

公司代码：600127

公司简称：金健米业



金健米业股份有限公司 2019 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、公司负责人全臻、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）周华声明：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

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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	53
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	58
第十二节	备查文件目录.....	165

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
长沙市国资委	指	长沙市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
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
湘粮投资	指	湖南湘粮投资控股有限公司，金霞公司的一致行动人
粮食公司	指	金健粮食有限公司
益阳粮食公司	指	金健粮食（益阳）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
植物油长沙公司	指	金健植物油（长沙）有限公司
乳业公司	指	湖南金健乳业股份有限公司
新中意公司	指	湖南新中意食品有限公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司
湖南乐米乐公司	指	湖南乐米乐家庭营销股份有限公司
湖北乐米乐公司	指	湖北乐米乐家庭营销股份有限公司
进出口公司	指	湖南金健进出口有限责任公司
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
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	2019 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	全臻

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花池居委会崇德路158号	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲花池居委会崇德路158号

电话	0736-2588288	0736-2588216
传真	0736-2588216	0736-2588216
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花池居委会崇德路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花池居委会崇德路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	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金健米业	600127	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	贺焕华、刘刚跃

七、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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	4,108,074,490.27	3,011,223,472.35	36.43	2,759,606,169.58
归属于上市公司股东的净利润	12,722,727.42	-53,143,018.98	不适用	10,965,969.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-48,419,505.15	-76,995,246.58	不适用	-1,452,817.69
经营活动产生的现金流量净额	48,290,448.64	-1,258,495.60	不适用	1,642,208.41
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	717,783,635.04	701,596,492.48	2.31	754,714,070.17
总资产	1,916,761,414.34	2,192,319,626.21	-12.57	2,039,237,019.48

（二）主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0198	-0.0828	不适用	0.0171
稀释每股收益(元/股)	0.0198	-0.0828	不适用	0.0171
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0754	-0.1200	不适用	-0.0023
加权平均净资产收益率(%)	1.79	-7.30	增加9.09个百分点	1.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.81	-10.57	增加3.76个百分点	-0.19

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

八、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

九、2019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	907,517,470.30	1,106,797,470.25	943,225,237.84	1,150,534,311.88
归属于上市公司股东的净利润	60,542,508.87	-7,713,952.26	-2,865,825.12	-37,240,004.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	948,795.12	-4,956,156.94	-3,657,674.48	-40,754,468.85
经营活动产生的现金流量净额	186,361,733.36	39,813,153.61	10,971,041.72	-188,855,480.05

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2019年金额	附注(如适用)	2018年金额	2017年金额
非流动资产处置损益	42,855,766.55	非流动资产处置损失	-83,520.41	-1,364,206.76
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			1,150,597.57	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,238,873.20	政府补助	33,035,858.87	20,745,727.24
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,247,164.14	公允价值变动损益、期货的投资收益	-3,473,379.06	-6,115,903.21
受托经营取得的托管费收入	235,849.05		235,849.05	283,018.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-836.71		-986,824.17	-101,917.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,036.42			
少数股东权益影响额	52,761.00		-148,025.82	-192,694.30
所得税影响额	-40,052.80		-5,878,328.43	-835,237.90
合计	61,142,232.57		23,852,227.60	12,418,786.85

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
期货	1,965,178.60		-1,965,178.60	723,091.36
权益工具投资	19,100,363.23	15,130,107.73	-3,970,255.50	-6,970,255.50
应收款项融资	4,506,850.53		-4,506,850.53	
合计	25,572,392.36	15,130,107.73	-10,442,284.63	-6,247,164.14

说明：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(3)之说明。

十二、 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、新型健康食品开发、生产、销售为主，主要产品有大米、植物油、面粉、面条、牛奶等。

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，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台。同时，公司着手打造电商、新零售与社区连锁自有零售终端商业运作平台，积极拓展新型经营模式。

3、行业情况说明

（1）粮油行业

大米：报告期内，我国大米产业加快融合发展，市场竞争十分激烈。随着我国选择有机、健康、美味等高品质大米的人越来越多，优质大米的需求和产量快速攀升。同时，从大米原料来看，随着现代种植技术的发展及稻谷种植结构持续优化，我国稻谷生产仍将保持在较高水平。2019年，

全国稻谷产量为 20,961 万吨,较 2018 年减产 1.2%。近几年,为满足人民日益增长的需求,获得稳定的优质粮源,我国优质稻种植面积持续增长,但普通品种的稻谷种植比例依然偏高。

(数据来源:国家统计局)

面条:2019 年,全国小麦产量 13,359 万吨,较 2018 年增长 1.6%。目前,挂面市场的竞争格局较为分散,“健康、便捷、营养、儿童”成为挂面产品特色四大趋势,特色产品、健康需求、小众多元、追求时尚、跨界交叉,已成为挂面行业的亮点。随着挂面行业的集中度提升,行业竞争在高端不断发力,产业也呈现出多元化、高端化、自动化、智能化的发展趋势。在此情况下,品牌企业对市场的占有不断加速,在全面实现挂面生产自动化、机械化的基础上,开始探索智能化,进一步满足挂面市场高质量发展需求。

(数据来源:国家统计局)

植物油:报告期内,全国精制食用植物油产量为 5,421.8 万吨,同比增长 1%,呈现小幅平稳增长状态。从食用油行业的整体发展现状来看,随着技术的不断进步,可选用的油料作物的范围也越来越大,食用植物油产品线进一步丰富,玉米油、花生油、葵花籽油、茶油、橄榄油等特色油种发展较快,非转基因、压榨油以高油酸、低温压榨的特点赢得了消费者的极大认同。另外,我国作为全球较大的食用植物油消费国,油脂进口依存度依然很高。2019 年,中国食用植物油进口量为 1,152.7 万吨,同比增长 42.5%。同时,报告期内受中美贸易战等因素影响,国内油脂供应逐渐转向紧缩状态,原油价格的上行,导致行业利润进一步被压缩。

(数据来源:中国农业农村部、中商产业研究院)

(2) 农产品贸易行业

报告期内,受中美贸易战、非洲猪瘟和国际汇率波动等不确定性因素叠加影响,中国农产品进出口迎来挑战。根据相关数据显示,2019 年,我国农产品进出口额 2,300.7 亿美元,同比增长 5.7%。其中出口 791.0 亿美元,减少 1.7%;进口 1,509.7 亿美元,增长 10.0%;贸易逆差 718.7 亿美元,增长 26.5%。在此情况下,国内部分农产品波动幅度较大,但市场供给总体充足、价格涨幅有限,品种间走势分化明显,稻谷和小麦生产稳库存足,价格有所下跌;大豆价格小幅波动,以稳为主,进口来源向巴西、阿根廷进一步集中。

(数据来源:中国农业农村部)

(3) 乳品行业

报告期内,全国乳制品产量为 2,719.4 万吨,同比增长 5.6%,但中国乳品消费总体增长放缓,产品同质化严重,产能过剩,生产成本日益高涨。同时受宏观经济形势影响,乳品行业短期市场需求趋于饱和,行业竞争加大。相关数据显示,2019 年 1-12 月,规模以上乳企主营业务收入 3,947 亿元,同比增长 10.2%。近年来,随着产业集中度不断提高,乳品行业呈现龙头企业不断提升、高端产品快速下沉市场的趋势,龙头企业营收和利润均以高于行业平均速度在增长,而大批中小企业(特别是部分区域龙头企业)经营业绩下滑明显。

(数据来源:国家统计局、中商产业研究院)

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

经公司于 2018 年 9 月 28 日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过,公司于 2018 年 11 月 9 日至 2018 年 12 月 6 日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司湖南金健药业有限责任公司 100%的股权。挂牌期满,湖南粮食集团成为最终的受让方。经公司分别于 2019 年 3 月 6 日、2019 年 3 月 22 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过,公司于 2019 年 3 月 22 日与湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》,2019 年 3 月 29 日,湖南粮食集团支付交易价款人民币 1 元、湖南金健药业有限责任公司偿还了公司第 1 期欠款人民币 1.3 亿元,并办理完成股权变更的工商登记备案手续。2019 年 12 月 20 日,湖南金健药业有限责任公司支付了往来欠款的余款 11,926.21 万元。至此,公司收回了湖南金健药业有限责任公司的全部欠款。以上具体内容详见上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)上公司编号为临 2018-32 号、临 2018-44 号、临 2019-08 号、临 2019-11 号、临 2019-14 号和临 2019-55 号的公告。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、科技优势：公司拥有“企业博士后科研工作站”、“省级技术中心”、“国家稻谷加工技术研发分中心”、“米制品湖南省重点实验室”和“湖南省稻米深加工工程技术中心”等五大科研平台，构建了以总部技术研发部为核心、各分子公司技术研发部为补充、产学研联合体为平台的科技创新体系，先后承担了 20 多项国家级、省级“九五”至“十三五”重大科研项目及 863 计划项目，获得国家级科技进步二等奖 5 项，省级科技进步奖 5 项。报告期内，公司完成了 2 次创新项目立项与评审，通过了“浓香茶籽油新品研发”等 8 个创新项目，通过了“桃花香米品质改善与提升的研究”等 7 个技术创新与质量改进类项目，陆续开发和上市了一批战略新品。

2、市场优势：公司构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台。报告期内，公司积极推进渠道下沉，由倚重 KA 渠道向乡镇社区、流通、团购、特渠转型；实施了营销模式改革，将米面油集合营销予以分拆，实现了米面油产业的产供销一体化。同时，持续加大新零售及电商平台开拓力度，与兴盛优选达成战略合作，进一步完善了公司的营销体系。

3、品牌优势：公司被誉为“中国粮食行业第一股”，是“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”，在国内拥有较高的品牌知名度。报告期内，金健“天正香米”荣获首届中国国际稻米博览会品牌大米金奖；“金健玉针香有机大米”获评中绿华夏有机食品认证中心“好食味”有机大米品评金奖；在“第 19 届中国方便食品大会暨方便食品展”上，金健猴头菇挂面荣获年度最佳创新奖、金健儿童胡萝卜挂面与金健五谷挂面获得优秀创新奖。同时，公司荣任湖南省洞庭湖地区稻米产业联盟第一届理事会轮值会长单位；参加了新版国家《大米标准》的修订起草；参与了中国粮油学会《浓香菜籽油》及湖南好粮油《洞庭粳米》、《稻米油》团体标准的制订，增强了金健在行业内的话语权，进一步提升了金健品牌在全国的影响力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，面对国内经济新常态以及中美贸易摩擦等复杂局面，公司董事会积极发挥决策职能，部署公司全年各项经营指标和管控目标，落实管理层责任，为公司全面实现年度经营目标提供了决策支持和保障。结合国家相关政策以及行业发展趋势，围绕“产业聚焦、渠道转型、模式变革、科技兴业、质量强基、挖潜增效”等方面工作，强力采取和推进一系列工作举措，实现了公司的较快发展。

（一）2019 年公司主要经营情况分析

报告期内，公司全年实现营业收入为 410,807 万元，较上年同期增加 109,685 万元，增长了 36.43%。其中，粮油产品业务全年实现营业收入 198,740 万元，较上年同期增加 37,305 万元，增长 23.11%；贸易业务全年实现营业收入 190,746 万元，较上年同期增加 85,813 万元，增长 81.78%。2019 年，公司归属于上市公司股东的净利润为 1,272 万元，较上年同期扭亏为盈，主要原因是公司扩展了销售渠道，新零售业绩增长突出。同时，公司于 2019 年 3 月 29 日前完成了挂牌转让湖南金健药业有限责任公司 100%股权的事项，实现股权转让收益约 5,143 万元。

（二）2019 年公司主要推进的重点工作情况

1、优化产业结构，聚焦主营业务。报告期内，公司立足于“粮油食品精深加工”的产业定位，聚焦粮油主业的发展，经公司董事会、股东大会审议通过，主动剥离了全资子公司湖南金健药业有限责任公司，并与受让方湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》，完成了湖南金健药业有限责任公司股权转让的事宜。同时，为理顺子公司之间的业务管理模式，公司将全资子公司商业公司 100%的股权转让给控股子公司乳业公司，进一步整合了公司资质、资源，提升公司资产的整体运营效率，为公司聚焦主业的快速突破奠定了坚实的基础。

2、拓展销售渠道，改革营销体系。报告期内，公司持续推进渠道突破，特别是进一步丰富完善了线上销售渠道体系。一是强力开拓了电子商务和新零售业务。与兴盛优选、阿里零售通、苏宁易购等多个电子商务或新零售平台达成战略合作。特别是 2019 年 4 月，公司将旗下乐米乐公司确立为与兴盛优选新零售业务对接的平台，积极跟进兴盛优选新零售业务，乐米乐公司的销售业绩得到了大的突破，发展势头向好。二是探索渠道多元化发展。营销公司拓展了军供粮、中石油、

中移动、中邮政等特渠销售客户；乳业公司推出了“金健鲜生活”社群营销平台，产品成功进入“牛奶馆”销售，全年增加销量 1,320 吨；新中意公司上线拼多多、淘宝、粉象生活等多个平台。销售渠道的进一步丰富完善，有力的提升了公司销量，报告期内，公司米面油销量同比增长 19.99%；乳品销售同比增长 15.25%。同时，根据行业发展变化形势及产业快速突破的需要，公司将米面油集合营销调整为米面油产销一体化经营，并对相关公司及部门的管理职能进行了调整优化，为下一阶段充分发挥各产业主观能动性，加快优势产业突破，以点带面推进公司快速发展打下了良好基础。

3、强化科技创新，加大新品开发。报告期内，公司在内部大力推行“科技创新项目课题机制”，加大了战略新品开发力度，取得明显成效。其中，“金健牌玉针香米”、“金健牌深山小果小榨浓香山茶油”荣获 2019 年中国国际粮油产品及设备技术展示交易会金奖；金健优鲜小瓶油组合装产品荣获第二十一届中国中部（湖南）农业博览会金奖；乳业公司成功开发了“燕麦黄桃酸奶”等 4 个新品；新中意公司推出了“星球微凉”、“小芝奶叮”等系列新品。

4、严格过程把控，巩固产品质量。报告期内，公司将产品质量安全作为企业生存根基，坚持强力督导。一是进一步完善总部部门对子公司生产环节的质量飞检和各产业自检、互检、专检及每月定检相结合的检查机制，继续加大了检查监督力度，强化隐患整治和安全风险管控。二是加强相关人员培训，提升全员质量安全意识 and 操作技能。三是加强产品质量安全工作考核，将质量安全与员工收益直接挂钩，严格考核兑现，并加大责任追究力度。报告期内，公司各产业质量风险控制良好，未出现批次质量事故，在各级职能部门抽查中未发现严重不合格项，产品质量全项目合格，产品合格率 100%。

5、实施技改项目，夯实发展后劲。报告期内，为改变相关产业技术装备与行业先进相比相对落后的局面，公司立足当前，兼顾长远，科学统筹，制定了切实可行的技改项目实施计划，陆续实施了粮食公司包装技改及配套建设、益阳公司包装机采购、天正公司凉米仓技改及电力增容等一批项目建设，通过技术改造，进一步完善了相关产业公司的设施设备，为下一阶段提高产能，改善产品品质做好了准备。

6、严格成本管控，有效降低费用。报告期内，公司高度重视内部挖潜，进一步降低了相关费用。一是面向全国完成了常德区域子公司共性包装材料的采购招标，在材质提升的同时，总体减费 6.2%。二是积极争取融资成本降低。报告期内，公司财务人员合理统筹银行贷款额度，积极与融资银行对接，力争最低的贷款利率，并在确保公司经营正常的情况下，最大限度的节约了利息支出。

7、加强内部管理，确保规范经营。报告期内，公司进一步加强了内部管理，先后修订完善了员工绩效考核、舆情应对、大宗原料采购、粮油类新品评价等方面的制度或流程，确保了相关生产经营工作的规范有序和效率最优化。同时继续加强对各分子公司及总部各部门的内部控制情况的现场检查，及时发现风险隐患并强化整改落实，以不断提升公司的治理运作水平。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司全年实现营业收入为 410,807 万元，较上年同期增加 109,685 万元。其中，粮油产品业务全年实现营业收入 198,740 万元，增长 23.11%；贸易业务全年实现营业收入 190,746 万元，同比增长 81.78%；乳制品全年实现销售收入约 10,057 万元，同比增长 23.09%；休闲食品销售收入约 5,070 万元，同比增长 4.96%。

2019 年，公司归属于上市公司股东的净利润为 1,272 万元，较上年同期扭亏为盈，主要原因是公司扩展了销售渠道，新零售业绩增长突出。同时，公司于 2019 年 3 月 29 日前完成了挂牌转让湖南金健药业有限责任公司 100% 股权的事项，实现股权转让收益约 5,143 万元。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,108,074,490.27	3,011,223,472.35	36.43
营业成本	3,796,337,156.24	2,664,767,769.62	42.46
销售费用	217,986,468.84	270,558,231.67	-19.43

管理费用	91,275,281.52	95,267,470.20	-4.19
研发费用	13,110,651.27	6,797,659.82	92.87
财务费用	22,374,901.54	15,983,973.86	39.98
经营活动产生的现金流量净额	48,290,448.64	-1,258,495.60	不适用
投资活动产生的现金流量净额	188,101,821.48	-123,714,255.39	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-300,498,921.14	164,471,917.30	-282.71

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 406,115 万元，同比增加 36.55%，主要是粮油食品和贸易类业务收入同比增加。

报告期内，公司主营业务成本为 375,861 万元，同比增加 42.65%，主要是销售收入增加导致成本相应增加。

(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 (%)
粮油食品加工业	1,942,690,031.38	1,747,372,365.07	10.05	22.89	23.39	减少 0.36 个百分点
农产品贸易类	1,390,917,073.60	1,364,565,620.19	1.89	113.67	118.39	减少 2.12 个百分点
进出口	516,538,723.80	504,749,138.37	2.28	29.80	30.91	减少 0.82 个百分点
乳业	102,118,033.03	70,542,602.46	30.92	16.71	10.90	增加 3.62 个百分点
药业	60,404,294.62	29,296,975.45	51.50	-71.00	-71.78	增加 1.34 个百分点
休闲食品加工业	48,324,870.46	41,927,954.63	13.24	4.16	8.27	减少 3.30 个百分点
园林	156,000.00	152,880.00	2.00	-93.09	-92.76	减少 4.43 个百分点
合计	4,061,149,026.89	3,758,607,536.17	7.45	36.55	42.65	减少 3.96 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	2,094,441,662.37	1,893,871,011.91	9.58	24.35	25.12	减少 0.56 个百分点
农产品贸易	1,390,917,073.60	1,364,565,620.19	1.89	113.67	118.39	减少 2.12 个百分点
乳品	100,569,499.33	68,835,476.82	31.55	23.09	19.13	增加 2.27 个百分点
药品	60,404,294.62	29,296,975.45	51.50	-71.00	-71.78	增加 1.34 个百分点
休闲食品	50,695,873.95	44,143,954.48	12.92	4.96	8.80	减少 3.07 个百分点
园林	156,000.00	152,880.00	2.00	-93.09	-92.76	减少 4.43 个百分点
其他	363,964,623.02	357,741,617.32	1.71	22.01	22.49	减少 0.39 个百分点
合计	4,061,149,026.89	3,758,607,536.17	7.45	36.55	42.65	减少 3.96 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	812,923,497.69	800,254,508.10	1.56	173.75	174.62	减少 0.31 个百分点
华北	108,246,757.54	102,567,694.52	5.25	1.11	3.67	减少 2.34 个百分点
华东	564,959,507.60	547,085,763.04	3.16	73.30	77.14	减少 2.10 个百分点
中南地区	2,232,274,485.87	1,993,553,948.38	10.69	11.40	15.72	减少 3.34 个百分点
西南	222,698,107.06	204,411,681.64	8.21	82.94	100.92	减少 8.21 个百分点
西北	100,608,839.43	94,314,028.41	6.26	-2.25	-3.51	增加 1.23 个百分点
国外	19,437,831.70	16,419,912.08	15.53	25.29	22.95	增加 1.61 个百分点
合计	4,061,149,026.89	3,758,607,536.17	7.45	36.55	42.65	减少 3.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

①本期农产品贸易业务主营业务收入 139,092 万元，同比增加 113.67%，主要是农产品营口公司积极开拓新客户，玉米等贸易业务量同比大幅增加所致。

②本期药业药品主营业务收入 6,040 万元，同比减少 71%，系湖南金健药业有限责任公司自 4 月起不再纳入公司合并报表范围所致。

③本期园林绿化业务主营业务收入 16 万元，同比减少 93.09%，系公司调整优化经营结构，减少投入所致。

④分行业收入中无其他收入，系本期乳业公司收购商业公司 100% 股权，原列报于该项目的商业公司收入并入乳业收入所致。

⑤本期分地区收入中，东北区域和华东区域收入同比分别增加 173.75% 和 73.3%，主要是农产品营口公司上述两区域贸易业务量同比大幅增加所致，西南区域收入同比增加 82.94%，主要是重庆公司收入同比大幅增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	139,592.10	139,282.47	4,370.84	20.08	21.93	7.62
品牌面制品	吨	26,749.76	26,843.61	811.67	-5.35	-4.47	-10.36
品牌包装油	吨	134,051.00	133,300.78	2,343.50	24.87	24.33	47.09
奶制品	吨	10,012.20	9,979.16	107.17	15.82	15.25	44.57
糖果果冻	吨	4,081.51	4,439.00	538.00	-17.86	-2.29	-39.92

产销量情况说明：

- 1、品牌包装油 2019 年期末库存量相较于上年同期有增加，是因为重庆公司在上年同期未正式投产。
- 2、奶制品 2019 年期末库存量相较于上年同期有增加，是因为公司为保证春节期间新零售平台和线下销售需求。
- 3、糖果果冻 2019 年期末库存量相较于上年同期有减少，是因为期末销售订单量减少。

(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	268,335,476.97	89.63	267,421,111.46	89.60	0.34	
	直接人工	4,019,741.23	1.34	3,266,114.56	1.09	23.07	
	包装	11,821,686.52	3.95	13,088,046.13	4.39	-9.68	
	制造费用	15,217,123.04	5.08	14,678,806.39	4.92	3.67	
	小计	299,394,027.76	100.00	298,454,078.54	100.00	0.31	
面制品加工	直接材料	124,881,453.85	83.89	133,938,980.43	83.46	-6.76	
	直接人工	5,963,044.95	4.01	7,336,149.66	4.57	-18.72	
	包装	6,647,926.82	4.47	6,806,799.70	4.24	-2.33	
	制造费用	11,377,581.05	7.63	12,395,556.13	7.73	-8.21	
	小计	148,870,006.67	100.00	160,477,485.92	100.00	-7.23	
油脂加工	直接材料	1,021,716,729.89	93.36	967,120,260.72	93.27	5.65	
	直接人工	9,138,696.43	0.84	10,845,251.92	1.05	-15.74	
	包装	52,051,064.14	4.76	47,669,955.60	4.60	9.19	
	制造费用	11,436,444.06	1.04	11,258,932.64	1.08	1.58	

