

公司代码：600127

公司简称：金健米业



金健米业股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

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

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司可能存在的相关风险及其对策，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	31
第五节	环境与社会责任	46
第六节	重要事项	50
第七节	股份变动及股东情况	61
第八节	优先股相关情况	66
第九节	债券相关情况	66
第十节	财务报告	66

备查文件目录	1、载有公司负责人亲笔签名的2021年年度报告全文；
	2、载有公司负责人、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。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
金健米业、本公司、公司	指	金健米业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会，公司实际控制人
长沙市国资委	指	长沙市人民政府国有资产监督管理委员会
湖南粮食集团	指	湖南粮食集团有限责任公司，公司控股股东
金霞粮食	指	湖南金霞粮食产业有限公司，原控股股东，湖南粮食集团的全资子公司
粮食公司	指	金健粮食有限公司，公司的全资子公司
益阳粮食公司	指	金健粮食（益阳）有限公司，粮食公司的全资子公司
面制品公司	指	金健面制品有限公司，公司的全资子公司
植物油公司	指	金健植物油有限公司，公司的全资子公司
植物油长沙公司	指	金健植物油（长沙）有限公司，植物油公司的全资子公司
乳业公司	指	湖南金健乳业股份有限公司，公司的全资子公司
新中意公司	指	湖南新中意食品有限公司，公司的全资子公司
营销公司	指	湖南金健米业营销有限公司，公司的全资子公司
湖南乐米乐公司	指	湖南乐米乐家庭营销股份有限公司，公司的全资子公司
湖北乐米乐公司	指	湖北乐米乐家庭营销股份有限公司，公司和湖南乐米乐公司的全资子公司
进出口公司	指	湖南金健进出口有限责任公司，公司的全资子公司
长沙国际贸易公司	指	金健米业国际贸易（长沙）有限公司，进出口公司的全资子公司
农产品湖南公司	指	金健农产品（湖南）有限公司，公司的全资子公司
农产品营口公司	指	金健农产品（营口）有限公司，公司的全资子公司
农产品重庆公司	指	金健农产品（重庆）有限公司，进出口公司的控股子公司
天正公司	指	黑龙江金健天正粮食有限公司，粮食公司的控股子公司
重庆公司	指	金健米业（重庆）有限公司，公司的控股子公司
商业公司	指	湖南金健商业管理有限公司，乳业公司的全资子公司
广州晟宇公司	指	广州晟宇供应链有限公司，湖南乐米乐公司的全资子公司
公司章程	指	金健米业股份有限公司章程
报告期、本年度	指	2021 年
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

【注】：公司法定代表人、董事长全臻先生于 2021 年 8 月 2 日因工作调整原因向公司董事会递交了辞职报告。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 3 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《金健米业股份有限公司关于董事长辞职的公告》（公司编号：临 2021-24 号）。

公司于 2021 年 8 月 13 日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于推举陈伟先生代为履行第八届董事会董事长职务的议案》。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 14 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《金健米业股份有限公司关于推举董事代为履行董事长职务的公告》（公司编号：临 2021-25 号）。

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	贺焕华、胡健

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期 增减(%)	2019年
营业收入	6,706,482,232.32	5,715,996,407.78	17.33	4,108,074,490.27
扣除与主营业务无关的业务收入 和不具备商业实质的收入后的 营业收入	6,701,604,232.32	5,702,016,307.78	17.53	/
归属于上市公司股东的净利润	-23,269,011.48	21,061,399.71	-210.48	12,722,727.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-35,216,033.04	7,303,253.39	-582.20	-48,419,505.15
经营活动产生的现金流量净额	84,702,379.23	-112,532,803.55	不适用	48,290,448.64
	2021年末	2020年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	715,483,138.65	738,806,795.70	-3.16	717,783,635.04
总资产	2,124,998,372.06	2,447,344,804.84	-13.17	1,916,761,414.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益(元/股)	-0.0363	0.0328	-210.67	0.0198
稀释每股收益(元/股)	-0.0363	0.0328	-210.67	0.0198
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0549	0.0114	-581.58	-0.0754
加权平均净资产收益率(%)	-3.20	2.89	减少6.09个百分点	1.79
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.84	1.00	减少5.84个百分点	-6.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

√适用 □不适用

公司本期归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润

同比大幅减少，主要原因是：

1. 公司控股子公司金健米业（重庆）有限公司根据长期资产组可收回金额资产评估报告结论，本期计提资产减值准备合计 2,968 万元，导致公司本期归属于上市公司股东的净利润减少 1,514 万元。

2. 本期粮油原材料采购成本上涨幅度较大，而公司产品销售价格未实现同步上涨，导致公司产品毛利率下降，毛利额同比减少 1,112 万元。

3. 由于粮油行业市场竞争加剧，为提升市场占有率，扩大品牌影响力，公司在报告期内加大了市场投入，导致销售费用同比增加 1,499 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,689,761,234.45	1,596,426,988.24	1,500,658,117.23	1,919,635,892.40
归属于上市公司股东的净利润	11,026,635.93	1,151,104.02	-473,681.52	-34,973,069.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,811,040.64	150,953.59	-2,951,605.17	-40,226,422.10
经营活动产生的现金流量净额	806,314.32	37,054,387.33	202,147,421.97	-155,305,744.39

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-58,106.16	非流动资产处置损失	-142,750.20	42,855,766.55
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	13,323,147.30	政府补助	22,418,476.47	24,238,873.20
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净				

资产公允价值产生的收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,080,265.73	期货的投资收益、公允价值变动损益	-5,636,984.68	-6,247,164.14
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,403,213.18			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	254,716.98		241,793.39	235,849.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,087.95		113,591.08	-836.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,937.01		12,968.00	47,036.42
减：所得税影响额	1,042,507.36		1,357,615.24	40,052.80
少数股东权益影响额（税后）	495,025.71		1,891,332.50	-52,761.00
合计	11,947,021.56		13,758,146.32	61,142,232.57

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明：

√适用 □不适用

项目	涉及金额	原因
其他收益	13,107,342.63	系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关。
财务费用	10,092,928.09	系储备粮和储备植物油贴息款以及湖南省财政厅和重庆市涪陵区的疫情贷款贴息款，与公司正常经营业务密切相关。
小计	23,200,270.72	

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
期货				198,403.45
权益工具投资	9,067,739.07	6,789,069.89	-2,278,669.18	-1,955,669.18
应收款项融资	2,150,000.00		-2,150,000.00	
合计	11,217,739.07	6,789,069.89	-4,428,669.18	-1,757,265.73

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年，在市场形势复杂多变、农副产品价格不断攀升、新冠疫情接连不断的情况下，公司董事会正确领导、科学决策，公司经营班子和全体员工上下齐心、积极作为，紧紧围绕公司年初制定的经营计划，结合行业动态和市场环境变化，通过实施一系列有效的经营举措，确保了公司整体发展态势的稳步向前。

（一）2021 年公司主要经营情况分析

报告期内，公司全年实现营业收入为 67.06 亿元，较上年同期增加 9.90 亿元，增长了 17.33%。其中，粮油类业务营业收入同比增加 67,481 万元，农产品贸易类业务营业收入同比增加 28,392 万元，乳制品业务营业收入同比增加 2,081 万元。

2021 年，公司归属于上市公司股东的净利润为-2,327 万元，较上年同期减少 210.48%；公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,522 万元，较上年同期减少 582.20%。本年度业绩亏损的主要原因：一是公司控股子公司金健重庆公司自投产以来，产销规模未达到投资预期，结合其经营状况，经聘请的专业评估机构评估后，对重庆公司计提资产减值准备合计 2,968 万元，从而导致公司本期归属于上市公司股东的净利润减少 1,514 万元。二是本期粮油原材料采购成本上涨幅度较大，而公司产品终端销售价格未实现同步上涨，导致公司产品毛利率下降，毛利额同比减少 1,112 万元。本期综合毛利率为 3.89%，同比上期 4.76%下降了 0.87 个百分点。三是由于粮油行业市场竞争加剧，为提升市场占有率，扩大品牌影响力，公司在报告期内加大了市场投入，导致销售费用同比增加 1,499 万元。

（二）2021 年公司主要推进的重点工作情况

1、及时应对市场变化，强力拓宽销售渠道。报告期内，公司针对急剧变化的市场形势，一方面通过加大核心市场和传统渠道的投入力度、提质商超和流通网点形象、开展社区促销推广活动等，有效夯实了市场基础，稳定了经销商队伍；另一方面，积极推进渠道多元发展，加大了新零售渠道、特通团购渠道开拓力度，进行了社群营销渠道、餐饮渠道、直播电商渠道等销售渠道的积极探索。这些措施的推行，使公司在急剧变化的市场形势下稳住了阵脚，为加快营销转型和进一步扩充销售规模创造了有利条件，整体销售规模同比继续保持稳步增长态势。

2、创新品牌宣传方式，持续提升品牌影响。报告期内，公司坚持“品牌经营”战略，通过参与多种形式的社会活动扩大品牌知名度，先后与长沙广电政法频道联手打造了“金健杯老爸老妈拿手菜”推广活动、冠名了长沙广电中老年春晚、积极参与湖南卫视“稻花香里说丰年”国庆特别节目和“张家界抗疫”公益捐赠活动以及各类大型展示展销会等，通过开展自媒体宣传平台改版升级、强化品牌文化传播输出等措施，达到了事半功倍的效果，有效提升了“金健”品牌的影响力。2021 年，公司共有 6 款产品成为中国好粮油产品，“金健”品牌荣获“2021 年中国粮油领军品牌”，金健米业荣获“2021 年中国粮油科技创新标杆企业”、“首批国家级粮食应急保障企业”。

3、健全经营业务管理制度，规范完善市场秩序。报告期内，为有效化解新形势下公司各销售主体在品牌、渠道和价格执行等方面存在的各种新矛盾，避免内部消耗，形成营销合力，公司陆续下发了有关“品牌使用、产品价格规范”等通知文件，对价格执行、品牌使用、产品线区隔、产品标识标志等行为进行了进一步规范。同时，进一步加大了稽核查处力度，对相关市场违规现象和窜货行为进行坚决查处，有效确保了市场的规范有序运行。

4、多措并举严控成本，积极推进降本挖潜。报告期内，公司组织对包材供应商进行了中期考评，淘汰纸箱、塑袋和标签不合格供应商各 1 家，并采取询价比价竞争方式产生了 3 家新的供应

商，通过竞价使纸箱价格下降 3.03%、塑袋价格下降 2.33%、标签价格下降 0.49%；完成了湖南乐米乐家庭营销股份有限公司 2021 年包材采购方案，全年大米编织袋采购费用同比下降 10.22%；进一步强化了费用开支管控，积极制定并推进落实“厉行节约、降本增效”的各项举措，严格相关费用开支要求和审批流程，形成了“降本增效 人人有责”的浓厚氛围。

5、深入开展技术创新，完成科研立项评审。报告期内，公司技术研发人员积极深入各产业一线开展技术创新服务，与金健粮食有限公司开展了“延缓大米陈化方法的研究”；与金健面粉有限公司完成了 3 个系列 5 个产品的配方设计；协助湖南新中意食品有限公司实施了常德市重大专项“杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化”项目；与湖南金健乳业股份有限公司开展了水果谷物酸奶的研究开发，推出“桃气少年”白桃酸奶、“莓莓布丁”等一批新品，受到市场好评。同时，公司完成了两次科技创新项目的立项与验收评审，对“关于防治储粮害虫的有效方案”、“茶颜轻享茶冻系列产品的研发”等 8 个项目进行了立项评审，对“双曲线面杆校直机的研发”、“软质牛轧糖系列产品的研发”等 7 个项目组织了验收。

6、强化安全责任意识，严格确保质量安全。报告期内，公司全面强化质量安全管理，进一步压实质量安全主体责任，实施质量安全年度目标控制，强化质量安全督导检查和问题改进，严格合作生产监督与管控，持续开展质量安全学习培训，确保了全年质量安全工作的平稳运行，各项质量安全指标总体控制良好，为公司生产经营的正常有序开展提供了强有力的支撑。

7、丰富员工业余活动，有效鼓舞团队士气。报告期内，面对巨大的经营压力，公司坚守社会责任，不裁员、不减薪，同时适时调整优化部分绩效考核指标，确保员工收入基本稳定，有效稳定了人心；积极组织开展了“我为金健代言”电商主播大赛、“五一、五四党史知识竞赛”、“我眼中的新金健有奖征文和摄影比赛”、“员工气排球比赛”等系列活动，充分展现了员工才能，提升了员工士气。此外，公司组织开展了各类专业技能和知识培训，持续提升员工综合素质；适时选拔了部分优秀人才，为经营骨干队伍补充了新鲜“血液”。

8、贯彻落实党建引领，把控企业发展方向。报告期内，公司积极贯彻落实习近平总书记和上级党委关于国企党建的重要指示精神，持续加强企业党建各项工作。通过全面落实“一岗双责”、“三重一大事项集体决策制度”、“党委会议事规则”；开展形式多样、有声有色的主题党日活动；夯实支部“五化”建设和“三会一课”基础事务；强化意识形态学习教育与管控等，牢牢把握了企业发展道路与方向，充分发挥了党组织的战斗堡垒和党员骨干的引领示范作用，党建在公司生产经营中的全局统领地位和作用得到进一步加强。

二、报告期内公司所处行业情况

（1）粮油行业

大米：根据美国农业部统计数据显示，近年来我国大米产量整体呈现波动下降趋势，而消费量却逐年增加。2020/21 年度我国大米产量为 1.47 亿吨，同比增长 0.18%；大米消费量为 1.47 亿吨，同比增长 0.87%。在大米消费量继续上涨的情况下，我国大米加工企业之间的竞争将持续加剧。目前，我国大米产业行业壁垒较低，大米加工企业主要以中小企业为主，精深加工企业较少，产能利用不高。但随着国家政策的调整和居民消费观念的提升，大米加工行业大整合的局面或将出现，行业集中度也将逐步提升，整个产业将向规模化、品牌化、产品多样化方向发展。

（数据来源：USDA、前瞻产业研究院）

面制品：近年来，面制品行业虽然在产量和市场规模方面仍保持增长，但整个行业增速放缓，特别是在后疫情时代，面制品行业进入相对稳定、饱和的发展状态，行业面临着生产力过剩

和产业价值提升的共性问题。与此同时，行业内头部企业依旧在扩大产能，抢占市场份额。虽然目前整个行业集中度仍然不高，但加快集中度的趋势愈发明显，行业内各个企业之间的竞争更加剧烈。

植物油：食用植物油在我国居民生活消费中占据重要地位，仍有较大的市场发展空间。由于近年来油料作物的扩产难度较大，我国精制食用植物油产量呈现下降态势。数据显示，2021 年全国精制食用植物油产量为 4,973.1 万吨，同比下降 5%，油脂进口依存度依然较高。同时，在当今国际政治经济形式和新冠肺炎疫情等诸多因素的影响下，国际粮油价格呈现上涨态势，导致食用植物油的成本逐渐上升，进一步压缩利润空间。另外，随着居民消费观念的转变，健康、营养、特色风味的小油种开始在消费市场中占据一席之地，食用植物油行业产品品种愈发多元化、品牌化。

（数据来源：中商产业研究院）

公司在粮油食品行业所处的行业地位：中国粮油行业正从小规模分散经营向品牌集约经营过渡，目前已形成中粮、金龙鱼等大品牌主导，地方品牌强势崛起的格局。金健粮油品牌在全国拥有较高的知名度，目前正处于由区域性粮油品牌向全国性粮油品牌成长的过渡阶段，虽与中粮、金龙鱼等大品牌比有一定差距，但公司正在通过做深做透核心市场，攻坚战略市场，拓展潜力市场，线上线下互融的发展策略，向“把公司打造成为中国卓越的粮油食品产业集团”目标奋进。

（2）农产品贸易行业

2021 年，我国粮食总产量创下新高，连续 7 年保持在 1.3 万亿斤以上，同时农产品进出口量也在继续增长。根据农业农村部发布的数据，2021 年我国农产品进出口额 3,041.7 亿美元，同比增长 23.2%。其中，出口 843.5 亿美元，增长 10.9%；进口 2,198.2 亿美元，增长 28.6%；贸易逆差 1,354.7 亿美元，增长 42.9%。自 2020 年以来，粮食农作物价格持续上升，其中豆粕期货盘面价格在 2021 年 1 月中旬直达 3,825 元/吨高位，国内现货市场行情震荡幅度较大，豆粕现货全年价格均位居高位。玉米价格在 2021 年 5-9 月呈阶梯式下降，9 月下旬随着新粮上市及国内外疫情影响农产品的正常生产及流通，各国均加大了粮食储备，价格开始大幅回升。预计在新冠疫情、错综复杂的国际形势及全球气候变化等多方因素影响下，国内外农产品价格之后依然坚挺。

（数据来源：国家统计局、中国农业农村部）

公司在农产品贸易行业所处的行业地位：公司农产品贸易业务主要经营品种包括玉米、水稻、豆粕等，其经营受到国家宏观经济环境和政治环境，以及国际市场环境的影响较大，适时研判行情风险和合理把控经营成本仍将会成为农产品贸易行业经营的重点。公司农产品贸易与中粮等全国大型粮油贸易企业相比仍有较大差距，但公司农产品贸易产业布局涵盖南北区域，是湖南省内有影响力的谷物和粮食贸易企业，在行业中有一定的认知度和竞争力。

（3）乳品行业

近年来我国乳制品产量整体呈现波动变化的趋势，2021 年达近年来产量最高值，全国乳制品产量为 3,031.7 万吨，同比增长 9.4%，产量持续增长。同时，随着居民生活水平的改善、消费水平的不断提高，人们的消费观念不断的趋向看重产品的高品质和有益健康的功能性，对乳制品的需求越发旺盛，在强劲内需驱动下，中国乳业开展品质升级、品牌升级、创新升级，实现跨越式发展。在后疫情时代，疫情催化线上交易市场，与互联网相关的新兴渠道持续向好，乳制品也开始开闢除传统消费渠道的其他新消费场景。

（数据来源：中商产业研究院）

公司在乳品行业所处的地位：公司的控股子公司乳业公司属于区域型液态奶生产企业，主要经营鲜奶。由于鲜奶受保质期、运输条件和运输半径限制，公司乳业与伊利、蒙牛等全国大型乳品企业不在一个矩阵，但公司乳业依靠特色产品和学校等特通渠道抢占部分市场份额，在湖南本地液态鲜奶中处于领先地位。

三、报告期内公司从事的业务情况

(一) 主要业务及主要产品

公司以优质粮油、新型健康食品开发、生产、销售为主，旗下有全资或控股子公司 20 家，主要涉及米、面、油、奶、休闲食品、农产品贸易等产业。主要产品有大米、面粉、面条、植物油、牛奶等。

公司粮油板块和乳业板块的核心单品列示如下：



		<p>金健旗下拥有粳米、粳米、进口米等多品类多规格大米产品，覆盖线上线下全渠道终端。</p>
		<p>金健油脂实现全品类生产，拥有900ML、1.8L、5L、20L等多种规格，年产能达十余万吨，覆盖线上线下全渠道终端。</p>
		<p>金健面制品生产多规格挂面、面粉产品，年产能达数十万吨，覆盖线上线下全渠道终端。</p>
		<p>金健乳制品拥有鲜牛奶、酸奶、常温奶、低温奶、乳饮料等多种品类，覆盖零售、批发、学生特深等多类型终端。</p>

(二) 经营模式

(1) 粮油行业

公司的粮油食品加工产业主要包括大米加工业务、面制品加工业务和植物油加工业务。

在粮油原料采购方面，公司制定了规范的大宗原辅材料采购工作流程，各相关产业均设立了专门部门及专业人员，积极拓展采购渠道，按照“合理库存、滚动采购”的原则，在确保质量的基础上，尽可能降低采购成本。公司根据生产经营情况及采购物料的类型，主要开展季节性挂牌收购、订单收购、询价采购三种粮油原料采购模式。目前，公司用于大米加工的水稻及大米，主要来源地为湖南、湖北、江西及东北三省，其中小部分进口大米主要来源地为泰国、柬埔寨、巴基斯坦；用于面制品加工的小麦面粉主要来源地为河南；用于植物油加工的油菜籽主要来源于湖

南、湖北，成品油主要来源地为华东区和华南区的主要炼油企业及油脂贸易商。

在粮油生产加工方面，公司拥有良好的原粮与产品储存条件，并采用先进的设备与自动化包装、科学的产品配方、严格的检测程序来保障产品的质量与品质。目前，公司拥有 7 条大米生产加工线，将采购的稻谷或白米通过清理、砻谷、碾米、抛光、色选、包装等技术流程生产出包装大米。公司大米的加工产能（含委托生产）为 30.9 万吨，2021 年生产大米产量为 21.7 万吨，产能利用率为 70.23%；公司现有的面制品加工业务生产量相对较小，主要拥有 9 条面条面粉的生产加工线，公司面制品的加工产能（含委托生产）为 5.3 万吨，2021 年生产面制品产量为 3.5 万吨，产能利用率为 66.03%；对于植物油加工业务，公司主要采用采购原料油及油菜籽后，通过原材料压榨、浸出，原料油精炼、灌装等生产技术流程，最终制成成品食用植物油对外销售。公司现拥有 4 万吨的精炼产能、年灌装 15 万吨产能的灌装生产线及配套的注塑吹瓶生产线，拥有独立的压榨生产线、浸出生产线。公司食用植物油的加工产能（含委托生产）为 18.4 万吨，公司 2021 年的食用植物油的年产量为 17.3 万吨，产能利用率为 94.02%。

目前，公司粮油产品按品类（即籼米<含泰米等进口米>、东北粳米、面制品、植物油）由米面油相关专业子公司依靠经销商渠道进行自主销售，实行产销一体化。同时，子公司湖南乐米乐公司主要负责粮油产品在新零售平台的销售，子公司营销公司主要负责粮油产品在 KA 及团购特通渠道的销售。至此，公司粮油产品形成以传统经销商和 KA 系统为主、新零售为发展重点、特通渠道为辅，线上与线下互融的复合式多渠道销售模式。其中，经销商渠道主要采取先款后货模式进行结算，特渠、团购、KA 卖场则按合同账期结算回款。公司依据《经销商管理办法》等规定，明确规定了经销商选择、调整、取缔相关原则，同时，对经销商进行管理、考核与激励，与经销商签订合同，指定经销区域与经销品类，每年与经销商确定年度目标任务与促销资源支持等。同时，公司还派出业务员对经销商进行具体业务管理与指导、提供服务与工作协调。

公司粮油产品主要在湖南、湖北、江西、西藏等地区销售。公司现有“金健”主品牌，“乐米乐”、“麦王”、“百味美”、“合口味”、“大通湖”等副品牌。公司产品依托金健品牌优势，大力拓展餐饮渠道，中桶油已做到湖南领先，餐饮米也在快速跟进。

（2）农产品贸易行业

公司农产品贸易业务的经营模式主要有租赁库自营贸易、港口中转贸易和网拍粮贸易三种模式。

①租赁库自营贸易：公司在粮食产区和销区租赁仓库，目的是利用产区资源收购优质粮源，利用销区渠道加大客户拓展，提高竞争优势。租赁库点主要分布于辽宁、黑龙江和湖南，业务品种主要是玉米、水稻。公司派驻相关人员对租赁仓库存放货物进行 24 小时监管。仓库费用包括租赁费、出入装卸费等。采购有两种模式，一是产区收购：当地粮商将原粮送到租赁库，公司按内部制定的收储流程和收购价格做好原粮抽样、质检、入库、结算等工作；二是粮食贸易商按采购合同约定，将原粮送至租赁库，验收合格后办理入库及结算。销售有两种模式，一是在采购后依据市场行情寻找客户进行销售；二是以销定采，在采购前已与客户签订销售合同，以此锁定贸易利润、规避市场风险。

②港口中转贸易：因港口有便利的交通优势，已成为国内粮食主要集散地、中转站，利于公司贸易业务的发展。此业务模式主要以玉米、豆粕为主，其货物存放于港内库或港外库（租用），采购方式为采购装车或到港结算，销售方式为平仓或运输到目的地港口销售（运输以外包物流方式进行）。目前，港口中转业务主要集中在锦州港、鲅鱼圈港、上海港、长沙港。仓库为临时租用，有免租期，超过免租期再按约定标准收取仓储费，由仓库出租方履行保管责任。

③网拍粮贸易：主要在国家粮食交易平台、中储粮竞拍采购原粮，品种主要为玉米、水稻。公司经过对近期价格走势的判断，结合国家网拍粮政策，开展网拍粮业务。竞买后，公司主要面向玉米深加工企业、饲料厂、米厂等客户进行销售。

（3）乳品行业

公司控股子公司乳业公司采用“牧场+工厂+市场”的经营模式，建立了从奶牛养殖、乳品加工到冷链配送销售全过程的质量监控溯源体系。目前，公司拥有的 2 个规模化奶牛养殖场，对奶牛采取集约化全舍饲的饲养方式，实行管道式全封闭机械挤奶。乳业公司每日从牧场运送原奶至工厂加工，公司现有巴氏奶和常温奶 2 个乳品加工车间，生产系统有低温奶和常温奶两大系列 9 条自动化生产线，生产巴氏杀菌乳、灭菌乳、发酵乳、调制乳、含乳饮料等 5 大类 40 余种产品。乳品加工采用先进工艺和设备，实行 CIP 自动清洗、巴氏杀菌、超高温瞬时灭菌、全封闭自动灌装等全过程无污染作业。每日液态奶生产量可达 180 吨，2021 全年共生产 10,850 吨乳品。

公司以自有牧场奶源优势为依托，以湖南省市场为主，重点推广销售低温牛奶产品，辅以常温牛奶产品销售。销售模式主要采取经销模式，经销商均采取合同管理，合同中约定销售任务、销售管理、销售奖励等事宜。销售渠道有学生奶渠道、订户（社区自动取奶机）渠道、流通零售渠道、酒餐渠道、电商渠道等等。从区域销售额度占比来看，常德地区销售额约占 75%，长沙地区约占 18%，湘西北地区约占 7%。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、科技优势。公司拥有“企业博士后科研工作站”、“省级技术中心”、“国家稻谷加工技术研发分中心”、“米制品湖南省重点实验室”和“湖南省稻米深加工工程技术中心”等五大科研平台，构建了以总部技术研发部为核心、各分子公司技术研发部为补充、产学研联合体为平台的科技创新体系，先后承担了 20 多项国家级、省级“九五”至“十三五”重大科研项目及 863 计划项目，获得国家级科技进步二等奖 5 项，省级科技进步奖 5 项。报告期内，公司积极参与一系列国家级、省市级重大专项的研究开发，参与了 3 个“十四五”国家科技攻关项目的申报，获得获得食品加工领域发明专利授权 3 项，实用新型专利 5 项。同时，完成了两次内部科技创新项目的立项与验收评审，对 8 个项目进行了立项评审，对 7 个项目组织了验收，为产业解决相关技术难题，做好战略新品研发与储备打下了坚实基础。

