

公司代码：600127

公司简称：金健米业

金健米业股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

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、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

否

目 录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	6
第五节	重要事项	21
第六节	股份变动及股东情况	27
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	30
第八节	公司治理	35
第九节	内部控制	38
第十节	财务报告	39
第十一节	备查文件目录	107

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		
金健米业、本公司、公司	指	金健米业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
金霞公司	指	湖南金霞粮食产业有限公司，控股股东
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
粮食公司	指	金健粮食有限公司
面制品公司	指	金健面制品有限公司
植物油公司	指	金健植物油有限公司
乳业公司	指	湖南金健乳业股份有限公司
药业公司	指	湖南金健药业有限责任公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司
贸易公司	指	金健农产品(湖南)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	2014 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	
公司的中文简称	金健米业	
公司的外文名称	JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	JINJIAN CEREALS INDUSTRY	
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.jjmy.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	变更前股票简称
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	2014年2月14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，中国农业银行常德市分行营业部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（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 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	1,680,904,066.87	1,498,641,075.63	12.16	1,472,022,459.23
归属于上市公司股东的净利润	12,282,216.21	11,009,172.31	11.56	5,228,240.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-66,641,321.44	-76,432,154.24	不适用	-48,022,715.56
经营活动产生的现金流量净额	-24,541,241.18	121,332,518.48	-120.23	-24,124,813.91
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	906,385,348.20	894,256,991.23	1.36	492,730,498.75
总资产	1,370,214,829.74	1,411,679,579.58	-2.94	1,354,019,629.52

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.0191	0.0199	-4.02	0.0096
稀释每股收益（元/股）	0.0191	0.0199	-4.02	0.0096
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.14	不适用	-0.09
加权平均净资产收益率（%）	1.36	2.07	减少0.71个百分点	1.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.40	-14.40	增加7个百分点	-9.80

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	903,548.77	非流动资产处置收益	49,782,763.31	29,000,389.60
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	78,260,995.33	政府补助	40,864,403.92	24,799,767.05
委托他人投资或管理资产的损益	1,630,534.25	银行理财产品收益、股权投资 投资的固定收益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,077,509.19	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产的 公允价值变动损益和投资 收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,809.09		-914,338.79	-522,676.87
少数股东权益影响额	-77,210.14		-1,108,773.49	-11,103.10
所得税影响额	-754,630.46		-1,182,728.40	-15,420.97
合计	78,923,537.65		87,441,326.55	53,250,955.71

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,456,800.00	4,456,800.00	-1,077,509.19
合计		4,456,800.00	4,456,800.00	-1,077,509.19

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

2014 年，面对粮油食品行业整合加剧、市场竞争日趋激烈的形势，在控股股东的大力支持下，公司董事会和经营班子紧紧围绕年初制定的经营目标，以市场为导向，以新产业拓展为核心，以品牌建设为推手，坚定不移地走“改造提升、整合兼并、科技支撑、品牌营销”之路，实现了经营规模与经济效益的同步增长。全年实现营业收入 16.81 亿元，同比增长 12.16%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,228 万元，同比增长 11.56%。

1、加强传统产业提质扩能，提高产业经营效果转化。

一是对现有传统产业进行全面升级改造，完善硬件设施装备。报告期内，公司先后完成了植物油公司中桶食用油生产线、乳业公司酸奶标准化生产线、面制品公司临澧面制品基地挂面生产线和药业公司德山药厂二车间软塑及治疗性玻璃瓶输液 GMP 技术改造等项目建设。同时，公司对德山收储库、临澧收储库、合口收储库共 22 万吨“危仓老库”进行了维修改造，新建了 7.4 万吨仓容，极大地改善了公司的硬件设施条件，为产业的提质扩能奠定了基础。

二是重塑产品品质，加快新品研发力度，提升粮油产品张力。通过一段时间的重新设计改造，全面提升了公司米、面、油产品的品质，并推出了全新的产品包装。乳业、药业、高科技等相关公司加大了研发力度，不断推出新品，优化产品结构，提升产品质量，为后期的加速发展储备了动力。

2、行业布局 and 低成本并购双管齐下，新产业、新项目蓄势待发。

一是紧跟行业形势，定位产业发展模式。报告期内，公司积极对产业现状进行调研，统一了“走出去”的思想，明确了“6+1”的产业发展模式定位。公司成立了新产业领导小组，集中精力对新产业、新产品开发工作进行了重点谋划和全面调研考察，为公司新产业、新产品的推进打下了良好基础。

二是整合行业优质资源，实现低成本并购。为了加强公司粮油产品生产的实力，充分利用地理资源优势，公司先后租赁了湖南粮食集团旗下的长沙丁家岭米厂、开慧米厂，收购了口口香米业股份有限公司北洲子镇总部资产、黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司35%的股权，低成本扩张稳步推进。

三是积极推进新项目开发，扩张产业潜能。报告期内，公司完成了一批新项目的尽职调查，收集并储备到了一批关于粮油、食品、饮料、糖果、医药等领域的潜力项目，为日后的产业发展奠定了良好的基础。

3、改革粮油购销模式，强化品牌建设。

一是强化成本管理，全面监控成本。从算账入手，强化成本意识，建立成本分析模型，对成本实行动态、及时、有效的监控与管理；优化大宗原料采购流程，实行阳光采购，严控采购质量，掌握采购节点，节约采购成本。

二是整合营销资源，突破营销瓶颈。2014年以来，公司强化了粮油产品产销资源的管理，制定了粮油产品新的运营模式。实施米、面、油集合营销的“大营销”模式改革，并不断优化、梳理新营销模式改革后的内外关系，进一步下沉营销网络渠道，有效地提升了区域市场的产品占有率。

三是加大媒体宣传力度，全面提升品牌形象。公司强化了“金健”品牌的管理，聘请了专业品牌管理机构对金健品牌进行了系统规划设计，形成了新的金健品牌策略版图，更新了公司品牌VIS视觉识别系统，进行了包装换版，通过电视、网络、微信、城市公交、户外、公益活动、市场终端等多种媒介强力推介金健品牌，品牌形象全方位提升。

4、完善内控制度，促进公司规范运作。

一是强化内控制度建设。公司持续强化内部控制体系建设，梳理并规范采购、物管、销售等相关业务流程，分季度进行内控缺陷整改与考核；进一步规范关键岗位责任制度，强化内部监督，使得内控体系有效运行，流程管理更加规范，充分保障了公司的健康、稳定发展，提高抗风险能力。

二是完善法人治理结构。报告期内，公司董事会严格按照《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，增补了新的独立董事2名。公司从制度和程序上保障了决策科学化、民主化，提高了决策水平和效率，规避了市场风险；同时加强了信息披露，理顺了与投资者的关系，确保了法人治理结构的规范性，保障了投资者的利益。公司法人治理结构符合《上市公司治理准则》的相关要求。

(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 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,680,904,066.87	1,498,641,075.63	12.16
营业成本	1,478,306,682.02	1,318,219,809.67	12.14
销售费用	142,893,942.89	139,071,886.48	2.75
管理费用	109,050,985.87	82,395,931.03	32.35
财务费用	8,222,017.88	31,530,460.41	-73.92
经营活动产生的现金流量净额	-24,541,241.18	121,332,518.48	-120.23
投资活动产生的现金流量净额	-49,447,532.97	42,457,593.82	-216.46
筹资活动产生的现金流量净额	-125,365,954.55	67,653,895.13	-285.30
研发支出	6,588,330.04	1,845,151.82	257.06

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司2014年度实现营业收入168,090万元，较上年同期增长18,226万元，增幅为12.16%，主要是公司加大营销力度，业务拓展所致。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	50,562,495.81	3.01
2	45,339,511.54	2.70
3	30,956,709.50	1.84
4	21,912,924.55	1.30
5	21,851,789.60	1.30
合计	170,623,431.00	10.15

3、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	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
大米加工	直接材料	18,817.00	90.58	11,376.12	88.43	65.41	
	直接人工	123.00	0.59	119.34	0.93	3.07	
	包装	648.00	3.12	521.17	4.05	24.34	
	制造费用	1,187.00	5.71	848.20	6.59	39.94	
	小计	20,775.00	100.00	12,864.83	100.00	61.49	
面制品加工	直接材料	17,589.15	87.01	20,778.61	87.21	-15.35	
	直接人工	762.48	3.77	911.86	3.83	-16.38	
	包装	634.38	3.14	800.75	3.36	-20.78	
	制造费用	1,230.12	6.08	1,335.86	5.60	-7.92	
	小计	20,216.13	100.00	23,827.08	100.00	-15.15	
油脂加工	直接材料	55,154.07	94.13	58,864.28	94.77	-6.30	
	直接人工	442.25	0.75	403.62	0.65	9.57	
	包装	2,125.68	3.63	2,071.90	3.34	2.60	
	制造费用	874.60	1.49	770.30	1.24	13.54	
	小计	58,596.60	100.00	62,110.10	100.00	-5.66	
奶业	直接材料	2,350.91	61.12	2,796.00	63.92	-15.92	
	直接人工	262.00	6.81	260.00	5.94	0.77	
	包装	728.63	18.94	811.00	18.54	-10.16	
	制造费用	505.15	13.13	507.00	11.59	-0.36	
	小计	3,846.69	100.00	4,374.00	100.00	-12.06	
药业	直接材料	771.00	10.68	1,224.82	10.46	-37.05	
	直接人工	930.00	12.88	1,148.72	9.80	-19.04	
	包装	3,094.00	42.84	5,133.14	43.82	-39.73	
	制造费用	2,427.00	33.60	4,207.41	35.92	-42.32	
	小计	7,222.00	100.00	11,714.09	100.00	-38.35	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

大米	直接材料	18,817.00	90.58	11,376.12	88.43	65.41	
	直接人工	123.00	0.59	119.34	0.93	3.07	
	包装	648.00	3.12	521.17	4.05	24.34	
	制造费用	1,187.00	5.71	848.20	6.59	39.94	
	小计	20,775.00	100.00	12,864.83	100.00	61.49	
面制品	直接材料	17,589.15	87.01	20,778.61	87.21	-15.35	
	直接人工	762.48	3.77	911.86	3.83	-16.38	
	包装	634.38	3.14	800.75	3.36	-20.78	
	制造费用	1,230.12	6.08	1,335.86	5.60	-7.92	
	小计	20,216.13	100.00	23,827.08	100.00	-15.15	
食用油	直接材料	55,154.07	94.13	58,864.28	94.77	-6.30	
	直接人工	442.25	0.75	403.62	0.65	9.57	
	包装	2,125.68	3.63	2,071.90	3.34	2.60	
	制造费用	874.60	1.49	770.30	1.24	13.54	
	小计	58,596.60	100.00	62,110.10	100.00	-5.66	
牛奶	直接材料	2,350.91	61.12	2,796.00	63.92	-15.92	
	直接人工	262.00	6.81	260.00	5.94	0.77	
	包装	728.63	18.94	811.00	18.54	-10.16	
	制造费用	505.15	13.13	507.00	11.59	-0.36	
	小计	3,846.69	100.00	4,374.00	100.00	-12.06	
药品	直接材料	771.00	10.68	1,224.82	10.46	-37.05	
	直接人工	930.00	12.88	1,148.72	9.80	-19.04	
	包装	3,094.00	42.84	5,133.14	43.82	-39.73	
	制造费用	2,427.00	33.60	4,207.41	35.92	-42.32	
	小计	7,222.00	100.00	11,714.09	100.00	-38.35	

4、费用

本期共发生三项期间费用 26,017 万元，同比 25,300 万元增加 717 万元，增幅为 2.83%；三项费用率为 15.48%，较上年同期 16.88%下降了 1.4 个百分点。

(1) 销售费用为 14,289 万元，同比 13,907 万元增加了 382 万元，增幅为 2.75%；本期销售费用率为 8.50%，较上年同期 9.28%下降了 0.78 个百分点。公司本期营销费用额有所增长，主要是新增农产品贸易类业务，营销费用增加。

(2) 管理费用同比增长 32.35%，主要是本期药业公司因生产线升级改造支付员工离职补偿金，停产设备等固定资产折旧计入“管理费用”增加，以及本期新增危仓老库维修支出费用等因素所致。

(3) 财务费用同比下降 73.92%，主要是本期偿还银行贷款后，利息下降所致。

(4) 所得税费用同比增长 263.56%，主要是当期应纳税所得额增加所致。

5、研发支出

研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	6,042,296.04
本期资本化研发支出	546,034.00
研发支出合计	6,588,330.04
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.72
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.39

6、 现金流

报告期现金净流出 19,936 万元，同比现金净流入 23,144 万元增加现金净流出 43,080 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 14,587 万元，下降 120.23%，主要是购买商品等经营活动支付现金增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少 9,191 万元，下降 216.46%，其中：上年同期，公司处置全资子公司金恒房产公司收到现金净额 8,267 万元，另一方面，本期固定资产购建等投资活动支出增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 19,302 万元，下降 285.30%，主要是 2013 年末非公开发行 A 股募集资金到位后，本期持续偿还银行贷款所致。

(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 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	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	1,392,025,827.24	1,262,543,497.66	9.30	23.71	23.21	增加 0.37 个百分点
药业	120,727,325.67	83,146,503.17	31.13	-18.49	-18.69	增加 0.18 个百分点
乳业	77,278,594.40	50,806,480.60	34.26	-13.15	-21.21	增加 6.72 个百分点
园林	8,139,503.44	7,598,446.44	6.65	177.23	180.94	减少 1.23 个百分点
建筑业	44,941,896.49	42,575,411.31	5.27	-19.71	-19.85	增加 0.16 个百分点
其他	7,740,025.50	6,818,377.23	11.91	-83.53	-84.98	增加 8.49 个百分点
小计	1,650,853,172.74	1,453,488,716.41	11.96	12.44	12.44	
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	1,392,025,827.24	1,262,543,497.66	9.30	23.71	23.21	增加 0.37 个百分点
药业	120,727,325.67	83,146,503.17	31.13	-18.49	-18.69	增加 0.18 个百分点
乳业	77,278,594.40	50,806,480.60	34.26	-13.15	-21.21	增加 6.72 个百分点
园林	8,139,503.44	7,598,446.44	6.65	177.23	180.94	减少 1.23 个百分点
建筑业	44,941,896.49	42,575,411.31	5.27	-19.71	-19.85	增加 0.16 个百分点
其他	7,740,025.50	6,818,377.23	11.91	-83.53	-84.98	增加 8.49 个百分点
小计	1,650,853,172.74	1,453,488,716.41	11.96	12.44	12.44	

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北	13,789,833.63	5,186.61
华北	73,130,482.35	17.36
华东	89,385,892.45	-11.38
中南	1,323,311,075.69	10.57
西南	77,468,881.34	51.26
西北	35,679,811.44	4.49
国外	38,087,195.84	68.73
合计	1,650,853,172.74	12.44

(三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占	上期期末数	上期期末数	本期期末金额较	情况
------	-------	--------	-------	-------	---------	----