	小 计	1,094,342,934.52	100.00	1,036,894,400.88	100.00	5.54	
乳业	直接材料	40,568,094.36	57.06	33,917,861.69	57.32	19.61	
	直接人工	5,117,845.36	7.20	5,181,058.98	8.76	-1.22	
	包装	14,619,217.72	20.56	10,991,018.96	18.57	33.01	①
	制造费用	10,797,430.85	15.18	9,082,586.05	15.35	18.88	
	小 计	71,102,588.29	100.00	59,172,525.68	100.00	20.16	
药业	直接材料	5,010,048.15	19.27	31,068,727.62	33.19	-83.87	②
	直接人工	2,865,476.94	11.02	8,005,939.00	8.55	-64.21	
	包装	11,318,500.90	43.54	31,006,971.90	33.12	-63.50	
	制造费用	6,802,888.52	26.17	23,526,624.65	25.14	-71.08	
	小 计	25,996,914.51	100.00	93,608,263.17	100.00	-72.23	
休闲食品加工	直接材料	28,565,803.85	56.39	22,577,966.56	54.77	26.52	
	直接人工	4,725,488.38	9.33	4,670,875.91	11.33	1.17	
	包装	9,332,367.44	18.42	7,737,246.59	18.77	20.62	
	制造费用	8,033,767.78	15.86	6,238,608.39	15.13	28.77	
	小 计	50,657,427.45	100.00	41,224,697.45	100.00	22.88	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
大米	直接材料	268,335,476.97	89.63	267,421,111.46	89.60	0.34	
	直接人工	4,019,741.23	1.34	3,266,114.56	1.09	23.07	
	包装	11,821,686.52	3.95	13,088,046.13	4.39	-9.68	
	制造费用	15,217,123.04	5.08	14,678,806.39	4.92	3.67	
	小 计	299,394,027.76	100.00	298,454,078.54	100.00	0.31	
面制品	直接材料	124,881,453.85	83.89	133,938,980.43	83.46	-6.76	
	直接人工	5,963,044.95	4.01	7,336,149.66	4.57	-18.72	
	包装	6,647,926.82	4.47	6,806,799.70	4.24	-2.33	
	制造费用	11,377,581.05	7.63	12,395,556.13	7.73	-8.21	
	小 计	148,870,006.67	100.00	160,477,485.92	100.00	-7.23	
食用油	直接材料	1,021,716,729.89	93.36	967,120,260.72	93.27	5.65	
	直接人工	9,138,696.43	0.84	10,845,251.92	1.05	-15.74	
	包装	52,051,064.14	4.76	47,669,955.60	4.60	9.19	
	制造费用	11,436,444.06	1.04	11,258,932.64	1.08	1.58	
	小 计	1,094,342,934.52	100.00	1,036,894,400.88	100.00	5.54	
乳制品	直接材料	40,568,094.36	57.06	33,917,861.69	57.32	19.61	
	直接人工	5,117,845.36	7.20	5,181,058.98	8.76	-1.22	
	包装	14,619,217.72	20.56	10,991,018.96	18.57	33.01	①
	制造费用	10,797,430.85	15.18	9,082,586.05	15.35	18.88	
	小 计	71,102,588.29	100.00	59,172,525.68	100.00	20.16	
大输液	直接材料	5,010,048.15	19.27	31,068,727.62	33.19	-83.87	②
	直接人工	2,865,476.94	11.02	8,005,939.00	8.55	-64.21	
	包装	11,318,500.90	43.54	31,006,971.90	33.12	-63.50	
	制造费用	6,802,888.52	26.17	23,526,624.65	25.14	-71.08	
	小 计	25,996,914.51	100.00	93,608,263.17	100.00	-72.23	
糖果	直接材料	19,214,910.46	63.20	13,890,941.82	61.62	38.33	③
	直接人工	2,410,010.83	7.93	2,380,256.16	10.56	1.25	

	包装	4,148,097.11	13.64	3,265,500.08	14.49	27.03	
	制造费用	4,631,974.02	15.23	3,004,764.30	13.33	54.15	③
	小 计	30,404,992.42	100.00	22,541,462.36	100.00	34.88	
果冻	直接材料	9,350,893.39	46.17	8,687,024.74	46.50	7.64	
	直接人工	2,315,477.55	11.43	2,290,619.75	12.26	1.09	
	包装	5,184,270.33	25.60	4,471,746.51	23.93	15.93	
	制造费用	3,401,793.76	16.80	3,233,844.09	17.31	5.19	
	小 计	20,252,435.03	100.00	18,683,235.09	100.00	8.40	

成本分析其他情况说明：

①本期乳业（乳制品）生产成本中包装成本同比增加 33.01%，主要是产量同比增加，以及产品结构变化和包装成本价格上涨所致。

②本期药业（大输液）生产成本各项目同比均大幅减少，系湖南金健药业有限责任公司自 4 月起不再纳入公司合并报表范围所致。

③本期糖果生产成本中直接材料同比增加 38.33%，主要是产品结构和配方变化所致；制造费用同比增加 54.15%，主要是车间修理费等同比增加所致。

(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 80,319.47 万元，占年度销售总额 19.55%；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 78,414.95 万元，占年度采购总额 22.74%；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%。

3. 费用

√适用 □不适用

本期期间费用合计 34,475 万元，同比 38,861 万元减少 4,386 万元，减幅 11.29%，主要是销售费用同比减少 5,257 万元；期间费用率 8.39%，同比 12.91%下降 4.52 个百分点，系营业收入同比大幅增加和期间费用同比减少所致。

(1) 本期销售费用 21,799 万元，同比 27,056 万元减少 5,257 万元，减幅 19.43%，主要是湖南金健药业有限责任公司自 4 月起不再纳入公司合并报表范围所致。

(2) 本期研发费用 1,311 万元，同比 680 万元增加 631 万元，增幅 92.87%，主要是人工费用和直接投入费用同比增加。

(3) 本期财务费用 2,237 万元，同比 1,598 万元增加 639 万元，增幅 39.98%，主要是银行借款利息支出同比增加。公司利息费用大幅增加的主要原因有：①因经营规模扩大，公司 2019 年月平均贷款余额为 94,211.26 万元，同比 76,238.95 万元增加 17,972.05 万元，导致利息费用增加 675.62 万元。② 2019 年公司收到“粮油千亿产业贴息补助”60 万元和“鼓励类进口商品贴息资金”13 万元，同比 373 万元减少利息补贴 300 万元。③ 2019 年公司收到“储备粮、储备油利息补贴款”1,676 万元，同比 1,727 万元减少利息补贴 51 万元。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,110,651.27
本期资本化研发投入	332,457.01
研发投入合计	13,443,108.28
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.33
公司研发人员的数量	83

研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.28
研发投入资本化的比重 (%)	2.47

(2). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共投入研究经费 1,344 万元，主要实施研究了博士后课题——“淀粉基单分散核壳结构微囊消化速率的调控机制研究”；“大米国家标准研究与修订”；公益性行业(农业)科研专项经费项目——“鲜米粉装备研究与产业化示范”；国家重点研发计划——“专用水稻加工工艺及其质量控制”；湖南省重大专项——“早籼米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”；“现代化农业产业体系项目”以及常德市重大专项——“杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化”等国家级、省部级及地市级 7 项项目，进行了一“鲜米粉装备研究与产业化示范”及“早籼米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”的成果应用等后续技术推广工作。

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》，细化了对新产品研发的分类分级管理及加强了技术创新奖励力度与范围。2019 年，公司内部评审立项技术创新项目 15 项，完成验收项目 10 项；获得稻米深加工领域发明专利授权 1 项，实用新型专利 10 项。

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额 4,829 万元，同比增加净流入 4,955 万元，主要是湖南金健药业有限责任公司自 4 月起不再纳入公司合并报表范围，本期支付其他与经营活动有关的现金同比减少 5,805 万元所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额 18,810 万元，同比增加净流入 31,182 万元，主要是本期收回湖南金健药业有限责任公司欠款及利息 25,403 万元，以及购建固定资产等长期资产支付的现金同比减少 6,256 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-30,050 万元，同比增加净流出 46,497 万元，主要是本期银行借款产生的现金流量净额同比增加净流出 29,978 万元，银行票据业务现金流量净额同比增加净流出 6,272 万元，吸收子公司少数股东投资收到的现金同比减少 3,136 万元，以及本期归还玉米调节储备收购资金 6,480 万元所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 公司本期转让湖南金健药业有限责任公司 100% 股权，实现股权转让收益 5,143 万元。
2. 公司子公司粮食公司、益阳粮食公司、天正公司、面制品公司和乳业公司对技术改造升级后废弃的设备资产予以处置，产生固定资产处置损失 839 万元。
3. 公司本期对参股湖南金健速冻食品有限公司、湖南金健米制食品有限公司和黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司等权益工具投资确认公允价值变动损益-697 万元。
4. 公司子公司植物油公司本期对已处于报废或闲置状态的设备设施计提减值准备 242 万元。

(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 (%)	情况说明

货币资金	146,273,762.15	7.63	225,844,858.03	10.30	-35.23	(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,965,178.60	0.09	-100.00	(2)
应收票据	1,100,000.00	0.06	6,106,850.53	0.28	-81.99	(3)
应收账款	134,608,311.86	7.02	140,042,420.41	6.39	-3.88	
预付款项	114,592,137.63	5.98	106,636,665.33	4.86	7.46	
其他应收款	21,626,583.77	1.13	22,659,557.69	1.03	-4.56	
存货	677,552,580.79	35.35	694,426,136.43	31.68	-2.43	
其他流动资产	44,142,100.11	2.30	41,936,593.59	1.91	5.26	
可供出售金融资产			12,800,363.23	0.58	-100.00	(4)
长期应收款			1,375,791.63	0.06	-100.00	(5)
长期股权投资	28,277,368.04	1.48	27,979,177.22	1.28	1.07	
其他非流动金融资产	15,130,107.73	0.79			不适用	(6)
固定资产	554,746,167.81	28.94	594,864,466.05	27.13	-6.74	
在建工程	6,135,076.83	0.32	74,040,463.06	3.38	-91.71	(7)
生产性生物资产	2,422,752.77	0.13	2,869,668.34	0.13	-15.57	
无形资产	166,265,231.09	8.67	212,961,147.48	9.71	-21.93	
长期待摊费用	3,133,056.28	0.16	3,234,760.44	0.15	-3.14	
递延所得税资产	681,177.48	0.04	547,375.45	0.02	24.44	
其他非流动资产	75,000.00	0.00	22,028,152.70	1.00	-99.66	(8)
资产总计	1,916,761,414.34	100.00	2,192,319,626.21	100.00	-12.57	
短期借款	807,799,852.31	42.14	951,300,000.00	43.39	-15.08	
应付票据	10,000,000.00	0.52	70,000,000.00	3.19	-85.71	(9)
应付账款	65,709,949.33	3.43	86,177,667.87	3.93	-23.75	
预收款项	98,436,714.75	5.14	74,884,408.18	3.42	31.45	(10)
应付职工薪酬	17,771,925.52	0.93	15,175,511.96	0.69	17.11	
应交税费	3,757,835.99	0.20	8,561,256.75	0.39	-56.11	(11)
其他应付款	55,540,132.00	2.90	60,848,951.96	2.78	-8.72	
长期借款	413,607.37	0.02	964,516.45	0.04	-57.12	(12)
递延收益	71,626,673.36	3.74	70,772,200.88	3.23	1.21	
其他非流动负债			81,000,000.00	3.69	-100.00	(13)
负债合计	1,131,056,690.63	59.01	1,419,684,514.05	64.76	-20.33	
实收资本(或股本)	641,783,218.00	33.48	641,783,218.00	29.27	0.00	
资本公积	469,360,956.95	24.49	465,952,271.78	21.25	0.73	
其他综合收益	70,081.26	0.00	14,351.29	0.00	388.33	
盈余公积	16,315,761.24	0.85	16,315,761.24	0.74	0.00	
未分配利润	-409,746,382.41	-21.38	-422,469,109.83	-19.27	不适用	
归属于母公司所有者权益合计	717,783,635.04	37.45	701,596,492.48	32.00	2.31	
少数股东权益	67,921,088.67	3.54	71,038,619.68	3.24	-4.39	
所有者权益合计	785,704,723.71	40.99	772,635,112.16	35.24	1.69	
负债和所有者权益总计	1,916,761,414.34	100.00	2,192,319,626.21	100.00	-12.57	

其他说明

(1) 期末货币资金 14,627 万元，较上年末 22,584 万元减少 7,957 万元，减幅 35.23%，主要是偿还银行借款所致。

(2) 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年末 197 万元全额减少，系与原材料相关的期货投资期末平仓所致。

(3) 期末应收票据 110 万元，较上年末 611 万元减少 501 万元，减幅 81.99%，主要是期末湖南金健药业有限责任公司不再纳入公司合并报表范围所致。

(4) 期末可供出售金融资产较上年末 1,280 万元全额减少，系执行新金融工具准则，调整至“其他非流动金融资产”所致。

(5) 期末长期应收款较上年末 138 万元全额减少，系按协议约定回款所致。

(6) 期末其他非流动金融资产 1,513 万元，主要是执行新金融工具准则，由“可供出售金融资产”和“其他非流动资产”调入。

(7) 期末在建工程 614 万元，较上年末 7,404 万元减少 6,791 万元，减幅 91.71%，主要是重庆粮油食品基地建设工程转固所致。

(8) 期末其他非流动资产 8 万元，较上年末 2,203 万元减少 2,195 万元，减幅 99.66%，主要是移交受托代储玉米，以及执行新金融工具准则，将黑龙江北大荒湘粮公司投资调入“其他非流动金融资产”所致。

(9) 期末应付票据 1,000 万元，较上年末 7,000 万元减少 6,000 万元，减幅 85.71%，主要是银行承兑汇票到期承兑所致。

(10) 期末预收款项 9,844 万元，较上年末 7,488 万元增加 2,355 万元，增幅 31.45%，主要是预收东北玉米等大宗贸易业务销售款增加所致。

(11) 期末应交税费 376 万元，较上年末 856 万元减少 480 万元，减幅 56.11%，主要是缴纳上年企业所得税等税费以及期末湖南金健药业有限责任公司不再纳入公司合并报表范围所致。

(12) 期末长期借款 41 万元，较上年末 96 万元减少 55 万元，减幅 57.12%，系按期还款所致。

(13) 期末其他非流动负债较上年末 8,100 万元全额减少，系归还玉米调节储备收购资金和移交受托代储玉米所致。

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	6,917,136.46	保证金
存货	143,569,077.79	静态储备
固定资产	133,142,076.01	抵押
无形资产	30,955,751.14	抵押
合 计	314,584,041.40	

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

具体情况详见以下分析及说明。

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：

为落实乡村振兴战略和国家粮食安全战略，深化农业供给侧结构性改革的有力举措，财政部粮食和储备局于 2019 年 6 月 6 日下发了《关于深入实施“优质粮食工程”的意见》（财建〔2019〕287 号）。上述文件就创新“优质粮食工程”实施方法提出总体要求，一是要充分发挥流通激励作用，优化粮食产后服务体系布局与功能，提升粮食产后服务水平；二是要突出功能拓展，提高粮食质量安全检验监测能力；三是突出品牌提升，发挥“中国好粮油”行动示范引领作用。以此支持我国粮食精深加工发展，并引导绿色优质粮油产品消费，加快建设粮食产业强国。公司紧跟行业宏观政策的指引，为快速做大做强企业规模，进一步加强绿色优质粮油产品供给能力，更好地满足居民消费升级和食品安全需要，公司实施了“中国好粮油”行动计划示范工程项目的申报，主要包括：一是高档优质稻原粮基地建设；二是“好粮油”产品创新与质量水平提升；三是“好粮油”营销体系建设；四是“好粮油”品牌宣传。经过相关项目的评审，公司获得“中国好粮油”行动省级示范企业的荣誉。同时，报告期内湖南省成立“环洞庭湖稻米产业联盟”，公司成为该联盟首届轮值会长单位。对此，公司将肩负重任，充分发挥好联盟纽带作用，立足湖南资源优势，聚焦发展，通过整合资源，共同打造“洞庭粳米”区域公共品牌，为湖南稻米产业发展贡献力量。

②农产品贸易行业：

农产品贸易行业的发展与国家政策的变化息息相关，国家政策的变化明显影响到农产品的价格变化、需求、经营风险等。2019 年，中美贸易战、汇率波动、非洲猪瘟等事项对农产品进出口经营造成非常大的挑战和影响。报告期内，从市场情况看，行业政策对公司的影响主要包含三个方面：一是国家对农产品价格的调控直接影响到该产品的行情。近年来，国家为降低部分农产品的库存水平，启动相应的最低收购价政策，平抑了产品市场价格，贸易商的盈利空间也随之减少；二是国家外贸政策对行业的影响。2018-2019 年度的中美贸易摩擦，对国内豆类行情的影响较大，其中主要体现在对大豆加工产品豆粕的影响，故 2019 年全年豆粕价格频繁波动，而且波动的步伐几乎完全紧跟中美贸易政策的变化。对贸易商而言，不可预料的行情波动加剧了贸易商的经营风险；三是国家对生猪养殖的扶持政策。2018-2019 年国内受非洲猪瘟影响，生猪存栏大幅下降，猪肉价格大涨。国内农产品需求的恢复与未来生猪存栏的增长息息相关，国家对生猪生产的扶持政策也对这个行业的恢复速度产生影响。

③乳品行业：

为贯彻落实《国务院办公厅关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》和农业农村部等 9 部委《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》，提升奶业品牌化水平，引领奶业高质量发展，增强奶业竞争力，2019 年 3 月 22 日农业农村部办公厅印发《奶业品牌提升实施方案》的通知。上述方案中提出“强化质量安全铸就品牌、推动创新发展培育品牌、加强诚信建设维护品牌和扩大宣传引导唱响品牌”等四个重点任务，以提质增效为目标，狠抓品牌塑造，激发企业品牌创建的积极性和创造性，培育一批奶业知名品牌，不断提高奶业发展质量效益和竞争力，推动我国从奶业大国向奶业强国转变。在国家进一步振兴奶业的政策引导下，公司进一步加强奶源建设和质量管控，完善牧场休闲观光建设，组织消费者进行牧场观光体验，打造一流休闲观光牧场，为渠道建设做好品牌背书，以逐步推进规模化、标准化、绿色化生产，将绿色生态融入品牌价值。同时，公司加快区域型乳品企业渠道建设，如专卖店、团购单位和零售网络的建设，以拓宽销售渠道，提升产品销量。

(2). 公司行业地位及竞争优劣势

√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集中优势资源，聚焦目标市场战略，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，进入了国内 2800 多家大型、特大型卖场超市和众多中小型网点。同时，公司积极完善渠道销售体系，紧跟互联网时代的步伐，强力开拓电子商务和新零售业务，促使线下销售与线上销售齐头并进。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。五是质量优势。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18000 职业健康安全管理体系和 GB/T33300 食品工业企业诚信体系认证，依托企业博士后工作站，建立了一支高素质的技术人才队伍，自动化的技术设备和先进的加工工艺，铸就了金健优良的产品品质。

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，中小型民营企业涉足多，竞争对手较多，同时粮油行业利润低，盈利能力不强，抗风险能力差，市场竞争十分激烈；二是营销突破困难。公司对于高盈利产品培育不够，新的平台产品培育速度不快，同时销售渠道明显乏力，主要依靠超市卖场，而流通、特渠、团购渠道开发不足，产品销售在传统渠道难以取得爆发式增长；三是优质资源掌控不易。南方稻区特定的地域条件使得优质稻基地建设困难，气候条件不确定性加剧了基地建设的难度，同时优质稻收购市场不规范，消耗了企业较大成本。

②农产品贸易行业

行业地位：目前我公司在湖南农产品贸易市场拥有比较优势，是省内最大的谷物和粮食进口贸易商之一，与中粮、ADM、邦吉、嘉吉、路易达孚等国际粮商相比有较大的差距。

优势方面：一是控股方湖南粮食集团实力雄厚，在业内拥有很高的知名度和影响力，可以借助其良好的平台和资源渠道；二是公司的子公司农产品湖南公司濒临长沙港口、临近火车货站，交通区位优势明显，同时公司正在北方港口扩大农产品收购力度，上下游产业链布局逐步完善；三是长沙周边 150 公里内密布饲料等加工企业，原料需求量较大。

劣势方面：一是与从事农产品贸易的央企、外企和沿海的地方国企、民企相比，缺乏资金实力和对市场的灵敏度；二是物流仓储等硬件设施缺乏，不能自行储备大宗农产品。

③乳品行业

行业地位：乳业公司属于区域型液态奶企业，主要经营鲜奶，产品保质期短，运输半径有限，与全国性的乳品企业相比有很大区别。全国性大品牌依靠强势的品牌影响力，塑造个性化产品，通过传统通路或现代通路及电商平台占据主要市场，地方品牌依靠自身特色渠道抢占部分市场份额。乳业公司在全国乳品行业中属于中小型企业，在湖南本土液态鲜奶行业处于领先地位。

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，并且低温产品在市场上全程冷链配送，拥有“新鲜”优势。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：一是乳业公司在市场上缺代表性的“爆款”产品。二是乳业公司销售渠道单一，学生奶市场受政策因素影响较大。三是行业巨头发力巴氏鲜奶的领域，冲击区域型乳企的市场份额。四是缺乏成熟的市场运营模式，乳业公司和经销商抗风险能力差。

(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。
农产品贸易行业	通过自营进口及国内采购大宗农产品进行对锁销售和预售。	国际大粮商、大中型进口商。	终端工厂、粮食贸易商。
乳品行业	为“牧场+工厂+市场”的模式，牧场采用融资合作方式进行运营，工厂和市场都是公司直接进行管理。	奶源基地牧场。	经销商。

(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
大米行业：粮食收购，粮油加工与销售；农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械及配件、包装材料的销售；仓储；常规稻种子生产与销售。	2004年9月15日至2054年9月14日	无
面制品行业：粮食收购、储存、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。	2004年9月8日至2039年9月7日	无
植物油行业：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。	2005年4月18日至2055年4月17日	无
农产品贸易行业（进出口业务）：货物或技术进出口业务；农产品和农副产品销售；食品、饲料及饲料添加剂、无机化学原料、有机化学原料、化学合成材料、塑料制品、机械设备、五金产品的销售；通用仓储。	长期	新增：通用仓储
农产品贸易行业：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、仓储（除危险品）。	2015年02月09日至2035年02月08日	无
乳品行业：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

(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。报告期内因原油价格持续上涨，零售价格没有调整，部分单品经销商价格上浮 2%左右，造成产品毛利率下滑，经销商毛利空间减小的经营状况。
农产品贸易行业	-	-	主要是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。【注】	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。【注】
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。	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，报告期内无价格变动。

【注】：公司农产品贸易业务的经营模式主要有：

①**租赁库自营贸易**。公司在粮食产区和销区租赁仓库，目的是利用产区资源收购优质粮源，利用销区渠道加大客户拓展，提高竞争优势。租赁库点主要分布于辽宁、黑龙江和湖南，业务品种主要是玉米、水稻。公司派驻相关人员对租赁仓库存放货物进行 24 小时监管。仓库费用包括租赁费、出入装卸费等。

采购有两种模式，一是产区收购：当地粮商将原粮送到租赁库，公司按内部制定的收储流程和收购价格对原粮进行抽样、质检、结算、入库等环节。二是粮食贸易商按采购合同约定，将原粮送至租赁库，验收合格后办理入库。销售有两种模式，一是在采购后依据市场行情寻找客户进行销售；二是以销定采，在采购前已与客户签订销售合同，以此锁定贸易利润、规避市场风险。

②**港口中转贸易**。因港口有便利的交通优势，已成为国内粮食主要集散地、中转站，利于公司贸易业务的发展。此业务模式主要以玉米、豆粕为主，其货物存放于港内库或港外库（租用），采购方式为采购装车或到港结算，销售方式为平仓或运输到目的地港口销售（运输以外包物流方式进行）。目前，港口中转业务主要集中在锦州港、鲅鱼圈港、上海港、长沙港。仓库为临时租用，有免租期，超过免租期再按约定标准收取仓储费，由仓库出租方履行保管责任。

