



湖南金健米业股份有限公司

二 二年年度报告

二 三年四月二十八日

目 录

第一节、重要提示.....	第 2 页
第二节、公司基本情况简介.....	第 2 页
第三节、会计数据和业务数据摘要.....	第 3 页
第四节、股本变动及股东情况.....	第 4 页
第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	第 6 页
第六节、公司治理结构.....	第 7 页
第七节、股东大会情况简介.....	第 9 页
第八节、董事会报告.....	第 10 页
第九节、监事会报告.....	第 17 页
第十节、重要事项.....	第 18 页
第十一节、财务报告.....	第 19 页
第十二节、备查文件目录.....	第 47 页
附件：会计报表.....	第 48 页

第一节 重要提示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事会二届二十九次会议审议通过了 2002 年年度报告及摘要，独立董事汪海涛先生因工作原因请假，其他 7 名董事出席会议，与会董事均未对年度报告表示异议。

本公司负责人董事长梁宋模先生、主管会计工作负责人财务总监周定贵先生、会计机构负责人财务管理本部总经理何银祖先生声明：保证 2002 年年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：湖南金健米业股份有限公司
公司法定英文名称：HUNAN JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO.,LTD.
- 二、公司法定代表人姓名：梁宋模
- 三、公司董事会秘书：喻宇汉
联系电话：(0736) 7308616
传 真：(0736) 7308666
电子信箱：dongmi@gaeagem.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
- 四、公司注册、办公地址：湖南省常德市德山开发区崇德路
邮政编码：415001
公司网址：<http://www.gaeagem.com>
公司电子信箱：jinjian@gaeagem.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年报备置地点：公司董事会秘书处
- 六、公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
公司股票简称：金健米业
公司股票代码：600127
- 七、公司首次注册日期：1998 年 4 月 27 日
公司首次注册登记地点：湖南省工商行政管理局
公司企业法人营业执照注册号：4300001000021
公司税务登记号码：湘字 430702216013630
公司聘请的会计师事务所：湖南省开元有限责任会计师事务所
会计师事务所办公地点：湖南省长沙市芙蓉中路 490 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度实现的利润构成（单位：人民币元）

项 目	金 额
利润总额	-135,245,540.05
净利润	-133,649,352.80
扣除非经营性损益后的净利润	-126,014,849.58
主营业务利润	69,690,112.06
其他业务利润	9,207,802.44
营业利润	-125,534,915.50
投资收益	-2,076,121.33
补贴收入	-
营业外收支净额	-7,634,503.22
经营活动产生的现金流量净额	-56,172,589.37
现金及现金等价物净增加额	-35,900,817.11

注：扣除的非经常性损益项目及金额：

- 1、 营业外收入 92,991.54 元
- 2、 营业外支出 7,727,494.76 元

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2002 年	2001 年		2000 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	545,055,937.67	409,422,960.35	409,422,960.35	703,221,054.14	703,221,054.14
净利润	-133,649,352.80	17,036,694.19	17,036,694.19	25,542,407.89	60,499,721.98
总资产	2,370,926,209.43	2,039,690,768.15	2,039,690,768.15	903,492,936.56	979,552,634.94
股东权益（不含少数股东权益）	1,123,523,983.00	1,257,173,335.80	1,257,173,335.80	473,663,233.03	548,522,033.27
每股收益（元/股）	-0.309	0.039	0.039	0.100	0.237
加权每股收益（元/股）	-0.309	0.047	0.047	0.100	0.237
扣除非经营性损益后的每股收益	-0.291	0.039	0.039	0.092	0.229
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.130	0.071	0.071	0.078	0.078
每股净资产	2.598	2.907	2.907	1.858	2.151
调整后的每股净资产	2.598	2.876	2.876	1.788	2.048
净资产收益率（%）	-11.90	1.355	1.355	5.393	11.029
加权净资产收益率（%）	-11.90	1.969	1.969	2.951	11.394

三、利润表附表（单位：人民币元）

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	6.20	6.20	0.161	0.161
营业利润	-11.17	-11.17	-0.290	-0.290
净利润	-11.90	-11.90	-0.309	-0.309
扣除非经常性损益后净利润	-11.22	-11.22	-0.291	-0.291

四、股东权益变化及其原因（单位：人民币元）

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股本	432,500,000.00			432,500,000.00
资本公积	815,308,128.68			815,308,128.68
盈余公积	19,494,860.81	450,786.22		19,945,647.03
其中：法定公益金	9,223,430.52	225,393.11		9,448,823.63
未分配利润	-10,129,653.69		134,100,139.02	-144,229,792.71
股东权益合计	1,257,173,335.80	450,786.22	134,100,139.02	1,123,523,983.00

变动原因：因公司本年度形成较大亏损，未分配利润为-144,229,792.71 元，所以股东权益减少。

第四节 股东变动及股东情况

一、股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股								
1.发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	241,065,574							241,065,574
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股								
4.优先股或其他								
未上市流通股合计	241,065,574							241,065,574
二、已上市流通股								
1.人民币普通股	191,434,426							191,434,426
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股合计	191,434,426							191,434,426
三、股份总数	432,500,000							432,500,000

二、公司近三年来的股票发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监公司字[2000]229号”文批准，2000年12月29日至2001

年1月9日，公司公募增发5000万A股，发行价格为每股16.10元人民币。2001年2月6日，本次增发网上发行的30,000,044股（董事、监事及高管人员新增股票除外）上市流通。2001年5月11日，本次增发向网下法人投资者配售的19,999,956股上市流通。

三、股东情况介绍

（一）报告期末公司股东总数：截止2002年12月31日，公司股东总数为105442户。

（二）截止2002年12月31日，公司前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	所占比例(%)	股份性质
1.常德粮油总公司	241,065,574	55.74	国有法人股
2.湘财证券有限责任公司	8,102,482	1.87	流通股
3.广州市华新网信息工程有限公司	860,000	0.20	流通股
4.袁隆平农业高科技股份有限公司	400,000	0.09	流通股
5.吴宏彦	384,547	0.09	流通股
6.孙峰	284,300	0.07	流通股
7.邓闯	257,646	0.06	流通股
8.李盛	246,664	0.06	流通股
9.曲仁忠	242,500	0.06	流通股
10.赵秋阳	235,000	0.05	流通股

说明：

1、公司第2至10位股东为流通股股东，公司未知其之间是否存在关联关系。

2、常德粮油总公司为湘财证券有限责任公司的股东，占其注册资本的0.44%。除此之外，公司第一大股东常德粮油总公司与其他前10名股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、2002年12月17日，湖南省高级人民法院根据民事裁定书“(2002)湘立民保字第3号”裁定，将常德市粮油总公司持有的本公司法人股24106.56万股中的8900万股冻结，冻结期限为一年，即从2002年12月17日起至2003年12月16日止，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司已于2002年12月17日办理了冻结手续，其余股份无质押、冻结情况。上述内容披露于2002年12月19日《中国证券报》和《上海证券报》。

（三）公司控股股东情况介绍

报告期内，本公司控股股东未发生变更。常德市粮油总公司作为本公司控股股东，持有本公司24106万股国有法人股，占公司总股本的55.74%。常德市粮油总公司成立于1994年1月5日，注册资本14000万元人民币，性质为常德市人民政府主管的全民所有制企业，原法定代表人为车世炎，2003年3月变更为梁宋模，经营范围包括：经营粮油及制品、饲料及饲料原料、农副产品。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期		持股数(股)	
				起	止	期初	期末
梁宋模	董事长	男	49	2002.8.6	2004.5.27	0	0
孙圣斌	副董事长、总裁	男	40	2001.5.27	2004.5.27	28205	28205
吴远海	副董事长	男	48	2001.5.27	2004.5.27	28205	28205
张宏成	董事	男	54	2003.1.9	2004.5.27	0	0
周定贵	董事、副总裁、财务总监	男	39	2001.5.27	2004.5.27	21937	21937
肖汉族	董事	男	36	2003.1.9	2004.5.27	0	0
汪海涛	独立董事	男	34	2003.1.9	2004.5.27	0	0
喻宇汉	董事、董事会秘书	男	25	2003.1.9	2004.5.27	0	0
孙庆杰	总工程师	男	33	2002.12.10	2004.5.27	0	0
肖瑛	监事会召集人、工会主席	女	46	2003.1.9	2004.5.27	0	0
林峰	监事	女	37	2001.5.27	2004.5.27	10969	10969
陈洁	监事	女	41	2001.5.27	2004.5.27	0	0

说明：公司董事、监事和其他高级管理人员中，董事长梁宋模自 2003 年 3 月开始兼任控股股东常德市粮油总公司董事长、法定代表人，监事陈洁为控股股东常德粮油总公司的行业与财务管理人员，不在本公司领取薪酬。

二、年度报酬情况

1、董事、监事及其他高级管理人员报酬的决策程序、确定依据：公司董事、监事及高级管理人员实行年薪制。根据公司 2001 年第二次临时股东大会审议通过的《董事、监事薪酬方案》，本年度公司董事、监事及高级管理人员年薪报酬由公司薪酬考核委员会考核，董事会审定，其基本岗薪（月薪）和福利根据所担任的职务按月支付，效益薪酬和奖金的确定按年薪制考核办法，即经营目标和工作指标的完成情况按年度考核兑现。其他高级管理人员参照执行。

2、报告期内董事、监事及其他高级管理人员领取报酬情况：

（1）报告期内，在本公司领取报酬的在任及中途离任董事、监事及其他高级管理人员共 10 人，总金额为 159 万元，其中：金额最高的前三名董事的报酬总额为 68 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 15 万元。

（2）报告期内公司董事、监事及高级管理人员年度报酬数额区间为：20 万元以上 4 人，10-20 万元 4 人，6—10 万元 2 人。

（3）公司监事陈洁在股东单位领取基本薪酬，但在本公司领取监事津贴 9600 元。

（4）公司独立董事在公司领取津贴每人每年 80000 元（含税），均按月支付。

三、董事、监事、高管人员变动情况

1、报告期内，郑治文先生因工作调动辞去了公司董事和董事长职务，钟儒敏先生因工作调动辞去了公司监事和监事会召集人职务，印生阶先生因工作调动辞去了公司董事职务，刘丛友先生辞去了董事和董事会秘书职务，任宝岩先生辞去了财务总监和副总经理职务，艾丰、刘更另先生因自身工作原因辞去了独立董事职务。

2、因内部岗位和组织机构调整，免去吴远海先生常务副总经理职务，孙庆杰先生辞去董事

职务。

3、因上述变动，经股东大会和董事会选举，梁宋模先生担任公司董事、董事长，肖瑛女士担任公司监事、监事会召集人，吴远海担任副董事长，王广明、汪海涛先生担任独立董事（王广明先生已于2003年2月病逝），张宏成、喻宇汉、肖汉族担任董事，董事会聘任周定贵先生担任财务总监和副总经理，喻宇汉先生担任董事会秘书，孙庆杰先生担任总工程师。

上述内容披露在2002年7月6日、8月2日、8月7日、12月10日的《中国证券报》和《上海证券报》。

四、公司员工情况

截止2002年12月31日，公司在职员工1481人，其中：管理人员297人，占员工总数的20%；技术人员128人，占员工总数的8.6%；生产人员505人，占员工总数的34%；财务人员83人，占员工总数的5.6%；大专以上学历人员524人，占员工总数的35.4%。

公司没有需承担费用的离、退休职工。

第六节 公司治理结构

一、公司治理的实际情况

报告期内，公司以围绕落实《上市公司治理准则》为中心，积极推进法人治理体系的完善。公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关法律法规的要求，先后修改了《公司章程》，引入了独立董事制度、累积投票、公开征集投票权制度等，在公司董事会下建立了战略委员会、薪酬考核委员会、审计委员会和提名委员会，制定或修订了《股东大会工作条例》、《董事会议事规则》、《监事会工作条例》、《信息披露工作条例》、《总经理工作细则》等一系列公司治理方面的规章制度，各项规章制度落实情况良好。

1、从制度上保障全体股东的合法权益：公司在章程中确立累积投票和公开征集投票权制度在公司的效力，同时，公司修定了《股东大会工作条例》，对股东大会的各项程序、股东和股东大会的权利、义务进行了明确规定；公司严格按照规定及时、准确、完整的披露股东大会的各项内容和决议情况，保证了股东的知情权和参与权，并确保所有股东享有平等地位，并能够充分行使自己的权利；公司与关联人之间的关联交易都能按照有关规定的要求开展，并对详情进行充分的信息披露，在表决关联交易时，关联股东实行了回避制度。

2、上市公司独立于控股股东运作：公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构和业务独立。公司的控股股东严格依照法律的规定行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策，没有利用其特殊地位谋取额外利益。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，独立承担责任和风险。

3、董事会发挥好核心作用：董事会作为公司治理的核心，能够在完善公司治理方面发挥积极作用。公司严格按照法律法规和《公司章程》的规定程序选举董事、监事，董事会严格按照《公司章程》规定聘任、解聘公司高级管理人员。公司董事基本能够遵守有关法律、法规及《公司章程》的规定，勤勉履行职责。董事会制定了《董事会议事规则》，严格规定了董事会会议的召集、召开、表决、决议的执行、披露等工作要求，以确保董事会高效运作和科学决策，并确保董事的权利和义务得到实际体现。

4、建立多渠道的监事会监督方式：公司能够为监事正常履行职责提供必要的协助，监事能够认真履行自己的职责，本着对全体股东负责的精神，在具体工作中以公司财务监督为核心，同

时对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。监事能够适时列席公司董事会会议，能够按时参加监事会定期会议，为公司的决策提供科学、合理、合法的意见和建议。监事会制定了《监事会议工作条例》，建立了日常监督与专项监督相结合的监事会工作体系。

5、初步建立了现代企业的绩效评价与激励约束机制：为激励公司董事、监事、高管人员勤勉尽责，公司实施了以《董事、监事薪酬考核方案》为主体的绩效评价与激励约束机制。同时，公司按照现代企业人力资源管理要求，建立了市场化的劳动用工制度，形成了一套符合市场经济要求的激励约束机制，在人员聘用上实行全员劳动合同制，在业务管理上实施全员目标责任管理。

