

湖南金健米业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

湖南金健米业股份有限公司1999年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1. 公司法定中文名称：湖南金健米业股份有限公司
公司法定英文名称：HUNAN JINJIAN CEREALS INDUSTRY CO.,LTD.
- 2. 公司法定代表人：车世炎
- 3. 公司董事会秘书：刘丛友
联系地址：湖南省常德市武陵大道37号
电 话：0736-7258043
传 真：0736-7251888
- 4. 公司注册地址：常德市武陵大道37号
公司办公地址：常德市武陵大道37号
邮政编码：415000
公司电子信箱：jinjian@mail.cd.hn.cn
- 5. 信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》和《湖南证券报》
登载年报的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：董事会秘书处
电 话：0736-7258010
- 6. 公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：金健米业
股票代码：600127

二、会计数据和业务数据摘要

1. 主要业务数据(单位：元)

项 目	九九年度	上年同期
利润总额	63,572,089.43	56,639,037.85
净 利 润	55,518,276.02	48,116,971.07
扣除非经常性损益后净利润	47,869,982.91	46,332,309.92
主营业务利润	87,888,070.36	95,656,567.92
其他业务利润	1,869,039.24	1,181,159.05
营业利润	50,912,209.10	46,790,828.53
投资收益	3,660,000.00	66,000.00
补贴收入	7,795,422.52	8,400,862.11
营业外收支净额	1,204,457.81	1,381,347.21
经营活动产生的现金流量净额	91,842,832.21	30,889,695.74

现金及现金等价物净增加额 6,546,336.99 -9,782,966.08

注1：非经常性损益是指临时性补贴收入5,520,000.00元，新股申购冻结资金利息2,099,601.36元，处理固定资产净收益28,691.75元。

2.主要会计数据(单位：元)

项 目	九九年	九八年		九七年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	510,579,398.57	529,890,022.54	529,890,022.54	496,577,227.61	496,577,227.61
净 利 润	55,518,276.02	48,116,971.11	48,291,711.76	26,241,265.15	37,527,485.91
总 资 产	700,640,457.32	592,801,388.32	609,573,512.48	492,547,649.76	505,825,566.54
股东权益	500,772,311.29	452,754,035.27	469,526,159.43	160,277,448.55	173,555,365.33

3.主要财务指标（单位：元/股）

指标项目	九九年	九八年		九七年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
每股收益	0.218	0.321	0.322	0.262	0.375
加权每股收益	0.333	0.361	0.362		
扣除非经常性损益后的每股收益	0.187	0.309	0.307	0.262	0.375
每股经营活动产生的现金流量净额	0.360	0.206	0.206		
每股净资产	1.964	3.018	3.13	1.602	1.74
调整后的每股净资产	1.929	2.972	3.074	1.533	1.665
净资产收益率(%)	11.087	10.628	10.29	16.372	21.62
加权净资产收益率(%)	11.703	13.806	13.37		

注2：财务指标计算公式：

每股收益=净利润/年末股本数

加权每股收益=净利润/(期初股本数×年初至转增股本除权月止月份数+转增股本后股本数×除权月下一月份至年末的月份数)÷12

每股净资产=年末股东权益/年末股本数

调整后的每股净资产=(年末股东权益-三年以上应收款项净额-待摊费用-待处理资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年末股本数

净资产收益率=净利润/年末股东权益

加权净资产收益率=净利润/(期初净资产+期末净资产)÷2

4. 股东权益变动情况。

(单位：元)

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	其中法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	150,000,000	250,334,720.10	9,447,916.79	4,199,958.51	42,971,398.38	452,754,035.27
本期增加	105,000,000		11,103,655.20	5,551,827.60	44,414,620.82	160,518,276.02
本期减少		75,000,000.00			37,500,000.00	112,500,000.00
期末数	255,000,000	175,334,720.10	20,551,571.99	9,751,786.11	49,886,019.20	500,772,311.29
变动原因	资本公积转增股					
	本及派送股票股利	转增股本	净利润提取	净利润提取	增加：提盈余公积	
					减少：分配股利	

三、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1. 股份变动情况表

项 目	期初数	单位：万股		期末数
		增	加	
		资本公积转增股本	分配股票股利	
一、尚未流通股份				
1. 发起人股份	10,000.00	5,000.00	2,000.00	17,000.00
其中：境内法人持有股份	10,000.00	5,000.00	2,000.00	17,000.00
2. 募集法人股				
3. 优先股或其他				
尚未流通股份合计	10,000.00	5,000.00	2,000.00	17,000.00
二、已流通股份				
1. 境内上市的人民币普通股	5,000.00	2,500.00	1,000.00	8,500.00
2. 境内上市的外资股				
3. 境外上市的外资股或其他				
已流通股份合计	5,000.00	2,500.00	1,000.00	8,500.00
三、股份总数	15,000.0	7,500.00	3,000.00	25,500.00

2. 股票发行与上市情况

(1) 湖南金健米业股份有限公司是经中国证监会证监发[1998]39号文和证监发[1998]40号文批准，1998年4月8日至15日以“全额预缴款，比例配售，余款即退”的发行方式，向社会发行公众股5,000万股(其中公司职工股500万股)，每股面值1元，发行价5.30元/股。其中4,500万公众股已于98年5月6日在上海证券交易所上市交易，500万公司职工股也于98年11月6日上市流通。

(2) 1999年9月26日，公司临时股东大会通过每10股送2股派0.5元(含税)及转增5股的分配方案，增加的3,500万股公众股于1999年10月11日上市流通。

(二) 股东情况介绍

1. 截止12月31日，股东总数18,599户。

2. 本公司前十名股东持股情况

股东名称或姓名	持股数(股)	所占比例
1. 常德粮油	170,000,000	66.67%
2. 平安信托	4,058,268	1.59%
3. 陈启香	1,553,879	0.61%
4. 刘金元	1,436,062	0.56%
5. 叶真明	1,371,755	0.54%
6. 彭再阳	1,342,662	0.52%
7. 肖永长	1,262,128	0.49%
8. 徐昌坤	1,194,764	0.47%
9. 严维清	1,149,882	0.45%
10. 李建江	1,119,475	0.43%

3. 持股10%以上法人股东简介

常德市粮油总公司

法人代表：车世炎

经营范围：主要经营粮油及制品、饲料及饲料原料、农副产品。

4. 报告期内，控股股东无变更。

四、股东大会简介

(一) 本公司1998年度股东大会于1999年6月28日上午8：30分在常德市桃林宾馆召开。出席会议的股东43人，代表股份100,160,539股，占本公司总股本的66.77%，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议审议通过了以下议案。