③**网拍粮贸易**。主要在国家粮食交易平台、中储粮竞拍采购原粮，品种为玉米、水稻。公司经过对近期价格走势的判断，结合国家网拍粮政策，开展网拍粮业务。竞买后，公司销售面向玉米深加工企业、饲料厂、米厂等客户。

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：吨、万元 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	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	139,282.47	67,326.14	62,744.97	21.93	10.23	18.36
品牌面制品	经销商渠道	26,843.61	11,401.96	9,962.40	-4.47	-4.71	-8.52
品牌包装油	经销商渠道	133,300.78	95,505.12	90,833.01	24.33	22.88	28.07
奶制品	鲜奶渠道	8,319.51	8,876.65	5,928.28	14.83	19.36	16.34
	常温奶渠道	1,659.64	1,009.53	965.51	17.35	33.71	34.84
糖果果冻	经销商渠道	4,439.00	5,048.00	4,470.00	-2.29	5.09	10.75

采用经销模式的：

适用 不适用

截止 2019 年底，公司主要产品拥有的经销商情况如下：

粮油产品：截止 2019 年底拥有大米产品经销商 294 户，挂面、面粉产品经销商 210 户，小包装油产品经销商 312 个，中包装油经销商 327 个。经销商货款结算主要采取先款后货，款到发货的方式，最大程度上规避资金风险。公司向经销商发布各品类价格表，允许特价促销，结算价格以公司订单处理系统核定价格为结算依据。2019 年，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，根据情节轻重，按公司窜货管理处罚办法给予 1-5 万元经济处罚，稳定了市场秩序。

乳品：2019 年，乳业公司签约经销商 55 个，经销商全部采用先款后货的结算模式，结算价格以公司审批确定的价格执行，报告期内无经销商窜货情况。

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

单位：万元 币种：人民币

线上销售渠道	营业收入	毛利率 (%)	退货率 (%)	营业收入同比增减 (%)	毛利率同比增减 (%)	物流成本同比增减 (%)	退货率同比增减 (%)
乐米乐 (兴盛优选)	18,522.58	3.47%	0.1%	-	-	-	-
营销公司 (天猫)	1,200	8%	0.3%	12%	1%	-2%	-

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

(1) 政府补助：公司本期计入损益的政府补助合计 48,936,528.87 元。其中：界定为经常性损益项目的政府补助合计 24,697,655.67 元，系各级储备粮油保管费、轮换费补贴和储备粮油贷款利息补贴，与公司正常经营业务密切相关；界定为非经常性损益项目的政府补助合计 24,238,873.20 元，主要是与公司产业建设、技术研发等相关的各种补助与奖励资金，如：中央“优质粮食工程”专项资金、杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化资金、规模工业企业奖励资金等。

(2) 税收优惠：根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定，本公司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。

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其他非流动金融资产

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%
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
汉寿县金健米业金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.93
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00	5,713,596.50	-2,108,964.77	3,604,631.73	18.00
湖南金健速冻食品有限公司	18,000,000.00	3,752,766.73	-795,512.87	2,957,253.86	18.00
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	-1,065,777.86	5,234,222.14	35.00
合计	36,634,000.00	19,100,363.23	-3,970,255.50	15,130,107.73	

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	22,863,249.27	13,601.88	22,876,851.15	25.00
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,500,000.00	4,576,164.47	227,000.87	4,803,165.34	18.00
金健米业泰国有限公司	500,600.00	539,763.48	57,588.07	597,351.55	49.00
合计	39,250,600.00	27,979,177.22	298,190.82	28,277,368.04	

说明：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

2、对外股权投资总体分析

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司于2018年9月28日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司于2018年11月9日至2018年12月6日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司湖南金健药业有限责任公司100%的股权。挂牌期满，湖南粮食集团成为最终的受让方。经公司分别于2019年3月6日、2019年3月22日召开的第七届董事会第二十七次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过，公司于2019年3月22日与湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》，截止2019年3月29日，湖南粮食集团已支付交易价款人民币1元、湖南金健药业有限责任公司偿还了公司第1期欠款人民币1.3亿元，并办理完成股权变更的工商登记备案手续。2019年12月20日，湖南金健药业有限责任公司支付了往来欠款的余款11,926.21万元。至此，公司收回了湖南金健药业有限责任公司的全部欠款。以上具体内容详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上公司编号为临2018-32号、临2018-44号、临2019-08号、临2019-11号、临2019-14号和临2019-55号的公告。

(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。(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)	90,000,000.00
金健粮食(益阳)有限公司	全资子公司的全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	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。(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)	40,000,000.00
黑龙江金健天正粮食有限公司	全资子公司的控股子公司	黑龙江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)。(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)	43,162,264.15
金健面制品有限公司	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、储存、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。(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)	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
金健植物油(长沙)有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙市开福区芙蓉北路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。(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)	30,000,000.00
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; 市场分析调查服务; 贸易咨询服务; 企业管理咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	60,000,000.00
广州金健米业销售有限公司	全资子公司的全资子公司	广州市白云区白云大道南695-697号601之自编613A	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
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司的全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道630号第2栋同行商务415室	商业	10,000,000.00	市场营销策划; 食品经营; 会展服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	10,000,000.00
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	市场营销策划服务; 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
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	90,000,000.00	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(仅限分支机构经营)。(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)	78,719,815.62

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道8号	制造业	80,000,000.00	糖果、果冻、糕点、饼干、蜜饯、坚果、膨化食品、蔬菜制品、水产加工品、肉制品、豆制品、果蔬罐头等休闲食品、方便食品、饮料的研发、生产与销售；酱油、食醋、调味料生产及销售；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；农副产品的加工、仓储及销售。（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）	80,000,000.00
湖南金健进出口有限责任公司	全资子公司	湖南省常德经济技术开发区崇德路158号（金健米业股份有限公司办公楼一楼）	进出口	20,000,000.00	货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；农产品和农副产品销售（政策允许内的农副产品）；食品、饲料及饲料添加剂（不含违禁药物）；无机化学原料、有机化学原料、化学合成材料（以上项目不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、民用爆炸物品）、塑料制品、机械设备（不含特种设备）、五金产品的销售；通用仓储（不含石油、成品油及危险化学品）。（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）	20,000,000.00
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。（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）	20,000,000.00
金健农产品（营口）有限公司	全资子公司	辽宁省营口市老边区金牛山大街东139号（营口辽河经济开发区管委会大楼B座五层510）	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、仓储（除危险品）。（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）。	20,000,000.00
常德金健园林建设有限公司	全资子公司	湖南省常德市武陵区芷兰街道办事处临紫社区荷花路182号（紫金城金色世纪10号楼）	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
湖南金健商业管理有限公司	控股子公司的全资子公司	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段2号1栋（华悦酒店）20楼	商业	10,000,000.00	商业管理；场地租赁；电子商务平台的开发建设；咖啡馆服务（限分支机构）；中央厨房（限分支机构）；小吃服务（限分支机构）；餐饮配送服务（限分支机构）；糕点、面包制造（限分支机构）；甜品、冷热饮品、热食类食品、冷食类食品的制售（含凉菜）（限分支机构）；糕点、面包、散装食品、预包装食品、化妆品及卫生用品的零售（限分支机构）；日用百货、果品及蔬菜零售；乳制品、粮油销售。（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
金健米业（重庆）有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区鹤凤大道18号	制造业	80,000,000.00	一般项目：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）。（以上经营范围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）**（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	40,800,000.00

金健米业国际贸易（长沙）有限公司	全资子公司的全资子公司	长沙市开福区青竹湖街道芙蓉北路 1119 号交易大楼三楼	批发业	5,000,000.00	农产品、农副产品、食品、饲料原料、配合饲料的销售；通用机械设备销售；饲料添加剂、乳制品、水产品、塑料制品、五金产品、肉制品的批发；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；谷物仓储（限分支机构）；货物仓储（不含危化品和监控品）（限分支机构）；鲜肉、冷却肉销售配送（仅限猪、牛、羊肉）。（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）
------------------	-------------	------------------------------	-----	--------------	--

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	营业收入	营业利润
金健粮食有限公司（母公司）	100	356,096,832.21	147,217,103.37	222,466,424.66	11,720,412.95
金健粮食（益阳）有限公司	100	89,053,339.28	31,327,609.57	171,537,972.00	1,217,899.08
黑龙江金健天正粮食有限公司	66	174,157,592.06	64,206,165.91	294,261,014.50	2,449,789.51
金健面制品有限公司	100	158,234,820.43	15,949,277.96	126,377,475.78	2,665,954.62
金健植物油有限公司（合并）	100	422,281,290.82	112,407,532.52	942,598,281.10	5,818,763.79
湖南金健米业营销有限公司（母公司）	100	105,076,342.52	13,610,898.03	1,169,334,049.19	-12,399,189.97
广州金健米业销售有限公司	100	1,810,719.27	1,757,120.34	2,406,486.29	-579,037.97
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	100	8,783,387.86	836,605.09	28,910,309.78	-3,148,125.46
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100	36,810,905.03	-25,292,218.86	246,540,052.66	2,652,648.50
湖南金健乳业股份有限公司（合并）	87.41	138,008,796.78	100,945,296.89	106,116,991.56	4,780,569.37
湖南新中意食品有限公司	100	93,592,123.69	41,667,595.42	50,559,142.23	-22,965,131.27
湖南金健进出口有限责任公司	100	119,980,059.72	31,644,990.49	549,961,804.08	5,261,892.66
金健农产品（湖南）有限公司	100	49,074,603.18	15,862,818.23	407,048,610.69	-655,738.17
金健农产品（营口）有限公司	100	147,792,321.39	25,959,559.17	983,887,149.16	2,039,228.60
常德金健园林建设有限公司	100	3,758,039.39	-212,776.80	180,500.00	-316,778.58
金健米业（重庆）有限公司	51	125,396,430.20	68,126,488.53	84,880,255.73	-7,496,650.07

（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宏观政策及行业发展趋势

2019年10月14日，国务院新闻办发表的《中国的粮食安全》白皮书指出，中国坚持立足国内保障粮食基本自给的方针，实行最严格的耕地保护制度，实施“藏粮于地、藏粮于技”战略，持续推进农业供给侧改革和体制机制创新，粮食生产能力不断增强，粮食流通现代化水平明显提升，粮食供给结构不断优化，粮食产业经济稳步发展，更高层次、更高质量、更有效率、更可持续的粮食安全保障体系逐步建立。其中对于粮食产业经济的发展，白皮书指出一是要加快推动粮食产业转型升级，充分发挥加工企业的引擎带动作用，延伸粮食产业链，提升价值链，打造供应链，统筹建好示范市县、产业园区、骨干企业和优质粮食工程“四大载体”；二是要积极发展粮食精深加工转化，增加专用米、专用粉、专用油、功能性淀粉糖、功能性蛋白等食品有效供给，促进居民膳食多元化；三是要深入实施优质粮食工程，建立专业化的粮食产后服务中心，建立与完善粮食质量安全检验监测体系，制定发布“中国好粮油”系列标准，促进粮油产品提质升级，增加绿色优质粮油产品供给。

②公司粮油产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势

随着国民经济的发展、城镇化进程逐步加快，口粮消费总量已有明显下降，但对产品品质、安全等方面有了新的要求，对高品质、绿色和有机多元化趋势需求量会不断增加，粮油消费必将进入多元时代，这对于粮油企业而言既是一次产业革命、也是一次发展的新机会。未来，粮油企业必然要开展多元化、差异化的经营模式，以寻求在激烈的竞争中生存与发展，只有具备了一流的竞争配套基础设施、充足的资源支撑品牌扩张，才能确保企业步入第一梯队。公司将积极适应经济发展新常态的粮食行业体制机制和发展方式，及时调整发展方向，牢牢把握住国家宏观政策所带来的机遇，着力调优产品品种、提升产品品质、创新产品品牌，更好满足城乡居民对绿色优质粮油产品的消费需求。

2、农产品贸易行业

①宏观政策及行业发展趋势

农产品作为农业中生产的物品，在国家经济发展中占据着重要地位。国家持续多年的一号文件聚焦三农，2019 年中央一号文件就明确要求：实施重要农产品保障战略。加强顶层设计和系统规划，立足国内保障粮食等重要农产品供给，统筹用好国际国内两个市场、两种资源，科学确定国内重要农产品保障水平，健全保障体系，提高国内安全保障能力。将稻谷、小麦作为必保品种，稳定玉米生产，确保谷物基本自给、口粮绝对安全。加快推进粮食安全保障立法进程。在提质增效基础上，巩固棉花、油料、糖料、天然橡胶生产能力。加快推进并支持农业走出去，加强“一带一路”农业国际合作，主动扩大国内紧缺农产品进口，拓展多元化进口渠道，培育一批跨国农业企业集团，提高农业对外合作水平。同时，2020 年中央一号文件明确提出要保障重要农产品有效供给，进一步完善农业补贴政策，调整完善稻谷、小麦最低收购价政策，稳定农民基本收益。推进稻谷、小麦、玉米完全成本保险和收入保险试点。加大对大豆高产品种和玉米、大豆间作新农艺推广的支持力度。

②公司农产品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，上下游产业链布局比较完善，在行业中有一定的认知度和竞争力。

3、乳品行业

①宏观政策及行业发展趋势

近年来，随着国家一系列关于振兴奶业的政策法规的陆续出台，我国奶业现代化建设步伐的稳步推进，规模化、标准化畜牧养殖建设继续加快，优质奶源建设步伐加快，生鲜奶品质也将进一步提升，故我国奶业从上游养殖到下游生产加工再到市场销售都进入了紧张的“转型升级期”。2019 年，我国奶业在国家政策扶持、政府相关部门大力监管、行业协会帮扶以及乳企大力提升自身品质与品牌价值的努力下，在与国际乳制品激烈竞争中，市场日渐成熟，整体呈现出稳步发展的态势。同时年轻一代作为消费主体，消费日益呈现多元化和个性化，乳制品产品也将随之向差异化、功能化、高端化发展，各大乳品企业将依靠资金、技术优势及资源禀赋，不断进行产品结构升级，迎合消费升级的多样化市场需求。

②公司乳品产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司将遵从国内振兴奶业的宏观政策指导，充分发挥区域型乳品企业的竞争优势，即紧紧围绕“新鲜”和“奶源”两大优势进行品牌展示。同时，公司进一步建设桃花源生态观光牧场，打造消费者观光体验项目，坚持“喝好奶、喝当天”的新鲜送达，树立自身品牌优势，不断提升公司产品品质、竞争力和美誉度。

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

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，以贯彻落实国家粮食安全战略为己任，通过坚持“粮油食品精深加工”的产业发展方向，坚持实体经营与资本运营“双轮驱动”的运营模式，坚持“提质增效、优化整合、品牌营销、科技支撑”的战略方针，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。

2020年，公司将紧扣“提质增效，创新奋进”主题，围绕“产业提速、经营提效、产品提质、营销突破、质量强基、机制创新”目标，着力推进企业持续健康快速发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、2020年经营目标：

计划实现营业收入45亿元。（本营业收入预测数据不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者注意风险）。

2、主要工作措施：

1、加强分析研判，强化精准施策。根据公司不同产业特性和当前发展现状，采取针对性举措推进产业发展，提升整体经营效益。一是借助营销模式调整的契机，全力加强米面油产业营销队伍的建设，确定产业定位，做好市场布局，充分发挥各产业的主观能动性，进一步加快市场的开拓，实现销量突破；二是对经营业绩较差子公司进行宏观和微观的原因分析，同时加强对同行业企业的对比分析，根据诊断结果制定切实可行的业绩提升实施方案，提升子公司经营效果；三是密切关注国际国内形势，加强政策和行业发展形势的研判，在确保风险防控的基础上，持续做大贸易规模，发挥规模效应。

2、聚焦渠道建设，全力突破销量。一是持续推进渠道下沉。进一步加大流通网点和有效经销商的开发力度，促进终端动销，提升流通网点和经销商销售占比，持续扭转过度依赖传统KA卖场的不利局面。二是持续推进渠道多元化建设。认真总结“兴盛优选”等新零售渠道的合作经验，进一步深化和扩大合作，积极开发新零售销售平台，全力提升新零售销量。同时，加大团购、特渠等渠道开发，不断建立健全多元化的渠道体系。三是持续推进渠道细分。强化公司销售渠道的分析研究，坚持“重点渠道重点投入”，集中资源加大重点渠道、核心市场的挖潜力度，以重点渠道、核心市场销量的快速提升，带动公司整体销售规模的快速增长。

3、树立市场导向，优化内部机制。持续增强市场意识，提升市场化运作能力，以市场为导向，不断优化完善内部机制，激发经营活力。一是探索建立灵活高效的信息收集、经营决策和执行机制，提升对市场变化的快速反应及应对能力；二是做好公司总部各部门的职能梳理，优化人员配置，突出精简高效特点，强化监督、指导和服务功能；三是创新激励机制，针对不同产业特性，制定灵活多样，更具针对性和激励性的激励机制，充分发挥产业积极性，促进产业提速发展。

4、加强品牌推广，提升企业形象。一是制定公司品牌推广的中长期发展规划及年度计划，有计划、有步骤适时开展品牌推广工作。二是强化品牌和产品核心诉求的梳理、提炼，以此作为品牌推广的核心内容和重点方向，增强消费者的感知度和认可度。三是建立健全品牌推广的评估机制，加强对品牌推广效果的持续跟踪和评估，提升宣传推广效果。四是不断改进品牌推广的方式、方法，尤其是加大新媒体传播与运营，发挥新媒体传播的巨大潜力，确保品牌推广精准高效。

5、着力产品创新，提升竞争能力。加大产品创新提质工作力度，以产品力的提升，增强市场竞争能力。一是创新产品开发工作机制。强化产品发展的市场导向，积极探索建立健全产品开发与市场需求充分挂钩的运行机制，提升产品开发的实用性和实效性。二是创新产品开发激励机制。进一步完善产品开发效果与研发人员效益挂钩的激励机制，加强产品开发工作的评估与考核，提升研发人员的积极性。三是加大产学研合作力度。进一步加强与相关科研院所合作，加大技术攻关、产品开发等相关工作力度，缩短产品开发周期，增强行业话语权，提升行业影响力。

6、狠抓产品质量，严守生存红线。高度重视产品质量安全，进一步强化工作举措，守住质量安全红线。一是完善工作机制。在认真总结以往工作经验的基础上，不断探索和完善公司质量管理模式和质量改进机制，尤其是加强对子公司的指导，督促各产业不断优化质量管理体系。二是强化监督检查。持续加大质量安全监督检查力度，及时发现和限期整改落实相关问题，并对整改效果实施持续追踪。三是加强培训和考核。积极组织开展员工质量安全培训，不断提升员工质量安全管理水平，同时进一步完善质量安全考核办法，严格考核兑现。

7、严控生产成本，落实降本增效。一是控制原料采购成本。通过规范化、信息化手段控制采购成本，进一步完善材料采购流程，以寻求价低、质好的原材料来降低产品生产成本，提升产品在市场上的竞争力。二是控制产品费用成本。在保障产品品质的同时，进一步加强生产销售过程中物流、包材、管理等各个方面的费用控制，提升产品的盈利性。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业竞争风险。社会经济发展进入新时代，国家在政策上推动行业转型升级，企业优胜劣汰更为激烈，对标企业大力区域布局，抢占优势资源，尤其是对于优质原粮的争夺越趋激烈，势必造成优质原粮价格上行、公司在资源控制上的成本增加。同时，公司所涉及的产业较多但规模不大，这种小而全的产业格局，导致公司在竞争中处于不利地位，产业盈利空间有限。公司需进一步聚焦粮油主业的发展，扩大生产规模，严控生产成本，培养新的盈利增长点，增强抗风险能力。

2、宏观环境风险。公司所处的农产品加工与贸易行业易受宏观政策环境影响，目前国际环境变幻莫测，相关不利因素可能会对国内产业格局带来深远影响，给农产品加工与贸易行业带来阵痛。同时，2020年新冠病毒肺炎在全球蔓延，受餐饮业停顿、学校延迟开学的影响，公司中桶植物油及学生牛奶的销售均受到一定程度的影响。对此，公司将积极关注外部环境变化，顺应变化，及时调整相关销售措施，积极有效规避外部环境带来的经营风险。

3、质量安全风险。由于公司粮油产业涉及面广、产业链长，存在不可控因素，虽然公司产品质量监管日益严格，但随着消费者食品安全意识的不断提升，特别是网络媒体的无序传播，可能对公司造成重大影响。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。

4、渠道风险。公司粮油产品的销售一直偏重于传统的营销渠道，但近年来，传统渠道特别是KA卖场自身经营面临困难，导致公司货款账期延长、货款安全风险加大，业务开展与风险控制难以掌控与平衡。公司需在精选KA卖场开展合作的基础上，引入互联网思维，紧跟新零售，开发新的渠道模式，构建复合多元的新营销体系，化解风险。

(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：

“第一百七十一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) 在符合国家法律、法规及《公司章程》规定的情况下，董事会可提出中期利润分配方案，股东大会对中期利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

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

(四) 股东大会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应由董事会作出决议，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。

第一百七十二条利润分配政策：

(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。

第一百七十三条现金分红政策：

(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 2019 年度归属于母公司所有者的净利润为 12,722,727.42 元，累计可供分配利润为-409,746,382.41 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2019 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（%）
2019 年	0	0	0	0	12,722,727.42	0
2018 年	0	0	0	0	-53,143,018.98	0
2017 年	0	0	0	0	10,965,969.16	0

(三) 以现金方式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	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

(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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	146,149,270.94	应收票据	6,106,850.53
		应收账款	140,042,420.41
应付票据及应付账款	156,177,667.87	应付票据	70,000,000.00
		应付账款	86,177,667.87

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		1,965,178.60	1,965,178.60
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	1,965,178.60	-1,965,178.60	
应收票据	6,106,850.53	-4,506,850.53	1,600,000.00
应收款项融资		4,506,850.53	4,506,850.53
可供出售金融资产	12,800,363.23	-12,800,363.23	
其他非流动资产	22,028,152.70	-6,300,000.00	15,728,152.70
其他非流动金融资产		19,100,363.23	19,100,363.23
短期借款	951,300,000.00	1,124,395.27	952,424,395.27
其他应付款	60,848,951.96	-1,124,395.27	59,724,556.69

(2) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	225,844,858.03	摊余成本	225,844,858.03
以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	以公允价值计量且 其变动计入当期损 益的金融资产	1,965,178.60	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	1,965,178.60
应收票据-银行承 兑汇票	贷款和应收款项	6,106,850.53	摊余成本	1,600,000.00
			以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产	4,506,850.53

应收账款	贷款和应收款项	140,042,420.41	摊余成本	140,042,420.41
其他应收款	贷款和应收款项	22,659,557.69	摊余成本	22,659,557.69
长期应收款	贷款和应收款项	1,375,791.63	摊余成本	1,375,791.63
其他非流动资产	贷款和应收款项	6,300,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,300,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	12,800,363.23	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	12,800,363.23
短期借款	其他金融负债	951,300,000.00	以摊余成本计量的金融负债	952,424,395.27
应付票据	其他金融负债	70,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	70,000,000.00
应付账款	其他金融负债	86,177,667.87	以摊余成本计量的金融负债	86,177,667.87
其他应付款	其他金融负债	60,848,951.96	以摊余成本计量的金融负债	59,724,556.69
长期借款	其他金融负债	964,516.45	以摊余成本计量的金融负债	964,516.45
其他非流动负债	其他金融负债	81,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	81,000,000.00

