

道道全粮油股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-067



道道全粮油股份有限公司
DAODAOQUAN GRAIN OIL CO., LTD

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人刘建军、主管会计工作负责人徐丹娣及会计机构负责人(会计主管人员)何巍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”章节。本报告中涉及的未来计划、业绩预测均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节 公司债相关情况.....	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	143

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、道道全	指	道道全粮油股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	道道全粮油股份有限公司章程
岳阳子公司	指	道道全粮油岳阳有限公司、公司全资子公司
南京子公司	指	道道全粮油南京有限公司、公司全资子公司
重庆子公司	指	道道全重庆粮油有限责任公司、公司全资子公司
岳港子公司	指	岳阳岳港粮油码头有限公司、公司全资子公司
扶绥君创	指	扶绥君创商贸合伙企业（有限合伙）
兴创投资	指	湖南兴创投资管理有限公司
诚瑞投资	指	岳阳市诚瑞投资有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本年度	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	道道全	股票代码	002852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	道道全粮油股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	道道全		
公司的外文名称（如有）	Daodaoquan Grain and Oil Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘建军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢细波	邱辉
联系地址	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼
电话	0731-88966518	0731-88966518
传真	0731-88966518	0731-88966518
电子信箱	ddqzqb@ddqly.com	ddqzqb@ddqly.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,573,935,637.36	1,404,655,123.26	12.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,859,394.06	94,550,793.24	56.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	73,007,908.75	72,290,428.74	0.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-346,816,917.24	-470,824,378.00	26.34%
基本每股收益（元/股）	0.51	0.37	37.84%
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.37	37.84%
加权平均净资产收益率	7.42%	7.44%	-0.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,429,870,464.01	2,645,117,721.40	-8.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,028,836,891.90	1,920,045,397.84	5.67%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	64,657,941.05	
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）	10,857,419.10	
委托他人投资或管理资产的损益	13,186,939.68	

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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,049,836.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,424.41	
减: 所得税影响额	24,637,227.10	
合计	74,851,485.31	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）公司主要业务及产品

公司主要产品包装食用植物油，包括菜籽油、玉米油、豆油、葵花油及调和油等植物油品类，其中以包装菜籽油类为主。公司产品包装食用植物油按品种分，共分压榨油系列、风味油系列、调和油系列、纯正油系列、礼品油系列和餐饮油系列等六大系列，包括压榨菜籽油、原香菜籽油、醇香菜籽油、浓香菜籽油、纯正菜籽油、食用调和油、压榨玉米油、压榨葵花籽油等64个规格。公司“道道全”品牌食用植物油，已经取得一定市场认可度和品牌美誉度，成为华中、西南、华东区域食用油消费的主要品牌之一。

（2）公司的主要经营模式

公司产品经各地域经销商或渠道经销商在各地地方商超、小区门店、粮油店等渠道向消费者销售。公司向经销商的销售原则为先款后货的买断式销售，并近年来基本无退货情况发生。

（3）主要业绩驱动因素

公司具有品牌和终端市场优势，产品系生活必须消费品，因此公司具有一定对抗市场波动风险能力，但原材料价格波动，对公司当期利润会产生一定影响。公司业绩驱动主要因素为公司终端市场的稳定发展与品牌溢价。

报告期内，公司实现营业收入157,393.56万元，较去年同期增长12.05%，公司实现利润总额19,357.6万元，较去年同期增长 61.23%；实现归属于上市公司股东的净利润14,785.94万元，较去年同期增长56.38%。净利润较大幅度的增长，主要源于公司位于岳阳经济技术开发区营盘岭路的土地使用权处置收入和公司营业收入的增长。

（4）行业发展阶段

我国食用植物油的整体消费数量和包装食用植物油的销售数量均呈年稳定增长的态势。2008年以来，我国食用植物油的供给总量逐年上升，年复合增长速度为3.30%。虽然我国包装食用植物油行业处于稳定发展的状态，但市场主体的竞争日益激烈，品牌和龙头企业的竞争优势日益显现，公司将充分利用自身品牌和细分菜籽油市场的领先优势，快速发展，做大做强公司主营业务。

（5）周期性特点

公司产品系居民日常消费必需品，并形成较为稳定的消费群体，因此公司产品不具有周期性波动的特点。

（6）公司所处行业地位

公司是农业产业化国家级重点龙头企业，是市场领先包装食用植物油品牌企业，是国内食用植物油菜籽油品类的代表品牌。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化

