

湖南金健米业股份有限公司

二〇〇七年半年度报告



二〇〇七年八月二十九日

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人肖立成、主管会计工作负责人雷新明及会计机构负责人（会计主管人员）雷新明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：湖南金健米业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金健米业
公司英文名称：HUNAN JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO., LTD.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：金健米业
公司 A 股代码：600127
- 3、公司注册地址：湖南省常德市德山开发区崇德路
公司办公地址：湖南省常德市德山开发区崇德路
邮政编码：415001
公司国际互联网网址：<http://www.600127.cn>
公司电子信箱：jjmy@600127.com
- 4、公司法定代表人：肖立成
- 5、公司董事会秘书：谢文
电话：(0736)7308716
传真：(0736)7308666
E-mail：dm_600127@163.com
联系地址：湖南省常德市德山开发区崇德路金健米业总部
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

（二）主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,586,765,359.15	1,582,400,042.04	0.28
所有者权益（或股东权益）	747,340,200.63	752,009,133.65	-0.62
每股净资产(元)	1.3726	1.3812	-0.62
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	-5,949,436.49	2,277,593.89	-361.22
利润总额	2,664,819.49	2,475,795.38	7.63
净利润	4,096,170.99	3,653,180.16	12.13
扣除非经常性损益的净利润	-4,574,021.89	-239,350.94	
基本每股收益(元)	0.008	0.011	-27.28
稀释每股收益(元)	0.008	0.011	-27.28
净资产收益率(%)	0.55	0.49	增加0.06个百分点

经营活动产生的现金流量净额	-35,850,846.15	1,177,678.27	-3,144.20
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.066	0.003	-2300.00

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-274,950.42
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	5,223,000.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-197,580.65
其他非经常性损益项目	3,863,787.05
合计	8,614,255.98

三、股本变动及股东情况

(一) 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。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	78,028					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国农业银行常德市分行	国有法人	26.82	146,000,000		146,000,000	
朱恩禄	未知	0.96	5,216,744		0	未知
徐珂	未知	0.75	4,101,000		0	未知
刘敬龙	未知	0.63	3,430,000		0	未知
刘辉	未知	0.53	2,864,000		0	未知
陈在演	未知	0.43	2,327,519		0	未知
上海政信投资有限公司	未知	0.37	2,000,000		0	未知
兰斌燕	未知	0.36	1,954,695		0	未知
苏世英	未知	0.33	1,788,670		0	未知
曾仙英	未知	0.32	1,727,850		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
朱恩禄	5,216,744			人民币普通股		
徐珂	4,101,000			人民币普通股		
刘敬龙	3,430,000			人民币普通股		
刘辉	2,864,000			人民币普通股		
陈在演	2,327,519			人民币普通股		
上海政信投资有限公司	2,000,000			人民币普通股		
兰斌燕	1,954,695			人民币普通股		
苏世英	1,788,670			人民币普通股		
曾仙英	1,727,850			人民币普通股		
南京东方大唐置业有限公司	1,630,657			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	1、公司第 2 至 10 位股东为无限售条件股东,公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;2、公司第一大股东中国农业银行常德市分行与其他前 10 名股东之间不存在关联关系,不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国农业银行常德市分行	146,000,000	2007年11月24日	16,871,725	
			2008年11月24日	16,871,725	
			2009年11月24日	112,256,550	
2	常德市粮油总公司	5,610	2007年11月24日	5,610	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2007年1月17日公司董事会接受高振亚先生辞去营运总监职务。同时聘任卢其松先生为公司副总裁兼任营销中心总经理、聘任吴远海先生为公司副总裁、聘任王建龙先生为公司总农艺师兼技术中心主任。

2、2007年4月20日年度股东大会选举余少君先生为公司监事。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年是公司积极推进“管理创新、经营创效”的起始年，也是公司推进“二次创业”，加快企业发展的一年。公司按照“产业兴司、管理兴司、科技兴司、品牌兴司”的经营思路，紧紧围绕年度经营目标，认认真真抓产业，扎扎实实抓经营，取得了较好的经营业绩，实现了企业持续健康稳定发展。报告期内公司共实现营业收入44587万元，比去年同期增长15.5%，实现净利润409.6万元，较上年同期增长12.13%。上半年公司一是坚持不懈地推进企业管理创新。调整了管理构架，优化了管理模式，改革了分配机制，强化了内部竞争，各单位拓展经营的主动性增强，经营活力不断显现。二是认真谋划

产业和产品结构调整。优势产业药业三期项目和面制品项目进展顺利，下半年均可投产，将进一步提升公司盈利能力；产品结构上注重提升中高档产品的产销量和新产品的开发，产品结构状况逐步改善，市场竞争力不断增强。三是坚持品牌经营，实施集合营销策略。公司调整优化了营销模式，整合营销资源，对米、面、油、粉、奶等粮油食品集中统一营销，坚定不移地推行品牌经营，全面推进渠道创新和网络下沉，对上半年的市场拓展和销量提升发挥了作用。公司还加强了产品质量管理和品牌维护，积极组织实施了大米中国名牌复评和面条中国名牌申报，目前进展顺利，有望双双夺牌。四是强化经营过程监控，规范基础管理。公司围绕成本费用控制全面建立标准管理框架，在经营过程中及时跟踪、指导和分析，确保有效经营的理念得到贯彻落实；公司还对粮食、油菜籽等大宗原料的收购加强了过程审计监督，对下属经营单位加强了审计监督的力度。

上半年粮油食品价格普遍呈上涨态势，但由于稻谷、油菜籽等主要原辅材料价格上涨在前，涨幅过大，公司对产品价格的调整相对滞后，而且考虑到市场营销模式调整、市场业态的竞争压力、消费者承受能力以及国家对食品价格的调控等诸多因素，成品价格上调空间有限，致使产品在毛利率均有小幅回落的情况下，公司通过产品销量的提升对该部分降利因素进行了及时地调整和消化。

就下半年的经营趋势看，农产品加工企业依然面临良好的发展机遇，公司作为农业产业化国家重点龙头企业会继续受到政策扶持，公司通过经营管理创新构建了新的管理框架和产业布局，明晰了产业发展思路，为企业健康发展打下了良好基础。同时，下半年又是公司粮油食品经营旺季，增收提效潜力空间较大。下半年公司要认真谋划以主业为主的各产业3-5年的发展定位，在优势产业做实做

强上加快步伐，加速推进重点项目建设，培植利润新的增长点；要继续强力推进集合品牌营销，强力拓展营销渠道以及调优产品结构来有效突破营销瓶颈；要精心实施新品开发和科技创新，提高公司竞争实力；要深度谋划机制创新，用机制和经济纽带凝聚团队。我们相信，有上半年的基础，有良好的内外部环境和资源，有产业经营的良好态势，有经营管理团队的有效管理，公司下半年的经营绩效将会迈上新台阶。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
粮食食品加工工业	359,416,469.93	343,323,536.56	4.48	13.08	15.07	减少 1.65 个百分点
药业	64,718,845.58	41,626,990.77	35.68	49.46	64.79	减少 5.98 个百分点
房产	59,115,108.00	47,663,448.53	19.37	140.99	152.08	减少 3.55 个百分点
分产品						
粮食食品	359,416,469.93	343,323,536.56	4.48	13.08	15.07	减少 1.65 个百分点
大输液	64,718,845.58	41,626,990.77	35.68	49.46	64.79	减少 5.98 个百分点
房产	59,115,108.00	47,663,448.53	19.37	140.99	152.08	减少 3.55 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
湖南	512,442,042.7	22.10
黑龙江	14,475,366.43	206.18
四川	5,054,593.2	-23.93
广东	1,217,102.76	456.70
合计	533,189,105.1	23.63
内部抵销	98,711,080.93	73.03
合计	434,478,024.2	16.10

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司于 2001 年通过增发募集资金 780,769,600 元，已累计使用 780,769,600 元，其中本年度已使用 0 元，尚未使用 0 元。