2、市场优势。公司构筑了面向全国的复合式、多渠道的营销网络平台。报告期内，针对新形势下传统渠道受到较大冲击的局面，公司通过加大核心市场、传统渠道投入，开展商超、流通网点形象提质和社区促销推广活动，优化经销商服务等，有效夯实了市场基础，提振了经销商信心，稳定了传统渠道销量。同时，公司积极推进渠道多元发展，全力加大了新零售渠道、特通团购渠道开拓力度，进行了社群营销渠道、餐饮渠道、直播电商渠道等销售渠道的积极探索，有效优化完善了公司营销网络体系。

3、品牌优势。公司被誉为“中国粮食行业第一股”，是“国家首批农业产业化重点龙头企业”、“全国优秀食品工业企业”、“中国主食加工示范企业”、“全国绿色工厂”、“好粮油行动省级示范企业”，在国内拥有较高的品牌知名度。报告期内，公司持续推进品牌建设工作，积极开展和参与各类品牌宣传推介活动，取得良好效果。“金健”品牌荣获“2021 年中国粮油领军品牌”、“第十一届中国国际现代农业博览会最具价值品牌奖”，金健米业荣获“2021 年中国粮油科技创新标杆企业”、“首批国家级粮食应急保障企业”、“中国轻工业食品行业五十强企业”等荣誉。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 670,648 万元，较上年度 571,600 万元增加 99,048 万元，增幅为 17.33%，主要原因：一是湖南乐米乐公司和湖北乐米乐公司通过兴盛优选、美团、多多买菜等进驻社区电商平台，新零售渠道得到拓展，线上营业收入较上年度 58,505 万元增加 35,946 万元，

增幅为 61.44%；二是植物油公司继续大力拓展包装油市场，结合市场行情采取了一系列措施，营业收入较上年度 123,889 万元增加 20,586 万元，增幅为 16.62%。

2021 年，公司归属于上市公司股东的净利润为-2,327 万元，较上年同期减少 210.48%；公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3,522 万元，较上年同期减少 582.20%，主要原因：一是报告期内粮油原材料价格上涨，成本上升，但终端销售价格未同步上涨，造成毛利空间被压缩；二是由于市场竞争激烈，公司同步加大了对市场的投入；三是公司控股子公司金健重庆公司自投产以来，产销规模未达到投资预期，结合其经营状况，经聘请的专业评估机构评估后，对重庆公司计提资产减值准备合计 2,968 万元，从而导致公司本期归属于上市公司股东的净利润减少 1,514 万元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,706,482,232.32	5,715,996,407.78	17.33
营业成本	6,445,570,507.18	5,443,964,967.18	18.40
销售费用	140,407,929.34	125,416,401.71	11.95
管理费用	83,323,014.93	89,370,199.01	-6.77
财务费用	24,754,413.66	19,793,071.18	25.07
研发费用	13,027,729.73	11,820,738.82	10.21
经营活动产生的现金流量净额	84,702,379.23	-112,532,803.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-16,904,939.71	-35,953,915.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-320,598,352.46	389,270,895.30	-182.36

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额 8,470 万元，同比增加净流入 19,724 万元，主要是购销商品产生的现金流量净额同比增加净流入所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额-1,690 万元，同比减少净流出 1,905 万元，主要原因是同比减少重庆粮油食品基地建设工程支出，以及技改工程支出同比减少，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额-32,060 万元，同比增加净流出 70,987 万元，主要是本期归还湖南粮食集团有限责任公司借款 30,000 万元，上年同期借入该借款 30,000 万元，以及银行借款产生的现金流量净额同比减少净流入所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明：

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 670,648 万元，较上年度 571,600 万元增加 99,048 万元，增幅为 17.33%。

公司本期营业成本 644,557 万元，较上年度 544,396 万元增加 100,161 万元，增幅为 18.40%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粮油食品加工业	3,225,901,880.57	3,052,051,597.44	5.39	25.53	28.55	减少 2.23 个百分点
农产品贸易类	2,006,673,469.38	1,984,651,398.43	1.10	-8.69	-8.75	增加 0.07 个百分点
进出口	1,228,862,253.14	1,212,132,734.78	1.36	62.97	63.50	减少 0.32 个百分点
乳业	119,499,310.59	86,945,568.61	27.24	21.32	18.65	增加 1.64 个百分点
休闲食品加工业	59,470,732.57	52,508,159.56	11.71	23.65	24.57	减少 0.65 个百分点
合计	6,640,407,646.25	6,388,289,458.82	3.80	17.15	18.17	减少 0.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
粮油食品	3,357,591,083.33	3,180,341,026.41	5.28	28.15	31.48	减少 2.40 个百分点
农产品贸易	2,006,673,469.38	1,984,651,398.43	1.10	-8.69	-8.75	增加 0.07 个百分点
乳品	119,469,437.82	86,901,205.62	27.26	21.52	19.06	增加 1.50 个百分点
休闲食品	60,184,828.52	53,223,341.04	11.57	17.35	18.04	减少 0.51 个百分点
其他	1,096,488,827.20	1,083,172,487.32	1.21	56.44	56.08	增加 0.23 个百分点
合计	6,640,407,646.25	6,388,289,458.82	3.80	17.15	18.17	减少 0.83 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	1,079,638,191.26	1,069,720,964.73	0.92	-24.83	-25.30	增加 0.63 个百分点
华北	199,794,305.24	193,467,772.71	3.17	38.97	38.82	增加 0.11 个百分点
华东	539,852,316.30	521,596,523.08	3.38	5.67	7.19	减少 1.37 个百分点
中南	4,491,409,352.94	4,284,834,977.52	4.60	34.58	37.22	减少 1.84 个百分点
西南	300,882,563.68	294,440,276.83	2.14	53.33	58.56	减少 3.23 个百分点
西北	23,465,765.27	20,345,101.77	13.30	-19.11	-19.83	增加 0.78 个百分点
国外	5,365,151.56	3,883,842.18	27.61	-63.33	-72.61	增加 24.55 个百分点
合计	6,640,407,646.25	6,388,289,458.82	3.80	17.15	18.17	减少 0.83 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销商	2,116,951,724.93	1,960,434,430.62	7.39	14.25	16.17	-1.53
KA 卖场	150,449,772.22	134,744,432.53	10.44	-5.48	-0.80	-4.22
特渠	192,969,191.42	166,825,248.83	13.55	61.58	67.90	-3.25
电商	944,501,235.16	929,501,213.63	1.59	61.44	63.97	-1.52
贸易	3,235,535,722.52	3,196,784,133.21	1.20	9.62	9.62	0.00
合计	6,640,407,646.25	6,388,289,458.82	3.80	17.15	18.17	-0.83

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明:

1) 分行业情况说明:

本期进出口业务主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 62.97%和 63.50%,主要是进口谷物和饲料辅料业务量同比大幅增加所致。

2) 分产品情况说明:

①本期粮油食品主营业务成本同比增加 31.48%，主要原因：一是销售收入同比增加；二是粮油原材料成本同比上涨。

②本期其他产品主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 56.44%和 56.08%，主要是进口谷物和饲料辅料业务量同比大幅增加所致。

3) 分地区情况说明:

①本期华北区域主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 38.97%和 38.82%，主要是农产品贸易业务量同比增加所致。

②本期中南区域主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 34.58%和 37.22%，主要是新零售渠道业务量和进口谷物、饲料辅料等农产品贸易业务量同比增加所致。

③本期西南区域主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 53.33%和 58.56%，毛利率同比减少 3.23 个百分点，主要是低毛利的贸易粮油业务量同比大幅增加所致。

④本期国外区域主营业务收入和主营业务成本同比分别减少 63.33%和 72.61%，毛利率同比增加 24.55 个百分点，主要是受疫情影响，国外市场需求减少，米粉等出口业务量同比大幅减少所致。

4) 分销售模式情况说明:

①本期 KA 卖场销售毛利率同比减少 4.22 个百分点，主要是粮油原材料成本同比上涨所致。

②本期特渠销售主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 61.58%和 67.90%，毛利率同比减少 3.25 个百分点，电商销售主营业务收入和主营业务成本同比分别增加 61.44%和 63.97%，主要是公司积极推进渠道多元发展，加大了新零售渠道、特通团购渠道开拓力度，进行了社群营销渠道、餐饮渠道、直播电商渠道等销售渠道的积极探索，使得特渠销售和新零售电商销售业务量同比大幅增加，而粮油原材料成本同比上涨导致毛利率同比减少。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
品牌大米	吨	216,873.33	217,274.11	2,476.62	17.58%	16.85%	-13.93%
品牌面制品	吨	35,142.88	34,956.91	949.97	5.31%	4.60%	24.34%
品牌包装油	吨	173,074.41	173,619.43	1,308.38	7.72%	7.73%	-29.41%
奶制品	吨	10,849.93	10,851.31	52.05	16.67%	16.02%	-2.58%
糖果果冻	吨	4,665.50	4,869.50	203.53	11.60%	12.96%	-50.06%

产销量情况说明:

糖果果冻库存量相较于上年同期有所减少，主要是根据春节假期安排和预计的生产计划组织生产，导致库存同比减少。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

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

			(%)		比例(%)	动比例(%)	
大米加工	直接材料	229,870,039.67	87.71	246,822,866.82	89.18	-6.87	
	直接人工	4,949,003.89	1.89	4,723,537.57	1.71	4.77	
	包装	10,445,324.55	3.99	10,623,051.23	3.84	-1.67	
	制造费用	16,804,711.25	6.41	14,603,525.38	5.27	15.07	
	小 计	262,069,079.36	100.00	276,772,981.00	100.00	-5.31	
面制品加工	直接材料	74,382,860.72	77.25	109,798,849.90	82.08	-32.26	说明 1
	直接人工	5,824,867.15	6.05	6,355,235.00	4.75	-8.35	
	包装	6,680,251.37	6.94	7,798,685.44	5.83	-14.34	
	制造费用	9,404,621.11	9.76	9,820,911.27	7.34	-4.24	
	小 计	96,292,600.35	100.00	133,773,681.61	100.00	-28.02	
油脂加工	直接材料	1,497,502,234.47	95.30	1,223,955,265.05	94.38	22.35	
	直接人工	9,090,155.47	0.58	9,355,555.92	0.72	-2.84	
	包装	51,909,489.90	3.30	52,428,899.80	4.04	-0.99	
	制造费用	12,861,882.61	0.82	11,138,005.88	0.86	15.48	
	小 计	1,571,363,762.45	100.00	1,296,877,726.65	100.00	21.17	
乳业	直接材料	47,230,872.35	56.92	38,266,834.27	56.58	23.43	
	直接人工	5,895,590.97	7.11	4,556,142.16	6.74	29.40	
	包装	18,007,012.06	21.70	14,535,864.27	21.49	23.88	
	制造费用	11,838,131.70	14.27	10,269,003.69	15.19	15.28	
	小 计	82,971,607.08	100.00	67,627,844.39	100.00	22.69	
休闲食品加工	直接材料	32,089,072.53	58.10	28,090,722.70	55.89	14.23	
	直接人工	3,974,233.25	7.20	4,222,514.70	8.40	-5.88	
	包装	11,558,071.62	20.93	9,803,519.70	19.51	17.90	
	制造费用	7,604,637.30	13.77	8,139,672.64	16.20	-6.57	
	小 计	55,226,014.70	100.00	50,256,429.74	100.00	9.89	

分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
大米	直接材料	229,870,039.67	87.71	246,822,866.82	89.18	-6.87	
	直接人工	4,949,003.89	1.89	4,723,537.57	1.71	4.77	
	包装	10,445,324.55	3.99	10,623,051.23	3.84	-1.67	
	制造费用	16,804,711.25	6.41	14,603,525.38	5.27	15.07	
	小 计	262,069,079.36	100.00	276,772,981.00	100.00	-5.31	
面制品	直接材料	74,382,860.72	77.25	109,798,849.90	82.08	-32.26	说明 1
	直接人工	5,824,867.15	6.05	6,355,235.00	4.75	-8.35	
	包装	6,680,251.37	6.94	7,798,685.44	5.83	-14.34	
	制造费用	9,404,621.11	9.76	9,820,911.27	7.34	-4.24	
	小 计	96,292,600.35	100.00	133,773,681.61	100.00	-28.02	
食用油	直接材料	1,497,502,234.47	95.30	1,223,955,265.05	94.38	22.35	
	直接人工	9,090,155.47	0.58	9,355,555.92	0.72	-2.84	
	包装	51,909,489.90	3.30	52,428,899.80	4.04	-0.99	
	制造费用	12,861,882.61	0.82	11,138,005.88	0.86	15.48	
	小 计	1,571,363,762.45	100.00	1,296,877,726.65	100.00	21.17	
乳制品	直接材料	47,230,872.35	56.92	38,266,834.27	56.58	23.43	
	直接人工	5,895,590.97	7.11	4,556,142.16	6.74	29.40	
	包装	18,007,012.06	21.70	14,535,864.27	21.49	23.88	

	制造费用	11,838,131.70	14.27	10,269,003.69	15.19	15.28	
	小 计	82,971,607.08	100.00	67,627,844.39	100.00	22.69	
糖果	直接材料	17,587,122.41	64.61	15,810,587.13	61.88	11.24	
	直接人工	1,993,927.52	7.33	2,207,046.03	8.64	-9.66	
	包装	4,400,906.16	16.17	4,202,002.60	16.45	4.73	
	制造费用	3,238,576.11	11.89	3,328,881.75	13.03	-2.71	
	小 计	27,220,532.20	100.00	25,548,517.51	100.00	6.54	
果冻	直接材料	14,501,950.12	51.78	12,280,135.57	49.70	18.09	
	直接人工	1,980,305.73	7.07	2,015,468.67	8.16	-1.74	
	包装	7,157,165.46	25.56	5,601,517.10	22.67	27.77	
	制造费用	4,366,061.19	15.59	4,810,790.89	19.47	-9.24	
	小 计	28,005,482.50	100.00	24,707,912.23	100.00	13.35	

成本分析其他情况说明：

说明 1：本期面制品生产成本中直接材料同比减少 32.26%，主要是面制品公司直接生产的产品产量同比减少所致。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 121,142.09 万元，占年度销售总额 18.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形：

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 159,446.14 万元，占年度采购总额 23.97%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形：

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

公司本期期间费用合计 26,151 万元，同比 24,640 万元增加 1,511 万元，增幅 6.13%，主要是销售费用同比增加 1,499 万元；期间费用率 3.90%，同比 4.31% 下降 0.41 个百分点，主要是营业收入同比增幅大于期间费用同比增幅所致。

本期销售费用 14,041 万元，同比 12,542 万元增加 1,499 万元，增幅 11.95%，主要是由于粮油行业市场竞争加剧，为提升市场占有率，扩大品牌影响力，公司在报告期内加大了市场投入所致。主要是市场推广费、广告宣传费、人员薪酬和社保费等增加。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	13,027,729.73
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	13,027,729.73
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.19
研发投入资本化的比重（%）	0

(2). 研发人员情况表

单位：人

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	72
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	5.39%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	8
本科	33
专科	16
高中及以下	13
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	12
30-40岁（含30岁，不含40岁）	25
40-50岁（含40岁，不含50岁）	21
50-60岁（含50岁，不含60岁）	14
60岁及以上	0

(3). 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共投入研究经费 1,302.77 万元。为积极与高校及研究所合作，合力解决产业技术瓶颈问题，主要实施研究了国家重点研发项目—“粮油质量安全溯源控制体系构建与应用示范”；博士后课题—“高营养浓香型菜籽油压榨工艺的关键技术研究”及公司内部项目—“延缓优质大米陈化方法的研究”、“中国‘好粮油’产品质量安全持续改进技术研究”等项目，完成常德市重大专项—“杂粮及酸奶类糖果果冻关键技术研发与产业化”的综合验收和成果转化工作。参与申请了“十四五”国家重点研发项目—“粮食产后收储保质减损与绿色智慧仓储关键技术集成与产业化示范”。

报告期内，公司加大技术创新项目的开展与评估力度，以提升相关技术人员的技术水平，同时更好解决产业问题。2021 年，公司内部评审立项技术创新项目 8 项，完成验收项目 7 项；获得食品加工领域发明专利授权 3 项，实用新型专利 5 项。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额 8,470 万元, 同比增加净流入 19,724 万元, 主要是购销商品产生的现金流量净额同比增加净流入所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额-1,690 万元, 同比减少净流出 1,905 万元, 主要原因是同比减少重庆粮油食品基地建设工程支出, 以及技改工程支出同比减少, 导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额-32,060 万元, 同比增加净流出 70,987 万元, 主要是本期归还湖南粮食集团有限责任公司借款 30,000 万元, 上年同期借入该借款 30,000 万元, 以及银行借款产生的现金流量净额同比减少净流入所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

公司控股子公司金健重庆公司自投产以来, 产销规模未达到投资预期, 结合其经营状况, 经聘请的专业评估机构评估后, 对重庆公司计提资产减值准备合计 2,968 万元, 从而导致公司本期归属于上市公司股东的净利润减少 1,514 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	128,275,881.06	6.04	381,952,506.21	15.61	-66.42	(1)
应收票据	7,678,529.89	0.36	4,787,921.29	0.20	60.37	(2)
应收账款	103,624,899.15	4.88	103,765,189.15	4.24	-0.14	
应收款项融资			2,150,000.00	0.09	-100.00	(3)
预付款项	154,342,360.04	7.26	133,109,163.38	5.44	15.95	
其他应收款	8,203,310.65	0.39	29,642,354.46	1.21	-72.33	(4)
存货	978,678,276.68	46.06	966,962,615.32	39.51	1.21	
其他流动资产	30,303,511.79	1.43	56,938,449.30	2.33	-46.78	(5)
长期股权投资	26,008,080.06	1.22	26,665,702.08	1.09	-2.47	
其他非流动金融资产	6,789,069.89	0.32	9,067,739.07	0.37	-25.13	
固定资产	519,664,388.33	24.45	564,174,866.52	23.05	-7.89	(6)
在建工程	2,923,279.97	0.14	1,236,178.93	0.05	136.48	(7)
生产性生物资产	1,528,921.63	0.07	1,975,837.20	0.08	-22.62	
使用权资产	2,742,662.85	0.13		0.00	不适用	(8)
无形资产	153,179,659.08	7.21	161,213,277.70	6.59	-4.98	
长期待摊费用	119,974.56	0.01	2,873,542.89	0.12	-95.82	(9)
递延所得税资产	935,566.43	0.04	574,815.31	0.02	62.76	
其他非流动资产			254,646.03	0.01	-100.00	
资产总计	2,124,998,372.06	100.00	2,447,344,804.84	100.00	-13.17	

短期借款	949,939,079.27	44.70	936,282,043.04	38.26	1.46	
应付账款	104,033,481.37	4.90	87,693,651.00	3.58	18.63	
合同负债	125,832,348.51	5.92	135,299,678.91	5.53	-7.00	
应付职工薪酬	26,053,068.15	1.23	29,429,116.84	1.20	-11.47	
应交税费	14,130,847.54	0.66	9,853,747.94	0.40	43.41	(10)
其他应付款	48,323,104.05	2.27	353,347,816.51	14.44	-86.32	(11)
一年内到期的非流动负债	203,609.31	0.01	413,607.37	0.02	-50.77	
其他流动负债	11,248,502.04	0.53	11,928,952.02	0.49	-5.70	
租赁负债	20,943.18	0.00			不适用	
递延收益	70,863,051.18	3.33	74,682,721.37	3.05	-5.11	
实收资本(或股本)	641,783,218.00	30.20	641,783,218.00	26.22		
资本公积	469,360,956.95	22.09	469,360,956.95	19.18		
其他综合收益	-22,803.36	-0.00	31,842.21	0.00	-171.61	
盈余公积	16,315,761.24	0.77	16,315,761.24	0.67		
未分配利润	-411,953,994.18	-19.39	-388,684,982.70	-15.88	不适用	
归属于母公司所有者权益合计	715,483,138.65	33.67	738,806,795.70	30.19	-3.16	
少数股东权益	58,867,198.81	2.77	69,606,674.14	2.84	-15.43	
所有者权益合计	774,350,337.46	36.44	808,413,469.84	33.03	-4.21	
负债和所有者权益总计	2,124,998,372.06	100.00	2,447,344,804.84	100.00	-13.17	

其他说明：

(1) 期末货币资金 12,828 万元，较上年末 38,195 万元减少 25,368 万元，减幅 66.42%，主要是偿还到期借款所致。

(2) 期末应收票据 768 万元，较上年末 479 万元增加 289 万元，增幅 60.37%，系银行承兑汇票增加。

(3) 期末应收款项融资较上年末 215 万元全额减少，系将计划背书转让或贴现的银行承兑汇票背书转让所致。

(4) 期末其他应收款 820 万元，较上年末 2,964 万元减少 2,144 万元，减幅 72.33%，主要是收到湖南省储备粮管理有限公司省级储备粮收购资金 1,560 万元，以及收到 2020 年省级储备粮油利息和费用补贴款所致。

(5) 期末其他流动资产 3,030 万元，较上年末 5,694 万元减少 2,663 万元，减幅 46.78%，主要是待抵扣增值税进项税额减少。

(6) 期末固定资产 51,966 万元，较上年末 56,417 万元减少 4,451 万元，主要是重庆公司计提固定资产减值准备 2,670 万元，以及固定资产计提折旧所致。

(7) 期末在建工程 292 万元，较上年末 124 万元增加 169 万元，增幅 136.48%，主要是乳业公司五牧场升级改造工程增加所致。

(8) 期末使用权资产 274 万元，主要是根据新租赁准则，原计入长期待摊费用的土地租赁费 265 万元调整计入本项目所致。

(9) 期末长期待摊费用 12 万元，较上年末 287 万元减少 275 万元，减幅 95.82%，主要是根据新租赁准则，原计入本项目的土地租赁费 265 万元调整计入使用权资产所致。

(10) 期末应交税费 1,413 万元，较上年末 985 万元增加 428 万元，增幅 43.41%，主要是应交增值税和应交企业所得税等增加所致。

(11) 期末其他应付款 4,832 万元，较上年末 35,335 万元减少 30,502 万元，减幅 86.32%，主

要是归还湖南粮食集团有限责任公司借款 30,000 万元所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	811,026.21	保证金
存货	245,266,036.71	静态储备
固定资产	151,798,644.03	抵押
无形资产	36,902,182.42	抵押
合计	434,777,889.37	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会的行业分类指引，公司属于农副食品加工业，具体的行业经营性信息情况如下：

1. 报告期内公司行业的宏观政策情况

公司作为农副食品加工行业涉及宏观政策情况及行业变动趋势、公司的竞争优势等情况，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“行业格局和趋势”的相关内容。

2. 报告期内公司的经营模式

关于公司的主要产品、生产模式、采购模式、产能情况、销售模式，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内公司从事的业务情况”的相关内容。

3. 报告期内公司所处行业情况及可能面对的风险

公司所处行业情况及可能面对的风险因素，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“报告期内公司所处行业情况”、“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”的相关内容。

4. 报告期内公司主营业务构成

报告期内，公司主营业务按照分产品、分销售模式、分地区的构成情况，请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“收入和成本分析”中“主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式”情况。

5、报告期内经销商变动情况

2021 年，公司粮油产品经销商的变动情况如下：

单位：个

区域	2021年年末经销商数量	2020年末经销商数量	2021年增加数量	2021年减少数量
中部	608	571	121	84
西南	94	110	13	29
华北	54	53	11	10
华东	27	15	13	1
西北	13	12	5	4
东北	0	7	0	7
华南	17	1	16	0
合计	813	769	179	135

6、报告期内线上销售渠道的盈利情况

单位：元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	944,501,235.16	14.08	1.59	585,045,705.25	10.24	3.11

近几年，由于互联网的普及和营销业态的发展变化，公司着力加大了电商、新零售的开拓力度。除在传统的天猫、京东等线上平台销售以外，大力拓展了兴盛优选、美团、多多买菜等社区电商平台，全力扩充新零售线上规模。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

①其他非流动金融资产						单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 %	
湖南嘉业达电子有限公司	3,234,000.00	3,234,000.00		3,234,000.00	9.80	
汉寿县金健米业金泽福民种粮专业合作社	100,000.00	100,000.00		100,000.00	8.93	
湖南金健米制食品有限公司	9,000,000.00				18.00	
湖南金健速冻食品有限公司	18,000,000.00	1,354,934.77	-1,354,934.77		18.00	
黑龙江湘粮粮食产业有限责任公司[注]	6,300,000.00	4,378,804.30	-923,734.41	3,455,069.89	35.00	
合计	36,634,000.00	9,067,739.07	-2,278,669.18	6,789,069.89		
②长期股权投资						单位：元
被投资单位	投资成本	期初数	增减变动	期末数	在被投资单位持股比例 %	

湖南华悦酒店有限公司	34,250,000.00	21,162,151.61	-1,043,351.48	20,118,800.13	25.00
中南粮油食品科学研究院有限公司	4,500,000.00	5,057,761.18	439,346.62	5,497,107.80	18.00
金健米业泰国有限公司	500,600.00	445,789.29	-53,617.16	392,172.13	49.00
合计	39,250,600.00	26,665,702.08	-657,622.02	26,008,080.06	

[注]黑龙江北大荒湘粮粮食产业有限责任公司于 2021 年 2 月 1 日变更名称为黑龙江湘粮粮食产业有限责任公司。

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

2021 年 10 月 8 日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过了《关于湖南金健乳业股份有限公司对第五牧场进行改造升级的议案》，会议同意公司控股子公司乳业公司对其第五牧场进行改造升级，总投资额为人民币 1,900 万元，主要用于牛舍、挤奶厅以及配套设施的修建改造、粪污处理设施的改造升级、购买挤奶机及相关设备、以及其它综合配套设施的改造等。具体内容详见公司于 2021 年 10 月 9 日登载于上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《关于控股子公司湖南金健乳业股份有限公司第五牧场改造升级项目的公告》（临 2021-33 号）。

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	经营范围	期末实际出资额
金健粮食有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山镇樟木桥居委会崇德路(金健米业大楼)	制造业	90,000,000.00	粮食收购,粮食加工与销售;农副产品、饲料、油脂化工产品、粮油机械设备及配件、包装材料的销售;仓储;常规稻种子生产与销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	90,000,000.00
金健粮食(益阳)有限公司	全资子公司的全资子公司	益阳市大通湖区北洲子镇十字沟	制造业	40,000,000.00	粮食收购、加工及销售;政策允许的农副产品、饲料、油脂化工产品(不含危险化学品)销售;粮油机械设备及配件、包装材料销售;仓储服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	40,000,000.00
黑龙江金健天正粮食有限公司	全资子公司的控股子公司	黑龙江尚志经济开发区发展大街南侧	制造业	71,049,900.00	食品生产,食品流通,粮食收购(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动),饲料及饲料原料、农副产品收购、销售,货物仓储(危险化学品除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	43,162,264.15
金健面制品有限公司	全资子公司	常德市临澧县经济开发区安福工业园	制造业	120,000,000.00	粮食收购、储存、加工、销售;国家政策允许的农副产品收购、销售;饲料加工、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	120,000,000.00

