

金健米业股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

金健米业股份有限公司（以下简称公司或本公司）于2026年3月3日召开第十届董事会第三次会议、第十届董事会审计委员会2026年第二次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对公司2020-2024年度财务报表及附注中涉及的部分财务数据进行会计差错更正并追溯调整。公司本次会计差错更正涉及2020年至2022年度财务报表及附注，追溯调整涉及2023-2024年度财务报表及附注。更正并追溯调整后的2020年至2024年年度财务报表及相关附注具体情况如下：

一、更正后的2020年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表

2020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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		381,952,506.21	146,273,762.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,787,921.29	1,100,000.00
应收账款		103,765,189.15	134,608,311.86
应收款项融资		2,150,000.00	
预付款项		133,109,163.38	114,592,137.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		29,642,354.46	21,626,583.77

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		966,962,615.32	677,552,580.79
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,938,449.30	44,142,100.11
流动资产合计		1,679,308,199.11	1,139,895,476.31
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,665,702.08	28,277,368.04
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		9,067,739.07	15,130,107.73
投资性房地产			
固定资产		564,174,866.52	554,746,167.81
在建工程		1,236,178.93	6,135,076.83
生产性生物资产		1,975,837.20	2,422,752.77
油气资产			
使用权资产			
无形资产		161,213,277.70	166,265,231.09
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,873,542.89	3,133,056.28
递延所得税资产		574,815.31	681,177.48
其他非流动资产		254,646.03	75,000.00
非流动资产合计		768,036,605.73	776,865,938.03
资产总计		2,447,344,804.84	1,916,761,414.34
流动负债：			
短期借款		936,282,043.04	807,799,852.31
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			10,000,000.00
应付账款		87,693,651.00	65,709,949.33
预收款项			98,436,714.75

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
合同负债		135,299,678.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		29,429,116.84	17,771,925.52
应交税费		9,853,747.94	3,757,835.99
其他应付款		353,347,816.51	55,540,132.00
其中：应付利息		251,167.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		413,607.37	
其他流动负债		11,928,952.02	
流动负债合计		1,564,248,613.63	1,059,016,409.90
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			413,607.37
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		74,682,721.37	71,626,673.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		74,682,721.37	72,040,280.73
负债合计		1,638,931,335.00	1,131,056,690.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,465,293.99	469,360,956.95
减：库存股			
其他综合收益		31,842.21	70,081.26
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		-388,789,319.74	-409,746,382.41

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		738,806,795.70	717,783,635.04
少数股东权益		69,606,674.14	67,921,088.67
所有者权益（或股东权益）合计		808,413,469.84	785,704,723.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,447,344,804.84	1,916,761,414.34

（二）合并利润表

合并利润表 2020年1-12月

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	2020年度	2019年度
一、营业总收入		5,488,382,530.74	4,108,074,490.27
其中：营业收入		5,488,382,530.74	4,108,074,490.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,474,040,418.80	4,153,353,464.05
其中：营业成本		5,216,455,427.18	3,796,337,156.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		11,184,580.90	12,269,004.64
销售费用		125,416,401.71	217,986,468.84
管理费用		89,370,199.01	91,275,281.52
研发费用		11,820,738.82	13,110,651.27
财务费用		19,793,071.18	22,374,901.54
其中：利息费用		23,824,996.32	28,464,335.26
利息收入		4,975,317.12	6,942,456.80
加：其他收益		28,500,670.66	31,495,665.29
投资收益（损失以“-”号填列）		-986,342.93	51,047,205.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,573,426.91	242,460.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-6,062,368.66	-5,617,915.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		118,026.12	-1,584,098.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,066,966.64	-7,583,446.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-142,609.69	-87,320.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,702,520.80	22,391,116.20
加：营业外收入		849,552.29	455,927.60

项目	附注	2020年度	2019年度
减：营业外支出		736,101.72	8,947,670.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,815,971.37	13,899,373.12
减：所得税费用		11,173,323.23	4,476,639.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,642,648.14	9,422,733.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,642,648.14	-36,448,660.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			45,871,393.83
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,957,062.67	12,722,727.42
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,685,585.47	-3,299,993.72
六、其他综合收益的税后净额		-38,239.05	55,729.97
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-38,239.05	55,729.97
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-38,239.05	55,729.97
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-38,239.05	55,729.97
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,604,409.09	9,478,463.67
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		20,918,823.62	12,778,457.39
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,685,585.47	-3,299,993.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.03	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.02

（三）合并现金流量表

合并现金流量表

2020年1-12月

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	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,181,875,398.62	4,459,969,270.70
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			