2、非募集资金项目情况

1)、临澧精米有限公司

公司出资 6,500,000.00 元投资该项目，已完成，

2)、大输液软包生产线

公司预计出资 50,000,000.00 元投资该项目，完工 50%，

3)、临澧面粉车间工程

公司预计出资 10,600,000.00 元投资该项目，完工 80%，

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《湖南金健米业股份有限公司章程》和中国证监会颁布的其他规章的要求，严格规范股东大会议事程序和议事规则，建立、健全独立董事制度、累积投票制度、公开征集投票权制度等，坚持贯彻实施《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露工作条例》等一系列公司治理方面的规章制度，各项规章制度落实执行情况良好。具体体现：规范股东大会运作，充分保障股东合法权益的实现；完善董事会结构，强化董事的诚信与勤勉义务；强化监事会运作，发挥监事会的监督作用；保障相关利益者的利益；加强信息披露，增加公司透明度。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本期未进行利润分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

2007年1月5日，公司向临澧国有粮食购销有限公司购买固定资产、股权，实际购买金额为6,500,000.00元，该事项公告已于2007年1月16日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》。

2、出售资产情况

2007年5月30日，公司向深圳市湘鄂情餐饮投资管理有限公司转让北京湘鄂情酒楼有限公司股权。实际出售金额为25,000,000.00元。该事项公告已于2007年6月11日刊登《中国证券报》、《上海证券报》。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）							
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型		担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
湖南洞庭水殖股份有限公司	2003年12月25日	5,500	连带责任担保		2003年12月25日~2008年12月24日	否	否
报告期内担保发生额合计							
报告期末担保余额合计（A）					5,500		
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					11,637		
报告期末对子公司担保余额合计（B）					12,737		
公司担保总额（包括对子公司的担保）							
担保总额（A+B）					18,237		
担保总额占公司净资产的比例					23.56		
其中：							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	

2003 年 12 月 25 日, 湖南金健米业股份有限公司为湖南洞庭水殖股份有限公司提供担保, 担保金额为 5,500 万元, 担保期限为 2003 年 12 月 25 日至 2008 年 12 月 24 日。公司董事会非常关注此唯一对外担保事项, 公司已致函湖南洞庭水殖股份有限公司及其贷款银行, 要求湖南洞庭水殖股份有限公司及其贷款银行解除担保。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所,

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量(股)	占该公司股权比例(%)	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	000886	海南高速	678,269.00	0.06	1,459,528.00	长期股权投资

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		78,666,254.39	110,086,648.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,087,431.00	3,085,448.47
应收账款		71,558,333.84	57,313,252.80
预付款项		82,456,319.02	54,174,863.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		65,532,425.01	50,275,506.19
买入返售金融资产			
存货		449,279,339.28	455,256,899.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		750,580,102.54	730,192,619.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		117,328,159.07	147,422,576.37
投资性房地产			
固定资产		520,003,092.14	535,856,307.03
在建工程		80,061,026.44	52,320,927.67
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		107,058,203.25	107,381,830.47
开发支出			
商誉		2,208,988.47	
长期待摊费用		8,189,810.64	7,889,804.24
递延所得税资产		1,335,976.60	1,335,976.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		836,185,256.61	852,207,422.38
资产总计		1,586,765,359.15	1,582,400,042.04
流动负债：			
短期借款		564,444,400.00	521,670,000.00
向中央银行借款			

吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		39,157,867.57	52,799,966.84
预收款项		48,273,590.97	39,863,942.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,263,375.78	7,704,113.92
应交税费		-8,253,628.43	-3,134,766.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,259,388.73	74,108,102.95
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		29,000,000.00	53,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		752,144,994.62	746,611,359.19
非流动负债：			
长期借款		57,030,000.00	53,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			1,254,328.16
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,446,544.14	
非流动负债合计		58,476,544.14	54,284,328.16
负债合计		810,621,538.76	800,895,687.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		544,459,617.00	544,459,617.00
资本公积		179,266,097.91	188,031,201.92
减：库存股			
盈余公积		15,434,470.88	15,434,470.88
一般风险准备			
未分配利润		8,180,014.84	4,083,843.85
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		747,340,200.63	752,009,133.65
少数股东权益		28,803,619.76	29,495,221.04
所有者权益合计		776,143,820.39	781,504,354.69
负债和所有者权益总计		1,586,765,359.15	1,582,400,042.04

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

母公司资产负债表
2007 年 06 月 30 日

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		24,907,436.54	28,088,959.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		862,617.15	862,617.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		350,881,303.26	294,005,092.50
存货		4,344,880.09	4,344,880.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		380,996,237.04	327,301,549.61
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		707,765,949.35	737,728,896.65
投资性房地产			
固定资产		141,540,020.08	144,798,170.59
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		50,279,965.20	51,054,499.44
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			
非流动资产合计		899,585,934.63	933,581,566.68
资产总计		1,280,582,171.67	1,260,883,116.29
流动负债：			
短期借款		434,740,000.00	408,800,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		6,245.08	6,245.08
预收款项		1,336,749.54	1,749,249.54
应付职工薪酬		1,075,477.67	748,329.98
应交税费		369,945.13	158,744.93
应付利息			
应付股利			

其他应付款		130,090,906.26	121,987,069.52
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		567,619,323.68	533,449,639.05
非流动负债：			
长期借款		7,030,000.00	3,030,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		400,000.00	
非流动负债合计		7,430,000.00	3,030,000.00
负债合计		575,049,323.68	536,479,639.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		544,459,617.00	544,459,617.00
资本公积		179,154,938.63	188,031,201.92
减：库存股			
盈余公积		9,622,313.54	9,622,313.54
未分配利润		-27,704,021.18	-17,709,655.22
所有者权益（或股东权益）合计		705,532,847.99	724,403,477.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,280,582,171.67	1,260,883,116.29

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

合并利润表
2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		445,871,407.44	385,918,710.14
其中：营业收入		445,871,407.44	385,918,710.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		459,630,854.52	384,984,072.12
其中：营业成本		384,703,293.04	326,977,109.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,113,012.69	2,283,540.71
销售费用		31,667,853.26	24,967,826.13
管理费用		27,689,019.03	24,468,565.45
财务费用		7,877,690.60	8,602,077.50
资产减值损失		2,579,985.90	-2,315,047.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		7,810,010.59	1,342,955.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,949,436.49	2,277,593.89
加：营业外收入		9,176,713.16	326,705.20
减：营业外支出		562,457.18	128,503.71
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,664,819.49	2,475,795.38
减：所得税费用			-1,632,751.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,664,819.49	4,108,547.07
归属于母公司所有者的净利润		4,096,170.99	3,653,180.16
少数股东损益		-1,431,351.50	455,366.91
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.008	0.011
（二）稀释每股收益		0.008	0.011

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

母公司利润表

2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,122,137.00	5,015,471.61
减：营业成本		47,386.52	
营业税金及附加			
销售费用		1,846,446.50	1,096,848.20
管理费用		12,001,068.13	5,355,282.51
财务费用		5,931,162.57	7,710,013.61
资产减值损失		4,937,056.48	-499,426.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		7,647,179.10	13,595,507.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-14,993,804.10	4,948,261.17
加：营业外收入		5,223,000.00	60,000.00
减：营业外支出		223,561.86	24,686.84
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,994,365.96	4,983,574.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,994,365.96	4,983,574.33

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

合并现金流量表
2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		490,761,430.93	440,145,639.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			250,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		33,715,621.02	13,370,454.26
经营活动现金流入小计		524,477,051.95	453,766,093.62
购买商品、接受劳务支付的现金		464,406,170.64	405,692,207.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		25,764,442.92	26,928,788.70
支付的各项税费		17,485,460.50	9,415,675.68
支付其他与经营活动有关的现金		52,671,824.04	10,551,743.53
经营活动现金流出小计		560,327,898.10	452,588,415.35
经营活动产生的现金流量净额		-35,850,846.15	1,177,678.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,000,000.00	2,990,000.00
取得投资收益收到的现金		1,162,831.49	1,048,810.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		989,231.66	97,606.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,152,063.15	4,136,417.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,994,349.38	24,515,806.90
投资支付的现金		2,000,000.00	8,875,330.03

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		23,971.41	
投资活动现金流出小计		37,018,320.79	33,391,136.93
投资活动产生的现金流量净额		-5,866,257.64	-29,254,719.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		347,050,000.00	193,760,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		347,050,000.00	193,760,000.00
偿还债务支付的现金		328,875,600.00	209,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,877,690.60	8,602,077.50
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			
筹资活动现金流出小计		336,753,290.60	217,862,077.50
筹资活动产生的现金流量净额		10,296,709.40	-24,102,077.50
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		-31,420,394.39	-52,179,118.83
加：期初现金及现金等价物余额		110,086,648.78	145,943,596.60
六、期末现金及现金等价物余额		78,666,254.39	93,764,477.77
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		2,664,819.49	4,108,547.07
加：资产减值准备		2,579,985.90	-2,315,037.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		13,247,625.93	13,339,744.16
无形资产摊销		1,695,154.22	2,013,948.21
长期待摊费用摊销		162,377.60	148,322.59
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）		274,950.42	54,403.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		7,877,690.60	8,602,077.50