6、以诚信维护相关利益者的利益：公司始终以诚信作为经营企业的基本原则，并以多赢为目标，充分尊重和维护银行以及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等其他利益相关者的合法权益，及时向债权人提供必要的公司信息，鼓励员工关心公司生产经营，充分发挥公司职代会的作用，关注公司所在社区的公益事业，重视公司的社会责任，推动公司持续、健康地发展。

7、以信息披露确保投资者的知情权：公司基本能够严格按照有关法律法规和监管部门的要求，履行持续、及时信息披露的义务，确保所有股东有平等获得公司信息。公司制定了《信息披露工作条例》，公司董事会秘书负责公司信息披露工作，接待股东来访咨询。

二、公司治理结构的完善

根据《上市公司治理准则》的要求，公司法人治理结构方面尚有一定差距，为此，公司将在2003年重点做好以下工作：完善各项制度，进一步理顺和规范公司与控股股东的关系，建立关联交易公允决策制度和董事责任追究制度；充分发挥独立董事的作用，确保董事会的专门委员会能够切实履行其职责；加大力度健全公司《财务、会计管理和内控制度》，加强内部控制；研究现代企业的绩效评价与激励约束制度，为公司的长远、持续、健康发展培育良好的激励和约束机制；

三、独立董事履行责任情况

报告期内，艾丰、刘更先生是我国著名的经济学家和农业技术专家，因各项工作繁忙，两位本着对公司负责、对广大投资者负责的原则，先后辞去了公司独立董事职务。公司在报告期内根据独立董事的任职条件，新聘请了王广明和汪海涛先生为独立董事，独立董事基本能发挥自身的作用，在聘任高管、关联交易等方面发表独立意见。

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

1、业务独立：公司拥有独立的供应采购系统、销售系统，有独立的生产经营场所，公司具有独立、完整的业务和自主经营能力。

2、人员独立：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人、财务人员均属专职，未在股东单位担任职务，公司总裁及其他高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产独立：公司独立拥有生产系统、辅助生产系统、配套设施、房屋建筑等固定资产，资产产权关系清晰、明确；公司独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

4、机构独立：公司自主设立了独立的生产经营管理机构，拥有独立的决策指挥机构、生产管理机构、经营管理机构，各套机构根据公司的自身业务和制度开展工作。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门和财务人员，并建立独立的会计核算体系，制定独立的公司财务管理规定、分（子）公司的财务管理规定及内部审计制度；公司拥有独立的银行帐户，公司办理了独立的国家和地方税务登记，依法独立纳税。

五、公司对高管人员的考评及激励情况

公司薪酬考核委员会根据 2002 年的经营目标和《董事、监事薪酬方案》，对公司高管人员进行了目标责任制考核，根据高管人员的岗位和工作业绩给予了综合评价，按照薪酬制度和 2002 年签定的目标责任书兑现了奖励和惩罚。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，有关情况如下：

一、2001 年年度股东大会

公司董事会于 2002 年 5 月 28 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了召开 2001 年年度股东大会的通知，大会于 2002 年 6 月 28 日在公司总部五楼会议室召开。参加会议的股东以及股东代表 11 人，代表股份 241,668,710 股，占公司总股本的 55.87%。会议审议通过了如下议案：

- 1、董事会 2001 年工作报告；
- 2、监事会 2001 年工作报告；
- 3、2001 年财务决算报告；
- 4、2001 年利润分配方案；
- 5、关于续聘湖南开元有限责任会计师事务所的议案；
- 6、关于修改公司章程的议案；
- 7、关于修改董事会议事规则的议案；
- 8、关于制定股东大会议事规则的议案；
- 9、关于制定监事会工作条例的议案；
- 10、关于独立董事年度津贴的议案。

本次会议没有提案被否决，决议公告刊登在 2002 年 6 月 29 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

二、2002 年第一次临时股东大会

公司董事会于 2002 年 7 月 6 日在《中国证券报》和《上海证券报》刊登了召开 2002 年第一次临时股东大会的通知，大会于 2002 年 8 月 6 日在公司总部五楼会议室召开。参加会议的股东以及股东代表 7 人，代表股份 241,196,631 股，占公司总股本的 55.77%，会议审议通过了如下议案：

- 1、关于郑治文先生因工作调动辞去董事职务的议案；
- 2、关于选举梁宋模先生为董事的议案；
- 3、关于艾丰先生辞去独立董事职务的议案；
- 4、关于选举王广明先生为独立董事的议案；
- 5、关于为湖南金健置业投资有限责任公司 8000 万元银行贷款提供担保的议案

本次会议没有提案被否决，决议公告刊登在 2002 年 8 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

第八节 董事会报告

一、2002 年度经营情况

(一) 主营业务的范围及其经营状况

本公司属于粮油食品行业，主营从事优质粮油及制品、农副产品、新型食品、油脂化工产品、优质稻种子的开发、生产和销售，城市公用事业、房地产开发，以及宾馆餐饮经营和进出口业务。

2002 年是公司实施战略调整力度最大的一年，由于公司主营业务面临的市场竞争日趋激烈，现有主导产品的盈利空间日益缩小，各地中小粮油品牌大量涌现，公司产品在拓展全国市场方面受到了较大的冲击。为改变这一现状，公司进行了一系列着眼于中长期发展的调整措施，但调整措施未能立即对 2002 年的业绩产生积极影响，在短期内影响了正常的生产经营。

公司在报告期内，一是加大了产品升级换代的投入，2002 年对下属油脂、面条加工企业进行了技术改造和产品结构调整，影响了正常的生产经营；二是调整了经营策略，立足长期效益，加大了品牌推广、市场网络建设、新产品研发、基地建设的投入，导致了期间费用和成本大幅度增加，尤其是为了解决优质原料问题，公司加大了对优质稻基地的投入，为鼓励农户种植优质稻，公司高出市场价 30% 收购优质稻谷，导致了公司原料成本过高；三是公司为提高管理效率，年初和年末进行了两次组织机构的调整，建立了更加贴近市场、扁平化的事业部管理体制，但这种重大体制改革和观念更新在短期内影响了正常的生产经营。同时，由于公司对新产品“小背篓”鲜湿米粉的市场定位存在偏差，造成了新产品市场推广缓慢，花费了较大财力和精力却没有取得预期的效果。

综合以上诸多原因，同时受公司计提减值准备、核销资产损失等因素影响，导致了公司 2002 年度亏损，主营业务收入 54,506 万元，利润总额-13,525 万元。

1、分行业类别的主营业务收入和利润构成：(单位：人民币元)

行 业	主营业务收入	主营业务利润
大米	146,678,380.22	-3,292,909.56
面粉、面条	39,980,696.48	2,578,622.14
菜油	122,381,074.19	6,088,781.21
饮食、娱乐业	19,389,012.33	13,398,125.53
食品加工业	3,373,712.03	-360,618.72
药业	18,979,790.96	4,748,812.50
建筑业	119,790,227.60	17,794,563.40
种业	14,901,806.17	5,152,268.34
热带农业	334,454.41	-22,238.79
乳业	7,040,132.94	1,864,772.16
电力	47,712,967.26	29,607,382.69
其他	4,493,683.08	-64,111.91
合 计	545,055,937.67	77,493,448.99

2、分产品的主营业务收入和利润 构成：(单位：人民币元)

产 品	主营业务收入	主营业务利润
大米	146,678,380.22	-3,292,909.56
面粉、面条	39,980,696.48	2,578,622.14
植物油	122,381,074.19	6,088,781.21

3、分地区的主营业务收入和利润构成：(单位：人民币元)

地区	主营业务收入	主营业务利润
湖南	492,545,203.84	75,474,282.01
广东	10,307,368.22	544,609.43
湖北	12,916,934.60	672,116.22
福建	4,142,963.45	165,911.36
黑龙江	598,427.62	42,929.62
云南	1,794,350.44	122,913.01
河南	3,157,114.16	211,740.07
其他地区	19,593,575.34	258,947.27
合计	545,055,937.67	77,493,448.99

4、占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的业务经营活动 (单位：人民币元)

业务	所属行业	产品销售收入	占全部主营业务收入的比例(%)	产品销售成本	毛利率(%)
大米	粮油	146,678,380.22	26.91	149,971,289.78	-2.24
植物油	粮油	122,381,074.19	22.45	116,292,292.98	4.98
房产	建筑	119,790,227.60	21.98	101,995,664.20	14.85
水电	电力	47,712,967.26	8.75	18,105,584.57	62.05
面粉、面条	粮油	39,980,696.48	7.34	37,402,074.34	6.45

5、报告期内，公司主营业务结构发生了较大变化，为增强公司的整体盈利能力和主业的抗风险能力，公司实施一体两翼的调整战略，主营业务由过去的米、面、油等粮油产品，转变为以粮油产品为主，制药和电力、路桥收费、房地产等城市基础设施建设产业为辅。主业粮油食品中新增加了鲜牛奶、米糠降血脂保健油等产品。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位名称	注册资本(元)	资产规模(元)	净利润(元)	主营业务和产品
黑龙江金健北方现代农业有限公司	1000 万元	27,402,170.79	615,909.43	农副产品种植、加工
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	1000 万元	14,252,658.37	-3,292,592.35	粮油食品销售
湖南金健药业有限责任公司	3000 万元	51,882,664.67	-119,281.16	大输液生产、销售
湖南金健置业有限责任公司	5000 万元	425,154,274.99	-1,428,856.19	房地产开发
湖南金健种业有限责任公司	1000 万元	14,517,231.57	1,281,276.26	优质稻种子生产
湖南金健高科技食品有限责任公司	2000 万元	30,211,602.08	-13,257,082.29	鲜湿米粉
湖南金健建筑有限责任公司	600 万元	13,455,413.03	404,045.75	建筑
海南金健热带农业开发有限公司	800 万元	11,684,529.68	-866,943.55	农副产品
湖南金健米业进出口有限公司	1000 万元	10,210,795.06	-359,414.04	进出口业务
深圳市开泰实业投资有限责任公司	5000 万元	67,395,426.58	-10,331,028.66	投资、兴办实业
湖南三江电力有限责任公司	14699.5 万元	316,432,222.36	1,331,472.72	水力发电
湖南阳光乳业股份有限公司	3000 万元	49,683,417.71	-4,666,970.80	畜产品和鲜牛奶加工、销售

（三）主要供应商、客户情况

公司的原料、半成品主要为优质稻谷、油菜籽、小麦，供应商主要是湖南、湖北、黑龙江等地分散的农户、个体经营者和中小粮食收储企业；公司的主要销售客户主要是个体粮油经营者、超级市场和普通消费者。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

近几年来，公司作为主要从事粮食加工的企业，由于受市场竞争加剧、产业化经营压力大、自身管理运作效率不高等因素的影响，经营效益持续下滑，导致了 2002 年度出现亏损。综合主客观原因，公司在经营过程中的问题和困难主要体现在以下几个方面：

一是行业利润率低，且竞争十分激烈。目前的粮油产品属于初加工，利润率普遍偏低，主要依靠大规模的生产和销售才能盈利，同时粮油行业进入门槛低，近几年来，各地中小规模的粮油企业发展迅速，公司的产品在不同区域销售将遇到不同的竞争对手，且在外地销售不具备成本优势，公司进一步扩大市场规模、拓展全国市场遇到了较大的冲击。

二是粮食行业的规模效益受到原料质量和数量的限制。首先，原料的质量直接受到种子质量、农户种植水平、农业生产的自然环境等因素影响，但中国农业整体素质不高，尤其是农产品的优质率不高。为了提高产品原料的质量，树立优质品牌，公司帮助基地农户改善生产设施、进行技术指导，并提高收购价格以提高农户种植优质品种的积极性，这对公司来说是长期投入，但增加了短期经营成本。由于国家粮食市场没有完全放开，国有粮食购销企业由于政策原因仍然可以享受到各种补贴和政策倾斜，但公司作为完全市场化运作的国有控股企业，没有享受国家给予国有粮食企业的优惠政策，这就增加了公司原料比较成本。其次，我国的农业生产大部分以一家一户为单位组织，公司要想大规模组织原料，必须最大限度的组织农户按照公司的要求进行生产，随着公司生产规模的扩大，原料基地的组织、管理和技术指导难度加大，原料规模与企业生产规模的矛盾将日益明显。再次，原料的收购都是季节性的，公司每年需在收割季节短期内组织大量流动资金开展收购，然后这些原料在一年内逐渐消化，这就导致了资金成本、资金占用风险和原料库存风险偏高。

三是产品升级和市场运作投入大。由于受计划经济体制的影响，粮食加工企业的产品开发基础普遍较差，公司要想在竞争中树立自身品质、品牌、技术等方面的优势，必须在企业技术创新方面从基础做起，大力科研投入和研发能力的培育。同时，粮油产品属于大众消费品，规模效益的显现必须依赖于大规模的市场销售，但粮油产品本身价格不高，利润率低，成品在外地销售将增加 10%-40% 的运输和销售成本，与当地企业竞争没有成本优势。

针对上述问题和困难，公司提出了以“一体两翼”战略调整为核心的调整措施，虽然调整措施在短期内没有产生效果，但必将对公司今后的发展发挥重大的作用。

1、调整资产和产业结构，推行“一体两翼”战略。“一体两翼”的战略思想是公司进行结构调整的总体指导思想，是公司提高盈利能力，建立新型盈利模式的保证，即公司在重点调整主业产品结构、提升产品科技含量和规模效益的同时，充分利用自身品牌资源和管理资源，向利润回报较高的制药产业和利润较稳定的城市基础产业和公用事业延伸，以此来提高公司的盈利能力和抗风险能力，并为主业的发展提供支持。2001 年到 2003 年初，粮油食品产业的产品结构调整已经完成，并借助了“湘鄂情”这一成熟品牌，进入餐饮业了，从而构建了公司从“田园到餐桌”的大食品、大农业产业链；公司已经先后进入了水电、路桥收费、房地产开发、自来水等行业，制药项目的资产和产品框架也基本搭建完成，“一体两翼”的盈利模式将逐渐发挥效益。

2、调整产品结构，提高盈利能力和产品附加值。公司在 2002 年退出了市场规模大、但利润率偏低的普通粮油产品，全力发展中高档产品市场。在食品方面，公司 2002 年新增加了鲜牛奶产品，主要供应湖南及周边市场，增加了“米糠降血脂保健油”等保健食品，整体改善了公司