		总资产的比例 (%)		占总资产的比例 (%)	上期期末变动比例 (%)	说明
货币资金	148,029,516.23	10.80	347,512,822.71	24.62	-57.40	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,456,800.00	0.33		0.00		
应收票据	19,954,636.93	1.46	27,487,940.03	1.95	-27.41	
应收账款	79,884,971.58	5.83	73,644,700.28	5.22	8.47	
预付款项	63,692,732.54	4.65	47,791,790.95	3.39	33.27	
其它应收款	6,635,037.56	0.48	9,541,970.49	0.68	-30.46	
存货	316,118,848.18	23.07	233,428,971.67	16.54	35.42	
划分为持有待售的资产	15,473,569.39	1.13		0.00		
其它流动资产	12,984,448.07	0.95	12,297,901.50	0.87	5.58	
可供出售金融资产	15,168,246.29	1.11	15,168,246.29	1.07	0.00	
长期股权投资	22,565,692.65	1.65	22,493,834.40	1.59	0.32	
固定资产	531,270,808.17	38.77	507,385,945.57	35.94	4.71	
在建工程	14,973,891.07	1.09	41,191,551.85	2.92	-63.65	
生产性生物资产	10,245,480.86	0.75	8,952,136.39	0.63	14.45	
无形资产	95,201,974.25	6.95	59,874,125.52	4.22	59.00	
商誉	3,866,061.94	0.28		0.00		
长期待摊费用	2,995,172.61	0.22	3,044,292.69	0.22	-1.61	
递延所得税资产	396,941.42	0.03	363,349.24	0.03	9.25	
其他非流动资产	6,300,000.00	0.45	1,500,000.00	0.11	320.00	
资产总计	1,370,214,829.74	100.00	1,411,679,579.58	100.00	-2.94	
短期借款	188,500,000.00	13.76	284,500,000.00	20.15	-33.74	
应付账款	77,280,971.38	5.64	52,499,118.26	3.72	47.20	
预收款项	33,370,638.74	2.44	41,321,070.95	2.93	-19.24	
应付职工薪酬	14,903,955.71	1.09	13,601,979.42	0.96	9.57	
应交税费	9,232,133.20	0.67	3,260,324.08	0.23	183.17	
其他应付款	26,126,403.38	1.91	28,504,690.15	2.02	-8.34	
一年内到期的非流动负债	44,000,000.00	3.21	15,000,000.00	1.06	193.33	
长期借款	1,790,880.00	0.13	48,066,335.00	3.40	-96.27	
递延收益	56,176,716.65	4.10	19,057,047.38	1.35	194.78	
股本	641,783,218.00	46.84	641,783,218.00	45.46	0.00	
资本公积	465,984,466.58	34.01	466,138,325.82	33.02	-0.03	
盈余公积	16,315,761.24	1.19	16,315,761.24	1.16	0.00	
未分配利润	-217,698,097.62	-15.89	-229,980,313.83	-16.29	不适用	
归属于母公司所有者权益合计	906,385,348.20	66.15	894,256,991.23	63.35	1.36	
少数股东权益	12,447,782.48	0.90	11,612,023.11	0.83	7.20	
负债和所有者权益总计	1,370,214,829.74	100.00	1,411,679,579.58	100.00	-2.94	

情况说明：

(1) 货币资金 14,803 万元，较年初 34,751 万元减少 19,948 万元，减幅为 57.40%，主要是偿还银行借款所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 446 万元，是本期新增期货业务余额。

(3) 预付款项 6,369 万元，较年初 4,779 万元增加 1,590 万元，增幅为 33.27%，主要是本期末预付采购款增加。

(4) 存货 31,612 万元，较年初 23,343 万元增加 8,269 万元，增幅为 35.42%，主要是本期末大量收购玉米等导致存货增加。

(5) 划分为持有待售的资产 1,547 万元，系本期末拟处置的面制品公司瑞丰面条厂土地、房屋等资产。

(6) 其他应收款 664 万元，较年初 954 万元减少 290 万元，减幅为 30.46%，主要是清收往来所致，其中本期收回中国储备粮管理公司保证金 232 万元。

(7) 在建工程 1,497 万元，较年初 4,119 万元减少 2,622 万元，减幅为 63.65%，主要是药业公司二车间技改等项目完工转固所致。

(8) 无形资产 9,520 万元，较年初 5,987 万元增加 3,533 万元，增幅为 59%，主要是药业公司新增土地资产所致。

(9) 商誉 387 万元，系农产品（湖南）有限公司收购湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务所致。

(10) 其他非流动资产 630 万元，较年初 150 万元增加 480 万元，增幅为 320%，其中：药业公司 150 万元研发支出于本期转入无形资产核算。同时，本期新增黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司投资 630 万元（协议约定对本公司实行固定回报）。

(11) 短期借款较期初减少 33.74%，系偿还部分银行贷款所致。

(12) 一年内到期的非流动负债较期初增加 193.33%，长期借款较期初减少 96.27%，主要是一年内到期的 4,400 万元长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

(13) 应付账款较期初增加 47.20%，主要是未付采购款增加。

(14) 应交税费较期初增加 183.17%，主要是本期末未交增值税、企业所得税等增加。

(15) 递延收益较期初增加 194.78%，主要是本期收到“危仓老库”新仓建设资金等增加。

(四) 核心竞争力分析

1、科技研发。公司建立健全了以总部技术研发部为核心、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”至“十二五”科研项目及 863 计划项目，取得了系列重要成果。

2、营销渠道。公司以大米为产品龙头构筑了面向全国的网络平台，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、品牌保障。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。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
1、可供出售金融资产					
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
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
湖南桃花源种业有限责任公司	9,834,246.29	9,834,246.29		9,834,246.29	8.97
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
2、长期股权投资					
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	441,789.64	16,293.98	458,083.62	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	22,052,044.76	55,564.27	22,107,609.03	25.00
3、其他非流动资产					
黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	35.00
合计	56,247,108.19	43,962,080.69	71,858.25	44,033,938.94	

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

其他投资理财及衍生品投资情况单位：元

投资类型	资金来源	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	预计收益	投资盈亏	是否涉诉
交易性金融资产	自有	华融湘江银行长沙分行	24,000,000.00	2014.01.17—02.18	保本型理财	105,205.48	105,205.48	否
交易性金融资产	自有	长沙银行常德分行	40,000,000.00	2014.07.16—10.16	保本型理财	494,027.40	494,027.40	否
交易性金融资产	自有	长沙银行常德分行	50,000,000.00	2014.10.22—12.24	保本型理财	401,301.37	401,301.37	否
合计			114,000,000.00			1,000,534.25	1,000,534.25	

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	39,051.73	3,000.61	39,051.73	0	
合计	/	39,051.73	3,000.61	39,051.73	0	/
募集资金总体使用情况说明			<p>本公司以前年度已使用募集资金 36,051.12 万元。2014 年度实际使用募集资金 3,000.61 万元,以及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 24.07 万元,共计使用资金 3,024.68 万元。</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日,公司募集资金已全部使用完毕,募集专户余额为零。</p>			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司分析

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	期末实际出资额
金健粮食有限公司	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。	90,000,000.00
金健植物油有限公司	全资子公司	常德市德山开发区德山北路 155 号	制造业	100,000,000.00	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)。	100,000,000.00
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	90,000,000.00	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)。	78,000,000.00
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)。	92,574,947.55
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。	10,000,000.00
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。	20,000,000.00
金健面制品有限公司	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 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。	90,000,000.00

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	60,000,000.00	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。	60,000,000.00
湖南金健建筑有限责任公司	控股子公司	常德市柳叶路国安局三搂	建筑业	20,000,000.00	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。	19,902,108.12
金健农产品(湖南)有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段华悦酒店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。	10,000,000.00
湖南金健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)。	10,000,000.00
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。	5,000,000.00
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。	1,805,033.84
金健粮油(长沙)有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙县开慧镇骄阳东路1号	制造业	2,000,000.00	粮食收购;粮油加工、销售;政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品(不含危险品和监控品及易制毒品)、粮油机械设备及配件、包装材料的销售;仓储(不含危险品)。(涉及许可审批的经营项目,凭许可证或审批文件方可经营)。	2,000,000.00
金健粮食(益阳)有限公司	全资子公司的全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	8,000,000.00	粮食收购、加工及销售;政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品(不含危险化学品)销售;粮油机械设备及配件、包装材料销售;仓储服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	8,000,000.00

续上表:

子公司全称	持股比例%	期末总资产	期末净资产	本期净利润	营业收入	营业利润
金健粮食有限公司	100.00	225,532,107.56	105,486,036.03	7,488,673.43	252,770,884.45	2,197,118.71
金健植物油有限公司	100.00	175,918,554.30	54,403,899.20	14,836,730.41	471,661,652.06	11,819,799.14
湖南金健乳业股份有限公司	86.67	115,636,829.28	92,402,337.09	4,549,370.88	82,956,566.61	5,384,121.57
湖南金健药业有限责任公司	100.00	383,495,070.07	3,466,891.08	-54,188,906.96	121,118,963.22	-57,718,775.39
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100.00	22,455,487.64	-9,952,617.91	-507,052.32	113,557,094.06	-505,733.36
湖南金健高科技食品有限责任公司	100.00	20,354,743.06	-19,045,330.21	-2,540,530.10	22,481,459.50	-2,653,447.77
金健面制品有限公司	100.00	133,395,065.78	48,272,841.44	-18,694,822.63	148,318,356.53	-18,108,457.22
湖南金健米业营销有限公司	100.00	116,565,870.62	52,672,516.18	1,458,216.92	653,106,293.67	1,222,320.23
湖南金健建筑有限责任公司	99.50	27,669,512.71	19,507,796.16	-336,310.89	44,941,896.49	-336,310.89
金健农产品(湖南)有限公司	100.00	84,290,209.82	10,163,028.01	166,338.69	196,494,773.32	-803,457.91

湖南金健进出口有限责任公司	100.00	39,775,662.50	7,063,988.91	1,180,706.31	147,828,987.90	1,464,315.44
湖南金健粮油食品检测有限公司	100.00	5,289,447.96	4,083,754.66	-359,190.42		-359,190.42
常德金健园林建设有限公司	97.00	3,955,832.95	997,729.55	61,373.66	8,139,503.44	-38,626.34
金健粮油(长沙)有限公司	100.00	25,313,741.00	1,507,622.89	-492,377.11	60,926,418.89	-492,377.11
金健粮食(益阳)有限公司	100.00	33,835,561.11	7,405,811.44	-594,188.56	6,428,105.41	-594,188.56

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

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：

(1) 宏观环境或行业环境的发展趋势。一是中央一号文件提出提升农产品质量和食品安全水平，创新农产品流通方式，支持农产品贸易做强，加快培育具有国际竞争力的农业企业集团，完善对粮食生产规模经营主体的支持服务体系，立足资源优势，以市场需求为导向，大力发展特色种养业、农产品加工业。这些，将为公司的发展提供稳定、良好的政策环境。二是市场竞争更趋激烈，由于政策导向，一些大资本纷纷关注粮油食品行业，以其雄厚势力高调进入，必将对行业和市场产生强烈冲击。三是粮油食品行业的低门槛和物流压力，导致行业经营的集中度不高，大型集约化品牌经营与零散的小规模经营同时并存，导致市场竞争激烈。

(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，公司将进一步提升中国粮食第一股的品牌影响力，大力拓展销售平台，在成熟区域深度下沉网络，在潜力区域加快市场布局，强力拓展销售渠道，实现公司销售网络的快速扩张。

(3) 公司粮油食品产业的主要优势。

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也在不断加大，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。这些都极有力地促进了公司技术改造、产业升级及精深加工项目研发，为公司的发展提供了稳定、良好的政策环境。

②资源优势。湖南省系全国性粮油主产区，而公司所在地——常德市系产粮大市，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品牌优势。公司经过多年的品牌培育，在消费者心中树立了良好的口碑和企业形象，赢得了消费者的普遍信赖和认可。报告期内，公司遵循“一诺千金，健康为你”的企业使命和“做良心企业，造放心产品”的经营理念，以优质产品、优良服务，大力拓展销售平台，进一步增强了企业的竞争力和信誉度，提升了品牌影响力。

④技术优势。报告期内，公司产业技术研发形成了新的机制，在全公司推行技术创新课题制，同时完善了科技创新体系，强化了公司的技术研发能力。

2、医药：

(1) 宏观环境或行业环境的发展趋势。

一是国家政策扶持医药经济发展，实施由制药大国向制药强国转变战略，重点支持特色医药品种。二是随着经济发展和人们对生命健康与疾病防治需求的增加，加上医保的不断完善，医药市场规模将逐年扩大。三是医药行业进入转型升级、兼并重组和优胜劣汰的整合调整期，行业面临重心洗牌。四是在限抗令、处方集等一系列控制大输液和处方药的政策影响下，大输液使用总量会趋于平缓，其中玻瓶大输液会逐步退出历史舞台，塑瓶大输液取代玻瓶的地位，软袋及治疗性大输液使用量逐步上升，并逐步占据公立医疗机构使用的主流。

(2) 公司医药产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。由于公司现有品种基本上都是常规输液品种，在市场和价格很容易受到竞品的冲击和打压，而较有价值的全国独家剂型品种奈普生钠注射液，虽具有市场推广空间和盈利能力，但仍处于市场进入期，因此公司医药行业与市场地位下处于恢复和调整阶段，困难与希望并存。

(3) 公司医药产业存在的主要优势和劣势。

优势方面：一是湖南省基药及县级以上药品招标，公司产品大部分中标，且公司在省内经营14年，有一定品牌影响力，部分商业公司和医疗机构对公司产品形成使用习惯。二是湖南省内有比较完善的销售网络，每个地级市、大部分县均有销售和常驻业务员。三是有一支经验较丰富、忠诚度较高的业务团队。业务经验较为丰富，掌控终端及医药商业公司的能力较强，能迅速贯彻执行公司销售举措。

劣势分析：一是产品投标硬实力及公关能力均较弱，导致中标价格往往低于以集团参与投标的厂家，直接影响了各销售环节及终端的利益。二是产品品种不齐全，没有形成高、中、低的产品结构和层次，无法适应渠道的需求。三是药品新品研发周期长，导致短期内无法有效改变药业产品结构。

(二) 公司发展战略

坚持走资本运作和实体经营双轮驱动的发展之路，以现有粮油食品为核心，整合产业优势，扩张深加工产品板块，针对性拓展主营业务，形成产业集群效应，把公司打造成为中国领先的粮油食品产业集团。

(三) 经营计划

(1) **2015 年经营目标：**实现营业收入 22 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1,300 万元以上。

(2) **主要工作措施：**

1、产业方面。首先，全面摸清各产业生产经营中存在和需要解决的问题，了解产业经营和市场现状，剖析产业发展面临的优、劣势，拿出可操作方案并落实执行。其次，做实项目，促进传统产业升级，提高竞争力。借助 2014 年传统产业的升级改造，进一步做实做细，强化技术和人员因素等软件方面的跟进，让投入能得到又快又好的产出。第三，内外并进，促进药业转型发展。强化成本管理，大力拓展现有产品的市场份额，重点培育独家品种奈普生钠注射液为新的平台产品，盘活现有存量治疗性品种，开发新包材，同时通过自主研发、合作、购买等多种手段开发新产品，丰富产品线，为药业发展增加造血功能。第四，协力同心，谋划面制品销量突破。科学分析面制品销量突破存在的优势、劣势和面临的威胁，转换思路，取长补短，找准面条销售的突破口和着力点。