无形资产	无重大变化
在建工程	较年初增加 189.47%，主要系本期子公司新增设备安装
应收账款	较年初减少 70.96%，主要系本期授信销售额减少
预付款项	较年初增加 159.83%，主要系本报告期末按采购合同规定的预付原材料采购款增加
其他应收款	较年初增加 464.62%，主要系本报告期末新增应收土地收储款和交易保证金
其他流动资产	较年初减少 30.43%，主要系本报告期末理财产品余额减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）细分市场领先优势

公司自成立以来一直以菜籽油系列包装油产品为经营核心。公司把握市场先机，抓住包装菜籽油细分市场原来没有知名品牌的市场空缺，力推“道道全”品牌包装菜籽油系列产品，并成为食用植物油菜籽油类细分行业的领先企业。

（二）品牌优势

公司始终坚持品牌化经营理念，“道道全”品牌食用植物油已经具有一定市场认可度和品牌美誉度。食用植物油行业进入品牌竞争阶段，公司品牌影响力已成为企业发展壮大的核心优势之一。

（三）质量控制优势

质量是企业生命线，公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证，制定了一系列的质量管理制度并严格实施。公司配备油脂油料检测的各项专用检测设备和专职检验人员，为产品质量保驾护航。公司率先在行业内实现产品生产在线检测与可追溯系统，为进一步提升和保证产品质量打下坚实基础。

（四）渠道优势

公司的销售主要通过分布在各省、市、县的区域经销商实现。公司现有区域经销商584家，按照平均每个区域经销商600个合作销售网点测算，公司拥有超过30万个直通消费者餐桌的销售网点。公司虽然和销售网点不发生直接业务往来，但是通过经销商将产品迅速发送到销售网点，并负责指导销售网点规范陈列、合理布局。公司的区域经销商队伍稳定，有效经销商数量逐年增长。

（五）区位优势

公司地处长江流域，是长江流域最大的菜籽油类产品供应商。长江流域为我国油菜籽的主产区之一，居民历来以菜籽油为食用植物油，习惯并喜欢菜籽油的风味。近年来，公司除长江流域布局外，产品市场逐步向西北、华南华北乃至全国市场扩张。

（六）核心团队优势

公司核心管理团队人员均从事食用植物油加工行业近20年，在行业业务至关重要的业务运营和管理领域拥有丰富的经验。公司及全资子公司拥有多项自主研发的专利，涵盖了产品设计、制造及生产装备等诸多环节。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，公司坚决执行年初制定的发展目标，坚持稳中求进，以菜籽油为主导产品，开发推广花生油、葵花油及其他品类油品，深耕华中市场，发展西南、华东市场，开发西北、华北与华南市场。

报告期内，公司实现营业收入157,393.56万元，较去年同期增长12.05%；公司实现利润总额19,357.6万元，较去年同期增长61.23%；实现归属于上市公司股东的净利润14,785.94万元，较去年同期增长56.38%。净利润较大幅度的增长，主要源于公司位于岳阳经济技术开发区营盘岭路的土地使用权处置收入与公司营业收入的增长。

1、生产布局

2017年3月，公司募投项目岳阳临港食用植物油加工综合项目建成投产，当年实现产能利用率80%。该募投项目的投产，将全面缓解公司在华中及周边市场产能不足的矛盾，为公司发展带来强劲的基础。

2018年6月，公司重庆子公司二期600T/日食用油精炼项目启动建设，项目计划总投资12,722万元，并拟于2019年8月建成投产，项目建成投产后，将全面提升公司在西南地区的整体加工实力，进一步充实公司在西南及周边市场的发展基础。

2、市场布局

深耕华中，发展西南、华东市场，开发西北、华北、华南市场，是公司近两年的市场发展战略规划。2018年，公司继续坚持这一市场发展战略规划，西南市场、华南与华北市场均有较明显的增幅。

3、品牌规划

巩固华中领域的品牌影响力和忠诚度，加快西南、华东、西北、华南、华北等战略市场的品牌建设投入，快速提升品牌影响力。继续强化道道全菜籽油品类优势，成为菜籽油行业领先品牌。积极传播饮食养生文化理念，成为饮食养生文化传播的引领者。

4、质量管控

公司已全面建立产品可追溯系统，该系统实现从产品原料到生产过程到消费者全过程的信息追踪，可最大限度保证产品质量，提高消费者的消费体验，加强公司对终端市场的管控力度。岳阳子公司在公司原有产品检测设备的基础上，进一步实现了产品生产的在线检测。

