公司代码:600127　　公司简称:金健米业

金健米业股份有限公司

2024 年度报告摘要

第一节 重要提示

一、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到http://www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

二、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。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、大信会计师事务所(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。

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。

第二节 公司基本情况

一、公司简介

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	–

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	胡 靖	孙 铭
联系地址	常德市常德经济技术开发区德山办事处莲池居委会崇德路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	sm_600127@163.com

二、报告期公司主要业务简介

(一)行业情况说明

1.粮油行业

大米:我国作为全球最大的大米生产与消费国,产销规模持续领跑世界。根据国家统计局数据显示,2024年度我国稻谷产量达20,753万吨,稻米消费量为14,588万吨,供需总量保持高位。受大米加工行业门槛较低影响,中小微民营企业占据市场主体地位,普遍面临品牌效应薄弱、产品同质化严重及结构单一等问题,行业竞争呈现高度白热化。在居民生活水平提升与消费升级趋势的驱动下,大米行业正加速向品质化、差异化方向转型,通过优化产品口感、创新包装设计、强化精准营销等方式提升附加值,预计行业集中度将进一步提升。

报告期内,我国稻谷产量持续增长,市场供应相对充裕,但由于经济增速放缓对需求端形成一定抑制,大米加工企业全年开机率普遍偏低。加之企业多采取轻库存、随采随用的经营策略,导致市场需求整体表现疲软,大米市场供强需弱的矛盾日益凸显,价格面临下行压力。随着2025年中央经济工作会议明确提出"实施更加积极的财政政策和适度宽松的货币政策",市场环境和消费需求的变化为大米加工行业带来了新的发展机遇和调整空间。这一政策导向不仅为行业注入了新的活力,也为具备实力的企业提供了做大做强的有利条件,推动行业向更高层次发展。

(数据来源:国家统计局、智研咨询、西安国家粮食交易中心)

面条:作为日常快消品,我国是全球最大的挂面生产与消费国,历经数十年发展已形成规模庞大、体系完整的产业链,市场规模持续扩张,行业整体步入成熟阶段。当前市场呈现结构性调整特征:技术落后、产能低效的小型企业在激烈的竞争中加速出清,中小企业生存空间持续收缩,市场份额逐步向具备规模优势、技术壁垒及品牌效应的龙头企业聚集,行业集中度显著提升。在消费升级与技术迭代的双重驱动下,挂面行业正围绕健康化、便捷化、多元化及数字化方向深化转型,推动挂面行业在不断变化中迎来新的发展机遇。

报告期内,全球小麦供应总体充足,根据国家统计局数据,2024年度我国小麦产量14,010万吨,增长2.60%,受经济增速放缓影响,需求仍然较为低迷,国际粮价下跌。从需求端看,终端消费疲软,在国内外粮食市场联动性日益紧密的情况下,国际粮价下跌通过进口渠道传导至国内市场,对国内小麦价格下行产生影响。小麦加工产能持续增加且集中度不断提升,导致行业竞争加剧,面粉价格难以上涨,上游面粉企业利润承压。

(数据来源:国家统计局、研精毕智咨询)

植物油:作为居民日常必需消费品,食用油具有显著的消费刚性特征,行业未呈现明显的周期性波动,市场发展潜力依然可观。近年来,随着我国居民收入水平的持续提升和消费升级趋势的深化,食用植物油供应保持稳步增长态势。尽管需求增速有所放缓,但整体消费规模仍维持在4,200万吨左右的高位水平。值得注意的是,消费者对健康、安全、高品质植物油的需求呈现逐年上升趋势,这一需求变化推动行业在包装化、品牌化、高端化等方面形成协同效应,不仅促进了行业整体质量的提升,也为企业盈利空间的拓展创造了有利条件。

报告期内,受贸易摩擦、不利气候等因素影响,食用油市场整体呈现震荡偏强走势。根据中国农业农村信息网数据,2024年我国食用植物油累计消费约3,735万吨,同比增长1.16%,全年植物油消费结构基本不变。国内经济平缓增长、餐饮行业逐步复苏,但内需动力和信心面临分化和挑战,消费潜力尚未完全释放。

(数据来源:中国植物油行业协会、美国农业部)

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,目前已形成头部大品牌主导,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,虽与头部大品牌比有一定差距,但公司正在通过打造绿色粮食、特色食用油全产业链条,坚定走好"规模化、标准化、市场化、品牌化、生态化、数字化"道路,全力实现产业的高质量发展,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