2、营销方面。首先，要拓宽产品销售平台，加大招商力度，提升销量。其次，强化责任，推进营销手段创新。一是提高市场操作的灵活性，提高营销效率和服务水平。二是掌控营销渠道，重点是流通渠道，加大与大系统、大客户对接力度，直接掌控终端。三是进一步优化现有产品线，做好一区一品的产品定位与推广。

3、研发方面。首先，要面向市场，做好技术创新与新产品开发。一是完善技术创新研发课题制。把技术创新工作继续下沉到基层，形成全员参与、上下联动的机制，借以提高自主创新能力。二是树立新产品研发从市场中来的理念，深入市场了解、分析消费者需求，从安全、健康、营养、

方便的角度开发精深加工产品和地方特色产品。三是加强与科研机构合作，建立柔性智力引进机制，借助外力快速提升研发水平。其次，要依靠科技，快速推进新产业发展。围绕稻米产业链的延伸这一主题，重点培育和发展高新技术产业，力争大幅提升产品附加值和经营效益。

4、质量方面。诚信经营，牢牢把住质量安全关。一是绷紧质量安全之弦，强化对产品品质的维护。二是加强粮油食品质量自检，提高对产品高风险指标的自我监控能力。三是严格执行质量安全责任追究制，实施质量安全动态管理，强化质量安全快速反应机制，最大限度降低质量安全损失；加大质量安全突击检查力度，严肃责任追究，严格奖惩兑现。

5、管理方面。首先是强化责任意识，发挥考核的驱动作用。强化考核的对口性和有效性，由结果考核向过程跟踪转变，突出效益考核，通过有效的考核驱动，引导员工自觉提高工作效率、完成工作目标。其次是坚持“培+引+吸”三位一体的人才发展模式，全力培养现有人才，积极引进专业人才，并利用公司在发展过程中建立的知名度来吸引人才，为公司的经营发展提供坚实的后盾与稳健的保障。三是提升公司的信息化管理水平，完善信息管理模式，积极创新办公手段，提高管理效能，使公司的管理迈上新台阶。

(四) 可能面对的风险

一是盈利能力依然不足。原粮价格逐年抬高，终端售价受到控制，利润空间不断挤压，如何在行业困扰和制约中提升盈利能力，仍是公司发展的重点。

二是产业发展依然不平衡。公司产业发展不能同步，部分产业如药业的发展面临新的业态，市场竞争激烈，产品转型和新的产品线构建周期较长，短期内经营面临困难。如何让优势产业更优，让困难企业走出困境，实现产业的均衡发展是公司必须面对的一个难题。

三是战略新品形成进度慢。能带领产品突破的战略新品目前尚未形成，新型健康食品的开发进度不理想，难以快速形成新的利润增长点。

四是农业产业化经营难。农村低水平分散经营的状况与农业产业化经营的对接难度较大，公司虽地处“鱼米之乡”，在粮油资源方面具有“量”的优势，但作为高端产品所需的优质稻米资源组织难度大，农业产业化工作中求进，投入产出不对等。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 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

适用 不适用

1、会计政策变更的原因

公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

2014 年 10 月 30 日，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过上述关于变更会计政策的议案。

2、会计政策变更的影响

(1) 会计政策变更对公司有影响的项目

①根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 2 号—长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14 号）的要求，对持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》处理。根据该规定，公司对长期股权投资部分业务进行了追溯调整。

②根据财政部新修订的《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》准则，公司将递延收益作为财务报表项目单独列示。

具体影响项目及金额如下表：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目	
可供出售金融资产	15,168,246.29
长期股权投资	-15,168,246.29
递延收益	19,057,047.38
其他非流动负债	-19,057,047.38

(2) 公司执行《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》，对公司 2014 年财务报表无影响。

(3) 上述会计政策变更，不会对公司 2013 年度的总资产、总负债、净资产及净利润产生影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

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《上市公司定期报告工作备忘录第7号-关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》（2014年修订）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 2014 年度归属于母公司所有者的净利润为 12,282,216.21 元，累计可供分配利润为-217,698,097.62 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2014 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

适用 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 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	-	-	-	-	12,282,216.21	-
2013 年	-	-	-	-	11,009,172.31	-
2012 年	-	-	-	-	5,228,240.15	-

五、积极履行社会责任的工作情况

公司倡导“依法治企，阳光经营”，全面履行社会责任，维护社会、商业道德，维护股东、消费者、员工利益。公司秉持“植根民生，诚实守信”的价值理念和“做良心企业，造放心产品”的经营理念，始终把产品的社会责任放在第一位，确保广大消费者放心使用金健产品。

报告期内，公司积极响应国家粮食宏观调控政策，开展粮食储备，维护粮食安全；执行原粮收购价格，维护民生产品消费市场稳定。公司从优化配方入手，通过提高产品内控标准，提升工艺水平，完善食品安全关键控制点及控制要求，多管齐下，促使产品品质持续改进，公司产品在市场和消费者中的美誉度得到持续提高。

公司投入巨额资金，对传统产业进行升级改造，降低能耗、物耗和污染物排放，既节约了资源，又改善了环境。公司乳业通过改善奶牛饲喂技术，实施环保工程，积极推动新建环保型生态牧场。

公司主办“常德市中小学生营养与健康研讨会”，邀请全国知名专家，共同为中小学生营养与健康支招出力。公司积极为社会捐款捐物，缴纳各种扶贫援助资金；积极开展爱心助学、无偿献血、为“玻璃娃娃”募捐等慈善捐款活动。

公司积极开展各类工会、共青团活动，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。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

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 2014 年 10 月 13 日召开的第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于处置公司闲置设备资产的议案》，同意公司通过拍卖方式将闲置于临澧面制品基地和临澧合口油厂车间的大米设备。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-14/600127_20141015_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-11-05/600127_20141106_1.pdf
公司于 2014 年 11 月 26 日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于处置湖南金健药业有限责任公司临澧药厂资产的议案》，同意公司根据相关政策对金健药业临澧药厂的资产进行处置。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-11-26/600127_20141127_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-12-04/600127_20141205_1.pdf

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、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	查询索引
公司于2013年12月9日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司及子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司及子公司拟于2014年12月31日前向关联方湖南粮食中心批发市场采购原材料，预计采购金额共计不超过人民币10,000万元。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_3.pdf 3、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-25/600127_20131226_1.pdf
公司于2014年6月27日召开的第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司及子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司及子公司于2014年12月31日前向关联方湖南金山粮油食品有限公司、湖南金霞放心粮油连锁有限公司销售产品，预计金额共计不超过人民币3,000万元。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-27/600127_20140628_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-06-27/600127_20140628_2.pdf
公司分别于2014年10月13日和10月30日召开的第六届董事会第二十一次会议和2014年第一次临时股东会审议通过了《关于公司及子公司与湖南粮食集团有限责任公司及子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司及子公司于2014年12月31日前向关联方湖南粮食集团有限责任公司、湖南金霞粮食产业有限公司、湖南金山粮油食品有限公司、湖南粮油批发贸易公司购买原材料，预计金额共计不超过人民币3,000万元。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-14/600127_20141015_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-14/600127_20141015_2.pdf 3、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-30/600127_20141031_6.pdf

2、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
长沙帅牌油脂有限公司	其他关联人	接受劳务	加工费	市场定价		112,795.69				
湖南金霞物流有限公司	其他关联人	接受劳务	运输费	合同定价		84,719.03				
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东	销售商品	销售大米	市场定价		843,149.60				
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	提供劳务	工程施工	合同定价		13,169,235.00				
湖南裕湘食品有限公司	其他关联人	提供劳务	面条加工费	市场定价		240,971.56				
合计				/	/	14,450,870.88		/	/	/

(二) 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	查询索引
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。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-09/600127_20131210_9.pdf 3、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2013-12-25/600127_20131226_1.pdf
公司于 2014 年 12 月 29 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于金健粮食（益阳）有限公司委托湖南粮食集团有限责任公司参与竞拍口口香米业股份有限公司破产资产涉及关联交易的议案》，同意公司全资子公司金健粮食有限公司的子公司金健粮食（益阳）有限公司计划参与竞拍口口香米业股份有限公司北洲子镇公司总部的相关资产，并委托湖南粮食集团有限责任公司竞拍。	1、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-12-30/600127_20141231_1.pdf 2、 http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2015-01-05/600127_20150106_1.pdf
公司通过参与公开招标的方式，以人民币 630 万元获得了湖南粮食集团持有的黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司 35% 的股权。	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-10-10/600127_20141011_1.pdf

(三) 关联债权债务往来

临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金			
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额	
中国农业银行常德市分行	其他关联人	46,625,350.72			121,000,000.00			
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他关联人	26,019.12		6,300.00				
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	13,384.00		324,183.80	2,148,148.20		242,425.80	
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他关联人						141,527.00	
湖南金山粮油食品有限公司	其他关联人						399,127.21	
合计		46,664,753.84		330,483.80	123,148,148.20		783,080.01	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）								330,483.80
关联债权债务形成原因		公司向控股股东及其他关联人提供资金是公司向控股股东及其他关联人销售商品等形成的往来；控股股东及其他关联人向公司提供资金是公司向控股股东及其他关联人采购商品等形成的往来。 公司向中国农业银行股份有限公司常德市分行提供资金是指本公司在常德农业银行及其分支机构的存款余额；中国农业银行股份有限公司常德市分行向本公司提供资金是指本公司向常德农行及其分支机构的贷款余额。						

说明：2013 年 2 月，中国农业银行常德市分行营业部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。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	是否关联交易	关联关系
湖南金霞粮食产业有限公司	金健粮食有限公司	租赁丁家岭米厂相关的米业资产及“金霞”米业相关商标的使用权。	2014年1月1日	2016年12月31日	是	控股股东
湖南金山粮油食品有限公司	金健粮食有限公司	租赁开慧米厂相关的米业资产及“湘苑”米业相关商标的使用权。	2014年1月1日	2016年12月31日	是	其他关联人

租赁情况说明:

上述租赁事项已经公司于2013年12月9日召开的第六届董事会第十四次会议审议通过,具体内容详见上海证券交易所网站公司编号为临2013-61号公告。

2、担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,800
报告期末对子公司担保余额合计(B)	7,600
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)	
担保总额(A+B)	7,600
担保总额占公司净资产的比例(%)	8.38

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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
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
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

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

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	17 年	17 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

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、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、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1、根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 2 号—长期股权投资〉的通知》（财会[2014]14 号）的要求，对持有的对被投资单位不具有控制、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权益性投资，按《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》处理。根据该规定，公司对长期股权投资部分业务进行了追溯调整。

2、根据财政部新修订的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》准则，公司将递延收益作为财务报表项目单独列示。

具体影响项目及金额如下表：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目	
可供出售金融资产	15,168,246.29
长期股权投资	-15,168,246.29
递延收益	19,057,047.38
其他非流动负债	-19,057,047.38

3、公司执行《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》、《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》，对公司 2014 年财务报表无影响。

综合以上，上述会计政策变更，不会对公司 2013 年度的总资产、总负债、净资产及净利润产生影响。

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
湖南桃花源种业有限责任公司	公司持有其 10.00%的股份		-9,834,246.29	9,834,246.29	
武汉武大创新投资有限公司	公司持有其 3.33%的股份		-2,000,000.00	2,000,000.00	
湖南嘉达达电子有限公司	公司持有其 9.80%的股份		-3,234,000.00	3,234,000.00	

汉寿县金泽福民种粮专业合作社	公司持有其8.93%的股份		-100,000.00	100,000.00	
合计	/		-15,168,246.29	15,168,246.29	

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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	50,693,501	0	0	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	24,330,900	0	0	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	15,000,000	0	0	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	7,299,200	0	0	7,299,200	非公开发行	2016年11月27日
合计	97,323,601	0	0	97,323,601	/	/

二、证券发行与上市情况

截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
普通股股票类					
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

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	106,700
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	97,710

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
湖南金霞粮食产业有限公司	0	143,350,051	22.34	50,693,501	质押	46,300,000	国有法人
湖南发展投资集团有限公司	0	24,330,900	3.79	24,330,900	未知	-	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	0	15,000,000	2.34	15,000,000	未知	-	国有法人
湖南兴湘创富投资有限公司	0	7,299,200	1.14	7,299,200	未知	-	国有法人
蔡健	-	3,100,000	0.48	0	未知	-	未知
沈慧	1,750,000	3,100,000	0.48	0	未知	-	未知

管哲群	-	2,000,000	0.31	0	未知	-	未知
裴飞飞	-	1,556,500	0.24	0	未知	-	未知
郑保健	-	1,200,000	0.19	0	未知	-	未知
陈初文	-	1,192,015	0.19	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	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				
蔡健	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				
沈慧	3,100,000	人民币普通股	3,100,000				
管哲群	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
裴飞飞	1,556,500	人民币普通股	1,556,500				
郑保健	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				
陈初文	1,192,015	人民币普通股	1,192,015				
陶祖南	1,130,000	人民币普通股	1,130,000				
王琼	1,081,421	人民币普通股	1,081,421				
徐文华	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
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。						

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、股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	湖南金霞粮食产业有限公司
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；房屋修缮管理；自有房屋租赁；设备维修保养；清洁卫生管理；绿化管理。
未来发展战略	金霞公司系湖南粮食集团的全资子公司。湖南粮食集团提出以科学发展观为指导，以保障粮食安全为己任，坚持“大粮食、大品牌、大市场、大物流、大金融”的总体发展思路，把准“重组、创效、整合、提质、增效”的经营方针，以提升粮

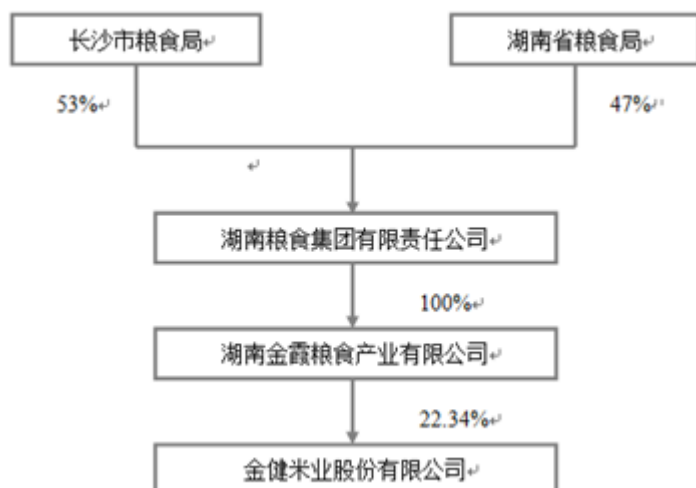
油精深加工水平和完善市场体系建设为重点，全力推进主食产业化，努力打造粮油全产业链，促进实体经营资本运营“双轮驱动”，将公司打造成为最具品牌影响力和显著核心竞争力的现代粮食产业集团。
--

