

公司代码：600127

公司简称：金健米业

金健米业股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人谢文辉、主管会计工作负责人马先明及会计机构负责人（会计主管人员）马先明声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

报告期内，公司累计未分配利润为负数，故不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明。

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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“管理层讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

十、其他。

无

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	38
第十节	公司债券相关情况.....	40
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
金健米业、本公司、公司	指	金健米业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
金霞公司	指	湖南金霞粮食产业有限公司，控股股东
湖南粮食集团	指	湖南粮食集团有限责任公司，金霞公司的控股股东
粮食公司	指	金健粮食有限公司
面制品公司	指	金健面制品有限公司
植物油公司	指	金健植物油有限公司
乳业公司	指	湖南金健乳业股份有限公司
药业公司	指	湖南金健药业有限责任公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司
湖南贸易公司	指	金健农产品(湖南)有限公司
营口贸易公司	指	金健农产品（营口）有限公司
新中意公司	指	湖南新中意食品有限公司
公司章程	指	金健米业股份有限公司章程
报告期、本年度	指	2015 年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张小威	胡 靖
联系地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路158号	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路158号
电话	0736-2588288	0736-2588216
传真	0736-2588220	0736-2588220
电子信箱	dm_600127@163.com	hj_600127@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路158号
公司注册地址的邮政编码	415001
公司办公地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路158号

公司办公地址的邮政编码	415001
公司网址	http://www.jjmy.cn
电子信箱	dm_600127@163.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、公司股票简况

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

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

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	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	2,285,243,577.06	1,680,904,066.87	35.95	1,498,641,075.63
归属于上市公司股东的净利润	-172,662,868.25	12,282,216.21	-1,505.80	11,009,172.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-125,847,575.63	-66,641,321.44	不适用	-76,432,154.24
经营活动产生的现金流量净额	-57,348,338.42	-24,541,241.18	不适用	121,332,518.48
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	733,722,479.95	906,385,348.20	-19.05	894,256,991.23
总资产	1,504,748,988.88	1,370,214,829.74	9.82	1,411,679,579.58
期末总股本	641,783,218.00	641,783,218.00		641,783,218.00

（二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	-0.2690	0.0191	-1,508.38	0.0199
稀释每股收益（元/股）	-0.2690	0.0191	-1,508.38	0.0199

扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1961	-0.1000	不适用	-0.1400
加权平均净资产收益率（%）	-21.06	1.36	减少22.42 个百分点	2.07
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-15.35	-7.40	减少7.95 个百分点	-14.40

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

九、2015 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	443,088,172.13	447,147,211.30	539,344,757.54	855,663,436.09
归属于上市公司股东的净利润	2,098,422.06	-87,809,599.81	-17,884,383.84	-69,067,306.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-248,879.69	-88,632,352.93	-20,056,338.53	-16,910,004.48
经营活动产生的现金流量净额	11,247,234.82	-76,360,058.74	6,821,173.45	943,312.05

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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-58,417,300.15	非流动资产处置收益	903,548.77	49,782,763.31
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	11,069,089.02	政府补助	78,260,995.33	40,864,403.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	630,000.00	股权投资的固定收益	1,630,534.25	
债务重组损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公	-358,654.84	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	-1,077,509.19	

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		产的公允价值变动损益和投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-707,939.35		37,809.09	-914,338.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	80,349.78		-77,210.14	-1,108,773.49
所得税影响额	889,162.92		-754,630.46	-1,182,728.40
合计	-46,815,292.62		78,923,537.65	87,441,326.55

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,456,800		4,456,800	-358,654.84
合计	4,456,800		4,456,800	-358,654.84

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

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

2、经营模式

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

3、行业情况说明

(1) 粮油食品行业：

报告期内，我国粮油产量保持着稳定增长的趋势。国家统计局数据显示：全国粮食总产量为62,143.5万吨，同比增长1,440.8万吨，增长幅度为2.4%，粮食总产量连续11年稳定在5亿吨以上。中央一号文件持续关注农业发展，党中央、国务院采取了一系列促进粮油生产发展的政策措施，调动了农民的积极性，提高了粮油生产效率。

同时，随着人口数量的不断增加，粮油的需求持续加大，未来几年，我国粮食供求关系仍将处于紧平衡状态，粮油食品行业处于上升阶段。

(2) 乳品行业：

报告期内，因受国内外经济大环境的影响，乳业整体发展增速较前期有所回落。国家统计局数据显示：2015年1-11月，规模以上乳业累计实现营业收入3,015亿元，比上年同期增长1.5%，各类乳品产量2,531万吨，比上年同期增长4.42%。

短期来看，未来一两年内经济发展仍面临诸多挑战，在一定程度上将会继续影响乳业增速；但从中长期发展趋势来看，由于国内现有人均乳品消费量远低于世界平均水平，且当前乳品消费市场的增长方式，已逐渐由规模增长向品质升级转变，在消费需求不断升级的驱动下，国内乳业仍有较大的发展空间，行业处于上升阶段。

(3) 药品行业：

报告期内，我国药品行业整体运行呈现以下特点：一是药品行业增速放缓。受医保控费范围扩大、药品招标进程低于预期、药品招标价格一降再降、二次议价普遍出现、产品市场需求不足、

生产增速持续放缓和劳动力成本不断上升的影响，药品行业收入和利润增速低缓，总体呈线性下降态势，创 2008 年以来新低。二是国内外市场需求仍然偏弱，药品行业累计增加值的增长率回落，国内药品行业仍将处于调整阶段。

公司所属农业行业，在规模、资源、技术等方面，与同行业其他公司相比，具有明显的优势。我国是世界粮食生产和消费大国，农业一直是国民经济的基础产业。近些年，国家粮食连年增产，农业实现了综合生产能力质的飞跃，特别是国家每年都出台一系列支农、惠农政策来加快促进农业发展。从市场竞争主体看，规模、技术、管理水平较高的农业企业与手段落后、经营分散的农产品生产加工小作坊相比，具有明显的市场竞争优势。

（以上数据皆来源于国家统计局网站）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

1、2015 年年初，公司设立了金健农产品（营口）有限公司；2015 年 9 月，公司以 5,650 万元成功竞拍收购原津市市中意糖果有限公司的整体资产后，设立了湖南新中意食品有限公司。

2、2015 年 3 月，通过土地政府回购方式，公司以 1,821.94 万元转让了金健面制品有限公司常德面粉分公司资产，包括土地、建筑物和设备等。

3、2015 年 6 月，公司通过长沙市产权交易所挂牌转让方式，以 2,071 万元转让了湖南金健建筑有限公司 99.50%的股权。

4、2015 年 6 月，公司将湖南金健高科技食品有限公司的净资产 884.65 万元以 900 万元股权出资，与关联方湖南湘粮食品科技有限公司合资成立了湖南金健米制食品有限公司。

三、报告期内核心竞争力分析

1. 技术优势。公司不断健全和完善以总部技术研发部为核心、各分子公司技术研发部为支撑、博士后科研工作站及产学研联合体为平台的科技创新体系，并与国内多家科研院所强强联合，实现产学研一体化，不断强化公司粮油精深加工和水稻新品的研发能力。公司先后承担了 20 多项国家级、省级“九五”至“十三五”科研项目及 863 计划项目，并取得了系列重要成果。同时，公司注重提高自主创新能力，持续推进内部科技创新项目课题制，累计完成 28 个内部课题立项与验收，共申请专利 19 项。

2. 市场优势。公司注重产品的市场开发与拓展，形成了以大米为产品龙头构筑了面向全国的网络营销平台，产品覆盖了全国所有省份 85%以上的大中城市市场，米粉出口欧盟、日本、韩国、东南亚地区。公司持续推进粮油产品的电子商务营销工作，同时打造自有零售终端渠道与社区连锁系统模式，进一步构筑公司营销体系。

3. 品牌优势。公司是国内粮食行业第一家上市公司、国家首批农业产业化重点龙头企业、全国优秀食品工业企业、国家水稻工程优质米示范基地和农业部稻米工程研发分中心、中国粮油企业 100 强企业、中国大米加工企业 50 强企业。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，面对国家经济增速放缓，行业竞争日趋激烈的严峻形势，金健米业股份有限公司以“新金健、新航程”为指引，进一步夯实了产业基础，提升了品牌影响力，扩大了业务规模。

一、公司 2015 年度董事会召开情况

公司第六届董事会由七名董事组成，其中独立董事三名。2015 年度，董事会共召开 17 次会议，会议审议并通过了《关于对湖南金健农产品贸易有限公司进行增资的议案》、《关于预计公司及子公司 2015 年发生日常关联交易的议案》、《关于全资子公司报废处理部分流动资产的议案》、《关于公司 2015 年度为子公司提供对外担保总额的议案》、《关于挂牌转让湖南金健建筑有限责任公司股权的议案》、《关于湖南金健药业有限责任公司计提固定资产减值准备的议案》、《关于参与竞拍津市市中意糖果有限公司相关资产的议案》和《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》等 46 项议案，内容涉及对子公司增资、关联交易、对外担保、

资产的收购与处置、计提固定资产减值准备、股权托管、定期报告、召开股东大会等重要战略及经营决策内容，为公司未来持续健康发展奠定了基础。

二、公司 2015 年经营及运作情况

报告期内，公司全年实现营业收入 22.85 亿元，同比增长 35.95%；实现归属于母公司所有者的净利润-1.73 亿元。2015 年，公司重点推进了以下工作：

1、加大产业提质改造力度，加快产品升级转型。

一是实施传统产业改造，推进产业提质扩能。报告期内，公司完成了湖南金健乳业股份有限公司鲜奶制品二期工程、金健粮食有限公司德山精米厂 10 万吨/年精米生产线升级改造工程、金健面制品有限公司临澧专用面粉提质改造工程、湖南金健药业有限公司直立式软袋 GMP 改造认证工程、粮油食品安全保障能力提升改造工程和粮食仓储设施建设工程等项目，进一步完善了公司传统产业的硬件设施条件，实现了公司各大产业的提质扩能，为公司主营业务加速发展奠定了坚实基础。

二是加大科技创新力度，促进产品升级转型。报告期内，为提升公司核心竞争力，公司进一步加大了科技创新力度。对外，进一步建立健全了与科研院校（所）合作的科技创新体系；对内，实施了科技创新项目课题制，立足自身产业，加快科研成果的转化力度，围绕稻米产业链的延伸这一主题，促进公司产业由传统粮油产品向新型健康食品转型，提升产品的科技含量。

三是加快新品研发速度，着力开发特色产品。报告期内，公司加大了新产品的研发力度，根据市场需求开发了一系列新品，包括五月香菜籽油、儿童营养挂面、瓶装巴氏鲜奶和优酪乳酸奶、蔡普生钠等。新上市的粮油高端特色产品、乳制产品等有效地优化了产品结构，提升了产品形象，为公司未来的加速发展储备了动能。

2、产业布局与低成本扩张并举，加速推进解决同业竞争。

一是优化产业格局，聚焦主业发展。报告期内，公司围绕“粮油食品精深加工产业和药业同步协同发展”的产业定位，先后对金健粮食（益阳）有限公司、农产品贸易（湖南）有限公司、湖南金健药业有限责任公司和湖南新中意食品有限公司进行了增资；与湖南湘粮食品科技有限公司共同设立了湖南金健速冻食品有限公司和湖南金健米制品有限公司，携手推进速冻食品、新型米制食品的研发与销售。同时，公司对主营业务以外的资产进行了梳理整合，先后剥离了湖南金健建筑有限责任公司和湖南桃花源种业有限责任公司的股权，进一步优化调整了公司的产业格局，集中资源聚焦主业发展。

二是开展资源整合，进军新产业。报告期内，公司大力整合行业资源，积极进军新产业。一方面，新设立了农产品贸易（营口）有限公司，整合构建农产品贸易东北战略支撑点，与公司原有贸易公司互为补充，有效扩充了经营规模；另一方面，收购了原津市市中意糖果有限公司的整体资产，设立了湖南新中意食品有限公司，为公司进入健康休闲食品行业，进一步提高盈利能力奠定了基础。

三是受托管理资产，解决同业竞争。报告期内，为逐步解决与公司控股股东存在的同业竞争问题，促进资源的有效整合，公司受托管理了湖南粮食集团有限责任公司所持有的湖南裕湘食品有限公司 100%股权、湖南银光粮油股份有限公司 51%股权、湖南金霞粮食产业有限公司所持有的长沙新帅牌油脂有限责任公司 100%股权、湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司 100%股权、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，以及湖南金健米制食品有限公司 82%股权。本次托管的完成，是公司控股股东对承诺事项履约的完成，也为公司的加速腾飞奠定了基础。

3、树立品牌营销战略，着力夯实销售平台。

一是狠抓终端陈列和社区推广，扩大品牌影响力。报告期内，公司按照制定的年度品牌投入计划，除利用电视、网络、微信、城市公交、户外等多种媒介强力推介公司品牌外，重点加强了以“奶之缘”和“惠万家”精品粮油专卖连锁店为代表的产品终端陈列宣传，树立了良好的公司品牌形象。同时，公司积极开展社区品牌推广专项活动，通过与社区消费者的互动，提升了公司品牌知名度，扩大了公司品牌影响力。

二是调整市场布局思路，扩大销售平台。报告期内，公司在深入开展营销调研的基础上，重新调整了市场布局，确立了“深耕湖南及周边市场、做大做强全国市场，积极拓展国际市场”的市场布局思路，并按照“一区一策”的原则，制定了不同区域的市场投入方案和营销方案。同时，

公司利用召开全国经销商大会的契机，积极启动了新一轮的招商工作，全力扩大销售平台，促进产品销量进一步提升。

4、持续强化内部建设，提升企业管理水平。

一是完善内控制度，推进依法治企。报告期内，公司在严格遵守相关法律法规的前提下，结合实际经营情况对部分内控管理制度进行了修订和完善，并在此基础上，进一步强化了管理，真正做到了“以制度管事、以制度管人、以制度确保公司的发展方向不偏离既定目标”。同时，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，确保各项决策符合相关规定，并不断加强信息披露，积极维护与投资者的关系，保障投资者的利益。

二是创新办公手段，提高工作效率。报告期内，公司全面建立了 OA 协同办公系统，利用信息化办公手段，促进了管理效能的提升。同时，公司建立了 NC 财务系统，在提升财务人员办公效率的同时，有效提高了风险防控能力，使公司的管理迈上了新台阶。

三是坚持文化引领，强化队伍建设。报告期内，公司重新梳理了企业文化理念，加大了宣传推广力度，充分发挥了文化的引领作用。通过一系列员工培训、技能比武和文体活动，员工的思想观念、工作作风得到了很好的转变，员工对企业文化的认同感不断增强，企业凝聚力和向心力大大加强，为公司的快速发展提供了强大的内部推力。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 22.85 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为-1.73 亿元。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 15.05 亿元，归属于母公司所有者权益为 7.34 亿元。

(一)主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	2,285,243,577.06	1,680,904,066.87	35.95
营业成本	2,071,092,024.83	1,478,306,682.02	40.10
销售费用	175,663,911.05	142,893,942.89	22.93
管理费用	128,029,595.34	109,050,985.87	17.40
财务费用	16,619,065.69	8,222,017.88	102.13
经营活动产生的现金流量净额	-57,348,338.42	-24,541,241.18	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-102,995,439.54	-49,447,532.97	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	186,882,322.96	-125,365,954.55	不适用
研发支出	5,935,796.20	6,588,330.04	-9.90

1. 收入和成本分析

(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	1,302,341,235.91	1,164,091,308.12	10.62	8.93	8.50	增加 0.36 个百分点
药业	73,650,572.60	54,294,698.93	26.28	-38.99	-34.70	减少 4.85 个百分点
乳业	85,117,541.58	53,400,222.81	37.26	10.14	5.11	增加 3.01 个百分点
园林	6,178,239.21	5,639,134.80	8.73	-24.10	-25.79	增加 2.08 个百分点