1. 《1998年度董事会工作报告》

2. 《1998年度监事会工作报告》

3. 《1998年度总经理工作报告》

4. 《1998年度财务决算报告》

5. 审议修改《公司章程》部分内容的议案

6. 《1998年度利润分配预案》

本次股东大会决议公告刊登在1999年6月29日《上海证券报》上。

(二) 1999年公司临时股东大会于1999年9月26日上午在公司会议室召开，会议审议并通过了以下议案：

1. 1999年度中期报告。

2. 1999年中期利润分配预案。

3. 1999年中期资本公积金转增股本预案。

4. 修改公司章程并授权公司董事会办理有关注册资本变更事宜。

本次股东大会决议公告已公布于9月28日《上海证券报》上。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1. 公司所处行业及地位

本公司属粮油食品生产、加工和销售企业，是全国粮食系统第一家上市公司，湖南省重点支持的农业产业化龙头企业。公司现已具备年产精米15万吨的生产能力，是我国目前规模最大、技术设备最先进的精米加工企业，并已逐渐发展成为中国优质大米加工行业中最具影响力的企业。公司的主导产品“金健珍珠强身米”、“金健高级菜籽烹调油”、“万家炊高级烹调油”均系湖南省名牌产品及中国美食营养委员会和中国粮食行业协会指定的推荐产品。其中“金健牌”大米被湖南省政府评为“1999年度湖南省十大名优农产品”，该产品市场声誉良好且具有广阔的市场前景。

2 公司主营业务范围及经营状况

公司以开发、生产、销售优质粮油及制品、农副产品、新型食品、油脂化工产品、优质稻种子，经营宾馆餐饮、部分粮油及设备进出口为主营业务。1999年度，公司按照“抓住机遇，夯实基础、全面启动、整体推进”的总体指导思想，以效益为中心，严格内部管理，重点推进优质稻基地和新建及技改项目建设，全方位出击创品牌、占市场，在粮油市场普遍疲软、竞争日趋激烈的情况下仍然取得了较好的经营业绩。

公司全年实现主营业务收入51,058万元，利润总额6,357万元，净利润5,552万元。主要构成情况如下：

全年购进食用油料107,090吨，加工生产油脂37,500吨，完成销售收入28,882万元，占本公司全年主营业务收入56.2%。

收购优质稻60,612吨，加工生产大米32,609吨，完成销售收入13,353万元，占本公司全年主营业务收入26.2%。

购进小麦35,106吨，加工生产面粉、面条27,786吨，完成销售收入7,343万元，占本公司全年主营业务收入14.3%。

1999年度，公司主要取得了以下成绩：

(1) 产品质量上台阶。在“造金健精品，创金健品牌”的质量方针指引下，公司先后通过了“绿色食品”认证和ISO9002质量体系认

证，使公司产品具备了参与国际市场竞争的一流品质。

(2) 品牌战略见成效。通过一年时间品牌战略的运作，公司的“金健”牌米、面、油产品不但成为湖南省名牌产品，而且在99年湘粤两省优质粮油商品交易会上被评为“十大名优农产品”。由于公司产品质量提高，加上中央、省、市有关宣传媒体的广泛推介，金健产品的市场占有率大幅提高，品牌影响力逐渐扩展到了全国市场。

(3) 基地建设成规模。公司下大力进行优质稻基地建设，1999年成功推广了湘晚粳11号、湘早粳31号等优质稻品种，繁育优质稻种子60万公斤，在环洞庭湖区建设优质稻基地50万亩，绿色食品基地6万亩，摸索了建设无公害生态农业基地的经验。公司为打开北方大米市场，去年多次派员在黑龙江松嫩平原进行实地考察选点，确定了开发建设7.5万亩优质粳稻基地的具体规划方案。

(4) 科研开发出成果。公司与无锡轻工业大学合作研究的“米糠营养素”和“脂多糖”已于1999年元月通过国家有关部门的鉴定，该成果填补了国内空白，具有国际先进水平。公司还承担了国家科技部“九五”重点科技攻关项目——“早粳米的深加工及其副产品的综合利用”，该项目中的三个子项目“保鲜方便米粉”、“降血脂营养米片”和“补血营养米粉”的研究也已取得突破性进展，三种产品现已基本定型且保健功能显著，即将通过鉴定。

(5) 营销网络不断拓展。1999年，公司的营销网络覆盖到了广东、广西、陕西、四川、重庆、湖南等省、市、自治区，同时公司在长沙探索建立了“乐米乐”家庭营销网络，通过连锁经营和电脑网络管理，针对社区、家庭进行粮油食品的销售和服务。该网络运作良好，对公司推广品牌，拓宽销售渠道起到了积极的作用。

(6) 项目建设完成顺利。公司的重点项目“金健粮食工业城”以及金海大酒店三星级改造、面粉公司专用粉及全营养葛面生产线技术改造，合口油脂化工厂和植物油分公司的菜籽油精炼深加工及化工工程一期工程都在1999年陆续竣工，使公司迅速扩大了生产规模，改善了生产技术条件，为公司今后的发展奠定了坚实的基础。

3. 经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 随着农产品从绝对短缺向相对过剩的转变，产品结构开始了大范围的调整，公司的粮油主导产品同时受到国际市场和国内市场的严重冲击。目前全国性的粮食积压严重，粮食销售渠道不畅，对我公司大米销售十分不利。由于受关税下调影响，国外油菜籽和成品油大量涌入国内市场，国内食用油和菜粕销售价格下滑。为此，公司采取了积极措施，通过严格内部管理，节约管理费用，降低生产成本；提高产品质量，增加名、优、特、新产品的比重，加大优良品种开发和技术升级的投入，提高产品附加值；积极开拓市场，建立新型营销网络，以品牌打市场，取得了较好的效果。

(2) 公司的主要下属企业合口油脂化工厂、面粉分公司、植物油分公司和金海大酒店在报告期内进行了技术改造和新项目建设，在一定程度上影响了公司的正常生产和销售。为了完成全年经济目标，公司合理利用时间，抓住机会对员工进行培训，对常规生产销售进行了统筹安排，在人、财、物方面重点向名、优、特产品生产倾斜，并严格抓好生产操作规范化，从而提高了生产效率。加强对工程建设的指挥协调力度，在保障工程质量的同时，加快了工程进度，确保了公司新项目和技改项目在99年度按计划完成，这将为公司下一年度主营业务增长和效益增加发挥积极的作用。

(二) 公司财务状况

公司全年完成主营业务收入51,058万元，主营业务利润8,789万元，分别比上年下降3.64%和8.11%，主要原因为公司所属的金海大酒店、面粉分公司、合口油脂化工厂、植物油分公司进行技术改造和新项目建设在一定程度上影响了正常生产，以及公司主要产品的销售价格比上年略有下降。年营业利润比上年增加412万元，增长8.8%，主要系利息支出比上年大幅度减少所致。公司总资产70,064万元，比上年增长18.19%，净资产50,077万元，比上年增长10.61%，公司资产负债率28.52%，流动比率1.83。