金健植物油有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处老码头居委会十二组	制造业	100,000,000.00	植物油脂油料收购、仓储保管、加工、销售；粮食收购；生产加工粮油包装物；经销粮油及制品、油脂化工产品、粮油机械及配件、政策允许的农副产品收购、加工、销售；油脂油料及副产品进出口（以上国家有专项规定的除外）。	100,000,000.00
金健植物油（长沙）有限公司	全资子公司的全资子公司	湖南省长沙市开福区芙蓉北路1119号	制造业	30,000,000.00	食用植物油加工；农副产品销售；收购农副产品；粮食收购；其他农产品仓储；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；塑料包装箱及容器制造；其他化工产品、米、面制品及食用油的批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	30,000,000.00
湖南金健米业营销有限公司	全资子公司	常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池居委会崇德路158号	商业	60,000,000.00	预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；市场分析调查服务；贸易咨询服务；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	60,000,000.00
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司	长沙市开福区芙蓉中路一段2号华悦酒店20楼	商业	10,000,000.00	许可项目：食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：市场营销策划，化妆品批发，个人卫生用品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	10,000,000.00
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	全资子公司的全资子公司	武汉市洪山区徐东大街191号金禾中心写字楼9楼907室	商业	10,000,000.00	市场营销策划服务；预包装食品、酒、饮料、茶叶、饲料销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）	10,000,000.00
湖南金健乳业股份有限公司	控股子公司	湖南省常德经济技术开发区德山街道办事处莲花池社区桃林路717号	制造业	90,000,000.00	乳制品、饮料加工、销售；牧草种植、奶牛养殖、初奶收购；预包装食品、散装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）零售（仅限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	78,719,815.62
湖南新中意食品有限公司	全资子公司	湖南省津市市嘉山工业新区嘉山大道8号	制造业	80,000,000.00	糖果、果冻、糕点、饼干、蜜饯、坚果、膨化食品、蔬菜制品、水产加工品、肉制品、豆制品、果蔬罐头等休闲食品、方便食品、饮料的研发、生产与销售；酱油、食醋、调味料生产及销售；食品用塑料包装容器工具制品的生产与销售；谷物、油料、豆类、果树、蔬菜、坚果的种植；农副产品的加工、仓储及销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	80,000,000.00
湖南金健进出口有限责任公司	全资子公司	湖南省常德经济技术开发区崇德路158号（金健米业股份有限公司办公楼一楼）	进出口	30,000,000.00	货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；农产品、农副产品、食品、饲料及饲料添加剂（不含违禁药物）、化工产品（不含危险化学品）、塑料制品、机械设备（不含特种设备）、五金产品、酒的销售；通用仓储。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	30,000,000.00
金健农产品（湖南）有限公司	全资子公司	长沙市开福区青竹湖街道芙蓉北路1018号交易大楼101单元503	商业	20,000,000.00	粮食收购；农产品销售；饲料、预包装食品、米、面制品及食用油、乳制品、食盐、茶叶的批发；谷物仓储；贸易代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000,000.00
金健农产品（营口）有限公司	全资子公司	辽宁省营口市老边区金牛山大街东139号（营口辽河经济开发区管委会大楼B座五层510）	商业	50,000,000.00	经销：初级农副产品、饲料及原料、化工产品（除易燃易爆危险品）、油脂（除危险品）、预包装食品兼散装食品；粮食收购与销售、仓储（除危险品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	50,000,000.00

常德金健园林建设有限公司	全资子公司	湖南省常德市武陵区芷兰街道办事处临紫社区荷花路 182 号(紫金城金色世纪 10 号楼)	园林绿化	2,000,000.00	园林绿化工程设计、施工及绿地养护；苗木、花卉种植、销售、租摆；盆景制作、销售；园林机械销售。	1,865,033.84
湖南金健商业管理有限公司	控股子公司的全资子公司	长沙市岳麓区梅溪湖街道近湖二路 58 号万科梅溪郡 25 栋 110 号	商业	10,000,000.00	商业管理；场地租赁；电子商务平台的开发建设；咖啡馆服务（限分支机构）；中央厨房（限分支机构）；小吃服务（限分支机构）；餐饮配送服务（限分支机构）；糕点、面包制造（限分支机构）；甜品、冷热饮品、热食类食品、冷食类食品的制售（含凉菜）（限分支机构）；糕点、面包、散装食品、预包装食品、化妆品及卫生用品的零售（限分支机构）；日用百货、果品及蔬菜零售；乳制品、粮油销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00
金健米业（重庆）有限公司	控股子公司	重庆市涪陵区鹤凤大道 18 号	制造业	80,000,000.00	一般项目：收购、加工、销售；粮油（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营）；销售；预包装食品（在许可证核定范围及有效期内经营）；仓储服务（不含危化品），市场调查，社会经济咨询服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	40,800,000.00
金健米业国际贸易（长沙）有限公司	全资子公司的全资子公司	长沙市开福区青竹湖街道芙蓉北路 1119 号交易大楼三楼	批发业	20,000,000.00	农产品、农副产品、食品、鲜肉、冷却肉、饲料原料、配合饲料、通用机械设备销售；水产品、肉制品、饲料添加剂、塑料制品、五金产品的批发；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；谷物仓储（限分支机构）；货物仓储（不含危化品和监控品）（限分支机构）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20,000,000.00
广州晟宇供应链有限公司	全资子公司的全资子公司	广州市番禺区东环街乐享街 21 号 618	商业	1,000,000.00	商务服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询，网址： http://cri.gz.gov.cn/ 。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	-
金健农产品（重庆）有限公司	全资子公司的控股子公司	重庆市江北区郭家沱街道隆港路 2 号 4 层 401 室	批发业	10,000,000.00	许可项目：货物进出口，技术进出口，食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） 一般项目：农副产品销售，农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务，机械设备销售，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），鲜肉零售，饲料原料销售，五金产品批发，水产品批发，饲料添加剂销售，塑料制品销售，粮油仓储服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	5,500,000.00

续上表：

单位：元

子公司全称	持股比例%	期末总资产	期末净资产	营业收入	营业利润
金健粮食有限公司（母公司）	100	300,835,385.71	170,209,431.75	263,701,882.46	11,414,887.39
金健粮食（益阳）有限公司	100	75,901,192.19	32,115,443.25	113,410,906.91	433,440.85
黑龙江金健天正粮食有限公司	66	130,716,875.84	70,691,913.62	344,701,728.03	4,299,102.23
金健面制品有限公司	100	154,338,988.42	41,711,759.63	182,125,601.52	-4,633,154.62
金健植物油有限公司（合并）	100	562,883,070.22	155,717,894.50	1,444,748,640.49	25,456,596.77
湖南金健米业营销有限公司	100	17,196,091.99	-5,354,076.69	140,029,294.68	-2,719,647.67
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	100	78,741,053.08	-21,858,308.42	891,988,427.10	-403,293.64

湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	100	5,027,356.80	-618,527.20	143,640,535.70	-875,186.33
湖南金健乳业股份有限公司（合并）	87.41	140,450,615.02	114,619,580.25	121,046,744.54	8,940,569.98
湖南新中意食品有限公司	100	83,432,785.93	12,696,802.10	60,082,017.87	-16,970,665.41
湖南金健进出口有限责任公司（合并）	100	163,138,178.54	51,390,374.02	1,268,011,763.84	7,078,963.28
金健农产品（湖南）有限公司	100	98,531,748.23	18,328,860.58	685,258,828.29	1,375,921.37
金健农产品（营口）有限公司	100	294,880,027.90	62,256,890.92	1,321,446,939.93	3,481,644.01
常德金健园林建设有限公司	100	3,658,867.51	-672,823.35	20,000.00	-241,356.23
金健米业（重庆）有限公司	51	109,695,790.76	32,593,877.50	203,427,358.57	-35,569,394.64
广州晟宇供应链有限公司	100	3,381,332.25	231,958.60	31,302,595.45	157,332.40

（八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业格局和趋势

适用 不适用

（1）宏观政策及变动趋势

近年来，我国农业支持保护制度不断健全，政策措施不断加力，粮食产量稳定在 1.3 万亿斤以上，同时我国深入实施农产品加工业提升行动，支持建设国家现代农业产业园、优势特色产业集群、产业强镇等平台载体，不断延伸产业链、提升价值链、打造供应链。2022 年 2 月 22 日，中共中央国务院发布《关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见》（即 2022 年中央一号文件），上述文件指出要全力抓好粮食生产和重要农产品供给，稳定全年粮食播种面积和产量；大力实施大豆和油料产能提升工程，集中支持适宜区域推广玉米大豆带状复合种植；支持扩大油茶种植面积，改造提升低产林；2022 年适当提高稻谷、小麦最低收购价，稳定玉米、大豆生产者补贴和稻谷补贴政策，实现三大粮食作物完全成本保险和种植收入保险主产省产粮大县全覆盖。另外，在乳制品加工生产方面，中国奶业协会于 2021 年 7 月 18 日发布了《中国奶业奋进 2025》的通知，明确指出将着眼国内国际两个市场，全面推进奶业新发展格局，实现奶业全面振兴，保障乳品质量安全，其中对“推进国家学生饮用奶计划”作出详细规划：加大相关计划的推广力度，扩大覆盖范围，落实学生饮用奶生产企业主体责任，保障质量安全；增加巴氏杀菌乳、发酵乳和干酪等产品种类，制定新增产品团体标准，保障安全性和规范性；完善奶源基地、生产加工、质量管理、配送服务、校内操作、退出机制等管理规章制度。

公司所从事的粮油食品加工业是农产品加工行业类别里的一个重要子行业，其产品与人们的日常生活息息相关，行业上游的原材料价格及质量对公司的成本有举足轻重的影响，而行业下游的销售渠道及通路又直接影响着公司销售和盈利情况。在日趋复杂严峻的国际环境、竞争激烈的行业格局中，公司将根据国家宏观优惠政策的指引，紧密布局、严格把控、层层监督，积极适应行业发展的新常态，聚焦粮油主业、完善产业链布局、调优产品品种、抢占市场份额、扩宽销售渠道，在稳固现有竞争优势的基础上进一步提升行业内的品牌知名度和产品竞争力。

（2）公司的竞争优劣势

优势：一是知名的品牌影响力。金健品牌经过二十多年的积淀，深得老百姓的信赖，拥有一大批忠诚的消费群体，“金健”牌大米、挂面为中国名牌产品。金健香米、金健纯麦香精细挂面、金健五月香菜籽油获得 2020 年度中国好粮油产品称号；低温巴士鲜奶作为公司特色乳制品，采用公司自有牧场盛产的优质奶源，拥有“新鲜”优势，在湖南本区域市场形成了较大的品牌影响力。

二是领先的科技实力。公司拥有“企业博士后工作站”、“省级技术中心”、“农业部稻米工程研发分中心”和“湖南省稻米工程技术中心”等科研平台，先后承担了 20 多项国家级、省级“九五”至“十三五”科研攻关项目和“863”项目，获得了 5 项“国家科技进步二等奖”，省级科技进步奖 5 项。

三是过硬的产品品质。公司通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO22000 食品安全管理体系等食品方面的安全质量体系，依托企业博士后工作站，建立了一支高素质的技术人才队伍，自动化的技术设备和先进的加工工艺，铸就了金健优良的产品品质，公司是湖南省首批绿色食品示范基地和中国主食加工示范企业，也是国家学生饮用奶定点生产企业，良好的品质保证，深得消费者的信赖。

四是复合多元化的营销网络与市场布局。公司以“金健”品牌影响力构筑了面向全国市场的营销网络平台，覆盖全国所有省（市）的 90% 以上的大中城市，进入了国内 2800 多家大型、特大型卖场超市和众多中小型网点。近几年，公司加大了在国家西南地区、东北地区等地的市场和产业布局，利用当地的区域优势扩大农产品收购力度，完善上下游产业链。同时，积极适应时代潮流，充分利用互联网的发展趋势，依托与芙蓉兴盛新零售平台的合作，大力拓展社区电商渠道，其经营规模与范围不断扩大，已形成线上线下互融的多渠道、复合多元的渠道网络格局。

劣势：一是市场竞争激烈。粮油企业筹建门槛很低，中小型民营企业涉足多，公司竞争对手多，与同行业的龙头企业相比，行业利润低，盈利能力不强，抗风险能力差，缺乏规模优势。

二是营销突破困难。公司对于高盈利的产品培育不够，新的平台产品培育速度不快；同时随着消费者购买方式转变，公司主要依靠的传统销售渠道越来越疲软，超市卖场，流通、特渠、团购渠道开发不足，公司的传统渠道销售开始萎缩。

三是优质资源掌控难。粮油产业链条长，环节多，涉及面广，使公司对优质粮源的掌控越来越难；国际形势千变万化，粮油产品价格深受影响，成本趋高。同时，南方稻区特定的地域条件使得优质稻基地建设困难，气候条件不确定性加剧了基地建设的难度；优质稻收购市场不规范，消耗了企业较大成本。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，全面贯彻落实中央、省、市经济工作会议精神，以积极践行国家粮食安全战略和“三高四新”战略为己任，紧扣“降本增效、提质发展”主题，多措并举着力提升经营效益与规模，实现产业高质量发展，把公司打造成为中国卓越的粮油食品产业集团。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、2022 年经营目标：

计划实现营业收入 74 亿元。（本营业收入预测数据不构成公司对投资者的业绩承诺，请广大投资者注意风险）

2、主要工作措施：

(1) 持续强化党建统领地位。全面学习贯彻习近平总书记关于国企党建工作的重要论述和指示精神，严格落实上级党委关于公司党建工作的相关要求，进一步加强公司党的领导，夯实党建基层组织和基础工作，严格落实“一岗双责”、“党委会议事规则”、“第一议题”等制度要求，强化意识形态管控，持续夯实党建“把方向、管大局、保落实”的统领地位，营造风清气正的企业氛围，以党建促经营。

(2) **全面降本挖潜提升效益。**树立“效益优先”导向，全面推进降本挖潜工作开展，制定和完善相关具体工作措施，明确工作目标与要求，重点抓好原辅材料采购、费用开支审批、生产过程精细化管理和成本核算管理、销售结构改善等工作。力争通过内部挖潜，持续降低运营成本，有效提升经营效益。

(3) **探索灵活高效经营机制。**以快速高效应对市场变化为目标，积极探索开展相关经营机制的优化调整，重点推进人岗合理配置、骨干队伍新老有序交替、管理链条合理缩减、决策机制和绩效考核体系合理优化、工作作风有效改进等，进一步激发经营活力，提升有效参与市场、快速应对市场的能力。

(4) **千方百计拓宽销售渠道。**紧跟市场变化，进一步拓宽销售渠道，推进渠道多元发展，优化渠道结构。在持续巩固提升传统渠道，全力突破新零售渠道的基础上，继续大力开展相关新渠道、新营销方式的探索，尤其是加大团购、特渠、餐饮渠道开发力度，力争取得突破性增长，成为公司产品销售渠道的重要“一极”。

(5) **积极投入夯实市场基础。**牢牢把握“市场”这一企业生存发展的根本命脉，克服当前经营压力影响，尽最大可能持续加大市场建设投入，巩固和提升市场培育效果。尤其是聚焦资源强化重点市场、核心市场的深度开发，推进网点提质升级和社区促销推广，持续加大金健“”品牌宣传力度，不断提升品牌影响，提升消费者认同，根固“金健”产品的市场基础。

(6) **切实加强营销队伍建设。**将营销队伍管理建设作为公司营销工作的一个重要课题，针对公司营销分拆后对营销人员工作状况和心理状态了解掌握有所弱化、部分营销人员业务素质不高、责任意识不强、工作执行落实不到位等现象，积极制定完善相关工作机制，加强学习培训，强化督导考核和优胜劣汰，有效提升营销人员队伍的整体素质与能力，充分发挥营销人员在公司营销工作中的主体作用。

(7) **持之以恒严守质量安全。**积极践行“国家粮食安全战略”，落实食品质量安全主体责任。在历年来质量安全管控成果的基础上，进一步加强学习培训，创新工作思路与手段，强化过程监管与细节到位，着力开展相关质量问题的改进提升，有效防范质量安全风险，杜绝质量安全事故，为生产经营保驾护航。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、食品安全风险。由于公司粮油产业涉及面广且产业链长，在生产加工过程中存在不可控因素。虽然公司产品质量监管日益严格，但公司不排除因其他不可预计的因素或不可抗力，而发生产品质量问题，并因此产生赔偿风险，从而对公司的信誉和公司产品的销售产生重大不利影响。对此，公司一直将产品质量和食品安全作为生产经营工作中的重中之重，根据国家法律法规及市场监督管理部门的规章制度要求，建立了覆盖产品生产全过程的食品安全管理体系，通过了ISO9001质量管理体系和ISO22000食品安全管理体系的认证，对每个生产基地配备专职质量控制人员、市场安排专职质量监督人员，从而达到对采购、生产、储存、运输、销售等环节的食品安全实施有效管控的目标。同时，强化源头管理、过程管理、应急管理和危机处置，通过执行《产品标识和可追溯管理制度》、《不合格品控制程序》等系列质量管理体系，使产品质量和食品安全全过程受控并可追溯。公司将全面对标、吸收、融合世界先进管理标准体系，持续完善以风险评估为基础的食品安全风险预防管理机制，进一步强化员工质量意识，提升质量管理水平，创新质量管理手段，严管严控质量安全风险。

2、宏观环境风险。公司所处的农产品加工与贸易行业易受宏观政策环境影响，目前国际环境变幻莫测，相关不利因素可能会对国内产业格局带来深远影响，给农产品加工与贸易行业带来阵痛。2022年，国际局势紧张突发现代战争、国内疫情不断反复、海外疫情尚未得到有效控制，对

粮油谷物的进出口品质保障、物流带来较大不确定因素。对此，公司将积极关注外部环境变化，及时调整相关生产经营措施，有效规避外部环境带来的经营风险。

3、行业竞争风险。随着国民经济的发展，粮油加工行业在国家政策的推动下和市场消费需求的变动下不断转型升级。原材料的成本控制、消费者消费趋势的变化、产品的市场定位、同行同类产品的定价情况、区域经济发展情况，都促使各粮油企业竞争加剧。因此，各对标企业在激烈争夺优质原粮油等资源的同时，也深化了消费市场的战略布局，同时行业龙头产业布局扩张加剧，积极抢占市场份额，从源头到终端步步为赢。公司所涉及的产业较多但规模不大，这种小而全的产业格局，导致公司在竞争中处于不利地位，产业盈利空间有限。公司需进一步聚焦粮油主业的发展，坚持品牌营销，扩大生产规模，掌握优质原粮油资源，完善和加强产品线的布局，继续精耕现有销售渠道，夯实核心销售网点，同时适应销售模式的改变、开拓多样营销渠道，增加销售网点，培养潜力客户做大做强，扶持竞争较小的市场快速巩固销售基础，增强抗市场风险能力。

4、成本上升风险。受国家产业政策、国际政治经济形势、国内国际市场价格等因素的影响，粮油原材料成本会随之波动。2022年，随着国际形势的变化，大宗商品的价格上涨，公司原料采购成本不断上升，而粮油产品受到国家相关政策的调控，产品销售价格难以随之同步增长，毛利空间被压缩。同时，由于南方稻区特定的地域条件使得优质稻基地建设受限，气候条件不确定性加剧了基地建设的难度，消耗了企业的较大成本，导致优质原粮收购成本上升。公司要根据自身生产情况合理规划原材料采购时间和采购数量，对内要进一步强化成本管理，通过成本性态分析对所有成本进行有效监控，最大限度降低产品成本，同时调整产品结构，积极开发新品以及做大业务规模来提升企业效益。

5、渠道风险。公司粮油产品的销售一直偏重于传统的营销渠道，但由于社区电商兴起和消费习惯改变，传统渠道面临较大冲击，导致公司主品牌产品传统渠道销售呈现下滑态势。除传统渠道外，公司也在积极探索新型营销渠道，包括电商平台、“兴盛优选”新零售平台等，但由于新零售渠道和传统渠道的重合率比较高，两者可能会带来融合风险。公司继续加强新客户、新网点、新渠道的开发，在精耕现有销售渠道、夯实核心销售网点的同时，紧跟新型渠道的发展趋势，极力探索新型渠道，拓展与其它新零售平台和电商平台的合作，实现总体销量的突破。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1、在公司治理及内控制度建设方面：报告期内，公司高度重视经营风险的防范，继续加强风险管理体系建设，在市场竞争激烈的状况下，采取严控风险、稳健经营的战略，并要求公司重

视风险的全面管理，重点关注销售、存货、资金管理等高风险领域的内部风险控制，对尚未完善的方面进行分析、整改，对可能存在的风险进行评估，梳理公司的优劣势，保护全体股东的合法权益，促进公司可持续发展。报告期内，公司内部控制整体运行良好，“三会”运作规范；决策程序和议事规则民主透明；管理层职责明确，经营管理合法合规，财务报告及相关信息真实完整。同时，控股股东能依法行使其权利，并承担相应义务，没有出现超越公司股东大会权限，直接或间接干预公司经营决策和经营活动的行为。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作；公司与控股股东等关联方之间发生的关联交易均按照经董事会和股东大会审议批准的关联交易协议执行，做到公平、公正、公允。

2、在信息披露及内幕交易防范方面：公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》及《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，认真自觉履行信息披露义务，切实提高公司规范运作水平和透明度。报告期内，公司真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体发布定期报告及临时公告共 50 份。在重大事项发生时和定期报告编制期间，均严格按照相关规定，及时对内幕信息知情人进行备案登记，履行内幕信息管理义务。报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员及其他相关知情人员能够在定期报告等重大事项的敏感期内，严格执行保密义务，公司未发生内幕信息知情人违规买卖或建议他人买卖公司股票的情形。

3、在投资者权益保护工作方面：报告期内，在严格履行披露义务的前提下，公司高度重视投资者关系管理工作。公司充分利用投资者专线、上海证券交易所“e 互动”平台、投资者交流会等渠道和方式，与投资者积极互动，听取投资者的声音，耐心解答投资者的问题。报告期内，公司通过上证路演中心召开了 2021 年半年度业绩说明会和 2021 年三季度业绩说明会、公司接收投资者来电 61 余次、通过“e 互动”平台共回答投资者 21 个提问、积极参与投资者线上交流会答疑了 36 个问题，增进了投资者对公司的了解和认同，并将投资者的合理意见和建议及时传递给公司管理层，构建投资者与公司沟通的桥梁。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因：

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东严格按照相关法律法规及《公司章程》的规定行使股东权利、履行股东义务，公司独立经营的能力未受到影响，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划
适用 不适用

1、公司与控股股东的同业竞争及解决情况

公司控股股东湖南粮食集团于 2013 年 3 月和 8 月承诺：在公司 2013 年非公开发行股票完成后三年内，解决湖南粮食集团及其控股子公司与公司在主营业务方面存在的市场化粮油业务的同业竞争问题。

①公司分别于 2015 年 12 月 25 日、2016 年 3 月 31 日召开的第六届董事会第四十一次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的议案》，同意公司受托管理湖南粮食集团及其关联方下属共计 6 家涉及市场化粮油业务公司的股权，并签署了《股权托管协议》，进一步解决了同业竞争问题。随后，由于湖南粮食集

团业务板块的调整，对于被托管公司湖南裕湘食品宁乡有限公司、湖南银光粮油股份有限公司股权的变化情况，也分别与公司于 2018 年 1 月 16 日、2018 年 5 月 31 日签订了《股权托管协议之补充协议》。

②2020 年 6 月 2 日，湖南粮食集团为了进一步提高其铁路、港口、码头等重型资产的使用效率，将金霞公司的子公司长沙新帅牌油脂有限责任公司组建为湖南嘉合晟贸易有限公司，而长沙新帅牌油脂有限责任公司的原油脂板块的经营业务将全部转移至金霞公司的全资子公司长沙帅牌油脂有限公司来承接。故为解决上述同业竞争问题，除原签订《股权托管协议》继续执行外，经公司于 2020 年 7 月 28 日召开的第八届董事会第十一次会议和 2020 年 9 月 8 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，金霞公司将其全资子公司长沙帅牌油脂有限公司的 100% 股权托管给公司，公司与金霞公司签订了《股权托管协议》。

目前，上述托管协议均在执行中。具体内容详见分别于 2015 年 12 月 26 日、2018 年 1 月 17 日、2018 年 6 月 1 日、2020 年 6 月 3 日和 2020 年 7 月 29 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《金健米业股份有限公司关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2015-69 号）、《金健米业股份有限公司关于解除对湖南裕湘食品宁乡有限公司股权托管的公告》（公告编号：临 2018-01 号）、《金健米业股份有限公司关于与湖南粮食集团有限责任公司及其全资子公司签署股权托管补充协议的公告》（公告编号：临 2018-24 号）、《金健米业股份有限公司关于受托管理的控股股东子公司名称及经营范围变更的公告》（公告编号：临 2020-35 号）和《金健米业股份有限公司关于公司受托管理控股股东部分股权资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-39 号）。

2、公司与实际控制人的同业竞争情况

（1）产生同业竞争的原因

报告期内，由于公司实控人由长沙市国资委变更为湖南省国资委，而湖南省国资委及其控制的现代农业产业控股集团有限公司直接和间接持有湖南粮食集团有限责任公司 51.63% 股权，现代农业产业控股集团有限公司旗下的部分公司的主营业务与公司主营业务相同或相近，故形成了同业竞争。

（2）解决措施

2021 年 7 月 15 日，湖南省国资委在《金健米业股份有限公司详式权益变动报告书》中为从根本上避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性，作出承诺：“在符合金健米业发展实际、不损害中小股东权益的前提下，湖南省国资委将力争在本次湖南粮食集团股权调整办理完成工商变更登记之日后的 3 年内，通过包括但不限于重新界定经营范围、股权划转、资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或金健米业股东大会批准的其他方式，彻底解决上述现代农业集团所属部分企业与金健米业同业竞争问题。湖南省国资委间接持有金健米业股份期间，其他关联方不会以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与金健米业及其下属企业从事业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与金健米业及其下属企业正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。湖南省国资委后续将严格履行承诺，在确定解决与上市公司同业竞争的具体措施后，及时协同上市公司履行信息披露义务。”

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 3 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公告编号：2021-06 号	2021 年 2 月 4 日	会议审议通过了《关于修订〈公司高层管理人员薪酬方案〉的议案》、《关于预计公司及子公司 2021 年发生日常关联交易的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	2021 年 4 月 24 日	会议审议通过了《公司 2020 年年度报告全文及摘要》、《公司董事会 2020 年度工作报告》、《公司监事会 2020

		公告编号：2021-18 号		年度工作报告》、《公司独立董事 2020 年度述职报告》、《公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《关于预计公司 2021 年度为子公司提供对外担保总额的议案》、《关于预计公司 2021 年度银行借款总额的议案》、《关于聘请公司 2021 年度财务报告暨内控审计机构的议案》、《关于子公司新增日常关联交易的议案》。
2021 年第二次 临时股东大会	2021 年 12 月 22 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 公告编号：2021-44 号	2021 年 12 月 23 日	会议审议通过了《关于调整子公司 2021 年度部分日常关联交易预计情况的议案》、《关于子公司执行湖南省储备粮轮换业务需将收购稻谷销售给湖南省储备粮有限责任公司涉及关联交易的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会：