5、信息化管理

公司已建立完整的信息数据管理（OA、NC、MES、WMS、CRM、二维码）系统，对接企业各生产经营管理系统，为公司提供人、财、物、客户、数据的4+1管理升级，通过生产和仓储对接完成供应链管控闭环，通过财务和人资对接完成公司管控闭环，通过供应商门户和采购对接完成社会化产供销协同闭环，基本实现了信息集中化、流程一体化、应用平台化、决策数据化的应用目的。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,573,935,637.36	1,404,655,123.26	12.05%	
营业成本	1,346,883,596.61	1,225,144,159.21	9.94%	

销售费用	106,401,578.60	63,206,809.30	68.34%	主要系本报告期广告费支出增加
管理费用	23,323,300.12	19,401,267.46	20.22%	
财务费用	-895,131.54	-2,283,953.44	60.81%	主要系本报告期银行存款日均余额减少致利息收入减少
所得税费用	45,716,608.63	25,513,655.38	79.18%	主要系本报告期利润总额增加致所得税费用增加
经营活动产生的现金流量净额	-346,816,917.24	-470,824,378.00	26.34%	
投资活动产生的现金流量净额	315,015,212.30	-573,102,049.05	154.97%	主要系本报告期理财产品赎回金额大于购买金额
筹资活动产生的现金流量净额	-40,200,165.07	1,116,697,885.80	-103.60%	主要系上年同期收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	-72,151,476.12	72,916,495.77	-198.95%	主要系本报告期预付款项增加所致
税金及附加	3,499,382.14	5,404,784.23	-35.25%	主要系本报告期合并范围内公司间交易减少致印花税减少
资产减值损失	635,621.15	3,191,695.17	-80.09%	主要系本报告期末计提的存货跌价准备减少
公允价值变动收益	7,045,090.00	-700,230.00	1,106.11%	主要系本报告期末持仓的评价为非高度有效套期合约浮动收益增加
投资收益	17,191,686.67	24,563,603.04	-30.01%	主要系本报告期评价为非高度有效套期合约平仓收益减少
资产处置收益	64,658,711.01			主要系本报告期处置位于岳阳经开区老厂土地使用权及固定资产收益
其他收益	8,988,719.10			主要系本报告期与日常经营有关的政府补助增加
营业外收入	1,921,589.98	7,098,210.96	-72.93%	主要系本报告期与日常经营无关的政府补助减少
营业外支出	317,084.35	1,487,496.71	-78.68%	主要系上年同期南京子公司计提诉讼判决款项

其他综合收益	32,100.00	-29,326,600.00	100.11%	主要系本报告期评价为高度有效套期合约浮动收益增加
--------	-----------	----------------	---------	--------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司完成对位于岳阳经济技术开发区营盘岭路113号老厂的土地使用权、房屋、构筑物以及机器设备的依法处置工作。取得资产处置收益64,692,196.46元，占报告期利润总额的33.42%，对报告期的利润构成和利润来源产生重大影响。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,573,935,637.36	100%	1,404,655,123.26	100%	12.05%
分行业					
食品加工	1,573,134,092.05	99.95%	1,404,655,123.26	100.00%	11.99%
其他行业	801,545.31	0.05%			
分产品					
包装油	1,158,346,878.13	73.60%	1,162,828,921.33	82.78%	-0.39%
散装油	167,221,435.11	10.62%	227,040,375.48	16.16%	-26.35%
粕类	237,949,203.08	15.12%	8,555,629.68	0.62%	2,681.20%
其他业务	10,418,121.04	0.66%	6,230,196.77	0.44%	67.22%
分地区					
华中地区	795,869,018.92	50.57%	600,926,006.46	42.78%	32.44%
华东地区	517,927,011.00	32.91%	548,687,635.33	39.06%	-5.61%
西南地区	235,822,687.74	14.98%	233,762,982.42	16.64%	0.88%
其他地区	24,316,919.70	1.54%	21,278,499.05	1.52%	14.28%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	1,573,134,092.05	1,346,086,071.19	14.43%	11.99%	9.87%	1.65%
分产品						
包装油	1,158,346,878.13	948,891,086.91	18.08%	-0.39%	-3.35%	2.51%
散装油	167,221,435.11	172,272,398.72	-3.02%	-26.35%	-25.67%	-0.94%
粕类	237,949,203.08	219,645,633.48	7.69%	2,681.20%	2,085.52%	25.16%

