

公司代码：600127

公司简称：金健米业



金健米业股份有限公司 2018 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	喻建良	工作原因	杨平波

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司可能存在的相关风险及其对策，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	149

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
金健米业、本公司、公司	指	金健米业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
长沙市国资委	指	长沙市人民政府国有资产监督管理委员会
金霞公司	指	湖南金霞粮食产业有限公司，控股股东
湖南粮食集团	指	湖南粮食集团有限责任公司，金霞公司的控股股东
湘粮投资	指	湖南湘粮投资控股有限公司，控股股东的一致行动人
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
植物油长沙公司	指	金健植物油（长沙）有限公司
乳业公司	指	湖南金健乳业股份有限公司
药业公司	指	湖南金健药业有限责任公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司
农产品湖南公司	指	金健农产品（湖南）有限公司
农产品营口公司	指	金健农产品（营口）有限公司
新中意公司	指	湖南新中意食品有限公司
进出口公司	指	湖南金健进出口有限责任公司
天正公司	指	黑龙江金健天正粮食有限公司
重庆公司	指	金健米业（重庆）有限公司
商业公司	指	湖南金健商业管理有限公司
公司章程	指	金健米业股份有限公司章程
报告期、本年度	指	2018 年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

公司注册地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲花池居委会崇德路158号
公司注册地址的邮政编码	415001
公司办公地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲花池居委会崇德路158号
公司办公地址的邮政编码	415001
公司网址	http://www.jjmy.cn
电子信箱	dm_600127@163.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

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

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	3,011,223,472.35	2,759,606,169.58	9.12	2,217,231,931.82
归属于上市公司股东的净利润	-53,143,018.98	10,965,969.16	-584.62	10,083,110.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-76,995,246.58	-1,452,817.69	不适用	-13,329,727.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,258,495.60	1,642,208.41	-176.63	-140,487,013.24
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	701,596,492.48	754,714,070.17	-7.04	743,747,772.74
总资产	2,192,319,626.21	2,039,237,019.48	7.51	1,813,840,113.12

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	-0.0828	0.0171	-584.21	0.0157
稀释每股收益（元/股）	-0.0828	0.0171	-584.21	0.0157
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.1200	-0.0023	不适用	-0.0208
加权平均净资产收益率（%）	-7.30	1.46	减少8.76个百分点	1.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-10.57	-0.19	减少10.38个百分点	-1.80

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

适用 不适用

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和《企业会计准则》的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。分别将 2017 年和 2016 年实际收到的与资产相关的政府补助 671 万元和 286 万元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，导致 2017 年和 2016 年经营活动产生的现金流量净额比原年报披露金额分别增加 671 万元和 286 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2018 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	674,717,054.92	746,642,266.74	770,218,267.76	819,645,882.93
归属于上市公司股东的净利润	4,877,128.90	220,492.85	-22,627,753.91	-35,612,886.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,250,406.59	-3,579,016.35	-27,926,935.51	-46,739,701.31
经营活动产生的现金流量净额	55,118,764.90	42,679,353.02	14,464,407.90	-113,521,021.42

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和《企业会计准则》的要求，公司对编制的 2018 年度财务报表需相应进行调整，此项会计政策变更采用追溯调整法。具体为：公司将 2018 年 1-3 月实际收到的与资产相关的政府补助 12 万元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”，导致 2018 年 1-3 月经营活动产生的现金流量净额比原披露金额增加 12 万元。

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-83,520.41	非流动资产处置和报废损失	-1,364,206.76	-8,138,533.44
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,150,597.57	政府补助		
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	33,035,858.87	政府补助	20,745,727.24	27,557,178.89

定额或定量持续享受的政府补助除外				
委托他人投资或管理资产的损益				630,000.00
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	-3,473,379.06	期货的投资收益、公允价值变动损益	-6,115,903.21	4,350,880.00
受托经营取得的托管费收入	235,849.05		283,018.86	212,264.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,824.17		-101,917.08	-800,844.56
少数股东权益影响额	-148,025.82		-192,694.30	874,812.89
所得税影响额	-5,878,328.43		-835,237.90	-1,272,920.82
合计	23,852,227.60		12,418,786.85	23,412,837.12

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
期货	3,242,096.00	1,965,178.60	-1,276,917.40	-3,473,379.06
合计	3,242,096.00	1,965,178.60	-1,276,917.40	-3,473,379.06

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

公司以优质粮油、新型健康食品和药品的开发、生产、销售为主，主要产品有大米、面粉、面条、植物油、牛奶、药品、休闲食品等。

2、经营模式

公司坚持农、工、科、贸一体化的现代农业产业化经营模式。坚持以粮油食品精深加工为产业发展方向，采取实体经营与资本运营相结合的运作模式，以大米产品为龙头、面油产品联动，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台。同时，公司着手打造电商与社区连锁自有零售终端商业运作平台，拓展新型经营模式。

3、行业情况说明

(1) 粮油行业

报告期内，我国粮油行业集中度逐步提高，呈现出了寡头竞争的态势。相关数据显示：2018年，全国粮食产量为65,789万吨，已连续4年稳定在6.5亿吨以上；油料产量为3,439万吨。2018年，全国大米总产量为10,580.53万吨，同比上年增长4.08%；全国精制食用植物油总产量为5,066万吨，同比上年下滑16.57%。目前，随着消费者品质消费观念不断提升，粮油行业中大品牌企业市场份额持续扩大，品牌优势日益凸显。未来几年，我国粮油行业大整合局面或将出现。

(以上数据来源于国家统计局网站、中商产业研究院数据库)

(2) 乳品行业

报告期内，受国家相关政策影响，我国乳品行业正逐步推进供给侧结构性改革，产品质量得到有力保障，广大消费者对国产乳制品信任度日益提升。2018年，我国乳制品产量为2,687.10万吨，同比减少8.45%。同时，随着整个乳品行业消费结构不断升级，细分产品种类增多，消费量趋于稳定状态的液态奶和奶粉仍占据较高比重。

(以上数据来源于wind)

(3) 农产品贸易行业

报告期内，受国际农产品市场行情的不确定性及中美贸易摩擦等因素的影响，我国农产品贸易行业面临着产品生产成本上升、部分农产品进口过度等诸多挑战。2018年，我国农产品进出口总额为2,168.10亿美元，同比增长7.7%。其中出口797.10亿美元，同比增长5.5%；进口1,371.0亿美元，同比增长8.9%；贸易逆差573.8亿美元，同比增长14.0%。

（以上数据来源于中国农业信息网）

（4）药品行业

报告期内，由于受医药行业部分药品限制性政策频繁发布的影响，大输液的销售量持续下滑，采购价格也在不断走低，其利润空间被限制，故以生产大输液为主的中小企业退出市场的速度逐步加快，行业集中度得到快速提升。但对于大输液行业规模的领军企业，在行业呈细分态势之下，未来或将持续受益于我国人口基数较大带来的实际健康需求，将会进一步挤占中小企业市场，形成寡头垄断的格局。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

2018年5月16日，公司全资子公司植物油公司的全资子公司植物油长沙公司拟在长沙市金霞经济开发区投资建设长沙油脂产业园项目，计划投资金额为21,693.85万元，其中铺底流动资金2,763.12万元，主要用于建设年产18万吨中小包装食用油的生产加工灌装线及配套设施等。该投资事项已经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过。

经公司于2018年9月28日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司于2018年11月9日至2018年12月6日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司药业公司100%的股权。挂牌期满，湖南粮食集团于2018年12月7日以人民币1元的价格摘牌成为最终的受让方。经公司分别于2019年3月6日、2019年3月22日召开的第七届董事会第二十七次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过，公司于2019年3月22日与湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》，截止2019年3月29日，药业公司股权变更的工商登记备案手续业已办理。

（以上内容详见上海证券交易所网站）

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术优势：公司不断健全和完善以总部技术研发部为核心、各分子公司技术研发部为支撑、博士后科研工作站及产学研联合体为平台的科技创新体系，并与国内多家科研院所强强联合，实现产学研一体化，不断提升粮油精深加工能力。在报告期内，公司先后完成了1项农业部项目、3项省级项目和1项市级重点研发计划，在把控产品质量和完善改进生产线的基础上，推陈出新，积极研发战略新品，创造技术革新。

2、市场优势：公司构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台，目前公司正逐步完善华中、东北、西南市场的战略布局；积极推进米面油经销体制改革，整合区域经销商，实施渠道下沉，由倚重KA渠道向乡镇社区、流通、团购、特渠转型，并持续加强电商平台和自有终端商业连锁平台的开拓力度，进一步完善公司的市场营销体系。

3、品牌优势：公司被誉为“中国粮食第一股”，在国内拥有较高的品牌知名度。在报告期内，公司成为“中国好粮油”示范企业，获得“国家绿色工厂”称号，连续第8年获得“中国大米加工企业50强”。公司产品金健东北长粒香、金健双低菜籽油荣获第十六届中国国际粮油产品及设备技术博览会金奖，金健富硒挂面获2018年中国方便食品行业优秀创新奖。公司积极参加全国性的展示展销活动。2018年公司通过20周年联欢暨全国经销商大会，向客户展示了公司发展新气象，宣传了公司产品。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年，面对国内日益增长的竞争压力及中美贸易摩擦带来的不利影响，公司董事会积极发挥决策职能，部署公司全年各项经营指标和管控目标，落实管理层责任，为公司全面实现年度经营目标提供了决策支持和保障。结合国家相关政策以及行业发展趋势，公司坚持“创新发展”的引领手段，大力实施“产业聚焦、品牌经营、科技创新”的发展战略，在夯实产业的基础上，加大对产品的销售宣传力度，创新营销策略，持续开拓业务市场，推动公司良性、健康、持续地发展。

（一）2018 年公司主要经营情况分析

报告期内，公司全年实现营业收入为 301,122 万元，较上年同期增加 25,162 万元，增长了 9.12%。其中，粮油产品业务全年实现营业收入 161,252 万元，较上年同期增加 7,073 万元，增长 4.59%；农产品贸易业务全年实现营业收入 65,321 万元，较上年同期增加 4,396 万元，增长 7.22%。2018 年，公司归属于上市公司股东的净利润为-5,314 万元，较上年同期大幅下降，主要原因是公司为应对市场竞争，加大了经销商和网点的开发力度，市场费用增加；另外公司对部分可供出售金融资产、部分固定资产等计提了减值准备。

（二）2018 年公司主要推进的重点工作情况

1、市场销售方面

报告期内，公司推动营销模式创新转型，致力拓展销售渠道，提升市场份额。一是湖南金健米业营销有限公司稳步推进了一级经销商体系的建设，启动了新零售业务和社团营销模式，大单业务实现突破。二是湖南金健乳业股份有限公司着力开发常温奶渠道，并创新订奶到户推广模式，开发“一键订奶”系统，成效显著。三是湖南新中意食品有限公司推进了 KA 卖场合作，加强与线上平台的战略合作，销量稳步提升。四是湖南金健药业有限责任公司抓住新药替普生钠注射液进入部分省份医保名册的机会，顺利中标省内重点大型医院，并成功拓展西南等地省级大型商业合作客户，药品产销突破 8,000 万瓶/袋。

2、科研创新方面

报告期内，公司技术研发人员积极了解市场需求，深入产业基层，开展新品研发和科技项目创新，取得了系列效果。一是公司共研发了“Q”系列布丁、“纯麦香”面条和青稞杂粮面条等 25 个新品，一经推广，市场反应良好；二是公司完成了两批创新项目立项与评审，通过了鲜湿面、饮用型酸奶、杂粮面点等 16 项创新项目，结题验收了优质稻富硒种植技术、富硒挂面开发等 14 个项目。

3、质量管控方面

（1）强化项目管理，严把技改质量。报告期内，公司通过核查项目计划以及实施项目后评价工作对技改项目进行严格验收，确保项目成效达到立项标准，以提升公司项目投资效率。一是对金健粮食（益阳）有限公司的成品物流输送、毛米生产线的技改项目进行了验收，并对相关问题提出了整改要求；二是对金健植物油有限公司 2000 吨油罐项目施工过程及试压过程进行了有效监管与管控；三是对湖南金健乳业股份有限公司的观光牧场改造、新车间技改及技改后试生产进行了跟进，原工艺设计中存在的问题得到解决；四是对金健米业（重庆）有限公司的建设项目进行了预算工程量审核、设计变更审核，确保重庆粮油建设项目的顺利推进。

（2）严控质量安全，夯实品质基础。报告期内，公司持续开展安全生产检查，加大了质量飞行检查频次与深度，各产业质量风险控制良好，全年公司未发生重大安全质量事故。同时，公司加大质量管理水平，落实高档优质稻基地，打造绿色工厂，为公司产品品质的提升，提供了有力保障。

4、财务管理方面

报告期内，公司以提高经济效益，减少管理成本为目的，将预算管理目标细分到每个生产经营单位，严控生产成本，取得明显效果。一是金健粮食有限公司完善日常成本管理流程，制造成本比预算降低。二是金健面制品有限公司对生产车间的员工实行优化整合，节减人工费用。同时，致力提升产品出品率，降低了生产成本。三是金健植物油有限公司根据油脂的产销模式，合理掌控原料油的采购数量及节奏，提高了中桶油产品的利润率。四是湖南金健乳业股份有限公司强化

了单班核算，低温奶的出品率同比提升了 3.48%。四是黑龙江金健天正粮食有限公司及时跟进包材市场的行情，加强对生产数据的分析，制造费用同比下降。

5、审计监督方面

报告期内，公司审计部门对公司各子公司的经济效益和目标完成情况进行了公正、客观的审计。一是开展了常规的经济效益审计、财务收支与专项审计、经济责任审计和工程项目审计，充分发挥审计的监督作用，合理地保证了公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。二是启动了对技改项目的后评估，对被评估项目的实施与管理、技术经济指标达成等方面进行了公允评价。

6、思想建设方面

报告期内，公司为贯彻党的十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，组织了公司中高层管理骨干人员开展了主题为“刮骨疗伤，脱胎换骨”的作风建设活动，涉及思想、工作、学习、廉政四大方面。公司中高层管理骨干队伍的党性与大局意识得到进一步增强，工作的主动性进一步提高，服务基层为一线办实事的意识明显提升。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司累计实现营业收入 30.11 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润-5,314.30 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 21.92 亿元，归属于母公司所有者权益为 7.02 亿元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,011,223,472.35	2,759,606,169.58	9.12
营业成本	2,664,767,769.62	2,472,699,224.73	7.77
销售费用	270,558,231.67	165,282,576.11	63.69
管理费用	95,267,470.20	89,383,503.72	6.58
研发费用	6,797,659.82	4,607,557.17	47.53
财务费用	15,983,973.86	13,909,640.06	14.91
经营活动产生的现金流量净额	-1,258,495.60	1,642,208.41	-176.63
投资活动产生的现金流量净额	-123,714,255.39	-166,135,113.19	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	164,471,917.30	144,542,428.91	13.79

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

具体情况详见以下分析及说明。

(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	1,627,173,019.48	1,454,830,207.82	10.59	3.01	2.66	增加 0.31 个百分点
农产品贸易类	650,967,772.70	624,820,818.77	4.02	7.29	7.38	减少 0.08 个百分点
进出口	397,934,889.95	385,576,874.10	3.11	19.84	19.80	增加 0.03 个百分点
乳业	81,210,591.22	57,407,935.67	29.31	-3.86	-8.13	增加 3.29 个百分点
药业	208,271,139.19	103,806,016.49	50.16	49.29	31.67	增加 6.67 个百分点
园林	2,257,366.53	2,112,222.42	6.43	9.38	1.23	增加 7.53 个百分点
其他	6,284,871.63	6,203,238.18	1.30	739.02	555.13	增加 27.70 个百分点

小计	2,974,099,650.70	2,634,757,313.45	11.41	8.34	6.88	增加 1.21 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	1,732,595,858.01	1,554,188,411.16	10.30	2.99	2.71	增加 0.24 个百分点
农产品贸易	650,967,772.70	624,820,818.77	4.02	7.29	7.38	减少 0.08 个百分点
乳品	81,704,163.82	57,780,794.48	29.28	-3.28	-7.54	增加 3.26 个百分点
药品	208,271,139.19	103,806,016.49	50.16	49.29	31.67	增加 6.67 个百分点
园林	2,257,366.53	2,112,222.42	6.43	9.38	1.23	增加 7.53 个百分点
其他	298,303,350.45	292,049,050.13	2.10	29.67	28.79	增加 2.10 个百分点
小计	2,974,099,650.70	2,634,757,313.45	11.41	8.34	6.88	增加 1.21 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	296,959,953.87	291,405,193.34	1.87	-1.14	-1.33	增加 0.20 个百分点
华北	107,059,975.66	98,933,145.07	7.59	6.23	2.18	增加 3.66 个百分点
华东	325,996,412.15	308,843,885.78	5.26	5.33	1.51	增加 3.57 个百分点
中南地区	2,003,914,144.66	1,722,735,430.79	14.03	9.08	8.98	增加 0.08 个百分点
西南	121,731,724.24	101,738,478.99	16.42	34.05	17.84	增加 11.49 个百分点
西北	102,923,122.75	97,746,326.57	5.03	13.86	11.62	增加 1.91 个百分点
国外	15,514,317.37	13,354,852.91	13.92	-4.77	-5.07	增加 0.27 个百分点
合计	2,974,099,650.70	2,634,757,313.45	11.41	8.34	6.88	增加 1.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：

√适用 □不适用

①本期药业药品实现主营业务收入 20,827 万元，同比增幅 49.29%，主要是产品销量同比增加 1,368 万瓶袋和销价同比提高所致。

②本期分行业收入中其他行业收入 628 万元，同比增幅 739.02%，系商业公司收入同比大幅增加所致。

③本期分地区收入中，西南区域实现收入 12,173 万元，增幅 34.05%，主要是药业公司西南区域销售同比增加 1,982 万元所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
品牌大米(吨)	116,249.34	114,230.81	4,061.21	8.32	6.89	98.82
品牌面制品(吨)	28,262.63	28,098.68	905.53	0.40	-1.56	22.11
品牌包装油(吨)	107,349.45	107,218.67	1,593.28	14.80	14.22	8.94
奶制品(吨)	8,644.53	8,659.06	74.13	-10.66	-10.36	-16.39
大输液(万瓶、万袋)	8,484.47	8,944.82	1,757.90	11.11	18.06	-20.75
糖果果冻(吨)	4,969.02	4,543.00	895.49	3.97	-1.91	90.75

产销量情况说明：

①公司 2018 年度品牌大米库存量同比有所增加，主要是为保证春节期间泰国香米的销售需求，在年末批量生产原装泰国香米。

②公司 2018 年度糖果果冻库存量同比有所增加，主要是为保证春节期间的销售需求。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

大米加工	直接材料	267,421,111.46	89.60	280,465,934.33	90.48	-4.65	
	直接人工	3,266,114.56	1.09	3,035,151.57	0.98	7.61	
	包装	13,088,046.13	4.39	12,767,491.11	4.12	2.51	
	制造费用	14,678,806.39	4.92	13,716,958.15	4.42	7.01	
	小计	298,454,078.54	100.00	309,985,535.16	100.00	-3.72	
面制品加工	直接材料	133,938,980.43	83.46	134,159,169.60	84.33	-0.16	
	直接人工	7,336,149.66	4.57	6,336,187.91	3.98	15.78	
	包装	6,806,799.70	4.24	5,877,470.77	3.69	15.81	
	制造费用	12,395,556.13	7.73	12,720,629.81	8.00	-2.56	
	小计	160,477,485.92	100.00	159,093,458.09	100.00	0.87	
油脂加工	直接材料	967,120,260.72	93.27	990,134,845.48	94.30	-2.32	
	直接人工	10,845,251.92	1.05	8,882,398.90	0.85	22.10	
	包装	47,669,955.60	4.60	38,693,470.69	3.69	23.20	
	制造费用	11,258,932.64	1.08	12,307,850.05	1.16	-8.52	
	小计	1,036,894,400.88	100.00	1,050,018,565.12	100.00	-1.25	
乳业	直接材料	33,917,861.69	57.32	38,027,259.44	58.91	-10.81	
	直接人工	5,181,058.98	8.76	5,131,734.79	7.95	0.96	
	包装	10,991,018.96	18.57	11,891,836.85	18.42	-7.58	
	制造费用	9,082,586.05	15.35	9,504,838.04	14.72	-4.44	
	小计	59,172,525.68	100.00	64,555,669.12	100.00	-8.34	
药业	直接材料	31,068,727.62	33.19	21,027,022.80	24.75	47.76	
	直接人工	8,005,939.00	8.55	7,750,959.43	9.12	3.29	
	包装	31,006,971.90	33.12	32,291,092.85	38.01	-3.98	
	制造费用	23,526,624.65	25.14	23,878,445.90	28.12	-1.47	
	小计	93,608,263.17	100.00	84,947,520.98	100.00	10.20	
休闲食品加工	直接材料	22,577,966.56	54.77	22,507,090.49	56.06	0.31	
	直接人工	4,670,875.91	11.33	4,365,296.15	10.87	7.00	
	包装	7,737,246.59	18.77	6,942,321.67	17.29	11.45	
	制造费用	6,238,608.39	15.13	6,332,243.47	15.77	-1.48	
	小计	41,224,697.45	100.00	40,146,951.78	100.00	2.68	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
大米	直接材料	267,421,111.46	89.60	280,465,934.33	90.48	-4.65	
	直接人工	3,266,114.56	1.09	3,035,151.57	0.98	7.61	
	包装	13,088,046.13	4.39	12,767,491.11	4.12	2.51	
	制造费用	14,678,806.39	4.92	13,716,958.15	4.42	7.01	
	小计	298,454,078.54	100.00	309,985,535.16	100.00	-3.72	
面制品	直接材料	133,938,980.43	83.46	134,159,169.60	84.33	-0.16	
	直接人工	7,336,149.66	4.57	6,336,187.91	3.98	15.78	
	包装	6,806,799.70	4.24	5,877,470.77	3.69	15.81	
	制造费用	12,395,556.13	7.73	12,720,629.81	8.00	-2.56	
	小计	160,477,485.92	100.00	159,093,458.09	100.00	0.87	
食用油	直接材料	967,120,260.72	93.27	990,134,845.48	94.30	-2.32	
	直接人工	10,845,251.92	1.05	8,882,398.90	0.85	22.10	
	包装	47,669,955.60	4.60	38,693,470.69	3.69	23.20	
	制造费用	11,258,932.64	1.08	12,307,850.05	1.16	-8.52	
	小计	1,036,894,400.88	100.00	1,050,018,565.12	100.00	-1.25	
乳制品	直接材料	33,917,861.69	57.32	38,027,259.44	58.91	-10.81	
	直接人工	5,181,058.98	8.76	5,131,734.79	7.95	0.96	
	包装	10,991,018.96	18.57	11,891,836.85	18.42	-7.58	
	制造费用	9,082,586.05	15.35	9,504,838.04	14.72	-4.44	
	小计	59,172,525.68	100.00	64,555,669.12	100.00	-8.34	
大输液	直接材料	31,068,727.62	33.19	21,027,022.80	24.75	47.76	
	直接人工	8,005,939.00	8.55	7,750,959.43	9.12	3.29	
	包装	31,006,971.90	33.12	32,291,092.85	38.01	-3.98	

