

公司代码：600127

公司简称：金健米业

# 金健米业股份有限公司 2016 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马先明及会计机构负责人（会计主管人员）周荣声明：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。

适用 不适用

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

九、重大风险提示

适用 不适用

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“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要 .....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项 .....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
第九节	公司治理 .....	46
第十节	财务报告 .....	49
第十一节	公司债券相关情况.....	127
第十二节	备查文件目录 .....	128

## 第一节 释义

### 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
农产品湖南公司	指	金健农产品(湖南)有限公司
农产品营口公司	指	金健农产品(营口)有限公司
新中意公司	指	湖南新中意食品有限公司
进出口公司	指	湖南金健进出口有限责任公司
天正公司	指	黑龙江金健天正粮食有限公司
重庆公司	指	金健米业(重庆)有限公司
商业公司	指	湖南金健商业管理有限公司
公司章程	指	金健米业股份有限公司章程
报告期、本年度	指	2016 年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	陈绍红	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媒体名称	《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、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	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	2,217,231,931.82	2,285,243,577.06	-2.98	1,680,904,066.87
归属于上市公司股东的净利润	10,083,110.08	-172,662,868.25	不适用	12,282,216.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,329,727.04	-125,847,575.63	不适用	-66,641,321.44
经营活动产生的现金流量净额	-143,347,013.24	-57,348,338.42	不适用	-24,541,241.18
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	743,747,772.74	733,722,479.95	1.37	906,385,348.20
总资产	1,813,840,113.12	1,504,748,988.88	20.54	1,370,214,829.74

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	0.0157	-0.2690	不适用	0.0191
稀释每股收益(元/股)	0.0157	-0.2690	不适用	0.0191
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0208	-0.1961	不适用	-0.1000
加权平均净资产收益率(%)	1.36	-21.06	增加22.42个百分点	1.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.80	-15.35	增加13.55个百分点	-7.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	498,863,775.29	509,077,273.80	496,325,701.79	712,965,180.94
归属于上市公司股东的净利润	6,700,444.53	3,036,374.13	3,869,238.17	-3,522,946.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,789,887.90	375,615.67	-15,089,807.43	-2,405,423.18
经营活动产生的现金流量净额	41,385,742.33	-62,242,772.68	-1,057,511.22	-121,432,471.67

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-8,138,533.44	非流动资产处置损失	-58,417,300.15	903,548.77
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	27,557,178.89	政府补助	11,069,089.02	78,260,995.33
委托他人投资或管理资产的损益	630,000.00	股权投资的固定收益	630,000.00	1,630,534.25
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	4,350,880.00	可供出售金融资产处置收益，期货的投资收益	-358,654.84	-1,077,509.19
受托经营取得的托管费收入	212,264.16			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,844.56		-707,939.35	37,809.09
少数股东权益影响额	874,812.89		80,349.78	-77,210.14
所得税影响额	-1,272,920.82		889,162.92	-754,630.46
合计	23,412,837.12		-46,815,292.62	78,923,537.65

## 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十一、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、主要业务

公司以优质粮油、新型健康食品和药品开发、生产、销售为主，主要产品有大米、面粉、面条、植物油、牛奶、药品、糖果、果冻等。

##### 2、经营模式

公司坚持农、工、科、贸一体化的现代农业产业化经营模式。坚持以粮油食品精深加工为产业发展方向，采取实体经营与资本运营相结合的运作模式，以大米产品为龙头、面油产品联动的模式，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台。同时，公司打造自有零售终端渠道与社区连锁系统模式，不断拓展经营模式。

##### 3、行业情况说明

###### (1) 粮油食品行业

报告期内，我国粮食产量稍有减少，食用油保持增长。国家统计局数据显示：2016年，全国粮食产量为61,624万吨，比上年减少520万吨，减产0.8%。2016年，各地针对粮食品种的供需矛盾，主动优化农业生产结构和区域布局，适当调减非优势区玉米种植面积，采取“玉米改大豆”、“粮改饲”和“粮改油”等措施调整农业种植结构。2016年，中国精制食用植物油产量为6,907.5万吨，比去年同期增长173.2万吨，增幅为2.57%，自2008年开始连续九年保持增长。

(以上数据来源于国家统计局网站)

###### (2) 乳品行业

报告期内，乳业整体发展增速较前期明显好转。国家统计局数据显示：2016年，全国共有规模以上乳制品企业627家，主营业务收入3181.5亿元，同比2015年增长5.59%，利润总额232.4亿元，同比2015年增长13.12%。同时，随着现代生活水平的提高，人们对鲜奶、乳制品的质量要求越来越高，需求量也越来越多。

(以上数据来源于国家统计局网站)

###### (3) 药品行业

报告期内，我国药品大输液行业市场竞争不断加剧，产能严重过剩。2016年，行业总产销量为230亿瓶袋左右，年消费量在115亿瓶袋左右。药品行业主要产能集中在山东、安徽、四川等省份，湖南省产能占全国7%左右。

(以上数据来源于国研网、千讯咨询分析整理)

###### (4) 农产品贸易行业

受全球经济复苏缓慢影响，国际农产品价格一直处于相对低位。2016年1-12月，中国农产品进出口额1,845.6亿美元，同比减少1.6%。其中，出口729.9亿美元，同比增加3.3%；进口1,115.7亿美元，同比减少4.5%；贸易逆差385.8亿美元，同比减少16.5%。而2016年起，国家取消玉米临时收购政策，玉米价格大幅下落。截止2016年12月份，玉米均价1,600元/吨左右，与最高价格比下跌38%左右。

(以上数据来源于《经贸实践》杂志、智研咨询分析整理)

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、2016年3月，公司全资子公司金健植物油有限公司出资3,000万元设立了金健植物油（长沙）有限公司。截止报告期末，公司已到位出资100万元。

2、2016年5月，公司与湖南粮食集团有限责任公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院、长沙市粮油质量监测站合资成立了中南粮油食品科学研究院有限公司，其中公司出资900万元，占出资比例的18%。截止报告期末，公司已到位出资450万元。

3、2016年5月，公司与重庆供销控股（集团）有限公司、重庆市四季风日用品有限公司合资成立了金健米业（重庆）有限公司，其中公司出资4,080万元，占出资比例的51%。截止报告期末，公司已到位出资816万元。

4、2016年9月，公司在黑龙江联合产权交易所以4,300万元的挂牌价格受让黑龙江金健天正粮食有限公司66%的股权。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

**1、技术优势：**公司不断健全和完善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，并与国内多家科研院所强强联合，实现产学研一体化，不断强化粮油精深加工和水稻新品的研发能力。公司先后承担了20多项国家级、省级“九五”至“十三五”科研项目及863计划项目，并取得了系列重要成果。同时，公司注重提升自主创新能力，持续推进内部科技创新项目课题制。

**2、市场优势。**公司以大米产品为龙头、面油产品联动的模式，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台，产品覆盖全国所有省份90%以上的大中城市市场。同时，公司不断加大对电商平台和自媒体平台开发力度，持续推动自有终端商业连锁模式的建设，加强对区域市场的拓展，进一步完善公司市场营销体系。

**3、品牌优势。**作为“中国粮食行业第一股”，公司被誉为“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50强企业”，在市场上拥有较大的品牌知名度。同时，公司不断加强品牌建设与宣传，利用各种媒介大力进行品牌推广，不断扩大品牌影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016年，面对错综复杂的国内外经济环境，在控股股东的大力支持下，公司以“新金健、新跨越”为指引，以“效益提升、规模扩张”为工作重心，夯实了产业基础，扩大了产业规模。报告期内，公司实现营业收入22.17亿元，实现归属于母公司所有者净利润1,008.31万元。2016年，公司重点推进了以下工作：

#### 1、产业规模持续扩张，技术改造增强后劲。

一是加大产业投资，聚焦主业发展。公司一直坚持粮油食品精深加工的产业思路，积极推进合理的产业基地布局。报告期内，公司先后投资设立金健植物油（长沙）有限公司、金健米业（重庆）有限公司，控股黑龙江金健天正粮食有限公司，这些举措既稳固了湖南本土市场，同时建立了辐射国内东北、西南区域的加工与销售基地，使主业发展驶上了快车道。

二是实施技术改造，增强发展动力。报告期内，公司先后实施了金健粮食有限公司德山米厂整体形象改造、金健面制品有限公司面条车间烘干工艺技术改造、湖南金健乳业股份有限公司低温奶专用生产线升级改造、湖南新中意食品有限公司果冻车间空气循环系统改造、湖南金健药业有限责任公司直立式软袋100ML瓶胚模具以及新仓库建设高位货架等63个项目，已投资3,856万元，全面提升了相关基地的工艺技术和生产能力，增强了公司发展的内在动力。

#### 2、品牌宣传贯彻始终，销售渠道有效拓展。

一是贯彻品牌营销，扩大品牌影响。报告期内，公司统筹品牌策划与传播，多途径宣传公司产品与品牌，包括空中电视广告、地面形象推广、系统化产品包装设计等。特别是通过参与公益活动和组织新能源汽车拉力赛，展现了金健“绿色、安全、健康、诚信”的品牌形象；通过持续推动金健“惠万家”、“奶之源”、“奶魔方”等连锁终端建设，扩大了品牌张力。

二是拓展销售渠道，增加销售规模。报告期内，各产业子公司积极拓展销售渠道，拉动产品销售增量。金健植物油有限公司在餐饮渠道扩大中桶油供给，在家用市场主打“纯香”和“五月香”菜籽油供给；湖南金健乳业股份有限公司由单一学生奶渠道向复合渠道的转型，在长株潭、湘西北积极拓展订户奶渠道，探索“互联网+社区便利店订奶模式”，零售网点迅速扩充；湖南金健米业营销有限公司推进重点市场的渠道下沉，拓展社区商业连锁，加大学校、大型企业等特殊渠道和团购渠道；湖南新中意食品有限公司借助经销商大会的影响，推进了战略合作，国外销售

获得突破。渠道的开发与拓展，使得本公司年度米、面、油销量同比增长 20%，牛奶销量同比增长 10%，药品销量同比增长 32%。

**三是优化销售结构，提升产品毛利。**报告期内，公司结合市场特性，优化了产品销售结构，重点加大了中高端粮油产品的销售力度，提升了产品毛利。公司产品销售毛利额同比增加 3,697 万元，增幅达 17.27%。

**四是严控产品质量，输出放心产品。**公司始终秉持“质量第一”的品牌理念，视质量为企业生命，全环节严控产品质量，确保向消费者提供安全、营养、健康的主食产品。

### 3、按时兑现承诺事项，逐步解决同业竞争。

报告期内，公司控股股东履行承诺事项，为逐步解决同业竞争问题，与公司签署了委托管理旗下产生同业竞争的 6 家子公司的股权协议，有效地整合了企业资源。

### 4、科技创新活力倍增，平台建设内外并举。

**一是推进新品研发，激发内部活力。**为了适应粮油食品供给侧结构改革的需要，公司从配方、工艺等方面入手，加大了健康食品、休闲、营养食品等战略新品的开发力度。报告期内，粮油产品开发了“澧州贡米”、“儿童营养面条”、“玉米油”、“新米胚油”；休闲食品推出了“坚果多多”、“果肉多多”、“乳酸菌系列”糖果和“128 层烘焙松塔”，以包装新颖、口感好、兼具功能性得到消费者认可；而公司托管的金健米制食品有限公司则开发了半干米粉，以其先进工艺，获得消费者的喜爱。报告期内公司组织了二期科技创新项目立项评审及验收评审，15 个新项目通过立项评审，12 个项目通过验收评审。

**二是借助优势平台，提升研发水平。**报告期内，公司参与了农业部“稻米精深加工科技创新产业联盟”建设，完成了国家、湖南省科技重大专项等一系列项目的关键技术示范验收。同时公司为提升粮油食品检测水平、加大粮油食品研发力度、促进特色粮油产品的开发、提高粮油食品科研技术成果的转化效率，参股设立了中南粮油食品科学研究院有限公司。

### 5、内控体系不断完善，企业文化凝聚人心。

**一是强化团队建设，规范公司治理。**报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的相关规章制度，公司圆满完成了董事会、监事会以及高级管理人员的换届选举；完成了对公司中层骨干的任期考核，建立了精干高效的人才队伍。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，确保董事会的各项决策符合相关规定。公司严格按照要求做好信息披露，积极维护与投资者的关系，保障投资者的权益。

**二是完善内控制度，优化办公流程。**报告期内，公司进一步完善了内部控制体系的建设，修订了《公司章程》和《募集资金管理办法》等制度。同时优化了 OA 流程，提升了办事效率。

**三是推进“两学一做”，激发员工活力。**报告期内，公司全力推进“两学一做”教育活动，积极开展企业文化培训。公司根据产业发展需要，内部不拘一格选拔人才，进一步扩充了员工的职业发展通道；同时加大对外部人才的引进力度，双管齐下，员工的工作积极性、主动性、创造性得到极大地提升。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 22.17 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为 1,008.31 万元。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 18.14 亿元，归属于母公司所有者权益为 7.44 亿元。

### (一)主营业务分析

#### 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	2,217,231,931.82	2,285,243,577.06	-2.98
营业成本	1,966,107,075.54	2,071,092,024.83	-5.07
销售费用	147,947,452.20	175,663,911.05	-15.78
管理费用	92,925,143.47	128,029,595.34	-27.42
财务费用	18,517,804.30	16,619,065.69	11.43



经营活动产生的现金流量净额	-143,347,013.24	-57,348,338.42	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-107,577,605.56	-102,995,439.54	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	260,252,878.17	186,882,322.96	39.26
研发支出	7,133,362.85	5,935,796.20	20.18

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
粮油食品加工工业	1,317,075,792.11	1,160,076,406.41	11.92	12.29	11.55	增加 0.59 个百分点
农产品贸易类	460,641,492.48	445,662,933.39	3.25	-38.90	-39.46	增加 0.90 个百分点
进出口	229,953,323.15	220,586,427.64	4.07	65.26	65.70	减少 0.25 个百分点
乳业	96,375,443.48	64,131,779.69	33.46	13.23	20.10	减少 3.81 个百分点
药业	95,118,584.26	64,507,352.84	32.18	29.15	18.81	增加 5.90 个百分点
园林	1,375,046.84	1,311,995.99	4.59	-77.74	-76.73	减少 4.14 个百分点
其他	27,608.39	14,312.00	48.16			
小计	2,200,567,290.71	1,956,291,207.96	11.10	-1.78	-3.71	增加 1.78 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粮油食品	1,421,092,247.91	1,258,305,789.44	11.46	9.12	8.09	增加 0.84 个百分点
农产品贸易	460,641,492.48	445,662,933.39	3.25	-39.01	-39.56	增加 0.88 个百分点
乳品	96,375,443.48	64,131,779.69	33.46	13.23	20.10	减少 3.81 个百分点
药品	95,118,584.26	64,507,352.84	32.18	29.15	18.81	增加 5.90 个百分点
园林	1,375,046.84	1,311,995.99	4.59	-77.74	-76.73	减少 4.14 个百分点
其他	125,964,475.74	122,371,356.61	2.85	1,403.79	1,463.65	增加 2.85 个百分点
小计	2,200,567,290.71	1,956,291,207.96	11.10	-1.78	-3.71	增加 1.78 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
东北	207,307,018.70	200,191,331.18	3.43	-39.42	-40.67	增加 2.04 个百分点
华北	58,225,407.59	53,356,296.55	8.36	-2.55	-5.70	增加 3.06 个百分点
华东	181,604,800.89	175,024,404.92	3.62	26.88	26.55	增加 0.25 个百分点
中南地区	1,609,096,285.65	1,392,908,159.37	13.44	3.38	1.84	增加 1.31 个百分点
西南	58,815,501.62	55,173,972.22	6.19	6.22	6.19	增加 0.02 个百分点
西北	70,635,192.98	66,761,472.24	5.48	9.25	6.81	增加 2.16 个百分点
国外	14,883,083.28	12,875,571.48	13.49	-20.80	-24.44	增加 4.16 个百分点
合计	2,200,567,290.71	1,956,291,207.96	11.10	-1.78	-3.71	增加 1.78 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明:

√适用 □不适用

(1) 公司 2016 年度共实现主营业务收入 220,057 万元, 同比 224,035 万元减少 3,978 万元, 减幅 1.78%, 主要是本期农产品贸易类业务收入同比大幅减少, 其他主要产业收入均有不同程度增长。

(2) 公司 2016 年度其他产品收入同比大幅增加, 主要是本期进口高粱、大麦、小麦等饲料原料销量同比大幅增加。

(3) 公司 2016 年度东北区域收入同比大幅减少, 主要是玉米贸易类业务同比大幅减少; 华东区域收入同比增幅较大, 主要是进口大麦、小麦等在该区域收入同比大幅增加。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
品牌大米(吨)	95,861.21	95,369.72	1,595.49	10.18	9.51	44.52
品牌面制品(吨)	31,366.00	31,286.00	1,136.00	10.25	11.27	7.58
品牌小包装油(吨)	37,711.79	36,878.84	1,088.81	26.31	22.34	325.55
品牌中桶油(吨)	46,157.49	45,618.47	732.77	57.94	55.44	278.20
奶制品(吨)	11,490.57	11,654.04	72.51	7.48	10.33	-69.27
大输液(万瓶)	7,292.23	6,106.00	2,159.00	84.47	32.13	121.94
糖果果冻(吨)	2,856.51	2,937.48	321.57	363.62	1,275.29	-20.11

## 产销量情况说明:

(1) 公司 2016 年度品牌中桶油产销量同比大幅增加, 是因为植物油公司积极开拓市场, 同比增加销量 16,271 吨。

(2) 公司 2016 年度大输液产销量同比大幅增加, 是因为药业公司产销逐渐恢复, 销量同比增加。

(3) 公司 2016 年度糖果果冻产销量同比大幅增加, 是因为新中意公司于 2015 年 11 月起才开始生产经营, 不具备可比性。

## (3). 成本分析表

单位: 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	203,279,926.87	90.20	197,771,073.29	91.06	2.79	
	直接人工	2,111,606.97	0.94	2,090,363.91	0.96	1.02	
	包装	9,072,544.77	4.03	8,045,336.55	3.70	12.77	
	制造费用	10,897,976.08	4.83	9,283,846.76	4.28	17.39	
	<b>小计</b>	<b>225,362,054.69</b>	<b>100.00</b>	<b>217,190,620.51</b>	<b>100.00</b>	<b>3.76</b>	
面制品加工	直接材料	153,180,429.09	85.13	143,172,270.53	84.84	6.99	
	直接人工	7,312,868.00	4.06	7,209,522.24	4.27	1.43	
	包装	7,050,073.56	3.92	6,224,652.46	3.69	13.26	
	制造费用	12,387,548.50	6.89	12,144,377.40	7.20	2.00	
	<b>小计</b>	<b>179,930,919.15</b>	<b>100.00</b>	<b>168,750,822.63</b>	<b>100.00</b>	<b>6.63</b>	
油脂加工	直接材料	872,167,192.39	94.09	653,386,569.88	93.58	33.48	
	直接人工	8,988,343.55	0.97	7,389,008.00	1.06	21.64	
	包装	32,155,305.03	3.47	24,357,341.35	3.49	32.01	
	制造费用	13,665,823.02	1.47	13,103,165.21	1.87	4.29	
	<b>小计</b>	<b>926,976,663.99</b>	<b>100.00</b>	<b>698,236,084.44</b>	<b>100.00</b>	<b>32.76</b>	
乳业	直接材料	39,207,563.69	59.04	30,253,788.88	56.04	29.60	
	直接人工	4,923,273.07	7.41	3,990,862.05	7.39	23.36	
	包装	14,335,094.84	21.59	12,664,120.70	23.46	13.19	
	制造费用	7,938,940.68	11.96	7,074,072.00	13.10	12.23	
	<b>小计</b>	<b>66,404,872.28</b>	<b>100.00</b>	<b>53,982,843.64</b>	<b>100.00</b>	<b>23.01</b>	
药业	直接材料	11,594,159.16	15.39	10,124,251.39	15.86	14.52	
	直接人工	7,774,342.06	10.32	6,512,349.00	10.20	19.38	