分地区						
华中地区	795,869,018.92	692,886,394.14	12.94%	32.44%	36.07%	-2.32%
华东地区	517,927,011.00	428,700,727.41	17.23%	-5.61%	-11.25%	5.26%
西南地区	235,822,687.74	202,746,276.34	14.03%	0.88%	-4.54%	4.89%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期，本公司粕类产品销售收入同比增加2,681.20%，华中地区销售收入同比增加32.44%，主要原因系募投项目“岳阳临港新区食用油加工综合项目”投产后，公司自2017年6月开始新增大豆加工及豆粕销售业务，销售区域集中在华中地区。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	17,191,686.67	8.88%	公司闲置资金的理财收益及衍生金融工具投资收益	否
公允价值变动损益	7,045,090.00	3.64%	期末持仓的评价为非高度有效套保合约浮动收益	否
资产减值	635,621.15	0.33%	计提的应收款项坏账准备	否
营业外收入	1,921,589.98	0.99%	政府补助	否
营业外支出	317,084.35	0.16%	其他支出	否
资产处置收益	64,658,711.01	33.40%	土地使用权及固定资产处置收益	否
其他收益	8,988,719.10	4.64%	政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	123,481,062.58	5.08%	260,741,550.51	10.93%	-5.85%	主要系本报告期期末预付款项增加所致
应收账款	7,844,773.90	0.32%	5,689,580.03	0.24%	0.08%	无重大变化

存货	458,163,723.50	18.86%	521,151,677.63	21.84%	-2.98%	无重大变化
固定资产	579,730,497.56	23.86%	560,547,066.65	23.50%	0.36%	无重大变化
在建工程	12,507,481.17	0.51%	29,769,181.42	1.25%	-0.74%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	52,250.00	7,045,090.00	290,500.00				7,387,840.00
金融资产小计	52,250.00	7,045,090.00	290,500.00				7,387,840.00
上述合计	52,250.00	7,045,090.00	290,500.00				7,387,840.00
金融负债	4,500.00		258,400.00				262,900.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

岳阳子公司在兴业银行开立银行承兑汇票存入保证金存款1,371,657.05元。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	15,735,285.00	7,045,090.00	32,100.00	702,548,520.00	387,204,500.00	4,567,246.99	7,124,940.00	自有资金
合计	15,735,285.00	7,045,090.00	32,100.00	702,548,520.00	387,204,500.00	4,567,246.99	7,124,940.00	--

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
华信期货股份有限公司	无	否	商品期货	58,141.55	2018年01月01日	2018年06月30日	2,700		18,154.65	8.95%	353.67
国投安信期货有限公司	无	否	商品期货	14,808.52	2018年01月01日	2018年06月30日			5,828	2.87%	103.05
合计				72,950.07	--	--	2,700		23,982.65	11.82%	456.72
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）				不适用							
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2018年04月25日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2018年05月17日							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				一、风险分析：报告期内公司持有的期货套期保值头寸均和现货实际所需要的采购和销售需求相对应，大部分分布于流动性好的期货远期合约上，交易规范，期货决策和操作程序严格，一般不会出现操作风险和法律风险。二、风险管理策略 1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸。2、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司期货交易管理制度规定下达操作指令，根据规定进行审批后，方可进行操作。3、公司已制定了《期货投资操作管理规定》及《道道全套期保值内部控制制度》，对套期保值业务作出了							

