827,350.40

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。

(二十一) 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	13,356,957.71	67,832,152.08	70,346,325.49	10,842,784.30
二、职工福利费		7,166,804.40	7,166,804.40	
三、社会保险费	18,691.55	18,244,697.45	16,605,856.38	1,657,532.62
其中：医疗保险费	314.82	3,280,572.53	3,144,970.14	135,917.21
基本养老保险费	17,352.01	12,714,265.52	11,342,839.74	1,388,777.79
失业保险费	793.62	1,075,810.79	996,911.40	79,693.01
工伤保险费	-212.22	611,069.08	582,503.83	28,353.03
生育保险费	443.32	462,721.85	438,412.09	24,753.08
大病互助		100,257.68	100,219.18	38.50
四、住房公积金	-3,194.12	1,735,461.82	1,702,814.40	29,453.30
五、辞退福利		219,034.00	219,034.00	
六、其他				
七、工会经费	2,076,766.51	1,426,425.27	3,448,010.27	55,181.51
八、职工教育经费	1,467,582.63	916,323.87	1,039,137.69	1,344,768.81
合计	16,916,804.28	97,540,898.89	100,527,982.63	13,929,720.54

工会经费和职工教育经费金额 1,399,950.32 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,921,976.25	2,424,120.45
营业税	46,151.44	133,934.59
企业所得税	1,481,759.76	5,665,647.26
个人所得税	817,407.89	711,686.99
城市维护建设税	146,026.84	149,332.42
土地增值税		622.16
房产税	142,546.30	-49,870.40
土地使用税	109,989.81	-53,382.17
车船使用税		132.00
教育费附加	100,570.40	111,438.53
印花税	72,619.34	26,821.30
其他	55,240.21	61,242.01
合计	6,894,288.24	9,181,725.14

(二十三) 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	14,491,107.65	37,303,989.92
1-2 年	7,860,248.52	11,242,979.56
2-3 年	9,676,585.97	2,892,061.35
3 年以上	3,961,459.18	5,472,746.02
合计	35,989,401.32	56,911,776.85

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 2012 年 12 月 31 日止,账龄超过 1 年的其他应付款为 21,498,293.67(期初数为 19,607,786.93 元), 主要系应付工程款与风险保证金等。

(二十四) 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	47,000,000.00	10,000,000.00
合计	47,000,000.00	10,000,000.00

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	19,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	28,000,000.00	
合计	47,000,000.00	10,000,000.00

(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	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司常德市分行	2009 年 1 月 4 日	2013 年 1 月 4 日	人民币	5.94	15,000,000.00	10,000,000.00
中国农业发展银行临澧县支行	2010 年 9 月 28 日	2013 年 9 月 1 日	人民币	5.76	4,000,000.00	
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	6.15	28,000,000.00	
合计	/	/	/	/	47,000,000.00	10,000,000.00

(二十五) 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	132,000,000.00	128,000,000.00
信用借款	2,341,790.00	2,617,245.00
合计	134,341,790.00	130,617,245.00

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	35,000,000.00	50,000,000.00
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	6.65	20,000,000.00	20,000,000.00
中国建设银行常德分行	2012 年 5 月 30 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.9825	20,000,000.00	
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	17,000,000.00	30,000,000.00
中国建设银行常德分行	2012 年 7 月 24 日	2014 年 12 月 20 日	人民币	6.4575	10,000,000.00	
合计	/	/	/	/	102,000,000.00	100,000,000.00

(二十六) 其他非流动负债:

(1) 明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账额面余	期初账额面余
递延收益	8,694,187.30	14,500,000.00
合计	8,694,187.30	14,500,000.00

(2) 递延收益项目明细表:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
农业科技成果转化项目资金(流动资金贷款贴息)		10,000,000.00
稻米绿色供应链技术创新与设备研制项目资金		600,000.00
沼气项目建设资金	2,520,000.00	2,700,000.00
大米质量检测平台建设资金	1,114,285.71	1,200,000.00
液态奶检验检测能力项目资金	1,888,690.47	
2012 年第十五批省级科技计划项目补助资金	110,000.00	
粮食食品安全检测能力专项资金	1,637,321.43	
中国农业科学院农产品加工研究院投入项目设备	1,423,889.69	
合计	8,694,187.30	14,500,000.00

(二十七) 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

(二十八) 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

(二十九) 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

(三十) 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	-246,217,726.29	/
调整后 年初未分配利润	-246,217,726.29	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,228,240.15	/
期末未分配利润	-240,989,486.14	/