	包装	30,965,979.78	41.11	20,972,676.65	32.84	47.65	
	制造费用	24,989,521.30	33.18	26,244,851.85	41.10	-4.78	
	<b>小计</b>	<b>75,324,002.30</b>	<b>100.00</b>	<b>63,854,128.89</b>	<b>100.00</b>	<b>17.96</b>	
休闲食品加工	直接材料	7,773,216.84	57.96	3,818,090.20	52.55	103.59	
	直接人工	1,250,291.12	9.32	675,625.11	9.30	85.06	
	包装	1,906,787.22	14.22	1,020,834.87	14.05	86.79	
	制造费用	2,480,263.12	18.49	1,751,756.88	24.10	41.59	
	<b>小计</b>	<b>13,410,558.30</b>	<b>100.00</b>	<b>7,266,307.06</b>	<b>100.00</b>	<b>84.56</b>	
<b>分产品情况</b>							
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	203,279,926.87	90.20	197,771,073.29	91.06	2.79	
	直接人工	2,111,606.97	0.94	2,090,363.91	0.96	1.02	
	包装	9,072,544.77	4.03	8,045,336.55	3.70	12.77	
	制造费用	10,897,976.08	4.83	9,283,846.76	4.28	17.39	
	<b>小计</b>	<b>225,362,054.69</b>	<b>100.00</b>	<b>217,190,620.51</b>	<b>100.00</b>	<b>3.76</b>	
面制品	直接材料	153,180,429.09	85.13	143,172,270.53	84.84	6.99	
	直接人工	7,312,868.00	4.06	7,209,522.24	4.27	1.43	
	包装	7,050,073.56	3.92	6,224,652.46	3.69	13.26	
	制造费用	12,387,548.50	6.89	12,144,377.40	7.20	2.00	
	<b>小计</b>	<b>179,930,919.15</b>	<b>100.00</b>	<b>168,750,822.63</b>	<b>100.00</b>	<b>6.63</b>	
食用油	直接材料	872,167,192.39	94.09	653,386,569.88	93.58	33.48	
	直接人工	8,988,343.55	0.97	7,389,008.00	1.06	21.64	
	包装	32,155,305.03	3.47	24,357,341.35	3.49	32.01	
	制造费用	13,665,823.02	1.47	13,103,165.21	1.87	4.29	
	<b>小计</b>	<b>926,976,663.99</b>	<b>100.00</b>	<b>698,236,084.44</b>	<b>100.00</b>	<b>32.76</b>	
乳制品	直接材料	39,207,563.69	59.04	30,253,788.88	56.04	29.60	
	直接人工	4,923,273.07	7.41	3,990,862.05	7.39	23.36	
	包装	14,335,094.84	21.59	12,664,120.70	23.46	13.19	
	制造费用	7,938,940.68	11.96	7,074,072.00	13.10	12.23	
	<b>小计</b>	<b>66,404,872.28</b>	<b>100.00</b>	<b>53,982,843.64</b>	<b>100.00</b>	<b>23.01</b>	
大输液	直接材料	11,594,159.16	15.39	10,124,251.39	15.86	14.52	
	直接人工	7,774,342.06	10.32	6,512,349.00	10.20	19.38	
	包装	30,965,979.78	41.11	20,972,676.65	32.84	47.65	
	制造费用	24,989,521.30	33.18	26,244,851.85	41.10	-4.78	
	<b>小计</b>	<b>75,324,002.30</b>	<b>100.00</b>	<b>63,854,128.89</b>	<b>100.00</b>	<b>17.96</b>	
糖果	直接材料	7,671,935.72	59.05	3,818,090.20	52.55	100.94	
	直接人工	1,215,015.04	9.35	675,625.11	9.30	79.84	
	包装	1,826,083.32	14.06	1,020,834.87	14.05	78.88	
	制造费用	2,278,457.92	17.54	1,751,756.88	24.10	30.07	
	<b>小计</b>	<b>12,991,492.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,266,307.06</b>	<b>100.00</b>	<b>78.79</b>	
果冻	直接材料	101,281.12	24.17				
	直接人工	35,276.08	8.42				
	包装	80,703.90	19.26				
	制造费用	201,805.20	48.15				
	<b>小计</b>	<b>419,066.30</b>	<b>100.00</b>				

成本分析其他情况说明：

√适用 □不适用

(1) 公司 2016 年度油脂加工生产成本总额同比大幅增加，是因为植物油公司小包装油和中桶油产量同比大幅增加。

(2) 公司 2016 年度休闲食品加工（糖果果冻）生产成本总额大幅增加，是因为新中意公司于 2015 年 11 月起才开始生产经营，不具备可比性。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 21,392.92 万元，占年度销售总额 9.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 57,738.47 万元，占年度采购总额 28.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

本年度三项期间费用支出 25,939 万元，同比 32,031 万元减少 6,092 万元，减幅 19.02%；三项费用率 11.70%，同比 14.02%下降 2.32 个百分点。

(1) 销售费用 14,795 万元，同比 17,566 万元减少 2,772 万元，减幅 15.78%；销售费用率 6.67%，同比 7.68%下降 1.01 个百分点。主要是药业公司销售政策调整、市场渠道变化等导致市场费用大幅减少。

(2) 管理费用 9,293 万元，同比 12,803 万元减少 3,510 万元，减幅 27.42%，主要是药业公司的管理费用减少：2015 年，药业公司支付离职补偿金 525 万元、存货质量损失 1,257 万元、停产期间制造费用计入管理费用 1,166 万元；另外公司 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税和印花税等记入“税金及附加”项目 380 万元。

(3) 财务费用 1,852 万元，同比 1,662 万元增加 190 万元，增幅 11.43%，主要是银行借款增加导致利息支出增长。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	6,914,893.20
本期资本化研发投入	218,469.65
研发投入合计	7,133,362.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.32
公司研发人员的数量	81
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.79
研发投入资本化的比重 (%)	3.06%

### 情况说明：

√适用 □不适用

报告期内，公司共投入研究经费 713.33 万元，主要实施研究了“十二五”国家科技支撑计划 1 项、公益性行业（农业）科研专项经费及湖南省科技重大专项—早籼系列专用粉生产新工艺及新品种选育关键技术研究与应用等国家级、省部级项目 3 项，完成其中 1 项“十二五”项目验收及“湖南省重点实验室及工程实验室”的工作总结。

报告期内，公司进一步完善了技术研发与内部技术创新管理制度，强化了对新产品开发的管理及技术创新奖励。公司内部技术创新新立项 15 项，完成项目验收 12 项。新申请发明专利 2 项，授权发明专利 1 项，新申请实用新型专利 7 项，外观设计专利 1 项。

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

报告期现金净流入 960 万元，同比现金净流入 2,654 万元减少现金净流入 1,694 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额-14,335 万元，同比增加净流出 8,600 万元，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-10,758 万元，同比增加净流出 458 万元，主要是收购天正公司股权、投资湖南金健速冻食品有限公司和中南粮油食品科学研究院有限公司所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 26,025 万元，同比增加净流入 7,337 万元，主要是银行借款增加。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	222,222,463.18	12.25	226,605,597.11	15.06	-1.93
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产					
应收票据	6,304,614.73	0.35	21,059,450.99	1.40	-70.06
应收账款	108,284,727.24	5.97	79,544,064.12	5.29	36.13
预付款项	120,253,727.72	6.63	79,667,199.52	5.29	50.95
其他应收款	5,092,299.85	0.28	3,675,670.36	0.24	38.54
存货	524,471,574.80	28.91	365,073,150.64	24.26	43.66
划分为持有待售的资产					
其他流动资产	40,719,130.69	2.24	14,636,312.41	0.97	178.21
可供出售金融资产	17,334,000.00	0.96	14,334,000.00	0.95	20.93
长期应收款	3,386,880.05	0.19	5,094,663.84	0.34	-33.52
长期股权投资	27,080,212.65	1.49	22,812,593.55	1.52	18.71
固定资产	578,750,578.16	31.91	524,273,291.88	34.84	10.39
在建工程	10,930,143.09	0.60	2,643,551.34	0.18	313.46
生产性生物资产	3,763,499.48	0.21	10,035,334.76	0.67	-62.50
无形资产	132,544,125.84	7.31	122,159,260.85	8.12	8.50
商誉	2,897,949.44	0.16	3,438,898.09	0.23	-15.73
长期待摊费用	2,896,932.45	0.16	2,946,052.53	0.20	-1.67
递延所得税资产	607,253.75	0.03	449,896.89	0.03	34.98
其他非流动资产	6,300,000.00	0.35	6,300,000.00	0.42	
<b>资产总计</b>	<b>1,813,840,113.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,504,748,988.88</b>	<b>100.00</b>	<b>20.54</b>
短期借款	629,500,000.00	34.71	388,500,000.00	25.82	62.03
应付票据	120,000,000.00	6.62	100,000,000.00	6.65	20.00

应付账款	54,955,415.60	3.03	80,915,244.37	5.38	-32.08
预收款项	93,050,710.61	5.13	55,351,370.43	3.68	68.11
应付职工薪酬	18,087,322.56	1.00	16,296,167.82	1.08	10.99
应交税费	12,830,783.49	0.71	14,275,575.31	0.95	-10.12
应付利息	248,708.34	0.01			不适用
其他应付款	35,538,240.71	1.96	36,132,881.07	2.40	-1.65
一年内到期的非流动负债					
长期借款	1,515,426.00	0.08	1,790,880.00	0.12	-15.38
递延收益	62,192,737.68	3.43	62,584,172.13	4.16	-0.63
实收资本(或股本)	641,783,218.00	35.38	641,783,218.00	42.65	
资本公积	465,940,853.51	25.69	465,984,466.58	30.97	-0.01
盈余公积	16,315,761.24	0.90	16,315,761.24	1.08	
未分配利润	-380,292,060.01	-20.97	-390,360,965.87	-25.94	不适用
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>743,747,772.74</b>	<b>41.00</b>	<b>733,722,479.95</b>	<b>48.76</b>	<b>1.37</b>
少数股东权益	42,172,995.39	2.33	15,180,217.80	1.01	177.82
<b>所有者权益合计</b>	<b>785,920,768.13</b>	<b>43.33</b>	<b>748,902,697.75</b>	<b>49.77</b>	<b>4.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,813,840,113.12</b>	<b>100.00</b>	<b>1,504,748,988.88</b>	<b>100.00</b>	<b>20.54</b>

**其他说明:**

(1) 期末应收票据 630 万元, 较期初 2,106 万元减少 1,475 万元, 减幅 70.06%, 主要是银行承兑汇票到期承兑所致。

(2) 期末应收账款 10,828 万元, 较期初 7,954 万元增加 2,874 万元, 增幅 36.13%, 主要是药业公司、新中意公司等因收入增长导致应收款增加。

(3) 期末预付款项 12,025 万元, 较期初 7,967 万元增加 4,059 万元, 增幅 50.95%, 主要是预付油脂采购款增加。

(4) 期末存货 52,447 万元, 较期初 36,507 万元增加 15,940 万元, 增幅 43.66%, 主要是根据公司经营与储备业务需求, 公司本期末加大了原粮等收储力度, 导致期末存货增加, 其中植物油公司增加 7,557 万元, 天正公司增加 6,002 万元, 面制品公司增加 3,958 万元。

(5) 期末其他流动资产 4,072 万元, 较期初 1,464 万元增加 2,608 万元, 增幅 178.21%, 主要是期末存货大幅增加, 增值税进项税留抵额增加。

(6) 期末在建工程 1,093 万元, 较期初 264 万元增加 829 万元, 增幅 313.46%, 主要是本期新增乳业公司车间改造支出等。

(7) 期末生产性生物资产 376 万元, 较期初 1,004 万元减少 627 万元, 减幅 62.50%, 主要是乳业公司因牧场搬迁处置奶牛所致。

(8) 期末银行借款余额 63,102 万元(短期借款 62,950 万元, 长期借款 152 万元), 较期初 39,029 万元增加 24,073 万元, 增幅 61.68%, 主要是本期工商银行、华融湘江银行等银行贷款增加所致。

(9) 期末预收账款 9,305 万元, 较期初 5,535 万元增加 3,770 万元, 增幅 68.11%, 主要是本期末粮油产品预收款增加。

(10) 期末少数股东权益 4,217 万元, 较期初 1,518 万元增加 2,699 万元, 增幅 177.82%, 主要是新增重庆公司、天正公司少数股东权益。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,521,187.97	保证金
存货	129,143,280.85	静态储备

固定资产	96,215,520.87	抵押
无形资产	12,240,939.11	抵押
合 计	276,120,928.80	

**3. 其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

## 农林牧渔行业经营性信息分析

### 1 行业和公司基本情况

#### (1). 行业政策及对公司影响

√适用 □不适用

##### ①粮油食品行业

2016 年，为深入推进粮食行业供给侧结构性改革，加快发展粮食产业经济，增加绿色优质粮油产品供给，推进产业转型升级，国家发改委、国家粮食局分别下发了《粮食行业“十三五”发展规划纲要》（发改粮食〔2016〕2178 号）和《粮油加工业“十三五”发展规划》（国粮储〔2016〕278 号）两个重要政策文件，明确了粮油加工业十三五发展目标指标及主要任务。金健米业为确保符合国家粮油产业发展政策，全力争取政府各部门支持，加快粮油产能布局，全面启动天正公司粳米生产，为全国粳米市场拓展奠定坚实基础，全面启动重庆公司大米和油脂生产，带动四川、云南、贵州、西藏等西南市场拓展，全面启动长沙中小包装油脂产能布局，在华中区域夯实油脂品类基础。从而不断提搞公司竞争能力，保障金健米业粮油产业长期稳定发展。

##### ②乳品行业

国家对食品安全越来越重视，为实施好食品安全战略，加强食品安全治理，国务院印发了《“十三五”国家食品安全规划》（国发〔2017〕12 号），明确指出保障食品安全是建设健康中国、增进人民福祉的重要内容。近期，党和国家领导人对食品安全着重强调，确保食品安全是民生工程、民心工程，是各级党委、政府、企业义不容辞之责。乳业公司为做到食品安全、放心，正加大车间改造和升级力度，改进生产工艺，并大力推进自有牧场建设，掌控优质放心牛奶奶源，确保产品质量和食品安全持续改善和提高。

##### ③药品行业

伴随着国家医改政策的落实和公立医疗机构改革的推进，目前公立医院药品实施零差价结算，而且各省都执行了药品集中采购工作方案，公立医院必须全省统一挂网网上采购，严禁网下采购。由于各企业挂网价格不断压低，同时医院在具体采购时还要进行二次议价，议价幅度不断加大，医药产品利润空间不断被压缩。

##### ④农产品贸易行业

国家粮食收储政策的调整、汇率的变化、大宗农产品进口关税的调整、进口管理政策的调整对公司的经营都有较大影响。2016 年起，国家取消玉米临时收购政策，玉米价格均价跌至 1,600 元/吨左右，与最高价格比较下跌 38%左右。2017 年国家继续推行供给侧改革，农产品改革估计是玉米去库存，由此预断 2017 年国内玉米价格走势将继续疲软。同时，国家将从 2017 年开始陆续调减玉米种植面积，国内玉米的价格将逐步与国际接轨。作为农产品贸易行业应对的策略是不盲目追求销售量，而是通过减量的方式降低风险，待市场行情稳定后再扩大经营规模。

#### (2). 公司行业地位及竞争优势

√适用 □不适用

##### ①粮油食品行业

**行业地位：**中国粮油行业已由成长期进入成熟期，行业的生产能力接近饱和，行业总体增长速度放缓，但优质粮油产品市场份额不断扩大，增长速度较快。金健米业是中国粮食行业第一家上市公司，金健品牌具有较高的知名度，目前正处于由区域性粮油品牌向全国性粮油品牌成长的过渡阶段。虽与中粮、益海嘉里等国际粮油巨头相比有一定差距，但金健粮油正在采取目标市场聚焦战略，集中优势资源，锁定目标市场，以步步为营、逐步蚕食的方式谋求全国发展。

**优势方面：**一是资源优势。公司依托洞庭湖区、东北三江平原、东南亚泰国基地的优质、特色粮油资源，发展了以原香、纯香为特色的大米、植物油产业，以零添加、自然、营养为特色的挂面产业。二是品牌优势。公司一直注重品牌建设，践行为消费者提供安全、健康、营养、绿色的主食产品的企业使命，在消费者心中树立了良好的口碑与企业形象，公司产品得到了消费者的普遍认可和信赖。同时，公司多方面多途径进行品牌宣传，并坚持“质量第一”的品牌理念，大力拓展销售平台，公司品牌影响力不断提升。三是市场优势。公司以大米产品为龙头、面油产品联动的模式，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台，产品覆盖全国所有省份 90%以上的大中城市市场。报告期内，公司打造了常德、长沙、武汉样板市场，开拓了以重庆、北京为代表的战略市场，理顺了 KA 卖场操作流程，推动了属地业务员对属地终端门店的对接维护，拓展



了销售平台。四是技术优势。公司依靠“国家博士后科研工作站”、“国家稻谷加工技术研发专业分中心”、“省级技术中心”和“湖南省稻米深加工工程技术研究中心”等科研平台，与国内多家科研院所、大学开展产学研合作，具有较强的粮油精深加工和水稻新品种研发能力。

**劣势方面：**一是市场竞争激烈。公司从事的相关产业门槛较低，市场竞争十分激烈，在当前消费者消费意识有待逐步提升的前提下，公司产品很难快速扩大销量。公司必须立足特色、走差异化提升相关产品的核心竞争力。二是产业和产品的影响力不足。公司虽加大了品牌宣传力度，但公司产业涉及面广，分产业产品的宣传力度不够，导致公司分产业产品的市场影响力不足，市场占有率较小，因而，在市场中处于被动地位，只能跟进主要竞争者，往往受制于人，难以引领市场。三是技术设备支撑力不够。报告期内，公司在各产业进行了一系列技术改造，但技术改造的效果不可能比整套的新技术装备先进，当大资本大举进入粮油行业，纷纷采用新技术装备时，公司依靠改进而提升的技术水平显然跟不上当前的行业水平。

### ②乳品行业

**行业地位：**从全国范围来看，公司控股子公司乳业公司在乳品行业中属于中小型企业。主要是由于乳业公司主要经营产品为鲜奶，产品保质期短，运输半径有限，与其他大型常温奶企业相比有很大的区别，但就湖南本土市场而言，乳业公司仍处在液态鲜奶市场的前列。