	制造费用	23,526,624.65	25.14	23,878,445.90	28.12	-1.47	
	小计	93,608,263.17	100.00	84,947,520.98	100.00	10.20	
糖果	直接材料	13,890,941.82	61.62	15,509,446.46	61.56	-10.44	
	直接人工	2,380,256.16	10.56	2,374,491.80	9.43	0.24	
	包装	3,265,500.08	14.49	3,561,810.90	14.14	-8.32	
	制造费用	3,004,764.30	13.33	3,747,375.96	14.87	-19.82	
	小计	22,541,462.36	100.00	25,193,125.12	100.00	-10.53	
果冻	直接材料	8,687,024.74	46.50	6,997,644.03	46.80	24.14	
	直接人工	2,290,619.75	12.26	1,990,804.35	13.31	15.06	
	包装	4,471,746.51	23.93	3,380,510.77	22.61	32.28	
	制造费用	3,233,844.09	17.31	2,584,867.51	17.28	25.11	
	小计	18,683,235.09	100.00	14,953,826.66	100.00	24.94	

成本分析其他情况说明：

√适用 □不适用

①本期药业（大输液）生产成本中直接材料同比增幅 47.76%，主要是葡萄糖、甘露醇和萘普生钠等原材料价格同比大幅上涨所致。

②本期果冻生产成本中包装成本同比增幅 32.28%，主要是产量同比增加，以及同比增加包装成本较高的杯装 125 克布丁产品所致。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 30,174.68 万元，占年度销售总额 10.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 65,991.96 万元，占年度采购总额 25.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

本期期间费用合计 38,861 万元，同比 27,318 万元增加 11,542 万元，增幅 42.25%；期间费用率 12.91%，同比 9.90% 增加 3.01 个百分点。主要是销售费用同比增加 10,528 万元所致。

(1) 本期销售费用 27,056 万元，同比 16,528 万元增加 10,528 万元，增幅 63.69%；销售费用率 8.98%，同比 5.99% 增加 2.99 个百分点。主要原因：①粮油产业、休闲食品产业市场网络开发、品牌建设等市场投入大幅增加；②药业公司为适应“两票制”政策进行了销售模式改革和转型，导致市场费用同比大幅增加；③农产品贸易业务“北粮南运”导致运输费用和装卸费用等同比大幅增加。

(2) 本期研发费用 680 万元，同比 461 万元增加 219 万元，增幅 47.53%，主要是实施国家级、省部级和市级关键技术与应用等研究项目、内部技术创新项目和发明专利等同比增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	6,797,659.82
本期资本化研发投入	654,652.58
研发投入合计	7,452,312.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.25
公司研发人员的数量	82
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	4.72
研发投入资本化的比重 (%)	8.78

情况说明：

√适用 □不适用

报告期内，公司共投入研究经费 745.23 万元，主要实施研究了国家重点研发计划—“专用水稻加工工艺及其质量控制”；公益性行业(农业)科研专项经费项目—“鲜米粉装备研究与产业化示范”；省级项目—“面制品生产工艺与设备自动化控制升级改造”、“杂粮系列酸奶布丁加工建设项目”、“熟酸奶自动化控制生产线建设”以及常德市重点研发计划—“散装粉体物料自动接收及发放系统研究”项目等国家级、省部级及市级项目 6 项，完成了其中 1 项农业部项目、3 项省级项目及 1 项常德市重点研发计划的验收。

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。公司内部技术创新立项项目 16 项，完成验收项目 14 项；新受理发明专利 4 件；新受理实用新型专利 10 件。

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额-126 万元，同比增加净流出 290 万元，主要是本期支付其他与经营活动有关的现金中付现的销售费用同比大幅增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-12,371 万元，同比减少净流出 4,242 万元，主要是本期购建土地使用权支付的现金和购入与原材料相关的期货等投资支付的现金同比减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额 16,447 万元，同比增加净流入 1,993 万元，主要是本期收到重庆公司少数股东投入股本金 3,136 万元所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 公司参股企业湖南金健速冻食品有限公司和湖南金健米制食品有限公司累计出现较大额度的亏损，本期按持股比例 18%分别计提可供出售金融资产减值准备 1,125 万元和 328 万元，合计计提 1,453 万元。

2. 公司全资子公司药业公司因其二车间进行了技术改造，导致部分设备闲置或报废，本期计提固定资产减值准备 515 万元。

3. 对新一佳超市往来款全额计提坏账准备，本期按 50%补提坏账准备 684 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	225,844,858.03	10.30	203,413,917.43	9.98	11.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,965,178.60	0.09	3,242,096.00	0.16	-39.39	
应收票据及应收账款	146,149,270.94	6.67	156,471,428.40	7.67	-6.60	
预付款项	106,636,665.33	4.86	110,183,860.80	5.40	-3.22	
其他应收款	22,659,557.69	1.03	17,553,921.66	0.86	29.09	
存货	694,426,136.43	31.68	597,363,940.74	29.29	16.25	
其他流动资产	41,936,593.59	1.91	38,022,049.00	1.86	10.30	
可供出售金融资产	12,800,363.23	0.58	25,334,000.00	1.24	-49.47	
长期应收款	1,375,791.63	0.06	2,689,600.87	0.13	-48.85	
长期股权投资	27,979,177.22	1.28	27,371,334.03	1.34	2.22	

固定资产	594,864,466.05	27.13	594,293,214.22	29.14	0.10
在建工程	74,040,463.06	3.38	11,288,617.66	0.55	555.89
生产性生物资产	2,869,668.34	0.13	3,316,583.91	0.16	-13.48
无形资产	212,961,147.48	9.71	220,269,227.16	10.80	-3.32
商誉			1,920,994.91	0.09	-100.00
长期待摊费用	3,234,760.44	0.15	3,401,972.82	0.17	-4.92
递延所得税资产	547,375.45	0.02	600,259.87	0.03	-8.81
其他非流动资产	22,028,152.70	1.00	22,500,000.00	1.10	-2.10
资产总计	2,192,319,626.21	100.00	2,039,237,019.48	100.00	7.51
短期借款	951,300,000.00	43.39	796,300,000.00	39.05	19.47
应付票据及应付账款	156,177,667.87	7.12	188,663,304.74	9.25	-17.22
预收款项	74,884,408.18	3.42	43,431,993.75	2.13	72.42
应付职工薪酬	15,175,511.96	0.69	14,035,010.68	0.69	8.13
应交税费	8,561,256.75	0.39	11,190,020.48	0.55	-23.49
其他应付款	60,848,951.96	2.78	42,794,097.64	2.10	42.19
长期借款	964,516.45	0.04	1,239,971.00	0.06	-22.21
递延收益	70,772,200.88	3.23	64,698,603.44	3.17	9.39
其他非流动负债	81,000,000.00	3.69	81,000,000.00	3.97	-
实收资本(或股本)	641,783,218.00	29.27	641,783,218.00	31.47	-
资本公积	465,952,271.78	21.25	465,952,271.78	22.85	-
其他综合收益	14,351.29	0.00	-11,090.00	0.00	不适用
盈余公积	16,315,761.24	0.74	16,315,761.24	0.80	-
未分配利润	-422,469,109.83	-19.27	-369,326,090.85	-18.11	不适用
归属于母公司所有者权益合计	701,596,492.48	32.00	754,714,070.17	37.01	-7.04
少数股东权益	71,038,619.68	3.24	41,169,947.58	2.02	72.55
所有者权益合计	772,635,112.16	35.24	795,884,017.75	39.03	-2.92
负债和所有者权益总计	2,192,319,626.21	100.00	2,039,237,019.48	100.00	7.51

其他说明：

(1) 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 197 万元，较期初 324 万元减少 128 万元，减幅 39.39%，系处置与原材料相关的期货投资所致。

(2) 期末应收票据及应收账款 14,615 万元，较期初 15,647 万元减少 1,032 万元，减幅 6.6%，其中期末应收票据 611 万元，较期初 1,428 万元减少 817 万元，减幅 57.22%，系银行承兑汇票到期承兑所致。

(3) 期末可供出售金融资产 1,280 万元，较期初 2,533 万元减少 1,253 万元，减幅 49.47%，主要是计提湖南金健速冻食品有限公司和湖南金健米制食品有限公司投资减值准备 1,453 万元所致。

(4) 期末长期应收款 138 万元，较期初 269 万元减少 131 万元，减幅 48.85%，系按协议约定回款所致。

(5) 期末在建工程 7,404 万元，较期初 1,129 万元增加 6,275 万元，增幅 555.89%，主要是重庆公司粮油食品基地建设工程和药业公司车间技术改造工程等支出增加所致。

(6) 期末商誉较期初 192 万元减少 192 万元，减幅 100%，系计提商誉减值准备所致。

(7) 期末预收账款 7,488 万元，较期初 4,343 万元增加 3,145 万元，增幅 72.42%，主要是预收粮油经销商销售款和进出口业务销售款增加所致。

(8) 期末其他应付款 6,085 万元，较期初 4,279 万元增加 1,805 万元，增幅 42.19%，主要是预提费用和应付押金保证金增加所致。

(9) 期末少数股东权益 7,104 万元，较期初 4,117 万元增加 2,987 万元，增幅 72.55%，主要是重庆公司少数股东本期投入股本金 3,136 万元所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,475,305.29	保证金
存货	142,935,065.89	静态储备
固定资产	93,930,795.99	抵押
无形资产	17,761,367.17	抵押
其他非流动资产	14,727,272.70	受托代储玉米
合计	291,829,807.04	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体情况详见以下分析及说明。

农林牧渔行业经营性信息分析**1 行业和公司基本情况****(1). 行业政策及对公司影响**

√适用 □不适用

① 粮油食品行业：

国家为深入推进粮食行业的“十三五”发展规划，促进粮食产业持续健康稳定发展，增加绿色优质粮油产品供给，国家粮食局于2018年2月13日下发了《关于印发〈2018年粮食流通工作要点〉的通知》（国粮发〔2018〕24号）。上述文件提出了粮食流通改革发展的总体要求，突出“推进粮食收储制度改革”等六项重点，深入推进供给侧结构性改革，加快实现粮食行业转型发展；同时，强化“粮食安全保障立法”等六项支撑，夯实粮食流通改革发展基础，全面提升粮食安全保障能力。公司为符合国家粮油产业发展政策，加快了粮油产业的市场布局，逐步完善华中、西南、东北市场。结合公司油脂产业的发展战略，公司拟在湖南长沙市金霞经济开发区投资建设长沙油脂产业园项目，用于建设年产18万吨中小包装食用油的生产加工灌装线及配套设施等，以夯实包装食用植物油产品核心市场的基础建设，实现包装食用植物油产品对华中地区销售市场的全面覆盖。同时，公司加强生产质量安全管理，通过强化教育培训，强力开展安全大检查，安全隐患得到及时消除。此外，公司为响应湖南省人民政府办公厅印发的《关于加快推进粮食产业经济发展的实施意见》，着力建设绿色生产基地，把增加绿色优质粮食供给放在突出位置，并加强“金健”品牌建设宣传，争创名牌产品，成为“中国好粮油”示范企业。

② 乳品行业：

继国家农业部等五部委联合印发的《全国奶业发展规划（2016-2020年）》对我国奶业战略发展进行全方位定位后，2018年12月24日，国家农业部、发改委等九部委联合印发了《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》，该意见提出要以实现奶业全面振兴为目标，优化奶业生产布局，创新奶业发展方式，建立完善以奶农规模化养殖为基础的生产经营体系，提振乳制品消费信心。振兴奶业的具体工作措施包括加快确立奶农规模化养殖的基础性地位；提高奶牛生产效率；做强做优乳制品加工业；提升乳品质量安全水平；大力引导和促进乳制品消费等八个方面。在国家政策的积极引导下，乳业公司加快生产线改造升级的步伐，严控产品质量，提升产品的出品率，同

时打造一流休闲观光牧场，并提升奶牛饲养管理的标准化、规范化水平，掌控安全优质奶源，实现从观光牧场、奶牛饲养、奶源采集到生产加工、产品研发的全产业链经营。

③ 农产品贸易行业：

国际贸易市场变幻莫测的行情以及国内农业供给侧改革等宏观政策均对我国农产品贸易行业产生了较大影响。2018 年，受下游需求快速增长和种植面积调减影响，我国玉米产需缺口扩大，库存消化进度加快，临储拍卖累计成交突破 1 亿吨。若临储玉米将继续保持较快的消化节奏，则我国很可能进入玉米去库存的尾声时期。未来，国家将继续实行玉米去库存改革，增强微观主体活力，发挥企业主观能动性，保证市场粮源充沛，提升产业链水平。

④ 药品行业：

为深化医药卫生体制改革，完善药品价格形成机制，国家正逐步推进药品集中采购和使用的试点工作，试点地区所有公立医疗机构年度药品总用量的 60%—70% 估算采购总量，进行带量采购，量价挂钩、以量换价，形成药品集中采购价格，并且试点城市公立医疗机构或其代表根据上述采购价格与生产企业签订带量购销合同。对此，药品价格进一步大幅降低，同时对相关药品企业的业绩及利润也造成一定的冲击力。

(2). 公司行业地位及竞争优劣势

√ 适用 □ 不适用

① 粮油食品行业：

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

优势方面：一是资源优势。公司依托洞庭湖区、东北三江平原、东南亚泰国基地的优质、特色粮油资源，发展了以原香、纯香为特色的大米、植物油产业，以零添加、自然、营养为特色的挂面产业。二是品牌优势。公司一直注重品牌建设，践行为消费者提供安全、健康、营养、绿色的主食产品的企业使命，在消费者心中树立了良好的口碑与企业形象，公司产品得到了消费者的普遍认可和信赖。同时，公司多方面多途径进行品牌宣传，并坚持“质量第一”的品牌理念，大力拓展销售平台，公司品牌影响力不断提升。三是市场优势。公司以大米产品为龙头、面油产品联动的模式，构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台，产品覆盖全国所有省份 90% 以上的大中城市市场，进入了国内 2800 多家大型、特大型卖场超市和众多中小型网点，部分产品出口到了欧盟、日本、韩国、东南亚和中东地区。四是技术优势。公司依靠“国家博士后科研工作站”、“国家稻谷加工技术研发专业分中心”、“省级技术中心”和“湖南省稻米深加工工程技术研究中心”等科研平台，与国内多家科研院所、大学开展产学研合作，具有较强的粮油精深加工和水稻新品种研发能力。

劣势方面：一是市场竞争激烈。公司从事的相关产业门槛较低，市场竞争十分激烈，在当前消费者消费意识有待逐步提升的前提下，公司产品很难快速扩大销量。二是传统营销渠道突破困难。公司产品销售主要依靠超市卖场，流通、特渠、团购渠道开发不快，产品销售在传统渠道难以取得爆发式增长。三是在南方特定的地域条件和变化多端的气候条件下难以建设优质稻基地，不易掌握优质资源。

② 乳品行业

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

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

劣势方面：一是乳业公司在市场上缺乏代表性的“爆款”产品。二是乳业公司销售渠道单一，学生奶市场受政策因素影响较大。三是行业巨头发力巴氏鲜奶的领域，冲击区域型乳企的市场份额。

③农产品贸易行业

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

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

劣势方面：与从事农产品贸易的央企、外企和沿海的地方国企、民企相比，缺乏资金实力和对市场的灵敏度。

④ 药品行业：

行业地位：随着国家医疗改革的深入，在医保控费的大背景下，受宏观经济、医药环境、行业政策等多方面因素影响，基础型输液药品价格处于下行状态，许多小型药厂受行情影响从而退出市场。药业公司属于湖南区域的中小型医药企业，与其他大型输液企业特别是行业龙头企业相比存在一定的差距。

优势方面：一是公司专注于大输液产品生产经营，有近 20 年成熟经验，团队稳定，在湖南本省有一定市场地位，在常德及周边地区有较好的市场基础。二是新品“蔡普生钠注射液”为全国独家剂型品。

劣势方面：产品结构单一，产品附加值低，受市场波动和行业政策影响较大，抗风险能力较弱。

(3). 公司经营模式及行业上下游情况

√适用 □不适用

行业分类	经营模式	行业上游情况	行业下游情况
粮油食品行业	对采购的稻谷、油脂油料和小麦进行精深加工，再销售给经销商或者商超卖场。	种植户、粮食收储企业、油脂贸易企业。	经销商、商超卖场。
乳品行业	为“牧场+工厂+市场”的模式，牧场采用融资合作方式进行运营，工厂和市场都是公司直接进行管理。	奶源基地牧场。	经销商。
农产品贸易行业	从国际和国内大型粮食厂家购进农产品，分销到区域贸易商和终端客户。	国际大粮商、国内粮食收储企业、大中型进口商。	饲料厂、大米工厂、面粉厂、粮食贸易商等。
药品行业	生产塑瓶和软袋药用大输液，通过直营终端、商业合作的方式，销售到本地或其他地各级医院	原材料供应厂家，以国内厂家为主。	医药公司、各级医疗机构。

(4). 生产经营资质

√适用 □不适用

生产经营资质	有效期限	报告期内新增或变化情况
粮油食品行业： 粮食收购，粮油加工、销售；植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品；油脂油料及副产品进出口；收购和销售政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料；饲料加工、销售。	长期	无
乳品行业： 乳制品、饮料加工销售；牧草种植、奶牛养殖、初奶收购；预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售。	长期	无
农产品贸易行业： 自营和代理各类商品和技术的进出口业务，经营进料加工和三类一补业务，经营对销贸易和转口贸易，粮油及其他农副产品的收购。	长期	无
农产品贸易行业： 初级农副产品、饲料及原料、化工产品（除易燃易爆危险品）、油脂（除危险品）、预包装食品兼散装食品；粮食收购与销售、仓储（除危险品）	2015年02月09日至2035年02月08日	新增：仓储
药品行业： 生产、销售大容量注射剂、冲洗剂，经营化工产品（不含危险化学品）。	长期	无

(5). 主要技术

□适用 √不适用

(6). 使用的农场或基地等的所有制形式及取得方式

□适用 √不适用

通过承包或租赁方式取得土地或水域

□适用 √不适用

2 主要产品生产、销售情况

(1). 主要产品生产与销售模式

√适用 □不适用

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

在与农户合作生产模式的：

□适用 √不适用

(2). 主要产品销售情况

√适用 □不适用

单位：万元、吨 币种：人民币

主要产品	销售渠道	销售量	销售收入	销售成本	销售量同比增减 (%)	销售收入同比增减 (%)	销售成本同比增减 (%)
品牌大米	经销商渠道	114,230.81	61,078.61	53,012.01	6.89	8.11	6.44
品牌面制品	经销商渠道	28,098.68	11,965.81	10,889.91	-1.56	-0.18	-0.28
品牌包装油	经销商渠道	107,218.67	77,720.43	70,926.58	14.22	10.75	9.35
奶制品	鲜奶渠道	7,244.85	7,436.84	5,095.53	-14.01	-5.90	-9.20
	常温奶渠道	1,414.21	754.99	716.04	14.56	27.21	4.33
大输液	经销商渠道	7,193.19	16,231.50	8,712.08	18.85	60.86	49.43
	直销渠道	1,751.62	4,595.61	1,668.53	14.90	19.04	-25.20
糖果果冻	经销商渠道	4,543.00	4,803.40	4,036.27	-1.91	-1.19	4.55

采用经销模式的：

√适用 □不适用

截止 2018 年底，公司主要产品拥有的经销商情况如下：

粮油产品：截止 2018 年底拥有粮油产品经销商 878 户，经销商货款结算主要采取先款后货，款到发货方式，最大程度上规避资金风险。公司向经销商发布各品类价格表，允许特价促销，结算价格以公司订单处理系统核定价格为结算依据。

奶制品：低温奶特通渠道（学校渠道）经销商 46 个，低温奶流通渠道（订户和零售）经销商 47 个，常温奶渠道经销商 57 个。所有经销商均采用预付款结算模式，结算价格按照公司确定的统一价格执行。经销商报告期内无窜货等违反约定的情况发生。

大输液：公司在湖南省内均为各地市级经销商，省内经销商与终端客户总数约在 300 家左右，省外在云南、贵州、四川、重庆等省市有总代理商。与经销商的结算模式是授信铺货赊销，一般

是铺货三个月，三个月后以承兑汇票的形式回款。结算价格依据年度销售方案和销售合同确定。合同内约定了经销商窜货等违约行为，但很少有经销商窜货现象发生。

客户规模小且较分散的：

适用 不适用

有线上销售业务的：

适用 不适用

3 按细分行业划分的公司经营信息

(1). 从事农业业务公司的经营信息

适用 不适用

从事种业业务

适用 不适用

从事土地出租业务

适用 不适用

(2). 从事林业业务公司的经营信息

适用 不适用

(3). 从事畜牧业业务公司的经营信息

适用 不适用

(4). 从事渔业业务公司的经营信息

适用 不适用

4 行业会计政策和财务信息

适用 不适用

5 政府补助与税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定，本公司的全资子公司金健粮食有限公司、金健植物油有限公司和金健面制品有限公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

6 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

①可供出售金融资产					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00	9.80
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-3,286,403.50	5,713,596.50	18.00
汉寿县金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.93