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	225,844,858.03			225,844,858.03
应收票据	6,106,850.53	-4,506,850.53		1,600,000.00
应收账款	140,042,420.41			140,042,420.41
其他应收款	22,659,557.69			22,659,557.69
长期应收款	1,375,791.63			1,375,791.63
其他流动资产	6,300,000.00	-6,300,000.00		
以摊余成本计量的总金融资产	402,329,478.29	-10,806,850.53		391,522,627.76
② 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		1,965,178.60		1,965,178.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,965,178.60	-1,965,178.60		
其他非流动金融资产		19,100,363.23		19,100,363.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	1,965,178.60	19,100,363.23		21,065,541.83
③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资		4,506,850.53		4,506,850.53
可供出售金融资产	12,800,363.23	-12,800,363.23		
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	12,800,363.23	-8,293,512.70		4,506,850.53
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	951,300,000.00	1,124,395.27		952,424,395.27
应付票据	70,000,000.00			70,000,000.00
应付账款	86,177,667.87			86,177,667.87
其他应付款	60,848,951.96	-1,124,395.27		59,724,556.69
长期借款	964,516.45			964,516.45
其他非流动负债	81,000,000.00			81,000,000.00
以摊余成本计量的总金融负债	1,250,291,136.28			1,250,291,136.28

(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019年1月1日)
应收账款	26,255,995.59			26,255,995.59
其他应收款	30,256,810.93			30,256,810.93

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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	22

	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 2019 年 10 月 30 日召开的第八届董事会第五次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，公司下属子公司拟在 2019 年 12 月 31 日之前新增与湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司、重庆市四季风日用品有限公司的日常关联交易共计不超过人民币 3,430 万元，其中包括向关联人购买原材料、向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品。	公司 2019 年 10 月 31 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(公告编号: 临 2019-49 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

(1) 公司于 2019 年 3 月 6 日、3 月 22 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会,分别审议通过了《关于预计公司及子公司 2019 年发生日常关联交易的议案》,公司及子公司在 2019 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、重庆市四季风日用品有限公司发生日常关联交易共计不超过人民币 148,917,872.31 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、向关联人提供劳务和其他。具体内容详见公司登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上编号为临 2019-09 号的公告。

(2) 公司于 2019 年 7 月 5 日、9 月 3 日召开的第八届董事会第二次会议和 2019 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司子公司新增日常关联交易及调整公司 2019 年度部分日常关联交易预计情况的议案》，公司下属子公司在 2019 年 12 月 31 日之前拟新增与湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司的日常关联交易共计不超过人民币 3,500 万元，其中包括向关联人购买原材料、向关联人购买产品和商品。同时，由于与关联方公司业务开展的实际情况，需调整公司 2019 年度部分日常关联交易的预计情况，即向关联方湖南金健米制食品有限公司购买产品和商品的金额调减人民币 400 万元，向关联方湖南金健高科技食品有限责任公司购买产品和商品的金额调增人民币 400 万元。具体内容详见公司登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上编号为临 2019-36 号的公告。

(3) 公司于 2020 年 1 月 20 日召开的第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于追加确认 2019 年日常关联交易超额部分的议案》，公司追加确认与湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司湖南金健速冻食品有限公司超额部分的日常关联交易，向其购买产品和商品不超过人民币 5,243,051.95 元。具体内容详见公司登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上编号为临 2020-03 号的公告。

综合以上，公司 2019 年全年预计发生日常关联交易额度为 218,217,872.31 元，实际发生额度为 136,547,167.77 元（不含税），差异形成的主要原因请查阅公司于 2020 年 1 月 21 日登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上编号为临 2020-04 号的公告。

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
中南粮油食品科学研究院有限公司	其他关联人	接受劳务	检测费	市场定价	594.34
湖南金健速冻食品有限公司	其他关联人	销售商品	销售油	市场定价	76,443.29
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他关联人	提供劳务	推广陈列服务	市场定价	7,547.17
湖南金健米制食品有限公司	其他关联人	购买商品	购买米粉	市场定价	80,158.73
湖南天天农博商业管理有限公司	其他关联人	销售商品	销售休闲食品	市场定价	3,181.65
合计				/	167,925.18

(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

经公司于 2018 年 9 月 28 日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司于 2018 年 11 月 9 日至 2018 年 12 月 6 日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司湖南金健药业有限责任公司 100% 的股权。挂牌期满，湖南粮食集团有限责任公司成为最终的受让方。经公司分别于 2019 年 3 月 6 日、2019 年 3 月 22 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2019 年 3 月 22 日与湖南粮食集团有限责任公司签订了《长沙市产权交易合同》，2019 年 3 月 29 日，湖南粮食集团有限责任公司已支付交易价款人民币 1 元、湖南金健药业有限责任公司偿还了公司第 1 期欠款人民币 1.3 亿元，并已办理完成股权变更的工商登记备案手续。2019 年 12 月 20 日，湖南金健药业有限责任公司支付了余款 11,926.21 万元。至此，公司已收回湖南金健药业有限责任公司的全部欠款。以上具体内容详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上公司编号为临 2018-32 号、临 2018-44 号、临 2019-08 号、临 2019-11 号、临 2019-14 号和临 2019-55 号的公告。

3、临时公告未披露的事项

□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

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	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
重庆市四季风日用品有限公司	其他关联人	5,387,843.40	-4,559,413.40	828,430.00	261,187.50	141,083.00	402,270.50
湖南粮食集团有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）	476,014.50	-426,014.50	50,000.00			
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东	103,040.00		103,040.00			
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他关联人	2,331,216.39	-1,016,324.35	1,314,892.04	31,224.00	-31,224.00	
湖南天天农博商业管理有限公司	其他关联人		60.00	60.00			
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他关联人	44,375.20	-44,375.20		4,878,666.75	-858,149.49	4,020,517.26
长沙新帅牌油脂有限责任公司	股东的子公司		314,550.00	314,550.00			
湖南省储备粮管理有限公司	其他关联人	50,000.00		50,000.00			
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	股东的子公司	9,200.00	-9,200.00		421,099.00	-265,204.70	155,894.30
湖南湘粮食品科技有限公司	其他关联人		50,000.00	50,000.00			
湖南金健速冻食品有限公司	其他关联人				241,162.79	-241,162.79	
湖南长沙金霞港口有限公司	股东的子公司					54,000.00	54,000.00

湖南金健米制食品 有限公司	其他关联人					57,288.00	57,288.00
合 计		8,401,689.49	-5,690,717.45	2,710,972.04	5,833,340.04	-1,143,369.98	4,689,970.06
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

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	托管收益	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	湖南金健米制食品有限公司82%股权	2016年3月31日	47,169.81	47,169.81	是	其他关联人
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	2016年3月31日	47,169.81	47,169.81	是	关联人(与公司同一董事长)
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	94,339.62	94,339.62	是	控股股东
湖南省储备粮管理有限公司	金健米业股份有限公司	湖南银光粮油股份有限公司51%股权	2018年5月31日	47,169.81	47,169.81	是	其他关联人

托管情况说明:

1、经公司于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的审议通过,公司与粮食集团、金霞公司、湖南湘粮食品科技有限公司分别签署《股权托管协议》,从2016年3月31日起,公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产。具体内容详见2015年12月26日登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《金健米业股份有限公司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公告》(公告编号:临2015-69号)。

2、2018年1月16日,公司与湖南湘粮食品科技有限公司签订了《湖南湘粮食品科技有限公司与金健米业股份有限公司股权托管协议的补充协议》,由于湖南湘粮食品科技有限公司将湖南裕湘食品宁乡公司82%的股权无偿划转给湖南裕湘食品有限公司后,湖南裕湘食品宁乡公司将成为湖南裕湘食品有限公司的全资子公司,且湖南裕湘食品有限公司是由公司受托管理的,故同意解除公司与湖南裕湘食品宁乡有限公司的股权托管关系,相应的权利义务也全部终止,具体内容详见2018年1月16日登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《金健米业股份有限公司关于解除对湖南裕湘食品宁乡有限公司股权托管的公告》(公告编号:临2018-01号)。

3、2018年5月31日,公司和粮食集团、湖南省储备粮管理有限公司签订了《股权托管协议之补充协议》,由于粮食集团将其所持有的湖南银光粮油股份有限公司51%股权内部无偿划转给粮食集团全资子公司湖南省储备粮管理有限公司,故三方约定,在原《湖南粮食集团有限责任公司与金健米业股份有限公司股权托管协议》约定的相关事项的前提下,湖南银光粮油股份有限公司51%股权的委托方由粮食集团变更为湖南省储备粮管理有限公司,相应的权利与义务由湖南省储备粮管理有限公司承接,具体内容详见2018年6月1日登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《金健米业股份有限公司关于与湖南粮食集团有限责任公司及其全资子公司签署股权托管补充协议的公告》(公告编号:临2018-24号)。

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	115,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	305,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	305,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	42.49
其中：	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	115,000,000.00
担保情况说明	公司对子公司的担保额度均是在经公司于2019年5月7日召开的2018年年度股东大会审议通过的额度内进行的，具体内容详见公司于2019年4月13日、2019年5月8日登载于上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 上的编号为临2019-19号、临2019-27号的公告。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 □不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**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**适用 不适用

(1)整体思路:以习近平总书记关于精准扶贫工作系列讲话精神为指引,认真落实常德市委、市政府关于精准扶贫工作的部署与要求,结合公司实际,明确由公司高层管理人员和中层管理骨干为扶贫责任人,通过卓有成效的扶贫帮困举措,确保完成公司年度扶贫工作目标。

(2)工作目标:2019年是打赢脱贫攻坚战极为关键的一年。根据常德市委市政府精准扶贫工作统一部署,按照“攻坚克难灭贫困,夯实基础提质量,对接战略促振兴”的工作思路,结合公司扶贫点村实际情况和结对帮扶的贫困户实际情况,创新并落实帮扶举措,帮助结对户进一步改善生产生活状况,增强致富能力和生活信心,确保顺利移交石门县十坪村精准扶贫任务,接受并按要求落实完成石门县三望坡村新一轮扶贫工作。

(3)帮扶措施:

对于结对的石门县皂市镇十坪村,公司采取的主要帮扶措施:一是在政策法规上提供引导。解读党和政府关于促进农业、农村发展的方针政策以及精准扶贫的方针政策,帮助结对户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;二是在生活、就业与经济上给予帮助。给结对户提供有关科技知识的咨询和服务,为其提供致富信息,协助结对户选项目、学技能,自主创业就业。并帮助结对户解决生活困难问题,针对结对户就医、就学等方面的困难,提供资金和物资的支持;三是在情感上加强联络。引导结对户正确看待面临的困难,既帮助他们缓解经济上的压力,更帮助他们调整心态,增强发展信心。

对于新一轮结对的石门县皂市镇三望坡村,公司采取的主要帮扶措施:一是进行走访,深入了解结对户的实际情况,因人因户施策,落实尚未脱贫的1户结对户的“五保”政策;二是在销售农产品上给予支持,在公司范围内为结对户所种植或者生产的农产品进行宣传,帮助他们推广销售,增加他们的收入;三是开展捐资助学,确保义务教育无人辍学;四是在就业上给予指导。指导结对户多途径、多渠道就业,并结合公司实际,优先为结对户家庭提供就业岗位;五是在经济上给予支持。针对结对户就医、就学等方面的困难,提供资金或物资的支持;六是在基础建设上给予资金支持。与政府驻村工作组加强沟通,根据其基础建设或改造计划,适时予以资金支持;七是搞好传统节日慰问,提高满意度;八是在情感上加强联络。扶贫扶志,引导结对户自立自强,正确看待面临的困难,既帮助他们缓解经济上的压力,更帮助他们调整心态,克服“等、靠、要”思想,增强发展信心。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司自 2016 年在石门县十坪村开展精准扶贫工作以来，坚决贯彻落实国家的精准扶贫战略，强化服务，注重实效，先后多次深入扶贫点村，与结对户积极沟通，对症下药，制定适宜的扶贫政策，加快和推进了结对户的脱贫步伐，确保了结对户脱贫不脱政策、脱贫不脱帮扶，有效防止了返贫和新增贫困现象。截止 2019 年 3 月，公司在十坪村的 14 户结对户中，有 12 户已按时脱贫摘帽，公司圆满完成本村扶贫任务。

同时，根据常德市委市政府精准扶贫工作统一部署，自 2019 年 4 月起公司对石门县皂市镇三望坡村 19 户结对户进行新一轮的帮扶。公司党委高度重视，强力部署，高层管理人员亲自带领部分经营管理骨干与相关工作人员先后 3 次深入结对点村，开展帮扶。具体概要如下：一是深入走访，开展日常访谈，完善访谈记录，了解结对户实际情况，加强政策宣传与引导；二是逐一梳理结对户应享受的所有扶贫政策，建好政策落实清单，确保应享受的政策全部落实到位；三是落实结对户的生产、增收计划，确保收入持续稳定增长；四是收集整理“一户一袋”资料，梳理扶贫手册和后扶后帮工作手册等资料，核对信息，确保真实准确；五是帮助宣传与销售结对户种植或生产的农产品，以提高结对户经济收入；六是开展重大传统节日入户慰问，提高结对户的满意度。

2019 年，公司共投入扶贫专项资金 25.7 万元，援助生活物资折款 1.6 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

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	25.7
2. 物资折款	1.6
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	46
二、分项投入	
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.7
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	14
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	25
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	1.6
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	2

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下一步，公司将继续以习近平总书记关于精准扶贫工作系列讲话精神为指引，强化担当，认真落实各级党委、政府关于精准扶贫工作的要求，不断完善精准扶贫工作思路，建立更加完善的精准扶贫帮扶计划，推动脱贫攻坚重点措施落地，抓好“回头看”，确保结对的贫困户如期稳定脱贫、已脱贫的结对户不返贫、不新增贫困户，提高结对户的满意度，圆满完成精准扶贫任务，坚决打赢脱贫攻坚战。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司作为国家级农业产业化龙头企业和好粮油示范企业，积极践行“一诺千金、健康为你”的企业使命，以确保国家粮食安全供应为己任，大力推进农业产业化经营，发展粮油食品精深加工产业，全面履行社会责任，以优质的产品和优质的服务回馈民生。

1、严格产品质量监管，为消费者提供放心产品。报告期内，公司高度重视产品质量安全，通过健全工作机制，加大检查监督力度，强化员工培训，严格考核兑现等措施，有效确保了产品质量安全，全年未出现批次质量事故，在各级职能部门抽查中未发现严重不合格项，产品质量全项目合格，产品合格率 100%。

2、加强基地建设，帮助农民增收。报告期内，公司落实高档优质稻基地建设，产前与基地农户签订合同，产中提供“一对一”技术服务；产后优质优价，现收现兑，确保农户种粮三不愁，即“不愁技术、不愁销路、不愁效益”。

3、积极吸纳就业，体现责任担当。报告期内，公司积极支持政府有关促进高校毕业生就业的政策，共为 8 名大学毕业生提供了就业岗位。

4、积极扶贫攻坚，助力脱贫致富。报告期内，公司先后承担了石门县皂市镇十坪村 14 户、三望坡村 19 户帮扶对象的对口扶贫工作，并取得良好成效。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，强力推进清洁生产，努力提高环境保护设施的运行质量。同时，公司建立了完善的环境管理体系，不断强化公司员工的环境保护意识，确保公司环保制度得到严格执行。在报告期内，公司控股子公司湖南金健乳业股份有限公司的第一牧场和第五牧场被常德市环保局列为重点排污监控单位，相关排污信息如下：

(1) 生产和生活废水的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：COD、总磷、总氮、氨氮、PH 值等。

排放环节：主要是牧场奶牛养殖和牛奶加工两个环节

排放方式：牧场奶牛养殖环节主要污染物为牛粪和牛尿。牛粪和牛尿处置方式为，将牛粪经离心脱水后的固态物由肥料厂制作有机肥料，牛粪离心后产生的污液与牛尿均导入沼气池生产沼气，产生的沼气除牧场沼气锅炉自用一部分外，多余沼气用于发电，给污水处理站设备供电。

乳业公司第一牧场和第五牧场均建有污水处理站，经处理达标后直排入沟渠。

牛奶加工环节主要污染物为清洗设备及管路用污水，污水种类主要是污水中含部分牛奶，污染物品种单一，处理工艺简单，经污水处理站处置后，直排入市政污水管网。

牧场污水处理工艺：乳业公司两个牧场污水处理，采用国内先进的 SBR 与 MBR 相结合的处理工艺，主要方式是通过沼气池产生沼气后直接降低污水 COD 浓度，再将污水经过物理沉淀、活性污泥生化处理、机械过滤器初过滤、两次膜超精过滤，处理后污水出水品质达国家一级排放标准，直接排入水库。

在线监测：乳业公司两个牧场均属国家重点污染物监测点，公司在两个污水处理站出水口安装有在线监测系统，重点监测 COD、总磷、总氮、氨氮、PH 值等五个关键指标，并将实时监测信号接入环保监测系统。

(2) 锅炉的排污信息

公司子公司面制品公司、植物油公司、乳业公司、新中意公司等均使用天然气锅炉，主要污染物及特征污染物名称：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。

排放方式：天然气锅炉燃烧时产生的微量颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排入大气。

执行排放标准：《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司固体废弃物主要有包装袋、包装纸和生活垃圾等，上述固体废弃物均由公司集中后，由常德市市政环卫处进行无害化处置。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司所有在建项目均依据环评法的要求，落实环境影响评价制度，并严格按照主管部门的要求，落实审核工作。同时，公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 ISO14001:2004 标准。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司编制了《突发环境事件应急救援》，并在上级环保部门进行了备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

2019 年，公司按要求制定了环境自行检测方案，并委托资质检测单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作。检测数据均按照环保部门要求在网上公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司严格按照国家和地方的环保法律、法规要求进行生产经营，严格执行国家和地方规定的污染物排放标准和污染防治工作要求，加强废水治理设施的运行管理和成本投入，推进设备升级和工艺改进，提高资源利用率，节能减排降耗。报告期内，公司的废水处理设施运行稳定，各项主要污染物均达标排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

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

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

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

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)	89,935
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	117,566

(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	无	0	国有法人
湖南发展资产管理集团有限公司	-7,528,700	16,802,200	2.62	0	未知	-	国有法人
湖南兴湘投资有限公司	0	4,052,386	0.63	0	未知	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	3,725,000	0.58	0	未知	-	未知
郭黄	-	2,680,000	0.42	0	未知	-	未知
安儒凯	-	1,960,050	0.31	0	未知	-	未知

东嘉乐	-	1,460,000	0.23	0	未知	-	未知
李建东	-	1,458,900	0.23	0	未知	-	未知
虞金龙	-	1,283,104	0.20	0	未知	-	未知
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	-	1,176,000	0.18	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
湖南发展资产管理集团有限公司	16,802,200	人民币普通股	16,802,200
湖南兴湘投资有限公司	4,052,386	人民币普通股	4,052,386
中国证券金融股份有限公司	3,725,000	人民币普通股	3,725,000
郭黄	2,680,000	人民币普通股	2,680,000
安儒凯	1,960,050	人民币普通股	1,960,050
东嘉乐	1,460,000	人民币普通股	1,460,000
李建东	1,458,900	人民币普通股	1,458,900
虞金龙	1,283,104	人民币普通股	1,283,104
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	1,176,000	人民币普通股	1,176,000

上述股东关联关系或一致行动的说明

1、公司前 10 名股东均为无限售条件股东，其中第 2 至第 10 位股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；2、公司控股股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他前 10 位股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》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

(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	杨永圣
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；设备维修保养；清洁卫生管理；绿化管理。（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）

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

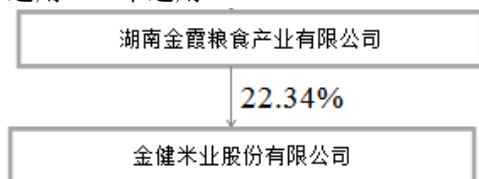
适用 不适用

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	长沙市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王雄文

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

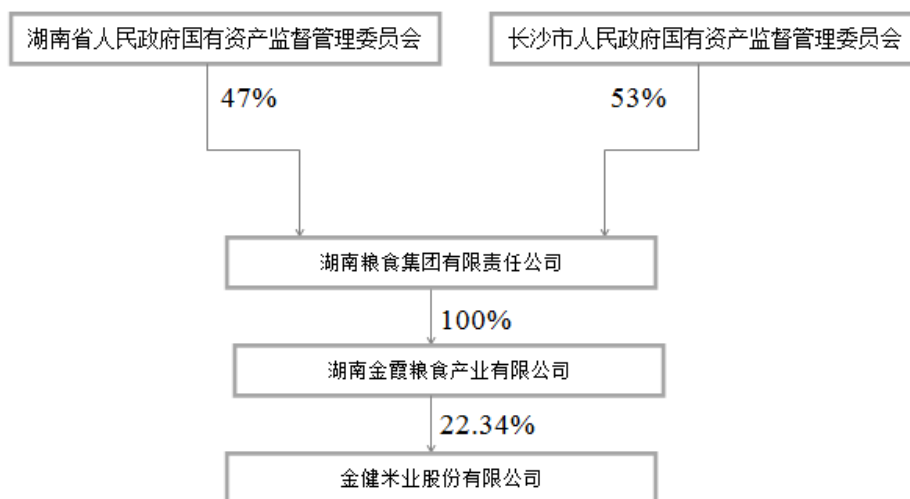
□适用 √不适用

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	增减变动原因	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
全 臻	党委书记、董事长	男	58	2018年11月16日	2022年5月6日	0	0	0	-	0	是
陈 伟	党委副书记、董事、总裁	男	56	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	36.56	否
成利平	党委副书记、纪委书记、工会主席、董事	女	53	2019年11月6日	2022年5月6日	0	0	0	-	36.05	否
	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事			2016年3月31日	2019年10月18日						
李启盛	董事	男	56	2018年5月4日	2022年5月6日	0	0	0	-	24.78	否
	副总裁			2016年3月31日	2022年5月6日						
杨平波	独立董事	女	54	2016年3月31日	2020年4月25日	0	0	0	-	6.32	否
戴晓凤	独立董事	女	59	2016年3月31日	2020年4月25日	0	0	0	-	6.32	否
凌志雄	独立董事	男	57	2019年5月7日	2022年5月6日	0	0	0	-	0	否
王志辉	监事会主席	男	57	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	34.31	否
周 静	监事	女	48	2019年11月6日	2022年5月6日	0	0	0	-	0	是
刘学清	职工监事	男	54	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	17.37	否
李子清	副总裁	男	53	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	22.72	否
张小威	副总裁	男	43	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	23.93	否
张思华	副总裁	男	55	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	25.07	否
吴 飞	副总裁	男	50	2018年4月11日	2022年5月6日	0	0	0	-	26.02	否
林利忠	总工程师	男	44	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	20.89	否
马先明	财务总监	男	51	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	23.72	否
陈绍红	董事会秘书	男	47	2016年5月13日	2022年5月6日	0	0	0	-	23.70	否
陈根荣	党委书记、副董事长	男	49	2016年3月31日	2019年9月29日	0	0	0	-	32.06	否
喻建良	独立董事	男	60	2016年3月31日	2019年5月6日	0	0	0	-	8.39	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	368.21	/