**优势方面：**一是奶源优势。乳业公司拥有自主牧场，确保了奶源的充足。二是品牌优势。“金健”巴氏鲜奶在湖南有较高市场认知度，拥有部分固定消费群体。

**劣势方面：**一是乳业公司乳品产销规模过小，产品成本偏高。二是产品渠道相对单一，流通渠道网络建设相对薄弱。三是受巴氏鲜奶的特性影响，销售辐射区域有限。

### ③药品行业

**行业地位：**公司全资子公司药业公司属于湖南区域的中小型医药企业，在湖南省的医药行业产销规模排名靠后，与其他大输液企业特别是行业主要企业还存在一定的差距。

**优势方面：**一是药业公司作为本土医药企业，在省内经营多年，具有较好的品牌知名度和影响力。二是新品“萘普生钠注射液”现属于全国独家剂型品。

**劣势方面：**一是产品结构较为单一，所有产品均为输液剂型，且多为附加值低的普通大输液，而普通输液产品市场竞争激烈，产能严重过剩，市场价格不断降低，已经处于了收入成本倒挂的境地。二是新品研发周期长，产品升级和换代需要一定的时间。三是国家政策限制抗生素过度使用和过度医疗行为，对大输液产品的销售产生了较大影响。

### ④农产品贸易行业

**行业地位：**目前公司在农产品贸易行业中处于中等地位，在局部地区如湖南市场拥有相对比较优势，但与中粮、ADM、邦吉、嘉吉、路易达孚等国际粮商比较有一定的差距。

**优势方面：**一是粮食贸易和饲料贸易的采购和销售网络相对健全。二是可以借助大股东的渠道和平台优势。三是农产品贸易公司拥有一支稳定、专业、高效的经营团队，主要骨干拥有多年农产品购销经验。

**劣势方面：**仓储设备等硬件设施相对缺乏，增加成本费用。

## (3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

行业分类	经营模式	行业上游情况	行业下游情况
粮油食品行业	对采购的稻谷、油脂油料和小麦进行精深加工，再销售给经销商或者商超卖场。	种植户、粮食收储企业、油脂贸易企业。	经销商、商超卖场。
乳品行业	为“牧场+工厂+市场”的模式，牧场采用经营托管方式进行运营，工厂和市场都是公司直接进行管理。	托管牧场奶源。	经销商。
药品行业	生产塑瓶和软袋药用大输液，通过商业公司分销和医院直销的方式，销售到本地或其他地各级医院	原材料供应厂家。	医药公司、各级医疗机构。
农产品贸易行业	从国际和国内大型粮食厂家购进农产品，分销到终端客户。	国际大粮商、国内粮食收储企	企业、饲料厂、大米工厂、面

		业。	粉厂、粮食贸易商、高校等。
--	--	----	---------------

(4). 生产经营资质

适用  不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
<b>粮油食品行业:</b> 粮食收购, 粮油加工、销售; 植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售; 生产加工粮油包装物; 经销粮油及制品、油脂化工产品; 油脂油料及副产品进出口; 收购和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; 饲料加工、销售。	长期	无
<b>乳品行业:</b> 乳制品、饮料加工销售; 牧草种植、奶牛养殖、初奶收购; 预包装食品、散装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)零售。	长期	无
<b>药品行业:</b> 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)。	长期	无
<b>农产品贸易行业:</b> 自营和代理各类商品和技术的进出口业务, 经营进料加工和三类一补业务, 经营对销贸易和转口贸易, 粮油及其他农副产品的收购。	长期	无

(5). 主要技术

适用  不适用

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

适用  不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

适用  不适用

2 主要产品生产、销售情况

(1). 主要产品生产与销售模式

适用  不适用

主要行业	生产产品	生产模式	销售模式	定价策略
粮油食品行业	粮油产品	向种植户、粮食收储企业、油脂贸易企业采购原料, 自行加工米、面、油产品。	主要采用经销模式, 在全国市场建立经销商体系, 然后进行分销。	产品定价主要采用成本导向定价法, 同时结合竞争和行业现状定价。报告期内产品价格有小幅上涨, 上涨幅度在 2% 以内。
乳品行业	乳制品	利用自有牧场奶源, 自行加工鲜奶和常温奶。	主要采用经销模式, 以区域和渠道进行经销商招募。	产品定价主要根据公司的成本和利润情况, 同时结合市场竞争状况进行定价。
药品行业	大输液	通过采购原材料, 自行加工生产塑瓶和软袋医用大输液。	以商业销售为主、医院直销为辅。	定价策略是成本导向定价法, 结合市场实际和成本状况, 明确各品种的价格以及浮动空间。
农产品贸易行业	-	-	以直供客户销售为主, 与客户签订农产品购销合同, 然后根据客户的实际订单需求分期分批交货。	在购销合同中初步约定了产品销售价格, 同时, 随着市场价格的变化, 产品销售价格也随行就市进行调整。

存在与农户合作生产模式的

适用  不适用

## (2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量(吨)	销售收入	销售成本	销售量同比增减(%)	销售收入同比增减(%)	销售成本同比增减(%)
品牌大米	经销商渠道	95,369.72	47,987.88	42,891.59	9.51	9.99	10.16
品牌面制品	经销商渠道	31,286.00	12,511.00	11,862.00	11.27	9.80	9.80
品牌小包装油	经销商渠道	36,878.84	31,171.70	25,544.09	22.34	18.15	20.94
品牌中桶油	经销商渠道	45,618.47	28,954.25	27,915.06	55.44	61.48	63.79
奶制品	鲜奶渠道	9,513.77	8,563.55	5,427.40	14.83	17.44	28.75
	常温奶渠道	2,140.27	1,075.12	986.91	-6.05	-11.88	-12.24
大输液	经销商渠道	5,145.00	7,094.00	4,811.00	43.72	48.13	38.45
	直销渠道	961.00	2,418.00	1,640.00	-7.68	-6.13	-12.25
糖果果冻	经销商渠道	2,937.48	3,322.40	2,593.78	1,275.29	1,256.00	1,192.00

## 采用经销模式的：

√适用 □不适用

截止 2016 年底，公司主要产品拥有的经销商情况如下：

**粮油产品：**公司拥有粮油产品经销商 560 家。经销商货款结算主要采取先款后货，款到发货方式。公司向经销商发布各品类价格表，允许特价促销，产品结算价格以公司订单处理系统核定价格为结算依据。报告期内，有个别经销商存在窜货乱价扰乱市场秩序行为，被公司市场稽核组查处，按公司窜货管理处罚办法给予 3-5 万元经济处罚，稳定了粮油产品销售市场的秩序。

**乳制品：**低温奶拥有 39 个特通渠道（学校渠道）经销商，53 个流通渠道（订户和零售）经销商，常温奶拥有 67 个渠道经销商。所有经销商均采用预付款结算模式，结算价格按照公司确定的统一价格执行。报告期内，经销商无窜货等违反约定的情况发生。

**大输液：**公司大输液拥有经销商客户约 200 家。经销商的结算模式是授信铺货赊销，一般是铺货三个月，三个月后回款。结算价格依据年度销售方案和销售合同确定，且合同内约定了对经销商窜货等违约行为。

## 客户规模小且较分散的

□适用 √不适用

## 有线上销售业务的

□适用 √不适用

## 3 按细分行业划分的公司经营信息

## (1). 从事农业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

## 从事种业业务

□适用 √不适用

## 从事土地出租业务

□适用 √不适用

## (2). 从事林业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

## (3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

## (4). 从事渔业业务公司的经营信息

□适用 √不适用

## 4 行业会计政策和财务信息

□适用 √不适用

## 5 政府补助与税收优惠

√适用 □不适用

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

## 6 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

①可供出售金融资产					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
武汉武大创新投资有限公司		2,000,000.00	-2,000,000.00		
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00	9.80
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	18.00
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.93
湖南金健速冻食品有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	18.00
小计	17,334,000.00	14,334,000.00	3,000,000.00	17,334,000.00	
②长期股权投资					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	22,298,791.11	-129,599.14	22,169,191.97	25.00
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	513,802.44	-41,829.54	471,972.90	49.00
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,500,000.00		4,439,047.78	4,439,047.78	18.00
小计	39,278,861.90	22,812,593.55	4,267,619.10	27,080,212.65	
③其他非流动资产					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
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
小计	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	
合计	62,912,861.90	43,446,593.55	7,267,619.10	50,714,212.65	

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1、2016年3月25日，公司召开第六届董事会第四十三次会议，会议审议通过了《关于设立金健植物油（长沙）有限公司（暂定名）的议案》，公司同意全资子公司金健植物油有限公司出资人民币3,000万元，设立金健植物油（长沙）有限公司。截止报告期末，公司实际出资100万元。

2、2016年5月27日，公司召开第七届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于合资设立金健米业（重庆）有限公司（暂定名）的议案》，公司与重庆供销控股（集团）有限公司、重庆市四季风日用品有限公司合资成立了金健米业（重庆）有限公司，其中公司出资人民币4,080万元，占出资比例的51%。截止报告期末，公司实际出资816万元。

3、2016年9月27日，公司在黑龙江联合产权交易所以人民币4,300万元的挂牌价格受让黑龙江金健天正粮食有限公司66%的股权。

(以上内容详见上海证券交易所网站)

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2016年4月29日，公司召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于湖南金健乳业股份有限公司对车间进行改造升级的议案》，公司对控股子公司湖南金健乳业股份有限公司第一车间和第三车间进行改造升级，总投资额为2,200万元。

(以上内容详见上海证券交易所网站)

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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	常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路	制造业	90,000,000.00	粮食收购，粮食加工与销售；农副产品、饲料油脂化加工产品、粮油机械设备及配件、包装材料的销售；仓储；常规稻种子生产与销售。	90,000,000.00
金健植物油有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处老码头居委会十二组	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	湖南省常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池社区桃林路717号	制造业	90,000,000.00	乳制品、饮料加工、销售；牧草种植、奶牛饲养、初奶收购；预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售（仅限分支机构经营）。	78,000,000.00

湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处德山大道 326 号	制造业	200,000,000.00	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）。	202,574,947.55
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段 2 号华悦酒店 20 楼	商业	10,000,000.00	预包装食品批发。（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）	10,000,000.00
金健面粉制品有限公司	全资子公司	常德市临澧县经济开发区安福工业园	制造业	90,000,000.00	粮食收购、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	常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会崇德路 158 号	商业	60,000,000.00	预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售。	60,000,000.00
金健农产品（湖南）有限公司	全资子公司	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段 2 号华悦酒店 20 楼	商业	20,000,000.00	粮食收购；农产品销售；饲料、预包装食品、米、面制品及食用油、乳制品、食盐、茶叶的批发；谷物仓储；贸易代理。	20,000,000.00
湖南金健进出口有限责任公司	全资子公司	湖南省常德市武陵穿紫河街道办事处长胜桥社区洞庭大道 1588 号	进出口	20,000,000.00	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）；无机化学原料、有机化学原料、（危险化学品、监控化学品、易制毒化学品除外）、减速机、清洗设备、五金交电的销售。	20,000,000.00
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	全资子公司	湖南省常德市武陵城区西办事处穿紫河社区柳叶路 2387 号金色晓岛会所 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。	1,865,033.84
金健农产品（营口）有限公司	全资子公司	辽宁省营口市站前区牛屯里 1 号	商业	20,000,000.00	经销：初级农副产品、饲料及原料、化工产品（除易燃易爆危险品）、油脂（除危险品）、预包装食品兼散装食品；粮食收购与销售。	20,000,000.00
湖南新中意食品有限公司	全资子公司	湖南省津市市嘉山工业新区嘉山大路 8 号	制造业	80,000,000.00	糖果、果冻、糕点、饼干、蜜饯、果蔬罐头等休闲食品、方便食品、饮料的研发、生产与销售；食品用塑料包装容器工具制品的生产与销售；谷物、油料、豆类、果树、蔬菜、坚果的种植；副产品的加工、仓储及销售。	80,000,000.00
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驿阳东路 1 号	制造业	8,000,000.00	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）。	8,000,000.00

金健粮食(益阳)有限公司	全资子公司全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	40,000,000.00	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。	40,000,000.00
广州金健米业销售有限公司	全资子公司全资子公司	广州市白云区增槎路338号	商业	5,000,000.00	批发业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。)	4,818,465.41
金健植物油(长沙)有限公司	全资子公司全资子公司	湖南省长沙市开福区1119号	制造业	30,000,000.00	食用植物油加工;农副产品销售;收购农副产品;粮食收购;其他农产品仓储;自营和代理各类商品及技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;塑料包装箱及容器制造;其他化工产品、米、面制品及食用油的批发。	1,000,000.00
湖南金健商业管理有限公司	全资子公司	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段2号1栋20楼	商业	10,000,000.00	商业管理:中央厨房;咖啡馆服务;小吃服务;餐饮配送服务;甜品制售;食品制售(包括冷饮、热饮、爆米花及其他小食);粮油、糕点、面包、散装食品、预包装食品、化妆品及卫生用品、日用百货的零售;果品及蔬菜、乳制品的销售。	2,000,000.00
金健米业(重庆)有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区新城区鹤凤大道188号	制造业	80,000,000.00	收购、加工、销售:粮油(取得相关行政许可后,在许可范围内从事经营);销售:预包装食品(在许可证核定范围及有效期内经营);仓储服务(不含危化品)。	8,160,000.00
黑龙江金健天正粮食有限公司	全资子公司控股子公司	尚志经济开发区发展大街南侧	制造业	71,049,900.00	食品生产,食品流通,粮食收购(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),饲料及饲料原料、农副产品收购、销售,货物仓储(危险化学品除外)。	43,162,264.15

续上表

单位:元

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	291,599,973.78	115,320,313.86	8,268,984.85	187,010,946.39	7,596,063.45
金健植物油有限公司	100	337,506,663.55	86,257,972.51	16,117,268.23	647,339,182.79	17,786,130.10
湖南金健乳业股份有限公司	86.67	122,973,094.84	95,685,063.53	332,207.60	99,688,545.82	6,286,717.88
湖南金健药业有限责任公司	100	230,222,524.43	-71,851,672.89	-17,366,841.91	95,268,097.85	-18,188,927.98
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100	30,767,889.52	-18,884,303.95	-6,141,982.82	75,283,782.88	-6,141,982.82
金健面制品有限公司	100	154,911,141.16	30,476,382.39	-5,926,483.85	141,626,312.32	-12,403,940.12
湖南金健米业营销有限公司	100	110,361,876.17	48,809,615.64	8,666,495.14	810,139,122.85	7,626,538.91
金健农产品(湖南)有限公司	100	41,018,286.11	20,975,676.06	418,132.42	286,977,102.07	877,012.33
湖南金健进出口有限责任公司	100	68,626,765.03	21,082,301.73	2,513,436.73	257,070,054.11	3,405,527.73
湖南金健粮油食品检测有限公司	100	4,841,589.89	3,805,743.32	-125,132.02		-210,846.30
常德金健园林建设有限公司	100	4,075,522.32	546,230.83	-477,365.81	1,375,046.84	-477,365.81
金健农产品(营口)有限公司	100	30,989,748.41	24,461,731.08	2,660,566.34	174,795,444.29	3,560,910.98
湖南新中意食品有限公司	100	81,374,884.65	75,741,858.90	495,562.71	33,241,984.75	-4,224,248.54
金健粮油(长沙)有限公司	100	8,509,128.75	5,412,654.08	-937,447.27	29,102,890.32	-937,447.27
金健粮食(益阳)有限公司	100	75,077,434.43	36,750,740.33	-225,206.75	66,906,628.31	-2,702,120.04
广州金健米业销售有限公司	100	4,254,146.34	3,968,415.05	-1,002,495.70	2,589,248.12	-1,002,495.70
金健植物油(长沙)有限公司	100	547,152.98	547,152.98	-452,847.02	-	-452,847.02
湖南金健商业管理有限公司	100	1,437,079.51	780,383.66	-1,219,616.34	27,608.39	-1,219,616.34
金健米业(重庆)有限公司	51	21,354,618.35	15,559,522.62	-440,477.38	-	-584,477.38

黑龙江金健天正粮食有限公司	66	135,793,753.30	64,090,649.53	-1,306,720.39	15,291,610.82	-1,306,569.92
---------------	----	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、粮油食品行业

**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，深入推进农业供给侧结构性改革，开展特色农产品标准化生产示范，依托农业产业化龙头企业带动，聚集现代生产要素，建设“生产+加工+科技”的现代农业产业园，大力推广“生产基地+加工企业+商超销售”等产销模式。二是突出优质、安全、绿色导向，健全农产品质量和食品安全标准体系。支持新型农业经营主体申请“三品一标”认证，推进农产品商标注册便利化，强化品牌保护。引导企业争取国际有机农产品认证，加快提升国内绿色、有机农产品认证的权威性和影响力。三是实施主食加工提升行动，在优势农产品产地打造食品加工产业集群，加大食品加工业技术改造支持力度，鼓励食品企业围绕“原字号”开发市场适销对路的新产品，大力发展方便食品、休闲食品、速冻食品等主食产品。四是根据政策导向，龙头企业将在市场竞争中占据主导地位。粮油食品行业的竞争由国内局部竞争转向全国范围的竞争，由单纯生产能力的竞争转向“生产能力+流通能力+创新能力”的竞争，粮油行业集中度不断提升。

**②公司粮油产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。**公司作为中国第一个主食营养、健康理念的倡导者和实践者，一直致力于为消费者提供安全、健康、营养、绿色的主食产品。目前，以绿色食品、有机食品为理念的健康食品将得到国家政策的大力支持。同时，从市场条件来看，随着城乡人民收入水平的不断提高，质量安全意识的不断增强，消费档次正在加快升级，对优质、安全、品牌农产品的有效需求快速增长，而公司立足于中高端品牌并深耕粮食产业多年，这将为公司的发展带来新的发展机遇和成长空间。

##### 2. 乳品行业

**①宏观环境或行业环境的发展趋势。**国家五部委印发的《全国奶业发展规划》提出，我国奶牛的单产水平、资源利用效率和劳动生产率较低，竞争力不强，进口乳制品数量多，消费者对国产乳制品信心不足。但从市场潜力看，我国人均奶类消费量仅为世界平均水平的1/3、发展中国家的1/2。从生产发展看，经过八年的整顿和发展，奶业取得长足进步，已具备全面振兴的基础和条件。按照奶业供给侧结构性改革的要求，一是强化优质奶源基地建设。巩固发展东北和内蒙古产区、华北产区，稳步提高西部产区，积极开辟南方产区，稳定大城市周边产区。支持养殖场改扩建、小区牧场化改造和家庭牧场发展，支持企业自有自控奶源基地建设，引导适度规模养殖。二是推动乳制品加工业发展。打造资源配置合理、技术水平先进、产品结构优化、具备国际竞争力的现代乳制品加工业。三是加快推进产业一体化。支持加工企业自建、收购、参股、托管养殖场，提高自有奶源比例，促进一二三产业融合发展。四是打造国产乳品品牌。启动国产乳品品牌营造行动，树立优质品牌，重塑奶业形象，提振消费信心。

**②公司乳业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。**公司乳业主要以经营巴氏鲜奶为主，受产品保质期和运输半径的限制，辐射区域有限。但就湖南本土区域而言，处在液态鲜奶销售市场的前列。

