

公司代码：600127

公司简称：金健米业



金健米业股份有限公司
2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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：保证半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
不适用。

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性承诺，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“经营情况的讨论与分析”中关于“其他披露事项”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..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 16 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 24 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 27 |
| 第十节 | 财务报告..... | 27 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 130 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 金健米业、本公司、公司 | 指 | 金健米业股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 长沙市国资委 | 指 | 长沙市人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人 |
| 金霞公司 | 指 | 湖南金霞粮食产业有限公司，控股股东 |
| 湖南粮食集团 | 指 | 湖南粮食集团有限责任公司，金霞公司的控股股东 |
| 湘粮投资 | 指 | 湖南湘粮投资控股有限公司，金霞公司的一致行动人 |
| 粮食公司 | 指 | 金健粮食有限公司 |
| 面制品公司 | 指 | 金健面制品有限公司 |
| 植物油公司 | 指 | 金健植物油有限公司 |
| 植物油长沙公司 | 指 | 金健植物油（长沙）有限公司 |
| 乳业公司 | 指 | 湖南金健乳业股份有限公司 |
| 新中意公司 | 指 | 湖南新中意食品有限公司 |
| 营销公司 | 指 | 湖南金健米业营销有限公司 |
| 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 |
| 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 |
| 乐米乐公司 | 指 | 湖南乐米乐家庭营销股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 金健米业股份有限公司章程 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |
| 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、基本情况变更简介

| | |
|-------------|--------------------------------|
| 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变更情况简介

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

五、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、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 2,014,314,940.55 | 1,421,359,321.66 | 41.72 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 52,828,556.61 | 5,097,621.75 | 936.34 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -4,007,361.82 | -2,328,609.76 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,174,886.97 | 97,798,117.92 | 131.27 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 759,106,878.19 | 701,596,492.48 | 8.20 |
| 总资产 | 2,153,709,608.56 | 2,192,319,626.21 | -1.76 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.0823 | 0.0079 | 941.77 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0823 | 0.0079 | 941.77 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.0062 | -0.0036 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 7.2566 | 0.6732 | 增加6.58个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.5505 | -0.3075 | 减少0.24个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明：

适用 不适用

公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《企业会计准则》的要求编制财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。具体为:公司将 2018 年 1-6 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 1-6 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。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|----------------------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 50,195,248.89 | 药业公司股权转让收益,非流动资产处置和报废损失。 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 7,040,721.72 | 政府补助。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 754,722.79 | 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 | 117,924.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -75,291.51 | |
| 少数股东权益影响额 | -774,538.12 | |
| 所得税影响额 | -422,869.84 | |
| 合计 | 56,835,918.43 | |

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务

公司以优质粮油、新型健康食品开发、生产、销售和农产品国际国内贸易为主,主要产品有大米、面粉、面条、植物油、牛奶、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,构筑了面向全国的综合式、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

随着国民经济的继续平稳较快发展和城乡居民收入普遍较快增加，人民生活水平将进一步提高。这意味着在“十三五”期间，我国对粮油消费需求必将呈现刚性的增长，同时也意味着在“十三五”期间，我国粮油加工业将得到进一步的发展，粮油行业前景依旧可期。报告期内，全国夏粮总产量 14,174 万吨，比 2018 年增加 293.1 万吨，增长 2.1%；其中夏收谷物产量 13,248 万吨，比 2018 年增加 260.8 万吨，增长 2.0%。根据相关数据库显示，2019 年上半年全国精制食用植物油产量为 2,456.4 万吨，同比增长 3%。未来，随着农村居民收入明显增加、城镇化水平深入推进，以及部分地区传统消费习惯的延续，中国食用植物油消费总量将继续保持增长趋势。

（以上数据来源于国家统计局、中商产业研究院数据库）

（2）乳业行业

国家对进一步促进奶业振兴出台了相关意见，而人民逐步对高品质生活的追求，让乳品行业发展迎来新的良机。2019 年上半年，全国乳制品产量为 1,306.4 万吨，同比增长 6.6%。2019 年 1-5 月份，全国 629 家规模以上企业共生产乳制品 1,065.2 万吨，同比增长 1.75%；其中，液体乳生产 952.2 万吨，同比增长 0.82%；乳粉 51.2 万吨，同比减少 3.88%。未来，随着消费者对新鲜牛奶需求的不断扩大，以及食品领域冷链建设的加快，牛奶的消费也逐渐从线下转移到线上电商，预计全年鲜奶零售价将保持稳步增长的态势。

（以上数据来源于中商产业研究院数据库、《2019 乳品工业协会上半年工作总结》）

（3）农产品贸易行业

报告期内，随着中美贸易摩擦的不断反复以及国内供给侧改革等宏观政策的影响，对农产品贸易行业产生了较大的影响，而适时研判行情风险和合理把控经营成本仍将会成为农产品贸易公司经营的重点。2019 年上半年，我国农产品进出口额 1086.5 亿美元，同比增长 1.4%；其中，出口 368.1 亿美元，减 2.5%；进口 718.4 亿美元，增 3.5%；贸易逆差 350.3 亿美元，增 10.6%。其中，上半年谷物进口 941 万吨，同比减 31.7%，进口额 28.1 亿美元，减 27.2%；出口 170.8 万吨，增 69.1%，出口额 6.6 亿美元，增 38.9%。

（以上数据来源于农业农村部农业贸易促进中心）

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

（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。报告期内，公司启动了“杂粮配米主食设计与新品开发”等 4 个创新项目、“桃花香米品质改善与提升研究”等 4 个质量改进类项目的研发，加快了科技创新成果的产业化转化进程，持续推进内部科技创新项目课题制，陆续开发和上市了一批战略新品。

2、市场优势。公司构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台，产品覆盖全国所有省份 90% 以上的大中城市市场。同时，公司积极推进米面油渠道下沉转型，由倚重 KA 渠道向乡镇、

流通、团购、特渠转型，并持续加大对电商平台、自有终端商业连锁平台的开拓力度，进一步完善了公司市场营销体系。

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。报告期内，公司产品金健“天正香米”荣获首届“中国国际稻米博览会品牌大米”金奖；金健原味有机挂面通过有机认证；公司成为“中国好粮油”行动计划省级示范企业；公司在常德市首届市长质量奖评审中获得第一名。同时，公司加大广告投入，组织参加全国性的展示展销活动，在行业内有效提升了“金健”品牌的知名度。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在宏观经济下行压力加大、农产品加工行业兼并整合力度不断加快、市场竞争日趋激烈的背景下，公司坚持贯彻“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，通过一系列措施激发产业活力，力争完成公司年度预算计划目标，推动公司健康、持续、稳定发展。报告期内，公司实现营业收入 20.14 亿元，同比增长 41.72%；实现归属于上市公司股东净利润 5,282.86 万元，同比增加 936.34%。

2019 年上半年，公司主要推进了如下工作：

1、着力市场渠道建设，全力打造新零售平台。报告期内，公司各产业着力于市场与渠道建设。一是粮油销售由传统渠道快速向多样化转型。在传统销售渠道的基础上，各产业快速应对市场业态，全力推动新零售销售平台的建设。公司粮油产品与兴盛优选、阿里零售通、京东新通路等开展业务合作均取得突破进展，特别是通过兴盛优选的战略合作，成为了公司粮油产品销售的主要增长点。二是乳品销售从单一学校渠道向学校、市场渠道同步发展。乳业公司依靠自身特色，在原有“学生奶”的渠道基础上，大力推进“订奶到户”的销售模式，抢占了本土线上线下市场，市场渠道占比大幅度提升。三是新中意公司拓展了销售平台，与湖南卡米乐、上海台尚、布丁女王达成战略合作。同时，积极挖掘线上渠道，产品入驻了拼多多电商平台。

2、拓宽产品宣传渠道，扩大品牌影响力。报告期内，公司以产品展示为重点，积极宣传公司形象，扩大品牌影响力。一是精心组织了产品的展示展销，通过参与“2019 上海·全国优质农产品博览会”、“郑州第二届中国粮食交易大会”等活动吸引全国各地客商前来咨询与洽谈，并在活动中接洽意向客户企业近百家，签订大量产品订单，提升了产品销量；二是认真策划品牌宣传，利用公交车车身、天桥灯牌等生活中多处可见的户外广告，提升“金健品牌”的出现频率，确保品牌曝光率；三是借助大股东湖南粮食集团的优势平台，联合其用“金健”冠名的篮球队参加全国男子篮球联赛的契机，多次对金健产品进行陈列展示与推广，有效提升了“金健”品牌的知名度，让社会大众加深了对金健产品的进一步了解。

3、创新新品开发机制，激发技术服务活力。报告期内，公司按照“以市场为导向、以需求为目标、以竞争为重点”的原则，对新品开发机制进行了创新，由营销部门根据市场需求提出新品开发计划，生产部门进行成本测算、配方设计与原粮组织，研发部门提供技术支持，开展技术攻关。同时，每月定期召开一次新品开发专题会议，通过会议进行协调、决策、工作督办与推进，促使新品开发与市场精准接轨，缩短新品开发时间，抢占市场先机。另外，公司技术研发团队通过技术创新立项与评审机制，以市场需求为方向，以服务产业为重心，有效开展了技术创新活动。上半年，公司启动了“杂粮配米主食设计与新品开发”等 4 个创新项目、“桃花香米品质改善与提升研究”等 4 个质量改进类项目的研发。并在此基础上，研发人员深入各产业大力开展技术服务，为各产业公司提供了 15 个项目的技术服务。

4、调整原辅料采购方式，严格把控采购成本。报告期内，一是公司调整了现行的采购方式，将现有米面油统一采购分解到各专业公司自行采购，确保各产业公司成本把控的清晰度；二是公司启动了产品配送及包材采购的前期工作，完成了产品配送及包材采购的内、外调研，对拟邀投标单位进行了现场考察，形成了产品包材采购招标方案，以确保后期应用到公司产品包装的质量美观及产品配送物流的安全快速。

5、加强财务检查力度，督导应收账款清收。报告期内，公司系统开展了财务检查与督导。公司财务部门以不定期的方式对各分子公司进行了财务检查，及时掌握了各分子公司的经营状况，对异常情况进行预警，并将检查结果运用于财务人员的晋升级与绩效考核。同时，公司全力督导应收款的清收，及时跟踪超账期往来款项，适时对账、催促、预警与风险提示，采取适当的清收措施，确保应收款项资金安全。

6、完善员工激励机制，引导企业增收增效。报告期内，为强化公司的人才储备与管理，公司修订了《薪酬福利制度》，完善了员工薪酬晋级机制，对绩效突出的员工提供更开阔的发展通道。同时，为鼓励和引导各分子公司效益持续向好和规模稳步增长，公司制定了《超额奖金提取办法》，将超额奖金分为增效提奖和超目标提奖两个部分，以确保对完成经营目标的各分子公司及作出贡献的关键、核心员工给予更大的激励。

7、宣贯弘扬企业文化，推进工作作风建设。报告期内，公司成功举办了“践行金健文化，争当金健工匠”为主题的系列活动，旨在通过员工讲述自己或身边人“践行金健文化”的故事，诠释了以诚信为核心要义的金健文化，从精神层面激励公司员工，传播正能量。同时，本着“堵塞管理漏洞、规范管理行为、改进工作作风、推进廉政建设”的宗旨，公司党委办联合相关部门成立纪律检查组，在全公司范围内开展了作风建设检查。通过对检查中发现问题的整理汇集与归纳，为公司下一步完善制度和机制、进一步深化作风建设提供了依据和参考。

2019年下半年，公司将结合国家政策、行业发展趋势及市场变化，本着全面预控经营风险、扎实推进安全质量、切实提升管理效能、务实开展作风建设的工作原则，及时采取有效措施，创新思路，在全力夯实产品市场和扩展销售渠道的基础上，做好产品线的系统规划，主动对接市场终端，大力提升新品开发的实效，做大业务规模，确保完成本年度的经营目标。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 2,014,314,940.55 | 1,421,359,321.66 | 41.72 |
| 营业成本 | 1,846,236,838.70 | 1,258,198,694.65 | 46.74 |
| 销售费用 | 106,768,878.41 | 109,617,333.39 | -2.60 |
| 管理费用 | 39,196,395.07 | 44,472,960.53 | -11.86 |
| 财务费用 | 14,272,314.23 | 7,229,628.11 | 97.41 |
| 研发费用 | 5,581,140.34 | 1,567,444.29 | 256.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,174,886.97 | 97,798,117.92 | 131.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,588,524.47 | -55,720,039.52 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -116,892,331.56 | -24,465,863.69 | 不适用 |

- (1) 营业收入变动原因说明:主要是粮油产品及贸易类收入同比增加所致。
- (2) 营业成本变动原因说明:主要是因为收入增加导致成本增加。
- (3) 财务费用变动原因说明:主要是银行借款增加所致。
- (4) 研发费用变动原因说明:主要是研发人员及新品研发投入同比增加所致。
- (5) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期收到药业公司欠款 1.3 亿元所致。
- (6) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是重庆粮油食品基地建设项目等固定资产购建支付的现金同比减少所致。
- (7) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是吸收子公司少数股东投资收到的现金同比减少 3,136 万元,以及本期归还玉米调节储备收购资金 6,480 万元所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司为聚焦主业,以公开挂牌的方式转让了全资子公司湖南金健药业有限责任公司 100%的股权,湖南粮食集团有限责任公司为最终的受让方。截止 2019 年 3 月 29 日,湖南粮食集团有限责任公司已支付交易价款人民币 1 元、湖南金健药业有限责任公司偿还了公司第 1 期欠款人民币 1.3 亿元,并已办理完成股权变更的工商登记备案手续。本报告期内,公司实现股权转让收益 5,034 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 | 305,273,997.97 | 14.17 | 225,844,858.03 | 10.30 | 35.17 | (1) |
| 交易性金融资产 | 618,946.50 | 0.03 | | | 不适用 | (2) |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 1,965,178.60 | 0.09 | -100.00 | (3) |
| 应收票据 | 960,000.00 | 0.04 | 6,106,850.53 | 0.28 | -84.28 | (4) |
| 预付款项 | 151,310,976.62 | 7.03 | 106,636,665.33 | 4.86 | 41.89 | (5) |
| 其他应收款 | 136,770,451.08 | 6.35 | 22,659,557.69 | 1.03 | 503.59 | (6) |
| 可供出售金融资产 | | | 12,800,363.23 | 0.58 | -100.00 | (7) |
| 长期应收款 | | | 1,375,791.63 | 0.06 | -100.00 | (8) |
| 其他非流动金融资产 | 15,800,363.23 | 0.73 | | | 不适用 | (9) |
| 在建工程 | 5,126,985.48 | 0.24 | 74,040,463.06 | 3.38 | -93.08 | (10) |
| 其他非流动资产 | 6,375,000.00 | 0.30 | 22,028,152.70 | 1.00 | -71.06 | (11) |
| 应付票据 | 100,000,000.00 | 4.64 | 70,000,000.00 | 3.19 | 42.86 | (12) |
| 预收款项 | 110,218,115.59 | 5.12 | 74,884,408.18 | 3.42 | 47.18 | (13) |
| 应付职工薪酬 | 9,280,801.42 | 0.43 | 15,175,511.96 | 0.69 | -38.84 | (14) |
| 应交税费 | 3,195,183.78 | 0.15 | 8,561,256.75 | 0.39 | -62.68 | (15) |
| 其他应付款 | 42,373,749.32 | 1.97 | 60,848,951.96 | 2.78 | -30.36 | (16) |
| 其他非流动负债 | | | 81,000,000.00 | 3.69 | -100.00 | (17) |

其他说明:

(1) 期末货币资金 30,527 万元,较期初 22,584 万元增加 7,943 万元,增幅 35.17%,主要是收到了药业公司的欠款 1.3 亿元。

(2) 期末交易性金融资产 62 万元,系执行新金融准则,由“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调入。

(3) 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初 197 万元全额减少,系执行新金融准则,调整至“交易性金融资产”所致。

(4) 期末应收票据 96 万元,较期初 611 万元减少 515 万元,减幅 84.28%,主要是银行承兑汇票到期承兑所致。

(5) 期末预付款项 15,131 万元,较期初 10,664 万元增加 4,467 万元,增幅 41.89%,主要是预付东北玉米、水稻采购款和预付进口大米采购款增加所致。