姓名	主要工作经历
全 臻	2004年8月至2016年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长、总经理；2016年9月至2018年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长。2018年10月至今，任湖南粮食集团有限责任公司党委书记、董事长；2018年11月至今，任金健米业股份有限公司董事长，2019年10月至今，任金健米业股份有限公司党委书记。
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；2015年7月，任湖南粮食集团有限责任公司党委委员；2019年5月，任湖南粮食集团有限责任公司董事、工会主席。2016年3月至今，任金健米业股份有限公司党委副书记、董事、总裁。
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）；2013年2月至今，任湖南粮食集团有限责任公司监事；2016年3月至2019年10月，任金健米业股份有限公司监事。2016年3月至今，任金健米业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2019年11月至今，任金健米业股份有限公司董事。
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2018年5月4日，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月至2018年5月兼任湖南金健药业有限责任公司董事长。2018年5月4日至今，任金健米业股份有限公司董事、副总裁。
杨平波	2006年10月至今，现任湖南商学院会计学院教授，兼任湖南盐业股份有限公司和湖南华菱线缆股份有限公司的独立董事。2014年4月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届、第八届董事会独立董事。
戴晓凤	2001年7月至今，现任湖南大学金融与统计学院教授，资本市场研究中心主任，兼任步步高商业连锁股份有限公司和南岭民用爆破器材股份有限公司的独立董事。2014年4月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届、第八届董事会独立董事。
凌志雄	2000年7月至今，现任湖南大学工商管理学院副教授，兼任华自科技股份有限公司和株洲时代新材料科技股份有限公司的独立董事。2019年5月至今，兼任金健米业股份有限公司第八届董事会独立董事。
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。
周 静	2004年1月至2004年12月，任长沙市财政局产权管理处办事员，2005年1月至2006年12月，任长沙市国资委产权管理处办事员，2007年1月至2018年3月，任长沙房产（集团）有限公司下属子公司长沙东方城房地产开发公司副总经理、长沙房产（集团）有限公司审计合约部经理、运营管理部经理，长沙房产（集团）有限公司下属子公司长沙市长房物业管理有限公司总经理。2018年4月至2019年3月，任湖南粮食集团有限责任公司改革办主任；2019年3月至今，任湖南粮食集团有限责任公司财务总监；2019年2月，任湖南金霞粮食产业有限公司监事。2019年11月至今，任金健米业股份有限公司监事。
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，任金健面制品有限公司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、第八届监事会职工监事；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，2018年10月至今兼任湖南金健速冻食品有限公司董事长。
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1月至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2019年10月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5月，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，其中2016年至2019年8月兼任湖南金健米业营销有限公司总经理；2016年7月至2019年8月，兼任金健米业（重庆）有限公司董事长；2016年3月至今，任金健米业股份有限公司副总裁。
吴 飞	2000年8月至2017年3月23日，先后任湖南金健进出口有限责任公司副总经理、执行董事兼总经理，2017年3月24日至2018年4月，任金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理。2018年4月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理，其中2017年4月至今，兼任金健米业泰国有限公司董事长。
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2013年11月，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，其中2013年12月至2018年10月兼任技术研发部部长。
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月至今，任金健米业股份有限公司财务总监，其中2016年3月至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月至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，其中2017年1月至今，兼任常德金健园林建设有限公司执行董事、总经理。
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副总裁、财务总监；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2019年9月，任金健米业股份有限公司党委书记、副董事长，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。
喻建良	2006年10月至今，任湖南大学工商管理学院教授。2012年11月至2019年5月，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。

其它情况说明

适用 不适用

(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
全 臻	湖南粮食集团有限责任公司	党委书记、董事长	2018 年 10 月	-
王志辉	湖南粮食集团有限责任公司	党委委员、董事	2010 年 12 月	-
陈 伟	湖南粮食集团有限责任公司	党委委员	2015 年 7 月	-
		董事、工会主席	2019 年 5 月	-
成利平	湖南粮食集团有限责任公司	监事	2010 年 12 月	-
周 静	湖南粮食集团有限责任公司	财务总监	2019 年 3 月	-
	湖南金霞粮食产业有限公司	监事	2019 年 2 月	-
陈根荣	湖南粮食集团有限责任公司	董事	2010 年 12 月	-
在股东单位任职情况的说明	1、公司董事、总裁陈伟兼任关联公司湖南裕湘食品有限公司的执行董事； 2、公司监事会主席王志辉兼任长益粮油购销有限责任公司的董事（该公司正在办理注销手续）； 3、公司监事周静兼任关联公司湖南湘粮食品科技有限公司的监事会主席。			

(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	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	-
	湖南华悦酒店有限公司	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	2015 年 7 月 31 日	-
李子清	湖南金健速冻食品有限公司	董事长	2018 年 10 月 12 日	-
张小威	湖南新中意食品有限公司	执行董事、总经理	2015 年 9 月 30 日	2019 年 8 月 28 日
张思华	湖南金健米业营销有限公司	董事长	2016 年 1 月 12 日	-

	湖南金健米业营销有限公司	总经理	2016 年 1 月 12 日	2019 年 8 月 28 日
	金健米业（重庆）有限公司	董事长	2016 年 7 月 12 日	2019 年 8 月 28 日
吴 飞	湖南金健进出口有限责任公司	执行董事兼总经理	2007 年 1 月 12 日	-
	金健米业泰国有限公司	董事长	2017 年 4 月 18 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	-
马先明	湖南金健乳业股份有限公司	监事	2014 年 1 月 1 日	-
	湖南华悦酒店有限公司	监事	2013 年 4 月 17 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	-
在其他单位任职情况的说明	-			

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《金健米业股份有限公司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，基本薪酬根据其担任职务按月考核发放，奖励薪酬本着先审计后兑现原则，根据经营目标和工作情况年中考核兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《金健米业股份有限公司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	368.21 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	368.21 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
成利平	董事	聘任	新聘
成利平	监事	离任	工作调动
凌志雄	独立董事	聘任	新聘
周 静	监事	聘任	新聘
陈根荣	副董事长	离任	工作调动

喻建良	独立董事	离任	任期届满
-----	------	----	------

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、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	86
主要子公司在职员工的数量	1,239
在职员工的数量合计	1,325
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	528
销售人员	343
技术人员	83
财务人员	94
行政人员	250
其他人员	27
合计	1,325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	21
本科	285
专科	343
其他	676
合计	1,325

(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

为提高公司员工队伍的综合素质和工作技能，根据公司发展规划和要求，分层次制定了《2019年度员工培训计划》，并通过考核和跟踪督导落实培训计划的有效实施。

(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	551,976 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
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-11 号	2019 年 3 月 23 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-27 号	2019 年 5 月 8 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 9 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-42 号	2019 年 9 月 4 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-52 号	2019 年 11 月 7 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	
全臻	否	9	9	6	0	0	否	3
陈伟	否	9	9	6	0	0	否	4
成利平	否	1	1	1	0	0	否	2
李启盛	否	9	9	6	0	0	否	4
杨平波	是	9	9	7	0	0	否	3
戴晓凤	是	9	9	7	0	0	否	2
凌志雄	是	6	6	4	0	0	否	2
陈根荣	否	6	6	4	0	0	否	3
喻建良	是	3	2	2	1	0	否	2

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	1
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	2

(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，公司副董事长、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

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 2019 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。

2019 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

披露 2019 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

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 2019 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 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕2-159号

金健米业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金健米业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）政府补助的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及附注五（四）3。

金健米业公司2019年度计入当期损益的政府补助金额为48,936,528.87元，为报告期利润总额的主要来源，对财务报表影响重大，故我们将政府补助的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对政府补助的确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评估金健米业公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策；

（2）检查政府拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件；

（3）分析补助款项的用途，判断政府补助的性质及其与资产相关，还是与收益相关；

（4）对于与收益相关的政府补助，我们检查了作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查了相关政府补助结转损益是否与对应支出相匹配；

（5）对于与资产相关的政府补助，我们核对了对应资产购建的资本性支出情况，核实了补助与资产项目之间的对应关系；对于相应资产已达到预定可使用状态的情形，我们检查了相关政府补助所形成的递延收益是否在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

（6）检查与政府补助相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）股权处置投资收益的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（二）8及附注十（二）8（1）。

金健米业公司2019年度投资收益金额为人民币5,104.72万元，其中处置长期股权投资产生的投资收益为人民币5,143.40万元，系金健米业公司报告期处置湖南金健药业有限责任公司（以下简称金健药业公司）100%股权实现的股权处置收益。由于本次处置子公司涉及的投资收益金额

重大，且涉及复杂会计处理，金健米业公司管理层（以下简称管理层）需要作出重大判断，故我们将股权处置投资收益的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对股权处置投资收益的确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与处置子公司相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核处置子公司的相关会计处理，并判断是否符合会计准则的规定；

(3) 对相关交易确认的投资收益金额进行重新测算；

(4) 获取和检查相关交易文件和交易的银行回款凭证，关注交易的商业目的、审批程序以及处置价格的公允性，并结合收到处置价款、资产转移手续及相关子公司工商变更日期等确认丧失子公司控制权时点；

(5) 评价金健米业公司聘请的第三方评估机构的客观性、独立性及专业胜任能力；

(6) 获取评估师出具的关于金健药业公司股东全部权益价值的评估报告，对其评估使用的评估方法、估值模型、折现方法、折现率等关键内容进行复核；

(7) 检查与股权处置投资收益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)、五(二)1及十三(二)。

金健米业公司的营业收入主要来源于粮油业务。2019年度，金健米业公司营业收入为人民币410,807.45万元。其中粮油业务收入金额为385,122.42万元，占营业收入的比例为93.75%。

金健米业公司内销产品收入确认需满足以下条件：金健米业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：金健米业公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是金健米业公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单、发货单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 查询重要客户的工商资料，询问金健米业公司相关人员，确认主要客户与金健米业公司是否存在关联关系或者异常情况；

(7) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估金健米业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金健米业公司治理层（以下简称治理层）负责监督金健米业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金健米业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金健米业公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就金健米业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：贺焕华
（项目合伙人）

中国注册会计师：刘钢跃

二〇二〇年四月一日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		146,273,762.15	225,844,858.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,965,178.60
衍生金融资产			
应收票据		1,100,000.00	6,106,850.53
应收账款		134,608,311.86	140,042,420.41
应收款项融资			
预付款项		114,592,137.63	106,636,665.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		21,626,583.77	22,659,557.69
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		677,552,580.79	694,426,136.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		44,142,100.11	41,936,593.59
流动资产合计		1,139,895,476.31	1,239,618,260.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			12,800,363.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			1,375,791.63
长期股权投资		28,277,368.04	27,979,177.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		15,130,107.73	
投资性房地产			
固定资产		554,746,167.81	594,864,466.05
在建工程		6,135,076.83	74,040,463.06
生产性生物资产		2,422,752.77	2,869,668.34
油气资产			
使用权资产			

无形资产		166,265,231.09	212,961,147.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,133,056.28	3,234,760.44
递延所得税资产		681,177.48	547,375.45
其他非流动资产		75,000.00	22,028,152.70
非流动资产合计		776,865,938.03	952,701,365.60
资产总计		1,916,761,414.34	2,192,319,626.21
流动负债：			
短期借款		807,799,852.31	951,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	70,000,000.00
应付账款		65,709,949.33	86,177,667.87
预收款项		98,436,714.75	74,884,408.18
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		17,771,925.52	15,175,511.96
应交税费		3,757,835.99	8,561,256.75
其他应付款		55,540,132.00	60,848,951.96
其中：应付利息			1,124,395.27
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,059,016,409.90	1,266,947,796.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		413,607.37	964,516.45
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		71,626,673.36	70,772,200.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			81,000,000.00
非流动负债合计		72,040,280.73	152,736,717.33

负债合计		1,131,056,690.63	1,419,684,514.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,360,956.95	465,952,271.78
减：库存股			
其他综合收益		70,081.26	14,351.29
专项储备			
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润		-409,746,382.41	-422,469,109.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		717,783,635.04	701,596,492.48
少数股东权益		67,921,088.67	71,038,619.68
所有者权益（或股东权益）合计		785,704,723.71	772,635,112.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,916,761,414.34	2,192,319,626.21

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司资产负债表

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		64,722,958.29	121,745,256.23
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,208,882.92	
应收款项融资			
预付款项		4,105,525.36	23,083,549.46
其他应收款		455,187,707.74	802,447,195.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		193,377.52	690,079.16
流动资产合计		525,418,451.83	947,966,079.95
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			13,700,363.23
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资		498,383,679.43	506,085,488.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		16,030,107.73	
投资性房地产			
固定资产		65,444,183.02	68,236,805.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,020,693.72	5,194,821.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		92,146.01	
递延所得税资产			
其他非流动资产		75,000.00	21,102,272.70
非流动资产合计		585,045,809.91	614,319,752.11
资产总计		1,110,464,261.74	1,562,285,832.06
流动负债：			
短期借款		315,372,529.17	604,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	71,428,600.00
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,434,549.61	3,860,285.91
应交税费		98,874.32	2,657,093.44
其他应付款		35,945,620.98	79,547,016.28
其中：应付利息			776,663.15
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		366,851,574.08	761,992,995.63
非流动负债：			
长期借款		413,607.37	964,516.45
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,256,113.07	14,256,113.07
递延收益		39,678,672.19	41,531,887.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			81,000,000.00

非流动负债合计		54,348,392.63	137,752,517.51
负债合计		421,199,966.71	899,745,513.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		478,036,953.97	478,036,953.97
减：库存股			
其他综合收益		70,081.26	14,351.29
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-437,388,937.67	-464,057,183.81
所有者权益（或股东权益）合计		689,264,295.03	662,540,318.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,110,464,261.74	1,562,285,832.06

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		4,108,074,490.27	3,011,223,472.35
其中：营业收入		4,108,074,490.27	3,011,223,472.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,153,353,464.05	3,065,202,440.46
其中：营业成本		3,796,337,156.24	2,664,767,769.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,269,004.64	11,827,335.29
销售费用		217,986,468.84	270,558,231.67
管理费用		91,275,281.52	95,267,470.20
研发费用		13,110,651.27	6,797,659.82
财务费用		22,374,901.54	15,983,973.86
其中：利息费用		28,464,335.26	18,196,814.53
利息收入		6,942,456.80	2,783,759.61
加：其他收益		31,495,665.29	41,010,828.60
投资收益（损失以“—”号填列）		51,047,205.92	-5,527,997.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		242,460.85	582,401.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,617,915.50	2,637,020.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,584,098.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,583,446.36	-30,015,298.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-87,320.79	-73,440.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,391,116.20	-45,947,856.22
加：营业外收入		455,927.60	659,952.01
减：营业外支出		8,947,670.68	1,656,855.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,899,373.12	-46,944,760.09
减：所得税费用		4,476,639.42	7,363,143.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,422,733.70	-54,307,903.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,448,660.13	-36,800,874.76
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		45,871,393.83	-17,507,028.42
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,722,727.42	-53,143,018.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,299,993.72	-1,164,884.20
六、其他综合收益的税后净额		55,729.97	25,441.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		55,729.97	25,441.29
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		55,729.97	25,441.29
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		55,729.97	25,441.29
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,478,463.67	-54,282,461.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		12,778,457.39	-53,117,577.69
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-3,299,993.72	-1,164,884.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	-0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	-0.08

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		287,318,279.38	91,516,079.42
减：营业成本		278,812,117.05	86,772,600.29
税金及附加		1,350,733.00	1,183,617.46
销售费用		4,711,090.73	3,170,578.58
管理费用		26,646,878.39	26,243,079.30
研发费用		3,802,374.05	2,197,041.96
财务费用		-6,154,122.71	-25,334,860.99
其中：利息费用		23,379,224.02	11,672,120.42
利息收入		29,822,354.19	37,098,646.27
加：其他收益		14,148,519.81	21,555,629.60
投资收益（损失以“-”号填列）		-7,679,638.15	582,401.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		242,460.85	582,401.90
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,970,255.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		49,446,912.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-32,058,440.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-90,048.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,004,698.34	-12,636,386.31
加：营业外收入		0.03	3,000.00
减：营业外支出		273,952.23	276,250.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,730,746.14	-12,909,637.01
减：所得税费用		62,500.00	2,615,087.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,668,246.14	-15,524,724.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,668,246.14	-15,524,724.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		55,729.97	25,441.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		55,729.97	25,441.29
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		55,729.97	25,441.29
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		26,723,976.11	-15,499,282.91
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：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,459,969,270.70	3,504,521,385.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,700,211.33	2,029,184.18
收到其他与经营活动有关的现金		83,894,202.78	95,838,264.91
经营活动现金流入小计		4,545,563,684.81	3,602,388,834.77
购买商品、接受劳务支付的现金		4,123,728,474.13	3,148,578,103.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		103,007,304.61	118,590,024.13
支付的各项税费		41,598,506.42	49,489,464.53
支付其他与经营活动有关的现金		228,938,951.01	286,989,737.99
经营活动现金流出小计		4,497,273,236.17	3,603,647,330.37
经营活动产生的现金流量净额		48,290,448.64	-1,258,495.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,317,672.63	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		708,121.83	205,453.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		254,031,803.10	
投资活动现金流入小计		259,057,597.56	205,453.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,863,433.92	121,419,708.84
投资支付的现金		3,000,000.00	2,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,092,342.16	500,000.00
投资活动现金流出小计		70,955,776.08	123,919,708.84
投资活动产生的现金流量净额		188,101,821.48	-123,714,255.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			31,360,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,360,000.00
取得借款收到的现金	966,159,030.00	814,440,970.00
收到其他与筹资活动有关的现金	168,981,453.30	205,450,253.75
筹资活动现金流入小计	1,135,140,483.30	1,051,251,223.75
偿还债务支付的现金	1,111,209,939.08	659,716,424.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,988,969.08	35,348,062.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	282,440,496.28	191,714,819.82
筹资活动现金流出小计	1,435,639,404.44	886,779,306.45
筹资活动产生的现金流量净额	-300,498,921.14	164,471,917.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	93,723.97	349,523.24
五、现金及现金等价物净增加额	-64,012,927.05	39,848,689.55
加：期初现金及现金等价物余额	203,369,552.74	163,520,863.19
六、期末现金及现金等价物余额	139,356,625.69	203,369,552.74

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		312,718,045.01	101,595,193.08
收到的税费返还			138,153.00
收到其他与经营活动有关的现金		33,210,176.05	36,503,192.75
经营活动现金流入小计		345,928,221.06	138,236,538.83
购买商品、接受劳务支付的现金		286,521,581.54	112,247,324.25
支付给职工及为职工支付的现金		15,534,384.14	14,037,803.25
支付的各项税费		5,021,547.11	2,760,823.87
支付其他与经营活动有关的现金		15,045,602.77	13,795,893.25
经营活动现金流出小计		322,123,115.56	142,841,844.62
经营活动产生的现金流量净额		23,805,105.50	-4,605,305.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,077,901.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,152.65	453.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		405,853,465.80	35,648,205.60
投资活动现金流入小计		408,062,519.45	35,648,659.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,002,323.66	611,932.79
投资支付的现金		5,000,000.00	36,966,443.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		42,824,732.15	73,100,372.50
投资活动现金流出小计		48,827,055.81	110,678,748.99
投资活动产生的现金流量净额		359,235,463.64	-75,030,089.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		495,000,000.00	604,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		159,568,065.63	231,830,696.62

筹资活动现金流入小计		654,568,065.63	836,330,696.62
偿还债务支付的现金		785,050,909.08	539,775,454.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,783,358.00	24,246,791.20
支付其他与筹资活动有关的现金		270,368,065.63	186,878,853.75
筹资活动现金流出小计		1,079,202,332.71	750,901,099.50
筹资活动产生的现金流量净额		-424,634,267.08	85,429,597.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-41,593,697.94	5,794,201.39
加：期初现金及现金等价物余额		100,316,656.23	94,522,454.84
六、期末现金及现金等价物余额		58,722,958.29	100,316,656.23

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	641,783,218.00	465,952,271.78	14,351.29	16,315,761.24	-422,469,109.83		701,596,492.48	71,038,619.68	772,635,112.16
加: 会计政策变更									
二、本年期初余额	641,783,218.00	465,952,271.78	14,351.29	16,315,761.24	-422,469,109.83		701,596,492.48	71,038,619.68	772,635,112.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,408,685.17	55,729.97		12,722,727.42		16,187,142.56	-3,117,531.01	13,069,611.55
(一) 综合收益总额			55,729.97		12,722,727.42		12,778,457.39	-3,299,993.72	9,478,463.67
(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		3,408,685.17					3,408,685.17	182,462.71	3,591,147.88
四、本期期末余额	641,783,218.00	469,360,956.95	70,081.26	16,315,761.24	-409,746,382.41		717,783,635.04	67,921,088.67	785,704,723.71

项目	2018 年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年期末余额	641,783,218.00	465,952,271.78	-11,090.00	16,315,761.24	-369,326,090.85		754,714,070.17	41,169,947.58	795,884,017.75
加: 会计政策变更									
二、本年期初余额	641,783,218.00	465,952,271.78	-11,090.00	16,315,761.24	-369,326,090.85		754,714,070.17	41,169,947.58	795,884,017.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			25,441.29		-53,143,018.98		-53,117,577.69	29,868,672.10	-23,248,905.59
(一) 综合收益总额			25,441.29		-53,143,018.98		-53,117,577.69	-1,164,884.20	-54,282,461.89
(二) 所有者投入和减少资本								31,360,000.00	31,360,000.00
1. 所有者投入的普通股								31,360,000.00	31,360,000.00
(三) 利润分配									

2019 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备									
(六) 其他								-326,443.70	-326,443.70
四、本期期末余额	641,783,218.00	465,952,271.78	14,351.29	16,315,761.24	-422,469,109.83		701,596,492.48	71,038,619.68	772,635,112.16

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		14,351.29		6,762,979.47	-464,057,183.81	662,540,318.92
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		14,351.29		6,762,979.47	-464,057,183.81	662,540,318.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				55,729.97			26,668,246.14	26,723,976.11
（一）综合收益总额				55,729.97			26,668,246.14	26,723,976.11
（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		70,081.26		6,762,979.47	-437,388,937.67	689,264,295.03

项目	2018 年度							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		-11,090.00		6,762,979.47	-448,532,459.61	678,039,601.83
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		-11,090.00		6,762,979.47	-448,532,459.61	678,039,601.83

2019 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				25,441.29			-15,524,724.20	-15,499,282.91
（一）综合收益总额				25,441.29			-15,524,724.20	-15,499,282.91
（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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		14,351.29		6,762,979.47	-464,057,183.81	662,540,318.92

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

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）均系无限售条件的流通股。公司股票已于1998年5月6日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属农副食品加工业。主要经营活动为从事水稻、小麦、食用油料、大豆、玉米等粮食作物的精深加工、销售及乳制品、休闲食品的生产、销售。主要产品或提供的劳务：大米、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、休闲食品等。

本财务报表业经公司2020年4月1日第八届董事会第九次会议批准对外报出。

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等19家子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——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个月内的持续经营能力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金融工具减值、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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√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三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	2.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

见附注 10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

见附注 10。

13. 应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

见附注 10。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注 10。

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

(4) 存货的盘存制度

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。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导

致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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，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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 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	7-14	5%	13.57%-6.79%
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。

23. 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。

24. 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。

25. 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(%)
奶牛	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。

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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、商标权及专有技术等，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。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

30. 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。

31. 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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、药品、休闲食品等产品。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、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

37. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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。

39. 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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。	分别经公司2019年8月15日第八届董事会第三次会议和2020年4月1日第八届董事会第九次会议批准。	2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额详见本报告第五节五(一)1之说明。
本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》	经公司2019年8月15日第八届董事会第三次会议批	2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按