湖南金健速冻食品有限公司	15,000,000.00	13,000,000.00	-9,247,233.27	3,752,766.73	18.00
合计	27,334,000.00	25,334,000.00	-12,533,636.77	12,800,363.23	
②长期股权投资					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	22,467,496.97	395,752.30	22,863,249.27	25.00
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,500,000.00	4,449,982.70	126,181.77	4,576,164.47	18.00
金健米业泰国有限公司	500,600.00	453,854.36	85,909.12	539,763.48	49.00
合计	39,250,600.00	27,371,334.03	607,843.19	27,979,177.22	
③其他非流动资产					单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例%
黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	35.00
合计	6,300,000.00	6,300,000.00		6,300,000.00	

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2018年5月16日，公司召开的第七届董事会第二十二次会议审议并全票通过了《关于金健植物油（长沙）有限公司投资建设长沙油脂产业园项目的议案》，同意全资子公司植物油公司的全资子公司植物油长沙公司在长沙市金霞经济开发区投资建设长沙油脂产业园项目，投资金额21,693.85万元，其中铺底流动资金2,763.12万元，主要用于建设年产18万吨中小包装食用油的生产加工灌装线及配套设施等。

(以上内容详见上海证券交易所网站)

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经公司于2018年9月28日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司于2018年11月9日至2018年12月6日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司药业公司100%的股权。挂牌期满，湖南粮食集团于2018年12月7日以人民币1元的价格摘牌成为最终的受让方。经公司分别于2019年3月6日、2019年3月22日召开的第七届董事会第二十七次会议和2019年第一次临时股东大会审议通过，公司于2019年3月22日与湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》，截止2019年3月29日，粮食集团已支付交易价款人民币1元、药业公司偿还了金健米业第1期欠款人民币1.3亿元，并已办理完成股权变更的工商登记备案手续。

(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

√适用 □不适用

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额
金健粮食有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路	制造业	90,000,000.00	粮食收购, 粮食加工与销售; 农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料的销售; 仓储; 常规稻种子生产与销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	90,000,000.00
金健粮食(益阳)有限公司	全资子公司的全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	40,000,000.00	粮食收购、加工及销售; 政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品(不含危险化学品)销售; 粮油机械设备及配件、包装材料销售; 仓储服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	40,000,000.00
黑龙江金健天正粮食有限公司	全资子公司的控股子公司	黑龙江尚志经济开发区发展大街南侧	制造业	71,049,900.00	食品生产, 食品流通, 粮食收购(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动), 饲料及饲料原料、农副产品收购、销售, 货物仓储(危险化学品除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	43,162,264.15
金健面制品有限公司	全资子公司	常德市临澧县经济开发区安福工业园	制造业	90,000,000.00	粮食收购、储存、加工、销售; 国家政策允许的农副产品收购、销售; 饲料加工、销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	90,000,000.00
金健植物油有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处老码头居委会十二组	制造业	100,000,000.00	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售; 粮食收购; 生产加工粮油包装物; 经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售; 油脂油料及副产品进出口(以上国家有专项规定的除外)。	100,000,000.00
金健植物油(长沙)有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙市开福区芙蓉北路1119号	制造业	30,000,000.00	食用植物油加工; 农副产品销售; 收购农副产品; 粮食收购; 其他农产品仓储; 自营和代理各类商品及技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外; 塑料包装箱及容器制造; 其他化工产品、米、面制品及食用油的批发。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	30,000,000.00
湖南金健米业营销有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会崇德路158号	商业	60,000,000.00	预包装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)批发兼零售; 市场分析调查服务; 贸易咨询服务; 企业管理咨询服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	60,000,000.00
广州金健米业销售有限公司	全资子公司的全资子公司	广州市白云区白云大道南695-697号601之自编613A	商业	5,000,000.00	批发业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)	4,818,465.41
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司的全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道630号第2栋同行商务415室	商业	10,000,000.00	市场营销策划; 食品经营; 会展服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。	10,000,000.00
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2号华悦酒店20楼	商业	10,000,000.00	市场营销策划服务; 预包装食品批发。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,000,000.00
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	常德市德山经济开发区桃林东路	制造业	90,000,000.00	乳制品、饮料加工、销售; 牧草种植、奶牛养殖、初奶收购; 预包装食品、散装食品、乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)零售(仅限分支机构经营)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	78,719,815.62
湖南金健药业有限责任公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处德山大道326号	制造业	200,000,000.00	生产、销售大容量注射剂、冲洗剂; 经营化工产品(不含危险化学品); 五金和机械配件购销及进出口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外)。	202,574,947.55
湖南新中意食品有限公司	全资子公司	湖南省津市市嘉山工业新区嘉山大路8号	制造业	80,000,000.00	糖果、果冻、糕点、饼干、蜜饯、坚果、膨化食品、蔬菜制品、水产加工品、肉制品、豆制品、果蔬罐头等休闲食品、方便食品、饮料的研发、生产与销售; 酱油、食醋、调味料生产及销售; 食品用塑料包装容器工具制品的生产与销售; 谷物、油料、豆类、果树、蔬菜、坚果的种植; 副产品的加工、仓储及销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	80,000,000.00
湖南金健进出口有限责任公司	全资子公司	湖南省常德市武陵区穿紫河街道办事处长胜桥社区洞庭大道1588号	进出口	20,000,000.00	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); 食品、饲料及饲料添加剂(不含违禁药物); 无机化学原料、有机化学原料、化学合成材料(以上项目不含危险化学品、监控化学品、易制毒化学品、民用爆炸物品)、塑料制品、机械设备、五金产品的销售。(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)	20,000,000.00

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
金健农产品(湖南)有限公司	全资子公司	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段2号华悦酒店20楼	商业	20,000,000.00	粮食收购;农产品销售;饲料、预包装食品、米、面制品及食用油、乳制品、食盐、茶叶的批发;谷物仓储;贸易代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000,000.00
金健农产品(营口)有限公司	全资子公司	辽宁省营口市站前区牛屯里1号	商业	20,000,000.00	经销:初级农副产品、饲料及原料、化工产品(除易燃易爆危险品)、油脂(除危险品)、预包装食品兼散装食品;粮食收购与销售、仓储(除危险品)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	20,000,000.00
常德金健园林建设有限公司	全资子公司	湖南省常德市武陵区芷兰街道办事处临紫社区荷花路182号(紫金城金色世纪10号楼)	园林绿化	2,000,000.00	园林绿化工程设计与施工及绿地护养;苗木、花卉种植、销售、租摆;盆景制作、销售;园林机械销售。	1,865,033.84
湖南金健商业管理有限公司	全资子公司	长沙市开福区新河街道芙蓉中路一段2号1栋(华悦酒店)20楼	商业	10,000,000.00	中央厨房(限分支机构);咖啡馆服务(限分支机构);小吃服务(限分支机构);餐饮配送服务(限分支机构);甜品制售(限分支机构);冷热饮品制售(限分支机构);糕点、面包零售(限分支机构);预包装食品零售(限分支机构);散装食品零售(限分支机构);粮油零售(限分支机构);乳制品零售(限分支机构);热食类食品制售(限分支机构);冷食类食品制售(含凉菜)(限分支机构);商业管理;场地租赁;化妆品及卫生用品、日用百货、果品及蔬菜的零售。(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)	8,000,000.00
金健米业(重庆)有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区鹤凤大道18号	制造业	80,000,000.00	收购、加工、销售:粮油(取得相关行政许可后,在许可范围内从事经营);销售:预包装食品(在许可证核定范围及有效期内经营);仓储服务(不含危化品)。(以上经营范围依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	40,800,000.00

续上表

单位:元

子公司全称	持股比例%	期末总资产	期末净资产	营业收入	营业利润
金健粮食有限公司(母公司)	100	366,371,484.54	136,741,587.74	233,303,012.17	9,965,565.50
金健粮食(益阳)有限公司	100	91,391,124.02	31,338,840.22	87,061,873.43	-2,387,178.70
黑龙江金健天正粮食有限公司	66	172,285,379.44	63,273,146.04	231,073,896.12	649,498.70
金健面制品有限公司	100	165,988,080.51	14,114,180.49	149,437,981.34	-4,000,111.72
金健植物油有限公司(合并)	100	417,893,262.47	108,224,623.73	778,722,517.49	13,492,783.80
湖南金健米业营销有限公司(母公司)	100	132,557,763.11	26,010,088.00	1,091,543,220.03	-22,790,438.95
广州金健米业销售有限公司	100	2,389,193.31	2,336,158.31	3,178,309.28	-788,741.41
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	100	12,176,093.11	3,984,730.55	27,514,006.80	-2,992,315.94
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100	22,129,118.65	-27,944,867.36	76,236,184.24	-8,792,571.21
湖南金健乳业股份有限公司	87.41	138,038,669.61	99,149,627.50	84,670,552.54	1,030,085.59
湖南金健药业有限责任公司	100	252,640,495.49	-99,664,464.53	208,495,184.52	-17,349,864.32
湖南新中意食品有限公司	100	103,460,021.03	64,674,645.13	48,081,643.44	-11,552,736.60
湖南金健进出口有限责任公司	100	86,922,695.83	27,881,462.59	470,639,215.54	5,799,092.66
金健农产品(湖南)有限公司	100	47,770,446.52	16,332,035.20	274,686,907.95	-4,521,157.61
金健农产品(营口)有限公司	100	93,130,496.98	24,351,652.97	377,940,267.99	-485,563.55
常德金健园林建设有限公司	100	4,136,978.38	104,001.78	2,281,638.38	-149,233.62
湖南金健商业管理有限公司	100	3,066,667.89	1,501,238.23	6,289,555.10	-2,822,338.09
金健米业(重庆)有限公司	51	144,087,784.85	75,604,237.45	375,674.39	-3,140,557.51

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、粮油食品行业

①宏观政策及行业发展趋势

根据粮食行业“十三五”发展规划纲要，未来两年是粮食行业发展转型的攻坚年。我国粮食行业将以改革创新为动力，继续积极推进粮食行业供给侧改革，提高安全、优质、营养、健康的粮食食品供给能力，加快形成适应经济发展新常态的粮食行业体制机制和发展方式。对此，粮食产业根据相关政策导向，将加快产业结构调整，优化大米、小麦粉、食用植物油生产结构，支持主产区发展粮食深加工业务，并鼓励粮食加工企业建设绿色、优质原粮基地，结合先进的科学生产技术，大力发展技术含量高、产品附加值高的产品，同时引导粮食加工企业延长产业链条，促进“产购储加销”全产业链一体化发展，支持龙头企业或优势品牌做大做强，充分发挥粮食加工业引擎作用，提升粮食产业市场竞争力。因此，随着粮食行业的发展转型，高耗能低效率的粗狂式加工企业将逐渐退出市场，而设备技术先进、基础实力强的深加工企业市场占有率将逐步提高，粮食行业内兼并整合的步伐也将随之加快。

②公司粮油产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势

随着国民经济健康稳定的发展，居民收入水平和健康意识的不断提升，优质安全的绿色主食产品逐渐占据粮油消费市场的半壁江山。公司立足于中高端品牌并深耕粮食产业多年，一直致力于为消费者提供安全、健康、营养、绿色的主食产品，并不断根据市场需求研发创新产品，能满足不同消费者的消费需求。同时，公司作为中国第一个主食营养、健康理念的倡导者和实践者，在行业内具有较高的品牌知名度，发展观念契合国家政策精神，公司长远发展能得到国家宏观政策的有力支持。

2、乳品行业

①宏观政策及行业发展趋势

2018年12月24日，国家农业部、发改委等九部委联合印发了《关于进一步促进奶业振兴的若干意见》。该意见明确提出要加大政策扶持力度，做优做强乳制品加工业，以促进奶业振兴发展。按照上述意见的相关要求，一是要优化乳制品结构。发展适销对路的低温乳制品，支持和引导干乳制品生产，并开发羊奶等特色乳制品。二是要提升乳制品竞争力。支持开展乳制品创新研发，优化加工工艺和产品结构，完善冷链运输体系和质量安全体系，增强运营管理能力，降低生产流通成本和销售价格。三是打造国产乳制品品牌，提升国产乳制品的品质、竞争力和美誉度，提高市场占有率。目前，我国年人均牛奶消费量仅为世界平均水平的1/3，奶量达标情况并不理想。并且从城乡乳品消费的情况来看，农村人均奶类消费量几乎只是城镇居民水平的40%，全国水平的55%左右，三级线城市及农村乡镇的乳制品消费市场仍有巨大的潜力空间。因此，在国家一系列宏观政策的支持和乳品消费市场的需求下，国内乳品行业将迎来新的发展良机。

②公司乳品产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势

在国内乳品市场中，受消费者对乳制品生产新鲜、营养以及个性化等更多样化需求的影响，我国乳品行业产品结构正逐步由常温奶向低温奶发展转型。公司乳业产业主要以经营巴氏鲜奶等低温奶为主，优质奶源及先进设备为公司乳品生产提供有力保障，并且公司正逐步推进从“学生奶”到“订奶到户”的销售渠道转变，将进一步抢占本土乳品市场份额，提升产品销量。

3、农产品贸易行业

①宏观政策及行业发展趋势

2019年中央一号文件明确提出实施重要农产品保障战略，加快推进并支持农业走出去，加强“一带一路”农业国际合作，主动扩大国内紧缺农产品进口，拓展多元化进口渠道，但受中美贸易摩擦及非洲猪瘟等不确定因素的影响，我国农产品贸易行业将在复杂的市场形势中寻求进一步突破。

②公司贸易产业的行业地位或区域市场地位的变动趋势

公司农产品贸易产业涵盖南北区域，上下游产业链布局比较完善，在行业中有一定的认知度和竞争力。

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

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，以贯彻落实国家粮食安全战略为己任，通过坚持“粮油食品精深加工”的产业发展方向，坚持实体经营与资本运营“双轮驱动”的运营模式，坚持“提质提效、优化整合、品牌营销、科技支撑”的战略方针，实现公司的快速扩张和跨越式发展，把公司打造成为中国卓越的粮油食品产业集团。

2019年，公司将贯彻“追求利润为中心、市场化机制为保障，创新求变为驱动”的经营理念，通过“预算管控、产业优化、营销突破”等手段来提升企业盈利水平。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、2019年经营目标：

计划实现营业收入 35 亿元。

2、主要工作措施：

(1) **细化经营方式，焕发产业生机。**一是公司各个产业要以“创新经营方式”为出发点，明确产业的发展方向，谋划经营重心，完善经营思路。二是各产业公司根据发展规划内容，分解目标、细化措施，分线形成操作性强的具体实施方案。三是落实“中国好粮油”示范项目为契机，从优质基地建设入手，优化产品结构，提高毛利率，促进公司由传统中低档粮油产品供给向高端好粮油产品供给转型。

(2) **优化营销模式，完善市场布局。**一是随着金健米业（重庆）有限公司西部粮油加工基地的竣工运营，公司需加快对西南市场的安排部署，确保产销无缝链接。二是对米面油的集合营销模式进行适度调整与优化，激活产业发展空间。三是抓好新零售渠道模式的打造，全力推进传统粮油营销与新零售营销的精准、有效、有序对接，开创粮油产品营销新天地。

(3) **创新产品研发，培育产业后劲。**一是加强研发人员与产业、市场的融合，使新品研发更贴近市场与消费者，满足市场和消费者的差异化需求。二是注重研发成果的市场推广，让新品研发成果有效转化为生产力，突破产业新动能。三是立足公司现有产业链，加大对粮食产品的科研投入，向精深加工领域延伸，培育新的利润增长点。

(4) **改善激励机制，激发团队活力。**一是创新绩效考核方式，以效益和效率为导向进行考核指标的调整，打破传统无差异化的考核制度；二是创新评价机制，评价标准中加大业绩和效益等硬性指标的占比，使评价机制更加公正客观；三是创新用人机制，拓展员工职业平台，打破单一的以职定级模式现状，构建多通道的晋升发展模式。

(5) **强化监管方式，防患经营风险。**一是在纪检监察方面发挥高压态势，保持对非正常经营活动和行为的查处力度，启动定期或不定期巡视，及时发现、查实、处理问题；二是发挥审计的事中经营诊断作用，每个季度都对出现不正常或者偏离预算目标的经营单位进行跟踪审计，并采取相应措施扭转不利趋势；三是加强对特殊经济体的监管与审计，根据新情况、新问题及时明确责任，避免多头管理或者无人管理的现象发生。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. **行业竞争风险。**公司所涉及的产业较多但规模不大，这种小而全的产业格局，导致公司在竞争中处于不利地位，产业盈利空间有限，而相关行业龙头凭借雄厚的资金、资源、品牌等优势加快市场布局，扩大产销规模。公司需要进一步整合资源，聚焦主业，以优质、特色、健康绿色的粮油产品赢得市场，提升公司竞争力。

2. **宏观环境风险。**公司所处的农产品加工与贸易行业易受宏观政策环境影响，目前国际环境变幻莫测，相关不利因素可能会对国内产业格局带来深远影响，给农产品加工与贸易行业带来阵

痛，公司将积极关注外部环境变化，顺应变化，及时调整，积极有效规避外部环境带来的经营风险。

3. 质量安全风险。由于公司粮油产业涉及面广、产业链长，存在不可控因素，虽然公司产品质量监管日益严格，但随着消费者食品安全意识的不断提升，特别是网络媒体的无序传播，可能对公司造成重大影响。公司将进一步强化员工质量意识，提升质量管理水平，创新质量管理手段，严管严控质量安全风险。

4. 渠道转型风险。公司粮油产品的销售一直偏重于传统的营销渠道，但近年来，传统渠道特别是 KA 卖场自身经营面临困难，导致公司货款账期延长、货款安全风险加大，业务开展与风险控制难以掌控与平衡。公司需在精选 KA 卖场开展合作的基础上，推进一级经销商体系建设，引入互联网思维，紧跟新零售，开发新的渠道模式，构建复合多元的新营销体系，化解风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况

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

“第一百七十一条利润分配决策程序：

（一）公司年度利润分配方案由公司经理层、董事会根据每一会计年度公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出，独立董事应对方案发表独立意见并公开披露，独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。在制定和决策利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

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

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

（四）股东大会应依法依规对董事会提出的利润分配方案进行表决。公司应切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。股东大会审议利润分配方案前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

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

（六）如遇到战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整

利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并应由董事会作出决议，独立董事发表独立意见并公开披露，然后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

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

(八) 报告期盈利但董事会未提出现金分红预案的，董事会应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见并公开披露。公司在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

第一百七十二条利润分配政策：

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

(二) 利润分配形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等方式分配股利。具备现金分红条件的，优先采用现金分红的利润分配方式。

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

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

第一百七十三条现金分红政策：

(一) 现金分红应同时满足以下条件：公司在当年盈利且累计未分配利润为正，同时现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，积极采取现金方式分配股利；原则上每年分配的利润不低于当年实现可分配利润的 20%，其中，现金分红不低于 50%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的归属于上市公司股东的年均可分配利润的 30%。

公司利润分配必须经过审计机构审计。

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。”

2、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度归属于母公司所有者的净利润为-53,143,018.98 元，累计可供分配利润为-422,469,109.83 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2018 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	-53,143,018.98	0
2017 年	0	0	0	0	10,965,969.16	0
2016 年	0	0	0	0	10,083,110.08	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	金霞公司	避免同业竞争以及保持上市公司独立性		否	是

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

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

根据上述通知的要求，公司需按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表，对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整，具体如下：

1. “应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
2. “应收利息”、“应收股利”、“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
3. “固定资产清理”、和“固定资产”项目归并至“固定资产”项目；
4. “工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
5. “应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
6. “应付利息”、“应付股利”、“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

7. “专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；
8. 新增“研发费用”项目，将利润表中原计入“管理费用”项目的研发费用单独在该新增的项目中列示；
9. “财务费用”项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目。
10. 公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

该项会计政策变更采用追溯调整法，本次调整对 2017 年财务报表项目影响如下表：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	14,276,120.33	应收票据及应收账款	156,471,428.40
应收账款	142,195,308.07		
应收利息			
应收股利		其他应收款	17,553,921.66
其他应收款	17,553,921.66		
固定资产	594,293,214.22	固定资产	594,293,214.22
固定资产清理			
在建工程	11,288,617.66	在建工程	11,288,617.66
工程物资			
应付票据	60,000,000.00	应付票据及应付账款	188,663,304.74
应付账款	128,663,304.74		
应付利息	1,051,161.52		
应付股利		其他应付款	42,794,097.64
其他应付款	41,742,936.12		
管理费用	93,991,060.89	管理费用	89,383,503.72
		研发费用	4,607,557.17
收到其他与经营活动有关的现金[注]	43,127,803.14	收到其他与经营活动有关的现金	49,837,803.14
收到其他与投资活动有关的现金[注]	6,710,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 6,710,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司的财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四） 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	58

境内会计师事务所审计年限	21
--------------	----

	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

公司于 2018 年 4 月 11 日召开的第七届董事会第二十次会议和 2018 年 5 月 4 日召开的 2017 年年度股东大会，分别审议通过了《关于聘请公司 2018 年度财务报告暨内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年财务报告暨内控审计机构，并授权公司经营管理层确定审计报酬。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明：

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2018年2月9日、5月4日召开第七届董事会第十八次会议和2017年年度股东大会，分别审议了《关于预计公司及子公司2018年发生日常关联交易的议案》，公司及子公司在2018年12月31日之前拟与湖南粮食集团有限责任公司及其子公司发生日常关联交易共计不超过人民币81,002,193.80元，其中包括采购生产经营所需原材料、向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品、接受关联人提供的劳务、向关联人提供劳务、向关联人购买燃料、动力和其他。	公司2018年2月10日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)登载了《金健米业股份有限公司关于2018年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:临2018-06号)
公司于2018年8月16日召开的第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，公司下属子公司拟新增与湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司的日常关联交易共计不超过人民币11,000,000元，其中包括向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品。	公司2018年8月17日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(公告编号:临2018-30号)
公司于2018年10月30日召开的第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，公司下属子公司拟新增与重庆市四季风日用品有限公司和湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司湖南省军粮放心粮油有限公司(原湖南金霞放心粮油连锁有限公司)的日常关联交易共计不超过人民币17,000,000元，其中包括向关联人购买原材料、向关联人销售产品和商品。	公司2018年10月31日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(公告编号:临2018-37号)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
湖南粮食集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售矿泉水	市场定价	7,453.46
长沙新帅牌油脂有限责任公司	其他关联人	接受劳务	加工费	市场定价	782,891.57
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他关联人	提供劳务	卖场陈列推广费	市场定价	7,547.17
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东	接受劳务	物流费	市场定价	8,041.31
中南粮油食品科学研究院有限公司	其他关联人	接受劳务	检测费	市场定价	924.53
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	22,918.40
		水电汽等其他公用事业费用(销售)	水费	市场定价	218,553.64
湖南金健米制食品有限公司	其他关联人	购买商品	购买米粉	市场定价	4,176.37
合计				/	1,052,506.45