(6) 期末其他应收款 13,677 万元, 较期初 2,266 万元增加 11,411 万元, 增幅 503.59%, 主要是期末药业公司不再纳入合并报表范围, 应收药业公司往来款 1.2 亿元不能抵销所致。

(7) 期末可供出售金融资产较期初 1,280 万元全额减少, 系执行新金融准则, 调整至“其他非流动金融资产”所致。

(8) 期末长期应收款较期初 138 万元全额减少, 系按协议约定回款所致。

(9) 期末其他非流动金融资产 1,580 万元, 系执行新金融准则, 由“可供出售金融资产”调入。

(10) 期末在建工程 513 万元, 较期初 7,404 万元减少 6,891 万元, 减幅 93.08%, 主要是重庆粮油食品基地建设工程转固所致。

(11) 期末其他非流动资产 638 万元, 较期初 2,203 万元减少 1,565 万元, 减幅 71.06%, 主要是移交受托代储玉米所致。

(12) 期末应付票据 10,000 万元, 较期初 7,000 万元增加 3,000 万元, 增幅 42.86%, 主要是应付银行票据增加所致。

(13) 期末预收款项 11,022 万元, 较期初 7,488 万元增加 3,533 万元, 增幅 47.18%, 主要是预收进口大米等大宗贸易业务销售款增加所致。

(14) 期末应付职工薪酬 928 万元, 较期初 1,518 万元减少 589 万元, 减幅 38.84%, 主要是发放上年绩效工资以及期末药业公司不再纳入合并报表范围所致。

(15) 期末应交税费 320 万元, 较期初 856 万元减少 537 万元, 减幅 62.68%, 主要是缴纳上年企业所得税等税费以及期末药业公司不再纳入合并报表范围所致。

(16) 期末其他应付款 4,237 万元, 较期初 6,085 万元减少 1,848 万元, 减幅 30.36%, 主要是期末药业公司不再纳入合并报表范围所致。

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

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

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 | 21,209,342.41 | 保证金 |
| 存货 | 120,918,693.42 | 静态储备 |
| 固定资产 | 92,021,243.49 | 抵押 |
| 无形资产 | 17,472,845.23 | 抵押 |
| 合计 | 251,622,124.55 | |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| ①其他非流动金融资产 | | | | | 单位: 元 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 被投资单位 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 | 在被投资单位持股比例% |
| 湖南嘉业达电子有限公司 | 3,234,000.00 | 3,234,000.00 | | 3,234,000.00 | 9.80 |
| 湖南金健米制食品有限公司 | 9,000,000.00 | 5,713,596.50 | | 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 | 18,000,000.00 | 3,752,766.73 | 3,000,000.00 | 6,752,766.73 | 18.00 |
| 合计 | 30,334,000.00 | 12,800,363.23 | 3,000,000.00 | 15,800,363.23 | |
| 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 | 22,863,249.27 | -235,488.94 | 22,627,760.33 | 25.00 |
| 中南粮油食品科学研究院有限公司 | 4,500,000.00 | 4,576,164.47 | 177,049.50 | 4,753,213.97 | 18.00 |
| 金健米业泰国有限公司 | 500,600.00 | 539,763.48 | -24,785.32 | 514,978.16 | 49.00 |
| 合计 | 39,250,600.00 | 27,979,177.22 | -83,224.76 | 27,895,952.46 | |
| 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

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

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

(以上内容详见上海证券交易所网站)

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 |
|----------|-------|-----------------------|------|---------------|--|---------------|
| 金健粮食有限公司 | 全资子公司 | 常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路 | 制造业 | 90,000,000.00 | 粮食收购，粮食加工与销售；农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料的销售；仓储；常规稻种子生产与销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 90,000,000.00 |

| 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(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 | 植物油油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；粮食收购；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。 | 100,000,000.00 |
| 金健植物油(长沙)有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 湖南省长沙市开福区芙蓉北路 1119 号 | 制造业 | 30,000,000.00 | 食用植物油加工；农副产品销售；收购农副产品；粮食收购；其他农产品仓储；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；塑料包装箱及容器制造；其他化工产品、米、面制品及食用油的批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 30,000,000.00 |
| 湖南金健米业营销有限公司 | 全资子公司 | 常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会崇德路 158 号 | 商业 | 60,000,000.00 | 预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；市场分析调查服务；贸易咨询服务；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 60,000,000.00 |
| 广州金健米业销售有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 广州市白云区白云大道南 695-697 号 601 之自编 613A | 商业 | 5,000,000.00 | 批发业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。） | 4,818,465.41 |
| 湖北乐米乐家庭营销股份有限公司 | 全资子公司的全资子公司 | 武汉市汉阳区汉阳大道 630 号第 2 栋同行商务 415 室 | 商业 | 10,000,000.00 | 市场营销策划；食品经营；会展服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 10,000,000.00 |
| 湖南乐米乐家庭营销股份有限公司 | 全资子公司 | 长沙市开福区芙蓉中路一段 2 号华悦酒店 20 楼 | 商业 | 10,000,000.00 | 市场营销策划服务；预包装食品批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 10,000,000.00 |
| 湖南金健乳业股份有限公司 | 控股子公司 | 常德市德山经济开发区桃林东路 | 制造业 | 90,000,000.00 | 乳制品、饮料加工、销售；牧草种植、奶牛养殖、初奶收购；预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售（仅限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 78,719,815.62 |
| 湖南新中意食品有限公司 | 全资子公司 | 湖南省津市市嘉山工业新区嘉山大路 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；农副产品的加工、仓储及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 80,000,000.00 |
| 湖南金健进出口有限责任公司 | 全资子公司 | 湖南省常德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 |
| 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 |

| 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 |
|----------------------|-------|--|----------|---------------|--|---------------|
| 常德金健园林建设有限公司 | 全资子公司 | 湖南省常德市武陵 区芷兰街道办事处 临紫社区荷花路 182 号(紫金城金色世纪 10 号楼) | 园林绿 化 | 2,000,000.00 | 园林绿化工程设计、施工及绿地护养；苗木、花卉种植、 销售、租摆；盆景制作、销售；园林机械销售。 | 1,865,033.84 |
| 湖南金健商业管理有限公司 | 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) | 10,000,000.00 |
| 金健米业 (重庆)有 限公司 | 控股子公司 | 重庆市涪陵区鹤凤 大道 18 号 | 制造业 | 80,000,000.00 | 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 | 300,726,420.18 | 141,224,446.35 | 100,940,122.90 | 4,783,579.62 |
| 金健粮食(益阳)有限公司 | 100 | 83,652,065.51 | 31,069,604.41 | 58,728,723.63 | -277,235.81 |
| 黑龙江金健天正粮食有限公司 | 66 | 146,879,550.60 | 64,720,196.34 | 134,162,871.31 | 1,447,050.30 |
| 金健面制品有限公司 | 100 | 166,185,186.72 | 15,809,798.26 | 62,316,473.64 | 1,695,617.77 |
| 金健植物油有限公司(合并) | 100 | 417,047,070.54 | 113,052,158.29 | 411,221,618.14 | 5,581,900.98 |
| 湖南金健米业营销有限公司(母公司) | 100 | 98,306,551.88 | 25,426,216.61 | 542,256,265.72 | -583,871.39 |
| 广州金健米业销售有限公司 | 100 | 2,001,657.24 | 1,927,072.09 | 1,401,930.59 | -409,086.22 |
| 湖北乐米乐家庭营销股份有限公司 | 100 | 9,677,327.20 | 2,222,132.51 | 11,885,732.49 | -1,762,598.04 |
| 湖南乐米乐家庭营销股份有限公司 | 100 | 20,254,655.28 | -27,721,497.24 | 66,551,557.27 | 223,370.12 |
| 湖南金健乳业股份有限公司 | 87.41 | 137,255,735.35 | 103,478,897.73 | 49,607,104.06 | 4,455,244.05 |
| 湖南新中意食品有限公司 | 100 | 99,499,510.27 | 63,959,190.90 | 25,505,510.13 | -715,454.23 |
| 湖南金健进出口有限责任公司 | 100 | 129,385,977.19 | 30,440,877.66 | 343,298,564.14 | 3,010,697.63 |
| 金健农产品(湖南)有限公司 | 100 | 84,732,005.27 | 14,754,345.12 | 177,882,140.19 | -1,577,690.08 |
| 金健农产品(营口)有限公司 | 100 | 146,565,832.71 | 25,116,795.50 | 521,501,373.06 | 871,337.28 |
| 常德金健园林建设有限公司 | 100 | 3,923,124.37 | -102,046.66 | 20,000.00 | -206,048.44 |
| 湖南金健商业管理有限公司 | 100 | 2,597,345.34 | 1,896,151.99 | 3,312,080.69 | -1,434,490.75 |
| 金健米业(重庆)有限公司 | 51 | 134,721,447.07 | 71,123,687.08 | 35,604,580.55 | -4,499,359.69 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

√适用 □不适用

公司为聚焦主业,以公开挂牌的方式转让了全资子公司湖南金健药业有限责任公司 100%的股权,湖南粮食集团有限责任公司为最终的受让方。截止 2019 年 3 月 29 日,湖南粮食集团有限责任公司

任公司已支付交易价款人民币 1 元、湖南金健药业有限责任公司偿还了公司第 1 期欠款人民币 1.3 亿元，并已办理完成股权变更的工商登记备案手续。本报告期内，公司实现股权转让收益 5,034 万元。故预测该事项将会导致公司年初至下一报告期末的累计净利润同比有较大幅度的提升。

(二) 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. 成本上升风险。随着国际经济形势的变化，大宗商品的价格上涨，公司原料采购成本不断上升，而粮油产品受到国家相关政策的调控，产品销售价格难以随之同步增长。公司对内要进一步强化成本管理，通过成本性态分析对所有成本进行有效监控，最大限度降低产品成本，同时调整产品结构，积极开发新品以及做大业务规模来提升企业效益。

4. 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。

5. 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。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

产销量情况分析表：

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年同期增减 (%) | 销售量比上年同期增减 (%) | 库存量比上年同期增减 (%) |
|----------|-----------|-----------|----------|----------------|----------------|----------------|
| 品牌大米(吨) | 57,466.61 | 58,516.91 | 3,010.91 | 7.59 | 7.91 | 145.32 |
| 品牌面制品(吨) | 12,587.29 | 12,825.61 | 667.21 | -3.12 | -2.49 | 14.93 |
| 品牌包装油(吨) | 58,734.29 | 58,618.06 | 1,709.51 | 12.64 | 11.27 | 84.19 |
| 奶制品(吨) | 4,831.93 | 4,853.26 | 52.80 | 14.78 | 14.96 | -31.18 |
| 糖果果冻(吨) | 2,051.22 | 2,436.00 | 510.71 | -15.83 | -3.28 | 31.63 |

产销量情况说明：

1. 品牌大米 2019 年半年度库存量相较于上年同期有增加，主要是确保后期拟进行设备升级改造期间产品销售的供应库存是充足的。

2. 品牌包装油 2019 年半年度库存量相较于上年同期有增加，主要是重庆公司在上年同期还未投产。

3. 奶制品 2019 年半年度库存量相较于上年同期减少，主要是报告期内销售有所增长。

4. 糖果果冻 2019 年半年度库存量相较于上年同期增加，主要是新中意公司为新开拓的新零售平台，打造了系列新品。

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 3 月 22 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-11 号 | 2019 年 3 月 23 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 7 日 | 上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公告编号：2019-27 号 | 2019 年 5 月 8 日 |

股东大会情况说明：

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|
| | |

三、承诺事项履行情况

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 |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

适用 不适用

公司分别于 2019 年 4 月 11 日、5 月 7 日召开的第七届董事会第二十八次会议和 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于聘请公司 2019 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 2019 年度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

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明：

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明：

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、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

八、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

九、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) 相关股权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、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

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

公司于 2019 年 3 月 6 日、3 月 22 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2019 年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于预计公司及子公司 2019 年发生日常关联交易的议案》，公司及子公司在 2019 年 12 月 31 日之前拟与湖南粮食集团有限责任公司及其子公司、重庆市四季风日用品有限公司发生日常关联交易共计不超过人民币 148,917,872.31 元，其中包括采购生产经营所需原材料、向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品、接受关联人提供的劳务、向关联人提供劳务和其他。具体内容详见公司登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上编号为临 2019-09 号的公告。

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

券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上编号为临 2019-36 号的公告。该事项尚需提交公司 2019 年第二次临时股东大会审议。

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 |
|---------------|-------|--------|--------|----------|------------|
| 湖南金健速冻食品有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 购买速冻产品 | 市场定价 | 70,719.76 |
| 益阳大通湖粮食购销有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 购买稻谷 | 市场定价 | 621,736.24 |
| 湖南金牛粮油实业有限公司 | 其他关联人 | 提供劳务 | 仓储费 | 市场定价 | 165,838.71 |
| 合计 | | | | / | 858,294.71 |

(二) 资产收购或股权收购、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 | 2,331,216.39 | 237,349.18 | 2,568,565.57 | | | |
| 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 | -451,571.60 | 24,442.90 | | | |
| 湖南金霞粮食产业有限公司 | 其他关联人 | 103,040.00 | -52,830.20 | 50,209.80 | | | |
| 湖南湘粮食品科技有限公司 | 其他关联人 | | 23,584.90 | 23,584.90 | | | |
| 湖南省储备粮管理有限公司 | 其他关联人 | 50,000.00 | -26,415.10 | 23,584.90 | | | |
| 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 | | | | |
| 重庆市四季风日用品有限公司 | 其他关联人 | 5,387,843.40 | -387,843.40 | 5,000,000.00 | | | |
| 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 | | | | |
| 湖南金健药业有限责任公司 | 其他关联人 | | 119,696,053.32 | 119,696,053.32 | | | |
| 湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司 | 股东的子公司 | | | | 421,099.00 | -210,554.00 | 210,545.00 |
| 湖南金健高科技食品有限责任公司 | 其他关联人 | | | | 4,878,666.75 | -1,482,052.35 | 3,396,614.40 |
| 重庆市四季风日用品有限公司 | 其他关联人 | | | | 261,187.50 | -115,215.00 | 145,972.50 |
| 湖南省军粮放心粮油有限公司 | 其他关联人 | | | | 31,224.00 | -31,224.00 | |
| 湖南金健速冻食品有限公司 | 其他关联人 | | | | 241,162.79 | -141,662.16 | 99,500.63 |
| 湖南银光粮油股份有限公司 | 其他关联人 | | | | | 326,360.00 | 326,360.00 |
| 合计 | | 8,401,689.49 | 118,984,751.90 | 127,386,441.39 | 5,833,340.04 | -1,654,347.51 | 4,178,992.53 |
| 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；其中药业公司债权系其股权转让前公司向其提供的流动资金往来。 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) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

(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 | 23,584.90 | 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 | 47,169.80 | 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 | 23,584.90 | 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 | 23,584.90 | 是 | 其他关联人 |

托管情况说明:

经公司于2015年12月25日、2016年3月31日召开的第六届董事会第四十一次会议和2016年第一次临时股东大会的审议通过,公司与粮食集团、金霞公司、湖南湘粮食品科技有限公司分别签署《股权托管协议》,从2016年3月31日起,公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产。具体内容详见2015年12月26日登载于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)的《金健米业股份有限公司关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的公告》(公告编号:临2015-69号)。

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

2 担保情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | -35,700,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计(B) | 154,300,000.00 |
| 公司担保总额情况(包括对子公司的担保) | |
| 担保总额(A+B) | 154,300,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 20.33 |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 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，由公司班子成员和中层管理骨干为责任人，通过卓有成效的扶贫帮困举措，确保完成公司年度扶贫工作目标。

(2) 工作目标：2019 年是扶贫工作的深化之年，也是脱贫攻坚国家大验收之前的关键之年。根据常德市委市政府精准扶贫工作统一部署，按照“攻坚克难灭贫困，夯实基础提质量，对接战略促振兴”的工作思路，结合公司扶贫点村实际情况和结对帮扶的贫困户实际情况，创新并落实帮扶举措，帮助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，确保顺利移交石门县十坪村精准扶贫任务，接受并按要求落实完成石门县三望坡村新一轮扶贫工作。