##### 3、药品行业

**①宏观环境或行业环境的发展趋势。**一是国家“十三五”规划纲要提出“推进健康中国建设”的8大措施中，有7项与医药产业发展息息相关，在深化医改体制、健全医保制度、完善医疗体系、加强疾病防治、保障药品安全等方面均明确了目标，这些政策对于促进医药行业的发展起到了积极的促进作用。在人口老龄化、全面放开二胎以及消费结构升级等因素的驱动下，我国医药行业拥有巨大的发展空间。二是国家卫计委公布《在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见(试行)》规定，将对行业格局产生重大影响。这有利于规范药品流通秩序、压缩流通环节、使中间加价透明化、降低虚高药价。但对于工业企业来说，制药企业的营销策略将发生一定的



变化，行业将发生大的洗牌，商业企业集中度将大幅提升，全国性龙头+少数地方龙头的垄断格局将完全形成。

②**公司医药产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。**公司现有品种基本上仍以常规输液品种为主，产品结构相对单一。报告期内，公司积极采取多种手段加强“蔡普生钠注射液”的生产和销售，加快转型步伐。目前，公司属于湖南区域的中小型医药企业，在湖南市场所占份额较小，市场竞争日趋激烈。

#### 4、农产品贸易行业

①**宏观环境或行业环境的发展趋势。**一是国家“十三五”规划纲要指出，要开展农业国际合作。健全农产品贸易调控机制，优化进口来源地布局，在确保供给安全条件下，扩大优势农产品出口，适度增加国内紧缺农产品进口。拓展农业国际合作领域，支持开展多双边农业技术合作。二是中央一号文件提出，要创造良好农产品国际贸易环境。统筹利用国际市场，优化国内农产品供给结构，健全公平竞争的农产品进口市场环境。健全农产品贸易反补贴、反倾销和保障措施法律法规，依法对进口农产品开展贸易救济调查。加强农业对外合作，推动农业走出去。以“一带一路”沿线及周边国家和地区为重点，支持农业企业开展跨国经营，建立境外生产基地和加工、仓储物流设施，培育具有国际竞争力的大企业大集团。

②**公司贸易产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。**公司农产品贸易产业涵盖南北区域，上下游产业链布局逐步完善，在行业中有一定的认知度和竞争力。

以上产业的优势和困难情况，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司行业地位及竞争优势”的相关内容。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

坚持粮油食品精深加工，实施“以主食产业化为‘核心’，以优质米、面、油、乳、健康休闲食品、农产品贸易、药品同心聚合的协同发展战略”，坚持创新驱动，品牌营销，促进公司由产品提供商向品牌提供和产品服务集成商转变，实现公司的快速扩张和跨越式发展，把公司打造成为中国卓越的粮油食品产业集团。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 2017 年的经营目标：

实现营业收入 25 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1,600 万元以上。

### 2. 主要工作措施：

内强管理降成本，外拓市场提销量；转变思路，创新引领，促进产业经营再上新台阶。

(1) **加快项目落地。**2017 年，公司要在做好市场分析与项目可研的前提下，推进相关项目逐一落地，以期尽快发挥效益。

(2) **推进机制转变。**一是推进集团管控模式的转变，充分发挥集团管理效率，最大限度的释放产业发展潜力和员工潜能。二是加大新产业的开拓力度，使资源向高附加值、高毛利的产业集中，促进公司产业产品转型发展。

(3) **全方位降成本。**一是开展全面成本分析，做好相关数据监控，发现问题及时采取纠偏。二是改进工艺技术，提高自动化水平，降低人工成本和生产成本。三是强化采购管理，严格控制原辅材料、包装物、物流采购；四是提倡节能减费，控制费用。

(4) **调整产销结构。**一是优化产品线，做好高毛利产品、做稳中低毛利产品、淘汰负毛利产品。二是加大新产品的研发推广力度，加大开发投入与推广力度，打造战略新品。三是创新产品供应方式，深入市场解剖分析，进行市场和消费者消费习惯调研，满足市场和消费者的差异化需求。

(5) **开拓创新渠道。**在做好传统渠道基础上积极拓展新渠道。一是进一步推进以“惠万家”、“奶魔方”为代表的金健品牌形象店、社区店的打造。二是综合开发餐饮渠道。三是加大电商、合作经营渠道建设，完善专供产品线。

**(6) 推进科技创新。**一是加强与科研院所的产学研合作，积极开展国家“十三五”项目的科研工作及新项目的申报工作。二是做好稻米加工技术创新联盟的建设工作，以成立中南粮油食品科学研究院有限公司为契机，打造新的研发平台。三是继续推进内部科技创新，做好立项评审工作与验收工作，对已立项的项目做好项目实施监督与服务工作，及时完成项目的验收与效果验证工作。

**(7) 完善人才队伍建设。**公司将继续完善人才培养体制，加强人才梯队建设，为公司持续快速发展提供坚实保障。另外公司将通过完善激励体系进一步激发和调动全体员工的积极性和创造力，推动公司事业更好更快发展。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

**一是市场竞争风险。**农产品加工业因其市场稳定性逐渐成为资本市场追逐的热点，其他行业凭借资本实力和品牌优势大举进军农产品加工业，公司面临的压力日渐加大。公司需要进一步整合资源，围绕供给侧结构改革来寻找突破点，以优质、特色、健康绿色产品供应市场，并在合适时机借助资本市场手段，提升公司竞争力。

**二是成本上升风险。**随着大宗商品价格上涨、环保要求日益严格，公司原料采购成本、环保改造成本不断上升，而粮油产品受到国家相关政策的调控，产品销售价格难以随之同步增长，公司产品毛利率短期内难以提升。公司对内要进一步强化成本管理，通过成本性态分析对所有成本进行有效监控，最大限度降低产品成本，同时调整产品结构，积极开发战略新品。

**三是产品质量风险。**国家把保障食品安全放在更加突出的位置，而粮油食品产业链条长，不可控因素较多，有可能对企业造成重大影响。公司将进一步强化员工质量意识，提升质量管理水平，创新质量管理手段，严管严控质量安全风险。

**四是新品转化时间风险。**由于粮油产业精深加工的新产品开发周期较长，时间成本耗费过大，短期内想要打开新产品市场相对艰难。公司将借助关联方的新平台，积极拓展研发能力，提升科研成果的转化效率。

#### (五) 其他

适用 不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

适用 不适用

##### 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并公开披露，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在制定和决策利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面

记录作为公司档案妥善保存。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）股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配方案进行表决。公司应切实保障社会公众股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。股东大会审议利润分配方案前，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由董事会作出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然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。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

（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并公开披露。公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

#### 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。具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。

（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：

（一）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；原则上每年分配的利润不低于当年实现可分配利润的 20%，其中，现金分红不低于 50%，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%。

公司利润分配必须经过审计机构审计。

（二）董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。”

#### 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 2016 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,083,110.08 元，累计可供分配利润为-380,292,060.01 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2016 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年					10,083,110.08	
2015 年					-172,662,868.25	
2014 年					12,282,216.21	

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	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）
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	19 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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(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**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2016年3月15日召开的第六届董事会第四十二次会议审议通过了《关于预计公司及子公司2016年发生日常关联交易的议案》，公司及子公司在2016年12月31日之前拟与湖南粮食集团有限责任公司及其子公司发生日常关联交易共计不超过人民币103,750,000元，其中包括采购生产经营所需原材料、向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品、接受关联人提供的劳务、向关联人提供劳务、向关联人购买燃料、动力和其他。	2016年3月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载了《金健米业股份有限公司第六届董事会第四十二次会议决议公告》（公告编号：临2016-05号）和《金健米业股份有限公司关于2016年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2016-07号）
公司于2016年10月27日召开的第七届董事会第七次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，公司全资子公司金健面制品有限公司在2016年12月31日之前拟向湖南裕湘食品有限公司购买原材料共计不超过500万元人民币。	2016年10月28日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载了《金健米业股份有限公司第七届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临2016-33号）和《金健米业股份有限公司关于2016年新增日常关联交易的公告》（公告编号：临2016-34号）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	关联交易金额
湖南长沙金霞港口有限公司	其他关联人	接受劳务	物流服务费	市场定价	612,614.58
湖南金山粮油食品有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品	市场定价	684,303.97
湖南粮食集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售产品	市场定价	379,460.15
湖南金健速冻食品有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品	市场定价	13,628.32
长沙帅牌油脂有限公司	其他关联人	销售商品	销售产品	市场定价	7,596.46
合计				/	1,697,603.48

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2016 年 5 月 27 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于合资设立中南粮油食品科学研究院有限公司(暂定名)涉及关联交易的议案》，公司拟与控股股东湖南粮食集团有限责任公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院和长沙市粮油质量监测站共同投资设立中该公司注册资本为 5,000 万元，其中湖南粮食集团有限责任公司以现金出资 2,600 万元，占出资比例的 52%；公司以现金出资 900 万元，占出资比例的 18%。	2016 年 5 月 28 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)登载了《金健米业股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:临 2016-24 号)和《金健米业股份有限公司关于对外投资涉及关联交易的公告》(公告编号:临 2016-26 号)

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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	期末余额	期初余额	期末余额
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他关联人	2,831,115.23	958,284.85		9,027.66
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	503,585.79	13,384.00	12,912.00	
湖南粮食集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)		713,237.50		
湖南金健速冻食品有限公司	其他关联人		15,400.00		
湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司	其他关联人	195,698.00			
湖南湘粮食品科技有限公司	其他关联人		75,000.00		
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东	3,040.00	78,040.00		26,665.45
湖南金山粮油食品有限公司	其他关联人	108,147.95			63,742.48
长沙帅牌油脂有限公司	其他关联人			2,388.22	
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他关联人			1,189,466.07	3,910,092.57
合计		3,641,586.97	1,853,346.35	1,204,766.29	4,009,528.16
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。			

## (五) 其他

√适用 □不适用

公司分别于2015年12月25日、2016年3月31日召开的第六届董事会第四十一次会议和2016年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》，同意公司受托管理粮食集团所持有的湖南裕湘食品有限公司100%股权、湖南银光粮油股份有限公司51%股权，湖南金霞粮食产业有限公司所持有的长沙新帅牌油脂有限责任公司100%股权、湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司100%股权，以及湖南湘粮食品科技有限公司所持有的湖南裕湘食品宁乡有限公司82%股权、湖南金健米制食品有限公司82%股权。

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	是否关联交易	关联关系
湖南粮食集团有限责任公司	金健米业股份有限公司	湖南裕湘食品有限公司100%股权、湖南银光粮油股份有限	2016年3月31日	是	间接控股股东



		公司51%股权			
湖南金霞粮食产业有限公司	金健米业股份有限公司	长沙新帅牌油脂有限责任公司100%股权、湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司100%股权	2016年3月31日	是	控股股东
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	湖南裕湘食品宁乡有限公司82%股权、湖南金健米制食品有限公司82%股权	2016年3月31日	是	其他关联人

托管情况说明:

公司分别于2015年12月25日、2016年3月31日召开的第六届董事会第四十一次会议和2016年第一次临时股东大会, 审议并通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》。

## 2、 承包情况

适用 不适用

## 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

公司及其子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	15,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	91,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	91,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.23

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

### 1、 委托理财情况

适用 不适用

### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

(1) 整体思路：以党的十八大精神为指引，认真落实常德市委、常德市政府关于扶贫工作的要求，结合公司实际，由公司全体班子成员、总部各部门负责人、中层骨干以及相关分子公司负责人为责任人。通过卓有成效的扶贫帮困工作，确保帮扶对象石门县皂市十坪村 11 户低收入家庭实现“两不愁、三保障”。

(2) 工作目标：从 2016 年开始，用 3 年时间，为每个帮扶对象在“艰苦创业、安居乐业、完成学业”等方面解决一些实际问题，帮助改善其生产生活状况，增强其致富能力和生活信心，确保被帮扶困难家庭到 2018 年底稳定脱贫，有劳动能力脱贫人口年人均纯收入达到 5000 元以上。

(3) 帮扶措施：采取结对帮扶形式，各帮扶小分队、帮扶人员根据帮扶对象的实际情况，从六个方面入手进行帮扶：一是在生活上给予帮助。帮助联系户解决生活困难问题，支持联系户发展生产，自主创业。二是在科技上提供咨询。给联系户提供有关科技知识的咨询和服务，为其提供致富信息，协助帮扶对象选项目、学技能，帮助帮扶对象制订家庭发展规划。三是在政策法规上提供引导。解读党和政府在农村实行的方针政策，帮助向相关部门反映和协调需要解决的问题，为发展家庭经济提供服务。四是在情感上加强联络。引导帮扶对象正确看待面临的困难，既要帮助他们缓解经济上的压力，更要帮助他们调整心态，增强发展信心。五是在就业上给予指导。指导群众多途径、多渠道就业，并结合公司实际，优先为帮扶对象家庭提供就业岗位。六是在经济上给予支持。针对联系户就医、就学等方面的困难，提供资金和物资的支持。

#### 2. 年度精准扶贫概要

按照常德市扶贫办要求，公司党委积极部署，由公司高管牵头，总部 8 个部门协同 13 个分子公司相关责任人联动，从 2016 年 4 月份开始，逐步实施了对石门县皂市镇十坪村（丫角山）的结对帮扶工作。一是明确责任，在全司范围内加大宣传，发动广大干部职工踊跃参与，为十坪村的群众们办实事、办好事。3 月底，公司召开第一次精准扶贫专题办公会，成立了扶贫领导小组和指挥部，组成了 11 个帮扶小组，明确了工作任务。二是摸清情况，根据帮扶对象分布情况，公司帮扶小组以高管为组长、中层骨干为联络员，采取“一对一结对、面对面交谈”的方式于 5 月份完成分组入户走访、调查，对该区域贫困对象进行了有效识别并建档立卡实行信息化管理：核定贫困对象 11 户、37 人，其中需产业扶贫的 12 人，需易地搬迁的 3 人，需医疗救助的 14 人，需政策兜底的 7 人，需资金助学 5 人。三是狠抓落实，根据调查摸底情况，公司扶贫工作组针对贫困对象不同的致贫原因，因人施策。公司分别于 2016 年 11 月 29 日、12 月 22 日，开展了第三、第四次入户帮扶行动。为帮扶对象解决了一些眼前实际问题，在生活上、经济上给予帮助，改善其生产生活状况，在就业、专项技术和政策法规上提供指导，在情感上加强联络，引导帮扶对象正确看待面临的困难，帮助他们调整心态，增强其发展致富的能力和信心。截至目前，公司共投入扶贫专项资金 322,990 元；援助生活物资折款 15,000 元；帮助贫困帮扶对象销售家禽、农产品近 20,000 元。

#### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	32.30
2. 物资折款	1.5
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	39
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	12
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0.5
2.2 职业技能培训人数（人/次）	10
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	5
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	2.4
4.2 资助贫困学生人数（人）	8
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	4
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	2.2
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	4.5
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	1.3
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	13
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1.4
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	7
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	5
其中：9.1. 项目个数（个）	1
9.2. 投入金额	5
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	9

#### 4. 后续精准扶贫计划

后续，公司将根据上级部门的要求和扶贫规划，推动脱贫攻坚重点措施落实落地，确保贫困群众如期稳定脱贫，圆满完成脱贫攻坚任务。一是进一步理清工作思路。在2016年扶贫工作取得成效的基础上，结合帮扶对象的具体情况和诉求，认真梳理思路，突出工作重点，深化宣传引导，把扶贫工作做细、做实。二是细化帮扶措施。紧紧围绕各自的帮扶目标任务，在落实公司帮扶措施的基础上，根据帮扶对象的实际情况，创新帮扶方法，拓展帮扶途径，切实做到帮扶手段多样化，帮扶措施具体化，帮扶效益最大化。三是狠抓落实。进一步提高认识，加强领导，把扶贫工作列入中心工作，狠抓落实。加强与扶贫办、当地党委、政府的沟通，协同配合。按照公司结对帮扶实施方案，认真开展好每季度1至2次的帮扶活动，切实到户到人，根据帮扶对象的诉求，做好相关后续工作。

#### (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

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，持续推进米、面、油相关产品绿色食品、有机食品认证，从源头着手，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，公司积极开展农业产业化工作。生产前，公司和基地签订水稻生产合作开发合同，为基地提供种植面积规划、种子供应等服务。生产中，建立服务档案，采取一对一的技术服务，

根据水稻的生育期分时段跟踪服务，进行技术指导；生产后，统一按年初与基地签订的合同兑现优惠政策，优质优价，现收现兑。确保农户种粮三不愁，“不愁技术、不愁销路、不愁效益”。公司在基地引入了沟渠硬化及机耕示范项目，划拨了专项资金，项目的实施极大地改善了基地的种植生产条件和环境面貌。

公司积极联系政府环保部门，投入资金完成了所有锅炉的煤改气工作，完成了牧场环保工程改造，确保达标排放。

公司主办以“膳食营养 健康养生”为主题的营养讲堂活动，邀请著名营养师担任主讲人，为居民普及健康营养知识，共同分享健康养生方法。同时，公司关注慈善公益事业，积极开展爱心助学等活动，自主开展困难帮扶活动，为困难员工、大病员工开展爱心捐款。

公司积极参与扶贫工作，除捐赠现金和物品外，还积极承担了 11 户贫困户的对口扶贫工作。

**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## **第六节 普通股股份变动及股东情况**

### **一、普通股股本变动情况**

#### **(一) 普通股股份变动情况表**

##### **1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2013年11月，经中国证券监督管理委员会《关于核准湖南金健米业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】1431号）核准，湖南金健米业股份有限公司（现更名为金健米业股份有限公司，以下简称公司）向特定对象非公开发行97,323,601股A股股票。本次新增股份于2013年11月27日于中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次新增股份为有限售条件流通股，限售期为三十六个月。

2016年11月28日，公司限售股合计97,323,601股全部上市流通，公司股票实现全流通。

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

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	50,693,501	0	0	非公开发行限售股	2016年11月28日
湖南发展投资集团有限公司	24,330,900	24,330,900	0	0	非公开发行限售股	2016年11月28日
湘江产业投资有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行限售股	2016年11月28日
湖南兴湘创富投资有限公司	7,299,200	7,299,200	0	0	非公开发行限售股	2016年11月28日
合计	97,323,601	97,323,601	0	0	/	/

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	84,288
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	86,124

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	0	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	0	未知	-	国有法人
湖南兴湘创富投资有限公司	-527,400	6,771,800	1.06	0	未知	-	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	-8,946,224	6,053,776	0.94	0	未知	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	3,725,000	0.58	0	未知	-	未知
钱雅芳	-	2,800,000	0.44	0	未知	-	未知
中国建设银行股份有限公司 一泰达宏利逆向策略混合型 证券投资基金	-	2,773,570	0.43	0	未知	-	未知
刘强生	-	2,399,000	0.37	0	未知	-	未知
窦浩兴	-	2,351,197	0.37	0	未知	-	未知
陈杰	-	2,260,300	0.35	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	143,350,051	人民币普通股	143,350,051				
湖南发展投资集团有限公司	24,330,900	人民币普通股	24,330,900				
湖南兴湘创富投资有限公司	6,771,800	人民币普通股	6,771,800				
湘江产业投资有限责任公司	6,053,776	人民币普通股	6,053,776				
中国证券金融股份有限公司	3,725,000	人民币普通股	3,725,000				
钱雅芳	2,800,000	人民币普通股	2,800,000				
中国建设银行股份有限公司一泰达宏利逆 向策略混合型证券投资基金	2,773,570	人民币普通股	2,773,570				
刘强生	2,399,000	人民币普通股	2,399,000				
窦浩兴	2,351,197	人民币普通股	2,351,197				
陈杰	2,260,300	人民币普通股	2,260,300				
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