农产品贸易行业经过数十年发展,已步入成熟发展与结构调整并行阶段,市场体系完善,贸易规模庞大且相对稳定。但随着全球经济格局变化、消费升级、行业进行结构优化,从单纯数量交易向注重品质、品牌及多元服务转变,报告期内,全球消费低迷,加上极端天气、地缘冲突、贸易摩擦等不确定因素叠加,我国农产品进出口额3,181,60亿美元,同比减少4.30%,其中:出口1,030亿美元,增长4.10%;进口2,151.60亿美元,减少7.90%;贸易逆差1,121.60亿美元,比上年进一步收窄16.70%。2024年《农业绿色发展补贴条例》等政策落地实施,进一步引导企业优化贸易产品结构,加大有机、绿色等优质农产品贸易,稳定国内供应,推动行业变革。随着进口需求逐步扩大,农产品贸易及加工企业纷纷布局农产品上下游市场,抢占粮源和主要市场,农产品贸易竞争十分激烈。

(数据来源:农业农村部、中信证券)

公司在农产品贸易行业所处的行业地位:公司聚焦粮油食品核心主业,报告期内完成资产置换后围绕油脂、大米、小麦等核心大宗农产品原材料配套开展贸易,作用是服务于核心主业生产加工需求。

3.乳品行业

作为提高我国人民健康水平、增强国民身体素质的优质食品,乳制品已经从营养品变成居民日常消费必需品,行业已从高速成长期进入到稳定成长期,长期得到国家政策大力支持,发展潜力依然较大,长期向好趋势不变,且无明显的季节性或周期性特点,我国已发展成为全球第二大乳制品市场。《国务院办公厅关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》等重要国家级规划文件中明确"继续实施奶业振兴行动""保障乳制品供给"等作为重点工作方向。农业农村部发布《"十四五"奶业竞争力提升行动方案》、工信部等五部门联合印发《关于推动轻工业高质量发展的指导意见》等部门指导文件,为优化乳制品供应链、提高乳制品行业效益和竞争力提供了政策支持。目前我国乳品行业集中度高,区域性乳企和地方性乳企市占率均为个位数,产业突围方向主要集中在经营低温乳制品以差异化开展市场竞争、伴随经济水平不断提高以及消费升级,消费者对高品质、营养乳制品有更高要求;数字化和智能化不断发展,推动乳品产业转型升级。

报告期内,从供应端看,受市场需求疲软和新增规划牧场产能释放等因素叠加影响,鲜奶均价持续下跌,2024年12月6日,我国主产区生鲜乳均价3.12元/公斤,较高点下跌接近30%,奶价跌破成本线,牧业亏损,行业产能开始去化,存栏开始环比下降。从需求端看,经济增速放缓,乳制品消费有明显下降,根据国家统计局数据,2024年乳制品产量29,618.00千吨,同比下降1.90%。终端市场乳制品价格继续下跌,根据商务部数据显示,2024年牛奶销售均价12.23元/公斤,同比下降2.30%。

(数据来源:中国乳业、申万宏源)

公司在乳品行业所处的地位: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。

(二)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,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、休闲食品等。公司粮油板块、乳业板块和休闲食品板块的核心单品列示如下:

(三)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。

在粮食原料采购方面,按公司的大宗原辅材料采购工作流程,实行以销定采、滚动采购、适度库存,积极拓展采购渠道,根据国内国际市场行情合理把控节奏,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、安徽、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、越南;用于面制品加工的面粉采购主要以线上、线下相结合的方式多方询比价采购,其来源为国内面粉主要产区。用于植物油加工的油菜籽主要来源于湖南、湖北、四川,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,公司采用优质原粮进行加工,通过不断提升设备的先进性、加强产品的检测能力、改善储存条件等措施来提升与稳定产品质量。2024年公司大米的加工产能(含委托生产)为22.8万吨,2024年大米产量为14.6万吨,产能利用率为64%;公司面制品的加工产能为11.6万吨(含裕湘食品),2024年面制品产量为8.5万吨,产能利用率为73%;公司食用植物油的加工产能(含委托生产)为21.2万吨,2024年食用植物油产量为16.3万吨,产能利用率为77%。