项目	附注	2020年度	2019年度
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,245,097.74	1,700,211.33
收到其他与经营活动有关的现金		220,046,297.40	83,894,202.78
经营活动现金流入小计		6,403,166,793.76	4,545,563,684.81
购买商品、接受劳务支付的现金		6,066,463,991.33	4,123,728,474.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		104,702,543.69	103,007,304.61
支付的各项税费		32,830,072.88	41,598,506.42
支付其他与经营活动有关的现金		311,702,989.41	228,938,951.01
经营活动现金流出小计		6,515,699,597.31	4,497,273,236.17
经营活动产生的现金流量净额		-112,532,803.55	48,290,448.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,447,235.98	4,317,672.63
取得投资收益收到的现金		161,700.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		238,432.81	708,121.83
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		917,136.46	254,031,803.10
投资活动现金流入小计		2,764,505.25	259,057,597.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,696,569.21	58,863,433.92
投资支付的现金		1,021,852.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,092,342.16
投资活动现金流出小计		38,718,421.21	70,955,776.08
投资活动产生的现金流量净额		-35,953,915.96	188,101,821.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		909,625,000.00	966,159,030.00
收到其他与筹资活动有关的现金		306,000,000.00	168,981,453.30
筹资活动现金流入小计		1,215,625,000.00	1,135,140,483.30
偿还债务支付的现金		781,005,000.00	1,111,209,939.08

项目	附注	2020年度	2019年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,436,329.70	41,988,969.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,912,775.00	282,440,496.28
筹资活动现金流出小计		826,354,104.70	1,435,639,404.44
筹资活动产生的现金流量净额		389,270,895.30	-300,498,921.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,640.47	93,723.97
五、现金及现金等价物净增加额		240,778,535.32	-64,012,927.05
加：期初现金及现金等价物余额		139,356,625.69	203,369,552.74
六、期末现金及现金等价物余额		380,135,161.01	139,356,625.69

项目	2020年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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			其他	小计
优先 股		永续 债	其他												
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. 设定受益计划变动额 结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留 存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他				104,337.04								104,337.04		104,337.04	
四、本期期末余额	641,783,218.00			469,465,293.99		31,842.21		16,315,761.24		-388,789,319.74		738,806,795.70	69,606,674.14	808,413,469.84	

合并财务报表相关附注

2020年度财务报告中“七、合并财务报表主要项目注释”相关内容更正如下：

55. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	68,560,432.34	104,337.04		68,664,769.38
合计	469,360,956.95	104,337.04		469,465,293.99

60. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-409,746,382.41	-422,469,109.83
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	-409,746,382.41	-422,469,109.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,957,062.67	12,722,727.42
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	-388,789,319.74	-409,746,382.41

61. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,440,515,128.27	5,178,411,809.17	4,061,149,026.89	3,758,607,536.17
其他业务	47,867,402.47	38,043,618.01	46,925,463.38	37,729,620.07
合计	5,488,382,530.74	5,216,455,427.18	4,108,074,490.27	3,796,337,156.24

（2）合同产生的收入的情况

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
粮油		5,322,562,618.12
乳品		99,883,777.56
食品		51,568,172.93
服务费		9,393,638.07
其他		2,193,574.63
小计		5,485,601,781.31
按经营地区分类		
东北		1,208,777,454.76
华北		143,767,522.77
华东		510,890,186.14
中南		3,381,967,756.19
西南		196,560,524.91
西北		29,008,364.56
国外		14,629,971.98
小计		5,485,601,781.31
市场或客户类型		

合同分类	XXX-分部	合计
合同类型		
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点转让）[注]		5,485,601,781.31
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		5,485,601,781.31

[注]按收入确认时间划分的收入与营业收入的差异系提供的房屋租赁收入 2,780,749.43 元。

78. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	4,975,317.12	3,360,573.23
政府补助	54,786,293.28	47,285,948.48
收到信用证及锁汇保证金	8,520,615.76	
其他	151,764,071.24	33,247,681.07
合计	220,046,297.40	83,894,202.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及研发费用	30,371,689.31	34,201,054.01
付现的销售费用	96,064,321.38	193,305,286.85
支付信用证及锁汇保证金	10,337,960.96	
其他	174,929,017.76	1,432,610.15
合计	311,702,989.41	228,938,951.01

79. 现金流量表补充资料

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	22,642,648.14	9,422,733.70
加：资产减值准备	2,066,966.64	7,583,446.36
信用减值损失	-118,026.12	1,584,098.58
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧	29,239,371.19	31,349,345.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,051,953.39	5,543,070.36
长期待摊费用摊销	259,513.39	406,090.54
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）	142,609.69	87,320.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	140.51	8,490,906.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	6,062,368.66	5,617,915.50
财务费用（收益以“-”号填列）	36,052,905.40	42,276,627.72
投资损失（收益以“-”号填列）	986,342.93	-51,047,205.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	106,362.17	-133,802.03
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）	-303,577,001.17	-14,903,974.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,891,303.64	-58,912,393.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	104,338,008.23	60,926,269.48
其他	104,337.04	