投资损失（收益以“-”号填列）		-7,810,010.59	-1,509,906.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
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）		5,977,560.69	-24,815,909.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-49,880,235.84	-33,939,935.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-12,640,764.57	35,491,425.12
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-35,850,846.15	1,177,678.27
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		78,666,254.39	93,764,477.77
减：现金的期初余额		110,086,648.78	145,943,596.60
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		-31,420,394.39	-52,179,118.83

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			4,205,227.61
收到的税费返还			50,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		38,651,951.65	39,867,096.85
经营活动现金流入小计		38,651,951.65	44,122,324.46
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,540,954.70	6,966,055.13
支付的各项税费		595,157.02	1,324,678.54
支付其他与经营活动有关的现金		80,470,007.69	11,766,616.99
经营活动现金流出小计		86,606,119.41	20,057,350.66
经营活动产生的现金流量净额		-47,954,167.76	24,064,973.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	2,790,000.00
取得投资收益收到的现金		1,000,000.00	893,407.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,500.00	36,106.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,018,500.00	3,719,513.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,693.00	143,300.00
投资支付的现金		1,000,000.00	5,720,000.00
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		1,254,693.00	5,863,300.00
投资活动产生的现金流量净额		24,763,807.00	-2,143,786.21
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		252,400,000.00	142,070,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		252,400,000.00	142,070,000.00
偿还债务支付的现金		226,460,000.00	195,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,931,162.57	7,710,013.61
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		232,391,162.57	202,970,013.61
筹资活动产生的现金流量净额		20,008,837.43	-60,900,013.61

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		-3,181,523.33	-38,978,826.02
加：期初现金及现金等价物余额		28,088,959.87	75,651,329.89
六、期末现金及现金等价物余额		24,907,436.54	36,672,503.87
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		-9,994,365.96	4,983,574.33
加：资产减值准备		4,937,056.48	-481,416.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		2,415,152.51	2,893,142.57
无形资产摊销		774,534.24	738,970.80
长期待摊费用摊销			-737.00
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）		183,561.86	4,014.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		5,931,162.57	7,710,013.61
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,647,179.10	-13,595,507.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
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）			
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-52,783,774.99	-4,284,647.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		8,229,684.63	26,097,565.95
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-47,954,167.76	24,064,973.80
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		24,907,436.54	36,672,503.87
减：现金的期初余额		28,088,959.87	75,651,329.89
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		-3,181,523.33	-38,978,826.02

公司法定代表人：肖立成

主管会计工作负责人：雷新明

会计机构负责人：雷新明

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	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	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	544,459,617.00	188,031,201.92		15,434,470.88		1,506,291.22		29,441,896.27	778,873,477.29
加：会计政策变更						2,577,552.63		53,324.77	2,630,877.40
前期差错更正									
二、本年初余额	544,459,617.00	188,031,201.92		15,434,470.88		4,083,843.85		29,495,221.04	781,504,354.69
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)		-8,765,104.01				4,096,170.99		-691,601.28	-5,360,534.30
(一)净利润						4,096,170.99		-691,601.28	3,404,569.71
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-8,765,104.01							-8,765,104.01
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-8,765,104.01							-8,765,104.01
上述(一)		-8,765,104.01				4,096,170.99		-691,601.28	-5,360,534.30

和 (二) 小计								
(三) 所有者 投入和 减少资 本								
1. 所 有者投 入资本								
2. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额								
3. 其 他								
(四) 利润分 配								
1. 提 取盈余 公积								
2. 提 取一般 风险准 备								
3. 对 所有者 (或股 东)的 分配								
4. 其 他								
(五) 所有者 权益内 部结转								
1. 资 本公积 转增资 本(或 股本)								
2. 盈 余公积 转增资 本(或 股本)								
3. 盈 余公积 弥补亏 损								
4. 其 他								
四、本 期期末 余额	544,459,617.00	179,266,097.91		15,434,470.88		8,180,014.84	28,803,619.76	776,143,820.39

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	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	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	432,500,065.00	453,077,132.78		13,228,856.21		-4,044,452.88		34,955,333.86	929,716,934.97
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	432,500,065.00	453,077,132.78		13,228,856.21		-4,044,452.88		34,955,333.86	929,716,934.97
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)									
(一)净利润	-95,060,000.00	-53,619,546.82				3,653,180.16		1,834,496.91	-143,191,869.75
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		696,186.03							696,186.03
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		696,186.03							696,186.03
上述(一)和(二)小计		696,186.03				3,653,180.16		1,834,496.91	6,183,863.10
(三)所有者投入和	-95,060,000.00	-54,315,732.85							-149,375,732.85

减少资本								
1. 所有者投入资本	-95,060,000.00							-95,060,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-54,315,732.85						-54,315,732.85
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期期末余额	337,440,065.00	399,457,585.96		13,228,856.21		-391,272.72	36,789,830.77	786,525,065.22

公司法定代表人:肖立成

主管会计工作负责人:雷新明

会计机构负责人:雷新明

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	544,459,617.00	188,031,201.92		9,622,313.54	-17,709,655.22	724,403,477.24
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	544,459,617.00	188,031,201.92		9,622,313.54	-17,709,655.22	724,403,477.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-8,876,263.29			-9,994,365.96	-18,870,629.25
（一）净利润					-9,994,365.96	-9,994,365.96
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-8,876,263.29				-8,876,263.29
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		-8,876,263.29				-8,876,263.29
上述（一）和（二）小计		-8,876,263.29			-9,994,365.96	-18,870,629.25
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						

(五) 所有者 权益内部结转						
1. 资本公积转 增资本 (或股 本)						
2. 盈余公积转 增资本 (或股 本)						
3. 盈余公积弥 补亏损						
4. 其他						
四、本期期末 余额	544,459,617.00	179,154,938.63		9,622,313.54	-27,704,021.18	705,532,847.99

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股 本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末 余额	432,500,065.00	453,077,132.78		9,169,246.21	-24,333,748.85	870,412,695.14
加: 会计政策 变更						
前期差错更正						
二、本年初 余额	432,500,065.00	453,077,132.78		9,169,246.21	-24,333,748.85	870,412,695.14
三、本年增减 变动金额 (减 少以“-”号 填列)	-95,060,000.00	-53,619,546.82			4,983,574.33	-143,695,972.49
(一) 净利润					4,983,574.33	4,983,574.33
(二) 直接计 入所有者权益 的利得和损失		696,186.03				696,186.03
1. 可供出售金 融资产公允价 值变动净额						
2. 权益法下被 投资单位其他 所有者权益变 动的影响						
3. 与计入所有 者权益项目相 关的所得税影 响						
4. 其他		696,186.03				696,186.03
上述 (一) 和 (二) 小计		696,186.03			4,983,574.33	5,679,760.36
(三) 所有者 投入和减少资 本	-95,060,000.00	-54,315,732.85				-149,375,732.85
1. 所有者投入 资本	-95,060,000.00					-95,060,000.00
2. 股份支付计						

入所有者权益的金额						
3. 其他		-54,315,732.85				-54,315,732.85
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	337,440,065.00	399,457,585.96		9,169,246.21	-19,350,174.52	726,716,722.65