	明确规定，设立了专门的期货操作团队和相应的业务流程，通过实行授权制和内部审计等措施进行控制。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司套期保值交易品种为国内主要期货市场主流品种保值型资金交易业务，市场透明度高，成交活跃，成交价格 and 当日结算单能充分反映衍生品的公允价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,730.64
报告期投入募集资金总额	4,686.46
已累计投入募集资金总额	75,673.5
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金总额为人民币 1,182,500,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 51,760,000.00 元（承销费用和保荐费用合计人民币 5,376.00 万元，上市发行前公司已预付人民币 200.00 万元），余额为人民币 1,130,740,000.00 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 13,433,566.07 元（不含发行服务费用的可抵扣增值税进项税额 666,433.93 元），实际募集资金净额为人民币 1,117,306,433.93 元。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金人民币 756,734,999.17 元，其中：以前年度使用 709,870,350.00 元，本年度使用 46,864,649.17 元，均投入募集资金项目。募集资金专户余额为人民币 382,630,441.89 元，与实际募集资金净额人民币 360,571,434.76 元的差异金额为人民币 22,059,007.13 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出及前期支付部分中介机构费用的净额。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募	是否已	募集资金	调整后投	本报告期	截至期末	截至期末	项目达到	本报告期	是否达到	项目可行
-----------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	资总额(1)	投入金额	累计投入金额(2)	投资进度(3)=(2)/(1)	预定可使用状态日期	实现的效益	预计效益	性是否发生重大变化
承诺投资项目										
岳阳临港新区食用油加工综合项目	否	72,000	0	3,626.73	58,547.05	81.32%	2017年06月30日	10,863.01	是	否
重庆子公司“二期 600 吨/日食用油精炼项目”	否	12,000	0	0	575.17	4.79%	2019年06月30日		不适用	否
营销网络建设项目	否	27,664	0	1,059.73	16,551.28	59.83%	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,664	0	4,686.46	75,673.5	--	--	10,863.01	--	--
超募资金投向										
无超募资金										
合计	--	111,664	0	4,686.46	75,673.5	--	--	10,863.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年4月11日置换 53,074 万元、2017年4月18日置换 3,672 万元，合计置换 56,746 万元。截至 2017 年 3 月 15 日预先投入的自有资金：1、岳阳临港新区食用油加工综合项目 40,823.88 万元；2、营销网络建设项目 15,347.55 万元；3、重庆子公司二期项目 575.17 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金 38,263.04 万元，其中建行 17,852.45 万元，1.7 亿元在募集资金账户进行保本理财；平安银行 20,277.10 万元，2.02 亿元在募集资金账户进行保本理财；工行 1.86 万元，存款；兴业银行 131.63 万元，募集资金账户协议存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2017 年 3 月 10 日，公司 IPO 募集资金拟用于：1、岳阳临港新区食用油加工综合项目；2、重庆子公司“二期 600 吨/日食用油精炼项目”；3、营销网络建设项目	2018 年 08 月 21 日	公司披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
道道全粮油岳阳有限公司	子公司	主要从事粮食、油料及政策允许的农副产品的收购、销售、仓储、运输；食用植物油及其副产品的生产、销售；粮油产品技术研发。	100,000,000.00	1,262,398,188.24	324,505,642.22	1,397,762,480.66	152,869,538.59	114,414,413.99
道道全重庆粮油有限责任公司	子公司	从事食用植物油产品生产和销售；粮油生产技术研发；食用油包装材料生产、销售。	30,000,000.00	244,709,534.54	210,451,650.17	264,002,830.91	25,240,869.61	23,021,189.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 全资子公司-道道全粮油岳阳有限公司

道道全粮油岳阳有限公司于2013年12月16日注册成立，主要从事粮食、油料及政策允许的农副产品的收购、销售、仓储、运输；食用植物油及其副产品的生产、销售；粮油产品技术研发。本公司出资人民币10000万元，拥有其100%权益。

截止2018年6月30日，总资产126,239.82万元，净资产32,450.56万元；2018年1-6月实现营业收入139,776.25万元，实现净利润11,441.44万元，较上年同期增长88.68%，主要是2017年4月才开工生产经营，2017年1-3月属于项目建设期，母公司道道全粮油股份有限公司位于岳阳经济技术开发区的老生产设备停止运营，母公司原有业务除贸易油及KA直营系统的销售外整体移交至全资子公司道道全粮油岳阳有限公司。道道全粮油岳阳有限公司接受了母公司除贸易油及KA直营系统销售外的所有业务与经营，因此业绩迅速发展，并对公司经营业绩产生重大影响。

(2) 全资子公司-道道全重庆粮油有限责任公司

道道全重庆粮油有限责任公司于2011年3月4日注册成立，主要从事食用植物油产品生产、销售；粮油生产技术研发；粮油机械设备制造、销售；食用油包装材料生产、销售。本公司出资人民币3000万元，拥有其100%权益。

截止2018年6月30日，总资产24,470.95万元，净资产21,045.17万元；2018年1-6月实现营业收入26,400.28万元，实现净利润2,302.12万元，较上年同期增长46.94%，主要是原料油成本下降导致营业成本减少。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	50.00%
2018年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	18,223.72	至	22,779.65
2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	15,186.43		
业绩变动的的原因说明	主要系公司包装油产品销售数量增长和资产处置收益增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、食品安全和质量控制

国家对食品安全高度重视，消费者安全意识以及维权意识逐步增强，质量安全控制已经成为食品加工企业经营活动中的重中之重。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证，制定了一系列质量管理体系并严格实施。在采购环节对原材料与辅料制定了严格的采购标准与程序，在生产环节实现了产品的在线检测与可追溯。尽管公司已针对原料采购、生产、销售等环节采取了严格的管理措施，仍不能完全排除因相关主体处置不当而导致食品安全事件发生的可能性。食品安全事故的发生将对公司的品牌形象以及相关产品的销售造成不良影响。

2、原材料价格波动风险

目前，公司采购的原料油主要来自国内市场和进口，受国家产业政策和国际市场价格影响，价格变动较大。原料油的价格如果出现大幅波动，可能对公司盈利产生较大的影响。虽然公司一直根据订单情况确定较为合理的采购数量和采购时间，并利用国内期货市场对于原料油采用套期保值的经营策略，尽可能的减小原料油价格波动对公司利润的影响，但仍不能完全避免原料油价格波动带来的风险。