(三) 公司投资情况

本年度公司项目总投资9,787万元，其中“金健粮食工业城”10万吨精米加工项目投资2,969万元，该项目主体工程已竣工投产，预计工程全部完工后年产值可达4亿元，净利润可达2,500万元；菜籽油精炼深加工及化工工程投资3,421万元，该项目在2000年上半年可完成，全部投产后每年可新增产值2亿元，净利润1,500万元；金海大酒店三星级改造投资1,862万元。本年项目投资额中，募股资金占全年投资额的65.3%，自筹资金占全年投资额的34.7%。

(1) 募集资金使用情况

单位：万元

承诺投资项目	实 际 投 资 项 目			备 注
	项目名称	计划投资额	已完成投资额	
控股常德市米业公司并技 改扩建年产10万吨精米工程	新建金健粮食工业城	9,700	8,023	经股东大会审议通并报 证监会批准，调整投资方式
控股常德市饲料公司并技 改扩建年产18万吨饲料工程				
年处理6万吨菜籽油精炼 深加工及化工工程(一期工程)	年处理6万吨菜籽油精炼 深加工及化工工程(一期工程)	8,337	5,063	经股东大会审议通过并报中国证 监会备案。该项目异地实施。
扩建年产5万吨精米工程	扩建年产5万吨精米工程 (异地实施)	5,878		

(2) 非募集资金投资情况

被 投 资 单 位 名 称	本期投资	累计投资	单位：万元		备 注
			占被投资单位注册资本比例		
湖南金健药业有限责任公司	1,161	1,350	90%		
海南金健热带农业开发有限责任公司		555	100%		
湘财证券有限责任公司	5,000	5,000	5%		
金海大酒店扩建改造	1,862	1,862			
湖南金健建筑有限责任公司	490	490	98%		
面粉分公司面条车间技改	201	201			

(四) 中国加入世界贸易组织对公司的经营可能产生的影响

由于国内农产品的结构不合理，名、优、特产品的产量和商品化程度不高，生产成本偏高，因而中国农产品在国际市场上整体竞争力不强，中国加入WTO以后，国外农产品势必会对中国的农业和主要农产品市场产生较大的冲击，我公司作为粮油食品类企业，也会受到一定程度的影响。但公司的高效农业产业化经营模式和以优质农产品开发与深加工为主的特色符合现代农业发展方向。公司竞争优势明显，现已拥有了较好的品牌基础和不断发展完善的营销服务网络；通过了ISO9002国际质量认证，米、面、油产品也都获得了“绿色食品”标志；金健粮食工业城以及各项技改和新建项目的完成，使公司的生产技术设备和规模都达到了国际先进水平；在东北建立了优质粳米生产基地，使公司产品销售适用范围扩大到了全国市场；公司科研所联合国内外有关科研机构 and 大专院校，积极研究开发新产品，如保鲜方便米粉、降血脂营养米片等具有高附加值的粮油深加工成果即将通过技术鉴定并投放市场。中国加入WTO还有利于公司从国际市场进口质优价低的农产品，如油菜籽、大豆、小麦等产品，从而降低公司深加工产品的生产成本，提高产品质量。这些使公司具备了全面参与国际市场竞争的能力，因而中国加入WTO将会促进公司不断增强自身实力，更有利于公司拓宽空间，参与国际市场竞争。

(五) 新年度业务发展计划

2000年公司将以中共中央、国务院颁布的“关于做好2000年农业和农村工作的意见”为契机，坚持农业产业化的发展方向，以效

益为中心，全面实施科技先导战略、人才兴司战略和品牌战略，重点强化内部管理，建立健全经营管理运作机制，不断提高公司的核心竞争力，迎接中国加入WTO带来的机遇与挑战。为此，公司将重点抓好以下几件大事：

(1)全面提高公司经营管理水平

从抓规范运作、理顺内部关系、强化内部管理着手，完善法人治理结构，全面推进内部改革，建设有特色的金健管理运作模式，向管理要效益。建立健全约束机制和激励机制，完善决策体系和监督体系，建立起精简、高效、灵活的经营管理指挥体系，确保公司持续健康地发展。

(2)大力推进农业产业化建设

公司将继续与中国水稻研究所、湖南水稻研究所等科研院所合作，加大优质稻米品种开发的投入，提高产业化整体经营水平，发展高效、无公害生态农业，建立葛根等营养保健作物种植基地，力争将优质粮油基地规模在全国范围内扩大到200万亩。

(3)塑造中国大米第一品牌

公司将在不断提高产品质量、档次和生产规模的基础上，完善和推广“乐米乐”家庭营销网络，重点拓展北京、上海、广东、香港、东南亚等地市场，积极向电子商务领域进行探索，提高公司产品市场占有率，力争在今年将“金健”塑造成全国性知名品牌。

(4)开发新项目，增强公司发展后劲

公司将加大粮油产品深加工转化增值力度，重点在保鲜方便米粉、降血脂营养米片、葛根粉及葛粉解酒产品等新型健康食品项目以及色拉油、保健营养油及化工产品等油料精加工项目方面进行深度开发，搞好新项目的管理运作，争取有更多的新产品面市，使公司形成新的利润增长点。

(5)抓住机遇，做大做强

公司将积极运用国家扶持农业产业化发展的政策优势，在全省产业结构大调整中，以产业重组为主线，以品牌扩张为导向，积极稳妥地开展资本经营，壮大公司规模，不断增强公司的抗风险能力和竞争能力。

(六)董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会的会议情况及会议内容

1999年度，公司共召开了八次董事会，会议情况、内容及决议如下：

(1)1999年元月8日，在公司十楼会议室召开了首届十次董事会，会议进一步确定了“粮食工业城”的建设方向，在建设方面要保证先进基础上留有余地，在设备选型方面，组织当今世界最先进的设备组合，创造良好的经营基础；同时，确定了药业公司的发展方向。

(2)1999年2月4日，在公司十楼会议室召开了首届十一次董事会，会议听取并通过了总经理郑治文先生《关于1998年工作情况的汇报》，同时提出和确定了1999年工作计划和目标。

(3)1999年5月7日，在公司十楼会议室召开了首届十二次董事会，会议通过了1998年年度股东大会议案、根据业务发展需要，决定组建进出口部、科研所、北京办事处、长沙办事处；并通过了规范运作的有关制度。

(4)1999年7月14日，在公司十楼会议室召开了首届十三次董事会，会议讨论通过了《关于投资5000万元参股湘财证券有限责任公司的议案》。该决议已于7月17日在《上海证券报》上披露。

(5)1999年8月24日，在公司十楼会议室召开了首届十四次董事会，会议讨论通过了“湖南金健米业股份有限公司精米制造分公司”的组建方案，会议讨论了中期报告、分配预案及修改章程预案，决定就中期分配和修改章程的有关问题召开临时股东大会(此内容已于8月27日在《中国证券报》和《上海证券报》上予以披露)。