适用 不适用

股东大会情况说明：

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈伟	党委副书记、董事、总裁	男	58	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	39.58	否
	代董事长			2021年8月13日	2022年5月6日						
成利平	党委副书记、纪委书记、工会主席、董事	女	55	2019年11月6日	2022年2月28日	0	0	0	-	40.59	否
李启盛	董事	男	58	2018年5月4日	2022年5月6日	0	0	0	-	46.87	否
	副总裁			2016年3月31日	2022年5月6日						
凌志雄	独立董事	男	59	2019年5月7日	2022年5月6日	0	0	0	-	6.66	否
周志方	独立董事	男	41	2020年9月8日	2022年5月6日	0	0	0	-	2.33	否
胡君	独立董事	男	52	2020年9月8日	2022年5月6日	0	0	0	-	2.33	否
王志辉	监事会主席	男	59	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	45.03	否
周静	监事	女	50	2019年11月6日	2022年5月6日	0	0	0	-	0	是
刘学清	职工监事	男	56	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	37.86	否
李子清	副总裁	男	55	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	43.37	否
张小威	副总裁	男	45	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	43.37	否
张思华	副总裁	男	57	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	43.37	否
吴飞	副总裁	男	52	2018年4月11日	2022年5月6日	0	0	0	-	43.37	否
林利忠	总工程师	男	46	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	37.60	否
马先明	财务总监	男	53	2016年3月31日	2022年5月6日	0	0	0	-	42.00	否
陈绍红	董事会秘书	男	49	2016年5月13日	2022年5月6日	0	0	0	-	42.00	否
全臻	党委书记、董事长(离职)	男	60	2018年11月16日	2021年8月2日	0	0	0	-	0	是
合计	/	/	/	/	/				/	516.33	/

姓名	主要工作经历
陈伟	2010年12月至2016年2月，先后任湖南粮食集团有限责任公司总裁助理、副总裁；2012年3月至2016年6月，任湖南裕湘食品有限公司董事长；2015年7月至今，任湖南粮食集团有限责任公司党委委员；2019年5月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事、工会主席；2016年3月至今，任金健米业股份有限公司党委副书记、董事、总裁。2021年8月至今，任金健米业股份有限公司代董事长。
成利平	2010年9月至2010年12月，任湖南长沙霞凝国家粮食储备库副主任；2010年12月至2013年2月，任湖南粮食集团有限责任公司监事、财务管理委员会主任；2013年3月至2016年3月，任金健米业股份有限公司董事、副总裁（财务负责人）；2013年2月至2022年2月，任湖南粮食集团有限责任公司监事；2016年3月至2019年10月，任金健米业股份有限公司监事。2016年3月至2022年2月，任金健米业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。2019年11月至2022年2月，任金健米业股份有限公司董事。
李启盛	2007年3月至2012年10月，任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2012年11月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2013年3月至2018年5月4日，任金健米业股份有限公司副总裁，其中2013年3月至2013年12月兼任湖南金健粮油实业发展有限责任公司董事长、总经理；2015年7月至2018年5月兼任湖南金健药业有限责任公司董事长。2018年5月4日至今，任金健米业股份有限公司董事、副总裁。
凌志雄	现任湖南大学工商管理学院副教授，兼任株洲时代新材料科技股份有限公司的独立董事。2019年5月至今，兼任金健米业股份有限公司第八届董事会独立董事。
胡君	现任湖南工商大学法学副教授、法律事务办主任、法律硕士生导师。2020年9月至今，兼任金健米业股份有限公司第八届董事会独立董事。
周志方	现任中南大学商学会计学专业教授、会计与财务系博士生导师。2020年9月至今，兼任金健米业股份有限公司第八届董事会独立董事。
王志辉	2010年12月至2015年8月，任湖南粮食集团有限责任公司董事、副总裁；2010年12月至2021年7月，任湖南粮食集团有限责任公司党委委员；2015年9月至今，任湖南粮食集团有限责任公司董事。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司监事会主席。
周静	2004年1月至2004年12月，任长沙市财政局产权管理处办事员，2005年1月至2006年12月，任长沙市国资委产权管理处办事员，2007年1月至2018年3月，任长沙房产（集团）有限公司下属子公司长沙东方城房地产开发公司副总经理、长沙房产（集团）有限公司审计合约部经理、运营管理部经理，长沙房产（集团）有限公司下属子公司长沙市长房物业管理有限公司总经理。2018年4月至2019年3月，任湖南粮食集团有限责任公司改革办主任；2019年3月至今，任湖南粮食集团有限责任公司财务总监；2019年2月至今，任湖南金霞粮食产业有限公司监事。2019年11月至今，任金健米业股份有限公司监事。
刘学清	2006年7月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司第四届、第五届监事会职工监事；2007年1月至2015年9月，任金健面制品有限公司副总经理兼财务总监。2013年4月至今，任金健米业股份有限公司第六届、第七届、第八届监事会职工监事；2015年9月至今，先后任金健米业股份有限公司风险控制部副部长、部长。

李子清	2008年12月至2011年12月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、湖南金健高科技食品有限责任公司执行董事；2012年1月至2012年7月，任湖南金健米业股份有限公司总裁助理。2012年7月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中2013年6月至2013年12月兼任湖南金健面制品有限责任公司董事长、总经理。
张小威	2009年1月至2011年12月，任湖南金健米业股份有限公司总部营运投资管理中心主任；2012年1月至2013年12月，任湖南金健米业股份有限公司投资管理中心主任；2013年1月至2013年3月，任湖南金健米业股份有限公司董事会秘书兼投资发展部部长。2013年3月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，其中2013年3月至2013年12月兼任投资发展部部长，2014年1月至2016年1月兼任湖南金健农产品贸易有限公司执行董事、总经理，2015年9月至2019年8月兼任湖南新中意食品有限公司执行董事、总经理，2016年4月至5月，兼任金健米业股份有限公司董事会秘书。
张思华	2008年至2016年1月，先后任湖南金健植物油有限责任公司副总经理、总经理、董事长，金健米业植物油有限公司执行董事兼总经理。2016年1月至2020年5月，任湖南金健米业营销有限公司董事长，其中2016年至2019年8月兼任湖南金健米业营销有限公司总经理；2016年7月至2019年8月，兼任金健米业（重庆）有限公司董事长；2016年3月至今，任金健米业股份有限公司副总裁。
吴 飞	2000年8月至2017年3月23日，先后任湖南金健进出口有限责任公司副总经理、执行董事兼总经理，2017年3月至2018年4月，任金健米业股份有限公司总裁助理，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理。2018年4月至今，任金健米业股份有限公司副总裁，兼任湖南金健进出口有限责任公司执行董事、总经理。
林利忠	2007年1月至2008年12月，任湖南金健米业股份有限公司技术中心副主任；2009年1月至2013年11月，任金健米业股份有限公司技术研发部主任。2013年12月至今，任金健米业股份有限公司总工程师，其中2013年12月至2018年10月兼任技术研发部部长。
马先明	2008年至今，先后任湖南金健米业股份有限公司财务管理中心副主任、主任，金健米业股份有限公司财务管理部部长。2016年3月至今，任金健米业股份有限公司财务总监，其中2016年3月至2016年4月，兼任金健米业股份有限公司财务管理部部长。
陈绍红	2010年10月至2012年5月，任岳阳林纸股份有限公司财务总监兼计划财务部长；2012年5月至2012年7月，任佛山诚通纸业财务总监；2012年8月至2014年9月，任中国纸业投资总公司财务管理部经理；2014年9月至2015年6月，任北京兴诚旺实业公司财务总监兼中国纸业嘉成林业控股公司、香港龙邦投资公司财务总监；2015年6月至2016年4月，任湖南华联瓷业股份有限公司董事长助理兼董事会秘书。2016年5月至今，任金健米业股份有限公司董事会秘书，其中2017年1月至今，兼任常德金健园林建设有限公司执行董事、总经理。
全 臻	2004年8月至2016年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长、总经理；2016年9月至2018年9月，任长沙房产（集团）有限公司党委书记、董事长。2018年10月至2021年7月，任湖南粮食集团有限责任公司党委书记、董事长；2018年11月至2021年8月，任金健米业股份有限公司董事长；2019年10月至2021年8月，任金健米业股份有限公司党委书记。

其它情况说明：

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
全 臻	湖南粮食集团有限责任公司	党委书记、董事长	2018年10月	2021年7月
王志辉	湖南粮食集团有限责任公司	党委委员	2010年12月	2021年7月
		董事	2010年12月	-
陈 伟	湖南粮食集团有限责任公司	党委委员	2015年7月	-
		董事、工会主席	2019年5月	-
成利平	湖南粮食集团有限责任公司	监事	2010年12月	2022年2月
周静	湖南粮食集团有限责任公司	财务总监	2019年3月	-
	湖南金霞粮食产业有限公司	监事	2019年2月	-
在股东单位任职情况的说明	<p>1、因湖南粮食有限责任公司的控股股东发生变化，全臻先生于2021年7月终止担任湖南粮食集团有限责任公司党委书记、董事长职务；公司监事会主席王志辉先生于2021年7月终止担任湖南粮食集团有限责任公司党委委员职务。</p> <p>2、公司董事成利平女士因已到法定退休年龄于2022年2月退休离任，终止担任湖南粮食集团有限责任公司监事职务。</p>			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴 飞	湖南金健进出口有限责任公司	执行董事兼总经理	2007年1月12日	-
	金健米业泰国有限公司	董事长	2017年4月18日	-
林利忠	中南粮油食品科学研究院有限公司	董事	2016年6月1日	-
马先明	黑龙江湘粮粮食产业有限责任公司	董事	2020年9月15日	-
	湖南华悦酒店有限公司	董事	2020年9月15日	-
刘学清	湖南华悦酒店有限公司	监事	2020年9月15日	-
陈绍红	常德金健园林建设有限公司	执行董事兼总经理	2017年1月20日	-
在其他单位任职情况的说明	-			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2020年12月21日公司召开的第八届董事会第十五次会议和2021年2月3日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了新修订的《金健米业股份有限公司高层管理人员薪酬方案》，报酬实行年薪制，由公司董事会薪酬与考核委员会负责考核，基本薪酬根据其所任职务按月考核发放，奖励薪酬本着先审计后兑现原则，根据经营目标和工作情况年度考核兑现。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《金健米业股份有限公司高层管理人员薪酬方案》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	516.33万元

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	516.33 万元
-----------------------------	-----------

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
全臻	董事长	离任	工作调动

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十六次会议	2021 年 1 月 18 日	会议审议通过了《关于预计公司及子公司 2021 年发生日常关联交易的议案》、《关于召开公司 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第八届董事会第十七次会议	2021 年 3 月 5 日	会议审议通过了《关于公司向中国银行股份有限公司常德朗州路支行申请流动资金贷款的议案》、《关于公司向华融湘江银行股份有限公司常德滨湖支行申请流动资金贷款的议案》。
第八届董事会第十八次会议	2021 年 3 月 31 日	会议审议通过了《公司 2020 年年度报告全文及摘要》、《公司董事会 2020 年度工作报告》、《公司董事会审计委员会 2020 年度工作履职情况报告》、《公司董事会薪酬与考核委员会 2020 年度工作报告》、《公司总裁 2020 年度工作报告》、《公司独立董事 2020 年度述职报告》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《公司 2020 年度内部控制审计报告》、《关于公司 2020 年度计提存货跌价准备的议案》、《公司 2020 年度财务决算及 2021 年度财务预算报告》、《公司 2020 年度利润分配预案》、《关于预计公司 2021 年度为子公司提供对外担保总额的议案》、《关于预计公司 2021 年度银行借款总额的议案》、《关于聘请公司 2021 年度财务报告暨内控审计机构的议案》、《公司关于会计政策变更的议案》、《关于子公司新增日常关联交易的议案》、《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。
第八届董事会第十九次会议	2021 年 4 月 27 日	会议审议通过了《公司 2021 年第一季度报告全文及正文》
第八届董事会第二十次会议	2021 年 8 月 13 日	会议审议通过了《关于推举陈伟先生代为履行第八届董事会董事长职务的议案》
第八届董事会第二十一次会议	2021 年 8 月 19 日	会议审议通过了《公司 2021 年半年度报告全文及摘要》、《关于子公司新增日常关联交易的议案》
第八届董事会第二十二次会议	2021 年 9 月 10 日	会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》
第八届董事会第二十三次会议	2021 年 10 月 8 日	会议审议通过了《关于湖南金健乳业股份有限公司对第五牧场进行改造升级的议案》
第八届董事会第二十四次会议	2021 年 10 月 27 日	会议审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》、《关于修订及完善公司内控制度的议案》
第八届董事会第二十五次会议	2021 年 12 月 6 日	会议审议通过了《关于调整子公司 2021 年度部分日常关联交易预计情况的议案》、《关于子公司执行湖南省储备粮轮换业务需将收购稻谷销售给湖南省储备粮有限责任公司涉及关联交易的议案》、《关于召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
陈伟	否	10	10	3	0	0	否	3
成利平	否	10	10	3	0	0	否	3
李启盛	否	10	10	3	0	0	否	3
凌志雄	是	10	10	9	0	0	否	3
胡君	是	10	10	9	0	0	否	3
周志方	是	10	10	10	0	0	否	3
全臻	否	4	4	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
战略委员会	陈伟、李启盛、凌志雄、胡君
审计委员会	凌志雄、成利平、周志方
提名委员会	胡君、陈伟、周志方
薪酬与考核委员会	周志方、成利平、胡君

(2). 报告期内审计委员会召开八次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年1月18日	会议审议了《关于预计公司及子公司2021年发生日常关联交易的议案》	审议通过	无
2021年2月3日	会议审议了公司编制的2020年财务报表、会计师事务所出具的2020年年报审计工作计划、听取公司2020年度内部审计工作情况的	审议通过。另建议加强内审方面的工作，注意内控制度的查漏补缺，提升风险防控能力，	无

	汇报	更好地助力于公司治理工作。	
2021年3月19日	会议审议了经天健会计师事务所(特殊普通合伙)初步审计后的公司2020年度财务会计报表	审议通过,同意以此为基础,进一步明确细化,确定2020年度财务会计报表定稿。	无
2021年3月30日	会议审议了经天健会计师事务所(特殊普通合伙)最终审计确认后的公司2020年度财务会计报表	审议通过	无
2021年3月31日	会议听取并审议了天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事公司2020年度审计工作总结报告、审计委员会2020年度工作履职情况报告、公司2020年度内部控制评价报告、公司内部控制审计报告、关于公司2020年度计提存货跌价准备的议案、关于聘请公司2021年度财务报告暨内控审计机构的议案、关于公司会计政策变更的议案、关于公司新增日常关联交易的议案	审议通过	无
2021年8月19日	会议审议了《公司2021年半年报报告全文及摘要》、《关于子公司新增日常关联交易的议案》	审议通过	无
2021年9月10日	会议审议了《关于子公司新增日常关联交易的议案》	审议通过	无
2021年12月6日	会议审议了《关于调整子公司2021年度部分日常关联交易预计情况的议案》、《关于子公司执行湖南省储备粮轮换业务需将收购稻谷销售给湖南省储备粮有限责任公司涉及关联交易的议案》	审议通过	无

(3). 报告期内提名委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月31日	会议听取了《公司董事会提名委员会2020年度工作报告》	审议通过	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开一次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月31日	会议听取了《公司董事会薪酬与考核委员会2020年度工作报告》	审议通过	无

(5). 报告期内战略委员会召开两次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年3月31日	会议听取了公司董事会战略委员会2020年度工作报告。	审议通过	无
2021年10月8日	会议审议了公司控股子公司湖南金健乳业股份有限公司对其第五牧场进行改造升级的事项。	审议通过,另建议加强牧场管理水平,将第五牧场打造成为一个现代化牧场,进一步提升奶制品品牌形象,扩	无

		大知名度。	
--	--	-------	--

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	100
主要子公司在职员工的数量	1,236
在职员工的数量合计	1,336
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	533
销售人员	347
技术人员	82
财务人员	94
行政人员	268
后勤人员	12
合计	1,336
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	19
本科	319
专科	358
其他	640
合计	1,336

(二) 薪酬政策

适用 不适用

金健米业股份有限公司薪酬福利制度。

(三) 培训计划

适用 不适用

为提高公司员工队伍的综合素质和工作技能，根据公司发展规划和要求，分层次制定了 2021 年度员工培训计划，并通过考核和跟踪督导落实培训计划的有效实施。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	35,994 小时
劳务外包支付的报酬总额	551,976 元

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

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

“第一百七十一条利润分配决策程序:

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

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

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

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

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

(六)如遇到战争、自然灾害等不可抗力,或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生较大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告并应由董事会作出决议,独立董事发表独立意见并公开披露,然后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时,公司为股东提供网络投票方式。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

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

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

第一百七十二条利润分配政策:

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

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

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

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

第一百七十三条现金分红政策:

(一)现金分红应同时满足以下条件:公司在当年盈利且累计未分配利润为正,同时现金能

够满足公司持续经营和长期发展的前提下，积极采取现金方式分配股利；原则上每年分配的利润不低于当年实现可分配利润的 20%，其中，现金分红不低于 50%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的归属于上市公司股东的年均可分配利润的 30%。

公司利润分配必须经过审计机构审计。

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。”

2、利润分配或资本公积金转增预案

报告期内，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度归属于母公司所有者的净利润为-23,269,011.48 元，累计可供分配利润为-411,953,994.18 元，由于累计可供分配利润为负数，公司 2021 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

为激励公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽责，公司实施了以《金健米业高层管理人员薪酬方案》为主要内容的绩效评价与激励约束机制。公司薪酬与考核委员会根据公司 2021 年的经营目标和《金健米业高层管理人员薪酬方案》，对公司高管人员进行了年度绩效考核，对照高管人员的岗位和工作业绩给予综合评价，按照薪酬和考核制度兑现奖罚。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规和《公司章程》的规定，公司从内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面建立健全了内部控制管理制度，公司内部控制体系结构合理，能够适应公司管理和发展的需要。

公司根据企业内部控制规范体系，结合公司内部控制制度和评价办法，定期开展内部控制日常监督和专项监督，内控监督覆盖了公司核心管理与业务领域，并对内部控制有效性进行了评价与考核。公司内部控制运行情况良好，未发现对公司治理、投资决策、经营管理及发展有重大影响的异常事项，不存在内部控制重大缺陷与重要缺陷，对于风险监督检查发现的一般缺陷，相关单位（部门）通过实施进一步修订制度、完善相关流程、加强内部控制执行力等措施完成了整改。公司内控运行机制有效，能够合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明：

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司共有 20 家子公司。为保证公司对各个子公司的绝对控制和全面管理，公司对子公司制定相应的管理制度，如：《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《委派财务负责人管理办法》、《内部控制评分办法》等。同时，为保证对子公司的管理制度与各项管理措施落到实处，公司总裁负责子公司管理的领导工作，公司相关职能部门（包括董秘处、办公室、人力资源部、财务管理部、风险控制部、投资发展部等部门）负责子公司对口业务的指导、监督工作，确保相关制度和措施落到实处。

报告期内，公司重点加强对子公司“人”、“财”、“经营决策”等方面的管理，具体情况如下：①对“人”的管理：公司向子公司委派（推荐）董事、监事、高级管理人员，依照《公司法》及子公司章程规定代为行使经营管理权，通过上市公司考核小组对委派往子公司担任董事、监事、高级管理人员的员工进行绩效考核，同时直接委派的子公司财务负责人由上市公司财务管理部对其进行考核，并按照《委派财务负责人管理办法》对其执行考核、轮换、离任；②对“财”的管理：上市公司将子公司预算纳入公司预算管理体系，并按照公司《预算管理制度》的规定执行，日常会计核算和财务管理、资金使用安排、资金调拨及支付等均按照国家和上市公司相关制度规定执行，接受上市公司财务部的业务指导、监督，并由上市公司统一聘请会计师事务所对子公司的财务状况进行审计；③对“经营决策”的管理：子公司的发展战略必须按照上市公司《发展战略管理制度》的规定细化和完善自身战略和规划，重大事项需及时向上市公司报批，对外发生的筹资等事项，上报上市公司财务管理部、财务负责人审核，并按规定履行审批手续，同时子公司发生的关联交易、对外投资与对外担保等事项也应按照上市公司制定的有关规定执行。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《内部控制审计报告》，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务内部控制。具体内容请详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2021 年,根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(中国证监会公告(2020)69 号)、湖南监管局《关于开展上市公司治理专项行动的通知》(湘证监公司字(2020)31 号)等文件精神,公司高度重视,成立了治理专项行动工作领导小组和治理专项行动工作执行小组,制定了开展治理专项行动的工作方案。公司对照《上市公司治理专项自查清单》,对公司 2018 年至 2020 年的情况逐项进行全面梳理,并于 2021 年 4 月报送了自查完成的《上市公司治理专项自查清单》。随后,公司根据上市公司治理专项自查清单中出现的相关问题进行了深刻的原因分析,形成了整改措施。

通过本次公司治理专项自查,总体来看,公司均能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内部控制制度,规范公司运作。特别是公司自 2014 年建立内部控制体系以来,注重通过加强制度体系的建设来规范公司治理和企业内部运营管理,构建了一套完善的公司治理和企业管理制度体系,在实际工作中得到了有效实施,取得了较好的效果,有效保证了公司的规范、健康运行。但是随着国家、行业政策、相关监管部门法律法规的修订完善,公司在完善内控制度、创新激励机制、提升资本市场运作能力等方面还存在一定的问题和不足。

报告期内,公司严格对照制定的整改措施和整改时间完成了内控制度修订等相关问题的整改。未来,在创新激励机制方面,公司将积极借鉴其它同行业或类似上市公司的成功经验,结合公司实际情况,积极探索,适时地推出适合公司特点的激励机制,更充分地调动公司各层级人员的积极性。在资本市场运作方面,公司将在抓好生产经营的同时,积极重视资本市场的作用,及时掌握资本市场的新政策、新动向,加强资本经营,促进实体产业的发展,不断地将公司做优做强。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

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

- (1) 主要污染物及特征污染物名称: 养殖废水, COD、总磷、总氮、氨氮、PH 值等。
- (2) 排放方式: 两个牧场均建有污水处理站, 经处理达标后直排入沟渠。
- (3) 排放口数量和分布情况: 两个牧场均只有一个排放口, 排放口即牧场污水处理站出水口。
- (4) 排放浓度和总量:

第一牧场: COD: 8mg/L, 0.153 吨; 总磷: 0.0011mg/L, 0.0097 吨; 总氮: 3.5mg/L, 0.34 吨; 氨氮: 0.29mg/L, 0.053 吨。

第五牧场：COD：9mg/L, 0.04416 吨；总磷：0.031mg/L, 0.00022 吨；氨氮：0.68mg/L, 0.0037 吨。

(5) 超标排放情况：无

(6) 执行的污染物排放标准：《畜禽养殖业污染物排放标准》（GB18596-2001

(7) 核定的排放总量：COD:27 吨/年、氨氮 5.402 吨/年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

2021 年度污染治理设施运行正常，未出现超标排放情况。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

2001 年 11 月 22 日常德市环保局对第一牧场建设项目环境影响报告表进行了批复；2019 年 12 月 31 日常德市生态环境局给第一牧场颁发了排污许可证。

2013 年 10 月 21 日常德市环保局对第五牧场建设项目环境影响报告进行了批复（常环建[2013]111 号）；2019 年 12 月 31 日常德市生态环境局给第五牧场颁发了排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

第一牧场在常德市生态环境局汉寿县分局进行了突发环境事件应急预案备案。

第五牧场在常德市生态环境局鼎城区分局进行了突发环境事件应急预案备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

乳业公司第一牧场属于国家重点污染物监测点，公司在污水处理站出水口安装有在线监测系统，重点监测 COD、总磷、总氮、氨氮、PH 值等五个关键指标，并将实时监测信号接入环保监测系统。2021 年 4 月 19 日将环境自行监测方案在常德市生态环境局汉寿县分局进行了备案。

乳业公司第五牧场 2021 年 4 月 19 日将环境自行监测方案在常德市生态环境局鼎城区分局进行了备案。委托湖南德环检测中心进行监测，监测 COD、总磷、氨氮，场界臭气浓度、噪声等。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息适用 不适用**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**适用 不适用**二、社会责任工作情况**适用 不适用

报告期内，公司作为国家级农业产业化龙头企业和好粮油示范企业，积极践行“一诺千金、健康为你”的企业使命，以贯彻落实“国家粮食安全战略”为己任，致力于放心、优质粮油产品的生产供应和社会责任的充分履行，以优质的产品和服务回馈民生。

1、严格确保产品质量安全。报告期内，公司通过压实质量安全主体责任，实施质量安全年度目标控制，强化质量安全过程监管，持续开展质量安全学习培训等措施，有效确保了产品质量安全，全年公司没有发生一起重大质量安全事故，在各级职能部门的历次抽检中，公司产品质量安全指标全部合格。此外，公司定期、不定期开展市场稽核，督导产品质量和销售政策到位情况，切实保护消费者权益，让消费者买得放心。

2、积极开展社会公益事业。报告期内，公司全力配合大股东湖南粮食集团开展“助力张家界抗疫”公益捐赠活动，有力支持了张家界市的抗疫工作；向河南新乡、张家界桑植及常德本地相关社区、医院等单位捐赠了价值 30 万元的金健牛奶；常年不定期开展社区走访慰问活动，为特殊家庭送去好粮油产品。此外，公司在 8 月高温时节，专门派员赴常德经开区消防大队进行了慰问，为消防官兵送去了粮油生活用品，彰显了企业的责任与情怀。

3、切实关心关爱企业员工。报告期内，公司面对市场形势和农副产品价格急剧变化、新冠疫情此起彼伏，经营压力巨大的客观情况，始终坚守社会责任，不裁员、不减薪，采取积极措施确保员工收入基本稳定，依法依规签订劳动合同，购买“五险一金”，有效稳定了员工队伍人心。同时，公司在 2021 年年初组织对 21 名身患重疾或家庭困难的员工进行了慰问，有效增强了员工的获得感与幸福感。

4、全力推进落实乡村振兴。报告期内，公司承担了石门县所街乡麻纳口村 33 户帮扶对象的乡村振兴工作任务，通过以到户帮扶和改善民生设施为主要抓手，精准发力，靶向施策，帮助结对户有效改善了生产生活状况。同时，公司坚持农业产业化经营，大力推广优质稻基地建设，扎实推进种子良繁、品种示范等工作，确保了基地农户增产增收。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况适用 不适用

2021 年是中国共产党成立 100 周年，是“十四五”规划开局之年，也是巩固拓展脱贫攻坚成果，实现同乡村振兴有效衔接的起步之年。公司积极响应党和国家的号召，主动承担国有企业的政治责任和社会责任，把做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接作为重要政治任务，着力在巩固、拓展、衔接上下功夫、见实效，接续推进全面乡村振兴。