在粮油产品的销售方面,公司以大米、面类产品、植物油为核心业务,构建覆盖全国的"复合式、全渠道"营销体系。

在品牌运营上深化"主分品牌并行"战略:主品牌"金健"、"裕湘"聚焦中高端市场,强化"健康、品质、地域文化"标签,推出"开门见礼""粮全其美"等高端产品线,抢占消费升级红利。对分品牌矩阵进行优化:对"邦可泰""乐米乐""稻膳坊""香盈门"等潮品牌,明确细分定位,形成差异化竞争格局,覆盖大众消费与下沉市场。

营销策略与渠道布局方面,公司进一步优化组织效能,推动全渠道深度融合,渠道结构升级。一是继续加强传统渠道精耕,通过《经销商管理办法》强化经销商动态考核,重点扶持核心经销商,淘汰低效网点,提升渠道质量。二是深化KA系统合作,推出定制化促销方案。加速新零售突破,与京东、抖音等平台深化合作,打造"自营旗舰店+直播矩阵+社区团购"三位一体模式,实现区域配额联动,提升电商履约效率。三是创新特供渠道,联合湘菜产业链头部企业定向供应餐饮渠道,并拓展学校、企业单位团餐市场,紧抓湘菜全国化机遇,开发中高档湘菜专用油"湘菜王",聚焦湘菜产业原料供应。

区域市场拓展方面,继续对核心区域进行深耕,巩固华中市场优势,重点布局华北、西南、西北大区,通过"一城一策"细化终端网点覆盖。积极开拓新兴市场:以省会城市为中心辐射周边,通过地铁广告、社区地推强化品牌曝光。

报告期内,公司以"全渠道融合、区域深耕、餐饮破局"为核心策略,通过品牌分层、渠道重构等方式持续提升市场竞争力。截至报告期末,公司已完成全国十个销售大区,超10万个终端网点的覆盖,初步形成"传统渠道稳基盘、新兴渠道促增量"的良性发展格局。

2.农产品贸易行业

公司农产品贸易业务模式主要有进口贸易、基差定价贸易、网拍粮贸易。

①进口贸易:公司进口产品主要是菜籽油、葵油、豆油、大米、小麦等农产品。公司采取FOB(供应商在国外港口交货,公司自行订船装运和购买保险)、CNF(供应商送货到中国港口,公司购买保险)和CIF(供应商送货到中国港口并购买保险)等方式采购。货物到港清关后,由客户在港口自提,或由我司送货到客户指定地点进行销售。

②基差定价贸易:向各大油厂或大型贸易商采购远期合同,通过价差+点价方式确定远期价格,在合同约定期限内提货,再销售给下游客户。交易品种一般为菜籽油、豆油等。

③网拍油贸易:该种模式主要是在国家粮食交易平台、中储粮平台等粮油数字交易平台竞拍采购原油,交易品种多为菜油、豆油等。公司经过对近期拟竞拍产品市场行情进行分析判断,按照网拍油业务流程竞拍成功之后,再由公司销售给下游客户,客商多以油脂加工企业为主。

报告期内,公司已通过与控股股东湖南粮食集团实施资产置换,置出了公司原持有的湖南金健进出口有限责任公司100%股权,金健农产品(湖南)有限公司100%股权和金健农产品(营口)有限公司100%股权,故公司不再从事相关饲料贸易业务。

3.乳品行业

乳业公司采用"牧场+工厂+市场"的经营模式,公司以湖南省市场为主,依托自有牧场奶源优势,重点推广销售低温牛奶产品,辅以常温牛奶产品销售。构建了学校、社区、酒餐、商超和通路相结合的销售网络体系,以"湖南人自己的鲜奶,牧场在身边、好奶自然鲜,鲜奶300公里"等为品牌宣传方向,打造"鲜系列、嘟系列"特色乳制品产品体系,公司致力于成为湖南本土乳制品的标杆品牌。从销售渠道销售额占比来看,学生奶渠道销售额占比约72%,流通渠道销售额占比约28%。

乳业公司拥有2个规模化奶牛养殖场、巴氏奶、常温奶2个乳品加工车间和其10条自动化生产线。养殖端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;运输端每日从牧场运送原奶至工厂加工,使得原奶供应的稳定性和质量可控性具有充足保障,实现了从奶牛养殖、奶源获取、乳品加工到冷链配送销售全过程的质量监控溯源能力;加工端生产线采用先进工艺和设备,实行CIP自动清洗、高温巴氏杀菌、超高温瞬时灭菌、全封闭自动灌装等全过程无污染作业;产品端开发了巴氏杀菌乳、灭菌乳、发酵乳、调制乳、含乳饮料、植物蛋白饮料等6大类60余种产品。2024全年其生产8,694吨乳品。

