



**金健米业股份有限公司**

**2013 年年度报告**

**SH • 600127**

**2014 年 4 月 2 日**

## 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、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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 .....	1
第二节	公司简介 .....	2
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	4
第四节	董事会报告 .....	5
第五节	重要事项 .....	17
第六节	股份变动及股东情况 .....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	24
第八节	公司治理 .....	30
第九节	内部控制 .....	33
第十节	财务会计报告 .....	34
第十一节	备查文件目录 .....	89

## 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监管局
上交所	指	上海证券交易所
湖南粮食集团	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，报告期内的原控股股东
金健米业、本公司、公司	指	金健米业股份有限公司
公司章程	指	金健米业股份有限公司章程
报告期、本年度	指	2013 年
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	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	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	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路 158 号	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路 158 号
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	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路 158 号
公司注册地址的邮政编码	415001
公司办公地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路 158 号
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	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) 基本情况

注册登记日期	2013 年 4 月 3 日
注册登记地点	常德市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	430000000034505
税务登记号码	湘国税字 430702183811016 号
组织机构代码	18381101-6

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

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	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
	签字会计师姓名	李新葵 曹湘琦
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名 称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 27、28 层
	签字的保荐代表人姓名	幸科、杨帆
	持续督导的期间	1 年

### 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,498,641,075.63	1,472,022,459.23	1.81	1,425,904,333.74
归属于上市公司股东的净利润	11,009,172.31	5,228,240.15	110.57	-67,044,974.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,432,154.24	-48,022,715.56	不适用	-118,918,080.73
经营活动产生的现金流量净额	121,332,518.48	-24,124,813.91	不适用	1,623,698.38
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	894,256,991.23	492,730,498.75	81.49	487,502,258.60
总资产	1,411,679,579.58	1,354,019,629.52	4.26	1,391,248,138.39

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.02	0.01	100.00	-0.12
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.01	100.00	-0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.14	-0.09	不适用	-0.22
加权平均净资产收益率(%)	2.07	1.07	增加 1.00 个百分点	-12.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-14.40	-9.80	减少 4.60 个百分点	-22.82

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,782,763.31	29,000,389.60	13,850,605.76
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	40,864,403.92	24,799,767.05	38,783,731.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-914,338.79	-522,676.87	80,371.59
少数股东权益影响额	-1,108,773.49	-11,103.10	-841,602.29
所得税影响额	-1,182,728.40	-15,420.97	
合计	87,441,326.55	53,250,955.71	51,873,106.06

## 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

2013 年，湖南粮食集团通过股权收购而成为公司新的控股股东，并组建了新的管理团队。面对国内宏观经济增速放缓、行业竞争日趋激烈的形势，公司科学谋划企业发展规划，精心部署产业突破，以资本运营带动产业发展，在调整结构、规范管理、强化质量、提升品牌等方面采取了一系列切实有效的措施，全面推进经营改革。2013 年，公司整体经营状况明显好转，全年实现销售收入 14.99 亿元，同比增长 1.81%，实现归属于母公司所有者的净利润 1100.92 万元，同比增长 110.57%。

1、精心谋划长远发展。2013 年，湖南粮食集团入主公司后，立足长远，整体统筹，制定了整体发展目标，为公司发展指明了方向，极大地提振了员工信心。根据整体发展目标，公司制定了各产业发展规划，及时调整了高档米、特色油等产品的经营思路，把新型食品的研发及其产业化作为快速提升公司经营效益的重点方向，进行了认真谋划和精心部署。

2、顺利完成定向增发。报告期内，公司顺利完成了非公开发行股票工作，募集资金净额 3.9 亿元，极大地改善了公司的资产结构和财务状况，为公司产业的规模化快速扩张提供了强有力的保障。

3、优化产业产品结构。报告期内，公司成功将金恒房产予以剥离，将资金、资源进一步集中，聚焦粮油食品产业发展。同时公司对现有产品线进行清理、整合，特别是对米、面两个产业的产品进行了大幅度的单品瘦身，优化了产品结构。

4、全面推进经营改革。首先，公司按照相关要求，修订、完善了内控管理制度，完善了分级考核体系，实施了过程和结果的双向驱动，提升了管理的规范性；其次，公司聘请了专业人力资源管理咨询机构，在公司内部全面实施经营管理改革，进一步调整优化了公司组织架构，启动并完成了全员竞聘上岗工作，有效地理顺了内部关系，激发了经营活力；再次，公司确立了“集权管控模式下适当授权经营”的管理理念，提升了经营管理的科学性和有效性。

5、科学调整营销模式。公司一方面通过营销公司对米、面、油产品营销实行统一管理，产销分离，进一步理顺了管理与营销的关系，有效整合了营销资源，提升了公司综合营销能力；另一方面，公司成立了农产品贸易公司，收购了湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务，全面启动农产品贸易经营。

6、大力推进项目建设。报告期内，公司启动了多个项目建设，为公司未来产业拓展和经营效益提升打下了坚实基础：一是全面启动了面制品、中桶油、茶籽油、乳业等项目；二是在基地建设、品牌输出上取得进展；三是引进了专业团队对药业公司实施经营管理，全力推进 GMP 认证改造工作。

7、切实加强品牌管理。针对以往公司品牌的管理、使用混乱等问题，公司聘请了专业品牌咨询管理机构，对公司品牌进行系统规划和推广，通过统一管理，规范了公司品牌管理使用和维护流程，为进一步提升公司品牌形象和影响力奠定了基础。同时，公司加强了品牌的对外宣传和推介力度，提升了各级政府和社会各界对公司发展的信心，提高了公司品牌的美誉度和知名度。

8、持续强化质量安全。产品质量是公司得以快速发展的基础，公司一直把质量安全放在产品经营的首位。报告期内，公司进一步加强了基地的筛选和管理，严格把控质量安全关键指标和重点风险品种，加大出厂产品检测力度，通过建立一站式市场质量反馈体系、加强现场管理、实施安全生产和质量管理的专项考核、完善仓储及环保设施等措施，强化了质量安全的过程监控。

#### (一) 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	1,498,641,075.63	1,472,022,459.23	1.81
营业成本	1,318,219,809.67	1,273,474,438.26	3.51
销售费用	139,071,886.48	133,380,876.58	4.27
管理费用	82,395,931.03	71,992,789.03	14.45
财务费用	31,530,460.41	37,797,965.44	-16.58
经营活动产生的现金流量净额	121,332,518.48	-24,124,813.91	不适用
投资活动产生的现金流量净额	42,457,593.82	42,741,880.80	-0.67
筹资活动产生的现金流量净额	67,653,895.13	-62,929,313.97	不适用
研发支出	1,845,151.82	2,442,036.53	-24.44

2、成本  
成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
大米加工	直接材料	11,376.12	88.43	10,568.13	87.41	7.65
	直接人工	119.34	0.93	102.90	0.85	15.98
	包装	521.17	4.05	492.55	4.07	5.81
	制造费用	848.20	6.59	927.11	7.67	-8.51
	小计	12,864.83	100.00	12,090.69	100.00	6.40
面制品加工	直接材料	20,778.61	87.21	21,241.05	86.46	-2.18
	直接人工	911.86	3.83	1,177.69	4.79	-22.57
	包装	800.75	3.36	956.46	3.89	-16.28
	制造费用	1,335.86	5.60	1,191.36	4.86	12.13
	小计	23,827.08	100.00	24,566.56	100.00	-3.01
油脂加工	直接材料	58,864.28	94.77	45,343.64	93.73	29.82
	直接人工	403.62	0.65	393.74	0.81	2.51
	包装	2,071.90	3.34	1,862.73	3.85	11.23
	制造费用	770.30	1.24	775.08	1.60	-0.62
	小计	62,110.10	100.00	48,375.19	100.00	28.39
奶业	直接材料	2,796.00	63.92	2,761.00	61.63	1.27
	直接人工	260.00	5.94	258.00	5.76	0.78
	包装	811.00	18.54	957.00	21.36	-15.26
	制造费用	507.00	11.59	504.00	11.25	0.60
	小计	4,374.00	100.00	4,480.00	100.00	-2.37
药业	直接材料	1,224.82	10.46	789.00	5.38	55.24
	直接人工	1,148.72	9.80	1,402.98	9.56	-18.12
	包装	5,133.14	43.82	6,977.78	47.57	-26.44
	制造费用	4,207.41	35.92	5,499.15	37.49	-23.49
	小计	11,714.09	100.00	14,668.90	100.00	-20.14
分产品情况						

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
大米	直接材料	11,376.12	88.43	10,568.13	87.41	7.65
	直接人工	119.34	0.93	102.90	0.85	15.98
	包装	521.17	4.05	492.55	4.07	5.81
	制造费用	848.20	6.59	927.11	7.67	-8.51
	小计	12,864.83	100.00	12,090.69	100.00	6.40
面制品	直接材料	20,778.61	87.21	21,241.05	86.46	-2.18
	直接人工	911.86	3.83	1,177.69	4.79	-22.57
	包装	800.75	3.36	956.46	3.89	-16.28
	制造费用	1,335.86	5.60	1,191.36	4.86	12.13
	小计	23,827.08	100.00	24,566.56	100.00	-3.01
食用油	直接材料	58,864.28	94.77	45,343.64	93.73	29.82
	直接人工	403.62	0.65	393.74	0.81	2.51
	包装	2,071.90	3.34	1,862.73	3.85	11.23
	制造费用	770.30	1.24	775.08	1.60	-0.62
	小计	62,110.10	100.00	48,375.19	100.00	28.39
牛奶	直接材料	2,796.00	63.92	2,761.00	61.63	1.27
	直接人工	260.00	5.94	258.00	5.76	0.78
	包装	811.00	18.54	957.00	21.36	-15.26
	制造费用	507.00	11.59	504.00	11.25	0.60
	小计	4,374.00	100.00	4,480.00	100.00	-2.37
药品	直接材料	1,224.82	10.46	789.00	5.38	55.24
	直接人工	1,148.72	9.80	1,402.98	9.56	-18.12
	包装	5,133.14	43.82	6,977.78	47.57	-26.44
	制造费用	4,207.41	35.92	5,499.15	37.49	-23.49
	小计	11,714.09	100.00	14,668.90	100.00	-20.14

## 3、研发支出

## 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	1,845,151.82
研发支出合计	1,845,151.82
研发支出总额占净资产比例(%)	0.21
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.12

## (二) 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

主营业务分行业情况：						
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(%)
粮油食品加工业	1,125,213,889.83	1,024,721,162.88	8.93	5.07	5.08	减少 0.01 个百分点
药业	148,110,753.13	102,264,899.06	30.95	-28.11	-28.32	增加 0.20 个百分点

乳业	88,982,289.81	64,480,943.54	27.54	3.74	8.48	减少 3.16 个百分点
房地产业	927,500.00	863,040.00	6.95	-66.91	-66.67	减少 0.68 个百分点
物业管理	1,129,714.60	879,540.75	22.14	-61.50	-60.28	减少 2.40 个百分点
园林	2,935,963.64	2,704,674.75	7.88	111.22	108.48	增加 1.21 个百分点
建筑业	55,977,760.80	53,116,391.31	5.11	-10.05	-10.05	减少 0.01 个百分点
其他	44,934,824.19	43,644,177.93	2.87	573.45	770.93	减少 22.02 个百分点
小计	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22	11.96	2.05	3.62	减少 1.34 个百分点
主营业务分产品情况：						
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	1,125,213,889.83	1,024,721,162.88	8.93	5.07	5.08	减少 0.01 个百分点
药品	148,110,753.13	102,264,899.06	30.95	-28.11	-28.32	增加 0.20 个百分点
乳品	88,982,289.81	64,480,943.54	27.54	3.74	8.48	减少 3.16 个百分点
商品房	927,500.00	863,040.00	6.95	-66.91	-66.67	减少 0.68 个百分点
物业管理	1,129,714.60	879,540.75	22.14	-61.50	-60.28	减少 2.40 个百分点
园林	2,935,963.64	2,704,674.75	7.88	111.22	108.48	增加 1.21 个百分点
建筑业	55,977,760.80	53,116,391.31	5.11	-10.05	-10.05	减少 0.01 个百分点
其他	44,934,824.19	43,644,177.93	2.87	573.45	770.93	减少 22.02 个百分点
小计	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22	11.96	2.05	3.62	减少 1.34 个百分点

## 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	260,844.47	-69.78
华北	62,310,826.77	100.92
华东	100,859,957.61	-13.03
中南	1,196,846,394.91	2.44
西南	51,216,472.70	-2.86
西北	34,145,802.66	-15.91
国外	22,572,396.88	-22.86
小 计	1,468,212,696.00	2.05

## (三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

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	34,751.28	24.62	11,579.88	8.55	200.10
应收票据	2,748.79	1.95	3,036.71	2.24	-9.48
应收账款	7,364.47	5.22	6,241.90	4.61	17.98
预付款项	4,779.18	3.39	5,117.61	3.78	-6.61
其它应收款	954.20	0.68	584.00	0.43	63.39
存货	23,342.90	16.54	41,116.78	30.37	-43.23

其它流动资产	1,229.79	0.87	1,640.96	1.21	-25.06
长期股权投资	3,766.21	2.67	3,393.00	2.51	11.00
固定资产	50,738.59	35.94	54,873.14	40.53	-7.53
在建工程	4,119.16	2.92	28.52	0.02	14,343.06
生产性生物资产	895.21	0.63	1,100.51	0.81	-18.65
无形资产	5,987.41	4.24	6,190.55	4.57	-3.28
长期待摊费用	304.43	0.22	310.54	0.23	-1.97
递延所得税资产	36.33	0.03	37.86	0.03	-4.04
其他非流动资产	150.00	0.11	150.00	0.11	0.00
资产合计	141,167.96	100.00	135,401.96	100.00	4.26
短期借款	28,450.00	20.15	51,214.00	37.82	-44.45
应付账款	5,249.91	3.72	5,166.50	3.82	1.61
预收款项	4,132.11	2.93	4,065.44	3.00	1.64
应付职工薪酬	1,360.20	0.96	1,392.97	1.03	-2.35
应交税费	326.03	0.23	689.43	0.51	-52.71
其他应付款	2,850.47	2.02	3,598.94	2.66	-20.80
一年内到期的非流动负债	1,500.00	1.06	4,700.00	3.47	-68.09
长期借款	4,806.63	3.40	13,434.18	9.92	-64.22
其他非流动负债	1,905.70	1.35	869.42	0.64	119.19
股本	64,178.32	45.46	54,445.96	40.21	17.88
资本公积	46,613.83	33.02	17,294.46	12.77	169.53
盈余公积	1,631.58	1.16	1,631.58	1.20	0.00
未分配利润	-22,998.03	-16.29	-24,098.95	-17.80	-4.57
归属于母公司所有者权益合计	89,425.70	63.35	49,273.05	36.39	81.49
少数股东权益	1,161.20	0.82	998.04	0.74	16.35
负债和所有者权益总计	141,167.96	100.00	135,401.96	100.00	4.26