(3) 帮扶措施：

对于结对的石门县皂市镇十坪村，公司采取的主要帮扶措施：一是在政策法规上提供引导。解读党和政府关于促进农业、农村发展的方针政策，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；二是在生活就业与经济上给予帮助。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，自主创业就业。并帮助联系户解决生活困难问题，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；三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。

对于新一轮结对的石门县皂市镇三望坡村，公司采取的主要帮扶措施：一是进行走访，深入了解帮扶对象的实际情况，因人施策，落实 1 户未脱贫对象的五保；二是在销售农产品上给以支持，在公司范围内，为帮扶对象所种植或者生产的农产品进行宣传，帮助他们销售农产品，增加他们的收入；三是开展捐资助学，确保义务教育无人辍学；四是在情感上加强联络。扶贫扶志，引导帮扶对象自立自强，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，克服等、靠、要思想，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。针对帮扶对象就医、就学等方面的困难，提供资金和物资的支持；七是搞好传统节日慰问，提高满意度。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司自 2016 年在石门县十坪村开展精准扶贫工作以来，坚决贯彻落实国家的精准扶贫战略，强化服务，注重实效，先后多次深入扶贫点村，与帮扶对象积极沟通，对症下药，制定适宜的扶贫政策。截止 2019 年 3 月，公司所帮扶的十坪村的 14 户扶贫对象中，有 12 户已按时脱贫摘帽，公司圆满完成本村扶贫任务。同时，根据常德市委市政府精准扶贫工作统一部署，自 2019 年 4 月起公司对石门县皂市镇三望坡村 19 户扶贫对象进行新一轮的帮扶：一是深入走访，了解帮扶对象的实际情况，对建档立卡贫困户搞好结对帮扶工作；二是做好结对户日常访谈，完善访谈记录，加强政策宣传与引导；三是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；四是落实结对户的生产、增收计划，确保收入持续稳定增长；五是收集整理“一户一袋”资料，梳理扶贫手册和后扶后帮工作手册等资料，核对信息，确保真实准确；六是在重大传统节日走访慰问，提高帮扶对象的满意度。

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 | 0.7 |
| 2. 物资折款 | 1.0 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 46 |
| 二、分项投入 | |
| 7. 兜底保障 | |
| 7.3 帮助贫困残疾人投入金额 | 0.7 |
| 7.4 帮助贫困残疾人数（人） | 14 |
| 其中：9.1. 项目个数（个） | 1 |
| 9.2. 投入金额 | 1.0 |
| 9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 18 |

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

报告期内，公司先后对扶贫村点石门县十坪村和三望坡村进行帮扶慰问，其中对石门县十坪村 14 户帮扶对象共投入扶贫专项资金 7,000 元，帮助贫困帮扶对象销售家禽、农产品 10,000 元，并于 2019 年 3 月顺利移交十坪村的帮扶任务。此后，公司根据常德市委市政府精准扶贫工作统一安排，于 2019 年 4 月在石门县三望坡村启动新一轮扶贫工作，在公司党委安排部署下，公司精准扶贫攻坚领导小组组织扶贫人员到结对帮扶点村开展了深入结对帮扶，聆听群众心声，了解贫困户生活与经济现状，及时解决扶贫对象最急切、最困难的问题。目前，公司所帮扶的石门县三望坡村 19 户扶贫对象中，已有 17 户脱贫摘帽。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

下一步，公司将紧跟新政策、新要求，不断完善精准扶贫工作思路，建立更加完善的精准扶贫帮扶计划，推动脱贫攻坚重点措施落地，确保贫困群众如期稳定脱贫，已脱贫群众不返贫，提高贫困群众的满意度，圆满完成精准扶贫任务。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 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生态环境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、氨氮、粪大肠菌群。**

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：牧场奶牛养殖主要污染物为牛粪和牛尿。牛粪处置方式有两种途径，一是将牛粪放入沼气池产生沼气，产生的沼气除牧场自用一部分外，绝大多数用于沼气发电用于污水处理站运行；二是将部分牛粪经离心脱水后由肥料厂制作有机肥料。牛尿的处理方式现主要采取集中收集后进入污水处理站进行处理，乳业公司第五牧场污水按市政污水处理厂进水标准处理后排放，

第一牧场污水处理达一级排放标准直排入水库。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达市政污水站进水标准后排放。

执行的排放标准：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准以及常德市德山污水处理厂进水水质控制要求。

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，由常德市环卫处经行无害化处置。乳业公司牧场的总排口实施在线监测。

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。公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 ISO14001:2004 标准。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司编制了《突发环境事件应急救援》，并在上级环保部门进行了备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2019 年上半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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了修订后的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）和《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（以上四项简称“新金融准则”），并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述金融准则。根据新金融准则的衔接规定，公司对可比期间信息不进行追溯调整。该变更不会对公司的财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

2. 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。公司 2019 年中期以及以后期间的财务报表均按照该通知要求编制执行，该变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不会对公司的财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

（详见本报告“第十节 财务报告”中“重要会计政策和会计估计的变更”）

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 99,970 |
|------------------|--------|

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------|--|-------------|-------------|-----------------|----------|----|------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 湖南金霞粮食产业有限公司 | 0 | 143,350,051 | 22.34 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 湖南湘粮投资控股有限公司 | 11,916,701 | 24,323,506 | 3.79 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 湖南发展资产管理集团有限公司 | -6,128,600 | 18,202,300 | 2.84 | 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 | - | 国有法人 |
| 郭 黄 | - | 2,653,100 | 0.41 | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 王倩怡 | - | 1,888,800 | 0.29 | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 李莲子 | - | 1,780,000 | 0.28 | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 安儒凯 | - | 1,724,050 | 0.27 | 0 | 未知 | - | 未知 |
| 渤海证券股份有限公司 | - | 1,704,500 | 0.27 | 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 | | | | |
| 湖南湘粮投资控股有限公司 | 24,323,506 | 人民币普通股 | 24,323,506 | | | | |
| 湖南发展资产管理集团有限公司 | 18,202,300 | 人民币普通股 | 18,202,300 | | | | |
| 湖南兴湘投资有限公司 | 4,052,386 | 人民币普通股 | 4,052,386 | | | | |
| 中国证券金融股份有限公司 | 3,725,000 | 人民币普通股 | 3,725,000 | | | | |
| 郭 黄 | 2,653,100 | 人民币普通股 | 2,653,100 | | | | |
| 王倩怡 | 1,888,800 | 人民币普通股 | 1,888,800 | | | | |
| 李莲子 | 1,780,000 | 人民币普通股 | 1,780,000 | | | | |
| 安儒凯 | 1,724,050 | 人民币普通股 | 1,724,050 | | | | |
| 渤海证券股份有限公司 | 1,704,500 | 人民币普通股 | 1,704,500 | | | | |
| 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

三、控股股东或实际控制人变更情况

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、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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 |
|-----|-------|------|
| 凌志雄 | 独立董事 | 选举 |
| 喻建良 | 独立董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明：

适用 不适用

2019年4月11日和2019年5月7日，公司分别召开第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第十五次会议、2018年年度股东大会和第八届董事会第一次会议，完成了公司董事会、监事会和高级管理人员的换届选举。本次换届选举完成后，仅公司第七届董事会独立董事喻建良先生因任届期满离任，选举了凌志雄先生为公司第八届董事会独立董事，其余董事、监事和高管均为连任。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2019年6月30日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年6月30日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 305,273,997.97 | 225,844,858.03 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 618,946.50 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 1,965,178.60 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 960,000.00 | 6,106,850.53 |
| 应收账款 | | 133,499,027.32 | 140,042,420.41 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 151,310,976.62 | 106,636,665.33 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 136,770,451.08 | 22,659,557.69 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 598,254,310.90 | 694,426,136.43 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 46,628,004.76 | 41,936,593.59 |
| 流动资产合计 | | 1,373,315,715.15 | 1,239,618,260.61 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 12,800,363.23 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | 1,375,791.63 |
| 长期股权投资 | | 27,895,952.46 | 27,979,177.22 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 15,800,363.23 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 550,104,872.42 | 594,864,466.05 |
| 在建工程 | | 5,126,985.48 | 74,040,463.06 |
| 生产性生物资产 | | 2,646,210.56 | 2,869,668.34 |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 168,779,510.20 | 212,961,147.48 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,185,297.27 | 3,234,760.44 |
| 递延所得税资产 | | 479,701.79 | 547,375.45 |
| 其他非流动资产 | | 6,375,000.00 | 22,028,152.70 |
| 非流动资产合计 | | 780,393,893.41 | 952,701,365.60 |
| 资产总计 | | 2,153,709,608.56 | 2,192,319,626.21 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 895,600,000.00 | 951,300,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 应付账款 | | 91,622,967.64 | 86,177,667.87 |
| 预收款项 | | 110,218,115.59 | 74,884,408.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,280,801.42 | 15,175,511.96 |
| 应交税费 | | 3,195,183.78 | 8,561,256.75 |
| 其他应付款 | | 42,373,749.32 | 60,848,951.96 |
| 其中：应付利息 | | 203,038.11 | 1,124,395.27 |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 1,252,290,817.75 | 1,266,947,796.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 689,061.91 | 964,516.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 71,742,648.49 | 70,772,200.88 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | 81,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 72,431,710.40 | 152,736,717.33 |
| 负债合计 | | 1,324,722,528.15 | 1,419,684,514.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 641,783,218.00 | 641,783,218.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 470,634,100.88 | 465,952,271.78 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 14,351.29 | 14,351.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 16,315,761.24 | 16,315,761.24 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -369,640,553.22 | -422,469,109.83 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 759,106,878.19 | 701,596,492.48 |
| 少数股东权益 | | 69,880,202.22 | 71,038,619.68 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 828,987,080.41 | 772,635,112.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,153,709,608.56 | 2,192,319,626.21 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:金健米业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 185,980,861.73 | 121,745,256.23 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 499,792.16 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 15,487,173.16 | 23,083,549.46 |
| 其他应收款 | | 679,338,548.79 | 802,447,195.10 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 75,002.34 | 690,079.16 |
| 流动资产合计 | | 881,381,378.18 | 947,966,079.95 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | 13,700,363.23 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 508,002,263.85 | 506,085,488.61 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 16,700,363.23 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 66,849,074.26 | 68,236,805.69 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,107,757.80 | 5,194,821.88 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 6,375,000.00 | 21,102,272.70 |
| 非流动资产合计 | | 603,034,459.14 | 614,319,752.11 |
| 资产总计 | | 1,484,415,837.32 | 1,562,285,832.06 |
| 流动负债: | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 584,500,000.00 | 604,500,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 100,000,000.00 | 71,428,600.00 |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,304,162.44 | 3,860,285.91 |
| 应交税费 | | 87,250.40 | 2,657,093.44 |
| 其他应付款 | | 32,802,320.61 | 79,547,016.28 |
| 其中：应付利息 | | | 776,663.15 |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 718,693,733.45 | 761,992,995.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 689,061.91 | 964,516.45 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 14,256,113.07 | 14,256,113.07 |
| 递延收益 | | 40,605,280.09 | 41,531,887.99 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | 81,000,000.00 |
| 非流动负债合计 | | 55,550,455.07 | 137,752,517.51 |
| 负债合计 | | 774,244,188.52 | 899,745,513.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 641,783,218.00 | 641,783,218.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 478,036,953.97 | 478,036,953.97 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 14,351.29 | 14,351.29 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 6,762,979.47 | 6,762,979.47 |
| 未分配利润 | | -416,425,853.93 | -464,057,183.81 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 710,171,648.80 | 662,540,318.92 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,484,415,837.32 | 1,562,285,832.06 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,014,314,940.55 | 1,421,359,321.66 |
| 其中:营业收入 | | 2,014,314,940.55 | 1,421,359,321.66 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,018,943,900.84 | 1,426,519,244.97 |
| 其中:营业成本 | | 1,846,236,838.70 | 1,258,198,694.65 |
| 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 | | 6,888,334.09 | 5,433,184.00 |
| 销售费用 | | 106,768,878.41 | 109,617,333.39 |
| 管理费用 | | 39,196,395.07 | 44,472,960.53 |
| 研发费用 | | 5,581,140.34 | 1,567,444.29 |
| 财务费用 | | 14,272,314.23 | 7,229,628.11 |
| 其中:利息费用 | | 15,839,295.02 | 8,477,815.28 |
| 利息收入 | | 2,296,575.11 | 1,595,403.98 |
| 加:其他收益 | | 10,437,630.39 | 9,346,561.05 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 49,683,235.52 | 392,235.76 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | -83,224.76 | 57,690.32 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | 1,331,575.00 | -852,590.00 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | | -3,397,603.81 | |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | 290,118.88 | -502,350.62 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | | -89,706.79 | -18,821.12 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 53,626,288.90 | 3,205,111.76 |
| 加:营业外收入 | | 67,572.70 | 3,110,629.99 |
| 减:营业外支出 | | 201,221.02 | 26,367.88 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 53,492,640.58 | 6,289,373.87 |
| 减:所得税费用 | | 1,822,501.43 | 1,412,268.64 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 51,670,139.15 | 4,877,105.23 |
| (一)按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 51,670,139.15 | 4,877,105.23 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列) | | 52,828,556.61 | 5,097,621.75 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | -1,158,417.46 | -220,516.52 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|--------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 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 | | 51,670,139.15 | 4,877,105.23 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额 | | 52,828,556.61 | 5,097,621.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -1,158,417.46 | -220,516.52 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0823 | 0.0079 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0823 | 0.0079 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 130,914,299.01 | 20,399,747.04 |
| 减：营业成本 | | 125,178,606.66 | 18,840,977.73 |
| 税金及附加 | | 715,426.05 | 580,995.48 |
| 销售费用 | | 899,952.19 | 2,171,802.17 |
| 管理费用 | | 9,082,814.67 | 10,877,570.42 |
| 研发费用 | | 1,721,584.05 | 171,649.19 |
| 财务费用 | | -5,844,490.60 | -11,833,613.60 |
| 其中：利息费用 | | 12,931,958.75 | 4,920,614.68 |
| 利息收入 | | 19,036,302.73 | 16,794,112.14 |
| 加：其他收益 | | 1,663,757.90 | 4,438,391.66 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -83,223.76 | 57,690.32 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -83,224.76 | 57,690.32 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 47,054,263.63 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -68,714.31 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -90,048.86 | |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|--------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 47,705,154.90 | 4,017,733.32 |
| 加：营业外收入 | | 0.03 | 1,243,500.00 |
| 减：营业外支出 | | 11,325.05 | 16,171.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 47,693,829.88 | 5,245,062.32 |
| 减：所得税费用 | | 62,500.00 | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 47,631,329.88 | 5,245,062.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 47,631,329.88 | 5,245,062.32 |
| （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 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 47,631,329.88 | 5,245,062.32 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.0742 | 0.0082 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | 0.0742 | 0.0082 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,199,112,332.49 | 1,565,996,611.47 |
| 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 857,684.94 | 470,591.14 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 171,349,757.70 | 42,972,909.37 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,371,319,775.13 | 1,609,440,111.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,945,992,078.04 | 1,290,108,735.98 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 60,979,357.46 | 63,879,557.66 |
| 支付的各项税费 | | 26,291,716.84 | 27,898,371.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 111,881,735.82 | 129,755,329.02 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,145,144,888.16 | 1,511,641,994.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 226,174,886.97 | 97,798,117.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 131,672.50 | 120,000.00 |
| 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 | | 4,317,672.63 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 4,449,345.13 | 120,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,945,527.44 | 55,340,039.52 |
| 投资支付的现金 | | 3,000,000.00 | 500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 9,092,342.16 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 33,037,869.60 | 55,840,039.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -28,588,524.47 | -55,720,039.52 |
| 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 | | 453,959,030.00 | 315,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 123,669,177.06 | 131,523,475.92 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 577,628,207.06 | 477,883,475.92 |
| 偿还债务支付的现金 | | 509,934,484.54 | 364,216,424.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 21,305,268.57 | 15,887,587.82 |
| 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 | | 163,280,785.51 | 122,245,327.24 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 694,520,538.62 | 502,349,339.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -116,892,331.56 | -24,465,863.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,071.88 | -123,796.10 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 80,695,102.82 | 17,488,418.61 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 203,369,552.74 | 163,520,863.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 284,064,655.56 | 181,009,281.80 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 142,871,432.33 | 22,007,275.51 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,520,112.40 | 13,913,341.71 |
| 经营活动现金流入小计 | | 156,391,544.73 | 35,920,617.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 129,698,190.16 | 19,946,031.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,871,785.78 | 8,603,072.50 |
| 支付的各项税费 | | 4,329,713.37 | 2,131,571.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 7,027,277.65 | 6,821,975.63 |
| 经营活动现金流出小计 | | 148,926,966.96 | 37,502,651.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,464,577.77 | -1,582,034.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 131,172.50 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 1.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 276,544,374.61 | 127,889,679.20 |
| 投资活动现金流入小计 | | 276,675,548.11 | 127,889,679.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 639,490.60 | 41,045.50 |
| 投资支付的现金 | | 5,000,000.00 | 33,640,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,639,490.60 | 33,681,045.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 271,036,057.51 | 94,208,633.70 |
| 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 | | 375,000,000.00 | 315,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 21,568,065.63 | 46,793,591.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 396,568,065.63 | 361,793,591.34 |
| 偿还债务支付的现金 | | 395,275,454.54 | 330,275,454.55 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 13,708,621.90 | 10,876,948.61 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 195,420,418.97 | 115,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 604,404,495.41 | 456,152,403.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -207,836,429.78 | -94,358,811.82 |
| 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 | | 70,664,205.50 | -1,732,212.40 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 100,316,656.23 | 94,522,454.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 170,980,861.73 | 92,790,242.44 |