3、市场竞争加剧的风险

公司是国内食用植物油菜籽油类代表品牌，具有一定的品牌美誉度和品牌溢价能力，但在整个食用植物油加工行业里，跟益海嘉里、中粮集团等国内综合型的食用植物油加工企业相比在规模和品牌知名度上存在一定的距离。未来食用植物油行业竞争会愈发激烈，公司如果不能有效推广自有品牌，拓宽营销渠道，在市场竞争加剧时可能会面临较大的风险。

4、产业政策风险

目前，我国的油料油脂对国际市场的依存度很高，60%以上的原料依赖进口。我国的产业政策在安全战略高度对油料油脂的种植、加工、流通、储备、进出口等各个环节采取综合措施，促进食用植物油产业健康发展，保障我国食用植物油供给安全。相关政策的落实对公司的经营有积极的促进作用，如果政策改变可能会影响公司的盈利能力。

5、套期保值风险

为了有效减小原材料价格波动对公司经营业绩带来的不利影响，公司对部分原料油等使用期货工具进行套期保值。由于套利因素，理想化情况下交割日期货价格一般接近现货价格，即基差趋近于零。但在非理性市场情况下，可能出现期货和现货价格在交割日期基差仍然未能收敛。如果基差风险导致系统性风险事件发生，公司将面临损失。公司期货领导小组在审批套期保值业务方案时，已经考虑建仓间隔区间、开仓保证金金额、维持保证金金额等因素。然而，由于期货套期保值业务实行具有杠杆作用的保证金交易制度，如果开仓保证金投入过大，当期货合约价格因突发事件或市场投机而异常波动时，公司仍存在期货交易的风险，甚至公司可能因无法及时补充保证金而强行平仓，造成实际损失。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会		2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	巨潮资讯网， 2018-039 号公告

2、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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘建军及股东兴创投资	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“(一)本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017 年 02 月 24 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格执行
	公司控股股	首次公开发	详见招股说	2017 年 02 月	自公司股票	严格执行

	东、实际控制人刘建军	行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	24 日	上市之日起三十六个月内	
	扶绥君创、诚瑞投资、包李林、徐丹娣、蒋蓉、张军、彭亮、李灯美、李跃进、龚再纯、吴忠凤、张轩、李娟、戴箐、王运新、李煜、卢正龙和张曦	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017 年 02 月 24 日	自公司股票上市之日起十二个月内	严格执行
	直接或间接持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的股东	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017 年 02 月 24 日	长期	严格执行
	刘建军先生、兴创投资、扶绥君创、诚瑞投资及董事、高级管理人员	关于减持价格限制、破发延长锁定期的承诺	详见招股说明书”详见招股说明书”重大事项提示“之一（二）”关于减持价格限制、破发延长锁定期的承诺“	2017 年 02 月 24 日	长期	严格执行
	公司	关于”虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”回购股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（三）”关于虚假记载、误导	2017 年 02 月 24 日	长期	严格执行

			性陈述或者重大遗漏回购股份的承诺“			
	控股股东刘建军先生	关于“虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”回购股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（三）”关于虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏回购股份的承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	公司、控股股东和实际控制人刘建军、董事、监事、高级管理人员	关于“虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”相关责任主体赔偿投资者损失的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（四）”关于虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏相关责任主体赔偿投资者损失的承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	公司控股股东刘建军先生及兴创投资	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（五）”主要股东关于持股意向透明度的承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	扶绥君创、诚瑞投资	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（五）”主要股东关于持股意向透明度的承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	包李林先生	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一（五）”主要股东关于持股意向透明度	2017年02月24日	长期	严格执行

			的承诺“			
	公司	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一(六)”关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	控股股东刘建军先生	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一(六)”关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺“	2017年02月24日	长期	严格执行
	董事、高级管理人员	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示“之一(六)”关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	2017年02月24日	长期	严格执行
	公司	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	”详见招股说明书”重大事项提示“之一(七)”相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施“	2017年02月24日	长期	严格执行
	刘建军先生、兴创投资、扶绥君创、诚瑞投资、包李林先生	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书”重大事项提示“之一(七)”相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	2017年02月24日	长期	严格执行
	董事、监事、高级管理人员	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书”重大事项提示“之一(七)”相关责	2017年02月24日	长期	严格执行