- (1) 货币资金：主要系本期公司非公开发行股份募集资金已到位所致；
- (2) 其他应收款：主要系本期油脂代加工业务保证金增加；
- (3) 存货：主要系本期转让湖南金恒房地产有限公司股权导致存货减少；
- (4) 在建工程：主要系本期子公司金健药业公司进行 GMP 改造所致；
- (5) 短期借款：主要系本期归还借款所致；
- (6) 应交税费：主要系本期缴纳税费所致；
- (7) 一年内到期的非流动负债：主要系本期归还借款所致；
- (8) 长期借款：主要系本期已归还借款所致；
- (9) 其他非流动负债：本期收到与资产相关的政府补助增加所致；
- (10) 资本公积：主要系本期公司非公开发行股票溢价部分计入资本公积所致。

#### (四) 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营销网络平台，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。

## （五）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	3.33	3.33	
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	160,850.00
湖南桃花源种业有限责任公司	成本法	9,834,246.29	6,239,844.29	3,594,402.00	9,834,246.29	10.00	10.00	347,575.00
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	8.93	8.93	
金健米业（泰国）有限公司	权益法	528,861.90	457,809.37	-16,019.73	441,789.64	49.00	49.00	
湖南华悦酒店有限公司	权益法	34,250,000.00	21,898,363.79	153,680.97	22,052,044.76	25.00	25.00	
合计		49,947,108.19	33,930,017.45	3,732,063.24	37,662,080.69			508,425.00

### 2、本年度公司无非金融类公司委托理财、委托贷款及衍生品投资

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额（注）	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	39,051.73	36,051.12	36,051.12	3,021.64	用于补充流动资金

说明：截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为 3,021.64 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 21.03 万）。

#### (2) 募集资金使用情况对照表：

单位：万元

募集资金总额		39,051.73		本年度投入募集资金总额				36,051.12				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额				36,051.12				
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额	截至期末投入进度 (%) (4) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
偿还银行贷款	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00		100.00	2013 年 12 月			否
补充流动资金	否	19,051.73	19,051.73	19,051.73	16,051.12	16,051.12	3,000.61	84.25	2014 年 3 月			否

合计	—	39,051.73	39,051.73	39,051.73	36,051.12	36,051.12	3,000.61	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	募投项目先期投入 18,800 万元，经公司第六届董事会第十三次会议审议，公司 2013 年 11 月用募集资金 18,800 万元予以置换。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无										
募集资金其他使用情况	无										

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）。
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园 7 楼	商业	10,000,000.00	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	20,000,000.00	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），与食品加工相关的机械，食品化工添加剂。
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 2016 年 2 月 22 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。

（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	本期净利润
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	90,000,000.00	100.00	160,521,551.29	96,553,401.65	14,132,120.47
湖南金健植物油有限责任公司	100,000,000.00	100.00	218,643,187.96	39,567,168.79	8,128,631.74
湖南阳光乳业股份有限公司	38,000,000.00	76.00	118,071,644.56	47,852,966.21	6,795,964.09
湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55	100.00	335,979,443.91	57,655,798.04	-30,596,790.46

湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	10,000,000.00	100.00	26,003,812.09	-9,445,565.59	1,397,774.17
湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00	100.00	21,541,130.07	-16,504,800.11	-2,627,033.84
湖南金健面制品有限责任公司	90,000,000.00	100.00	136,640,085.38	66,967,664.07	-10,896,704.08
湖南金健米业营销有限公司	10,000,000.00	100.00	52,913,181.98	1,214,299.26	1,716,973.49

#### 5、报告期内，公司非募集资金重大投资项目

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额
金健药业 GMP 改造工程	72,800,000.00	55.27	40,234,825.88	40,234,825.88

## 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

#### 1、粮油食品产业：

(1) 宏观环境或行业环境的发展趋势。一是中央一号文件高度关注三农和国家粮食安全保障体系建设，提出了“把饭碗牢牢端在自己手上，推进农产品价格形成机制，保障重要农产品市场基本稳定，加强农产品市场体系建设”这一核心思想，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；二是市场竞争日趋激烈，龙头企业将在市场竞争中越来越占据主导地位；三是消费者对粮油食品品牌的认知程度越来越高，促使粮油食品企业不断提升产品品质，增强品牌影响力；四是精深加工技术得到广泛运用，产业链得到大幅延伸，并成为提升粮油食品产业和经营效益的主要方向。

(2) 公司粮油产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。未来，公司将实行粮油食品产业的产销分离，进一步整合公司营销资源，强化营销渠道拓展。同时，突出粮油食品精深加工的发展方向，不断增强企业的市场竞争力和发展活力，力争粮油产品覆盖全国所有县级城市以上的核心市场，实现公司的快速扩张和跨越式发展。

(3) 公司粮油食品产业存在的主要优势和困难。

#### 优势方面：

①政策优势。湖南粮食集团入主后，各级政府及其职能部门对公司的支持力度不断加大，公司外部发展环境明显改善。湖南省将公司作为“湘米振兴工程”、粮食“千亿产业、百亿物流工程”的重点扶持对象予以大力支持；常德市将公司列为“1115 工程”的 15 家重点骨干企业之一，全力帮助公司打造百亿产业，将极大地促进公司技术改造、产业升级及精深加工项目研发，推动公司五年规划的顺利实现。

②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，主要原辅材料--籼稻、油菜籽基本可以就近供应。同时，公司以湖南为核心，辐射鄂、赣、黑、皖、琼等省的 120 多个乡镇，建立并带动了 200 万亩优质稻（油）基地，其中核心基地 50 万亩，为公司大力发展粮油食品产业，进一步壮大产业规模，提供了充足的优质原粮保证。

③资本运作平台优势。公司是中国粮食第一股，有在资本市场进行运作的平台。尤其是 2013 年，通过剥离房地产业、实施定向增发等资本运作手段，极大地改善了公司资产结构，为公司的跨越式发展奠定了坚实基础。同时，湖南粮食集团入主后，承诺在未来三年内，将与公司存在同业竞争的市场化优质粮油业务，适时注入金健米业，支持公司的发展。

#### 困难方面：

①公司产业单体规模小，总量不大，产业规模和盈利能力偏弱；

②公司在粮油食品精深加工及杂粮制品研发等技术领域有待进一步突破。

#### 2、医药产业：

①宏观环境或行业环境的发展趋势。一是标准竞争时代即将来临。国家《药品注册管理办

法》和酝酿中的药典标准正在力促医药行业朝着标准化方向转变。这种转变将进一步提高医药生产企业准入门槛，从而最终推动产业升级、技术创新和渠道创新，有效改变目前普药同质化恶性竞争的现状；二是药品降价的趋势不可逆转；三是行业进入兼并重组和优胜劣汰的整合调整期。

②公司医药产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。由于公司正在全力以赴开展新版 GMP 认证改造，公司医药产业 2013 年的经营受到了一定的影响。未来随着改造的完成，公司医药产业的产销规模和生产效率将大幅提升，经营效益有望持续好转。

③公司医药产业存在的主要优势和困难。

优势方面：一是具有较好的产业基础。公司目前是湖南省最大的大输液生产企业，GMP 改造完成后，年产能可达 3.41 亿瓶（袋）。二是具有较好的产品基础。目前公司拥有包括一个国家 I 类新药、四个国家 V 类新药在内的 36 个品种、76 个品规大输液制剂产品，正逐渐由普通电解质、营养型输液向治疗型、高营养型、中药输液转化。三是具有较好的市场基础。公司医药产品在湖南省内拥有比较稳定的客户，并占有省外部分市场。

困难方面：公司正在开展新版 GMP 认证改造，药品生产受到一定影响。

## （二）公司发展战略

1、发展思路：坚持粮油食品精深加工的产业发展方向，坚持实体经营与资本运营相结合的运作模式，快速实现经营规模与经济效益的同步增长，通过 5 年努力，把公司打造成为中国领先的粮油食品产业集团。

2、面临的机遇与挑战

机遇方面：

①湖南粮食集团的控股，给公司带来了巨大的政策、资金、物流及资源整合优势，未来 3 年，大股东市场化粮油类优质资产将逐步注入金健米业，有助于公司的跨越式发展；

②国家宏观政策对大粮食产业的刺激与拉动，中央和省市各级政府高度重视现代农业发展，持续予以政策和资金支持，为公司粮油食品产业提供了广阔的发展前景和良好的外部环境；

③粮食宏观调控机制更加健全，现代粮食市场体系初步形成，产业法规体系不断完善，发展环境趋好；

④国民收入分配结构的调整引发消费结构加快升级，消费者关注转向绿色、安全、优质、健康等要素，高端产品市场走势良好，为公司主食产业化、有机化发展奠定了较好的市场基础；

⑤新型城乡一体化关系的构建，农村土地制度的改革，土地的有效流转与适度规模经营的推进，工商资本“下乡”和现代农庄、家庭农场等多农业新型经营主体地位的确立，为基地建设、优质粮油原料的生产和规模性的收储与交易奠定了更坚实的组织基础；

⑥精深加工、物流、仓储等领域的科技进步为公司产业进一步转型发展提供了强力支撑。

挑战方面：

①由于地处湖南，“湖南大米镉含量超标”事件不可避免地对公司经营造成一定冲击；

②由于农业比较效益低下，大批农村劳动力外出务工，导致从事农业生产的劳动力日渐减少，加剧了农产品生产成本的上升，而国家对终端粮油产品价格的严格控制，使产业利润空间进一步压缩；

③由于大气、水源、雾霾、重金属、化学污染等向农村蔓延，食品安全问题频出；

④粮油食品市场竞争加剧，新一轮行业洗牌格局即将来临，公司若不加快发展速度，迅速壮大产业规模，加速市场布局，将在未来竞争中处于艰难境地。

⑤国际粮食市场更加复杂多变，特别是我国周边地区粮价的普遍偏低，对国内粮食市场有较大冲击。

## （三）经营计划

1、2014 年经营目标：实现营业收入 20 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1200 万元以上。

## 2、主要工作措施：

①整合产业资源，壮大产业规模。一是持续优化产业结构。坚持粮油食品精深加工的产业方向，不断调整优化产业结构，集中人力、物力、财力聚焦发展粮油食品及其精深加工产业，整合产品种类和数量；二是大力推进项目建设。加快临澧面制品基地、东北大米基地、药业 GMP 认证改造等相关项目建设进度，为产业突破打下良好基础。

②依托科技创新，提升核心竞争力。一是完善科技创新体系。通过积极申报“国家稻米深加工工程技术研究中心”，引进和培养科技创新人才，强化“产学研”合作，进一步完善公司科技创新体系，培养造就一批在公司内部乃至行业内具有较强创新能力和重要影响力的专业技术研发人员，提升公司整体科技创新能力；二是加快高新技术产品研发。围绕稻米产业链的延伸，重点培育和发展三大高新技术产业群（健康方便食品产业群、面制品产业群、饮料产业群），大幅提升产品附加值和经营效益。

③加大营销力度，推进市场扩张。一是持续优化营销模式。进一步优化完善对公司粮油产业实行产销分离后的相关运营模式及工作流程，有效整合各种营销资源，提升公司综合营销能力；二是强化营销渠道网络建设。在进一步巩固传统营销渠道的基础上，充分利用湖南粮食集团物流平台优势，积极拓展贸易经营、期货套期保值、进出口业务、电子商务、粮油社区商业连锁惠民店等营销渠道，多策并举，提升销量；三是加强营销队伍建设。强化小包装粮油食品营销队伍建设，完善营销团队激励机制和培训机制，不断提升营销人员综合素质，激发营销人员工作积极性。

④强化成本控制，降低经营成本。一是优化大宗原料采购流程。进一步加强原材料和包装物的成本管理，针对采购质量检验、控制标准较难掌握的特点，制定严格的过程控制细则，明确各个环节的责任，严把采购质量关；二是强化精细化管理。从生产经营的每个环节入手，全面加强成本控制，提高工艺技术水平，加强 QC 活动，降低成本；三是严格费用控制。推行全面预算管理，严控费用开支，努力提升企业经营效益。

### （四）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

主要在建项目有 7 万吨粮油仓库改扩建工程、公司危仓老库维修改造提质工程、临澧食品基地年产 2 万吨挂面生产线设备采购、阳光乳业酸奶生产线提质改造工程，所需资金约 7000 万元左右，资金来源为各级财政补助和企业自筹。

### （五）可能面对的风险

1、公司各产业中，米、面、油主业属农产品加工产业，产品附加值低，盈利能力不强，短期内创效难度较大。

2、市场经营形势的变化，可能导致公司产品的市场拓展与预期存在差距。

3、粮油产品、基药销售受到相关政策的调控影响，原粮原料价格上涨，产品销价难以同步增长，经营毛利率短期内无法得到快速提升。

4、行业竞争日益加剧。近年来，行业龙头企业和竞争品牌凭借资本实力和品牌优势大举扩张，与公司争夺市场、资源和人才，公司面临的压力加大。

5、战略新品的开发尚需时日，在产品更新换代、提高附加值方面与同行业先进企业存在一定差距。

### 三、董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

为了更加准确、直观地反映各合并财务报表范围主体的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，结合公司的实际情况，根据《企业会计准则》第 28 号相关规定，公司决定自 2013 年 10 月 1 日起，对公司应收款项的坏账准备计提政策中按组合计提坏账准备的方法进行变更，对合并报表范围内的内部往来款经单独减值测试后未发生减值的不计提坏账准备。另外，根据谨慎性原则，参照本公司以及同类上市公司情况，降低了账龄在 1 年以内应收款项的坏账准备计提比例，提高了账龄在 3 年以上应收款项的坏账准备计提比例。根据天健会