食品业的产品结构。为提高产品的附加值，公司大力发展粮油食品的深加工，建立了企业技术中心和博士后科研工作站，承担了国家“九五”、“十五”科技攻关项目“稻米深加工技术研究与开发”，2002 年公司争取到了 500 万元科研经费支持，共获得了 9 项专利，一项水稻开发新成果获得了“国家科技进步二等奖”并投入经营。公司 2002 年还成为了全国 50 家国家级科技创新型星火龙头企业之一，技术创新体系初步建成。

3、调整组织结构和管理模式，提升经营管理效率。公司在 2002 年先后进行了两次管理改革，调整了组织结构体系和管理运作模式，建立了更加贴近市场、扁平化的事业部管理体制。同时，公司改革了现场和基础管理模式，产品质量有了大幅度提高，“金健”优质大米获得了“中国商业名牌产品”、“国家免检产品”等称号，公司获得了“中国质量万里行全国先进单位”、“湖南省质量管理奖”等荣誉。

4、调整产业化经营模式，创造规模效益。为寻找解决规模化市场运作和原料组织难题，公司提出了“品牌输出”的思路，即在满足产品消费的中心城市、优质原料集中地区、廉价交通工具便捷三个条件的区域，寻找具备收储条件的合作伙伴，以合资、贴牌、租赁等方式低成本扩张，建立公司产品属地化的原料基地、加工基地，培育公司的中心消费市场，以此来降低公司的经营成本和风险，迅速创造规模效益。

（五）公司 2002 年度经营计划执行情况

公司在 2002 年提出了力争销售收入比 2001 年提升 30% 以上，净利润提升 30% 以上的奋斗目标，但由于受市场竞争加剧、内部管理体系、产业结构、产品结构调整等因素的影响，公司未能实现 2002 年度的目标。

二、公司投资情况

（一）募集资金投资项目及其进度（单位：万元）

募集资金总额	78,076.96 万元		本年度已使用募集资金总额		37,626.58 万元	
			已累计使用募集资金总额		51,365.64 万元	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益	
投资兴建“金健米业健康食品中心”年产 8 万吨鲜湿方便米粉	25,000.00	否	18,990.00	-1,325.70	不符	
扩建“乐米乐”家庭营销网络	5,000.00	否	5,118.94	-527.46	符合	
组建“金健优质稻种开发中心”	5,000.00	否	4,224.72	106.99	符合	
金健粮食工业城技术改造	8,000.00	否	6,876.75		符合	
合计	43,000.36		35,210.41			
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	因鲜湿方便米粉的前期市场运作存在偏差，米糠项目尚未完工，造成了“金健米业健康食品中心”项目未能达到预期的收益。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）						

变更项目情况

变更投资项目的资金总额	19642.6 万元				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
金健特色商贸城	“环洞庭湖”优质大米加工基地	10,000.00	10,000.00	-114.31	符合
金健药业软塑输液工程	“金健生物环保”工程	9,642.60	6,155.23		符合
合计	—	19,642.60	16,155.23		—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	“金健特色商贸城”第一期工程完工；金健药业软塑输液工程未完工。				

说明：募集资金在报告期内没有变更投向。暂未投入使用募集资金部分存放在银行，部分作为公司短期流动资金使用。

（二）非募集资金投资情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
参股阳光乳业	1800 万	完成	-280.02 万
参股湘鄂情酒楼	2000 万	未完工	
合计	3800 万	-	

三、公司财务状况

单位：人民币元

项目	本期末或本期数	上年末或上年同期数	增减幅度（%）	变动的主要原因
总资产	2,370,926,209.43	2,039,690,768.15	16.24	新增合并单位三江电力、阳光乳业
股东权益	1,123,523,983.00	1,257,173,335.80	-10.63	亏损形成
主营业务利润	69,690,112.06	73,079,720.21	-4.64	销售毛利率下降
净利润	-133,649,352.80	17,036,694.19	884.48	亏损形成
现金及现金等价物净增加额	-35,900,817.11	255,858,707.36	-114.03	存货增加及亏损形成

四、生产经营环境以及宏观政策、法规变化对公司的影响

1、我国粮食市场一直没有完全放开，但随着我国融入 WTO 和经济体制改革的加快，粮食体制改革已经提上议事日程，这将有利于公司在完全市场化的市场环境中发挥竞争优势。

2、公司已经进入了制药、公用事业、能源、房地产开发、城建等领域，经营环境将变得更加复杂，这对公司提高管理水平、加快培育和引进人才、提高资金运作能力提出了更高的要求。

3、公司是全国首批国家重点农业产业化龙头企业，根据国家税务总局“国税发[2001]124号”文件精神，从 2001 年 1 月 1 日起，公司的种植业、养殖业和农林产品初加工业务及控股比例逾 50% 的子公司将暂免征收企业所得税。同时，国家对龙头企业在解决“三农”问题上发挥

的作用日益重视，这将有利于公司获得更为有利的政策环境。

五、新年度业务发展规划

2003 年是公司确保各项调整措施见成效的一年，为全面完成公司的战略调整，尽快实现盈利，董事会提出了公司全年将以“搞活市场、盘活资产、激活人才”为中心，抓好六项重点工作。

第一，以“品牌输出”为中心，抓好规模扩张。通过实施“品牌输出”策略，2003 年公司要在东北、河北、湖南、江西、湖北形成新的加工基地，利用本地原料、突击本地市场，迅速提高公司主导粮油产品在全国的市场份额。

第二，以健全网络为重点，抓好市场开拓。为迅速创造公司的规模效益，公司将重点整合现有产品的销售网络，力争在全国的省会城市和中型以上城市全部建立自营或委托的营销网络，拓宽产品的市场接触面积，以新的品牌宣传、促销策略带动销售。

第三，以提升盈利水平为目标，抓好新项目建设。为使公司尽快形成新的利润增长点，2003 年公司将确保“米糠降血脂保健油”定型并投放市场，金健药业的软塑输液项目建成投产，金健特色商贸城项目全面竣工并销售 80% 以上，阳光乳业形成 100 吨/天的产量，“湘鄂情”完成在上海、武汉、广州等地的新店扩张。

第四，以提高资产收益率为目标，抓好资产整合。公司目前进入行业较多，资产盈利能力和发展前景各不相同，为盘活资产，公司将重点整合基础产业的资产，搞好三江电力、常德市自来水公司的改制，在制药、房地产、水电、水务、路桥收费、城建等方面广泛引进战略投资者，以弥补公司产业经营经验和人才缺乏的不足，提高资产收益率。

第五，以产业升级为目标，抓好技术创新。2003 年重点健全公司的产品研发体系，完善公司的技术创新机制，围绕粮油及其副产品的深度开发和综合利用，开发高附加值的新产品，为公司产品的更新换代和产业升级提供技术支撑。

第六，以建设企业文化为重点，抓好内部管理。内部管理重点在企业文化建设，形成有公司特色的团队精神、激励和约束机制、人才培育和竞争机制，同时加强基础管理，进一步降低成本和费用。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及会议内容

2002 年度，公司共召开了 16 次董事会，会议情况及决议如下：

1、董事会二届九次会议于 2002 年 1 月 31 日在常德金海大酒店召开，会议审议通过了《2001 年目标管理责任结算和评比草案》、《2002 年目标管理草案》、《投资 200 万元参股武汉武大创新投资有限公司的议案》、《信息披露工作条例》、《授权阳光乳业使用“金健”商标的议案》。

2、董事会二届十次会议于 2002 年 2 月 23 日在常德金海大酒店召开，会议审议通过了《金健米业管理模式创新方案（草案）》、《关于增资阳光乳业的议案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 3 月 27 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、董事会二届十一次会议于 2002 年 4 月 2 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《金健米业管理模式创新方案》。

4、董事会二届十二次会议于 2002 年 4 月 22 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《2001 年度总经理工作报告》、《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度财务决算及 2002 年预算报告》、《2001 年年度报告及摘要》、《2001 年度利润分配和资本公积金转增股本方案》、《2002 年度利润分配和资本公积金转增股本预测》、《续聘会计师事务所的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《董事会议事规则修订稿》、《股东大会议事规则》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 4 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

5、董事会二届十三次会议于 2002 年 4 月 26 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《2003

年第一季度报告》。

6、董事会二届十四次会议于 2002 年 5 月 10 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《事业部定编定岗方案》和公司新制定的各项事业部管理制度。

7、董事会二届十五次会议于 2002 年 5 月 26 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《独立董事年度津贴标准》和《2001 年度股东大会方案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 5 月 28 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

8、董事会二届十六次会议于 2002 年 5 月 31 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《金健置业公司土地储备与开发的原则方案》、《员工薪酬制度》、《董事会直属机构工作制度》。

9、董事会二届十七次会议于 2002 年 7 月 4 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《郑治文先生因工作调动辞去董事长和董事职务的申请》、《副董事长孙圣斌先生临时代行董事长职权的议案》、《提名梁宋模先生为董事候选人的议案》、《艾丰先生因工作原因辞去独立董事职务的申请》、《提名王广明先生为独立董事候选人的议案》、《关于为湖南三江电力有限责任公司 4019 万元银行贷款提供担保的议案》、《关于为湖南金健置业投资有限责任公司 8000 万元银行贷款提供担保的议案》、《现代企业制度自查报告》、《召开 2002 年第一次临时股东大会的议案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 7 月 6 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

10、董事会二届十八次会议于 2002 年 7 月 31 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《关于为湖南阳光乳业股份有限公司 1500 万元银行贷款提供担保的议案》、《刘丛友先生辞去董事、董事会秘书和战略委员会主任职务的申请》、《任宝岩先生辞去财务总监和副总经理职务的申请》、《关于聘任周定贵先生为财务总监兼副总经理的议案》、《关于聘任喻宇汉先生为董事会秘书的议案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 8 月 2 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

11、董事会二届十九次会议于 2002 年 8 月 6 日在公司总部会议室召开，会议选举梁宋模先生为公司董事长，选举独立董事王广明先生为审计委员会主任。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 8 月 7 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

12、董事会二届二十次会议于 2002 年 8 月 17 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《2002 年半年度报告及摘要》。

13、董事会二届二十一次会议于 2002 年 9 月 12 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《关于更换阳光乳业董事的议案》、《原料收购和基地发展规划》。

14、董事会二届二十二次会议于 2002 年 10 月 24 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《2002 年第三季度报告》、《关于出资 2000 万元增资北京湘鄂情酒楼有限公司的议案》、《聘任罗彬为副总经理兼营销总监的议案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 10 月 26 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

15、董事会二届二十三次会议于 2002 年 12 月 6 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《印生阶先生因工作调动辞去董事职务的申请》、《孙庆杰先因工作需要辞去董事职务的申请》、《提名张宏成、喻宇汉、肖汉族先生为董事候选人的议案》、《刘更另先生因工作需要辞去独立董事职务的申请》、《提名汪海涛先生为独立董事候选人的议案》、《修改公司章程的议案》、《聘任孙庆杰先生为公司总工程师的议案》、《关于收购一宗土地的议案》、《关于召开 2003 年第一次临时股东大会的议案》。

此次会议决议和相关内容刊登在 2002 年 12 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

16、董事会二届二十四次会议于 2002 年 12 月 21 日在公司总部会议室召开，会议审议通过了《事业部管理模式整合方案》、《公务用车制度改革方案》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

1、报告期内，董事会认真执行了各次股东大会的决议和授权，根据 2001 年度股东大会关

于修改公司章程的决议，董事会对公司章程中的条款进行了修改，并全文披露于上海证券交易所网站。

2、报告期内，本公司没有利润分配和公积金转增股本方案以及配股、增发新股方案的实施情况。

七、2002 年度利润分配和资本公积金转增股本预案

经湖南开元有限责任公司会计师事务所审计，公司 2002 年度共实现净利润-133,649,352.80 元，加上年度未分配利润-10,129,653.69 元，本年度可供分配的利润为-143,779,006.49 元。由于公司本年度亏损，董事会提议，2002 年度利润不分配，也不用资本公积金转增股本。此项提案须经公司 2002 年度股东大会审议批准。

第九节 监事会报告

公司监事会依照《公司法》和《公司章程》赋予的权利，本着对全体股东高度负责的态度，认真履行职责，列席各次董事会议，对公司财务和高级管理人员实行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

一、监事会会议情况

在报告期内，公司监事会共召开了七次会议：

- 1、2002 年元月 4 日召开公司二届八次监事会会议，对公司投资建设“金健特色商贸城”议案发表独立意见；
- 2、2002 年 4 月 22 日召开公司二届九次监事会会议，审议通过了《公司 2001 年年度报告及摘要》、《公司 2001 年监事会工作报告》、《2001 年利润分配和资本公积金转增股本预案》、《关于聘请会计师事务所的议案》；
- 3、2002 年 4 月 26 日召开公司二届十次监事会会议，审议通过了公司第一季度报告；
- 4、2002 年 5 月 26 日召开公司二届十一次监事会会议，审议通过了《湖南金健米业股份有限公司监事会工作条例》；
- 5、2002 年 8 月 17 日召开公司二届十二次监事会会议，审议通过了公司 2002 年度中期报告；
- 6、2002 年 10 月 11 日召开公司二届十三次监事会会议，审议通过了《关于加强费用检查的通知》；
- 7、2002 年 12 月 6 日召开公司二届十四次监事会会议，审议通过了《关于钟儒敏同志辞去公司监事、监事会召集人职务，提议肖瑛同志担任公司监事的议案》。

二、监事会对公司 2002 年有关事项的独立意见

- 1、报告期内，公司严格按照国家有关法律、法规、公司章程运作，未发现公司董事、经理在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。
- 2、监事会对公司财务状况进行了监督和检查，认为财务报告客观反映了公司的财务状况和经营成果。公司聘请的开元会计师事务所为公司出具的审计报告客观公正。
- 3、公司本年度改变增发募集资金使用用途符合公司的客观实际，并及时按程序履行有关手续，变更程序合法。
- 4、公司关联交易均按照有关规定进行，程序合法，交易价格合理。
- 5、公司本年度收购资产交易价格合理，未发现内幕交易，未发现造成公司资产流失。