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-112,532,803.55	48,290,448.64
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	380,135,161.01	139,356,625.69
减: 现金的期初余额	139,356,625.69	203,369,552.74
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	240,778,535.32	-64,012,927.05

二、更正后的2021年度财务报表及相关附注

(一) 合并资产负债表

合并资产负债表

2021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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金		128,275,881.06	381,952,506.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,678,529.89	4,787,921.29
应收账款		103,624,899.15	103,765,189.15
应收款项融资			2,150,000.00
预付款项		154,342,360.04	133,109,163.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,203,310.65	29,642,354.46
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		978,678,276.68	966,962,615.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,303,511.79	56,938,449.30
流动资产合计		1,411,106,769.26	1,679,308,199.11
非流动资产:			
发放贷款和垫款			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,008,080.06	26,665,702.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,789,069.89	9,067,739.07
投资性房地产			
固定资产		519,664,388.33	564,174,866.52
在建工程		2,923,279.97	1,236,178.93
生产性生物资产		1,528,921.63	1,975,837.20
油气资产			
使用权资产		2,742,662.85	
无形资产		153,179,659.08	161,213,277.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		119,974.56	2,873,542.89
递延所得税资产		935,566.43	574,815.31
其他非流动资产			254,646.03
非流动资产合计		713,891,602.80	768,036,605.73
资产总计		2,124,998,372.06	2,447,344,804.84
流动负债：			
短期借款		949,939,079.27	936,282,043.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		104,033,481.37	87,693,651.00
预收款项			
合同负债		125,832,348.51	135,299,678.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,053,068.15	29,429,116.84
应交税费		14,130,847.54	9,853,747.94
其他应付款		48,323,104.05	353,347,816.51
其中：应付利息			251,167.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		203,609.31	413,607.37
其他流动负债		11,248,502.04	11,928,952.02
流动负债合计		1,279,764,040.24	1,564,248,613.63
非流动负债：			
保险合同准备金			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,943.18	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		70,863,051.18	74,682,721.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,883,994.36	74,682,721.37
负债合计		1,350,648,034.60	1,638,931,335.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,775,648.49	469,465,293.99
减：库存股			
其他综合收益		-22,803.36	31,842.21
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		-412,368,685.72	-388,789,319.74
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		715,483,138.65	738,806,795.70
少数股东权益		58,867,198.81	69,606,674.14
所有者权益（或股东权益）合计		774,350,337.46	808,413,469.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,124,998,372.06	2,447,344,804.84

（二）合并利润表

合并利润表 2021年1-12月

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	2021年度	2020年度
一、营业总收入		6,440,916,326.14	5,488,382,530.74
其中：营业收入		6,440,916,326.14	5,488,382,530.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,454,452,792.36	5,474,040,418.80
其中：营业成本		6,180,314,955.50	5,216,455,427.18

项目	附注	2021年度	2020年度
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,624,749.20	11,184,580.90
销售费用		140,407,929.34	125,416,401.71
管理费用		83,323,014.93	89,370,199.01
研发费用		13,027,729.73	11,820,738.82
财务费用		24,754,413.66	19,793,071.18
其中：利息费用		26,721,798.97	23,824,996.32
利息收入		2,862,808.82	4,975,317.12
加：其他收益		25,682,063.94	28,500,670.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-81,573.00	-986,342.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-602,976.45	-1,573,426.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,278,669.18	-6,062,368.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-315,815.04	118,026.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,324,698.74	-2,066,966.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,985.76	-142,609.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,900,144.00	33,702,520.80
加：营业外收入		850,425.28	849,552.29
减：营业外支出		1,237,633.63	736,101.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-26,287,352.35	33,815,971.37
减：所得税费用		12,531,488.96	11,173,323.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,818,841.31	22,642,648.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,818,841.31	22,642,648.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,579,365.98	20,957,062.67
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,239,475.33	1,685,585.47
六、其他综合收益的税后净额		-54,645.57	-38,239.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-54,645.57	-38,239.05
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
（2）其他债权投资公允价值变动			

项目	附注	2021年度	2020年度
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-38,873,486.88	22,604,409.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,634,011.55	20,918,823.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-15,239,475.33	1,685,585.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.04	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.03