计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于金健米业股份有限公司会计估计变更的说明》（天健（2014）2-10 号），此项会计估计变更影响归属于母公司所有者的净利润为 203.31 万元。

#### 四、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

###### 1、现金分红政策的制定情况

比照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及上交所《上市公司现金分红指引》的相关规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中利润分配条款进行了梳理和完善，具体规定如下：

###### “第一百六十五条 利润分配决策程序：

（一）公司年度利润分配方案由公司经理层、董事会根据每一会计年度公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出，独立董事应对方案发表独立意见，股东大会对利润分配方案作出决议后，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。

（二）在符合国家法律、法规及《公司章程》规定的情况下，董事会可提出中期利润分配方案，股东大会对中期利润分配方案作出决议后，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。

（三）监事会应当对利润分配方案进行审议，并经全体监事过半数通过。同时，对董事会和经理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

（四）股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

（五）公司利润分配政策的制订由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过。

（六）如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

（七）董事会在利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事应发表独立意见。

（八）报告期盈利但董事会未提出现金分红预案的，董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见。

###### 第一百六十六条 利润分配政策：

（一）利润分配原则：公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，（新增）应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。

（二）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利。

（三）发放股票股利的条件：公司可以根据年度盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，进行股票股利分红。

（四）股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

###### 第一百六十七条 现金分红政策：

现金分红应同时满足以下条件：公司在当年盈利且累计未分配利润为正，同时现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，积极采取现金方式分配股利；每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的归属于上市公司股东净利润的 10%，且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归属于上市公司股东的年均可分配利润的 30%。

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。”

## 2、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2013 年度归属于母公司所有者的净利润 11,009,172.31 元，累计可供分配利润-229,980,313.83 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

**（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

## （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(%)
2013 年	-	-	-	-	11,009,172.31	-
2012 年	-	-	-	-	5,228,240.15	-
2011 年	-	-	-	-	-67,044,974.67	-

## 五、积极履行社会责任的工作情况

公司继续秉承着企业社会责任理念，以诚信守法经营、维护社会道德和商业道德作为最基本的社会责任，以落实科学发展观、构建和谐社会、推进经济社会可持续发展为己任，高度关注股东、员工、客户、环境、社会、合作伙伴等各方的诉求。

报告期内，公司根据国家粮食宏观调控储备政策，积极开展粮食储备工作，维护国家粮食安全；公司持续强化质量管理，严把质量关，为广大消费者提供安全粮油产品；公司完善了售后服务体系，建立了“一站式”售后服务流程；公司调整优化牧场经营模式，改善牧场软硬件条件，尤其是积极配合环保部门加强牧场环保综合治理工作，有效保护了周边环境；公司积极捐款捐物，缴纳各种扶贫援助资金；公司积极开展各类工会活动，丰富员工业余文化生活，同时对困难员工进行慰问，解决员工实际生活困难。

公司将在未来的发展过程中，广泛接受社会各界的监督，在追求经济效益、保护股东权益的同时，不断完善公司社会责任管理体系建设，实现自身与全社会的协调发展。

## 第五节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑事项

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

公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的：

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第二次会议和 2013 年 5 月 10 日召开的 2012 年年度股东大会分别审议通过了《关于协议转让湖南金恒房地产有限公司股权的议案》，同意将金恒房产协议转让给粮食集团。	1、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-19/600127_20130420_6.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-19/600127_20130420_6.pdf</a> 2、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-10/600127_20130511_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-10/600127_20130511_1.pdf</a> 3、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-27/600127_20130528_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-27/600127_20130528_1.pdf</a> 4、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-07-17/600127_20130718_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-07-17/600127_20130718_1.pdf</a>

五、公司目前未实施股权激励

六、重大关联交易

(一) 资产收购、出售发生的关联交易

已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述及类型	查询索引
公司于 2013 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第二次会议和 2013 年 5 月 10 日召开的 2012 年年度股东大会分别审议通过了《关于协议转让湖南金恒房地产有限公司股权的议案》，同意将金恒房产协议转让给湖南粮食集团。	1、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-19/600127_20130420_6.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-04-19/600127_20130420_6.pdf</a> 2、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-10/600127_20130511_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-10/600127_20130511_1.pdf</a> 3、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-27/600127_20130528_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-05-27/600127_20130528_1.pdf</a> 4、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-07-17/600127_20130718_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-07-17/600127_20130718_1.pdf</a>
公司于 2013 年 12 月 9 日召开的第六届董事会第十四次会议和 2013 年 12 月 25 日召开的 2013 年第四次临时股东大会审议通过	1、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_1.pdf</a> 2、

了《关于全资子公司湖南金健农产品贸易有限公司收购关联方湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务的议案》，同意贸易公司向金山粮油收购贸易类业务。	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_9.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_9.pdf</a> 3、 <a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-25/600127_20131226_1.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-25/600127_20131226_1.pdf</a>
--	--

**(二) 关联债权债务往来**  
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
中国农业银行常德分行	其他	26,399,443.68		46,625,350.72	193,000,000.00		121,000,000.00
合计		26,399,443.68		46,625,350.72	193,000,000.00		121,000,000.00
关联债权债务形成原因		向关联方提供资金是指本公司在常德市农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常德农行及其分支机构贷款。					

**七、重大合同及其履行情况**

(一) 报告期内，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	17,284
报告期末对子公司担保余额合计	5,800
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	5,800
担保总额占公司净资产的比例(%)	6.49

(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的规定，应当在二年内处置已持有金健米业的股份。	两年	是			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	金霞公司	36 个月内金霞公司及其实际控制人或实际控制人的其他企业保持对金健米业的第一大股东和控股股东地位。	三年	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	金霞公司	避免同业竞争以及保持上市公司独立性。		否	是		

作承诺							
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	湖南粮食集团	在金健米业 2013 年非公开发行股票完成后三年内,湖南粮食集团将其及其控股子公司与金健米业主营业务存在同业竞争的市场化粮油业务相关的资产或股权,通过转让、以资产认购股份及中国证监会和/或金健米业股东大会批准的其他方式注入金健米业,或者将相关的资产或股权转让给无关联关系的第三方、予以清算注销或委托金健米业管理以解决同业竞争问题。	三年	是	是	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元

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	16 年	16 年

	名 称	报 酬
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）	20
保荐人	中国国际金融有限公司	750

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

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			97,323,601				97,323,601	97,323,601	15.16
1、国家持股									
2、国有法人持股			97,323,601				97,323,601	97,323,601	15.16
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	84.84
1、人民币普通股	544,459,617	100						544,459,617	84.84
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	97,323,601				97,323,601	641,783,218	100

##### 2、股份变动情况说明

2013年10月11日，中国证监会发行审核委员会会议审核通过了公司非公开发行A股的申请。

2013年11月8日，中国证监会以证监许可[2013]1431号文《关于核准湖南金健米业股份有限公司非公开发行股票批复》，核准了公司发行不超过97,323,601股A股。

2013年11月27日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕非公开发行股票的股份登记托管手续。具体内容详见公司刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上的临2013-53号公告。

#### (二) 报告期内公司限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
湖南金霞粮食产业有限公司	0	0	50,693,501	50,693,501	非公开发行	2016年11月27日
湖南发展投资集团有限公司	0	0	24,330,900	24,330,900	非公开发行	2016年11月27日
湘江产业投资有限责任公司	0	0	15,000,000	15,000,000	非公开发行	2016年11月27日
湖南兴湘创富投资有限公司	0	0	7,299,200	7,299,200	非公开发行	2016年11月27日
合计	0	0	97,323,601	97,323,601	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2013 年 11 月 27 日	4.11	97,323,601	2016 年 11 月 27 日	97,323,601	

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

## 1、关于股份总数及股东结构的变动情况

2013 年公司非公开发行 A 股工作完成后，公司总股本数变更为 641,783,218 股，湖南金霞粮食产业有限公司持有公司 143,350,051 股，占公司发行后总股本的 22.34%，仍为公司第一大股东。

## 2、公司资产和负债结构的变动情况

公司 2013 年 12 月 31 日账面总资产 141,168 万元（其中流动资产 75,171 万元，占总资产比率为 53.25%，非流动资产 65,997 万元，占总资产比率为 46.75%），较年初 135,402 万元增加 5,766 万元，增幅 4.26%；负债总额 50,581 万元（其中流动负债 43,869 万元，占总负债比率为 86.73%，非流动负债 6,712 万元，占总负债比率为 13.27%），较年初 85,131 万元减少 34,550 万元，减幅 40.58%；资产负债率 35.83%，较年初 62.87% 下降了 27.04 个百分点，公司资产状况得到较大改善。

## (三) 本报告期末公司无内部职工股

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		128,866	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		127,028	
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
湖南金霞粮食产业有限公司	国有法人	22.34	143,350,051	50,693,501	50,693,501	质押 46,300,000
湖南发展投资集团有限公司	国有法人	3.79	24,330,900	24,330,900	24,330,900	未知
湘江产业投资有限责任公司	国有法人	2.34	15,000,000	15,000,000	15,000,000	未知
湖南兴湘创富投资有限公司	国有法人	1.14	7,299,200	7,299,200	7,299,200	未知
和静县新兴汽车贸易有限公司	未知	0.30	1,953,771	-	0	未知
沈慧	未知	0.21	1,350,000	-	0	未知
黄祯初	未知	0.20	1,309,400	-	0	未知
谢卓新	未知	0.16	1,035,000	-	0	未知
陈克宁	未知	0.15	950,000	-	0	未知
王自坤	未知	0.14	923,982	-	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			
湖南金霞粮食产业有限公司	92,656,550		人民币普通股	92,656,550		
和静县新兴汽车贸易有限公司	1,953,771		人民币普通股	1,953,771		
沈慧	1,350,000		人民币普通股	1,350,000		
黄祯初	1,309,400		人民币普通股	1,309,400		
谢卓新	1,035,000		人民币普通股	1,035,000		
陈克宁	950,000		人民币普通股	950,000		
王自坤	923,982		人民币普通股	923,982		

石兆凤	900,000	人民币普通股	900,000
游建南	790,000	人民币普通股	790,000
苏镇英	720,171	人民币普通股	720,171
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东中，第 5 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、公司第一大股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他前 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。		

## (二) 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南金霞粮食产业有限公司	50,693,501	2016 年 11 月 27 日	50,693,501	
2	湖南发展投资集团有限公司	24,330,900	2016 年 11 月 27 日	24,330,900	
3	湘江产业投资有限责任公司	15,000,000	2016 年 11 月 27 日	15,000,000	
4	湖南兴湘创富投资有限公司	7,299,200	2016 年 11 月 27 日	7,299,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司第一大股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他限售股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：万元

名称	湖南金霞粮食产业有限公司
单位负责人或法定代表人	谢文辉
成立日期	1999 年 1 月 14 日
组织机构代码	70722467-3
注册资本	5,000
主要经营业务	生产加工大米；粮食收购；普通货运；预包装食品批发；货物中转；仓储服务，饲料、农副产品、粮食包装材料、饲料及添加剂、化工产品、钢材、纸及纸制品的销售。

#### 2、报告期内控股股东变更情况索引及日期

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，金霞公司成为本公司控股股东。

### (二) 实际控制人情况

#### 1、法人

名称	长沙市粮食局
----	--------

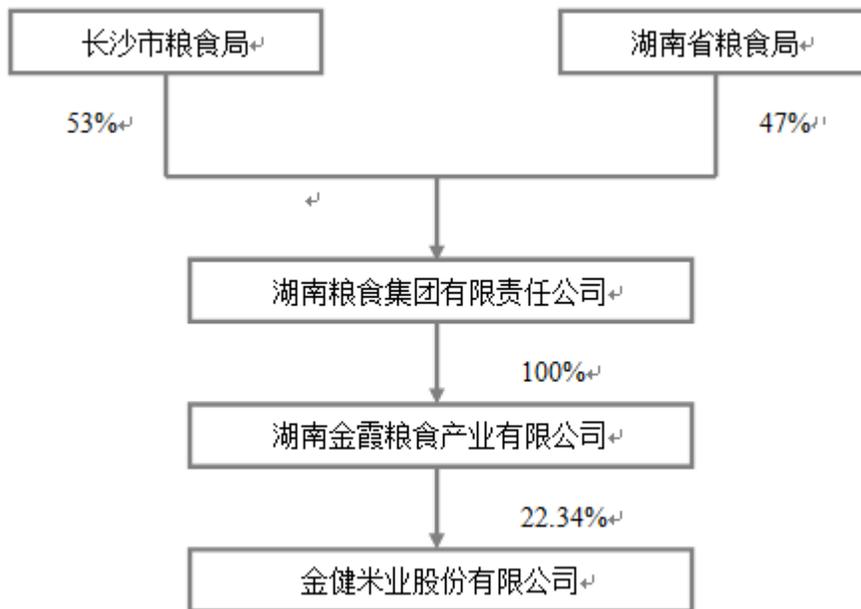
2、公司不存在实际控制人情况的特别说明

3、报告期内公司实际控制人变更情况

原控股股东名称	常德农行
新控股股东名称	湖南金霞粮食产业有限公司
新实际控制人名称	长沙市粮食局
变更日期	2013年2月22日
指定网站查询索引及日期	<a href="http://www.sse.com.cn/2013-02-26">http://www.sse.com.cn/2013-02-26</a>

注：金霞公司的控股股东是湖南粮食集团，湖南粮食集团的股东是长沙市粮食局与湖南省粮食局，由长沙市粮食局控股，因此，公司的实际控制人是长沙市粮食局。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、报告期内，公司无其他持股在百分之十以上的法人

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 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