(三十一) 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	1,438,756,817.97	1,383,330,142.31
其他业务收入	33,265,641.26	42,574,191.43
营业成本	1,273,474,438.26	1,274,451,152.42

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	1,070,924,680.96	975,199,920.54	1,057,396,289.58	995,929,153.12
房地产业	2,803,036.00	2,589,120.00	7,194,166.00	6,849,144.15
药品	206,023,165.40	142,668,856.02	212,373,970.78	147,916,437.58
乳业	85,775,035.27	59,440,215.39	52,701,698.38	35,671,323.72
种业			6,742,415.17	7,075,413.06
物业管理	2,934,269.17	2,214,114.62	3,832,578.49	2,972,167.08
园林	1,390,032.00	1,297,343.75	1,172,267.66	1,118,162.52
建筑业	62,234,301.06	59,048,127.64	28,391,431.69	26,859,111.98
其他	6,672,298.11	5,011,235.86	13,525,324.56	11,473,110.30
小计	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51

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	1,070,924,680.96	975,199,920.54	1,057,396,289.58	995,929,153.12
房地产	2,803,036.00	2,589,120.00	7,194,166.00	6,849,144.15
药品	206,023,165.40	142,668,856.02	212,373,970.78	147,916,437.58
乳品	85,775,035.27	59,440,215.39	52,701,698.38	35,671,323.72
农作物种子			6,742,415.17	7,075,413.06
物业管理	2,934,269.17	2,214,114.62	3,832,578.49	2,972,167.08
园林	1,390,032.00	1,297,343.75	1,172,267.66	1,118,162.52
建筑施工	62,234,301.06	59,048,127.64	28,391,431.69	26,859,111.98
其他	6,672,298.11	5,011,235.86	13,525,324.56	11,473,110.30
合计	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51

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	863,181.14	694,803.35	1,309,890.68	1,009,749.10
华北	31,012,644.01	29,360,901.17	37,159,094.24	35,634,264.34

华东	115,967,987.20	110,427,010.11	127,604,278.16	119,953,914.78
中南	1,168,321,019.85	995,003,965.58	1,116,974,934.50	991,026,659.27
西南	52,722,478.79	48,813,111.51	40,882,523.80	37,227,939.79
西北	40,608,251.62	36,070,485.68	41,247,080.00	34,403,370.92
国外	29,261,255.36	27,098,656.42	18,152,340.93	16,608,125.31
合计	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82	1,383,330,142.31	1,235,864,023.51

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	52,341,255.22	3.56
2	19,060,902.65	1.29
3	14,893,132.62	1.01
4	14,568,702.90	0.99
5	14,041,104.13	0.95
合计	114,905,097.52	7.80

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,277,458.90	1,471,417.75	应纳税营业额
城市维护建设税	1,966,653.88	1,516,724.77	应缴流转税税额
教育费附加	1,434,828.42	1,081,435.80	
资源税	68,368.78	24,344.43	
土地增值税		-34,034.01	
其他			
合计	5,747,309.98	4,059,888.74	/

(三十三) 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	37,069,466.93	41,012,028.10
差旅费	23,573,065.42	27,874,297.00
业务招待费	2,639,233.88	3,741,312.81
市场费用	20,039,685.33	16,987,646.38
工资	11,181,263.18	10,086,593.32
广告宣传费	11,208,526.41	7,317,381.65
销售返利	10,723,000.75	9,547,644.16
装卸费	3,425,629.83	3,298,265.88
其他	13,521,004.85	21,914,243.28
合计	133,380,876.58	141,779,412.58

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	29,411,502.68	28,372,287.48
业务招待费	7,535,507.75	7,055,013.11
折旧和摊销费	9,027,799.24	10,712,417.45
咨询服务费	2,805,425.34	2,780,747.99
研究费	2,442,036.53	3,935,525.14
税金	3,426,007.79	3,696,088.26
交通差旅费	5,317,865.65	6,287,545.82
行政管理费	2,766,154.87	3,616,327.43
其他	9,260,489.18	12,148,773.08
合计	71,992,789.03	78,604,725.76

(三十五) 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	34,966,476.02	34,189,629.92
利息收入	-2,739,501.39	-1,534,798.84
汇兑收益	-146,438.64	-218,760.67
手续费	5,717,429.45	4,653,726.73
合计	37,797,965.44	37,089,797.14