√适用 □不适用

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28日	50,693,501	
2	湖南发展投资集团有限公司	24,330,900	2016年11月28日	24,330,900	
3	湘江产业投资有限责任公司	15,000,000	2016年11月28日	15,000,000	
4	湖南兴湘创富投资有限公司	7,299,200	2016年11月28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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖南金霞粮食产业有限公司
单位负责人或法定代表人	谢文辉
成立日期	1999 年 1 月 14 日
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；设备维修养护；清洁卫生管理；绿化管理。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

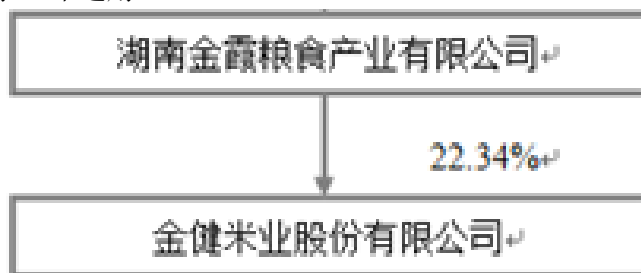
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	长沙市粮食局
----	--------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

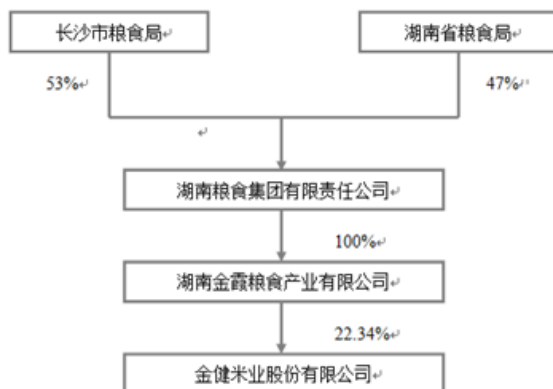
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第八节 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

√适用 □不适用

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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
谢文辉	董事、董事长	男	50	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	7.79	是
杨永圣	董事	男	53	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	3.68	是
陈根荣	董事、副董事长、党委书记	男	46	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	40.38	否
陈伟	董事、总裁	男	53	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	30.80	否
喻建良	独立董事	男	57	2016年3月31日	2018年11月30日	0	0	0	6.32	否
杨平波	独立董事	女	51	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	6.32	否
戴晓凤	独立董事	女	56	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	6.32	否
王志辉	监事、监事会主席	男	54	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	27.18	否
成利平	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	50	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	26.13	否
刘学清	职工监事	男	51	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	16.12	否
李启盛	副总裁	男	53	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	23.14	否
李子清	副总裁	男	50	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	22.72	否
张小威	副总裁	男	40	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	22.72	否
张思华	副总裁	男	52	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	20.51	否
林利忠	总工程师	男	41	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	20.88	否
马先明	财务总监	男	48	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	19.41	否
陈绍红	董事会秘书	男	44	2016年5月13日	2019年3月31日	0	0	0	18.46	否
成利平	曾任董事、副总裁(财务负责人)	女	50	2013年3月15日	2016年3月31日	0	0	0	-	否
吴远海	曾任副总裁	男	63	2013年3月22日	2016年3月31日	44,037	44,037	0	6.47	否
肖璞	曾任监事、党委副书记、工会主席	女	61	2013年3月15日	2016年3月31日	0	0	0	5.97	否
张小威	曾任董事会秘书	男	40	2016年3月31日	2016年5月13日	0	0	0	-	否
刘俊	曾任董事会秘书	男	42	2013年3月22日	2016年3月31日	0	0	0	4.99	否
合计	/	/	/	/	/	44,037	44,037		336.31	/

姓 名	主要工作经历
谢文辉	2007年4月至2010年12月，任湖南金霞粮食产业有限公司党委副书记、董事长；2011年1月至2016年1月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事、董事长、总经理。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。2016年1月至今，任湖南金霞粮食产业有限公司执行董事、总经理。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2010年12月，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2015年7月，任湖南粮食集团有限责任公司财务总监、副总裁；2011年1月至2016年1月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事。2010年12月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事；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，其中2015年3月至2016年3月，兼任金健米业股份有限公司代总裁。
陈 伟	2010年12月至2016年2月，先后任湖南粮食集团有限责任公司总裁助理、副总裁。2012年3月至2016年6月，任湖南裕湘食品有限公司董事长。2016年3月31日至今，任金健米业股份有限公司董事、总裁。
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、第七届董事会独立董事。
杨平波	2006年10月至今，任湖南商学院会计学院教授。2014年4月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
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。2014年4月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
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2015年8月，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副总裁；2015年9月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司监事会主席。
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2016年3月，任金健米业股份有限公司董事、副总裁（财务负责人），2016年3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。
刘学清	2006年7月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届监事会职工监事；2007年1月至2015年9月，任金健面制品副总经理兼财务总监。2013年4月至今，任金健米业股份有限公司第六届、第七届监事会职工监事；2015年9月至今，先后任金健米业股份有限公司风险控制部副部长、部长。
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；2015年7月起兼任湖南金健药业有限责任公司董事长。
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。
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月至2013年3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月至2016年1月兼任湖南金健农产品贸易有限公司执行董事、总经理，2015年9月至今兼任湖南新中意食品有限公司执行董事、总经理；2016年4月至2016年5月19日，兼任金健米业股份有限公司董事会秘书。
张思华	2008年至2016年1月，先后任湖南金健植物油有限责任公司副总经理、总经理、董事长，金健米业植物油有限公司执行董事兼总经理。2016年1月至今，任湖南金健米业营销有限公司董事长兼总经理；2016年3月31日至今，任金健米业股份有限公司副总裁；2016年7月至今，兼任金健米业（重庆）有限公司董事长。
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部长。

马先明	2008 年至今，先后任湖南金健米业股份有限公司财务管理中心副主任、主任，金健米业股份有限公司财务管理部部长。2016 年 3 月 31 日至今，任金健米业股份有限公司财务总监，其中 2016 年 3 月 31 日至 2016 年 4 月，兼任金健米业股份有限公司财务管理部部长。
陈绍红	2010 年 10 月至 2012 年 5 月，任岳阳林纸股份有限公司财务总监兼计划财务部长；2012 年 5 月至 2012 年 7 月，任佛山诚通纸业财务总监；2012 年 8 月至 2014 年 9 月，任中国纸业投资总公司财务管理部经理；2014 年 9 月至 2015 年 6 月，任北京兴诚旺实业公司财务总监兼中国纸业嘉成林业控股公司、香港龙邦投资公司财务总监；2015 年 6 至 2016 年 4 月，任湖南华联瓷业股份有限公司董事长助理兼董事会秘书。2016 年 5 月至今，任金健米业股份有限公司董事会秘书。
肖 璞	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 2016 年 3 月 31 日，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。
吴远海	2007 年 1 月至 2016 年 3 月 31 日，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 月至 2016 年 1 月兼任湖南金健营销有限公司董事长、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 2016 年 3 月 31 日，任金健米业股份有限公司董事会秘书，其中，2013 年 12 月至 2016 年 3 月兼任董事会秘书处主任。

其它情况说明：

适用 不适用

2016 年 3 月 31 日，公司先后召开了 2016 年第一次临时股东大会、第七届董事会第一次会议和第七届监事会第一次会议，完成了公司董事会、监事会和高级管理人员的换届选举。

**(二) 董事、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	2016 年 1 月
杨永圣	湖南金霞粮食产业有限公司	执行董事、总经理	2016 年 1 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	2016 年 1 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	2016 年 3 月

	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	
	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2016 年 4 月 12 日	
	华悦酒店有限公司	董事	2016 年 5 月 12 日	
李启盛	湖南金健药业有限责任公司	董事长	2015 年 7 月 31 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 1 月 5 日
	湖南新中意食品有限公司	执行董事、总经理	2015 年 9 月 30 日	
张思华	湖南金健米业营销有限公司	董事长、总经理	2016 年 1 月 12 日	
	金健米业（重庆）有限公司	董事长	2016 年 7 月 12 日	
陈绍红	常德金健园林建设有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 1 月 20 日	
	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2016 年 11 月 5 日	
马先明	湖南金健乳业股份有限公司	监事	2014 年 1 月 1 日	
	华悦酒店有限公司	监事	2013 年 4 月 17 日	
林利忠	中南粮油食品科学研究院有限公司	董事	2016 年 6 月 1 日	
刘俊	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2013 年 5 月 3 日	2016 年 3 月
	华悦酒店有限公司	董事	2013 年 4 月 17 日	2016 年 3 月

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

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实际支付情况	336.31 万元
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	336.31 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------

陈 伟	董事、总裁	聘任	换届
张思华	副总裁	聘任	新聘
马先明	财务总监	聘任	新聘
陈绍红	董事会秘书	聘任	新聘
肖 瑛	监事、党委副书记、工会主席	离任	换届
吴远海	副总裁	离任	换届
刘 俊	董事会秘书	离任	换届

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、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	85
主要子公司在职员工的数量	1,606
在职员工的数量合计	1,691
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	902
销售人员	336
技术人员	87
财务人员	79
行政人员	232
其他人员	55
合 计	1,691
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	19
本科	272
专科	407
其他	993
合 计	1,691

## (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

《金健米业股份有限公司薪酬福利制度》。

## (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司重视员工持续培养，制订了员工培训计划，其他中高层培训覆盖达 100%，专业技术技能培训覆盖率达 93%，基层管理培训覆盖率达 96%，极大的提升了公司各级人员的工作能力与业务水平，促进了公司进一步发展。

## (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	35,994 小时
劳务外包支付的报酬总额	539,910 元

## 七、其他

□适用 √不适用

## 第九节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因。  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 3 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告编号：2016-11 号	2016 年 4 月 1 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告编号：2016-22 号	2016 年 5 月 10 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 6 月 13 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 公告编号：2016-28 号	2016 年 6 月 14 日

股东大会情况说明：  
适用 不适用

## 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	6	0	0	否	2
杨永圣	否	9	9	6	0	0	否	2
陈根荣	否	9	9	6	0	0	否	3
陈伟	否	7	7	5	0	0	否	3
成利平	否	2	2	1	0	0	否	1
喻建良	是	9	9	6	0	0	否	3
杨平波	是	9	9	6	0	0	否	3
戴晓凤	是	9	9	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：  
适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**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，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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

**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**

适用 不适用

公司控股股东湖南粮食集团于 2013 年 3 月和 8 月承诺：在公司 2013 年非公开发行股票完成后三年内，解决湖南粮食集团及其控股子公司与公司在主营业务方面存在的市场化粮油业务的同业竞争问题。公司分别于 2015 年 12 月 25 日、2016 年 3 月 31 日召开的第六届董事会第四十一次会议和 2016 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》，同意公司受托管理湖南粮食集团及其关联方共计 6 家公司的股权，并签署了《股权托管协议》。

**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**

适用 不适用

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 2016 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。

2016 年，公司严格施行《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。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

公司将在披露 2016 年年度报告的同时披露公司内部控制评价报告，内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。



报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明：

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内控审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2016 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内部控制。内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

适用 不适用

# 审 计 报 告

天健审（2017）2-156 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新葵

中国·杭州

中国注册会计师：曹湘琦

二〇一七年三月二十三日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		222,222,463.18	226,605,597.11
应收票据		6,304,614.73	21,059,450.99
应收账款		108,284,727.24	79,544,064.12
预付款项		120,253,727.72	79,667,199.52
其他应收款		5,092,299.85	3,675,670.36
存货		524,471,574.80	365,073,150.64
其他流动资产		40,719,130.69	14,636,312.41
流动资产合计		1,027,348,538.21	790,261,445.15
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		17,334,000.00	14,334,000.00
长期应收款		3,386,880.05	5,094,663.84
长期股权投资		27,080,212.65	22,812,593.55
固定资产		578,750,578.16	524,273,291.88
在建工程		10,930,143.09	2,643,551.34
生产性生物资产		3,763,499.48	10,035,334.76
无形资产		132,544,125.84	122,159,260.85
商誉		2,897,949.44	3,438,898.09
长期待摊费用		2,896,932.45	2,946,052.53
递延所得税资产		607,253.75	449,896.89
其他非流动资产		6,300,000.00	6,300,000.00
非流动资产合计		786,491,574.91	714,487,543.73
资产总计		1,813,840,113.12	1,504,748,988.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		629,500,000.00	388,500,000.00
应付票据		120,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		54,955,415.60	80,915,244.37
预收款项		93,050,710.61	55,351,370.43
应付职工薪酬		18,087,322.56	16,296,167.82

应交税费		12,830,783.49	14,275,575.31
应付利息		248,708.34	
其他应付款		35,538,240.71	36,132,881.07
流动负债合计		964,211,181.31	691,471,239.00
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		1,515,426.00	1,790,880.00
递延收益		62,192,737.68	62,584,172.13
非流动负债合计		63,708,163.68	64,375,052.13
负债合计		1,027,919,344.99	755,846,291.13
<b>所有者权益</b>			
股本		641,783,218.00	641,783,218.00
资本公积		465,940,853.51	465,984,466.58
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
未分配利润		-380,292,060.01	-390,360,965.87
归属于母公司所有者权益合计		743,747,772.74	733,722,479.95
少数股东权益		42,172,995.39	15,180,217.80
所有者权益合计		785,920,768.13	748,902,697.75
负债和所有者权益总计		1,813,840,113.12	1,504,748,988.88

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

## 母公司资产负债表

2016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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		156,567,066.14	161,613,022.93
预付款项		11,520,858.00	
其他应收款		523,683,228.27	466,599,444.66
流动资产合计		691,771,152.41	628,212,467.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		17,234,000.00	14,234,000.00
长期股权投资		469,917,074.84	633,640,214.70
固定资产		72,219,596.20	74,692,336.76
无形资产		5,543,078.20	5,717,206.36
其他非流动资产		6,300,000.00	6,300,000.00
非流动资产合计		571,213,749.24	734,583,757.82
资产总计		1,262,984,901.65	1,362,796,225.41
<b>流动负债:</b>			
短期借款		369,500,000.00	220,000,000.00
应付票据		120,000,000.00	100,000,000.00
应付职工薪酬		6,275,519.16	5,349,844.75
应交税费		740,023.34	1,453,234.92
应付利息		146,618.06	
其他应付款		36,213,282.34	35,499,914.86
流动负债合计		532,875,442.90	362,302,994.53
<b>非流动负债:</b>			

长期借款		1,515,426.00	1,790,880.00
预计负债		14,256,113.07	5,494,214.35
递延收益		43,283,615.35	44,015,719.53
非流动负债合计		59,055,154.42	51,300,813.88
负债合计		591,930,597.32	413,603,808.41
<b>所有者权益：</b>			
股本		641,783,218.00	641,783,218.00
资本公积		478,036,953.97	478,036,953.97
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-455,528,847.11	-177,390,734.44
所有者权益合计		671,054,304.33	949,192,417.00
负债和所有者权益总计		1,262,984,901.65	1,362,796,225.41

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

## 合并利润表

2016 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		2,217,231,931.82	2,285,243,577.06
其中：营业收入		2,217,231,931.82	2,285,243,577.06
二、营业总成本		2,238,945,065.21	2,475,342,406.53
其中：营业成本		1,966,107,075.54	2,071,092,024.83
税金及附加		8,563,489.45	3,617,209.93
销售费用		147,947,452.20	175,663,911.05
管理费用		92,925,143.47	128,029,595.34
财务费用		18,517,804.30	16,619,065.69
资产减值损失		4,884,100.25	80,320,599.69
投资收益（损失以“-”号填列）		4,798,499.10	7,546,262.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-232,380.90	246,900.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,914,634.29	-182,552,566.80
加：营业外收入		43,701,264.96	20,838,383.73
其中：非流动资产处置利得		308,376.70	1,684,834.85
减：营业外支出		9,731,636.07	5,730,969.30
其中：非流动资产处置损失		8,446,910.14	4,728,170.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,054,994.60	-167,445,152.37
减：所得税费用		7,783,564.58	4,835,687.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,271,430.02	-172,280,840.12
归属于母公司所有者的净利润		10,083,110.08	-172,662,868.25
少数股东损益		-811,680.06	382,028.13
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,271,430.02	-172,280,840.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,083,110.08	-172,662,868.25
归属于少数股东的综合收益总额		-811,680.06	382,028.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	-0.27
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.27

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

**母公司利润表**  
2016 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		23,203,712.59	3,236,175.97
减:营业成本		19,928,263.26	950,600.32
税金及附加		352,441.19	
销售费用		424,261.34	842,564.27
管理费用		28,012,432.46	30,786,559.74
财务费用		-9,482,909.61	-16,979,620.09
资产减值损失		282,735,048.95	-180.20
投资收益(损失以“-”号填列)		1,005,668.64	-8,345,135.25
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-190,551.36	191,182.08
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-297,760,156.36	-20,708,883.32
加:营业外收入		19,972,043.69	7,971,007.05
其中:非流动资产处置利得		152.35	5.31
减:营业外支出		350,000.00	30,047.50
其中:非流动资产处置损失			47.50
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-278,138,112.67	-12,767,923.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-278,138,112.67	-12,767,923.77
五、其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-278,138,112.67	-12,767,923.77
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:马先明

会计机构负责人:周荣

**合并现金流量表**  
2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,473,172,596.57	2,512,820,942.73
收到的税费返还		701,100.39	1,252,174.28
收到其他与经营活动有关的现金		52,990,028.39	33,863,922.36
经营活动现金流入小计		2,526,863,725.35	2,547,937,039.37
购买商品、接受劳务支付的现金		2,353,971,226.20	2,277,777,041.82
支付给职工以及为职工支付的现金		105,989,833.19	99,573,926.16
支付的各项税费		56,450,124.63	42,172,296.33
支付其他与经营活动有关的现金		153,799,554.57	185,762,113.48
经营活动现金流出小计		2,670,210,738.59	2,605,285,377.79
经营活动产生的现金流量净额		-143,347,013.24	-57,348,338.42
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		15,350,880.00	57,179,837.00
取得投资收益收到的现金		680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		4,648,165.00	20,249,669.91

回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,860,000.00	8,528,090.81
投资活动现金流入小计		23,539,045.00	85,957,597.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		69,444,650.56	130,003,055.53
投资支付的现金		18,500,000.00	58,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		43,172,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			949,981.73
投资活动现金流出小计		131,116,650.56	188,953,037.26
投资活动产生的现金流量净额		-107,577,605.56	-102,995,439.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,840,000.00	2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,840,000.00	2,450,000.00
取得借款收到的现金		595,000,000.00	334,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		172,501,288.20	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		775,341,288.20	436,450,000.00
偿还债务支付的现金		354,275,454.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,403,690.11	17,381,847.30
支付其他与筹资活动有关的现金		141,409,265.92	54,185,829.74
筹资活动现金流出小计		515,088,410.03	249,567,677.04
筹资活动产生的现金流量净额		260,252,878.17	186,882,322.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		268,797.88	2,582.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,597,057.25	26,541,127.40
加：期初现金及现金等价物余额		174,104,217.96	147,563,090.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		183,701,275.21	174,104,217.96