4.休闲食品

新中意公司为集研发、生产、销售于一体的休闲食品企业。公司拥有多年成熟的糖果、果冻生产工艺,报告期内实施了一系列研发及技改工作,进一步提升了生产加工和质量控制能力。糖果类业务方面,现有玉米软糖自动浇注生产线2条,桔片软糖浇注生产线2条,黑糖话梅糖浇注生产线1条,以及软硬花生生轧糖自动整理包装线1条;2024年糖果类产品生产1,620吨,糖果类生产设备综合产能利用率达到73%。果冻类业务方面,现有2000g什锦果肉果冻灌装封口机四台,直立袋自动灌装机两台,70g原切果肉果冻灌装封口机两台;2024年果冻类产品生产3,840吨,果冻类生产设备综合产能利用率达到94%。

新中意公司通过聚焦于深度挖掘特色传统产品及地方区域产品的独特优势,借助传统老产品的广泛消费基础与地方产品的地域特色,形成差异化竞争优势,并以高性价比抢占市场份额。在此基础上,结合创新产品开发,如功能性、健康性等符合现代消费理念的产品,以贴合时代需求。销售渠道主要是传统经销商渠道和直营零食系统渠道,从各渠道销售额占比来看,零食系统渠道占比54.08%,传统经销商渠道占比45.92%。

三、公司主要会计数据和财务指标

1.近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2024年	2023年		本年比上年增减(%)	2022年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,773,004,040.09	1,971,017,042.78	1,647,998,982.58	-10.05	1,928,830,309.54	1,928,830,309.54
归属于上市公司股东的净资产	667,431,547.30	862,038,230.49	693,354,291.24	-22.58	664,683,488.08	664,684,228.10
营业收入	4,627,157,538.52	5,269,434,280.04	4,867,808,810.78	-12.19	6,412,071,601.89	6,412,071,601.89
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	4,316,320,052.19	4,862,727,141.87	4,719,877,106.54	-11.24	6,323,526,676.38	6,323,526,676.38
归属于上市公司股东的净利润	2,228,770.15	13,880,055.28	28,659,420.44	-83.94	-50,819,808.34	-50,819,930.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,560,478.70	16,819,513.62	17,589,151.91	-115.22	-60,711,522.00	-64,673,030.46
经营活动产生的现金流量净额	-44,275,250.95	190,032,108.83	192,319,939.64	-123.30	238,567,722.24	238,567,722.24
加权平均净资产收益率(%)	0.26	1.62	4.22	减少1.36个百分点	-7.36	-7.36
基本每股收益(元/股)	0.0035	0.0216	0.0447	-83.80	-0.0792	-0.0792
稀释每股收益(元/股)	0.0035	0.0216	0.0447	-83.80	-0.0792	-0.0792

2.报告期分季度的主要会计数据

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	836,165,421.89	1,937,384,379.28	1,060,589,863.68	793,017,873.67
归属于上市公司股东的净利润	1,937,327.82	6,167,388.99	-5,518,200.29	-357,746.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,259,913.10	4,437,430.05	-7,284,193.79	-973,628.06
经营活动产生的现金流量净额	-35,252,731.47	-6,929,742.75	-10,277,529.64	8,184,752.91

注:因公司资产置换于2024年12月完成对价款的支付和子公司股权工商变更登记手续,故公司2024年第一季度、第二季度和第三季度的财务数据均按照原定期报告披露数据填报,未按照资产置换完成后追溯报表进行相应调整。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明:

□适用 √不适用

四、股东情况

1.报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	111,812
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	111,255
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	–
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	–