第十节 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、收购及出售资产、吸收合并事项

公司于 2002 年 12 月向常德市国土资源局收购位于常德市柳叶路、面积 330585.61 平方米的一宗土地，主要用于公司拓展食品工业项目的土地储备。该宗土地使用年限为 49.92 年，用途为工业用地。该宗土地单价为 260 元/平方米，总价值 8595.23 万元。公司于 2002 年 12 月 4 日与常德市国土资源局签订了《国有土地使用权出让合同》，土地出让金以评估价值为准。

此次收购的相关事项披露在 2002 年 12 月 10 日、20 日和 2003 年 1 月 10 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

三、重大关联交易情况

(一) 本年度公司没有发生重大资产、股权转让、购销商品、提供劳务的关联交易。

(二) 本年度公司与关联方发生的重大债权、债务往来：

项目	关联方	与本公司关系	金额(元)
其他应付款	常德市粮油总公司	母公司	2,614,964.63

(三) 本年度公司为控股子公司担保情况：

1、2002 年 7 月 4 日，董事会决定为湖南三江电力有限责任公司 4019 万元银行贷款提供担保，为湖南金健置业投资有限责任公司 8000 万元银行贷款提供担保。上述两公司均为本公司控股子公司。详见 2002 年 7 月 6 日、8 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、2002 年 7 月 31 日，董事会决定为控股子公司湖南阳光乳业股份有限公司 1500 万元银行贷款提供担保。详见 2002 年 8 月 2 日《中国证券报》、《上海证券报》。

四、重大合同及其履行情况

(一) 本年度公司没有托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的重大事项。

(二) 重大担保事项

1、延续到报告期的担保事项：

(1) 公司于 2001 年 11 月 29 日决定与湖南洞庭水殖股份有限公司进行交叉担保，双方于 2001 年 11 月 27 日签订了《交叉担保框架协议书》，交叉担保期限 1 年，最高担保金额为人民币 5000 万元，报告期内续期一年。

(2) 公司于 2001 年 11 月 29 日决定为湖南金健置业投资有限责任公司 5000 万元的流动资金贷款提供担保，此贷款专项用于常德市旧城改造项目，报告期内已履行完毕。

2、报告期内的担保事项：

报告期内，公司为湖南三江电力有限责任公司 4019 万元银行贷款提供担保，为湖南金健置业投资有限责任公司 8000 万元银行贷款提供担保，为湖南阳光乳业股份有限公司 1500 万元银行贷款提供担保。

(三) 本年度公司无重大委托现金资产管理事项。

五、承诺事项

公司在 2001 年年度报告中预测：公司 2002 年度拟进行一次利润分配，分配主要采取送红股和派发现金红利形式，2002 年度实现净利润用于分配的比例为 20%-50%，其中现金红利不低于分配总额的 20%。是否用资本公积金转增股本，将根据实际情况再行确定。本公司董事会保留根据实际情况对上述政策进行适当调整的权利。因公司 2002 年度出现亏损，无法执行上述方案。

本年度公司或持股 5% 以上股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的其他重大承诺事项。

六、本年度公司继续聘任湖南开元有限责任会计师事务所为财务审计机构。本年度公司共支付开元会计师事务所报酬总额为 80 万元。湖南开元有限责任会计师事务所已连续为公司提供了 5 年的审计服务。

七、本年度公司、公司董事会、监事会及全体董事、监事、高管人员没有受到中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

八、其它重大事项

1、本公司控股股东常德市粮油总公司于 2001 年 6 月 29 日与湖南泓鑫控股有限公司《股份转让协议书》。根据双方签定的协议，常德粮油将其所持的本公司法人股 9926 万股转让给泓鑫控股（详见 2001 年 6 月 30 日的《中国证券报》和《上海证券报》）。该项转让最终因未获批准而终止，公司于 2002 年 3 月 27 日在《中国证券报》和《上海证券报》披露了有关详情。

2、因常德市粮油总公司欠中国农业银行常德市分行借款本金和利息合计 25000 万元，中国农业银行常德市分行提出了财产保全申请，湖南省高级人民法院裁定：将常德市粮油总公司持有的本公司法人股 24106.56 股中的 8900 万股（占本公司总股本的 20.58%）冻结，冻结期限为一年，即从 2002 年 12 月 17 日起至 2003 年 12 月 16 日止。上述信息披露在 2002 年 12 月 20 日的《中国证券报》和《上海证券报》。

3、因本公司业务调整，经合资双方股东协商，控股子公司湖南金健文化传媒有限公司已于 2002 年 5 月终止营业并已清算。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

开元所（2003）股审字第 072 号

湖南金健米业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日的资产负债表以及合并资产负债表、2002 年度利润及利润分配表以及合并利润及利润分配表、2002 年度现金流量表以及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，在所有重大方



面公允地反映了贵公司 2002 年 12 月 31 日的财务状况以及合并财务状况、2002 年度的经营成果以及合并经营成果、2002 年度现金流量以及合并现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元有限责任会计师事务所
湖南·长沙

中国注册会计师：杨迪航
中国注册会计师：曹国强

二 三年四月二十五日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注

附注 1、公司简介

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 10000 万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 5000 万股，合计总股本 15000 万股。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 15000 万股为基数，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 25500 万股。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 5000 万股，总股本变更为 30500 万股。2001 年 5 月 27 日，经公司股东大会通过，以公司 2000 年末总股本 25500 万股为基数，以 10：2 比例送红股 5100 万股，以 10：3 比例用资本公积金转增股 7650 万股，至此，公司总股本为 43250 万股。

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。

附注 2、重要会计政策、会计估计及合并会计报表编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》。

2、会计年度

本公司采用公历年制，即公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、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。

6、合并报表编制方法

本公司依据财政部财会字(1995)11号《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。(1)合并范围：本公司直接或间接拥有 50%以上(不含 50%)权益性资本的被投资企业和本公司实际控制的其他被投资企业；(2)编制方法：以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表，并将母公司和子公司、子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响进行抵销。

7、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。

8、坏账核算方法

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。

坏账损失采用备抵法核算。期末根据应收款项(包括应收账款和其他应收款)余额按账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	7%
1 年-2 年	10%
2 年-3 年	20%
3 年以上	30%

9、存货的核算方法

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，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、短期投资核算方法

(1) 短期投资在取得时按照实际成本计价。短期投资取得时的实际成本按以下方法确定：

A、以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但不包括实际价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息。

B、投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值记账，作为短期投资成本。

C、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资，或以应收债权换入的短期投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，减去接受的短期投资中含有的已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本；收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为短期投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的税费，作为短期投资成本。

D、以非货币性交易换入的短期投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为短期投资成本。涉及补价的，按以下方法确定受让的短期投资成本：收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为短期投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为短期投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所获得的现金股利或利息，除取得时已记入应收项目外，于实际收到时作投资成本的收回。待处置短期投资时，按收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(3) 短期投资的计价和跌价准备的计提方法：短期投资采用期末成本与市价孰低法计价，按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资的核算方法

长期股权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下的，或虽投资占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；公司投资占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；股权投资差额在年度终了分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；没有规定投资期限的，按 10 年平均摊销。

(2) 长期债权投资的核算方法

长期债权投资在取得时按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用）减去已

到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理。

长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债权投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

（3）长期投资减值准备

本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资减值损失列入当期损益。

12、委托贷款核算方法

本公司对委托贷款按实际委托贷款的金额入账，对有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提相应的减值准备，预计的损失列入当期损益。

13、固定资产及折旧核算方法

（1）固定资产标准：固定资产系指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器机械设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等单位价值在 2000 元以上、并且使用期限超过两年的非生产经营用设备和物品。

（2）固定资产的分类：固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他等五类。

（3）固定资产计价：固定资产在取得时，按取得时的实际成本入账。取得时的实际成本包括买价、进口关税、运输费和保险费等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。固定资产取得时的成本应当根据具体情况分别确定：

A、购入的固定资产，按实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金等作为入账价值；

B、自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值；

C、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值；

D、融资租入的固定资产，单设明细科目核算，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低付款额的现值两者中较低者作为入账价值；如果融资租赁资产占企业资产总额比例等于或低于 30%的，在租赁开始日，本公司按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值；

E、在原有固定资产的基础上进行改建、扩建的，按原固定资产的价值，加上由于改建、扩建而发生的支出，减改建、扩建过程中发生的变价收入记账；

F、接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定受让的固定资产的入账价

值：

收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费作为入账价值；

支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费作为入账价值。

G、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。涉及补价的，按以下规定确定换入固定资产的入账价值：

收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额作为入账价值；

支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为入账价值。

H、接受捐赠的固定资产，应按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。

捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

a、同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

b、同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

c、如受赠的系旧的固定资产，按照上述方法确认的价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

I、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为入账价值。

固定资产的入账价值中，还包括公司为取得固定资产而缴纳的契税、耕地占用税、车辆购置税等相关税费。

固定资产折旧采用直线法，按固定资产的分类折旧率计提折旧。各类固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
一、房屋建筑物	25—40	5	3.80—2.375
二、机器设备			
1、自动化控制及专用设备	7—18	5	13.57—5.28
2、配电线路及设备	18—20	5	5.28—4.75
3、其他设备	7—12	5	13.57—7.92
三、电子设备	4—5	5	23.75—19.00
四、运输工具	10—12	5	9.50—7.92
五、其他	5—8	5	19.00—11.875

(3) 固定资产减值准备

本公司对固定资产由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于固定资产账面价值的差额作为固定资产减值准备，固定资产减值准备按单项计提，预计

的损失列入当年损益。

当存在下列情况之一时，全额计提固定资产减值准备：

- 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产；
- 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

14、在建工程核算方法

(1) 在建工程的核算

在建工程按实际成本核算，包括为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程。在建工程成本包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修理工程等所发生的实际支出。在建工程达到预定可使用状态时依据工程竣工决算结转为固定资产；若工程虽已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，则于达到预定可使用状态时估价预转固定资产，待办理竣工决算后再行调整。

用借款购建固定资产，其发生的借款费用，在固定资产交付使用之前，计入购建固定资产的成本；固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

(2) 在建工程减值准备的计提

- (A) 长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程；
- (B) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (C) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

计提在建工程减值准备，预计的损失计入当期损益。

15、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本；接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本，涉及补价的，按《企业会计准则——非货币性交易》的相关规定进行处理；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用作为实际成本，开发过程中发生的费用，计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法

无形资产自取得当月起在预计使用年限内采用分期平均摊销法摊销，计入当期损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，按如下原则确定：合同规定了受益年限的，但法律没有规定有效年限的，按不超过合同规定的受益年限的期限平均摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年

限的,按不超过法律规定的有效年限平均摊销;合同和法律均规定了有效年限的,按两者中较低者平均摊销;合同没有规定受益年限,且法律也没有规定有效年限的,按不超过 10 年的期限平均摊销。

(3) 无形资产减值准备

计提无形资产减值准备,按单项无形资产预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,应当计提无形资产减值准备:

某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预计不会恢复;

某项无形资产已经超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

如无形资产发生减值的迹象全部或部分消失时,将以前年度已确认的减值损失全部或部分转回。

16、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用系公司已经支出,摊销期在 1 年以上(不含 1 年)的其他各项费用,包括固定资产修理支出,租入固定资产的改良支出,以及摊销期限在 1 年以上的其他待摊费用。

本公司实际发生的大修理支出在大修理间隔期内平均摊销;租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销;其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

公司在筹建期内发生的费用,包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、注册登记费以及不计入固定价值的借款费用等,开始生产经营的当月,一次计入开始生产经营当月的损益。

17、借款费用核算方法

公司所发生的借款费用,除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,其他借款费用均应于发生当期确认为费用,直接计入当期损益。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用满足资本化条件的,应于费用发生时资本化,计入所购建固定资产的成本;未满足资本化条件的,于发生当期确认为费用,直接计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化:

资产支出(只包括为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出)已经发生;

借款费用已经发生;

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。

(3)用借款进行的工程所发生的借款利息,属于在固定资产达到预定可使用状态前发生的,计入在建工程成本,固定资产达到预定可使用状态后发生的,计入当期损益;用外币借款进行的工程,因汇率变动而多付或少付的人民币,在固定资产达到预定可使用状态前发生的,计入在建工程成本,固定资产达到预定可使用状态后发生的,计入当期损益。

借款费用资本化金额的计算方法:

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本化率

18、收入确认原则

商品销售,本公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,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已取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认商品销售收入的实现。

提供劳务，按照完工百分比法确认营业收入的实现。在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，如预计已经发生的劳务成本不能得到补偿，则不确认收入。

让渡资产使用权，在与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按他人使用本企业现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

19、所得税会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。即将本期税前会计利润与应税所得之间产生的差异均在当期确认所得税费用。

附注 3、税项

1、增值税：

(1) 销售粮食、食用植物油税率为 13%；其生产的副产品（或联产品）及材料销售缴纳增值税，适用税率为 17%；

(2) 出口货物税率为零，国务院有规定的除外；

(3) 其他货物销售和提供加工、修理修配劳务，税率为 17%；

2、营业税：

房屋租赁收入按应税收入的 5% 计算缴纳营业税，餐饮服务业务收入按应税收入的 5% 计算缴纳营业税。

3、城建税：

按实际缴纳的增值税、营业税为计征基础，适用税率为 5% 或 7%。

4、所得税：

本公司及其所属子公司按应纳税所得额的 33% 计算缴纳所得税。

5、其他税费按规定交纳。

附注 4、控股子公司

1、公司设如下控股子公司：

公司名称	注册地	注册资本	投资比例	经营范围
湖南金健药业有限责任公司	临澧县	3000 万元	99.00%	生产、销售大输液。
海南金健热带农业开发有限责任公司	海口市	800 万元	97.50%	热带农业开发、种养业；农副产品的加工、收购和销售；矿产品、建筑材料、五金工具、日用百货、食品、土畜产品的销售。
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	长沙市	1000 万元	59.00%	销售粮、油及其制品、食品、饲料、烟草（零售）、日用杂品。