1、巩固成果，全面完成脱贫攻坚任务。根据常德市委、市政府脱贫攻坚工作统一部署，公司以“脱贫不脱政策、脱贫不脱责任、脱贫不脱帮扶”为指导思想，进一步强化责任意识和服务意识，主动深入帮扶点村——石门县皂市镇三望坡村开展“回头看”、“回头帮”行动，“一对一”帮助结对贫困户梳理扶贫政策、建立落实清单、排查返贫致贫因素，继续开展消费扶贫、就业指导、节日慰问等帮扶措施，持续巩固脱贫攻坚成果，“确保不返贫，全面奔小康”。报告期内，公司购买石门县三望坡村贫困户农副产品约 2.6 万元，全面通过各级政府组织的脱贫攻坚成

果考核验收，圆满完成 19 户结对户的脱贫摘帽与平稳移交。

2、拓展成果，顺利开启乡村振兴新征程。乡村振兴是党的十九大做出的重要决策部署。为贯彻落实党中央乡村振兴战略决策，加快实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，根据常德市委、市政府关于乡村振兴工作的统一部署，2021 年 6 月，公司转战石门县所街乡麻纳口村，与该村 33 户低收入易致贫户建立结对帮扶，启动乡村振兴共建帮扶工作。公司派出由高层管理人员带队的工作组前往麻纳口村开展“解剖麻雀”式调研，深入、全面了解帮扶点村在基础设施、安全饮水、危房改造、产业扶贫、惠民政策落实等方面的基本情况，摸清底数，理清思路；公司党委带头扛起主体责任，召开会议专题研究部署，对症下药，明确“产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴”等五项帮扶工作举措；迅速建立与驻村工作队、村支两委的沟通、会商工作机制，坚持一月一沟通、一月一调度；成立由公司党委书记、董事长担任组长，中高层骨干为主要力量的专项工作小组，编制结对帮扶连心卡，多次开展入户走访，深入结对户家中现场了解生活、医疗、教育、务工、生产等基本情况，想方设法帮助结对户打开农副产品销路，送去粮油等生活物资近万元；首批拨付 30 万元专项资金，用于帮扶点村的安全饮水、公共道路、文化广场等基础设施建设。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	金霞粮食	避免同业竞争以及保持上市公司独立性	-	否	是
	解决同业竞争	湖南省国资委	避免同业竞争	湖南粮食集团股权调整办理完成工商变更登记之日后的 3 年内	是	是

说明：由于公司实控人长沙市国资委变更为湖南省国资委，而湖南省国资委及其控制的现代农业产业控股集团有限公司直接和间接持有湖南粮食集团有限责任公司 51.63% 股权，现代农业产业控股集团有限公司旗下的部分公司的主营业务与公司主营业务相同或相近，故形成了同业竞争。2021 年 7 月 15 日，湖南省国资委在《金健米业股份有限公司详式权益变动报告书》中为从根本上避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性，作出承诺：“在符合金健米业发展实际、不损害中小股东权益的前提下，湖南省国资委将力争在本次湖南粮食集团股权调整办理完成工商变更登记之日后的 3 年内，通过包括但不限于重新界定经营范围、股权划转、资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或金健米业股东大会批准的其他方式，彻底解决上述现代农业集团所属部分企业与金健米业同业竞争问题。湖南省国资委间接持有金健米业股份期间，其他关联方不会以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作或联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与金健米业及其下属企业从事业务有直接或间接竞争关系的经营活动，也不直接或间接投资任何与金健米业及其下属企业正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体。湖南省国资委后续将严格履行承诺，在确定解决与上市公司同业竞争的具体措施后，及时协同上市公司履行信息披露义务。”

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁, 公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值, 分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 按照与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日, 公司按照长期资产减值的规定, 对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

单位: 元

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		2,802,894.76	2,802,894.76
长期待摊费用	2,873,542.89	-2,700,452.13	173,090.76
一年内到期的非流动负债	413,607.37	42,379.57	455,986.94
租赁负债		60,063.06	60,063.06

2) 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 112,500.00 元, 将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 102,442.63 元, 折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债无差异。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.65%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

①对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同, 公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债;

②公司在计量租赁负债时, 对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

③使用权资产的计量不包含初始直接费用;

④公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期;

⑤作为使用权资产减值测试的替代, 公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包

含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3)对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4)对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(5)对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方(承租人)按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2.公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3.公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	24 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明：

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明：

适用 不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司（原告）于 2021 年 11 月 2 日就湖南友益佳粮油有限公司（被告一）、沅江市旭泰米业有限公司（被告二）存在不正当竞争行为向湖南省长沙市天心区人民法院提起民事诉讼，并已收到湖南省长沙市天心区人民法院出具的《受理案件通知书》（2021）湘 0103 民初 10690 号。本案处于立案受理阶段，尚未开庭审理。	公司于 2021 年 11 月 4 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）登载了《金健米业股份有限公司涉及诉讼公告》（编号：临 2021-37 号）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于 2021 年 1 月 18 日、2 月 3 日召开的第八届董事会第十六次会议和 2021 年第一次临时股东大会，	公司分别于 2021 年 1 月 19 日、2 月 4 日在上海证券交易所网站

审议通过了《关于预计公司及子公司 2021 年发生日常关联交易的议案》，同意公司及子公司在 2021 年 12 月 31 日之前拟与湖南粮食集团有限责任公司及其子公司、重庆市四季风日用品有限公司发生日常关联交易共计不超过人民币 244,270,348.62 元，其中包括采购生产经营所需原材料、向关联人购买产品和商品、向关联人销售产品和商品、向关联人提供劳务、接受关联人提供的劳务和其他。	(http://www.sse.com.cn) 上登载了《金健米业股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 临 2021-02 号) 和《金健米业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2021-06 号)。
公司于 2021 年 3 月 31 日、4 月 23 日召开的第八届董事会第十八次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司子公司在 2021 年 12 月 31 日之前新增与关联方湖南粮食集团有限责任公司及其子公司、重庆市四季风日用品有限公司的日常关联交易，向上述关联公司销售产品、商品和接受关联人提供的劳务共计不超过人民币 103,350,000.00 元。	公司分别于 2021 年 4 月 2 日、4 月 24 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(公告编号: 临 2021-16 号) 和《金健米业股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 临 2021-18 号)。
公司于 2021 年 8 月 19 日召开的第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司子公司在 2021 年 12 月 31 日之前新增与关联方湖南粮食集团有限责任公司下属子公司的日常关联交易，向上述关联公司购买原材料、购买产品和商品、接受关联人提供的劳务共计不超过人民币 12,700,000 元。	公司于 2021 年 8 月 21 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(公告编号: 临 2021-28 号)。
公司于 2021 年 9 月 10 日召开的第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》，同意公司子公司在 2021 年 12 月 31 日之前向关联方湖南省储备粮管理有限公司日常关联交易，向上述关联人购买原材料共计不超过人民币 19,640,000 元。	公司于 2021 年 9 月 11 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) 登载了《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(编号: 临 2021-30 号)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2021 年 12 月 6 日、12 月 22 日召开的第八届董事会第二十五次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整子公司 2021 年度部分日常关联交易预计情况的议案》，同意公司子公司在 2021 年 12 月 31 日前新增与湖南粮食集团有限责任公司旗下子公司的日常关联交易，向上述关联人购买产品和商品、接受关联人提供的劳务共计不超过人民币 1,030,000 元。同时，根据市场行情的实际情况，同意调减 2021 年度日常关联交易预计金额，即公司子公司金健农产品(湖南)有限公司调减向湖南嘉合晟贸易有限公司销售产品、商品人民币 40,000,000 元。具体内容详见公司分别于 2021 年 12 月 7 日、12 月 23 日在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 登载的《金健米业股份有限公司关于子公司新增日常关联交易的公告》(编号: 临 2021-40 号) 和《金健米业股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 临 2021-44 号)。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他关联人	销售商品	销售休闲食品	市场定价	6,403.54
湖南金健米制食品有限公司	其他关联人	销售商品	销售油	市场定价	6,348.62
重庆市四季风日用品有限公司	其他关联人	购买商品	购买包装油	市场定价	157,456.33

湖南粮食集团有限责任公司	控股股东	销售商品	销售牛奶	市场定价	136,005.53
湖南天天农博信息科技有限公司	其他关联人	销售商品	销售米、油	市场定价	63,218.35
湖南金健药业有限责任公司	其他关联人	水电汽等其他公用事业费用（销售）	销售水电	市场定价	79,333.36
湖南金健药业有限责任公司	其他关联人	租入租出	租赁污水处理池	市场定价	9,174.31
合计				/	457,940.04

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他

√适用 □不适用

根据湖南省粮食和物资储备局、湖南省财政厅、农发行湖南省分行《关于下达 2021 年省级储备粮油轮换计划的通知》（湘粮调【2021】34 号）的文件精神，公司下属子公司粮食公司和益阳粮食公司在执行湖南省储备粮轮换业务时，需分别将新收购轮入的 6,000 吨和 1,000 吨优质稻销售给关联方湖南省储备粮管理有限公司。上述事项已经公司分别于 2021 年 12 月 6 日召开的第八届董事会第二十五次会议和 2021 年 12 月 22 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司下属子公司粮食公司和益阳粮食公司分别与湖南省储备粮管理有限公司签订《湖南省储备粮粮食轮入销售合同》。具体内容详见公司分别于 2021 年 12 月 7 日、12 月 23 日登载于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上的《金健米业股份有限公司关于子公司执行湖南省储备粮轮换业务需将收购稻谷销售给湖南省储备粮有限责任公司涉及关联交易的公告》（编号：临 2021-41 号）和《金健米业股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2021-44 号）。

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
湖南湘粮食品科技有限公司	金健米业股份有限公司	湖南金健米制食品有限公司82%股权	协议生效之日	暂未确定	47,169.81	固定费用	47,169.81	是	其他关联人
湖南粮食集团有限责任公司	金健米业股份有限公司	湖南裕湘食品有限公司100%股权	协议生效之日	暂未确定	47,169.81	固定费用	47,169.81	是	控股股东
湖南金霞粮食产业有限公司	金健米业股份有限公司	湖南嘉合晟贸易有限公司100%股权、湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司100%股权、长沙帅牌油脂有限责任公司100%股权	协议生效之日	暂未确定	113,207.55	固定费用	113,207.55	是	其他关联人
湖南省储备粮管理有限公司	金健米业股份有限公司	湖南银光粮油股份有限公司51%股权	协议生效之日	暂未确定	47,169.81	固定费用	47,169.81	是	其他关联人

托管情况说明：

①经公司于 2015 年 12 月 25 日、2016 年 3 月 31 日召开的第六届董事会第四十一次会议和 2016 年第一次临时股东大会的审议通过，公司与湖南粮食集团、金霞公司、湖南湘粮食品科技有限公司分别签署《股权托管协议》，从 2016 年 3 月 31 日起，公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产。具体内容详见 2015 年 12 月 26 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金健米业股份有限公司关于公司受托管理控股股东及关联方部分股权资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2015-69 号）。

②2018 年 1 月 16 日，公司与湖南湘粮食品科技有限公司签订了《湖南湘粮食品科技有限公司与金健米业股份有限公司股权托管协议的补充协议》，由于湖南湘粮食品科技有限公司将湖南裕湘食品宁乡公司 82%的股权无偿划转给湖南裕湘食品有限公司后，湖南裕湘食品宁乡公司将成为湖南裕湘食品有限公司的全资子公司，且湖南裕湘食品有限公司是由公司受托管理的，故同意解除公司与湖南裕湘食品宁乡有限公司的股权托管关系，相应的权利义务也全部终止，具体内容详见 2018 年 1 月 17 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金健米业股份有限公司关于解除对湖南裕湘食品宁乡有限公司股权托管的公告》（公告编号：临 2018-01 号）。

③2018 年 5 月 31 日，公司和湖南粮食集团、湖南省储备粮管理有限公司签订了《股权托管

协议之补充协议》，由于湖南粮食集团将其所持有的湖南银光粮油股份有限公司 51%股权内部无偿划转给粮食集团全资子公司湖南省储备粮管理有限公司，故三方约定，在原《湖南粮食集团有限责任公司与金健米业股份有限公司股权托管协议》约定的相关事项的前提下，湖南银光粮油股份有限公司 51%股权的委托方由粮食集团变更为湖南省储备粮管理有限公司，相应的权利与义务由湖南省储备粮管理有限公司承接，具体内容详见 2018 年 6 月 1 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金健米业股份有限公司关于与湖南粮食集团有限责任公司及其全资子公司签署股权托管补充协议的公告》（公告编号：临 2018-24 号）。

④2020 年 6 月 2 日，公司收到大股东湖南粮食集团的函告，湖南粮食集团为了进一步提高其铁路、港口、码头等重型资产的使用效率，将金霞公司的子公司长沙新帅牌油脂有限责任公司组建为湖南嘉合晟贸易有限公司，而长沙新帅牌油脂有限责任公司的原油脂板块的经营业务将全部转移至金霞公司的全资子公司长沙帅牌油脂有限公司来承接。同时，根据公司与控股股东金霞公司签订的《湖南金霞粮食产业有限公司与金健米业股份有限公司股权托管协议》的约定，除托管主体长沙新帅牌油脂有限责任公司的公司名称和经营范围发生变更外，上述《股权托管协议》约定的其他条款内容均不变。具体内容详见 2020 年 6 月 3 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金健米业股份有限公司关于受托管理的控股股东子公司名称及经营范围变更的公告》（公告编号：临 2020-35 号）。

同时，因长沙帅牌油脂有限公司承接长沙新帅牌油脂有限责任公司的油脂业务，故为解决长沙帅牌油脂有限公司与公司存在的同业竞争问题，控股股东金霞公司将其全资子公司长沙帅牌油脂有限公司的 100%股权托管给公司，经公司于 2020 年 7 月 28 日召开的第八届董事会第十一次会议和 2020 年 9 月 8 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司就该事项与金霞公司签订了托管协议。具体内容详见 2020 年 7 月 29 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《金健米业股份有限公司关于公司受托管理控股股东部分股权资产暨关联交易的公告》（公告编号：临 2020-39 号）。

注：公司原控股股东湖南金霞粮食产业有限公司系湖南粮食集团有限责任公司的全资子公司，其将持有的金健米业股份全部无偿协议转让给湖南粮食集团有限责任公司的过户登记手续已于 2022 年 2 月 22 日办理完成，即公司控股股东已由湖南金霞粮食产业有限公司变更为湖南粮食集团有限责任公司。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 24 日在上海证券交易所网站

（http://www.sse.com.cn）上披露的《金健米业股份有限公司关于控股股东国有股权无偿划转完成过户暨控股股东变更的公告》（公告编号：临 2022-09 号）。

由于本次公司控股股东变更事项的完成，公司与湖南粮食集团有限责任公司及旗下子公司的关联方关系发生了变化，故本报告托管情况中的关联关系与以往年度报告中的内容有所不同。

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-45,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	300,000,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	300,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	41.93
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
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)	145,000,000.00
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)	145,000,000.00

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	143,308
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	145,213

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
湖南金霞粮食产业有 限公司	0	136,932,251	21.34	0	无	0	国有法人
任 伟	-	2,121,802	0.33	0	未知	-	未知

张晓夏	550,000	2,000,000	0.31	0	未知	-	未知
杨 阳	-	1,997,700	0.31	0	未知	-	未知
周德华	-	1,767,001	0.28	0	未知	-	未知
曹海勇	-	1,240,000	0.19	0	未知	-	未知
周艾炜	-	1,100,200	0.17	0	未知	-	未知
黄 辉	-	1,000,000	0.16	0	未知	-	未知
胡必英	-	938,100	0.15	0	未知	-	未知
佟振柱	-	906,700	0.14	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
湖南金霞粮食产业有限公司	136,932,251			人民币普通股		136,932,251	
任 伟	2,121,802			人民币普通股		2,121,802	
张晓夏	2,000,000			人民币普通股		2,000,000	
杨 阳	1,997,700			人民币普通股		1,997,700	
周德华	1,767,001			人民币普通股		1,767,001	
曹海勇	1,240,000			人民币普通股		1,240,000	
周艾炜	1,100,200			人民币普通股		1,100,200	
黄 辉	1,000,000			人民币普通股		1,000,000	
胡必英	938,100			人民币普通股		938,100	
佟振柱	906,700			人民币普通股		906,700	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名股东均为无限售条件股东，其中第 2 至第 10 位股东，公司未知其之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；2、公司原控股股东湖南金霞粮食产业有限公司与其他前 10 位股东之间不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件：

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖南粮食集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	全臻 【注】
成立日期	2010 年 12 月 20 日
主要经营业务	粮食收购、加工；预包装食品、农副产品、饲料及其添加剂的销售；粮食科技开发；粮油信息咨询；国家法律、法规允许的油、脂油料的收购；码头货物装卸；仓储服务；会展服务；房屋修缮管理；自有房屋租赁；设备维修保养；清洁卫生管理、绿化管理；以自有资产从事创业投资、风险投资、股权投资、项目投资及其他实业投资（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；市场

经营管理；物流信息管理；农副产品网上销售；房地产开发经营；光伏发电开发利用。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
--

【注】：2021年7月，因湖南粮食集团有限责任公司控股股东的长沙市国资委变更为湖南省国资委，全臻先生因工作调整原因已未在湖南粮食集团有限责任公司任职。截止目前，湖南粮食集团有限责任公司法定代表人的变更手续尚在办理中。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

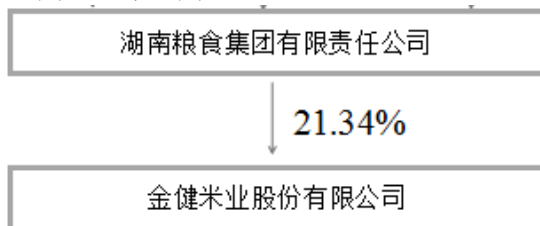
适用 不适用

2021年11月2日，公司收到公司原控股股东金霞粮食《关于拟将金健米业股份有限公司提升股权和管理层级的函》，公司原控股股东金霞粮食拟将其持有的金健米业21.34%的股份无偿划转给其控股股东湖南粮食集团。2021年12月27日，经湖南粮食集团党政联席会会议审议通过，湖南粮食集团与金霞粮食签订了《股权无偿划转协议》。

2022年2月22日，湖南粮食集团完成本次股权转让的过户登记手续。本次股权无偿划转事项全部完成，湖南粮食集团直接持有金健米业136,932,251股股份，占公司总股本的21.34%，金霞粮食不再持有公司股份。公司控股股东由金霞粮食变更为湖南粮食集团。具体内容详见公司分别于2021年11月3日、2021年12月28日、2022年2月24日登载于上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）网站上的《金健米业关于控股股东国有股份拟无偿划转的提示性公告》（临2021-36号）、《金健米业关于控股股东国有股份无偿划转的进展公告》（临2021-46号）、《金健米业关于控股股东国有股权无偿划转完成过户暨控股股东变更的公告》（临2022-09号）。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	丛培模

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

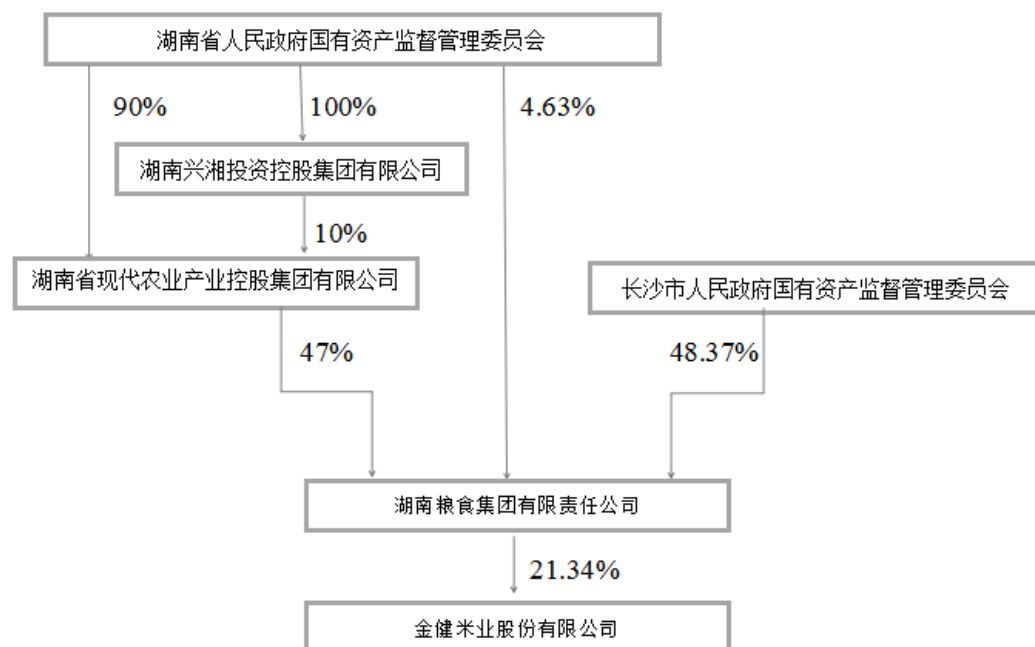
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

公司控股股东湖南粮食集团原由长沙市国资委持有其53%的股份，湖南省国资委持有其47%的股份。2021年2月24日，公司收到湖南粮食集团转发的湖南省人民政府办公厅印发的《关于推进湖南粮食集团有限责任公司由省管理有关问题的会议纪要》（湘府阅[2021]6号），根据上述会议纪要的要求，将相应调整湖南粮食集团的股权结构，确保湖南省国资委持有湖南粮食集团的股权比例达到51%以上。与之相对应的，公司实控人将由长沙市国资委变更为湖南省国资委。2021年6月27日，湖南省国资委对长沙市国资委《关于将粮食集团部分股权无偿划转的请示》（长国资（2021）53号）复函，湖南省国资委原则同意接收长沙市国资委无偿划转的湖南粮食集团4.63%的股权。2021年7月6日，公司收到湖南粮食集团转发的已完成股权无偿划转的工商登记变更资料，湖南粮食集团已取得了湖南省市场监督管理局核发的《营业执照》。至此，本次权益变动已完成，湖南省国资委直接和间接持有湖南粮食集团51.63%的股权，长沙市国资委持有湖南粮食集团48.37%的股权，公司实际控制人由长沙市国资委变更为湖南省国资委。上述具体内容详见公司分别于2021年2月25日、2021年6月30日、2021年7月7日、2021年7月8日登载于上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）网站上的《金健米业关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》（临2021-07号）、《金健米业关于实际控制人拟发生变更的进展公告》（临2021-21号）、《金健米业关于湖南粮食集团有限责任公司完成工商变更登记暨公司实际控制人变更完成的提示性公告》（临2021-22号）、《金健米业关于实际控制人股东权益变动的提示公告》（临2021-23号）。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审 计 报 告

天健审〔2022〕2-97号

金健米业股份有限公司全体股东：

一、**审计意见**

我们审计了金健米业股份有限公司（以下简称金健米业公司）财务报表，包括 2021 年 12 月

31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金健米业公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（38）及附注七（61）。

金健米业公司的营业收入主要来源于粮油食品及乳品销售。2021 年度金健米业公司营业收入金额为人民币 670,648.22 万元。

金健米业公司主要销售大米、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、休闲食品等产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：金健米业公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：金健米业公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是金健米业公司关键业绩指标之一，可能存在金健米业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，收入确认涉及重大管理层判断。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入和贸易类收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同（订单）、销售发票、出库单、发货单、运输单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）通过查询重要客户的工商资料，询问公司相关人员，确认主要客户与公司是否存在关联关系或者异常情况；

（7）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）政府补助的确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（40）及附注七（84）。

金健米业公司 2021 年度计入当期损益的政府补助金额为人民币 3,652.34 万元，为报告期利润的主要来源，对财务报表影响重大。因此，我们将政府补助的确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对政府补助，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 评估金健米业公司对于政府补助确认和计量的相关会计政策；
- (2) 检查政府拨款文件、收款凭证、银行流水记录等支持性文件；
- (3) 分析补助款项的用途，判断政府补助的性质及其与资产相关，还是与收益相关；
- (4) 对于与收益相关的政府补助，我们检查了作为补助对象的相关费用性支出的发生和计入损益的情况，据此检查了相关政府补助结转损益是否与对应支出相配比；
- (5) 对于与资产相关的政府补助，我们核对了对应资产购建的资本性支出情况，核实了补助与资产项目之间的对应关系；对于相应资产已达到预定可使用状态的情形，我们检查了相关政府补助所形成的递延收益是否在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。
- (6) 检查与政府补助相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 固定资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（30）及附注七（21）。

截至 2021 年 12 月 31 日，金健米业公司固定资产账面原值为人民币 88,766.73 万元，累计折旧为人民币 32,314.53 万元，减值准备为人民币 4,485.76 万元，账面价值为人民币 51,966.44 万元。

当资产或资产组组合存在减值迹象时，以及每年年度终了，管理层对资产或资产组组合进行减值测试。管理层将资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或者资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定，减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于固定资产减值金额重大，且固定资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与固定资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；
- (4) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；
- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 基于管理层所使用的方法和假设，作出对未来现金流量现值的区间估计，并评价与管理层的点估计是否存在重大差异；
- (8) 检查与固定资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

金健米业公司治理层（以下简称治理层）负责监督金健米业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：贺焕华
（项目合伙人）

中国注册会计师：胡 健

二〇二二年三月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表
2021 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		128,275,881.06	381,952,506.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,678,529.89	4,787,921.29
应收账款		103,624,899.15	103,765,189.15
应收款项融资			2,150,000.00
预付款项		154,342,360.04	133,109,163.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,203,310.65	29,642,354.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		978,678,276.68	966,962,615.32
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,303,511.79	56,938,449.30
流动资产合计		1,411,106,769.26	1,679,308,199.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,008,080.06	26,665,702.08
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,789,069.89	9,067,739.07
投资性房地产			
固定资产		519,664,388.33	564,174,866.52
在建工程		2,923,279.97	1,236,178.93
生产性生物资产		1,528,921.63	1,975,837.20
油气资产			
使用权资产		2,742,662.85	
无形资产		153,179,659.08	161,213,277.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		119,974.56	2,873,542.89

递延所得税资产		935,566.43	574,815.31
其他非流动资产			254,646.03
非流动资产合计		713,891,602.80	768,036,605.73
资产总计		2,124,998,372.06	2,447,344,804.84
流动负债：			
短期借款		949,939,079.27	936,282,043.04
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		104,033,481.37	87,693,651.00
预收款项			
合同负债		125,832,348.51	135,299,678.91
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		26,053,068.15	29,429,116.84
应交税费		14,130,847.54	9,853,747.94
其他应付款		48,323,104.05	353,347,816.51
其中：应付利息			251,167.50
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		203,609.31	413,607.37
其他流动负债		11,248,502.04	11,928,952.02
流动负债合计		1,279,764,040.24	1,564,248,613.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,943.18	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		70,863,051.18	74,682,721.37
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		70,883,994.36	74,682,721.37
负债合计		1,350,648,034.60	1,638,931,335.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		469,360,956.95	469,360,956.95
减：库存股			
其他综合收益		-22,803.36	31,842.21
专项储备			
盈余公积		16,315,761.24	16,315,761.24
一般风险准备			
未分配利润		-411,953,994.18	-388,684,982.70
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		715,483,138.65	738,806,795.70
少数股东权益		58,867,198.81	69,606,674.14
所有者权益（或股东权益）合计		774,350,337.46	808,413,469.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,124,998,372.06	2,447,344,804.84