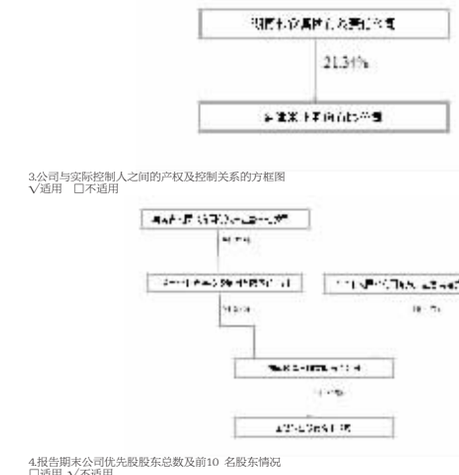
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
湖南粮食集团有限责任公司	0	136,932,251	21.34	0	无	0	国有法人
林志岳	–	2,800,000	0.44	0	无	0	境内自然人
王京海	–	2,550,000	0.40	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	907,942	1,883,082	0.29	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公司-富国中证农业主题交易型开放式指数证券投资基金	–	1,652,200	0.26	0	无	0	其他
刘晓路	–	1,196,800	0.19	0	无	0	境内自然人
张忠田	4,100	1,076,000	0.17	0	无	0	境内自然人
杨 光	439,400	1,017,100	0.16	0	无	0	境内自然人
任 伟	300,000	1,000,202	0.16	0	无	0	境内自然人
陈国才	–	1,000,000	0.16	0	无	0	境内自然人

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.公司控股股东湖南粮食集团有限责任公司与其他前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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	–

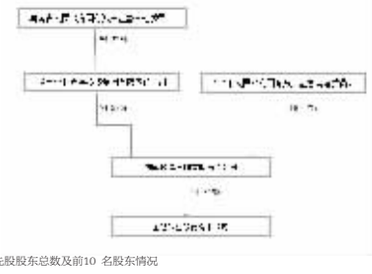
2.公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



3.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



4.报告期末公司优先股股东总数及前10名股东情况

□适用 √不适用

5.公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

一、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

2024年,公司累计实现营业收入462,716万元,较上年度526,943万元减少64,227万元,同比下降12.19%。全年实现毛利额26,628万元,同比27,794万元减少1,166万元,减幅4.20%;综合毛利率5.75%,同比5.27%增加0.48个百分点。全年实现归属于上市公司股东的净利润为223万元,较上年度1,388万元减少1,165万元,同比下降83.94%;扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润-256万元,较上年度1,682万元减少1,938万元,同比下降115.22%。

2024年,营业收入和净利润下降的主要原因具体如下:

1.市场行情转淡影响大宗农产品市场需求,且公司进一步聚焦粮油主业于2024年12月置出了饲料贸易业务,导致该业务板块收入、利润同比减少;

2.粮油产品因市场竞争激烈、消费市场需求不振、原料单价下降等原因,导致该业务板块收入、利润同比减少;

3.为应对行业竞争,公司加大了市场投入及研发投入,整体期间费用为26,489万元,同比增加472万元,增幅1.81%;

4.本年度因部分产品改版对生产线进行升级改造,同时对相关存货、固定资产等按照会计准则进行计提,合计计提资产减值损失594万元,同比增加172万元,增幅40.85%。

二、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

金健米业股份有限公司
2025年3月28日

证券代码:600127　证券简称:金健米业　公告编号:临2025-14号

金健米业股份有限公司关于公司2024年度计提减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

金健米业股份有限公司(以下简称"公司")于2025年3月27日召开的第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议和第九届监事会第十四次会议暨2024年年度监事会会议分别审议通过了《关于公司2024年度计提减值准备的议案》,现将相关情况公告如下:

一、本次计提减值准备的概述

根据《企业会计准则》和会计政策的相关规定,为准确、客观地反映公司2024年12月31日的财务状况及2024年度的经营成果,经公司及下属子公司对各项资产实施了全面清理,并进行了减值测试,对子公司的部分应收款项、存货及固定资产计提减值准备,合计减值金额680万元,计提项目明细如下:

项目	2024年度计提金额(万元)
信用减值损失	86
资产减值损失	594
其中:存货跌价准备	448
固定资产减值准备	146
小计	680

二、本次计提减值准备的具体说明

(一)信用减值损失

1.信用减值损失的计提依据

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》,公司以预期信用损失为基础,对相关项目进行减值会计处理并确认损失准备。

2.本年计提信用减值损失情况

公司对应收账款、其他应收款进行了减值测试,根据测试结果,结合货款方的经营情况,预计部分应收账款无法收回,本期共计提信用减值损失86万元。

(二)存货跌价准备

1.存货跌价准备的计提依据

根据企业会计准则及公司会计政策,期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量,存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。

2.本年计提存货跌价准备情况

公司在2024年期末对存货进行了全面清理与减值测试,根据测试结果,对部分已无法继续使用的旧包材、广宣物料、周转材料等存货进行计提,本期共计提存货跌价准备448万元。