(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	长沙市粮食局
----	--------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)
谢文辉	董事、董事长	男	48	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	7.79
杨永圣	董事	男	51	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	3.68
陈根荣	董事、副董事长、党委书记	男	44	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	26.78
成利平	董事、副总裁(财务负责人)	女	48	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	31.01
喻建良	独立董事	男	55	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	6.32
杨平波	独立董事	女	49	2014年4月25日	2016年3月15日	0	0	0	0	4.12
戴晓凤	独立董事	女	55	2014年4月25日	2016年3月15日	0	0	0	0	4.12
张美霞	独立董事	女	68	2013年3月15日	2014年4月25日	0	0	0	0	1.98
王志辉	监事、监事会主席	男	52	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	17.96
肖 瑛	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	59	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	26.30
刘学清	职工监事	男	49	2013年3月15日	2016年3月15日	0	0	0	0	15.08
卢其松	总裁	男	47	2013年3月22日	2015年3月5日	0	0	0	0	42.67
吴远海	副总裁	男	61	2013年3月22日	2016年3月15日	44,037	44,037	0	0	23.97
李子清	副总裁	男	48	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	22.09
李启盛	副总裁	男	51	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	23.96
张小威	副总裁	男	38	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	22.72
刘 俊	董事会秘书	男	40	2013年3月22日	2016年3月15日	0	0	0	0	27.35
林利忠	总工程师	男	39	2013年12月10日	2016年3月15日	0	0	0	0	22.13
合计	/	/	/	/	/	44,037	44,037	/	/	330.03

姓名	最近 5 年的主要工作经历
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。
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。
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。
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)。
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。
杨平波	2006 年 10 月至今，任湖南商学院管理学教授。2014 年 4 月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届董事会独立董事。
戴晓凤	2001 年 7 月至今，任湖南大学金融与统计学院教授，资本市场研究中心主任，兼任湖南大学两型社会研究院副院长。2014 年 4 月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届董事会独立董事。
张美霞	1965 年参加工作，曾任湖南省物资局干事；湖南省五七总校政工干事；湖南省郴州地区财政局干事、副科长；湖南省财政厅农业处科长、副处长；湖南省信托投资公司副总经理、总经理（副厅级）；湖南省财政厅副巡视员（副厅级）；湖南省财政厅党组成员、总会计师，现任湖南省会计学会会长。2008 年 2 月至 2014 年 4 月，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。
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。
肖 瑛	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。
刘学清	2002 年 5 月至今，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。
卢其松	2007 年 1 月至 2011 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司副总裁兼营销公司董事长；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 2015 年 3 月，任金健米业股份有限公司总裁。
吴远海	2007 年 1 月至今任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。
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。
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。
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。
刘俊	2002 年 9 月至 2011 年 12 月，任湖南电广传媒股份有限公司董事会秘书处证券主管、证券事务代表；2012 年 1 月至 2013 年 2 月，任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。
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研发部主任；2013 年 12 月至今，任金健米业股份有限公司总工程师兼技术研发部主任。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
	黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	董事	2014 年 6 月 26 日	
肖瑛	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	

刘学清	金健面制品有限公司	财务总监	2014年1月1日	2016年12月31日
	金健面制品有限公司	副总经理	2014年2月27日	2016年12月31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
李启盛	湖南桃花源种业有限责任公司	董事	2013年3月30日	
张小威	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	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2013年5月3日	
	华悦酒店有限公司	董事	2013年4月17日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

单位：万元

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2007 年 4 月 20 日召开的 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》
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	330.03
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	330.03

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
杨平波	独立董事	聘任	新聘
戴晓凤	独立董事	聘任	新聘
张美霞	独立董事	离任	任期届满

五、母公司和主要子公司的员工情况

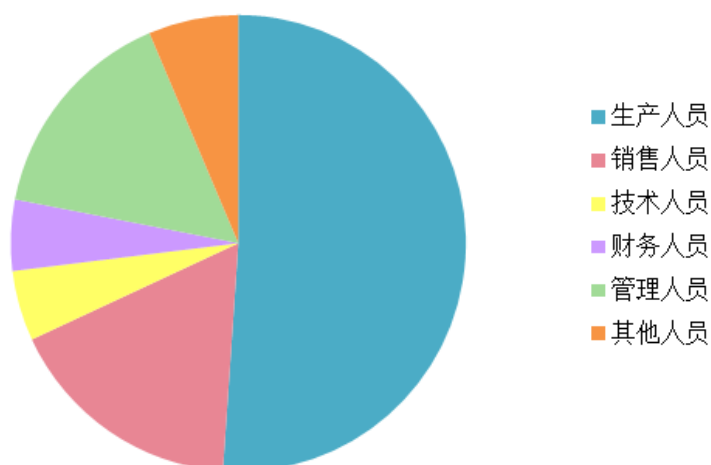
(一) 员工情况

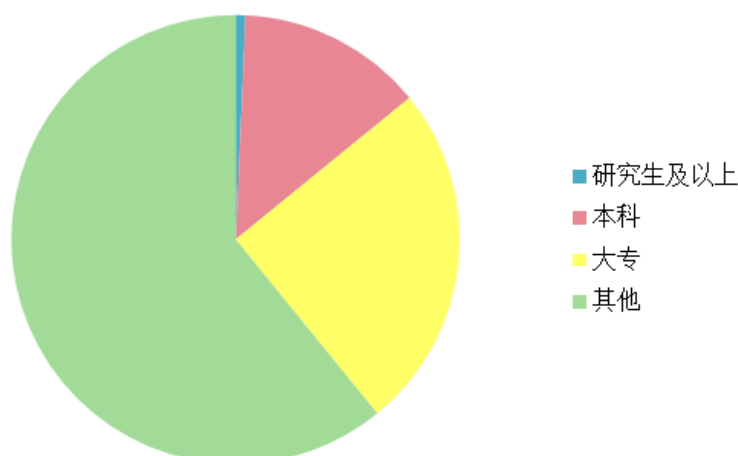
母公司在职员工的数量	98
主要子公司在职员工的数量	1,750
在职员工的数量合计	1,848
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	944
销售人员	314
技术人员	92
财务人员	93
行政人员	287
其他人员	118
合计	1,848
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	13
本科	248
大专	462
其他	1,125
合计	1,848

(二) 薪酬政策

《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	43008 小时
劳务外包支付的报酬总额	530224 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 2 次股东大会，由聘请的律师对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行现场见证，出具《法律意见书》，从制度和程序上保障了公司股东，特别是中小股东的合法权益。公司召开的股东大会均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

(2) 关于控股股东与上市公司关系：控股股东能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。报告期内没有发生公司控股股东利用其特殊地位侵占和损害上市公司和其他股东利益的行为。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举董事，各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，促进董事会规范运作和科学决策。公司董事会下设的四个董事会专门委员会根据《董事会议事规则》规定的相关程序运作，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 9 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 4 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，未发生内幕信息知情人员滥用知情权、泄露内幕信息、进行内幕交易的情况。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 25 日	1、公司 2013 年年度报告全文及摘要；2、公司董事会 2013 年度工作报告；3、公司监事会 2013 年度工作报告；4、公司独立董事 2013 年度述职报告；5、公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告；6、公司 2013 年度利润分配预案；7、关于公司 2014 年度银行借款总额的议案；8、关于公司 2014 年度为子公司提供对外担保总额的议案；9、关于聘请公司 2014 年度财务报告暨内控审计机构的议案；10、公司关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告；11、关于修订公司《董事会议事规则》的议案；12、关于修订公司《监事会议事规则》的议案；13、关于使用自有资金进行投资理财的议案；14、关于对湖南金健米业营销有限公司进行增资的议案；15、公司未来三年股东回报规划；16、关于选举独立董事的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2014 年 4 月 26 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 30 日	关于公司及子公司与湖南粮食集团有限责任公司及子公司新增日常关联交易的议案。	审议通过全部议案	上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）	2014 年 10 月 31 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	9	9	7	0	0	否	1
杨永圣	否	9	9	7	0	0	否	1
陈根荣	否	9	9	7	0	0	否	2
成利平	否	9	9	7	0	0	否	1
喻建良	是	9	9	7	0	0	否	2
杨平波	是	7	7	6	0	0	否	1
戴晓凤	是	7	7	6	0	0	否	1

张美霞	是	2	2	1	0	0	否	0
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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其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 2014 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。

2014 年，公司制定了《金健米业股份有限公司高层管理人员工作制度》，进一步规范公司高层管理人员的工作行为，有效地调动高层管理人员的积极性和创造性，提高公司的整体经营管理水平，积极推进公司建立与现代企业制度相适应的激励约束机制。

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《公司法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引相关规定，结合自身实际特点和情况，对内控制度进行了全面修订与完善，修订了《职责体系》、《内部控制管理制度》、《内部审计制度》、《子公司管理制度》、《人力资源管理制度》、《资金管理制度》、《存货管理制度》、《会计核算制度》、《成本费用管理制度》等 24 项制度。新增《计量管理制度》、《大宗原料采购内部控制程序》、《订单处理内部控制程序》、《产品售后服务内部控制程序》、《科技创新项目管理办法》、《产品售后服务管理办法》六项制度。使之更有利于规范公司经营行为，提高公司的风险管理水平和风险防范能力。报告期内公司各项管理制度均能得到有效的贯彻执行。

报告期内，公司对内部控制制度的健全和有效实施进行了全面深入的自查，重点关注资金活动风险、采购风险、存货管理风险、销售与收款管理风险、工程项目管理风险、合作生产管理风险、合同管理风险、资产管理风险、子公司管理风险、会计信息风险等高风险领域。并对缺陷进行了跟踪与整改，对风险进行了查找与分析。报告期内，公司内控体系建设范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，公司内部控制制度设计合理，运行有效。未发现报告期内存在重大缺陷，达到了公司内部控制的目標。

公司今后将随着公司经营规模、业务发展、以及外部环境变化，不断调整和继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷、提出整改措施，并持续跟踪整改情况，确保内部控制得到有效执行，确保公司在规范的体制下持续健康地发展。

是否披露内部控制自我评价报告：是

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 2014 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 2014 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。

是否披露内部控制审计报告：是

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 财务报告

一、审计报告

审计报告

天健审〔2015〕2-154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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 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。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 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 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·杭州

中国注册会计师：李新葵

中国注册会计师：曹湘琦

二〇一五年四月八日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		148,029,516.23	347,512,822.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,456,800.00	
衍生金融资产			
应收票据		19,954,636.93	27,487,940.03
应收账款		79,884,971.58	73,644,700.28
预付款项		63,692,732.54	47,791,790.95
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		6,635,037.56	9,541,970.49
买入返售金融资产			
存货		316,118,848.18	233,428,971.67
划分为持有待售的资产		15,473,569.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,984,448.07	12,297,901.50
流动资产合计		667,230,560.48	751,706,097.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		15,168,246.29	15,168,246.29
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,565,692.65	22,493,834.40
投资性房地产			
固定资产		531,270,808.17	507,385,945.57
在建工程		14,973,891.07	41,191,551.85
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		10,245,480.86	8,952,136.39
油气资产			
无形资产		95,201,974.25	59,874,125.52
开发支出			
商誉		3,866,061.94	
长期待摊费用		2,995,172.61	3,044,292.69
递延所得税资产		396,941.42	363,349.24
其他非流动资产		6,300,000.00	1,500,000.00
非流动资产合计		702,984,269.26	659,973,481.95
资产总计		1,370,214,829.74	1,411,679,579.58

流动负债：			
短期借款		188,500,000.00	284,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		77,280,971.38	52,499,118.26
预收款项		33,370,638.74	41,321,070.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,903,955.71	13,601,979.42
应交税费		9,232,133.20	3,260,324.08
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,126,403.38	28,504,690.15
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		44,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		393,414,102.41	438,687,182.86
非流动负债：			
长期借款		1,790,880.00	48,066,335.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		56,176,716.65	19,057,047.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,967,596.65	67,123,382.38
负债合计		451,381,699.06	505,810,565.24
所有者权益			
股本		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
资本公积		465,984,466.58	466,138,325.82
减：库存股			
其他综合收益			
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		-217,698,097.62	-229,980,313.83
归属于母公司所有者权益合计		906,385,348.20	894,256,991.23

少数股东权益		12,447,782.48	11,612,023.11
所有者权益合计		918,833,130.68	905,869,014.34
负债和所有者权益总计		1,370,214,829.74	1,411,679,579.58

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

2014 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		28,755,018.07	253,896,649.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		565,444,789.53	431,737,691.81
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		594,199,807.60	685,634,341.77
非流动资产：			
可供出售金融资产		12,926,402.00	12,926,402.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		442,393,747.95	352,338,183.68
投资性房地产			
固定资产		65,031,285.13	63,915,037.03
在建工程		63,000.00	
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		5,891,334.52	7,509,423.63
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		6,300,000.00	
非流动资产合计		532,605,769.60	436,689,046.34
资产总计		1,126,805,577.20	1,122,323,388.11
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	166,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		4,957,302.22	4,799,982.39
应交税费		166,329.17	158,877.92
应付利息			
应付股利			
其他应付款		57,880,389.42	30,578,458.29
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		113,004,020.81	201,537,318.60
非流动负债：			
长期借款		1,790,880.00	2,066,335.00
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		5,494,214.35	5,494,214.35
递延收益		44,556,121.27	9,670,737.80
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,841,215.62	17,231,287.15
负债合计		164,845,236.43	218,768,605.75
所有者权益：			
股本		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
资本公积		478,036,953.97	479,480,914.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-164,622,810.67	-224,472,330.03
所有者权益合计		961,960,340.77	903,554,782.36
负债和所有者权益总计		1,126,805,577.20	1,122,323,388.11

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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,680,904,066.87	1,498,641,075.63
其中：营业收入		1,680,904,066.87	1,498,641,075.63
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,752,025,959.95	1,581,113,953.89
其中：营业成本		1,478,306,682.02	1,318,219,809.67
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		5,158,242.45	5,324,661.24
销售费用		142,893,942.89	139,071,886.48
管理费用		109,050,985.87	82,395,931.03
财务费用		8,222,017.88	31,530,460.41
资产减值损失		8,394,088.84	4,571,205.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,828,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		2,649,186.51	50,692,439.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		71,858.25	137,661.24
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-70,300,706.57	-31,780,438.75
加：营业外收入		88,444,660.95	46,699,801.51
其中：非流动资产处置利得		3,051,367.83	95,154.75
减：营业外支出		2,263,407.76	1,476,376.34
其中：非流动资产处置损失		2,147,819.06	358,744.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		15,880,546.62	13,442,986.42
减：所得税费用		2,916,430.28	802,189.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,964,116.34	12,640,797.17
归属于母公司所有者的净利润		12,282,216.21	11,009,172.31
少数股东损益		681,900.13	1,631,624.86
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,964,116.34	12,640,797.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,282,216.21	11,009,172.31
归属于少数股东的综合收益总额		681,900.13	1,631,624.86
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0191	0.0199
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0191	0.0199