公司负责人：陈伟

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：金健米业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		44,311,400.57	199,346,518.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款		2,108,558.93	191,345.00
应收款项融资			
预付款项		31,350.00	18,201,475.00
其他应收款		433,170,257.00	545,279,692.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		254,347.99	207,812.66
流动资产合计		480,075,914.49	763,226,844.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		540,858,181.38	566,772,013.47
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,689,069.89	9,967,739.07
投资性房地产			
固定资产		60,950,193.54	62,770,936.34
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,672,437.40	4,846,565.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,561.85	82,853.93
递延所得税资产			
其他非流动资产			254,646.03
非流动资产合计		614,243,444.06	644,694,754.40
资产总计		1,094,319,358.55	1,407,921,598.43
流动负债：			
短期借款		320,294,414.75	300,208,333.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		4,924,426.31	7,618,776.82
应交税费		101,166.09	106,383.25
其他应付款		98,296,760.48	373,258,798.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		138,152.82	413,607.37
其他流动负债			
流动负债合计		423,754,920.45	681,605,899.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		14,256,113.07	14,256,113.07
递延收益		39,900,573.93	42,776,315.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		54,156,687.00	57,032,428.58
负债合计		477,911,607.45	738,638,328.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		641,783,218.00	641,783,218.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		478,036,953.97	478,036,953.97
减：库存股			

其他综合收益		-22,803.36	31,842.21
专项储备			
盈余公积		6,762,979.47	6,762,979.47
未分配利润		-510,152,596.98	-457,331,723.36
所有者权益（或股东权益）合计		616,407,751.10	669,283,270.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,094,319,358.55	1,407,921,598.43

公司负责人：陈伟

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		6,706,482,232.32	5,715,996,407.78
其中：营业收入		6,706,482,232.32	5,715,996,407.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,719,708,344.04	5,701,549,958.80
其中：营业成本		6,445,570,507.18	5,443,964,967.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,624,749.20	11,184,580.90
销售费用		140,407,929.34	125,416,401.71
管理费用		83,323,014.93	89,370,199.01
研发费用		13,027,729.73	11,820,738.82
财务费用		24,754,413.66	19,793,071.18
其中：利息费用		26,721,798.97	23,824,996.32
利息收入		2,862,808.82	4,975,317.12
加：其他收益		25,682,063.94	28,500,670.66
投资收益（损失以“-”号填列）		-81,573.00	-986,342.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-602,976.45	-1,573,426.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,278,669.18	-6,062,368.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-315,815.04	118,026.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-35,324,698.74	-2,066,966.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-44,985.76	-142,609.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-25,589,789.50	33,806,857.84
加：营业外收入		850,425.28	849,552.29
减：营业外支出		1,237,633.63	736,101.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,976,997.85	33,920,308.41

减：所得税费用		12,531,488.96	11,173,323.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,508,486.81	22,746,985.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-38,508,486.81	22,746,985.18
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,269,011.48	21,061,399.71
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-15,239,475.33	1,685,585.47
六、其他综合收益的税后净额		-54,645.57	-38,239.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-38,563,132.38	22,708,746.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.04	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	0.03

公司负责人：陈伟

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入		214,222,991.43	157,289,366.13
减：营业成本		210,976,580.41	154,376,538.37
税金及附加		1,212,230.32	1,157,880.81
销售费用		4,524,279.97	4,211,568.11
管理费用		23,718,418.85	25,780,713.53
研发费用		3,392,384.85	2,448,524.25
财务费用		124,008.29	-10,228,460.57
其中：利息费用		18,669,102.43	14,384,303.28
利息收入		18,706,140.64	24,651,032.07
加：其他收益		5,758,029.43	8,238,155.67
投资收益（损失以“-”号填列）		-279,976.45	-1,411,726.91

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-602,976.45	-1,573,426.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,278,669.18	-6,062,368.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-726,906.13	5,729.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-25,256,210.07	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-52,508,643.66	-19,687,609.12
加：营业外收入			883.76
减：营业外支出		312,229.96	256,060.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-52,820,873.62	-19,942,785.69
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,820,873.62	-19,942,785.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,820,873.62	-19,942,785.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-54,645.57	-38,239.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-54,645.57	-38,239.05
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-52,875,519.19	-19,981,024.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：陈伟

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,321,344,344.37	6,332,777,100.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		452,472.27	1,245,097.74
收到其他与经营活动有关的现金		75,879,970.11	69,144,595.73
经营活动现金流入小计		7,397,676,786.75	6,403,166,793.76
购买商品、接受劳务支付的现金		6,990,949,696.10	6,217,251,965.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		127,859,472.39	104,702,543.69
支付的各项税费		43,446,632.06	32,830,072.88
支付其他与经营活动有关的现金		150,718,606.97	160,915,015.11
经营活动现金流出小计		7,312,974,407.52	6,515,699,597.31
经营活动产生的现金流量净额		84,702,379.23	-112,532,803.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,182,437.45	1,447,235.98
取得投资收益收到的现金		323,000.00	161,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		174,193.73	238,432.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			917,136.46
投资活动现金流入小计		3,679,631.18	2,764,505.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,600,536.89	37,696,569.21
投资支付的现金		2,984,034.00	1,021,852.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,584,570.89	38,718,421.21
投资活动产生的现金流量净额		-16,904,939.71	-35,953,915.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,500,000.00	
取得借款收到的现金		1,371,507,583.76	909,625,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			306,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,376,007,583.76	1,215,625,000.00
偿还债务支付的现金		1,361,288,074.55	781,005,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,527,859.53	30,436,329.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		301,790,002.14	14,912,775.00
筹资活动现金流出小计		1,696,605,936.22	826,354,104.70
筹资活动产生的现金流量净额		-320,598,352.46	389,270,895.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		130,606.78	-5,640.47
五、现金及现金等价物净增加额		-252,670,306.16	240,778,535.32
加：期初现金及现金等价物余额		380,135,161.01	139,356,625.69
六、期末现金及现金等价物余额		127,464,854.85	380,135,161.01

公司负责人：陈伟

主管会计工作负责人：马先明

会计机构负责人：周华

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		231,417,517.36	172,672,757.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,038,220.94	56,934,252.58
经营活动现金流入小计		260,455,738.30	229,607,010.09
购买商品、接受劳务支付的现金		211,809,432.89	182,793,921.74
支付给职工及为职工支付的现金		18,912,285.60	14,816,720.24
支付的各项税费		1,465,635.23	1,153,692.52
支付其他与经营活动有关的现金		38,621,791.76	55,030,084.45
经营活动现金流出小计		270,809,145.48	253,794,418.95
经营活动产生的现金流量净额		-10,353,407.18	-24,187,408.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		323,000.00	161,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,912.78
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		363,913,306.36	548,527,419.48
投资活动现金流入小计		364,236,306.36	548,691,032.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,085,674.11	605,570.72
投资支付的现金			70,000,000.00
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		209,344,711.00	575,500,220.96
投资活动现金流出小计		210,430,385.11	646,105,791.68
投资活动产生的现金流量净额		153,805,921.25	-97,414,759.42
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		687,005,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			306,000,000.00
筹资活动现金流入小计		687,005,000.00	656,000,000.00
偿还债务支付的现金		670,275,454.55	365,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,495,714.51	13,861,496.62
支付其他与筹资活动有关的现金		301,721,463.00	14,912,775.00
筹资活动现金流出小计		985,492,632.06	393,774,271.62
筹资活动产生的现金流量净额		-298,487,632.06	262,225,728.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.17	
五、现金及现金等价物净增加额		-155,035,117.82	140,623,560.10
加: 期初现金及现金等价物余额		199,346,518.39	58,722,958.29
六、期末现金及现金等价物余额		44,311,400.57	199,346,518.39

公司负责人: 陈伟

主管会计工作负责人: 马先明

会计机构负责人: 周华

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	641,783,218.00	469,360,956.95		31,842.21		16,315,761.24		-388,684,982.70		738,806,795.7	69,606,674.14	808,413,469.84
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	641,783,218.00	469,360,956.95		31,842.21		16,315,761.24		-388,684,982.70		738,806,795.7	69,606,674.14	808,413,469.84
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-54,645.57				-23,269,011.48		-23,323,657.05	-10,739,475.33	-34,063,132.38
(一)综合收益总额				-54,645.57				-23,269,011.48		-23,323,657.05	-15,239,475.33	-38,563,132.38
(二)所有者投入和减少资本											4,500,000.00	4,500,000.00
1.所有者投入的普通股											4,500,000.00	4,500,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	641,783,218.00	469,360,956.95		-22,803.36		16,315,761.24		-411,953,994.18		715,483,138.65	58,867,198.81	774,350,337.46

金健米业股份有限公司 2021 年年度报告

项目	2020 年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	641,783,218.00	469,360,956.95		70,081.26		16,315,761.24		-409,746,382.41		717,783,635.04	67,921,088.67	785,704,723.71
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	641,783,218.00	469,360,956.95		70,081.26		16,315,761.24		-409,746,382.41		717,783,635.04	67,921,088.67	785,704,723.71
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				-38,239.05				21,061,399.71		21,023,160.66	1,685,585.47	22,708,746.13
(一) 综合收益总额				-38,239.05				21,061,399.71		21,023,160.66	1,685,585.47	22,708,746.13
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者 (或股东) 的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	641,783,218.00	469,360,956.95		31,842.21		16,315,761.24		-388,684,982.70		738,806,795.70	69,606,674.14	808,413,469.84

公司负责人: 陈伟

主管会计工作负责人: 马先明

会计机构负责人: 周华

金健米业股份有限公司 2021 年年度报告

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

项目	2021 年度							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		31,842.21		6,762,979.47	-457,331,723.36	669,283,270.29
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	641,783,218.00	478,036,953.97		31,842.21		6,762,979.47	-457,331,723.36	669,283,270.29
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				-54,645.57			-52,820,873.62	-52,875,519.19
(一) 综合收益总额				-54,645.57			-52,820,873.62	-52,875,519.19
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者 (或股东) 的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		-22,803.36		6,762,979.47	-510,152,596.98	616,407,751.10

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度
----	---------

金健米业股份有限公司 2021 年年度报告

	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		70,081.26		6,762,979.47	-437,388,937.67	689,264,295.03
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	641,783,218.00	478,036,953.97		70,081.26		6,762,979.47	-437,388,937.67	689,264,295.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-38,239.05			-19,942,785.69	-19,981,024.74
(一) 综合收益总额				-38,239.05			-19,942,785.69	-19,981,024.74
(二) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
(五) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(六) 其他								
四、本期期末余额	641,783,218.00	478,036,953.97		31,842.21		6,762,979.47	-457,331,723.36	669,283,270.29

公司负责人: 陈伟

主管会计工作负责人: 马先明

会计机构负责人: 周华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本财务报表业经公司 2022 年 3 月 29 日第八届董事会第二十八次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将金健粮食有限公司、金健面制品有限公司、金健植物油有限公司、湖南金健米业营销有限公司（以下简称金健营销公司）和湖南金健乳业股份有限公司等 20 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从

其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	2.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注 10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见附注 10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见附注 10。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见附注 10。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑

不超过一年的合同中的融资成分的合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的

账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

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

(2) 投资成本的确定

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

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

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

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计

入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5	3.80-2.375

机器设备	年限平均法	7-14	5	13.57-6.79
电子设备	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
运输工具	年限平均法	10-12	5	9.50-7.92
其他设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.875

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 各类生产性生物资产的折旧方法

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

(3) 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

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

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权、商标权及专有技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

34. 租赁负债

√适用 不适用

在租赁开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用, 在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用, 并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后, 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时, 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债, 并相应调整使用权资产的账面价值, 如使用权资产账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将剩余金额计入当期损益。

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3) 收入确认的具体方法

公司主要销售大米、面粉面条、食用油、牛奶及其制品、休闲食品等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命

内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资

产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C. 承租人发生的初始直接费用；D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

②租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号)	经公司 2021 年 3 月 31 日第八届董事会第十八次会议批准	详见其他说明 1) 之内容

其他说明:

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

①对于首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

②对本公司作为承租人的租赁合同,公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁,公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债,按照与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日,公司按照本财务报表附注五 30 的规定,对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		2,802,894.76	2,802,894.76
长期待摊费用	2,873,542.89	-2,700,452.13	173,090.76
一年内到期的非流动负债	413,607.37	42,379.57	455,986.94
租赁负债		60,063.06	60,063.06

B. 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 112,500.00 元,将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 102,442.63 元,折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债无差异。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.65%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同,公司采用简化方法,不确认使用权资产和租赁负债;

b. 公司在计量租赁负债时,对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期;

e. 作为使用权资产减值测试的替代,公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同,并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产;

f. 首次执行日前发生租赁变更的,公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	381,952,506.21	381,952,506.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,787,921.29	4,787,921.29	
应收账款	103,765,189.15	103,765,189.15	
应收款项融资	2,150,000.00	2,150,000.00	
预付款项	133,109,163.38	133,109,163.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,642,354.46	29,642,354.46	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	966,962,615.32	966,962,615.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,938,449.30	56,938,449.30	
流动资产合计	1,679,308,199.11	1,679,308,199.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	26,665,702.08	26,665,702.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9,067,739.07	9,067,739.07	
投资性房地产			
固定资产	564,174,866.52	564,174,866.52	
在建工程	1,236,178.93	1,236,178.93	
生产性生物资产	1,975,837.20	1,975,837.20	
油气资产			
使用权资产		2,802,894.76	2,802,894.76
无形资产	161,213,277.70	161,213,277.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,873,542.89	173,090.76	-2,700,452.13
递延所得税资产	574,815.31	574,815.31	
其他非流动资产	254,646.03	254,646.03	
非流动资产合计	768,036,605.73	768,139,048.36	102,442.63
资产总计	2,447,344,804.84	2,447,447,247.47	102,442.63
流动负债：			
短期借款	936,282,043.04	936,282,043.04	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	87,693,651.00	87,693,651.00	
预收款项			
合同负债	135,299,678.91	135,299,678.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,429,116.84	29,429,116.84	

应交税费	9,853,747.94	9,853,747.94	
其他应付款	353,347,816.51	353,347,816.51	
其中：应付利息	251,167.50	251,167.50	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	413,607.37	455,986.94	42,379.57
其他流动负债	11,928,952.02	11,928,952.02	
流动负债合计	1,564,248,613.63	1,564,290,993.20	42,379.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,063.06	60,063.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,682,721.37	74,682,721.37	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,682,721.37	74,742,784.43	60,063.06
负债合计	1,638,931,335.00	1,639,033,777.63	102,442.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	641,783,218.00	641,783,218.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,360,956.95	469,360,956.95	
减：库存股			
其他综合收益	31,842.21	31,842.21	
专项储备			
盈余公积	16,315,761.24	16,315,761.24	
一般风险准备			
未分配利润	-388,684,982.70	-388,684,982.70	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	738,806,795.70	738,806,795.70	
少数股东权益	69,606,674.14	69,606,674.14	
所有者权益（或股东权益）合计	808,413,469.84	808,413,469.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,447,344,804.84	2,447,447,247.47	102,442.63

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	199,346,518.39	199,346,518.39	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	191,345.00	191,345.00	
应收款项融资			
预付款项	18,201,475.00	18,201,475.00	
其他应收款	545,279,692.98	545,279,692.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	207,812.66	207,812.66	
流动资产合计	763,226,844.03	763,226,844.03	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	566,772,013.47	566,772,013.47	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9,967,739.07	9,967,739.07	
投资性房地产			
固定资产	62,770,936.34	62,770,936.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,846,565.56	4,846,565.56	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	82,853.93	82,853.93	
递延所得税资产			
其他非流动资产	254,646.03	254,646.03	
非流动资产合计	644,694,754.40	644,694,754.40	
资产总计	1,407,921,598.43	1,407,921,598.43	
流动负债:			

短期借款	300,208,333.33	300,208,333.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	7,618,776.82	7,618,776.82	
应交税费	106,383.25	106,383.25	
其他应付款	373,258,798.79	373,258,798.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	413,607.37	413,607.37	
其他流动负债			
流动负债合计	681,605,899.56	681,605,899.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	14,256,113.07	14,256,113.07	
递延收益	42,776,315.51	42,776,315.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	57,032,428.58	57,032,428.58	
负债合计	738,638,328.14	738,638,328.14	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	641,783,218.00	641,783,218.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	478,036,953.97	478,036,953.97	
减：库存股			
其他综合收益	31,842.21	31,842.21	
专项储备			
盈余公积	6,762,979.47	6,762,979.47	
未分配利润	-457,331,723.36	-457,331,723.36	
所有者权益（或股东权益）合计	669,283,270.29	669,283,270.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,407,921,598.43	1,407,921,598.43	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数
据。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	133,877.62	180,717.76
银行存款	124,338,266.61	377,847,760.80
其他货币资金	3,803,736.83	3,924,027.65
合计	128,275,881.06	381,952,506.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

期末其他货币资金包括信用证保证金 510,888.71 元、锁汇保证金 300,137.50 元、存出投资款 2,537,723.25 元及支付宝和微信等第三方支付平台存款 454,987.37 元，其中信用证保证金和锁汇保证金使用受到限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,678,529.89	4,787,921.29
商业承兑票据		
合计	7,678,529.89	4,787,921.29

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,139,577.65	
商业承兑票据		
合计	2,139,577.65	

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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	7,678,529.89	100.00			7,678,529.89	4,787,921.29	100.00			4,787,921.29
其中：										
银行承兑汇票	7,678,529.89	100.00			7,678,529.89	4,787,921.29	100.00			4,787,921.29
合计	7,678,529.89	/		/	7,678,529.89	4,787,921.29	/		/	4,787,921.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：采用组合计提坏账准备的应收票据

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	7,678,529.89		
合计	7,678,529.89		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	104,869,706.12
1 至 2 年	2,622,456.90
2 至 3 年	669,674.87
3 年以上	
3 至 4 年	284,319.62
4 至 5 年	378,026.20
5 年以上	5,672,954.50
合计	114,497,138.21

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,710,588.50	6.73	7,379,356.82	95.70	331,231.68	17,876,000.23	14.32	17,542,768.55	98.14	333,231.68
其中：										
按组合计提坏账准备	106,786,549.71	93.27	3,492,882.24	3.27	103,293,667.47	106,923,579.87	85.68	3,491,622.40	3.27	103,431,957.47
其中：										
合计	114,497,138.21	/	10,872,239.06	/	103,624,899.15	124,799,580.10	/	21,034,390.95	/	103,765,189.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

湖南德森农业发展有限公司	2,021,756.00	2,021,756.00	100.00	预计无法收回
湖南家润多超市有限公司	1,656,158.41	1,324,926.73	80.00	预计无法全部收回
湖南省新一佳商业投资有限公司	938,681.60	938,681.60	100.00	预计无法收回
其他	3,093,992.49	3,093,992.49	100.00	预计无法收回
合计	7,710,588.50	7,379,356.82	95.70	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	102,281,550.12	2,045,631.00	2.00
1-2年	2,622,456.90	262,245.69	10.00
2-3年	651,980.37	130,396.07	20.00
3-4年	244,319.62	122,159.82	50.00
4-5年	268,965.20	215,172.16	80.00
5年以上	717,277.50	717,277.50	100.00
合计	106,786,549.71	3,492,882.24	3.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	17,542,768.55	2,588,156.00	2,384,565.90	10,367,001.83		7,379,356.82
按组合计提坏账准备	3,491,622.40	1,259.84				3,492,882.24
合计	21,034,390.95	2,589,415.84	2,384,565.90	10,367,001.83		10,872,239.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	10,367,001.83
-----------	---------------

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新一佳超市有限公司	货款	10,367,001.83	对方破产清算，无法收回	经董事会审批通过	否
合计	/	10,367,001.83	/	/	/

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

2021年10月，新一佳超市有限公司（以下简称“新一佳超市”）执行债权清偿分配，公司子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司与金健营销公司合计收到了新一佳超市管理人支付的新一佳超市债权清偿款人民币2,395,213.18元。根据企业破产法的规定，未获清偿的部分，新一佳超市不再承担清偿责任，本公司于2021年核销未收回的新一佳超市债权10,453,788.55元（其中：应收账款10,367,001.83元，其他应收款86,786.72元）。另由于截至2021年12月31日湖南省新一佳商业投资有限公司清算工作仍在进行中，故未对应收湖南省新一佳商业投资有限公司货款进行核销处理。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南华润万家生活超市有限公司	6,564,200.23	5.73	131,284.00
云南浩禹米业有限公司	5,571,722.50	4.87	111,434.45
湖南嘉谷生物科技有限公司	5,107,036.00	4.46	102,140.72
湖南中金食品科技有限公司	3,672,803.89	3.21	179,142.43
拉萨市城关区净土农业发展有限公司	3,666,800.00	3.20	73,336.00
合计	24,582,562.62	21.47	597,337.60

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票		2,150,000.00
合计		2,150,000.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	154,303,095.74	99.98	132,337,592.86	99.42
1至2年	34,264.30	0.02	671,903.79	0.50
2至3年			8,330.41	0.01
3年以上	5,000.00	0.00	91,336.32	0.07
合计	154,342,360.04	100.00	133,109,163.38	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
长沙市志能食品贸易有限责任公司	24,798,835.00	16.07
湖南和天盛生物科技有限公司	21,982,352.00	14.24
南通裕丰粮油发展有限公司	17,460,000.00	11.31
中粮国际(北京)有限公司	16,809,937.53	10.89
湖南省金海粮油有限责任公司	16,026,862.07	10.38
合计	97,077,986.60	62.89

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,203,310.65	29,642,354.46
合计	8,203,310.65	29,642,354.46

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,738,518.33
1 至 2 年	447,162.70
2 至 3 年	196,220.50
3 年以上	
3 至 4 年	69,400.00

4 至 5 年	5,200.00
5 年以上	30,042,127.84
合计	38,498,629.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,175,213.47	5,995,105.73
应收暂付款	32,844,271.42	46,991,013.29
储备粮补贴及贴息款	1,219,993.02	6,585,706.00
其他	259,151.46	341,669.78
合计	38,498,629.37	59,913,494.80

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	144,593.56	33,182.05	30,093,364.73	30,271,140.34
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-8,943.25	8,943.25		
--转入第三阶段		-19,622.05	19,622.05	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,279.80	22,213.02	112,679.16	129,612.38
本期转回			18,647.28	18,647.28
本期转销				
本期核销			86,786.72	86,786.72
其他变动				
2021年12月31日余额	130,370.51	44,716.27	30,120,231.94	30,295,318.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	29,389,195.00	116,638.73	18,647.28	86,786.72		29,400,399.73
按组合计提坏账准备	881,945.34	12,973.65				894,918.99
合计	30,271,140.34	129,612.38	18,647.28	86,786.72		30,295,318.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	86,786.72

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
新一佳超市	货款	86,786.72	对方破产清算，无法收回	经董事会审批通过	否
合计	/	86,786.72	/	/	/

其他应收款核销说明：

适用 不适用

其他应收款核销说明详见本财务报表附注七 5(4)之说明。

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常德市路桥建设开发公司	应收暂付款	27,348,129.89	5年以上	71.04	27,348,129.89
国家粮食局粮食交易协调中心	押金保证金	2,046,514.69	1年以内	5.32	40,930.29
朱元发	应收暂付款	1,071,729.84	5年以上	2.78	1,071,729.84
长沙市财政局	储备粮补贴及贴息款	1,011,266.63	1年以内	2.63	
鸿惠(上海)信息技术服务有限公司	应收暂付款	510,000.00	3-4年	1.32	510,000.00
合计	/	31,987,641.05	/	83.09	28,970,790.02

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

长沙市财政局	2021 年市级储备粮利息和费用补贴	1,011,266.63	1 年以内	预计 2022 年上半年可收回
重庆市储备粮管理有限公司	2021 年市级储备粮利息和费用补贴	208,726.39	1 年以内	预计 2022 年上半年可收回
小计		1,219,993.02		

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	197,174,669.98	218,464.20	196,956,205.78	210,342,279.66	277,979.14	210,064,300.52
在产品	572,696.20		572,696.20	337,253.87		337,253.87
库存商品[注 1]	512,200,953.39	1,348,206.68	510,852,746.71	497,617,612.55	1,214,446.34	496,403,166.21
周转材料	24,511,943.45	4,209,800.03	20,302,143.42	24,106,289.99	1,420,392.44	22,685,897.55
消耗性生物资产	489,060.70		489,060.70	489,060.70		489,060.70
合同履约成本						
发出商品	1,430,334.42		1,430,334.42			
在途物资	2,809,052.74		2,809,052.74			
静态储备[注 2]	245,266,036.71		245,266,036.71	236,982,936.47		236,982,936.47
合计	984,454,747.59	5,776,470.91	978,678,276.68	969,875,433.24	2,912,817.92	966,962,615.32

[注 1] 期末库存商品中动态管理的成品储备粮 4,400 吨，金额 15,645,001.03 元

[注 2] 静态储备包括：省级储备粮 20,000 吨、省级储备油 16,000 吨、市级储备油 2,000 吨和市级储备粮 3,800 吨

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	277,979.14			59,514.94		218,464.20
在产品						
库存商品	1,214,446.34	1,328,720.96		1,194,960.62		1,348,206.68
周转材料	1,420,392.44	2,908,804.47		119,396.88		4,209,800.03
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,912,817.92	4,237,525.43		1,373,872.44		5,776,470.91

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因：

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	30,177,924.80	55,635,412.81
待摊费用	124,015.88	1,085,588.38
预交其他税金	1,571.11	217,448.11
合计	30,303,511.79	56,938,449.30

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
湖南华悦酒店有限公司	21,162,151.61			-1,043,351.48						20,118,800.13	
中南粮油食品科学研究院有限公司[注]	5,057,761.18			439,346.62						5,497,107.80	
金健米业泰国有限公司	445,789.29			1,028.41	-54,645.57					392,172.13	
小计	26,665,702.08			-602,976.45	-54,645.57					26,008,080.06	
合计	26,665,702.08			-602,976.45	-54,645.57					26,008,080.06	

其他说明：

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

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,789,069.89	9,067,739.07
其中：权益工具投资	6,789,069.89	9,067,739.07
合计	6,789,069.89	9,067,739.07

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	519,664,388.33	564,174,866.52
固定资产清理		
合计	519,664,388.33	564,174,866.52

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	562,383,449.41	269,184,007.13	22,277,231.68	5,777,080.73	15,768,030.65	875,389,799.60
2. 本期增加金额	3,552,254.33	6,172,048.82	2,935,809.48	145,251.77	1,428,588.02	14,233,952.42