公司法定代表人:肖立成

主管会计工作负责人:雷新明

会计机构负责人:雷新明

(一) 公司概况

湖南金健米业股份有限公司(以下简称本公司)系1998年1月12日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作为独家发起人,以其下属深圳潇湘米业公司、常德植物油公司、常德市面粉公司、常德市金海实业公司、临澧合口油脂化工厂经评估确认后的净资产折为100,000,000股设立的股份有限公司。1998年3月29日,经中国证监会证监发(1998)39号和证监发(1998)40号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股A股50,000,000股,合计总股本150,000,000股。1999年10月8日,公司通过一九九九年临时股东大会决议,以1998年底股本150,000,000股为基数,向全体股东实施每10股送2股红股,转增5股,公司股本增至255,000,000股。2000年12月12日,经中国证监会证监公司字[2000]229号文件批准,向社会公众增发人民币普通股A股50,000,000股,总股本变更为305,000,000股。2001年5月27日,经公司股东大会通过,以公司2000年末总股本255,000,000股为基数,以10:2比例送红股51,000,000股,以10:3比例用资本公积金转增股76,500,065股,至此,公司总股本为432,500,065股。因控股股东常德市粮油总公司占用本公司资金无力偿还,根据常德市中级人民法院(2005)常执字第99~105-1号民事裁定书,以常德市粮油总公司持有的本公司股票95,060,000股以每股拍卖参考价1.7236元,总计163,845,416元抵偿给本公司,以清偿其所欠债务,按照有关规定,本公司已于2006年1月9日注销此部分股票,本公司注销此部分股票后,股本减少至337,440,065股,因常德市粮油总公司无法清偿所欠中国农业银行常德市分行的贷款,根据湖南省张家界市中级人民法院(2005)张法执字第05-4号《民事裁定书》的裁决,用其持有的本公司的146,000,000股偿还债务,股权过户手续已经于2006年6月13日办妥,中国农业银行常德市分行成为本公司控股股东;公司于2006年11月完成股权分置改革,股权分置改革方案的主要内容为:公司以资本公积向全体股东每10股转增6.135股,非流通股股东将所得转增股票全部转送给流通股,折合流通股股东每10股实际获得转增股份10.81股,完成股权分置改革后,公司的股本为544,459,617股,全部为流通股,其中:限售股份为146,005,610股。

公司营业执照注册号:4300001000021(3-1),经营范围:开发、生产、销售粮油及制品、新型

食品、食品包装材料，生产经营常规优质稻种子，销售饲料及饲料原料；经营政府授权范围内的公路桥收费；提供酒店服务（限由分支机构凭本企业许可证经营）；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家组织统一联合经营的出口商品除外），本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家实行核定公司经营的进口商品除外）及本企业的进料加工和“三来一补”业务。

（二）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：公司遵循财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南，制定本公司的具体会计政策和会计估计。

2、财务报表的编制基础：本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，对本公司实际发生的交易和事项进行确认、计量和报告。

3、会计年度：本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：对会计要素进行计量时，一般采用历史成本计量，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、现金及现金等价物的确定标准：本公司将期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

7、外币业务核算方法：外币经济业务发生时，按当日市场汇价折合人民币记账，期末对货币性项目中外币余额按期末汇价进行调整，因汇价变动发生的差额，分别按下列情况处理：

（1）在筹建期间发生的汇兑损益，计入长期待摊费用；

（2）与购建固定资产有关的汇兑损益，按照借款费用资本化的规定进行处理；

（3）除上述情况外，汇兑损益计入财务费用。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准：本公司对于因债务人破产、死亡、撤销、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的，或有确凿证据表明无法收回的以及逾期 5 年以上的应收款项确认为坏账损失。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	7	7
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	30	30

公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

9、存货核算方法：

A、存货包括库存商品、原材料、产成品、在产品以及低值易耗品等。

B、存货核算：库存商品按售价核算，月末根据进销差价将其调整为实际成本；原材料、产成品均按实际成本进行核算，耗用或销售时按加权平均法计算结转成本。

C、存货实行永续盘存制，每月月末对存货进行盘点。

D、低值易耗品的核算：单位价值在五百元以下按一次摊销法摊销，单位价值在五百元以上按五五摊销法摊销。

E、半年或年末对存货进行清查并按成本与可变现净值孰低法计价，即按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、投资性房地产的核算方法：

为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，确认为投资性房地产，包括：

- (1) 已出租的土地使用权；
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权；
- (3) 已出租的建筑物；

公司对投资性房地产按照成本法进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式进行后续计量。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

- (1) 固定资产计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25—40	5	3.80—2.375
机器设备	7—20	5	13.57—4.75
电子设备	4—5	5	23.75—19.00
运输设备	10—12	5	9.50—7.92

固定资产的初始计量：固定资产按照购建时的实际成本进行初始计量。折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法进行核算，按固定资产类别预计使用年限和预计净残值率确定折旧率，

- (2) 减值准备的计提方法：

期末按单项固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

12、在建工程核算方法：在建工程于工程项目达到预定可使用状态时转入固定资产。为购建固定资产而借入的借款所发生的借款利息，满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的利息予以资本化，计入所购建固定资产的成本；所购建的固定资产达到预定使用状态后所发生的利息，在发生当期直接计入当期财务费用。每年年度终了，对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程已经发生了减值，计提在建工程减值准备。公司为购建固定资产的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价摊销、汇兑损益，在同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生和为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始三个条件时开始资本化。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产包括专利、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。按取得时的实际成本进行初始计量。无形资产的寿命为有限的，其应摊销金额应当在使用寿命内系统合理摊销。无形资产的摊销方法应当反映与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的，应当采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

(2) 对内部研究开发项目的支出，公司区分研究阶段支出 and 开发阶段支出，研究阶段的支出，计入当期损益，对符合条件的开发阶段的支出，予以资本化，确认为无形资产。

14、长期股权投资的核算方法：

- (1) 长期股权投资的初始计量：

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在购买日按企业合并成本，确定长期股权投资初始成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3) 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法：投资企业对被投资单位具有控制权的采用成本法核算；投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算；投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据：

控制：是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。投资企业能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，投资企业应将子公司纳入合并财务报表的范围。

共同控制：是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响：是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 公司采用逐项计提长期股权投资减值准备的方法，按被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营情况恶化等原因，导致其可收回价值低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备，并计入当年损益。

15、借款费用的会计处理方法：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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

16、收入确认原则：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

17、成本和费用确认原则：费用只有在经济利益很可能流出从而导致企业资产减少或者负债增加、且经济利益的流出额能够可靠计量时才能予以确认。

18、所得税的会计处理方法：

(1) 采用纳税影响会计法下的资产负债表债务法。

(2) 确认递延所得税资产和负债的依据：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，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为递延所得税资产。将当期和以前期间应交未交的所得税确认为递延所得税负债。

19、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，应当将被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；当公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过其他途径，对该公司实质控制，被投资单位也应纳入合并报表范围。

(2) 合并会计报表，子公司所有者权益中不属于母公司的份额，应当作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(3) 公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，应当在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%-17%
营业税	应税收入	5%
城建税	实际缴纳的增值税和营业税	5%-7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

2、优惠税负及批文

本公司系国家农业产业化重点龙头企业，按照国家有关税法规定，本公司及部分子公司暂免征收企业所得税，其他子公司按应纳税所得额的 33% 计算缴纳所得税。

(四) 企业合并及合并财务报表

公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围
湖南金健药业有限责任公司	控股子公司	常德市	9,000	大输液生产、销售
海南金健热带农业开发有限公司	控股子公司	海口市	800	农副产品种植、销售
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市	1,000	粮油食品销售
湖南金健建筑有限责任公司	控股子公司	常德市	600	房屋建筑物施工
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市	1,000	农产品种植、销售
湖南阳光乳业股份有限公司	控股子公司	常德市	5,000	鲜牛奶加工、销售
深圳市开泰实业投资有限公司	全资子公司	深圳市	8,000	投资、兴办实业
湖南金健米业进出口有限责任公司	控股子公司	常德市	1,000	进出口业务
湖南金健高科技食品有限责任公司	全资子公司	常德市	2,000	鲜湿、干米粉生产销售
湖南金健种业有限责任公司	控股子公司	常德市	3,000	优质稻种子生产、销售
常德市穿紫河治理开发有限责任公司	控股子公司	常德市	1,000	污水治理
湖南金恒房地产有限公司	全资子公司	常德市	12,089	房地产开发
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	全资子公司	常德市	18,000	粮油产品加工、销售
金健米业（泸州罗沙）有限公司	控股子公司	泸州市	2,500	粮油产品加工、销售
金健米业（临澧）精米有限公司	全资子公司	临澧县	1,000	粮油产品加工、销售
常德金健物业管理有限公司	控股子公司	常德市	50	物业管理
常德市金健园林建设工程有限公司	控股子公司	常德市	200	园林工程建设施工
湖南金健植物油有限责任公司	全资子公司	常德市	10,000	植物油加工销、粮食收购