						百分点
建筑业	9,463,737.96	8,999,649.47	4.90	-78.94	-78.86	减少 0.36 个百分点
农产品贸易类	755,218,794.35	737,320,627.52	2.37	284.35	288.74	减少 1.10 个百分点
其他	8,376,461.25	7,825,986.21	6.57	8.22	14.78	减少 5.34 个百分点
小计	2,240,346,582.86	2,031,571,627.86	9.32	35.71	39.77	减少 2.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
粮油食品	1,302,341,235.91	1,164,091,308.12	10.62	8.93	8.50	增加 0.36 个百分点
药品	73,650,572.60	54,294,698.93	26.28	-38.99	-34.70	减少 4.85 个百分点
乳品	85,117,541.58	53,400,222.81	37.26	10.14	5.11	增加 3.01 个百分点
园林	6,178,239.21	5,639,134.80	8.73	-24.10	-25.79	增加 2.08 个百分点
建筑业	9,463,737.96	8,999,649.47	4.90	-78.94	-78.86	减少 0.36 个百分点
农产品贸易类	755,218,794.35	737,320,627.52	2.37	284.35	288.74	减少 1.10 个百分点
其他	8,376,461.25	7,825,986.21	6.57	8.22	14.78	增加 6.57 个百分点
小计	2,240,346,582.86	2,031,571,627.86	9.32	35.71	39.77	减少 2.64 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	342,176,550.41	337,415,544.43	1.39	2,381.37	2,380.96	增加 0.02 个百分点
华北	59,748,469.89	56,582,756.91	5.30	-18.30	-18.87	增加 0.67 个百分点
华东	143,130,092.76	138,303,257.31	3.37	60.13	61.38	减少 0.75 个百分点
中南地区	1,556,472,349.23	1,367,766,801.00	12.12	17.62	19.69	减少 1.52 个百分点
西南	55,371,410.83	51,955,520.41	6.17	-28.52	-29.40	增加 1.16 个百分点
西北	64,654,789.87	62,507,670.41	3.32	81.21	84.69	减少 1.82 个百分点
国外	18,792,919.86	17,040,077.39	9.33	-50.66	-50.23	减少 0.78 个百分点
合计	2,240,346,582.86	2,031,571,627.86	9.32	35.71	39.77	减少 2.64 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

①公司 2015 年度共实现主营业务收入 224,035 万元，同比 165,085 万元增收 58,950 万元，增幅 35.85%，主要是本期农产品贸易、进出口贸易等业务增长较大。

②公司 2015 年度东北区域市场增幅较大，主要是新增金健农产品(营口)有限公司业务所致。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
大米(吨)	87,004.00	87,085.00	1,104.00	5.50	54.15	-6.84

面条(吨)	28,449.00	28,118.00	1,056.00	-11.99	-16.90	45.66
小包装油(吨)	29,855.42	30,143.42	255.86	15.20	10.22	-52.95
中桶油(吨)	29,224.40	29,347.02	193.75	46.31	55.74	-38.76
奶制品(吨)	10,690.57	10,562.83	235.98	14.82	10.17	78.80
大输液(万瓶)	3,953.17	4,621.31	972.77	-39.11	-40.67	-40.72

(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(%)
大米加工	直接材料	197,771,073.29	91.06	188,170,472.40	90.57	5.10
	直接人工	2,090,363.91	0.96	1,234,853.05	0.59	69.28
	包装	8,045,336.55	3.70	6,484,333.51	3.12	24.07
	制造费用	9,283,846.76	4.28	11,871,827.90	5.72	-21.80
	小计	217,190,620.51	100.00	207,761,486.86	100.00	4.54
油脂加工	直接材料	653,386,569.88	93.58	551,540,695.79	94.13	18.47
	直接人工	7,389,008.00	1.06	4,422,517.24	0.75	67.08
	包装	24,357,341.35	3.49	21,256,798.07	3.63	14.59
	制造费用	13,103,165.21	1.88	8,745,955.36	1.49	49.82
	小计	698,236,084.44	100.00	585,965,966.46	100.00	19.16
面制品加工	直接材料	143,172,270.53	84.84	175,891,476.50	87.01	-18.60
	直接人工	7,209,522.24	4.27	7,624,756.28	3.77	-5.45
	包装	6,224,652.46	3.69	6,343,779.54	3.14	-1.88
	制造费用	12,144,377.40	7.20	12,301,316.89	6.08	-1.28
	小计	168,750,822.63	100.00	202,161,329.21	100.00	-16.53
乳业	直接材料	30,253,788.88	56.04	23,509,100.00	61.12	28.69
	直接人工	3,990,862.05	7.39	2,620,000.00	6.81	52.32
	包装	12,664,120.70	23.46	7,286,300.00	18.94	73.81
	制造费用	7,074,072.00	13.10	5,051,500.00	13.13	40.04
	小计	53,982,843.64	100.00	38,466,900.00	100.00	40.34
药业	直接材料	10,124,251.39	15.86	7,710,155.13	10.68	31.31
	直接人工	6,512,349.00	10.20	9,299,560.86	12.88	-29.97
	包装	20,972,676.65	32.84	30,936,070.96	42.84	-32.21
	制造费用	26,244,851.85	41.10	24,269,552.58	33.60	8.14
	小计	63,854,128.89	100.00	72,215,339.53	100.00	-11.58
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(%)
大米	直接材料	197,771,073.29	91.06	188,170,472.40	90.57	5.10
	直接人工	2,090,363.91	0.96	1,234,853.05	0.59	69.28
	包装	8,045,336.55	3.70	6,484,333.51	3.12	24.07
	制造费用	9,283,846.76	4.28	11,871,827.90	5.72	-21.80

	小计	217,190,620.51	100.00	207,761,486.86	100.00	4.54
食用油	直接材料	653,386,569.88	93.58	551,540,695.79	94.13	18.47
	直接人工	7,389,008.00	1.06	4,422,517.24	0.75	67.08
	包装	24,357,341.35	3.49	21,256,798.07	3.63	14.59
	制造费用	13,103,165.21	1.88	8,745,955.36	1.49	49.82
	小计	698,236,084.44	100.00	585,965,966.46	100.00	19.16
面制品	直接材料	143,172,270.53	84.84	175,891,476.50	87.01	-18.60
	直接人工	7,209,522.24	4.27	7,624,756.28	3.77	-5.45
	包装	6,224,652.46	3.69	6,343,779.54	3.14	-1.88
	制造费用	12,144,377.40	7.20	12,301,316.89	6.08	-1.28
	小计	168,750,822.63	100.00	202,161,329.21	100.00	-16.53
乳制品	直接材料	30,253,788.88	56.04	23,509,100.00	61.12	28.69
	直接人工	3,990,862.05	7.39	2,620,000.00	6.81	52.32
	包装	12,664,120.70	23.46	7,286,300.00	18.94	73.81
	制造费用	7,074,072.00	13.10	5,051,500.00	13.13	40.04
	小计	53,982,843.64	100.00	38,466,900.00	100.00	40.34
大输液	直接材料	10,124,251.39	15.86	7,710,155.13	10.68	31.31
	直接人工	6,512,349.00	10.20	9,299,560.86	12.88	-29.97
	包装	20,972,676.65	32.84	30,936,070.96	42.84	-32.21
	制造费用	26,244,851.85	41.10	24,269,552.58	33.60	8.14
	小计	63,854,128.89	100.00	72,215,339.53	100.00	-11.58

2. 费用

本年度三项期间费用支出为 32,031 万元，同比 26,017 万元增加 6,014 万元，增幅 23.12%；三项费用率为 14%，较上年度 15.48%下降了 1.48 个百分点。

(1) 销售费用为 17,566 万元，同比 14,289 万元增加了 3,277 万元，增幅 22.93%；本期销售费用率为 7.68%，较上年度 8.50%下降了 0.82 个百分点。公司本期营销费用额有所增长，主要是随着销售增长，公司广告宣传、市场费用、差旅费用等支出增加，但由于营业收入增加，导致销售费用率同比下降。

(2) 管理费用为 12,803 万元，同比 10,905 万元增加了 1,898 万元，增幅 17.40%，其中，药业公司停产期间部分车间支出计入管理费用 1,166 万元，土地无形资产摊销、土地使用税（因资产增加、征税标准提高）等同比增加 210 万元。此外，大部分产业的管理费用同比都有所下降，公司管理费用率为 5.60%，较上年度 6.49%下降了 0.89 个百分点。

(3) 财务费用为 1,662 万元，同比 822 万元增加 840 万元，增幅 102.13%，主要是由于银行借款同比增加，利息等财务费用增长；另一方面，银行理财收益同比减少。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	5,792,322.82
本期资本化研发投入	143,473.38
研发投入合计	5,935,796.20
公司研发人员的数量	105
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.17%
研发投入资本化的比重（%）	2.41%

情况说明：

报告期内，公司投入研究经费共计 593.58 万元，主要实施研究了“十二五”国家科技支撑计划 2 项、公益性行业（农业）科研专项经费及湖南省科技重大专项-早籼系列专用粉生产新工艺及

新品种选育关键技术研究与应用等国家级、省部级项目 5 项，完成其中 1 项“十二五”项目验收及“米制品湖南省重点实验室建设”项目的验收。

报告期内，公司进一步完善了技术研发与内部技术创新管理制度，强化了对新产品开发的管理及技术创新奖励。公司内部技术创新新立项 15 项、完成项目验收 10 项、新申请发明专利 9 项、授权发明专利 1 项、新申请并授权实用新型专利 5 项、外观设计专利 5 项。

4. 现金流

报告期现金净流入 2,654 万元，同比现金净流出 19,935 万元增加现金净流入 22,589 万元。

(1) 经营活动产生的现金流量净额-5,735 万元，同比增加净流出 3,281 万元，其中本期销售商品等经营活动现金流入同比增加 56,559 万元，购买商品等经营活动现金流出同比增加 59,840 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-10,300 万元，同比增加净流出 5,355 万元，主要是本期收购原津市市中意糖果有限公司的整体资产，以及“危仓老库”新仓建设支出等增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 18,688 万元，同比增加净流入 31,225 万元，主要是本期因产销规模大幅增长导致银行借款增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

导致本报告期利润重大变化的非主营业务因素：

1、因公司终止全资子公司湖南金健药业有限责任公司德山药厂一车间的 GMP 改造，药业公司原计划将德山药厂二车间 GMP 改造期间拆卸的部分设备用于一车间的方案已不具备可行性，并导致部分固定资产闲置或报废。根据《企业会计准则第 8 号-资产减值》的规定，公司本着谨慎性原则，结合药业公司终止一车间 GMP 改造方案的情况，对药业公司车间的固定资产计提了减值准备 7,419 万元。

2、本报告期收到计入当期损益的政府补助同比减少 6,638 万元。

3、金健粮食有限公司因生产车间技术升级改造，形成报废设备处置损失 314 万元。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
货币资金	226,605,597.11	15.06	148,029,516.23	10.80	53.08
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			4,456,800.00	0.33	-100.00
应收票据	21,059,450.99	1.40	19,954,636.93	1.46	5.54
应收账款	79,544,064.12	5.29	79,884,971.58	5.83	-0.43
预付款项	79,667,199.52	5.29	63,692,732.54	4.65	25.08
其他应收款	3,675,670.36	0.24	6,635,037.56	0.48	-44.60
存货	365,073,150.64	24.26	316,118,848.18	23.07	15.49
划分为持有待售的资产			15,473,569.39	1.13	-100.00
其他流动资产	14,636,312.41	0.97	12,984,448.07	0.95	12.72
可供出售金融资产	14,334,000.00	0.95	15,168,246.29	1.11	-5.50
长期应收款	5,094,663.84	0.34			不适用
长期股权投资	22,812,593.55	1.52	22,565,692.65	1.65	1.09
固定资产	524,273,291.88	34.84	531,270,808.17	38.77	-1.32
在建工程	2,643,551.34	0.18	14,973,891.07	1.09	-82.35
生产性生物资产	10,035,334.76	0.67	10,245,480.86	0.75	-2.05
无形资产	122,159,260.85	8.12	95,201,974.25	6.95	28.32
商誉	3,438,898.09	0.23	3,866,061.94	0.28	-11.05
长期待摊费用	2,946,052.53	0.20	2,995,172.61	0.22	-1.64

递延所得税资产	449,896.89	0.03	396,941.42	0.03	13.34
其他非流动资产	6,300,000.00	0.42	6,300,000.00	0.46	
资产总计	1,504,748,988.88	100.00	1,370,214,829.74	100.00	9.82
短期借款	388,500,000.00	25.82	188,500,000.00	13.76	106.10
应付票据	100,000,000.00	6.65			不适用
应付账款	80,915,244.37	5.38	77,280,971.38	5.64	4.70
预收款项	55,351,370.43	3.68	33,370,638.74	2.44	65.87
应付职工薪酬	16,296,167.82	1.08	14,903,955.71	1.09	9.34
应交税费	14,275,575.31	0.95	9,232,133.20	0.67	54.63
其他应付款	36,132,881.07	2.40	26,126,403.38	1.91	38.30
一年内到期的非流动负债			44,000,000.00	3.21	-100.00
长期借款	1,790,880.00	0.12	1,790,880.00	0.13	
递延收益	62,584,172.13	4.16	56,176,716.65	4.10	11.41
实收资本(或股本)	641,783,218.00	42.65	641,783,218.00	46.84	
资本公积	465,984,466.58	30.97	465,984,466.58	34.01	
盈余公积	16,315,761.24	1.08	16,315,761.24	1.19	
未分配利润	-390,360,965.87	-25.94	-217,698,097.62	-15.89	不适用
归属于母公司所有者权益合计	733,722,479.95	48.76	906,385,348.20	66.15	-19.05
少数股东权益	15,180,217.80	1.01	12,447,782.48	0.91	21.95
所有者权益合计	748,902,697.75	49.77	918,833,130.68	67.06	-18.49
负债和所有者权益总计	1,504,748,988.88	100.00	1,370,214,829.74	100.00	9.82

其他说明：

1、期末货币资金 22,661 万元，较期初 14,803 万元增加 7,858 万元，增幅 53.08%，主要是第四季度通过催收货款、强化往来结算，加速了货款回笼所致。

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减少，系本期末处置期货投资所致。

3、期末其他应收款 368 万元，较期初 664 万元减少 296 万元，减幅 44.60%，主要是第四季度强化往来结算、清收货款所致。

4、本期划分为持有待售资产减少，系本期处置面制品公司瑞丰资产所致。

5、期末长期应收款 509 万元，系本期由应收账款转入的荆门泽宏商贸有限公司往来款。

6、期末在建工程 264 万元，较期初 1,497 万元减少 1,233 万元，减幅 82.35%，主要是粮食公司新建仓库等完工转入固定资产所致。

7、期末短期借款 38,850 万元，较年初 18,850 万元增加 20,000 万元，增幅 106.10%，主要是本期新增民生银行、光大银行等银行贷款所致。

8、期末应付票据 10,000 万元，系本期新增华融湘江银行承兑汇票业务。

9、期末预收账款 5,535 万元，较年初 3,337 万元增加 2,198 万元，增幅 65.87%，主要是本期末预收玉米等销售款增加。

10、期末应交税费 1,428 万元，较年初 923 万元增加 504 万元，增幅 54.63%，主要是本期末未缴增值税、企业所得税等增加。

11、期末其他应付款 3,613 万元，较年初 2,613 万元增加 1,001 万元，增幅 38.30%，主要是应付保证金等往来增加。

12、报告期末，归属于上市公司股东的净资产为 73,372 万元，比年初 90,639 万元减少 17,266 万元，减幅 19.05%，系本期归属于上市公司股东的净损益。

(四) 行业经营性信息分析

公司已在本报告“第三节”中描述了行业经营性信息分析，具体内容详见：“第三节公司业务概要”的“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”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：元

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
1、可供出售金融资产					
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	3.33
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00	9.80
湖南桃花源种业有限责任公司	9,834,246.29	9,834,246.29	-9,834,246.29		
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00	18.00
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.93
2、长期股权投资					
金健米业(泰国)有限公司	528,861.90	458,083.62	55,718.82	513,802.44	49.00
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	22,107,609.03	191,182.08	22,298,791.11	25.00
3、其他非流动资产					
黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	35.00
合计	65,247,108.19	44,033,938.94	-587,345.39	43,446,593.55	

(1) 重大的股权投资

1、2015年1月16日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于对金健粮食（益阳）有限公司进行增资的议案》和《关于对湖南金健农产品贸易有限公司进行增资的议案》，公司对全资子公司金健粮食有限公司的全资子公司金健粮食（益阳）有限公司以现金增资人民币3,200万元；公司对全资子公司湖南金健农产品贸易有限公司以现金增资人民币1,000万元。

2、2015年4月8日，公司召开第六届董事会第二十八次会议，会议审议通过了《关于对湖南金健药业有限责任公司进行增资的议案》，公司对全资子公司湖南金健药业有限责任公司以“债转股”方式增资人民币11,000万元。

3、2015年5月30日，公司召开第六届董事会第三十一次会议，会议审议通过了《关于对湖南金健高科技食品有限责任公司进行增资的议案》，公司对全资子公司湖南金健高科技食品有限责任公司增资人民币2,800万元，其中以非货币资产的形式出资520万元，以“债转股”的形式出资2,280万元。

4、2015年9月28日，公司召开第六届董事会第三十八次会议，会议审议通过了《关于对湖南新中意食品有限公司进行增资的议案》，公司对全资子公司湖南新中意食品有限公司以现金增资人民币7,000万元。

（以上内容详见上海证券交易所网站）

(2) 重大的非股权投资

2015年8月17日，公司召开第六届董事会第三十六次会议，会议审议通过了《关于参与竞拍津市市中意糖果有限公司相关资产的议案》。2015年9月6日，公司参加了由常德市鹏程拍卖有限公司举行的原津市市中意糖果有限公司整体资产的拍卖会，公司以人民币5,650万元的价格竞拍获得原津市市中意糖果有限公司的相关资产。