(三十六) 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	50,952.80	113,297.20
权益法核算的长期股权投资收益	772,560.59	577,635.37
处置长期股权投资产生的投资收益		13,431,251.46
合计	823,513.39	14,122,184.03

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	50,952.80	113,297.20	
合计	50,952.80	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
金健米业(泰国)有限公司	168,863.39	-7,109.04	
湖南华悦酒店有限公司	603,697.20	584,744.41	
合计	772,560.59	577,635.37	/

(三十七) 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	-831,628.72	6,145,873.45
二、存货跌价损失	1,028,515.00	4,362,844.53
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	696,406.65	
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	893,292.93	10,508,717.98

(三十八) 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	29,935,331.46	1,075,422.55	29,935,331.46
其中：固定资产处置利得	28,617,660.49	83.55	28,617,660.49
无形资产处置利得	1,317,670.97	1,075,339.00	1,317,670.97
政府补助	29,942,617.05	41,996,731.00	24,799,767.05
罚没收入	11,800.00	700.00	11,800.00
其他收入	910,537.79	719,675.92	910,537.79
合计	60,800,286.30	43,792,529.47	55,657,436.30

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
农业科技成果转化项目	10,000,000.00		递延收益转入
有机稻肥循环经济项目资金	4,900,000.00		常发改环资〔2012〕467号
省级动态储备利息补贴款	3,012,000.00		湘财建函〔2012〕73号
十一五节能技术改造项目资金	1,862,000.00		常财建指〔2011〕72号
2012年节能技术改造财	1,330,000.00		常财建指〔2012〕82号

政奖励资金			
市级调节储备利息补贴款	1,089,700.00		常财函〔2012〕252号；常财函〔2012〕112号
市本级食用植物油储备补贴款	1,041,150.00		常粮联〔2012〕10号
常德市财政局就业困难人员社保补贴款	629,600.00		
稻米绿色供应链技术创新与设备研制项目	600,000.00		递延收益转入
2012年农业产业化龙头贴息资金	500,000.00		常财农指〔2012〕92号
湖南省2012年第一批推进新型工业化专项引导资金	500,000.00		常财企指〔2012〕56号
2012年“粮食千亿产业”专项资金	400,000.00		常财建指〔2012〕121号
江南大学十二五项目费	304,000.00		
常德市财政局财源建设资金	300,000.00		
常德市财政局岗位补贴款	270,000.00		
2012年现代农业产业技术体系建设专项资金	250,000.00		
常德市财政局社保科社会保险补贴	201,200.00		
有机稻肥循环经济项目资金	200,000.00		常财建指〔2012〕5号
节能专项补助(热水循环烘干改造项目)	200,000.00		常财企指〔2012〕23号
中央仓库维修资金	200,000.00		常财建指〔2012〕117号
工业和信息产业支持补助	200,000.00		常财企指〔2012〕62号
国家级农业产业化龙头企业发展资金		27,086,700.00	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》
递延收益(农转资金)转营业外收入		2,550,000.00	递延收益转入
2011年省级调节储备粮补贴款		2,461,000.00	湘财建函〔2011〕82号
救灾备荒种子储备补助资金		2,232,000.00	递延收益转入
2011年市级调节储备粮补贴款		752,000.00	常财函〔2011〕120号；常财函〔2011〕200号
财政贴息		720,000.00	湘农综〔2011〕23号
德山经济技术开发区财		550,000.00	常财函〔2011〕170号

政局财源建设贴息资金			
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
现代农业技术体系建设 资金项目		500,000.00	
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
棉花工厂化育苗种植基 地新建项目		312,000.00	常农综(2010)40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
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
科技部863项目		220,000.00	国科发财(2010)171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
产学研专项两系杂交稻 制种技术		200,000.00	常财企指(2011)7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
企业技术改造项目补助 资金		200,000.00	常财企指(2011)16号
技术改造资金		200,000.00	常财企指(2010)49号
其他	1,952,967.05	1,459,666.00	
合计	29,942,617.05	41,996,731.00	/

(三十九) 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	934,941.86	656,068.25	934,941.86
其中:固定资产处置损失	934,941.86	656,068.25	934,941.86
无形资产处置损失			
对外捐赠	230,000.00	237,974.70	230,000.00
罚款支出	68,054.79	174,931.01	68,054.79
其他	1,146,959.87	227,098.62	1,146,959.87
合计	2,379,956.52	1,296,072.58	2,379,956.52

(四十) 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	818,961.99	706,403.69
递延所得税调整	206,727.88	6,069,237.24
合计	1,025,689.87	6,775,640.93