(1) 购置	1,252,193.64	3,504,139.50	2,935,809.48	145,251.77	766,054.28	8,603,448.67
(2) 在建工程转入	2,300,060.69	2,667,909.32			662,533.74	5,630,503.75
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		231,633.53	1,313,735.62	206,409.00	204,665.52	1,956,443.67
(1) 处置或报废		231,633.53	1,313,735.62	206,409.00	204,665.52	1,956,443.67
4. 期末余额	565,935,703.74	275,124,422.42	23,899,305.54	5,715,923.50	16,991,953.15	887,667,308.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	139,129,099.08	124,921,746.49	18,158,885.40	2,740,800.12	9,512,284.04	294,462,815.13
2. 本期增加金额	13,373,049.02	13,495,419.11	1,339,943.10	359,912.46	1,838,298.95	30,406,622.64
(1) 计提	13,373,049.02	13,495,419.11	1,339,943.10	359,912.46	1,838,298.95	30,406,622.64
3. 本期减少金额		204,083.49	1,247,118.41	80,367.29	192,574.59	1,724,143.78
(1) 处置或报废		204,083.49	1,247,118.41	80,367.29	192,574.59	1,724,143.78
4. 期末余额	152,502,148.10	138,213,082.11	18,251,710.09	3,020,345.29	11,158,008.40	323,145,293.99
三、减值准备						
1. 期初余额	9,534,523.26	6,617,831.85	150,985.83	84,608.31	364,168.70	16,752,117.95
2. 本期增加金额	21,155,389.83	6,937,669.69	10,153.40		2,295.16	28,105,508.08
(1) 计提	21,155,389.83	6,937,669.69	10,153.40		2,295.16	28,105,508.08
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	30,689,913.09	13,555,501.54	161,139.23	84,608.31	366,463.86	44,857,626.03
四、账面价值						
1. 期末账面价值	382,743,642.55	123,355,838.77	5,486,456.22	2,610,969.90	5,467,480.89	519,664,388.33
2. 期初账面价值	413,719,827.07	137,644,428.79	3,967,360.45	2,951,672.30	5,891,577.91	564,174,866.52

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,923,279.97	1,236,178.93
工程物资		
合计	2,923,279.97	1,236,178.93

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
车间设备改造				433,628.32		433,628.32
五牧改造升级	1,869,000.00		1,869,000.00			
其他	1,054,279.97		1,054,279.97	802,550.61		802,550.61
合计	2,923,279.97		2,923,279.97	1,236,178.93		1,236,178.93

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
车间设备改造	3,740,800	433,628.32	6,380.19	440,008.51			100.00	100.00				自筹
五牧改造升级	19,000,000		2,658,446.79	789,446.79		1,869,000.00	14.00	10.00				自筹
其他		802,550.61	4,652,777.81	4,401,048.45		1,054,279.97						自筹
合计	22,740,800	1,236,178.93	7,317,604.79	5,630,503.75		2,923,279.97	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	奶牛	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额			9,373,552.53						9,373,552.53
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			9,373,552.53						9,373,552.53
二、累计折旧									
1. 期初余额			7,397,715.33						7,397,715.33
2. 本期增加金额			446,915.57						446,915.57
(1) 计提			446,915.57						446,915.57
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额			7,844,630.90						7,844,630.90
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			1,528,921.63						1,528,921.63
2. 期初账面价值			1,975,837.20						1,975,837.20

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	102,442.63	3,438,406.00	3,540,848.63
2. 本期增加金额	48,831.62		48,831.62
(1) 租入	48,831.62		48,831.62
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	151,274.25	3,438,406.00	3,589,680.25
二、累计折旧			
1. 期初余额		737,953.87	737,953.87
2. 本期增加金额	59,943.45	49,120.08	109,063.53
(1) 计提	59,943.45	49,120.08	109,063.53
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	59,943.45	787,073.95	847,017.40
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	91,330.80	2,651,332.05	2,742,662.85
2. 期初账面价值	102,442.63	2,700,452.13	2,802,894.76

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44(1)之说明。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标权	专有技术	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	188,590,744.66	9,445,289.65	900,000.00			198,936,034.31
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	188,590,744.66	9,445,289.65	900,000.00			198,936,034.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	31,990,406.42	4,832,350.19	900,000.00			37,722,756.61
2. 本期增加金额	4,114,750.39	937,203.00				5,051,953.39
(1) 计提	4,114,750.39	937,203.00				5,051,953.39
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	36,105,156.81	5,769,553.19	900,000.00			42,774,710.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	2,981,665.23					2,981,665.23
(1) 计提	2,981,665.23					2,981,665.23
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,981,665.23					2,981,665.23
四、账面价值						
1. 期末账面价值	149,503,922.62	3,675,736.46				153,179,659.08
2. 期初账面价值	156,600,338.24	4,612,939.46				161,213,277.70

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

包装物制版费	90,236.83	34,595.57	78,419.69		46,412.71
汉仪字库使用费	82,853.93		9,292.08		73,561.85
合计	173,090.76	34,595.57	87,711.77		119,974.56

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44(1)之说明。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,742,265.62	935,566.43	2,299,261.24	574,815.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	3,742,265.62	935,566.43	2,299,261.24	574,815.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	91,041,054.33	68,671,205.92
可抵扣亏损	445,711,292.58	390,436,112.67
合计	536,752,346.91	459,107,318.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		6,735,737.87	
2022年	21,425,149.49	21,714,656.42	
2023年	49,282,391.74	49,282,391.74	
2024年	265,123,148.80	265,123,148.80	
2025年	47,580,177.84	47,580,177.84	
2026年	62,300,424.71		

合计	445,711,292.58	390,436,112.67	/
----	----------------	----------------	---

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付软件款				254,646.03		254,646.03
合计				254,646.03		254,646.03

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	79,942,843.76	50,000,000.00
保证借款	210,000,000.00	295,000,000.00
信用借款	565,972,120.00	540,420,000.00
预提利息	4,024,115.51	862,043.04
抵押兼保证	90,000,000.00	50,000,000.00
合计	949,939,079.27	936,282,043.04

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	103,174,588.37	86,419,272.00
工程款、设备款	858,893.00	1,274,379.00
合计	104,033,481.37	87,693,651.00

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	125,832,348.51	135,299,678.91
合计	125,832,348.51	135,299,678.91

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,052,853.63	113,334,071.91	116,518,546.11	25,868,379.43
二、离职后福利-设定提存计划	376,263.21	10,957,669.23	11,149,243.72	184,688.72
三、辞退福利		246,294.58	246,294.58	
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,429,116.84	124,538,035.72	127,914,084.41	26,053,068.15

(2). 短期薪酬列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,227,696.56	91,309,503.67	95,175,387.13	18,361,813.10
二、职工福利费	373,700.01	9,322,755.28	9,238,515.28	457,940.01
三、社会保险费	52,786.56	5,875,512.12	5,900,306.35	27,992.33
其中：医疗保险费	26,885.54	4,996,244.31	5,004,223.71	18,906.14
工伤保险费	21,998.17	609,509.78	626,274.53	5,233.42
生育保险费	856.63	15,238.18	15,238.18	856.63
其他	3,046.22	254,519.85	254,569.93	2,996.14
四、住房公积金	41,061.01	3,353,257.30	3,372,644.30	21,674.01
五、工会经费和职工教育经费	6,357,609.49	3,473,043.54	2,831,693.05	6,998,959.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,052,853.63	113,334,071.91	116,518,546.11	25,868,379.43

(3). 设定提存计划列示适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	325,001.46	10,511,695.04	10,694,560.34	142,136.16
2、失业保险费	51,261.75	445,974.19	454,683.38	42,552.56
3、企业年金缴费				
合计	376,263.21	10,957,669.23	11,149,243.72	184,688.72

其他说明：

适用 不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,589,059.07	930,314.27
消费税		
营业税		
企业所得税	8,933,517.36	8,022,465.27
个人所得税	305,249.39	250,637.37
城市维护建设税	212,449.82	36,396.37
房产税	77,815.93	31,631.73
土地使用税	13,298.40	13,298.40
印花税	787,618.91	498,944.43
教育费附加	100,131.52	15,728.74
地方教育附加	66,754.36	10,485.83
其他	44,952.78	43,845.53
合计	14,130,847.54	9,853,747.94

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		251,167.50
应付股利		
其他应付款	48,323,104.05	353,096,649.01
合计	48,323,104.05	353,347,816.51

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		251,167.50
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		251,167.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,173,247.55	10,466,697.73
应付暂收款	32,989,878.67	31,763,877.65
拆借款		300,584,802.00
其他	5,159,977.83	10,281,271.63
合计	48,323,104.05	353,096,649.01

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	138,152.82	413,607.37
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	65,456.49	42,379.57
合计	203,609.31	455,986.94

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五 44(1)之说明。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	11,248,502.04	11,928,952.02
合计	11,248,502.04	11,928,952.02

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋及建筑物	20,943.18	60,063.06
合计	20,943.18	60,063.06

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五44(1)之说明。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,682,721.37	1,150,000.00	4,969,670.19	70,863,051.18	政府补助
合计	74,682,721.37	1,150,000.00	4,969,670.19	70,863,051.18	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1200 头奶牛养殖基地改建项目补贴资金	1,406,071.38			132,857.16		1,273,214.22	与资产相关
2015 年第二批省级环保专项资金	321,428.59			35,714.28		285,714.31	与资产相关
2015 年粮食仓储设施项目资金	4,670,312.50			131,250.00		4,539,062.50	与资产相关
2016 年第三批战略性新兴产业与新型工业化专项资金	571,428.48			57,142.88		514,285.60	与资产相关
2016 年省预算内“双创”建设专项资金	428,571.36			42,857.16		385,714.20	与资产相关
2017 年第二批企业转型升级专项资金	604,762.02			57,142.80		547,619.22	与资产相关
2017 年第一批资源节约循环利用重点工程中央预算内基建资金	609,523.92			57,142.80		552,381.12	与资产相关
2018 年第一批工业转型升级专项资金	170,238.00			14,285.76		155,952.24	与资产相关
2018 年第一批资源节约循环利用重点工程项目资金	152,380.92			14,285.76		138,095.16	与资产相关
2020 年粮油千亿产业项目资金	974,404.43			135,714.28		838,690.15	与资产相关
挂面生产工艺智能化设备升级改造项目专项资金[注 1]		500,000.00		5,952.38		494,047.62	与资产相关
边坡治理项目资金	500,000.00					500,000.00	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	2,905,000.00			415,000.00		2,490,000.00	与资产相关
大米质量检测平台建设资金	466,428.61			123,571.44		342,857.17	与资产相关
改扩建 4.5 万吨粮食仓储项目资金	4,375,000.00			125,000.00		4,250,000.00	与资产相关
工业升级项目资金	388,095.25			28,571.40		359,523.85	与资产相关
工业转型升级项目资金	151,190.64			14,285.67		136,904.97	与资产相关
节能循环经济和资源节约项目	1,284,218.13			125,289.60		1,158,928.53	与资产相关
经开区标准化厂房建设补贴资金	563,040.00			16,560.00		546,480.00	与资产相关
粮食产后体系项目资金	925,000.12			24,999.96		900,000.16	与资产相关
粮食食品安全检测能力专项资金	610,892.77			85,714.28		525,178.49	与资产相关
粮油仓储物流工程项目资金	2,892,857.14			214,285.71		2,678,571.43	与资产相关
粮油加工仓储物流工程-低温库改造奖补资金	435,000.00			90,000.00		345,000.00	与资产相关
粮油科技及粮油行业科技人才教育平台建设资金[注 2]		400,000.00		40,000.00		360,000.00	与资产相关
粮油食品加工车间智能化提升项目	2,003,759.56			163,571.40		1,840,188.16	与资产相关

资金							
两型社会建设补贴资金	196,428.56			14,285.76		182,142.80	与资产相关
年产 4.5 万吨优质大米智能加工生产线项目资金	3,033,214.34			244,285.68		2,788,928.66	与资产相关
年产 5 万吨挂面生产线升级改造项目资金	85,714.26			10,714.29		74,999.97	与资产相关
农产品外贸转型升级项目资金	184,523.89			17,857.12		166,666.77	与资产相关
农村沼气项目补助	1,042,856.99			104,285.76		938,571.23	与资产相关
农科院农产品加工研究院投入项目设备补贴	580,103.15			105,473.32		474,629.83	与资产相关
乳品加工改造扩建工程资金	919,642.93			107,142.84		812,500.09	与资产相关
熟酸奶自动控制生产线建设工程资金	250,000.12			21,428.52		228,571.60	与资产相关
危仓老库新建项目资金	30,231,250.00			863,750.00		29,367,500.00	与资产相关
液态奶检验检测能力项目资金	802,976.55			135,714.24		667,262.31	与资产相关
移动互联网产业发展专项资金	976,190.48			71,428.57		904,761.91	与资产相关
优质大米产业项目补贴	100,000.00	250,000.00		11,714.62		338,285.38	与资产相关
沼气项目建设资金	1,080,000.00			180,000.00		900,000.00	与资产相关
政府补助节能专项资金	94,285.68			8,571.44		85,714.24	与资产相关
至鲜优质奶自动化控制生产线建设项目资金	276,785.77			21,428.52		255,357.25	与资产相关
综合土地开发托管项目资金	6,693,750.00			174,999.96		6,518,750.04	与资产相关
疫情防控企业优惠贷款贴息资金 [注 3]	725,394.83			725,394.83			与收益相关
	74,682,721.37	1,150,000.00		4,969,670.19		70,863,051.18	-

[注 1]: 根据《关于下达 2021 年湖南省第四批制造强省专项资金(转型升级类项目)的通知》(湘财企指〔2021〕30 号), 本公司子公司金健面制品有限公司于 2021 年收到 2021 年制造强省专项资金 50 万元, 该项资金用于挂面生产工艺智能化设备升级改造, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

[注 2]: 根据《湖南省财政厅关于下达 2021 年粮油千亿产业工程专项资金的通知》(湘财建指〔2021〕14 号), 本公司子公司金健粮食有限公司于 2021 年 8 月收到粮油科技及粮油行业科技人才教育平台建设资金 40 万元, 该项资金用于粮油科技及粮食行业技能人才教育平台建设, 确认为与资产相关的递延收益, 并在与该项目相关的资产剩余折旧年限内分期摊销。

[注 3]: 根据《湖南省财政厅关于申报专项再贷款支持疫情防控重点保障企业贴息资金的通知》(湘财金〔2020〕11 号), 本公司结转疫情防控企业优惠贷款贴息资金 646,811.50 元; 《重庆市涪陵区财政局关于下达疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金(直达资金)的通知》(涪财政发〔2020〕586 号), 本公司子公司金健米业(重庆)有限公司结转疫情防控企业优惠贷款贴息资金 78,583.33 元。

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,842.21	-54,645.57				-54,645.57		-22,803.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	31,842.21	-54,645.57				-54,645.57		-22,803.36
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	31,842.21	-54,645.57				-54,645.57		-22,803.36

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-388,684,982.70	-409,746,382.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-388,684,982.70	-409,746,382.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,269,011.48	21,061,399.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-411,953,994.18	-388,684,982.70

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,640,407,646.25	6,388,289,458.82	5,668,129,005.31	5,405,921,349.17
其他业务	66,074,586.07	57,281,048.36	47,867,402.47	38,043,618.01
合计	6,706,482,232.32	6,445,570,507.18	5,715,996,407.78	5,443,964,967.18

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	670,648.22		571,599.64	
营业收入扣除项目合计金额	487.80		1,398.01	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.07	/	0.24	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	296.04	其中：市场推广服务收入 96.90 万元，销售材料、包装物、低值易耗品 181.09 万元，租赁收入 7.12 万元，其他收入 10.94 万元	1,238.93	其中：市场推广服务收入 899.64 万元，销售材料、包装物、低值易耗品 53.31 万元，租赁收入 251.65 万元，其他收入 34.33 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	26.78	其中：资金占用费 26.78 万元	68.74	其中：资金占用费 68.74 万元
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	164.98	其中：租赁收入 0.92 万元，托管费收入 25.47 万元，推广服务费收入 106.51 万元，商标使用费 32.08 万元	90.34	其中：租赁收入 26.43 万元，托管费收入 24.18 万元，推广服务费收入 39.73 万元
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				

与主营业务无关的业务收入小计	487.80		1,398.01	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	670,160.42		570,201.63	

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
粮油产品		6,519,623,743.85
乳制品		120,959,098.72
食品		59,470,732.57
推广服务		2,034,059.41
其他		4,314,232.99
小计		6,706,401,867.54
按经营地区分类		
东北		1,079,638,191.26
华北		199,794,305.24
华东		539,852,316.30
中南		4,557,403,574.23
西南		300,882,563.68
西北		23,465,765.27
国外		5,365,151.56
小计		6,706,401,867.54
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		6,706,401,867.54
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		6,706,401,867.54

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 133,898,360.22 元。

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,295,765.41	1,057,692.35
教育费附加	969,029.03	810,402.33
资源税		
房产税	3,571,497.93	3,221,689.01

土地使用税	3,166,873.40	3,085,987.30
车船使用税		
印花税	3,573,366.48	2,942,799.05
其他	48,216.95	66,010.86
合计	12,624,749.20	11,184,580.90

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	1,456,236.96	1,313,231.34
差旅费	7,015,560.26	6,511,304.37
市场推广费	86,742,005.76	79,374,913.73
职工薪酬	31,731,547.64	26,334,888.39
广告宣传费	7,398,955.78	6,209,645.75
其他	6,063,622.94	5,672,418.13
合计	140,407,929.34	125,416,401.71

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,737,616.48	47,010,303.56
业务招待费	3,011,669.60	3,261,121.52
折旧和摊销费	14,230,980.13	13,333,421.59
咨询服务费	2,919,032.25	3,101,765.71
交通差旅费	4,314,274.81	4,579,145.24
行政管理费	5,879,107.28	8,745,095.41
存货报废	169,491.35	488,623.41
其他	7,060,843.03	8,850,722.57
合计	83,323,014.93	89,370,199.01

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,472,483.87	8,297,287.61
差旅办公费	284,563.77	407,879.54
直接投入费	2,270,682.09	3,115,571.67
合计	13,027,729.73	11,820,738.82

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	37,579,090.06	36,047,264.93

减：利息收入	2,862,808.82	4,975,317.12
减：财政贴息[注]	10,857,291.09	12,222,268.61
汇兑损益	-130,606.78	175,747.97
其他	1,026,030.29	767,644.01
合计	24,754,413.66	19,793,071.18

其他说明：

[注] 本期计入财务费用的财政贴息情况详见本财务报表附注七 84(1) 之说明

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	4,244,275.36	3,819,346.82
与收益相关的政府补助[注]	21,421,851.57	24,668,355.84
代扣个人所得税手续费返还	15,937.01	12,968.00
合计	25,682,063.94	28,500,670.66

其他说明：

[注] 本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 84(1) 之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-602,976.45	-1,573,426.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	323,000.00	161,700.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	198,403.45	425,383.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-81,573.00	-986,342.93

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,278,669.18	-6,062,368.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计	-2,278,669.18	-6,062,368.66
----	---------------	---------------

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-204,849.94	389,218.25
其他应收款坏账损失	-110,965.10	-271,192.13
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-315,815.04	118,026.12

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,237,525.43	-2,066,966.64
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-28,105,508.08	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-2,981,665.23	
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-35,324,698.74	-2,066,966.64

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-44,985.76	-142,609.69
合计	-44,985.76	-142,609.69

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	86,725.66	150.72	86,725.66

其中：固定资产处置利得	86,725.66	150.72	86,725.66
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
理赔收入	336,041.22	734,652.90	336,041.22
豁免利息	312,930.00		312,930.00
其他	114,728.40	114,748.67	114,728.40
合计	850,425.28	849,552.29	850,425.28

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,846.06	291.23	99,846.06
其中：固定资产处置损失	99,846.06	291.23	99,846.06
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	442,276.45	595,753.28	442,276.45
罚款支出	107.29	1,000.00	107.29
赔款支出	640,093.40	118,811.88	640,093.40
其他	55,310.43	20,245.33	55,310.43
合计	1,237,633.63	736,101.72	1,237,633.63

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,892,240.08	11,066,961.06
递延所得税费用	-360,751.12	106,362.17
合计	12,531,488.96	11,173,323.23

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-25,976,997.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,494,249.46
子公司适用不同税率的影响	-18,921.28
调整以前期间所得税的影响	-60,229.72
非应税收入的影响	-2,359,682.60

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,028,339.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-126,411.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,167,568.28
研发支出加计扣除的所得税影响	-1,604,924.19
所得税费用	12,531,488.96

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	2,862,808.82	4,975,317.12
政府补助	39,950,860.81	54,786,293.28
收到信用证及锁汇保证金	12,719,266.42	8,520,615.76
其他	20,347,034.06	862,369.57
合计	75,879,970.11	69,144,595.73

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用及研发费用	23,660,258.19	30,371,689.31
付现的销售费用	108,408,038.53	96,064,321.38
支出信用证及锁汇保证金	11,712,947.43	10,337,960.96
其他	6,937,362.82	24,141,043.46
合计	150,718,606.97	160,915,015.11

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货保证金		917,136.46
合计		917,136.46

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据及信用证保证金收回		6,000,000.00
收到粮食集团借款		300,000,000.00
合计		306,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据到期承兑		10,000,000.00
支付粮食集团借款利息	1,721,463.00	4,912,775.00
归还粮食集团借款	300,000,000.00	
支付的租赁费	68,539.14	
合计	301,790,002.14	14,912,775.00

79. 现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-38,508,486.81	22,746,985.18
加：资产减值准备	35,324,698.74	2,066,966.64
信用减值损失	315,815.04	-118,026.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,853,538.21	29,239,371.19
使用权资产摊销	109,063.53	
无形资产摊销	5,051,953.39	5,051,953.39
长期待摊费用摊销	87,711.77	259,513.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	44,985.76	142,609.69
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,120.40	140.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,278,669.18	6,062,368.66
财务费用（收益以“-”号填列）	37,448,483.28	36,052,905.40
投资损失（收益以“-”号填列）	81,573.00	986,342.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-360,751.12	106,362.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,953,186.79	-303,577,001.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,980,090.09	-15,891,303.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	935,101.56	104,338,008.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	84,702,379.23	-112,532,803.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	127,464,854.85	380,135,161.01
减: 现金的期初余额	380,135,161.01	139,356,625.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-252,670,306.16	240,778,535.32

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额□适用 不适用**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**□适用 不适用**(4). 现金和现金等价物的构成** 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,464,854.85	380,135,161.01
其中: 库存现金	133,877.62	180,717.76
可随时用于支付的银行存款	124,338,266.61	377,847,760.80
可随时用于支付的其他货币资金	2,992,710.62	2,106,682.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	127,464,854.85	380,135,161.01
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

 适用 □ 不适用

期末其他货币资金余额 3,803,736.83 元, 其中信用证保证金 510,888.71 元、锁汇保证金 300,137.50 元, 因其使用受到限制, 未作为现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产** 适用 □ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	811,026.21	保证金
应收票据		
存货	245,266,036.71	静态储备
固定资产	151,798,644.03	抵押
无形资产	36,902,182.42	抵押

合计	434,777,889.37	/
----	----------------	---

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1.12	6.3757	7.14
欧元	0.09	7.2197	0.65
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	89,989.46	6.3757	573,745.80
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	811,125.00	6.3757	5,171,489.67

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
挂面生产工艺智能化设备升级改造项目专项资金	500,000.00	递延收益	5,952.38
粮油科技及粮油行业科技人才教育平台建设资金	400,000.00	递延收益	40,000.00
优质大米产业项目补贴	250,000.00	递延收益	11,714.62
递延收益摊销转入		其他收益	4,186,608.36
储备粮、储备油补贴款[注 1]	13,107,342.63	其他收益	13,107,342.63
粮油千亿产业专项资金[注 2]	1,650,000.00	其他收益	1,650,000.00
常德香米品牌建设形象店补助金[注 3]	1,520,000.00	其他收益	1,520,000.00
研发财政奖补资金	950,400.00	其他收益	950,400.00
北京工商大学课题费	529,200.00	其他收益	529,200.00
外贸发展专项资金	523,715.00	其他收益	523,715.00
现代农业产业化体系项目资金	420,000.00	其他收益	420,000.00
职业技能提升培训补助	338,908.00	其他收益	338,908.00

学生奶推广费用补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
市级成品粮承储企业仓储设施提质升级补贴资金	224,000.00	其他收益	224,000.00
工业企业加快发展补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
新型工业化考核奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
失业稳岗补贴	164,347.94	其他收益	164,347.94
中国好粮油奖励资金	160,000.00	其他收益	160,000.00
工业和信息化局税收增量奖	134,400.00	其他收益	134,400.00
财源建设项目资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
知识产权专项资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	100,700.00	其他收益	100,700.00
大通湖大米产业发展资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
促进工业企业发展奖励	86,000.00	其他收益	86,000.00
技能提升补贴资金专户培训费	72,750.00	其他收益	72,750.00
常德香米奖补资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
疫情补助	36,000.00	其他收益	36,000.00
农产品质量安全补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
农业农村局产业扶持金	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他	244,088.00	其他收益	244,088.00
储备粮、储备油利息补贴款[注 4]	11,248,933.26	财务费用	11,248,933.26
新型农业经营主体贷款贴息资金[注 5]	764,363.00	财务费用	764,363.00
疫情防控企业优惠贷款贴息资金[注 6]		财务费用	725,394.83
合计	34,585,147.83		38,404,818.02

[注 1] 本期本公司的子公司确认储备粮、储备油补贴合计 13,107,342.63 元，将其确认为与收益相关的政府补助。其中：

①根据《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达 2021 年上半年及 2020 年新增规模省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕92 号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达 2021 年 3 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕122 号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于预拨省级储备粮油 2021 年第 4 季度利费补贴和 2021 年度轮换费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕146 号）、《常德市财政局关于下达 2021 年上半年市级储备粮油利费补贴的通知》（常财函〔2021〕33 号）和《常德市财政局关于下达 2021 年下半年市级储备粮油利费补贴的通知》（常财函〔2021〕48 号），本公司的子公司金健植物油有限公司本期确认储备油保管费补贴和储备油轮换费补贴 4,884,528.24 元；本公司的子公司金健粮食有限公司本期确认储备粮保管费补贴和储备粮轮换费补贴 1,637,864.15 元。

②根据《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达 2021 年上半年及 2020 年新增规模省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕92 号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达 2021 年 3 季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕122 号）和《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于预拨省级储备粮油 2021 年第 4 季度利费补贴和 2021 年度轮换费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕146 号），本公司的子公司金健面制品有限公司本期确认储备粮保管费补贴和储备粮轮换费补贴 3,306,802.85 元；本公司的子公司金健植物油有限公司合口油厂本期确认储备粮保管费补贴 512,794.20 元；本公司的子公司金健粮食（益阳）有限公司本期确认储备粮保管费补贴 513,467.11 元。