(6)1999年10月25日，在公司十楼会议室召开了首届十五次董事会，会议通过了组建湖南金健建筑有限责任公司，收购湖南湘北制药厂的议案。会议决定与中国地质大学合作，按科学性、先进性、实用性、可操作性原则制定金健米业管理模式和公司发展战略。

(7)1999年11月26日，在公司十楼会议室召开了首届十六次董事会，会议听取了总经理郑治文《关于东北优质粳米基地建设和发展规划意见的报告》；审议通过了组建“金健北方现代农业开发有限责任公司”的议案和原扩建年产5万吨优质精米工程项目异地实施议案；会议决定于2000年1月10日召开临时股东大会，对以上议案进行表决（在《中国证券报》、《上海证券报》上已予及时公告）。

(8)1999年12月22日在公司十楼会议室召开了首届十七次董事会，会议决定在长沙组建湖南乐米乐家庭营销股份有限公司(已于1999年12月25日在《中国证券报》上予以披露)。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会严格按股东大会决议执行，需经股东大会审议的项目严格按程序交由股东大会审议，并认真贯彻股东大会决议。九九年中期利润分配及公积金转增股本方案通过后，董事会即按临时股东大会的决议，及时发布了公告，积极配合有关方面做好股权登记及除权除息的有关工作，送转股可流通部分已于1999年10月11日上市流通。

(七)公司管理层及员工情况

(1)董、监事及高级管理人员任职、持股与报酬情况

姓 名	职务	年初持股	年末持股
车世炎	董事长	9,000	15,300
郑治文	副董事长兼总经理	9,000	15,300
钟儒敏	监事会召集人	9,000	15,300
孙圣斌	董事兼常务副总经理	9,000	15,300
吴远海	董事兼副总经理	9,000	15,300
印生阶	董 事	7,000	11,900
周定贵	董 事	7,000	11,900
刘丛友	董事兼董事会秘书	7,000	11,900
黎 军	监 事	5,600	9,520
林 峰	监 事	3,500	5,950

注3：报告期内公司董事、监事及高级管理人员所持股份未发生变动。

姓 名	性别	年龄	任期(年)	年度报酬(元)
车世炎	男	51	3	23,800
郑治文	男	37	3	23,800
钟儒敏	男	48	3	23,800
孙圣斌	男	37	3	21,800
吴远海	男	45	3	18,660
印生阶	男	53	3	18,660
周定贵	男	36	3	18,660
刘丛友	男	35	3	18,660
黎 军	男	32	3	18,660
林 峰	女	35	3	18,660

(2)公司员工情况

报告期内公司在册员工为1,354人，其中行政管理人员120人，占8.9%，技术人员270人，占20%，具有大专以上学历的399人，占29.5%，本年度公司通过引进与招聘高层次学历人员有所增加，现有博士研究生1人，硕士研究生15人，本科毕业生85人。公司现有离退休人员119人。

(八)本年度分配预案

公司已在99年中期实施过10股送2股，派0.5元(含税)，转增5股的分配方案，考虑到公司长远发展，本年度利润不分配也不转增股本。

六、监事会工作报告

本报告期内，公司监事会严格依照《公司法》和《公司章程》认真履行监督职责，列席了历次董事会，监事会认为：

1. 公司依法运作，决策程序合法，现任董事、经理在执行公司职务时，未发现有违反法律法规和《公司章程》或损害公司利益的行为。
2. 监事会定期检查了公司财务情况，并认为会计师事务所出具的审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。
3. 报告期内有关募股资金投资项目实施地点的变更，是根据客观形势变化和公司的长远发展慎重决策的，其变更程序是合法有效的。
4. 公司收购、出售资产的交易价格是合理的，无内幕交易行为，没有损害部分股东的权益，也未造成公司资产的流失。
5. 本公司租用常德市粮油总公司的土地，并按协议支付使用金的关联交易是公平的，没有损害上市公司利益。

七、重要事项

1. 报告期内本公司无重大诉讼仲裁事项。
2. 报告期内公司董事及高级管理人员无受到监管部门处罚的情况。
3. 报告期内公司控股股东变更、公司董事会换届、改选或半数以上人员变动、公司总经理变更、公司解聘、新聘董事会秘书的情况如下：

(1)报告期内公司控股股东无变更。

(2)报告期内公司总经理无变更。

(3)本报告期内公司董事会秘书无变更。

4. 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并等事项如下：

(1) 公司出资600万元与黑龙江省天盈集团有限责任公司合资组建"黑龙江金健北方现代农业有限责任公司"，公司占股权60%(该项投资在2000年2月底前已实施)。

(2) 报告期内公司出资65万元整体收购临澧县建筑总公司，并在此基础上组建"金健建筑有限责任公司"，注册资本500万元，本公司占总股本98%。

(3) 报告期内公司以承担700万元债务方式收购湖南湘北制药厂，并以增资方式将该资产注入本公司控股的湖南金健药业有限责任公司。该公司注册资本由原1,000万元增资至1,500万元，本公司占该公司的股权由65%增加至90%。

以上两项收购情况对本公司报告期内的利润无影响。

5. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上已实行"三分开"。

报告期内粮油总公司向本公司提供土地使用权，供本公司生产经营使用，本公司每年按协议规定向粮油总公司交纳土地使用金130万元，公司无其它重大关联交易事项。

6. 报告期内本公司没有发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

7. 报告期内本公司聘任的会计师事务所没发生变更。

8. 报告期内公司重大合同履行正常，无担保事项。

9. 报告期内公司名称和股票简称没有发生更改。

八、财务会计报告

1. 审计报告

开元所（2000）股审字第 022 号

审 计 报 告

湖南金健米业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表、1999年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元会计师事务所
湖南·长沙

中国注册会计师 杨迪航
中国注册会计师 曹国强

2000年3月20日

2. 会计报表（附后）

3. 会计报表附注

附注1：公司概况

湖南金健米业股份有限公司(以下简称"本公司")，系1998年1月12日经湖南省人民政府以湘政函（1998）2号文件批准，由常德市粮油总公司为独家发起人，以其下属深圳潇湘米业公司、常德植物油公司、常德市面粉公司、常德市金海实业公司、临澧合口油脂化工厂经评估确认后的净资产折为10,000万股设立的股份有限公司。1998年3月29日，经中国证监会证监发(1998)39号和证监发(1998)40号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股5,000万股，合计总股本15,000万股。1999年10月8日，公司通过一九九九年临时股东大会决议，以98年底股本15000万股为基数，向全体股东实施每10股送2股红股，转增5股派发0.5元现金红利，至此总股本为25500万元。