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(股)	年末持股数(股)	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)
谢文辉	董事、董事长	男	47	2013年3月15日	2016年3月15日					5.66
杨永圣	董事	男	50	2013年3月15日	2016年3月15日					2.70
陈根荣	董事、副董事长、党委书记	男	43	2013年3月15日	2016年3月15日					19.93
成利平	董事、副总裁(财务负责人)	女	47	2013年3月15日	2016年3月15日					22.27
张美霞	独立董事	女	67	2013年3月15日	2014年4月25日					6.32
喻建良	独立董事	男	54	2013年3月15日	2016年3月15日					6.32
王志辉	监事、监事会主席	男	51	2013年3月15日	2016年3月15日					13.65
肖 瑛	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	58	2013年3月15日	2016年3月15日					26.82
刘学清	职工监事	男	48	2013年3月15日	2016年3月15日					14.59
卢其松	总裁	男	46	2013年3月22日	2016年3月15日					37.57
吴远海	副总裁	男	60	2013年3月22日	2016年3月15日	44,037	44,037			23.96
李子清	副总裁	男	47	2013年3月22日	2016年3月15日					22.53
李启盛	副总裁	男	50	2013年3月22日	2016年3月15日					23.34
张小威	副总裁	男	37	2013年3月22日	2016年3月15日					24.10
刘 俊	董事会秘书	男	39	2013年3月22日	2016年3月15日					22.26
林利忠	总工程师	男	38	2013年12月10日	2016年3月15日					13.84
周星辉	原董事长、党委书记	男	49	2011年12月5日	2013年3月15日					4.04
肖汉族	原副董事长、总裁、党委副书记	男	48	2009年12月30日	2013年3月15日					7.06
雷新明	原董事、财务总监	男	50	2009年12月30日	2013年3月15日					2.75
谢 文	原董事、董事会秘书	男	46	2009年12月30日	2013年1月8日					0
余少君	原监事会主席	男	57	2009年12月30日	2013年3月15日					2.45
黄 韬	原副总裁	男	37	2012年1月16日	2013年3月15日					1.56
合 计						44,037	44,037			303.72

1、谢文辉：2007年4月至今，任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月至今，任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，任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，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副董事长、总裁。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司董事。

3、陈根荣：2007年4月至今，任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，任湖南粮食集团有限责任公司董事、财务总监、副总裁；2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司董事、副董事长、党委书记。

4、成利平：2010 年 9 月至 2010 年 12 月，任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，任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，任湖南粮食集团有限责任公司监事；2013 年 3 月至今，任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办公室干事、预算科副科长；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，任湖南大学工商管理学院教授，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 月至今，兼任金健米业股份有限公司第五届、第六届董事会独立董事。

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

8、肖琰：2008 年 2 月至 2011 年 7 月，任湖南金健米业股份有限公司监事、党委副书记、工会主席、纪委书记兼人力资源管理中心主任。2011 年 7 月至今，任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，历任湖南金健米业股份有限公司审计管理本部高级经理、米制品事业部财务部长、面制品公司财务负责人，财务总监。2006 年 7 月至今，任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：2004 年 6 月至 2006 年 6 月，任湖南金健米业股份有限公司董事；2007 年 1 月至 2011 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司副总裁兼营销公司董事长。2012 年 1 月至 2013 年 3 月，任湖南金健米业股份有限公司副总裁。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司总裁。

11、吴远海：2007 年 1 月至今，任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，2014 年 1 月起兼任湖南金健营销有限公司董事长、总经理。

12、李子清：2008 年 12 月至 2011 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼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，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理。2012 年 7 月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2013 年 6 月至 2013 年 12 月，兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理。

13、李启盛：2007 年 3 月至 2012 年 10 月，任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，任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，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2013 年 3 月至 2013 年 12 月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，任湖南金健米业股份有限公司总部营运投资管理中心主任；2012 年至 2013 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司投资管理中心主任；2013 年 1 月，任湖南金健米业股份有限公司董事会秘书兼投资发展部部长。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2013 年 3 月至 2013 年 12 月兼任投资发展部部长，2014 年 1 月起兼任湖南金健农产品贸易有限公司执行董事、总经理。

15、刘俊：2002 年 9 月-2011 年 12 月，湖南广电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-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，任金健米业股份有限公司董事会秘书，2013 年 12 月起兼任董事会秘书处主任。

16、林利忠：2007 年 1 月至 2008 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司技术中心副主任；2009 年 1 月至今，任金健米业股份有限公司技术中心主任；2013 年 12 月至今，任金健米业股份有限公司总工程师兼技术中心主任。

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

18、肖汉族：2006 年 5 月至 2011 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记，兼任湖南金健药业有限责任公司董事长；2012 年 1 月至 2013 年 3 月，任湖南金

健米业股份有限公司副董事长、总裁、党委副书记。

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

20、谢文：2008年2月至2009年12月，任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼任投资管理中心主任；2010年1月至2011年12月，任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书；2012年1月至2013年1月，任湖南金健米业股份有限公司董事、董事会秘书兼董秘处主任。

21、余少君：2006年7月至2008年2月，任湖南金健米业股份有限公司专职监事；2008年2月至2013年3月，任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。

22、黄韬：2006年2月至2008年1月，任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，任农行湖南分行资产处置部经理；2012年1月至2013年3月，任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1-3月份未在公司领取报酬。

## 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
成利平	武汉武大创新投资有限公司	监事会召集人	2013年4月17日	
肖 瑛	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2010年1月1日	
刘学清	湖南金健面制品有限责任公司	财务总监	2014年1月1日	2016年12月31日
	湖南金健面制品有限责任公司	监事	2012年2月25日	2013年4月17日
吴远海	湖南金健米业营销有限公司	董事长、总经理	2014年1月1日	2016年12月31日
李子清	湖南金健面制品有限责任公司	董事长、总经理	2013年6月3日	2013年12月31日
李启盛	湖南金健粮油实业发展有限公司	董事长、总经理	2010年1月1日	2013年12月31日
	湖南金健营销有限公司	董事	2010年1月1日	
	湖南桃花源种业有限责任公司	董事	2013年3月30日	
	湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	监事	2010年1月1日	
张小威	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2010年1月1日	
	湖南金健农产品贸易有限公司	执行董事、总经理	2014年1月1日	2016年12月31日
刘 俊	湖南阳光乳业股份有限公司	董事	2013年5月3日	
	华悦酒店有限公司	董事	2013年4月17日	
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	2013年1月8日
	华悦大酒店	董事	2009年2月21日	2013年1月8日
黄 韬	湖南桃花源种业有限责任公司	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、董事长	聘任	大股东变动
杨永圣	董 事	聘任	大股东变动
陈根荣	董事、副董事长、党委书记	聘任	大股东变动
成利平	董事、副总裁(财务负责人)	聘任	大股东变动
王志辉	监事、监事会主席	聘任	大股东变动
卢其松	总 裁	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	
林利忠	总工程师	聘任	
周星辉	董事、董事长、党委书记	离任	大股东变动
肖汉族	董事、副董事长、总裁、党委 委副书记	离任	个人辞职
余少君	监事、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	离任	大股东变动

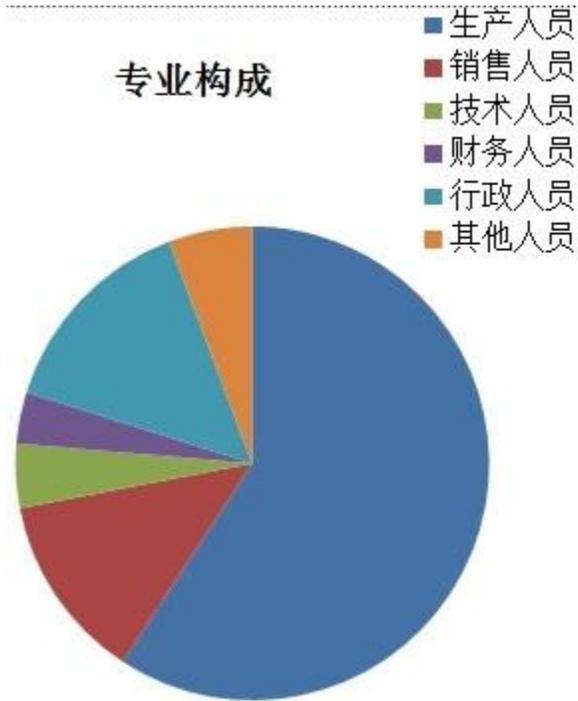
#### 五、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

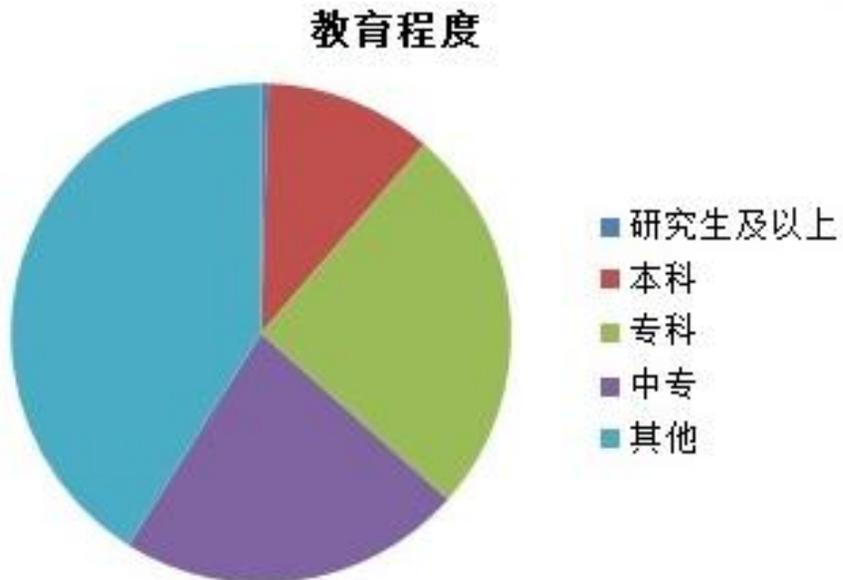
母公司在职员工的数量	105
主要子公司在职员工的数量	2,085
在职员工的数量合计	2,190
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,297
销售人员	279
技术人员	96
财务人员	77
行政人员	316
其他人员	125
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	10
本科	238
专科	553
中专	489
其他	900

##### (二) 薪酬政策为：《湖南金健米业股份有限公司薪酬福利制度》

(三) 专业构成统计图



(四) 教育程度统计图



(五) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	36144 小时
劳务外包支付的报酬总额	373250 元

## 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》等法律法规的要求，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 5 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》规定的相关程序运作，各专门委员会和独立董事在公司重大决策、投资方面均发挥了重要作用，使公司的决策更加高效、规范与科学。公司全年共召开了 25 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 9 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，充分尊重和维持股民、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《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《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《防止内幕交易管理制度》，并经 2013 年 7 月 22 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过。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、泄漏内幕信息、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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 3 月 15 日	1、关于公司董事会换届选举的议案；2、关于公司监事会换届选举的议案；3、关于公司为子公司湖南金健药业有限责任公司贷款 500 万元提供连带责任担保的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2013 年 3 月 16 日
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 10 日	1、公司 2012 年年度报告及摘要；2、公司董事会 2012 年度工作报告；3、公司监事会 2012 年度工作报告；4、公司独立董事 2012 年度述职报告；5、公司 2012 年度财务决算及 2013 年度财务预算报告；6、公司 2012 年度利润分配预案；7、关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案；8、关于公司 2013 年度为子公司提供担保总额的议案；9、关于修订《公司章程》的议案；10、关于修订《公司股东大会议事规则》的议案；11、关于修订《公司董事会议事规则》的议案；12、关于协议转让湖南金恒房地产有限公司股权的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2013 年 5 月 11 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 5 月 17 日	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、逐项审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》；3、关于公司非公开发行股票预案的议案；4、关于公司非公开发行股票募集资金运用可行性报告的议案；5、关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的议案；6、关于公司非公开发行股票涉及关联交易的议案；7、关于提请股东大会授权董事会办理公司非公开发行股票有关事宜的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2013 年 5 月 18 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 10 月 11 日	1、关于湖南金健面制品有限责任公司临澧基地挂面生产线二期项目建设的议案；2、关于湖南金健药业有限责任公司 GMP 改造的议案；3、关于修订《湖南金健米业股份有限公司累积投票制实施细则》的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2013 年 10 月 12 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 25 日	1、关于公司名称变更的议案；2、关于修订《公司章程》的议案；3、关于公司及子公司与湖南粮食中心批发市场日常关联交易的议案；4、关于全资子公司湖南金健粮油实业有限责任公司租赁关联方湖南金霞粮食产业有限公司、湖南金山粮油食品有限公司部分资产的议案；5、关于全资子公司湖南金健农产品贸易有限公司收购关联方湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2013 年 12 月 26 日

## 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 出席股东大会的次数
		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	
谢文辉	否	15	15	11	0	0	否	1
杨永圣	否	15	15	11	0	0	否	4
陈根荣	否	15	15	11	0	0	否	4
成利平	否	15	15	11	0	0	否	3
张美霞	是	25	24	19	1	0	否	3
喻建良	是	25	25	19	0	0	否	5
周星辉	否	10	10	7	0	0	否	1
肖汉族	否	10	9	7	1	0	否	0

雷新明	否	10	10	7	0	0	否	1
-----	---	----	----	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	25
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	17
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
喻建良	关于湖南金健药业有限责任公司 GMP 改造的议案	弃权		
<b>独立董事对公司有关事项提出异议的说明</b>				
因为喻建良认为其对药业行业了解还不够深入，难以作出正确的判断，故投出了弃权票。				

#### 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

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司具有完整的业务及自主经营能力，业务上完全独立于控股股东；公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司总裁及其他高级管理人员均在公司领取报酬，未在控股股东领取薪酬；公司资产完整，与控股股东及其他股东产权明确；公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。综上所述，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面，均能保证独立性、保持自主经营能力。

#### 因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

湖南粮食集团下属全资子公司金霞公司成为公司的控股股东后，湖南粮食集团与公司在市场化粮油业务方面存在同业竞争，湖南粮食集团于 2013 年 3 月和 8 月就避免与公司同业竞争事宜作出承诺：在公司 2013 年非公开发行股票完成后三年内，湖南粮食集团将其及其控股子公司与公司主营业务存在同业竞争的市场化粮油业务相关的资产或股权，通过转让、以资产认购股份及中国证监会和/或公司股东大会批准的其他方式注入公司，或者将相关的资产或股权转让给无关联关系的第三方、予以清算注销或委托公司管理以解决同业竞争问题。

#### 七、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 2013 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

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保障。

#### 2、内部控制制度建设情况

报告期内，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引、《上市公司治理准则》等相关制度的要求，公司对内控制度进行了全面的修订与完善，共修订了《公司章程》、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作条例》、《关联交易管理制度》等 31 项制度，新制定了《组织结构管理制度》、《子公司管理制度》、《内部控制管理制度》、《财务报告管理制度》等 11 项制度。