(四十一) 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	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,228,240.15
非经常性损益	B	53,250,955.71
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	-48,022,715.56
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	544,459,617.00
基本每股收益	M=A/L	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.09

(2) 稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,228,240.15
非经常性损益	B	53,250,955.71
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	-48,022,715.56
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	$\frac{L=D+E+F}{G/K-H \times I/K-J}$	544,459,617.00
基本每股收益	M=A/L	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.09

(四十二) 现金流量表项目注释:

1、 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
银行存款利息收入	2,739,501.39
政府补助	18,420,178.00
其他	222,793.50
合计	21,382,472.89

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
付现的管理费用	27,331,610.63
付现的销售费用	99,418,446.25
退保证金	3,377,920.90
支付往来款	8,583,568.45
其他	2,180,380.30
合计	140,891,926.53

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	3,740,000.00
合计	3,740,000.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
财政贴息	500,000.00
合计	500,000.00

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
融资费用	4,190,018.10
合计	4,190,018.10

(四十三) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,953,940.31	-70,746,360.89
加：资产减值准备	893,292.93	10,508,717.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,639,483.01	44,461,304.65
无形资产摊销	2,210,316.84	3,832,547.52
长期待摊费用摊销	61,120.08	99,500.08
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）	-29,000,389.60	-419,354.30
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）	41,049,132.52	37,609,067.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-823,513.39	-14,122,184.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	206,727.88	6,069,237.24
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）	-80,196,336.16	43,319,455.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,644,054.35	2,699,707.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,437,624.01	-61,687,940.99
其他	-325,018.67	
经营活动产生的现金流量净额	-24,124,813.91	1,623,698.38
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	115,473,811.83	159,786,058.91
减：现金的期初余额	159,786,058.91	112,480,861.07
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	-44,312,247.08	47,305,197.84

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	115,473,811.83	159,786,058.91
其中：库存现金	888,147.62	996,323.19
可随时用于支付的银行存款	114,585,664.21	158,195,761.12
可随时用于支付的其他货币资金		593,974.60
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	115,473,811.83	159,786,058.91

八、 关联方及关联交易

(一) 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	常德武陵大道南段37号	蒋祁	经国家银行业监督管理机构依法规范和		17.02	17.02	中国农业银行股份有限公司	88648311-9

				其他 规定 批准 的 业 务。				
--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--

(二) 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 公 司	有 限 责 任 公 司	常 德 市 德 山 开 发 区 崇 德 路	李 启 盛	粮 食 收 购, 粮 食 加 工、销 售, 销 售 政 策 允 许 的 农 副 产 品、 饲 料、油 脂 化 工 产 品、粮 油 机 械 设 备 及 配 件、包 装 材 料; 仓 储。	90,000,000	100.00	100.00	76563184-0
湖 南 金 健 植 物 油 有 限 公 司	有 限 责 任 公 司	常 德 市 德 山 开 发 区 德 山 北 路 155 号	张 思 华	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	100,000,000	100.00	100.00	77229699-9

				油料及副产品进出口（以上有规定的除外）。				
湖南阳光乳业股份有限公司	股份有限公司	常德市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）	50,000,000	76.00	76.00	73049372-4
湖南金健药业有限责任公司	有限责任公司	常德市经济开发区崇德路金健工业城	朱贵元	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金机械配件进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）。	90,000,000	100.00	100.00	70736498-3
湖南金恒房地产有限公司	有限责任公司	常德市武陵区柳叶东路金色会所	周昌明	房地产开发（凭资质证书经营）。	50,000,000	100.00	100.00	75335214X

湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	股份公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2号华悦酒店20楼	李淑兰	销售粮油、副食品、日用杂品；加工（包装）粮食制品。	10,000,000	100.00	100.00	71704815-9
湖南金高食品科技有限责任公司	有限责任公司	常德市樟木桥（金健工业城内）	李新鸿	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），与食品加工相关的机械，食品化工添加剂。	20,000,000	100.00	100.00	72253573-6
湖南金健建筑有限责任公司	有限责任公司	常德市柳叶路国安局三楼	关心益	按三级企业施工范围进行工业与民用工程的施工、中央空调系统的安装及维修服务；建筑五金、水暖器材、建筑材料购销业务。	20,000,000	99.50	99.50	71704128-0
湖南金健米业进出口有限责任公司	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	10,000,000	100.00	100.00	73051001-0