法定代表人:全臻

主管会计工作负责人:马先明

会计机构负责人:周华

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 641,783,218.00 | 465,952,271.78 | 14,351.29 | 16,315,761.24 | -422,469,109.83 | 701,596,492.48 | 71,038,619.68 | 772,635,112.16 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,783,218.00 | 465,952,271.78 | 14,351.29 | 16,315,761.24 | -422,469,109.83 | 701,596,492.48 | 71,038,619.68 | 772,635,112.16 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | 4,681,829.10 | | | 52,828,556.61 | 57,510,385.71 | -1,158,417.46 | 56,351,968.25 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 52,828,556.61 | 52,828,556.61 | -1,158,417.46 | 51,670,139.15 |
| (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. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | 4,681,829.10 | | | | 4,681,829.10 | | 4,681,829.10 |
| 四、本期期末余额 | 641,783,218.00 | 470,634,100.88 | 14,351.29 | 16,315,761.24 | -369,640,553.22 | 759,106,878.19 | 69,880,202.22 | 828,987,080.41 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年期末余额 | 641,783,218.00 | 465,952,271.78 | -11,090.00 | 16,315,761.24 | -369,326,090.85 | 754,714,070.17 | 41,169,947.58 | 795,884,017.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,783,218.00 | 465,952,271.78 | -11,090.00 | 16,315,761.24 | -369,326,090.85 | 754,714,070.17 | 41,169,947.58 | 795,884,017.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,097,621.75 | 5,097,621.75 | 31,139,483.48 | 36,237,105.23 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 5,097,621.75 | 5,097,621.75 | -220,516.52 | 4,877,105.23 |
| （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 | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | |
| （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 | | | | | | | | |
| （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 | -364,228,469.10 | 759,811,691.92 | 72,309,431.06 | 832,121,122.98 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|-----------|--------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 641,783,218.00 | 478,036,953.97 | 14,351.29 | 6,762,979.47 | -464,057,183.81 | 662,540,318.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 641,783,218.00 | 478,036,953.97 | 14,351.29 | 6,762,979.47 | -464,057,183.81 | 662,540,318.92 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 47,631,329.88 | 47,631,329.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | 47,631,329.88 | 47,631,329.88 |
| (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 | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配 | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| (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 | -416,425,853.93 | 710,171,648.80 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 641,783,218.00 | 478,036,953.97 | -11,090.00 | 6,762,979.47 | -448,532,459.61 | 678,039,601.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 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) | | | | | 5,245,062.32 | 5,245,062.32 |

| | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | 5,245,062.32 | 5,245,062.32 |
| (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 | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| (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 | -443,287,397.29 | 683,284,664.15 |

法定代表人：全臻

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

本公司属农业行业。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、休闲食品的生产、销售。主要产品或提供的劳务：大米、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、休闲食品等。

本财务报表业经公司2019年8月15日召开的第八届董事会第三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新中意食品有限公司等18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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，

其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允

价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- ② 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ④ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑤ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

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

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

2) 预期信用损失的应收款项

①按组合计量预期信用损失的应收款项

A. 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------|-----------------|---|
| 应收账款——账龄组合 | 类似账龄的款项信用风险特征相似 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收账款——账龄组合 | 类似账龄的款项信用风险特征相似 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

B. 应收账款及其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 其他应收账款 预期信用损失率 (%) |
|---------------|---------------------|-----------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 2 | 2 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

C. 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。

②对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注 10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注 10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见附注 10。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见附注 10。

21. 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。

22. 投资性房地产

不适用。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 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，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 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。

34. 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。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

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：

- A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B. 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；
- C. 收入的金额能够可靠地计量；
- D. 相关的经济利益很可能流入；
- E. 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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 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

43. 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。

44. 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) |
|--|--------------------------------------|---|
| 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号) 及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号) (以上四项简称“新金融准则”)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。 | 经公司 2019 年 8 月 15 日召开的第八届董事会第三次会议批准。 | 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述金融准则。根据新金融准则的衔接规定，公司对可比期间信息不进行追溯调整。该变更不会对公司的财务状况、经营成果及现金流量产生影响。 执行新金融准则对公司 2019 年 1 月 1 日资产负债表列示项目调整情况详见如下(3)中所述。 |

| | | |
|--|------------------------------------|--|
| <p>财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和通知要求编制财务报表。</p> | <p>经公司2019年8月15日第八届董事会第三次会议批准。</p> | <p>公司2019年中期以及以后期间的财务报表均按照该通知要求编制执行，该变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不会对公司的财务状况、经营成果及现金流量产生影响。</p> <p>公司2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目详见如下其他说明。</p> |
|--|------------------------------------|--|

其他说明：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 合并资产负债表 | | 母公司资产负债表 | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 调整前 | 调整后 | 调整前 | 调整后 |
| 应收票据及应收账款 | 146,149,270.94 | | | |
| 应收票据 | | 6,106,850.53 | | |
| 应收账款 | | 140,042,420.41 | | |
| 应付票据及应付账款 | 156,177,667.87 | | 71,428,600.00 | |
| 应付票据 | | 70,000,000.00 | | 71,428,600.00 |
| 应付账款 | | 86,177,667.87 | | |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 225,844,858.03 | 225,844,858.03 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 1,965,178.60 | 1,965,178.60 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,965,178.60 | | -1,965,178.60 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,106,850.53 | 6,106,850.53 | |
| 应收账款 | 140,042,420.41 | 140,042,420.41 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 106,636,665.33 | 106,636,665.33 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 其他应收款 | 22,659,557.69 | 22,659,557.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 694,426,136.43 | 694,426,136.43 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 41,936,593.59 | 41,936,593.59 | |
| 流动资产合计 | 1,239,618,260.61 | 1,239,618,260.61 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 12,800,363.23 | | -12,800,363.23 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 1,375,791.63 | 1,375,791.63 | |
| 长期股权投资 | 27,979,177.22 | 27,979,177.22 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 12,800,363.23 | 12,800,363.23 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 594,864,466.05 | 594,864,466.05 | |
| 在建工程 | 74,040,463.06 | 74,040,463.06 | |
| 生产性生物资产 | 2,869,668.34 | 2,869,668.34 | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 212,961,147.48 | 212,961,147.48 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 3,234,760.44 | 3,234,760.44 | |
| 递延所得税资产 | 547,375.45 | 547,375.45 | |
| 其他非流动资产 | 22,028,152.70 | 22,028,152.70 | |
| 非流动资产合计 | 952,701,365.60 | 952,701,365.60 | |
| 资产总计 | 2,192,319,626.21 | 2,192,319,626.21 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 951,300,000.00 | 951,300,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | |
| 应付账款 | 86,177,667.87 | 86,177,667.87 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 预收款项 | 74,884,408.18 | 74,884,408.18 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 15,175,511.96 | 15,175,511.96 | |
| 应交税费 | 8,561,256.75 | 8,561,256.75 | |
| 其他应付款 | 60,848,951.96 | 60,848,951.96 | |
| 其中：应付利息 | 1,124,395.27 | 1,124,395.27 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,266,947,796.72 | 1,266,947,796.72 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 964,516.45 | 964,516.45 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 70,772,200.88 | 70,772,200.88 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 81,000,000.00 | 81,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 152,736,717.33 | 152,736,717.33 | |
| 负债合计 | 1,419,684,514.05 | 1,419,684,514.05 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 641,783,218.00 | 641,783,218.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 465,952,271.78 | 465,952,271.78 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 14,351.29 | 14,351.29 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 16,315,761.24 | 16,315,761.24 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -422,469,109.83 | -422,469,109.83 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 701,596,492.48 | 701,596,492.48 | |
| 少数股东权益 | 71,038,619.68 | 71,038,619.68 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 772,635,112.16 | 772,635,112.16 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,192,319,626.21 | 2,192,319,626.21 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融准则，以及根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的规定变更财务报表格式。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

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

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 5,194,821.88 | 5,194,821.88 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 21,102,272.70 | 21,102,272.70 | |
| 非流动资产合计 | 614,319,752.11 | 614,319,752.11 | |
| 资产总计 | 1,562,285,832.06 | 1,562,285,832.06 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 604,500,000.00 | 604,500,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 71,428,600.00 | 71,428,600.00 | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,860,285.91 | 3,860,285.91 | |
| 应交税费 | 2,657,093.44 | 2,657,093.44 | |
| 其他应付款 | 79,547,016.28 | 79,547,016.28 | |
| 其中：应付利息 | 776,663.15 | 776,663.15 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 761,992,995.63 | 761,992,995.63 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 964,516.45 | 964,516.45 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 14,256,113.07 | 14,256,113.07 | |
| 递延收益 | 41,531,887.99 | 41,531,887.99 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 81,000,000.00 | 81,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 137,752,517.51 | 137,752,517.51 | |
| 负债合计 | 899,745,513.14 | 899,745,513.14 | |

| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 实收资本（或股本） | 641,783,218.00 | 641,783,218.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 478,036,953.97 | 478,036,953.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 14,351.29 | 14,351.29 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 6,762,979.47 | 6,762,979.47 | |
| 未分配利润 | -464,057,183.81 | -464,057,183.81 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 662,540,318.92 | 662,540,318.92 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,562,285,832.06 | 1,562,285,832.06 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融准则，以及根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）的规定变更财务报表格式。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况：

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13%、11%、10%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 5%、7% |
| 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% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠

√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 | 201,196.07 | 188,991.71 |
| 银行存款 | 283,855,964.32 | 203,174,100.60 |
| 其他货币资金 | 21,216,837.58 | 22,481,765.72 |
| 合计 | 305,273,997.97 | 225,844,858.03 |
| 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 15,000,000.00 元、期货保证金 329,821.39 元、信用证保证金 5,879,521.02 元及支付宝和微信存款 7,495.17 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、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 618,946.50 | 1,965,178.60 |
| 其中： | | |
| 衍生金融资产 | 618,946.50 | 1,965,178.60 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 618,946.50 | 1,965,178.60 |

其他说明：

√适用 □不适用

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期权投资，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**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 960,000.00 | 6,106,850.53 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 960,000.00 | 6,106,850.53 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 131,439,168.89 |
| 1 至 2 年 | 5,243,454.70 |
| 2 至 3 年 | 3,527,728.34 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 10,960,282.00 |

| | |
|---------|----------------|
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 3,174,503.29 |
| 合计 | 154,345,137.22 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 17,787,633.53 | 11.52 | 16,787,938.48 | 94.38 | 999,695.05 | 21,708,262.40 | 13.05 | 20,681,746.73 | 95.27 | 1,026,515.67 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 13,682,249.33 | 8.86 | 13,682,249.33 | 100.00 | | 13,682,249.33 | 8.23 | 13,682,249.33 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,105,384.20 | 2.66 | 3,105,689.15 | 75.65 | 999,695.05 | 8,026,013.07 | 4.82 | 6,999,497.40 | 87.21 | 1,026,515.67 |
| 按组合计提坏账准备 | 136,557,503.69 | 88.48 | 4,058,171.42 | 2.97 | 132,499,332.27 | 144,590,153.60 | 86.95 | 5,574,248.86 | 3.86 | 139,015,904.74 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 136,557,503.69 | 88.48 | 4,058,171.42 | 2.97 | 132,499,332.27 | 144,590,153.60 | 86.95 | 5,574,248.86 | 3.86 | 139,015,904.74 |
| 合计 | 154,345,137.22 | / | 20,846,109.90 | / | 133,499,027.32 | 166,298,416.00 | / | 26,255,995.59 | / | 140,042,420.41 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 新一佳超市有限公司 | 13,682,249.33 | 13,682,249.33 | 100.00 | 详见附注十四 2(1) |
| 单项金额不重大但单独计提小计 | 4,105,384.20 | 3,105,689.15 | 75.65 | 预计无法收回和难以收回 |
| 合计 | 17,787,633.53 | 16,787,938.48 | 94.38 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 136,557,503.69 | 4,058,171.42 | 2.97 |
| 合计 | 136,557,503.69 | 4,058,171.42 | 2.97 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见附注五 10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|------------|-------|-------|--------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他减少 | |
| 应收账款坏账准备 | 26,255,995.59 | 893,727.99 | | | 6,303,613.68 | 20,846,109.90 |
| 合计 | 26,255,995.59 | 893,727.99 | | | 6,303,613.68 | 20,846,109.90 |

说明：本期坏账准备其他减少 6,303,613.68 元，系期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末坏账准备余额。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|
| 新一佳超市有限公司 | 13,682,249.33 | 8.86 | 13,682,249.33 |
| 康成投资（中国）有限公司[注] | 9,173,142.30 | 5.94 | 371,659.43 |
| 湖南省九和进出口贸易有限公司 | 7,296,925.68 | 4.73 | 145,938.51 |
| 襄阳傲农生物科技有限公司 | 5,629,576.40 | 3.65 | 112,591.53 |
| 湖南金禾舜农业科技发展有限公司 | 5,252,530.12 | 3.40 | 105,050.60 |
| 小计 | 41,034,423.83 | 26.59 | 14,417,489.40 |

[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 1,007,711.95 元、6,414,575.84 元、120,391.62 元和 1,630,462.89 元，合计为 9,173,142.30 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 151,245,986.62 | 99.96 | 105,568,182.35 | 99.00 |
| 1 至 2 年 | 59,990.00 | 0.04 | 950,288.88 | 0.89 |
| 2 至 3 年 | | | 108,783.30 | 0.10 |
| 3 年以上 | 5,000.00 | 0.00 | 9,410.80 | 0.01 |
| 合计 | 151,310,976.62 | 100.00 | 106,636,665.33 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 中粮米业（宁夏）有限公司 | 23,092,000.00 | 15.26 |
| 湖南和天盛生物科技有限公司 | 9,498,000.00 | 6.28 |
| 上海佰融实业有限公司 | 7,527,075.10 | 4.97 |
| 湖南省金海粮油有限责任公司 | 6,872,699.15 | 4.54 |
| 上海楷焯粮油贸易有限公司 | 5,830,880.00 | 3.85 |
| 小计 | 52,820,654.25 | 34.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 136,770,451.08 | 22,659,557.69 |
| 合计 | 136,770,451.08 | 22,659,557.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 137,298,654.89 |
| 1 至 2 年 | 1,683,472.98 |
| 2 至 3 年 | 682,513.98 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 15,200.00 |
| 4 至 5 年 | 8,870.00 |
| 5 年以上 | 29,472,691.97 |
| 合计 | 169,161,403.82 |