报告期内，公司通过风险分析与查找、缺陷分析与整改、内控制度与流程的修订与完善、内控自我评价、内控审计等一系列工作，进一步完善了与财务报告相关的内控体系，对内控评价范围的业务流程与事项均已纳入内控体系，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。公司今后将针对内部管理风险，细化各部门防控风险的职责、风险预警机制，继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，依据企业发展和未来外部市场的变化以及管理能力的提升，持续对内控手册进行优化、补充，强化内部控制监督检查，加强对子公司的内控制度建设、人员培训，提高防范风险能力，提升公司治理水平，促进公司规范运营和健康持续发展。

### 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 2013 年度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，报告认为：公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

### 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重大差错。

## 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（2014）2-122 号

金健米业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 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金健米业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，金健米业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金健米业公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 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

二〇一四年四月二日

### 二、财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位：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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		347,512,822.71	115,798,830.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		27,487,940.03	30,367,140.56
应收账款		73,644,700.28	62,418,986.13
预付款项		47,791,790.95	51,176,074.74
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		9,541,970.49	5,839,994.09
买入返售金融资产			
存货		233,428,971.67	411,167,780.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,297,901.50	16,409,570.39
流动资产合计		751,706,097.63	693,178,376.61
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,662,080.69	33,930,017.45
投资性房地产			
固定资产		507,385,945.57	548,731,366.53
在建工程		41,191,551.85	285,240.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		8,952,136.39	11,005,147.55
油气资产			
无形资产		59,874,125.52	61,905,482.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,044,292.69	3,105,412.77

递延所得税资产		363,349.24	378,586.25
其他非流动资产		1,500,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计		659,973,481.95	660,841,252.91
资产总计		1,411,679,579.58	1,354,019,629.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款		284,500,000.00	512,140,000.00
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		52,499,118.26	51,664,958.12
预收款项		41,321,070.95	40,654,387.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,601,979.42	13,929,720.54
应交税费		3,260,324.08	6,894,288.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		28,504,690.15	35,989,401.32
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		15,000,000.00	47,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		438,687,182.86	708,272,755.22
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,066,335.00	134,341,790.00
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		19,057,047.38	8,694,187.30
非流动负债合计		67,123,382.38	143,035,977.30
负债合计		505,810,565.24	851,308,732.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		641,783,218.00	544,459,617.00
资本公积		466,138,325.82	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		-229,980,313.83	-240,989,486.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		894,256,991.23	492,730,498.75
少数股东权益		11,612,023.11	9,980,398.25
所有者权益合计		905,869,014.34	502,710,897.00
负债和所有者权益总计		1,411,679,579.58	1,354,019,629.52

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

2013 年 12 月 31 日

编制单位：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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		253,896,649.96	20,301,282.51
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		431,737,691.81	227,368,623.87
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		685,634,341.77	255,669,906.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		365,264,585.68	401,516,502.71
投资性房地产			

固定资产		63,915,037.03	65,919,617.22
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		7,509,423.63	7,725,005.19
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		436,689,046.34	475,161,125.12
资产总计		1,122,323,388.11	730,831,031.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		166,000,000.00	202,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,799,982.39	5,037,319.24
应交税费		158,877.92	126,227.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		30,578,458.29	77,354,544.66
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		201,537,318.60	284,518,091.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		2,066,335.00	2,341,790.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		5,494,214.35	5,494,214.35
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,670,737.80	4,175,496.83
非流动负债合计		17,231,287.15	12,011,501.18
负债合计		218,768,605.75	296,529,592.58

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	544,459,617.00
资本公积		479,480,914.92	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		-224,472,330.03	-303,208,353.30
所有者权益（或股东权益）合计		903,554,782.36	434,301,438.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,122,323,388.11	730,831,031.50

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**  
2013 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		1,498,641,075.63	1,472,022,459.23
其中：营业收入		1,498,641,075.63	1,472,022,459.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,581,113,953.89	1,523,286,672.22
其中：营业成本		1,318,219,809.67	1,273,474,438.26
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		5,324,661.24	5,747,309.98
销售费用		139,071,886.48	133,380,876.58
管理费用		82,395,931.03	71,992,789.03
财务费用		31,530,460.41	37,797,965.44
资产减值损失		4,571,205.06	893,292.93
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）		50,692,439.51	823,513.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		137,661.24	772,560.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,780,438.75	-50,440,699.60
加：营业外收入		46,699,801.51	60,800,286.30
减：营业外支出		1,476,376.34	2,379,956.52
其中：非流动资产处置损失		358,744.71	934,941.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,442,986.42	7,979,630.18
减：所得税费用		802,189.25	1,025,689.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,640,797.17	6,953,940.31
归属于母公司所有者的净利润		11,009,172.31	5,228,240.15
少数股东损益		1,631,624.86	1,725,700.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.01
（二）稀释每股收益		0.02	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		12,640,797.17	6,953,940.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,009,172.31	5,228,240.15
归属于少数股东的综合收益总额		1,631,624.86	1,725,700.16

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**  
2013 年 1—12 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		768,480.00	2,393,673.00
减：营业成本		220,680.92	678,456.50
营业税金及附加			
销售费用		3,601,269.44	7,815,932.74
管理费用		29,828,194.00	27,186,174.95
财务费用		3,542,505.35	9,364,592.37
资产减值损失		-33,763,787.99	8,187,379.91
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）		59,231,938.94	654,650.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		153,680.97	603,697.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,571,557.22	-50,184,213.47
加：营业外收入		23,149,841.03	53,861,414.49
减：营业外支出		985,374.98	542,952.81
其中：非流动资产处置损失		37,586.78	407,952.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,736,023.27	3,134,248.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		78,736,023.27	3,134,248.21
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		78,736,023.27	3,134,248.21

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**  
2013 年 1—12 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,832,499,652.57	1,672,058,940.40
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		773,031.02	979,739.28
收到其他与经营活动有关的现金		52,046,852.69	21,382,472.89
经营活动现金流入小计		1,885,319,536.28	1,694,421,152.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,456,612,084.33	1,435,375,415.78
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		108,866,134.38	100,527,982.63
支付的各项税费		42,724,575.65	41,750,641.54
支付其他与经营活动有关的现金		155,784,223.44	140,891,926.53
经营活动现金流出小计		1,763,987,017.80	1,718,545,966.48
经营活动产生的现金流量净额		121,332,518.48	-24,124,813.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		508,425.00	50,952.80

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,955,735.00	58,564,453.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,659,107.53	
收到其他与投资活动有关的现金		11,010,000.00	3,740,000.00
投资活动现金流入小计		99,133,267.53	62,355,405.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,081,271.71	19,613,525.07
投资支付的现金		3,594,402.00	
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		56,675,673.71	19,613,525.07
投资活动产生的现金流量净额		42,457,593.82	42,741,880.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		392,500,000.11	
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		430,360,000.00	794,640,000.00
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		822,860,000.11	795,140,000.00
偿还债务支付的现金		716,275,455.00	811,575,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,947,970.04	42,303,840.87
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		1,982,679.94	4,190,018.10
筹资活动现金流出小计		755,206,104.98	858,069,313.97
筹资活动产生的现金流量净额		67,653,895.13	-62,929,313.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		231,444,007.43	-44,312,247.08
加：期初现金及现金等价物余额		115,473,811.83	159,786,058.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		346,917,819.26	115,473,811.83

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**  
2013 年 1—12 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,057,128.79	2,393,673.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23,344,139.78	41,636,389.24

经营活动现金流入小计		31,401,268.57	44,030,062.24
购买商品、接受劳务支付的现金		220,680.92	684,701.58
支付给职工以及为职工支付的现金		12,954,128.99	10,648,656.14
支付的各项税费		1,203,123.15	2,075,063.82
支付其他与经营活动有关的现金		224,248,094.20	21,076,821.06
经营活动现金流出小计		238,626,027.26	34,485,242.60
经营活动产生的现金流量净额		-207,224,758.69	9,544,819.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		508,425.00	50,952.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,000.00	56,794,453.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		108,569,832.97	
收到其他与投资活动有关的现金		5,810,000.00	1,730,000.00
投资活动现金流入小计		114,910,257.97	58,575,405.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		856,191.34	126,560.00
投资支付的现金		13,594,402.00	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		14,450,593.34	4,626,560.00
投资活动产生的现金流量净额		100,459,664.63	53,948,845.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		392,500,000.11	
取得借款收到的现金		223,000,000.00	276,000,000.00
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		615,500,000.11	276,500,000.00
偿还债务支付的现金		259,275,455.00	344,275,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,881,403.66	16,441,607.91
支付其他与筹资活动有关的现金		1,982,679.94	1,100,000.00
筹资活动现金流出小计		275,139,538.60	361,817,062.91
筹资活动产生的现金流量净额		340,360,461.51	-85,317,062.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		233,595,367.45	-21,823,397.40
加：期初现金及现金等价物余额		20,301,282.51	42,124,679.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		253,896,649.96	20,301,282.51

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

2013 年 1—12 月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							其他	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		-240,989,486.14		9,980,398.25	502,710,897.00
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		-240,989,486.14		9,980,398.25	502,710,897.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	97,323,601.00	293,193,719.17					11,009,172.31		1,631,624.86	403,158,117.34
（一）净利润							11,009,172.31		1,631,624.86	12,640,797.17
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,009,172.31		1,631,624.86	12,640,797.17
（三）所有者投入和减少资本	97,323,601.00	293,193,719.17								390,517,320.17
1．所有者投入资本	97,323,601.00	293,193,719.17								390,517,320.17
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	641,783,218.00	466,138,325.82			16,315,761.24		-229,980,313.83		11,612,023.11	905,869,014.34

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		-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

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

2013 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		-303,208,353.30	434,301,438.92
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		-303,208,353.30	434,301,438.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	97,323,601.00	293,193,719.17					78,736,023.27	469,253,343.44
（一）净利润							78,736,023.27	78,736,023.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							78,736,023.27	78,736,023.27
（三）所有者投入和减少资本	97,323,601.00	293,193,719.17						390,517,320.17
1．所有者投入资本	97,323,601.00	293,193,719.17						390,517,320.17
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	641,783,218.00	479,480,914.92			6,762,979.47		-224,472,330.03	903,554,782.36

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	未分配利润	所有者权益合计

	股本)		股	备		准备		
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

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

金健米业股份有限公司(原名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641,783,218.00元,股份总数641,783,218.00股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份A股97,323,601.00股,无限售条件的流通股份A股544,459,617.00股,公司股票已于1998年5月6日上海证券交易所挂牌交易。

本公司所属行业为农业。经营范围：水稻、小麦、大豆、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售。

主要产品：大米及米制品、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、药品等。

#### 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、股东权益变动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：

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。

##### （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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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
其他组合	合并报表范围内的往来款
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
其他组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备。

#### 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）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	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

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

## 2、发出存货的计价方法

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

### 2、各类固定资产的折旧方法：

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

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值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报告四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、收入确认原则

##### (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。

##### 2、收入确认的具体方法

公司主要销售大米及米制品、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、药品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得

提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### （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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2、对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3、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。

4、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：

##### 1、经营租赁

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。

##### 2、融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （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

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
本公司对原应收款项坏账准备计提比例进行了修改，自 2013 年 10 月 1 日起执行。此项会计估计变更采用未来适用法。	本次变更经公司第六届第十五次董事会审议通过。	资产减值损失	-2,051,301.06
		归属于母公司所有者的净利润	2,033,099.23
		少数股东损益	18,201.83
		未分配利润	2,033,099.23
		少数股东权益	18,201.83

## (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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

## (二) 税收优惠及批文

子公司湖南金健药业有限责任公司于 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，取得编号为 GF201143000026 的高新技术企业证书，有效期 3 年，从 2011 年 1 月 1 日起，企业所得税减按 15% 的优惠税率执行。

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，子公司湖南金健粮油实业发展有限责任公司、湖南金健植物油有限责任公司和湖南金健面制品有限责任公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

## 六、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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	全资子	常德市德山开	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

展有限责任公司	公司	发区崇德路			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）。
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市韶山北路398号华盛花园7楼	商业	10,000,000.00	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	20,000,000.00	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2016年2月22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
湖南金健农产品贸易有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2华悦酒店21楼	商业	10,000,000.00	粮食收购与销售；国家政策允许的农产品、饲料及饲料原料销售；谷物仓储服务。

续上表：

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	90,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健植物油有限责任公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南阳光乳业股份有限公司	38,000,000.00		76.00	76.00	是	11,484,711.89

湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55		100.00	100.00	是	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12		99.50	99.50	是	99,220.54
湖南金健米业进出口有限责任公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84		97.00	97.00	是	28,090.68
湖南金健面制品有限责任公司	90,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健米业营销有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健粮油食品检测有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是	
湖南金健农产品贸易有限公司	10,000,000.00		100.00	100.00	是	

## (二) 合并范围发生变更的说明

### 1、报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

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农产品贸易有限公司,于 2013 年 7 月 9 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 430709000007967 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000.00 万元,公司出资 1,000.00 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。

### 2、报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明

根据本公司与湖南粮食集团有限责任公司(以下简称粮食集团)于 2013 年 4 月 18 日签订的《湖南金恒房地产有限公司股权转让协议》,本公司以 108,569,832.97 元将所持有的湖南金恒房地产有限公司 100%股权转让给粮食集团。本公司已于 2013 年 6 月 30 日前收到 51%以上股权转让款,并办理了相应的财产权交接手续,故自 2013 年 7 月起不再将其纳入合并财务报表范围。上述股权转让款项已于 2013 年 7 月全部收讫。

## (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

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

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
湖南金健农产品贸易有限公司	9,996,689.32	-3,310.68	

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

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南金恒房地产有限公司	58,523,479.70	-3,206,650.31

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

#### 1、明细情况

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:	/	/	320,429.94	/	/	888,147.62
人民币	/	/	320,429.94	/	/	888,147.62

银行存款：	/	/	346,597,389.32	/	/	114,585,664.21
人民币	/	/	346,597,381.94	/	/	114,585,599.35
美元	1.21	6.0969	7.38	10.32	6.2855	64.86
其他货币资金：	/	/	595,003.45	/	/	325,018.67
人民币	/	/	595,003.45	/	/	325,018.67
合计	/	/	347,512,822.71	/	/	115,798,830.50

2、如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末其他货币资金为期货保证金、信用证保证金及银行借款保证金，使用受到限制。