(3) 以公允价值计量的金融资产

无。

(六) 重大资产和股权出售

1、2015 年 3 月，公司全资子公司金健面制品有限公司与常德市国土资源储备中心签订了《国有土地使用权收购合同》，常德市国土资源储备中心以 1,821.94 万元的补偿包干费用收购了面制品公司位于常德市青年东路的一宗工业出让用地的土地使用权。

2、2015 年 5 月 25 日，公司召开的第六届董事会第三十次会议审议通过了《关于挂牌转让湖南金健建筑有限责任公司股权的议案》，公司通过长沙市产权交易所挂牌转让所持有的湖南金健建筑有限责任公司 99.50%的股权。2015 年 6 月 12 日，经长沙市产权交易所鉴证，自然人关心益通过网络竞价交易方式，以人民币 2,071 万元的价格摘牌受让建筑公司 99.50%的股权。截止 2015 年 6 月 30 日，公司已收到转让湖南金健建筑有限责任公司股权的所有款项，并完成了相关工商变更登记备案手续。

3、2015 年 6 月 13 日，公司召开的第六届董事会第三十二次会议审议通过了《关于挂牌转让湖南桃花源种业有限责任公司股权的议案》，公司通过长沙市产权交易所挂牌转让所持有的湖南桃花源种业有限责任公司 8.9655%的股权。2015 年 6 月 27 日，经长沙市产权交易所鉴证，自然人余雅兰通过网络竞价交易方式，以人民币 1,067 万元的价格摘牌受让桃花源种业公司 8.9655%的股权。截止 2015 年 7 月 10 日，公司已收到转让湖南桃花源种业有限责任公司股权的所有款项，并完成了相关工商变更登记备案手续。

(以上内容详见上海证券交易所网站)

(七) 主要控股参股公司分析

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
金健粮食有限公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路	制造业	90,000,000	粮食收购，粮食加工、销售，销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料；仓储。	90,000,000.00
金健植物油有限公司	全资子公司	常德市德山开发区德山北路 155 号	制造业	100,000,000	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；粮食收购；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。	100,000,000.00
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	90,000,000	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售（凭本企业卫生许可证）。	78,000,000.00
湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德市德山经济开发区崇德路金健工业城	制造业	200,000,000	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂；经营化工产品（不含危险化学品）；五金和机械配件购销及进出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）。	202,574,947.55
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园 7 楼	商业	10,000,000	销售粮油、副食品、日用杂品；加工（包装）粮食制品。	10,000,000.00
湖南金健进出口有限责任公司	全资子公司	常德市洞庭大道中段 138 号	进出口	10,000,000	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；粮油及其他农副产品的收购（国家有专项规定的除外）。	10,000,000.00

常德金健园林建设有限公司	控股子公司	常德市柳叶路金色晓岛会所 2 楼	园林绿化	2,000,000	园林绿化工程设计、施工及绿地养护, 苗木花卉种植、销售, 租摆; 盆景制作、销售; 园林机械销售。	1,805,033.84
金健面制品有限公司	全资子公司	临澧县安福工业园	制造业	90,000,000	粮食收购(有效期至 2016 年 6 月 22 日)、加工、销售; 国家政策允许的农副产品收购、销售; 饲料加工、销售。	90,000,000.00
湖南金健米业营销有限公司	全资子公司	常德市德山开发区崇德路(金健总部办公楼三层)	商业	60,000,000	生产、销售定型粮油及其制品(大米、杂粮、面粉、面条、米粉、食用油)、休闲食品、乳品及其乳制品、调味品。	60,000,000.00
金健农产品(湖南)有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段华悦酒店 21 楼	商业	20,000,000	粮食收购与销售; 国家政策允许的农产品、饲料及饲料原料销售; 谷物仓储服务。	20,000,000.00
湖南金健粮油食品检测有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路(金科大楼 10 楼)	食品检测业	5,000,000	粮油原料及其食品的技术研发、推广、检测、信息化应用。	5,000,000.00
金健农产品(营口)有限公司	全资子公司	辽宁省营口市站前区牛屯里 1 号	商业	10,000,000	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。(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
湖南新中意食品有限公司	全资子公司	湖南省津门市嘉山工业新区嘉山北路 8 号	制造业	80,000,000	糖果、果冻、糕点、饼干、蜜饯等休闲食品、方便食品、饮料的研发、生产与销售; 副产品的仓储与购销(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
金健粮油(长沙)有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙县开慧镇骄阳东路 1 号	制造业	8,000,000	粮食收购; 粮油加工、销售; 政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品(不含危险品和监控品及易制毒品)、粮油机械设备及配件、包装材料的销售; 仓储(不含危险品)。(涉及许可审批的经营项目, 凭许可证或审批文件方可经营)。	8,000,000.00
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	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
广州金健米业销售有限公司	全资子公司的控股子公司	广州市白云区增槎路 338 号	商业	5,000,000	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。)	2,550,000.00

续上表:

子公司全称	持股比例(%)	期末总资产	期末净资产	本期净利润	营业收入	营业利润
金健粮食有限公司	100.00	246,559,512.83	102,377,377.44	-3,108,658.59	356,379,450.75	-4,512,075.25
金健植物油有限公司	100.00	212,276,835.11	70,140,704.28	15,736,805.08	534,359,566.73	15,150,100.34

湖南金健乳业股份有限公司	86.67	124,706,962.14	95,352,855.93	2,950,518.84	92,200,554.90	4,679,739.50
湖南金健药业有限责任公司	100.00	219,735,683.25	-54,484,830.98	-167,951,722.06	74,129,804.99	-168,098,882.30
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100.00	21,479,094.21	-12,742,321.13	-2,789,703.22	67,731,646.62	-2,789,703.22
湖南金健进出口有限责任公司	100.00	37,019,663.87	8,568,865.00	1,504,876.09	174,245,886.71	1,883,777.31
常德金健园林建设有限公司	97.00	4,831,036.75	1,023,596.64	25,867.09	6,178,239.21	25,867.09
金健面制品有限公司	100.00	105,952,573.77	36,402,866.24	-11,869,975.20	126,406,859.53	-13,695,544.59
湖南金健米业营销有限公司	100.00	105,603,484.05	44,946,700.88	-7,725,815.30	755,802,452.70	-8,961,419.60
金健农产品（湖南）有限公司	100.00	87,278,609.17	20,557,543.64	394,515.63	379,209,600.20	715,966.18
湖南金健粮油食品检测有限公司	100.00	5,063,577.19	3,930,875.34	-152,879.32		-329,356.02
金健农产品（营口）有限公司	100.00	32,697,628.65	11,801,164.74	1,801,164.74	389,529,484.44	2,401,552.99
湖南新中意食品有限公司	100.00	90,053,906.57	75,246,296.19	-4,753,703.81	2,449,650.15	-4,753,703.81
金健粮油（长沙）有限公司	100.00	10,514,104.67	6,350,101.35	-1,157,521.54	51,504,969.16	-1,157,521.54
金健粮食（益阳）有限公司	100.00	92,139,933.06	36,975,947.08	-2,429,864.36	64,313,861.87	-2,245,872.05
广州金健米业销售有限公司	51.00	5,344,188.58	4,970,910.75	-29,089.25	614,985.41	-29,089.25

（八）公司控制的结构化主体情况

无。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、粮油食品产业。

（1）**宏观环境或行业环境的发展趋势。**一是中央一号文件提出实施食品安全战略，创建优质农产品和食品品牌，推动农产品加工业转型升级，支持粮食主产区发展粮食深加工，支持农产品加工设备改造提升，培育一批农产品精深加工领军企业和国内外知名品牌，使得企业发展的政策环境越来越好。二是市场竞争日趋激烈，根据政策导向，龙头企业将在市场竞争中占据主导地位。

（2）**公司粮油产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。**未来，公司将坚定不移地发展粮油食品精深加工产业，努力夯实粮油板块，不断拓展粮油市场，加速公司营销网络的扩张，构建完整的营销体系。

（3）公司粮油食品产业的主要优势。

一是政策优势。随着国家对农业政策的重视，公司作为“粮食第一股”得到了各级政府及其职能部门的大力支持。湖南省将公司作为“湘米振兴工程”、粮食“千亿产业”、“百亿物流”工程的重点扶持对象；常德市将公司列为“1115工程”的15家重点骨干企业之一。这些都为公司的发展构筑了良好的政策环境。

二是资源优势。湖南省系全国性粮油主产区，而公司所在地——常德市系产粮大市，主要原辅材料——籼稻、油菜籽基本可以就近供应。报告期内，公司与黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司签订了《投资合作框架协议》，确保公司能够更为有效地利用东北地区丰富的粳稻和杂粮资源。同时，公司以湖南为核心，辐射鄂、赣、黑、皖、琼等省的120多个乡镇，建立并带动了200万亩优质稻（油）基地，其中核心基地50万亩，为公司大力发展粮油食品产业，进一步壮大产业规模，提供了充足的优质原粮保证。

三是品牌优势。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，公司大力拓展销售平台，加大对产品的宣传力度，公司品牌影响力不断提升。

四是市场优势。公司以大米产品为龙头构筑了面向全国营销网络平台，产品覆盖全国所有省份 85%以上的大中城市市场。同时，公司很早就在行业内启动了粮油产品的电子商务营销，拓宽了公司的营销渠道。报告期内，公司全力拓展销售平台与渠道网络，新开发有效经销商 118 个，同比增长 41%；新增有效终端网点 1.4 万个，同比增长 48%。

五是技术优势。公司建立健全了以总部技术研发部为核心、各分子公司技术研发部为支撑、博士后科研工作站及“产学研”联合体为平台的科技创新体系，具有较强的粮油精深加工和水稻新品种研发能力。报告期内，公司参与了国家“十二五”国家科技支撑计划课题，并通过了项目验收；实施了湖南省科技重大专项，并完成中期考核。同时，在“运用发酵技术实现大米降镉”的研究上取得重要成果。此外，公司积极推行内部科技创新项目课题制，累计完成 28 个内部课题的立项与验收，申请专利 19 项，有效地提升了公司的技术研发能力。

2、医药产业。

(1) 宏观环境或行业环境的发展趋势。党的十八届五中全会提出了建设“健康中国”战略，同时，政府对医药卫生的投入加大、人均用药水平的提高以及大健康领域的消费升级，对药品产业发展起到积极的促进作用。**一是市场潜力扩大。**在 GDP 持续增长、社会消费水平提高、人口老龄化、全面放开二胎、城镇化以及消费结构升级等因素的驱动下，我国医药市场拥有巨大的发展空间。**二是管控日趋严格。**目前，医药改革进一步推进，药品价格政策陆续出台，各地开始新一轮基本药物招标采购工作，对药品质量及安全的管控政策日趋严格。**三是市场竞争激烈。**医药行业在经济及政策环境的影响下整体增速放缓，医药企业利润空间持续压缩，企业竞争加剧。

(2) 公司医药产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势。公司目前已基本度过调整期，虽然现有品种基本上仍以常规输液品种为主，但公司已加强全国独家剂型品种“萘普生钠注射液”的生产和销售，积极采取多种手段提升销量，加快转型步伐。目前，公司医药行业与市场地位处于调整破局阶段，机遇与挑战并存。

(3) 公司医药产业存在的主要优势和困难。

优势方面：一是品牌优势。公司产品在省内经营多年，具有较好的品牌知名度和影响力，得到消费者和市场的普遍认可。二是市场优势。公司致力于开拓产品市场，依靠良好的营销体系，在省内拥有坚实的客户基础。同时，公司通过多渠道扩展产品销路，进驻省外部分市场。

困难方面：一是产品结构较为单一，无法满足市场多元化的需求。二是市场竞争激烈，产品转化周期长，缺乏新品支撑，后劲不足。

(二) 公司发展战略

整合资源，聚焦粮油食品主业，坚持实体经营与资本运营相结合的运作模式，实施“提质改造、兼并整合、科技支撑、品牌营销”的发展战略，加大科研成果转化力度，推进重大项目建设投产，拓展销售平台突破营销，加强精细化管理严控成本，快速实现经营规模与经济效益的同步增长，把公司打造成为国内领先的粮油食品产业集团。

(三) 经营计划

1、2016 年经营目标：

实现营业收入 25 亿元，实现归属于母公司所有者的净利润 1,500 万元以上。

2、主要工作措施：

(1) 整合资源，壮大产业规模。一是优化产业结构，集中各项资源聚焦发展粮油食品及其精深加工产业，优化产品结构，全力实现产业突破。二是整合资源，协调发展，充分利用现有的平台资源与优势，促进公司各产业协调发展。三是推进主要产业实现原料供应和产品销售国际、国内布局，多途径促进公司产业发展。四是密切关注市场，抓住机遇，努力寻求新方向、新发展。五是继续加大新项目的调研论证力度，积极谋求合作或兼并重组，实现低成本扩张。六是合理布局国际、国内产业经营基地，优化产业布局。建设东北粳米产业基地、东南亚大米产业基地、西南粮油产业基地、华北面制品产业基地，加快公司产业发展步伐，提升企业盈利能力。

(2) 创新引领，提升核心竞争力。一是加快高新技术产品研发力度。围绕稻米产业链的延伸，重点培育和发展三大高新技术产业群，即：以高效大米加工、米糠油、茶油为主的健康食品产业群；以高端挂面及鲜面为主的面制品产业群；以鲜奶、坚果、活性乳酸菌、功能食品为开发方向的健康休闲食品产业群。二是创新产业管理模式与管理手段，提高管理效能，不断提升公司管理水平。三是完善科技创新体系，加大科技创新投入。通过大力引进和培养科技创新型人才，强化“产学研”合作，进一步完善科技创新体系。同时，建立健全科研经费的预算机制及有效的绩效管理机制，大幅提升技术装备水平，使公司重点产品的技术水平达到国际先进水平。

(3) 突破营销，推进市场快速扩张。一是优化营销模式。以现有“大营销”模式为核心，不断调整优化公司现有营销模式，全面提升公司综合营销能力。二是强化营销渠道网络建设，不断拓展营销新渠道，提升产品销量。三是推进市场布局落实。通过多种方式、方法逐步完成全国市场布局，进一步扩充平台、下沉网点、加强营销队伍建设、提升服务质量，全力突破营销。

(4) 精细管理，严控产品成本。一是强化成本意识，人人都算账、事事都算账，公司上下都要加强成本管理培训，各产业公司都要组织专人专门抓成本管理。二是加强成本分析，要建立一套完整的产品成本、费用分析模型，对成本实行动态、及时、有效的监控与管理。三是优化大宗原料、辅料、包装物及物流配送的采购招标流程，制定严格的管理控制细则，落实各个环节的责任。

(5) 产融结合，推进资本运营突破。坚持“两条腿”走路，在做好实体经营的同时，充分利用资本市场，发挥资本市场的作用，积极谋求公司裂变式发展。

(四) 可能面对的风险

1、市场风险。面对竞争日益激烈的行业环境，企业竞争压力不断加大，市场竞争者不断增多，形成多人竞争同分一块蛋糕的格局。同时，行业龙头企业和竞争品牌凭借资本实力和品牌优势大举扩张，与公司争夺资源和人才，公司面临的压力加大。

2、新品转化时间风险。由于粮油产业精深加工的新产品开发周期较长，时间成本耗费过大，短期内想要打开新产品市场相对艰难。

3、食品安全把控风险。近年来，由于大气、水源、雾霾、重金属、化学污染等向农村蔓延，食品安全形势严峻。公司虽然对原料、生产、加工、运输、保管等各个环节进行了严格把控，但由于多种因素影响，特别是外在环境的变化，仍面临着不可预知的食品安全风险。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，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

1、现金分红政策的制定情况

比照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）及上交所《上市公司定期报告工作备忘录第7号-关于年报工作中与现金分红相关的注意事项》（2014年修订）的相关规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中利润分配条款进行了梳理和完善，具体规定如下：

“第一百六十五条 利润分配决策程序：

（一）公司年度利润分配方案由公司经理层、董事会根据每一会计年度公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出，独立董事应对方案发表独立意见，股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

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

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

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

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

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

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

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

第一百六十六条 利润分配政策:

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

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

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

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

第一百六十七条 现金分红政策:

现金分红应同时满足以下条件: 公司在当年盈利且累计未分配利润为正, 同时现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下, 积极采取现金方式分配股利; 每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的归属于上市公司股东净利润的 10%, 且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的归属于上市公司股东的年均可分配利润的 30%。

公司利润分配一般进行年度分配, 也可进行中期分配。

公司利润分配必须经过审计机构审计。”

2、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内, 经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为-172, 662, 868.25 元, 累计可供分配利润为-390, 360, 965.87 元, 由于累计可供分配利润为负数, 公司 2015 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)的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015 年					-172, 662, 868.25	
2014 年					12, 282, 216.21	
2013 年					11, 009, 172.31	