湖南金健建筑有限责任公司	常德市	600 万元	59.00%	按三级建筑企业施工范围进行工业与民用建筑工程的施工、中央空调系统工程的安装及维修服务、建筑五金、水暖器材、建筑材料的购销业务。
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	哈尔滨市	1000 万元	60.00%	种植业、养殖业，加工、销售农副产品（含粮油）饲料，生物工程技术开发。
湖南阳光乳业股份有限公司	常德市	3000 万元	60.00%	牧草种植、奶牛养殖、初奶收购、乳品加工、销售（凭本企业卫生许可证）
深圳市开泰实业投资有限公司	深圳市	5000 万元	99.00%	投资兴办实业（具体项目另行申报）；科技项目开发；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）。
湖南金健米业进出口有限责任公司	常德市	1000 万元	99.90%	自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。
湖南金健置业投资有限责任公司	常德市	15000 万元	80.00%	从事房地产开发（按资质证书经营），对外投资（投资领域除法律、法规禁止的外），科技开发，路桥经营管理。
湖南三江电力有限责任公司	石门县	14699.50 万元	58.49%	水力发电，机电安装，机械加工，木器加工，投资旅游、宾馆、餐饮；成品油零售（具体业务限由分支机构凭本企业许可证经营）。
湖南金健高科技食品有限责任公司	常德市	2000 万元	90.00%	开发、生产、销售食品及其包装材料（不含印制）与食品加工相关的机械，食品化工添加剂。
湖南金健种业有限责任公司	常德市	1000 万元	83.50%	农作物种子、种苗的销售，农药、化肥销售，优质大米、饲料及政策允许的农副产品加工与销售、农业高新技术开发。

2、本期新增纳入合并会计报表的子公司情况：

本公司于 2001 年 12 月 31 日以常德市粮油总公司部分欠款 85,980,000.00 元置换常德市财政局持有的湖南三江电力有限责任公司部分股权，通过置换，本公司持有 58.49% 的股权。该公司情况如下：

2001 年 12 月 31 日资产负债情况：

资 产	2001-12-31	负债和所有者权益	2001-12-31
流动资产	37,246,771.50	流动负债	28,511,544.74
固定资产	277,148,360.28	长期负债	127,810,126.29
无形资产及其他资产	7,560,000.00	所有者权益	165,633,460.75
资产总计	321,955,131.78	负债和所有者权益总计	321,955,131.78

2002 年 1 月 1 日至 2002 年 12 月 31 日的经营成果情况：

项 目	2002 年度
主营业务收入	47,712,967.26
主营业务利润	29,076,248.41
利润总额	3,481,817.21
所得税	2,150,344.49
净利润	1,331,472.72

附注 5、会计报表项目注释

（单位：人民币元）

（一）合并会计报表主要项目注释：

1、货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	1,996,464.00	1,687,394.54
银行存款	267,335,081.72	327,149,287.42
其他货币资金	240,993,327.70	12,389,008.57
合 计	510,324,873.42	341,225,690.53

*货币资金增加主要系本期增加借款所致，其他货币资金增加主要系新增 2.05 亿元定期存款。

2、短期投资及短期投资跌价准备

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	9,936,100.91	2,075,068.56	54,605,441.47	5,915,925.28
委托投资		0	100,000,000.00	0
基金投资	5,999,600.00	118,800.00		
合 计	15,935,700.91	2,193,868.56	154,605,441.47	5,915,925.28

*本公司短期投资市值是按照 2002 年 12 月 31 日上海、深圳证券交易所证券收盘价计算而来。

3、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	66,039,521.94	70.78	4,622,766.53	40,773,601.97	82.90	2,854,152.14
1 至 2 年	23,399,415.68	25.08	2,339,941.57	3,206,180.14	6.52	320,618.01
2 至 3 年	2,252,502.24	2.42	450,500.44	372,722.20	0.76	74,544.44
3 年以上	1,609,172.36	1.72	482,751.71	4,831,605.11	9.82	1,449,481.53
合 计	93,300,612.22	100.00	7,895,960.25	49,184,109.42	100.00	4,698,796.12

*本项目无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

**欠款金额前五名合计 44,462,861.84 元，占应收账款总额的 47.66%。

4、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,071,632.66	40.55	1,615,014.29	256,678,183.34	86.00	4,319,837.42
1 至 2 年	24,950,292.63	43.84	2,495,029.26	6,782,335.22	10.00	678,233.52
2 至 3 年	6,324,947.23	11.12	1,264,989.45	953,782.00	1.00	190,756.40
3 年以上	2,554,658.07	4.49	766,397.42	1,767,220.57	3.00	530,166.17
合 计	56,901,530.59	100.00	6,141,430.42	266,181,521.13	100.00	5,718,993.51

*本项目无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

**欠款金额前五名合计 10,224,642.80 元,占其他应收款总额的 27.71%.

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	所占比例	金额	所占比例
1 年以内	112,907,490.15	91.84%	29,809,406.35	100%
1—2 年	10,030,356.73	8.16%		
合计	122,937,846.88	100%	29,809,406.35	100%

*本项目无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

**本项目期末较期初增加 93,128,440.53 元,主要系湖南金健置业投资有限责任公司的预付账款增加所致。

6、存货

项 目	期 末 数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	40,803,064.58		35,713,097.57	318,000.00
包装物	5,168,241.25		7,040,822.03	323,570.23
在产品	242,696,600.17		137,367,180.05	
库存商品	57,975,728.77	857,966.61	68,191,559.36	
低值易耗品	858,455.62		887,420.38	
委托加工材料	0		161,715.84	
合 计	347,502,090.39	857,966.61	249,361,795.23	641,570.23

*存货本期增加主要系本公司控股子公司湖南金健置业投资有限责任公司的存货增加。

7、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	53,333.36	553,184.35	231,299.42	375,218.29
租金	31,060.02	55,435.20	82,210.02	4,285.20
广告费	6,578,564.21	1,400,086.00	7,978,650.21	0
其他	0	228,822.37	204,334.49	24,487.88
合 计	6,662,957.59	2,237,527.92	8,496,494.14	403,991.37

8、长期投资

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	158,472,692.63		1,515,294.56	77,783,553.31	82,204,433.88	
长期债权投资	100,008,760.00			100,000,000.00	8,760.00	
合 计	258,481,452.63		1,515,294.56	177,783,553.31	82,213,193.88	

(1) 长期股权投资

A、股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本的比例	投资金额	备注
海南高速公路股份有限公司	法人股	780,000.00	0.06%	1,459,528.00	

B、按成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
桃源商城		3,000,000.00	6.80%	
湘财证券有限责任公司		50,000,000.00	1.99%	
湖南湘晖资产经营股份有限公司		500,000.00	6.00%	
武汉武大创新投资有限公司		2,000,000.00	5.00%	
深圳嘉业达电子有限公司		2,000,000.00	14.90%	
湖南常星科教网络有限公司		3,000,000.00	15.94%	
合 计		60,500,000.00		

C、按权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计增减额	期末余额
湖南国人农业发展 股份有限公司	10,000,000.00		642,845.07		1,011,285.38	11,011,285.38
北京湘鄂情酒楼 有限公司	20,000,000.00		487,544.59		487,544.59	20,487,544.59
合 计	10,000,000.00	20,000,000.00	1,130,389.66		1,498,829.97	31,498,829.97

D、对子公司投资的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	摊销期限	本期摊销	摊销余值
湖南金健药业有限责任公司	238,616.12	230,662.25		10 年	23,861.61	206,800.64
湖南金健种业有限责任公司	-2,960,536.87	-2,886,523.45		10 年	-296,053.69	-2,590,469.76
湖南三江电力有限责任公司	-9,855,838.86		-9,855,838.86	10 年	-985,583.89	-8,870,254.97
合 计	-12,577,759.61	-2,655,861.20	-9,855,838.86		-1,257,775.97	-11,253,924.09

(3) 长期债权投资

债券种类	面 值	年 利率	购入金额	到期日	累计 应收利息	备注
省电力债券	8,760.00		8,760.00	2001 年		未兑付
合 计	8,760.00		8,760.00			

9、固定资产及累计折旧

A、固定资产原值

类 别	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	147,584,447.22	471,072,081.02	10,782,693.51	607,873,834.73
机器设备	113,522,242.12	128,035,807.09	13,642,867.53	227,915,181.68
电子设备	17,180,920.78	2,615,760.89	807,578.20	18,989,103.47
运输工具	12,149,372.76	10,366,457.62	11,691,964.75	10,823,865.63
其 它	8,470,115.49	5,253,983.87	128,100.00	13,595,999.36
小 计	298,907,098.37	617,344,090.49	37,053,203.99	879,197,984.87

B、累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	20,260,945.11	132,191,075.76	3,246,526.13	149,205,494.74
机器设备	18,337,717.93	74,599,304.44	5,703,705.32	87,233,317.05
电子设备	4,155,164.33	2,942,006.51	672,178.36	6,424,992.48
运输工具	2,047,543.73	2,511,620.15	2,894,581.47	1,664,582.41
其 它	1,649,155.44	1,077,231.98	86,087.57	2,640,299.85
合 计	46,450,526.54	213,321,238.84	12,603,078.85	247,168,686.53

C、固定资产净值

期初数	期末数
252,456,571.83	632,029,298.34

D、固定资产减值准备

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	23,451,949.14		2,692,505.21	20,759,443.93
机器设备	18,554,506.78	250,000.00	6,894,705.21	11,909,801.57
电子设备	3,936,996.69	570,578.93	44,797.00	4,462,778.62
运输工具	1,420,704.00	394,007.38	858,259.00	956,452.38
其 它	1,130,177.48		7,960.00	1,122,217.48
合 计	48,494,334.09	1,214,586.31	10,498,226.42	39,210,693.98

F、固定资产净值

期初数	期末数
203,962,237.74	592,818,604.36

*固定资产增加主要系本期将控股子公司湖南三江电力有限责任公司纳入合并报表以及本期在建工程转入固定资产 119,837,470.33 所致；

**本期固定资产减值准备减少系固定资产报废清理而转销减值准备。



10、在建工程

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他转出	期末余额	资金 来源	资金投入 占预算的 比例%
GOP 改造工程	5000	7408136.09	11554168.47	7487243.23	472588.73	11002472.60	募股	37.92
海南公司农作物	240	1551069.66	740364.11	2037024.74		254409.03	自筹	95.48
北方公司水利工程	1500	12439529.22	4047892.46	8448349.58	7198222.10	840850.00	自筹	99.00
阳光乳业改造工程			35028010.33	20121298.06	5310300.00	9596412.27	自筹	
三江电力左岸工程			744862.96	98359.00		646503.96	自筹	
保鲜米粉工程	10000	1649547.69	152100.00	1801647.69		0	募股	100.00
金海大酒店改造			789982.04			789982.04	自筹	
面粉车间技改	1000	200000.00	6231170.47	4156066.61	236980.00	2038123.86	自筹	64.31
精米工程	8000	5440199.15	11882906.55	759892.24		16563213.46	募股	21.65
10 万吨精米工程	16000	24917250.65	23143720.58	46627484.58	1433486.65	0	募股	100.00
精炼油工程	8337	41337197.77	32196962.25		2150000.00	71384160.02	募股	88.20
长沙办事处房屋	1100	10350770.91	49182.87	10399953.78		0	自筹	100.00
办公楼改造	250	2155966.61		2155966.61		0	自筹	100.00
精米城专卖店	150	1342023.00		1292023.00	50000.00	0	自筹	100.00
道路工程	500	5000000.00	839292.21	5839292.21		0	自筹	100.00
海南华立花园房产	2500	19652784.00			19652784.00	0	自筹	100.00
乐米乐营销网络工程	6000	30000000.00				30000000.00	募股	50.00
预付工程款	90	873574.00	644233.00		1517807.00	0	自筹	100.00
霞凝粮油	8500	50000.00			50000.00	0	自筹	
城陵矶粮油	8500	50000.00			50000.00	0	自筹	
北京办事处	150	500000.00	4638311.00	5138311.00		0	自筹	100.00
新建库区挡墙工程			410500.00	410500.00		0	募股	100.00
华新宇土地			794686.00			794686.00	自筹	
饲料项目土地			349000.00	349000.00		0	自筹	100.00
工业围墙工程			1715058.00	1715058.00		0	自筹	100.00
工业城厂前广场工程			1000000.00	1000000.00		0	自筹	100.00
合 计	77827	164918048.75	136952403.30	119837470.33	38122168.48	143910813.24		

*本期转入固定资产 119,837,470.33,本期在建工程资本化利息 557,423.90 元。



11、无形资产

项 目	原始金额	取得方式	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
柳叶湖土地使用权	85,952,300.00	购买		85,952,300.00	286,508.00		286,508.00	85,665,792.00	49年10个月
药业土地使用权	4,787,397.79	购买	4,595,901.87		95,747.96		287,243.88	4,500,153.91	47年
药品生产特许权	420,000.00			420,000.00				420,000.00	10年
海南土地使用权	3,308,255.64	购买	3,037,060.82	203,346.50	75,422.24		143,270.56	3,164,985.08	44年
海南土地使用权	2,136,000.00	购买	2,090,553.20		45,446.80		90,893.60	2,045,106.40	45年
种业土地使用权	5,849,093.00	购买	5,819,847.54		116,981.88		146,227.34	5,702,856.66	48年9个月
专利权及专有技术	200,000.00	购买	194,999.99		20,000.04		25,000.05	174,999.958	年9个月
合口油厂土地使用权	3,500,000.00	购买	3,360,000.00	-	70,000.00		210,000.00	3,290,000.00	47年
金海土地使用权	2,575,000.00	购买	2,569,040.00		71,520.00		77,840.00	2,497,520.00	35年11个月
面粉土地使用权	6,966,800.00	购买	6,954,178.99		151,452.12		164,073.13	6,802,726.87	44年11个月
植物油土地使用权	6,389,000.00	购买	6,389,000.00		138,888.00		138,888.00	6,250,112.00	45年
精米土地使用权	12,375,800.00	购买	11,591,999.73	-	247,516.00		1,031,316.27	11,344,483.73	46年
精米土地使用权	6,749,500.00	购买	6,749,500.00		134,990.00		134,990.00	6,614,510.00	49年
珍珠米专有技术	100,000.00	购买	70,000.00	-	10,000.00		40,000.00	60,000.00	6年
沅水二桥收费经营权	278,740,973.04	购买	276,418,131.57		9,291,365.77		11,614,207.24	267,126,765.80	28年9个月
三江口土地使用权	7,560,000.00	投入		7,560,000.00	151,200.00		151,200.00	7,408,800.00	49年
阳光乳业洋光商标	6,158.00	购买		6,158.00	615.80		615.80	5,542.20	9年
阳光乳业财务软件	33,354.00	购买		33,354.00	6,670.80		6,670.80	26,683.20	4年
合 计	42,7649,631.47		329,840,213.71	94,175,158.50	10,914,325.41		14,548,584.67	413,101,046.80	