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司于 2018 年 9 月 28 日召开的第七届董事会第二十四次会议审议通过，公司于 2018 年 11 月 9 日至 2018 年 12 月 6 日在长沙联合产权交易所挂牌转让公司全资子公司药业公司 100% 的股权。挂牌期满，湖南粮食集团于 2018 年 12 月 7 日以人民币 1 元的价格摘牌成为最终的受让方。经公司分别于 2019 年 3 月 6 日、2019 年 3 月 22 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司于 2019 年 3 月 22 日与湖南粮食集团签订了《长沙市产权交易合同》。截止 2019 年 3 月 29 日，粮食集团已支付交易价款人民币 1 元、药业公司偿还了金健米业第 1 期欠款人民币 1.3 亿元，并已办理完成股权变更的工商登记备案手续。

(具体内容详见上海证券交易所网站)

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他关联人	777,444.89	1,553,771.50	2,331,216.39		31,224.00	31,224.00
湖南金恒房地产有限	其他关联人	13,384.00	-13,384.00				

公司							
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他关联人		44,375.20	44,375.20	4,123,758.02	754,908.73	4,878,666.75
重庆市四季风日用品有限公司	其他关联人		5,387,843.40	5,387,843.40		261,187.50	261,187.50
湖南粮食集团有限责任公司	关联人(与公司同一董事长)		476,014.50	476,014.50			
湖南金霞粮食产业有限公司	控股股东	3,040.00	100,000.00	103,040.00			
湖南省储备粮管理有限公司	其他关联人		50,000.00	50,000.00			
湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司	股东的子公司		9,200.00	9,200.00	475,286.60	-54,187.60	421,099.00
湖南金健速冻食品有限公司	其他关联人					241,162.79	241,162.79
合计		793,868.89	7,607,820.60	8,401,689.49	4,599,044.62	1,234,295.42	5,833,340.04
关联债权债务形成原因	公司向控股股东及其他关联人提供资金是公司向控股股东及其他关联人销售商品等形成的往来；控股股东及其他关联人向公司提供资金是公司向控股股东及其他关联人采购商品等形成的往来。						

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管收益	是否关联交易	关联关系
湖南粮食集团有限责任公司	金健米业股份有限公司	湖南裕湘食品有限公司100%股权	2016年3月31日	47,169.81	是	关联人(与公司同一董事长)
湖南金霞粮食产业有限公司	金健米业股份有限公司	长沙新帅牌油脂有限责任公司100%股权、湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司100%股权	2016年3月31日	94,339.62	是	控股股东
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	湖南金健米制食品有限公司82%股权	2016年3月31日	47,169.81	是	其他关联人
湖南省储备粮管理有限公司	金健米业股份有限公司	湖南银光粮油股份有限公司51%股权	2018年5月31日	47,169.81	是	其他关联人

托管情况说明:

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

2018年5月31日,公司和粮食集团、湖南省储备粮管理有限公司签订了《股权托管协议之补充协议》,由于粮食集团将其所持有的湖南银光粮油股份有限公司51%股权内部无偿划转给粮食集团全资子公司湖南省储备粮管理有限公司,故三方约定,在原《湖南粮食集团有限责任公司与金健米业股份有限公司股权托管协议》约定的相关事项的前提下,湖南银光粮油股份有限公司

51%股权的委托方由粮食集团变更为湖南省储备粮管理有限公司,相应的权利与义务由湖南省储备粮管理有限公司承接,具体内容详见 2018 年 6 月 1 日登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《金健米业股份有限公司关于与湖南粮食集团有限责任公司及其全资子公司签署股权托管补充协议的公告》(公告编号:临 2018-24 号)。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位:元币种:人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	90,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	190,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	190,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.08

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况:

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

(1) **整体思路：**以习近平总书记关于精准扶贫系列讲话精神为指引，认真落实常德市委、市政府关于精准扶贫工作的要求，结合公司实际，由公司全体班子成员及中层管理骨干为责任人，通过卓有成效的扶贫帮困举措，确保石门县皂市十坪村 14 户帮扶对象等低收入家庭实现“两不愁、三保障”。

(2) **工作目标：**巩固 2016-2018 年扶贫工作成果的同时，进一步加大工作力度，创新并落实帮扶举措，帮助帮扶对象进一步改善生产生活状况，增强致富能力和生活信心。

(3) **帮扶措施：**进一步突出工作重点，压实工作责任，确保结对户脱贫摘帽：一是在生活上给予帮助。帮助联系户解决生活困难问题，支持联系户发展生产，自主创业；二是在科技上提供咨询。给联系户提供有关科技知识的咨询和服务，为其提供致富信息，协助帮扶对象选项目、学技能，帮助帮扶对象制订家庭发展规划；三是在政策法规上提供引导。解读党和政府关于促进农业、农村发展的方针政策，帮助帮扶对象向相关部门反映和协调需要解决的问题，为发展家庭经济提供服务；四是在情感上加强联络。引导帮扶对象正确看待面临的困难，既要帮助他们缓解经济上的压力，更要帮助他们调整心态，增强发展信心；五是在就业上给予指导。指导群众多途径、多渠道就业，并结合公司实际，优先为帮扶对象家庭提供就业岗位；六是在经济上给予支持。针对联系户就医、就学等方面的困难，提供资金和物资的支持。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

公司自 2016 年至 2018 年开展精准扶贫工作以来，坚决贯彻落实国家的精准扶贫战略，强化服务，注重实效，加快和推进了帮扶贫困户的脱贫致富的步伐。2018 年，公司继续认真贯彻落实精准扶贫相关政策，由公司党委部署，公司精准扶贫攻坚领导小组 14 名高层管理人员亲自带队，先后六次深入结对点村，与帮扶对象积极沟通，了解贫困户最急切、最困难的问题，并针对不同贫困农户状况，对症下药，制定适宜的脱贫致富措施，做到脱贫对象不返贫，未脱贫对象早日脱贫。截至 2018 年末，公司所帮扶的 14 户扶贫对象中，已有 12 户已按时脱贫摘帽。2018 年，公司共投入扶贫专项资金 26.40 万元，援助生活物资折款 1.12 万元，帮助贫困帮扶对象销售家禽、农产品近万元。具体扶贫工作概要如下：

①进一步做好结对户日常访谈，完善访谈记录，加强政策引导；

②逐一梳理结对户应享受的所有扶贫政策的情况，建好政策落实清单，确保应享受的政策全部落实到位；

③落实结对户的生产、增收计划，确保收入持续稳定增长；

④收集整理“一户一袋”资料，梳理扶贫手册和后扶后帮工作手册等资料，核对信息，确保真实准确；

⑤定期帮助结对户搞好房前屋后卫生，保持室内室外干净整洁；

⑥加强与结对户联系沟通，通俗易懂地宣传好扶贫政策，使结对户对自身所享受的扶贫政策做到知晓并认可。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	26.40
2. 物资折款	1.12
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	46
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1.5
2.2 职业技能培训人数（人/次）	10
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	12
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	11
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	2
4.2 资助贫困学生人数（人）	6
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	3.4
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	4.5
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	4
7. 兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	2.4
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	12

7.3 帮助贫困残疾人投入金额	1.6
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	8
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	3
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	1.12
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	46

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

下一步，公司扶贫工作组将与乡、村、驻村扶贫工作组保持密切沟通，同时紧跟新政策、新要求，不断完善精准扶贫工作思路和实施举措，加强精准扶贫工作跟进，确保贫困群众如期稳定脱贫，已脱贫对象不返贫，圆满完成精准扶贫任务。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司作为中国好粮油示范企业，坚持以确保国家粮食安全供应为己任，大力发展粮油食品精深加工业，积极履行社会责任，依靠农业产业化经营回报稻作农耕，以优质的好粮油产品回报民生。

1、为消费者提供放心产品。作为食品加工企业，公司深感责任重于泰山，始终把产品质量的社会责任放在第一位。报告期内，公司组织全员深入学习新修订的《中华人民共和国食品安全法》，大力开展质量强司专项行动，全面强化质量管理，及时清理质量隐患。同时，通过创建“绿色工厂”，打造绿色产业链，向消费者提供一流的产品和服务。

2、推动农业产业化发展。一是公司在国家保护价基础上加价收购基地粮食，并积极引导和组织农户进行高档优质稻生产，增加农户收益；二是在基地引入了沟渠硬化及机耕示范项目，划拨了专项资金，帮助基地改善农田水利设施条件，建立生态农业圈；三是加强产前、产中、产后服务和管理水平，降低农户种植风险。公司在基地推行的优质全面的服务，确保农户种粮三不愁：“不愁技术、不愁销路、不愁效益”。

3、全面履行社会责任。一是在大股东的支持下，组建金健米业男子篮球队，支持湖南体育事业发展；二是主办美食汇、营养讲堂活动，为居民普及健康营养知识，分享健康养生方法；三是全面推进精准扶贫。2018年，公司积极参加国家精准扶贫行动，主要领导和骨干与常德石门县皂市镇十坪村开展结对帮扶工作，经过公司帮扶人员的共同努力，被帮扶14户困难家庭已有12户成功脱贫。

4、积极吸纳就业。2018年公司为22名大学毕业生提供了就业实习，全年共新增就业人数217名。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

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

(1) 生产和生活废水的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：COD、总磷、总氮、氨氮、PH 值等。

排放环节：主要是牧场奶牛养殖和牛奶加工两个环节

排放方式：牧场奶牛养殖环节主要污染物为牛粪和牛尿。牛粪和牛尿处置方式为，将牛粪经离心脱水后由肥料厂制作有机肥料，牛粪离心后产生的污水与牛尿放入沼气池生产沼气，产生的沼气除牧场自用一部分外，绝大多数沼气用于发电，确保污水处理站设备用自有电运行。乳业公司第一牧场和第五牧场均建有污水处理站，经处理达标后直排入沟渠。牛奶加工环节主要污染物为清洗设备及管路用污水，污水种类主要是污水中含部分牛奶，污染物品种比较单一，处理工艺简单，将污水经污水处理站处置后可达到直排标准。

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

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

(2) 锅炉的排污信息

主要污染物及特征污染物名称：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物。

排放方式：乳业公司天然气锅炉燃烧时产生的微量颗粒物、二氧化硫、氮氧化物排入大气。

执行排放标准：《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司固体废弃物主要有包装袋、包装纸和生活垃圾等，上述固体废弃物均由公司集中后，由常德市市政环卫处进行无害化处置。乳业公司第一牧场和第五牧场总排口已经安装自动在线监测系统，实施在线监测。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

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

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司编制了《突发环境事件应急救援》，并在上级环保部门进行了备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

2018 年公司按要求制定了环境自行检测方案，并委托资质检测单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作。自行检测数据均按照环保部门要求在网上进行公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况：

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	77,378
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	74,637

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
湖南金霞粮食产业有限公司	0	143,350,051	22.34	0	无	0	国有法人
湖南发展资产管理集团有限公司	0	24,330,900	3.79	0	未知	-	国有法人
湖南湘粮投资控股有限公司	12,406,805	12,406,805	1.93	0	无	0	国有法人
湘江产业投资有限责任公司	0	6,053,776	0.94	0	未知	-	国有法人
湖南兴湘投资有限公司	0	4,052,386	0.63	0	未知	-	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	3,725,000	0.58	0	未知	-	未知
李莲子	58,900	2,427,300	0.38	0	未知	-	未知
韩建东	-	2,294,971	0.36	0	未知	-	未知
郭惠平	-	2,000,000	0.31	0	未知	-	未知
林润颜	-	1,700,000	0.26	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
湖南金霞粮食产业有限公司	143,350,051			人民币普通股	143,350,051		
湖南发展资产管理集团有限公司	24,330,900			人民币普通股	24,330,900		
湖南湘粮投资控股有限公司	12,406,805			人民币普通股	12,406,805		
湘江产业投资有限责任公司	6,053,776			人民币普通股	6,053,776		

湖南兴湘投资有限公司	4,052,386	人民币普通股	4,052,386
中国证券金融股份有限公司	3,725,000	人民币普通股	3,725,000
李莲子	2,427,300	人民币普通股	2,427,300
韩建东	2,294,971	人民币普通股	2,294,971
郭惠平	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
林润颜	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东均为无限售条件股东，其中公司控股股东湖南金霞粮食产业有限公司与湖南湘粮投资控股有限公司构成一致行动人关系。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	长沙市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王雄文

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

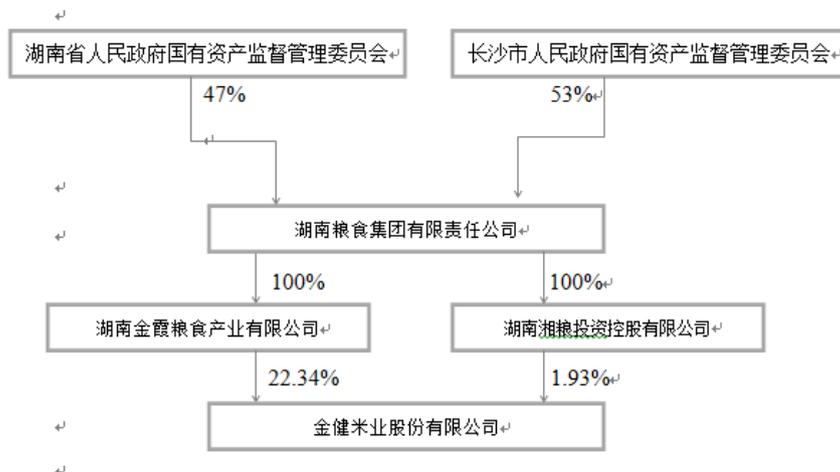
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
全 臻	董事长	男	57	2018年11月16日	2019年3月31日	0	0	0	0	是
陈根荣	党委书记、副董事长	男	48	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	24.92	否
陈 伟	党委副书记、董事、总裁	男	55	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	24.94	否
李启盛	董事	男	55	2018年5月4日	2019年3月31日	0	0	0	21.60	否
	副总裁			2016年3月31日	2019年3月31日					
喻建良	独立董事	男	59	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	6.32	否
杨平波	独立董事	女	53	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	6.32	否
戴晓凤	独立董事	女	58	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	6.32	否
王志辉	监事会主席	男	56	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	19.71	否
成利平	党委副书记、纪委书记、工会主席、监事	女	52	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	19.11	否
刘学清	职工监事	男	53	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	19.38	否
李子清	副总裁	男	52	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	20.64	否
张小威	副总裁	男	42	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	20.64	否
张思华	副总裁	男	54	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	24.46	否
吴 飞	副总裁	男	49	2018年4月11日	2019年3月31日	0	0	0	25.18	否
	总裁助理			2017年3月24日	2018年4月10日					
林利忠	总工程师	男	43	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	18.80	否
马先明	财务总监	男	50	2016年3月31日	2019年3月31日	0	0	0	23.53	否
陈绍红	董事会秘书	男	46	2016年5月13日	2019年3月31日	0	0	0	23.98	否
谢文辉	原董事长	男	52	2016年3月31日	2018年10月30日	0	0	0	0	是
杨永圣	原董事	男	55	2016年3月31日	2018年3月9日	0	0	0	0	是
合 计	/	/	/	/	/	0	0	0	305.85	/

姓 名	主要工作经历
全 臻	2004年8月-2016年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长、总经理；2016年9月-2018年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长。2018年10月至今，任湖南粮食集团有限责任公司党委书记、董事长；2018年11月至今，任金健米业股份有限公司董事长。
陈根荣	2007年4月至2010年12月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事、副总经理、财务总监；2010年12月至2015年7月，任湖南粮食集团有限责任公司副总裁、财务总监；2011年1月至2016年1月，任湖南金霞粮食产业有限公司董事。2010年12月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事；2013年3月至今，任金健米业股份有限公司党委书记、副董事长，其中2015年3月至2016年3月，兼任金健米业股份有限公司代总裁。
陈 伟	2010年12月至2016年2月，先后任湖南粮食集团有限责任公司总裁助理、副总裁；2012年3月至2016年6月，任湖南裕湘食品有限公司董事长。2016年3月31日至今，任金健米业股份有限公司党委副书记、董事、总裁。
李启盛	2007年3月至2012年10月，任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2012年11月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2013年3月至2018年5月4日，任金健米业股份有限公司副总裁，其中2013年3月至2013年12月兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2015年7月至2018年5月兼任湖南金健药业有限责任公司董事长。2018年5月4日至今，任金健米业股份有限公司董事、副总裁。
喻建良	2006年10月至今，任湖南大学工商管理学院教授。2012年11月至今，兼任金健米业股份有限公司第五届、第六届、第七届董事会独立董事。
杨平波	2006年10月至今，任湖南商学院会计学院教授。2014年4月至今，兼任金健米业股份有限公司第六届、第七届董事会独立董事；2018年5月至今，兼任湖南盐业股份有限公司独立董事。
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；2016年5月至今，兼任步步高商业连锁股份有限公司独立董事，2018年7月至今，兼任南岭民用爆破器材股份有限公司独立董事。
王志辉	2007年9月至2010年12月，任湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010年12月至2015年8月，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副总裁；2015年9月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司监事会主席。
成利平	2010年9月至2010年12月，任湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010年12月至2013年2月，任湖南粮食集团有限责任公司监事、财务管理委员会主任。2013年3月至2016年3月，任金健米业股份有限公司董事、副总裁（财务负责人）。2013年2月至今，任湖南粮食集团有限责任公司监事；2016年3月至今，任金健米业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、监事。
刘学清	2006年7月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届监事会职工监事；2007年1月至2015年9月，任金健面制品有限公司副总经理兼财务总监。2013年4月至今，任金健米业股份有限公司第六届、第七届监事会职工监事；2015年9月至今，先后任金健米业股份有限公司风险控制部副部长、部长。
李子清	2008年12月至2011年12月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健面制品有限公司董事长、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公司董事长、总经理，2018年10月至今兼任湖南金健速冻食品有限公司董事长。
张小威	2009年1月至2011年12月，任湖南金健米业股份有限公司总部营运投资管理中心主任；2012年1月至2013年12月，任湖南金健米业股份有限公司投资管理中心主任；2013年1月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司董事会秘书兼投资发展部部长。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中2013年3月至2013年12月兼任投资发展部部长，2014年1月至2016年1月兼任湖南金健农产品贸易有限公司执行董事、总经理，2015年9月至今兼任湖南新中意食品有限公司执行董事、总经理，2016年4月至2016年5月，兼任金健米业股份有限公司董事会秘书。
张思华	2008年至2016年1月，先后任湖南金健植物油有限责任公司副总经理、总经理、董事长，金健米业植物油有限公司执行董事兼总经理。2016年1月至今，任湖南金健米业营销有限公司董事长兼总经理；2016年3月至今，任金健米业股份有限公司副总裁；2016年7月至今，兼任金健米业（重庆）有限公司董事长。
吴 飞	2000年8月至2017年3月23日，先后任湖南金健进出口有限责任公司副总经理、执行董事兼总经理，2017年3月24日至2018年4月，任金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理。2018年4月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理，其中2017年4月至今，兼任金健米业泰国有限公司董事长。

林利忠	2007年1月至2008年12月，任湖南金健米业股份有限公司技术中心副主任；2009年1月至2013年11月，任金健米业股份有限公司技术研发部主任。2013年12月至今，任金健米业股份有限公司总工程师，其中2013年12月至2018年10月兼任技术研发部部长。
马先明	2008年至今，先后任湖南金健米业股份有限公司财务管理中心副主任、主任，金健米业股份有限公司财务管理部部长。2016年3月至今，任金健米业股份有限公司财务总监，其中2016年3月至2016年4月，兼任金健米业股份有限公司财务管理部部长。
陈绍红	2010年10月至2012年5月，任岳阳林纸股份有限公司财务总监兼计划财务部长；2012年5月至2012年7月，任佛山诚通纸业财务总监；2012年8月至2014年9月，任中国纸业投资总公司财务管理部经理；2014年9月至2015年6月，任北京兴诚旺实业公司财务总监兼中国纸业嘉成林业控股公司、香港龙邦投资公司财务总监；2015年6月至2016年4月，任湖南华联瓷业股份有限公司董事长助理兼董事会秘书。2016年5月至今，任金健米业股份有限公司董事会秘书，其中2017年1月至今，兼任常德金健园林建设有限公司执行董事、总经理。
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长、总经理。2010年12月至2018年10月，任湖南粮食集团有限责任公司党委书记、董事长。2013年3月至2018年10月，任金健米业股份有限公司董事长。
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2018年3月，任金健米业股份有限公司董事。