公司营业执照注册号：4300001000021，注册资本25,500万元。经营范围：开发、生产、销售粮油及制品、饲料及饲料原料、新型食品、食品包装材料、生产经营常规优质稻种子，提供旅游服务。

附注2：重要会计政策

1. 执行会计制度

本公司执行《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

本公司会计年度为公历年度，即公历每年1月1月至12月31日止。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司对发生的所有外币业务均按业务发生当日中国人民银行公布的外汇市场汇率(中间价)折合为人民币记帐，月份终了，将各种外币帐户的余额按月末市场汇率折合为人民币金额，该金额与帐面人民币金额之差作为汇兑损益，分别下列情况处理：

- (1) 筹建期间发生的汇兑损益，计入开办费；
- (2) 与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产交付使用前计入该项固定资产成本；
- (3) 除上述情况外，汇兑损益均计入当期损益。

6. 合并报表的编制方法

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，将本公司拥有过半数以上（不含半数）权益性资本的被投资企业和被本公司实际控制的其他企业，纳入合并会计报表范围。因本公司控股子公司尚未正式经营，故本期未纳入合并报表编制范围。

7. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（不超过3个月）、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。

8. 坏帐损失的核算方法

(1) 坏帐损失及坏帐准备的核算

本公司采用备抵法核算坏帐损失，根据董事会决议，本公司的应收款项(包括应收帐款和其他应收款)自1999年1月1日起，按帐龄分析法计提坏帐准备，坏帐准备计提比例如下：

帐龄	计提比例
一年以内	7%
1-2年	10%
2-3年	20%
3年以上	30%

(2) 坏帐的确认标准

- A、债务人破产或者死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回；
- B、债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

9. 存货的核算方法

- A、存货包括原材料、包装物、产成品、低值易耗品等。
- B、存货均按实际成本入帐，除低值易耗品外，存货发出采用加权平均法。
- C、低值易耗品的摊销采用五五摊销法，于领用和报废时各摊销50%。
- D、根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，本公司存货采用成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备，即按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

10. 短期投资的核算方法

本公司短期投资按取得投资的实际购入价或确认的成本计价；投资转让或到期兑付时，按转让所得或兑付款与成本的差额确认投资收益。

根据本公司董事会决议，从1999年1月1日起，本公司短期投资采用期末成本与市价孰低法，按市价低于成本的金额计提短期投资跌价准备。

11. 长期股权投资核算方法

- A、长期股权投资：本公司长期股权投资按投资时支付的价款或确定的价值记帐。对投资额占被投资单位有表决权资本总额20%

以下或虽投资占20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对投资额占被投资单位有表决权资本总额20%以上或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算。

B、长期债券投资：

发生时以实际支付的全部价款，扣除税金和手续费等各项费用后的成本入帐，所支付的税金和手续费等各项费用直接计入当期损益，并根据权责发生制原则确认长期债权投资的收益，债券投资的溢价或折价在存续期内采用直线法摊销。

C、股权投资差额：

本公司股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额处理。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同未规定投资期限的，股权投资差额借方余额，按不超过10年（含10年）的期限摊销；股权投资差额贷方余额，按不低于10年（含10年）的期限摊销。

D、长期投资减值准备的确认标准为：对于有市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：市价持续2年低于帐面价值；该项投资暂停交易一年；被投资单位当年发生严重亏损；被投资单位持续2年发生亏损；被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。对于无市价的长期投资，出现以下迹象之一的，即应计提长期投资减值准备：政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化；被投资单位所供应的商品或提供的劳务不能适应市场需求的变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化，如进行清理整顿、清算，被投资单位的所有者权益为负数等。

E、长期投资减值准备的提取方法：根据董事会决议，本公司对长期投资项目自1999年1月1日起，采用逐项计提的方法计提长期投资减值准备。即由于市价持续大跌或经营状况恶化等原因导致其可收回价值低于长期投资帐面价值的，按预计可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的，应在原已确认的投资损失的范围内转回。

12. 固定资产的计价与折旧

(1) 固定资产的标准及计价

使用年限在1年以上的生产经营用房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备和单位价值在2000元以上，使用年限在2年以上的非生产经营用设备和物品，作为固定资产核算。固定资产按历史成本计价。

(2) 折旧

本公司固定资产折旧统一采用直线法，预计净残值率为5%，各类固定资产折旧年限、折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率
1. 房屋建筑物	40	2.375%
2. 机器设备	14	6.79%
3. 电子设备	5	19%
4. 运输工具	12	7.92%
5. 其他	5	19%

13. 在建工程的核算

在建工程按实际成本计价，当工程完工并交付使用时按工程竣工决算结转为固定资产；若工程虽已完工，但尚未办理竣工决算，则于交付使用时估价予转固定资产，待办理竣工决算后再行调整。

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

14. 无形资产计价及摊销方法

(1) 土地使用权,从取得之日起按评估价值或实际支付价款入帐,摊销方法按直线法,摊销期限50年。

(2) 专利技术等其他无形资产按实际支付的价款入帐,按十年使用期限采用直线法摊销。

15. 开办费的摊销方法

本公司按五年平均摊销。

16. 长期待摊费用及摊销方法

本公司长期待摊费用系公司已经支出,受益期在一年以上的除开办费以外的其他各项费用,根据受益期限平均摊销。

17. 收入实现的确认

本公司在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或已取得了收款证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认收入的实现。

18. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的处理采用应付税款法。

附注3：税项

1、增值税：

粮食、食用油的销售缴纳增值税,适用税率为13%,其生产的副产品(或联产品)及材料销售缴纳增值税,适用税率为17%。

根据财政部、国家税务总局财税字(94)004号和(1996)49号文件的规定：对政府储备食用植物油调拨、销售免征增值税。

2、营业税：

饮食服务收入缴纳营业税,适用税率为5%。

3、城建税：

以增值税、营业税额为计征基础,临澧合口油脂化工厂城建税税率为5%,其他单位为7%。

4、所得税

经湖南省人民政府湘政函(1998)3号文件批准,公司从工商登记注册之日起,其所得税先按33%税率计征,再按征税基数的18%返还给企业,实际税负为15%。

5、其他税费按规定交纳。

附注4：控股子公司

本公司设有如下控股或全资子公司

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
海南金健热带农业 开发有限责任公司	海南省海口市	100万元	100%	热带农业开发、养殖业、 农副产品加工、收购和销售
湖南金健药业 有限责任公司	湖南省常德市	1500万元	90%	开发、生产、销售口服液
湖南金健建筑 有限责任公司	湖南省常德市	500万元	98%	工程建筑服务

湖南金健建筑有限责任公司本年度筹建成立,湖南金健药业有限责任公司本年度追加投资进行GMP改造,由于上述三家子公司本年尚未正式营业,故本期未纳入合并会计报表范围。

附注5：1999年12月31日会计报表项目注释

(单位：人民币元)