（三）合并现金流量表

合并现金流量表

2021年1-12月

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	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,031,877,506.63	6,181,875,398.62
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		452,472.27	1,245,097.74
收到其他与经营活动有关的现金		365,346,807.85	220,046,297.40
经营活动现金流入小计		7,397,676,786.75	6,403,166,793.76
购买商品、接受劳务支付的现金		6,701,821,144.77	6,066,463,991.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		127,859,472.39	104,702,543.69
支付的各项税费		43,446,632.06	32,830,072.88
支付其他与经营活动有关的现金		439,847,158.30	311,702,989.41
经营活动现金流出小计		7,312,974,407.52	6,515,699,597.31

项目	附注	2021年度	2020年度
经营活动产生的现金流量净额		84,702,379.23	-112,532,803.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,182,437.45	1,447,235.98
取得投资收益收到的现金		323,000.00	161,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		174,193.73	238,432.81
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			917,136.46
投资活动现金流入小计		3,679,631.18	2,764,505.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,600,536.89	37,696,569.21
投资支付的现金		2,984,034.00	1,021,852.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,584,570.89	38,718,421.21
投资活动产生的现金流量净额		-16,904,939.71	-35,953,915.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,371,507,583.76	909,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			306,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,376,007,583.76	1,215,625,000.00
偿还债务支付的现金		1,361,288,074.55	781,005,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,527,859.53	30,436,329.70
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		301,790,002.14	14,912,775.00
筹资活动现金流出小计		1,696,605,936.22	826,354,104.70
筹资活动产生的现金流量净额		-320,598,352.46	389,270,895.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		130,606.78	-5,640.47
五、现金及现金等价物净增加额		-252,670,306.16	240,778,535.32
加：期初现金及现金等价物余额		380,135,161.01	139,356,625.69
六、期末现金及现金等价物余额		127,464,854.85	380,135,161.01

项目	2021年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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			其他
优先 股		永续 债	其他											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他				310,354.50								310,354.50	310,354.50	
四、本期期末余额	641,783,218.00			469,775,648.49		-22,803.36		16,315,761.24		-412,368,685.72		715,483,138.65	58,867,198.81	774,350,337.46

合并财务报表相关附注

2021年度财务报告中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

55. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	68,664,769.38	310,354.50		68,975,123.88
合计	469,465,293.99	310,354.50		469,775,648.49

60. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-388,789,319.74	-409,746,382.41
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	-388,789,319.74	-409,746,382.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,579,365.98	20,957,062.67
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	-412,368,685.72	-388,789,319.74

61. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,374,841,740.07	6,123,033,907.14	5,440,515,128.27	5,178,411,809.17
其他业务	66,074,586.07	57,281,048.36	47,867,402.47	38,043,618.01
合计	6,440,916,326.14	6,180,314,955.50	5,488,382,530.74	5,216,455,427.18

(2) 营业收入扣除情况

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	644,091.63		548,838.25	
营业收入扣除项目合计金额	487.8		1,398.01	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.08	/	0.25	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1.正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	296.04	其中：市场推广服务收入96.90万元，销售材料、包装物、低值易耗品181.09万元，租赁收入7.12万元，其他收入10.94万元	1,238.93	其中：市场推广服务收入899.64万元，销售材料、包装物、低值易耗品53.31万元，租赁收入251.65万元，其他收入34.33万元
2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保	26.78	其中：资金占用费26.78万元	68.74	其中：资金占用费68.74万元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	164.98	其中：租赁收入0.92万元，托管费收入25.47万元，推广服务费收入106.51万元，商标使用费32.08万元	90.34	其中：租赁收入26.43万元，托管费收入24.18万元，推广服务费收入39.73万元
5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	487.8		1,398.01	
二、不具备商业实质的收入				
1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3.交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	643,603.83		547,440.24	

(3) 合同产生的收入的情况

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
粮油		6,254,057,837.67
乳品		120,959,098.72
食品		59,470,732.57
服务费		2,034,059.41
其他		4,314,232.99
小计		6,440,835,961.36

合同分类	XXX-分部	合计
按经营地区分类		
东北		814,072,285.08
华北		199,794,305.24
华东		539,852,316.30
中南		4,557,403,574.23
西南		300,882,563.68
西北		23,465,765.27
国外		5,365,151.56
小计		6,440,835,961.36
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时刻转让）[注]		6,440,835,961.36
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		6,440,835,961.36

78. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,862,808.82	4,975,317.12
政府补助	39,950,860.81	54,786,293.28
收到信用证及锁汇保证金	12,719,266.42	8520615.76
其他	309,813,871.80	151,764,071.24
合计	365,346,807.85	220,046,297.40