《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。	准。	原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比、账面价值调节和损失准备调节详见本报告第五节五（一）2 之说明。 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响见如下(3)中所述。
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	经公司 2020 年 4 月 1 日第八届董事会第九次会议批准。	执行新准则不会对公司的财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	225,844,858.03	225,844,858.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,965,178.60	1,965,178.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,965,178.60		-1,965,178.60
衍生金融资产			
应收票据	6,106,850.53	1,600,000.00	-4,506,850.53
应收账款	140,042,420.41	140,042,420.41	
应收款项融资		4,506,850.53	4,506,850.53
预付款项	106,636,665.33	106,636,665.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,659,557.69	22,659,557.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	694,426,136.43	694,426,136.43	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	41,936,593.59	41,936,593.59	
流动资产合计	1,239,618,260.61	1,239,618,260.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	12,800,363.23		-12,800,363.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,375,791.63	1,375,791.63	
长期股权投资	27,979,177.22	27,979,177.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,100,363.23	19,100,363.23
投资性房地产			
固定资产	594,864,466.05	594,864,466.05	
在建工程	74,040,463.06	74,040,463.06	
生产性生物资产	2,869,668.34	2,869,668.34	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	212,961,147.48	212,961,147.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,234,760.44	3,234,760.44	
递延所得税资产	547,375.45	547,375.45	
其他非流动资产	22,028,152.70	15,728,152.70	-6,300,000.00
非流动资产合计	952,701,365.60	952,701,365.60	
资产总计	2,192,319,626.21	2,192,319,626.21	
流动负债：			
短期借款	951,300,000.00	952,424,395.27	1,124,395.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	
应付账款	86,177,667.87	86,177,667.87	
预收款项	74,884,408.18	74,884,408.18	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,175,511.96	15,175,511.96	

应交税费	8,561,256.75	8,561,256.75	
其他应付款	60,848,951.96	59,724,556.69	-1,124,395.27
其中：应付利息	1,124,395.27		-1,124,395.27
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,266,947,796.72	1,266,947,796.72	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	964,516.45	964,516.45	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	70,772,200.88	70,772,200.88	
递延所得税负债			
其他非流动负债	81,000,000.00	81,000,000.00	
非流动负债合计	152,736,717.33	152,736,717.33	
负债合计	1,419,684,514.05	1,419,684,514.05	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	641,783,218.00	641,783,218.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	465,952,271.78	465,952,271.78	
减：库存股			
其他综合收益	14,351.29	14,351.29	
专项储备			
盈余公积	16,315,761.24	16,315,761.24	
一般风险准备			
未分配利润	-422,469,109.83	-422,469,109.83	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	701,596,492.48	701,596,492.48	
少数股东权益	71,038,619.68	71,038,619.68	
所有者权益（或股东权益）合计	772,635,112.16	772,635,112.16	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,192,319,626.21	2,192,319,626.21	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	121,745,256.23	121,745,256.23	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	23,083,549.46	23,083,549.46	
其他应收款	802,447,195.10	802,447,195.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	690,079.16	690,079.16	
流动资产合计	947,966,079.95	947,966,079.95	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	13,700,363.23		-13,700,363.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	506,085,488.61	506,085,488.61	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,000,363.23	20,000,363.23
投资性房地产			
固定资产	68,236,805.69	68,236,805.69	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,194,821.88	5,194,821.88	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	21,102,272.70	14,802,272.70	-6,300,000.00
非流动资产合计	614,319,752.11	614,319,752.11	
资产总计	1,562,285,832.06	1,562,285,832.06	
流动负债：			
短期借款	604,500,000.00	605,276,663.15	776,663.15
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	71,428,600.00	71,428,600.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬	3,860,285.91	3,860,285.91	
应交税费	2,657,093.44	2,657,093.44	
其他应付款	79,547,016.28	78,770,353.13	-776,663.15
其中：应付利息	776,663.15		-776,663.15
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	761,992,995.63	761,992,995.63	
非流动负债：			
长期借款	964,516.45	964,516.45	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,256,113.07	14,256,113.07	
递延收益	41,531,887.99	41,531,887.99	
递延所得税负债			
其他非流动负债	81,000,000.00	81,000,000.00	
非流动负债合计	137,752,517.51	137,752,517.51	
负债合计	899,745,513.14	899,745,513.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	641,783,218.00	641,783,218.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	478,036,953.97	478,036,953.97	

减：库存股			
其他综合收益	14,351.29	14,351.29	
专项储备			
盈余公积	6,762,979.47	6,762,979.47	
未分配利润	-464,057,183.81	-464,057,183.81	
所有者权益（或股东权益）合计	662,540,318.92	662,540,318.92	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,562,285,832.06	1,562,285,832.06	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 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%

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、第二十七条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定，本公司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

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

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	138,296.84	188,991.71
银行存款	139,217,096.40	203,174,100.60
其他货币资金	6,918,368.91	22,481,765.72
合计	146,273,762.15	225,844,858.03

其他说明

期末其他货币资金包括票据保证金 6,000,000.00 元、期货保证金 917,136.46 元及支付宝和微信存款 1,232.45 元，其中票据保证金和期货保证金使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,965,178.60
其中：		
衍生金融资产		1,965,178.60
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		1,965,178.60

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

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	1,100,000.00	1,600,000.00
商业承兑票据		
合计	1,100,000.00	1,600,000.00

(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

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	1,100,000.00				1,100,000.00	1,600,000.00	100.00			1,600,000.00
合计	1,100,000.00	/	/	/	1,100,000.00	1,600,000.00	/	/	/	1,600,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,100,000.00		
合计	1,100,000.00		

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收票据期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	132,330,495.30
1 至 2 年	4,754,574.17
2 至 3 年	1,999,850.91
3 年以上	
3 至 4 年	13,229,559.23
4 至 5 年	560,938.16
5 年以上	3,156,503.29
合计	156,031,921.06

(2). 按坏账计提方法分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备	17,805,633.53	11.41	17,472,401.85	98.13	333,231.68	21,708,262.40	13.05	20,681,746.73	95.27	1,026,515.67
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,682,249.33	8.77	13,682,249.33	100.00		13,682,249.33	8.23	13,682,249.33	100.00	

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,123,384.20	2.64	3,790,152.52	91.92	333,231.68	8,026,013.07	4.82	6,999,497.40	87.21	1,026,515.67
按组合计提坏账准备	138,226,287.53	88.59	3,951,207.35	2.86	134,275,080.18	144,590,153.60	86.95	5,574,248.86	3.86	139,015,904.74
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,226,287.53	88.59	3,951,207.35	2.86	134,275,080.18	144,590,153.60	86.95	5,574,248.86	3.86	139,015,904.74
合计	156,031,921.06	/	21,423,609.20	/	134,608,311.86	166,298,416.00	/	26,255,995.59	/	140,042,420.41

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	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	13,682,249.33	100.00	详见本节十四 2
其他	4,123,384.20	3,790,152.52	91.92	预计无法全额收回
合计	17,805,633.53	17,472,401.85	98.13	

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	132,330,495.30	2,646,609.90	2.00
1--2 年	4,754,574.17	475,457.42	10.00
2--3 年	333,692.50	66,738.50	20.00
3--4 年	90,248.06	45,124.03	50.00
5 年以上	717,277.50	717,277.50	100.00
合计	138,226,287.53	3,951,207.35	2.86

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节五 10(5) 之说明。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	20,681,746.73	648,582.95			-3,857,927.83	17,472,401.85
按组合计提坏账准备	5,574,248.86	822,644.34			-2,445,685.85	3,951,207.35
合计	26,255,995.59	1,471,227.29			-6,303,613.68	21,423,609.20

说明：本期其他变动系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
康成投资（中国）有限公司及其子公司	13,683,046.35	8.77	584,962.78
新一佳超市有限公司	13,682,249.33	8.77	13,682,249.33
沈阳金运禾农产品有限公司	9,272,000.00	5.94	185,440.00
沈阳每利绿色农业发展有限公司	8,424,500.00	5.40	168,490.00
步步高商业连锁股份有限公司	7,808,906.68	5.00	156,178.13
小计	52,870,702.36	33.88	14,777,320.24

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		4,506,850.53

合计	4,506,850.53
----	--------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	113,416,870.90	98.97	105,568,182.35	99.00
1 至 2 年	1,033,930.41	0.90	950,288.88	0.89
2 至 3 年	67,333.02	0.06	108,783.30	0.10
3 年以上	74,003.30	0.06	9,410.80	0.01
合计	114,592,137.63	100.00	106,636,665.33	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(%)
阜新蒙古族自治县丰茂粮食贸易有限公司	24,338,962.18	21.24
沈阳富东粮食储备有限公司	19,769,242.02	17.25
拜泉县泰玉粮食贸易有限公司	12,122,297.23	10.58
湖南和天盛生物科技有限公司	7,691,028.40	6.71
常德市鼎城金标粮油工业有限公司	7,688,600.00	6.71
小计	71,610,129.83	62.49

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	21,626,583.77	22,659,557.69
合计	21,626,583.77	22,659,557.69

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	21,094,397.51
1 至 2 年	214,656.12
2 至 3 年	106,497.00
3 年以上	

3 至 4 年	647,053.00
4 至 5 年	200.00
5 年以上	29,563,728.35
合计	51,626,531.98

(8). 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	1,853,392.09	4,029,985.74
应收暂付款	31,554,269.85	31,846,957.95
储备粮补贴及贴息款	17,605,980.00	14,239,320.00
其他	612,890.04	2,800,104.93
合计	51,626,531.98	52,916,368.62

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	154,091.43	36,233.09	30,066,486.41	30,256,810.93
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-4,293.12	4,293.12		
--转入第三阶段		-10,649.70	10,649.70	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-58,817.55	-3,410.90	181,692.07	119,463.62
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-21,212.41	-5,000.00	-350,113.93	-376,326.34
2019年12月31日余额	69,768.35	21,465.61	29,908,714.25	29,999,948.21

说明：本期其他变动系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	28,879,195.00					28,879,195.00
按组合计提坏账准备	1,377,615.93	119,463.62			-376,326.34	1,120,753.21
合计	30,256,810.93	119,463.62			-376,326.34	29,999,948.21

说明：本期其他变动系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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	52.97	27,348,129.89
湖南省财政厅	储备粮补贴及贴息款	16,607,980.00	1年以内	32.17	
朱元发	应收暂付款	1,071,729.84	5年以上	2.08	1,071,729.84
常德市财政局	储备粮补贴及贴息款	998,000.00	1年以内	1.93	
中央储备粮临澧直属库	押金保证金	600,000.00	3-4年	1.16	300,000.00
合计		46,625,839.73		90.31	28,719,859.73

(13). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	2019年省级调节储备粮利息补贴	10,370,400.00	1年以内	湘财建指(2020)10号 预计2020年收回
湖南省财政厅	2019年第3季度省级储备粮油利息和费用补贴	2,161,500.00	1年以内	湘财建指(2019)100号 (2020年1月已回款)
湖南省财政厅	2019年第4季度省级储备粮油利息和费用补贴	2,161,500.00	1年以内	湘财建指(2019)110号 (2020年1月已回款)
湖南省财政厅	2019年度省级储备粮油轮换费用补贴	1,914,580.00	1年以内	湘粮调(2019)4号 预计2020年收回

常德市财政局	常德市财政局 2019 年下半年市级 储备粮油补贴	998,000.00	1 年以内	常财函(2019)69 号 (2020 年 1 月已回款)
小 计		17,605,980.00		

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

9、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
发出商品	21,326,044.87		21,326,044.87	20,471,706.94		20,471,706.94
原材料	228,126,642.81	162,762.35	227,963,880.46	261,241,680.48	33,118.55	261,208,561.93
在产品	278,725.39		278,725.39	1,196,247.58		1,196,247.58
库存商品	267,395,595.35	3,612,568.63	263,783,026.72	246,901,502.54	1,364,068.85	245,537,433.69
周转材料	22,110,430.08	1,967,665.22	20,142,764.86	22,672,207.50	84,147.80	22,588,059.70
消耗性生物资产	489,060.70		489,060.70	489,060.70		489,060.70
建造合同形成的已完工未结算资产						
静态储备[注]	143,569,077.79		143,569,077.79	142,935,065.89		142,935,065.89
合计	683,295,576.99	5,742,996.20	677,552,580.79	695,907,471.63	1,481,335.20	694,426,136.43

[注]: 静态储备包括: 市级储备粮 800 吨、省级储备油 6,000 吨、市级储备油 1,400 吨、省级储备小麦 20,000 吨和县级储备粮 5,500 吨。

(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	33,118.55	162,762.35			33,118.55	162,762.35
在产品						
库存商品	1,364,068.85	3,028,221.84		275,032.42	504,689.64	3,612,568.63

周转材料	84,147.80	1,967,665.22		165.32	83,982.48	1,967,665.22
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,481,335.20	5,158,649.41		275,197.74	621,790.67	5,742,996.20

说明：本期其他减少系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

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

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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、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	43,162,999.38	40,125,337.22
待摊费用	979,100.73	1,553,073.89
预交企业所得税		258,182.48
合计	44,142,100.11	41,936,593.59

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、 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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
分期收款债权				1,382,383.96	6,592.33	1,375,791.63	5.75%
合计				1,382,383.96	6,592.33	1,375,791.63	

(2). 坏账准备计提情况适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 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

16、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	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整		
一、合营企业							
小计							
二、联营企业							
湖南华悦酒店有限公司	22,863,249.27			13,601.88		22,876,851.15	
中南粮油食品科学研究院有限公司[注]	4,576,164.47			227,000.87		4,803,165.34	
金健米业泰国有限公司	539,763.48			1,858.10	55,729.97	597,351.55	
小计	27,979,177.22			242,460.85	55,729.97	28,277,368.04	
合计	27,979,177.22			242,460.85	55,729.97	28,277,368.04	

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。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期		

损益的金融资产		
其中：权益工具投资	15,130,107.73	19,100,363.23
合计	15,130,107.73	19,100,363.23

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	554,746,167.81	594,864,466.05
固定资产清理		
合计	554,746,167.81	594,864,466.05

其他说明：

适用 不适用

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	548,451,136.17	388,165,851.38	23,419,157.07	6,325,925.88	28,579,101.19	994,941,171.69
2. 本期增加金额	69,749,849.34	32,528,288.16	1,003,536.36	1,285,676.80	2,400,389.91	106,967,740.57
（1）购置	3,324,060.87	4,473,453.30	1,003,536.36	772,737.87	1,200,157.57	10,773,945.97
（2）在建工程转入	66,425,788.47	28,054,834.86		512,938.93	1,200,232.34	96,193,794.60
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额	80,086,242.12	172,759,561.02	3,436,430.17	1,326,304.02	6,585,451.87	264,193,989.20
（1）处置或报废	1,177,126.00	28,675,073.36	1,871,255.13	1,028,557.72	141,347.03	32,893,359.24
（2）其他减少[注]	78,909,116.12	144,084,487.66	1,565,175.04	297,746.30	6,444,104.84	231,300,629.96
4. 期末余额	538,114,743.39	247,934,578.52	20,986,263.26	6,285,298.66	24,394,039.23	837,714,923.06
二、累计折旧						
1. 期初余额	127,639,800.23	188,780,753.80	18,568,658.58	3,258,576.53	15,344,952.24	353,592,741.38
2. 本期增加金额	13,967,297.87	13,072,516.82	1,879,176.78	377,152.05	1,606,286.17	30,902,429.69
（1）计提	13,967,297.87	13,072,516.82	1,879,176.78	377,152.05	1,606,286.17	30,902,429.69
3. 本期减少金额	20,753,872.48	88,144,144.49	2,808,484.42	911,051.77	5,669,247.74	118,286,800.90
（1）处置或报废	484,031.22	20,325,995.57	1,697,160.35	787,035.29	111,722.38	23,405,944.81

(2) 其他减少[注]	20,269,841.26	67,818,148.92	1,111,324.07	124,016.48	5,557,525.36	94,880,856.09
4. 期末余额	120,853,225.62	113,709,126.13	17,639,350.94	2,724,676.81	11,281,990.67	266,208,370.17
三、减值准备						
1. 期初余额	10,459,022.72	35,251,886.20	294,447.30	89,830.87	388,777.17	46,483,964.26
2. 本期增加金额		2,364,099.76		60,476.44	220.75	2,424,796.95
(1) 计提		2,364,099.76		60,476.44	220.75	2,424,796.95
3. 本期减少金额	924,499.46	30,998,154.11	143,461.47	57,431.87	24,829.22	32,148,376.13
(1) 处置或报废		155,740.31	45,325.13			201,065.44
(2) 其他减少[注]	924,499.46	30,842,413.80	98,136.34	57,431.87	24,829.22	31,947,310.69
4. 期末余额	9,534,523.26	6,617,831.85	150,985.83	92,875.44	364,168.70	16,760,385.08
四、账面价值						
1. 期末账面价值	407,726,994.51	127,607,620.54	3,195,926.49	3,467,746.41	12,747,879.86	554,746,167.81
2. 期初账面价值	410,352,313.22	164,133,211.38	4,556,051.19	2,977,518.48	12,845,371.78	594,864,466.05

[注]:本期其他减少系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

(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

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,135,076.83	74,040,463.06
工程物资		
合计	6,135,076.83	74,040,463.06

其他说明:

适用 不适用

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金健粮食包装生产线技改工程	2,883,952.71		2,883,952.71			
金健乳业牧场污水处理站升级改造工程				577,579.00		577,579.00
金健粮食(益阳)车间仓库改造工程	163,539.82		163,539.82	163,539.82		163,539.82
金健重庆粮油食品基地建设工程	2,251,981.57		2,251,981.57	60,801,006.25		60,801,006.25
金健药业车间 GMP 改造				11,287,728.24		11,287,728.24
其他[注]	835,602.73		835,602.73	1,210,609.75		1,210,609.75
合计	6,135,076.83		6,135,076.83	74,040,463.06		74,040,463.06

[注]：其他主要系待安装设备。

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
金健乳业牧场污水处理站升级改造工程	2,918,400	577,579.00	1,969,023.06	2,546,602.06			91.00	100.00	自筹
金健乳业一牧观光区建设工程	2,734,700		1,123,531.99	1,123,531.99			96.63	100.00	自筹
金健乳业车间设备改造	3,298,500		2,727,681.09	2,727,681.09			97.42	100.00	自筹
金健粮食(益阳)车间仓库改造工程	4,595,000	163,539.82				163,539.82	46.65	96.98	自筹
金健重庆粮油食品基地建设工程	115,000,000	60,801,006.25	26,486,414.60	85,035,439.28		2,251,981.57	98.04	98.00	自筹
金健药业车间 GMP 改造	13,590,000	11,287,728.24	163,365.50		11,451,093.74		85.37	100.00	自筹
金健面制品小袋粉新线项目	2,923,000		2,495,454.24	2,495,454.24			83.18	100.00	自筹

金健粮食包装生产线技改项目	6,890,000		2,883,952.71			2,883,952.71	41.86	45.00	自筹
金健粮食成品库扩建	2,000,000		1,921,496.53	1,921,496.53			96.07	100.00	自筹
其他		1,210,609.75	56,182.39	343,589.41	87,600.00	835,602.73			自筹
合计	153,949,600	74,040,463.06	39,827,102.11	96,193,794.60	11,538,693.74	6,135,076.83	/	/	/

说明：本期其他减少系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

(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

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	奶牛	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			9,373,552.53						9,373,552.53
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			9,373,552.53						9,373,552.53
二、累计折旧									
1. 期初余额			6,503,884.19						6,503,884.19
2. 本期增加金额			446,915.57						446,915.57
(1) 计提			446,915.57						446,915.57
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			6,950,799.76						6,950,799.76

三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			2,422,752.77						2,422,752.77
2. 期初账面价值			2,869,668.34						2,869,668.34

(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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□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	商标权	专有技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	236,556,795.62	1,500,000.00	9,709,164.65	4,195,869.00	251,961,829.27
2. 本期增加金额	937,529.04				937,529.04
(1) 购置	937,529.04				937,529.04
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	48,903,580.00	1,500,000.00	263,875.00	3,295,869.00	53,963,324.00
(1) 处置					
(1) 其他减少[注]	48,903,580.00	1,500,000.00	263,875.00	3,295,869.00	53,963,324.00
4. 期末余额	188,590,744.66		9,445,289.65	900,000.00	198,936,034.31
二、累计摊销					

1. 期初余额	31,171,067.23	755,000.00	3,221,819.19	3,852,795.37	39,000,681.79
2. 本期增加金额	4,605,867.36		937,203.00		5,543,070.36
(1) 计提	4,605,867.36		937,203.00		5,543,070.36
3. 本期减少金额	7,901,278.56	755,000.00	263,875.00	2,952,795.37	11,872,948.93
(1) 处置					
(2) 其他减少[注]	7,901,278.56	755,000.00	263,875.00	2,952,795.37	11,872,948.93
4. 期末余额	27,875,656.03		3,895,147.19	900,000.00	32,670,803.22
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	160,715,088.63		5,550,142.46		166,265,231.09
2. 期初账面价值	205,385,728.39	745,000.00	6,487,345.46	343,073.63	212,961,147.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

[注]：本期其他减少系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

(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	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务	4,352,615.00					4,352,615.00
合计	4,352,615.00					4,352,615.00

(2). 商誉减值准备

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		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务	4,352,615.00					4,352,615.00
合计	4,352,615.00					4,352,615.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）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。

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。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

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	2,798,692.29		49,120.08		2,749,572.21
其他	436,068.15	304,386.38	356,970.46		383,484.07
合计	3,234,760.44	304,386.38	406,090.54		3,133,056.28

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	2,724,709.85	681,177.48	2,189,501.75	547,375.45
内部交易未实现利润				

可抵扣亏损				
合计	2,724,709.85	681,177.48	2,189,501.75	547,375.45

(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	142,828,902.20	184,989,244.20
可抵扣亏损	371,641,071.02	295,577,057.20
合计	514,469,973.22	480,566,301.40

(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
2019 年		63,464,950.67	
2020 年	9,530,385.67	98,250,109.74	
2021 年	12,683,073.26	29,890,736.02	
2022 年	27,928,687.82	37,696,109.21	
2023 年	54,599,340.87	66,275,151.56	
2024 年	266,899,583.40		
合计	371,641,071.02	295,577,057.20	/

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
受托代储玉米 6000 吨		14,727,272.70
土地购买款		925,880.00
预付软件款	75,000.00	75,000.00
合计	75,000.00	15,728,152.70

其他说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

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	50,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	420,000,000.00	235,000,000.00
信用借款	286,800,000.00	606,300,000.00
抵押兼保证	50,000,000.00	50,000,000.00
预提利息	999,852.31	1,124,395.27
合计	807,799,852.31	952,424,395.27

说明：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(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、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√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	10,000,000.00	70,000,000.00
合计	10,000,000.00	70,000,000.00

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	64,999,224.86	82,741,305.37
工程款、设备款	710,724.47	3,436,362.50
合计	65,709,949.33	86,177,667.87

(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	98,436,714.75	74,884,408.18
合计	98,436,714.75	74,884,408.18

(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	14,846,234.23	97,322,237.50	94,639,644.82	17,528,826.91
二、离职后福利-设定提存计划	329,277.73	9,504,410.48	9,590,589.60	243,098.61
三、辞退福利		83,049.10	83,049.10	
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,175,511.96	106,909,697.08	104,313,283.52	17,771,925.52