1. 货币资金 21591775.64

	期初数	期末数
其中：现 金	1777308.58	685045.66
银行存款	13193130.07	20855733.98
其他货币资金	75000.00	50996.00
合 计	15045438.65	21591775.64

2. 应收票据 3000000.00

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
益阳市粮食局油脂厂	1999.11.19	2000.5.19	3000000.00	

3. 应收帐款 77752906.09

帐 龄	金额	期初数		金额	期末数	
		比例(%)	坏帐准备		比例(%)	坏帐准备
1年以内	41988199.46	46.26	29.9173.96	68934178.26	88.66	5143892.48
1至2年	24330103.18	26.80	2433010.32	2636024.04	3.39	263602.40
2至3年	22504074.26	24.79	4500814.85	3019481.39	3.88	603896.28
3年以上	1944842.07	2.15	583452.62	3163222.40	4.07	948966.72
合 计	90767218.97	100.00	10456451.75	77752906.09	100	6960357.88

本帐户有大股东常德粮油总公司欠款6904825.53元。

主要单位明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
桃源县粮食局	8353046.88	99 年	货款
常德市粮油总公司	6904825.53	99年	货款
澧县粮贸公司	6066971.77	99年	货款
西安嘉里公司	5921944.20	99年	货款
株洲普兰特油厂	2876955.60	99年	货款

4. 其他应收款 39948224.70

帐 龄	金额	期 初 数		金额	期 末 数	
		比例(%)	坏帐准备		比例(%)	坏帐准备
1年以内	8218062.08	50.41	575064.35	17798757.58	72.57	1245913.03
1至2年	3672684.51	22.53	367268.45	1982926.53	8.09	198292.65
2至3年	2448008.47	15.01	489601.69	1404398.44	5.73	280879.69
3年以上	1964372.71	12.05	589311.81	3339796.76	13.61	1001939.03
合 计	16,303,127.77	100.00	2021446.30	24525879.31	100	2727024.40

本帐户无有持有本公司5%(5%)以上股份的股东欠款。

主要单位明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
市金龙房产开发公司	2118000.00	99年	往来款
市住房公积金管理中心	598853.37	99年	住房基金
北海国投	575868.00	99年	往来款
常德市宏达宾馆	489583.40	96年	往来款

5. 预付帐款 39948224.70

期初数 44754493.98 期末数 39948224.70

预付帐款单位：

单位名称	金额	原因	年限
桃源县粮食局	16000000.00	材料采购	1-2年
上海中粮进出口公司	10000000.00	材料采购	1年内
常德市实通房地产开发公司	4956000.00	购房款	2-3年
衡阳广通油脂公司	3000000.00	材料采购	1-2年
湖南省江东工贸公司	1100000.00	材料采购	1年内

本帐户无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东欠款。

6. 应收补贴款 2409091.02

系国家及省储备粮油应收而未收到的保管费用和利息费用补贴。

7. 存货 189209407.98

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	177,139,277.15		61587165.91	
包装物	5,341,530.20		6163288.53	
库存商品	66,360,117.76	4294226.11	121270547.24	4633797.00
低值易耗品	376,178.33		248406.30	
合 计	249,217,103.44	4294226.11	189269407.98	4633797.00

8. 待摊费用 1014656.87

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税额	7270619.85	1259602.07		1259602.07	
大修理费用	572223.83		572223.83	282535.83	289688.00
广 告 费	1405655.80		1405655.80	1305375.80	100280.00
其他	6423585.67		642355.67	17666.80	624688.87
合 计					1014656.87

9. 长期投资 78808039.86

(1) 项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	12236039.86		66572000		78808039.86	700000.00
长期债权投资	8760.00				8760.00	
合 计	12244799.86		66572000		78816799.86	700000.00

长期股权投资比期初数增加66572000元，主要系本期增加对湘财证券有限公司及金健药业公司的投资所致。

(2) 长期股权投资

A、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例	投资金额	备注
海南高速公路股份有限公司	法人股	600000	0.061%	1060000	

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备
金健药业公司		13500000.00	90%	600000.00
海南热带农业开发公司		5,548,039.86	100%	
桃源商城		3,000,000.00	6.8%	
常德金鼎粮油锅炉厂		800,000.00	40%	100000.00
湖南金健建筑有限公司		4,900,000.00	98%	
湘财证券有限公司		50000000.00	4.99%	
合 计		77,748,039.86		

(2) 长期债权投资

债券种类	面 值	年利率	购入金额	到期日	累计应收利息	备 注
省电力债券	8760.00		8760.00	2001		未兑付

10. 固定资产及累计折旧

A、固定资产原值

类 别	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	84,553,108.91	21202470.78	117790.13	107581058.22
机器设备	45,009,397.91	3433975.75	1826776	46616597.66
电子设备	2,642,587.56	2545860.27	712504.02	4475943.81
运输工具	6,999,158.40	2043140.09	1816957	7225341.49
其 它	1,250,713.94	194617.90	401900	1043431.84
小 计	140,454,966.72	31363333.45	4875927.15	166942373.02

B、累计折旧

类 别	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋建筑物	20,582,592.58	2582840.63	56178.32	23109254.89
机器设备	12,361,534.46	3532756.16	670205.78	15224084.84

电子设备	1,492,176.22	280456.38	508826.74	1263805.86
运输工具	2,301,308.47	385334.34	765717.75	1920925.06
其 它	618,997.75	69201.41	351080.74	337118.42
小 计	37,356,609.48	6850588.92	2352009.33	41855189.07

C、固定资产净值103,098,357.24 125087183.95

固定资产原值期末较期初增加26487406.30元，主要系金海大酒店改造竣工所致。

11. 在建工程

工程项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源	工程进度
10万吨精米厂	50,539,589.23	29691884.10		80231473.33	募股资金	95%
精炼油工程	16,350,000.00	34213160.50		50563160.50	募股资金	60%
金海改造	0	18619630.15	18619630.15	0	自筹	100%
面粉车间技改	2,966,858.22	2009593.23	3845400.84	1031050.61	自筹	95%
办公楼改建	1,763,167.30		1763167.30	0	自筹	100%
长沙办事处房屋		6120000.00		6120000.00	自筹	90%
深圳办事处维修		2661936.52		2661936.52	自筹	90%
合 计	71,619,614.75	93316204.50	24228198.29	140607620.96		

(1) 上述在建工程均无资本化利息；

(2) 在建工程期末较期初增加68988006.21元，主要是由于投资于10万吨精米厂、精炼油工程所致。

12. 无形资产 3590000.00

项 目	原值金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
珍珠强身米技术	100,000.00	100000.00		10000.00	90000.00
土地使用权	3500000.00		3500000.00		3500000.00
合计	3500000.00		3500000.00		3590000.00