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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,198,318.00	768,480.00
减：营业成本		429,145.43	220,680.92
营业税金及附加		53,974.33	
销售费用		1,026,644.62	3,601,269.44
管理费用		29,323,518.39	29,828,194.00
财务费用		-15,836,904.62	3,542,505.35
资产减值损失		-51,276.07	-33,763,787.99
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）		1,882,401.72	59,231,938.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		55,564.27	153,680.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,864,382.36	56,571,557.22
加：营业外收入		72,209,939.53	23,149,841.03
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		496,037.81	985,374.98
其中：非流动资产处置损失		456,037.81	37,586.78
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,849,519.36	78,736,023.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		59,849,519.36	78,736,023.27
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		59,849,519.36	78,736,023.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,892,573,074.72	1,832,499,652.57
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,274,626.24	773,031.02
收到其他与经营活动有关的现金		88,496,852.60	52,046,852.69
经营活动现金流入小计		1,982,344,553.56	1,885,319,536.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,704,306,681.24	1,456,612,084.33
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		110,821,719.21	108,866,134.38
支付的各项税费		33,874,939.54	42,724,575.65
支付其他与经营活动有关的现金		157,882,454.75	155,784,223.44
经营活动现金流出小计		2,006,885,794.74	1,763,987,017.80
经营活动产生的现金流量净额		-24,541,241.18	121,332,518.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,000,534.25	
取得投资收益收到的现金		826,323.20	508,425.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,607,264.56	4,955,735.00
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		37,250,000.00	11,010,000.00
投资活动现金流入小计		170,684,122.01	99,133,267.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,831,654.98	53,081,271.71
投资支付的现金		126,300,000.00	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		220,131,654.98	56,675,673.71
投资活动产生的现金流量净额		-49,447,532.97	42,457,593.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		220,000,000.00	430,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		220,000,000.00	822,860,000.11
偿还债务支付的现金		333,275,455.00	716,275,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,090,499.55	36,947,970.04
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
筹资活动现金流出小计		345,365,954.55	755,206,104.98
筹资活动产生的现金流量净额		-125,365,954.55	67,653,895.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-199,354,728.70	231,444,007.43
加：期初现金及现金等价物余额		346,917,819.26	115,473,811.83
六、期末现金及现金等价物余额		147,563,090.56	346,917,819.26

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,198,318.00	8,057,128.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		74,904,419.23	23,344,139.78
经营活动现金流入小计		76,102,737.23	31,401,268.57
购买商品、接受劳务支付的现金		429,145.43	220,680.92
支付给职工以及为职工支付的现金		13,377,899.43	12,954,128.99
支付的各项税费		1,869,038.35	1,203,123.15
支付其他与经营活动有关的现金		141,564,706.76	224,248,094.20
经营活动现金流出小计		157,240,789.97	238,626,027.26
经营活动产生的现金流量净额		-81,138,052.74	-207,224,758.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		115,000,534.25	
取得投资收益收到的现金		826,323.20	508,425.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		159,080.00	22,000.00
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		34,550,000.00	5,810,000.00
投资活动现金流入小计		150,535,937.45	114,910,257.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,412,566.00	856,191.34
投资支付的现金		170,300,000.00	13,594,402.00
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		174,712,566.00	14,450,593.34
投资活动产生的现金流量净额		-24,176,628.55	100,459,664.63
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			392,500,000.11
取得借款收到的现金		100,000,000.00	223,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	615,500,000.11
偿还债务支付的现金		216,275,455.00	259,275,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,551,495.60	13,881,403.66
支付其他与筹资活动有关的现金			1,982,679.94
筹资活动现金流出小计		219,826,950.60	275,139,538.60
筹资活动产生的现金流量净额		-119,826,950.60	340,360,461.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-225,141,631.89	233,595,367.45
加：期初现金及现金等价物余额		253,896,649.96	20,301,282.51
六、期末现金及现金等价物余额		28,755,018.07	253,896,649.96

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
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	641,783,218.00				466,138,325.82				16,315,761.24		-229,980,313.83	11,612,023.11	905,869,014.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	641,783,218.00				466,138,325.82				16,315,761.24		-229,980,313.83	11,612,023.11	905,869,014.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-153,859.24						12,282,216.21	835,759.37	12,964,116.34
(一)综合收益总额											12,282,216.21	681,900.13	12,964,116.34
(二)所有者投入和减少资本					-153,859.24							153,859.24	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-153,859.24							153,859.24	
(三)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													
(四)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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	641,783,218.00				465,984,466.58			16,315,761.24		-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	544,459,617.00				172,944,606.65			16,315,761.24		-240,989,486.14	9,980,398.25	502,710,897.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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) 综合收益总额										11,009,172.31	1,631,624.86	12,640,797.17
(二) 所有者投入和减少资本	97,323,601.00				293,193,719.17							390,517,320.17
1. 股东投入的普通股	97,323,601.00				293,193,719.17							390,517,320.17
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 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	

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

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	641,783,218.00				479,480,914.92				6,762,979.47	-224,472,330.03	903,554,782.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,783,218.00				479,480,914.92				6,762,979.47	-224,472,330.03	903,554,782.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-1,443,960.95					59,849,519.36	58,405,558.41
(一) 综合收益总额										59,849,519.36	59,849,519.36
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					-1,443,960.95					-1,443,960.95
四、本期期末余额	641,783,218.00				478,036,953.97			6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										78,736,023.27	78,736,023.27
（二）所有者投入和减少资本	97,323,601.00				293,193,719.17						390,517,320.17
1. 股东投入的普通股	97,323,601.00				293,193,719.17						390,517,320.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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

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

1. 公司概况

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，总部位于湖南省常德市。公司现持有注册号为430000000034505的《营业执照》，注册资本641,783,218.00元，股份总数641,783,218股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股97,323,601股，无限售条件的流通股份A股544,459,617股。公司股票已于1998年5月6日上海证券交易所挂牌交易。

本公司属农产品加工行业，主要从事水稻、小麦、大豆、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售。主要产品或提供的劳务：大米及米制品、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、药品等。

本财务报表已经公司2015年4月8日召开的第六届董事会第二十八次会议批准对外报出。

本公司将金健粮食有限公司、金健面制品有限公司、金健植物油有限公司、湖南金健米业营销有限公司、湖南金健乳业股份有限公司、湖南金健药业有限责任公司等15家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

2. 合并财务报表范围

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
金健粮食有限公司	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。
金健植物油有限公司	全资子公司	常德市德山开发区德山北路155号	制造业	100,000,000.00	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）。
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	90,000,000.00	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。
金健面制品有限公司	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。
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	60,000,000.00	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。
湖南金健建筑有限责任公司	控股子公司	常德市柳叶路国安局三搂	建筑业	20,000,000.00	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。
金健农产品（湖南）有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段华悦酒店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。
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）。
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。
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、施工及绿地养护，苗木花卉种植、销售，租摆；盆景制作、销售；园林机械销售。
金健粮油（长沙）有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙县开慧镇骄阳东路 1 号	制造业	2,000,000.00	粮食收购；粮油加工、销售；政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品（不含危险品和监控品及易制毒品）、粮油机械设备及配件、包装材料的销售；仓储（不含危险品）。（涉及许可审批的经营项目，凭许可证或审批文件方可经营）。
金健粮食（益阳）有限公司	全资子公司的全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	8,000,000.00	粮食收购、加工及销售；政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品（不含危险化学品）销售；粮油机械设备及配件、包装材料销售；仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 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。

2. 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。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- a、确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- b、确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- c、确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d、按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- e、确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 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在初始确认时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在初始确认时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：a、按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、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，计入公允价值变动收益；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收益。2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

- 1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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。
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
其他组合（合并范围内的往来款）	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	2	2
其中：1 年以内分项，可添加行		
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他组合	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 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

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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产(不包含金融资产)划分为持有待售的资产:1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售;2、已经就处置该组成部分作出决议;3、与受让方签订了不可撤销的转让协议;4、该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,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,认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投

资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a、在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

b、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

c、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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

a、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

b、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25--40	5	3.80—2.375
机器设备	年限平均法	7--20	5	13.57—4.75
电子设备	年限平均法	4--5	5	23.75—19.00
运输工具	年限平均法	10--12	5	9.50—7.92

其他设备	年限平均法	5--8	5	19.00—11.875
------	-------	------	---	--------------

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

16. 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。

17. 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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

18. 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。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
成乳牛	年限平均法	8	5	11.875

(3) 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生物资产按照成本进行初始计量，外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。自己养殖的生产性生物资产按实际发生成本计价。

企业根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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
专利权	10
商标权	10
专有技术	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

20. 长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

a、根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的所属期间。同时, 对设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

b、设定受益计划存在资产的, 将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

c、期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 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。

24. 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: a、将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; b、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; c、收入的金额能够可靠地计量; d、相关的经济利益很可能流入; e、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。

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

26. 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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	公司于 2014 年 10 月 30 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。

续上：

具体影响项目及金额如下表：

受重要影响的报表项目	影响金额（元）
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目	
可供出售金融资产	15,168,246.29
长期股权投资	-15,168,246.29
递延收益	19,057,047.38
其他非流动负债	-19,057,047.38

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

2. 税收优惠

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，子公司粮食公司、植物油公司和面制品公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	138,811.26	320,429.94
银行存款	147,424,279.30	346,597,389.32
其他货币资金	466,425.67	595,003.45
合计	148,029,516.23	347,512,822.71

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明

期末其他货币资金为期货保证金、信用证保证金，使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,456,800.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	4,456,800.00	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,456,800.00	

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,954,636.93	26,976,468.28
商业承兑票据		511,471.75
合计	19,954,636.93	27,487,940.03

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,395,664.65	
商业承兑票据		
合计	39,395,664.65	

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	83,086,838.69	95.84	3,201,867.11	3.85	79,884,971.58	76,494,508.96	95.31	2,849,808.68	3.73	73,644,700.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,604,667.70	4.16	3,604,667.70	100.00		3,765,605.70	4.69	3,765,605.70	100.00	
合计	86,691,506.39	/	6,806,534.81	/	79,884,971.58	80,260,114.66	/	6,615,414.38	/	73,644,700.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	78,627,386.18	1,572,547.74	2.00
1 至 2 年	1,540,820.33	154,082.04	10.00
2 至 3 年	1,125,181.93	225,036.39	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,082,937.02	541,468.51	50.00
4 至 5 年	8,904.00	7,123.20	80.00
5 年以上	701,609.23	701,609.23	100.00
合计	83,086,838.69	3,201,867.11	3.85

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 191,120.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 ___/___ 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	6,177,651.46	7.13	123,553.03
2	3,656,657.71	4.22	73,133.15
3	3,308,459.76	3.82	66,169.20
4	2,949,750.00	3.40	58,995.00
5	2,899,562.40	3.34	57,991.25
小计	18,992,081.33	21.91	379,841.63

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,954,426.71	98.84	46,727,468.33	97.77
1 至 2 年	134,305.27	0.21	670,462.54	1.40
2 至 3 年	210,140.48	0.33	249,851.96	0.53
3 年以上	393,860.08	0.62	144,008.12	0.30
合计	63,692,732.54	100.00	47,791,790.95	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	25,476,989.46	40.00
2	6,924,000.00	10.87
3	6,118,123.95	9.61
4	5,149,864.66	8.09
5	3,810,000.00	5.98
小计	47,478,978.07	74.55

7、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,419,859.73	72.68	28,419,859.73	100.00		28,419,859.73	68.54	28,419,859.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,167,440.08	26.00	3,532,402.52	34.74	6,635,037.56	11,295,618.29	27.24	1,753,647.80	15.53	9,541,970.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	517,336.99	1.32	517,336.99	100.00		1,751,681.17	4.22	1,751,681.17	100.00	
合计	39,104,636.80	/	32,469,599.24	/	6,635,037.56	41,467,159.19	/	31,925,188.70	/	9,541,970.49

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	预计无法收回
朱元发	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	预计无法收回
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款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,091,415.57	81,828.31	2.00
1 至 2 年	2,192,717.50	219,271.75	10.00
2 至 3 年	310,932.30	62,186.46	20.00
3 至 4 年	518,417.14	259,208.58	50.00
4 至 5 年	720,250.75	576,200.60	80.00
5 年以上	2,333,706.82	2,333,706.82	100.00
合计	10,167,440.08	3,532,402.52	34.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 544,410.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,825,840.02	6,530,287.43
往来款	31,499,439.26	31,464,591.38
股权转让款	186,140.96	209,408.58
出口退税	771,111.83	712,706.71
其他	1,822,104.73	2,550,165.09
合计	39,104,636.80	41,467,159.19

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	往来款	27,348,129.89	5 年以上	69.94	27,348,129.89
2	工程款	1,071,729.84	5 年以上	2.74	1,071,729.84
3	保证金	1,100,000.00	0-2 年	2.81	102,000.00
4	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.56	20,000.00
5	出口退税	771,111.83	1 年以内	1.97	15,422.24
合计	/	31,290,971.56	/	80.02	28,557,281.97

8、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	142,480,304.41	6,284.70	142,474,019.71	99,234,317.31		99,234,317.31

在产品	250,696.17		250,696.17	702,252.36		702,252.36
库存商品	135,883,193.73	514,728.73	135,368,465.00	113,086,908.28	2,236,624.36	110,850,283.92
周转材料	20,066,886.60		20,066,886.60	16,163,703.09		16,163,703.09
消耗性生物资产	299,060.70		299,060.70	299,060.70		299,060.70
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	17,659,720.00		17,659,720.00	6,179,354.29		6,179,354.29
合计	316,639,861.61	521,013.43	316,118,848.18	235,665,596.03	2,236,624.36	233,428,971.67

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		6,284.70				6,284.70
在产品						
库存商品	2,236,624.36	514,728.73		2,236,624.36		514,728.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,236,624.36	521,013.43		2,236,624.36		521,013.43

9、划分为持有待售的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	14,257,667.80	14,879,738.00	1,410,000.00	2015年3月
无形资产	1,215,901.59	3,700,500.00		2015年3月
合计	15,473,569.39	18,580,238.00	1,410,000.00	

其他说明：

根据本公司全资子公司面制品公司与常德市国土资源储备中心签订的协议，常德市国土资源储备中心收购面制品公司位于常德市青年东路的工业出让用地一宗，收购土地使用权和地上建筑物的包干补偿费及设备处置收入总额为人民币18,580,238.00元。截至本财务报告批准报出日，上述资产已处置完毕。

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税进项税额	12,455,803.13	12,189,427.05
预交土地使用税		6,128.22
待摊费用	444,556.87	
预交附加税		102,346.23
预交房产税	84,088.07	
合计	12,984,448.07	12,297,901.50

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	15,168,246.29		15,168,246.29	15,168,246.29		15,168,246.29
合计	15,168,246.29		15,168,246.29	15,168,246.29		15,168,246.29

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					3.33	
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00			3,234,000.00					9.80	196,303.20
湖南桃花源种业有限责任公司	9,834,246.29			9,834,246.29					8.97	
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00			100,000.00					8.93	
合计	15,168,246.29			15,168,246.29					/	196,303.20

12、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业										
湖南华悦酒店有限公司	22,052,044.76			55,564.27						22,107,609.03
金健米业(泰国)有限公司	441,789.64			16,293.98						458,083.62
小计	22,493,834.40			71,858.25						22,565,692.65
合计	22,493,834.40			71,858.25						22,565,692.65