任公司				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；粮油及其他农产品的收购（国家有专项规定的除外）。				
常德金健物业服务有限公司	有限责任公司	常德市柳叶路（国安局办公大楼三楼）	黄宙慧	物业管理（凭资质证书经营）、房屋租赁咨询、水电安装及维修，室内装饰。	500,000	100.00	100.00	76327192-5
常德金健园林建设有限公司	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	2,000,000	97.00	97.00	77005218-1

				机械销售。				
湖南金健面粉有限公司	有限责任公司	临澧县安福工业园	李新鸿	粮食收购(有效期至2012年9月5日)、加工、销售;国家政策允许的农副产品收购、销售;饲料加工、销售。	90,000,000	100.00	100.00	76562461-6
湖南金健米业营销有限公司	有限责任公司	常德市开山区崇德路(金健总部办公楼三层)	易继中	生产、销售定型粮油及其制品(大米、杂粮、面粉、面条、米粉、食用油)、休闲食品、乳品及其乳制品、调味品。	10,000,000	100.00	100.00	68954828-6
湖南金健粮油检测有限公司	有限责任公司	常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路(金科大楼10楼)	林利忠	粮油原料及其食品的研发、推广、检测、信息化应用	5,000,000	100.00	100.00	59328060-9

(三) 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	本企业在被投	组织机构代码
---------	------	-----	------	------	------	--------	--------	--------

称						例(%)	资单位 表决权 比例 (%)	
二、联营企业								
湖南华悦酒店有限公司	有限责任公司	长沙市雨花区韶山北路398号	罗广斌	提供客房、餐饮、卡拉OK、美容、美发、足浴、打字、复印、服装、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	

(四) 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	15,369,919.62	60.39	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

(五) 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	2,715,336.00	2,156,186.88

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 资产负债表日后事项:

(一) 其他资产负债表日后事项说明

1、2013年1月24日,本公司第一大股东中国农业银行股份有限公司常德分行(以下简称农行常德分行)与湖南金霞粮食产业有限公司(以下简称"金霞公司")签署了《中国农业银行股份有限公司常德分行与湖南金霞粮食产业有限公司之股份转让协议》,农行常德分行将其持有的公司全部股份92,656,550股(占公司总股本的17.02%)转让给金霞公司,每股转让价格为4.62元。股权转让过户登记手续已于2013年2月22日办理完毕。本次股份转让完成后,金霞公司持有公司股份92,656,550股,占公司已发行股份的17.02%,为公司第一大股东。

2、2013年3月4日,公司第五届董事会第一百次会议通过了非公开发行股票的议案,具体内容如下:公司拟向控股股东金霞公司以及湖南发展投资集团有限公司、湘江产业投资有限责任公司、湖南兴湘创富投资有限公司非公开发行9,732.36万股,发行价格为4.11元/股,各公司均以现金方式认购股份,拟募集资金总额约40,000.00万元,扣除发行费用后的募集资金净额中的20,000.00万元用于偿还银行贷款,剩余募集资金将用于补充流动资金。截至本财务报告报出日,该事项已经湖南省和长沙市人民政府国有资产监督管理委员会批复。

3、2013年4月18日,公司第六届董事会第二次会议通过了《关于协议转让湖南金恒房地产有限公司股权的议案》,具体内容如下:公司拟向实际控股股东湖南粮食集团有限责任公司以现金方式协议转让公司全资子公司湖南金恒房地产有限公司100%股权,为保证协议价格的公允性,双方以评估值为基础,在不低于评估值的基础上协商确定最后价格。

十三、 其他重要事项:

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	本期计提的减值	期末金额

			动		
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	1,537,080.42				422,522.31
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	1,537,080.42				422,522.31
金融负债	2,252,634.75				3,393,070.04

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 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。

(二) 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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备	66,214,336.01	22.77	47,065,091.66	71.08	54,978,771.85	19.75	44,135,622.41	80.28

的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄分析法组合	224,179,193.68	77.11	15,959,814.16	7.12	223,017,265.70	80.12	15,799,304.56	7.08
组合小计	224,179,193.68	77.11	15,959,814.16	7.12	223,017,265.70	80.12	15,799,304.56	7.08
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	0.12	353,901.27	100.00	353,901.27	0.13	353,901.27	100.00
合计	290,747,430.96	/	63,378,807.09	/	278,349,938.82	/	60,288,828.24	/

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	33,027,010.62	13,877,766.27	42.02	子公司超额亏损
2	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	收回的可能性很小
3	4,767,465.66	4,767,465.66	100.00	子公司超额亏损
4	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	收回的可能性很小
合计	66,214,336.01	47,065,091.66	/	/