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

无。

(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

☒适用 ☐不适用

公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	金霞公司	36 个月内金霞公司及其实际控制人或实际控制人的其他企业保持对金健米业的第一大股东和控股股东地位。	三年	是	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	金霞公司	避免同业竞争以及保持上市公司独立性。		否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	湖南粮食集团	在金健米业 2013 年非公开发行股票完成后三年内，湖南粮食集团将其及其控股子公司与金健米业主营业务存在同业竞争的市场化粮油业务相关的资产或股权，通过转让、以资产认购股份及中国证监会和/或金健米业股东大会批准的其他方式注入金健米业，或者将相关的资产或股权转让给无关联关系的第三方、予以清算注销或委托金健米业管理以解决同业竞争问题。	三年	是	是

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、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

五、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	50
境内会计师事务所审计年限	18 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无。

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无。

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

九、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、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内，公司及公司实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

□适用 √不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司于2015年1月23日召开的第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于预计公司及子公司2015年发生日常关联交易的议案》，同意公司及子公司于2015年12月31日之前拟与湖南粮食集团有限责任公司及其子公司发生日常关联交易共计不超过12,120万元，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和向关联人提供劳务。	2015年1月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载了《金健米业股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：临2015-07号）和《金健米业关于2015年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2015-08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

无。

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	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
湘阴县长城粮油购销有限公司	其他关联人	购买商品	购买大米	市场定价		1,400,239.65				
湖南银光粮油股份有限公司	其他关联人	购买商品	购买大米	市场定价		1,020,145.20				
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他关联人	购买商品	购买米粉	市场定价		3,542,032.23				
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	提供劳务	园林绿化建设	市场定价		421,055.95				
湖南金霞物流有限公司	其他关联人	接受劳务	物流服务费	市场定价		99,769.59				
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他关联人	销售商品	销售大米	市场定价		3,843,404.97				
合计				/	/	10,326,647.59		/	/	/
关联交易的说明		2015年6月，公司将湖南金健高科技食品有限责任公司的净资产884.65万元（4800万股份）以900万元股权出资，与关联方湖南湘粮食品科技有限公司合资成立了湖南金健米制食品有限公司。故								

	湖南金健高科技食品有限公司成为公司关联方，但与之形成的交易在 2015 年初已签订合作意向书，并约定了价格及交易内容。
--	---

(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

事项概述	查询索引
公司于 2015 年 1 月 23 日召开的第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于放弃收购湖南银光粮油股份有限公司股权的议案》，湖南粮食集团有限责任公司于 2015 年 1 月 19 日向公司出具了《关于收购湖南银光粮油股份有限公司股权的征求意见函》，征询公司购买湖南银光粮油股份有限公司股权的意见。公司经综合考量，本着审慎原则，决定放弃优先购买权。	2015 年 1 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载了《金健米业股份有限公司第六届董事会第二十六次会议决议公告》（公告编号：临 2015-07 号）和《关于放弃收购湖南银光粮油股份有限公司股权的公告》（公告编号：临 2015-09 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

无。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让价格	关联交易结算方式
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	购买除商品以外的资产	购买了位于常德市武陵区紫菱路与荷花路交汇处东北角“紫禁城·金色世纪”10 号楼 102 房、103 房、202 房、203 房共四套房产，面积共计 314.93m ²	市场定价	309.78	现金

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无。

(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

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

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

无。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无。

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
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他关联人	6,300.00		2,831,115.23	26,665.45		
湖南金恒房地产有限公司	其他关联人	324,183.80		503,585.79	242,425.80		12,912.00
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东			3,040.00			
湖南金山粮油食品有限公司	其他关联人			108,147.95	399,127.21		
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司				195,698.00			
长沙帅牌油脂有限公司							2,388.22
湖南金健高科技食品有限责任公司							1,189,466.07
合计		330,483.80		3,641,586.97	668,218.46		1,204,766.29
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。					
关联债权债务对公司的影响							

(五) 其他

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

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

公司		商标的使用权。				人
----	--	---------	--	--	--	---

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
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	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	7,600
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	7,600
担保总额占公司净资产的比例（%）	10.36
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）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

□适用 √不适用

2、委托贷款情况

□适用 √不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

十四、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况**(一) 社会责任工作情况**

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

报告期内，公司积极开展农业产业化工作，采取“公司+基地+农户”的现代农业产业化经营模式。生产前，公司和基地签订水稻生产合作开发合同，为基地提供种植面积规划、种子供应等服务。生产中，建立服务档案，采取一对一的技术服务，根据水稻的生育期分时段跟踪服务，进行技术指导；生产后，统一按年初与基地签订的合同兑现优惠政策，优质优价，现收现兑。确保农户种粮三不愁，“不愁技术、不愁销路、不愁效益”。

公司在基地引入了沟渠硬化及机耕示范项目，划拨了专项资金，项目的实施极大地改善了基地的种植生产条件和环境面貌。

公司主办以“膳食营养 健康养生”为主题的营养讲堂活动，邀请著名营养师担任主讲人，为居民普及健康营养知识，共同分享健康养生方法。同时，公司关注慈善公益事业，积极开展“玻璃娃娃”捐款慈善晚会和爱心助学等活动。

(二)属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明
无。

十六、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

无。

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）

无。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

(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) 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

无。

(二) 现存的内部职工股情况

无。

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)	104,817
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	97,323

(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	50,693,501	质押	46,300,000	国有法人
湖南发展投资集团有限公司	0	24,330,900	3.79	24,330,900	未知	-	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	0	15,000,000	2.34	15,000,000	未知	-	国有法人
湖南兴湘创富投资有限公司	0	7,299,200	1.14	7,299,200	未知	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	-	3,725,000	0.58	0	未知	-	未知

国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	-	1,699,400	0.26	0	未知	-	未知
张德念	-	1,687,300	0.26	0	未知	-	未知
刘 英	-	1,408,401	0.22	0	未知	-	未知
朱永梅	-	1,320,000	0.21	0	未知	-	未知
刘黎明	-	1,300,000	0.20	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
湖南金霞粮食产业有限公司	92,656,550	人民币普通股	92,656,550				
中国证券金融股份有限公司	3,725,000	人民币普通股	3,725,000				
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	1,699,400	人民币普通股	1,699,400				
张德念	1,687,300	人民币普通股	1,687,300				
刘 英	1,408,401	人民币普通股	1,408,401				
朱永梅	1,320,000	人民币普通股	1,320,000				
刘黎明	1,300,000	人民币普通股	1,300,000				
林润颜	1,213,700	人民币普通股	1,213,700				
王 琼	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				
李 森	1,198,100	人民币普通股	1,198,100				
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司前 10 名股东中，第 5 至 10 位股东为无限售条件股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；2、公司第一大股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南金霞粮食产业有限公司	50,693,501	2016 年 11 月 27 日	50,693,501	
2	湖南发展投资集团有限公司	24,330,900	2016 年 11 月 27 日	24,330,900	
3	湘江产业投资有限责任公司	15,000,000	2016 年 11 月 27 日	15,000,000	
4	湖南兴湘创富投资有限公司	7,299,200	2016 年 11 月 27 日	7,299,200	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他限售股股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

名称	湖南金霞粮食产业有限公司
单位负责人或法定代表人	谢文辉
成立日期	1999 年 1 月 14 日
主要经营业务	生产加工大米；粮食收购；普通货运；预包装食品批发；货物中转；仓储服务，饲料、农副产品、粮食包装材料、饲料及添加剂、化工产品、钢材、纸及纸制品的销售；房屋修缮管理；自有房屋租赁；设备维修养护；清洁卫生管理；绿化

	管理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。
其他情况说明	

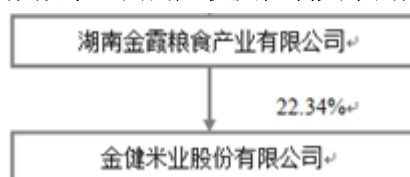
2、公司不存在控股股东情况的特别说明

无。

3、报告期内控股股东变更情况索引及日期

无。

4、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1、法人

名称	长沙市粮食局
----	--------

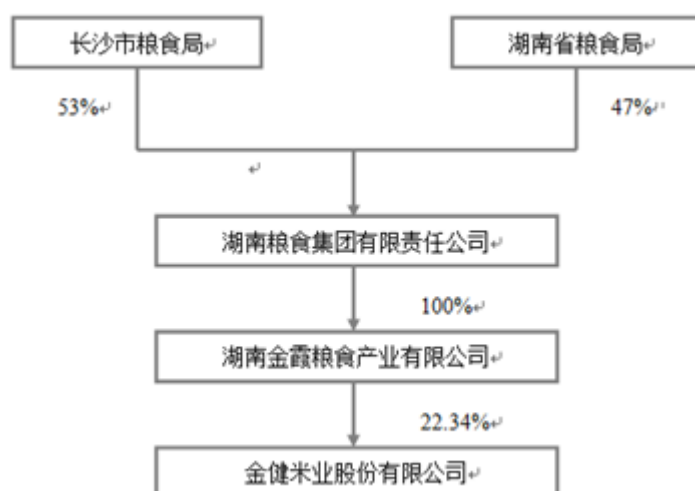
2、公司不存在实际控制人情况的特别说明

无。

3、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无。

4、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无。

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

无。

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
谢文辉	董事、董事长	男	49	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		7.79	是
杨永圣	董事	男	52	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		3.68	是
陈根荣	董事、副董事长、党委书记、代总裁	男	45	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		21.08	否
成利平	董事、副总裁(财务负责人)	女	49	2013年3月15日	2016年3月31日	0	0	0		34.89	否
喻建良	独立董事	男	56	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		6.32	否
杨平波	独立董事	女	50	2014年4月25日	2019年3月31日	0	0	0		6.32	否
戴晓凤	独立董事	女	56	2014年4月25日	2019年3月31日	0	0	0		6.32	否
王志辉	监事、监事会主席	男	53	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		15.1	否
肖 瑛	监事、党委副书记、纪委书记、工会主席	女	60	2013年3月15日	2016年3月31日	0	0	0		23.38	否
刘学清	职工监事	男	50	2013年3月15日	2019年3月31日	0	0	0		14.83	否
卢其松	原总裁	男	48	2013年3月22日	2015年3月5日	0	0	0		5.40	否
吴远海	副总裁	男	62	2013年3月22日	2016年3月31日	44,037	44,037	0		21.47	否
李子清	副总裁	男	49	2013年3月22日	2019年3月31日	0	0	0		21.67	否
李启盛	副总裁	男	52	2013年3月22日	2019年3月31日	0	0	0		21.47	否
张小威	副总裁、董事会秘书	男	39	2013年3月22日	2019年3月31日	0	0	0		20.22	否
刘 俊	董事会秘书	男	41	2013年3月22日	2016年3月31日	0	0	0		25.32	否
林利忠	总工程师	男	40	2013年12月10日	2019年3月31日	0	0	0		19.64	否
陈 伟	董事、总裁	男	52	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0			是

成利平	监事	女	49	2016 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日	0	0	0			否
张思华	副总裁	男	51	2016 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日	-	-	-			否
马先明	财务总监	男	47	2016 年 3 月 31 日	2019 年 3 月 31 日	-	-	-			否
合 计	/	/	/	/	/	44,037	44,037		/	274.90	/

姓名	主要工作经历
谢文辉	2007 年 4 月至 2010 年 12 月，任湖南金霞粮食产业有限公司党委副书记、董事长；2011 年 1 月至 2016 年 1 月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事、董事长、总经理。2010 年 12 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事、董事长、党委书记。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司董事、董事长。
杨永圣	2008 年 12 月至 2010 年 12 月，任湖南省直属粮食企业生产经营指导办公室党委书记、副主任。2010 年 12 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副董事长、总裁；2016 年 1 月至今，任湖南金霞粮食产业有限公司执行董事、总经理。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司董事。
陈根荣	2007 年 4 月至 2010 年 12 月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事、副总经理、财务总监；2010 年 12 月至 2015 年 7 月，任湖南粮食集团有限责任公司财务总监、副总裁；2011 年 1 月至 2016 年 1 月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事。2010 年 12 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司董事、副董事长、党委书记，其中 2015 年 3 月至 2016 年 3 月，兼任金健米业股份有限公司代总裁。
成利平	2010 年 9 月至 2010 年 12 月，任湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010 年 12 月至 2013 年 2 月，任湖南粮食集团有限责任公司监事、财务管理委员会主任。2013 年 2 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司监事。2013 年 3 月 2016 年 3 月 31 日，任金健米业股份有限公司董事、副总裁(财务负责人)；2016 年 3 月 31 日至今，任金健米业股份有限公司监事。
喻建良	2006 年 10 月至今，任湖南大学工商管理学院教授，并先后担任湖南大学工商管理学院市场营销系党支部书记、系副主任、主任、工商管理学院院长助理等职。2012 年 11 月至今，兼任金健米业股份有限公司第五届、第六届和第七届董事会独立董事。
杨平波	2006 年 10 月至今，任湖南商学院管理学教授。2014 年 4 月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
戴晓凤	2001 年 7 月至今，任湖南大学金融与统计学院教授，资本市场研究中心主任。2014 年 4 月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事。
王志辉	2007 年 9 月至 2010 年 12 月，任湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010 年 12 月至 2015 年 8 月，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副总裁。2015 年 9 月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司监事会主席。
肖 瑛	2008 年 2 月至 2011 年 7 月，任湖南金健米业股份有限公司监事、党委副书记、工会主席、纪委书记兼人力资源管理中心主任；2011 年 7 月至 2016 年 3 月 31 日，任金健米业股份有限公司监事、党委副书记、工会主席、纪委书记。
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。
吴远海	2007 年 1 月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2010 年 1 月至 2011 年 12 月兼任湖南金健米业植物油有限责任公司董事长，2014 年 1 月至 2016 年 1 月兼任湖南金健营销有限公司董事长、总经理。
李子清	2008 年 12 月至 2011 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、湖南金健高科技食品有限责任公司执行董事；2012 年 1 月至 2012 年 7 月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理。2012 年 7 月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2013 年 6 月至 2013 年 12 月兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理。
李启盛	2007 年 3 月至 2012 年 10 月，任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2012 年 11 月至 2013 年 3 月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理。2013 年 3 月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中 2013 年 3 月至 2013 年 12 月兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2015 年 7 月起兼任湖南金健药业有限责任公司董事长。
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管理中心主任。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（湖南）贸易有限公司执行董事、总经理；2015 年 9 月至今，兼任湖南新中意食品有限公司执行董事、总经理；2016 年 3 月至今，兼任金健米业股份有限公司董事会秘书。
刘俊	2002 年 9 月-2011 年 12 月，任湖南电广传媒股份有限公司董事会秘书处证券主管、证券事务代表；2012 年 1 月-2013 年 2 月，任爱尔眼科医院集团股份有限公司董秘办主任；2013 年 3 月至 2016 年 3 月 31 日，任金健米业股份有限公司董事会秘书，其中，2013 年 12 月起兼任董事会秘书处主任。
林利忠	2007 年 1 月至 2008 年 12 月，任湖南金健米业股份有限公司技术中心副主任；2009 年 1 月至今，任金健米业股份有限公司技术研发部主任；2013 年 12 月至今，任金健米业股份有限公司总工程师兼技术研发部部长。
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 月至今，任湖南裕湘食品有限公司董事长。2016 年 3 月 31 日起，任金健米业股份有限公司第七届董事会董事、总裁。
张思华	2008 年至 2016 年 1 月，先后任湖南金健植物油有限责任公司副总经理、总经理、董事长，金健米业植物油有限公司执行董事兼总经理。2016 年 1 月至今，任湖南金健米业营销有限公司董事长兼总经理；2016 年 3 月 31 日起，任金健米业股份有限公司副总裁。
马先明	2008 年至今，先后任湖南金健米业股份有限公司财务管理中心副主任、主任，金健米业股份有限公司财务管理部部长。2016 年 3 月 31 日起，任金健米业股份有限公司财务总监，兼任财务管理部部长。

其它情况说明：

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

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢文辉	湖南金霞粮食产业有限公司	董事、董事长、总经理	2007 年 4 月	2016 年 1 月
陈根荣	湖南金霞粮食产业有限公司	董事、副总经理、财务总监	2007 年 4 月	2016 年 1 月

(二) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
成利平	武汉武大创新投资有限公司	监事会召集人	2013 年 4 月 17 日	2016 年 3 月
	黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	董事	2014 年 6 月 26 日	
肖 瑛	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	2016 年 3 月
刘学清	金健面制品有限公司	财务总监	2014 年 1 月 1 日	2015 年 9 月 30 日
	金健面制品有限公司	副总经理	2014 年 2 月 27 日	2015 年 9 月 30 日
吴远海	湖南金健米业营销有限公司	董事长、总经理	2014 年 1 月 1 日	2016 年 1 月 5 日
李启盛	湖南桃花源种业有限责任公司	董事	2013 年 3 月 30 日	2015 年 7 月
	湖南金健药业有限责任公司	董事长	2015 年 7 月 31 日	
张小威	湖南金健农产品贸易有限公司	执行董事、总经理	2014 年 1 月 1 日	2016 年 1 月 5 日
	湖南新中意食品有限公司	执行董事、总经理	2015 年 9 月 30 日	
刘 俊	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2013 年 5 月 3 日	2016 年 3 月
	华悦酒店有限公司	董事	2013 年 4 月 17 日	2016 年 3 月