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 √不适用

14、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	391,921,072.48	403,686,084.83	4,460,578.98	16,934,290.33	23,384,739.11	840,386,765.73
2. 本期增加金额	29,454,441.64	64,377,320.00	1,083,323.54	4,446,901.07	3,058,605.22	102,420,591.47
(1) 购置	2,441,060.00	3,081,514.36	817,379.60	3,542,991.45	2,185,672.49	12,068,617.90
(2) 在建工程转入	20,725,866.25	60,900,525.52	80,170.94	252,199.03	585,137.89	82,543,899.63
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	6,287,515.39	395,280.12	185,773.00	651,710.59	287,794.84	7,808,073.94
3. 本期减少金额	30,828,342.02	34,704,420.57	654,160.48	2,821,731.56	5,347,752.93	74,356,407.56
(1) 处置或报废	13,361,174.84	18,270,042.49	498,412.08	1,373,527.02	45,604.00	33,548,760.43
(2) 转入在建工程	3,144,263.26					3,144,263.26
(3) 转至划分为持有待售的资产	14,322,903.92	14,306,614.81	153,368.40	929,522.80	142,900.00	29,855,309.93
(4) 其他减少		2,127,763.27	2,380.00	518,681.74	5,159,248.93	7,808,073.94
4. 期末余额	390,547,172.10	433,358,984.26	4,889,742.04	18,559,459.84	21,095,591.40	868,450,949.64
二、累计折旧						
1. 期初余额	85,234,665.89	197,882,249.12	2,041,163.03	12,578,749.44	7,402,143.19	305,138,970.67
2. 本期增加金额	10,851,719.78	22,501,155.58	435,850.62	1,616,028.39	1,458,407.55	36,863,161.92
(1) 计提	9,302,524.84	22,483,480.73	340,455.97	1,516,436.25	1,390,365.60	35,033,263.39
(2) 其他增加	1,549,194.94	17,674.85	95,394.65	99,592.14	68,041.95	1,829,898.53
3. 本期减少金额	9,935,707.81	20,169,139.39	590,367.40	2,141,964.47	1,871,507.31	34,708,686.38
(1) 处置或报废	3,577,085.09	10,621,470.29	444,667.42	1,254,809.09	34,122.16	15,932,154.05
(2) 转入在建工程	2,080,200.47					2,080,200.47
(3) 转至划分为持有待售的资产	4,278,422.25	9,443,396.54	145,699.98	862,820.56	136,094.00	14,866,433.33
(4) 其他减少		104,272.56		24,334.82	1,701,291.15	1,829,898.53
4. 期末余额	86,150,677.86	200,214,265.31	1,886,646.25	12,052,813.36	6,989,043.43	307,293,446.21
三、减值准备						
1. 期初余额	9,414,441.13	17,562,599.73	32,399.00	417,043.15	435,366.48	27,861,849.49
2. 本期增加金额		6,677,222.64			108,466.08	6,785,688.72
(1) 计提		6,650,991.38				6,650,991.38
(2) 其他增加		26,231.26			108,466.08	134,697.34
3. 本期减少金额		4,612,412.56		148,430.39		4,760,842.95
(1) 处置或报废		3,803,946.48		90,990.33		3,894,936.81
(2) 转至划分为持有待售的资产		700,000.00		31,208.80		731,208.80
(3) 其他减少		108,466.08		26,231.26		134,697.34
4. 期末余额	9,414,441.13	19,627,409.81	32,399.00	268,612.76	543,832.56	29,886,695.26

四、账面价值						
1. 期末账面价值	294,982,053.11	213,517,309.14	2,970,696.79	6,238,033.72	13,562,715.41	531,270,808.17
2. 期初账面价值	297,271,965.46	188,241,235.98	2,387,016.95	3,938,497.74	15,547,229.44	507,385,945.57

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金健面制品有限公司面条二车间	8,900,742.80	尚未办完工程决算

15、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
挂面生产线二期工程				522,098.97		522,098.97
金健乳业牧场改造工程	1,225,933.00		1,225,933.00	103,208.00		103,208.00
金健乳业酸奶生产线升级改造工程				331,419.00		331,419.00
金健药业 GMP 改造工程				40,234,825.88		40,234,825.88
金健本部办公自动化系统	63,000.00		63,000.00			
金健粮食仓库建设项目	6,024,697.00		6,024,697.00			
金健乳业仓库工程	3,873,145.67		3,873,145.67			
金健药业新仓库工程	3,547,115.40		3,547,115.40			
金健药业设备安装	240,000.00		240,000.00			
合计	14,973,891.07		14,973,891.07	41,191,551.85		41,191,551.85

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
金健本部办公楼前广场	2,770,000.00		1,909,900.00	1,909,900.00		
金健本部办公自动化系统	975,000.00		63,000.00			63,000.00
德山油厂危房老库改扩建工程	1,774,900.00		1,765,216.99	1,765,216.99		
合口油厂固定资产改造	2,884,800.00		2,307,880.50	2,307,880.50		
金健粮食仓库建设项目	12,873,800.00		6,024,697.00			6,024,697.00
金健面制品挂面生产线二期工程	20,420,000.00	522,098.97	17,796,254.67	18,318,353.64		
金健乳业牧场改造工程	1,823,000.00	103,208.00	1,122,725.00			1,225,933.00
金健乳业酸奶生产线升级改造工程	1,130,000.00	331,419.00	951,683.76	1,283,102.76		
金健乳业仓库工程	8,450,000.00		3,873,145.67			3,873,145.67
金健乳业净化系统工程	700,000.00		638,000.00	638,000.00		
金健药业 GMP 改造工程	72,800,000.00	40,234,825.88	16,086,619.86	56,321,445.74		
金健药业新仓库工程	7,910,000.00		3,547,115.40			3,547,115.40
金健药业设备安装	400,000.00		240,000.00			240,000.00
合计	134,911,500.00	41,191,551.85	56,326,238.85	82,543,899.63		14,973,891.07

续上表：

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金健本部办公楼前广场	68.95	100.00				自筹
金健本部办公自动化系统	6.46	90.00				自筹
德山油厂危房老库改扩建工程	80.00	100.00				自筹
合口油厂固定资产改造	80.00	100.00				自筹
金健粮食仓库建设项目	46.80	80.00				自筹
金健面制品挂面生产线二期工程	89.71	100.00	408,198.89			自筹、银行借款
金健乳业牧场改造工程	67.25	100.00				自筹
金健乳业酸奶生产线升级改造工程	113.55	100.00				自筹
金健乳业仓库工程	45.84	60.00	44,874.67	44,874.67	6.00	自筹、银行借款
金健乳业净化系统工程	91.14	100.00				自筹
金健药业 GMP 改造工程	77.36	100.00	2,314,093.52	1,614,651.92	7.20	自筹、银行借款
金健药业新仓库工程	44.84	80.00				自筹
金健药业设备安装	60.00	90.00				自筹
小计			2,767,167.08	1,659,526.59		

16、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	成乳牛	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			15,514,985.44						15,514,985.44
2. 本期增加金额			2,184,294.30						2,184,294.30
(1) 外购									
(2) 自行培育			2,184,294.30						2,184,294.30
3. 本期减少金额			797,322.83						797,322.83
(1) 处置			797,322.83						797,322.83
(2) 其他									
4. 期末余额			16,901,956.91						16,901,956.91
二、累计折旧									
1. 期初余额			6,562,849.05						6,562,849.05
2. 本期增加金额			296,253.00						296,253.00
(1) 计提			296,253.00						296,253.00
3. 本期减少金额			202,626.00						202,626.00
(1) 处置			202,626.00						202,626.00
(2) 其他									
4. 期末余额			6,656,476.05						6,656,476.05
三、减值准备									

1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			10,245,480.86						10,245,480.86
2. 期初账面价值			8,952,136.39						8,952,136.39

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

17、无形资产

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	72,359,334.07		263,875.00	4,195,869.00	76,819,078.07
2. 本期增加金额	40,546,480.00	1,500,000.00			42,046,480.00
(1) 购置	40,546,480.00	1,500,000.00			42,046,480.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	6,250,377.82				6,250,377.82
(1) 处置	4,787,397.79				4,787,397.79
(2) 转至划分为持有待售资产	1,462,980.03				1,462,980.03
4. 期末余额	106,655,436.25	1,500,000.00	263,875.00	4,195,869.00	112,615,180.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,631,212.58		208,904.50	2,104,835.47	16,944,952.55
2. 本期增加金额	1,744,586.66	125,000.00	26,388.00	367,592.00	2,263,566.66
(1) 计提	1,744,586.66	125,000.00	26,388.00	367,592.00	2,263,566.66
3. 本期减少金额	1,795,313.21				1,795,313.21
(1) 处置	1,548,234.77				1,548,234.77
(2) 转至划分为持有待售资产	247,078.44				247,078.44
4. 期末余额	14,580,486.03	125,000.00	235,292.50	2,472,427.47	17,413,206.00
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	92,074,950.22	1,375,000.00	28,582.50	1,723,441.53	95,201,974.25
2. 期初账面价值	57,728,121.49		54,970.50	2,091,033.53	59,874,125.52

18、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务		4,352,615.00				4,352,615.00
合计		4,352,615.00				4,352,615.00

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务		486,553.06				486,553.06
合计		486,553.06				486,553.06

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司对商誉是否发生减值进行测试，根据与商誉相关的资产组的未来可收回金额来确定是否存在减值迹象，将未来可收回金额的折现额作为预计未来可收回金额。经测试，本公司全资子公司金健农产品（湖南）有限公司收购的湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务的预计未来可收回金额为 3,866,061.94 元，故将商誉原值与预计未来可收回金额之间的差额 486,553.06 元计提商誉减值准备。

19、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	3,044,292.69		49,120.08		2,995,172.61
合计	3,044,292.69		49,120.08		2,995,172.61

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	1,587,765.63	396,941.42	1,453,396.96	363,349.24
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,587,765.63	396,941.42	1,453,396.96	363,349.24

(2). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	293,583,297.41	253,238,677.92
可抵扣亏损	186,197,754.10	118,700,429.77
合计	479,781,051.51	371,939,107.69

(3). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	8,528,852.74	8,528,852.74	
2016 年	85,276,323.64	85,276,323.64	
2017 年	4,267,996.64	4,267,996.64	
2018 年	20,627,256.75	20,627,256.75	
2019 年	67,497,324.33		
合计	186,197,754.10	118,700,429.77	/

21、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付开发支出		1,500,000.00
黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司投资款	6,300,000.00	
合计	6,300,000.00	1,500,000.00

其他说明：

本公司持有黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司（以下简称北大荒湘粮公司）35%的股权。根据公司与北大荒湘粮公司的控股股东黑龙江北大荒粮油批发市场有限公司（以下简称北大荒粮油公司）签订的委托协议，公司全权委托北大荒粮油公司代行北大荒湘粮公司的股东管理权，公司不参与北大荒湘粮公司的日常管理活动，北大荒粮油公司保证公司拥有北大荒湘粮公司股权的年投资固定回报率为 10%。

22、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	44,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	126,000,000.00	146,000,000.00
信用借款	18,500,000.00	18,500,000.00
合计	188,500,000.00	284,500,000.00

23、衍生金融负债

□适用 √不适用

24、应付账款**(1). 应付账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	73,844,869.35	49,844,278.85
1-2 年	1,304,091.36	908,349.67
2-3 年	385,520.93	530,637.89
3 年以上	1,746,489.74	1,215,851.85
合计	77,280,971.38	52,499,118.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

25、预收款项**(1). 预收账款列示**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,793,634.20	40,736,105.02
1-2 年	1,183,734.75	142,883.67
2-3 年	13,476.04	85,349.37
3 年以上	379,793.75	356,732.89
合计	33,370,638.74	41,321,070.95

(2). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

26、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,496,878.50	89,099,246.03	87,858,565.70	14,737,558.83
二、离职后福利-设定提存计划	105,100.92	17,374,610.27	17,313,314.31	166,396.88
三、辞退福利		5,649,839.20	5,649,839.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,601,979.42	112,123,695.50	110,821,719.21	14,903,955.71

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,326,549.19	66,060,873.42	65,883,561.49	11,503,861.12
二、职工福利费		8,558,719.44	8,558,719.44	
三、社会保险费	13,761.77	5,762,361.48	5,740,247.72	35,875.53

其中：医疗保险费	809.53	4,078,380.61	4,055,416.50	23,773.64
工伤保险费	12,919.69	1,102,082.68	1,107,710.28	7,292.09
生育保险费	57.98	397,501.98	392,806.30	4,753.66
其他	-25.43	184,396.21	184,314.64	56.14
四、住房公积金	3,130.30	3,679,341.12	3,667,742.00	14,729.42
五、工会经费和职工教育经费	2,153,437.24	2,827,732.54	1,798,077.02	3,183,092.76
六、短期带薪缺勤		2,210,218.03	2,210,218.03	
七、短期利润分享计划				
合计	13,496,878.50	89,099,246.03	87,858,565.70	14,737,558.83

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	83,716.29	16,087,757.51	16,034,562.41	136,911.39
2、失业保险费	21,384.63	1,286,852.76	1,278,751.90	29,485.49
3、企业年金缴费				
合计	105,100.92	17,374,610.27	17,313,314.31	166,396.88

27、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,541,915.70	1,213,358.22
消费税		
营业税		89,200.00
企业所得税	3,665,928.49	1,252,394.54
个人所得税	384,191.33	348,387.01
城市维护建设税	250,904.93	161,681.27
房产税	11,253.69	
土地使用税	-8,834.30	
教育费附加	177,124.15	95,640.40
印花税	166,407.20	50,420.63
其他	43,242.01	49,242.01
合计	9,232,133.20	3,260,324.08

28、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,826,119.74	7,786,832.71
应付暂收款	2,998,212.02	3,288,061.11
其他	15,302,071.62	17,429,796.33
合计	26,126,403.38	28,504,690.15

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的大额其他应付款项。

29、1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	44,000,000.00	15,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	44,000,000.00	15,000,000.00

30、长期借款

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		46,000,000.00
保证借款		
信用借款	1,790,880.00	2,066,335.00
合计	1,790,880.00	48,066,335.00

31、递延收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,057,047.38	38,690,000.00	1,570,330.73	56,176,716.65	收到的政府补助
合计	19,057,047.38	38,690,000.00	1,570,330.73	56,176,716.65	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	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	与资产相关/与收益相关
沼气项目建设资金	2,340,000.00		180,000.00		2,160,000.00	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	1,752,976.23		135,714.24		1,617,261.99	与资产相关
2012年第十五批省级科技计划项目补助资金	110,000.00		110,000.00			与收益相关
粮食食品安全检测能力专项资金	1,513,750.00		123,571.43		1,390,178.57	与资产相关
中国农业科学院农产品加工研究院投入项目设备	1,318,416.38		105,473.31		1,212,943.07	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	5,810,000.00		415,000.00		5,395,000.00	与资产相关
第七牧场建设资金	183,333.35		39,999.96		143,333.39	与资产相关
改扩建4.5万吨粮食仓储项目资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
危仓老库新建项目资金[注1]		30,000,000.00			30,000,000.00	与资产相关
危仓老库维修项目资金[注1]		4,550,000.00			4,550,000.00	与资产相关
2014年第十批省级科技计划项目补助资金[注2]		1,440,000.00	374,857.50		1,065,142.50	与收益相关
粮油食品安全检测服务平台建设资金[注3]		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
2014年第三批推进新型工业化项目[注4]		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	1,028,571.42		85,714.29		942,857.13	与资产相关
合计	19,057,047.38	38,690,000.00	1,570,330.73		56,176,716.65	/

其他说明:

注1 根据湖南省财政厅、湖南省粮食局湘财建函(2013)84号、湘财建函(2013)486号文件、湖南省财政厅湘财建指(2014)131号文件,公司于2014年获得危仓老库新建项目资金30,000,000.00元、危仓老库维修项目资金4,550,000.00元,上述专项资金用于公司危仓老库的新建或维修。