			任主体关于未能履行承诺时的约束措施“			
	刘建军先生、兴创投资、扶绥君创、诚瑞投资、包李林先生	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“十一、发行人、主要股东、董事、监事及高级管理人员的重要承诺”之“（一）关于避免同业竞争的承诺”	2017年02月24日	长期	严格执行
	公司控股股东、实际控制人刘建军及全体董事、监事和高级管理人员	关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺	详见招股说明书之“发行人声明”	2017年02月24日	长期	严格执行
	控股股东、实际控制人刘建军	关于减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书之“七、规范和减少关联交易的措施”	2017年02月24日	长期	严格执行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，未出现因违法违规而受到处罚的情况。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极从自身优势出发，充分发挥企业的优势与特点，在为社会创造价值、为员工谋取福利的同时积极参加精准扶贫与社会公益事业，用实际行动为脱贫攻坚贡献力量。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	8
2.物资折款	万元	0.25
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	12.55
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2018年4月24日和2018年6月14日，公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》登载的公告号为“【2018-037】、【2018-051】” 《关于政府收储土地的公告》、《关于政府收储土地的进展公告》，公司位于岳阳经济开发区营盘岭路以北、通海路以东的土地、房屋及设备已经处置完毕。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	127,500,000	75.00%			89,250,000	-53,151,645	36,098,355	163,598,355	56.61%
1、国家持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	127,500,000	75.00%			89,250,000	-53,151,645	36,098,355	163,598,355	56.61%
其中：境内法人持股	53,331,210	31.37%			37,331,847	-30,614,514	6,690,333	60,021,543	20.77%
境内自然人持股	74,168,790	43.63%			51,918,153	-22,510,131	29,408,022	103,576,812	35.84%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份	42,500,000	25.00%			29,750,000	53,151,645	82,901,645	125,401,645	43.39%
1、人民币普通股	42,500,000	25.00%			29,750,000	53,151,645	82,901,645	125,401,645	43.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	170,000,000	100.00%			119,000,000	0	119,000,000	289,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年3月8日，公司披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》公告号：2018-009号。2018年3月12日，上市流通的有限售条件的股份为公司首次公开发行前已发行的股份，限售期为12个月，上市流通的限售股东数量为18名，自然人股东16名，法人股东1名，解除限售并申请上市流通股份数量为41691364股，占公司总股份的24.52%；

2、2018年6月2日，公司披露了《关于公司2017年年度利润分配的实施公告》公告号：2018-020号。2018年6月8日，以公司现有总股本170,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.30元（含税；扣税后，通过持有股份的香港市场投资者、QFII、RQFII以及持有首发限售股的个人和证券投资基金 每10股派发2.07元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额【注】；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份

额部分按10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年4月24日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》；

2018年5月16日，公司召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年年度利润分配预案的议案》；

2018年6月1日，公司披露了《关于公司2017年年度利润分配的实施公告》；

具体内容详见公司披露在《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的公告编号：2018-020、2018-039、2018-046号公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

财务指标名称	2018年1-6月	2017年1-6月		本年比上年增减
	按新股本计算（元/股）	调整前（元/股）	调整后（元/股）	调整后
基本每股收益	0.51	1.08	0.37	37.84%
稀释每股收益	0.51	1.08	0.37	37.84%
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.02	18.50	18.50	-62.05%

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
龚再纯	415,242	415,242	0		详见招股说明书“重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
岳阳市诚瑞投资有限公司	8,844,420	8,844,420	0		详见招股说明书“重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
李跃进	619,410	619,410	0		详见招股说明书“重大	2018年3月12日

					事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺“	
蒋蓉	5,631,571	5,631,571	0		详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
彭亮	972,893	972,893	0		详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
卢正龙	186,883	186,883	0		详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
包李林	6,166,325	6,166,325	1,695,739	7,862,064	详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺 “2018年6月8日实施 2017年度利润分配资 本公积金转增股本：每 10股送7股。	2018年3月12日
张轩	340,369	340,369	0		详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺	2018年3月12日
张军	1,487,430	1,487,430	409,042	1,896,472	详见招股说明书”重大 事项提示“之一（一）” 本次发行前股东所持 股份的流通限制及自 愿锁定股份的承诺 “2018年6月8日实施 2017年度利润分配资 本公积金转增股本：每 10股送7股。	2018年3月12日

李娟	308,378	308,378	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
吴忠凤	371,664	371,664	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
李煜	194,718	194,718	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
王运新	292,077	292,077	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
扶绥君创商贸合伙企业（有限合伙）	10,200,000	9,180,000		1,734,000	详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“，期末限售股份为公司实际控制人刘建军先生期初 1020,000 股未解限售，2018 年 6 月 8 日实施 2017 年度利润分配资本公积金转增股本：每 10 股送 7 股。	2018年3月12日
戴箬	292,133	292,133	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日
张曦	140,684	140,684	0		详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2018年3月12日