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2007 年 4 月 20 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过的《高层管理人员薪酬方案》，报酬实行年薪制，由公司董事会薪酬与考核委员会负责考核，基本薪酬根据其所任职务按月考核发放，
---------------------	---

	奖励薪酬本着审计后兑现原则，根据经营目标和工作目标指标完成情况年终考核兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高层管理人员薪酬方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	274.90 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	274.90 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢其松	总裁	离任	个人辞职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	88
主要子公司在职员工的数量	1,613
在职员工的数量合计	1,701
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	833
销售人员	331
技术人员	77
财务人员	93
行政人员	269
其他人员	98
合计	1,701
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	242
专科	387
其他	1,059
合计	1,701

(二) 薪酬政策

《金健米业股份有限公司薪酬福利制度》

(三) 培训计划

公司重视员工持续培养与开发，制订了员工培训计划，其中中高层培训覆盖率达 100%，专业技术技能培训覆盖率达 92%，基层管理培训覆盖率达 95%，极大的提升了公司各级人员的工作能力与业务水平，促进了公司进一步发展。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	37,544 小时
劳务外包支付的报酬总额	530,751 元

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作。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。

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

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
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 2 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-12 号	2015 年 2 月 11 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-30 号	2015 年 5 月 7 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 9 月 2 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-47 号	2015 年 9 月 3 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2015-57 号	2015 年 10 月 16 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
谢文辉	否	17	17	16	0	0	否	0
杨永圣	否	17	17	16	0	0	否	1
陈根荣	否	17	17	16	0	0	否	4
成利平	否	17	17	16	0	0	否	4
喻建良	是	17	17	16	0	0	否	3
杨平波	是	17	17	16	0	0	否	4
戴晓凤	是	17	17	16	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：
无。

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	16
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
/	/	/	/	/

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

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

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

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

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

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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 2015 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。

2015 年，公司严格施行《金健米业股份有限公司高层管理人员工作制度》，进一步规范公司高层管理人员的工作行为，有效地调动高层管理人员的积极性和创造性，提高公司的整体经营管理水平，积极推进公司建立与现代企业制度相适应的激励约束机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

公司将在披露 2015 年年度报告的同时披露公司内部控制自我评价报告，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

公司内控审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2015 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

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〔2016〕2-220 号

金健米业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的金健米业股份有限公司（以下简称金健米业公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是金健米业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，金健米业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金健米业公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李新葵

中国·杭州

中国注册会计师：曹湘琦

二〇一六年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表 2015 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		226,605,597.11	148,029,516.23
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,456,800.00
衍生金融资产			
应收票据		21,059,450.99	19,954,636.93
应收账款		79,544,064.12	79,884,971.58
预付款项		79,667,199.52	63,692,732.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,675,670.36	6,635,037.56
买入返售金融资产			
存货		365,073,150.64	316,118,848.18
划分为持有待售的资产			15,473,569.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,636,312.41	12,984,448.07
流动资产合计		790,261,445.15	667,230,560.48
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		14,334,000.00	15,168,246.29
持有至到期投资			
长期应收款		5,094,663.84	
长期股权投资		22,812,593.55	22,565,692.65
投资性房地产			
固定资产		524,273,291.88	531,270,808.17
在建工程		2,643,551.34	14,973,891.07
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产		10,035,334.76	10,245,480.86
油气资产			
无形资产		122,159,260.85	95,201,974.25
开发支出			
商誉		3,438,898.09	3,866,061.94
长期待摊费用		2,946,052.53	2,995,172.61
递延所得税资产		449,896.89	396,941.42
其他非流动资产		6,300,000.00	6,300,000.00
非流动资产合计		714,487,543.73	702,984,269.26
资产总计		1,504,748,988.88	1,370,214,829.74
流动负债：			
短期借款		388,500,000.00	188,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		100,000,000.00	
应付账款		80,915,244.37	77,280,971.38
预收款项		55,351,370.43	33,370,638.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,296,167.82	14,903,955.71
应交税费		14,275,575.31	9,232,133.20
应付利息			
应付股利			
其他应付款		36,132,881.07	26,126,403.38
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			44,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		691,471,239.00	393,414,102.41
非流动负债：			
长期借款		1,790,880.00	1,790,880.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		62,584,172.13	56,176,716.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,375,052.13	57,967,596.65
负债合计		755,846,291.13	451,381,699.06
所有者权益			
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		465,984,466.58	465,984,466.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润		-390,360,965.87	-217,698,097.62
归属于母公司所有者权益合计		733,722,479.95	906,385,348.20
少数股东权益		15,180,217.80	12,447,782.48
所有者权益合计		748,902,697.75	918,833,130.68
负债和所有者权益总计		1,504,748,988.88	1,370,214,829.74

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		161,613,022.93	28,755,018.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		466,599,444.66	565,444,789.53
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		628,212,467.59	594,199,807.60
非流动资产：			
可供出售金融资产		14,234,000.00	12,926,402.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		633,640,214.70	442,393,747.95
投资性房地产			
固定资产		74,692,336.76	65,031,285.13
在建工程			63,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,717,206.36	5,891,334.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		6,300,000.00	6,300,000.00
非流动资产合计		734,583,757.82	532,605,769.60
资产总计		1,362,796,225.41	1,126,805,577.20
流动负债：			
短期借款		220,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		100,000,000.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		5,349,844.75	4,957,302.22
应交税费		1,453,234.92	166,329.17
应付利息			
应付股利			
其他应付款		35,499,914.86	57,880,389.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		362,302,994.53	113,004,020.81
非流动负债：			
长期借款		1,790,880.00	1,790,880.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		5,494,214.35	5,494,214.35
递延收益		44,015,719.53	44,556,121.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		51,300,813.88	51,841,215.62
负债合计		413,603,808.41	164,845,236.43
所有者权益：			
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			
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-177,390,734.44	-164,622,810.67
所有者权益合计		949,192,417.00	961,960,340.77
负债和所有者权益总计		1,362,796,225.41	1,126,805,577.20

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,285,243,577.06	1,680,904,066.87
其中：营业收入		2,285,243,577.06	1,680,904,066.87

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,475,342,406.53	1,752,025,959.95
其中：营业成本		2,071,092,024.83	1,478,306,682.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,617,209.93	5,158,242.45
销售费用		175,663,911.05	142,893,942.89
管理费用		128,029,595.34	109,050,985.87
财务费用		16,619,065.69	8,222,017.88
资产减值损失		80,320,599.69	8,394,088.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-1,828,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		7,546,262.67	2,649,186.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		246,900.90	71,858.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-182,552,566.80	-70,300,706.57
加：营业外收入		20,838,383.73	88,444,660.95
其中：非流动资产处置利得		1,684,834.85	3,051,367.83
减：营业外支出		5,730,969.30	2,263,407.76
其中：非流动资产处置损失		4,728,170.09	2,147,819.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-167,445,152.37	15,880,546.62
减：所得税费用		4,835,687.75	2,916,430.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-172,280,840.12	12,964,116.34
归属于母公司所有者的净利润		-172,662,868.25	12,282,216.21
少数股东损益		382,028.13	681,900.13
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-172,280,840.12	12,964,116.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		-172,662,868.25	12,282,216.21

归属于少数股东的综合收益总额		382,028.13	681,900.13
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.27	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.27	0.02

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,236,175.97	1,198,318.00
减：营业成本		950,600.32	429,145.43
营业税金及附加			53,974.33
销售费用		842,564.27	1,026,644.62
管理费用		30,786,559.74	29,323,518.39
财务费用		-16,979,620.09	-15,836,904.62
资产减值损失		-180.20	-51,276.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		-8,345,135.25	1,882,401.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		191,182.08	55,564.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-20,708,883.32	-11,864,382.36
加：营业外收入		7,971,007.05	72,209,939.53
其中：非流动资产处置利得		5.31	
减：营业外支出		30,047.50	496,037.81
其中：非流动资产处置损失		47.50	456,037.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,767,923.77	59,849,519.36
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,767,923.77	59,849,519.36
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-12,767,923.77	59,849,519.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,512,820,942.73	1,892,573,074.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,252,174.28	1,274,626.24
收到其他与经营活动有关的现金		33,863,922.36	88,496,852.60
经营活动现金流入小计		2,547,937,039.37	1,982,344,553.56
购买商品、接受劳务支付的现金		2,277,777,041.82	1,704,306,681.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		99,573,926.16	110,821,719.21
支付的各项税费		42,172,296.33	33,874,939.54
支付其他与经营活动有关的现金		185,762,113.48	157,882,454.75
经营活动现金流出小计		2,605,285,377.79	2,006,885,794.74
经营活动产生的现金流量净额		-57,348,338.42	-24,541,241.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,179,837.00	115,000,534.25
取得投资收益收到的现金			826,323.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,249,669.91	17,607,264.56
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		8,528,090.81	37,250,000.00
投资活动现金流入小计		85,957,597.72	170,684,122.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		130,003,055.53	93,831,654.98
投资支付的现金		58,000,000.00	126,300,000.00
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		949,981.73	
投资活动现金流出小计		188,953,037.26	220,131,654.98
投资活动产生的现金流量净额		-102,995,439.54	-49,447,532.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		334,000,000.00	220,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		436,450,000.00	220,000,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	333,275,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,381,847.30	12,090,499.55
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		54,185,829.74	
筹资活动现金流出小计		249,567,677.04	345,365,954.55
筹资活动产生的现金流量净额		186,882,322.96	-125,365,954.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,582.40	
五、现金及现金等价物净增加额		26,541,127.40	-199,354,728.70
加：期初现金及现金等价物余额		147,563,090.56	346,917,819.26
六、期末现金及现金等价物余额		174,104,217.96	147,563,090.56

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,269,805.10	1,198,318.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,944,597.47	74,904,419.23
经营活动现金流入小计		11,214,402.57	76,102,737.23
购买商品、接受劳务支付的现金		759,682.91	429,145.43
支付给职工以及为职工支付的现金		13,349,081.67	13,377,899.43
支付的各项税费		1,257,600.60	1,869,038.35
支付其他与经营活动有关的现金		12,138,483.60	141,564,706.76
经营活动现金流出小计		27,504,848.78	157,240,789.97
经营活动产生的现金流量净额		-16,290,446.21	-81,138,052.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		51,584,982.00	115,000,534.25
取得投资收益收到的现金			826,323.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,367.06	159,080.00
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		104,677,238.52	34,550,000.00
投资活动现金流入小计		156,263,587.58	150,535,937.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,756,262.39	4,412,566.00
投资支付的现金		140,000,000.00	170,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		144,756,262.39	174,712,566.00
投资活动产生的现金流量净额		11,507,325.19	-24,176,628.55
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		270,000,000.00	100,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		270,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	216,275,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,617,222.01	3,551,495.60
支付其他与筹资活动有关的现金		72,741,652.11	
筹资活动现金流出小计		182,358,874.12	219,826,950.60
筹资活动产生的现金流量净额		87,641,125.88	-119,826,950.60
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		82,858,004.86	-225,141,631.89
加：期初现金及现金等价物余额		28,755,018.07	253,896,649.96
六、期末现金及现金等价物余额		111,613,022.93	28,755,018.07

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	641,783,218.00				465,984,466.58				16,315,761.24		-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	641,783,218.00				465,984,466.58				16,315,761.24		-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-172,662,868.25	2,732,435.32	-169,930,432.93
（一）综合收益总额											-172,662,868.25	382,028.13	-172,280,840.12
（二）所有者投入和减少资本												2,350,407.19	2,350,407.19
1. 股东投入的普通股												2,450,000.00	2,450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-99,592.81	-99,592.81
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													

金健米业股份有限公司 2015 年年度报告

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	641,783,218.00				465,984,466.58				16,315,761.24		-390,360,965.87	15,180,217.80	748,902,697.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	641,783,218.00				466,138,325.82				16,315,761.24		-229,980,313.83	11,612,023.11	905,869,014.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	641,783,218.00				466,138,325.82				16,315,761.24		-229,980,313.83	11,612,023.11	905,869,014.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-153,859.24						12,282,216.21	835,759.37	12,964,116.34
（一）综合收益总额											12,282,216.21	681,900.13	12,964,116.34
（二）所有者投入和减少资本					-153,859.24							153,859.24	
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					-153,859.24							153,859.24	
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													

四、本期期末余额	641,783,218.00			465,984,466.58			16,315,761.24		-217,698,097.62	12,447,782.48	918,833,130.68
----------	----------------	--	--	----------------	--	--	---------------	--	-----------------	---------------	----------------

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	641,783,218.00				478,036,953.97				6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,783,218.00				478,036,953.97				6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-12,767,923.77	-12,767,923.77
(一) 综合收益总额										-12,767,923.77	-12,767,923.77
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

金健米业股份有限公司 2015 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	641,783,218.00				478,036,953.97				6,762,979.47	-177,390,734.44	949,192,417.00

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	641,783,218.00				479,480,914.92				6,762,979.47	-224,472,330.03	903,554,782.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,783,218.00				479,480,914.92				6,762,979.47	-224,472,330.03	903,554,782.36
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）					-1,443,960.95					59,849,519.36	58,405,558.41
（一）综合收益总额										59,849,519.36	59,849,519.36
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金 额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他					-1,443,960.95						-1,443,960.95
四、本期期末余额	641,783,218.00				478,036,953.97				6,762,979.47	-164,622,810.67	961,960,340.77

法定代表人：谢文辉

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：马先明

三、公司基本情况

1. 公司概况

金健米业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省人民政府湘政函[1998]2 号文件批准，由常德市粮油总公司发起设立，于 1998 年 4 月 27 日在常德市工商行政管理局登记注册，总部位于湖南省常德市。公司现持有统一社会信用代码为 91430700183811016L 的营业执照，注册资本 641,783,218.00 元，股份总数 641,783,218 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 97,323,601 股，无限售条件的流通股份 A 股 544,459,617 股。公司股票已于 1998 年 5 月 6 日上海证券交易所挂牌交易。

本公司属农业行业。主要经营活动为从事水稻、小麦、大豆、玉米等粮食作物的生产、精深加工、销售及乳制品、药品的生产、销售。主要产品或提供的劳务：大米及米制品、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、药品、糖果、果冻等。

本财务报表已经公司 2016 年 4 月 14 日召开的第七届董事会第二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将金健粮食有限公司、金健面制品有限公司、金健植物油有限公司、湖南金健米业营销有限公司、湖南金健乳业股份有限公司、湖南金健药业有限责任公司等 16 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10. 金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

①资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

②对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

③ 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	2	2
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
☒适用 ☐不适用

组合名称	方法说明
其他组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；（2）已

经就处置该组成部分作出决议；（3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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的处理方法

①个别财务报表

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

② 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

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

15. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	3.80-2.375
机器设备	年限平均法	7-20	5	13.57-4.75
电子设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
运输工具	年限平均法	10-12	5	9.50-7.92
其他设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.875

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

16. 在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

18. 生物资产

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：①因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；②与其有关的经济利益很可能流入公司；③ 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类生产性生物资产的折旧方法

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

(3) 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专利权	10
商标权	10
专有技术	10

(2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

20. 长期资产减值

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

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

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

24. 收入

(1) 收入确认原则

①销售商品

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

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③ 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

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

25. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27. 租赁**(1)、经营租赁的会计处理方法**

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

28. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%

消费税		
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一项规定，子公司金健粮食有限公司、金健植物油有限公司和金健面制品有限公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	232,738.79	138,811.26
银行存款	173,871,479.17	147,424,279.30
其他货币资金	52,501,379.15	466,425.67
合计	226,605,597.11	148,029,516.23
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金有票据保证金 50,000,000.00 元、贷款保证金 2,501,288.20 元及信用证保证金 90.95 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√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	21,047,728.41	19,954,636.93
商业承兑票据	11,722.58	
合计	21,059,450.99	19,954,636.93

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	118,246,825.19	
商业承兑票据		
合计	118,246,825.19	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,370,322.21	92.17	2,826,258.09	3.43	79,544,064.12	83,086,838.69	95.84	3,201,867.11	3.85	79,884,971.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,994,711.57	7.83	6,994,711.57	100.00		3,604,667.70	4.16	3,604,667.70	100.00	
合计	89,365,033.78	/	9,820,969.66	/	79,544,064.12	86,691,506.39	/	6,806,534.81	/	79,884,971.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	77,092,044.84	1,541,840.89	2.00
1 至 2 年	3,448,699.93	344,869.99	10.00
2 至 3 年	912,497.17	182,499.43	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	235,673.29	117,836.65	50.00
4 至 5 年	210,979.27	168,783.42	80.00
5 年以上	470,427.71	470,427.71	100.00
合计	82,370,322.21	2,826,258.09	3.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