③根据《长沙市发展和改革委员会长沙市财政局中国农业发展银行湖南省分行营业部关于下达市级成品粮储备承储计划的通知》（长发改粮调〔2020〕282 号），本公司的子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司本期确认储备粮保管费补贴 1,360,376.67 元。

④根据《重庆市储备粮管理有限公司关于拨付 2021 年第 1 季度市级成品粮油储备补贴的通知》

（重储粮〔2021〕119号）、《重庆市储备粮管理有限公司关于拨付2021年第2季度市级成品粮油储备补贴的通知》（重储粮〔2021〕165号）、《重庆市储备粮管理有限公司关于拨付2021年第3季度市级成品粮油储备补贴的通知》（重储粮〔2021〕251号）和《重庆市涪陵区发展和改革委员会重庆市涪陵区财政局国家税务总局重庆市涪陵区税务局关于调整涪陵区级成品粮储备计划的通知》（涪发改委发〔2020〕529号），本公司的子公司金健米业（重庆）有限公司本期确认储备粮保管费补贴891,509.41元

[注2]根据《常德市财政局关于下达2020年农业特色优势千亿产业项目资金的通知》（常财农指〔2020〕127号）、《常德市财政局常德市发展和改革委员会关于下达2020年第一批粮油千亿产业专项资金（奖励落实粮食安全省长责任制工作成效明显地区）的通知》（常财农指〔2020〕102号）和《湖南省财政厅关于下达2021年粮油千亿产业工程专项资金的通知》（湘财建指〔2021〕14号），本公司的子公司金健植物油有限公司于2021年1月收到粮油特色千亿产业项目补贴资金1,000,000.00元，本公司及其他子公司本期收到粮油千亿产业专项资金650,000.00元。上述政府补助均用于补偿已实际发生的费用，将其确认为与收益相关的政府补助

[注3]根据《常德市鼎城区国家现代农业产业园建设工作小组关于印发常德市鼎城区国家现代农业产业园建设任务的通知》（常鼎农建发〔2020〕2号），本公司于2021年11月收到“常德香米”品牌推广补助资金1,520,000.00元。上述政府补助用于补偿已实际发生的费用，将其确认为与收益相关的政府补助

[注4]根据《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达2021年上半年及2020年新增规模省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕92号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达2021年3季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕122号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于预拨省级储备粮油2021年第4季度利费补贴和2021年度轮换费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕146号）、《常德市财政局关于下达2021年上半年市级储备粮油利费补贴的通知》（常财函〔2021〕33号）和《常德市财政局关于下达2021年下半年市级储备粮油利费补贴的通知》（常财函〔2021〕48号），本公司的子公司金健植物油有限公司本期确认省级储备油和市级储备油利息补贴款7,990,600.00元；本公司的子公司金健粮食有限公司本期确认市级储备粮利息补贴款461,900.00元。

根据《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达2021年上半年及2020年新增规模省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕92号）、《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于下达2021年3季度省级储备粮油利息费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕122号）和《湖南省财政厅湖南省粮食和物资储备局关于预拨省级储备粮油2021年第4季度利费补贴和2021年度轮换费用补贴的通知》（湘财建指〔2021〕146号），本公司的子公司金健面制品有限公司本期确认省级储备粮利息补贴2,178,975.00元。

根据《长沙市发展和改革委员会长沙市财政局中国农业发展银行湖南省分行营业部关于下达市级成品粮储备承储计划的通知》（长发改粮调〔2020〕282号），本公司的子公司湖南乐米乐家庭营销股份有限公司本期确认市级储备粮利息补贴款617,458.26元

[注5]根据《湖南省农业农村厅办公室关于下达2020年度新型农业经营主体贷款贴息明细的通知》，本公司于2021年12月收到新型农业经营主体贷款贴息资金278,943.00元，本公司的子公司金健植物油有限公司于2020年1月收到新型农业经营主体贷款贴息资金485,420.00元

[注6]根据《湖南省财政厅关于申报专项再贷款支持疫情防控重点保障企业贴息资金的通知》（湘财金〔2020〕11号），本公司结转疫情防控企业优惠贷款贴息资金646,811.50元；《重庆市涪陵区财政局关于下达疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金（直达资金）的通知》（涪财政发〔2020〕586号），本公司子公司金健米业（重庆）有限公司结转疫情防控企业优惠贷款贴息资金78,583.33元。

(2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
疫情防控企业优惠贷款贴息资金	1,881,400.00	不符合优惠贷款贴息要求
合计	1,881,400.00	

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 36,523,418.02 元。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

湖南金健进出口有限责任公司（以下简称进出口公司）于 2021 年 1 月 17 日设立金健农产品（重庆）有限公司，注册资本为 1000 万元，进出口公司出资 550 万元，直接持股 55%，本公司间接持股 55%。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
金健粮食有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
金健面制品有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
金健植物油有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	100.00		设立
湖南金健乳业股份有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	制造业	87.41		设立
湖南金健进出口有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	进出口	100.00		设立
湖南乐米乐家庭营销股份公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	90.00	10.00	设立
湖南金健营销有限责任公司	湖南省常德市	湖南省常德市	商业	100.00		设立
常德金健园林建设有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	园林绿化	100.00		设立
金健农产品(湖南)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业	100.00		设立
金健农产品(营口)有限公司	辽宁省营口市	辽宁省营口市	商业	100.00		设立
湖南新中意食品有限公司	湖南省常德市	湖南省常德市	食品业	100.00		设立
湖南金健商业管理有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	商业		87.41	设立
金健米业(重庆)有限公司	重庆市	重庆市涪陵区	制造业	51.00		设立
金健粮食(益阳)有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	制造业		100.00	设立
黑龙江金健天正粮食有限公司	黑龙江省尚志市	黑龙江省尚志市	制造业		66.00	非同一控制下企业合并
广州晟宇供应链有限公司	广东省广州市	广东省广州市	批发业		100.00	设立
湖北乐米乐家庭营销股份有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商业	10.00	90.00	设立
金健植物油(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	制造业		100.00	设立
金健米业国际贸易(长沙)有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	批发业		100.00	设立
金健农产品(重庆)有限公司	重庆市	重庆市江北区	批发业		55.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金健乳业股份有限公司	12.59%	1,000,252.83		14,430,605.15
黑龙江金健天正粮食有限公司	34.00%	1,253,717.87		24,035,250.63
金健米业(重庆)有限公司	49.00%	-17,423,789.09		15,970,999.97
金健农产品(重庆)有限公司	45.00%	-69,656.94		4,430,343.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金健乳业股份有限公司	24,804,923.46	115,645,691.56	140,450,615.02	20,755,558.07	5,075,476.70	25,831,034.77	43,587,427.06	118,552,666.34	162,140,093.40	49,686,999.34	5,778,333.74	55,465,333.08
黑龙江金健天正粮食有限公司	76,025,000.93	54,691,874.91	130,716,875.84	60,024,962.22		60,024,962.22	128,573,826.90	56,666,176.15	185,240,003.05	118,235,494.92		118,235,494.92
金健米业(重庆)有限公司	39,838,517.33	69,857,273.43	109,695,790.76	65,454,046.40	11,647,866.86	77,101,913.26	54,350,056.94	103,470,858.20	157,820,915.14	77,358,977.18	12,309,307.23	89,668,284.41
金健农产品(重庆)有限公司	16,542,336.74	119,339.04	16,661,675.78	6,816,468.98		6,816,468.98						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南金健乳业股份有限公司	121,046,744.54	7,944,819.93	7,944,819.93	17,046,125.31	100,236,616.54	5,729,463.43	5,729,463.43	11,927,209.52
黑龙江金健天正粮食有限公司	344,701,728.03	3,687,405.49	3,687,405.49	39,729,039.90	321,524,043.43	2,798,342.22	2,798,342.22	9,612,870.17
金健米业(重庆)有限公司	203,427,358.57	-35,558,753.23	-35,558,753.23	6,081,252.90	109,309,246.08	26,142.20	26,142.20	-11,235,781.54
金健农产品(重庆)有限公司	57,571,220.44	-154,793.20	-154,793.20	-13,515,577.85				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖南华悦酒店有限公司	公司	湖南华悦酒店有限公司	公司
流动资产	27,156,034.06		34,038,113.14	
非流动资产	63,909,513.02		57,070,007.83	
资产合计	91,065,547.08		91,108,120.97	
流动负债	10,590,346.57		6,459,514.53	
非流动负债				
负债合计	10,590,346.57		6,459,514.53	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	80,475,200.51		84,648,606.44	
按持股比例计算的净资产份额	20,118,800.13		21,162,151.61	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	20,118,800.13		21,162,151.61	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	26,418,083.64		21,273,383.39	
净利润	-4,173,405.93		-6,858,798.16	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,173,405.93		-6,858,798.16	
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,889,279.93	5,503,550.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	440,375.03	141,272.63
--其他综合收益	-54,645.57	-38,239.05
--综合收益总额	385,729.46	103,033.58

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 21.47%（2020 年 12 月 31 日：37.25%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	950,077,232.09	974,684,291.14	974,684,291.14		
应付账款	104,033,481.37	104,033,481.37	104,033,481.37		
其他应付款	48,323,104.05	48,323,104.05	48,323,104.05		
租赁负债	86,399.67	86,399.67	65,456.49	20,943.18	
小计	1,102,520,217.18	1,127,127,276.23	1,127,106,333.05	20,943.18	

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	936,695,650.41	954,955,425.55	954,955,425.55		

应付账款	87,693,651.00	87,693,651.00	87,693,651.00		
其他应付款	353,347,816.51	354,699,542.20	354,699,542.20		
小计	1,377,737,117.92	1,397,348,618.75	1,397,348,618.75		

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年12月31日，本公司的银行借款人民币94,605.32万元(2020年12月31日：人民币93,583.00万元)均以固定利率计息。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			6,789,069.89	6,789,069.89
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,789,069.89	6,789,069.89
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			6,789,069.89	6,789,069.89
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额			6,789,069.89	6,789,069.89
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 因被投资单位汉寿县金健米业金泽福民种粮专业合作社和湖南嘉业达电子有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

(2) 因被投资单位湖南金健米制食品有限公司、湖南金健速冻食品有限公司和黑龙江湘粮粮食产业有限责任公司经营亏损，所以公司按照本公司享有对方账面净资产的账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。

(3) 对于不存在活跃市场上的其他权益工具投资，由于确定公允价值的信息不足，以其初始投资成本作为其公允价值的最佳估计。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
湖南金霞粮食产业有限公司 (以下简称金霞粮食)	长沙市	农产品加工	5,000.00	21.34	21.34

本企业的母公司情况的说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，湖南金霞粮食产业有限公司为公司的控股股东，湖南粮食集团系金霞粮食的母公司。2022 年 2 月 22 日，金霞粮食将其持有的金健米业 21.34% 股份无偿转让给其母公司湖南粮食集团的股权转让过户登记手续办理完毕，至此，湖南粮食集团直接持有金健米业 136,932,251 股股份，占公司总股本的 21.34%，金霞粮食不再持有公司股份。

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九 1 之说明。

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注九 3 之说明。

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

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

3、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南粮食集团有限责任公司	其他
湖南省军粮放心粮油有限公司	其他
湖南裕湘食品有限公司	其他
湖南金山粮油食品有限公司	其他
湖南金健速冻食品有限公司	其他
湖南银光粮油股份有限公司	其他
湖南金健高科技食品有限责任公司	其他

湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	股东的子公司
湖南长沙金霞港口有限公司	股东的子公司
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	其他
湖南湘粮食品科技有限公司	其他
益阳大通湖粮食购销有限公司	其他
长沙帅牌油脂有限公司	股东的子公司
湖南省储备粮管理有限公司	其他
湖南金健米制食品有限公司	其他
湖南湘粮商业管理有限公司	其他
湖南天天农博信息科技有限公司	其他
湖南嘉合晟贸易有限公司	股东的子公司
湖南金健药业有限责任公司	其他
湖南金恒房地产有限公司	其他
重庆市四季风日用品有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南省军粮放心粮油有限公司	购买商品	783,210.36	3,123.94
湖南粮食集团有限责任公司	购买商品	4,905.13	1,892.75
湖南金健速冻食品有限公司	购买商品	40,251,547.23	55,581,921.87
湖南金健米制食品有限公司	购买商品	7,020,598.58	4,358,743.09
湖南金霞（浏阳）油茶科技有限公司	购买商品		250,546.80
湖南省储备粮管理有限公司	购买商品	19,460,000.00	
湖南嘉合晟贸易有限公司	购买商品、接受劳务	35,455,243.20	46,601,013.48
长沙帅牌油脂有限公司	购买商品、接受劳务	4,962,719.11	2,128,221.02
湖南金健高科技食品有限责任公司	购买商品		7,033,105.46
金健米业泰国有限公司	购买商品		1,150,540.27
重庆市四季风日用品有限公司	购买商品	157,456.33	22,957,777.79
湖南长沙金霞港口有限公司	接受劳务	794,197.67	815,211.79
湖南金霞粮食产业有限公司	接受劳务	174,081.28	4,469.21
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	购买商品	11,856.76	
益阳大通湖粮食购销有限公司	购买商品	778,589.22	1,548,066.00
湖南金恒房地产有限公司	购买商品		6,400.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南粮食集团有限责任公司	销售商品	136,005.53	137,009.89
湖南省储备粮管理有限公司	销售商品	17,853,211.01	
湖南省军粮放心粮油有限公司	销售商品	32,271,225.05	33,623,127.39
湖南金健米制食品有限公司	销售商品	2,236,425.13	
金健米业泰国有限公司	销售及销售退回		-222,315.84
重庆市四季风日用品有限公司	销售商品	90,593,368.40	12,505,807.15

湖南天天农博信息科技有限公司	销售商品	1,047,639.49	465,570.64
湖南金健速冻食品有限公司	销售商品、提供劳务	1,137,316.87	772,816.14
湖南金健高科技食品有限责任公司	销售商品	176,877.52	885,605.62
湖南银光粮油股份有限公司	销售商品		1,170,327.61
湖南金健药业有限责任公司	销售商品	447,678.73	325,890.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
湖南湘粮食品科技有限公司	本公司	股权托管	协议生效之日	暂未确定	固定收费	47,169.81
湖南粮食集团有限责任公司	本公司	股权托管	协议生效之日	暂未确定	固定收费	47,169.81
湖南金霞粮食产业有限公司	本公司	股权托管	协议生效之日	暂未确定	固定收费	113,207.55
湖南省储备粮管理有限公司	本公司	股权托管	协议生效之日	暂未确定	固定收费	47,169.81

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

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

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

2020年9月8日，公司召开2020年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司受托管理控股股东部分股权资产暨关联交易的议案》，同意公司受托管理湖南金霞粮食产业有限公司所持有的长沙帅牌油脂有限公司100%股权，托管费用为2万元/年。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖南金健高科技食品有限责任公司	房屋建筑物		264,285.72
湖南金健药业有限责任公司	房屋建筑物	9,174.31	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
湖南金霞粮食产业有限公司物业分公司	房屋建筑物	42,857.14	62,332.22
湖南省军粮放心粮油有限公司	房屋建筑物	165,796.50	185,409.92

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	516.33	426.38

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 使用关联方商标情况

单位：元 币种：人民币

使用方名称	使用商标名称	本期确认的商标使用费（含税）	上年同期确认的商标使用费（含税）
本公司	“金霞”商标涉及第 7976140 号、5913396 号、7998911 号、3389911 号第 30 类商标，5381530 号、5913397 号第 29 类商标	100,000.00	100,000.00

2) 供关联方使用商标情况

单位：元 币种：人民币

使用方名称	使用商标名称	本期确认的商标使用收入（含税）	上年同期确认的商标使用收入（含税）
湖南金健种业科技有限公司	“金健”商标涉及第 3547533 号、3547534 号、3547535 号、4502850 号、14872585 号、14872703 号、5316633 号第 31 类商标	10,000.00	

湖南金健米制食品有限公司	“金健”商标涉及第 5316632 号、3564250 号第 30 类商标	30,000.00	
湖南粮食集团有限责任公司	“金健”商标涉及第 3564256 号第 29 类商标	300,000.00	

3) 关联方拨付政府补助情况

2021 年度, 通过粮食集团拨付到本公司的政府补助含税金额为 3,078,785.63 元。

4) 其他关联交易

2021 年偿还粮食集团拆借款本金 300,000,000.00 元以及利息 1,721,463.00 元。

5、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南省军粮放心粮油有限公司	2,235,980.73	44,719.61	39,848.80	796.98
	金健米业泰国有限公司	5,811.77	1,162.35	5,947.77	594.78
	湖南湘粮商业管理有限公司			27,054.52	541.09
	湖南天天农博信息科技有限公司	150,424.80	3,008.50		
	重庆市四季风日用品有限公司			9,244,992.76	184,899.86
小计		2,392,217.30	48,890.46	9,317,843.85	186,832.71
预付款项	湖南嘉合晟贸易有限公司			1,539,287.75	
	长沙帅牌油脂有限公司			112,876.00	
小计				1,652,163.75	
其他应收款	湖南粮食集团有限责任公司			124,000.00	2,480.00
	湖南省储备粮管理有限公司			15,600,000.00	
	湖南金健速冻食品有限公司	383,546.57	7,670.93		
小计		383,546.57	7,670.93	15,724,000.00	2,480.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南金健速冻食品有限公司	7,190.91	
	湖南金健高科技食品有限责任公司		1,109,771.00
	湖南长沙金霞港口有限公司		54,000.00
	湖南金健米制食品有限公司	249,884.20	435,473.20
小计		257,075.11	1,599,244.20
合同负债	重庆市四季风日用品有限公司	2,120,113.31	108,171.47
	湖南省军粮放心粮油有限公司		1,108,284.40
	湖南天天农博信息科技有限公司		25,574.31
小计		2,120,113.31	1,242,030.18
其他流动负债	重庆市四季风日用品有限公司	190,810.20	9,735.43
	湖南省军粮放心粮油有限公司		99,745.60

	湖南天天农博信息科技有限公司		2,301.69
小计		190,810.20	111,782.72
其他应付款	湖南金健速冻食品有限公司		9,778.16
	湖南粮食集团有限责任公司	1,881,400.00	300,584,802.00
	重庆市四季风日用品有限公司		100,000.00
小计		1,881,400.00	300,694,580.16

6、关联方承诺

□适用 √不适用

7、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一) 2016年6月1日,本公司与粮食集团、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院签署《投资合作协议》,协议约定:投资人共同出资设立中南粮油食品科学研究院有限公司,注册资本为人民币5,000.00万元,其中粮食集团以现金出资2,850万元,占出资比例的57%,本公司以现金出资900.00万元,占出资比例的18%,国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学及湖南省林业科学院均以知识产权出资,合计占出资比例的25%。该项交易已经公司第七届董事会第五次会议审议通过。根据中南粮油食品科学研究院有限公司章程的规定,所有股东出资认缴时间为2018年12月31日。根据中南粮油食品科学研究院有限公司2018年股东会决议,同意本公司、国家粮食局科学研究院、中南林业科技大学、湖南省林业科学院实际缴纳公司注册资本的最迟时间均由2018年12月31日改为2066年6月1日。截至2021年12月31日,本公司以现金出资450万元。

(二) 本公司在中国银行股份有限公司常德分行开具国际信用证。截至2021年12月31日,未结清国际信用证749,250.00美元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据 2021 年 12 月 27 日金霞粮食与粮食集团签订的《股权无偿划转协议》，金霞粮食无偿转让公司 136,932,251 股股份给粮食集团，于 2022 年 2 月 22 日完成过户登记手续。本次股权无偿划转完成后，粮食集团直接持有公司 136,932,251 股股份，占公司总股本的 21.34%，金霞粮食不再持有公司股份。公司控股股东由金霞粮食变更为粮食集团，公司实际控制人未发生变化，仍为湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	粮油业务	乳品业务	食品行业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,152,124,448.95	119,384,553.04	60,081,610.79		691,182,966.53	6,640,407,646.25
主营业务成本	6,939,277,654.93	86,839,793.64	53,119,037.78		690,947,027.53	6,388,289,458.82
资产总额	2,960,677,027.69	141,946,015.94	83,432,785.93	3,658,867.51	1,064,716,325.01	2,124,998,372.06
负债总额	1,817,770,080.63	25,893,005.26	70,735,983.83	4,331,690.86	568,082,725.98	1,350,648,034.60

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

(1) 受托代储商品

根据《湖南省粮食和物资储备局湖南省财政厅中国农业发展银行湖南省分行关于下达 2020 年新增省级储备粮油承储计划的通知》（湘粮调〔2020〕73 号）的规定，粮食集团子公司湖南省储备粮管理有限公司承储 80,000 吨 2020 年度新增省级储备粮计划，其中 20,000 吨实物承储由本公司子公司金健（益阳）粮食有限公司、金健粮食有限公司和金健植物油有限公司执行。根据上述规定，湖南省储备粮管理有限公司于 2020 年 7 月分别与金健（益阳）粮食有限公司、金健粮食有限公司和金健植物油有限公司签订《湖南省省级储备粮委托代收代储合同》，公司受托代储 20,000 吨省级储备粮。

(2) 租赁**1) 公司作为承租人**

①使用权资产相关信息详见本财务报表附注七 25 之说明；

②公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五 42 之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,151,659.53	1,544,153.52
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合计	1,151,659.53	1,544,153.52

③与租赁相关的当期损益及现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	3,664.56	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
与租赁相关的总现金流出	1,222,341.53	1,544,153.52

④租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

2) 公司作为出租人

经营租赁

租赁收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	80,364.78	2,780,749.43
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,151,590.75
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,151,590.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,151,590.75	100.00	43,031.82	2.00	2,108,558.93	195,250.00	100.00	3,905.00	2.00	191,345.00
其中：										

合计	2,151,590.75	/	43,031.82	/	2,108,558.93	195,250.00	/	3,905.00	/	191,345.00
----	--------------	---	-----------	---	--------------	------------	---	----------	---	------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,151,590.75	43,031.82	2.00
合计	2,151,590.75	43,031.82	2.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,905.00	39,126.82				43,031.82
合计	3,905.00	39,126.82				43,031.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
衡阳市军粮供应管理站	825,509.25	38.37	16,510.19
洞口县军粮供应站	498,953.25	23.19	9,979.07
常德市城区军粮供应管理站	421,084.00	19.57	8,421.68
湖南省永州市冷水滩军粮供应站	164,291.25	7.64	3,285.83
怀化市鹤城军粮供应站	146,533.00	6.81	2,930.66
合计	2,056,370.75	95.58	41,127.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	433,170,257.00	545,279,692.98
合计	433,170,257.00	545,279,692.98

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	408,419,097.40
1 至 2 年	20,388,216.73
2 至 3 年	5,926,333.35
3 年以上	
3 至 4 年	220,000.00
4 至 5 年	200,736.00
5 年以上	32,151,596.29
合计	467,305,979.77

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	436,360,559.67	548,530,014.30
应收暂付款	28,898,905.41	28,887,273.34
押金保证金	2,046,514.69	1,310,348.80
合计	467,305,979.77	578,727,636.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	28,119.79		33,419,823.67	33,447,943.46
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	14,955.96		672,823.35	687,779.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	43,075.75		34,092,647.02	34,135,722.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
单项计提坏账准备	28,773,761.00					28,773,761.00
信用风险特征组合	45,991.58	14,955.96				60,947.54
合并范围内往来组合	4,628,190.88	672,823.35				5,301,014.23
合计	33,447,943.46	687,779.31				34,135,722.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
金健农产品(营口)有限公司	合并范围内关联往来	154,589,793.39	1年以内	33.08	
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司	合并范围内关联往来	79,167,763.21	1年以内	16.94	4,628,190.88
湖南新中意食品有限公司	合并范围内关联往来	54,889,202.40	1年以内、1-2年, 2-3年	11.75	
金健米业(重庆)有限公司	合并范围内关联往来	34,778,834.09	1年以内	7.44	
湖南金健进出口有限责任公司	合并范围内关联往来	34,597,151.61	1年以内	7.40	
合计	/	358,022,744.70	/	76.61	4,628,190.88

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	680,384,849.46	165,534,748.14	514,850,101.32	680,384,849.46	140,278,538.07	540,106,311.39
对联营、合营企业投资	26,008,080.06		26,008,080.06	26,665,702.08		26,665,702.08
合计	706,392,929.52	165,534,748.14	540,858,181.38	707,050,551.54	140,278,538.07	566,772,013.47

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金健粮食有限公司	74,465,195.48			74,465,195.48		15,534,804.52
金健面制品有限公司	105,722,691.94			105,722,691.94		14,277,308.06
金健植物油有限公司	25,610,697.47			25,610,697.47		74,389,302.53
湖南金健乳业股份有限公司	66,757,906.46			66,757,906.46		11,961,909.16
湖南金健进出口有限责任公司	25,670,732.45			25,670,732.45		4,329,267.55
湖南乐米乐家庭营销股份有限公司						9,000,000.00
湖南金健营销有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		10,000,000.00
常德金健园林建设有限公司	1,079,087.59		1,079,087.59		1,079,087.59	1,865,033.84
金健农产品(湖南)有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
金健农产品(营口)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南新中意食品有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
金健米业(重庆)有限公司	40,800,000.00		24,177,122.48	16,622,877.52	24,177,122.48	24,177,122.48
合计	540,106,311.39		25,256,210.07	514,850,101.32	25,256,210.07	165,534,748.14

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
湖南华悦酒店有限公司	21,162,151.61			-1,043,351.48						20,118,800.13
中南粮油食品科学研究院有限公司	5,057,761.18			439,346.62						5,497,107.80
金健米业泰国有限公司	445,789.29			1,028.41	-54,645.57					392,172.13
小计	26,665,702.08			-602,976.45	-54,645.57					26,008,080.06
合计	26,665,702.08			-602,976.45	-54,645.57					26,008,080.06

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	213,012,177.45	210,976,580.41	156,136,243.25	154,376,538.37
其他业务	1,210,813.98		1,153,122.88	
合计	214,222,991.43	210,976,580.41	157,289,366.13	154,376,538.37

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
粮油产品		213,012,177.45
其他		1,150,449.20
小计		214,162,626.65
按经营地区分类		
中南地区		214,162,626.65
小计		214,162,626.65
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入		214,162,626.65
小计		214,162,626.65
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		214,162,626.65

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为0元。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-602,976.45	-1,573,426.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	323,000.00	161,700.00

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	-279,976.45	-1,411,726.91

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,106.16	非流动资产处置损失
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,323,147.30	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,080,265.73	期货的投资收益、公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,403,213.18	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	254,716.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,087.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,937.01	
减：所得税影响额	1,042,507.36	

少数股东权益影响额	495,025.71	
合计	11,947,021.56	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
其他收益	13,107,342.63	系储备粮和储备植物油补贴款，与公司正常经营业务密切相关。
财务费用	10,092,928.09	系储备粮和储备植物油贴息款以及湖南省财政厅和重庆市涪陵区的疫情贷款贴息款，与公司正常经营业务密切相关。
小计	23,200,270.72	

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.20	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.84	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈伟

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用