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

## 母公司现金流量表

2016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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,394,481.54	3,269,805.10
收到其他与经营活动有关的现金		19,936,349.62	7,944,597.47
经营活动现金流入小计		22,330,831.16	11,214,402.57
购买商品、接受劳务支付的现金		34,209,626.97	759,682.91
支付给职工以及为职工支付的现金		13,856,453.97	13,349,081.67
支付的各项税费		1,930,617.68	1,257,600.60
支付其他与经营活动有关的现金		11,232,397.89	12,138,483.60
经营活动现金流出小计		61,229,096.51	27,504,848.78
经营活动产生的现金流量净额		-38,898,265.35	-16,290,446.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,516,220.00	51,584,982.00
取得投资收益收到的现金		680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,196.01	1,367.06
收到其他与投资活动有关的现金		21,809,253.64	104,677,238.52

投资活动现金流入小计		25,007,669.65	156,263,587.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		716,147.60	4,756,262.39
投资支付的现金		39,720,000.00	140,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		109,527,516.60	
投资活动现金流出小计		149,963,664.20	144,756,262.39
投资活动产生的现金流量净额		-124,955,994.55	11,507,325.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
取得借款收到的现金		369,500,000.00	270,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		171,327,592.17	
筹资活动现金流入小计		540,827,592.17	270,000,000.00
偿还债务支付的现金		220,275,454.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,743,835.06	9,617,222.01
支付其他与筹资活动有关的现金		135,000,000.00	72,741,652.11
筹资活动现金流出小计		367,019,289.06	182,358,874.12
筹资活动产生的现金流量净额		173,808,303.11	87,641,125.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,954,043.21	82,858,004.86
加：期初现金及现金等价物余额		111,613,022.93	28,755,018.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		121,567,066.14	111,613,022.93

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

合并所有者权益变动表  
2016 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	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	641,783,218.00	465,984,466.58	16,315,761.24	-390,360,965.87	15,180,217.80	748,902,697.75
二、本年期初余额	641,783,218.00	465,984,466.58	16,315,761.24	-390,360,965.87	15,180,217.80	748,902,697.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-43,613.07		10,068,905.86	26,992,777.59	37,018,070.38
(一)综合收益总额				10,083,110.08	-811,680.06	9,271,430.02
(二)所有者投入和减少资本		-43,613.07		-14,204.22	27,804,457.65	27,746,640.36
1.股东投入的普通股					27,804,457.65	27,804,457.65
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		-43,613.07		-14,204.22		-57,817.29
(三)利润分配						
(四)所有者权益内部结转						
(五)专项储备						
(六)其他						
四、本期期末余额	641,783,218.00	465,940,853.51	16,315,761.24	-380,292,060.01	42,172,995.39	785,920,768.13

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	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	641,783,218.00	465,984,466.58	16,315,761.24	-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68
二、本年期初余额	641,783,218.00	465,984,466.58	16,315,761.24	-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-172,662,868.25	2,732,435.32	-169,930,432.93
(一)综合收益总额				-172,662,868.25	382,028.13	-172,280,840.12
(二)所有者投入和减少资本					2,350,407.19	2,350,407.19



1. 股东投入的普通股					2,450,000.00	2,450,000.00
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					-99,592.81	-99,592.81
(三) 利润分配						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备						
(六) 其他						
四、本期期末余额	641,783,218.00	465,984,466.58	16,315,761.24	-390,360,965.87	15,180,217.80	748,902,697.75

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97	6,762,979.47	-177,390,734.44	949,192,417.00
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	478,036,953.97	6,762,979.47	-177,390,734.44	949,192,417.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-278,138,112.67	-278,138,112.67
(一) 综合收益总额				-278,138,112.67	-278,138,112.67
(二) 所有者投入和减少资本					
(三) 利润分配					
(四) 所有者权益内部结转					
(五) 专项储备					
(六) 其他					
四、本期期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97	6,762,979.47	-455,528,847.11	671,054,304.33

项目	上期				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97	6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77

金健米业股份有限公司 2016 年年度报告

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	478,036,953.97	6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-12,767,923.77	-12,767,923.77
（一）综合收益总额				-12,767,923.77	-12,767,923.77
（二）所有者投入和减少资本					
（三）利润分配					
（四）所有者权益内部结转					
（五）专项储备					
（六）其他					
四、本期期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97	6,762,979.47	-177,390,734.44	949,192,417.00

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周荣

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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。公司现持有统一社会信用代码为91430700183811016L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，无限售条件的流通股份：A股641,783,218股。公司股票已于1998年5月6日上海证券交易所挂牌交易。

本公司属农业行业。主要经营活动为从事水稻、小麦、大豆、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售及乳制品、药品的生产、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。

本财务报表业经公司2017年3月23日第七届第十一次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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和湖南金健药业有限责任公司等20家子（孙）公司纳入本期合并财务报表范围，情况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。

### 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

适用 不适用

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：

适用 不适用

重要提示：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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

#### (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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

#### (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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

√适用 □不适用

### (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

适用 不适用

### (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：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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：

- A、 债务人发生严重财务困难；
- B、 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；
- C、 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；
- D、 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、 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；
- F、 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

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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
合并范围内关联往来组合	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 年以上		
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 (%)
合并范围内关联往来组合	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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

适用 不适用

### (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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

##### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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：

1) 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。

2) 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。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；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

##### 1) 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。

##### 2) 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. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 确认条件

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

(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。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (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。

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

(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。

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

**23. 长期待摊费用**√适用  不适用

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。

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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：

1) 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；

2) 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；

3) 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**√适用  不适用

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**√适用  不适用

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。

## 25. 预计负债

适用 不适用

(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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 收入确认原则

#### ① 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### ② 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本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，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。贸易类收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发出，并经客户验收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。

## 29. 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 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

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、5%
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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

注：根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）规定，自 2016 年 5 月 1 日起，本公司房屋租赁业务适用增值税，税率 5%；收取非金融机构的利息收入适用增值税，税率 6%。2016 年 5 月 1 日前上述业务适用营业税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用



**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

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，子公司金健粮食有限公司、金健植物油有限公司和金健面制品有限公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	296,536.42	232,738.79
银行存款	183,404,738.79	173,871,479.17
其他货币资金	38,521,187.97	52,501,379.15
合计	222,222,463.18	226,605,597.11

其他说明：

期末其他货币资金包括票据保证金 35,000,000.00 元、贷款保证金 2,502,728.72 元及信用证保证金 1,018,459.25 元。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,304,614.73	21,047,728.41
商业承兑票据		11,722.58
合计	6,304,614.73	21,059,450.99

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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：**

√适用 □不适用

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	80,105,069.16	
商业承兑票据		
合计	80,105,069.16	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	13,682,249.33	11.16	4,104,674.80	30.00	9,577,574.53					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	102,198,831.15	83.34	3,491,678.44	3.42	98,707,152.71	82,370,322.21	92.17	2,826,258.09	3.43	79,544,064.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,751,099.68	5.50	6,751,099.68	100.00		6,994,711.57	7.83	6,994,711.57	100.00	
合计	122,632,180.16	/	14,347,452.92	/	108,284,727.24	89,365,033.78	/	9,820,969.66	/	79,544,064.12

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
新一佳超市有限公司	13,682,249.33	4,104,674.80	30.00	预计可收回金额
合计	13,682,249.33	4,104,674.80	/	/

注：新一佳超市有限公司及其控股子公司湖南省新一佳商业投资有限公司账面余额分别为12,743,567.73元、938,681.60元，合计为13,682,249.33元，期末余额账龄为一年以内10,854,108.07元、1-2年2,828,141.26元。

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	98,570,194.98	1,971,403.89	2.00
1 至 2 年	839,879.17	83,987.92	10.00
2 至 3 年	1,109,197.44	221,839.49	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	855,715.97	427,857.99	50.00
4 至 5 年	186,272.19	149,017.75	80.00
5 年以上	637,571.40	637,571.40	100.00
合计	102,198,831.15	3,491,678.44	3.42

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

组合中，采用其他方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 4,621,241.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	94,758.62

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
康成投资（中国）有限公司[注]	15,001,430.53	12.23	536,931.80
新一佳超市有限公司	13,682,249.33	11.16	4,104,674.80
湖南家润多超市有限公司	5,717,325.45	4.66	114,346.51
湖南华润万家生活超市有限公司	4,134,844.92	3.37	82,696.90
HJ HEINZ	3,999,291.08	3.26	79,985.82
小 计	42,535,141.31	34.68	4,918,635.83

[注]：本期公司与康成投资（中国）有限公司及全资子公司武汉大润发江汉超市发展有限公司、南昌西湖大润发商业有限公司发生销售业务，期末应收账款余额分别为 4,203,940.53 元、10,512,191.68 元、285,298.32 元，合计为 15,001,430.53 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	119,458,267.72	99.34	78,929,025.63	99.07
1 至 2 年	354,600.00	0.29	531,790.20	0.67
2 至 3 年	440,860.00	0.37		
3 年以上			206,383.69	0.26
合计	120,253,727.72	100.00	79,667,199.52	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国家粮食局粮食交易协调中心	25,723,980.00	21.39
湖南和天盛生物科技有限公司	22,791,621.09	18.95
上海佰融实业有限公司	21,420,196.56	17.81
湖南省金海粮油有限责任公司	11,202,275.18	9.32
湖南省金信粮油食品有限公司	10,757,271.31	8.95
小 计	91,895,344.14	76.42

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	79.45	28,419,859.73	100.00		28,419,859.73	80.57	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	6,997,582.51	19.56	1,905,282.66	27.23	5,092,299.85	6,499,692.67	18.43	2,824,022.31	43.45	3,675,670.36
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	0.99	353,901.27	100.00		353,901.27	1.00	353,901.27	100.00	
合计	35,771,343.51	/	30,679,043.66	/	5,092,299.85	35,273,453.67	/	31,597,783.31	/	3,675,670.36

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	4,916,273.33	98,325.48	2.00
1 至 2 年	149,040.00	14,904.00	10.00
2 至 3 年	110,270.00	22,054.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	12,000.00	6,000.00	50.00
4 至 5 年	230,000.00	184,000.00	80.00
5 年以上	1,579,999.18	1,579,999.18	100.00
合计	6,997,582.51	1,905,282.66	27.23

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-918,739.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,042,764.99	2,950,120.02
应收暂付款	29,309,916.20	30,275,081.02
其他	2,418,662.32	2,048,252.63
合计	35,771,343.51	35,273,453.67

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
常德市路桥建设开发公司	应收暂付款	27,348,129.89	5年以上	76.45	27,348,129.89
中央储备粮临澧直属库	保证金	1,100,000.00	1年以内	3.08	22,000.00
朱元发	工程款	1,071,729.84	5年以上	3.00	1,071,729.84
重庆市涪陵新城区管委会 财政金融管理部	保证金	1,000,000.00	1年以内	2.80	20,000.00
中华人民共和国常德海关	保证金	347,546.32	1年以内	0.97	6,950.93
合计	/	30,867,406.05	/	86.30	28,468,810.66

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

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[注1]	249,363,326.56		249,363,326.56	157,523,196.55	593,189.17	156,930,007.38
在产品	776,148.66		776,148.66	238,412.52		238,412.52

库存商品[注 2]	241,654,849.58	2,305,170.99	239,349,678.59	175,705,922.43	2,304,304.73	173,401,617.70
周转材料	20,003,032.86		20,003,032.86	20,807,313.57		20,807,313.57
消耗性生物资产	489,060.70		489,060.70	299,060.70		299,060.70
在途物资	11,884,203.40		11,884,203.40	8,857,737.23		8,857,737.23
发出商品	2,606,124.03		2,606,124.03	4,539,001.54		4,539,001.54
<b>合计</b>	<b>526,776,745.79</b>	<b>2,305,170.99</b>	<b>524,471,574.80</b>	<b>367,970,644.54</b>	<b>2,897,493.90</b>	<b>365,073,150.64</b>

[注 1]：期末原材料包括：省级储备小麦 20,000 吨，合计金额 48,185,661.65 元。

[注 2]：期末库存商品包括：市级储备粮 800 吨、省级储备油 6,000 吨、市级储备油 1,400 吨，合计金额 80,957,619.20 元。

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

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	593,189.17			593,189.17		
库存商品	2,304,304.73	854,105.58		853,239.32		2,305,170.99
合计	2,897,493.90	854,105.58		1,446,428.49		2,305,170.99

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

期末存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本期转销的存货跌价准备系已实现对外销售。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	39,396,143.32	13,775,170.41



待摊费用	1,042,987.37	733,795.70
预交房产税、企业所得税等	280,000.00	127,346.30
合计	40,719,130.69	14,636,312.41

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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	17,334,000.00		17,334,000.00	14,334,000.00		14,334,000.00
合计	17,334,000.00		17,334,000.00	14,334,000.00		14,334,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				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		
武汉武大创新投资有限公司[注]	2,000,000.00		2,000,000.00			
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00			3,234,000.00	9.80	50,000.00
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	18.00	
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00			100,000.00	8.93	
湖南金健速冻食品有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	18.00	
合计	14,334,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	17,334,000.00	/	50,000.00

[注]：2016年3月2日，公司与武汉博昊投资有限公司签定《股权交易合同》，合同约定，公司将所持武汉武大创新投资有限公司3.33%股权，通过长沙市产权交易所网络竞价的方式进行产权交易，交易价格为252万元。扣除相关税费后，公司于2016年3月17日收到股权转让款2,516,220.00元。

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	3,608,289.96	221,409.91	3,386,880.05	5,529,529.96	434,866.12	5,094,663.84	5.75%
合计	3,608,289.96	221,409.91	3,386,880.05	5,529,529.96	434,866.12	5,094,663.84	/

2015年1月,本公司之全资子公司湖南金健米业营销有限公司(以下简称金健营销公司)和荆门市玉竹商贸有限公司、荆门市泽宏商贸有限公司签订《债权转让协议》,协议约定:金健营销公司将拥有荆门市小明工贸有限公司的债权411,406.01元和荆门市玉竹商贸有限公司的债权6,118,123.95元,转让给荆门市泽宏商贸有限公司。荆门市泽宏商贸有限公司同意以6,529,529.96元受让上述债权,并在2015年1月至2019年1月期间分期支付债权转让款。截至2016年12月31日,应收荆门市泽宏商贸有限公司款项3,608,289.96元,期末余额按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	
联营企业				
湖南华悦酒店有限公司	22,298,791.11		-129,599.14	22,169,191.97
金健米业(泰国)有限公司	513,802.44		-41,829.54	471,972.90
中南粮油食品科学研究院有限公司[注]		4,500,000.00	-60,952.22	4,439,047.78
小计	22,812,593.55	4,500,000.00	-232,380.90	27,080,212.65
合计	22,812,593.55	4,500,000.00	-232,380.90	27,080,212.65

其他说明：

[注]：本公司持有中南粮油食品科学研究院有限公司 18%的股权，董事会成员中有一名董事，对该公司有重大影响，故采用权益法核算。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	465,029,225.91	307,050,928.16	26,355,746.40	5,143,754.49	22,599,260.90	826,178,915.86
2. 本期增加金额	62,101,115.99	24,668,180.40	2,422,044.19	698,513.92	1,837,520.62	91,727,375.12
(1) 购置	2,146,534.37	10,880,980.25	2,207,703.94	657,225.90	1,457,520.62	17,349,965.08
(2) 在建工程转入	15,619,608.97	3,598,542.68			380,000.00	19,598,151.65
(3) 企业合并增加	44,212,577.44	10,127,306.21	191,776.15	41,288.02		54,572,947.82
(4) 其他增加	122,395.21	61,351.26	22,564.10			206,310.57
3. 本期减少金额	5,802,234.01	592,930.10	881,772.00	432,817.15	576,890.17	8,286,643.43
(1) 处置或报废	5,802,234.01	592,930.10	881,772.00	431,960.00	576,890.17	8,285,786.28
(2) 其他减少				857.15		857.15
4. 期末余额	521,328,107.89	331,126,178.46	27,896,018.59	5,409,451.26	23,859,891.35	909,619,647.55
二、累计折旧						
1. 期初余额	92,978,679.09	141,197,910.18	13,483,924.22	2,241,527.46	10,329,683.94	260,231,724.89
2. 本期增加金额	11,087,274.75	16,724,176.07	1,808,645.04	334,416.73	1,834,942.07	31,789,454.66
(1) 计提	11,087,274.75	16,724,176.07	1,808,645.04	334,416.73	1,834,942.07	31,789,454.66
3. 本期减少金额	659,902.10	958,694.02	372,931.98	233,419.40	313,716.54	2,538,664.04
(1) 处置或报废	659,902.10	958,694.02	372,931.98	233,419.40	313,716.54	2,538,664.04
(2) 其他减少						

4. 期末余额	103,406,051.74	156,963,392.23	14,919,637.28	2,342,524.79	11,850,909.47	289,482,515.51
三、减值准备						
1. 期初余额	10,050,733.29	30,740,742.66	306,191.58	32,399.00	543,832.56	41,673,899.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3. 本期减少金额		186,576.66	40,966.07		59,802.48	287,345.21
(1) 处置或报废		186,576.66	40,966.07		59,802.48	287,345.21
(2) 其他减少						
4. 期末余额	10,050,733.29	30,554,166.00	265,225.51	32,399.00	484,030.08	41,386,553.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值	407,871,322.86	143,608,620.23	12,711,155.80	3,034,527.47	11,524,951.80	578,750,578.16
2. 期初账面价值	361,999,813.53	135,112,275.32	12,565,630.60	2,869,828.03	11,725,744.40	524,273,291.88

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
粮食公司原粮仓库 0P16-19	7,123,739.43	正在办理之中
粮食公司原粮仓库 0P20-23	7,123,739.45	正在办理之中
金健面制品 6 仓	4,343,584.83	正在办理之中
金健面制品 7 仓	4,343,584.84	正在办理之中
金健乳业仓库	7,153,489.85	正在办理之中
金健乳业 2 号生产车间	4,777,543.22	正在办理之中
小 计	34,865,681.62	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
金健乳业牧场改造工程	170,000.00	170,000.00	2,237,785.31	2,237,785.31
金健乳业仓库工程	1,630,769.24	1,630,769.24	50,000.00	50,000.00
金健面制品新建平房仓库			355,766.03	355,766.03
金健乳业一牧观光牧场改建工程	264,432.50	264,432.50		
金健乳业车间改建工程	8,499,391.51	8,499,391.51		
金健乳业桃花源牧场工程	155,339.81	155,339.81		
其他	210,210.03	210,210.03		
合计	10,930,143.09	10,930,143.09	2,643,551.34	2,643,551.34