## (二) 应收票据：

### 1、应收票据分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	26,976,468.28	30,367,140.56
商业承兑汇票	511,471.75	
合计	27,487,940.03	30,367,140.56

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

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中南大学湘雅医院内部结算中心	2013年8月27日	2014年2月27日	1,000,000.00	
湖南汇鑫医药有限公司	2013年7月8日	2014年1月8日	600,000.00	
浏阳九州双鹤医药有限公司	2013年8月5日	2014年2月5日	500,000.00	
益丰大药房连锁股份有限公司	2013年11月7日	2014年2月7日	500,000.00	
湖南双源医药有限公司	2013年11月14日	2014年5月14日	500,000.00	
合计	/	/	3,100,000.00	/

## (三) 应收账款：

### 1、应收账款按种类披露：

单位：元

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	76,494,508.96	95.31	2,849,808.68	3.73	67,462,938.28	94.63	5,043,952.15	7.48
组合小计	76,494,508.96	95.31	2,849,808.68	3.73	67,462,938.28	94.63	5,043,952.15	7.48
单项金额虽不重大但	3,765,605.70	4.69	3,765,605.70	100.00	3,828,243.90	5.37	3,828,243.90	100.00

单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	80,260,114.66	/	6,615,414.38	/	71,291,182.18	/	8,872,196.05	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

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	67,483,539.40	88.22	1,349,670.82	64,506,271.65	95.62	4,515,439.03
1 至 2 年	7,158,984.02	9.36	715,898.40	1,759,564.59	2.61	175,956.46
2 至 3 年	1,179,706.36	1.54	235,941.30	65,739.58	0.10	13,147.92
3 至 4 年	8,904.00	0.01	4,452.00	729,105.28	1.08	218,731.59
4 至 5 年	597,645.08	0.78	478,116.06	402,257.18	0.59	120,677.15
5 年以上	65,730.10	0.09	65,730.10			
合计	76,494,508.96	100.00	2,849,808.68	67,462,938.28	100.00	5,043,952.15

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

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--73	1,928,910.53	1,928,910.53	100.00	收回可能性极小
合计	3,765,605.70	3,765,605.70	/	/

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元

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	6,252,267.54	一年以内	7.79
2	非关联方	5,390,639.32	一年以内	6.72
3	非关联方	3,774,765.60	一年以内	4.70
4	非关联方	2,299,679.10	一年以内	2.87
5	非关联方	2,119,286.09	一年以内/五年以上	2.64
合计	/	19,836,637.65	/	24.72

4、应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他	26,019.12	0.03
合计	/	26,019.12	0.03

**(四) 其他应收款:**

## 1、其他应收款按种类披露:

单位: 元

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	68.54	28,419,859.73	100.00	28,419,859.73	78.17	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	11,295,618.29	27.24	1,753,647.80	15.53	6,975,412.39	19.18	1,135,418.30	16.28
组合小计	11,295,618.29	27.24	1,753,647.80	15.53	6,975,412.39	19.18	1,135,418.30	16.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,751,681.17	4.22	1,751,681.17	100.00	963,046.54	2.65	963,046.54	100.00
合计	41,467,159.19	/	31,925,188.70	/	36,358,318.66	/	30,518,324.57	/

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元

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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	7,975,044.66	70.60	159,500.90	3,370,216.36	48.32	235,915.16
1 至 2 年	837,038.23	7.41	83,703.82	461,535.99	6.62	46,153.60
2 至 3 年	526,417.14	4.66	105,283.42	897,484.76	12.87	179,496.95
3 至 4 年	763,861.60	6.76	381,930.80	1,052,918.62	15.09	315,875.59
4 至 5 年	850,138.98	7.53	680,111.18	1,193,256.66	17.10	357,977.00
5 年以上	343,117.68	3.04	343,117.68			
合计	11,295,618.29	100.00	1,753,647.80	6,975,412.39	100.00	1,135,418.30

## 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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	770,762.84	770,762.84	100.00	收回可能性极小
2	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性极小
3	95,000.00	95,000.00	100.00	收回可能性极小

4	80,000.00	80,000.00	100.00	收回可能性极小
5	60,000.00	60,000.00	100.00	收回可能性极小
6--37	445,918.33	445,918.33	100.00	收回可能性极小
合计	1,751,681.17	1,751,681.17	/	/

2、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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	27,348,129.89	五年以上	65.95
2	非关联方	2,320,000.00	一年以内	5.59
3	非关联方	1,072,400.00	一年以内	2.59
4	非关联方	1,071,729.84	五年以上	2.58
5	非关联方	1,000,000.00	一年以内	2.41
合计	/	32,812,259.73	/	79.12

#### (五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	46,727,468.33	97.77	50,419,379.68	98.52
1 至 2 年	670,462.54	1.40	567,396.44	1.11
2 至 3 年	249,851.96	0.53	46,035.12	0.09
3 年以上	144,008.12	0.30	143,263.50	0.28
合计	47,791,790.95	100.00	51,176,074.74	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	10,880,377.66	一年以内	预付货款
2	非关联方	7,050,844.00	一年以内	预付货款
3	非关联方	4,480,654.61	一年以内	预付生奶款
4	非关联方	2,783,219.62	一年以内	预付生奶款
5	非关联方	2,400,000.00	一年以内	预付工程款
合计	/	27,595,095.89	/	/

3、本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

账龄 1 年以上的预付款项主要为预付的货款。

#### (六) 存货：

1、存货分类

单位：元

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	99,234,317.31		99,234,317.31	106,821,704.43		106,821,704.43
在产品	702,252.36		702,252.36	1,662,905.55		1,662,905.55
库存商品	113,086,908.28	2,236,624.36	110,850,283.92	100,021,180.69	1,028,515.00	98,992,665.69
周转材料	16,163,703.09		16,163,703.09	18,631,836.49		18,631,836.49
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
在途物资	6,179,354.29		6,179,354.29	1,302,620.84		1,302,620.84
开发成本				180,832,762.74		180,832,762.74
合计	235,665,596.03	2,236,624.36	233,428,971.67	412,196,295.20	1,028,515.00	411,167,780.20

## 2、存货跌价准备

单位：元

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	1,028,515.00	1,225,534.56		17,425.20	2,236,624.36
合计	1,028,515.00	1,225,534.56		17,425.20	2,236,624.36

## (七) 其他流动资产：

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣增值税进项税额	12,189,427.05	16,091,233.48
预交土地使用税	6,128.22	80,147.00
待摊费用		238,189.91
预交附加税	102,346.23	
合计	12,297,901.50	16,409,570.39

## (八) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元

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	107,971,731.20	19,763,552.15	88,208,179.05	40,814,823.17	614,723.88
金健米业(泰国)有限公司	49	49	8,939,460.39	8,037,848.87	901,611.52	14,939,678.11	53,952.22

## (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

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值	本期现金	在被投资	在被投资单
-------	------	------	------	------	----	------	------	-------

					准备	红利	单位持股 比例 (%)	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			3.33	3.33
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00		160,850.00	9.80	9.80
湖南桃花源种业有限责任公司	9,834,246.29	6,239,844.29	3,594,402.00	9,834,246.29		347,575.00	10.00	10.00
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00			8.93	8.93

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 (%)
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	21,898,363.79	153,680.97	22,052,044.76			25.00	25.00
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	457,809.37	-16,019.73	441,789.64			49.00	49.00

**(十) 固定资产：**

## 1、固定资产情况

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：	846,869,936.55	9,378,415.23	15,861,586.05	840,386,765.73
其中：房屋及建筑物	401,642,189.75	1,397,576.00	11,118,693.27	391,921,072.48
机器设备	398,921,086.49	5,280,376.34	515,378.00	403,686,084.83
运输工具	4,034,559.07	948,228.94	522,209.03	4,460,578.98
电子设备	17,358,919.76	980,968.44	1,405,597.87	16,934,290.33
其他设备	24,913,181.48	771,265.51	2,299,707.88	23,384,739.11
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	274,416,720.53	33,161,531.98	2,439,281.84	305,138,970.67
其中：房屋及建筑物	77,123,886.75	9,004,597.46	893,818.32	85,234,665.89
机器设备	176,767,037.16	21,200,635.30	85,423.34	197,882,249.12
运输工具	2,040,283.99	298,464.02	297,584.98	2,041,163.03
电子设备	12,764,918.53	931,892.16	1,118,061.25	12,578,749.44
其他设备	5,720,594.10	1,725,943.04	44,393.95	7,402,143.19
三、固定资产账面净值合计	572,453,216.02	/	/	535,247,795.06
其中：房屋及建筑物	324,518,303.00	/	/	306,686,406.59
机器设备	222,154,049.33	/	/	205,803,835.71
运输工具	1,994,275.08	/	/	2,419,415.95
电子设备	4,594,001.23	/	/	4,355,540.89
其他设备	19,192,587.38	/	/	15,982,595.92
四、减值准备合计	23,721,849.49	/	/	27,861,849.49
其中：房屋及建筑物	9,414,441.13	/	/	9,414,441.13

机器设备	13,422,599.73	/	/	17,562,599.73
运输工具	32,399.00	/	/	32,399.00
电子设备	417,043.15	/	/	417,043.15
其他设备	435,366.48	/	/	435,366.48
五、固定资产账面价值合计	548,731,366.53	/	/	507,385,945.57
其中：房屋及建筑物	315,103,861.87	/	/	297,271,965.46
机器设备	208,731,449.60	/	/	188,241,235.98
运输工具	1,961,876.08	/	/	2,387,016.95
电子设备	4,176,958.08	/	/	3,938,497.74
其他设备	18,757,220.90	/	/	15,547,229.44

本期折旧额：33,161,531.98 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：2,189,114.11 元。

期末，已有账面价值 32,760.44 万元的固定资产用于抵押担保。其中房屋建筑物 16,010.59 万元，机器设备 16,749.85 万元。

#### (十一) 在建工程：

##### 1、在建工程情况

单位：元

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	41,191,551.85		41,191,551.85	285,240.00		285,240.00

##### 2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元

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 (%)
阳光乳业改造工程	1,500,000.00	285,240.00	1,282,960.00	1,525,200.00	43,000.00	104.55
挂面生产线二期工程	23,892,900.00		522,098.97			2.19
酸奶生产线升级改造工程	1,130,000.00		434,627.00			38.46
金健药业 GMP 改造工程	72,800,000.00		40,234,825.88			55.27
其他	670,000.00		663,914.11	663,914.11		99.09
合计	99,992,900.00	285,240.00	43,138,425.96	2,189,114.11	43,000.00	/

续上表：

项目名称	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	100.00				借款	
挂面生产线二期工程	2.19				自筹	522,098.97
酸奶生产线升级改造工程	38.46				自筹	434,627.00
金健药业 GMP 改造工程	55.27	699,441.60	699,441.60	6.00	自筹	40,234,825.88
其他	100.00				自筹	
合计	/	699,441.60	699,441.60	/	/	41,191,551.85

#### (十二) 生产性生物资产：

以成本计量：

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	11,005,147.55	5,999,097.09	8,052,108.25	8,952,136.39
三、林业				
四、水产业				
合计	11,005,147.55	5,999,097.09	8,052,108.25	8,952,136.39

**(十三) 无形资产：**

无形资产情况：

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	76,819,078.07			76,819,078.07
土地使用权	72,359,334.07			72,359,334.07
商标权	263,875.00			263,875.00
注射液所有权	2,875,869.00			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	14,913,595.71	2,031,356.84		16,944,952.55
土地使用权	12,993,835.74	1,637,376.84		14,631,212.58
商标权	182,516.50	26,388.00		208,904.50
注射液所有权	837,243.47	287,592.00		1,124,835.47
药品批准文号	420,000.00			420,000.00
省水稻所玉针香专营费	200,000.00	50,000.00		250,000.00
二号品种申请权	180,000.00	30,000.00		210,000.00
珍珠米专有技术	100,000.00			100,000.00
三、无形资产账面净值合计	61,905,482.36	-2,031,356.84		59,874,125.52
土地使用权	59,365,498.33	-1,637,376.84		57,728,121.49
商标权	81,358.50	-26,388.00		54,970.50
注射液所有权	2,038,625.53	-287,592.00		1,751,033.53
药品批准文号				
省水稻所玉针香专营费	300,000.00	-50,000.00		250,000.00
二号品种申请权	120,000.00	-30,000.00		90,000.00
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	61,905,482.36	-2,031,356.84		59,874,125.52
土地使用权	59,365,498.33	-1,637,376.84		57,728,121.49
商标权	81,358.50	-26,388.00		54,970.50
注射液所有权	2,038,625.53	-287,592.00		1,751,033.53
药品批准文号				
省水稻所玉针香专营费	300,000.00	-50,000.00		250,000.00
二号品种申请权	120,000.00	-30,000.00		90,000.00

珍珠米专有技术				
---------	--	--	--	--

本期摊销额：2,031,356.84 元。

期末，已有账面价值 2,477.22 万元的无形资产用于抵押担保。

#### (十四) 长期待摊费用：

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
绿色食品标志认证费	12,000.00		12,000.00		
土地租赁费	3,093,412.77		49,120.08		3,044,292.69
合计	3,105,412.77		61,120.08		3,044,292.69

#### (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	363,349.24	378,586.25
小计	363,349.24	378,586.25

#### (十六) 资产减值准备明细：

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
			转回	转销	
一、坏账准备	39,390,520.62	-794,329.50		55,588.04	38,540,603.08
二、存货跌价准备	1,028,515.00	1,225,534.56		17,425.20	2,236,624.36
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	23,721,849.49	4,140,000.00			27,861,849.49
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	64,140,885.11	4,571,205.06		73,013.24	68,639,076.93

#### (十七) 其他非流动资产：

单位：元

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

**(十八) 短期借款:**

短期借款分类

单位: 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	120,000,000.00	190,800,000.00
保证借款	146,000,000.00	302,840,000.00
信用借款	18,500,000.00	18,500,000.00
合计	284,500,000.00	512,140,000.00

**(十九) 应付账款:**

1、应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	49,844,278.85	48,246,592.46
1-2 年	908,349.67	1,807,785.09
2-3 年	530,637.89	169,465.39
3 年以上	1,215,851.85	1,441,115.18
合计	52,499,118.26	51,664,958.12