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及研发费用	23,660,258.19	30,371,689.31
付现的销售费用	108,408,038.53	96,064,321.38
支付信用证及锁汇保证金	11,712,947.43	10337960.96
其他	296,065,914.15	174,929,017.76
合计	439,847,158.30	311,702,989.41

79. 现金流量表补充资料

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	-38,818,841.31	22,642,648.14
加: 资产减值准备	35,324,698.74	2,066,966.64
信用减值损失	315,815.04	-118,026.12
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧	30,853,538.21	29,239,371.19
使用权资产摊销	109,063.53	
无形资产摊销	5,051,953.39	5,051,953.39
长期待摊费用摊销	87,711.77	259,513.39
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)	44,985.76	142,609.69

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,120.40	140.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,278,669.18	6,062,368.66
财务费用（收益以“-”号填列）	37,448,483.28	36,052,905.40
投资损失（收益以“-”号填列）	81,573.00	986,342.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-360,751.12	106,362.17
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）	-15,953,186.79	-303,577,001.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,980,090.09	-15,891,303.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	935,101.56	104,338,008.23
其他	310,354.50	104,337.04
经营活动产生的现金流量净额	84,702,379.23	-112,532,803.55
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	127,464,854.85	380,135,161.01
减：现金的期初余额	380,135,161.01	139,356,625.69
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	-252,670,306.16	240,778,535.32

三、更正后的2022年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表

2022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	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		250,615,665.40	128,275,881.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		159,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		5,510,378.00	7,678,529.89
应收账款		75,115,319.20	103,624,899.15
应收款项融资		900,000.00	
预付款项		155,166,365.24	154,342,360.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		11,274,855.36	8,203,310.65

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		712,126,982.52	978,678,276.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		23,041,953.24	30,303,511.79
流动资产合计		1,233,910,518.96	1,411,106,769.26
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,994,273.29	26,008,080.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,334,000.00	6,789,069.89
投资性房地产			
固定资产		509,230,786.75	519,664,388.33
在建工程		7,525,315.43	2,923,279.97
生产性生物资产		1,082,006.06	1,528,921.63
油气资产			
使用权资产		2,628,149.93	2,742,662.85
无形资产		148,194,980.69	153,179,659.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		119,359.77	119,974.56
递延所得税资产		810,918.66	935,566.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		694,919,790.58	713,891,602.80
资产总计		1,928,830,309.54	2,124,998,372.06
流动负债：			
短期借款		889,778,617.61	949,939,079.27
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		60,364,068.50	104,033,481.37
预收款项			
合同负债		90,438,123.93	125,832,348.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,891,475.80	26,053,068.15
应交税费		12,536,631.22	14,130,847.54

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应付款		51,464,526.91	48,323,104.05
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,943.19	203,609.31
其他流动负债		8,008,407.77	11,248,502.04
流动负债合计		1,139,502,794.93	1,279,764,040.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			20,943.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		66,002,756.09	70,863,051.18
递延所得税负债		955,543.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计		66,958,299.53	70,883,994.36
负债合计		1,206,461,094.46	1,350,648,034.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,847,203.29	469,775,648.49
减：库存股			
其他综合收益		-1,783.56	-22,803.36
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		-463,260,170.87	-412,368,685.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		664,684,228.10	715,483,138.65
少数股东权益		57,684,986.98	58,867,198.81
所有者权益（或股东权益）合计		722,369,215.08	774,350,337.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,928,830,309.54	2,124,998,372.06

（二）合并利润表

合并利润表 2022年1-12月

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	2022年度	2021年度
一、营业总收入		6,319,115,638.59	6,440,916,326.14
其中：营业收入		6,319,115,638.59	6,440,916,326.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,386,905,255.63	6,454,452,792.36
其中：营业成本		6,132,201,046.34	6,180,314,955.50
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,642,504.80	12,624,749.20
销售费用		126,976,898.41	140,407,929.34
管理费用		80,569,007.54	83,323,014.93
研发费用		13,122,488.91	13,027,729.73
财务费用		20,393,309.63	24,754,413.66
其中：利息费用		21,648,416.21	26,721,798.97
利息收入		2,040,124.31	2,862,808.82
加：其他收益		31,138,942.77	25,682,063.94
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,112,809.03	-81,573.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,034,826.57	-602,976.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,430,069.89	-2,278,669.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）		588,014.68	-315,815.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-826,735.65	-35,324,698.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-106,977.61	-44,985.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-44,539,251.77	-25,900,144.00
加：营业外收入		898,381.90	850,425.28
减：营业外支出		677,962.77	1,237,633.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-44,318,832.64	-26,287,352.35
减：所得税费用		6,142,378.43	12,531,488.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,461,211.07	-38,818,841.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,461,211.07	-38,818,841.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-50,891,485.15	-23,579,365.98
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		430,274.08	-15,239,475.33