注2 根据常德市财政局、常德市科学技术局下发的常财企指(2014)65号文件,本公司子公司于2014年12月收到2014年第十批省级科技计划项目补助资金1,440,000.00元,上述专项资金用于干法开发早籼米专用粉研究与工程化示范项目、早籼米制品生产关键技术研究及工程化示范项目和早籼米专用粉及其制品质量可追溯系统示范项目,截至2014年12月31日尚未实施完毕。

注3 根据常德市财政局下发的常财建指(2014)140号文件,本公司子公司湖南金健粮油食品检测有限公司于2014年12月收到粮油食品安全检测服务平台建设资金1,200,000.00元,上述专项资金用于金健粮油食品安全检测服务平台建设。

注4 根据常德市财政局、常德市经济和信息化委员会常财企指(2014)58号文件,本公司全资子公司湖南金健药业有限责任公司(以下简称金健药业公司)于2014年12月获得2014年第三批推进新型工业化项目1,500,000.00元。上述专项资金用于金健药业公司软塑输液GMP改造项目的建设。

与资产相关的递延收益在相关资产受益期内摊销,本期摊销金额为1,085,473.23元,与收益相关的递延收益根据其实际发生的研究支出摊销,本期摊销金额为484,857.50元。

32、股本

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	641,783,218.00						641,783,218.00

33、资本公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	400,986,578.65		153,859.24	400,832,719.41
其他资本公积	65,151,747.17			65,151,747.17
合计	466,138,325.82		153,859.24	465,984,466.58

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积的增加详见本财务报表附注之九(二)之说明。

34、盈余公积

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,315,761.24			16,315,761.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,315,761.24			16,315,761.24

35、未分配利润

单位:元 币种:人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-229,980,313.83	-240,989,486.14

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-229,980,313.83	-240,989,486.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,282,216.21	11,009,172.31
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-217,698,097.62	-229,980,313.83

36、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,650,853,172.74	1,453,488,716.41	1,468,212,696.00	1,292,674,830.22
其他业务	30,050,894.13	24,817,965.61	30,428,379.63	25,544,979.45
合计	1,680,904,066.87	1,478,306,682.02	1,498,641,075.63	1,318,219,809.67

37、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,638,095.30	1,906,225.23
城市维护建设税	1,996,120.44	1,903,864.93
教育费附加	1,477,941.56	1,423,028.01
资源税	46,085.15	89,915.04
其他		1,628.03
合计	5,158,242.45	5,324,661.24

38、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	39,811,882.54	38,340,633.66
差旅费	26,998,934.53	23,330,568.10
业务招待费	1,684,364.83	2,616,479.36
市场费用	42,082,428.27	39,113,245.50
职工薪酬	18,832,944.52	14,911,337.25
广告宣传费	7,057,974.26	6,259,751.99
其他	6,425,413.94	14,499,870.62
合计	142,893,942.89	139,071,886.48

39、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,684,914.54	36,503,105.42
业务招待费	6,542,417.91	7,260,741.04
折旧和摊销费	17,445,754.13	8,115,764.18

咨询服务费	3,134,105.30	4,805,151.65
研究费	2,729,985.19	1,845,151.82
税金	4,037,493.62	3,236,232.26
交通差旅费	7,196,013.92	5,961,888.64
行政管理费	4,003,895.77	2,695,756.66
其他	19,276,405.49	11,972,139.36
合计	109,050,985.87	82,395,931.03

40、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,430,972.96	31,451,973.93
利息收入	-3,245,236.92	-1,776,524.66
汇兑收益	-23,322.91	-258,727.51
手续费及其他	1,059,604.75	2,113,738.65
合计	8,222,017.88	31,530,460.41

41、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	735,530.97	-794,329.50
二、存货跌价损失	521,013.43	1,225,534.56
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	6,650,991.38	4,140,000.00
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	486,553.06	
十四、其他		
合计	8,394,088.84	4,571,205.06

42、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-1,828,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,828,000.00	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-1,828,000.00	

43、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	71,858.25	137,661.24
处置长期股权投资产生的投资收益		50,046,353.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	750,490.81	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	196,303.20	508,425.00
其他	1,630,534.25	
合计	2,649,186.51	50,692,439.51

其他说明：

投资收益中的其他系本期购买银行理财产品产生的收益 1,000,534.25 元以及本公司投资的北大荒湘粮公司的支付的固定投资收益 630,000.00 元。

44、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计[注1]	3,051,367.83	95,154.75	3,051,367.83
其中：固定资产处置利得	2,382,022.33	95,154.75	2,382,022.33
无形资产处置利得	669,345.50		669,345.50
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	85,239,895.33	46,401,353.92	78,260,995.33
其他	153,397.79	203,292.84	153,397.79
合计	88,444,660.95	46,699,801.51	81,465,760.95

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政贴息资金[注 2]	15,522,418.00	18,000,000.00	与收益相关
奶牛标准化规模养殖奖励资金		5,350,000.00	与收益相关
仓房维修资金[注 3]	14,550,000.00	5,000,000.00	与收益相关
项目流动资金贷款贴息		5,000,000.00	与收益相关
储备粮、储备油补贴款[注 4]	6,978,900.00	4,114,700.00	与收益相关
市本级食用植物油储备补贴款		1,422,250.00	与收益相关
推新工业化专项引导资金		1,000,000.00	与收益相关
湘米外销奖励资金		849,400.00	与收益相关
改建公共租赁住房配套资金		760,714.00	与收益相关

递延收益摊销	1,085,473.23	647,139.92	与资产相关
递延收益摊销	484,857.50		与收益相关
失业保险补贴	620,000.00	549,300.00	与收益相关
农业产业化龙头企业贴息等扶持资金		300,000.00	与收益相关
外贸公共服务平台建设资金		300,000.00	与收益相关
战略性新兴产业项目引导资金		300,000.00	与收益相关
中小企业发展扶持资金		300,000.00	与收益相关
鲜米粉装备研究与产业化示范项目专项经费		240,000.00	与收益相关
铬超标大米罚没销毁补偿资金		223,000.00	与收益相关
改扩建年产1亿包生物发酵保鲜主食方便湿米线项		200,000.00	与收益相关
就业困难人员社保补贴		150,000.00	与收益相关
江南大学十二五项目费		145,000.00	与收益相关
财源建设资金	700,000.00	50,000.00	与收益相关
2014年信息产业和信息化专项资金	200,000.00		与收益相关
中南林业科技大学科研协作费	390,000.00		与收益相关
河南工业大学公益性行业科研专项经费	400,000.00		与收益相关
2014年现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00		与收益相关
其它技术研究与开发支出	200,000.00		与收益相关
2014年第二批技术改造节能创新专项资金节能补助	200,000.00		与收益相关
2014年十二五国家科技支撑计划课题	220,000.00		与收益相关
粮食集团转粮油千亿产业专项资金	1,800,000.00		与收益相关
2014年度农产品出口转型升级扶持项目资金	200,000.00		与收益相关
资源节约项目财政奖励资金[注5]	5,000,000.00		与收益相关
环境保护项目财政奖励资金	1,559,000.00		与收益相关
支持农业产业化龙头企业发展奖励资金[注6]	18,355,000.00		与收益相关
工业发展奖励资金[注7]	11,000,000.00		与收益相关
中包装油技术改造项目	250,000.00		与收益相关
粮油加工项目-五扶项目	1,400,000.00		与收益相关
中储粮托市保管补贴	585,896.00		与收益相关
2013年两型示范企业补助资金	200,000.00		与收益相关
学生奶推广扶持资金	300,000.00		与收益相关
东北采购玉米补贴款	1,214,044.80		与收益相关
其他	1,324,305.80	1,499,850.00	与收益相关
合计	85,239,895.33	46,401,353.92	/

其他说明：

[注1]：非流动资产处置利得系本公司全资子公司金健药业公司处置临澧药厂房屋建筑物、土地和机器设备收到价款与账面值之间的差额。

[注2]：本期收到财政贴息资金15,522,418.00元，系本公司根据湖南省财政厅、常德市财政局分别下发的湘财建函(2013)95号、常财函(2013)223号文件收到超库存商品稻谷贷款利息补贴资金472,418.00元，本公司根据常德经济技术开发区财政局下发的《关于下达支持农业产业化龙头企业发展贴息资金的通知》收到农业产业化龙头企业发展贴息资金15,000,000.00元，本公司全资子公司湖南金健进出口有限责任公司根据常德市财政局下发的常财外指(2014)30号文件收到超库存商品稻谷贷款利息补贴资金50,000.00元。

[注3]：本期收到仓房维修资金14,550,000.00元，系本公司根据湖南省财政厅、湖南省粮食局下发的湘财建函(2013)84号、湘财建函(2013)486号文件、湖南省财政厅下发的湘财建指(2014)131号文件收到的仓房维修资金14,550,000.00元。

[注4]：本期收到储备粮、储备油补贴款6,978,900.00元，分别系本公司全资子公司金健粮食有限公司和金健植物油有限公司根据常德市财政局下发的常财函(2014)67号、常财函(2014)172号文件分别收到的市级储备粮补贴1,098,900.00元、市级储备油补贴1,336,000.00元；本公司全资子公司金健粮食

有限公司和面制品公司根据湖南省粮食局、湖南省财政厅、中国农业发展银行湖南省分行下发的湘粮调联(2014)25号文件分别收到的省级储备粮补贴3,942,000.00元、602,000.00元。由于储备粮补贴和储备油补贴是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。

[注5]:本期收到资源节约项目财政奖励资金5,000,000.00元,系本公司根据常德经济技术开发区财政局下发的《关于下达资源节约项目财政奖励资金的通知》收到的补贴款。

[注6]:本期收到支持农业产业化龙头企业发展奖励资金18,355,000.00元,系本公司根据常德经济技术开发区财政局下发的《关于下达支持农业产业化龙头企业发展奖励资金的通知》收到的补贴款。

[注7]:本期收到工业发展奖励资金11,000,000.00元,系本公司根据湖南省临澧县财政局下发的临财函(2014)26号文件收到的补贴款。

45、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,147,819.06	358,744.71	2,147,819.06
其中:固定资产处置损失	1,814,973.23	83,636.64	1,814,973.23
无形资产处置损失	332,845.83	275,108.07	332,845.83
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,000.00	948,231.80	30,000.00
其他	85,588.70	169,399.83	85,588.70
合计	2,263,407.76	1,476,376.34	2,263,407.76

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,950,022.46	786,952.24
递延所得税费用	-33,592.18	15,237.01
合计	2,916,430.28	802,189.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	15,880,546.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,970,136.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,397,541.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,569,556.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,420,900.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,195,178.90
所得税费用	2,916,430.28

47、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	3,245,236.92	1,776,524.66
政府补助	85,109,564.60	44,681,814.00
其他	142,051.08	5,588,514.03
合计	88,496,852.60	52,046,852.69

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	40,062,416.18	33,608,060.92
付现的销售费用	114,868,973.24	118,597,701.45
退保证金		1,489,652.80
其他	2,951,065.33	2,088,808.27
合计	157,882,454.75	155,784,223.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	37,250,000.00	11,010,000.00
合计	37,250,000.00	11,010,000.00

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,964,116.34	12,640,797.17
加: 资产减值准备	8,394,088.84	4,571,205.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,329,516.39	34,343,081.75
无形资产摊销	2,263,566.66	2,031,356.84
长期待摊费用摊销	49,120.08	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)	-903,548.77	263,589.96
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	1,828,000.00	
财务费用(收益以“—”号填列)	10,430,972.96	31,451,973.93
投资损失(收益以“—”号填列)	-2,649,186.51	-50,692,439.51

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-33,592.18	15,237.01
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）	-84,438,205.54	-59,642,230.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,123,054.40	-3,702,619.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,477,295.68	150,261,431.72
其他	-130,330.73	-269,984.78
经营活动产生的现金流量净额	-24,541,241.18	121,332,518.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	147,563,090.56	346,917,819.26
减：现金的期初余额	346,917,819.26	115,473,811.83
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	-199,354,728.70	231,444,007.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	147,563,090.56	346,917,819.26
其中：库存现金	138,811.26	320,429.94
可随时用于支付的银行存款	147,424,279.30	346,597,389.32
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	147,563,090.56	346,917,819.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	466,425.67	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	67,554,330.27	抵押
无形资产	19,997,703.79	抵押
合计	88,018,459.73	/

50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	125,946.15	6.119	770,664.49
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	452,395.28	6.119	2,768,206.72
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			
其中：美元	1,806,035.25	6.119	11,051,129.69
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

2、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

3、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
金健粮油（长沙）有限公司	新设子公司	2014年1月17日	2,000,000.00	100.00%
金健粮食（益阳）有限公司	新设子公司	2014年9月11日	8,000,000.00	100.00%

4、 _____

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00	100.00	设立
湖南金健高科技食品有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00	100.00	设立
湖南金健乳业股份有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	86.67	86.67	设立
湖南金健建筑有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	建筑业	99.50	99.50	设立
常德金健园林建设有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	园林绿化	97.00	97.00	设立
金健粮食有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00	100.00	设立
湖南金健米业营销有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	商业	100.00	100.00	设立
金健面制品有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00	100.00	设立
湖南金健进出口有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	进出口	100.00	100.00	设立
金健农产品(湖南)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00	100.00	设立
金健植物油有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00	100.00	设立
湖南金健药业有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00	100.00	设立
湖南金健粮油食品检测有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	食品检测业	100.00	100.00	设立
金健粮油(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00	100.00	设立
金健粮食(益阳)有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	制造业	100.00	100.00	设立

其他说明:

湖南金健农产品贸易有限公司已于2015年2月5日更名为金健农产品(湖南)有限公司,详见本财务报表附注十五资产日后事项之说明。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	13.33%	681,740.47		12,320,311.61

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金健乳业股份有限公司	25,469,502.94	90,167,326.34	115,636,829.28	19,313,896.81	3,920,595.38	23,234,492.19

续上表

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金健乳业股份有限公司	33,109,329.57	84,962,314.99	118,071,644.56	15,355,499.97	54,863,178.38	70,218,678.35

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南金健乳业股份有限公司	82,956,566.61	4,549,370.88	4,549,370.88	150,823.45

续上表

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南金健乳业股份有限公司	100,812,362.87	6,795,964.09	6,795,964.09	30,816,525.05

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
湖南金健乳业股份有限公司	2014年9月11日	76.00%	86.67%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	40,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	40,000,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	39,846,140.76
差额	153,859.24
其中:调整资本公积	-153,859.24
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖南华悦酒店有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	酒店经营	25.00	25.00	权益法核算

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖南华悦酒店有限公司		湖南华悦酒店有限公司	
流动资产	38,494,938.46		32,764,285.80	
非流动资产	69,758,497.91		75,207,445.40	
资产合计	108,253,436.37		107,971,731.20	
流动负债	8,451,321.33		8,391,873.23	
非流动负债	11,371,678.92		11,371,678.92	
负债合计	19,823,000.25		19,763,552.15	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	88,430,436.12		88,208,179.05	
按持股比例计算的净资产份额	22,107,609.03		22,052,044.76	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	22,107,609.03		22,052,044.76	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	41,032,796.04		40,814,823.17	
净利润	222,257.07		614,723.88	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	222,257.07		614,723.88	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	458,083.62	441,789.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	458,083.62	441,789.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	458,083.62	441,789.64