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

单位名称	期末数	期初数
金健米业(泰国)有限公司		2,715,336.00
合计		2,715,336.00

**(二十) 预收账款:**

1、预收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,736,105.02	39,081,415.78
1-2 年	142,883.67	828,249.65
2-3 年	85,349.37	189,929.46
3 年以上	356,732.89	554,792.11
合计	41,321,070.95	40,654,387.00

2、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

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	10,842,784.30	75,003,867.76	74,520,102.87	11,326,549.19
二、职工福利费		8,436,780.69	8,436,780.69	
三、社会保险费	1,657,532.62	22,883,832.70	24,422,502.63	118,862.69
其中:医疗保险费	135,917.21	4,031,001.40	4,166,109.08	809.53

基本养老保险费	1,388,777.79	15,953,068.11	17,258,129.61	83,716.29
失业保险费	79,693.01	1,272,432.38	1,330,740.76	21,384.63
工伤保险费	28,353.03	1,136,980.15	1,152,413.49	12,919.69
生育保险费	24,753.08	364,355.72	389,050.82	57.98
大病互助	38.50	125,994.94	126,058.87	-25.43
四、住房公积金	29,453.30	3,150,981.80	3,177,304.80	3,130.30
五、辞退福利		413,380.90	413,380.90	
六、其他				
七、工会经费	55,181.51	1,485,724.19	928,748.78	612,156.92
八、职工教育经费	1,344,768.81	997,664.78	801,153.27	1,541,280.32
合计	13,929,720.54	112,372,232.82	112,699,973.94	13,601,979.42

工会经费和职工教育经费金额 2,153,437.24 元。

## (二十二) 应交税费：

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,213,358.22	3,921,976.25
营业税	89,200.00	46,151.44
企业所得税	1,252,394.54	1,481,759.76
个人所得税	348,387.01	817,407.89
城市维护建设税	161,681.27	146,026.84
房产税		142,546.30
土地使用税		109,989.81
教育费附加	95,640.40	100,570.40
印花税	50,420.63	72,619.34
其他	49,242.01	55,240.21
合计	3,260,324.08	6,894,288.24

## (二十三) 其他应付款：

### 1、其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	7,786,832.71	11,021,899.42
应付暂收款	3,288,061.11	2,657,909.16
其他	17,429,796.33	22,309,592.74
合计	28,504,690.15	35,989,401.32

2、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情况

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄超过 1 年的其他应付款为 10,533,837.80 元（期初数为 21,498,293.67 元），主要系应付工程款与保证金。

## (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

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	47,000,000.00
合计	15,000,000.00	47,000,000.00

## 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

项目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	19,000,000.00
保证借款		28,000,000.00
合计	15,000,000.00	47,000,000.00

## (2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元

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	2014 年 4 月 1 日	人民币	5.94	15,000,000.00	15,000,000.00
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	/	/	/	/	15,000,000.00	47,000,000.00

## (二十五) 长期借款：

## 1、长期借款分类：

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	46,000,000.00	132,000,000.00
信用借款	2,066,335.00	2,341,790.00
合计	48,066,335.00	134,341,790.00

## 2、金额前五名的长期借款：

单位：元

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	20,000,000.00	35,000,000.00
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
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
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
中国建设银行常德分行	2013 年 3 月 15 日	2015 年 3 月 14 日	人民币	6.15	26,000,000.00	
常德市财政局国债转贷资金	2005 年 7 月 30 日	2021 年 9 月 26 日	人民币	3.55	2,066,335.00	

合计	/	/	/	/	48,066,335.00	102,000,000.00
----	---	---	---	---	---------------	----------------

**(二十六) 其他非流动负债:**

## (1) 明细情况:

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,057,047.38	8,694,187.30
合计	19,057,047.38	8,694,187.30

## (2) 递延收益项目明细表:

单位: 元

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额
沼气项目建设资金	2,520,000.00		180,000.00		2,340,000.00
大米质量检测平台建设资金	1,114,285.71		85,714.29		1,028,571.42
液态奶检验检测能力项目资金	1,888,690.47		135,714.24		1,752,976.23
2012年第十五批省级科技计划项目补助资金	110,000.00				110,000.00
粮食食品安全检测能力专项资金	1,637,321.43		123,571.43		1,513,750.00
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		105,473.31		1,318,416.38
产业振兴和技术改造项目资金		5,810,000.00			5,810,000.00
第七牧场建设资金		200,000.00	16,666.65		183,333.35
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金		5,000,000.00			5,000,000.00
小计	8,694,187.30	11,010,000.00	647,139.92		19,057,047.38

**(二十七) 股本:**

单位: 元

	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	97,323,601.00				97,323,601.00	641,783,218.00

2013年11月20日,公司非公开发行新股97,323,601.00元,募集资金净额390,517,320.17元,其中增加实收资本97,323,601.00元,溢价部分扣除发行费用后增加资本公积293,193,719.17元。本次实收资本变更已经天健会计师事务所验证,并出具了《验资报告》(天健验[2013]2-17号)。

**(二十八) 资本公积**

单位: 元

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	293,193,719.17		400,986,578.65
其他资本公积	65,151,747.17			65,151,747.17
合计	172,944,606.65	293,193,719.17		466,138,325.82

**(二十九) 盈余公积:**

单位: 元

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

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-240,989,486.14	/
调整后 年初未分配利润	-240,989,486.14	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	11,009,172.31	/
期末未分配利润	-229,980,313.83	/

**(三十一) 营业收入和营业成本:**

## 1、营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,468,212,696.00	1,438,756,817.97
其他业务收入	30,428,379.63	33,265,641.26
营业成本	1,318,219,809.67	1,273,474,438.26

## 2、主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮油食品加工	1,125,213,889.83	1,024,721,162.88	1,070,924,680.96	975,199,920.54
房地产业	927,500.00	863,040.00	2,803,036.00	2,589,120.00
药业	148,110,753.13	102,264,899.06	206,023,165.40	142,668,856.02
乳业	88,982,289.81	64,480,943.54	85,775,035.27	59,440,215.39
物业管理	1,129,714.60	879,540.75	2,934,269.17	2,214,114.62
园林	2,935,963.64	2,704,674.75	1,390,032.00	1,297,343.75
建筑业	55,977,760.80	53,116,391.31	62,234,301.06	59,048,127.64
其他	44,934,824.19	43,644,177.93	6,672,298.11	5,011,235.86
合计	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82

## 3、主营业务(分产品)

单位: 元

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	1,125,213,889.83	1,024,721,162.88	1,070,924,680.96	975,199,920.54
房地产	927,500.00	863,040.00	2,803,036.00	2,589,120.00
药品	148,110,753.13	102,264,899.06	206,023,165.40	142,668,856.02
乳品	88,982,289.81	64,480,943.54	85,775,035.27	59,440,215.39
物业管理	1,129,714.60	879,540.75	2,934,269.17	2,214,114.62
园林	2,935,963.64	2,704,674.75	1,390,032.00	1,297,343.75
建筑施工	55,977,760.80	53,116,391.31	62,234,301.06	59,048,127.64

其他	44,934,824.19	43,644,177.93	6,672,298.11	5,011,235.86
合计	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82

## 4、主营业务（分地区）

单位：元

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	260,844.47	182,696.93	863,181.14	694,803.35
华北	62,310,826.77	60,924,698.78	31,012,644.01	29,360,901.17
华东	100,859,957.61	95,474,333.20	115,967,987.20	110,427,010.11
中南	1,196,846,394.91	1,035,887,572.28	1,168,321,019.85	995,003,965.58
西南	51,216,472.70	47,673,148.75	52,722,478.79	48,813,111.51
西北	34,145,802.66	32,125,527.89	40,608,251.62	36,070,485.68
国外	22,572,396.88	20,406,852.39	29,261,255.36	27,098,656.42
合计	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22	1,438,756,817.97	1,247,468,933.82

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
1	71,871,454.72	4.80
2	47,905,055.07	3.20
3	37,815,567.00	2.52
4	36,004,250.67	2.40
5	23,776,601.29	1.58
合计	217,372,928.75	14.50

## （三十二）营业税金及附加：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,906,225.23	2,277,458.90	应纳税营业额
城市维护建设税	1,903,864.93	1,966,653.88	应缴流转税税额
教育费附加	1,423,028.01	1,434,828.42	
资源税	89,915.04	68,368.78	
其他	1,628.03		
合计	5,324,661.24	5,747,309.98	/

## （三十三）销售费用：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	35,168,022.92	37,069,466.93
差旅费	23,330,568.10	23,573,065.42
业务招待费	2,616,479.36	2,639,233.88
市场费用	28,948,690.22	20,039,685.33
工资	14,911,337.25	11,181,263.18
广告宣传费	6,259,751.99	11,208,526.41
销售返利	10,164,555.28	10,723,000.75

装卸费	3,172,610.74	3,425,629.83
其他	14,499,870.62	13,521,004.85
合计	139,071,886.48	133,380,876.58

**(三十四) 管理费用:**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,503,105.42	29,411,502.68
业务招待费	7,260,741.04	7,535,507.75
折旧和摊销费	8,115,764.18	9,027,799.24
咨询服务费	4,805,151.65	2,805,425.34
研究费	1,845,151.82	2,442,036.53
税金	3,236,232.26	3,426,007.79
交通差旅费	5,961,888.64	5,317,865.65
行政管理费	2,695,756.66	2,766,154.87
其他	11,972,139.36	9,260,489.18
合计	82,395,931.03	71,992,789.03

**(三十五) 财务费用:**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,451,973.93	34,966,476.02
利息收入	-1,776,524.66	-2,739,501.39
汇兑收益	-258,727.51	-146,438.64
手续费及其他	2,113,738.65	5,717,429.45
合计	31,530,460.41	37,797,965.44

**(三十六) 投资收益:**

## 1、投资收益明细情况:

单位: 元

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	508,425.00	50,952.80
权益法核算的长期股权投资收益	137,661.24	772,560.59
处置长期股权投资产生的投资收益	50,046,353.27	
合计	50,692,439.51	823,513.39

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益:

单位: 元

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	160,850.00	50,952.80	收到现金分红
湖南桃花源种业有限责任公司	347,575.00		收到现金分红
合计	508,425.00	50,952.80	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元

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	-16,019.73	168,863.39	
湖南华悦酒店有限公司	153,680.97	603,697.20	
合计	137,661.24	772,560.59	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**(三十七) 资产减值损失：**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-794,329.50	-831,628.72
二、存货跌价损失	1,225,534.56	1,028,515.00
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	4,140,000.00	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	4,571,205.06	893,292.93

**(三十八) 营业外收入：**

1、营业外收入情况

单位：元

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	95,154.75	29,935,331.46	95,154.75
其中：固定资产处置利得	95,154.75	28,617,660.49	95,154.75
无形资产处置利得		1,317,670.97	
政府补助	46,401,353.92	29,942,617.05	40,864,403.92
罚没收入	32,021.47	11,800.00	32,021.47
其他收入	171,271.37	910,537.79	171,271.37
合计	46,699,801.51	60,800,286.30	41,162,851.51

2、政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政贴息资金	18,000,000.00		湘财建指[2013]61号
奶牛标准化规模养殖奖励资金	5,350,000.00		常发改农[2013]642号
仓房维修资金	5,000,000.00	200,000.00	常财建指[2013]66号
项目流动资金贷款贴息	5,000,000.00	10,000,000.00	常财建指[2013]65号
省级动态储备利息补贴款	3,024,000.00	3,012,000.00	湘财建函[2013]99号

市本级食用植物油储备补贴款	1,422,250.00	1,041,150.00	常财函指[2013]122号、常财函指[2013]204号
市级调节储备粮补贴	1,090,700.00	1,089,700.00	常财函[2013]122号、常财函[2013]204号
推新工业化专项引导资金	1,000,000.00		常财企指[2013]46号
湘米外销奖励资金	849,400.00		常财函[2013]222号
改建公共租赁住房配套资金	760,714.00		
递延收益	647,139.92	1,022,400.00	
失业保险补贴	549,300.00		常劳社发[2009]31号
农业产业化龙头企业贴息等扶持资金	300,000.00	500,000.00	常财农指[2013]88号
外贸公共服务平台建设资金	300,000.00		常财外指[2013]46号
战略性新兴产业项目引导资金	300,000.00		常财企指[2012]66号
中小企业发展扶持资金	300,000.00		
鲜米粉装备研究与产业化示范项目专项经费	240,000.00		科研专项经费项目研究任务书
镉超标大米罚没销毁补偿资金	223,000.00		常财函[2013]219号
改扩建年产1亿包生物发酵保鲜主食方便湿米线项目	200,000.00		常财企指[2013]59号
就业困难人员社保补贴	150,000.00	830,800.00	
江南大学十二五项目费	145,000.00	304,000.00	
常德市财政局财源建设资金	50,000.00	300,000.00	常财预指[2013]29号
有机稻肥循环经济项目资金		5,100,000.00	常发改环资[2012]467号、常财建指[2012]5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年节能技术改造财政奖励资金		1,330,000.00	常财建指[2012]82号
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
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	
工业和信息产业支持补助		200,000.00	常财企指[2012]62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
其他	1,499,850.00	1,530,567.05	
合计	46,401,353.92	29,942,617.05	/

本期列入营业外收入的政府补助 46,401,353.92 元，其中 5,536,950.00 元计入经常性损益，主要系市级调节储备粮补贴款 1,090,700.00 元、省级调节储备粮补贴款 3,024,000.00 元、市本级食用植物油储备补贴款 1,422,250.00 元。由于储备粮补贴款是根据《湖南省储备粮管理办法》以及《省级调节储备粮代储合同》规定每年按照代储企业代储量的一定标准定量持续享受的补贴款；食用植物油储备补贴款是根据湖南省粮食局、湖南省发改委、湖南省财政厅、中国农业发展银行湖南省分行以湘粮储联〔2012〕8号文件下达的常德市食用植物油地方储备计划，每年按照代储企业代储量的一定标准定量持续享受的补贴款，上述补贴款与公司正常经营业务密切相关，故计入公司经常性损益。

### (三十九) 营业外支出：

单位：元

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	358,744.71	934,941.86	358,744.71

其中：固定资产处置损失	358,744.71	934,941.86	358,744.71
无形资产处置损失			
对外捐赠	948,231.80	230,000.00	948,231.80
罚款支出	18,688.49	68,054.79	18,688.49
其他	150,711.34	1,146,959.87	150,711.34
合计	1,476,376.34	2,379,956.52	1,476,376.34