其它情况说明：

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
全 臻	湖南粮食集团有限责任公司	党委书记、董事长	2018年10月	-
陈根荣	湖南粮食集团有限责任公司	董事	2010年12月	-
王志辉	湖南粮食集团有限责任公司	董事	2010年12月	-
成利平	湖南粮食集团有限责任公司	监事	2010年12月	-
杨永圣	湖南金霞粮食产业有限公司	执行董事、总经理	2016年01月	-
	湖南粮食集团有限责任公司	副董事长、总裁	2010年12月	-
谢文辉	湖南粮食集团有限责任公司	党委书记、董事长	2010年12月	2018年10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	黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司	董事	2014年6月26日	-
	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2016年4月12日	-
	湖南华悦酒店有限公司	董事	2016年5月12日	-
李启盛	湖南金健药业有限责任公司	董事	2015年7月31日	详见说明
李子清	湖南金健速冻食品有限公司	董事长	2018年10月12日	-
张小威	湖南新中意食品有限公司	执行董事、总经理	2015年9月30日	-
张思华	湖南金健米业营销有限公司	董事长、总经理	2016年1月12日	-
	金健米业(重庆)有限公司	董事长	2016年7月12日	-
吴飞	湖南金健进出口有限责任公司	执行董事兼总经理	2007年1月12日	-
	金健米业泰国有限公司	董事长	2017年4月18日	-
林利忠	中南粮油食品科学研究院有限公司	董事	2016年6月1日	-
马先明	湖南金健乳业股份有限公司	监事	2014年1月1日	-
	湖南华悦酒店有限公司	监事	2013年4月17日	-
陈绍红	常德金健园林建设有限公司	执行董事兼总经理	2017年1月20日	-
	湖南金健乳业股份有限公司	董事	2016年11月5日	-
在其他单位任职情况的说明	由于公司挂牌转让湖南金健药业有限责任公司 100%股权变更的工商登记备案手续于 2019 年 3 月 29 日办理完毕, 故公司副总裁李启盛兼任的湖南金健药业有限责任公司董事的变更正在进行中。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据 2007 年 4 月 20 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过的《金健米业股份有限公司高层管理人员薪酬方案》，报酬实行年薪制，由公司董事会薪酬与考核委员会负责考核，基本薪酬根据其所在职务按月考核发放，奖励薪酬本着先审计后兑现原则，根据经营目标和工作情况年中考核兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《金健米业股份有限公司高层管理人员薪酬方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	305.85 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	305.85 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
全 臻	董事长	聘任	工作调动
李启盛	董事	聘任	新聘
吴 飞	副总裁	聘任	新聘
谢文辉	董事长	离任	工作调动
杨永圣	董事	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	89
主要子公司在职员工的数量	1,647
在职员工的数量合计	1,736
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	777
销售人员	407
技术人员	121
财务人员	91
行政人员	303
其他人员	37
合计	1,736
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	20
本科	328
专科	430
其他	958
合计	1,736

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

《金健米业股份有限公司薪酬福利制度》。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

为提高公司员工队伍的综合素质和工作技能,根据公司发展规划和要求,分层次制定了《2018年度员工培训计划》,并通过考核和跟踪督导落实培训计划的有效实施。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	35994 小时
劳务外包支付的报酬总额	551976 元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，积极规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、协调运作的法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2018-21 号	2018 年 5 月 5 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2018-41 号	2018 年 11 月 17 日

股东大会情况说明：

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
全臻	否	1	1	0	0	0	否	0
谢文辉	否	7	7	6	0	0	否	0
杨永圣	否	1	1	1	0	0	否	0
陈根荣	否	9	9	7	0	0	否	2
陈伟	否	9	9	7	0	0	否	2
李启盛	否	5	5	4	0	0	否	1
喻建良	是	9	9	9	0	0	否	1
杨平波	是	9	9	7	0	0	否	2
戴晓凤	是	9	9	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

适用 不适用

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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为激励公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，公司实施了以《金健米业股份有限公司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 2018 年的经营目标和《金健米业股份有限公司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。

2018 年，公司严格施行《金健米业股份有限公司高层管理人员工作制度》，进一步规范公司高层管理人员的工作行为，有效地调动高层管理人员的积极性和创造性，提高公司的整体经营管理水平，积极推进公司建立与现代企业制度相适应的激励约束机制。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

披露 2018 年年度报告的同时披露《公司内部控制评价报告》，内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明：

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务内部控制。内容请查阅上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2019〕2-346号

金健米业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金健米业股份有限公司（以下简称金健米业公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金健米业公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金健米业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）可供出售金融资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）5 及附注五（一）8。

截至 2018 年 12 月 31 日，金健米业公司财务报表所示可供出售金融资产账余额为人民币 27,334,000.00 元，减值准备为人民币 14,533,636.77 元，账面价值为人民币 12,800,363.23 元。对于可供出售金融资产，公司管理层考虑该等金融资产是否有客观性证据表明其存在减值迹象。公允价值发生严重或非暂时性下跌是以公允价值计量的可供出售权益工具存在减值迹象的客观证据；被投资单位发生严重财务困难等是以成本计量的可供出售权益工具存在减值迹象的客观证据。由于可供出售金融资产金额重大，其减值准备的计提需要金健米业公司管理层（以下简称管理层）作出重大判断，我们将可供出售金融资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对可供出售金融资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与可供出售金融资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）评估管理层识别是否存在减值迹象所作出的判断，该评估是基于被投资单位的财务状况；

(3)对发生减值的可供出售金融资产,我们测试了管理层计提的减值准备的金额。我们在测试过程中评估了用于计算减值准备的模型和参数(如市场价值、被投资单位的财务信息等)。

(二)政府补助的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)及附注五(四)3。

2018年度,金健米业公司累计收到政府补助款并确认收益62,010,028.60元,为报告期利润的主要来源,对财务报表影响重大,为此我们将政府补助确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对政府补助,我们实施的审计程序主要包括:

(1)评估金健米业公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策;

(2)检查政府拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件;

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

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

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

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

金健米业公司治理层(以下简称治理层)负责监督金健米业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贺焕华
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：刘钢跃

二〇一九年四月十一日

二、财务报表

合并资产负债表 2018 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		225,844,858.03	203,413,917.43
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		1,965,178.60	3,242,096.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		146,149,270.94	156,471,428.40
其中：应收票据		6,106,850.53	14,276,120.33
应收账款		140,042,420.41	142,195,308.07
预付款项		106,636,665.33	110,183,860.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		22,659,557.69	17,553,921.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		694,426,136.43	597,363,940.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,936,593.59	38,022,049.00
流动资产合计		1,239,618,260.61	1,126,251,214.03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		12,800,363.23	25,334,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,375,791.63	2,689,600.87
长期股权投资		27,979,177.22	27,371,334.03
投资性房地产			
固定资产		594,864,466.05	594,293,214.22
在建工程		74,040,463.06	11,288,617.66
生产性生物资产		2,869,668.34	3,316,583.91
油气资产			
无形资产		212,961,147.48	220,269,227.16
开发支出			
商誉			1,920,994.91
长期待摊费用		3,234,760.44	3,401,972.82
递延所得税资产		547,375.45	600,259.87
其他非流动资产		22,028,152.70	22,500,000.00
非流动资产合计		952,701,365.60	912,985,805.45
资产总计		2,192,319,626.21	2,039,237,019.48
流动负债：			
短期借款		951,300,000.00	796,300,000.00
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			
应付票据及应付账款		156,177,667.87	188,663,304.74
预收款项		74,884,408.18	43,431,993.75

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,175,511.96	14,035,010.68
应交税费		8,561,256.75	11,190,020.48
其他应付款		60,848,951.96	42,794,097.64
其中：应付利息		1,124,395.27	1,051,161.52
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,266,947,796.72	1,096,414,427.29
非流动负债：			
长期借款		964,516.45	1,239,971.00
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			
预计负债			
递延收益		70,772,200.88	64,698,603.44
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,000,000.00	81,000,000.00
非流动负债合计		152,736,717.33	146,938,574.44
负债合计		1,419,684,514.05	1,243,353,001.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		465,952,271.78	465,952,271.78
减：库存股			
其他综合收益		14,351.29	-11,090.00
专项储备			
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润		-422,469,109.83	-369,326,090.85
归属于母公司所有者权益合计		701,596,492.48	754,714,070.17
少数股东权益		71,038,619.68	41,169,947.58
所有者权益（或股东权益）合计		772,635,112.16	795,884,017.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,192,319,626.21	2,039,237,019.48

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司资产负债表

2018 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		121,745,256.23	124,522,454.84
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			
应收票据及应收账款			
其中:应收票据			
应收账款			
预付款项		23,083,549.46	7,719,504.42
其他应收款		802,447,195.10	747,116,046.46
其中:应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		690,079.16	
流动资产合计		947,966,079.95	879,358,005.72
非流动资产:			
可供出售金融资产		13,700,363.23	26,234,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		506,085,488.61	470,511,201.72
投资性房地产			
固定资产		68,236,805.69	71,140,931.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,194,821.88	5,368,950.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		21,102,272.70	22,500,000.00
非流动资产合计		614,319,752.11	595,755,083.67
资产总计		1,562,285,832.06	1,475,113,089.39
流动负债:			
短期借款		604,500,000.00	539,500,000.00
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			
应付票据及应付账款		71,428,600.00	100,000,000.00
预收款项			
应付职工薪酬		3,860,285.91	4,975,403.76

应交税费		2,657,093.44	1,594,143.03
其他应付款		79,547,016.28	11,552,482.68
其中：应付利息		776,663.15	736,333.93
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		761,992,995.63	657,622,029.47
非流动负债：			
长期借款		964,516.45	1,239,971.00
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			
预计负债		14,256,113.07	14,256,113.07
递延收益		41,531,887.99	42,955,374.02
递延所得税负债			
其他非流动负债		81,000,000.00	81,000,000.00
非流动负债合计		137,752,517.51	139,451,458.09
负债合计		899,745,513.14	797,073,487.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		478,036,953.97	478,036,953.97
减：库存股			
其他综合收益		14,351.29	-11,090.00
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-464,057,183.81	-448,532,459.61
所有者权益（或股东权益）合计		662,540,318.92	678,039,601.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,562,285,832.06	1,475,113,089.39

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并利润表

2018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		3,011,223,472.35	2,759,606,169.58
其中：营业收入		3,011,223,472.35	2,759,606,169.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,095,217,739.30	2,762,716,676.74
其中：营业成本		2,664,767,769.62	2,472,699,224.73

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			
税金及附加		11,827,335.29	10,510,003.55
销售费用		270,558,231.67	165,282,576.11
管理费用		95,267,470.20	89,383,503.72
研发费用		6,797,659.82	4,607,557.17
财务费用		15,983,973.86	13,909,640.06
其中：利息费用		18,196,814.53	14,304,696.08
利息收入		2,783,759.61	2,065,355.03
资产减值损失		30,015,298.84	6,324,171.40
加：其他收益		41,010,828.60	25,086,722.24
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,527,997.16	-1,680,432.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		582,401.90	273,584.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,637,020.00	-3,989,360.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-73,440.71	-1,349,069.54
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,947,856.22	14,957,353.19
加：营业外收入		659,952.01	4,171,501.26
减：营业外支出		1,656,855.88	743,412.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,944,760.09	18,385,442.11
减：所得税费用		7,363,143.09	8,017,730.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,307,903.18	10,367,711.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-54,307,903.18	10,367,711.54
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. 少数股东损益		-1,164,884.20	-598,257.62
2. 归属于母公司股东的净利润		-53,143,018.98	10,965,969.16
六、其他综合收益的税后净额		25,441.29	-11,090.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		25,441.29	-11,090.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,441.29	-11,090.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		25,441.29	-11,090.00
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		-54,282,461.89	10,356,621.54

归属于母公司所有者的综合收益总额		-53,117,577.69	10,954,879.16
归属于少数股东的综合收益总额		-1,164,884.20	-598,257.62
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.08	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.08	0.02

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司利润表
2018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		91,516,079.42	188,664,042.22
减：营业成本		86,772,600.29	177,060,270.49
税金及附加		1,183,617.46	1,083,848.44
销售费用		3,170,578.58	943,276.76
管理费用		26,243,079.30	27,594,130.99
研发费用		2,197,041.96	1,261,888.63
财务费用		-25,334,860.99	-23,285,860.21
其中：利息费用		11,672,120.42	5,238,118.21
利息收入		37,098,646.27	28,586,016.59
资产减值损失		32,058,440.63	10,297,485.18
加：其他收益		21,555,629.60	12,625,222.46
投资收益（损失以“-”号填列）		582,401.90	560,513.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		582,401.90	273,584.28
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			61.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,636,386.31	6,894,798.85
加：营业外收入		3,000.00	526,411.00
减：营业外支出		276,250.70	424,822.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,909,637.01	6,996,387.50
减：所得税费用		2,615,087.19	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,524,724.20	6,996,387.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,524,724.20	6,996,387.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		25,441.29	-11,090.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		25,441.29	-11,090.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		25,441.29	-11,090.00
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		-15,499,282.91	6,985,297.50
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.02	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.02	0.01

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并现金流量表

2018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		3,504,521,385.68	2,947,620,090.18
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		2,029,184.18	724,420.17
收到其他与经营活动有关的现金		95,838,264.91	49,837,803.14
经营活动现金流入小计		3,602,388,834.77	2,998,182,313.49
购买商品、接受劳务支付的现金		3,148,578,103.72	2,674,266,998.30
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		118,590,024.13	116,058,178.56
支付的各项税费		49,489,464.53	47,610,756.27
支付其他与经营活动有关的现金		286,989,737.99	158,604,171.95
经营活动现金流出小计		3,603,647,330.37	2,996,540,105.08
经营活动产生的现金流量净额		-1,258,495.60	1,642,208.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,398,520.34
取得投资收益收到的现金			187,663.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,453.45	101,868.48
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		205,453.45	3,688,052.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		121,419,708.84	146,279,881.15

支付的现金			
投资支付的现金		2,000,000.00	20,800,283.87
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		500,000.00	2,743,000.79
投资活动现金流出小计		123,919,708.84	169,823,165.81
投资活动产生的现金流量净额		-123,714,255.39	-166,135,113.19
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,360,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		31,360,000.00	
取得借款收到的现金		814,440,970.00	737,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		205,450,253.75	243,932,728.72
筹资活动现金流入小计		1,051,251,223.75	981,232,728.72
偿还债务支付的现金		659,716,424.55	570,775,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,348,062.08	29,234,306.22
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		191,714,819.82	236,680,538.59
筹资活动现金流出小计		886,779,306.45	836,690,299.81
筹资活动产生的现金流量净额		164,471,917.30	144,542,428.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		349,523.24	-229,936.15
五、现金及现金等价物净增加额		39,848,689.55	-20,180,412.02
加：期初现金及现金等价物余额		163,520,863.19	183,701,275.21
六、期末现金及现金等价物余额		203,369,552.74	163,520,863.19

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司现金流量表

2018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		101,595,193.08	237,174,055.88
收到的税费返还		138,153.00	
收到其他与经营活动有关的现金		36,503,192.75	16,712,715.91
经营活动现金流入小计		138,236,538.83	253,886,771.79
购买商品、接受劳务支付的现金		112,247,324.25	195,995,672.60
支付给职工以及为职工支付的现金		14,037,803.25	16,372,620.45
支付的各项税费		2,760,823.87	1,988,276.51
支付其他与经营活动有关的现金		13,795,893.25	11,881,813.29
经营活动现金流出小计		142,841,844.62	226,238,382.85
经营活动产生的现金流量净额		-4,605,305.79	27,648,388.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,576,558.81
取得投资收益收到的现金			187,663.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		453.45	200.00
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		35,648,205.60	27,358,387.09
投资活动现金流入小计		35,648,659.05	31,122,809.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		611,932.79	1,257,814.73
投资支付的现金		36,966,443.70	13,893,971.92
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		73,100,372.50	86,334,356.95
投资活动现金流出小计		110,678,748.99	101,486,143.60
投资活动产生的现金流量净额		-75,030,089.94	-70,363,333.90
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		604,500,000.00	539,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		231,830,696.62	120,800,000.00
筹资活动现金流入小计		836,330,696.62	660,300,000.00
偿还债务支付的现金		539,775,454.55	369,775,455.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,246,791.20	18,158,402.34
支付其他与筹资活动有关的现金		186,878,853.75	256,695,809.00
筹资活动现金流出小计		750,901,099.50	644,629,666.34
筹资活动产生的现金流量净额		85,429,597.12	15,670,333.66
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		5,794,201.39	-27,044,611.30
加：期初现金及现金等价物余额		94,522,454.84	121,567,066.14
六、期末现金及现金等价物余额		100,316,656.23	94,522,454.84

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并所有者权益变动表
2018 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			未分配利润
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	641,783,218.00				465,952,271.78		-11,090.00		16,315,761.24	-369,326,090.85	41,169,947.58	795,884,017.75
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				465,952,271.78		-11,090.00		16,315,761.24	-369,326,090.85	41,169,947.58	795,884,017.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							25,441.29			-53,143,018.98	29,868,672.10	-23,248,905.59
(一)综合收益总额							25,441.29			-53,143,018.98	-1,164,884.20	-54,282,461.89
(二)所有者投入和减少资本											31,360,000.00	31,360,000.00
1.所有者投入的普通股											31,360,000.00	31,360,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-326,443.70	-326,443.70
四、本期期末余额	641,783,218.00				465,952,271.78		14,351.29		16,315,761.24	-422,469,109.83	71,038,619.68	772,635,112.16

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	未分配利润		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	641,783,218.00				465,940,853.51				16,315,761.24	-380,292,060.01	42,172,995.39	785,920,768.13
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				465,940,853.51				16,315,761.24	-380,292,060.01	42,172,995.39	785,920,768.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					11,418.27		-11,090.00			10,965,969.16	-1,003,047.81	9,963,249.62
（一）综合收益总额							-11,090.00			10,965,969.16	-598,257.62	10,356,621.54
（二）所有者投入和减少资本					11,418.27						-404,790.19	-393,371.92
1. 所有者投入的普通股											-393,371.92	-393,371.92
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					11,418.27						-11,418.27	
（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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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				465,952,271.78		-11,090.00		16,315,761.24	-369,326,090.85	41,169,947.58	795,884,017.75

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司所有者权益变动表
2018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		-11,090.00		6,762,979.47	-448,532,459.61	678,039,601.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	641,783,218.00				478,036,953.97		-11,090.00		6,762,979.47	-448,532,459.61	678,039,601.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							25,441.29			-15,524,724.20	-15,499,282.91
(一) 综合收益总额							25,441.29			-15,524,724.20	-15,499,282.91
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				478,036,953.97		14,351.29		6,762,979.47	-464,057,183.81	662,540,318.92

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				478,036,953.97				6,762,979.47	-455,528,847.11	671,054,304.33
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	-455,528,847.11	671,054,304.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额										6,996,387.50	6,985,297.50
（二）所有者投入和减少资本										6,996,387.50	6,985,297.50
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											
（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											

金健米业股份有限公司 2018 年年度报告

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				478,036,953.97		-11,090.00		6,762,979.47	-448,532,459.61	678,039,601.83

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 11 日第七届董事会第二十八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将金健粮食有限公司、金健面制品有限公司、金健植物油有限公司、湖南金健米业营销有限公司、湖南金健乳业股份有限公司和湖南金健药业有限责任公司等 19 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注——在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。

2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并财务报表范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	2	2
其中:1年以内分项,可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上		
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

□适用 √不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
合并财务报表范围内关联往来组合	0	0

方法说明:对合并财务报表范围内的未发生超额亏损单位的应收款项经减值测试后未发生减值的不计提坏账准备;对合并财务报表范围内的发生超额亏损单位的应收款项按其超额亏损部分在个别报表计提坏账准备,在合并财务报表时予以冲回。

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	3.80-2.375
机器设备	年限平均法	7-14	5	13.57-6.79
电子设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
运输工具	年限平均法	10-12	5	9.50-7.92
其他设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.875

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

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

17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 生物资产是指有生命的动物，主要为生产性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；
- 2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；
- 3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类生产性生物资产的折旧方法

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

(3) 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

①根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

②设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生

的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3) 让渡资产使用权

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

(2) 收入确认的具体方法

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

29. 政府补助

适用 不适用

(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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

(4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产

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

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

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

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

分部报告

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。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。	经公司2019年4月11日第七届董事会第二十八次会议批准。	2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下: 1. 原列报“应收票据”14,276,120.33元、“应收账款”142,195,308.07元,现合并列报“应收票据及应收账款”156,471,428.40元; 2. 原列报“应收利息”0元、“应收股利”0元、“其他应收款”17,553,921.66元,现合并列报“其他应收款”17,553,921.66元; 3. 原列报“固定资产”594,293,214.22元、“固定资产清理”0元,现合并列报“固定资产”594,293,214.22元; 4. 原列报“在建工程”11,288,617.66元、“工程物资”0元,现合并列报“在建工程”11,288,617.66元;

	<p>5. 原列报“应付票据”60,000,000.00 元、“应付账款”128,663,304.74 元，现合并列报“应付票据及应付账款”188,663,304.74 元；</p> <p>6. 原列报“应付利息”1,051,161.52 元、“应付股利”0 元、“其他应付款”41,742,936.12 元，现合并列报“其他应付款”42,794,097.64 元；</p> <p>7. 原列报“管理费用”93,991,060.89 元，现分别列报“管理费用”89,383,503.72 元、“研发费用”4,607,557.17 元；</p> <p>8. 原列报“收到其他与经营活动有关的现金”43,127,803.14 元，现列报“收到其他与经营活动有关的现金”49,837,803.14 元；</p> <p>9. 原列报“收到其他与投资活动有关的现金”6,710,000.00 元，现列报“收到其他与投资活动有关的现金”0 元。</p>
--	--

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十五条、第二十七条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条第一款规定，本公司子公司金健粮食有限公司、金健植物油有限公司和金健面制品有限公司，从事农产品初加工业务免征企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	188,991.71	208,639.12
银行存款	203,174,100.60	163,312,224.07
其他货币资金	22,481,765.72	39,893,054.24
合计	225,844,858.03	203,413,917.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金包括票据保证金 21,428,600.00 元、期货保证金 1,046,539.13 元、信用证保证金 166.16 元及支付宝和微信存款 6,460.43 元，其中票据保证金、期货保证金和信用证保证金使用受限。

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	1,965,178.60	3,242,096.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	1,965,178.60	3,242,096.00
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	1,965,178.60	3,242,096.00

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系豆油产品期货投资，其公允价值是按在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价确定的。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	6,106,850.53	14,276,120.33
应收账款	140,042,420.41	142,195,308.07
合计	146,149,270.94	156,471,428.40

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(2). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,106,850.53	14,276,120.33
商业承兑票据		
合计	6,106,850.53	14,276,120.33

(3). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(4). 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	91,585,639.33	
商业承兑票据		
合计	91,585,639.33	