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
金健乳业牧场改造工程	5,459,300	2,237,785.31	2,185,874.93	4,253,660.24	170,000.00	92.54	100.00	自筹
金健乳业仓库工程	14,557,100	50,000.00	2,839,689.09	1,258,919.85	1,630,769.24	66.59	98.00	自筹
金健面制品新建平房仓库	10,338,000	355,766.03	9,859,891.26	10,215,657.29	-	100.00	100.00	自筹
金健乳业一牧观光牧场改建工程	365,800		310,459.20	46,026.70	264,432.50	84.86	100.00	自筹
金健乳业车间改建工程	16,742,900		10,299,263.31	1,799,871.80	8,499,391.51	58.04	80.00	自筹、银行借款
金健乳业桃花源牧场工程	400,000		155,339.81		155,339.81	38.83	80.00	自筹
金健粮食仓库建设工程	12,515,600		2,001,123.88	2,001,123.88		100.00	100.00	自筹
其他			233,101.92	22,891.89	210,210.03			自筹
合计		2,643,551.34	27,884,743.40	19,598,151.65	10,930,143.09	/	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、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	畜牧养殖业		合计
	成乳牛	类别	
一、账面原值			
1. 期初余额	16,368,482.81		16,368,482.81
2. 本期增加金额	847,830.75		847,830.75
自行培育	847,830.75		847,830.75
3. 本期减少金额	7,842,761.03		7,842,761.03
处置	7,842,761.03		7,842,761.03
4. 期末余额	9,373,552.53		9,373,552.53
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,333,148.05		6,333,148.05
2. 本期增加金额	234,975.00		234,975.00
计提	234,975.00		234,975.00
3. 本期减少金额	958,070.00		958,070.00
处置	958,070.00		958,070.00
4. 期末余额	5,610,053.05		5,610,053.05
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,763,499.48		3,763,499.48
2. 期初账面价值	10,035,334.76		10,035,334.76

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	127,207,549.97	1,500,000.00	4,195,869.00	10,312,149.00	143,215,567.97
2. 本期增加金额	16,094,568.06				16,094,568.06
(1) 购置	9,947,743.00				9,947,743.00
(2) 企业合并增加	6,146,825.06				6,146,825.06
3. 本期减少金额	61,108.86			602,984.35	664,093.21

原值上年多暂估冲回	61,108.86			602,984.35	664,093.21
4. 期末余额	143,241,009.17	1,500,000.00	4,195,869.00	9,709,164.65	158,646,042.82
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,595,871.53	275,000.00	2,840,019.47	345,416.12	21,056,307.12
2. 本期增加金额	3,526,020.79	180,000.00	337,592.00	1,001,997.07	5,045,609.86
(1) 计提	3,526,020.79	180,000.00	337,592.00	1,001,997.07	5,045,609.86
4. 期末余额	21,121,892.32	455,000.00	3,177,611.47	1,347,413.19	26,101,916.98
三、账面价值					
1. 期末账面价值	122,119,116.85	1,045,000.00	1,018,257.53	8,361,751.46	132,544,125.84
2. 期初账面价值	109,611,678.44	1,225,000.00	1,355,849.53	9,966,732.88	122,159,260.85

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

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	期末余额
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

√适用 □不适用

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		期末余额
		计提		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务	913,716.91	540,948.65		1,454,665.56
合计	913,716.91	540,948.65		1,454,665.56

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础, 现金流量预测使用的折现率 14.93%, 预测期以后的现金流量根据增长率 3%-5%推断得出, 该增长率和粮油行业总体长期平均增长率相当。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 2,897,949.44 元，将商誉原值与预计未来可收回金额之间的差额 1,454,665.56 元确认为商誉减值准备。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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	2,946,052.53		49,120.08		2,896,932.45
合计	2,946,052.53		49,120.08		2,896,932.45

## 29、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

适用 不适用

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	2,429,015.01	607,253.75	1,799,587.56	449,896.89
合计	2,429,015.01	607,253.75	1,799,587.56	449,896.89

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

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	144,140,638.32	148,123,313.55
可抵扣亏损	222,871,274.24	290,297,293.62
合计	367,011,912.56	438,420,607.17

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		82,969,322.75	
2017 年	981,178.96	2,034,969.95	
2018 年	16,962,328.79	18,133,876.04	
2019 年	63,773,912.79	65,075,152.53	
2020 年	109,304,925.88	122,083,972.35	
2021 年	31,848,927.82		
合计	222,871,274.24	290,297,293.62	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	6,300,000.00
合计	6,300,000.00	6,300,000.00

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%。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

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	84,000,000.00	84,000,000.00
保证借款	141,000,000.00	126,000,000.00
信用借款	404,500,000.00	178,500,000.00
合计	629,500,000.00	388,500,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	120,000,000.00	100,000,000.00
合计	120,000,000.00	100,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	49,593,519.17	62,506,359.39
工程款、设备款	5,361,896.43	18,408,884.98
合计	54,955,415.60	80,915,244.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	93,050,710.61	55,351,370.43
合计	93,050,710.61	55,351,370.43

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

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	16,092,036.20	90,460,784.78	88,673,851.63	17,878,969.35
二、离职后福利-设定提存计划	204,131.62	17,286,665.82	17,282,444.23	208,353.21
三、辞退福利		80,782.30	80,782.30	
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,296,167.82	107,828,232.90	106,037,078.16	18,087,322.56

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

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	12,056,131.23	67,966,501.09	66,643,955.35	13,378,676.97
二、职工福利费	309,573.00	9,556,775.55	9,825,546.07	40,802.48
三、社会保险费	57,737.18	5,756,949.33	5,731,794.23	82,892.28
其中: 医疗保险费	35,723.38	4,068,743.99	4,056,746.27	47,721.10
工伤保险费	13,308.47	1,101,464.61	1,096,236.53	18,536.55
生育保险费	6,817.65	397,970.08	395,393.38	9,394.35
其他	1,887.68	188,770.65	183,418.05	7,240.28
四、住房公积金	113,121.96	3,679,458.24	3,659,823.54	132,756.66
五、工会经费和职工教育经费	3,555,472.83	3,501,100.57	2,812,732.44	4,243,840.96
合计	16,092,036.20	90,460,784.78	88,673,851.63	17,878,969.35

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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
1、基本养老保险	161,812.67	16,011,518.67	16,002,417.76	170,913.58
2、失业保险费	42,318.95	1,275,147.15	1,280,026.47	37,439.63
合计	204,131.62	17,286,665.82	17,282,444.23	208,353.21

其他说明:

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,666,682.06	5,223,797.02
企业所得税	8,872,758.80	6,008,064.26
个人所得税	451,704.40	525,778.86
城市维护建设税	622,003.33	95,764.44
土地增值税		368,174.75
房产税	76,076.99	534,121.15
土地使用税	343,757.68	1,039,184.86
印花税	319,792.59	372,053.84
教育费附加	295,825.47	42,833.47
地方教育费附加	144,935.16	28,555.65
其他	37,247.01	37,247.01
合计	12,830,783.49	14,275,575.31

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	248,708.34	
合计	248,708.34	

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应付股利**

□适用 √不适用

**41、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,357,534.04	7,553,881.46
应付暂收款	11,646,440.75	7,969,727.36
其他	16,534,265.92	20,609,272.25
合计	35,538,240.71	36,132,881.07

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

适用 不适用

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		
保证借款		
信用借款	1,515,426.00	1,790,880.00
合计	1,515,426.00	1,790,880.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

适用 不适用

## (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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	62,584,172.13	2,860,000.00	3,251,434.45	62,192,737.68	收到的政府补助
合计	62,584,172.13	2,860,000.00	3,251,434.45	62,192,737.68	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

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	期末余额	与资产相关/与收 益相关
------	------	--------------	-----------------	------	-----------------

沼气项目建设资金	1,980,000.00		180,000.00	1,800,000.00	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	857,142.85		85,714.28	771,428.57	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	1,481,547.75		135,714.24	1,345,833.51	与资产相关
粮食食品安全检测能力专项资金	1,266,607.13		123,571.44	1,143,035.69	与资产相关
农科院农产品加工研究院投入项目设备	1,107,469.75		105,473.32	1,001,996.43	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	4,980,000.00		415,000.00	4,565,000.00	与资产相关
第七牧场建设资金	103,333.43		39,999.96	63,333.47	与资产相关
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金	5,000,000.00		125,000.00	4,875,000.00	与资产相关
危仓老库新建项目资金	34,550,000.00		863,750.00	33,686,250.00	与资产相关
2014 年第十批省级科技计划项目补助资金	618,595.80		531,971.14	86,624.66	与收益相关
粮油食品安全检测服务平台建设资金	1,114,285.71		85,714.28	1,028,571.43	与资产相关
2014 年第三批推进新型工业化项目	1,500,000.00		300,000.00	1,200,000.00	与资产相关
2015 年第二批省级环保专项资金	500,000.00		35,714.29	464,285.71	与资产相关
2015 年粮食仓储设施项目	5,250,000.00		54,687.50	5,195,312.50	与资产相关
乳品加工改造扩建工程	1,500,000.00		151,785.71	1,348,214.29	与资产相关
年产 5 万吨挂面生产线升级改造项目	139,285.71		10,714.29	128,571.42	与资产相关
经开区标准化厂房建设补贴资金	635,904.00		6,624.00	629,280.00	与资产相关
农村沼气项目补助[注 1]		1,460,000.00		1,460,000.00	与资产相关
2016 年省预算内“双创”建设专项资金[注 2]		600,000.00		600,000.00	与资产相关
2016 年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金[注 3]		800,000.00		800,000.00	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>62,584,172.13</b>	<b>2,860,000.00</b>	<b>3,251,434.45</b>	<b>62,192,737.68</b>	<b>/</b>

其他说明：

适用 不适用

[注1]:本期子公司湖南金健乳业股份有限公司收到常德市财政局拨付的农村沼气项目补助资金1,460,000.00元,该补助将在项目资产的相关使用年限内确认为损益。

[注2]:本期公司收到常德市财政局拨付的省预算内“双创”建设专项资金600,000.00元,该补助资金用于技术改造,将在项目资产的相关使用年限内确认为损益。

[注3]:本期公司收到常德市财政局拨付的新兴产业与新型工业化专项资金800,000.00元,该补助资金用于粮油食品兼并重组企业技术改造,将在项目资产的相关使用年限内确认为损益。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额
股份总数	641,783,218.00	641,783,218.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

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）	400,832,719.41		43,613.07	400,789,106.34
其他资本公积	65,151,747.17			65,151,747.17
合计	465,984,466.58		43,613.07	465,940,853.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司收购子公司常德金健园林建设有限公司 3%的少数股东股权，受让价格与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 43,613.07 元冲减资本公积。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

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
合计	16,315,761.24			16,315,761.24

**60、未分配利润**

√适用 □不适用



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	-390,360,965.87	-217,698,097.62
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	-390,360,965.87	-217,698,097.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,083,110.08	-172,662,868.25
加：其他	14,204.22	
期末未分配利润	-380,292,060.01	-390,360,965.87

注：其他系子公司湖南金健米业营销有限公司收购广州金健米业销售有限公司 49%的少数股东股权，受让价格与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额 14,204.22 元冲减留存收益。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	2,200,567,290.71	1,956,291,207.96	2,240,346,582.86	2,031,571,627.86
其他业务	16,664,641.11	9,815,867.58	44,896,994.20	39,520,396.97
合计	2,217,231,931.82	1,966,107,075.54	2,285,243,577.06	2,071,092,024.83

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

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	189,212.36	469,874.31
城市维护建设税	2,518,459.77	1,807,230.39
教育费附加	1,234,632.58	802,782.64
地方教育费附加	823,088.38	535,188.42
资源税		2,134.17
房产税[注]	1,262,390.79	
土地使用税[注]	1,626,633.39	
车船使用税[注]	4,380.00	
印花税[注]	904,692.18	
合计	8,563,489.45	3,617,209.93

其他说明：

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税和印花税等的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	39,326,110.34	42,612,327.34
差旅费	26,462,772.79	32,503,610.60
业务招待费	1,092,761.70	2,088,756.01
市场费用	44,351,249.14	55,423,273.13
职工薪酬	20,399,124.34	21,668,214.93
广告宣传费	10,572,070.69	12,078,886.79
其他	5,743,363.20	9,288,842.25
合计	147,947,452.20	175,663,911.05

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,356,790.12	44,712,946.15
业务招待费	4,360,226.56	4,664,026.00
折旧和摊销费	15,310,676.04	15,839,288.50
咨询服务费	2,944,974.23	2,976,363.19
研究费	2,954,247.52	3,009,283.85
税金 [注：]	2,795,554.26	8,563,838.91
交通差旅费	4,543,818.28	5,859,391.36
行政管理费	6,700,207.22	6,683,640.47
存货报废	631,695.45	12,875,419.93
其他	10,326,953.79	22,845,396.98
合计	92,925,143.47	128,029,595.34

其他说明：

[注]：详见本财务报表项目注释“税金及附加”之说明。

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,230,470.24	18,790,389.03
利息收入	-3,801,125.59	-2,344,917.67
汇兑损益	-268,797.88	-2,582.40
其他	1,357,257.53	176,176.73
合计	18,517,804.30	16,619,065.69

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,489,046.02	2,821,762.70
二、存货跌价损失	854,105.58	2,876,907.79
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		74,194,765.35
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	540,948.65	427,163.85
十四、其他		
合计	4,884,100.25	80,320,599.69

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

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	-232,380.90	246,900.90
处置长期股权投资产生的投资收益		6,208,262.90
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	3,834,660.00	-358,654.84
可供出售金融资产等取得的投资收益	50,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	516,220.00	819,753.71
其他	630,000.00	630,000.00
合计	4,798,499.10	7,546,262.67

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

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	308,376.70	1,684,834.85	308,376.70
其中：固定资产处置利得	308,376.70	1,684,834.85	308,376.70
政府补助	42,909,006.89	18,858,689.02	27,557,178.89
其他	483,881.37	294,859.86	483,881.37
合计	43,701,264.96	20,838,383.73	28,349,436.96

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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
储备粮、储备油补贴款[注：1]	15,351,828.00	7,789,600.00	与收益相关
递延收益摊销	2,719,463.31	1,208,397.82	与资产相关
递延收益摊销	531,971.14	446,546.70	与收益相关
信息产业和信息化专项资金		350,000.00	与收益相关
技术改造节能创新专项资金节能补助		400,000.00	与收益相关
粮食集团转粮油千亿产业专项资金[注：2]	4,340,000.00	3,600,000.00	与收益相关
经开区财政局转公租房二期补贴资金		746,300.00	与收益相关
方便米粉加工关键技术与产业化示范经费		231,000.00	与收益有关
2015年中央现代化农业产业技术体系建设专项资金		500,000.00	与收益有关
河南工业大学鲜米粉装备研究与产业化示范经费	600,000.00	240,000.00	与收益有关
财源建设发展资金		150,000.00	与收益有关
粮食产业发展专项资金		300,000.00	与收益有关
2014年粮食产业发展专项资金		200,000.00	与收益有关
农业技术推广资金		151,528.50	与收益相关
农业组织化与产业化经营扶持资金		100,000.00	与收益相关
电子商务补助资金		400,000.00	与收益相关
移动互联网产业发展资金[注：3]	1,000,000.00	800,000.00	与收益相关
2015年节能循环经济和资源节约重大项目奖励资金	790,000.00		与收益相关
中小企业发展专项资金[注：4]	1,420,000.00		与收益相关
政府搬迁奖励[注：5]	5,460,000.00		与收益相关
大通湖区财政局技术推广资金	500,000.00		与收益相关
镇政府农业产业化发展奖励资金[注：6]	1,275,385.00		与收益相关
2016年省级电子商务示范企业奖励资金	500,000.00		与收益相关
农业产业化龙头企业发展奖励资金[注：7]	2,446,733.44		与收益相关
2016年国家现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00		与收益相关
其他	5,473,626.00	1,245,316.00	与收益相关
合计	42,909,006.89	18,858,689.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

[注 1]：本期收到储备粮、储备油补贴款 15,351,828.00 元，分别系本公司根据湖南省粮食局、湖南省财政局下达的湘粮调[2016]48 号文件收到的调节储备粮承储计划资金 10,426,000.00

元；本公司全资子公司金健粮食有限公司根据常德市粮食局、常德市财政局分别下达的常财函[2016]83号、常财函[2016]145号文件的市级调节储备粮补贴资金 882,500.00 元以及根据中央储备粮常德直属库下达的中央储备粮常德直属库第(07)号文件收到的代收粮食补贴款 575,328.00 元；本公司全资子公司金健植物油有限公司根据湖南省粮食局、湖南省财政厅下达的湘粮调[2016]94号文件收到的调节省级食用植物油储备承储计划的补贴款 3,468,000.00 元。

[注 2]：本期收“粮油千亿产业”专项资金 4,340,000.00 元，系本公司及其全资子公司湖南新中意食品有限公司根据湖南省财政厅和湖南省粮食局下达的湘财建指[2016]130号等文件收到的补贴款。

[注 3]：本期收到移动互联网建设资金 1,000,000.00 元，系本公司全资子公司湖南金健米业营销有限公司根据常德市经济和信息化委员会下达的常财企指[2016]28号文件收到的移动互联网产业发展专项资金。

[注 4]：本期收到中小企业发展专项资金 1,420,000.00 元，系本公司全资子公司金健面制品有限公司根据常德市财政局下达的预算追加通知单常财预 604号文件收到的扶持款。

[注 5]：本期收到政府搬迁奖励 5,460,000.00 元，系本公司全资子公司金健面制品有限公司根据常德市财政局下达的常财专报[2016]101号文件收到的“退二进三”搬迁奖励款。

[注 6]：本期收到农业产业化发展奖励资金 1,275,385.00 元，系本公司全资子公司金健粮食(益阳)有限公司根据益阳市北洲子镇人民政府下达的关于拨付支持农业产业化龙头企业奖励资金。

[注 7]：本期收到农业产业化龙头企业奖励款 2,446,733.44 元，系本公司全资子公司湖南新中意食品有限公司收到湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会和湖南省粮食局下达的支持农业产业化龙头企业奖励资金。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

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	8,446,910.14	4,728,170.09	8,446,910.14
其中：固定资产处置损失	5,121,057.11	3,867,687.39	5,121,057.11
无形资产处置损失	3,325,853.03	860,482.70	3,325,853.03
对外捐赠		35,000.00	
其他	1,284,725.93	967,799.21	1,284,725.93
合计	9,731,636.07	5,730,969.30	9,731,636.07

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

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	7,940,921.44	4,888,643.22
递延所得税费用	-157,356.86	-52,955.47
合计	7,783,564.58	4,835,687.75

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,054,994.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,263,748.65
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	-1,899,160.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-336,807.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,045,982.00
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	9,029,085.53
研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-227,319.05
所得税费用	7,783,564.58

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

□适用 √不适用

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

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	3,801,125.59	2,344,917.67
政府补助	39,657,572.44	17,203,744.50
其他	9,531,330.36	14,315,260.19
合计	52,990,028.39	33,863,922.36

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

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	30,712,729.10	43,699,086.81
付现的销售费用	113,601,785.09	138,139,836.31
支付信用证保证金	1,018,459.25	1,163,631.65
其他	8,466,581.13	2,759,558.71
合计	153,799,554.57	185,762,113.48

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		
与资产相关的政府补助	2,860,000.00	8,062,400.00
期货交易保证金		465,690.81
合计	2,860,000.00	8,528,090.81

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司		949,981.73
合计		949,981.73

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	120,000,000.00	100,000,000.00
票据保证金收回	50,000,000.00	
贷款保证金收回	2,501,288.20	
合计	172,501,288.20	100,000,000.00

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	2,502,728.72	2,501,288.20
应付票据保证金	35,000,000.00	50,000,000.00
票据贴现利息支出	1,578,071.79	1,684,541.54
应付票据到期承兑	100,000,000.00	
收购子(孙)公司少数股东股权	2,328,465.41	
合计	141,409,265.92	54,185,829.74