## (四十) 所得税费用：

单位：元

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	786,952.24	818,961.99
递延所得税调整	15,237.01	206,727.88
合计	802,189.25	1,025,689.87

## (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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,009,172.31
非经常性损益	B	87,441,326.55
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	-76,432,154.24
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	97,323,601.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	552,569,917.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.14

## (2) 稀释每股收益计算过程

项目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,009,172.31
非经常性损益	B	87,441,326.55
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	-76,432,154.24
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	97,323,601.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	1
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	552,569,917.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.14

**(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

项目	金额
银行存款利息收入	1,776,524.66
政府补助	44,681,814.00
其他	5,588,514.03
合计	52,046,852.69

2、支付的其他与经营活动有关的现金： 单位：元

项目	金额
付现的管理费用	33,608,060.92
付现的销售费用	118,597,701.45
退保证金	1,489,652.80
其他	2,088,808.27
合计	155,784,223.44

3、收到的其他与投资活动有关的现金： 单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	11,010,000.00
合计	11,010,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金： 单位：元

项目	金额
支付非公开发行律师费、审计费等其他费用	1,982,679.94
合计	1,982,679.94

**(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

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	12,640,797.17	6,953,940.31
加：资产减值准备	4,571,205.06	893,292.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,343,081.75	40,639,483.01
无形资产摊销	2,031,356.84	2,210,316.84
长期待摊费用摊销	61,120.08	61,120.08
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）	263,589.96	-29,000,389.60
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）	31,451,973.93	41,049,132.52

投资损失（收益以“-”号填列）	-50,692,439.51	-823,513.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,237.01	206,727.88
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）	-59,642,230.95	-80,196,336.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,702,619.80	28,644,054.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	150,261,431.72	-34,437,624.01
其他	-269,984.78	-325,018.67
经营活动产生的现金流量净额	121,332,518.48	-24,124,813.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	346,917,819.26	115,473,811.83
减：现金的期初余额	115,473,811.83	159,786,058.91
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	231,444,007.43	-44,312,247.08

## 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

项目	本期发生额	上期发生额
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	108,569,832.97	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	108,569,832.97	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	25,910,725.44	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	82,659,107.53	
4. 处置子公司的净资产	58,523,479.70	
流动资产	277,418,636.46	
非流动资产	10,656,594.97	
流动负债	169,551,751.73	
非流动负债	60,000,000.00	

## 3、现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	346,917,819.26	115,473,811.83
其中：库存现金	320,429.94	888,147.62
可随时用于支付的银行存款	346,597,389.32	114,585,664.21
可随时用于支付的其他货币资金		
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	346,917,819.26	115,473,811.83

#### 4、现金流量表补充资料的说明

公司期末现金及现金等价物余额为 346,917,819.26 元，期末货币资金余额为 347,512,822.71 元，其中有保证金 595,003.45 元不属于现金及现金等价物。

### 八、关联方及关联交易

#### (一) 本企业的母公司情况

单位：元

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
湖南金霞粮食产业有限公司	国有控股	湖南省长沙市	谢文辉	生产加工大米；粮食收购；普通货运；预包装食品批发；货物中转；仓储服务，饲料、农副产品、粮食包装材料、饲料及添加剂、化工产品、钢材、纸及纸制品的销售	50,000,000.00	22.34	22.34	长沙市粮食局	70722467-3

#### (二) 本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区崇德路	李启盛	粮食收购，粮食加工、销售，销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料；仓储。	90,000,000	100.00	100.00	76563184-0
湖南金健植物油有限责任公司	有限责任公司	常德市德山开发区德山北路 155 号	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；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。	100,000,000	100.00	100.00	77229699-9
湖南阳光乳业股份有限公司	股份公司	常德市德山经济开发区桃林东路	黎军	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售（凭本企业卫生许可证）	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	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	何瑞云	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。	90,000,000	100.00	100.00	70736498-3
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	股份公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园 7 楼	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

湖南金健高科技食品有限责任公司	有限责任公司	常德市德山樟木桥(金健工业城内)	罗秀川	粮、油及农副产品收购; 开发、生产、销售食品及其包装材料(不含印制), 与食品加工相关的机械, 食品化工添加剂。	20,000,000	100.00	100.00	72253573-6
湖南金健建筑有限责任公司	有限责任公司	常德市柳叶路国安局三号楼	关心益	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务; 建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。	20,000,000	99.50	99.50	71704128-0
湖南金健米业进出口有限责任公司	有限责任公司	常德市洞庭大道中段138号	吴飞	自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外); 经营进料加工和“三来一补”业务; 经营对销贸易和转口贸易; 粮油及其他农副产品的收购(国家有专项规定的除外)。	10,000,000	100.00	100.00	73051001-0
常德金健园林建设有限公司	有限责任公司	常德市柳叶路金色晓岛会所2楼	滕勇	园林绿化工程设计、施工及绿地护养, 苗木花卉种植、销售, 租摆; 盆景制作、销售; 园林机械销售。	2,000,000	97.00	97.00	77005218-1
湖南金健面粉制品有限责任公司	有限责任公司	临澧县安福工业园	李子清	粮食收购(有效期至2016年6月22日)、加工、销售; 国家政策允许的农副产品收购、销售; 饲料加工、销售。	90,000,000	100.00	100.00	76562461-6
湖南金健米业营销有限公司	有限责任公司	常德市德山开发区崇德路(金健总部办公楼三层)	易继忠	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
湖南金健粮油食品检测有限公司	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技术研发、推广、检测、信息化应用	5,000,000	100.00	100.00	59328060-9
湖南金健农产品贸易有限公司	有限责任公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2华悦酒店21楼	张小威	粮食收购与销售; 国家政策允许的农产品、饲料及饲料原料销售; 谷物仓储服务。	10,000,000	100.00	100.00	07263436-0

### (三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位: 元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
<b>联营企业</b>								
湖南华悦酒店有限公司	有限责任公司	长沙市雨花区韶山北路398号	罗广斌	提供客房、餐饮、卡拉OK、美容美发、足浴、打字、复印服务; 销售服装、百货、粮食(限批发)。	20,000,000	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) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
中国农业银行常德市分行	原控股股东	
湖南粮食集团有限责任公司	其他	56765019-4
湖南粮油中心批发市场	其他	
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他	06821872-7
湖南裕湘食品有限公司	其他	59103538-6

中国农业银行常德市分行已于2013年2月将其所持公司17.02%股权全部转让给湖南金霞粮食产业有限公司, 不再是公司控股股东。

### (五) 关联交易情况

#### 1、采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

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	9,777,800.38	23.68	15,369,919.62	60.39
湖南粮油中心批发市场	粳米	市场价	3,775,059.37	5.00		
湖南金霞粮食产业有限公司	大米	市场价	619,898.05	2.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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 (%)
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	大米销售	市场价	484,717.72	1.46		
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	面类销售	市场价	36,905.43	0.52		
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	油销售	市场价	574,714.64	0.96		
湖南裕湘食品有限公司	面条加工费	市场价	625,493.38	100.00		

2、关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
湖南粮食集团有限责任公司	湖南金健米业股份有限公司	80,000,000	2013年8月8日~ 2014年8月7日	否

3、关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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 (%)
湖南粮食集团有限责任公司	湖南金恒房地产有限公司	出售	评估定价	108,569,832.97	100.00		

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元

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	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	26,019.12	520.38		

上市公司应付关联方款项：

单位：元

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

九、股份支付：无

十、或有事项：无

十一、承诺事项：无

十二、其他重要事项：

(一) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	422,522.31				1,130,351.91
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	422,522.31				1,130,351.91
金融负债	3,393,070.04				

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 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

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	28,419,859.73	6.16	28,419,859.73	100.00	66,214,336.01	22.77	47,065,091.66	71.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	733,173.42	0.16	52,623.47	7.18	1,407,231.92	0.48	282,197.12	20.05
其他组合	431,057,141.86	93.43			222,771,961.76	76.63	15,677,617.04	7.04
组合小计	431,790,315.28	93.59	52,623.47	0.01	224,179,193.68	77.11	15,959,814.16	7.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	1,142,535.90	0.25	1,142,535.90	100.00	353,901.27	0.12	353,901.27	100.00
合计	461,352,710.91	/	29,615,019.10	/	290,747,430.96	/	63,378,807.09	/

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

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

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	281,173.42	38.35	5,623.47	590,713.29	41.98	41,349.93
1至2年	450,000.00	61.38	45,000.00	15,200.00	1.08	1,520.00
2至3年				10,684.00	0.76	2,136.80
3至4年				790,634.63	56.18	237,190.39
5年以上	2,000.00	0.27	2,000.00			
合计	733,173.42	100.00	52,623.47	1,407,231.92	100.00	282,197.12

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	770,762.84	770,762.84	100.00	收回可能性极小
2	300,000.00	300,000.00	100.00	收回可能性极小
3	30,522.00	30,522.00	100.00	收回可能性极小
4	17,871.79	17,871.79	100.00	收回可能性极小
5	15,000.00	15,000.00	100.00	收回可能性极小
6	8,379.27	8,379.27	100.00	收回可能性极小
合计	1,142,535.90	1,142,535.90	/	/

2、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

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	181,366,089.76	1年以内	39.31
2	关联方	79,747,286.08	1年以内	17.29
3	关联方	62,962,794.36	1年以内	13.65
4	关联方	50,586,868.80	1年以内	10.96
5	关联方	35,056,245.79	1年以内/1-2年/2年以上	7.60
合计	/	409,719,284.79	/	88.81

4、其他应收关联方款项情况

单位：元

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	181,366,089.76	39.31
2	关联方	79,747,286.08	17.29
3	关联方	62,962,794.36	13.65
4	关联方	50,586,868.80	10.96

5	关联方	35,056,245.79	7.60
6	关联方	13,954,694.71	3.02
7	关联方	4,716,957.36	1.02
8	关联方	2,666,205.00	0.58
合计	/	431,057,141.86	93.43

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	现金红利
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	15,534,804.52		100.00	100.00	
湖南金健植物油有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	74,389,302.53		100.00	100.00	
湖南阳光乳业股份有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00	11,961,909.16		76.00	76.00	
湖南桃花源种业有限责任公司	7,692,402.00	4,098,000.00	3,594,402.00	7,692,402.00			10.00	10.00	347,575.00
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		100.00	100.00	
湖南金恒房地产有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	-50,000,000.00				0.00	0.00	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		90.00	90.00	
湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		100.00	100.00	
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12	19,902,108.12		19,902,108.12	957,392.79		99.50	99.50	
湖南金健米业进出口有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	4,329,267.55		100.00	100.00	
湖南金健面制品有限责任公司	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00	14,277,308.06		100.00	100.00	
湖南金健米业营销有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		100.00	100.00	
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84	1,805,033.84		1,805,033.84	785,946.25		97.00	97.00	
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			3.33	3.33	
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	160,850.00
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		100.00	100.00	
湖南金健农产品贸易有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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	21,294,666.59	21,898,363.79	153,680.97	22,052,044.76				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

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	768,480.00	2,393,673.00
营业成本	220,680.92	678,456.50

**(五) 投资收益:**

## 1、投资收益明细

单位：元

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	508,425.00	50,952.80
权益法核算的长期股权投资收益	153,680.97	603,697.20
处置长期股权投资产生的投资收益	58,569,832.97	
合计	59,231,938.94	654,650.00

## 2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	160,850.00	50,952.80	
湖南桃花源种业有限责任公司	347,575.00		
合计	508,425.00	50,952.80	/

## 3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	153,680.97	603,697.20	
合计	153,680.97	603,697.20	/

**(六) 现金流量表补充资料:**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	78,736,023.27	3,134,248.21
加：资产减值准备	-33,763,787.99	8,187,379.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,801,184.75	4,366,652.87
无形资产摊销	215,581.56	340,741.56
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
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）	13,881,403.66	17,541,607.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-59,231,938.94	-654,650.00
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）	-162,605,279.95	-12,397,492.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,257,945.05	17,170,317.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-207,224,758.69	9,544,819.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	253,896,649.96	20,301,282.51
减：现金的期初余额	20,301,282.51	42,124,679.91
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	233,595,367.45	-21,823,397.40

#### 十四、补充资料

##### （一）当期非经常性损益明细表

单位：元

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	49,782,763.31	29,000,389.60	13,850,605.76
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	40,864,403.92	24,799,767.05	38,783,731.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-914,338.79	-522,676.87	80,371.59
少数股东权益影响额	-1,108,773.49	-11,103.10	-841,602.29
所得税影响额	-1,182,728.40	-15,420.97	
合计	87,441,326.55	53,250,955.71	51,873,106.06

##### （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	2.07	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.40	-0.14	-0.14

##### （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
---------	-----	-----	------	--------

货币资金	347,512,822.71	115,798,830.50	200.10%	主要系本期公司非公开发行股份募集资金已到位所致
其他应收款	9,541,970.49	5,839,994.09	63.39%	主要系本期油脂代加工业务保证金增加
存货	233,428,971.67	411,167,780.20	-43.23%	主要系本期转让湖南金恒房地产有限公司股权导致存货减少
在建工程	41,191,551.85	285,240.00	143.4 倍	主要系本期子公司金健药业公司进行 GMP 改造所致
短期借款	284,500,000.00	512,140,000.00	-44.45%	主要系本期归还借款所致
应交税费	3,260,324.08	6,894,288.24	-52.71%	主要系本期缴纳税费所致
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	47,000,000.00	-68.09%	主要系本期归还借款所致
长期借款	48,066,335.00	134,341,790.00	-64.22%	主要系本期已归还借款所致
其他非流动负债	19,057,047.38	8,694,187.30	119.19%	主要系本期收到与资产相关的政府补助所致
资本公积	466,138,325.82	172,944,606.65	169.53%	主要系本期公司非公开发行股票溢价部分计入资本公积所致
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度</b>	<b>变动原因说明</b>
资产减值损失	4,571,205.06	893,292.93	411.73%	主要系本期药业公司技改设备减值计提增加所致
投资收益	50,692,439.51	823,513.39	60.55 倍	主要系本期转让湖南金恒房地产有限公司股权处置收益增加所致
营业外支出	1,476,376.34	2,379,956.52	-37.97%	主要系支付个人赔偿金同比减少所致

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长亲笔签名的 2013 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。

董事长：谢文辉  
金健米业股份有限公司  
2014 年 4 月 2 日