(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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|-----------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,705,035.00 | 4,029,985.74 |
| 应收暂付款 | 149,665,862.01 | 31,846,957.95 |
| 储备粮补贴及贴息款 | 12,529,188.00 | 14,239,320.00 |
| 其他 | 4,261,318.81 | 2,800,104.93 |
| 合计 | 169,161,403.82 | 52,916,368.62 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 1,377,615.93 | | 28,879,195.00 | 30,256,810.93 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,510,468.15 | | | 2,510,468.15 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | -376,326.34 | | | -376,326.34 |
| 2019年6月30日余额 | 3,511,757.74 | | 28,879,195.00 | 32,390,952.74 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|-------|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他减少 | |
| 其他应收款坏账准备 | 30,256,810.93 | 2,510,468.15 | | | 376,326.34 | 32,390,952.74 |
| 合计 | 30,256,810.93 | 2,510,468.15 | | | 376,326.34 | 32,390,952.74 |

说明：本期坏账准备其他减少 376,326.34 元，系期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末坏账准备余额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(1). 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 | 往来款 | 119,696,053.32 | 1年以内 | 70.76 | 2,393,921.07 |
| 常德市路桥建设开发公司 | 应收暂付款 | 27,348,129.89 | 5年以上 | 16.17 | 27,348,129.89 |
| 湖南省财政厅 | 储备粮补贴及利息 | 11,466,870.00 | 1年以内 | 6.78 | |
| 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 | 1-2年 | 0.77 | 130,000.00 |
| 朱元发 | 工程款 | 1,071,729.84 | 5年以上 | 0.63 | 1,071,729.84 |
| 合计 | / | 160,882,783.05 | / | 95.11 | 30,943,780.80 |

(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 |
|--------|-------------------|---------------|------|------------------------------|
| 常德市财政局 | 市级储备粮油补贴款[注] | 962,318.00 | 1年以内 | 2019年7月19日已回款(常财函[2019]44号) |
| 湖南省财政厅 | 省级调节储备粮利息补贴款[注] | 5,198,250.00 | 1年以内 | 预计年末收取到账 |
| 湖南省财政厅 | 2018年省级储备粮轮换补贴[注] | 1,037,820.00 | 1年以内 | 2019年7月23日已回款(湘财建指[2019]5号) |
| 湖南省财政厅 | 2018年省级储备油轮换补贴[注] | 600,000.00 | 1年以内 | 2019年7月23日已回款(湘财建指[2019]5号) |
| 湖南省财政厅 | 省级储备粮利费补贴[注] | 2,170,200.00 | 1年以内 | 2019年7月24日回款(湘财建指[2019]30号) |
| 湖南省财政厅 | 省级储备油利费补贴[注] | 2,160,600.00 | 1年以内 | 2019年7月24日回款(湘财建指[2019]30号) |
| 湖南省财政厅 | 省级储备油轮换补贴[注] | 300,000.00 | 1年以内 | 预计年末收取到账 |
| 益阳市财政局 | 科技奖励性后补助资金 | 100,000.00 | 1年以内 | 2019年7月10日已回款(益财教指[2019]36号) |
| 合计 | | 12,529,188.00 | | |

其他说明：

[注]：公司根据储备粮油相关文件规定的储备粮油补贴及利息标准、公司实际储备规模和储备时间，计算出本报告期分别应收湖南省财政厅和常德市财政局储备粮油补贴及利息款金额，除省级调节储备粮利息补贴款和省级储备油轮换补贴款按规定于年末结算到位外，其他补贴已于2019年7月回款到账。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 193,107,302.05 | | 193,107,302.05 | 261,241,680.48 | 33,118.55 | 261,208,561.93 |
| 在产品 | 679,934.68 | | 679,934.68 | 1,196,247.58 | | 1,196,247.58 |
| 库存商品 | 263,251,956.62 | 294,227.91 | 262,957,728.71 | 246,901,502.54 | 1,364,068.85 | 245,537,433.69 |
| 周转材料 | 20,101,591.34 | | 20,101,591.34 | 22,672,207.50 | 84,147.80 | 22,588,059.70 |
| 消耗性生物资产 | 489,060.70 | | 489,060.70 | 489,060.70 | | 489,060.70 |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 在途物资 | | | | 20,471,706.94 | | 20,471,706.94 |
| 静态储备[注] | 120,918,693.42 | | 120,918,693.42 | 142,935,065.89 | | 142,935,065.89 |
| 合计 | 598,548,538.81 | 294,227.91 | 598,254,310.90 | 695,907,471.63 | 1,481,335.20 | 694,426,136.43 |

[注]：静态储备包括：市级储备粮 800 吨、省级储备油 6,000 吨、市级储备油 1,400 吨、省级储备小麦 11,693 吨和县级储备粮 4,494 吨。

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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 | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,364,068.85 | | | 565,151.30 | 504,689.64 | 294,227.91 |
| 周转材料 | 84,147.80 | | | 165.32 | 83,982.48 | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 1,481,335.20 | | | 565,316.62 | 621,790.67 | 294,227.91 |

说明：本期存货跌价准备转回或转销金额 565,316.62 元中，转回存货跌价准备 290,118.88 元，转销存货跌价准备 275,197.74 元；其他减少 621,790.67 元，系期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末存货跌价准备余额。

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣增值税进项税 | 44,932,124.58 | 40,125,337.22 |
| 待摊费用 | 1,536,769.83 | 1,553,073.89 |
| 预交企业所得税 | 159,110.35 | 258,182.48 |
| 合计 | 46,628,004.76 | 41,936,593.59 |

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率 区间 |
|------------|------|------|------|--------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | | | | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | | | | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 分期收款债权转让 | | | | 1,382,383.96 | 6,592.33 | 1,375,791.63 | |
| 合计 | | | | 1,382,383.96 | 6,592.33 | 1,375,791.63 | / |

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|----------|----------|----------|---------------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------|----|----------|--------------|
| | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法下确 认的投资损 益 | 其他综 合收益 调整 | 其他 权益 变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|---------------|
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 湖南华悦酒店有限公司 | 22,863,249.27 | | | -235,488.94 | | | | | | 22,627,760.33 |
| 中南粮油食品科学研究院有限公司[注] | 4,576,164.47 | | | 177,049.50 | | | | | | 4,753,213.97 |
| 金健米业泰国有限公司 | 539,763.48 | | | -24,785.32 | | | | | | 514,978.16 |
| 小计 | 27,979,177.22 | | | -83,224.76 | | | | | | 27,895,952.46 |
| 合计 | 27,979,177.22 | | | -83,224.76 | | | | | | 27,895,952.46 |

其他说明：

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

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 15,800,363.23 | 12,800,363.23 |
| 合计 | 15,800,363.23 | 12,800,363.23 |

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，由“可供出售金融资产”调入。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 550,104,872.42 | 594,864,466.05 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 550,104,872.42 | 594,864,466.05 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 548,451,136.17 | 388,165,851.38 | 23,419,157.07 | 6,325,925.88 | 28,579,101.19 | 994,941,171.69 |
| 2. 本期增加金额 | 49,166,791.08 | 23,627,617.69 | 852,877.22 | 1,151,237.26 | 1,124,652.28 | 75,923,175.53 |
| (1) 购置 | 597,326.60 | 1,634,250.18 | 272,358.10 | 638,298.33 | 79,400.35 | 3,221,633.56 |
| (2) 在建工程转入 | 50,079,623.27 | 21,025,923.72 | | 512,938.93 | 1,083,056.05 | 72,701,541.97 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 其他增加 | -1,510,158.79 | 967,443.79 | 580,519.12 | | -37,804.12 | |
| 3. 本期减少金额 | 78,792,003.37 | 144,186,048.69 | 1,741,216.00 | 1,274,515.30 | 6,518,656.81 | 232,512,440.17 |
| (1) 处置或报废 | | 7,622.41 | 161,487.52 | 976,769.00 | 65,931.28 | 1,211,810.21 |
| (2) 其他减少 | 78,792,003.37 | 144,178,426.28 | 1,579,728.48 | 297,746.30 | 6,452,725.53 | 231,300,629.96 |
| 4. 期末余额 | 518,825,923.88 | 267,607,420.38 | 22,530,818.29 | 6,202,647.84 | 23,185,096.66 | 838,351,907.05 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 127,639,800.23 | 188,780,753.80 | 18,568,658.58 | 3,258,576.53 | 15,344,952.24 | 353,592,741.38 |
| 2. 本期增加金额 | 6,330,099.05 | 7,502,260.86 | 908,215.93 | 248,601.87 | 919,295.51 | 15,908,473.22 |
| (1) 计提 | 6,330,099.05 | 7,502,592.77 | 907,884.02 | 248,601.87 | 919,295.51 | 15,908,473.22 |
| (2) 其他增加 | | -331.91 | 331.91 | | | |
| 3. 本期减少金额 | 18,970,498.23 | 68,989,282.23 | 1,261,458.23 | 883,539.51 | 5,686,055.34 | 95,790,833.54 |
| (1) 处置或报废 | | 2,009.85 | 118,645.96 | 755,720.14 | 33,601.50 | 909,977.45 |
| (2) 其他减少 | 18,970,498.23 | 68,987,272.38 | 1,142,812.27 | 127,819.37 | 5,652,453.84 | 94,880,856.09 |
| 4. 期末余额 | 114,999,401.05 | 127,293,732.43 | 18,215,416.28 | 2,623,638.89 | 10,578,192.41 | 273,710,381.06 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 10,459,022.72 | 35,251,886.20 | 294,447.30 | 89,830.87 | 388,777.17 | 46,483,964.26 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 924,499.46 | 30,842,413.80 | 98,136.34 | 57,431.87 | 24,829.22 | 31,947,310.69 |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 924,499.46 | 30,842,413.80 | 98,136.34 | 57,431.87 | 24,829.22 | 31,947,310.69 |
| 4. 期末余额 | 9,534,523.26 | 4,409,472.40 | 196,310.96 | 32,399.00 | 363,947.95 | 14,536,653.57 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 394,291,999.57 | 135,904,215.55 | 4,119,091.05 | 3,546,609.95 | 12,242,956.30 | 550,104,872.42 |
| 2. 期初账面价值 | 410,352,313.22 | 164,133,211.38 | 4,556,051.19 | 2,977,518.48 | 12,845,371.78 | 594,864,466.05 |

说明：本期原值、累计折旧和减值准备中其他减少系期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末固定资产相关项目余额。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 厂房 | 5,148,708.18 |
| 粕房 | 550,472.64 |
| 成品仓库 | 1,342,595.29 |
| 合计 | 7,041,776.11 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|--------------|------------|
| 金健面制品 6 仓 | 4,082,904.31 | 正在办理之中 |
| 金健面制品 7 仓 | 4,082,904.32 | 正在办理之中 |
| 小 计 | 8,165,808.63 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 5,126,985.48 | 74,040,463.06 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 5,126,985.48 | 74,040,463.06 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 金健乳业牧场污水处理站升级改造工程 | 1,255,543.51 | | 1,255,543.51 | 577,579.00 | | 577,579.00 |

| | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 金健粮食(益阳)车间仓库改造工程 | 163,539.82 | | 163,539.82 | 163,539.82 | | 163,539.82 |
| 金健重庆粮油食品基地建设工程 | 599,016.98 | | 599,016.98 | 60,801,006.25 | | 60,801,006.25 |
| 金健药业车间 GMP 改造 | | | | 11,287,728.24 | | 11,287,728.24 |
| 金健粮食包装生产线技改工程 | 5,552.12 | | 5,552.12 | | | |
| 金健乳业一牧观光区建设工程 | 510,269.49 | | 510,269.49 | | | |
| 金健乳业车间设备改造 | 973,396.55 | | 973,396.55 | | | |
| 天正公司加工工艺改造及配套仓库扩建 | 497,026.99 | | 497,026.99 | | | |
| 其他[注] | 1,122,640.02 | | 1,122,640.02 | 1,210,609.75 | | 1,210,609.75 |
| 合计 | 5,126,985.48 | | 5,126,985.48 | 74,040,463.06 | | 74,040,463.06 |

[注]：其他主要系待安装设备。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 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 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 金健乳业牧场污水处理站升级改造 | 2,787,379 | 577,579.00 | 677,964.51 | | | 1,255,543.51 | 45.04 | 70.00 | | | | 自筹 |
| 金健粮食(益阳)车间仓库改造工程 | 4,595,000 | 163,539.82 | | | | 163,539.82 | 46.65 | 96.98 | | | | 自筹 |
| 金健重庆粮油食品基地建设工程 | 115,000,000 | 60,801,006.25 | 12,370,242.34 | 72,572,231.61 | | 599,016.98 | 63.63 | 97.00 | | | | 自筹 |
| 金健药业车间 GMP 改造[注] | 13,590,000 | 11,287,728.24 | 163,365.50 | | 11,451,093.74 | | | | | | | |
| 金健粮食包装生产线技改工程 | 6,000,000 | | 5,552.12 | | | 5,552.12 | 0.09 | 1.00 | | | | 自筹 |
| 金健乳业一牧观光区建设工程 | 2,152,186 | | 510,269.49 | | | 510,269.49 | 73.50 | 93.00 | | | | 自筹 |
| 金健乳业车间设备改造 | 1,426,000 | | 1,102,706.91 | 129,310.36 | | 973,396.55 | 77.33 | 85.00 | | | | 自筹 |
| 天正公司加工工艺改造及配套仓库扩建 | 1,885,000 | | 497,026.99 | | | 497,026.99 | 26.37 | 50.00 | | | | 自筹 |
| 其他 | | 1,210,609.75 | 34,630.27 | | 122,600.00 | 1,122,640.02 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 147,435,565 | 74,040,463.06 | 15,361,758.13 | 72,701,541.97 | 11,573,693.74 | 5,126,985.48 | / | / | | | / | / |

[注]：期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末在建工程余额。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 种植业 | | 畜牧养殖业 | | 林业 | | 水产业 | | 合计 |
|-----------|-----|----|--------------|----|----|----|-----|----|--------------|
| | 类别 | 类别 | 奶牛 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | 类别 | |
| 一、账面原值 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 9,373,552.53 | | | | | | 9,373,552.53 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 外购 | | | | | | | | | |
| (2) 自行培育 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 9,373,552.53 | | | | | | 9,373,552.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 6,503,884.19 | | | | | | 6,503,884.19 |
| 2. 本期增加金额 | | | 223,457.78 | | | | | | 223,457.78 |
| (1) 计提 | | | 223,457.78 | | | | | | 223,457.78 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | 6,727,341.97 | | | | | | 6,727,341.97 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | | | 2,646,210.56 | | | | | | 2,646,210.56 |
| 2. 期初账面价值 | | | 2,869,668.34 | | | | | | 2,869,668.34 |

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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 | 236,556,795.62 | 1,500,000.00 | | 9,709,164.65 | 4,195,869.00 | 251,961,829.27 |
| 2. 本期增加金额 | 925,880.00 | | | | | 925,880.00 |
| (1) 购置 | 925,880.00 | | | | | 925,880.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 48,903,580.00 | 1,500,000.00 | | 263,875.00 | 2,875,869.00 | 53,543,324.00 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 48,903,580.00 | 1,500,000.00 | | 263,875.00 | 2,875,869.00 | 53,543,324.00 |
| 4. 期末余额 | 188,579,095.62 | | | 9,445,289.65 | 1,320,000.00 | 199,344,385.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 31,171,067.23 | 755,000.00 | | 3,221,819.19 | 3,852,795.37 | 39,000,681.79 |
| 2. 本期增加金额 | 2,439,142.74 | 7,500.00 | | 468,601.50 | 101,897.97 | 3,017,142.21 |
| (1) 计提 | 2,439,142.74 | 37,500.00 | | 468,601.50 | 71,897.97 | 3,017,142.21 |
| (2) 其他增加 | | -30,000.00 | | | 30,000.00 | |
| 3. 本期减少金额 | 7,791,880.59 | 762,500.00 | | 263,875.00 | 2,634,693.34 | 11,452,948.93 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | 7,791,880.59 | 762,500.00 | | 263,875.00 | 2,634,693.34 | 11,452,948.93 |
| 4. 期末余额 | 25,818,329.38 | | | 3,426,545.69 | 1,320,000.00 | 30,564,875.07 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 162,760,766.24 | | | 6,018,743.96 | | 168,779,510.20 |
| 2. 期初账面价值 | 205,385,728.39 | 745,000.00 | | 6,487,345.46 | 343,073.63 | 212,961,147.48 |