(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	10,103,570.09	78,409,444.15	76,342,451.67	12,170,562.57
二、职工福利费	351,225.00	7,524,192.94	7,504,367.93	371,050.01
三、社会保险费	104,664.72	5,621,682.48	5,647,659.22	78,687.98
其中：医疗保险费	75,960.92	4,561,926.76	4,581,273.03	56,614.65
工伤保险费	14,131.59	626,906.04	623,858.39	17,179.24
生育保险费	5,038.66	231,968.11	236,111.90	894.87
其他	9,533.55	200,881.57	206,415.90	3,999.22
四、住房公积金	39,263.21	2,761,230.50	2,771,270.90	29,222.81
五、工会经费和职工教育经费	4,247,511.21	3,005,687.43	2,373,895.10	4,879,303.54
合计	14,846,234.23	97,322,237.50	94,639,644.82	17,528,826.91

(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	281,081.14	9,053,161.10	9,138,525.08	195,717.16
2、失业保险费	48,196.59	451,249.38	452,064.52	47,381.45
合计	329,277.73	9,504,410.48	9,590,589.60	243,098.61

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	966,539.54	2,132,354.59
消费税		
营业税		
企业所得税	2,043,300.76	5,670,314.48
个人所得税	134,575.00	358,450.13
城市维护建设税	49,215.61	61,822.09
房产税	31,631.73	31,631.73
土地使用税	13,298.40	19,947.60
印花税	427,926.57	190,344.98
教育费附加	23,156.42	31,501.76
地方教育附加	11,648.23	13,405.02
其他	56,543.73	51,484.37
合计	3,757,835.99	8,561,256.75

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	55,540,132.00	59,724,556.69
合计	55,540,132.00	59,724,556.69

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

应付利息**(1). 分类列示**适用 不适用**应付股利****(2). 分类列示**适用 不适用**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	9,859,534.61	10,284,769.92
应付暂收款	27,868,012.97	32,295,398.79
其他	17,812,584.42	17,144,387.98
合计	55,540,132.00	59,724,556.69

说明：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(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**40、持有待售负债**适用 不适用**41、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

42、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**43、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	413,607.37	964,516.45
合计	413,607.37	964,516.45

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款系公司从常德市财政局借入的国债转贷资金，借款期限为 2005 年 7 月 30 日至 2021 年 9 月 26 日，年利率 5.91%，每年采取还本付息方式偿还借款本息。

44、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

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	70,772,200.88	5,320,000.00	4,465,527.52	71,626,673.36	政府补助
合计	70,772,200.88	5,320,000.00	4,465,527.52	71,626,673.36	/

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年粮食仓储设施项目	4,932,812.50			131,250.00		4,801,562.50	与资产相关
年产 5 万吨挂面生产线升级改造项目	107,142.84			10,714.29		96,428.55	与资产相关
工业转型升级项目	179,761.98			14,285.67		165,476.31	与资产相关
粮食产后体系项目	975,000.04			24,999.96		950,000.08	与资产相关
综合土地开发托管项目[注 1]	5,600,000.00	1,400,000.00		131,250.00		6,868,750.00	与资产相关
粮油食品加工车间智能化提升项目	2,290,000.00			122,669.04		2,167,330.96	与资产相关
边坡治理项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目[注 2]		3,420,000.00		142,499.98		3,277,500.02	与资产相关
2018 年第一批工业转型升级专项资金	198,809.52			14,285.76		184,523.76	与资产相关
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金	4,625,000.00			125,000.00		4,500,000.00	与资产相关
2015 年第二批省级环保专项资金	392,857.15			35,714.28		357,142.87	与资产相关
政府补助节能专项资金	111,428.56			8,571.44		102,857.12	与资产相关
2017 年第一批资源节约循环利用重点工程中央预算内基建资金	723,809.52			57,142.80		666,666.72	与资产相关
2017 年第二批企业转型升级专项资金	719,047.62			57,142.80		661,904.82	与资产相关
2018 年第一批资源节约循环利用重点工程	180,952.44			14,285.76		166,666.68	与资产相关
沼气项目建设资金	1,440,000.00			180,000.00		1,260,000.00	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	1,074,405.03			135,714.24		938,690.79	与资产相关
乳品加工改造扩建工程	1,133,928.61			107,142.84		1,026,785.77	与资产相关
农村沼气项目补助	1,251,428.51			104,285.76		1,147,142.75	与资产相关
1200 头奶牛养殖基地改建项目补贴资金	1,671,785.70			132,857.16		1,538,928.54	与资产相关
牛奶与牛肉产量和	100,000.00			100,000.00			与收益相关

品质提升关键技术研究与集成示范项目							
熟酸奶自动控制生产线建设工程	292,857.16			21,428.52		271,428.64	与资产相关
至鲜优质奶自动化控制生产线建设项目		300,000.00		1,785.71		298,214.29	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	562,142.85			47,857.12		514,285.73	与资产相关
粮食食品安全检测能力专项资金	933,749.97			161,428.60		772,321.37	与资产相关
农科院农产品加工研究院投入项目设备	791,049.79			105,473.32		685,576.47	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	3,735,000.00			415,000.00		3,320,000.00	与资产相关
危仓老库新建项目资金	31,958,750.00			863,750.00		31,095,000.00	与资产相关
经开区标准化厂房建设补贴资金	596,160.00			16,560.00		579,600.00	与资产相关
2016 年省预算内“双创”建设专项资金	514,285.68			42,857.16		471,428.52	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	685,714.24			57,142.88		628,571.36	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目	1,534,797.33			125,289.60		1,409,507.73	与资产相关
农产品外贸转型升级项目	220,238.13			17,857.12		202,381.01	与资产相关
2014 年第三批推进新型工业化项目 [注 3]	600,000.00			75,000.00	525,000.00		与资产相关
聚丙烯共混袋技改项目 [注 3]	139,285.71			2,678.58	136,607.13		与资产相关
GMP 改造项目补助资金 [注 3]		200,000.00			200,000.00		与资产相关
合 计	70,772,200.88	5,320,000.00		3,603,920.39	861,607.13	71,626,673.36	

[注 1]: 根据《重庆市供销合作总社 重庆市农业综合开发办公室关于 2018 年供销合作总社农业综合开发土地托管项目实施计划的批复》(渝供发〔2018〕41 号), 本公司子公司金健米业(重庆)有限公司于 2018 年收到土地托管项目补助资金 560.00 万元, 2019 年收到土地托管项目补助资金 140.00 万元。该项资金用于综合开发土地托管项目, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

[注 2]: 根据《重庆市发展和改革委员会 重庆市财政局 关于 2018 年度“优质粮食工程”建设项目的批复》(渝发改粮食〔2018〕1626 号), 本公司子公司金健米业(重庆)有限公司于 2019 年收到年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目 342 万元, 该项资金用于智能加工生产线项目, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

[注 3]: 本期其他减少系处置湖南金健药业有限责任公司所致。

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
受托代储玉米		81,000,000.00
合计		81,000,000.00

其他说明:

受托代储玉米情况详见本节十二 5(8)2)代储玉米调节储备粮关联交易之说明。

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

52、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

53、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）	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	65,151,747.17	3,591,147.88	182,462.71	68,560,432.34
合计	465,952,271.78	3,591,147.88	182,462.71	469,360,956.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期出售湖南金健药业有限责任公司 100% 的股权，其评估基准日至股权交割日的过渡期损益及评估增值摊销的影响增加资本公积 3,591,147.88 元；

(2) 本期本公司控股子公司湖南金健乳业股份有限公司收购全资子公司湖南金健商业管理有限公司 100% 的股权，导致资本公积减少 182,462.71 元。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额			期末余额
		本期所得税前发生额	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					
其中：重新计量设定受益计划变动额					
权益法下不能转损益的其他综合收益					
其他权益工具投资公允价值变动					
企业自身信用风险公允价值变动					
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,351.29	55,729.97	55,729.97		70,081.26
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	14,351.29	55,729.97	55,729.97		70,081.26
其他债权投资公允价值变动					
金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
其他债权投资信用减值准备					
现金流量套期损益的有效部分					
外币财务报表折算差额					
其他综合收益合计	14,351.29	55,729.97	55,729.97		70,081.26

56、专项储备

适用 不适用

57、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
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,315,761.24			16,315,761.24

58、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	-422,469,109.83	-369,326,090.85
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	-422,469,109.83	-369,326,090.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,722,727.42	-53,143,018.98
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-409,746,382.41	-422,469,109.83

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,061,149,026.89	3,758,607,536.17	2,974,099,650.70	2,634,757,313.45
其他业务	46,925,463.38	37,729,620.07	37,123,821.65	30,010,456.17
合计	4,108,074,490.27	3,796,337,156.24	3,011,223,472.35	2,664,767,769.62

60、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		
城市维护建设税	1,387,031.39	1,818,837.34
教育费附加	1,006,234.61	1,308,341.55
资源税		
房产税	3,578,428.27	3,241,125.06
土地使用税	3,553,663.00	4,004,489.52
车船使用税		
印花税	2,700,632.28	1,445,151.40
其他	43,015.09	9,390.42
合计	12,269,004.64	11,827,335.29

61、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	54,441,725.14	61,108,842.48
业务招待费	729,109.31	1,318,682.64
差旅费	5,692,913.75	5,743,563.47
市场推广费	121,162,988.50	167,779,863.79
职工薪酬	24,176,795.42	21,959,686.46
广告宣传费	6,732,980.91	4,390,543.60
其他	5,049,955.81	8,257,049.23
合计	217,986,468.84	270,558,231.67

62、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	45,744,733.86	45,178,539.55
业务招待费	3,300,340.50	3,137,277.28
折旧和摊销费	14,974,131.42	16,916,191.90
咨询服务费	2,818,038.85	3,300,872.26
交通差旅费	5,201,074.91	5,469,057.56
行政管理费	10,736,697.73	8,861,395.82
存货报废	9,051.70	45,682.79
其他	8,491,212.55	12,358,453.04
合计	91,275,281.52	95,267,470.20

63、研发费用

√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	8,145,209.24	4,093,061.29
差旅办公费	380,187.47	189,305.99
直接投入费	4,585,254.56	2,515,292.54
合计	13,110,651.27	6,797,659.82

64、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	45,952,235.26	39,196,014.53
减：利息收入	-6,942,456.80	-2,783,759.61
减：财政贴息[注]	-17,487,900.00	-20,999,200.00
汇兑损益	-122,822.76	-605,248.21
其他	975,845.84	1,176,167.15
合计	22,374,901.54	15,983,973.86

其他说明：

[注]本期计入财务费用的财政贴息情况详见本节七 82 政府补助之说明。

65、其他收益

√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
与资产相关的政府补助[注]	3,603,920.39	3,286,402.56
与收益相关的政府补助[注]	27,844,708.48	37,718,275.16
代扣个人所得税手续费返还	47,036.42	6,150.88
合计	31,495,665.29	41,010,828.60

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本节七 82 政府补助之说明。

66、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	242,460.85	582,401.90
处置长期股权投资产生的投资收益	51,433,993.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-629,248.64	-6,110,399.06
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	51,047,205.92	-5,527,997.16

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		2,637,020.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		2,637,020.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动收益	-5,617,915.50	
合计	-5,617,915.50	2,637,020.00

69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-119,463.62	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	6,592.33	
应收账款坏账损失	-1,471,227.29	
合计	-1,584,098.58	

70、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		-8,064,047.91
二、存货跌价损失	-5,158,649.41	-345,509.15
三、可供出售金融资产减值损失		-14,533,636.77
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	-2,424,796.95	-5,151,110.10
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		-1,920,994.91
十四、其他		
合计	-7,583,446.36	-30,015,298.84

71、资产处置收益

√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
固定资产处置收益	-87,320.79	-18,821.12
无形资产处置收益		-54,619.59
合计	-87,320.79	-73,440.71

72、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助			
理赔收入	289,666.79	164,000.09	289,666.79
违约金		208,500.00	
其他	166,260.81	287,451.92	166,260.81
合计	455,927.60	659,952.01	455,927.60

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

73、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	8,490,906.37	10,079.70	8,490,906.37
其中：固定资产处置损失	8,490,906.37	10,079.70	8,490,906.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	282,776.18	266,171.00	282,776.18
罚款支出	550.00	19,986.60	550.00
赔款支出	121,000.00	986,816.74	121,000.00
其他	52,438.13	373,801.84	52,438.13
合计	8,947,670.68	1,656,855.88	8,947,670.68

74、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	4,610,441.45	7,310,258.67
递延所得税费用	-133,802.03	52,884.42
合计	4,476,639.42	7,363,143.09

(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	13,899,373.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,474,843.28
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	-14,958,603.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	777,673.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-474,555.29
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	16,294,704.10
研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-637,422.23

所得税费用	4,476,639.42
-------	--------------

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七 55。

76、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	3,360,573.23	2,783,759.61
政府补助	47,285,948.48	66,765,108.47
其他	33,247,681.07	26,289,396.83
合计	83,894,202.78	95,838,264.91

(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
付现的管理费用及研发费用	34,201,054.01	35,220,013.48
付现的销售费用	193,305,286.85	244,924,851.40
其他	1,432,610.15	6,844,873.11
合计	228,938,951.01	286,989,737.99

(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
收回湖南金健药业有限责任公司拆借款及利息	254,031,803.10	
合计	254,031,803.10	

(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
期货保证金	1,500,000.00	500,000.00
处置子公司支付的现金净额	7,592,342.16	
合计	9,092,342.16	500,000.00

(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	121,428,600.00	160,000,000.00
票据及信用证保证金收回	47,552,853.30	45,450,253.75
合计	168,981,453.30	205,450,253.75

(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
支付票据保证金	32,124,087.14	36,878,853.75
票据贴现利息支出	4,087,809.14	4,509,522.37
应付票据到期承兑	181,428,600.00	150,000,000.00
受托代储玉米资金	64,800,000.00	
收购子公司少数股东股权		326,443.70
合计	282,440,496.28	191,714,819.82

77、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,422,733.70	-54,307,903.18
加：资产减值准备	9,167,544.94	30,015,298.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,349,345.26	33,618,598.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,543,070.36	7,086,332.84
长期待摊费用摊销	406,090.54	294,632.01
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）	87,320.79	73,440.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,490,906.37	10,079.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,617,915.50	-2,637,020.00
财务费用（收益以“-”号填列）	42,276,627.72	38,590,766.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,047,205.92	5,527,997.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,802.03	52,884.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,903,974.27	-97,407,704.84

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,912,393.80	23,367,420.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	60,926,269.48	14,456,681.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,290,448.64	-1,258,495.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	139,356,625.69	203,369,552.74
减：现金的期初余额	203,369,552.74	163,520,863.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,012,927.05	39,848,689.55

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中：湖南金健药业有限责任公司	1.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,592,343.16
其中：湖南金健药业有限责任公司	7,592,343.16
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-7,592,342.16

(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	139,356,625.69	203,369,552.74
其中：库存现金	138,296.84	188,991.71
可随时用于支付的银行存款	139,217,096.40	203,174,100.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,232.45	6,460.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	139,356,625.69	203,369,552.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

期末其他货币资金余额 6,918,368.91 元中，银行承兑汇票保证金、期货保证金及信用证保证金合计 6,917,136.46 元，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

78、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

79、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	6,917,136.46	保证金
应收票据		
存货	143,569,077.79	静态储备
固定资产	133,142,076.01	抵押
无形资产	30,955,751.14	抵押
合计	314,584,041.40	/

80、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	-	-	239,613.36
其中：美元	34,347.26	6.9762	239,613.36
欧元			
港币			
应收账款	-	-	5,050,030.43
其中：美元	723,894.16	6.9762	5,050,030.43
欧元			
港币			
长期借款	-	-	10,408,403.19
其中：美元	1,491,987.50	6.9762	10,408,403.19
欧元			
港币			

(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

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	其他说明
综合土地开发托管项目	1,400,000.00	递延收益	131,250.00	详见递延收益附注
年产4.5万吨优质大米智能加工生产线项目	3,420,000.00	递延收益	142,499.98	详见递延收益附注
至鲜优质奶自动化控制生产线建设项目	300,000.00	递延收益	1,785.71	详见递延收益附注
GMP改造项目补助资金	200,000.00	递延收益		详见递延收益附注
递延收益摊销转入		其他收益	3,328,384.70	详见递延收益附注
2019年中央“优质粮食工程”专项资金	11,200,000.00	其他收益	11,200,000.00	[注1]
储备粮、储备油补贴款	7,936,655.67	其他收益	7,936,655.67	[注2]
杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化资金	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00	[注3]
2017年度促进工业加快发展资金	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00	[注4]
规模工业企业奖励资金	800,000.00	其他收益	800,000.00	
现代农业优质稻产大米精深加工补助资金	800,000.00	其他收益	800,000.00	
国家第三批绿色制造示范单位绿色工厂奖励专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00	
企业互联网产业发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00	
常德经济技术开发区财政局技改奖励	388,000.00	其他收益	388,000.00	
其他	327,152.07	其他收益	327,152.07	
“科技成果转化与扩散”预算补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00	
常德市经开区促进产业发展奖励(品牌管理奖)	300,000.00	其他收益	300,000.00	
农业农村部现代农业产业化项目补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00	
失业稳岗补贴	206,254.32	其他收益	206,254.32	
2018年企业研发后补助财政奖金	202,170.00	其他收益	202,170.00	
两型创建市县建设资金	200,000.00	其他收益	200,000.00	
税收返还与税收增长奖励资金	104,476.42	其他收益	104,476.42	
2018年度电子商务专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00	
十大农产品品牌奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00	
经开区技术改造奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00	
开发区围墙征拆迁补偿款项	100,000.00	其他收益	100,000.00	
科技奖励性补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00	
发展改革和财政局创新补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00	

开福区经济发展申报补助资金	80,000.00	其他收益	80,000.00	
储备粮、储备油利息补贴款	16,761,000.00	财务费用	16,761,000.00	[注 5]
粮油千亿产业贴息补助	600,000.00	财务费用	600,000.00	[注 6]
鼓励类进口商品贴息补助	126,900.00	财务费用	126,900.00	[注 7]
合计	50,652,608.48		48,936,528.87	

[注 1]: 根据《湖南省财政厅关于预拨 2019 年中央“优质粮食工程”专项资金的通知》(湘财预(2019)56 号)和《关于下拨我市市本级 2019 年中央“优质粮油工程”专项资金的函》(常发改函(2019)33 号)的精神, 本公司收到常德市财政局“优质粮油工程”专项资金 18,000,000.00 元, 其中 10,000,000.00 元为“中国好粮油”行动省级示范企业资金, 确认为与收益相关的政府补助, 8,000,000.00 元专项用于“湖南省环洞庭湖地区稻米产业联盟”的组建及品牌打造; 根据《湖南省财政厅关于预拨 2019 年中央“优质粮食工程”专项资金(省直项目)的通知》(湘财建一指(2019)63 号), 本公司子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司收到“好粮油”补助资金 1,200,000.00 元。该补助资金主要进行“好粮油”品牌推广、宣传等活动, 用于补偿已实际发生的费用, 公司将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 2]: 本期本公司的子公司确认储备粮、储备油补贴合计 7,936,655.67 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。其中:

①根据《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年 1-6 月省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)30 号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 3 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)100 号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 4 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)110 号)和《湖南省粮食和物资储备局 湖南省财政厅 中国农业发展银行湖南省分行 关于下达 2019 年省级储备粮油轮换计划的通知》(湘粮调(2019)4 号), 子公司金健面制品有限公司本期确认储备粮油保管费补贴和储备粮油轮换费补贴 3,173,752.45 元; 子公司金健植物油有限公司本期确认储备粮油保管费补贴和储备粮油轮换费补贴 2,486,060.39 元。

②根据与南县发展和改革委员会(南县粮食和物资储备局)、南县财政局签订的《南县县级储备粮承储合同》, 子公司金健粮食(益阳)有限公司受托保管县级储备粮 5,500 吨, 本期确认储备粮保管费补贴收入 1,149,056.61 元; 根据金健粮食(益阳)有限公司与中央储备粮益阳直属库、益阳市粮食局和中国农业发展银行益阳市分行营业部签订的国家政策性粮食仓储保管合同, 子公司金健粮食(益阳)有限公司本期确认最低收购价粮保管补贴 522,818.00 元。

③根据《常德市财政局关于下达 2019 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)44 号)、《常德市财政局关于下达 2019 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)69 号), 子公司金健粮食有限公司本期确认市级储备粮补贴 274,479.88 元; 根据金健粮食有限公司与中央储备粮常德直属库、常德市粮食局和中国农业发展银行常德市分行营业部签订的国家最低收购价粮食委托代保管合同, 子公司金健粮食有限公司确认最低收购价粮保管补贴 68,139.00 元。根据金健粮食有限公司与湖南金牛粮油实业有限公司、常德市粮食局签订的省级临时储备粮仓储委托保管合同, 子公司金健粮食有限公司确认临时储备粮仓储保管补贴 262,349.34 元。

[注 3]: 根据《常德市财政局、常德市科学技术局关于下达 2018 年第四批科技创新发展(重大项目)专项资金的通知》(常财企指(2018)50 号)、《常德市财政局、常德市科学技术局关于下达 2019 年度科技发展专项(重大项目)资金的通知》(常财企指(2019)57 号), 本公司子公司湖南新中意食品有限公司收到杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化的补助资金 1,800,000.00 元, 用于补偿已实际发生的费用, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 4]: 根据《哈尔滨市财政局关于下达 2017 年度促进工业加快发展等三项政策项目资金的通知》(哈财指(企)(2018)512号), 本公司子公司黑龙江金健天正粮食有限公司收到促进企业加快发展补助资金 1,300,000.00 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 5]: 根据《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年 1-6 月省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)30号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 3 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)100号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 4 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)110号)和《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于下达 2019 年度省级调节储备粮利息补贴的通知》(湘财建指(2020)10号), 子公司金健面制品有限公司本期确认省级储备粮与省级调节储备粮利息补贴 3,314,800.00 元。

根据《常德市财政局关于下达 2019 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)44号)、《常德市财政局关于下达 2019 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)69号)和《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于下达 2019 年度省级调节储备粮利息补贴的通知》(湘财建指(2020)10号), 子公司金健粮食有限公司本期确认市级储备粮利息补贴 539,900.00 元; 本期确认省级调节储备粮利息补贴 6,264,000.00 元。

根据《常德市财政局关于下达 2019 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)44号)、《常德市财政局关于下达 2019 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2019)69号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年 1-6 月省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)30号)、《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 3 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)100号)和《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2019 年第 4 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》(湘财建指(2019)110号), 子公司金健植物油有限公司本期确认市级储备油利息补贴 673,400.00 元, 本期确认省级储备油利息补贴 2,836,900.00 元。

根据《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于下达 2019 年度省级调节储备粮利息补贴的通知》(湘财建指(2020)10号), 子公司金健粮食(益阳)有限公司本期确认省级调节储备粮利息补贴 3,132,000.00 元。

[注 6]: 根据《湖南省财政厅 湖南省粮食和物资储备局关于下达 2019 年第三批粮油千亿产业专项资金的通知》(湘财建指(2019)77号), 本公司子公司湖南新中意食品有限公司收到粮油千亿产业贴息补助款 600,000.00 元。

[注 7]: 根据《常德市财政局关于下达 2018 年 1-10 月鼓励类进口商品贴息资金的通知》(常财外(2018)60号), 子公司湖南金健进出口有限责任公司本期收到鼓励类进口商品贴息资金 126,900.00 元。

本期计入当期损益的政府补助金额为 48,936,528.87 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

83、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

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
湖南金健药业有限责任公司	1.00	100.00	公开挂牌转让	2019年3月29日	资产交割完成	55,025,141.59