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	年初数	本期增加	本期摊销	本期转出	累计摊销	年末数	剩余摊销期限
装饰费用	7,366,487.64	1,993,513.14	30,000.00	2,023,513.14		7,366,487.64	0	
客房改造	1,044,854.42		1,044,854.42	187,524.42		187,524.42	857,330.00	2年
大楼维修	831,274.43		831,274.43	166,254.89		166,254.89	665,019.54	4年
农田开发	6,486,947.67		6,486,947.67				6,486,947.67	30年
其他	170,000.00		170,000.00	14,166.00		14,166.00	155,834.00	4年
合 计	15,899,564.16	1,993,513.14	8,563,076.52	2,391,458.45		7,734,432.95	8,165,131.21	

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	2,250,000.00	50,000.00
抵押借款	210,000,000.00	
担保借款	322,000,000.00	341,346,825.00
合 计	534,250,000.00	341,396,825.00

*本项目期末数较期初数增加 192,853,175.00 元，系本期增加银行借款所致。

14、应付账款

期末数	期初数
24,272,278.31	25,582,518.60

*本项目中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

15、预收账款

期末数	期初数
106,326,748.95	25,269,815.74

*本项目中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项。

16、应交税金

项 目	期末数	税率	期初数
增值税	-10,793,877.48	13% 17%	-7,501,756.49
城建税	284,115.18	7%	234,692.65
房产税	1,012,494.59	1.2%	1,051,778.21
土地使用税	463,340.48		176,796.62
企业所得税	-2,198,522.75	33%	-2,283,383.31
营业税	3,785,547.11	5%	1,503,383.32
个人所得税	880,722.08		-380,855.92
车船使用税	4,721.00		2,364.00
固定资产投资			32,131.31
方向调节税			
印花税	865,775.53		-17,270.60
合 计	-5,695,684.26		-7,182,120.21

17、其他应交款

项 目	金 额	计提比例
教育费附加	228,516.47	3%
防洪基金	3,877.15	
合 计	232,393.62	

18、其他应付款

期末数	期初数
91,424,503.84	192,108,926.96

本项目中有欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项,见附注 6—4。

19、预提费用

项 目	期末数	期初数	原 因
电费	54,437.79	18,958.32	
促销费用		60,000.00	
贷款利息	24,643.42		
租金	12,937.44		
运费	121,896.22	60,000.00	
其他	284,600.00		
小 计	498,514.87	138,958.32	

20、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
担保借款		7,000,000.00
抵押借款	45,513,733.50	140,000,000.00
信用借款		
合 计	45,513,733.50	147,000,000.00

21、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行长沙广厦支行	643,500.00	2000.07---2005.07	6.633%	抵押
工行常德德山支行	160,000,000.00	2002.12---2012.12	6.336%	质押
农行常德市分行	15,000,000.00	2002.07---2005.07	6.039%	担保
省信托投资公司	5,000,000.00	2002.06---2004.06	2.748%	信用
工行常德支行	50,000,000.00	2002.10---2005.10	5.49%	抵押
建行石门县支行	15,206,557.10	2002.07---2007.07	5.58%	担保
建行石门县支行	13,765,727.50	2001.07---2004.07	5.94%	抵押
建行石门县支行	10,010,724.19	2002.08---2005.08	5.49%	担保
建行石门县支行	14,094,295.40			
湖南省财政	23,639,410.13		4.32%	
小水电周转金				
湖南省经济建设	1,462,740.71			
投资公司				
湖南省国际信托	132,800.00			
投资公司				
合 计	308,955,755.03			

22、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		配股	送股	公积金	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	241,065,574							241,065,574
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股份								
3.内部职工股								
4.优先股或其他								
未上市流通股合计	241,065,574							241,065,574
二、已上市流通股份								
1.人民币普通股	191,434,426							191,434,426
2.境内上市的外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股份合计	191,434,426							191,434,426
三、股份总数	432,500,000							432,500,000

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票溢价	815,308,128.68			815,308,128.68
合 计	815,308,128.68			815,308,128.68

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,271,430.29	225,393.11		10,496,823.40
公 益 金	9,223,430.52	225,393.11		9,448,823.63
合 计	19,494,860.81	450,786.22		19,945,647.03

25、未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-10,129,653.69	-133,649,352.80	450,786.22	-144,229,792.71

26、主营业务收入

(1)地区分部报表

项 目	本年数	上年数
湖南	521,760,286.14	331,093,628.10
广东	10,307,368.22	27,634,522.18
湖北	12,916,934.60	26,256,009.98
福建	4,142,963.45	6,973,245.60
黑龙江	598,427.62	5,999,739.51
陕西		5,643,020.60
云南	1,794,350.44	3,940,126.10
上海		3,664,234.70
河南	3,157,114.16	3,146,910.90
其他地区	19,593,575.34	19,294,284.18
小 计	574,271,019.97	433,645,721.85
公司内各业务分部间相互抵销	29,215,082.30	24,222,761.50
合 计	545,055,937.67	409,422,960.35

(2) 业务分部报表

项 目	本年数	上年数
大米	175,893,462.52	191,037,037.52
面粉、面条	39,980,696.48	47,080,744.55
菜油	122,381,074.19	122,198,925.39
饮食、娱乐业	19,389,012.33	21,088,292.12
食品加工业	3,373,712.03	1,460,872.82
药业	18,979,790.96	19,817,395.04
建筑业	119,790,227.60	21,620,098.00
种业	14,901,806.17	7,434,005.70
热带农业	334,454.41	1,437,147.82
乳业	7,040,132.94	
电力	47,712,967.26	
其他	4,493,683.08	471,202.89
小 计	574,271,019.97	433,645,721.85
公司内各业务分部间相互抵销	29,215,082.30	24,222,761.50
合 计	545,055,937.67	409,422,960.35

前五名客户销售收入总额 42,240,796.76 元，占销售收入的 7.75%。

27、主营业务成本

(1) 地区分部报表

项 目	本年数	上年数
湖南	446,286,004.13	268,705,855.29
广东	9,762,758.79	24,264,559.40
湖北	12,244,818.38	22,900,284.28
福建省	3,977,052.09	6,334,641.54
黑龙江	555,498.00	5,313,650.89
陕西	0	4,693,417.00
云南	1,671,437.43	3,672,433.13
上海	0	3,329,290.04
河南省	2,945,374.09	2,773,372.58
其他地区	19,334,628.07	16,368,909.37
小 计	496,777,570.98	358,356,413.52
公司内各业务分部间相互抵销	29,215,082.30	24,222,761.50
合 计	467,562,488.68	334,133,652.02

(2) 业务分部报表

项 目	本年数	上年数
大米	179,186,372.08	169,631,688.59
面粉、面条	37,402,074.34	38,364,906.07
菜油	116,292,292.98	104,697,592.91
饮食、娱乐业	5,990,886.80	7,259,562.78
食品加工业	3,734,330.75	1,537,266.57
药业	14,230,978.46	13,386,715.49
建筑业	101,995,664.20	18,833,700.59
种业	9,749,537.83	3,709,883.67
热带农业	356,693.20	935,096.85
乳业	5,175,360.78	
电力	18,105,584.57	
其他	4,557,794.99	
小 计	496,777,570.98	358,356,413.52
公司内各业务分部间相互抵销	29,215,082.30	24,222,761.50
合 计	467,562,488.68	334,133,652.02

28、主营业务税金及附加

项 目	金 额	计提比例
城建税	6,854,470.78	7%
教育费附加	891,343.01	3%
营业税	57,523.14	3%-5%
合 计	7,803,336.93	

29、其他业务利润

项 目	金 额
让售材料	892,463.89
废品收入	154,915.68
加工费	28,556.73
土地承包费	2,946,347.52
沅水二桥收费收入	4,891,555.68
其他	293,962.94
合 计	9,207,802.44

30、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	39,319,493.91	21,053,662.60
减：利息收入	2,379,219.88	4,150,204.62
手续费	826,809.11	36,037.35
减：汇兑收益	763.77	
合 计	37,766,319.37	16,939,495.33

本项目本期较上年增加 20,826,824.04 元，主要系本期银行借款增加导致利息增加所致。

31、投资收益

项 目	本年数	上年数
股票投资收益	-12,777,367.38	-5,915,925.29
债券投资收益	6,785,681.55	7,187,500.00
期货投资收益	-2,274,280.00	
对非控股公司按权益法核算的投资收益	1,075,036.55	494,902.32
本期处置控股子公司的收益	-256,683.35	
股权投资差额摊销	1,313,129.08	66,428.57
计提的短期投资跌价准备	3,722,056.72	
其他	336,305.50	
合 计	-2,076,121.33	1,832,905.60

32、营业外收入

项 目	本年数	上年数
罚款收入	26,299.57	49,996.00
其 他	66,691.97	41,200.80
合 计	92,991.54	91,196.80

33、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产损失	4,124,165.18	364,919.97
固定资产盘亏	139,665.60	
捐赠支出	1,608,768.60	672,418.00
罚款支出	309,268.59	
固定资产减值准备	964,586.31	
其他	581,040.48	141,380.04
合 计	7,727,494.76	1,178,718.01

34、支付的其他与经营活动有关的现金流量 61,119,245.10 元，主要系本期支付的广告费、差旅费、办公费等经营管理费用。

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	25,374,068.82	49.56	1,776,184.81	35,752,968.61	83.13	2,502,707.80
1 至 2 年	22,410,984.59	43.78	2,241,098.47	2,159,854.25	5.02	215,985.43
2 至 3 年	1,803,637.76	3.52	360,727.55	265,662.20	0.62	53,132.44
3 年以上	1,609,172.36	3.14	482,751.70	4,831,605.11	11.23	1,449,481.53
合 计	51,197,863.53	100	4,860,762.53	43,010,090.17	100	4,221,307.20

*本项目无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款；

2、其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例 %	坏账准备	金 额	比例 %	坏账准备
1 年以内	124,722,239.19	82.92	8,730,556.74	367,065,148.60	98.63	12,046,924.99
1 至 2 年	21,270,647.14	14.14	2,127,064.71	2,392,296.52	0.64	239,229.65
2 至 3 年	1,932,643.07	1.28	386,528.61	934,982.00	0.25	186,996.40
3 年以上	2,504,501.57	1.66	751,350.47	1,767,220.57	0.48	530,166.17
合 计	150,430,030.97	100	11,995,500.53	372,159,647.69	100	13,003,317.21

*本项目无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款；

3、长期投资

(1)

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	313,748,345.11		88,779,533.93		402,527,879.04	
长期债权投资	100,008,760.00			100,000,000.00	8,760.00	
合 计	413,757,105.11		88,779,533.93	100,000,000.00	402,536,639.04	

(2) 长期股权投资

A、股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司		投资金额	备注
			注册资本的比例			

海南高速公路股份有限公司	法人股	780,000.00	0.06%		1,459,528.00	
--------------	-----	------------	-------	--	--------------	--

B、按成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
桃源商城		3,000,000.00	6.80%	
湘财证券有限公司		50,000,000.00	1.99%	
湖南湘晖资产经营股份有限公司		500,000.00	6.00%	
武汉武大创新投资有限公司		2,000,000.00	5.00%	
合 计		55,500,000.00		

C、按权益法核算的非控股子公司股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计增减额	期末余额
北京湘鄂情酒楼 有限公司		20,000,000.00	487,544.59		487,544.59	20,487,544.59
合 计		20,000,000.00	487,544.59		487,544.59	20,487,544.59

D、按权益法核算的控股子公司的股权投资

被投资单位名称	初始 投资额	追加 投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金红利额	累计 增减额	期末余额
湖南金健药业有限责任公司	29,700,000.00		-118,088.35		-367,588.47	29,332,411.53
海南金健热带农业开发有限责任公司	7,800,000.00		-845,269.96		-1,429,314.15	6,370,685.85
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	5,900,000.00		-1,942,629.48		-5,274,627.53	625,372.47
湖南金健建筑有限责任公司	5,900,000.00		397,298.19		409,121.57	6,309,121.57
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	6,000,000.00		369,545.66		-104,172.50	5,895,827.50
湖南金健文化传媒有限公司	4,800,000.00		-4,721,861.11		-4,800,000.00	0



深圳市开泰实业投资有限公司	45,000,000.00	4,500,000.00	-10,227,718.36	-16,907,228.95	32,592,771.05
湖南金健米业进出口有限责任公司	9,990,000.00		-359,054.63	-565,944.79	9,424,055.21
湖南金健置业投资有限责任公司	40,000,000.00	80,000,000.00	-1,143,084.95	-1,143,084.95	118,856,915.05
湖南三江电力有限责任公司	87,800,585.52		10,642,606.09	10,642,606.09	98,443,191.61
湖南金健高科技食品有限责任公司	18,000,000.00		-11,931,374.06	-14,949,273.09	3,050,726.91
湖南金健种业有限责任公司	5,673,612.00		1,069,865.67	4,560,222.27	10,233,834.27
湖南阳光乳业股份有限公司	6,000,000.00	12,000,000.00	-2,800,182.48	-2,800,182.48	15,199,817.52
合 计	272,564,197.52	96,500,000.00	-21,609,947.77	-32,729,466.98	336,334,730.54

E、对子公司投资的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	摊销		
				期限	本期摊销	摊销余值
湖南金健药业有限责任公司	238,616.12	238,616.12		10 年	23,861.61	206,800.64
湖南金健种业有限责任公司	-2,960,536.87	-2,886,523.45		10 年	-296,053.69	-2,590,469.76
湖南三江电力有限责任公司	-9,855,838.86		-9,855,838.86	10 年	-985,583.89	-8,870,254.97
合 计	-12,577,759.61	-2,655,861.20	-9,855,838.86		-1,257,775.97	-11,253,924.09