①本期计提坏账准备金额 3,166,664.69 元；本期收回或转回坏账准备金额-元。

②本期合并报表范围发生变化，处置子公司湖南金健建筑有限责任公司和湖南金健高科技食品有限责任公司导致坏账准备金额减少 101,550.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,679.22

其中重要的应收账款核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
1	6,707,280.11	7.51	488,612.07
2	6,688,471.04	7.48	233,729.42
3	5,159,440.00	5.77	103,188.80
4	3,560,621.39	3.98	71,212.43
5	2,481,169.68	2.78	49,623.39
小 计	24,596,982.22	27.52	946,366.11

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	78,929,025.63	99.07	62,954,426.71	98.84
1 至 2 年	531,790.20	0.67	134,305.27	0.21
2 至 3 年			210,140.48	0.33
3 年以上	206,383.69	0.26	393,860.08	0.62
合计	79,667,199.52	100.00	63,692,732.54	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	32,507,519.52	40.80
2	4,245,000.00	5.33
3	3,093,547.29	3.88
4	2,298,687.28	2.89
5	2,075,774.80	2.61
小 计	44,220,528.89	55.51

7、 应收利息

☐适用 ☒不适用

8、 应收股利

☐适用 ☒不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,419,859.73	80.57	28,419,859.73	100.00		28,419,859.73	72.68	28,419,859.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,499,692.67	18.43	2,824,022.31	43.45	3,675,670.36	10,167,440.08	26.00	3,532,402.52	34.74	6,635,037.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	353,901.27	1.00	353,901.27	100.00		517,336.99	1.32	517,336.99	100.00	
合计	35,273,453.67	/	31,597,783.31	/	3,675,670.36	39,104,636.80	/	32,469,599.24	/	6,635,037.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	预计无法收回
朱元发	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	预计无法收回
合计	28,419,859.73	28,419,859.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,295,215.01	45,904.29	2.00
1 至 2 年	233,960.00	23,396.00	10.00
2 至 3 年	1,317,000.00	263,400.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	230,000.00	115,000.00	50.00
4 至 5 年	235,978.24	188,782.60	80.00
5 年以上	2,187,539.42	2,187,539.42	100.00
合计	6,499,692.67	2,824,022.31	43.45

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 779,768.11 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,807.33

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,950,120.02	4,825,840.02
往来款	30,275,081.02	31,499,439.26
股权转让款	162,873.34	186,140.96

出口退税	181,749.54	771,111.83
其他	1,703,629.75	1,822,104.73
合计	35,273,453.67	39,104,636.80

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	往来款	27,348,129.89	5 年以上	77.53	27,348,129.89
2	保证金	1,100,000.00	1-3 年	3.12	210,000.00
3	工程款	1,071,729.84	5 年以上	3.04	1,071,729.84
4	往来款	770,762.84	5 年以上	2.19	770,762.84
5	保证金	600,000.00	5 年以上	1.70	600,000.00
合计	/	30,890,622.57	/	87.58	30,000,622.57

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

本期合并报表范围发生变化, 处置子公司湖南金健建筑有限责任公司和湖南金健高科技食品有限责任公司导致坏账准备金额减少 5,240.49 元。

10、存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	157,523,196.55	593,189.17	156,930,007.38	142,480,304.41	6,284.70	142,474,019.71
在产品	238,412.52		238,412.52	250,696.17		250,696.17
库存商品	175,705,922.43	2,304,304.73	173,401,617.70	135,883,193.73	514,728.73	135,368,465.00
周转材料	20,807,313.57		20,807,313.57	20,066,886.60		20,066,886.60
消耗性生物资产	299,060.70		299,060.70	299,060.70		299,060.70
建造合同形成的已完工未结算资产						
在途物资	8,857,737.23		8,857,737.23	17,659,720.00		17,659,720.00
发出商品	4,539,001.54		4,539,001.54			
合计	367,970,644.54	2,897,493.90	365,073,150.64	316,639,861.61	521,013.43	316,118,848.18

[注]: 期末库存商品包括: 省级静态储备油 3000 吨、市级储备油 1400 吨、省级动态小麦储备 5000 吨、省级调节储备粮 26000 吨、市级调节储备粮 3700 吨、市级静态储备粮 800 吨, 合计金额 137,884,380.53 元。

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,284.70	586,904.47				593,189.17
在产品						
库存商品	514,728.73	2,290,003.32		22,949.56	477,477.76	2,304,304.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	521,013.43	2,876,907.79		22,949.56	477,477.76	2,897,493.90

[注]：其他减少系本期合并报表范围发生变化，处置子公司湖南金健高科技食品有限责任公司而转出的存货跌价准备。

(3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

☐适用 ☒不适用

11、划分为持有待售的资产

☐适用 ☒不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣增值税进项税额	13,775,170.41	12,455,803.13
待摊费用	733,795.70	444,556.87
预交房产税	127,346.30	84,088.07
合计	14,636,312.41	12,984,448.07

13、可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	14,334,000.00		14,334,000.00	15,168,246.29		15,168,246.29
合计	14,334,000.00		14,334,000.00	15,168,246.29		15,168,246.29

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					3.33	
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00			3,234,000.00					9.80	
湖南桃花源种业有限责任公司	9,834,246.29		9,834,246.29							
湖南金健米制食品有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00					18.00	
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00			100,000.00					8.93	
湖南金健速冻食品有限公司[注]									18.00	
合计	15,168,246.29	9,000,000.00	9,834,246.29	14,334,000.00					/	

[注]：湖南金健速冻食品有限公司系 2015 年 5 月 21 日成立，公司本期尚未出资。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

14、持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

15、长期应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 长期应收款情况：

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							
其他	5,529,529.96	434,866.12	5,094,663.84				5.75%
合计	5,529,529.96	434,866.12	5,094,663.84				/

(2) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2015 年 1 月，本公司之全资子公司湖南金健米业营销有限公司（以下简称金健营销公司）和荆门市玉竹商贸有限公司、荆门市泽宏商贸有限公司签订《债权转让协议》，协议约定：金健营

销公司将拥有荆门市小明工贸有限公司的债权 411,406.01 元和荆门市玉竹商贸有限公司的债权 6,118,123.95 元,转让给荆门市泽宏商贸有限公司。荆门市泽宏商贸有限公司同意以 6,529,529.96 元受让上述债权,并在 2015 年 1 月至 2019 年 1 月期间分期支付债权转让款。截至 2015 年 12 月 31 日,应收荆门市泽宏商贸有限公司款项 5,529,529.96 元。期末余额按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南华悦酒店有限公司	22,107,609.03			191,182.08						22,298,791.11	
金健米业(泰国)有限公司	458,083.62			55,718.82						513,802.44	
小计	22,565,692.65			246,900.90						22,812,593.55	
合计	22,565,692.65			246,900.90						22,812,593.55	

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	390,547,172.10	433,358,984.26	18,559,459.84	4,889,742.04	21,095,591.40	868,450,949.64
2.本期增加金额	84,746,262.70	18,963,426.20	8,753,671.41	316,147.45	1,694,849.31	114,474,357.07
(1) 购置	53,922,931.72	18,886,242.45	8,723,873.90	316,147.45	1,461,282.81	83,310,478.33
(2) 在建工程转入	30,702,732.70	77,183.75			233,566.50	31,013,482.95
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加	120,598.28		29,797.51			150,395.79
3.本期减少金额	10,264,208.89	145,271,482.30	957,384.85	62,135.00	191,179.81	156,746,390.85
(1) 处置或报废	7,581,495.79	124,370,456.56	639,073.06	62,135.00	29,433.93	132,682,594.34
(2) 其他减少[注]	2,682,713.10	20,901,025.74	318,311.79		161,745.88	24,063,796.51
4.期末余额	465,029,225.91	307,050,928.16	26,355,746.40	5,143,754.49	22,599,260.90	826,178,915.86
二、累计折旧						
1.期初余额	86,150,677.86	200,214,265.31	12,052,813.36	1,886,646.25	6,989,043.43	307,293,446.21
2.本期增加金额	9,600,856.60	21,440,990.12	2,228,296.35	365,065.18	3,408,699.19	37,043,907.44
(1) 计提	9,600,856.60	21,440,990.12	2,228,296.35	365,065.18	3,408,699.19	37,043,907.44
3.本期减少金额	2,772,855.37	80,457,345.25	797,185.49	10,183.97	68,058.68	84,105,628.76
(1) 处置或报废	1,107,597.26	64,181,713.12	592,533.33	10,183.97	26,445.16	65,918,472.84
(2) 其他减少[注]	1,665,258.11	16,275,632.13	204,652.16		41,613.52	18,187,155.92
4.期末余额	92,978,679.09	141,197,910.18	13,483,924.22	2,241,527.46	10,329,683.94	260,231,724.89

三、减值准备						
1.期初余额	9,414,441.13	19,627,409.81	268,612.76	32,399.00	543,832.56	29,886,695.26
2.本期增加金额	6,440,715.82	67,688,870.30	65,179.23			74,194,765.35
(1) 计提	6,440,715.82	67,688,870.30	65,179.23			74,194,765.35
(2) 其他增加						
3.本期减少金额	5,804,423.66	56,575,537.45	27,600.41			62,407,561.52
(1) 处置或报废	5,804,423.66	56,575,537.45	22,020.41			62,401,981.52
(2) 其他减少[注]			5,580.00			5,580.00
4.期末余额	10,050,733.29	30,740,742.66	306,191.58	32,399.00	543,832.56	41,673,899.09
四、账面价值						
1.期末账面价值	361,999,813.53	135,112,275.32	12,565,630.60	2,869,828.03	11,725,744.40	524,273,291.88
2.期初账面价值	294,982,053.11	213,517,309.14	6,238,033.72	2,970,696.79	13,562,715.41	531,270,808.17

[注]:其他减少系本期合并报表范围发生变化,处置子公司湖南金健建筑有限责任公司和湖南金健高科技食品有限责任公司而转出的固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐适用 ☒不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
粮食公司原粮仓库 0P16-19	6,257,804.15	正在办理之中
粮食公司原粮仓库 0P20-23	6,257,804.15	正在办理之中
金健乳业仓库	6,437,577.03	正在办理之中
金健乳业 2 号生产车间 (长效奶生产车间)	5,376,381.16	正在办理之中
新中意公司复配车间 (葡萄糖仓库)	335,214.00	正在办理之中
新中意公司糖果炒房	393,695.00	正在办理之中
小 计	25,058,475.49	

19、在建工程

☒适用 ☐不适用

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金健乳业牧场改造工程	2,237,785.31		2,237,785.31	1,225,933.00		1,225,933.00
金健本部办公自动化系统				63,000.00		63,000.00
金健粮食仓库建设项目				6,024,697.00		6,024,697.00
金健乳业仓库工程	50,000.00		50,000.00	3,873,145.67		3,873,145.67
金健药业新仓库工程				3,547,115.40		3,547,115.40
金健药业设备安装				240,000.00		240,000.00

金健面制品新建平房仓库	355,766.03		355,766.03			
合计	2,643,551.34		2,643,551.34	14,973,891.07		14,973,891.07

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金健本部办公自动化系统	210,000	63,000.00	147,000.00	210,000.00			100.00	100.00				自筹
金建本部金色世纪金健形象店	3,518,900		3,518,855.95	3,518,855.95			100.00	100.00				自筹
金健粮食仓库建设项目	12,873,800	6,024,697.00	6,490,911.30	12,515,608.30			97.22	100.00				自筹
金健乳业牧场改造工程	3,239,300	1,225,933.00	1,791,686.49	779,834.18		2,237,785.31	93.16	95.00				自筹
金健乳业仓库工程	8,450,000	3,873,145.67	2,981,158.86	6,804,304.53		50,000.00	81.12	80.64	44,874.67			自筹、银行借款
金建面制品新建平房仓库	8,200,000		394,915.60	39,149.57		355,766.03	4.82	30.00				自筹
金健药业新仓库工程	7,510,000	3,547,115.40	2,334,652.41	5,881,767.81			78.32	90.00	281,164.61	281,164.61	8.07	自筹、银行借款
金健药业设备安装	400,000	240,000.00	160,000.00	400,000.00			100.00	100.00				自筹
其他			863,962.61	863,962.61								
合计	44,402,000	14,973,891.07	18,683,143.22	31,013,482.95		2,643,551.34	/	/	326,039.28	281,164.61	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□ 适用 √ 不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	成乳牛	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额			16,901,956.91						16,901,956.91
2.本期增加金额			2,264,661.60						2,264,661.60
(1)外购									
(2)自行培育			2,264,661.60						2,264,661.60
3.本期减少金额			2,798,135.70						2,798,135.70
(1)处置			2,798,135.70						2,798,135.70
(2)其他									
4.期末余额			16,368,482.81						16,368,482.81
二、累计折旧									
1.期初余额			6,656,476.05						6,656,476.05
2.本期增加金额			304,953.00						304,953.00
(1)计提			304,953.00						304,953.00
3.本期减少金额			628,281.00						628,281.00
(1) 处置			628,281.00						628,281.00
(2)其他									
4.期末余额			6,333,148.05						6,333,148.05
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值			10,035,334.76						10,035,334.76

2.期初账面价值			10,245,480.86					10,245,480.86
----------	--	--	---------------	--	--	--	--	---------------

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,655,436.25	1,500,000.00	4,195,869.00	263,875.00	112,615,180.25
2. 本期增加金额	20,552,113.72			10,048,274.00	30,600,387.72
(1) 购置	20,552,113.72			10,048,274.00	30,600,387.72
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	127,207,549.97	1,500,000.00	4,195,869.00	10,312,149.00	143,215,567.97
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,580,486.03	125,000.00	2,472,427.47	235,292.50	17,413,206.00
2. 本期增加金额	3,015,385.50	150,000.00	464,538.40	110,123.62	3,740,047.52
(1) 计提	3,015,385.50	150,000.00	464,538.40	110,123.62	3,740,047.52
3. 本期减少金额			96,946.40		96,946.40
(1) 处置			96,946.40		96,946.40
4. 期末余额	17,595,871.53	275,000.00	2,840,019.47	345,416.12	21,056,307.12
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	109,611,678.44	1,225,000.00	1,355,849.53	9,966,732.88	122,159,260.85
2. 期初账面价值	92,074,950.22	1,375,000.00	1,723,441.53	28,582.50	95,201,974.25

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

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

(2). 商誉减值准备

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	486,553.06	427,163.85				913,716.91
合计	486,553.06	427,163.85				913,716.91

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法:

公司对商誉是否发生减值进行测试, 根据与商誉相关的资产组的未来可收回金额来确定是否存在减值迹象, 将未来可收回金额的折现额作为预计未来可收回金额。经测试, 本公司全资子公司金健农产品(湖南)有限公司收购的湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务的预计未来可收回金额为 3,438,898.09 元, 将商誉原值与预计未来可收回金额之间的差额 913,716.91 元确认为商誉减值准备。

27、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	2,995,172.61		49,120.08		2,946,052.53
合计	2,995,172.61		49,120.08		2,946,052.53

28、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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	1,799,587.56	449,896.89	1,587,765.63	396,941.42
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	1,799,587.56	449,896.89	1,587,765.63	396,941.42

(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	148,123,313.55	293,583,297.41
可抵扣亏损	290,297,293.62	186,197,754.10
合计	438,420,607.17	479,781,051.51

(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
2015 年		8,528,852.74	
2016 年	82,969,322.75	85,276,323.64	
2017 年	2,034,969.95	4,267,996.64	
2018 年	18,133,876.04	20,627,256.75	
2019 年	65,075,152.53	67,497,324.33	
2020 年	122,083,972.35		
合计	290,297,293.62	186,197,754.10	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

本公司持有黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司(以下简称北大荒湘粮公司)35%的股权。根据公司与北大荒湘粮公司的控股股东黑龙江北大荒粮油批发市场有限公司(以下简称北大荒粮

油公司)签订的委托协议,公司全权委托北大荒粮油公司代行北大荒湘粮公司的股东管理权,公司不参与北大荒湘粮公司的日常管理活动,北大荒粮油公司保证公司拥有北大荒湘粮公司股权的年投资固定回报率为 10%。

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	84,000,000.00	44,000,000.00
保证借款	126,000,000.00	126,000,000.00
信用借款	178,500,000.00	18,500,000.00
合计	388,500,000.00	188,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

34、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
工程款	18,408,884.98	9,228,736.61
应付货款	62,506,359.39	68,052,234.77
合计	80,915,244.37	77,280,971.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

35、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	55,351,370.43	33,370,638.74
合计	55,351,370.43	33,370,638.74

(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

36、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	14,737,558.83	80,198,431.01	78,843,953.64	16,092,036.20
二、离职后福利-设定提存计划	166,396.88	15,638,925.64	15,601,190.90	204,131.62
三、辞退福利		5,899,804.47	5,899,804.47	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,903,955.71	101,737,161.12	100,344,949.01	16,296,167.82