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

金健米业国际贸易（长沙）有限公司于2019年11月26日设立，注册资本为500万元，本公司间接持股100%，2020年1月出资完毕。

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	87.41		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		87.41	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	广东省广州市	广东省广州市	商业		100.00	设立
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	10.00	90.00	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
金健米业国际贸易(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	批发业		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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	12.59%	46,876.50		12,709,012.88
黑龙江金健天正粮食有限公司	34.00%	317,226.75		21,830,096.41
金健米业(重庆)有限公司	49.00%	-3,664,096.97		33,381,979.38

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	16,346,411.12	121,662,385.66	138,008,796.78	30,582,309.11	6,481,190.78	37,063,499.89	14,515,004.71	126,590,332.79	141,105,337.50	33,490,066.76	6,964,405.01	40,454,471.77

股份有限公司												
黑龙江金健天正粮食有限公司	116,152,310.89	58,005,281.17	174,157,592.06	109,951,426.15		109,951,426.15	113,345,659.37	58,939,720.07	172,285,379.44	109,012,233.40		109,012,233.40
金健米业(重庆)有限公司	29,446,636.60	95,949,793.60	125,396,430.20	44,456,360.69	12,813,580.98	57,269,941.67	72,417,172.98	71,670,611.87	144,087,784.85	60,093,547.40	8,390,000.00	68,483,547.40

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	106,116,991.56	372,331.16	372,331.16	-7,474,221.80	90,960,107.64	-1,605,821.62	-1,605,821.62	12,718,460.32
黑龙江金健天正粮食有限公司	294,261,014.50	933,019.87	933,019.87	17,681,867.19	231,073,896.12	649,498.70	649,498.70	-34,774,033.64
金健米业(重庆)有限公司	84,880,255.73	-7,477,748.92	-7,477,748.92	10,587,105.25	375,674.39	-3,140,557.51	-3,140,557.51	-20,574,914.34

其他说明:

湖南金健乳业股份有限公司的期初数和上年同期数的披露差异系 2019 年湖南金健乳业股份有限公司同一控制下收购湖南金健商业管理有限公司 100%股权后进行的追溯调整所致。

(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	长沙市	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

	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公司		湖南华悦酒店有限公司公司	
流动资产	51,112,942.29		50,950,890.27	
非流动资产	50,917,165.27		51,360,273.32	
资产合计	102,030,107.56		102,311,163.59	
流动负债	10,522,702.96		10,858,166.52	
非流动负债				
负债合计	10,522,702.96		10,858,166.52	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	91,507,404.60		91,452,997.07	
按持股比例计算的净资产份额	22,876,851.15		22,863,249.27	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	22,876,851.15		22,863,249.27	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	31,144,951.81		35,502,986.18	
净利润	54,407.53		1,583,009.19	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	54,407.53		1,583,009.19	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,400,516.89	5,115,927.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	228,858.97	186,649.60
--其他综合收益	55,729.97	25,441.29
--综合收益总额	284,588.94	212,090.89

(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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
 - 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；
 - 3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过 90 天。
- (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过 90 天仍未付款；

2) 定性标准

① 债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本节七 5、本节七 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司持续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 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 33.88% (2018 年 12 月 31 日：31.18%) 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	1,100,000.00				1,100,000.00
其他应收款	17,605,980.00				17,605,980.00
小 计	18,705,980.00				18,705,980.00

(续上表)

项 目	期初数[注]				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	1,600,000.00				1,600,000.00
其他应收款	14,239,320.00				14,239,320.00
应收款项融资	4,506,850.53				4,506,850.53
小 计	20,346,170.53				20,346,170.53

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(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) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	808,213,459.68	829,735,841.20	829,279,184.89	456,656.31	
应付票据	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	65,709,949.33	65,709,949.33	65,709,949.33		
其他应付款	55,540,132.00	55,540,132.00	55,540,132.00		
小 计	939,463,541.01	960,985,922.53	960,529,266.22	456,656.31	

(续上表)

项 目	期初数[注]				
	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	953,388,911.72	979,872,330.93	978,753,667.40	1,118,663.53	
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00		
应付账款	86,177,667.87	86,177,667.87	86,177,667.87		
其他应付款	59,724,556.69	59,724,556.69	59,724,556.69		
其他非流动 负债	81,000,000.00	81,000,000.00	81,000,000.00		
小 计	1,250,291,136.28	1,276,774,555.49	1,275,655,891.96	1,118,663.53	

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本报告第五节五（一）2(1)之说明。

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年12月31日，本公司的银行借款人民币80,721.00万元(2018年12月31日：人民币95,226.00万元)均以固定利率计息。

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详见本节七 80 之说明

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			15,130,107.73	15,130,107.73
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			15,130,107.73	15,130,107.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

(1) 因被投资单位汉寿县金健米业金泽福民种粮专业合作社和湖南嘉业达电子有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 因被投资单位湖南金健米制食品有限公司、湖南金健速冻食品有限公司和黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司经营亏损，所以公司按照本公司享有对方账面净资产的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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	长沙市	农产品加工	5,000.00	22.34	22.34

本企业的母公司情况的说明

湖南粮食集团有限责任公司系湖南金霞粮食产业有限公司的控股股东。

本企业最终控制方是长沙市人民政府国有资产监督管理委员会。

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

本公司的子公司情况详见本节九 1 之说明。

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

本公司重要的联营企业详见本节九 3 之说明。

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联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
中南粮油食品科学研究院有限公司	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）
湖南金霞粮食产业有限公司	其他
湖南省军粮放心粮油有限公司	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
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	其他
湖南湘粮食品科技有限公司	其他
益阳大通湖粮食购销有限公司	其他
长沙新帅牌油脂有限责任公司	股东的子公司
湖南省储备粮管理有限公司	其他
湖南金健米制食品有限公司	其他
湖南天天农博商业管理有限公司	其他
湖南粮食中心批发市场	其他
重庆市四季风日用品有限公司	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
湖南省军粮放心粮油有限公司	购买商品、接受劳务	1,198,183.41	218,356.79
湖南金健速冻食品有限公司	购买商品	21,506,703.55	2,942,281.27
湖南金健米制食品有限公司	购买商品	467,735.10	
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	购买商品	1,149,596.39	2,894,107.29
湖南银光粮油股份有限公司	购买商品	2,780,924.59	
长沙新帅牌油脂有限责任公司	购买原材料、购买商品、接受劳务	8,588,139.85	782,891.57
湖南金健高科技食品有限责任公司	购买商品	11,927,682.51	10,630,669.89
金健米业泰国有限公司	购买商品	19,671,774.29	37,560,422.22
重庆市四季风日用品有限公司	购买原材料	23,235,912.39	10,759,051.93
湖南金山粮油食品有限公司	购买原材料	192,363.64	1,079,067.18
湖南长沙金霞港口有限公司	接受劳务	813,280.37	999,951.06
湖南金霞粮食产业有限公司	购买商品、接受劳务	88,557.80	596,855.19
中南粮油食品科学研究院有限公司	接受劳务	594.34	924.53
益阳大通湖粮食购销有限公司	购买原材料	1,121,736.24	2,649,957.56
湖南粮食集团有限责任公司	购买原材料		1,176,986.82

湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	接受劳务	8,846.18
-------------------	------	----------

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
湖南粮食集团有限责任公司	销售商品	18,932.20	
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	提供劳务	51,698.11	122,842.46
湖南省军粮放心粮油有限公司	销售商品、提供劳务	22,728,300.91	20,881,041.14
湖南金健米制食品有限公司	销售商品	25,383,518.44	5,354,090.93
金健米业泰国有限公司	销售商品	522,854.32	1,077,038.37
重庆市四季风日用品有限公司	销售商品、提供劳务	12,867,915.27	65,654.54
湖南天天农博商业管理有限公司	销售商品	3,181.65	
湖南金健速冻食品有限公司	销售商品、提供劳务	76,443.29	184,958.30
湖南金健高科技食品有限责任公司	销售商品	1,400,120.76	22,184,641.01

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	受托/承包终止日	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	暂未确定	固定收费	47,169.81
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	暂未确定	固定收费	47,169.81
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	暂未确定	固定收费	94,339.62
湖南省储备粮管理有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2018.5.31	暂未确定	固定收费	47,169.81

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

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%股权和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%股权和湖南金霞（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%股权和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。

公司和湖南湘粮食品科技有限公司于2018年1月16日签订了《湖南湘粮食品科技有限公司与金健米业股份有限公司股权托管协议的补充协议》，同意解除公司与湖南裕湘食品宁乡有限公司的股权托管关系。

公司和粮食集团、湖南省储备粮管理有限公司于2018年5月31日签订了《股权托管协议之补充协议》，将湖南银光粮油股份有限公司51%股权的委托方由粮食集团变更为湖南省储备粮管理有限公司，托管费用由湖南省储备粮管理有限公司支付。

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	352,380.96	352,380.96

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
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	房屋建筑物	454,681.92	386,711.04
湖南省军粮放心粮油有限公司	房屋建筑物	138,584.08	

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

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	368.21	305.85

(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（含税）	上年同期确认的 商标使用费（含税）
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

金健米业股份有限公司	“金霞”商标涉及第 7976140 号、5913396 号、7998911 号、3389911 号第 30 类商标，5381530 号、5913397 号第 29 类商标	100,000.00	100,000.00
------------	---	------------	------------

2) 代储玉米调节储备粮关联交易

2017 年 7 月 7 日，本公司与湖南粮食集团有限责任公司（以下简称粮食集团）签署《长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同》，合同约定：粮食集团委托本公司代储长沙市市级玉米调节储备粮 3 万吨，公司受托执行的储备粮最低库存为规模总量的 20%，储备粮的所有权仍属于粮食集团。储备粮资金及库存玉米由粮食集团一次性划转给公司周转使用，贷款发放和使用严格按照粮食集团签约银行相关信贷制度执行。其额度按承储规模、核定的价格由长沙市粮食局会同长沙市财政局确认，额度为 8,100 万元。粮食集团委托本公司执行储备粮计划，不用向公司支付保管费、轮换费；公司接受粮食集团划转的储备粮收购资金，不用向粮食集团支付利息费用。本合同的有效期限至粮食集团承储的市级玉米调节储备粮作出调整为止。本合同执行期满后，公司将储备粮资金及库存玉米一次性划转给粮食集团。2017 年公司收到粮食集团划转的储备粮收购资金 6,480 万元及受托代储的 6000 吨玉米。2019 年 1 月 21 日，公司收到粮食集团《关于终止〈长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同〉的函》，根据长沙市粮食局、长沙市财政局、中国农业发展银行湖南省分行营业部《关于调整市级储备粮计划规模承储单位的批复》（长粮联发〔2019〕1 号）的文件精神，粮食集团委托公司执行 3 万吨玉米调节储备的业务现已调整到粮食集团下属子公司湖南省储备粮管理有限公司。粮食集团决定终止《长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同》，公司需将储备粮资金及库存玉米一次性移交给粮食集团。2019 年 3 月本公司已将储备粮收购资金 6,480 万元及库存 6000 吨玉米移交给粮食集团。

3) 关联方拨付政府补助情况

2019 年度，通过湖南粮食集团有限责任公司拨付到公司的政府补助金额为 2,062,349.34 元。

4) 2018 年 9 月 28 日，本公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于挂牌转让湖南金健药业有限责任公司股权的议案》，2019 年 3 月 22 日，本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与湖南粮食集团有限责任公司签订〈长沙市产权交易合同〉的议案》，交易价格为 1 元，按照丧失控制权日的股权公允价值，减去按应享有湖南金健药业有限责任公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入当期的投资收益 51,433,993.71 元。截至 2019 年 3 月 29 日，公司已收到湖南粮食集团支付的湖南金健药业有限责任公司股权转让交易款并已办妥相关股权过户工商变更登记手续。截至 2019 年 12 月 31 日，公司根据相关协议已全部收回湖南金健药业有限责任公司拆借款 249,262,108.76 元及相关利息。

5) 经公司 2015 年 4 月 2 日第六届董事会第二十七次会议审议通过，同意本公司与湖南湘粮食品科技有限公司以认缴出资的方式设立湖南金健速冻食品有限公司。注册资本 10,000.00 万元，其中，本公司认缴出资 1,800 万元，占出资比例的 18%，湖南湘粮食品科技有限公司认缴出资 8,200 万元，占出资比例的 82%。2016 年 4 月 8 日，本公司以货币资金出资 500 万元，2017 年 8 月 11 日，本公司以货币资金出资 800 万元，2018 年 12 月 14 日，本公司以货币资金出资 200 万元，2019 年 1 月 15 日，本公司以货币资金出资 300 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司合计出资 1,800 万元，湖南湘粮食品科技有限公司出资 8,200 万元，认缴出资已全部到位。

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	湖南省军粮放心粮油有限公司	1,314,892.04	26,853.91	2,331,216.39	46,624.33
	金健米业泰国有限公司	299,408.39	5,988.17	693,844.74	13,876.89
	湖南天天农博商业管理有限公司	60.00	1.20		
小计		1,614,360.43	32,843.28	3,025,061.13	60,501.22
预付款项	湖南金健高科技食品有限责任公司			44,375.20	
	重庆市四季风日用品有限公司	828,430.00		5,387,843.40	

	湖南粮食集团有限责任公司			26,014.50	
	长沙新帅牌油脂有限责任公司	314,550.00			
小 计		1,142,980.00		5,458,233.10	
其他应收款	湖南粮食集团有限责任公司	50,000.00	1,000.00	450,000.00	9,000.00
	湖南金霞粮食产业有限公司	103,040.00	2,608.00	103,040.00	2,304.00
	湖南省储备粮管理有限公司	50,000.00	1,000.00	50,000.00	1,000.00
	湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司			9,200.00	184.00
	湖南湘粮食品科技有限公司	50,000.00	1,000.00		
小 计		253,040.00	5,608.00	612,240.00	12,488.00

(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	2,869,764.51	8,004,522.71
	湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司	155,894.30	421,099.00
	湖南金健高科技食品有限责任公司	4,020,492.46	4,855,748.35
	湖南金健速冻食品有限公司		2,507.09
	湖南长沙金霞港口有限公司	54,000.00	
	湖南金健米制食品有限公司	50,088.00	
小 计		7,150,239.27	13,283,877.15
预收款项	重庆市四季风日用品有限公司	402,270.50	261,187.50
	湖南省军粮放心粮油有限公司		31,224.00
	湖南金健米制食品有限公司	7,200.00	
小 计		409,470.50	292,411.50
其他应付款	湖南金健高科技食品有限责任公司	24.80	22,918.40
	湖南金健速冻食品有限公司		238,655.70
小 计		24.80	261,574.10
其他非流动负债	湖南粮食集团有限责任公司		81,000,000.00
小 计			81,000,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

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)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2,850万元,占出资比例的57%,本公司以现金出资900.00万元,占出资比例的18%,国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学及湖南省林业科学院均以知识产权出资,合计占出资比例的25%。该项交易已经公司第七届董事会第五次会议审议通过。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。根据中南粮油食品科学研究院有限公司2018年股东会决议,同意本公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院实际缴纳公司注册资本的最迟时间均由2018年12月31日改为2066年6月1日。截至2019年12月31日,公司以现金出资450万元。

(2)根据常德市财政局、常德市粮食局共同下达的市级调节储备粮计划,湖南省财政厅、湖南省粮食局共同下达的省级调节储备粮计划,公司调节储备粮承储计划合计103,700.00吨。

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。

2017年10月30日,广东省深圳市中级人民法院受理福建恒安集团厦门商贸有限公司深圳经营部申请裁定新一佳超市有限公司破产清算案件,并指定北京市(深圳)律师事务所、深圳市正源清算事务有限公司、深圳市卓效清算事务有限公司担任新一佳超市有限公司管理人。新一佳超市有限公司的债权人应于2018年12月29日前向该公司管理人申报债权。广东省深圳市中级人民法院已于2018年1月9日召开第一次债权人会议。债权人会议上公布了新一佳超市有限公司的财产状况,具体情况如下:

1. 货币资金银行账户余额44,835,148.27元;

2. 不动产情况:新一佳超市有限公司名下登记的房屋建筑物40套,共计21,521.49平方米,其中深圳罗湖区深南东路鸿昌广场26套,3952.49平方米;新安街道公园路二十二区自建商品房7套,4068.9平方米;新安街道公园路北侧新一佳平价商场,6965.11平方米;罗湖区宝安路

与红桂路交界东北风格名苑裙楼 1 套, 6099.98 平方米; 新安办裕安路北侧裕安楼, 商品房 1 套, 82.8 平方米; 宝安区新安办裕安路北侧裕安楼商品房 4 套, 352.21 平方米。根据深圳市规划和国土资源委员会文件 2016 年 1 月 26 日《市规划国土委关于批准〈宝安区新安街道 22 区二期城市更新单元规划〉的通知》, 新一佳超市公司名下包括新安街道公园路北侧新一佳平价商场、新安街道公园路二十二区商业楼在该更新单元规划范围内。

鉴于新一佳超市有限公司破产清算案件中涉及债权人较多, 案情较为复杂, 执行过程中存在较大的不确定性, 本着谨慎性原则, 本公司按应收货款的 100% 计提坏账准备 13,682,249.33 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

公司拟向大股东粮食集团借款总额不超过人民币 30,000 万元, 专项用于粮油产品原材料的采购, 借款资金的利率在 2%-3% 之间, 最终将按银行实际贷款利率支付资金利息, 借款期限为 1 年。上述关联交易已经公司于 2020 年 3 月 6 日、3 月 23 日召开的第八届董事会第八次会议和 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
湖南金健药业有限责任公司	60,410,658.41	35,350,542.35	-5,562,599.88		-5,562,599.88	45,871,393.83

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、乳品业务、药品业务和食品行业等经营业绩进行考核。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	乳品业务	药品业务	食品行业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,377,131,904.55	98,861,786.23	60,410,658.41	50,496,422.88	156,000.00	1,525,907,745.18	4,061,149,026.89
主营业务成本	5,173,144,336.95	68,937,859.22	29,296,975.45	44,099,507.05	152,880.00	1,557,024,022.50	3,758,607,536.17
资产总额	2,749,815,507.64	138,448,515.12		93,592,123.69	3,758,039.39	1,068,852,771.50	1,916,761,414.34
负债总额	1,653,794,739.05	37,626,471.00		51,924,528.27	3,970,816.19	616,259,863.88	1,131,056,690.63

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,233,554.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,233,554.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,233,554.00	100.00	24,671.08	2.00	1,208,882.92					
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,233,554.00	100.00	24,671.08	2.00	1,208,882.92					
合计	1,233,554.00	/	24,671.08	/	1,208,882.92		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,233,554.00	24,671.08	2.00
合计	1,233,554.00	24,671.08	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备		24,671.08				24,671.08
合计		24,671.08				24,671.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
怀化市鹤城军粮供应站	614,292.00	49.80	12,285.84
吉首市军粮供应站	295,988.00	23.99	5,919.76
常德市城区军粮供应管理所	238,546.00	19.34	4,770.92
张家界军粮供应站	84,728.00	6.87	1,694.56
小计	1,233,554.00	100.00	24,671.08

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	455,187,707.74	802,447,195.10
合计	455,187,707.74	802,447,195.10

其他说明：

适用 不适用

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	428,528,113.59
1 至 2 年	23,111,977.51
2 至 3 年	200,736.00
3 年以上	
3 至 4 年	3,359,963.50
4 至 5 年	
5 年以上	33,419,823.67
合计	488,620,614.27

(2). 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
合并范围内关联往来	459,174,838.39	895,504,497.91

应收暂付款	28,124,046.04	27,937,380.95
储备粮补贴及贴息款		10,440,000.00
其他	1,321,729.84	1,671,729.84
合计	488,620,614.27	935,553,608.70

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	14,905.60	7,219.80	133,084,288.20	133,106,413.60
2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,822.74	-7,219.80	-49,462,540.71	-49,471,583.25
本期转回				
本期转销				
本期核销			50,201,923.82	50,201,923.82
其他变动				
2019年12月31日余额	13,082.86		33,419,823.67	33,432,906.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	28,773,761.00					28,773,761.00
信用风险特征组合	39,997.19	-9,042.54				30,954.65
合并范围内往来组合	104,292,655.41		49,462,540.71	50,201,923.82		4,628,190.88
合计	133,106,413.60	-9,042.54	49,462,540.71	50,201,923.82		33,432,906.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖南金健药业有限责任公司	49,462,540.71	股权处置，超额亏损转回。
合计	49,462,540.71	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,201,923.82

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
湖南金健药业有限责任公司	往来款	50,201,923.82	根据合同约定	经过董事会批准	是
合计	/	50,201,923.82	/	/	/

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

根据《关于公司与湖南粮食集团有限责任公司签订〈长沙市产权交易合同〉的议案》，公司同意豁免湖南金健药业有限责任公司相关债务。

(6). 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
金健农产品(营口)有限公司	合并范围内关联往来	96,103,740.99	1年以内	19.67	
黑龙江金健天正粮食有限公司	合并范围内关联往来	84,463,908.55	1年以内, 1-2年	17.29	
金健植物油有限公司	合并范围内关联往来	81,860,393.41	1年以内	16.75	
金健面制品有限公司	合并范围内关联往来	46,022,993.31	1年以内, 1-2年	9.42	
湖南新中意食品有限公司	合并范围内关联往来	39,247,083.35	1年以内	8.03	
合计		347,698,119.61		71.16	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	610,384,849.46	140,278,538.07	470,106,311.39	820,959,797.01	342,853,485.62	478,106,311.39
对联营、合营企业投资	28,277,368.04		28,277,368.04	27,979,177.22		27,979,177.22
合计	638,662,217.50	140,278,538.07	498,383,679.43	848,938,974.23	342,853,485.62	506,085,488.61

(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	本期减少	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	78,719,815.62			78,719,815.62		11,961,909.16
湖南金健药业有限责任公司	202,574,947.55		202,574,947.55			
湖南金健进出口有限责任公司	20,000,000.00			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	1,865,033.84			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	20,000,000.00			20,000,000.00		
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	8,000,000.00	2,000,000.00	10,000,000.00			
金健米业（重庆）有限公司	40,800,000.00			40,800,000.00		
合计	820,959,797.01	2,000,000.00	212,574,947.55	610,384,849.46		140,278,538.07

(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	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
湖南华悦酒店有限公司	22,863,249.27	13,601.88			22,876,851.15	
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,576,164.47	227,000.87			4,803,165.34	
金健米业泰国有限公司	539,763.48	1,858.10	55,729.97		597,351.55	
小计	27,979,177.22	242,460.85	55,729.97		28,277,368.04	
合计	27,979,177.22	242,460.85	55,729.97		28,277,368.04	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,100,974.87	278,812,117.05	89,695,621.44	86,772,600.29
其他业务	1,217,304.51		1,820,457.98	
合计	287,318,279.38	278,812,117.05	91,516,079.42	86,772,600.29

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	242,460.85	582,401.90
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,922,099.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-7,679,638.15	582,401.90

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	42,855,766.55	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）	24,238,873.20	政府补助

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-6,247,164.14	公允价值变动损益、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	235,849.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-836.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	47,036.42	
所得税影响额	-40,052.80	
少数股东权益影响额	52,761.00	
合计	61,142,232.57	

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“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，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
其他收益	7,936,655.67	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。
财务费用	16,761,000.00	系储备粮和储备植物油贴息款，与公司正常经营业务密切相关。
小计	24,697,655.67	

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	1.79	0.0198	0.0198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.81	-0.0754	-0.0754

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2019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：全臻

董事会批准报送日期：2020年4月2日

修订信息

适用 不适用