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	220,576,684.47	98.39	15,440,367.91	222,101,631.07	99.59	15,547,114.17
1 至 2 年	2,801,190.58	1.25	280,119.06	100,000.00	0.04	10,000.00
2 至 3 年	10,684.00	0.01	2,136.80	25,000.00	0.01	5,000.00
3 年以上	790,634.63	0.35	237,190.39	790,634.63	0.36	237,190.39
合计	224,179,193.68	100.00	15,959,814.16	223,017,265.70	100.00	15,799,304.56

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	66,017,296.58	1 年以内	22.71
2	关联方	61,510,524.03	1 年以内	21.16
3	关联方	51,202,399.20	1 年以内	17.61
4	关联方	40,045,695.34	1 年以内	13.77
5	关联方	33,027,010.62	1 年以内	11.36
合计	/	251,802,925.77	/	86.61

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	关联方	66,017,296.58	22.70
2	关联方	61,510,524.03	21.16
3	关联方	51,202,399.20	17.61
4	关联方	40,045,695.34	13.77
5	关联方	33,027,010.62	11.36
6	关联方	4,767,465.66	1.64
7	关联方	2,666,205.00	0.92
8	关联方	1,329,841.61	0.46
合计	/	260,566,438.04	89.62

(三) 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
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	
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	
湖南阳光乳业股份有限公司	38,000,000.00	37,000,000.00	1,000,000.00	38,000,000.00	11,961,909.16	
湖南金健种业有限责任公司	4,098,000.00	4,098,000.00		4,098,000.00		
湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55	92,574,947.55		92,574,947.55	4,322,359.05	4,322,359.05
湖南金恒房地产有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00		
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	
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	
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12	19,902,108.12		19,902,108.12	957,392.79	189,410.00
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	
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	
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	
常德金健园林建设有	1,805,033.84	1,805,033.84		1,805,033.84	785,946.25	147,970.00

限公司						
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00		
湖南金健粮油食品检测有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	437,660.68	437,660.68

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	21,294,666.59	603,697.20	21,898,363.79				25.00	25.00

(四) 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	2,393,673.00	2,589,344.00
营业成本	678,456.50	743,988.54

(五) 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	50,952.80	113,297.20
权益法核算的长期股权投资收益	603,697.20	584,744.41
处置长期股权投资产生的投资收益		11,349,736.22
合计	654,650.00	12,047,777.83

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	50,952.80	113,297.20	
合计	50,952.80	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	603,697.20	584,744.41	
合计	603,697.20	584,744.41	/

(六) 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	3,134,248.21	-32,473,477.93
加：资产减值准备	8,187,379.91	35,796,034.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,366,652.87	9,493,125.84
无形资产摊销	340,741.56	1,064,798.01
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）	-28,143,985.71	-1,031,932.40
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）	17,541,607.91	17,861,550.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-654,650.00	-12,047,777.83
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）	-12,397,492.14	-15,712,915.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,170,317.03	13,978,498.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,544,819.64	16,927,904.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	20,301,282.51	42,124,679.91
减：现金的期初余额	42,124,679.91	20,905,414.00
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	-21,823,397.40	21,219,265.91

十五、 补充资料

(一) 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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	29,000,389.60	13,850,605.76	-680,692.06
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	24,799,767.05	38,783,731.00	38,616,027.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			129,832.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-522,676.87	80,371.59	-1,032,401.24
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	-11,103.10	-841,602.29	-1,131,116.58
所得税影响额	-15,420.97		-788,862.18
合计	53,250,955.71	51,873,106.06	35,213,764.89

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.80	-0.09	-0.09

(三) 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
其他应付款	35,989,401.32	56,911,776.85	-36.76	系本期归还保证金、支付工程款和往来款所致
一年内到期的非流动负债	47,000,000.00	10,000,000.00	370.00	系 2013 年到期长期借款转入增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	893,292.93	10,508,717.98	-91.50	主要系 2011 年度公司资产状况变化较大，因而坏账准备等计提金额较大
投资收益	823,513.39	14,122,184.03	-94.17	主要系本期公司无大额股权处置收益所致
营业外收入	60,800,286.30	43,792,529.47	38.84	主要系本期处置房产和土地收益大幅增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有董事长亲笔签名的 2012 年年度报告正本；
- 二、 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；
- 三、 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；
- 四、 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：谢文辉
湖南金健米业股份有限公司
2013 年 4 月 18 日