(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	11,503,861.12	60,263,524.50	59,711,254.39	12,056,131.23
二、职工福利费		8,891,160.44	8,581,587.44	309,573.00
三、社会保险费	35,875.53	5,186,714.48	5,164,852.83	57,737.18
其中：医疗保险费	23,773.64	3,670,959.53	3,659,009.79	35,723.38
工伤保险费	7,292.09	991,987.09	985,970.71	13,308.47
生育保险费	4,753.66	357,792.42	355,728.43	6,817.65
其他	56.14	165,975.44	164,143.90	1,887.68
四、住房公积金	14,729.42	3,311,783.19	3,213,390.65	113,121.96
五、工会经费和职工教育经费	3,183,092.76	2,545,248.40	2,172,868.33	3,555,472.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,737,558.83	80,198,431.01	78,843,953.64	16,092,036.20

(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	136,911.39	14,480,626.58	14,455,725.30	161,812.67
2、失业保险费	29,485.49	1,158,299.06	1,145,465.60	42,318.95
3、企业年金缴费				
合计	166,396.88	15,638,925.64	15,601,190.90	204,131.62

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,223,797.02	4,541,915.70
消费税		
营业税		
企业所得税	6,008,064.26	3,665,928.49
个人所得税	525,778.86	384,191.33
城市维护建设税	95,764.44	250,904.93
房产税	534,121.15	11,253.69
土地使用税	1,039,184.86	-8,834.30
教育费附加	71,389.12	177,124.15
印花税	372,053.84	166,407.20
土地增值税	368,174.75	
其他	37,247.01	43,242.01
合计	14,275,575.31	9,232,133.20

38、应付利息

☐适用 ☒不适用

39、应付股利

☐适用 ☒不适用

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	7,553,881.46	7,826,119.74
应付暂收款	7,969,727.36	2,998,212.02
其他	20,609,272.25	15,302,071.62
合计	36,132,881.07	26,126,403.38

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

41、划分为持有待售的负债

☐适用 ☒不适用

42、1 年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用**44、长期借款**☒适用 ☐不适用**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,790,880.00	1,790,880.00
合计	1,790,880.00	1,790,880.00

45、应付债券☐适用 ☒不适用**46、长期应付款**☐适用 ☒不适用**47、长期应付职工薪酬**☐适用 ☒不适用**48、专项应付款**☐适用 ☒不适用**49、预计负债**☐适用 ☒不适用**50、递延收益**☒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	56,176,716.65	8,062,400.00	1,654,944.52	62,584,172.13	收到的政府补助
合计	56,176,716.65	8,062,400.00	1,654,944.52	62,584,172.13	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
沼气项目建设资金	2,160,000.00		180,000.00		1,980,000.00	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	942,857.13		85,714.28		857,142.85	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	1,617,261.99		135,714.24		1,481,547.75	与资产相关
粮食食品安全检测能力专项资金	1,390,178.57		123,571.44		1,266,607.13	与资产相关
中国农业科学院农产品加工研究院投入项目设备	1,212,943.07		105,473.32		1,107,469.75	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	5,395,000.00		415,000.00		4,980,000.00	与资产相关
第七牧场建设资金	143,333.39		39,999.96		103,333.43	与资产相关
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
危仓老库新建项目资金	30,000,000.00				30,000,000.00	与资产相关
危仓老库维修项目资金	4,550,000.00				4,550,000.00	与资产相关
2014 年第十批省级科技计划项目补助资金	1,065,142.50		446,546.70		618,595.80	与收益相关
粮油食品安全检测服务平台建设资金	1,200,000.00		85,714.29		1,114,285.71	与资产相关
2014 年第三批推进新型工业化项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
2015 年第二批省级环保专项资金[注 1]		500,000.00			500,000.00	与资产相关
2015 年粮食仓储设施项目[注 2]		5,250,000.00			5,250,000.00	与资产相关
乳品加工改造扩建工程[注 3]		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
年产 5 万吨挂面生产线升级改造项目[注 4]		150,000.00	10,714.29		139,285.71	与资产相关
经开区标准化厂房建设补贴资金[注 5]		662,400.00	26,496.00		635,904.00	与资产相关
合计	56,176,716.65	8,062,400.00	1,654,944.52		62,584,172.13	/

其他说明：

[注1]：根据常德市财政局下达的常财建指[2015]215号文件本公司子公司金健植物油有限公司于2015年收到第二批省级环保专项资金500,000.00元，上述资金用于排污支出。

[注2]：根据财政部下达的财建[2015]899号文件和省发改委、省粮食局下达的湘发改投资[2015]565号文件，本公司子公司金健面制品有限公司于2015年收到粮食仓储设施建设中央预算内基建资金5,250,000.00元，上述专项资金用于仓储建设。

[注3]：根据常德市财政局、常德市经济和信息化委员会下达的常财企指[2015]26号文件，本公司子公司湖南金健乳业股份有限公司于2015年收到第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金1,500,000.00元，上述资金用于乳产品加工改造扩建项目。

[注4]：根据常德市财政局、常德市经济和信息化委员会下达的常财企指[2015]40号文件，本公司子公司金健面制品有限公司于2015年收到第三批技术改造项目（食品医药项目）补助资金150,000.00元，上述资金用于年产5万吨挂面生产线升级改造项目。

[注5]：根据常德市财政局下达的常财企指（2015）7号文件，本公司收经开区标准化厂房建设补贴资金662,400.00元，上述资金用于经开区标准化厂房建设。

与资产相关的递延收益在相关资产受益期内摊销，本期摊销金额为1,208,397.82元，与收益相关的递延收益根据其实际发生的支出摊销，本期摊销金额为446,546.70元。

51、股本

单位：元 币种：人民币

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

52、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

53、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

54、库存股

☐适用 ☒不适用

55、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

56、专项储备

☐适用 ☒不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

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

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-217,698,097.62	-229,980,313.83
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	-217,698,097.62	-229,980,313.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-172,662,868.25	12,282,216.21
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	-390,360,965.87	-217,698,097.62

59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,240,346,582.86	2,031,571,627.86	1,650,853,172.74	1,453,488,716.41
其他业务	44,896,994.20	39,520,396.97	30,050,894.13	24,817,965.61
合计	2,285,243,577.06	2,071,092,024.83	1,680,904,066.87	1,478,306,682.02

60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	469,874.31	1,638,095.30
城市维护建设税	1,807,230.39	1,996,120.44
教育费附加	1,337,971.06	1,477,941.56
资源税	2,134.17	46,085.15
合计	3,617,209.93	5,158,242.45

61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	42,612,327.34	39,811,882.54
差旅费	32,503,610.60	26,998,934.53
业务招待费	2,088,756.01	1,684,364.83
市场费用	55,423,273.13	42,082,428.27
职工薪酬	21,668,214.93	18,832,944.52
广告宣传费	12,078,886.79	7,057,974.26
其他	9,288,842.25	6,425,413.94
合计	175,663,911.05	142,893,942.89

62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	44,712,946.15	44,684,914.54
业务招待费	4,664,026.00	6,542,417.91
折旧和摊销费	15,839,288.50	17,445,754.13
咨询服务费	2,976,363.19	3,134,105.30
研究费	3,009,283.85	2,729,985.19
税金	8,563,838.91	4,037,493.62
交通差旅费	5,859,391.36	7,196,013.92
行政管理费	6,683,640.47	4,003,895.77
存货报废[注]	12,875,419.93	
其他	22,845,396.98	19,276,405.49
合计	128,029,595.34	109,050,985.87

其他说明：

[注]：存货报废主要系子公司湖南金健药业有限责任公司二车间 F 线生产的葡萄糖注射液产品报废所致。

63、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,790,389.03	10,430,972.96
利息收入	-2,344,917.67	-3,245,236.92
汇兑收益	-2,582.40	-23,322.91
手续费及其他	176,176.73	1,059,604.75
合计	16,619,065.69	8,222,017.88

64、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	2,821,762.70	735,530.97
二、存货跌价损失	2,876,907.79	521,013.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	74,194,765.35	6,650,991.38
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	427,163.85	486,553.06
十四、其他		
合计	80,320,599.69	8,394,088.84

[注]：公司于 2015 年 7 月 17 日召开的第六届董事会第三十四次会议审议并通过了《关于湖南金健药业有限责任公司计提固定资产减值准备的议案》。公司本期计提固定资产减值准备 74,194,765.35 元。

65、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-1,828,000.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-1,828,000.00

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	246,900.90	71,858.25
处置长期股权投资产生的投资收益	6,208,262.90	
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	-358,654.84	750,490.81
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		196,303.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	819,753.71	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	630,000.00	1,630,534.25
合计	7,546,262.67	2,649,186.51

67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,684,834.85	3,051,367.83	1,684,834.85
其中：固定资产处置利得	1,684,834.85	2,382,022.33	1,684,834.85
无形资产处置利得		669,345.50	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	18,858,689.02	85,239,895.33	11,069,089.02
其他	294,859.86	153,397.79	294,859.86
合计	20,838,383.73	88,444,660.95	13,048,783.73

计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政贴息资金		15,522,418.00	与收益相关
仓房维修资金		14,550,000.00	与收益相关
储备粮、储备油补贴款[注 2]	7,789,600.00	6,978,900.00	与收益相关
递延收益摊销	1,208,397.82	1,085,473.23	与资产相关
递延收益摊销	446,546.70	484,857.50	与收益相关
失业保险补贴		620,000.00	与收益相关
财源建设资金		700,000.00	与收益相关
信息产业和信息化专项资金	350,000.00	200,000.00	与收益相关
中南林业科技大学科研协作费		390,000.00	与收益相关
河南工业大学公益性行业科研专项经费		400,000.00	与收益相关
2014 年现代农业产业技术体系建设专项资金		500,000.00	与收益相关
其它技术研究与开发支出		200,000.00	与收益相关
技术改造节能创新专项资金节能补助	400,000.00	200,000.00	与收益相关
2014 年十二五国家科技支撑计划课题		220,000.00	与收益相关
粮食集团转粮油千亿产业专项资金[注 3]	3,600,000.00	1,800,000.00	与收益相关
2014 年度农产品出口转型升级扶持项目资金		200,000.00	与收益相关
资源节约项目财政奖励资金		5,000,000.00	与收益相关
环境保护项目财政奖励资金		1,559,000.00	与收益相关
支持农业产业化龙头企业发展奖励资金		18,355,000.00	与收益相关
工业发展奖励资金		11,000,000.00	与收益相关
中包装油技术改造项目		250,000.00	与收益相关
粮油加工项目-五扶项目		1,400,000.00	与收益相关
中储粮托市保管补贴		585,896.00	与收益相关
2013 年两型示范企业补助资金		200,000.00	与收益相关
学生奶推广扶持资金		300,000.00	与收益相关
东北采购玉米补贴款		1,214,044.80	与收益相关
经开区财政局转公租房二期补贴资金	746,300.00		与收益相关
方便米粉加工关键技术与产业化示范经费	231,000.00		与收益有关
2015 年中央现代化农业产业技术体系建设专项资金[注 4]	500,000.00		与收益有关
河南工业大学鲜米粉装备研究与产业化示范经费	240,000.00		与收益有关
财源建设发展资金	150,000.00		与收益有关
粮食产业发展专项资金	300,000.00		与收益有关
2014 年粮食产业发展专项资金	200,000.00		与收益有关
农业技术推广资金	151,528.50		与收益相关
农业组织化与产业化经营扶持资金	100,000.00		与收益相关

电子商务补助资金[注 5]	400,000.00		与收益相关
移动互联网产业发展[注 6]	800,000.00		与收益相关
其他	1,245,316.00	1,324,305.80	与收益相关
合计	18,858,689.02	85,239,895.33	/

其他说明：

[注 1]：非流动资产处置利得系本公司全资子公司金健面制品有限公司处置持有待售的资产收到价款与账面值之间的差额。

[注 2]：本期收到储备粮、储备油补贴款 7,789,600.00 元，分别系本公司全资子公司湖南金健植物油有限责任公司根据常德市粮食局、常德市财政局下达的常粮联[2014]22 号文件收到的调节储备粮、食用植物油、成品大米静态承储计划资金 2,660,800.00 元；本公司全资子公司金健粮食有限公司根据常德市粮食局、常德市财政局和湖南省财政厅分别下达的常财函[2015]60 号、常财函[2015]160 号文件以及湘财建函(2015)79 号文件收到的市级调节储备粮补贴资金 970,800.00 元和省级调节储备粮补贴款 3,487,000.00 元；本公司全资子公司金健面制品有限公司根据湖南省财政厅下达的湘财建指[2015]508 号文件收到的 2015 年省级调节储备粮补贴款 671,000.00 元。

[注 3]：本期收“粮油千亿产业”专项资金 3,600,000.00 元，系本公司根据常德市财政局下达的湘财建指[2015]252 号文件收到的补贴款。

[注 4]：本期收 2015 年中央现代化农业产业技术体系建设专项资金 500,000.00 元，系本公司根据常德市财政局下达的常财农指（2015）66 号文件收到的补贴款。

[注 5]：本期收电子商务资金补助款 400,000.00 元，系本公司全资子公司湖南金健米业营销有限公司根据常德市财政局下达的常财外指[2014]59 号文件收到的补贴款。

[注 6]：本期收移动互联网产业发展补贴 800,000.00 元，系本公司全资子公司湖南金健米业营销有限公司根据常德市财政局下达的常财外指[2015]53 号文件收到的补贴款。

68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,728,170.09	2,147,819.06	4,728,170.09
其中：固定资产处置损失	3,867,687.39	1,814,973.23	3,867,687.39
无形资产处置损失	860,482.70	332,845.83	860,482.70
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	35,000.00	30,000.00	35,000.00
其他	967,799.21	85,588.70	967,799.21
合计	5,730,969.30	2,263,407.76	5,730,969.30

69、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,888,643.22	2,950,022.46
递延所得税费用	-52,955.47	-33,592.18
合计	4,835,687.75	2,916,430.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
----	-------

利润总额	-167,445,152.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-41,861,288.09
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	-256,170.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,615,525.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,605,759.58
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	52,174,431.41
所得税费用	4,835,687.75

70、其他综合收益

详见附注

71、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,344,917.67	3,245,236.92
政府补助	17,203,744.50	85,109,564.60
其他	14,315,260.19	142,051.08
合计	33,863,922.36	88,496,852.60

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	43,699,086.81	40,062,416.18
付现的销售费用	138,139,836.31	114,868,973.24
退保证金	1,163,631.65	
其他	2,759,558.71	2,951,065.33
合计	185,762,113.48	157,882,454.75

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,062,400.00	37,250,000.00
期货交易保证金	465,690.81	
合计	8,528,090.81	37,250,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

[注]: 本期处置子公司收到现金 930,982.00 元, 减去丧失控制权日子公司持有的现金 1,880,963.73 元, 处置子公司收到的现金净额为-949,981.73 元。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金	2,501,288.20	
应付票据保证金	50,000,000.00	
票据贴现利息支出	1,684,541.54	
合计	54,185,829.74	

72、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-172,280,840.12	12,964,116.34
加：资产减值准备	80,320,599.69	8,394,088.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,348,860.44	35,329,516.39
无形资产摊销	3,740,047.52	2,263,566.66
长期待摊费用摊销	49,120.08	49,120.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,043,335.24	-903,548.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,828,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,782,641.83	10,430,972.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,546,262.67	-2,649,186.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,955.47	-33,592.18
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）	-56,798,079.30	-84,438,205.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,286,049.84	-13,123,054.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	59,331,244.18	5,477,295.68
其他		-130,330.73
经营活动产生的现金流量净额	-57,348,338.42	-24,541,241.18
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	174,104,217.96	147,563,090.56
减：现金的期初余额	147,563,090.56	346,917,819.26
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	26,541,127.40	-199,354,728.70

(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	930,982.00
其中：湖南金健建筑有限责任公司	930,982.00
湖南金健高科技食品有限责任公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,880,963.73
其中：湖南金健建筑有限责任公司	1,330,953.38
湖南金健高科技食品有限责任公司	550,010.35
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	-949,981.73

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,104,217.96	147,563,090.56
其中：库存现金	232,738.79	138,811.26
可随时用于支付的银行存款	173,871,479.17	147,424,279.30
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	174,104,217.96	147,563,090.56
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：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期末现金及现金等价物余额为 174,104,217.96 元，本期末货币资金余额为 226,605,597.11 元，其中有保证金 52,501,379.15 元不属于现金及现金等价物；

上年度末现金及现金等价物余额为 147,563,090.56 元，上年度末货币资金余额为 148,029,516.23 元，其中有保证金 466,425.67 元不属于现金及现金等价物。

73、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	52,501,379.15	保证金

应收票据		
存货		
固定资产	92,994,580.86	抵押
无形资产	18,031,444.66	抵押
合计	163,527,404.67	/

74、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	57,761.46	6.4936	375,079.82
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
其中：美元	183,648.01	6.4936	1,191,887.36
欧元			
港币			
人民币			
应收账款			
美元	1,287,580.00	6.4936	8,361,029.48