说明：本期原值和累计摊销中其他减少系期末药业公司不再纳入合并报表范围，减少其 3 月末无形资产相关项目余额。

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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 土地租赁费 | 2,798,692.29 | | 24,560.04 | | 2,774,132.25 |
| 其他 | 436,068.15 | 211,466.03 | 236,369.16 | | 411,165.02 |
| 合计 | 3,234,760.44 | 211,466.03 | 260,929.20 | | 3,185,297.27 |

30、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 | 1,918,807.16 | 479,701.79 | 2,189,501.75 | 547,375.45 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 合计 | 1,918,807.16 | 479,701.79 | 2,189,501.75 | 547,375.45 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 150,254,346.47 | 184,989,244.20 |
| 可抵扣亏损 | 120,000,245.74 | 295,577,057.20 |
| 合计 | 270,254,592.21 | 480,566,301.40 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2019 年 | 16,938,365.93 | 63,464,950.67 | |
| 2020 年 | 9,307,015.55 | 98,250,109.74 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2021 年 | 11,800,513.61 | 29,890,736.02 | |
| 2022 年 | 27,981,933.28 | 37,696,109.21 | |
| 2023 年 | 53,972,417.37 | 66,275,151.56 | |
| 合计 | 120,000,245.74 | 295,577,057.20 | / |

其他说明：

适用 不适用

31、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 | | |
|-----------------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履行成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 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 | 6,300,000.00 | | 6,300,000.00 |
| 受托代储玉米 6000 吨 | | | | 14,727,272.70 | | 14,727,272.70 |
| 土地购买款 | | | | 925,880.00 | | 925,880.00 |
| 预付软件款 | 75,000.00 | | 75,000.00 | 75,000.00 | | 75,000.00 |
| 合计 | 6,375,000.00 | | 6,375,000.00 | 22,028,152.70 | | 22,028,152.70 |

32、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 | 229,300,000.00 | 235,000,000.00 |
| 信用借款 | 606,300,000.00 | 606,300,000.00 |
| 抵押兼保证借款 | | 50,000,000.00 |
| 合计 | 895,600,000.00 | 951,300,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 50,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 国内信用证 | 50,000,000.00 | |
| 合计 | 100,000,000.00 | 70,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 采购款 | 90,425,338.88 | 82,741,305.37 |
| 工程款、设备款 | 1,197,628.76 | 3,436,362.50 |
| 合计 | 91,622,967.64 | 86,177,667.87 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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 | 110,218,115.59 | 74,884,408.18 |
| 合计 | 110,218,115.59 | 74,884,408.18 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 14,846,234.23 | 52,250,666.21 | 58,921,512.53 | 8,175,387.91 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 329,277.73 | 6,840,514.07 | 6,064,378.29 | 1,105,413.51 |
| 三、辞退福利 | | 132,800.00 | 132,800.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 15,175,511.96 | 59,223,980.28 | 65,118,690.82 | 9,280,801.42 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,103,570.09 | 41,194,871.63 | 47,792,293.63 | 3,506,148.09 |
| 二、职工福利费 | 351,225.00 | 3,495,288.40 | 3,827,571.40 | 18,942.00 |
| 三、社会保险费 | 104,664.72 | 3,421,737.04 | 3,100,640.24 | 425,761.52 |
| 其中：医疗保险费 | 75,960.92 | 2,724,880.61 | 2,468,225.92 | 332,615.61 |
| 工伤保险费 | 14,131.59 | 349,826.34 | 304,910.77 | 59,047.16 |
| 生育保险费 | 5,038.66 | 159,557.30 | 144,672.18 | 19,923.78 |
| 其他 | 9,533.55 | 187,472.79 | 182,831.37 | 14,174.97 |
| 四、住房公积金 | 39,263.21 | 2,418,775.39 | 2,311,365.00 | 146,673.60 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,247,511.21 | 1,719,993.75 | 1,889,642.26 | 4,077,862.70 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 14,846,234.23 | 52,250,666.21 | 58,921,512.53 | 8,175,387.91 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 281,081.14 | 6,588,168.27 | 5,844,413.10 | 1,024,836.31 |
| 2、失业保险费 | 48,196.59 | 252,345.80 | 219,965.19 | 80,577.20 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 4、辞退福利 | | | | |
| 合计 | 329,277.73 | 6,840,514.07 | 6,064,378.29 | 1,105,413.51 |

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,476,472.53 | 2,132,354.59 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 837,431.86 | 5,670,314.48 |
| 个人所得税 | 116,664.49 | 358,450.13 |
| 城市维护建设税 | 73,310.22 | 61,822.09 |
| 房产税 | 57,451.81 | 31,631.73 |
| 土地使用税 | 33,754.27 | 19,947.60 |
| 印花税 | 184,203.33 | 190,344.98 |
| 教育费附加 | 32,199.28 | 31,501.76 |
| 地方教育附加 | 21,401.11 | 13,405.02 |
| 其他 | 362,294.88 | 51,484.37 |
| 合计 | 3,195,183.78 | 8,561,256.75 |

40、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 203,038.11 | 1,124,395.27 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 42,170,711.21 | 59,724,556.69 |
| 合计 | 42,373,749.32 | 60,848,951.96 |

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|--------------|
| 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 | 203,038.11 | 1,124,395.27 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 203,038.11 | 1,124,395.27 |

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

□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 | 10,740,558.28 | 10,284,769.92 |
| 应付暂收款 | 12,786,677.93 | 32,295,398.79 |
| 其他 | 18,643,475.00 | 17,144,387.98 |
| 合计 | 42,170,711.21 | 59,724,556.69 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-------------|--------------|------------------------------|
| 重庆市涪陵新城区管委会 | 6,230,000.00 | 协议约定重庆粮油食品基地建设项目竣工投产 3 年后还款。 |
| 合计 | 6,230,000.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

41、 合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 689,061.91 | 964,516.45 |
| 合计 | 689,061.91 | 964,516.45 |

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

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

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、递延收益

递延收益情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 70,772,200.88 | 3,620,000.00 | 2,649,552.39 | 71,742,648.49 | 政府补助 |
| 合计 | 70,772,200.88 | 3,620,000.00 | 2,649,552.39 | 71,742,648.49 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|---------------|----------|-------------|------------|------------|---------------|-------------|
| 沼气项目建设资金 | 1,440,000.00 | | | 90,000.00 | | 1,350,000.00 | 与资产相关 |
| 大米质量检测平台建设资金 | 562,142.85 | | | 4,999.98 | | 557,142.87 | 与资产相关 |
| 液态奶检验检测能力项目资金 | 1,074,405.03 | | | 67,857.12 | | 1,006,547.91 | 与资产相关 |
| 粮食食品安全检测能力专项资金 | 933,749.97 | | | 99,642.88 | | 834,107.09 | 与资产相关 |
| 农科院农产品加工研究院投入项目设备 | 791,049.79 | | | 52,736.66 | | 738,313.13 | 与资产相关 |
| 产业振兴和技术改造项目资金 | 3,735,000.00 | | | 207,500.00 | | 3,527,500.00 | 与资产相关 |
| 2018年第一批资源节约循环利用重点工程 | 180,952.44 | | | 7,142.88 | | 173,809.56 | 与资产相关 |
| 改扩建4.5万吨粮食仓储项目资金 | 4,625,000.00 | | | 62,500.00 | | 4,562,500.00 | 与资产相关 |
| 危仓老库新建项目资金 | 31,958,750.00 | | | 431,875.00 | | 31,526,875.00 | 与资产相关 |
| 2018年第一批工业转型升级专项资金 | 198,809.52 | | | 7,142.88 | | 191,666.64 | 与资产相关 |
| 2014年第三批推进新型工业化项目[注1] | 600,000.00 | | | 75,000.00 | 525,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 2015年第二批省级环保专项资金 | 392,857.15 | | | 17,857.14 | | 375,000.01 | 与资产相关 |
| 2015年粮食仓储设施项目 | 4,932,812.50 | | | 65,625.00 | | 4,867,187.50 | 与资产相关 |
| 乳品加工改造扩建工程 | 1,133,928.61 | | | 53,571.42 | | 1,080,357.19 | 与资产相关 |
| 年产5万吨挂面生产线升级改造项目 | 107,142.84 | | | 5,357.16 | | 101,785.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|--------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|------------|---------------|-------|
| 经开区标准化厂房建设补贴资金 | 596,160.00 | | | 8,280.00 | | 587,880.00 | 与资产相关 |
| 农村沼气项目补助 | 1,251,428.51 | | | 52,142.88 | | 1,199,285.63 | 与资产相关 |
| 2016 年省预算内“双创”建设专项资金 | 514,285.68 | | | 21,428.58 | | 492,857.10 | 与资产相关 |
| 2016 年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金 | 685,714.24 | | | 28,571.44 | | 657,142.80 | 与资产相关 |
| 1200 头奶牛养殖基地改建项目补贴资金 | 1,671,785.70 | | | 66,428.58 | | 1,605,357.12 | 与资产相关 |
| 节能循环经济和资源节约项目 | 1,534,797.33 | | | 62,644.80 | | 1,472,152.53 | 与资产相关 |
| 粮食产后体系项目 | 975,000.04 | | | 12,499.98 | | 962,500.06 | 与资产相关 |
| 2017 年第一批资源节约循环利用重点工程中央预算内基建资金 | 723,809.52 | | | 28,571.40 | | 695,238.12 | 与资产相关 |
| 2017 年第二批企业转型升级专项资金 | 719,047.62 | | | 28,571.40 | | 690,476.22 | 与资产相关 |
| 边坡治理项目 | 500,000.00 | | | 0.00 | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 农产品外贸转型升级项目 | 220,238.13 | | | 8,928.56 | | 211,309.57 | 与资产相关 |
| 工业转型升级项目 | 179,761.98 | | | 7,142.82 | | 172,619.16 | 与资产相关 |
| 政府补助节能专项资金 | 111,428.56 | | | 4,285.72 | | 107,142.84 | 与资产相关 |
| 牛奶与牛肉产量和品质提升关键技术研究及集成示范项目 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | 0.00 | 与收益相关 |
| 熟酸奶自动控制生产线建设工程 | 292,857.16 | | | 10,714.26 | | 282,142.90 | 与资产相关 |
| 聚丙烯共混袋技改项目[注 2] | 139,285.71 | | | 2,678.58 | 136,607.13 | 0.00 | 与资产相关 |
| 综合土地开发托管项目 | 5,600,000.00 | | | 35,001.00 | | 5,564,999.00 | 与资产相关 |
| 粮油食品加工车间智能化提升项目 | 2,290,000.00 | | | 40,890.00 | | 2,249,110.00 | 与资产相关 |
| GMP 改造项目[注 3] | | 200,000.00 | | 0.00 | 200,000.00 | 0.00 | 与资产相关 |
| 年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目[注 4] | | 3,420,000.00 | | 20,357.14 | | 3,399,642.86 | 与资产相关 |
| 合计 | 70,772,200.88 | 3,620,000.00 | | 1,787,945.26 | 861,607.13 | 71,742,648.49 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

[注 1]-[注 3]：系药业公司与资产相关的递延收益，期末药业公司不再纳入合并报表范围，在其他变动中减少其 3 月末余额。

[注 4]：根据《重庆市发展和改革委员会 重庆市财政局关于 2018 年度“优质粮食工程”建设项目的批复》（渝发改粮食[2018]1626 号），子公司金健米业（重庆）有限公司于本期收到年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目资金 342 万元，该项目用于重庆公司年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线建设项目，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。

51、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|--|---------------|
| 合同负债 | | |
| 受托代储玉米 | | 81,000,000.00 |
| 合计 | | 81,000,000.00 |

52、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 |

53、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

54、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 | 4,681,829.10 | | 405,482,353.71 |
| 其他资本公积 | 65,151,747.17 | | | 65,151,747.17 |
| 合计 | 465,952,271.78 | 4,681,829.10 | | 470,634,100.88 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系药业公司股权转让资产评估时点至完成股权转让交易期间内，按公允价值（资产评估价值）计提摊销成本费用与按账面价值计提摊销成本费用间的差额，从账面价值体现的股权转让收益中扣除，计入资本公积。

55、库存股

□适用 √不适用

56、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 | 减：前期计 | 减：前期计 | 减：所得 | 税后归属 | 税后归属于 | |

| | | 税前发生额 | 入其他综合收益当期转入损益 | 入其他综合收益当期转入留存收益 | 税费用 | 于母公司 | 少数股东 | |
|--------------------|-----------|-------|---------------|-----------------|-----|------|------|-----------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 14,351.29 | | | | | | | 14,351.29 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 14,351.29 | | | | | | | 14,351.29 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 14,351.29 | | | | | | | 14,351.29 |

57、专项储备

□适用 √不适用

58、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 |

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -422,469,109.83 | -369,326,090.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -422,469,109.83 | -369,326,090.85 |

| | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 52,828,556.61 | 5,097,621.75 |
| 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 | -369,640,553.22 | -364,228,469.10 |

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。

60、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 | 2,001,105,202.83 | 1,835,796,532.41 | 1,403,122,819.09 | 1,243,312,434.42 |
| 其他业务 | 13,209,737.72 | 10,440,306.29 | 18,236,502.57 | 14,886,260.23 |
| 合计 | 2,014,314,940.55 | 1,846,236,838.70 | 1,421,359,321.66 | 1,258,198,694.65 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

61、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 | 914,746.19 | 812,862.47 |
| 教育费附加 | 661,522.65 | 584,762.23 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,104,883.00 | 1,539,343.64 |
| 土地使用税 | 2,028,499.77 | 1,817,633.87 |
| 车船使用税 | 390.00 | 3,120.00 |
| 印花税 | 1,177,429.02 | 674,916.79 |
| 其他 | 863.46 | 545.00 |
| 合计 | 6,888,334.09 | 5,433,184.00 |

62、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 | 24,217,305.74 | 24,691,738.96 |
| 业务招待费 | 355,559.28 | 721,700.92 |
| 市场及促销费 | 61,063,949.45 | 60,213,578.24 |
| 工资及附加 | 11,942,764.93 | 11,003,526.70 |
| 广告宣传费 | 1,923,013.51 | 2,305,270.19 |
| 装卸费 | 2,612,643.71 | 4,378,942.11 |
| 办公费 | 40,480.81 | 63,690.60 |
| 其他 | 4,613,160.98 | 6,238,885.67 |
| 合计 | 106,768,878.41 | 109,617,333.39 |

63、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资及附加 | 20,147,822.69 | 21,863,826.28 |
| 业务招待费 | 1,412,467.99 | 2,146,680.52 |
| 折旧费 | 4,761,724.51 | 5,195,735.38 |
| 无形资产及其他摊销 | 3,041,702.25 | 3,572,833.62 |
| 咨询服务费 | 619,455.69 | 747,853.21 |
| 保险费 | 107,242.49 | 228,561.70 |
| 差旅费 | 1,479,257.06 | 1,746,786.78 |
| 其他 | 7,626,722.39 | 8,970,683.04 |
| 合计 | 39,196,395.07 | 44,472,960.53 |

64、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 |
|------|--------------|------------|
| 工资薪酬 | 3,918,216.14 | 844,449.77 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅办公费 | 108,175.23 | 6,089.70 |
| 折旧摊销 | 345,721.50 | 2,184.47 |
| 直接投入费 | 846,578.61 | 657,956.20 |
| 其他 | 362,448.86 | 56,764.15 |
| 合计 | 5,581,140.34 | 1,567,444.29 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 24,316,165.00 | 18,286,381.23 |
| 财政贴息 | -8,476,869.98 | -9,808,565.95 |
| 利息收入 | -2,296,575.11 | -1,595,403.98 |
| 汇兑损益 | 13,002.31 | 123,796.10 |
| 手续费及其他 | 716,592.01 | 223,420.71 |
| 合计 | 14,272,314.23 | 7,229,628.11 |