13. 开办费 877151.76

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
潇湘米业公司	675736.77		185908.32	489828.45
精米厂	387323.31			387323.31
合计	0	1063060.08	185908.32	877151.76

14. 长期待摊费用 2731292.86

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
固定资产改良支出	2,941,238.98	101118.72	753264.84	2289092.86
大修理支出		456120.03	13920.03	442200.00
合 计	2,941,238.98	557238.75	767184.87	2731292.86

15. 短期借款 115246825.00

借款类别	期初数	期末数
信用借款	34,700,000.00	41346825.00
抵押借款		63000000.00

担保借款		10900000.00
合计	34,700,000.00	115246825.00

期末余额比期初数增长232%，系本期增加流动资金借款所致。

16. 应付票据 10000000.00

项 目	出票日	到期日	票面金额	备注
银行承兑汇票	1999.11.25	2000.2.25	10000000.00	2000.2.29日已归还

17. 应付帐款

期初数	期末数
10,671,747.17	15293550.62

本帐户中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

18. 预收帐款

期初数	期末数
7,511,276.83	2858252.98

本帐户中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

19. 应交税金 6122009.18

项 目	期初数	期末数
增值税	-3,169,788.60	701991.19
城建税	-72,721.32	-300203.47
房产税	517,399.85	505934.43
土地使用税		44560.04
所得税	8,262,680.81	4830201.52
营业税	77,660.25	148332.65
个人所得税	17,395.35	84878.67
车船使用税		1164.00
固定资产投资方向税		
合 计	5,632,626.34	6016859.03

20. 其他应付款 39649781.02

期初数	期末数
78,477,007.75	39649781.02

其他应付款中无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

21. 预提费用 318232.83

项 目	期初数	期末余额	原 因
利息支出	272,532.83	318232.83	应付未付利息

22. 长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行常德市支行	7000000.00	99.11.16-2002.11.15	5.94%	信用

23. 股本 255000000

公司股份变动情况

	数量单位：股				
	期初数		本 期 增 加		期末数
		送 股	公积金转股	小 计	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	100000000.00	20000000.00	50000000.00	70000000.00	170000000.00
其中：					
国家持有股份					
境内法人持有股份	100000000.00	20000000.00	50000000.00	70000000.00	170000000.00
外资法人持有股份					
其他					
2、募集法人股					
3、内部职工股					
4、优先股或其他					
尚未流通股合计	100000000.00	20000000.00	50000000.00	70000000.00	170000000.00
二、已流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	50000000.00	10000000.00	25000000.00	35000000.00	85000000.00
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已流通股合计	50000000.00	10000000.00	25000000.00	35000000.00	85000000.00
三、股份总数	150000000.00	30000000.00	75000000.00	105000000.00	255000000.00

24. 资本公积 175334720.10

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股票溢价	250,334,720.10		75000000.00	175334720.10
合计	250,334,720.10		75000000.00	175334720.10

资本公积本期减少75000000系99年中期按10：5转增股本所致。

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5247958.28	5551827.60		10799785.88
公益金	4199958.51	5551827.60		9751786.11
合 计	9447916.79	11103655.20		20551571.99

期初数比98年报披露的期末数减少939839.25元，系公司补提98年度少提5%的公益金2414585.58元，四项准备计提追溯调整减少

盈余公积期初数3354424.83元。

26. 未分配利润

期初数	42971398.38
本期增加	55518276.02
本期减少	48603655.20
期末数	49886019.20

未分配利润98年报披露数为58803683.29元，本次审计调整减少15832284.91元，系如下情况所致：(1)根据财政部(1999)35号文规定采用追溯调整法增加存货跌价准备减少期初未分配利润4294226.11元，增加坏帐准备减少期初未分配利润12477898.05，追溯调整减少盈余公积增加未分配利润3354424.83元；(2)追溯调整公司98年度少提公益金减少期初未分配利润2414585.58元。

未分配利润本期增加55813125.87元，系本年度实现的净利润转入，本期减少48603655.20元，系根据公司章程提取法定盈余公积5551827.60元，提取公益金5551827.60元，分配普通股股利37500000.00元。

27. 财务费用 1634018.14

项 目	98年度	99年度
利息支出	11349181.10	2476040.43
减：利息收入	619376.62	862648.99
汇兑损益		
手续费	19713.79	20626.70
合 计	10749518.27	1634018.14

财务费用比上年同期减少9115500.13元，主要系募股资金到位和本期比上年同期平均银行借款减少且银行贷款利率下降所致。

28. 投资收益 3660000.00

(1)对海南高速公路的股票投资收益	60000.00
(2)对湘财证券股权投资收益	4300000.00
(3)长期投资减值准备	-700000.00

29. 补贴收入 7795422.52

系代国家及省储备粮油本年度发生的保管费用和利息费用由财政给予的补贴，以及常德市人民政府因本公司1998年遭受洪灾而给予的1998年度的企业所得税返还。

30. 营业外收入 2184301.77

项 目	金 额
申购股票冻结资金利息本期摊销	2099601.36
处理固定资产净收益	28691.75
其他	56008.66

31. 支付其他与经营活动有关的现金 30227215.24

主要系实际支付的差旅费、办公费、水电费、应酬费等营业费用以及管理费用。

附注6：关联企业及关联交易

(一)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	与本企业关系	经济性质	法定代表人
常德市粮油总公司	常德市大高山街88号	母公司	全民所有制	车世炎
海南金健热带农业开发有限公司	海南农昆	控股子公司	有限责任公司	陈九林
湖南金健药业有限公司	常德武陵大道	控股子公司	有限责任公司	吴远海
湖南金健建筑有限公司	常德武陵大道	控股子公司	有限责任公司	钟儒敏

(二)存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
常德市粮油总公司	1.4亿元			1.4亿元
海南金健热带农业开发有限公司	100万元			100万元
湖南金健药业有限责任公司	1000万元	500万元		1500万元
湖南金健建筑公司		500万元		500万元

(三)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
常德市粮油总公司	1亿元	66.67					1亿元	66.67
海南金健热带农业开发有限公司	100万元	100					100万元	100
湖南金健药业有限责任公司	1000万元	65	500万元	50			1500万元	90
湖南金健建筑公司			490万元	98			490万元	98

(四)关联往来

常德市粮油总公司	金 额
应收帐款	6904825.53

(五)关联交易

(1)关联交易形式：常德市粮油总公司向本公司提供土地使用权，供公司生产经营使用，另外本公司向常德市粮油总公司销售粮油。

(2)定价政策：根据市场价格双方协商订价。并已签订了关联协议。

(3)交易金额：本公司每年向常德市粮油总公司上交土地使用权租金130万元，99年度向常德市粮油总公司销售食用油5000吨，金额37800000元。

附注7：或有事项、承诺事项

本公司未发现重大或有事项和财务承诺事项。

附注8：期后事项

2000年1月10日，公司临时股东大会审议通过公司与黑龙江省天盈集团有限责任公司合资成立“金健北方现代农业开发有限责任公司”，拟在黑龙江省齐齐哈尔泰来县三棵树农场建设集农、科、工、贸一体化的现代高效农业示范基地。预计该项目总投资8