(三)固定资产减值准备

1.固定资产减值准备的计提依据

根据企业会计准则及公司会计政策,期末公司对固定资产进行检查,当存在减值迹象时,对其进行减值测试,若该资产的账面价值超过其可收回金额,按其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

2.本年计提固定资产减值准备情况

公司对固定资产进行了减值测试,根据测试结果,本期共计提固定资产减值准备146万元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

公司2024年度计提减值准备合计680万元,将导致公司2024年度利润总额减少680万元。

上述计提减值准备事项已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计并在2024年度财务报表中体现。本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,计提减值准备依据充分,符合公司实际情况,计提后能够公允、客观、真实的反映截至2024年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果,不存在损害公司和股东利益的情形。

四、本次计提减值准备履行的程序

(一)董事会审议情况

公司于2024年3月27日召开的第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议,以全票审议通过了《关于公司2024年度计提资产减值准备的议案》。

(二)监事会对计提减值准备的审核意见

公司监事会认为:根据《企业会计准则》等相关规定,本着谨慎性原则,公司对部分资产计提减值准备680万元,符合公司的实际情况。经过本次计提减值准备更能公允地反映截止2024年12月31日公司及相关子公司的资产状况,决策程序符合相关法律法规的规定,同意本次计提减值准备事项。

五、备查文件目录

1、金健米业股份有限公司第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议决议;

2、金健米业股份有限公司第九届监事会战略委员会2025年第一次会议决议。

特此公告。

金健米业股份有限公司董事会
2025年3月28日

证券代码:600127　证券简称:金健米业　编号:临2025-15号

金健米业股份有限公司关于公司对增日常关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●增资标的公司名称:湖南金健储备粮管理有限公司。

●增资额度:人民币2,900万元。

●相关风险提示:本次增资对象为公司的全资子公司,公司能有效地对其进行经营、管理。但金健储备粮公司当前承载3万吨小麦储备仓及配套项目的建设,建设项目本身仍可能面临因政策调整、自然灾害、施工进度等因素导致项目无法按期完成的风险。对此,公司及金健储备粮公司将充分做好建设项目的资金筹划与运营管理,充分保障项目按期推进;同时密切关注政策变化,积极采取应对策略,筑牢粮食安全防线,并将根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

一、本次增资情况概述

(一)本次增资基本情况

金健米业股份有限公司(以下简称"公司")为积极响应国家粮食安全战略及湖南省高标准粮库建设要求,为湖南金健储备粮管理有限公司(以下简称"金健储备粮公司"、"标的公司")在建的3万吨小麦仓及配套项目提供资金保障,同时优化其资本结构、降低资产负债率,提升其对外融资能力和规模经营优势,助力粮油收储板块的可持续发展,公司拟对其以货币资金方式增资人民币2,900万元。

本次增资完成后,金健储备粮公司的注册资本由人民币4,800万元增加至人民币7,700万元。公司仍持有金健储备粮公司100%的股权。

(二)履行的审议程序

该增资事项已经公司于2025年3月27日召开的第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议审议通过。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等的相关规定,本次增资属于公司董事会审批权限范围内事项,无需提交股东大会审议批准。

(三)本次增资不涉及关联交易,不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

二、增资标的公司基本情况

(一)标的公司基本信息

公司名称	湖南金健储备粮管理有限公司
公司类型	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)
法定代表人	刘文清
注册资本	肆千捌佰万元整
成立日期	2022年12月27日
统一社会信用代码	91430700MAC6C8XX18
注册地址及主要办公地	湖南省常德经济技术开发区德山街道莲花池社区崇德路158号(金健米业股份有限公司办公楼3楼)
经营范围	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:粮油仓储服务;粮食收购;谷物销售。(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)
权属关系	其系金健米业股份有限公司的全资子公司。

(二)标的公司主要财务数据情况

单位:人民币、万元

项目	2025年2月28日(未经审计)	2024年12月31日(经审计)
总资产	32,156	31,063
总负债	27,315	26,257
净资产	4,841	4,806
资产负债率	84.95%	84.53%