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	9,271,430.02	-172,280,840.12
加: 资产减值准备	4,884,100.25	80,320,599.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,024,429.66	37,348,860.44
无形资产摊销	5,045,609.86	3,740,047.52
长期待摊费用摊销	49,120.08	49,120.08
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)	8,138,533.44	3,043,335.24
财务费用(收益以“-”号填列)	20,961,672.36	18,782,641.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,798,499.10	-7,546,262.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-157,356.86	-52,955.47
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)	-160,252,529.74	-56,798,079.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,714,207.96	-23,286,049.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	29,200,684.75	59,331,244.18
经营活动产生的现金流量净额	-143,347,013.24	-57,348,338.42
<b>2. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	183,701,275.21	174,104,217.96
减: 现金的期初余额	174,104,217.96	147,563,090.56
现金及现金等价物净增加额	9,597,057.25	26,541,127.40

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	43,172,000.00
其中: 黑龙江金健天正粮食有限公司	43,172,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	43,172,000.00

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,701,275.21	174,104,217.96
其中: 库存现金	296,536.42	232,738.79
可随时用于支付的银行存款	183,404,738.79	173,871,479.17
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	183,701,275.21	174,104,217.96
----------------	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

期末其他货币资金余额 38,521,187.97 元系公司银行承兑汇票保证金、贷款保证金及信用证保证金，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,521,187.97	保证金
存货	129,143,280.85	静态储备
固定资产	96,215,520.87	抵押
无形资产	12,240,939.11	抵押
合计	276,120,928.80	/

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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	132,739.01	6.937	920,810.51
其中：美元	132,739.01	6.937	920,810.51
应收账款	739,502.40	6.937	5,129,928.15
其中：美元	739,502.40	6.937	5,129,928.15
应付账款	345,000.00	6.937	2,393,265.00
美元	345,000.00	6.937	2,393,265.00
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

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
黑龙江金健天正粮食有限公司	2016年9月30日	43,162,264.15	66.00	非同一控制下企业合并	2016年9月30日	已办妥工商变更	15,291,610.82	-1,306,720.39

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
—现金	43,162,264.15
合并成本合计	43,162,264.15
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	43,162,264.15

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	黑龙江金健天正粮食有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
固定资产	54,572,947.82	59,653,273.34
无形资产	6,146,825.06	6,719,047.62
其他流动资产	4,677,597.04	4,677,597.04
净资产	65,397,369.92	71,049,918.00
减：少数股东权益	22,235,105.77	24,156,972.12
取得的净资产	43,162,264.15	46,892,945.88

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法根据拍卖成交价分析确认。

(4). 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

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 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

其他说明：

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

**5、 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：

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	注册资本	出资比例	报告期末实际出资额
湖南金健商业管理有限公司	新设子公司	2016 年 12 月	10,000,000.00	100.00%	2,000,000.00
金健米业（重庆）有限公司	新设子公司	2016 年 7 月	80,000,000.00	51.00%	8,160,000.00
金健植物油（长沙）有限公司	新设子公司	2016 年 3 月	30,000,000.00	100.00%	1,000,000.00

**6、 其他**

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
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		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		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		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		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		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		设立
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	90.00	10.00	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		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	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		设立
金健农产品(营口)有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	商业	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		设立
湖南新中意食品有限公司	湖南省津市	湖南省津市	食品业	100.00		设立
湖南金健商业管理有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00		设立
金健米业(重庆)有限公司	重庆市	重庆市涪陵区	制造业	51.00		设立
金健植物油(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业		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	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	设立
黑龙江金健天正粮食有限公司	黑龙江省尚志市	黑龙江省尚志市	制造业		66.00	非同一控制下企业合并
广州金健米业销售有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	商业		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	13.33%	44,294.35	12,758,008.47
黑龙江金健天正粮食有限公司	34.00%	-444,284.93	21,790,820.84
金健米业(重庆)有限公司	49.00%	-215,833.92	7,624,166.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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	31,406,888.94	91,566,205.90	122,973,094.84	21,270,650.04	6,017,381.27	27,288,031.31	33,310,181.91	91,396,780.23	124,706,962.14	24,289,225.03	5,064,881.18	29,354,106.21

黑龙江金健天正粮食有限公司	74,774,796.66	61,018,956.64	135,793,753.30	71,703,103.77		71,703,103.77					
金健米业(重庆)有限公司	11,093,587.14	10,261,031.21	21,354,618.35	5,795,095.73		5,795,095.73					

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	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	99,688,545.82	332,207.60	332,207.60	11,119,205.46	92,200,554.90	2,950,518.84	2,950,518.84	111,767.71
黑龙江金健天正粮食有限公司	15,291,610.82	-1,306,720.39	-1,306,720.39	-50,707,500.76				
金健米业(重庆)有限公司		-440,477.38	-440,477.38	-1,272,067.55				

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	40,885,400.45		38,430,037.58	
非流动资产	59,911,936.74		64,122,936.64	
资产合计	100,797,337.19		102,552,974.22	
流动负债	12,120,569.34		6,986,130.88	
非流动负债			6,371,678.92	
负债合计	12,120,569.34		13,357,809.80	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	88,676,767.85		89,195,164.42	
按持股比例计算的净资产份额	22,169,191.97		22,298,791.11	
对联营企业权益投资的账面价值	22,169,191.97		22,298,791.11	
营业收入	41,036,506.74		45,120,617.78	
净利润	-518,396.49		764,728.30	
综合收益总额	-518,396.49		764,728.30	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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
联营企业：		
金健米业（泰国）有限公司		
中南粮油食品科学研究院有限公司		
投资账面价值合计	4,911,020.68	513,802.44
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-102,781.76	55,718.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-102,781.76	55,718.82

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 34.68%(2015 年 12 月 31 日：27.52%)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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,304,614.73				6,304,614.73
小 计	6,304,614.73				6,304,614.73

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	21,059,450.99				21,059,450.99
小 计	21,059,450.99				21,059,450.99

(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	631,015,426.00	647,286,030.82	645,532,205.48		1,753,825.34
应付票据	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00		
应付账款	54,955,415.60	54,955,415.60	54,955,415.60		
其他应付款	35,538,240.71	35,538,240.71	35,538,240.71		
小 计	841,509,082.31	857,779,687.13	856,025,861.79		1,753,825.34

(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	390,290,880.00	400,577,571.79	398,523,196.92		2,054,374.87
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		
应付账款	80,915,244.37	80,915,244.37	80,915,244.37		
其他应付款	36,132,881.07	36,132,881.07	36,132,881.07		
小 计	607,339,005.44	617,625,697.23	615,571,322.36		2,054,374.87

### (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基准利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以基本利率计息的银行借款人民币63,101.54万元(2015年12月31日：人民币39,029.09万元)，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

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	22.34	22.34

本企业最终控制方是长沙市粮食局。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

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）
湖南粮食中心批发市场	其他
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他
湖南裕湘食品有限公司	其他
湖南金山粮油食品有限公司	其他
湖南金牛粮油实业有限公司	其他
湖南金健速冻食品有限公司	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	股东的子公司
湖南金霞物流有限公司	股东的子公司
湖南湘粮食品科技有限公司	其他
湘阴县长城粮油购销有限公司	股东的子公司
湖南银光粮油股份有限公司	其他
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	股东的子公司
湖南长沙金霞港口有限公司	股东的子公司
益阳大通湖粮食购销有限公司	其他

#### 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

√适用 □不适用

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	13,456,827.31	14,691,565.31
湖南粮食中心批发市场	购买商品		97,665,946.28
湖南金霞粮食产业有限公司	购买商品	252,949.13	
湖南金山粮油食品有限公司	购买商品	2,125,631.17	3,160,424.25
长沙帅牌油脂有限公司	接受劳务	5,356.03	159,549.93
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	购买商品	1,327,601.77	1,356,397.39
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	购买商品	324,670.15	336,991.15
湖南粮食集团有限责任公司	购买商品	66,326.74	739,430.09
湘阴县长城粮油购销有限公司	购买商品	58,205.31	1,400,239.65
湖南银光粮油股份有限公司	购买商品	297,720.28	1,020,145.20
湖南金牛粮油实业有限公司	购买商品	3,041,124.41	
湖南裕湘食品有限公司	购买商品	3,711,427.26	

湖南金健高科技食品有限责任公司	购买商品	11,847,620.85	3,542,032.23
湖南金霞物流有限公司	接受劳务		99,769.59
湖南金恒房地产有限公司	工程施工		421,055.95
湖南长沙金霞港口有限公司	接受劳务	612,614.58	

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

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	11,720,531.52	9,623,463.56
湖南金山粮油食品有限公司	销售的大类货物	684,303.97	879,290.71
湖南金健高科技食品有限责任公司	销售的大类货物	9,564,434.43	3,843,404.97
湖南粮食集团有限责任公司	销售的大类货物	379,460.15	
湖南金健速冻食品有限公司	销售的大类货物	13,628.32	
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	销售的大类货物	188,633.97	
长沙帅牌油脂有限公司	销售的大类货物	7,596.46	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016.3.31	固定收费	70,754.72
湖南粮食集团有限责任公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016.3.31	固定收费	70,754.72
湖南金霞粮食产业有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016.3.31	固定收费	70,754.72

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

注：2015年12月25日和2016年3月31日，公司分别召开的第六届董事会第四十一次会议和2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》，同意公司受托管理粮食集团所持有的湖南裕湘食品有限公司100%股权、湖南银光粮油股份有限公司51%股权，湖南金霞粮食产业有限公司所持有的长沙新帅牌油脂有限责任公司100%股权、湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司100%股权，以及湖南湘粮食品科技有限公司所持有的湖南裕湘食品宁乡有限公司82%股权、湖南金健米制食品有限公司82%股权。托管费用为每个标的5万元/年，合计30万元/年。

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南金健高科技食品有限责任公司	房屋建筑物	528,571.43	
益阳大通湖粮食购销有限公司	房屋建筑物	84,905.66	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

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	326,798.31	650,000.00
湖南金霞粮食产业有限公司	房屋建筑物		550,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

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
湖南金恒房地产有限公司	购买固定资产		3,097,800.00
湖南湘粮食品科技有限公司	以高科技公司股权出资 900 万元，取得湖南金健米制食品公司 18%的股权		9,000,000.00

注：经公司 2015 年 6 月 16 日第六届董事会第三十三次会议审议通过，同意公司与实际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米制食品有限公司。公司以下属全资子公司湖南金健高科技食品有限责任公司股权出资 900 万元，取得湖南金健米制食品有限公司 18%的股权。

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

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	3,363,100.00	2,749,000.00

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## (1) 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	400,000.00	400,000.00

注：本期确认的商标使用费不含税金额为 377,358.49 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

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	958,284.85	19,165.70	2,168,604.73	43,372.09
	湖南金恒房地产有限公司	13,384.00	1,338.40	503,585.79	10,071.72
	湖南粮食集团有限责任公司	238,237.50	4,764.75		
	湖南金健速冻食品有限公司	15,400.00	308.00		
小计		1,225,306.35	25,576.85	2,672,190.52	53,443.81
预付款项	湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司			195,698.00	
小计				195,698.00	
其他应收款	湖南湘粮食品科技有限公司	75,000.00	1,500.00		
	湖南粮食集团有限责任公司	475,000.00	9,500.00		
	湖南金霞粮食产业有限公司	78,040.00	1,804.00	3,040.00	60.80
	湖南金霞放心粮油连锁有限公司			662,510.50	13,250.21
	湖南金山粮油食品有限公司			108,147.95	2,162.96
小计		628,040.00	12,804.00	773,698.45	15,473.97

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金健米业（泰国）有限公司		4,147,767.51
	湖南金山粮油食品有限公司	63,742.48	
	长沙帅牌油脂有限公司		2,388.22
	湖南金健高科技食品有限责任公司	3,910,092.57	1,189,466.07
	湖南金霞粮食产业有限公司	26,665.45	
	湖南粮食中心批发市场		
小计		4,000,500.50	5,367,162.75
预收款项	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	9,027.66	

小 计		9,027.66	
其他应付款	湖南金恒房地产有限公司		12,912.00
小 计			12,912.00

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

2016年6月1日，本公司与湖南粮食集团有限责任公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院、长沙市粮油质量监测站签署《投资合作协议》，协议约定：投资人共同出资设立中南粮油食品科学研究院有限公司，注册资本为人民币5,000.00万元，其中湖南粮食集团有限责任公司以现金出资2,600万元，占出资比例的52%，本公司以现金出资900.00万元，占出资比例的18%。该项交易已经本公司第七届董事会第五次会议审议通过。

**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

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 本期对外投资详见本财务报表项目注释九(6)之对外投资关联交易。根据中南粮油食品科学研究院有限公司章程的规定，所有股东出资认缴时间为2018年12月31日。本期公司以现金出资450万元，余下450万元于2018年12月31日前缴足。

(2) 本公司之全资子公司湖南金健进出口有限责任公司在中国工商银行股份有限公司武陵支行开具信用证。截至2016年12月31日，未结清国际信用证美元1,388,500.00元。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

本公司之子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司（以下简称乐米乐公司）与新一佳超市有限公司（以下简称新一佳超市）及其控股子公司湖南省新一佳商业投资有限公司签订《商品采购合同》，约定由乐米乐公司向位于长沙市内的新一佳超市门店及湖南区物流配送中心供应米面油等商品。2016年新一佳超市资金链出现问题，未能及时清偿乐米乐公司货款 12,194,731.92 元。乐米乐公司于 2016 年 9 月 2 日向长沙市开福区人民法院提起民事诉讼。2017 年 2 月 23 日，长沙市开福区人民法院民事判决书（（2016）湘 0105 民初 4709 号）判决新一佳超市支付本公司货款并冻结新一佳超市的部分资产。

本公司之子公司湖南金健米业营销有限公司（以下简称金健营销公司）与新一佳超市签订《商品采购合同》，约定由金健营销公司向新一佳超市的深圳配送中心供应米面油等商品。2016 年新一佳超市资金链出现问题，未能及时清偿金健营销公司货款 1,487,517.41 元。金健营销公司已向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼。2016 年 12 月 8 日，深圳市龙岗区人民法院民事判决书（（2016）粤 0307 民初 13919 号）判决新一佳超市支付本公司货款。

虽然本公司对新一佳超市的诉讼均胜诉，并采取了财产保全措施，但考虑到执行过程中可能出现的不确定性，本着谨慎性原则，本公司按应收货款的 30%计提坏账准备 4,104,674.80 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用



**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对粮油业务、药品业务及乳品业务等的经营业绩进行考核。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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粮油业务	药品业务	乳品业务	食品行业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,701,917,316.18	95,118,584.26	96,386,670.98	33,241,984.75	1,402,655.23	727,499,920.69	2,200,567,290.71
主营业务成本	2,527,488,928.11	64,507,352.84	64,143,007.19	25,937,840.44	1,326,307.99	727,112,228.61	1,956,291,207.96
资产总额	2,422,947,611.53	230,222,524.43	122,973,094.84	81,374,884.65	31,708,810.07	1,075,386,812.40	1,813,840,113.12
负债总额	1,395,571,524.32	302,074,197.32	27,288,031.31	5,633,025.75	11,016,929.64	713,664,363.35	1,027,919,344.99

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

□适用 √不适用

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

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

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	4.52	28,419,859.73	100.00		28,419,859.73	5.73	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	600,193,591.83	95.42	76,510,363.56	12.75	523,683,228.27	467,389,246.49	94.20	789,801.83	0.17	466,599,444.66
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		353,901.27	0.07	353,901.27	100.00	
合计	628,967,352.83	/	105,284,124.56	/	523,683,228.27	496,163,007.49	/	29,563,562.83	/	466,599,444.66

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			
1 年以内小计	631,400.00	12,628.00	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	17,871.79	17,871.79	100.00
合计	649,271.79	30,499.79	4.70

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

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	599,544,320.04	76,479,863.77	12.76
小 计	599,544,320.04	76,479,863.77	12.76

(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 75,720,561.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	627,246,351.20	494,961,144.59
工程款	1,071,729.84	1,071,729.84
其他	649,271.79	130,133.06
合计	628,967,352.83	496,163,007.49

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

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	应收暂付款	270,267,606.15	1-4年	42.97	71,851,672.89
金健植物油有限公司	应收暂付款	119,820,430.98	1年以内	19.05	
金健面制品有限公司	应收暂付款	62,691,915.67	1-2年	9.97	
金健粮食有限公司	应收暂付款	54,772,206.82	1年以内	8.71	
黑龙江金健天正粮食有限公司	应收暂付款	52,211,216.67	1年以内	8.30	
合计	/	559,763,376.29	/	89.00	71,851,672.89

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	786,599,981.39	343,291,146.30	443,308,835.09	756,379,981.39	145,038,557.80	611,341,423.59
对联营、合营企业投资	26,608,239.75		26,608,239.75	22,298,791.11		22,298,791.11

合计	813,208,221.14	343,291,146.30	469,917,074.84	778,678,772.50	145,038,557.80	633,640,214.70
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金健粮食有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		15,534,804.52
金健面制品有限公司	90,000,000.00		90,000,000.00		14,277,308.06
金健植物油有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00		74,389,302.53
湖南金健乳业股份有限公司	78,000,000.00		78,000,000.00		11,961,909.16
湖南金健药业有限责任公司	202,574,947.55		202,574,947.55	198,252,588.50	202,574,947.55
湖南金健进出口有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00		4,329,267.55
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
湖南金健米业营销有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00		10,000,000.00
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84	60,000.00	1,865,033.84		785,946.25
金健农产品（湖南）有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		
金健农产品（营口）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00		
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
湖南新中意食品有限公司	80,000,000.00		80,000,000.00		
湖南金健商业管理有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		
金健米业（重庆）有限公司		8,160,000.00	8,160,000.00		
合计	756,379,981.39	30,220,000.00	786,599,981.39	198,252,588.50	343,291,146.30

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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
		追加投资	权益法下确认的投资损益	
联营企业				
湖南华悦酒店有限公司	22,298,791.11		-129,599.14	22,169,191.97
中南粮油食品科学研究院有限公司		4,500,000.00	-60,952.22	4,439,047.78
小计	22,298,791.11	4,500,000.00	-190,551.36	26,608,239.75
合计	22,298,791.11	4,500,000.00	-190,551.36	26,608,239.75

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

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	20,773,939.45	19,854,288.92		
其他业务	2,429,773.14	73,974.34	3,236,175.97	950,600.32
合计	23,203,712.59	19,928,263.26	3,236,175.97	950,600.32

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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	-190,551.36	191,182.08
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,127,915.33
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	50,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	516,220.00	2,961,598.00
其他	630,000.00	630,000.00
合计	1,005,668.64	-8,345,135.25

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,138,533.44	非流动资产处置损失
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）	27,557,178.89	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	630,000.00	股权投资的固定收益
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	4,350,880.00	可供出售金融资产处置收益，期货的投资收益
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	212,264.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-800,844.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,272,920.82	
少数股东权益影响额	874,812.89	
合计	23,412,837.12	

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。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
营业外收入	15,351,828.00	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**

√适用 □不适用

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	-1.80	-0.02	-0.02

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十一节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的2016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：2017年3月23日

### 修订信息

适用 不适用