(3) 长期债权投资

债券种类	面 值	年 利率	购 入 金 额	到 期 日	累 计	备 注
					应 收 利 息	
省电力债券	8,760.00		8,760.00	2001 年		未兑付
合 计	8,760.00		8,760.00			

4、主营业务收入

(1)地区分部报表

项 目	本 年	上 年
湖南	326,214,191.46	258,008,593.98
广东	10,307,368.22	27,634,522.18
湖北	12,916,934.60	26,256,009.98
福建省	4,142,963.45	6,973,245.60
陕西省		5,643,020.60
云南	1,794,350.44	3,940,126.10
上海		3,664,234.70
河南省	3,157,114.16	3,146,910.90
浙江	4,727,189.52	2,478,066.50
其他地区	14,531,931.41	15,593,662.16
小 计	377,792,043.26	353,338,392.70
公司内各业务分部间相互抵销	48,459,158.18	
合 计	329,332,885.08	353,338,392.70

(2)业务分部报表

项 目	本 年	上 年
大米加工业	183,818,428.86	157,862,065.04
面粉、面条加工业	36,948,113.51	47,080,744.55
菜油加工业	137,636,488.66	122,198,925.39
饮食、娱乐业	19,389,012.23	21,088,292.12
种籽销售业务		5,108,365.60
小 计	377,792,043.26	353,338,392.70
公司内各业务分部间相互抵销	48,459,158.18	
合 计	329,332,885.08	353,338,392.70

前五名客户销售收入总额 42,240,796.76 元，占销售收入的 12.83%。

5、主营业务成本

(1) 地区分部报表

项 目	本 年	上 年
湖南	312,507,357.27	208,471,135.43
广东	9,762,758.79	22,924,064.48
湖北	12,244,818.38	22,900,284.28
福建省	3,977,052.09	6,345,521.35
陕西		4,178,948.43
云南	1,671,437.43	3,552,433.13
上海		3,279,290.04
河南省	2,945,374.09	2,803,372.58
浙江	4,426,572.04	2,183,920.02
其他地区	14,551,362.83	15,233,976.18
小 计	362,086,732.92	291,872,945.92
公司内各业务分部间相互抵销	48,459,158.18	
合 计	313,627,574.74	291,872,945.92

(2)业务分部报表

项 目	本 年	上 年
大米加工业	189,624,988.80	139,116,629.10
面粉、面条加工业	34,588,860.46	38,364,906.07
菜油加工业	131,881,996.86	104,697,592.91
饮食、娱乐业	5,990,886.80	7,259,562.78
种籽销售业务		2,434,255.06
小 计	362,086,732.92	291,872,945.92
公司内各业务分部间相互抵销	48,459,158.18	
合 计	313,627,574.74	291,872,945.92

6、投资收益

项 目	本年数	上年数
债券投资收益	6,785,681.55	7,187,500.00
期货投资收益	-2,317,659.00	
对控股子公司按权益法核算的投资收益	-26,743,925.52	-9,283,699.15
对非控股公司按权益法核算的投资收益	432,191.48	
本期处置控股子公司的收益	-256,683.35	
股权投资差额摊销	1,313,129.08	-66,428.57
计提的短期投资跌价准备	-118,800.00	
其他	50,505.50	
合 计	-20,855,560.26	-2,162,627.72

7、支付的其他与经营活动有关的现金流量 59,118,860.96 元，系本期支付的广告费、差旅费、办公费等经营管理费用。

附注 6、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地 址	与本企 业 关 系	经济性质	法定 代表人
常德市粮油总公司	湖南省常德市大高山街 26 号	母公司	全民所有制	梁宋模
湖南金健药业有限责任公司	湖南临澧县城关镇青年路 30 号	子公司	有限责任公司	吴运海
海南金健热带农业开发有限责任公司	海口市龙昆南坡博路 15 号华立小区 A 栋 3 楼	子公司	有限责任公司	陈九林
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	长沙市韶山北路 398 号华盛花园内	子公司	股份有限公司	郑治文
湖南金健建筑有限责任公司	常德市德山开发区金健粮食工业城	子公司	有限责任公司	关心益
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	哈尔滨市南岗区宣威街 10 号	子公司	有限责任公司	孙圣斌
湖南阳光乳业股份有限公司	常德市德山开发区桃林东路	子公司	股份有限公司	梁宋模
深圳市开泰实业投资有限公司	深圳市罗湖区笋岗东路 3019 号百汇大厦北座 2001 单元	子公司	有限责任公司	肖江华
湖南金健米业进出口有限责任公司	湖南省常德市武陵大道南段 37 号	子公司	有限责任公司	王建龙
湖南金健置业投资有限责任公司	常德市武陵大道南段 37 号 (华天大酒店五楼)	子公司	有限责任公司	孙圣斌
湖南三江电力有限责任公司	湖南省石门县楚江镇电站南路 001 号	子公司	有限责任公司	陈景清
湖南金健高科技食品有限责任公司	常德市德山樟木桥 (金健工业城内)	子公司	有限责任公司	吴远海
湖南金健种业有限责任公司	常德市武陵区东郊乡三闾村	子公司	有限责任公司	张志文

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

(单位:万元)

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
常德市粮油总公司	14000.00			14000.00
湖南金健药业有限责任公司	3000.00			3000.00
海南金健热带农业开发有限责任公司	800.00			800.00
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	1000.00			1000.00
湖南金健建筑有限责任公司	600.00			600.00
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	1000.00			1000.00
湖南阳光乳业股份有限公司	1800.00	1200.00		3000.00
深圳市开泰实业投资有限公司	5000.00			5000.00
湖南金健米业进出口有限责任公司	1000.00			1000.00
湖南金健置业投资有限责任公司	5000.00	10000.00		15000.00
湖南三江电力有限责任公司	14699.50			14699.50
湖南金健高科技食品有限责任公司	2000.00			2000.00
湖南金健种业有限责任公司	1000.00			1000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

(单位:万元)

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
常德市粮油总公司	24106.56	55.74					24106.56	55.74
湖南金健药业有限责任公司	2970.00	99.00					2970.00	99.00
海南金健热带农业开发有限责任公司	780.00	97.50					780.00	97.50
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	590.00	59.00					590.00	59.00
湖南金健建筑有限责任公司	590.00	59.00					590.00	59.00
黑龙江金健北方现代农业有限责任公司	600.00	60.00					600.00	60.00
湖南金健文化传媒有限公司	480.00	60.00			480.00	60.00		
湖南阳光乳业股份有限公司	600.00	28.57	1200.00	31.43			1800.00	60.00
深圳市开泰实业投资有限公司	4950.00	99.00					4950.00	99.00
湖南金健米业进出口有限责任公司	999.00	99.90					999.00	99.90
湖南金健置业投资有限责任公司	4000.00	80.00	8000.00	80.00			12000.00	80.00
湖南三江电力有限责任公司	8598.00	58.49					8598.00	58.49
湖南金健高科技食品有限责任公司	1800.00	90.00					1800.00	90.00
湖南金健种业有限责任公司	835.00	83.50					835.00	83.50

(四) 关联方关联交易事项

1、 关联往来

项 目	关联方	与本公司关系	金 额
其他应付款	常德市粮油总公司	母公司	2,614,964.63

2、 担保

常德市粮油总公司为本公司短期借款 12000 万元提供担保。

附注 7、或有事项和承诺事项

1、 本公司于 2002 年 12 月 18 日与湖南洞庭水殖股份有限公司签定了最高担保金额为人民币壹亿元的《交叉担保框架协议书》，交叉担保期限暂定一年，起始日为本协议签定日。

2、 1994 年 6 月，常德市石门三江口水电管理局（本公司控股子公司湖南三江电力有限责任公司改制前身）为石门县白云乡水泥厂贷款 40 万元提供担保。截至 2002 年 12 月 31 日，石门县白云乡水泥厂尚未偿还该贷款，累计欠本息 80 万元左右。此贷款尚未解除担保责任。

附注 8、资产负债表日后事项

本公司于 2003 年 3 月 5 日召开临时股东大会决定，按评估后的净资产全资收购常德市自来水公司。

附注 9、其他重大事项

本公司控股子公司湖南金健文化传媒有限公司已于 2002 年 5 月终止营业并已清算。

第十二节 备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的 2002 年年度报告正本。
- 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、 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。

湖南金健米业股份有限公司董事会

二 三年四月二十八日

合并资产负债表

2002年12月31日

会企01表

编制单位：湖南金健米业股份有限公司

单位：元

资产	附注	期末数	期初数	负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-1-1	510,324,873.42	341,225,690.53	短期借款	5-1-13	534,250,000.00	341,396,825.00
短期投资	5-1-2	13,741,832.35	148,689,516.19	应付票据		-	677,950.00
应收票据		200,000.00		应付账款	5-1-14	24,272,278.31	25,582,518.60
应收股利		300,000.00	300,000.00	预收账款	5-1-15	106,326,748.95	25,269,815.74
应收利息		-		应付工资		3,280,456.06	1,483,895.36
应收账款	5-1-3	85,404,651.97	44,485,313.30	应付福利费		2,708,744.26	1,842,904.21
其他应收款	5-1-4	50,760,100.17	260,462,527.62	应付股利		-	
预付账款	5-1-5	122,937,846.88	29,809,406.35	应交税金	5-1-16	-5,695,684.26	-7,182,120.21
应收补贴款		-		其他应交款	5-1-17	232,393.62	202,865.73
存货	5-1-6	346,644,123.78	248,720,225.00	其他应付款	5-1-18	111,424,503.84	192,108,926.96
待摊费用	5-1-7	403,991.37	6,662,957.59	预提费用	5-1-19	498,514.87	138,958.32
一年内到期的长期债权投资		-		预计负债		-	
其他流动资产		-		一年内到期的长期负债	5-1-20	45,513,733.50	147,000,000.00
流动资产合计		1,130,717,419.94	1,080,355,636.58	其他流动负债		-	
				流动负债合计		822,811,689.15	728,522,539.71
长期投资：							
长期股权投资	5-1-8	82,204,433.88	158,472,692.63	长期负债：			
长期债权投资	5-1-8	8,760.00	100,008,760.00	长期借款	5-1-21	308,955,755.03	30,877,500.00
长期投资合计		82,213,193.88	258,481,452.63	应付债券		-	
				长期应付款		-	
固定资产：				专项应付款		-	
固定资产原价	5-1-9	879,197,984.87	298,907,098.37	其他长期负债		-	
减：累计折旧	5-1-9	247,168,686.53	46,450,526.54	长期负债合计		308,955,755.03	30,877,500.00
固定资产净值	5-1-9	632,029,298.34	252,456,571.83				
减：固定资产减值准备	5-1-9	39,210,693.98	48,494,334.09	递延税项：			
固定资产净额	5-1-9	592,818,604.36	203,962,237.74	递延税款贷项			
工程物资		-	139,665.60				
在建工程	5-1-10	143,910,813.24	164,918,048.75	递延利息收入			
固定资产清理		-		负债合计		1,131,767,444.18	759,400,039.71
固定资产合计		736,729,417.60	369,019,952.09	少数股东权益		115,634,782.25	23,117,392.64
无形资产及其他资产				股东权益：			
无形资产	5-1-11	413,101,046.80	329,840,213.71	股本	5-1-22	432,500,000.00	432,500,000.00
长期待摊费用	5-1-12	8,165,131.21	1,993,513.14	资本公积	5-1-23	815,308,128.68	815,308,128.68
其他长期资产				盈余公积	5-1-24	19,945,647.03	19,494,860.81
无形资产及其他资产合计		421,266,178.01	331,833,726.85	其中：法定公益金	5-1-24	9,448,823.63	9,223,430.52
递延税项：				未分配利润	5-1-25	-144,229,792.71	-10,129,653.69
递延税款借项				股东权益合计		1,123,523,983.00	1,257,173,335.80
资产总计		2,370,926,209.43	2,039,690,768.15	负债和股东权益总计		2,370,926,209.43	2,039,690,768.15

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并利润及利润分配表

2002年度

会企02表

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	5-1-26	545,055,937.67	409,422,960.35
减:主营业务成本	5-1-27	467,562,488.68	334,133,652.02
主营业务税金及附加	5-1-28	7,803,336.93	2,209,588.12
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		69,690,112.06	73,079,720.21
加:其他业务利润	5-1-29	9,207,802.44	12,666,251.48
减:营业费用		60,196,679.61	24,952,586.20
管理费用		106,469,831.02	39,269,843.12
财务费用	5-1-30	37,766,319.37	16,939,495.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-125,534,915.50	4,584,047.04
加:投资收益(损失以“-”号填列)	5-1-31	-2,076,121.33	1,832,905.60
补贴收入		-	
营业外收入	5-1-32	92,991.54	91,196.80
减:营业外支出	5-1-33	7,727,494.76	1,178,718.01
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		-135,245,540.05	5,329,431.43
减:所得税		2,349,352.10	-9,829,322.47
少数股东本期收益		-3,945,539.35	-1,877,940.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-133,649,352.80	17,036,694.19
加:年初未分配利润		-10,129,653.69	25,908,549.48
其他转入		-	
六、可供分配的利润		-143,779,006.49	42,945,243.67
减:提取法定盈余公积		225,393.11	1,037,448.68
提取法定公益金		225,393.11	1,037,448.68
七、可供投资者分配的利润		-144,229,792.71	40,870,346.31
减:应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
应付普通股股利		-	51,000,000.00
转作股本的普通股股利		-	
八、未分配利润		-144,229,792.71	-10,129,653.69

补充资料:

项目	附注	本年数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-256,683.35	
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