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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,682,249.33	8.23	13,682,249.33	100.00		13,682,249.33	8.54	6,841,124.67	50.00	6,841,124.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	144,590,153.60	86.95	5,574,248.86	3.86	139,015,904.74	140,336,229.81	87.55	4,982,046.40	3.55	135,354,183.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,026,013.07	4.82	6,999,497.40	87.21	1,026,515.67	6,267,485.49	3.91	6,267,485.49	100.00	
合计	166,298,416.00	100.00	26,255,995.59	15.79	140,042,420.41	160,285,964.63	100.00	18,090,656.56	11.29	142,195,308.07

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

单位：元币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新一佳超市有限公司	13,682,249.33	13,682,249.33	100.00	详见附注十四 2
合计	13,682,249.33	13,682,249.33	100.00	/

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	137,781,012.87	2,755,620.26	2.00
1 至 2 年	3,665,816.69	366,581.67	10.00
2 至 3 年	435,944.01	87,188.80	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	290,462.48	145,231.24	50.00
4 至 5 年	986,453.29	789,162.63	80.00
5 年以上	1,430,464.26	1,430,464.26	100.00
合计	144,590,153.60	5,574,248.86	3.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 8,195,088.27 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	29,749.24

其中重要的应收账款核销情况:

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
康成投资(中国)有限公司[注]	20,251,268.07	12.18	784,577.72
新一佳超市有限公司	13,682,249.33	8.23	13,682,249.33
湖南省肿瘤医院	6,037,886.92	3.63	120,757.74
辽宁鹏达农业发展有限公司	6,009,383.68	3.61	120,187.67
步步高商业连锁股份有限公司	5,864,658.14	3.53	117,293.16
小计	51,845,446.14	31.18	14,825,065.62

[注]: 本期公司与康成投资(中国)有限公司及全资子公司武汉大润发江汉超市发展有限公司、南昌大润发商业有限公司和广东润华商业有限公司发生销售业务, 期末应收账款余额分别为 822,265.36 元、12,513,241.50 元、285,298.32 元和 6,630,462.89 元, 合计为 20,251,268.07 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5. 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	105,568,182.35	99.00	109,937,062.58	99.78
1 至 2 年	950,288.88	0.89	167,197.42	0.15
2 至 3 年	108,783.30	0.10	79,600.80	0.07
3 年以上	9,410.80	0.01		
合计	106,636,665.33	100.00	110,183,860.80	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
湖南省金海粮油有限责任公司	25,624,327.70	24.03
上海佰融实业有限公司	17,479,125.30	16.39
深圳市华联粮油贸易有限公司	16,632,000.00	15.60
阜新蒙古族自治县丰茂粮食贸易有限公司	10,071,263.66	9.44
重庆市四季风日用品有限公司	5,387,843.40	5.05
小计	75,194,560.06	70.51

其他说明:

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,659,557.69	17,553,921.66
合计	22,659,557.69	17,553,921.66

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

□适用 √不适用

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(6). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	42,659,179.73	80.62	28,419,859.73	66.62	14,239,320.00	42,491,259.73	88.76	28,419,859.73	66.88	14,071,400.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,797,853.62	18.52	1,377,615.93	14.06	8,420,237.69	5,028,039.19	10.50	1,545,517.53	30.74	3,482,521.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	459,335.27	0.86	459,335.27	100.00		353,901.27	0.74	353,901.27	100.00	
合计	52,916,368.62	100.00	30,256,810.93	57.18	22,659,557.69	47,873,200.19	100.00	30,319,278.53	63.33	17,553,921.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
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
湖南省财政厅	14,239,320.00			粮油补贴及贴息款，经减值测试不存在坏账风险
合计	42,659,179.73	28,419,859.73	66.62	

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	7,704,571.74	154,091.43	2.00
1 至 2 年	362,330.89	36,233.09	10.00
2 至 3 年	677,231.98	135,446.40	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	200.00	100.00	50.00
4 至 5 年	8,870.00	7,096.00	80.00
5 年以上	1,044,649.01	1,044,649.01	100.00
合计	9,797,853.62	1,377,615.93	14.06

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

(7). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,029,985.74	1,575,175.00
应收暂付款	31,846,957.95	29,101,299.50
储备粮补贴及贴息款	14,239,320.00	14,071,400.00
其他	2,800,104.93	3,125,325.69
合计	52,916,368.62	47,873,200.19

(8). 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-62,467.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
常德市路桥建设开发公司	应收暂付款	27,348,129.89	5 年以上	51.68	27,348,129.89
湖南省财政厅	储备粮补贴及贴息	14,239,320.00	1 年以内	26.91	
中华人民共和国常德海关	保证金	1,814,680.74	1 年以内	3.43	36,293.61

重庆市涪陵新城区管委会财政金融管理部	保证金	1,300,000.00	1 年以内	2.46	26,000.00
朱元发	工程款	1,071,729.84	5 年以上	2.02	1,071,729.84
合计		45,773,860.47		86.50	28,482,153.34

(11). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	2018 年第四季度省级储备粮贷款贴息[注]	1,085,100.00	1 年以内	2019 年 1 月 31 日已回款 (湘财建二指(2018)78 号)
湖南省财政厅	2018 年省级静态粮储备轮换补贴[注]	1,037,820.00	1 年以内	暂未收到款项 (湘粮调(2018)13 号)
湖南省财政厅	2018 年第四季度省级储备油补贴款[注]	1,076,400.00	1 年以内	2019 年 1 月 31 日已回款 (湘财建二指(2018)78 号)
湖南省财政厅	2018 年省级储备粮油轮换费[注]	600,000.00	1 年以内	暂未收到款项 (湘粮调(2018)13 号)
湖南省财政厅	省级调节储备粮利息补贴款[注]	10,440,000.00	1 年以内	2019 年 1 月 31 日已回款 (湘财建二指(2018)78 号)
小计		14,239,320.00		

其他说明

[注]：本期计入其他应收款财政贴息的政府补助情况详见本财务报表附注七 73 政府补助之说明。

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	261,241,680.48	33,118.55	261,208,561.93	192,799,539.37		192,799,539.37
在产品	1,196,247.58		1,196,247.58	859,853.81		859,853.81
在途物资	20,471,706.94		20,471,706.94	13,126,262.32		13,126,262.32
库存商品	246,901,502.54	1,364,068.85	245,537,433.69	241,809,561.47	1,622,025.91	240,187,535.56

周转材料	22,672,207.50	84,147.80	22,588,059.70	21,333,450.31		21,333,450.31
消耗性生物资产	489,060.70		489,060.70	489,060.70		489,060.70
静态储备[注]	142,935,065.89		142,935,065.89	128,568,238.67		128,568,238.67
合计	695,907,471.63	1,481,335.20	694,426,136.43	598,985,966.65	1,622,025.91	597,363,940.74

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

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		33,118.55				33,118.55
库存商品	1,622,025.91	228,242.80		486,199.86		1,364,068.85
周转材料		84,147.80				84,147.80
合计	1,622,025.91	345,509.15		486,199.86		1,481,335.20

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	40,125,337.22	36,806,629.54
待摊费用	1,553,073.89	1,215,419.46
预交企业所得税	258,182.48	
合计	41,936,593.59	38,022,049.00

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	27,334,000.00	14,533,636.77	12,800,363.23	25,334,000.00		25,334,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	27,334,000.00	14,533,636.77	12,800,363.23	25,334,000.00		25,334,000.00
合计	27,334,000.00	14,533,636.77	12,800,363.23	25,334,000.00		25,334,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	账面余额				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		
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00			3,234,000.00					9.80	
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		3,286,403.50		3,286,403.50	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	13,000,000.00	2,000,000.00		15,000,000.00		11,247,233.27		11,247,233.27	18.00	
合计	25,334,000.00	2,000,000.00		27,334,000.00		14,533,636.77		14,533,636.77		

(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

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额			
本期计提	14,533,636.77		14,533,636.77
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	14,533,636.77		14,533,636.77

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款债权转让	1,382,383.96	6,592.33	1,375,791.63	2,764,765.96	75,165.09	2,689,600.87	5.75%
合计	1,382,383.96	6,592.33	1,375,791.63	2,764,765.96	75,165.09	2,689,600.87	/

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2018年12月31日，应收荆门市泽宏商贸有限公司款项1,382,383.96元，期末余额按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整		
一、合营企业							
二、联营企业							
湖南华悦酒店有限公司	22,467,496.97			395,752.30		22,863,249.27	
中南粮油食品科学研究院有限公司[注]	4,449,982.70			126,181.77		4,576,164.47	
金健米业泰国有限公司	453,854.36			60,467.83	25,441.29	539,763.48	
小计	27,371,334.03			582,401.90	25,441.29	27,979,177.22	
合计	27,371,334.03			582,401.90	25,441.29	27,979,177.22	

其他说明：

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	594,864,466.05	594,293,214.22
固定资产清理		
合计	594,864,466.05	594,293,214.22

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	538,681,441.60	362,885,956.92	22,274,734.68	6,167,429.97	26,450,933.90	956,460,497.07

2. 本期增加金额	9,769,694.57	25,426,894.46	1,355,085.39	248,557.52	2,128,167.29	38,928,399.23
(1) 购置	1,624,434.15	8,850,972.49	1,210,863.18	126,498.13	1,121,871.23	12,934,639.18
(2) 在建工程转入	8,145,260.42	16,575,921.97	144,222.21	122,059.39	1,006,296.06	25,993,760.05
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		147,000.00	210,663.00	90,061.61		447,724.61
(1) 处置或报废		147,000.00	210,663.00	90,061.61		447,724.61
4. 期末余额	548,451,136.17	388,165,851.38	23,419,157.07	6,325,925.88	28,579,101.19	994,941,171.69
二、累计折旧						
1. 期初余额	116,309,844.51	172,011,983.24	16,107,466.47	2,956,423.13	13,405,926.17	320,791,643.52
2. 本期增加金额	11,329,955.72	16,872,985.39	2,661,321.96	368,393.89	1,939,026.07	33,171,683.03
(1) 计提	11,329,955.72	16,872,985.39	2,661,321.96	368,393.89	1,939,026.07	33,171,683.03
3. 本期减少金额		104,214.83	200,129.85	66,240.49		370,585.17
(1) 处置或报废		104,214.83	200,129.85	66,240.49		370,585.17
4. 期末余额	127,639,800.23	188,780,753.80	18,568,658.58	3,258,576.53	15,344,952.24	353,592,741.38
三、减值准备						
1. 期初余额	10,170,815.42	30,554,166.00	254,310.96	32,399.00	363,947.95	41,375,639.33
2. 本期增加金额	288,207.30	4,740,505.37	40,136.34	57,431.87	24,829.22	5,151,110.10
(1) 计提	288,207.30	4,740,505.37	40,136.34	57,431.87	24,829.22	5,151,110.10
3. 本期减少金额		42,785.17				42,785.17
(1) 处置或报废		42,785.17				42,785.17
4. 期末余额	10,459,022.72	35,251,886.20	294,447.30	89,830.87	388,777.17	46,483,964.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	410,352,313.22	164,133,211.38	4,556,051.19	2,977,518.48	12,845,371.78	594,864,466.05
2. 期初账面价值	412,200,781.67	160,319,807.68	5,912,957.25	3,178,607.84	12,681,059.78	594,293,214.22

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 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
金健面制品 6 仓	4,134,997.15	正在办理之中
金健面制品 7 仓	4,134,997.16	正在办理之中
小计	8,269,994.31	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	74,040,463.06	11,288,617.66
工程物资		
合计	74,040,463.06	11,288,617.66

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(2). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金健乳业一牧观光牧场改建工程				1,075,400.00		1,075,400.00
金健乳业车间改建工程				3,569,773.46		3,569,773.46
金健乳业牧场污水处理站升级改造工程	577,579.00		577,579.00			
金健粮食(益阳)车间仓库改造工程	163,539.82		163,539.82	170,744.67		170,744.67
金健重庆粮油食品基地建设工程	60,801,006.25		60,801,006.25	5,184,991.53		5,184,991.53
金健药业车间 GMP 改造	11,287,728.24		11,287,728.24			
其他[注]	1,210,609.75		1,210,609.75	1,287,708.00		1,287,708.00
合计	74,040,463.06		74,040,463.06	11,288,617.66		11,288,617.66

[注]：其他主要系待安装设备。

(3). 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
金健乳业一牧观光牧场改建工程	19,500,000	1,075,400.00	7,336,733.04	8,412,133.04			88.75	100.00				自筹
金健乳业车间改建工程	35,035,300	3,569,773.46	8,610,975.38	12,180,748.84			79.78	100.00				自筹

金健粮食(益阳)车间仓库改造工程	4,595,000	170,744.67	8,851.44	16,056.29		163,539.82	46.65	96.98				自筹
金健重庆粮油食品基地建设工 程	115,000,000	5,184,991.53	55,616,014.72			60,801,006.25	52.90	87.60				自筹
金健乳业牧场改造工程	6,917,000		556,101.71	556,101.71			91.82	100.00				自筹
金健乳业取水点工程	1,980,000		1,928,155.29	1,928,155.29			97.38	100.00				自筹
金健乳业一牧观光区建设工程	1,130,600		1,071,586.41	1,071,586.41			94.78	90.00				自筹
金健乳业牧场污水处理站升级 改造工程	1,915,000		577,579.00			577,579.00	30.16	50.00				自筹
金健粮食(益阳)车间改造	1,100,000		105,840.70	105,840.70			9.73	9.73				自筹
金健药业车间 GMP 改造	13,590,000		11,287,728.24			11,287,728.24	83.06	70.00				自筹
其他		1,287,708.00	1,646,039.52	1,723,137.77		1,210,609.75						自筹
合计	200,762,900	11,288,617.66	88,745,605.45	25,993,760.05		74,040,463.06	/	/			/	/

(4). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		合计
	类别	类别	奶牛	类别	
一、账面原值					
1. 期初余额			9,373,552.53		9,373,552.53
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额			9,373,552.53		9,373,552.53
二、累计折旧					
1. 期初余额			6,056,968.62		6,056,968.62
2. 本期增加金额			446,915.57		446,915.57
(1) 计提			446,915.57		446,915.57
3. 本期减少金额					
4. 期末余额			6,503,884.19		6,503,884.19
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			2,869,668.34		2,869,668.34
2. 期初账面价值			3,316,583.91		3,316,583.91

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	236,800,585.42	1,500,000.00		9,709,164.65	4,195,869.00	252,205,619.07
2. 本期增加金额	32,872.75					32,872.75
(1) 购置	32,872.75					32,872.75
3. 本期减少金额	276,662.55					276,662.55
(1) 处置	276,662.55					276,662.55
4. 期末余额	236,556,795.62	1,500,000.00		9,709,164.65	4,195,869.00	251,961,829.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,531,572.25	605,000.00		2,284,616.19	3,515,203.47	31,936,391.91
2. 本期增加金额	5,661,537.94	150,000.00		937,203.00	337,591.90	7,086,332.84
(1) 计提	5,661,537.94	150,000.00		937,203.00	337,591.90	7,086,332.84
3. 本期减少金额	22,042.96					22,042.96
(1) 处置	22,042.96					22,042.96
4. 期末余额	31,171,067.23	755,000.00		3,221,819.19	3,852,795.37	39,000,681.79
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	205,385,728.39	745,000.00		6,487,345.46	343,073.63	212,961,147.48
2. 期初账面价值	211,269,013.17	895,000.00		7,424,548.46	680,665.53	220,269,227.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖南金山粮油食品有限公司贸易类业务	2,431,620.09	1,920,994.91				4,352,615.00
合计	2,431,620.09	1,920,994.91				4,352,615.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.93%，预测期以后的现金流量根据增长率3%-5%推断得出，该增长率和粮油行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。经测试，本期应确认商誉减值损失1,920,994.91元。

(5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

经测试，本期应确认商誉减值损失1,920,994.91元。

其他说明：

□适用 √不适用

23、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	2,847,812.37		49,120.08		2,798,692.29
其他	554,160.45	127,419.63	245,511.93		436,068.15
合计	3,401,972.82	127,419.63	294,632.01		3,234,760.44

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,189,501.75	547,375.45	2,401,039.50	600,259.87
合计	2,189,501.75	547,375.45	2,401,039.50	600,259.87

(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	184,989,244.20	148,981,340.22
可抵扣亏损	295,577,057.20	256,431,135.79
合计	480,566,301.40	405,412,476.01

(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
2018年		16,962,328.79	
2019年	63,464,950.67	63,464,950.67	
2020年	98,250,109.74	107,148,917.50	
2021年	29,890,736.02	30,774,910.86	
2022年	37,696,109.21	38,080,027.97	
2023年	66,275,151.56		
合计	295,577,057.20	256,431,135.79	/

其他说明：

适用 不适用

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司投资款	6,300,000.00	6,300,000.00
受托代储玉米 6000 吨	14,727,272.70	16,200,000.00
土地购买款	925,880.00	
预付软件款	75,000.00	
合计	22,028,152.70	22,500,000.00

其他说明：

(1) 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，目前双方就股权委托及投资回报率正在重新协商过程中。

(2) 受托代储玉米 6000 吨情况详见本财务报表附注十二 5(8)②代储玉米调节储备粮关联交易之说明。

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	235,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	606,300,000.00	586,300,000.00
抵押兼保证	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	951,300,000.00	796,300,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、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

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据	70,000,000.00	60,000,000.00
应付账款	86,177,667.87	128,663,304.74
合计	156,177,667.87	188,663,304.74

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	70,000,000.00	60,000,000.00
合计	70,000,000.00	60,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	82,741,305.37	122,303,994.05
工程款、设备款	3,436,362.50	6,359,310.69
合计	86,177,667.87	128,663,304.74

(4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、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	74,884,408.18	43,431,993.75
合计	74,884,408.18	43,431,993.75

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、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	13,830,237.50	108,388,047.08	107,372,050.35	14,846,234.23
二、离职后福利-设定提存计划	204,773.18	11,157,212.14	11,032,707.59	329,277.73
三、辞退福利		88,071.33	88,071.33	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,035,010.68	119,633,330.55	118,492,829.27	15,175,511.96

(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	9,282,403.59	86,693,354.86	85,872,188.36	10,103,570.09
二、职工福利费	572,426.00	9,017,013.41	9,238,214.41	351,225.00
三、社会保险费	55,501.50	6,190,054.84	6,140,891.62	104,664.72
其中：医疗保险费	37,046.82	4,636,432.02	4,597,517.92	75,960.92
工伤保险费	11,087.42	937,584.17	934,540.00	14,131.59
生育保险费	3,024.26	326,787.20	324,772.80	5,038.66
其他	4,343.00	289,251.45	284,060.90	9,533.55
四、住房公积金	55,427.60	3,162,324.48	3,178,488.87	39,263.21
五、工会经费和职工教育经费	3,864,478.81	3,325,299.49	2,942,267.09	4,247,511.21
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	13,830,237.50	108,388,047.08	107,372,050.35	14,846,234.23

(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	153,887.82	10,741,417.15	10,614,223.83	281,081.14
2、失业保险费	50,885.36	415,794.99	418,483.76	48,196.59
3、企业年金缴费				
合计	204,773.18	11,157,212.14	11,032,707.59	329,277.73

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,132,354.59	2,830,457.46
消费税		
营业税		
企业所得税	5,670,314.48	7,276,095.72
个人所得税	358,450.13	454,246.68
城市维护建设税	61,822.09	191,824.64
房产税	31,631.73	31,631.73
土地使用税	19,947.60	19,947.60
印花税	190,344.98	162,676.35
教育费附加	31,501.76	84,469.57
地方教育附加	13,405.02	54,375.06
其他	51,484.37	84,295.67
合计	8,561,256.75	11,190,020.48

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	1,124,395.27	1,051,161.52
应付股利		
其他应付款	59,724,556.69	41,742,936.12
合计	60,848,951.96	42,794,097.64

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(2). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,124,395.27	1,051,161.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,124,395.27	1,051,161.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,284,769.92	9,897,646.39
应付暂收款	32,295,398.79	15,846,530.37
其他	17,144,387.98	15,998,759.36
合计	59,724,556.69	41,742,936.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况：

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	964,516.45	1,239,971.00
合计	964,516.45	1,239,971.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、预计负债

适用 不适用

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,698,603.44	9,360,000.00	3,286,402.56	70,772,200.88	政府补助
合计	64,698,603.44	9,360,000.00	3,286,402.56	70,772,200.88	

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	其他变	期末余额	与资产相关/与收益相关

			金额		动		
沼气项目建设资金	1,620,000.00			180,000.00		1,440,000.00	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	685,714.29			123,571.44		562,142.85	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	1,210,119.27			135,714.24		1,074,405.03	与资产相关
粮食食品安全检测能力专项资金	1,019,464.25			85,714.28		933,749.97	与资产相关
农科院农产品加工研究院投入项目设备	896,523.11			105,473.32		791,049.79	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	4,150,000.00			415,000.00		3,735,000.00	与资产相关
2018 年第一批资源节约循环利用重点工程		200,000.00		19,047.56		180,952.44	与资产相关
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金	4,750,000.00			125,000.00		4,625,000.00	与资产相关
危仓老库新建项目资金	32,822,500.00			863,750.00		31,958,750.00	与资产相关
2018 年第一批工业转型升级专项资金		200,000.00		1,190.48		198,809.52	与资产相关
2014 年第三批推进新型工业化项目	900,000.00			300,000.00		600,000.00	与资产相关
2015 年第二批省级环保专项资金	428,571.43			35,714.28		392,857.15	与资产相关
2015 年粮食仓储设施项目	5,064,062.50			131,250.00		4,932,812.50	与资产相关
乳品加工改造扩建工程	1,241,071.45			107,142.84		1,133,928.61	与资产相关
年产 5 万吨挂面生产线升级改造项目	117,857.13			10,714.29		107,142.84	与资产相关
经开区标准化厂房建设补贴资金	612,720.00			16,560.00		596,160.00	与资产相关
农村沼气项目补助	1,355,714.27			104,285.76		1,251,428.51	与资产相关
2016 年省预算内“双创”建设专项资金	557,142.84			42,857.16		514,285.68	与资产相关
2016 年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金	742,857.12			57,142.88		685,714.24	与资产相关
1200 头奶牛养殖基地改建项目补贴资金	1,804,642.86			132,857.16		1,671,785.70	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目	1,230,357.16	400,000.00		95,559.83		1,534,797.33	与资产相关
粮食产后体系项目	1,000,000.00			24,999.96		975,000.04	与资产相关
2017 年第一批资源节约循环利用重点工程中央预算内基建资金	780,952.38			57,142.86		723,809.52	与资产相关
2017 年第二批企业转型升级专项资金	776,190.48			57,142.86		719,047.62	与资产相关
边坡治理项目	500,000.00					500,000.00	与资产相关
农产品外贸转型升级项目	238,095.25			17,857.12		220,238.13	与资产相关
工业转型升级项目	194,047.65			14,285.67		179,761.98	与资产相关
政府补助节能专项资金		120,000.00		8,571.44		111,428.56	与资产相关
牛奶与牛肉产量和品质提升关键技术与集成示范项目		100,000.00				100,000.00	与收益相关
熟酸奶自动控制生产线建设工程		300,000.00		7,142.84		292,857.16	与资产相关
聚丙烯共混袋技改项目		150,000.00		10,714.29		139,285.71	与资产相关
综合土地开发托管项目[注 1]		5,600,000.00				5,600,000.00	与资产相关
粮油食品加工车间智能化提升项目[注 2]		2,290,000.00				2,290,000.00	与资产相关
合计	64,698,603.44	9,360,000.00		3,286,402.56		70,772,200.88	