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 21.91%(2013 年 12 月 31 日：24.72%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额, 以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	19,954,636.93				19,954,636.93
小 计	19,954,636.93				19,954,636.93

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	27,487,940.03				27,487,940.03
小 计	27,487,940.03				27,487,940.03

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	234,290,880.00	243,824,807.83	241,628,927.83		2,195,880.00
应付账款	77,280,971.38	77,280,971.38	77,280,971.38		
其他应付款	26,126,403.38	26,126,403.38	26,126,403.38		
小 计	337,698,254.76	347,232,182.59	345,036,302.59		2,195,880.00

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	347,566,335.00	357,737,351.18	305,759,101.11	49,446,915.07	2,531,335.00
应付账款	52,499,118.26	52,499,118.26	52,499,118.26		
其他应付款	28,504,690.15	28,504,690.15	28,504,690.15		
小 计	428,570,143.41	438,741,159.59	386,762,909.52	49,446,915.07	2,531,335.00

(三) 市场风险

市场风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日, 本公司以浮动利率计息的银行借款人民币44,000,000.00元(2013年12月31日: 人民币61,000,000.00元), 在其他变量不变的假设下, 假定利率变动50个基准点, 不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营, 且主要活动以人民币计价。因此, 本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,456,800.00			4,456,800.00
1. 交易性金融资产	4,456,800.00			4,456,800.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	4,456,800.00			4,456,800.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	4,456,800.00			4,456,800.00
(五) 交易性金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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 (%)
湖南金霞粮食产业有限公司	湖南省长沙市	农产品加工	5,000.00 万元	22.34	22.34

本企业最终控制方是长沙粮食局。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
金健米业（泰国）有限公司	联营企业

4、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南粮食集团有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
湖南粮油中心批发市场	其他
湖南裕湘食品有限公司	其他
湖南粮油批发贸易公司	其他
湖南金山粮油食品有限公司	其他
湖南金恒房地产有限公司	其他
长沙帅牌油脂有限公司	其他
湖南金霞物流有限公司	其他
中国农业银行常德市分行[注]	其他

其他说明：

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。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金健米业（泰国）有限公司	购买商品	8,453,360.66	9,777,800.38
湖南粮油中心批发市场	购买商品	63,781,071.67	3,775,059.37
湖南金霞粮食产业有限公司	购买商品	1,882,999.27	619,898.05
湖南金山粮油食品有限公司	购买商品	9,951,238.72	
湖南粮油批发贸易公司	购买商品	14,356,185.89	
长沙帅牌油脂有限公司	购买商品	112,795.69	
湖南金霞物流有限公司	接受劳务	84,719.03	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	销售的大类货物	19,041,889.15	1,096,337.79
湖南裕湘食品有限公司	提供的加工劳务	240,971.56	625,493.38
湖南金恒房地产有限公司	工程施工	13,169,235.00	3,996,551.00
湖南金山粮油食品有限公司	销售的大类货物	2,041,105.40	
湖南金霞粮食产业有限公司	销售的大类货物	843,149.60	

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南金山粮油食品有限公司	房屋建筑物	650,000.00	
湖南金霞粮食产业有限公司	房屋建筑物	550,000.00	

(3). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金山粮油食品有限公司	购买固定资产	300,485.00	
湖南金山粮油食品有限公司	购买贸易类业务相关资产	4,352,615.00	
湖南粮食集团有限责任公司	购买黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司 35.00%的股权	6,300,000.00	
湖南粮食集团有限责任公司	出售湖南金恒房地产有限公司 100.00%的股权		108,569,832.97

(4). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,182,300.00	3,037,200.00

(5). 其他关联交易

(1) 向关联方提供资金和关联方向本公司提供资金

关联方名称	期末数		期初数	
	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金	向关联方提供资金	关联方向本公司提供资金
中国农业银行常德市分行			46,625,350.72	121,000,000.00
合计			46,625,350.72	121,000,000.00

向关联方提供资金是指本公司在中国农业银行常德市分行及其分支机构的存款余额。

关联方向本公司提供资金是指本公司向中国农业银行常德市分行及其分支机构贷款。

(2) 关联方商标使用

使用方名称	使用商标名称	本期确认的商标使用费	上年同期确认的商标使用费
-------	--------	------------	--------------

湖南粮食集团有限责任 公司	“金健” 商标涉及第 3564256 号 第 29 类（茶籽油）的商标专有权	200,000.00	
------------------	---	------------	--

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	6,300.00	126.00	26,019.12	520.38
应收账款	湖南金恒房地产有限公司	324,183.80	6,483.68	13,384.00	267.68

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	26,665.45	
应付账款	金健米业（泰国）有限公司	2,099,551.28	
应付账款	湖南金山粮油食品有限公司	399,127.21	
预收款项	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	114,861.55	
预收款项	湖南金恒房地产有限公司		2,148,148.20
其他应付款	湖南金恒房地产有限公司	242,425.80	

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十五、 资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

(一) 2015 年 1 月 13 日，公司第六届董事会第二十五次会议作出决议，公司的全资子公司金健粮食有限公司拟对其全资子公司金健粮食（益阳）有限公司以现金方式增资 3,200.00 万元。本次增资完成后，金健粮食（益阳）有限公司的注册资本将由人民币 800 万元增加至人民币 4,000.00 万元。同时，公司拟对全资子公司湖南金健农产品贸易有限公司以现金方式增资 1,000.00 万元。本次增资完成后，湖南金健农产品贸易有限公司的注册资本将由人民币 1,000.00 万元增加至人民币 2,000.00 万元。截至本财务报告批准报出日，上述两家公司的增资均已完成，且湖南金健农产品贸易有限公司在增资的同时更名为金健农产品（湖南）有限公司。

(二) 2015 年 1 月 28 日, 本公司与营口市第一粮库召开股东会会议, 决定双方共同出资设立金健农产品(营口)有限公司, 该公司注册资本为人民币 1,000.00 万元, 其中, 本公司出资 800.00 万元, 占注册资本的 80.00%, 营口市第一粮库出资 200.00 万元, 占注册资本的 20.00%。截至本财务报告批准报出日, 金健农产品(营口)有限公司已办理完相关设立手续。

(三) 2015 年 4 月 2 日, 公司第六届董事会第二十七次会议作出决议, 公司拟与控股股东湖南粮食集团有限责任公司下属子公司湖南湘粮食品科技有限公司共同投资设立湖南金健冷冻食品有限公司(暂定名), 主要从事冷冻食品研发、生产及销售。新公司拟注册资本为 10,000 万元, 其中湖南湘粮食品科技有限公司出资 8,200 万元, 占出资比例的 82%; 公司出资 1,800 万元, 占出资比例的 18%。截至本财务报告批准报出日, 新公司的设立手续正在办理中。

(四) 2015 年 4 月 8 日, 公司第六届董事会第二十八次会议作出决议, 公司拟对子公司湖南金健药业有限责任公司以“债转股”的方式进行增资, 增资额度为人民币 11,000 万元, 增资完成后, 湖南金健药业有限责任公司的注册资本由人民币 9,000 万元增加至人民币 20,000 万元。

十六、 其他重要事项

1、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部, 与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

行业分部

单位: 元 币种: 人民币

项 目	粮油行业	药业	乳业	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,405,332,269.89	120,727,325.67	77,278,594.40	53,081,399.93	-5,566,417.15	1,650,853,172.74
主营业务成本	1,274,928,292.04	83,146,503.17	50,806,480.60	50,173,857.75	-5,566,417.15	1,453,488,716.41
资产总额	1,168,694,168.52	383,495,070.07	115,636,829.28	31,625,345.66	-329,236,583.79	1,370,214,829.74
负债总额	366,235,791.72	380,028,178.99	23,234,492.19	11,119,819.95	-329,236,583.79	451,381,699.06

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014 年 12 月 29 日, 公司第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于金健粮食(益阳)有限公司委托湖南粮食集团有限责任公司参与竞拍口口香米业股份有限公司破产资产涉及关联交易的议案》。2014 年 12 月 31 日, 根据金健粮食(益阳)有限公司(以下简称益阳粮食公司)与粮食集团签订的《关于参与口口香米业股份有限公司破产资产竞拍的委托协议》和《口口香米业股份有限公司资产拍卖成交确认书》, 益阳粮食公司以人民币 3,870.00 万元的价格竞拍获得口口香米业股份有限公司北洲子镇公司总部的相关资产。截止本财务报告批准报出日, 相关资产已投入益阳粮食公司的生产运营中, 但是涉及到的房屋产权证和土地使用权证尚未办理完毕。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,419,859.73	4.78	28,419,859.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	566,234,771.56	95.16	789,982.03	0.14	565,444,789.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	353,901.27	0.06	353,901.27	100.00	
合计	595,008,532.56	/	29,563,743.03	/	565,444,789.53

续上表

类别	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,419,859.73	6.16	28,419,859.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	431,790,315.28	93.59	52,623.47	0.01	431,737,691.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,142,535.90	0.25	1,142,535.90	100.00	
合计	461,352,710.91	100.00	29,615,019.10	6.42	431,737,691.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款(按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	预计无法收回
朱元发	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	预计无法收回
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款:

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	67,370.18	1,347.40	2.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	788,634.63	788,634.63	100.00
合计	856,004.81	789,982.03	92.29

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	565,378,766.75		
小 计	565,378,766.75		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元，本期收回或转回坏账准备金额 51,276.07 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	593,836,979.48	459,649,041.59
工程款	1,071,729.84	1,071,729.84
押金保证金		35,000.00
其他	99,823.24	596,939.48
合计	595,008,532.56	461,352,710.91

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南金健药业有限责任公司	往来款	300,705,725.57	1 年以内	50.54	
金健农产品（湖南）有限公司	往来款	72,212,654.91	1 年以内	12.14	
金健面制品有限公司	往来款	72,203,834.66	1 年以内	12.13	
金健植物油有限公司	往来款	58,876,103.71	1 年以内	9.90	
湖南金健高科技食品有限责任公司	往来款	36,694,858.91	1 年以内	6.17	
合计	/	540,693,177.76	/	90.88	

2、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	586,282,089.51	165,995,950.59	420,286,138.92	496,282,089.51	165,995,950.59	330,286,138.92
对联营、合营企业投资	22,107,609.03		22,107,609.03	22,052,044.76		22,052,044.76
合计	608,389,698.54	165,995,950.59	442,393,747.95	518,334,134.27	165,995,950.59	352,338,183.68

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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
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
湖南金健乳业股份有限公司	38,000,000.00	40,000,000.00		78,000,000.00		11,961,909.16
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12			19,902,108.12		957,392.79
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84			1,805,033.84		785,946.25
金健粮食有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		15,534,804.52
湖南金健米业营销有限公司	10,000,000.00	50,000,000.00		60,000,000.00		10,000,000.00
金健面制品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		14,277,308.06
湖南金健进出口有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		4,329,267.55
金健农产品(湖南)有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
金健植物油有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		74,389,302.53
湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55			92,574,947.55		4,322,359.05
湖南金健粮油食品检测有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		437,660.68
合计	496,282,089.51	90,000,000.00		586,282,089.51		165,995,950.59

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南华悦酒店有限公司	22,052,044.76			55,564.27						22,107,609.03
小计	22,052,044.76			55,564.27						22,107,609.03
合计	22,052,044.76			55,564.27						22,107,609.03

3、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,198,318.00	429,145.43	768,480.00	220,680.92
合计	1,198,318.00	429,145.43	768,480.00	220,680.92

4、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	55,564.27	153,680.97
处置长期股权投资产生的投资收益		58,569,832.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	196,303.20	508,425.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	1,630,534.25	
合计	1,882,401.72	59,231,938.94

5、 其他

投资收益中的其他系本期购买银行理财产品产生的收益 1,000,534.25 元以及本公司投资的北大荒湘粮公司支付的固定投资收益 630,000.00 元。

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	903,548.77	非流动资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	78,260,995.33	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	1,630,534.25	银行理财产品收益、股权投资 投资的固定收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,077,509.19	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	37,809.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-754,630.46	
少数股东权益影响额	-77,210.14	
合计	78,923,537.65	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
营业外收入	6,978,900.00	系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.36	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	-7.40	-0.10	-0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013年1月1日	2013年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	115,798,830.50	347,512,822.71	148,029,516.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,456,800.00
衍生金融资产			
应收票据	30,367,140.56	27,487,940.03	19,954,636.93
应收账款	62,418,986.13	73,644,700.28	79,884,971.58
预付款项	51,176,074.74	47,791,790.95	63,692,732.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	5,839,994.09	9,541,970.49	6,635,037.56
买入返售金融资产			
存货	411,167,780.20	233,428,971.67	316,118,848.18
划分为持有待售的资产			15,473,569.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,409,570.39	12,297,901.50	12,984,448.07
流动资产合计	693,178,376.61	751,706,097.63	667,230,560.48
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	11,573,844.29	15,168,246.29	15,168,246.29
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,356,173.16	22,493,834.40	22,565,692.65
投资性房地产			
固定资产	548,731,366.53	507,385,945.57	531,270,808.17
在建工程	285,240.00	41,191,551.85	14,973,891.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	11,005,147.55	8,952,136.39	10,245,480.86
油气资产			
无形资产	61,905,482.36	59,874,125.52	95,201,974.25
开发支出			
商誉			3,866,061.94
长期待摊费用	3,105,412.77	3,044,292.69	2,995,172.61
递延所得税资产	378,586.25	363,349.24	396,941.42
其他非流动资产	1,500,000.00	1,500,000.00	6,300,000.00
非流动资产合计	660,841,252.91	659,973,481.95	702,984,269.26
资产总计	1,354,019,629.52	1,411,679,579.58	1,370,214,829.74
流动负债：			
短期借款	512,140,000.00	284,500,000.00	188,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	51,664,958.12	52,499,118.26	77,280,971.38
预收款项	40,654,387.00	41,321,070.95	33,370,638.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	13,929,720.54	13,601,979.42	14,903,955.71
应交税费	6,894,288.24	3,260,324.08	9,232,133.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款	35,989,401.32	28,504,690.15	26,126,403.38
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	47,000,000.00	15,000,000.00	44,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	708,272,755.22	438,687,182.86	393,414,102.41
非流动负债：			
长期借款	134,341,790.00	48,066,335.00	1,790,880.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	8,694,187.30	19,057,047.38	56,176,716.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	143,035,977.30	67,123,382.38	57,967,596.65
负债合计	851,308,732.52	505,810,565.24	451,381,699.06
所有者权益：			
股本	544,459,617.00	641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	172,944,606.65	466,138,325.82	465,984,466.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	16,315,761.24	16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润	-240,989,486.14	-229,980,313.83	-217,698,097.62
归属于母公司所有者权益合计	492,730,498.75	894,256,991.23	906,385,348.20
少数股东权益	9,980,398.25	11,612,023.11	12,447,782.48
所有者权益合计	502,710,897.00	905,869,014.34	918,833,130.68
负债和所有者权益总计	1,354,019,629.52	1,411,679,579.58	1,370,214,829.74

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的 2014 年年度报告正本；
备查文件目录	2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：谢文辉

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 9 日