子公司全称	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
湖南金健药业有限责任公司	8,730.00	97.00	97.00	是
海南金健热带农业开发有限公司	780.00	97.50	97.50	是
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	1,000.00	100.00	100.00	是
湖南金健建筑有限责任公司	590.00	98.33	98.33	是
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	600.00	60.00	60.00	是
湖南阳光乳业股份有限公司	3,700.00	74.00	74.00	是
深圳市开泰实业投资有限公司	8,000.00	100.00	100.00	是
湖南金健米业进出口有限责任公司	999.00	99.90	99.90	是
湖南金健高科技食品有限责任公司	2,000.00	100.00	100.00	是
湖南金健种业有限责任公司	2,209.88	73.66	73.66	是
常德市穿紫河治理开发有限责任公司	900.00	90.00	90.00	是
湖南金恒房地产有限公司	12,089.00	100.00	100.00	是
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	18,000.00	100.00	100.00	是
金健米业（泸州罗沙）有限公司	1,750.00	70.00	70.00	是
金健米业（临澧）精米有限公司	1,000.00	100.00	100.00	是
常德金健物业管理有限公司	15.00	30.00	30.00	是
常德市金健园林建设工程有限公司	194.00	97.00	97.00	是
湖南金健植物油有限责任公司	10,000.00	100.00	100.00	是

合并报表范围发生变更的内容和原因：岳阳金健米业精米有限公司于 2007 年 1 月注销，本期未纳入合并报表。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	4,078,498.51	1,410,969.54
银行存款：	70,187,755.88	107,986,087.76
其他货币资金：	4,400,000.00	689,591.48
合计	78,666,254.39	110,086,648.78

2、应收票据

应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,087,431.00	3,085,448.47
合计	3,087,431.00	3,085,448.47

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	72,295,643.98	93.30	5,060,695.08	55,679,009.14	89.10	3,897,530.63
一至二年	2,943,594.71	3.80	294,359.46	1,936,928.42	3.10	193,692.84
二至三年	1,016,337.33	1.31	203,267.47	3,784,939.74	6.06	756,987.95
三年以上	1,230,114.05	1.59	369,034.22	1,086,552.74	1.74	325,965.82
合计	77,485,690.07	100.00	5,927,356.23	62,487,430.04	100.00	5,174,177.24

(2) 应收账款坏帐准备变动情况 单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收账款坏帐准备	5,174,177.24	753,178.99	5,927,356.23

(3) 应收账款前五名欠款情况 单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	15,268,354.23	19.70	16,059,103.21	25.70

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
应收账款较年初增加 1500 万元,增加 24%,主要是因销售增加形成,其中金健药业新增 1000 万元,金健粮油实业发展有限公司增加 500 万元。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄 单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	34,924,036.09	48.30	2,444,682.51	46,034,503.03	83.36	3,222,415.21
一至二年	33,637,146.05	46.52	3,363,714.61	3,709,327.39	6.72	370,932.74
二至三年	1,549,969.28	2.14	309,993.86	2,860,268.57	5.18	572,053.71
三年以上	2,199,520.82	3.04	659,856.25	2,620,128.87	4.74	786,038.66
合计	72,310,672.24	100.00	6,778,247.23	55,224,227.86	100.00	4,951,440.32

(2) 其他应收款坏账准备变动情况 单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	4,951,440.32	1,826,806.91	6,778,247.23

(3) 其他应收款前五名欠款情况 单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	18,434,777.49	25.49	34,888,716.68	60.18

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
其他应收款较期初新增 1709 万元,其中常德市财政局 698 万元、常德市农业开发办 400 万元等。

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	49,707,893.12	63.26	50,997,314.07	95.42
一至二年	3,095,779.63	3.94	591,930.12	1.11
二至三年	80,000.00	0.10	6,301.00	0.01
三年以上	25,692,252.99	32.70	1,850,608.56	3.46
合计	82,456,319.02	100.00	54,174,863.45	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

预付账款较期初新增 2828 万元, 主要有: 湖南金健植物油有限责任公司预付定购油菜籽款 1100 万元, 湖南金健粮油实业发展有限责任公司预付原粮定购款 1300 万元, 金恒房产预付工程款 320 万元。

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,063,856.73		102,063,856.73	82,952,643.87		82,952,643.87
库存商品	38,359,965.81		38,359,965.81	24,793,779.45		24,793,779.45
在产品	295,915,849.79		295,915,849.79	298,386,325.22		298,386,325.22
产成品				36,068,795.23		36,068,795.23
周转材料	12,939,666.95		12,939,666.95	13,055,356.20		13,055,356.20
合计	449,279,339.28		449,279,339.28	455,256,899.97		455,256,899.97

7、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
桃源商城	6.80	6.80	
北京湘鄂情酒楼有限公司	0	0	
华悦酒店有限公司	25.00	25.00	
武汉武大创新投资有限公司	5.19	5.19	
深圳嘉业达电子有限公司	14.29	14.29	
湖南常有科教网络设备有限公司	15.94	15.94	
《中国反贪调查项目》电视剧投资			
湖南国人农业发展股份有限公司	25.00	25.00	
湖南武陵酒营销有限公司	20.00	20.00	
长沙粉食家餐饮有限公司	40.00	40.00	
美尔化工科技鹤壁有限责任公司	22.07	22.07	
湖南金可生物科技有限公司	30.00	30.00	
穿紫河国债项目投资			
湖南金湘雅生物工程有限公司	51.00	51.00	
海南高速公路股份有限公司	0.06	0.06	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
桃源商城	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	
北京湘鄂情酒楼有限公司	25,000,000.00	25,487,544.59	-25,487,544.59	0	
华悦酒店有限公司	34,250,000.00	31,320,000.00		31,320,000.00	
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
深圳嘉业达电子有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
湖南常有科教网络设备有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	
《中国反贪调查项目》电视剧投资	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	
穿紫河国债项目投资	45,909,900.00	45,909,900.00		45,909,900.00	
海南高速公路股份有限公司	1,459,528.00	1,459,528.00		1,459,528.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
湖南国人农业发展股份有限公司	10,000,000.00	7,804,589.63		7,804,589.63		
湖南武陵酒营销有限公司	10,000,000.00	9,213,745.43	-4,606,872.72	4,606,872.71		
长沙粉食家餐饮有限公司	400,000.00	323,935.02		323,935.02		
美尔化工科技鹤壁有限责任公司	1,200,000.00	1,059,641.44		1,059,641.44		
湖南金可生物科技有限公司	3,000,000.00	2,943,692.26		2,943,692.26		
湖南金湘雅生物工程有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00		

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	691,122,487.99	5,525,023.86	8,066,648.21	688,580,863.64
其中:房屋及建筑物	397,681,568.88	2,798,896.42	4,135,480.27	396,344,985.03
机器设备	277,522,737.56	2,328,897.34	2,599,810.92	277,251,823.98
运输设备	4,687,371.98	367,825.10	1,097,691.00	3,957,506.08
其他	11,230,809.57	29,405.00	233,666.02	11,026,548.55
二、累计折旧合计:	128,874,463.42	14,459,601.96	1,148,011.42	142,186,053.96
其中:房屋及建筑物	41,667,505.91	4,822,524.76	260,197.02	46,229,833.65
机器设备	80,764,972.73	9,152,837.81	270,275.86	89,647,534.68
运输设备	1,682,112.83	295,484.62	468,411.26	1,509,186.19
其他	4,759,871.95	188,754.77	149,127.28	4,799,499.44
三、固定资产净值合计	562,248,024.57	-8,934,578.10	6,918,636.79	546,394,809.68
其中:房屋及建筑物	356,014,062.97	-2,023,628.34	3,875,283.25	350,115,151.38

机器设备	196,757,764.83	-6,823,940.47	2,329,535.06	187,604,289.30
运输设备	3,005,259.15	72,340.48	629,279.74	2,448,319.89
其他	6,470,937.62	-159,349.77	84,538.74	6,227,049.11
四、减值准备合计	26,391,717.54			26,391,717.54
其中：房屋及建筑物	11,158,348.77			11,158,348.77
机器设备	14,598,218.79			14,598,218.79
运输设备	312,008.00			312,008.00
其他	323,141.98			323,141.98
五、固定资产净额合计	535,856,307.03	-8,934,578.10	6,918,636.79	520,003,092.14
其中：房屋及建筑物	344,855,714.20	-2,023,628.34	3,875,283.25	338,956,802.61
机器设备	182,159,546.04	-6,823,940.47	2,329,535.06	173,006,070.51
运输设备	2,693,251.15	72,340.48	629,279.74	2,136,311.89
其他	6,147,795.64	-159,349.77	84,538.74	5,903,907.13