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

[注 2]: 根据《重庆市经济和信息化委员会 关于金健米业(重庆)有限公司粮油食品加工车间智能化提升项目资金申请报告的批复》(渝经信装备〔2018〕125 号), 子公司金健米业(重庆)

有限公司于 2018 年收到粮油食品加工车间智能化提升项目资金 229.00 万元,确认为与资产相关的递延收益,并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

其他说明:

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

其他说明:

受托代储玉米情况详见本财务报表附注十二 5(8)②代储玉米调节储备粮关联交易之说明。

44、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

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

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	400,800,524.61			400,800,524.61
其他资本公积	65,151,747.17			65,151,747.17
合计	465,952,271.78			465,952,271.78

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-11,090.00	25,441.29			25,441.29		14,351.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-11,090.00	25,441.29			25,441.29		14,351.29
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-11,090.00	25,441.29			25,441.29		14,351.29

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-369,326,090.85	-380,292,060.01
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	-369,326,090.85	-380,292,060.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-53,143,018.98	10,965,969.16
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	-422,469,109.83	-369,326,090.85

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,974,099,650.70	2,634,757,313.45	2,745,203,141.88	2,465,228,222.46
其他业务	37,123,821.65	30,010,456.17	14,403,027.70	7,471,002.27
合计	3,011,223,472.35	2,664,767,769.62	2,759,606,169.58	2,472,699,224.73

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,818,837.34	1,909,405.32
教育费附加	1,308,341.55	1,396,861.42
资源税		
房产税	3,241,125.06	2,829,003.81
土地使用税	4,004,489.52	3,102,110.40
车船使用税		1,260.00
印花税	1,445,151.40	1,268,942.05
其他	9,390.42	2,420.55
合计	11,827,335.29	10,510,003.55

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	61,108,842.48	46,407,725.75
业务招待费	1,318,682.64	1,216,412.66
差旅费	5,743,563.47	5,053,003.37
市场推广费	167,779,863.79	79,638,558.93
职工薪酬	21,959,686.46	20,360,720.82
广告宣传费	4,390,543.60	5,726,670.05
其他	8,257,049.23	6,879,484.53
合计	270,558,231.67	165,282,576.11

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,178,539.55	45,163,581.45
业务招待费	3,137,277.28	4,169,423.39
折旧和摊销费	16,916,191.90	16,224,007.30
咨询服务费	3,300,872.26	3,350,638.95
交通差旅费	5,469,057.56	4,968,581.35
行政管理费	8,861,395.82	5,291,037.75
存货报废	45,682.79	481,433.31
其他	12,358,453.04	9,734,800.22
合计	95,267,470.20	89,383,503.72

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,093,061.29	2,277,782.09
差旅办公费	189,305.99	149,786.28
直接投入费	2,515,292.54	2,179,988.80
合计	6,797,659.82	4,607,557.17

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,196,014.53	35,334,196.08
减：利息收入	-2,783,759.61	-2,065,355.03
减：财政贴息[注]	-20,999,200.00	-21,029,500.00
汇兑损益	-605,248.21	314,448.33
其他	1,176,167.15	1,355,850.68

合计	15,983,973.86	13,909,640.06
----	---------------	---------------

[注]：本期计入财务费用的财政贴息情况详见本财务报表附注七 73 政府补助之说明。

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,064,047.91	3,725,190.96
二、存货跌价损失	345,509.15	1,622,025.91
三、可供出售金融资产减值损失	14,533,636.77	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,151,110.10	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	1,920,994.91	976,954.53
十四、其他		
合计	30,015,298.84	6,324,171.40

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
储备粮、储备油补贴款	10,549,372.16	11,371,001.00
2018 年中央“优质粮食工程”专项资金	10,730,000.00	
物流标准化项目补助	5,000,000.00	
早籼米系列专用粉专项项目经费	1,910,000.00	
税收返还	1,150,597.57	
中国好粮油专项资金	1,000,000.00	
2018 年“百企”培育项目资金	800,000.00	
产业发展专项资金	631,000.00	
县域十大品牌经济专项资金	600,000.00	
移动互联网产业发展专项款	500,000.00	1,000,000.00
国家现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00	500,000.00
中小企业发展专项资金	500,000.00	300,000.00
稳岗补贴	472,300.00	
开放型经济发展专项资金	405,800.00	
常德好粮油工程专项资金	400,000.00	

农产品加工企业扶持资金	400,000.00	
粮食专项资金	400,000.00	
学生奶推广补贴资金	300,000.00	
工业转型升级专项资金	300,000.00	
专利补助资金	266,484.00	
科技创新发展专项资金	200,000.00	
粮油深加工及物流产业发展专项资金	200,000.00	200,000.00
常德经开区环保局拨付燃煤锅炉改烧奖补资金	80,000.00	348,000.00
河南工业大学鲜米粉装备研究与产业化示范经费	40,000.00	330,000.00
2017年第二批中央优质粮食工程专项资金		6,000,000.00
粮油千亿产业项目专项资金（展示展销及品牌建设）		600,000.00
递延收益摊销	3,286,402.56	4,204,134.24
其他	388,872.31	233,587.00
合计	41,010,828.60	25,086,722.24

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 73 政府补助之说明。

60、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	582,401.90	273,584.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-15,137.22
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	-6,110,399.06	-2,126,543.21
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		187,663.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-5,527,997.16	-1,680,432.35

61、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	2,637,020.00	-3,989,360.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,637,020.00	-3,989,360.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		

合计	2,637,020.00	-3,989,360.00
----	--------------	---------------

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-18,821.12	-1,349,069.54
无形资产处置损失	-54,619.59	
合计	-73,440.71	-1,349,069.54

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,530,006.00	
其他	659,952.01	641,495.26	659,952.01
合计	659,952.01	4,171,501.26	659,952.01

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
津市市西毛里湖政府养殖场关停退养奖补资金		1,090,000.00	与收益有关
电子商务示范企业奖励资金		400,000.00	与收益相关
节能循环经济和资源节约重大项目奖励资金		250,000.00	与收益有关
技术改造节能创新专项资金		200,000.00	与收益相关
重点外贸企业促进资金		200,000.00	与收益有关
常德市财政局 2017 年两型社会建设专项资金		200,000.00	与收益相关
其他		1,190,006.00	与收益相关
合计		3,530,006.00	

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	266,171.00	330,000.00	266,171.00
罚款支出	19,986.60	62,590.92	19,986.60
赔款支出	986,816.74		986,816.74
非流动资产报废损失	10,079.70		10,079.70
其他	373,801.84	350,821.42	373,801.84
合计	1,656,855.88	743,412.34	1,656,855.88

65、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,310,258.67	8,010,736.69
递延所得税费用	52,884.42	6,993.88
合计	7,363,143.09	8,017,730.57

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-46,944,760.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-11,736,190.03
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	-3,677,808.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	260,657.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,541,725.34
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	25,570,763.89
研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-512,554.00
所得税费用	7,363,143.09

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 48。

67、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,783,759.61	2,065,355.03
政府补助	66,765,108.47	38,080,694.00
其他	26,289,396.83	9,691,754.11
合计	95,838,264.91	49,837,803.14

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及研发费用	35,220,013.48	30,273,338.37
付现的销售费用	244,924,851.40	122,871,984.11
其他	6,844,873.11	5,458,849.47
合计	286,989,737.99	158,604,171.95

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金	500,000.00	2,743,000.79
合计	500,000.00	2,743,000.79

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	160,000,000.00	120,000,000.00
票据保证金收回	45,450,253.75	56,000,000.00
受托代储玉米收购资金		64,800,000.00

贷款保证金收回		2,502,728.72
其他		630,000.00
合计	205,450,253.75	243,932,728.72

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	36,878,853.75	51,000,000.00
票据贴现利息支出	4,509,522.37	5,287,166.67
应付票据到期承兑	150,000,000.00	180,000,000.00
收购子（孙）公司少数股东股权	326,443.70	393,371.92
合计	191,714,819.82	236,680,538.59

68、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-54,307,903.18	10,367,711.54
加：资产减值准备	30,015,298.84	6,324,171.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,618,598.60	33,822,140.06
无形资产摊销	7,086,332.84	5,834,474.93
长期待摊费用摊销	294,632.01	99,758.63
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）	73,440.71	1,349,069.54
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,079.70	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-2,637,020.00	3,989,360.00
财务费用（收益以“－”号填列）	38,590,766.32	35,553,862.23
投资损失（收益以“－”号填列）	5,527,997.16	1,680,432.35
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	52,884.42	6,993.88
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）	-97,407,704.84	-74,514,391.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,367,420.51	-51,840,116.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,456,681.31	28,968,741.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,258,495.60	1,642,208.41
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	203,369,552.74	163,520,863.19
减: 现金的期初余额	163,520,863.19	183,701,275.21
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	39,848,689.55	-20,180,412.02

(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

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	203,369,552.74	163,520,863.19
其中: 库存现金	188,991.71	208,639.12
可随时用于支付的银行存款	203,174,100.60	163,312,224.07
可随时用于支付的其他货币资金	6,460.43	
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	203,369,552.74	163,520,863.19

其他说明:

√适用 □不适用

期末其他货币资金余额 22,481,765.72 元中, 公司银行承兑汇票保证金、期货保证金及信用证保证金合计 22,475,305.29 元, 因其使用受到限制, 未作为现金及现金等价物。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

70、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	22,475,305.29	保证金
应收票据		
存货	142,935,065.89	静态储备
固定资产	93,930,795.99	抵押

无形资产	17,761,367.17	抵押
其他非流动资产	14,727,272.70	受托代储玉米
合计	291,829,807.04	

71、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	373,114.04	6.8632	2,560,756.28
应收账款			
其中：美元	957,678.83	6.8632	6,572,741.34
长期借款			
其中：美元			
应付账款			
美元	1,733,366.00	6.8632	11,896,437.53
人民币			

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

□适用 √不适用

72、 套期

□适用 √不适用

73、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额	备注
2018年第一批资源节约循环利用重点工程	200,000.00	递延收益	19,047.56	详见递延收益附注
2018年第一批工业转型升级专项资金	200,000.00	递延收益	1,190.48	详见递延收益附注
节能循环经济和资源节约项目	400,000.00	递延收益	95,559.83	详见递延收益附注
政府补助节能专项资金	120,000.00	递延收益	8,571.44	详见递延收益附注
熟酸奶自动控制生产线建设工程	300,000.00	递延收益	7,142.84	详见递延收益附注
聚丙烯共混袋技改项目	150,000.00	递延收益	10,714.29	详见递延收益附注
牛奶与牛肉产量和品质提升关键技术与集成示范项目	100,000.00	递延收益		详见递延收益附注

综合土地开发托管项目	5,600,000.00	递延收益		详见递延收益附注
粮油食品加工车间智能化提升项目	2,290,000.00	递延收益		详见递延收益附注
递延收益摊销转入		其他收益	3,144,176.12	详见递延收益附注
储备粮、储备油补贴款	10,549,372.16	其他收益	10,549,372.16	[注 1]
2018 年中央“优质粮食工程”专项资金	10,730,000.00	其他收益	10,730,000.00	[注 2]
物流标准化项目补助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00	[注 3]
早籼米系列专用粉专项项目经费	1,910,000.00	其他收益	1,910,000.00	[注 4]
税收返还	1,150,597.57	其他收益	1,150,597.57	
中国好粮油专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00	[注 5]
2018 年“百企”培育项目资金	800,000.00	其他收益	800,000.00	[注 6]
产业发展专项资金	631,000.00	其他收益	631,000.00	[注 7]
县域十大品牌经济专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00	[注 8]
移动互联网产业发展专项款	500,000.00	其他收益	500,000.00	[注 9]
国家现代农业产业技术体系建设专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00	[注 10]
中小企业发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00	[注 11]
稳岗补贴	472,300.00	其他收益	472,300.00	
开放型经济发展专项资金	405,800.00	其他收益	405,800.00	
常德好粮油工程专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00	
农产品加工企业扶持资金	400,000.00	其他收益	400,000.00	
粮食专项资金	400,000.00	其他收益	400,000.00	
学生奶推广补贴资金	300,000.00	其他收益	300,000.00	
工业转型升级专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00	
专利补助资金	266,484.00	其他收益	266,484.00	
科技创新发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00	
粮油深加工及物流产业发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00	
常德经开区环保局拨付燃煤锅炉改烧奖补资金	80,000.00	其他收益	80,000.00	
河南工业大学鲜米粉装备研究与产业化示范经费	40,000.00	其他收益	40,000.00	
其他	388,872.31	其他收益	388,872.31	
储备粮、储备油利息补贴款	17,274,200.00	财务费用	17,274,200.00	[注 12]
粮油千亿产业贴息补助	3,725,000.00	财务费用	3,725,000.00	[注 13]
合计	68,083,626.04		62,010,028.60	

[注 1]: 本公司及子公司本期确认的储备粮、储备油补贴款合计 10,549,372.16 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。其中:

①根据湖南省财政厅、湖南省粮食局下达的《关于拨付 2018 年第一季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指〔2018〕14 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第二季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指〔2018〕36 号), 本公司收到省级储备 5 万吨玉米保管费补贴款 2,358,490.57 元;

②根据《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第一季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指〔2018〕14 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第二季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指〔2018〕36 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食、物资储备局关于拨付 2018 年第三季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指

(2018) 60 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于预拨 2018 年第四季度省级储备粮油利费和部分省级调节储备粮利息补贴款的通知》(湘财建二指(2018) 78 号)、《常德市财政局关于下达 2018 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018) 36 号)、《常德市财政局关于下达 2018 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018) 66 号)和《湖南省粮食局湖南省财政厅中国农业发展银行湖南省分行关于下达 2018 年省级储备粮油轮换计划的通知》(湘粮调(2018) 13 号), 子公司金健植物油有限公司本期确认储备粮油补贴款和粮油储备轮换费 2,485,571.66 元, 其中第四季度补贴款 375,000.00 元已于 2019 年 1 月 31 日收到, 省级粮油储备轮换费 600,000.00 元暂未收到;

③根据常德市财政局分别下达的《2018 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018) 36 号)、《2018 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018) 66 号)和中国储备粮管理总公司湖南分公司下达的《关于调整国家临储和最低收购价粮保管费补贴标准的通知》(中储粮湘(2017) 31 号), 子公司金健粮食有限公司收到储备粮补贴 946,333.00 元。

④根据《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第一季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018) 14 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第二季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018) 36 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2018 年第三季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018) 60 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于预拨 2018 年第四季度省级储备粮油利费和部分省级调节储备粮利息补贴款的通知》(湘财建二指(2018) 78 号)和《湖南省粮食局湖南省财政厅中国农业发展银行湖南省分行关于下达 2018 年省级储备粮油轮换计划的通知》(湘粮调(2018) 13 号), 子公司金健面制品有限公司本期确认储备粮油补贴款和粮油储备轮换费 2,924,712.45 元, 其中第四季度省级储备粮油保管费补贴 500,000.00 元已于 2019 年 1 月 31 日收到, 省级粮油储备轮换费 1,037,820.00 元暂未收到;

⑤根据金健粮食(益阳)有限公司与中央储备粮益阳直属库、益阳市粮食局和中国农业发展银行益阳市分行营业部的国家政策性粮食仓储保管合同, 金健粮食(益阳)有限公司受托保管国家政策性粮食(最低收购价粮) 8,164 吨, 收到最低收购价粮补贴款 702,189.00 元。

根据金健粮食(益阳)有限公司与南县商务和粮食局、南县财政局的南县县级储备粮承储合同, 金健粮食(益阳)有限公司受托保管县级储备粮 5,500 吨, 收到南县县级储备粮保管费补贴款 1,132,075.48 元。

[注 2]: 根据《湖南省财政厅关于预拨 2018 年中央“优质粮食工程”专项资金的通知》(湘财建二指(2018) 57 号), 本公司收到 2018 年中央“优质粮食工程”专项资金 10,730,000.00 元。该资金用于品牌推广、宣传等活动, 用于补偿已实际发生的费用, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 3]: 根据《常德市财政局关于下达 2016 年第一批中央服务业发展专项(电子商务进农村及物流标准化)的通知》(常财建指(2018) 117 号), 子公司湖南金健药业有限责任公司收到物流标准化项目补助资金 5,000,000.00 元。该资金系常德市财政局拨付给常德市物流标准化试点企业“物流标准化及循环共用”的专项资金, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 4]: 根据《常德市财政局、常德市科学技术局关于下达 2018 年度第三批科技发展规划(科技重大专项)滚动支持项目经费的通知》(常财教指(2018) 56 号), 本公司收到科技重大专项项目经费 1,910,000.00 元。该资金用于早籼米系列专用粉生产新工艺及新品种选育关键技术研究与应用项目, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 5]: 根据《湖南省财政厅关于下达 2017 年第二批中央“优质粮食工程”专项资金的通知》(湘预财(2017) 141 号), 本公司收到中国好粮油专项资金 1,000,000.00 元。该资金用于品牌推广、宣传等活动, 用于补偿已实际发生的费用, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 6]: 根据《常德市财政局关于下达 2018 年“百企”培育项目资金的通知》(常财农指(2018)122 号), 本公司收到 2018 年“百企”培育项目资金 800,000.00 元。该资金为奖励资金, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 7]: 根据《中共常德经开区工委办公室、常德经开区管委会办公室关于 2017 年度全区促进产业发展奖励的表彰通报》(德办发(2018)7 号)和《常德市财政局关于下达 2017 年市级流通产业发展专项资金的通知》(常财外指(2017)67 号), 本公司子公司湖南金健米业营销有限公司、金健粮食有限公司、金健植物油有限公司、湖南金健乳业股份有限公司和湖南金健药业有限责任公司本期合计收到产业发展奖励资金 631,000.00 元。上述资金为产业发展奖励资金, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 8]: 根据《常德市财政局关于下达 2018 年县域经济专项资金(第一批)的通知》(常财农指(2018)36 号)和《常德市农村工作领导小组关于 2017 年度全市十大优秀龙头企业等 3 项评选活动结果的通报》(常农领发(2017)16 号), 本公司本期合计收到湖南十大农业企业品牌奖励资金 600,000.00 元。该资金为奖励资金, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 9]: 根据《常德市财政局、常德市经济和信息化委员会关于下达 2018 年省级移动互联网产业发展专项资金的通知》(常财企指(2018)46 号), 本公司收到移动互联网产业发展专项资金 500,000.00 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 10]: 根据《农业农村部关于支付 2018 年现代农业产业技术体系建设专项资金的通知》(农财发(2018)39 号), 本公司收到现代农业产业化体系项目资金 500,000.00 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 11]: 根据《湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会关于下达 2018 年中小企业发展专项资金的通知》(湘财企指(2018)5 号)、《常德市财政局关于下达 2017 年第三批省级财源建设专项资金的通知》(常财企指(2017)63 号)和《常德市财政局关于下达 2017 年度市本级财源建设资金的通知》(常财企指(2017)67 号), 本公司及子公司湖南新中意食品有限公司本期合计收到中小企业发展专项资金 500,000.00 元, 将其确认为与收益相关的政府补助。

[注 12]: 根据《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于预拨 2018 年第四季度省级储备粮油利费和部分省级调节储备粮利息补贴款的通知》(湘财建二指(2018)78 号), 本公司确认 2018 年省级调节储备粮利息补贴款 10,440,000.00 元, 上述补贴款已于 2019 年 1 月 31 日收到。

根据常德市财政局下达的《2018 年上半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018)36 号)、《2018 年下半年市级储备粮油补贴的通知》(常财函(2018)66 号)和《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于安排 2016 年省级储备粮利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018)51 号), 子公司金健粮食有限公司收到市级储备粮油利息补贴款 653,700.00 元、子公司金健植物油收到市级储备粮油利息补贴款 695,500.00 元、子公司金健面制品有限公司收到省级储备粮利费补贴补差资金 339,300.00 元。

根据《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第一季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018)14 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于拨付 2018 年第二季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018)36 号)、《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于拨付 2018 年第三季度省级储备粮油利息费用补贴款的通知》(湘财建二指(2018)60 号)和《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于预拨 2018 年第四季度省级储备粮油利费和部分省级调节储备粮利息补贴款的通知》(湘财建二指(2018)78 号), 子公司金健植物油有限公司和金健面制品有限公司本期分别确认省级储备粮油利息补贴款 2,805,300.00 元和 2,340,400.00 元, 其中第四季省级储备粮油利息补贴款 1,286,500.00 元已于 2019 年 1 月 31 日收到。

[注 13]: 根据《湖南省财政厅、湖南省粮食局关于下达 2018 年第一批“粮油千亿产业”专项资金的通知》(湘财建二指(2018)5 号)和《湖南省财政厅、湖南省粮食和物资储备局关于下达 2018

年第二批“粮油千亿产业”专项资金的通知》(湘财建二指〔2018〕63号),本公司及子公司金健面制品有限公司和湖南新中意食品有限公司分别收到粮油千亿产业贴息补助款 2,175,000.00 元、550,000.00 元和 1,000,000.00 元。