300万元，其中，本公司出资额占60%。目前该公司正在筹建中。

九、公司的其它有关资料

1. 公司首次注册日期：1998年4月27日
注册地：常德市武陵大道37号
2. 公司企业法人营业执照注册号：4300001000021
3. 公司税务登记号码：湘字430702216013630
4. 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司
5. 公司聘请的会计师事务所：湖南省开元会计师事务所
办公地点：湖南长沙市芙蓉中路490号

十、备查文件

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
2. 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。
3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金		21,591,775.64		15,045,438.65
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据		3,000,000.00		
应收股利		4,300,000.00		
应收利息				
应收帐款		77,752,906.09		90,767,218.97
其他应收款		24,525,879.31		16,303,127.77
减：坏帐准备		9,687,382.28		12,477,898.05
应收款项净额		92,591,403.12		94,592,448.69
预付帐款		39,948,224.70		44,754,493.98
应收补贴款		2,409,071.02		2,034,143.17
存货		189,269,407.98		249,217,103.44
减：存货跌价准备		4,633,797.00		4,294,226.11
存货净额		184,635,610.98		244,922,877.33
待摊费用		1,014,656.87		1,259,602.07
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		349,490,742.33		402,609,003.89

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资		78,808,039.86		12,236,039.86
长期债权投资		8,760.00		8,760.00
长期投资合计		78,816,799.86		12,244,799.86
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备		700,000.00		
长期投资净额		78,116,799.86		12,244,799.86
固定资产：				
固定资产原价		166,942,373.02		140,454,966.72
减：累计折旧		41,855,189.07		37,356,609.48
固定资产净值		125,087,183.95		103,098,357.24
工程物资		139,665.60		188,373.60
在建工程		140,607,620.96		71,619,614.75
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		265,834,470.51		174,906,345.59
无形资产及其他资产：				
无形资产		3,590,000.00		100,000.00
开办费		877,151.76		
长期待摊费用		2,731,292.86		2,941,238.98
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		7,198,444.62		3,041,238.98
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		700,640,457.32		592,801,388.32

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款		115,246,825.00		34,700,000.00
应付票据		10,000,000.00		
应付帐款		15,295,550.62		10,671,747.17
预收帐款		2,858,252.98		7,511,276.83
代销商品款				
应付工资		2,580,158.89		2,101,253.96
应付福利费		788,537.60		591,902.06
应付股利				
应交税金		6,016,859.03		5,632,626.34
其他应交款		84,080.40		71,939.45
其他应付款		39,649,781.02		78,477,007.75
预提费用		318,232.83		272,532.83
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		192,838,278.37		140,030,286.39
长期负债：				
长期借款		7,000,000.00		
应付债券				
长期应付款				
住房周转金		29,867.66		17,066.66
其他长期负债				
长期负债合计		7,029,867.66		17,066.66

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计		199,868,146.03		140,047,353.05
少数股东权益				
股东权益：				
股本		255,000,000.00		150,000,000.00
资本公积		175,334,720.10		250,334,720.10
盈余公积		20,551,571.99		9,447,916.79
其中：公益金		9,751,786.11		9,862,078.41
未分配利润		49,886,019.20		42,971,398.38
外币报表折算差额				
股东权益合计		500,772,311.29		452,754,035.27
负债和股东权益总计		700,640,457.32		592,801,388.32

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		510,579,398.57		529,890,022.54
减：折扣与折让		49,505.70		
主营业务收入净额		510,529,892.87		529,890,022.54
减：主营业务成本		421,537,343.12		433,302,285.33
主营业务税金及附加		1,104,479.39		931,169.29
二、主营业务利润		87,888,070.36		95,656,567.9200
加：其他业务利润		1,869,039.24		1,181,159.05
减：存货跌价损失		339,570.89		187,288.57
营业费用		15,247,133.38		16,203,268.90
管理费用		21,624,178.09		22,906,822.70
财务费用		1,634,018.14		10,749,518.27
三、营业利润		50,912,209.10		46,790,828.5300
加：投资收益		3,660,000.00		66,000.00
补贴收入		7,795,422.52		8,400,862.11
营业外收入		2,184,301.77		2,325,826.95
减：营业外支出		979,843.96		944,479.74
四、利润总额		63,572,089.43		56,639,037.8500
减：所得税		8,053,813.41		8,522,066.78
减：少数股东损益				
五、净利润		55,518,276.02		48,116,971.0700
加：年初未分配利润		42,971,398.38		4,477,821.51
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润		98,489,674.40		52,594,792.5800
减：提取法定盈余公积金		5,551,827.60		4,811,697.11
减：提取法定公益金		5,551,827.60		4,811,697.09
七、可供股东分配的利润		87,386,019.2000		42,971,398.3800
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利		37,500,000.00		
八、未分配利润		49,886,019.2000		42,971,398.3800

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
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		537,258,243.80
收取的租金		79,589.00
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		862,648.99
经营活动现金流入小计		538,200,481.79
购买商品、接收劳务所支付的现金		395,660,639.47
经营租赁所支付的现金		180,840.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,951,536.26
支付的增值税款		
支付的所得税款		7,861,111.33
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		1,476,307.28
支付的其他与经营活动有关的现金		30,227,215.24
经营活动现金流出小计		446,357,649.58
经营活动产生的现金流量净额		91,842,832.21
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		276,591.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		276,591.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		93,432,711.11
权益性投资所支付的现金		62,022,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		689,159.68
投资活动现金流出小计		156,143,870.7900
投资活动产生的现金流量净额		-155,867,279.7900
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		135,746,825.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		135,746,825.00
偿还债务所支付的现金		55,200,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		7,500,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		2,476,040.43
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		65,176,040.43
筹资活动产生的现金流量净额		70,570,784.57

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额		6,546,336.99
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润		55,518,276.02
加：少数股东损益		-2,790,515.77
计提的坏帐准备或转销的坏帐		
固定资产折旧		6,850,588.92
无形资产摊销		10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		154,160.25
固定资产报废损失		
财务费用		1,634,018.14
投资损失（减：收益）		-3,660,000.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		60,287,266.35
经营性应收项目的减少（减：增加）		3,706,138.88
经营性应付项目的增加（减：减少）		-30,157,745.78
增值税增加净额（减：减少）		
其他		290,645.20
经营活动产生的现金流量净额		91,842,832.21

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		21,591,775.64
减：货币资金的期初余额		15,045,438.65
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		6,546,336.99

备注：