	2025年1-2月	2024年1-12月
营业收入	0	18,703
净利润	34.79	152

(三)增资前后股权结构

单位:人民币、万元

股东名称	增资前		增资后	
	出资额	出资比例	出资额	出资比例
金健米业股份有限公司	4,800	100%	7,700	100%

三、本次增资对上市公司的影响

本次增资是在国家粮食安全战略部署下,公司响应维护国家安全和防范应对重大风险挑战需要的重要动作,能够进一步优化公司粮油收储业务板块子公司的资本结构,进一步提升公司粮油收储板块的规模经营优势和核心竞争力,为承诺主体公司在资金调度、运营能力和重大项目建设保障方面提供重要支撑。

本次公司将以货币资金方式向金健储备粮公司增资2,900万元,如本次增资完成后,金健储备粮公司仍是公司的全资子公司,不会导致公司合并报表范围发生变化。本次增资事项不会对公司的财务状况和经营成果造成重大不利影响,且不存在损害公司及全体股东利益的情形。

四、本次增资的风险分析

本次增资对象为公司的全资子公司,公司能有效地对其进行经营、管理。但金健储备粮公司当前承载3万吨小麦储备仓及配套项目的建设,建设项目本身仍可能面临因政策调整、自然灾害、施工进度等因素导致项目无法按期完成的风险。

对此,公司及金健储备粮公司将充分做好建设项目的资金筹划与运营管理,充分保障项目按期推进;同时密切关注政策变化,积极采取应对策略,筑牢粮食安全防线,并将根据《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1.金健米业股份有限公司第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议决议;

2.金健米业股份有限公司第九届董事会战略委员会2025年第一次会议决议。

特此公告。

金健米业股份有限公司董事会
2025年3月28日

证券代码:600127　证券简称:金健米业　公告编号:临2025-16号

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

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●金健米业股份有限公司(以下简称"公司")下属子公司在2025年12月31日之前拟新增与关联方湖南军粮集团有限责任公司、长沙惠湘禽业有限公司的日常关联交易共计不超过人民币400.00万元(不含税),主要交易类型为向关联人销售产品、商品。

●本次日常关联交易不影响公司及子公司的独立性,且公司主要业务或收入、利润来源不依赖上述交易。

●本次日常关联交易事项无需提交公司股东大会审议。

一、日常关联交易基本情况

1、日常关联交易履行的审议程序

2025年3月27日,公司第九届董事会第三十八次会议暨2024年年度董事会会议审议通过了《关于子公司新增日常关联交易的议案》,关联董事龙阳先生回避表决,董事仲富成先生、邹焱森先生、黄亚先生和独立董事凌志雄先生、胡君先生、周志方先生对本次日常关联交易进行了表决,均为赞成票。本次日常关联交易事项在提交董事会审议前已经公司第九届董事会独立董事2025年第二次专门会议审议通过。

根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》和《公司章程》等相关规定,本次日常关联交易无需提交公司股东大会审议。

2、本次日常关联交易预计发生的金额和类别

单位:元、人民币

序号	日常关联交易类别	关联人	本次新增预计金额(不含税)	2025年1-2月实际发生金额(不含税)	2024年实际发生金额(不含税)
1	向关联人购买原材料	湖南军粮集团有限责任公司	3,000,000.00	0	0
2		长沙惠湘禽业有限公司	1,000,000.00	7,985.83	32,439.23
总 计			4,000,000.00	7,985.83	32,439.23

3、截至公告日,公司2025年度已披露的日常关联交易情况

公司分别于2025年1月23日、2月17日召开的第九届董事会第三十六次会议和2025年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司2024年日常关联交易执行情况及预计公司2025年日常关联交易额度的议案》,公司及子公司预计在2025年12月31日之前拟与湖南农业发展投资集团有限责任公司及旗下子公司、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87,229,757.38元(不含税),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。具体内容详见公司分别于2025年1月24日、2月18日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的《金健米业股份有限公司关于2025年度日常关联交易预计的公告》(编号:临2025-02号)、《金健米业股份有限公司2025年第一次临时股东大会决议公告》(编号:临2025-06号)。

二、关联方介绍和关联关系

1、关联方的基本情况

序号	企业名称	企业类型	注册资本(万元)	法定代表人	成立时间	注册地址	经营范围
1	湖南军粮集团有限责任公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	27,000	蒋立志	2011年12月31日	湖南省长沙市开福区芙蓉北路1119号	粮食收购;果品及蔬菜、蛋类、生鲜家禽、鲜禽类、水产品、非酒精饮料及茶叶、办公用品、日用百货、五金产品、机电产品、建筑材料、冷冻食品、冷冻肉、饮用水、饮料、罐头、