9、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	80,061,026.44		80,061,026.44	52,320,927.67		52,320,927.67

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	资金来源	期末数
大输液软包装车间工程	15,875,170.79	10,516,211.18			自筹	26,391,381.97
北方公司农网建设	458,673.54			21,024.00	自筹	437,649.54
牧场及乳品加工厂改造工程	14,793,500.28	1,241,095.13			自筹	16,034,595.41
米粉工程	4,491,187.13	649,774.50			自筹	5,140,961.63
新建面粉面条车间	330,514.52	16,968,724.76		9,558.00	自筹	17,289,681.28
常德精米工程	30,000.00				募股	30,000.00
岳阳精米车间改造	3,390,000.00		3,390,000.00		自筹	0
种业基地维修工程	932,093.00	227,828.60		81,900.00	自筹	1,078,021.60
德山油厂车间改造	3,199,523.78	95,000.00		492,800.00	自筹	2,801,723.78
粮油面条工程	8,763,864.63	3,016,088.00		1,000,000.00	自筹	10,779,952.63
园林基地接待房工程	56,400.00				自筹	56,400.00
临澧精米加工车间		20,658.60			自筹	20,658.60
合计	52,320,927.67	32,735,380.77	3,390,000.00	1,605,282.00	—	80,061,026.44

10、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
药业土地使用权	4,043,829.94		47,873.50	3,995,956.44	
药业商标权	239,686.00		13,194.00	226,492.00	
药品生产特许权	280,000.00		23,333.50	256,666.50	
海南土地使用权 1	2,899,898.92		39,104.52	2,860,794.40	
海南土地使用权 2	1,863,319.20		22,723.40	1,840,595.80	
种业土地使用权 1	5,234,938.22		58,490.94	5,176,447.28	
种业土地使用权 2	3,616,124.50		37,865.16	3,578,259.34	
种业专利权 1	94,999.91		10,000.02	84,999.89	
种业专利权 2	1,812,500.02		124,999.98	1,687,500.04	
种业专利权 3	183,333.34		10,999.98	172,333.36	
种业专利权 4		2,300,000.00	65,166.64	2,234,833.36	
合口油厂土地使用权	7,334,771.17		87,786.84	7,246,984.33	
植物油土地使用权 1	27,038,892.00		293,901.00	26,744,991.00	
植物油土地使用权 2	5,694,516.00		69,450.00	5,625,066.00	
面粉土地使用权	1,519,876.95			1,519,876.95	
精米土地使用权 2	6,074,549.37		67,495.02	6,007,054.35	
精米土地使用权 1	10,332,297.49		123,003.54	10,209,293.95	
珍珠米专有技术	20,000.00		4,999.98	15,000.02	
双狮粮机土地	10,206,116.74		109,156.32	10,096,960.42	
双狮注册商标	1,746,393.21		136,193.40	1,610,199.81	
阳光乳业土地使用权	5,606,731.74		71,881.20	5,534,850.54	
临澧精米土地使用权	352,500.09	2,374,013.50	23,166.00	2,703,347.59	
罗沙土地使用权	5,885,644.43		133,764.66	5,751,879.77	
罗沙财务软件	32,803.27		8,200.80	24,602.47	
岳阳精米用友软件	28,971.00		28,971.00	0	
岳阳精米商标权	3,310,416.00		3,310,416.00	0	
北方土地使用权	97,568.68		2,083.32	95,485.36	
麦饭石专利	120,352.28	36,900.50	3,040.50	154,212.28	
金海土地使用权	1,710,800.00		107,280.00	1,603,520.00	
合计	107,381,830.47	4,710,914.00	5,034,541.22	107,058,203.25	

11、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,125,617.56	2,579,985.90			12,705,603.46
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	26,391,717.54				26,391,717.54
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					

十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	36,517,335.10	2,579,985.90		39,097,321.00

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	479,930,000.00	490,670,000.00
担保借款	84,514,400.00	31,000,000.00
合计	564,444,400.00	521,670,000.00

13、应付账款：本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、预收账款：本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、应付职工薪酬:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,727,928.72	18,202,834.06	19,591,980.53	3,338,782.25
二、职工福利费	1,271,860.40	1,977,381.68	2,634,020.67	615,221.41
三、社会保险费	153,565.36	1,838,385.26	1,329,069.83	662,880.79
四、住房公积金		76,678.00	75,095.00	1,583.00
五、其他	1,550,759.44	897,430.55	803,281.66	1,644,908.33
合计	7,704,113.92	22,992,709.55	24,433,447.69	6,263,375.78

16、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-16,555,376.47	-11,836,200.72	应税销售额
营业税	4,290,532.29	4,253,965.58	应税收入
所得税	1,234,153.76	2,251,610.95	应纳税所得额
个人所得税	279,719.57	215,611.04	
城建税	188,319.08	182,157.90	实际缴纳的增值税和营业税
土地使用税	134,971.33	143,295.92	
印花税	70,222.94	76,204.11	
教育费附加	74,612.81		
土地增值税	1,834,564.24	1,251,539.5	
车船使用税	132.00	2,232	
合计	-8,253,628.43	-3,134,766.73	--

应交税金借方余额较期初增加 512 万元，主要是增值税进项税金留抵增加，其中湖南金健粮食实业发展有限责任公司增加 280 万元、湖南金健植物油有限责任公司增加 200 万元。

17、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
运费、装御费	825,721.66	342,019.63	未结运费
促销费用	4,026,109.73	40,859.66	未结提成、返利等
贷款利息	249,896.84	40,000.00	预提贷款息
车改费用	118,561.53	63,789.53	未结付费用
水电费用	881,696.33	612,662.20	未付水电费用
其他	406,606.12	1,887,423.19	分子公司其他零星费用
合计	6,508,592.21	2,986,754.21	--

18、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			利率(%)	本币金额	利率(%)	本币金额
湖南金健药业有限责任公司	2004年8月9日	2007年8月8日	6.96	20,000,000.00	6.96	20,000,000.00
湖南阳光乳业股份有限公司	2002年5月1日	2008年1月1日	5.49	5,000,000.00	5.49	5,000,000.00
湖南金恒房产公司	2006年8月5日	2007年8月4日	7.56	4,000,000.00	7.56	28,600,000.00
合计	--	--	--	29,000,000.00	--	53,600,000.00

19、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	54,000,000	50,000,000
信用借款	3,030,000	3,030,000
合计	57,030,000.00	53,030,000.00

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数			期初数		
			利率(%)	币种	本币金额	利率(%)	币种	本币金额
保证贷款	2004年8月9日	2008年8月8日	6.96	人民币	50,000,000.00	6.96	人民币	50,000,000.00
抵押贷款	2006年4月28日	2009年4月27日	2.40	人民币	4,000,000.00	2.40	人民币	
信用贷款	2005年7月5日	2020年7月4日	2.28	人民币	1,510,000.00	2.28	人民币	1,510,000.00
信用贷款	2006年7月11日	2021年7月10日	2.55	人民币	1,520,000.00	2.55	人民币	1,520,000.00
合计	--	--	--	--	57,030,000.00	--	--	53,030,000.00

20、专项应付款：

本期转作递延收益核算，在报表中作其他非流动负债列示。

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	122,919,468.15		8,765,104.01	114,154,364.14
其他资本公积	65,111,733.77			65,111,733.77
合计	188,031,201.92		8,765,104.01	179,266,097.91

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,434,470.88			15,434,470.88
合计	15,434,470.88			15,434,470.88

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	4,096,170.99
加：年初未分配利润	4,083,843.85
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
未分配利润	8,180,014.84

24、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	434,478,024.17	374,237,650.11
其他业务收入	11,393,383.27	11,681,060.03
合计	445,871,407.44	385,918,710.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粮油食品加工业	359,416,469.93	343,323,536.56	317,830,489.40	298,362,942.49
药业	64,718,845.58	41,626,990.77	43,301,429.16	25,259,892.25
房产	59,115,108.00	47,663,448.53	24,530,246.00	18,908,243.48
乳业	18,001,972.13	13,200,095.05	18,089,787.94	12,181,039.31
建筑	14,019,927.19	13,256,738.22	11,350,638.00	10,717,575.38
其他	17,916,782.27	16,579,201.40	16,182,977.05	13,408,605.51
合计	533,189,105.10	475,650,010.53	431,285,567.55	378,838,298.42
内部抵销	98,711,080.93	98,711,080.93	57,047,917.44	57,047,917.44
合计	434,478,024.17	376,938,929.60	374,237,650.11	321,790,380.98