66、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 | 3,523,808.67 | 5,814,558.77 |
| 递延收益摊销 | 1,787,945.26 | 1,622,802.28 |
| 2017年第二批中央优质粮食工程专项资金 | | 1,000,000.00 |
| 2017年常德好粮油工程专项资金 | | 200,000.00 |
| 科技成果转化与扩散资金（学生奶推广） | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 支持中小企业发展和管理资金 | | 150,000.00 |
| 失业保险稳岗补贴资金 | | 255,000.00 |
| 哈尔滨市 2017 年度促进工业加快发展资金 | 1,300,000.00 | |
| 常德市 2018 年第四批科技创新发展重大专项资金 | 1,000,000.00 | |
| 常德市经开区促进产业发展奖励资金 | 788,000.00 | |
| 黑龙江省 2017 年度新增规模以上工业企业奖补资金 | 500,000.00 | |
| 现代农业产业技术体系项目资金 | 300,000.00 | |
| 2018 年湖南省支持企业研发财政奖补资金 | 202,170.00 | |
| 常德市十大农产品品牌奖励资金 | 100,000.00 | |
| 常德市 2018 年电子商务资金 | 100,000.00 | |
| 临澧经开区园区绿化提质改造补贴资金 | 100,000.00 | |
| 益阳市 2018 年科技奖励性后补助资金 | 100,000.00 | |
| 其他 | 335,706.46 | 4,200.00 |
| 合计 | 10,437,630.39 | 9,346,561.05 |

67、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 | -83,224.76 | 57,690.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 50,343,312.49 | |
| 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 | -576,852.21 | 334,545.44 |
| 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 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | 49,683,235.52 | 392,235.76 |

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益50,343,312.49元系处置药业公司股权收益。

68、净敞口套期收益

□适用 √不适用

69、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------------|
| 交易性金融资产 | 1,331,575.00 | -852,590.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 1,331,575.00 | -852,590.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 1,331,575.00 | -852,590.00 |

70、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 应收账款坏账损失 | -893,727.99 | |
| 其他应收款坏账损失 | -2,510,468.15 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | 6,592.33 | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | -3,397,603.81 | |

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，计提的应收款项坏账准备计入“信用减值损失”项目，可比期间信息不需进行追溯调整。

71、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 | | -1,143,000.22 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 290,118.88 | 640,649.60 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 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 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 290,118.88 | -502,350.62 |

其他说明：

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，计提的应收款项坏账准备计入“信用减值损失”项目，可比期间信息不需进行追溯调整。

72、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 |
|----------|------------|------------|
| 固定资产处置损益 | -89,706.79 | -18,821.12 |
| 合计 | -89,706.79 | -18,821.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外收入

√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 | | 3,001,800.00 | |
| 罚没收入 | 46,119.37 | 8,888.29 | 46,119.37 |
| 其他 | 21,453.33 | 99,941.70 | 21,453.33 |
| 合计 | 67,572.70 | 3,110,629.99 | 67,572.70 |

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 |
|--------------------------|--------|--------------|-------------|
| 农产品加工专项奖励资金 | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 十大品牌奖励资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业发展专项（企业发展扶持资金） | | 400,000.00 | 与收益相关 |
| 益阳市大通湖区 2017 年农业“三项奖补”资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年科技创新发展专项资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2017 年产业发展奖励资金 | | 531,000.00 | 与收益相关 |
| 重点外贸企业扶持资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 市级流通产业发展专项资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 研发与技改项目补贴资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业奖励资金 | | 104,000.00 | 与收益相关 |
| 省级财源建设资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | | 22,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | | 194,800.00 | 与收益相关 |
| 合计 | | 3,001,800.00 | |

其他说明：

√适用 □不适用

公司本期将贴息补贴以外的直接列收益的政府补助全部计入“其他收益”项目。

74、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 | | | |
| 非流动资产毁损报废损失 | 58,356.81 | | 58,356.81 |
| 对外捐赠 | 7,000.00 | | 7,000.00 |
| 罚款支出 | 500.00 | | 500.00 |
| 其他 | 135,364.21 | 26,367.88 | 135,364.21 |
| 合计 | 201,221.02 | 26,367.88 | 201,221.02 |

75、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 | 1,754,827.77 | 1,427,938.62 |
| 递延所得税费用 | 67,673.66 | -15,669.98 |
| 合计 | 1,822,501.43 | 1,412,268.64 |

(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 | 53,492,640.58 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,373,160.13 |
| 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 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 176,863.73 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,016,938.67 |
| 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 | -10,710,583.76 |
| 所得税费用 | 1,822,501.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

76、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 56。

77、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 | 2,296,575.11 | 1,595,403.98 |
| 政府补助 | 22,456,687.11 | 26,269,566.54 |
| 其他收入等 | 146,596,495.48 | 15,107,938.85 |
| 合计 | 171,349,757.70 | 42,972,909.37 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期其他收入等收到的现金包含收到药业公司欠款 1.3 亿元。

(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 |
|---------|----------------|----------------|
| 手续费 | 716,592.01 | 223,420.71 |
| 付现的管理费用 | 16,480,564.46 | 15,408,009.54 |
| 付现的销售费用 | 94,541,715.14 | 98,301,933.57 |
| 其他 | 142,864.21 | 15,821,965.20 |
| 合计 | 111,881,735.82 | 129,755,329.02 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|-------|
| 期货保证金收回 | 4,317,672.63 | |
| 合计 | 4,317,672.63 | |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|-------|
| 期货保证金 | 1,500,000.00 | |
| 处置子公司减少的现金净额 | 7,592,342.16 | |
| 合计 | 9,092,342.16 | |

(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 |
|---------|----------------|----------------|
| 收回票据保证金 | 23,669,177.06 | 41,523,475.92 |
| 票据贴现 | 100,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 合计 | 123,669,177.06 | 131,523,475.92 |

(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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 应付票据到期兑付 | 71,428,600.00 | 100,000,000.00 |
| 票据保证金 | 23,119,931.92 | 19,373,588.35 |
| 票据贴现利息支出 | 3,932,253.59 | 2,871,738.89 |
| 归还玉米调节储备收购资金 | 64,800,000.00 | |
| 合计 | 163,280,785.51 | 122,245,327.24 |

78、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 | 51,670,139.15 | 4,877,105.23 |
| 加：资产减值准备 | 3,107,484.93 | 502,350.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 16,131,931.00 | 16,825,074.92 |
| 无形资产摊销 | 3,017,142.21 | 3,548,273.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 260,929.20 | 132,866.16 |
| 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） | 89,706.79 | 18,821.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 58,356.81 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,331,575.00 | 852,590.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 24,329,167.31 | 18,286,381.23 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -49,683,235.52 | -392,235.76 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 67,673.66 | 15,669.98 |
| 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） | 68,946,075.50 | 99,477,031.61 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -94,102,970.86 | -46,873,706.53 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 73,614,061.79 | 527,895.76 |
| 其他 | 130,000,000.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 226,174,886.97 | 97,798,117.92 |
| 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 | 284,064,655.56 | 181,009,281.80 |
| 减: 现金的期初余额 | 203,369,552.74 | 163,520,863.19 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 80,695,102.82 | 17,488,418.61 |

说明:公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和《企业会计准则》的要求编制财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。具体为:公司将 2018 年 1-6 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 1-6 月经营性应付项目的增加和经营活动产生的现金流量净额比原披露金额各增加 12 万元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| | 金额 |
|----------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 1.00 |
| 本期处置药业公司股权于本期收到的现金 | 1.00 |
| 减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 7,592,343.16 |
| 丧失控制权日药业公司持有的现金及现金等价物 | 7,592,343.16 |
| 加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -7,592,342.16 |

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 284,064,655.56 | 203,369,552.74 |
| 其中: 库存现金 | 201,196.07 | 188,991.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 283,855,964.32 | 203,174,100.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,495.17 | 6,460.43 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 284,064,655.56 | 203,369,552.74 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

期末其他货币资金余额 21,216,837.58 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 21,209,342.41 元，因其使用受到限制，未作为现金及现金等价物。

79、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

80、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 | 21,209,342.41 | 保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | 120,918,693.42 | 静态储备 |
| 固定资产 | 92,021,243.49 | 抵押 |
| 无形资产 | 17,472,845.23 | 抵押 |
| 合计 | 251,622,124.55 | / |

81、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 | 33,784.45 | 6.843 | 231,186.08 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 627,708.45 | 6.793 | 4,263,918.55 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|------|--|--|--|
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 预收账款 | | | |
| 美元 | | | |
| 人民币 | | | |
| 预付账款 | | | |
| 美元 | | | |
| 人民币 | | | |
| 美元 | | | |

(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

82、套期

适用 不适用

83、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 |
|----------------------------|---------------|------|---------------|
| 年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目 | 3,420,000.00 | 递延收益 | 20,357.14 |
| GMP 改造项目 | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 递延收益摊销 | | 其他收益 | 1,767,588.12 |
| 储备粮、储备油补贴款 | 3,523,808.67 | 其他收益 | 3,523,808.67 |
| 哈尔滨市 2017 年度促进工业加快发展资金 | 1,300,000.00 | 其他收益 | 1,300,000.00 |
| 常德市 2018 年第四批科技创新发展重大专项资金 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 常德市经开区促进产业发展奖励资金 | 788,000.00 | 其他收益 | 788,000.00 |
| 黑龙江省 2017 年度新增规模以上工业企业奖补资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 现代农业产业技术体系项目资金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 科技成果转化与扩散资金（学生奶推广） | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 2018 年湖南省支持企业研发财政奖补资金 | 202,170.00 | 其他收益 | 202,170.00 |
| 常德市十大农产品品牌奖励资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 常德市 2018 年电子商务资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 临澧经开区园区绿化提质改造补贴资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 益阳市 2018 年科技奖励性后补助资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 其他 | 335,706.46 | 其他收益 | 335,706.46 |
| 储备粮、储备油利息补贴款 | 8,349,969.98 | 财务费用 | 8,349,969.98 |
| 湖南省鼓励类进口商品贴息资金 | 126,900.00 | 财务费用 | 126,900.00 |
| 合计 | 20,746,555.11 | | 18,914,500.37 |

本期计入当期损益的政府补助金额为 18,914,500.37 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-------------|-----------|---|
| 省级调节储备粮利息补贴 | 43,500.00 | 10000 吨省级调节储备小麦按贷款额度 2400 万元已拨付利息补贴 104.4 万元（湘财建二指[2018]78 号），2019 年改按贷款额度 2300 万元给予利息补贴（湘财建一指[2019]24 号），需退回补贴款 4.35 万元。 |
| 合计 | 43,500.00 | |

84、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|--------------|--------|------------|--------|------------|--|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 湖南金健药业有限责任公司 | 1.00 | 100.00 | 公开挂牌转让 | 2019年3月29日 | 1. 已办理完成工商登记备案手续; 2. 已收到交易价款人民币1元; 3. 已收到药业公司按合同约定偿还第1期欠款人民币1.3亿元。 | 55,025,141.59 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |

其他说明:

√适用 □不适用

本期药业公司股权处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为 55,025,141.59 元, 因药业公司股权转让资产评估时点至完成股权转让交易期间内, 按公允价值(资产评估价值)计提摊销成本费用与按账面价值计提摊销成本费用间存在差额 4,681,829.10 元, 需从该价值体现的股权转让收益中扣除, 计入资本公积, 因此本期确认药业公司股权转让收益 50,343,312.49 元。

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 | 545,055.12 | | 13,024,728.79 |
| 黑龙江金健天正粮食有限公司 | 34.00 | 491,997.10 | | 22,004,866.76 |
| 金健米业(重庆)有限公司 | 49.00 | -2,195,469.68 | | 34,850,606.67 |

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 | 12,346,515.93 | 124,909,219.42 | 137,255,735.35 | 27,253,146.87 | 6,523,690.75 | 33,776,837.62 | 12,409,297.56 | 125,629,372.05 | 138,038,669.61 | 31,924,637.10 | 6,964,405.01 | 38,889,042.11 |
| 黑龙江 | 87,999.3 | 58,880 | 146,879,550. | 82,159,354 | | 82,159,354 | 113,345. | 58,939,7 | 172,285,37 | 109,012. | | 109,012. |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 金健天正粮食有限公司 | 60.10 | ,190.50 | 60 | .26 | | .26 | 659.37 | 20.07 | 9.44 | 233.40 | | 233.40 |
| 金健米业(重庆)有限公司 | 51,488,959.46 | 83,232,487.61 | 134,721,447.07 | 51,884,008.13 | 11,713,751.86 | 63,597,759.99 | 72,417,172.98 | 71,670,611.87 | 144,087,784.85 | 60,093,547.40 | 8,390,000.00 | 68,483,547.40 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-------------|-------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 湖南金健乳业股份有限公司 | 49,607,104.06 | 4,329,270.23 | 4,329,270.23 | 3,255,597.05 | 40,846,499.65 | -761,710.01 | -761,710.01 | 12,923,717.42 |
| 黑龙江金健天正粮食有限公司 | 134,162,871.31 | 1,447,050.30 | 1,447,050.30 | 1,622,338.73 | 107,785,438.92 | 356,800.02 | 356,800.02 | -1,273,988.00 |
| 金健米业(重庆)有限公司 | 35,604,580.55 | -4,480,550.37 | -4,480,550.37 | 10,066,872.17 | | -496,766.49 | -496,766.49 | -4,597,004.52 |

(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

| 项目 | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----|-------------|--|-------------|--|
| | 湖南华悦酒店有限公司 | | 湖南华悦酒店有限公司 | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|--|----------------|--|
| 流动资产 | 47,418,795.78 | | 50,950,890.27 | |
| 非流动资产 | 50,835,409.67 | | 51,360,273.32 | |
| 资产合计 | 98,254,205.45 | | 102,311,163.59 | |
| 流动负债 | 7,743,164.14 | | 10,858,166.52 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 7,743,164.14 | | 10,858,166.52 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 90,511,041.31 | | 91,452,997.07 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 22,627,760.33 | | 22,863,249.27 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 22,627,760.33 | | 22,863,249.27 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 14,686,873.73 | | 16,982,583.34 | |
| 净利润 | -941,955.76 | | 24,288.19 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -941,955.76 | | 24,288.19 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 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 | 5,268,192.13 | 5,115,927.95 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 152,264.18 | 51,618.27 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 152,264.18 | 51,618.27 |

(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 2019 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 26.59%(2018 年 12 月 31 日：31.18%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

| 项目 | 期末数 | | | | 合计 |
|-------|---------------|--------|-------|-------|---------------|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 960,000.00 | | | | 960,000.00 |
| 其他应收款 | 12,529,188.00 | | | | 12,529,188.00 |
| 小计 | 13,489,188.00 | | | | 13,489,188.00 |

(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 | 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 |

(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。

(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 2019 年 6 月 30 日，本公司的银行借款人民币 89,629.00 万元(2018 年 12 月 31 日：人民币 95,226.00 万元)均以固定利率计息。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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 | | | 合计 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 618,946.50 | | | 618,946.50 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 618,946.50 | | | 618,946.50 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | 618,946.50 | | | 618,946.50 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|------------|--|--|------------|
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 618,946.50 | | | 618,946.50 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

本企业子公司的情况详见附注九 1。

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3。

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

适用 不适用

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

其他说明:

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|---------------|
| 湖南粮食集团有限责任公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 湖南省军粮放心粮油有限公司[1] | 其他 |
| 湖南金山粮油食品有限公司 | 其他 |
| 湖南省储备粮管理有限公司 | 其他 |
| 湖南金牛粮油实业有限公司 | 其他 |
| 湖南湘粮食品科技有限公司 | 其他 |
| 湖南金健速冻食品有限公司 | 其他 |

| | |
|-------------------|--------|
| 湖南金健米制食品有限公司 | 其他 |
| 湖南金健高科技食品有限责任公司 | 其他 |
| 湖南银光粮油股份有限公司 | 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 |
| 益阳大通湖粮食购销有限公司 | 其他 |
| 长沙新帅牌油脂有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 长沙帅牌油脂有限公司 | 股东的子公司 |
| 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 | 3,004,875.99 | 6,878,774.82 |
| 湖南金霞粮食产业有限公司 | 购买原材料/接受劳务 | 88,557.80 | 331,137.72 |
| 湖南金山粮油食品有限公司 | 购买原材料 | 192,363.64 | 598,339.90 |
| 长沙帅牌油脂有限公司 | 接受劳务 | | 35,413.15 |
| 长沙新帅牌油脂有限责任公司 | 接受劳务 | 630,994.89 | 248,778.41 |
| 长沙新帅牌油脂有限责任公司 | 购买原材料 | 1,497,882.94 | |
| 湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司 | 购买商品 | 804,069.51 | 1,151,938.50 |
| 湖南金健高科技食品有限责任公司 | 购买商品 | 5,505,386.47 | 4,416,292.86 |
| 湖南长沙金霞港口有限公司 | 接受劳务 | 460,838.39 | 468,688.00 |
| 湖南金健速冻食品有限公司 | 购买商品 | 4,279,765.55 | 681,324.45 |
| 湖南省军粮放心粮油有限公司 | 购买商品 | 4,193.93 | 37,988.12 |
| 湖南银光粮油股份有限公司 | 购买商品 | 1,321,980.73 | |
| 重庆市四季风日用品有限公司 | 购买商品 | 7,763,427.11 | |
| 益阳大通湖粮食购销有限公司 | 购买商品 | 1,121,736.24 | |
| 湖南金健米制食品有限公司 | 购买商品 | 387,576.37 | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|---------------|
| 湖南省军粮放心粮油有限公司 | 销售商品 | 9,457,367.24 | 10,514,469.81 |
| 湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司 | 提供劳务 | 51,698.11 | 1,737.74 |
| 湖南金牛粮油实业有限公司 | 提供劳务 | 165,838.71 | |
| 湖南金健米制食品有限公司 | 销售商品 | 11,074,463.74 | |
| 重庆市四季风日用品有限公司 | 销售商品 | 1,901,003.18 | |
| 湖南金健高科技食品有限责任公司 | 销售商品 | 170,462.43 | 18,407,911.52 |
| 湖南粮食集团有限责任公司 | 销售商品 | 7,834.87 | |
| 湖南金健速冻食品有限公司 | 销售商品 | | 36,676.58 |

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 | 23, 584. 90 |
| 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 | 23, 584. 90 |
| 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 | 47, 169. 80 |
| 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 | 23, 584. 90 |

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, 合计30万元/年。

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。

2018年5月31日, 公司和粮食集团、湖南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储备粮管理有限公司, 相应的权利与义务由湖南储备粮管理有限公司承接, 且托管的相关事项仍按照原协议约定的执行。同时, 自《股权托管补充协议》生效后, 银光粮油51%股权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 | 176,190.48 | 176,190.48 |
|-----------------|-------|------------|------------|

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 | 116,152.52 | 182,677.89 |

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 | 199.30 | 150.41 |

(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（不含税） | 上年同期确认的商标使用费（不含税） |
|--------------|---|-----------------|-------------------|
| 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）的商标专用权 | - | 188,679.23 |
| 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 | - | - |

说明：公司与湖南粮食集团签订的茶籽油《“金健”商标使用许可合同》于 2019 年 2 月 13 日到期，新的商标使用许可合同尚未签订。公司使用金霞公司“金霞”商标年商标使用费 10 万元（含税）于年末总结算。

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。

2019 年 1 月 21 日，公司收到粮食集团《关于终止〈长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同〉的函》，根据长沙市粮食局、长沙市财政局、中国农业发展银行湖南省分行营业部《关于调整市级储备粮计划规模承储单位的批复》（长粮联发[2019]1 号）的文件精神，粮食集团委托公司执行 3 万吨玉米调节储备的业务现已调整到粮食集团下属子公司湖南省储备粮管理有限公司。粮食集团决定终止《长沙市市级玉米调节储备粮委托代储合同》，公司需将储备粮资金及库存玉米一次性移交给粮食集团。截至 2019 年 6 月 30 日，公司已将储备粮收购资金 6,480 万元及库存 6000 吨玉米移交给粮食集团。

③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，2019 年 1 月 15 日，本公司以货币资金出资 300 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司合计出资 1,800 万元，与湖南湘粮食品科技有限公司的出资均已全部到位。

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 | 2,568,565.57 | 51,371.31 | 2,331,216.39 | 46,624.33 |
| 应收账款 | 湖南粮食集团有限责任公司 | 858.00 | 17.16 | | |
| 应收账款 | 金健米业泰国有限公司 | 534,385.62 | 10,687.71 | 693,844.74 | 13,876.89 |
| 小计 | | 3,103,809.19 | 62,076.18 | 3,025,061.13 | 60,501.22 |
| 预付款项 | 湖南金健高科技食品有限责任公司 | | | 44,375.20 | |
| 预付款项 | 重庆市四季风日用品有限公司 | 5,000,000.00 | | 5,387,843.40 | |
| 预付款项 | 湖南粮食集团有限责任公司 | | | 26,014.50 | |
| 预付款项 | 金健米业泰国有限公司 | 4,002,075.00 | | | |
| 小计 | | 9,002,075.00 | | 5,458,233.10 | |
| 其他应收款 | 湖南粮食集团有限责任公司 | 23,584.90 | 471.70 | 450,000.00 | 9,000.00 |
| 其他应收款 | 湖南金霞粮食产业有限公司 | 50,209.80 | 1,247.40 | 103,040.00 | 2,304.00 |
| 其他应收款 | 湖南湘粮食品科技有限公司 | 23,584.90 | 471.70 | | |
| 其他应收款 | 湖南省储备粮管理有限公司 | 23,584.90 | 471.70 | 50,000.00 | 1,000.00 |
| 其他应收款 | 湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司 | | | 9,200.00 | 184.00 |
| 其他应收款 | 湖南金健药业有限责任公司 | 119,696,053.32 | 2,393,921.07 | | |
| 小计 | | 119,817,017.82 | 2,396,583.57 | 612,240.00 | 12,488.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 金健米业泰国有限公司 | | 8,004,522.71 |
| 应付账款 | 湖南金霞(浏阳)油茶科技有限公司 | 210,545.00 | 421,099.00 |
| 应付账款 | 湖南金健高科技食品有限责任公司 | 3,396,614.40 | 4,855,748.35 |
| 应付账款 | 湖南金健速冻食品有限公司 | 24,550.61 | 2,507.09 |
| 小计 | | 3,631,710.01 | 13,283,877.15 |
| 预收款项 | 重庆市四季风日用品有限公司 | 145,972.50 | 261,187.50 |
| 预收款项 | 湖南省军粮放心粮油有限公司 | | 31,224.00 |
| 小计 | | 145,972.50 | 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 |
| 其他应付款 | 湖南金健速冻食品有限公司 | 74,950.02 | 238,655.70 |
| 其他应付款 | 湖南银光粮油股份有限公司 | 326,360.00 | |
| 小计 | | 401,310.02 | 261,574.10 |
| 其他非流动负债 | 湖南粮食集团有限责任公司 | | 81,000,000.00 |
| 小计 | | | 81,000,000.00 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 2016 年 6 月 1 日，本公司与湖南粮食集团有限责任公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院签署《投资合作协议》，协议约定：投资人共同出资设立中南粮油食品科学研究院有限公司，注册资本为人民币 5,000.00 万元，其中湖南粮食集团有限责任公司以现金出资 2,850 万元，占出资比例的 57%，本公司以现金出资 900.00 万元，占出资比例的 18%，国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学及湖南省林业科学院均以知识产权出资，合计占出资比例的 25%。该项交易已经公司第七届董事会第五次会议审议通过。根据中南粮油食品科学研究院有限公司章程的规定，所有股东出资认缴时间为 2018 年 12 月 31 日。根据中南粮油食品科学研究院有限公司 2018 年股东会决议，同意本公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院实际缴纳公司注册资本的最迟时间均由 2018 年 12 月 31 日改为 2066 年 6 月 1 日。截至 2019 年 6 月 30 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，本公司已按应收货款的 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

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、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 | 休闲食品行业 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,582,157,597.62 | 60,410,658.41 | 49,607,104.06 | 25,505,510.13 | 20,000.00 | 703,385,929.67 | 2,014,314,940.55 |
| 营业成本 | 2,466,824,391.16 | 29,296,975.45 | 33,592,611.35 | 19,908,790.41 | | 703,385,929.67 | 1,846,236,838.70 |
| 资产总额 | 3,079,710,883.11 | | 137,255,735.35 | 99,499,510.27 | 3,923,124.37 | 1,166,679,644.54 | 2,153,709,608.56 |
| 负债总额 | 1,955,457,978.90 | | 33,776,837.62 | 35,540,319.37 | 4,025,171.03 | 704,077,778.77 | 1,324,722,528.15 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 509,992.00 |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 509,992.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 509,992.00 | 100.00 | 10,199.84 | 2.00 | 499,792.16 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 509,992.00 | 100.00 | 10,199.84 | 2.00 | 499,792.16 | | | | | |
| 合计 | 509,992.00 | / | 10,199.84 | / | 499,792.16 | | / | | / | |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------------|------------|-----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 509,992.00 | 10,199.84 | 2.00 |
| 合计 | 509,992.00 | 10,199.84 | 2.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详见附注五 10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|------|-----------|-------|-------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收账款坏账准备 | | 10,199.84 | | | 10,199.84 |
| 合计 | | 10,199.84 | | | 10,199.84 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 679,338,548.79 | 802,447,195.10 |
| 合计 | 679,338,548.79 | 802,447,195.10 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 632,434,868.54 |
| 1 至 2 年 | 44,270,575.89 |
| 2 至 3 年 | 2,386,112.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 990.00 |
| 4 至 5 年 | 400,000.00 |
| 5 年以上 | 35,686,028.67 |
| 合计 | 715,178,575.10 |

(2). 按款项性质分类

√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 | 713,988,920.76 | 923,441,878.86 |
| 工程款 | 1,071,729.84 | 1,071,729.84 |
| 储备粮补贴及贴息款 | | 10,440,000.00 |
| 其他 | 117,924.50 | 600,000.00 |
| 合计 | 715,178,575.10 | 935,553,608.70 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | 39,997.19 | | 133,066,416.41 | 133,106,413.60 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,398,077.24 | | | 2,398,077.24 |
| 本期转回 | | | 49,462,540.71 | 49,462,540.71 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 50,201,923.82 | 50,201,923.82 |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | 2,438,074.43 | | 33,401,951.88 | 35,840,026.31 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

公司本期完成药业公司股权转让，按合同约定免除药业公司往来欠款 50,201,923.82 元，同时收到药业公司偿还欠款 1.3 亿元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 133,106,413.60 | 2,398,077.24 | 49,462,540.71 | 50,201,923.82 | 35,840,026.31 |
| 合计 | 133,106,413.60 | 2,398,077.24 | 49,462,540.71 | 50,201,923.82 | 35,840,026.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 50,201,923.82 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|---------------|----------|---------|-------------|
| 湖南金健药业有限责任公司 | 应收暂付款 | 50,201,923.82 | 股权转让交易约定 | 是 | 是 |
| 合计 | / | 50,201,923.82 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

√适用 □不适用

公司与粮食集团就转让药业公司 100% 股权事宜签订的《长沙市产权交易合同》约定：免除药业公司截止 2018 年 7 月 31 日时点的全部股东权益价值人民币 -41,743,800 元后的欠款由粮食集团协助药业公司向金健米业偿还。因此公司需免除药业公司欠款人民币 41,743,800 元。

合同同时约定：过渡期（2018 年 8 月 1 日起至 2019 年 2 月 28 日止）药业公司产生的盈利或亏损由金健米业承担，由金健米业和粮食集团共同委托具备相关资质的审计机构对药业公司进行过渡期审计。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所专项审计（天健湘审[2019]148 号），药业公司 2018 年 8 月 1 日至 2019 年 2 月 28 日过渡期净利润为 -8,458,123.82 元。因此公司需免除药业公司欠款人民币 8,458,123.82 元。

上述两项合计免除药业公司欠款人民币 50,201,923.82 元。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|----------------|-------|----------------------|--------------|
| 金健植物油有限公司 | 往来款 | 184,825,431.20 | 1 年以内 | 25.84 | |
| 湖南金健药业有限责任公司 | 往来款 | 119,696,053.32 | 1 年以内 | 16.74 | 2,393,921.07 |
| 金健农产品（营口）有限公司 | 往来款 | 94,863,199.38 | 1 年以内 | 13.26 | |

| | | | | | |
|-----------|-----|----------------|------|-------|--------------|
| 金健粮食有限公司 | 往来款 | 84,453,158.16 | 1年以内 | 11.81 | |
| 金健面制品有限公司 | 往来款 | 79,677,742.45 | 1-3年 | 11.14 | |
| 合计 | | 563,515,584.51 | | 78.79 | 2,393,921.07 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 620,384,849.46 | 140,278,538.07 | 480,106,311.39 | 820,959,797.01 | 342,853,485.62 | 478,106,311.39 |
| 对联营、合营企业投资 | 27,895,952.46 | | 27,895,952.46 | 27,979,177.22 | | 27,979,177.22 |
| 合计 | 648,280,801.92 | 140,278,538.07 | 508,002,263.85 | 848,938,974.23 | 342,853,485.62 | 506,085,488.61 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------|----------------|
| 金健粮食有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | 15,534,804.52 |
| 金健面制品有限公司 | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | 14,277,308.06 |
| 金健植物油有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | 74,389,302.53 |
| 湖南金健乳业股份有限公司 | 78,719,815.62 | | | 78,719,815.62 | | 11,961,909.16 |
| 湖南金健药业有限责任公司 | 202,574,947.55 | | 202,574,947.55 | | | |
| 湖南金健进出口有限责任公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | 4,329,267.55 |
| 湖南乐米乐家庭营销股份有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 |
| 湖南金健米业营销有限公司 | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | 10,000,000.00 |
| 常德金健园林建设有限公司 | 1,865,033.84 | | | 1,865,033.84 | | 785,946.25 |
| 金健农产品（湖南）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 金健农产品（营口）有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 湖南新中意食品有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 湖南金健商业管理有限公司 | 8,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 金健米业（重庆）有限公司 | 40,800,000.00 | | | 40,800,000.00 | | |
| 合计 | 820,959,797.01 | 2,000,000.00 | 202,574,947.55 | 620,384,849.46 | | 140,278,538.07 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------------|--------|------|-------------------|----------|--------|----|----------------------|----------|
| | | 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 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | |
| 湖南华悦酒店有限公司 | 22,863,249.27 | | | -235,488.94 | | | | 22,627,760.33 | |
| 中南粮油食品科学研究院有限公司 | 4,576,164.47 | | | 177,049.50 | | | | 4,753,213.97 | |
| 金健米业泰国有限公司 | 539,763.48 | | | -24,785.32 | | | | 514,978.16 | |
| 小计 | 27,979,177.22 | | | -83,224.76 | | | | 27,895,952.46 | |
| 合计 | 27,979,177.22 | | | -83,224.76 | | | | 27,895,952.46 | |

其他说明：

适用 不适用

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 | 130,278,836.45 | 125,178,606.66 | 19,358,405.74 | 18,840,977.73 |
| 其他业务 | 635,462.56 | | 1,041,341.30 | |
| 合计 | 130,914,299.01 | 125,178,606.66 | 20,399,747.04 | 18,840,977.73 |

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 |
|----------------------------------|------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -83,224.76 | 57,690.32 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |

| | | |
|----------------------|------------|-----------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 合计 | -83,223.76 | 57,690.32 |

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益 | 50,195,248.89 | 药业公司股权转让收益，非流动资产处置和报废损失。 |
| 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） | 7,040,721.72 | 政府补助。 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 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 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 754,722.79 | 期货的投资收益、公允价值变动损益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 117,924.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -75,291.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -422,869.84 | |
| 少数股东权益影响额 | -774,538.12 | |

| | |
|----|---------------|
| 合计 | 56,835,918.43 |
|----|---------------|

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 | 3,523,808.67 | 系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关。 |
| 财务费用-贴息收入 | 8,349,969.98 | 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。 |
| 合计 | 11,873,778.65 | |

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 | 7.2566 | 0.0823 | 0.0823 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.5505 | -0.0062 | -0.0062 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 1、载有董事长亲笔签名的2019年半年度报告全文； |
| | 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。 |

董事长：全臻

董事会批准报送日期：2019年8月16日

修订信息

适用 不适用