项目	附注	2022年度	2021年度
六、其他综合收益的税后净额		21,019.80	-54,645.57
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		21,019.80	-54,645.57
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		21,019.80	-54,645.57
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		21,019.80	-54,645.57
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-50,440,191.27	-38,873,486.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-50,870,465.35	-23,634,011.55
（二）归属于少数股东的综合收益总额		430,274.08	-15,239,475.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.08	-0.04

（三）合并现金流量表

合并现金流量表 2022年1-12月

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	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,879,495,573.50	7,031,877,506.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		11,647,733.30	452,472.27
收到其他与经营活动有关的现金		182,560,385.62	365,346,807.85
经营活动现金流入小计		7,073,703,692.42	7,397,676,786.75

项目	附注	2022年度	2021年度
购买商品、接受劳务支付的现金		6,401,474,492.95	6,701,821,144.77
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		121,989,675.10	127,859,472.39
支付的各项税费		47,180,704.27	43,446,632.06
支付其他与经营活动有关的现金		264,491,097.86	439,847,158.30
经营活动现金流出小计		6,835,135,970.18	7,312,974,407.52
经营活动产生的现金流量净额		238,567,722.24	84,702,379.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,918,954.71	3,182,437.45
取得投资收益收到的现金			323,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		565,153.70	174,193.73
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			
投资活动现金流入小计		3,484,108.41	3,679,631.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,216,329.39	17,600,536.89
投资支付的现金		2,828,546.50	2,984,034.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		29,044,875.89	20,584,570.89
投资活动产生的现金流量净额		-25,560,767.48	-16,904,939.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,500,000.00
取得借款收到的现金		1,026,719,623.43	1,371,507,583.76
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,026,719,623.43	1,376,007,583.76
偿还债务支付的现金		1,083,805,620.01	1,361,288,074.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,475,226.79	33,527,859.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,612,485.91	
支付其他与筹资活动有关的现金		68,539.14	301,790,002.14
筹资活动现金流出小计		1,122,349,385.94	1,696,605,936.22
筹资活动产生的现金流量净额		-95,629,762.51	-320,598,352.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,381.70	130,606.78
五、现金及现金等价物净增加额		117,348,810.55	-252,670,306.16
加：期初现金及现金等价物余额		127,464,854.85	380,135,161.01
六、期末现金及现金等价物余额		244,813,665.40	127,464,854.85

项目	2022年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-1,612,485.91	-1,612,485.91
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他				71,554.80								71,554.80			71,554.80
四、本期期末余额	641,783,218.00			469,847,203.29		-1,783.56		16,315,761.24		-463,260,170.87		664,684,228.10	57,684,986.98	722,369,215.08	

合并财务报表相关附注

2022年度财务报告中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

55. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	68,975,123.88	71,554.80		69,046,678.68
合计	469,775,648.49	71,554.80		469,847,203.29

60. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-412,368,685.72	-388,789,319.74
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	-412,368,685.72	-388,789,319.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-50,891,485.15	-23,579,365.98
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-463,260,170.87	-412,368,685.72

61. 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,230,570,713.08	6,045,741,922.55	6,374,841,740.07	6,123,033,907.14
其他业务	88,544,925.51	86,459,123.79	66,074,586.07	57,281,048.36
合计	6,319,115,638.59	6,132,201,046.34	6,440,916,326.14	6,180,314,955.50

（2）营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	631,911.56		644,091.63	
营业收入扣除项目合计金额	327.85		487.8	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.05	/	0.07	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	214.98	其中：市场推广服务收入29.1万元，仓储保管费收入68.58万元，水电物业费收入59.20万元，销售包装物、低值易耗品15.90万元，租赁收入14.28万元，其他收入27.92万元	296.04	其中：市场推广服务收入96.90万元，销售材料、包装物、低值易耗品181.09万元，租赁收入7.12万元，其他收入10.94万元
2. 不具备资质的类金融业务收入			26.78	其中：资金占用费

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				26.78万元
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	112.87	其中：托管费收入25.47万元，推广服务费收入86.46万元，商标使用费0.94万元	164.98	其中：租赁收入0.92万元，托管费收入25.47万元，推广服务费收入106.51万元，商标使用费32.08万元
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	327.85		487.8	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	631,583.71		643,603.83	

(3) 合同产生的收入的情况

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
粮油		6,141,218,507.21
乳品		116,407,011.81
食品		50,508,262.88