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

粮油食品	359,416,469.93	343,323,536.56	317,830,489.40	298,362,942.49
大输液	64,718,845.58	41,626,990.77	43,301,429.16	25,259,892.25
房产	59,115,108.00	47,663,448.53	24,530,246.00	18,908,243.48
乳品	18,001,972.13	13,200,095.05	18,089,787.94	12,181,039.31
建筑	14,019,927.19	13,256,738.22	11,350,638.00	10,717,575.38
其他	17,916,782.27	16,579,201.40	16,182,977.05	13,408,605.51
合计	533,189,105.10	475,650,010.53	431,285,567.55	378,838,298.42
内部抵销	98,711,080.93	98,711,080.93	57,047,917.44	57,047,917.44
合计	434,478,024.17	376,938,929.60	374,237,650.11	321,790,380.98

(4) 主营业务(分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖南	512,442,042.71	455,347,707.29	419,694,785.55	368,232,122.58
黑龙江	14,475,366.43	14,972,766.17	4,727,689.96	4,664,823.56
四川	5,054,593.20	4,676,138.77	6,644,464.60	5,723,930.28
广东	1,217,102.76	653,398.30	218,627.44	217,422.00
合计	533,189,105.10	475,650,010.53	431,285,567.55	378,838,298.42
内部抵销	98,711,080.93	98,711,080.93	57,047,917.44	57,047,917.44
合计	434,478,024.17	376,938,929.60	374,237,650.11	321,790,380.98

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例(%)
常德华日公司	5,621,778.01	1.29
德源医药公司	4,575,769.50	1.05
株州金舜公司	4,146,541.05	0.95
怀化西南粮油	2,757,337.01	0.63
无锡新区药品器械有限责任公司	2,409,889.20	0.55
合计	19,511,314.77	4.49

25、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,472,041.85	1,609,912.30	应税收入
城建税	720,872.79	291,427.66	实际缴纳的增值税和营业税
教育费附加	316,126.34	129,505.03	
资源税	12,820.63	7,393.26	
土地增值税	591,151.08	245,302.46	
合计	5,113,012.69	2,283,540.71	--

26、投资收益

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的的原因
处置岳阳精米投资损失		-207,236.89	
转让武陵酒业部分股权收益		384,667.46	
处置湘鄂情投资损失		-511,351.47	
国债项目投资收益		7,981,100.00	
三江电力非经营性资产	1,115,400.00		
桃源商城门面租金	30,600.00		
处置交易性金融资产	196,955.87	162,831.49	
合计	1,342,955.87	7,810,010.59	—

27、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,579,985.90	1,231,118.00
二、存货跌价损失		-3,515,310.61
三、可供出售金融资产减值损失		-30,855.00
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	2,579,985.90	-2,315,047.61

28、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中: 固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助	5,223,000.00	250,000.00
其他	3,953,713.16	76,705.20
合计	9,176,713.16	326,705.20

1、收到面制品扩建项目政府专项补助 5223000 元；2、向临澧国有粮食购销公司购买临澧精米股权形成营业外收入 3863787.05 元。

29、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	274,950.42	54,403.01

其中：固定资产处置损失	274,950.42	54,403.01
无形资产处置损失		
其他	287,506.76	74,100.70
合计	562,457.18	128,503.71

30、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1. 基本每股收益=归属于普通股股东的当期净利润÷发行在外普通股的加权平均数=4096170.99÷544459617=0.008 元/股；

2. 稀释每股收益=已调整的归属于普通股股东的当期净利润÷（发行在外普通股的加权平均数+稀释增加的普通股股数的加权平均数）=4096170.99÷544459617=0.008 元/股

31、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营活动产生的其他往来款项	33,715,621.02
合计	33,715,621.02

32、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的管理费用与营业费用及往来款	52,671,824.04
合计	52,671,824.04

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	31,445.91	217,946.80
银行存款：	24,875,990.63	27,871,013.07
合计	24,907,436.54	28,088,959.87

2、应收账款

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	342,754,525.60	90.43	23,992,816.79	309,098,832.63	97.45	21,636,918.28
一至二年	33,192,455.89	8.76	3,319,245.59	3,089,000.00	0.97	308,900.00
二至三年	1,089,000.00	0.29	217,800.00	2,634,768.57	0.83	526,953.71
三年以上	1,964,548.79	0.52	589,364.64	2,364,661.84	0.75	709,398.55
合计	379,000,530.28	100.00	28,119,227.02	317,187,263.04	100.00	23,182,170.54

其他应收款较期初增加 6181 万元，其中新增外部往来 1484 万元（主要有：常德市财政局 698 万元等）；另对子公司往来增加 4697 万元（主要有：金健北方公司 1000 万元、湖南金健植物油有限责

任公司 1000 万元、金恒房产 750 万元、金健罗沙 400 万元、金健药业 1300 万元)。

(2) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
其他应收款坏帐准备	23,182,170.54	4,937,056.48	28,119,227.02

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	47,902,855.23	13.66	252,211,838.65	79.52

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付账款

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

5、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
湖南金健药业有限责任公司	97.00	97.00
海南金健热带农业开发有限责任公司	97.50	97.50
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100.00	100.00
湖南金健建筑有限责任公司	98.33	98.33
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	60.00	60.00
常德市穿紫河治理开发有限责任公司	90.00	90.00
深圳市开泰实业投资有限公司	100.00	100.00
湖南金健米业进出口有限责任公司	99.90	99.90
湖南金恒房地产有限公司	100.00	100.00
湖南金健高科技食品有限责任公司	100.00	100.00
湖南金健种业有限责任公司	73.66	73.66
湖南阳光乳业股份有限公司	74.00	74.00
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	100.00	100.00
金健米业(泸州罗沙)有限公司	70.00	70.00
金健米业(临澧)精米有限公司	53.00	53.00
湖南金健植物油有限责任公司	100.00	100.00
常德金健园林建设有限公司	97.00	97.00
桃源商城	6.80	6.80
北京湘鄂情酒楼有限公司	0	0
华悦酒店有限公司	25.00	25.00
武汉武大创新投资有限公司	5.19	5.19

深圳嘉业达电子有限公司	14.29	14.29
湖南常有科教网络设备有限公司	15.94	15.94
《中国反贪调查项目》电视剧投资		
湖南国人农业发展股份有限公司	25.00	25.00
湖南武陵酒营销有限公司	20.00	20.00
长沙粉食家餐饮有限公司	40.00	40.00
美尔化工科技鹤壁有限责任公司	22.07	22.07
湖南金可生物科技有限公司	30.00	30.00
穿紫河国债项目投资		
湖南金湘雅生物工程有限公司	51.00	51.00
海南高速公路股份有限公司	0.06	0.06

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
湖南金健药业有限责任公司	29,700,000.00	105,375,837.88		105,375,837.88	
海南金健热带农业开发有限责任公司	7,800,000.00	4,358,385.95		4,358,385.95	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	5,900,000.00	-4,186,991.38	-2,909,604.18	-7,096,595.56	
湖南金健建筑有限责任公司	5,900,000.00	6,227,284.68		6,227,284.68	
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	6,000,000.00	-165,704.68		-165,704.68	
常德市穿紫河治理开发有限责任公司	9,000,000.00	17,958,666.61		17,958,666.61	
深圳市开泰实业投资有限公司	49,500,000.00	52,848,372.05		52,848,372.05	
湖南金健米业进出口有限责任公司	9,990,000.00	6,236,170.57		6,236,170.57	
湖南金恒房地产有限公司	44,000,000.00	86,441,334.40		86,441,334.40	
湖南金健高科技食品有限责任公司	18,000,000.00	2,200,501.55	244,500.17	2,445,001.72	
湖南金健种业有限责任公司	5,673,612.00	27,290,782.51		27,290,782.51	
湖南阳光乳业股份有限公司	18,000,000.00	33,437,756.50		33,437,756.50	
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	170,000,000.00	168,950,947.31		168,950,947.31	
金健米业(泸州罗沙)有限公司	15,000,000.00	5,949,241.06	991,540.18	6,940,781.24	
金健米业(临澧)精米有限公司	5,300,000.00	4,121,368.61		4,121,368.61	
湖南金健植物油有限责任公司	90,000,000.00	90,270,289.99		90,270,289.99	
常德金健园林建设有限公司			1,805,033.84	1,805,033.84	
桃源商城	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	
华悦酒店有限公司	34,250,000.00	31,320,000.00		31,320,000.00	
武汉武大创新投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
深圳嘉业达电子有限公司	2,000,000.00			0	
湖南常有科教网络设备有限公司	3,000,000.00			0	
《中国反贪调查项目》电视剧投资	1,900,000.00	1,900,000.00		1,900,000.00	