(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

75、 套期

□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	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南金健建筑有限公司	2,071 万元	99.50	转让	2015 年 4 月 30 日	股权交易合同明确 4 月 30 日后产生的盈利或亏损及风险由受让方承担	797,830.11						
湖南金健高科技食品有限责任公司	900 万元	100.00	转让	2015 年 8 月 31 日	办妥工商变更手续	5,410,432.79						

其他说明:

1) 经公司第六届董事会第三十次会议审议通过, 同意公司通过长沙市产权交易所公开挂牌转让控股子公司湖南金健建筑有限责任公司 (以下简称建筑公司) 99.50% 的股权。建筑公司小股东关心益以挂牌价 20,710,000.00 元取得建筑公司 99.5% 的股权。鉴于公司应付建筑公司款项 19,685,818.00 元, 公司与建筑公司、关心益三方共同签署《债务转让协议》, 同意公司将应付建筑公司款项 19,685,818.00 元转让给关心益。抵销债权及支付给长沙市产权交易所服务费 93,200.00 元后, 公司收到股权转让款 930,982.00 元。

2) 经公司第六届董事会第三十三次会议审议通过, 同意公司与实际控股股东湖南粮食集团有限责任公司下属子公司湖南湘粮食品科技有限公司共同投资设立湖南金健米制食品有限公司。公司以下属全资子公司湖南金健高科技食品有限责任公司股权出资 900 万元, 取得湖南金健米制食品有限公司 18% 的股权。

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：

（1）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
金健农产品（营口）有限公司	新设子公司	2015 年 2 月 9 日	10,000,000.00	100.00%
湖南新中意食品有限公司	新设子公司	2015 年 9 月 17 日	80,000,000.00	100.00%
广州金健米业销售有限公司	新设子公司	2015 年 12 月	2,550,000.00	51.00%

（2）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南金健建筑有限责任公司	转让	2015 年 4 月 30 日	19,918,562.70	410,766.54
湖南金健高科技食品有限责任公司	转让	2015 年 8 月 31 日	8,692,620.81	-262,048.98

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	90.00	10.00	设立
湖南金健乳业股份有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	86.67		设立
常德金健园林建设有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	园林绿化	97.00		设立
金健粮食有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		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
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
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
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
湖南金健药业有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
湖南金健粮油食品检测有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	食品检测业	100.00		设立
金健粮油(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业	100.00		设立
金健粮食(益阳)有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	制造业	100.00		设立
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
广州金健米业销售有限公司	广东省佛山市	广东省佛山市	商业	51.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	13.33%	393,402.51		12,713,714.12

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金健乳业股份有限公司	33,310,181.91	91,396,780.23	124,706,962.14	24,289,225.03	5,064,881.18	29,354,106.21	25,469,502.94	90,167,326.34	115,636,829.28	19,313,896.81	3,920,595.38	23,234,492.19

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	92,200,554.90	2,950,518.84	2,950,518.84	111,767.71	82,956,566.61	4,549,370.88	4,549,370.88	150,823.45

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

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	湖南华悦酒店有限公司	湖南华悦酒店有限公司
流动资产	38,430,037.58	38,494,938.46
非流动资产	64,122,936.64	69,758,497.91
资产合计	102,552,974.22	108,253,436.37
流动负债	6,986,130.88	8,451,321.33
非流动负债	6,371,678.92	11,371,678.92
负债合计	13,357,809.80	19,823,000.25
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	89,195,164.42	88,430,436.12
按持股比例计算的净资产份额	22,298,791.11	22,107,609.03
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	22,298,791.11	22,107,609.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	45,120,617.78	41,032,796.04

净利润	764,728.30	222,257.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	764,728.30	222,257.07
本年度收到的来自联营企业的股利		

(3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
金健米业（泰国）有限公司		
投资账面价值合计	513,802.44	458,083.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	513,802.44	458,083.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	513,802.44	458,083.62
联营企业：		
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		

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与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 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 27.52% (2014 年 12 月 31 日：21.91%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

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

(续上表)

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

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	390,290,880.00	400,577,571.79	398,523,196.92		2,054,374.87
应付票据	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00		
应付账款	80,915,244.37	80,915,244.37	80,915,244.37		
其他应付款	36,132,881.07	36,132,881.07	36,132,881.07		
小 计	607,339,005.44	617,625,697.23	615,571,322.36		2,054,374.87

(续上表)

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

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2015 年 12 月 31 日,本公司以同期同档次国家基准利率计息的银行借款人民币 39,029.09 万元,在其他变量不变的假设下,假定利率变动 50 个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、公允价值的披露

☐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

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖南金霞粮食产业有限公司	湖南省长沙市	农产品加工	5,000.00 万元	22.34	22.34

本企业最终控制方是长沙市粮食局

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

☒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

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南粮食集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)
湖南粮油中心批发市场	其他
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	其他
湖南裕湘食品有限公司	其他
湖南粮油批发贸易公司	其他
湖南金山粮油食品有限公司	其他
湖南金恒房地产有限公司	其他
长沙帅牌油脂有限公司	其他
湖南金霞物流有限公司	其他

湖南湘粮食品科技有限公司	其他
湘阴县长城粮油购销有限公司	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[注]	其他
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	其他

[注]：2015 年 8 月，公司以湖南金健高科技食品有限责任公司股权出资，取得湖南金健米制食品公司 18% 的股权，故 2015 年 9 月份后，湖南金健高科技食品有限责任公司与本公司为受同一实际控制人控制的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金健米业（泰国）有限公司	购买商品	14,691,565.31	8,453,360.66
湖南粮油中心批发市场	购买商品	97,665,946.28	63,781,071.67
湖南金霞粮食产业有限公司	购买商品		1,882,999.27
湖南金山粮油食品有限公司	购买商品	3,160,424.25	9,951,238.72
湖南粮油批发贸易公司	购买商品		14,356,185.89
长沙帅牌油脂有限公司	购买商品	159,549.93	112,795.69
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	购买商品	1,356,397.39	
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	购买商品	336,991.15	
湖南粮食集团有限责任公司	购买商品	739,430.09	
湘阴县长城粮油购销有限公司	购买商品	1,400,239.65	
湖南银光粮油股份有限公司	购买商品	1,020,145.20	
湖南金健高科技食品有限责任公司	购买商品	3,542,032.23	
湖南金霞物流有限公司	接受劳务	99,769.59	84,719.03
湖南金恒房地产有限公司	工程施工	421,055.95	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金霞放心粮油连锁有限公司	销售的大类货物	9,623,463.56	19,041,889.15
湖南裕湘食品有限公司	提供的加工劳务		240,971.56
湖南金恒房地产有限公司	工程施工		13,169,235.00
湖南金山粮油食品有限公司	销售的大类货物	879,290.71	2,041,105.40
湖南金霞粮食产业有限公司	销售的大类货物		843,149.60
湖南金健高科技食品有限责任公司	销售的大类货物	3,843,404.97	

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南金山粮油食品有限公司	购买固定资产		300,485.00
湖南金恒房地产有限公司	购买固定资产	3,097,800.00	
湖南金山粮油食品有限公司	购买贸易类业务相关资产		4,352,615.00
湖南粮食集团有限责任公司	购买黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司 35.00%的股权		6,300,000.00
湖南湘粮食品科技有限公司	以高科技公司股权出资 900 万元，取得湖南金健米制品公司 18%的股权	9,000,000.00	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,749,000.00	3,182,300.00

(8). 其他关联交易

关联方商标使用：

使用方名称	使用商标名称	本期确认的商标使用费	上年同期确认的商标使用费
湖南粮食集团有限责任公司	“金健”商标涉及第 3564256 号第 29 类（茶籽油）的商标专有权	400,000.00	200,000.00

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	2,168,604.73	43,372.09	6,300.00	126.00

	湖南金恒房地产有限公司	503,585.79	10,071.72	324,183.80	6,483.68
小 计		2,672,190.52	53,443.81	330,483.80	6,609.68
其他应收款					
	湖南金霞粮食产业有限公司	3,040.00	60.80		
	湖南金霞放心粮油连锁有限公司	662,510.50	13,250.21		
	湖南金山粮油食品有限公司	108,147.95	2,162.96		
小 计		773,698.45	15,473.97		
预付款项					
	湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	195,698.00			
小 计		195,698.00			

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	湖南金霞放心粮油连锁有限公司		26,665.45
	金健米业（泰国）有限公司	4,147,767.51	2,099,551.28
	湖南金山粮油食品有限公司		399,127.21
	长沙帅牌油脂有限公司	2,388.22	
	湖南金健高科技食品有限责任公司	1,189,466.07	
小 计		5,339,621.80	2,525,343.94
其他应付款			
	湖南金恒房地产有限公司	12,912.00	242,425.80
小 计		12,912.00	242,425.80

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、 或有事项

☐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**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	粮油行业	药业	乳业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,752,016,025.31	73,650,572.60	85,117,541.58	28,996,212.64	699,433,769.27	2,240,346,582.86
主营业务成本	2,596,133,742.55	54,294,698.93	53,400,222.81	27,176,732.84	699,433,769.27	2,031,571,627.86
资产总额	2,301,717,533.64	219,735,683.25	124,706,962.14	9,894,613.94	1,151,305,804.09	1,504,748,988.88
负债总额	992,790,123.58	274,220,514.23	29,354,106.21	4,940,141.96	545,458,594.85	755,846,291.13

7、其他

(1) 公司分别于2015年12月25日、2016年3月31日召开的第六届董事会第四十一次会议和2016年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》。2016年2月，公司与湖南粮食集团有限责任公司（以下简称粮食集团）、湖南金霞粮食产业有限公司（以下简称金霞公司）、湖南湘粮食品科技有限公司（以下简称湘粮科技）分别签署《股权托管协议》（协议中涉及的需股权托管的6家公司以下简称标的公司）。协议约定：公司受托管理粮食集团所持有的湖南裕湘食品有限公司100%股权、湖南银光粮油股份有限公司51%股权，金霞公司所持有的长沙新帅牌油脂有限责任公司100%股权、湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司100%股权，以及湘粮科技所持有的湖南裕湘食品宁乡有限公司82%股权、湖南金健米制食品有限公司82%股权。每家标的公司托管费用为5万元/年，合计30万元/年；托管期限内，委托方如向标的公司股东以外的第三方转让所持标的公司全部或部分股权的，受托方享有优先购买权。托管期限内，如标的公司的利润、资产规模及生产经营证照等符合注入上市公司的条件，委托方同意将标的股权或标的股权对应的资产依据相关法律、法规、部门规章和规范性文件的规定，经审计、评估后按照公允价格注入受托方。

(2) 公司分别于2015年8月17日、2015年9月2日召开的第六届董事会第三十六次会议和2015年第二次临时股东大会审议并通过了《关于参与竞拍津市市中意糖果有限公司相关资产的议案》。2015年9月6日，公司以人民币5,650万元的价格竞拍获得位于津市市孟姜女大道嘉山工业新区的原津市市中意糖果有限公司整体资产。根据公司的战略发展规划，公司分别于2015年9月28日和2015年10月15日召开的第六届董事会第三十八次会议和2015年第三次临时股东大会审议并通过了《关于对湖南新中意食品有限公司进行增资的议案》，同意对湖南新中意食品有限公司进行现金增资人民币7,000万元，并由其办理竞拍资产的资产过户及拍卖价款的支付等相关事宜。截至本财务报告批准报出日，湖南新中意食品有限公司已办理完成了工商变更登记备案手续及相关标的资产的过户。

(3) 公司于2015年12月25日召开的第六届董事会第四十一次会议审议并通过了《关于金健粮食有限公司拟与黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司进行合作暨对外投资的议案》。黑龙江省天正粮油食品进出口股份有限公司（以下简称天正公司）以所拥有的尚志分公司（以下简称尚志分公司）部分固定资产出资，成立新公司黑龙江金健天正粮食有限公司（具体名称以工商注册登记为准）；新公司成立后，金健粮食有限公司以不超过人民币4,300万元收购新公司66%的股权。本次收购如果顺利完成，金健粮食有限公司将持有黑龙江金健天正粮食有限公司66%的股权，天正公司持有黑龙江金健天正粮食有限公司34%的股权。截至本财务报告批准报出日，黑龙江金健天正粮食有限公司处于筹建期间。

(4) 公司于2015年11月20日召开的第六届董事会第四十次会议审议通过了《关于湖南金健药业有限责任公司对部分药品进行报废处理的议案》。湖南金健药业有限责任公司（以下简称金健药业）二车间F线生产的葡萄糖注射液在湖南省部分地级市医院使用时，发生了个别患者的不良反应。金健药业对已销售F线产品进行了召回，并对召回及在库的F线产品进行了销毁处理。上述产品报废处理，损失合计人民币1,256.93万元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	28,419,859.73	5.73	28,419,859.73	100.00		28,419,859.73	4.78	28,419,859.73	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	467,389,246.49	94.20	789,801.83	0.17	466,599,444.66	566,234,771.56	95.16	789,982.03	0.14	565,444,789.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	353,901.27	0.07	353,901.27	100.00		353,901.27	0.06	353,901.27	100.00	
合计	496,163,007.49	/	29,563,562.83	/	466,599,444.66	595,008,532.56	/	29,563,743.03	/	565,444,789.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
常德市路桥建设开发公司	27,348,129.89	27,348,129.89	100.00	预计无法收回
朱元发	1,071,729.84	1,071,729.84	100.00	预计无法收回
合计	28,419,859.73	28,419,859.73	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	58,360.00	1,167.20	2.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	788,634.63	788,634.63	100.00
合计	846,994.63	789,801.83	93.25

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	466,542,251.86		
小 计	466,542,251.86		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	494,961,144.59	593,836,979.48
工程款	1,071,729.84	1,071,729.84
其他	130,133.06	99,823.24
合计	496,163,007.49	595,008,532.56

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
金健面制品有限公司	往来款	51,013,114.27	1 年以内	10.28	
金健植物油有限公司	往来款	46,689,313.35	1 年以内	9.41	
湖南金健米业营销有限公司	往来款	21,274,758.55	1 年以内	4.29	
湖南金健药业有限责任公司	往来款	234,767,267.36	1-3 年	47.32	
金健农产品(湖南)有限公司	往来款	62,419,367.37	1 年以内	12.58	
合计	/	416,163,820.90	/	83.88	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□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	756,379,981.39	145,038,557.80	611,341,423.59	586,282,089.51	165,995,950.59	420,286,138.92
对联营、合营企业投资	22,298,791.11		22,298,791.11	22,107,609.03		22,107,609.03
合计	778,678,772.50	145,038,557.80	633,640,214.70	608,389,698.54	165,995,950.59	442,393,747.95

(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
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
湖南金健高科技食品有限责任公司	20,000,000.00	22,800,000.00	42,800,000.00			
湖南金健乳业股份有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		11,961,909.16
湖南金健建筑有限责任公司	19,902,108.12		19,902,108.12			
常德金健园林建设有限公司	1,805,033.84			1,805,033.84		785,946.25
金健粮食有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		15,534,804.52
湖南金健米业营销有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		10,000,000.00
金健面制品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		14,277,308.06
湖南金健进出口有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		4,329,267.55

金健农产品（湖南）有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
金健植物油有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		74,389,302.53
湖南金健药业有限责任公司	92,574,947.55	110,000,000.00		202,574,947.55		4,322,359.05
湖南金健粮油食品检测有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		437,660.68
金健农产品（营口）有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
湖南新中意食品有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
合计	586,282,089.51	232,800,000.00	62,702,108.12	756,379,981.39		145,038,557.80

(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
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南华悦酒店有限公司	22,107,609.03			191,182.08						22,298,791.11	
小计	22,107,609.03			191,182.08						22,298,791.11	
合计	22,107,609.03			191,182.08						22,298,791.11	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,236,175.97	950,600.32	1,198,318.00	429,145.43
合计	3,236,175.97	950,600.32	1,198,318.00	429,145.43

其他说明：

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	191,182.08	55,564.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-12,127,915.33	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		196,303.20
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,961,598.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	630,000.00	1,630,534.25
合计	-8,345,135.25	1,882,401.72

说明：投资收益中的“其他”系收到本公司投资的北大荒湘粮公司的固定投资收益 630,000.00 元。

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,417,300.15	非流动资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,069,089.02	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	630,000.00	股权投资的固定收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-358,654.84	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益和投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-707,939.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	889,162.92	
少数股东权益影响额	80,349.78	
合计	-46,815,292.62	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
营业外收入	7,789,600.00	系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

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	-21.06	-0.2690	-0.2690
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.35	-0.1961	-0.1961

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-172,662,868.25
非经常性损益	B	-46,815,292.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-125,847,575.63
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	906,385,348.20
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	820,053,914.08
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-21.06%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-15.35%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	-172,662,868.25
非经常性损益	B	-46,815,292.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-125,847,575.63
期初股份总数	D	641,783,218.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	641,783,218.00
基本每股收益	$M=A/L$	-0.2690
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.1961

② 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

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2015年年度报告正本；
备查文件目录	2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：谢文辉

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 14 日