本期计入当期损益的政府补助金额为 62,010,028.60 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金健粮食有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
金健面制品有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
金健植物油有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
湖南金健乳业股份有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	87.41		设立
湖南金健药业有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
湖南金健进出口有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	进出口	100.00		设立
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	90.00	10.00	设立
湖南金健米业营销有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	商业	100.00		设立
常德金健园林建设有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	园林绿化	100.00		设立
金健农产品(湖南)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00		设立
金健农产品(营口)有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	商业	100.00		设立
湖南新中意食品有限公司	湖南省津市	湖南省津市	食品业	100.00		设立
湖南金健商业管理有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00		设立
金健米业(重庆)有限公司	重庆市	重庆市涪陵区	制造业	51.00		设立
金健粮食(益阳)有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	制造业		100.00	设立
黑龙江金健天正粮食有限公司	黑龙江省尚志市	黑龙江省尚志市	制造业		66.00	非同一控制下企业合并
广州金健米业销售有限公司	广东省广州市	广东省广州市	商业		100.00	设立
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	10.00	90.00	设立
金健植物油(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	12.59%	153,159.42		12,479,673.67
黑龙江金健天正粮食有限公司	34.00%	220,829.56		21,512,869.66
金健米业(重庆)有限公司	49.00%	-1,538,873.18		37,046,076.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金健乳业股份有限公司	12,409,297.56	125,629,372.05	138,038,669.61	31,924,637.10	6,964,405.01	38,889,042.11	13,239,115.56	111,648,624.89	124,887,740.45	19,723,081.57	7,231,547.85	26,954,629.42

黑龙江金健天正粮食有限公司	113,345,659.37	58,939,720.07	172,285,379.44	109,012,233.40		109,012,233.40	61,347,421.30	60,431,123.94	121,778,545.24	59,154,897.90		59,154,897.90
金健米业(重庆)有限公司	72,417,172.98	71,670,611.87	144,087,784.85	60,093,547.40	8,390,000.00	68,483,547.40	5,530,927.73	16,205,851.82	21,736,779.55	6,491,984.59	500,000.00	6,991,984.59

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	84,670,552.54	1,216,516.47	1,216,516.47	14,302,341.69	87,620,533.80	2,248,047.50	2,248,047.50	24,488,697.13
黑龙江金健天正粮食有限公司	231,073,896.12	649,498.70	649,498.70	-34,774,033.64	220,425,544.12	-1,467,002.19	-1,467,002.19	5,559,483.97
金健米业(重庆)有限公司	375,674.39	-3,140,557.51	-3,140,557.51	-20,574,914.34		-814,727.66	-814,727.66	-1,996,798.05

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	湖南华悦酒店有限公司		湖南华悦酒店有限公司	
流动资产	50,950,890.27		46,702,373.60	
非流动资产	51,360,273.32		54,821,578.98	
资产合计	102,311,163.59		101,523,952.58	

流动负债	10,858,166.52		11,653,964.70	
非流动负债				
负债合计	10,858,166.52		11,653,964.70	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	91,452,997.07		89,869,987.88	
按持股比例计算的净资产份额	22,863,249.27		22,467,496.97	
对联营企业权益投资的账面价值	22,863,249.27		22,467,496.97	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	35,502,986.18		37,355,812.01	
净利润	1,583,009.19		1,193,220.03	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,583,009.19		1,193,220.03	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业：		
金健米业泰国有限公司		
中南粮油食品科学研究院有限公司		
投资账面价值合计	5,115,927.95	4,903,837.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	186,649.60	-24,720.72
--其他综合收益	25,441.29	-11,090.00
--综合收益总额	212,090.89	-35,810.72

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 31.18% (2017 年 12 月 31 日：36.13%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	6,106,850.53				6,106,850.53
其他应收款	14,239,320.00				14,239,320.00
小计	20,346,170.53				20,346,170.53

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	14,276,120.33				14,276,120.33
其他应收款	14,071,400.00				14,071,400.00
小计	28,347,520.33				28,347,520.33

(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	952,264,516.45	978,747,935.66	977,629,272.13	1,118,663.53	
应付票据	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00		
应付账款	86,177,667.87	86,177,667.87	86,177,667.87		
其他应付款	60,848,951.96	60,848,951.96	60,848,951.96		
小计	1,169,291,136.28	1,195,774,555.49	1,194,655,891.96	1,118,663.53	

(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	797,539,971.00	831,442,526.85	830,048,408.77		1,394,118.08
应付票据	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00		
应付账款	128,663,304.74	128,663,304.74	128,663,304.74		
其他应付款	42,794,097.64	42,794,097.64	42,794,097.64		
小计	1,028,997,373.38	1,062,899,929.23	1,061,505,811.15		1,394,118.08

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2018年12月31日，本公司的银行借款人民币95,226.00万元(2017年12月31日：人民币79,754.00万元)均以固定利率计息。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值	
	第一层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量		
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,965,178.60	1,965,178.60
1. 交易性金融资产	1,965,178.60	1,965,178.60
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资		
(3) 衍生金融资产	1,965,178.60	1,965,178.60

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
(二) 可供出售金融资产		
(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资		
(3) 其他		
(三) 投资性房地产		
(四) 生物资产		
1. 消耗性生物资产		
2. 生产性生物资产		
持续以公允价值计量的资产总额	1,965,178.60	1,965,178.60
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于存在活跃市场的交易性金融资产和衍生金融工具,其公允价值是按在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价确定的。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明：

湖南粮食集团有限责任公司系湖南金霞粮食产业有限公司的控股股东。

本企业最终控制方是长沙市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九 1。

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九 3。

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
金健米业（泰国）有限公司[注]	联营企业
金健米业泰国有限公司	联营企业
中南粮油食品科学研究院有限公司	联营企业

其他说明：

√适用 □不适用

金健米业（泰国）有限公司已在 2017 年 5 月 31 日转让给泉溢有限公司。

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）
湖南省军粮放心粮油有限公司[1]	其他
湖南裕湘食品有限公司	其他
湖南金山粮油食品有限公司	其他
湖南金牛粮油实业有限公司	其他
湖南金健速冻食品有限公司	其他
长沙帅牌油脂有限公司	股东的子公司
湖南银光粮油股份有限公司	其他
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	股东的子公司
湖南长沙金霞港口有限公司	股东的子公司
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	其他
湖南湘粮食品科技有限公司	其他
益阳大通湖粮食购销有限公司	其他

湖南金恒房地产有限公司	其他
长沙新帅牌油脂有限责任公司	股东的子公司
湖南省储备粮管理有限公司	其他
湖南金健米制食品有限公司	其他
重庆市四季风日用品有限公司	其他

其他说明：

[1] 湖南省军粮放心粮油有限公司原名湖南金霞放心粮油连锁有限公司，于 2018 年更名。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金健米业（泰国）有限公司	购买商品		1,239,994.18
金健米业泰国有限公司	购买商品	37,560,422.22	22,968,422.77
湖南金霞粮食产业有限公司	购买原材料、接受劳务	596,855.19	253,357.56
湖南金山粮油食品有限公司	购买原材料	1,079,067.18	1,446,332.82
长沙帅牌油脂有限公司	接受劳务		2,992,487.12
长沙新帅牌油脂有限责任公司	接受劳务	782,891.57	
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	购买商品	2,894,107.29	2,122,511.31
湖南省军粮放心粮油有限公司	购买原材料、商品，接受劳务	218,356.79	1,201,175.26
湖南粮食集团有限责任公司	购买原材料	1,176,986.82	24,125.74
湖南裕湘食品有限公司	购买商品		2,369,284.25
湖南金健高科技食品有限责任公司	购买商品	10,630,669.89	10,423,422.45
湖南长沙金霞港口有限公司	接受劳务	999,951.06	934,898.88
湖南金健速冻食品有限公司	购买原材料、商品	2,942,281.27	653,427.92
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	接受劳务	8,846.18	241,754.66
中南粮油食品科学研究院有限公司	接受劳务	924.53	
益阳大通湖粮食购销有限公司	购买原材料	2,649,957.56	
重庆市四季风日用品有限公司	购买原材料	10,759,051.93	

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金健米业泰国有限公司	销售商品	1,077,038.37	1,624,906.13
湖南省军粮放心粮油有限公司	销售商品、提供劳务	20,881,041.14	16,496,273.20
湖南金山粮油食品有限公司	销售商品		985,869.91
湖南金健高科技食品有限责任公司	销售商品	22,184,641.01	15,023,783.56
湖南粮食集团有限责任公司	销售商品		78,859,921.86
湖南金健速冻食品有限公司	销售商品、提供劳务	184,958.30	261,257.26
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	提供劳务	122,842.46	223,779.24
长沙帅牌油脂有限公司	销售商品		4,934,552.22
湖南金牛粮油实业有限公司	销售商品		97,772.97
湖南金健米制食品有限公司	销售商品	5,354,090.93	
重庆市四季风日用品有限公司	销售商品	65,654.54	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016. 3. 31	暂未确定	固定收费	47, 169. 81
湖南粮食集团有限责任公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016. 3. 31	暂未确定	固定收费	47, 169. 81
湖南金霞粮食产业有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2016. 3. 31	暂未确定	固定收费	94, 339. 62
湖南省储备粮管理有限公司	金健米业股份有限公司	股权托管	2018. 5. 31	暂未确定	固定收费	47, 169. 81

关联托管/承包情况说明:

适用 不适用

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

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

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

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南金健高科技食品有限责任公司	房屋建筑物	352, 380. 96	352, 380. 95

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	房屋建筑物	386,711.04	195,728.15

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	305.85	345.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 关联方商标使用

单位：元 币种：人民币

使用方名称	使用商标名称	本期确认的 商标使用费(含税)	上年同期确认的 商标使用费(含税)
湖南粮食集团 有限责任公司	“金健”商标涉及第 3564256 号 第 29 类(茶籽油)的商标专有权	400,000.00	400,000.00
金健米业股份 有限公司	“金霞”商标涉及第 7976140 号、 5913396 号、7998911 号、3389911 号第 30 类商标, 5381530 号、 5913397 号第 29 类商标	100,000.00	100,000.00

2) 代储玉米调节储备粮关联交易

2017 年 7 月 7 日, 本公司与湖南粮食集团有限责任公司(以下简称粮食集团)签署《长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同》, 合同约定: 粮食集团委托本公司代储长沙市市级玉米调节储备粮 3 万吨, 公司受托执行的储备粮最低库存为规模总量的 20%, 储备粮的所有权仍属于粮食集团。储备粮资金及库存玉米由粮食集团一次性划转给公司周转使用, 贷款发放和使用严格按照粮食集团签约银行相关信贷制度执行。其额度按承储规模、核定的价格由长沙市粮食局会同长沙市财政局确认, 额度为 8,100 万元。粮食集团委托本公司执行储备粮计划, 不用向公司支付保管费、轮换费; 公司接受粮食集团划转的储备粮收购资金, 不用向粮食集团支付利息费用。本合同的有效期限至粮食集团承储的市级玉米调节储备粮作出调整为止。本合同执行期满后, 公司将储备

粮资金及库存玉米一次性划转给粮食集团。公司已于 2017 年收到粮食集团划转的储备粮收购资金 6,480 万元及受托代储的 6000 吨玉米。

3) 关联方拨付政府补助情况

2018 年度,通过湖南粮食集团有限责任公司拨付到公司的政府补助金额为 7,283,490.57 元。

4) 其他关联交易

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

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南省军粮放心粮油有限公司	2,331,216.39	46,624.33	777,444.89	15,548.90
	湖南金恒房地产有限公司			13,384.00	2,676.80
	金健米业泰国有限公司	693,844.74	13,876.89	905,024.60	18,100.49
小计		3,025,061.13	60,501.22	1,695,853.49	36,326.19
预付款项	湖南金健高科技食品有限责任公司	44,375.20			
	重庆市四季风日用品有限公司	5,387,843.40			
	湖南粮食集团有限责任公司	26,014.50			
小计		5,458,233.10			
其他应收款	湖南粮食集团有限责任公司	450,000.00	9,000.00		
	湖南金霞粮食产业有限公司	103,040.00	2,304.00	3,040.00	304.00
	湖南省储备粮管理有限公司	50,000.00	1,000.00		
	湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司	9,200.00	184.00		
小计		612,240.00	12,488.00	3,040.00	304.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金健米业泰国有限公司	8,004,522.71	5,969,841.15
	湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司	421,099.00	475,286.60
	湖南金健高科技食品有限责任公司	4,855,748.35	4,123,758.02
	湖南金健速冻食品有限公司	2,507.09	
小计		13,283,877.15	10,568,885.77
预收款项	重庆市四季风日用品有限公司	261,187.50	
	湖南省军粮放心粮油有限公司	31,224.00	
小计		292,411.50	
其他应付款	湖南金健高科技食品有限责任公司	22,918.40	
	湖南金健速冻食品有限公司	238,655.70	
小计		261,574.10	
其他非流动负债	湖南粮食集团有限责任公司	81,000,000.00	81,000,000.00
小计		81,000,000.00	81,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 2016年6月1日，本公司与湖南粮食集团有限责任公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院签署《投资合作协议》，协议约定：投资人共同出资设立中南粮油食品科学研究院有限公司，注册资本为人民币5,000.00万元，其中湖南粮食集团有限责任公司以现金出资2,850万元，占出资比例的57%，本公司以现金出资900.00万元，占出资比例的18%，国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学及湖南省林业科学院均以知识产权出资，合计占出资比例的25%。该项交易已经公司第七届董事会第五次会议审议通过。根据中南粮油食品科学研究院有限公司章程的规定，所有股东出资认缴时间为2018年12月31日。根据中南粮油食品科学研究院有限公司2018年股东会决议，同意本公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院实际缴纳公司注册资本的最迟时间均由2018年12月31日改为2066年6月1日。截至2018年12月31日，公司以现金出资450万元。

(2) 根据常德市财政局、常德市粮食局共同下达的市级调节储备粮计划，湖南省财政厅、湖南省粮食局共同下达的省级调节储备粮计划，公司调节储备粮承储计划合计103,700吨。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司之子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司（以下简称乐米乐公司）与新一佳超市有限公司（以下简称新一佳超市）及其控股子公司湖南省新一佳商业投资有限公司签订《商品采购合同》，约定由乐米乐公司向位于长沙市内的新一佳超市门店及湖南区物流配送中心供应米面油等商品。2016年新一佳超市资金链出现问题，未能及时清偿乐米乐公司货款12,194,731.92元。

乐米乐公司于 2016 年 9 月 2 日向长沙市开福区人民法院提起民事诉讼。2017 年 2 月 23 日，长沙市开福区人民法院民事判决书（（2016）湘 0105 民初 4709 号）判决新一佳超市支付本公司货款并冻结新一佳超市的部分资产。

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

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

1. 货币资金银行账户余额 44,835,148.27 元；

2. 不动产情况：新一佳超市有限公司名下登记的房屋建筑物 40 套，共计 21,521.49 平方米，其中深圳罗湖区深南东路鸿昌广场 26 套，3952.49 平方米；新安街道公园路二十二区自建商品房 7 套，4068.9 平方米；新安街道公园路北侧新一佳平价商场，6965.11 平方米；罗湖区宝安路与红桂路交界东北风格名苑裙楼 1 套，6099.98 平方米；新安办裕安路北侧裕安楼，商品房 1 套，82.8 平方米；宝安区新安办裕安路北侧裕安楼商品房 4 套，352.21 平方米。根据深圳市规划和国土资源委员会文件 2016 年 1 月 26 日《市规划国土委关于批准〈宝安区新安街道 22 区二期城市更新单元规划〉的通知》新一佳超市公司名下包括新安街道公园路北侧新一佳平价商场、新安街道公园路二十二区商业楼在该更新单元规划范围内。

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

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 2018 年 9 月 28 日，本公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于挂牌转让湖南金健药业有限责任公司股权的议案》，湖南粮食集团有限责任公司于 2018 年 12 月 7 日以人民币 1 元的价格成为最终的受让方。2019 年 3 月 22 日，本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司与湖南粮食集团有限责任公司签订〈长沙市产权交易合同〉的议案》。

(2)2019 年 1 月 12 日粮食集团决定终止《长沙市市级玉米调节储备委托执行合同》，公司需将储备粮资金及库存玉米一次性移交给粮食集团。截至财务报表批准报出日，公司已将储备粮资金及库存玉米移交给粮食集团。

截至本财务报表批准报出日，公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对粮油业务、药品业务及乳品业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	粮油业务	药品业务	乳品业务	食品行业	其他	分部间抵销	合计
营业收入	3,871,180,062.81	208,495,184.52	84,670,552.54	48,081,643.44	2,281,638.38	1,203,485,609.34	3,011,223,472.35
营业成本	3,661,088,103.24	103,872,021.69	60,788,106.59	40,410,209.67	2,112,222.42	1,203,502,893.99	2,664,767,769.62
资产总额	3,157,386,988.14	252,640,495.49	138,038,669.61	103,460,021.03	4,136,978.38	1,463,343,526.44	2,192,319,626.21
负债总额	2,088,078,284.62	352,304,960.02	38,889,042.11	38,785,375.90	4,032,976.60	1,102,406,125.20	1,419,684,514.05

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	802,447,195.10	747,116,046.46
合计	802,447,195.10	747,116,046.46

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	38,859,859.73	4.15	28,419,859.73	73.13	10,440,000.00	39,729,859.73	4.61	28,419,859.73	71.53	11,310,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	896,339,847.70	95.81	104,332,652.60	11.64	792,007,195.10	822,613,895.20	95.35	86,807,848.74	10.55	735,806,046.46
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	0.04	353,901.27	100.00		353,901.27	0.04	353,901.27	100.00	
合计	935,553,608.70	100.00	133,106,413.60	14.23	802,447,195.10	862,697,656.20	100.00	115,581,609.74	13.40	747,116,046.46

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
湖南省财政厅	10,440,000.00			储备粮补贴及贴息款，经减值测试不存在坏账风险
合计	38,859,859.73	28,419,859.73	73.13	

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	745,280.00	14,905.60	2.00
1 至 2 年	72,198.00	7,219.80	10.00
2 至 3 年			

3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	17,871.79	17,871.79	100.00
合计	835,349.79	39,997.19	4.79

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并财务报表范围内关联往来组合	895,504,497.91	104,292,655.41	11.65
小计	895,504,497.91	104,292,655.41	11.65

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	923,441,878.86	850,296,226.36
工程款	1,071,729.84	1,071,729.84
储备粮补贴及贴息款	10,440,000.00	11,310,000.00
其他	600,000.00	19,700.00
合计	935,553,608.70	862,697,656.20

(3). 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 17,524,803.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖南金健药业有限责任公司	合并范围内关联往来	297,340,474.47	1-4 年	31.78	99,664,464.53
金健植物油有限公司	合并范围内关联往来	192,223,852.09	1 年以内	20.55	
金健粮食有限公司	合并范围内关联往来	113,014,750.94	1 年以内	12.08	

黑龙江金健天正粮食有限公司	合并范围内关联往来	94,365,593.03	1年以内	10.09	
金健面制品有限公司	合并范围内关联往来	82,405,414.48	1-3年	8.81	
合计		779,350,085.01		83.31	99,664,464.53

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
湖南省财政厅	省级调节储备粮利息补贴款[注]	10,440,000.00	1年以内	2019年1月31日 (湘财建二指(2018)78号)

其他说明：

[注]：本期计入其他应收款财政贴息的政府补助情况详见本财务报表附注七 73 政府补助之说明。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	820,959,797.01	342,853,485.62	478,106,311.39	785,993,353.31	342,853,485.62	443,139,867.69
对联营企业投资	27,979,177.22		27,979,177.22	27,371,334.03		27,371,334.03
合计	848,938,974.23	342,853,485.62	506,085,488.61	813,364,687.34	342,853,485.62	470,511,201.72

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金健粮食有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		15,534,804.52
金健面制品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		14,277,308.06
金健植物油有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		74,389,302.53
湖南金健乳业股份有限公司	78,393,371.92	326,443.70		78,719,815.62		11,961,909.16
湖南金健药业有限责任公司	202,574,947.55			202,574,947.55		202,574,947.55

湖南金健进出口有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		4,329,267.55
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
湖南金健米业营销有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		10,000,000.00
常德金健园林建设有限公司	1,865,033.84			1,865,033.84		785,946.25
金健农产品(湖南)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
金健农产品(营口)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖南新中意食品有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
湖南金健商业管理有限公司	6,000,000.00	2,000,000.00		8,000,000.00		
金健米业(重庆)有限公司	8,160,000.00	32,640,000.00		40,800,000.00		
合计	785,993,353.31	34,966,443.70		820,959,797.01		342,853,485.62

(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
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、合营企业				
二、联营企业				
湖南华悦酒店有限公司	22,467,496.97	395,752.30		22,863,249.27
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,449,982.70	126,181.77		4,576,164.47
金健米业泰国有限公司	453,854.36	60,467.83	25,441.29	539,763.48
小计	27,371,334.03	582,401.90	25,441.29	27,979,177.22
合计	27,371,334.03	582,401.90	25,441.29	27,979,177.22

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,695,621.44	86,772,600.29	187,376,858.64	176,693,357.07
其他业务	1,820,457.98		1,287,183.58	366,913.42
合计	91,516,079.42	86,772,600.29	188,664,042.22	177,060,270.49

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	582,401.90	273,584.28
处置长期股权投资产生的投资收益		99,265.37
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		187,663.80
合计	582,401.90	560,513.45

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-83,520.41	非流动资产处置和报废损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,150,597.57	政府补助
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）	33,035,858.87	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		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-3,473,379.06	期货的投资收益、公允价值变动损益
受托经营取得的托管费收入	235,849.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-986,824.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,878,328.43	
少数股东权益影响额	-148,025.82	
合计	23,852,227.60	

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。

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益	10,549,372.16	系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关。
财务费用	17,274,200.00	系储备粮和储备植物油贴息款，与公司正常经营业务密切相关。
小计	27,823,572.16	

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.30	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.57	-0.12	-0.12

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长亲笔签名的2018年年度报告正本；
备查文件目录	2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
备查文件目录	3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

董事长：全臻

董事会批准报送日期：2019年4月11日

修订信息

适用 不适用