穿紫河国债项目投资	45,909,900.00	45,909,900.00		45,909,900.00	
海南高速公路股份有限公司	1,459,528.00	1,459,528.00		1,459,528.00	

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
湖南国人农业发展股份有限公司	10,000,000.00			0		
湖南武陵酒营销有限公司	10,000,000.00	9,213,745.43	-4,606,872.72	4,606,872.71		
长沙粉食家餐饮有限公司	400,000.00	323,935.02		323,935.02		
美尔化工科技鹤壁有限责任公司	1,200,000.00			0		
湖南金可生物科技有限公司	3,000,000.00			0		
湖南金湘雅生物工程有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00		

6、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	177,045,264.57	254,693.00	1,097,691.00	176,202,266.57
其中:房屋及建筑物	146,550,105.29	62,000.00		146,612,105.29
机器设备	24,534,073.33	192,693.00		24,726,766.33
运输设备	2,720,565.90		1,097,691.00	1,622,874.90
其他	3,240,520.05			3,240,520.05
二、累计折旧合计:	30,788,262.37	2,883,563.77	468,411.26	33,203,414.88
其中:房屋及建筑物	13,299,903.50	1,758,708.27		15,058,611.77
机器设备	13,545,441.55	989,547.24		14,534,988.79
运输设备	1,047,375.56	113,810.69	468,411.26	692,774.99
其他	2,895,541.76	21,497.57		2,917,039.33
三、固定资产净值合计	146,257,002.20	-2,628,870.77	629,279.74	142,998,851.69
其中:房屋及建筑物	133,250,201.79	-1,696,708.27		131,553,493.52
机器设备	10,988,631.78	-796,854.24		10,191,777.54
运输设备	1,673,190.34	-113,810.69	629,279.74	930,099.91
其他	344,978.29	-21,497.57		323,480.72
四、减值准备合计	1,458,831.61			1,458,831.61
其中:房屋及建筑物				0
机器设备	1,189,957.54			1,189,957.54
运输设备	150,000.00			150,000.00
其他	118,874.07			118,874.07
五、固定资产净额合计	144,798,170.59	-2,628,870.77	629,279.74	141,540,020.08

其中：房屋及建筑物	133,250,201.79	-1,696,708.27		131,553,493.52
机器设备	9,798,674.24	-796,854.24		9,001,820.00
运输设备	1,523,190.34	-113,810.69	629,279.74	780,099.91
其他	226,104.22	-21,497.57		204,606.65

7、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
珍珠米专有技术	20,000.00		4,999.98	15,000.02	
双狮粮机土地	10,206,116.74		109,156.32	10,096,960.42	
双狮注册商标	1,746,393.21		136,193.40	1,610,199.81	
植物油土地使用权 1	27,038,892.00		293,901.00	26,744,991.00	
精米土地使用权 1	10,332,297.49		123,003.54	10,209,293.95	
金海土地使用权	1,710,800.00		107,280.00	1,603,520.00	
合计	51,054,499.44		774,534.24	50,279,965.20	

8、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	23,182,170.54	4,937,056.48			28,119,227.02
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,458,831.61				1,458,831.61
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计					

9、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	434,740,000.00	408,800,000.00
合计	434,740,000.00	408,800,000.00

10、应付账款：本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

11、预收账款：本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

12、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,644.80	4,613,904.00	4,401,894.00	306,654.80
二、职工福利费	518,367.14	698,167.14	698,167.14	518,367.14
三、社会保险费		184,168.94	184,168.94	
四、住房公积金		48,200.00	48,200.00	
五、其他	135,318.04	323,662.31	208,524.62	250,455.73
合计	748,329.98	5,868,102.39	5,540,954.70	1,075,477.67

13、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	122,555.88	122,555.88	
营业税	2,924.27	2,924.27	
个人所得税	237,237.25	26,037.05	
城建税	204.58	204.58	
其他	7,023.15	7,023.15	
合计	369,945.13	158,744.93	--

14、其他应付款：本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、长期借款

长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	4,000,000.00	
信用借款	3,030,000.00	3,030,000.00
合计	7,030,000.00	3,030,000.00

16、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	122,919,468.15		8,876,263.29	114,043,204.86
其他资本公积	65,111,733.77			65,111,733.77
合计	188,031,201.92		8,876,263.29	179,154,938.63

17、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	-9,994,365.96
加：年初未分配利润	-17,709,655.22
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
未分配利润	-27,704,021.18

18、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	2,122,137.00	5,015,471.61
合计	2,122,137.00	5,015,471.61

19、投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
三江电力非经营性资产	1,115,400.00		
桃源商城门面租金	30,600.00		
处置交易性金融资产	72,407.33		
处置岳阳精米投资损失		-207,236.89	
转让武陵酒业部分股权收益		384,667.46	
处置湘鄂情投资损失		-511,351.47	
国债项目投资收益		7,981,100.00	
按权益法确认投资收益	12,377,100.06		
合计	13,595,507.39	7,647,179.10	—

20、资产减值损失

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	4,937,056.48	-499,426.49
二、存货跌价损失		
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	4,937,056.48	-499,426.49

21、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
政府补助收入	5,223,000.00	
其他		60,000.00
合计	5,223,000.00	60,000.00

收到面制品扩建项目政府专项补助 5223000 元。

22、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	183,561.86	4,014.84
其中：固定资产处置损失	183,561.86	4,014.84
无形资产处置损失		
捐赠支出	40,000.00	
其他		20,672.00
合计	223,561.86	24,686.84

23、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到往来款项	38,651,951.65
合计	38,651,951.65

24、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的管理费用和营业费用及往来款	80,470,007.69
合计	80,470,007.69

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方
中国农业银行常德市分行	湖南省常德市武陵区武陵大道 37 号	吸收存款与发放贷款等	30,000.00	26.82	26.82	

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	注册地	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南金健药业有限责任公司	常德市	9,000	97.00	97.00
海南金健热带农业开发有限公司	海口市	800	97.50	97.50
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	长沙市	1,000	100.00	100.00
湖南金健建筑有限责任公司	常德市	600	98.33	98.33
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	哈尔滨市	1,000	60.00	60.00
湖南阳光乳业股份有限公司	常德市	5,000	74.00	74.00
深圳市开泰实业投资有限公司	深圳市	8,000	100.00	100.00
湖南金健米业进出口有限责任公司	常德市	1,000	99.90	99.90
湖南金健高科技食品有限责任公司	常德市	2,000	100.00	100.00
湖南金健种业有限责任公司	常德市	3,000	73.66	73.66
常德市穿紫河治理开发有限责任公司	常德市	1,000	90.00	90.00
湖南金恒房地产有限公司	常德市	12,089	100.00	100.00
湖南金健粮油实业发展有限责任公司	常德市	18,000	100.00	100.00
金健米业（泸州罗沙）有限公司	泸州市	2,500	70.00	70.00
金健米业（临澧）精米有限公司	临澧县	1,000	100.00	100.00
常德金健物业管理有限公司	常德市	50	30.00	30.00
常德市金健园林建设工程有限公司	常德市	200	97.00	97.00
湖南金健植物油有限责任公司	常德市	10,000	100.00	100.00

3、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付： 无

(九) 或有事项： 无

(十) 承诺事项： 无

(十一) 资产负债表日后事项： 无

(十二) 其他重要事项： 无

(十三) 补充资料：

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	0.55	0.55	0.008	0.008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	-0.61	-0.008	-0.008

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006 年半年度净利润（原会计准则）	4,244,643.11
追溯调整项目影响合计数	136,096.04
其中：	
2006 年半年度净利润（新会计准则）	4,108,547.07
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中：	
2006 年半年度模拟净利润	4,108,547.07

调整 2006 年上半年母公司摊销对金健药业公司、金健种业公司股权投资差额 136096.04 元。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2007 年半年度报告正本。
- 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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：肖立成
湖南金健米业股份有限公司
2007 年 8 月 27 日