合并现金流量表

2002年度

会企03表

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元

项 目	附注	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		649,043,112.24
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关现金		8,468,951.89
现金流入小计		657,512,064.13
购买商品、接受劳务支付的现金		601,539,254.52
支付给职工以及为职工支付的现金		32,638,574.12
支付的各项税费		18,387,579.76
支付的其他与经营活动有关的现金	5-1-34	61,119,245.10
现金流出小计		713,684,653.50
经营活动产生的现金流量净额		-56,172,589.37
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		202,862,341.00
取得投资收益所收到的现金		6,769,860.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		711,620.00
收到的其他与投资活动有关的现金		12,089,442.07
现金流入小计		222,433,263.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		367,105,083.39
投资所支付的现金		78,081,237.78
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		445,186,321.17
投资活动产生的现金流量净额		-222,753,057.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		20,000,000.00
其中：吸收少数股东投资所收到的现金		20,000,000.00
借款所收到的现金		964,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		984,000,000.00
偿还债务所支付的现金		692,234,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		47,132,401.59
分配少数股东股利所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,608,768.60
现金流出小计		740,975,170.19
筹资活动产生的现金流量净额		243,024,829.81
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-35,900,817.11

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表补充资料:

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		-133,649,352.80
加:少数股东本期收益		-3,945,539.35
计提的资产减值准备		1,646,527.01
固定资产折旧		66,904,625.74
无形资产摊销		10,914,325.41
长期待摊费用摊销		2,391,458.45
待摊费用的减少(减:增加)		6,258,966.22
预提费用的增加(减:减少)		359,556.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		4,124,165.18
固定资产报废损失		
财务费用		36,940,274.03
投资损失(减:收益)		5,798,178.05
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		-98,140,295.18
经营性应收项目的减少(减:增加)		63,963,321.15
经营性应付项目的增加(减:减少)		-19,738,799.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-56,172,589.37
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转资本		
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增加情况:		
现金的期末余额		305,324,873.42
减:现金的期初余额		341,225,690.53
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		-35,900,817.11

合并资产减值准备明细表

2002年12月31日

会企01表附表1

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元

项 目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	10,417,789.63	3,619,601.04	-	14,037,390.67
其中:应收账款	4,698,796.12	3,197,164.13		7,895,960.25
其他应收款	5,718,993.51	422,436.91		6,141,430.42
二、短期投资跌价准备合计	5,915,925.28	118,800.00	3,840,856.72	2,193,868.56
其中:股票投资	5,915,925.28		3,840,856.72	2,075,068.56
基金投资		118,800.00		118,800.00
三、存货跌价准备合计	641,570.23	534,396.38	318,000.00	857,966.61
其中:库存商品	323,570.23	534,396.38		857,966.61
包装物				
原材料	318,000.00		318,000.00	
四、长期投资减值准备合计				
其中:长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	48,494,334.09	1,214,586.31	10,498,226.42	39,210,693.98
其中:房屋建筑物	23,451,949.14		2,692,505.21	20,759,443.93
机器设备	18,554,506.78	250,000.00	6,894,705.21	11,909,801.57
电子设备	3,936,996.69	570,578.93	44,797.00	4,462,778.62
运输工具	1,420,704.00	394,007.38	858,259.00	956,452.38
其他	1,130,177.48		7,960.00	1,122,217.48
六、无形资产减值准备				
其中:非专利技术				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:

合并所有者权益增减变动表

2002年度

会企01表附表2

编制单位:湖南金健米业股份有限公司

单位:元

项 目	行次	本年数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	432,500,000.00	255,000,000.00
本年增加数	2		177,500,000.00
其中：资本公积转入	3		76,500,000.00
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		51,000,000.00
新增股本	6		50,000,000.00
本年减少数	10		
年末余额	15	432,500,000.00	432,500,000.00
二、资本公积：			
年初余额	16	815,308,128.68	175,334,720.10
本年增加数	17		716,473,408.58
其中：股本溢价	18		716,473,408.58
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30		
本年减少数	40		76,500,000.00
其中：转增资本	41		76,500,000.00
年末余额	45	815,308,128.68	815,308,128.68
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	10,271,430.29	9,233,981.61
本年增加数	47	225,393.11	1,037,448.68
其中：从净利润中提取数	48	225,393.11	1,037,448.68
其中：法定盈余公积	49	225,393.11	1,037,448.68
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定盈余公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	10,496,823.40	10,271,430.29
其中：法定盈余公积	63	10,496,823.40	10,271,430.29
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金：			
年初余额	66	9,223,430.52	8,185,981.84
本年增加数	67	225,393.11	1,037,448.68
其中：从净利润中提取数	68	225,393.11	1,037,448.68
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	9,448,823.63	9,223,430.52
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	-10,129,653.69	25,908,549.48
本年净利润（净亏损以“-”填列）	77	-133,649,352.80	17,036,694.19
本年利润分配	78	450,786.22	53,074,897.36
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”填列）	80	-144,229,792.71	-10,129,653.69

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

资产负债表

2002年12月31日

会企02表

编制单位：湖南金健米业股份有限公司(母公司)

单位：元

资 产	附注	期末数	期初数	负债和股东权益	附注	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		387,699,578.31	259,476,922.17	短期借款		412,000,000.00	261,396,825.00
短期投资		5,880,800.00	100,000,000.00	应付票据		-	677,950.00
应收票据		-		应付账款		14,166,718.83	17,010,225.21
应收股利		300,000.00	300,000.00	预收账款		5,922,426.63	2,853,320.24
应收利息		-		应付工资		2,229,540.87	1,248,784.22
应收账款	5-2-1	46,337,101.00	38,788,782.97	应付福利费		1,323,625.10	1,298,688.56
其他应收款	5-2-2	138,434,530.44	359,156,330.48	应付股利		-	
预付账款		13,328,168.94	9,489,197.22	应交税金		-11,042,758.66	-8,509,624.22
应收补贴款		-		其他应交款		150,417.93	172,503.54
存货		85,099,188.74	95,080,968.77	其他应付款		88,728,087.79	187,575,782.73
待摊费用		-	917,650.00	预提费用		251,896.22	18,958.32
一年内到期的长期债权投资		-		预计负债		-	
其他流动资产		-		一年内到期的长期负债		27,000,000.00	147,000,000.00
流动资产合计		677,079,367.43	863,209,851.61	其他流动负债		-	
				流动负债合计		540,729,954.71	610,743,413.60
长期投资：							
长期股权投资	5-2-3	402,527,879.04	313,748,345.11	长期负债：			
长期债权投资	5-2-3	8,760.00	100,008,760.00	长期借款		160,643,500.00	30,877,500.00
长期投资合计		402,536,639.04	413,757,105.11	应付债券		-	
				长期应付款		-	
固定资产：				专项应付款		-	
固定资产原价		305,912,390.42	244,014,768.35	其他长期负债		-	
减：累计折旧		45,576,987.92	44,412,795.59	长期负债合计		160,643,500.00	30,877,500.00
固定资产净值		260,335,402.50	199,601,972.76				
减：固定资产减值准备		37,627,700.37	44,382,490.11	递延税项			
固定资产净额		222,707,702.13	155,219,482.65	递延税款贷项			
工程物资		-	139,665.60	递延利息收入			
在建工程		121,570,165.38	141,869,766.09	负债合计		701,373,454.71	641,620,913.60
固定资产清理		-					
固定资产合计		344,277,867.51	297,228,914.34				
无形资产及其他资产				股东权益：			
无形资产		389,651,910.40	314,101,850.29	股本		432,500,000.00	432,500,000.00
长期待摊费用		857,330.00	1,993,513.14	资本公积		815,308,128.68	815,308,128.68
其他长期资产				盈余公积		19,386,492.19	19,386,492.19
无形资产及其他资产合计		390,509,240.40	316,095,363.43	其中：公益金		9,169,246.21	9,169,246.21
递延税项				未分配利润		-154,164,961.20	-18,524,299.98
递延税款借项				股东权益合计		1,113,029,659.67	1,248,670,320.89
资产总计		1,814,403,114.38	1,890,291,234.49	负债和股东权益总计		1,814,403,114.38	1,890,291,234.49

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利润及利润分配表

2002年度

会企02表

编制单位：湖南金健米业股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	附注	本年数	上年数
一、主营业务收入	5-2-4	329,332,885.08	353,338,392.70
减：主营业务成本	5-2-5	313,627,574.74	291,872,945.92
主营业务税金及附加		1,369,289.28	1,261,833.76
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		14,336,021.06	60,203,613.02
加：其他业务利润		5,406,774.64	10,590,325.01
减：营业费用		35,621,553.43	16,571,687.21
管理费用		64,655,397.62	36,754,658.19
财务费用		29,952,646.56	15,366,694.82
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-110,486,801.91	2,100,897.81
加：投资收益(损失以“-”号填列)	5-2-6	-20,855,560.26	-2,162,627.72
补贴收入		-	
营业外收入		45,161.26	81,374.80
减：营业外支出		4,343,460.31	1,148,589.95
四、利润总额(亏损以“-”号填列)		-135,640,661.22	-1,128,945.06
减：所得税		-	-10,961,588.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-135,640,661.22	9,832,643.66
加：年初未分配利润		-18,524,299.98	24,609,585.10
其他转入		-	
六、可供分配的利润		-154,164,961.20	34,442,228.76
减：提取法定盈余公积		-	983,264.37
提取法定公益金		-	983,264.37
七、可供投资者分配的利润		-154,164,961.20	32,475,700.02
减：应付优先股股利		-	
提取任意盈余公积		-	
应付普通股股利		-	
转作股本的普通股股利		-	51,000,000.00
八、未分配利润		-154,164,961.20	-18,524,299.98

补充资料：

项目	附注	本年数	上年数
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-256,683.35	
2、自然灾害发生的损失			
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额			
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额			
5、债务重组损失			
6、其他			

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

2002年度

会企03表

编制单位：湖南金健米业股份有限公司（母公司）

单位：元

项 目	附注	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		380,200,808.57
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关现金		5,096,946.07
现金流入小计		385,297,754.64
购买商品、接受劳务支付的现金		328,670,410.86
支付给职工以及为职工支付的现金		15,003,884.57
支付的各项税费		6,642,258.74
支付的其他与经营活动有关的现金	5-2-7	59,118,860.96
现金流出小计		409,435,415.13
经营活动产生的现金流量净额		-24,137,660.49
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		201,862,341.00
取得投资收益所收到的现金		6,440,681.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		640,528.00
收到的其他与投资活动有关的现金		4,602,620.57
现金流入小计		213,546,171.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		272,922,324.78
投资所支付的现金		119,999,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		392,921,924.78
投资活动产生的现金流量净额		-179,375,753.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		754,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		754,000,000.00
偿还债务所支付的现金		592,234,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,746,938.26
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,282,991.45
现金流出小计		627,263,929.71
筹资活动产生的现金流量净额		126,736,070.29
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-76,777,343.86

公司法定代表人：

主管会计工作公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表补充资料:

项 目	附注	金 额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润		-135,640,661.22
加:计提的资产减值准备		534,835.03
固定资产折旧		13,139,160.74
无形资产摊销		10,402,239.89
长期待摊费用摊销		2,211,037.56
待摊费用的减少(减:增加)		917,650.00
预提费用的增加(减:减少)		232,937.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		4,812,779.95
固定资产报废损失		
财务费用		29,144,317.69
投资损失(减:收益)		20,736,760.26
递延税款贷项(减:借项)		
存货的减少(减:增加)		27,971,597.42
经营性应收项目的减少(减:增加)		-1,482,263.03
经营性应付项目的增加(减:减少)		2,881,947.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-24,137,660.49
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转资本		
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增加情况:		
现金的期末余额		182,699,578.31
减:现金的期初余额		259,476,922.17
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		-76,777,343.86

资产减值准备明细表

2002年12月31日

会企01表附表1

编制单位：湖南金健米业股份有限公司（母公司）

单位：元

项 目	期初余额	本年增加数	本年转回数	期末余额
一、坏账准备合计	17,224,624.41	639,455.33	1,007,816.68	16,856,263.06
其中：应收账款	4,221,307.20	639,455.33		4,860,762.53
其他应收款	13,003,317.21		1,007,816.68	11,995,500.53
二、短期投资跌价准备合计		118,800.00		118,800.00
其中：股票投资				
基金投资		118,800.00		118,800.00
三、存货跌价准备合计	641,570.23	534,396.38	318,000.00	857,966.61
其中：库存商品	323,570.23	534,396.38		857,966.61
包装物				
原材料	318,000.00		318,000.00	-
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	44,382,490.11	250,000.00	7,004,789.74	37,627,700.37
其中：房屋建筑物	22,788,026.76		2,379,555.15	20,408,471.61
机器设备	15,361,205.44	250,000.00	3,830,942.59	11,780,262.85
电子设备	3,786,589.43		20,367.00	3,766,222.43
运输工具	1,329,160.00		773,925.00	555,235.00
其他	1,117,508.48			1,117,508.48
六、无形资产减值准备				
其中：非专利技术				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

所有者权益增减变动表

2002年度

会企01表附表2

编制单位：湖南金健米业股份有限公司(母公司)

单位：元

项 目	行次	本年数	上年数
一、股本：			
年初余额	1	432,500,000.00	255,000,000.00
本年增加数	2		177,500,000.00
其中：资本公积转入	3		76,500,000.00
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		51,000,000.00
新增股本	6		50,000,000.00
本年减少数	10		
年末余额	15	432,500,000.00	432,500,000.00
二、资本公积：			
年初余额	16	815,308,128.68	175,334,720.10
本年增加数	17		716,473,408.58
其中：股本溢价	18		716,473,408.58
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30		
本年减少数	40		76,500,000.00
其中：转增资本	41		
年末余额	45	815,308,128.68	815,308,128.68
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	10,217,245.98	9,233,981.61
本年增加数	47	-	983,264.37
其中：从净利润中提取数	48	-	983,264.37
其中：法定盈余公积	49	-	983,264.37
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定盈余公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增股本	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	10,217,245.98	10,217,245.98
其中：法定盈余公积	63	10,217,245.98	10,217,245.98
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金：			
年初余额	66	9,169,246.21	8,185,981.84
本年增加数	67	-	983,264.37
其中：从净利润中提取数	68	-	983,264.37
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	9,169,246.21	9,169,246.21
五、未分配利润：			
年初未分配利润	76	-18,524,299.98	24,609,585.10
本年净利润（净亏损以“-”填列）	77	-135,640,661.22	9,832,643.66
本年利润分配	78		52,966,528.74
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”填列）	80	-154,164,961.20	-18,524,299.98

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：