合同分类	XXX-分部	合计
其他		10,839,085.05
小计		6,318,972,866.95
按经营地区分类		
东北		972,063,038.82
华北		371,359,504.34
华东		381,907,514.09
中南		4,311,039,016.49
西南		253,365,491.71
西北		25,221,024.12
国外		4,017,277.38
小计		6,318,972,866.95
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
商品（在某一时点转让）[注]		6,318,972,866.95
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		6,318,972,866.95

78. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,040,124.31	2,862,808.82
政府补助	34,777,860.59	39,950,860.81
收到信用证及锁汇保证金	37,295,026.21	12,719,266.42
其他	108,447,374.51	309,813,871.80
合计	182,560,385.62	365,346,807.85

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及研发费用	20,038,206.77	23,660,258.19
付现的销售费用	97,096,644.82	108,408,038.53
支付信用证及锁汇保证金	42,286,000.00	11,712,947.43
其他	105,070,246.27	296,065,914.15
合计	264,491,097.86	439,847,158.30

79. 现金流量表补充资料

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	-50,461,211.07	-38,818,841.31
加：资产减值准备	826,735.65	35,324,698.74
信用减值损失	-588,014.68	315,815.04
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧	28,664,796.01	30,853,538.21
使用权资产摊销	114,512.92	109,063.53
无形资产摊销	4,984,678.39	5,051,953.39
长期待摊费用摊销	40,968.77	87,711.77
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）	106,977.61	44,985.76

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	186,562.89	13,120.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,430,069.89	2,278,669.18
财务费用（收益以“-”号填列）	33,681,587.34	37,448,483.28
投资损失（收益以“-”号填列）	4,112,809.03	81,573.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	124,647.77	-360,751.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	955,543.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	265,805,446.48	-15,953,186.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,031,172.10	26,980,090.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,521,115.10	935,101.56
其他	71,554.80	310,354.50
经营活动产生的现金流量净额	238,567,722.24	84,702,379.23
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	244,813,665.40	127,464,854.85
减：现金的期初余额	127,464,854.85	380,135,161.01
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	117,348,810.55	-252,670,306.16

四、更正后的2023年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表

2023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	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		120,207,361.09	250,615,665.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		146,000.00	159,000.00
衍生金融资产			
应收票据		7,110,000.00	5,510,378.00
应收账款		28,707,779.89	75,115,319.20
应收款项融资		765,960.00	900,000.00
预付款项		118,762,329.59	155,166,365.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,149,689.69	11,274,855.36

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		660,937,637.63	712,126,982.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,744,877.56	23,041,953.24
流动资产合计		960,531,635.45	1,233,910,518.96
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,656,384.31	21,994,273.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,334,000.00	3,334,000.00
投资性房地产			
固定资产		510,865,425.01	509,230,786.75
在建工程		1,294,189.85	7,525,315.43
生产性生物资产		635,090.49	1,082,006.06
油气资产			
使用权资产		3,907,775.27	2,628,149.93
无形资产		143,210,302.30	148,194,980.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,356,450.53	119,359.77
递延所得税资产		143,965.60	810,918.66
其他非流动资产		1,063,763.77	
非流动资产合计		687,467,347.13	694,919,790.58
资产总计		1,647,998,982.58	1,928,830,309.54
流动负债：			
短期借款		521,184,679.06	889,778,617.61
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		33,862,938.33	60,364,068.50
预收款项			
合同负债		70,045,747.08	90,438,123.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		25,539,282.37	26,891,475.80
应交税费		15,358,809.04	12,536,631.22

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
其他应付款		57,830,620.27	51,464,526.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		52,476,800.00	20,943.19
其他流动负债		6,781,453.69	8,008,407.77
流动负债合计		783,080,329.84	1,139,502,794.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		48,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		783,874.65	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		70,564,409.59	66,002,756.09
递延所得税负债		420,907.63	956,283.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		119,769,191.87	66,959,039.55
负债合计		902,849,521.71	1,206,461,834.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		469,847,203.29	469,847,203.29
减：库存股			
其他综合收益		9,599.16	-1,783.56
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		-434,601,490.45	-463,260,910.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		693,354,291.24	664,683,488.08
少数股东权益		51,795,169.63	57,684,986.98
所有者权益（或股东权益）合计		745,149,460.87	722,368,475.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,647,998,982.58	1,928,830,309.54

项目	2023年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他														-427,548.00	-427,548.00
四、本期期末余额	641,783,218.00				469,847,203.29		9,599.16		16,315,761.24		-434,601,490.45		693,354,291.24	51,795,169.63	745,149,460.87

合并财务报表相关附注

2023年度财务报告中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

55. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	69,046,678.68			69,046,678.68
合计	469,847,203.29			469,847,203.29

60. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-463,260,170.87	-412,368,685.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-740.02	-862.03
调整后期初未分配利润	-463,260,910.89	-412,369,547.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,659,420.44	-50,891,363.14
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	-434,601,490.45	-463,260,910.89

五、更正后的2024年度财务报表及相关附注

（一）合并资产负债表

合并资产负债表

2024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	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		144,981,502.55	149,122,541.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,024,716.10	197,974.54
衍生金融资产			
应收票据		4,692,584.40	7,110,000.00
应收账款		45,788,694.32	39,370,893.14
应收款项融资			765,960.00
预付款项		124,203,426.34	120,744,908.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,280,565.62	47,085,322.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		553,907,387.05	696,184,139.34

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		15,753,099.18	17,781,690.60
流动资产合计		899,631,975.56	1,078,363,429.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		15,353,479.85	15,711,108.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		3,234,000.00	3,334,000.00
投资性房地产			
固定资产		665,806,512.27	690,633,751.99
在建工程		9,321,921.83	1,525,953.07
生产性生物资产			635,090.49
油气资产			
使用权资产		8,269,330.46	3,907,775.27
无形资产		165,273,020.61	171,223,894.13
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,813,070.00	1,506,450.53
递延所得税资产		2,200,571.11	143,965.60
其他非流动资产		1,100,158.40	4,031,623.77
非流动资产合计		873,372,064.53	892,653,613.15
资产总计		1,773,004,040.09	1,971,017,042.78
流动负债：			
短期借款		707,290,321.27	569,737,737.98
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		54,939,732.88	52,410,618.75
预收款项			
合同负债		61,920,550.62	72,495,635.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		29,200,435.26	32,854,618.43
应交税费		10,150,733.71	16,304,248.49
其他应付款		64,963,397.16	68,169,465.91

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		25,855,958.19	72,503,621.92
其他流动负债		5,664,929.15	7,001,943.68
流动负债合计		959,986,058.24	891,477,891.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			69,023,164.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,129,384.28	783,874.65
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		16,406,616.80	15,856,472.28
递延收益		72,522,910.19	78,798,957.22
递延所得税负债		686,993.24	1,243,283.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		93,745,904.51	165,705,751.62
负债合计		1,053,731,962.75	1,057,183,642.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		485,843,248.83	682,714,019.88
减：库存股			
其他综合收益		44,916.87	9,599.16
专项储备			
盈余公积		18,263,657.74	18,263,657.74
一般风险准备			
未分配利润		-478,503,494.14	-480,732,264.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		667,431,547.30	862,038,230.49
少数股东权益		51,840,530.04	51,795,169.63
所有者权益（或股东权益）合计		719,272,077.34	913,833,400.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,773,004,040.09	1,971,017,042.78

(二) 合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

2024年1-12月

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	641,783,218.00				469,847,203.29		9,599.16		16,315,761.24		-434,601,490.45		693,354,291.24	51,795,169.63	745,149,460.87
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					212,866,816.59				1,947,896.50		-46,130,773.84		168,683,939.25		168,683,939.25
二、本年期初余额	641,783,218.00				682,714,019.88		9,599.16		18,263,657.74		-480,732,264.29		862,038,230.49	51,795,169.63	913,833,400.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-196,870,771.05		35,317.71				2,228,770.15		-194,606,683.19	45,360.41	-
（一）综合收益总额							35,317.71				2,228,770.15		2,264,087.86	286,507.18	2,550,595.04
（二）所有者投入和减少资本					-196,870,771.05								-196,870,771.05		-
1.所有者投入的普通股															
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					-196,870,771.05								-196,870,771.05		-
（三）利润分配														-241,146.77	-241,146.77
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股														-241,146.77	-241,146.77

项目	2024年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本（或股本）	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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				485,843,248.83		44,916.87		18,263,657.74		-478,503,494.14		667,431,547.30	51,840,530.04	719,272,077.34

合并财务报表相关附注

2024年度财务报告中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

55. 资本公积

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）	613,699,994.30		196,870,771.05	416,829,223.25
其他资本公积	69,014,025.58			69,094,269.51
合计	682,714,019.88		196,870,771.05	485,843,248.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024年11月30日，公司以同一控制下企业合并方式取得湖南裕湘食品有限公司100%股权、中南粮油食品科学研究院有限公司82%股权，相应地导致本期末资本公积-股本溢价减少196,870,771.05元。

60. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-434,601,490.45	-463,260,910.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-46,130,773.84	-31,351,408.68
调整后期初未分配利润	-480,732,264.29	-494,612,319.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,228,770.15	13,880,055.28
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	-478,503,494.14	-480,732,264.29

金健米业股份有限公司

2026年3月3日