李灯美	937,050	937,050	257,688	1,194,738	详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“，2018年6月8日实施2017年度利润分配资本公积金转增股本：每10股送7股。	2018年3月12日
徐丹娣	5,310,117	5,310,117	1,460,283	6,770,400	详见招股说明书”重大事项提示“之一（一）”本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“，2018年6月8日实施2017年度利润分配资本公积金转增股本：每10股送7股。	2018年3月12日
合计	42,711,364	41,691,364	3,822,752	19,457,674	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,613		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘建军	境内自然人	29.71%	85,853,138	35,351,292	85,853,138	0		0
湖南兴创投资管理有限公司	境内非国有法人	20.17%	58,287,543	24,000,753	58,287,543	0		0
扶绥君创商贸合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.00%	17,340,000	7,140,000	1,734,000	15,606,000		
岳阳市诚瑞投资有限公司	境内非国有法人	4.20%	12,145,548	3,301,128	0	12,145,548	质押	11,670,981
包李林	境内自然人	3.63%	10,482,752	4,316,427	7,862,064	2,620,688		
徐丹娣	境内自然人	3.12%	9,037,199	3,395,628	6,770,400	2,256,799		

蒋蓉	境内自然人	2.96%	8,553,727	3,243,610	0	8,553,727		
张军	境内自然人	0.87%	2,528,631	1,041,201	1,896,472	632,159		
李灯美	境内自然人	0.55%	1,592,985	655,935	1,194,738	398,247		
彭亮	境内自然人	0.53%	1,537,000	564,107	0	1,537,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人刘建军先生及其配偶姚锦婷女士分别持有兴创投资 90% 和 10% 的份额，刘建军先生持有扶绥君创投资 10% 的份额，刘建军先生、兴创投资、扶绥君创投资与上市公司构成关联关系，殷宇飞为上市公司董事，控股诚瑞投资 60% 的股份，诚瑞投资、董事殷宇飞与上市公司构成关联关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
扶绥君创商贸合伙企业（有限合伙）	15,606,000	人民币普通股	15,606,000					
岳阳市诚瑞投资有限公司	12,145,548	人民币普通股	12,145,548					
蒋蓉	8,553,727	人民币普通股	8,553,727					
包李林	2,620,688	人民币普通股	2,620,688					
徐丹娣	2,256,799	人民币普通股	2,256,799					
彭亮	1,537,000	人民币普通股	1,537,000					
李刚	1,420,000	人民币普通股	1,420,000					
北京几何阳光投资有限公司	1,221,200	人民币普通股	1,221,200					
李跃进	1,052,997	人民币普通股	1,052,997					
张军	632,159	人民币普通股	632,159					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：道道全粮油股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,481,062.58	194,260,881.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	7,097,340.00	52,250.00
应收票据	2,000,000.00	
应收账款	7,844,773.90	27,016,375.00
预付款项	397,052,602.69	152,811,964.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,888,465.75	4,264,536.98
应收股利		
其他应收款	91,178,588.02	16,148,586.16
买入返售金融资产		
存货	458,163,723.50	589,526,274.23

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	649,592,423.09	933,675,724.98
流动资产合计	1,738,298,979.53	1,917,756,593.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	579,730,497.56	611,034,606.55
在建工程	12,507,481.17	4,320,775.09
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	92,873,193.36	100,624,024.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,778,162.39	10,882,921.06
其他非流动资产	2,682,150.00	498,800.00
非流动资产合计	691,571,484.48	727,361,127.49
资产总计	2,429,870,464.01	2,645,117,721.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,433,140.81	

应付账款	47,146,689.47	161,505,078.79
预收款项	133,274,876.62	376,432,965.09
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,523,710.57	11,986,952.11
应交税费	38,010,764.38	23,902,257.71
应付利息		
应付股利		
其他应付款	59,064,474.63	60,856,671.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,896,866.53	4,988,866.53
其他流动负债	262,900.00	4,500.00
流动负债合计	317,613,423.01	639,677,291.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	81,052,272.11	83,966,218.18
递延所得税负债	2,367,876.99	1,428,814.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,420,149.10	85,395,032.29
负债合计	401,033,572.11	725,072,323.56
所有者权益：		
股本	289,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,027,280,785.16	1,146,280,785.16
减：库存股		
其他综合收益	27,600.00	-4,500.00
专项储备		
盈余公积	38,279,589.75	38,279,589.75
一般风险准备		
未分配利润	674,248,916.99	565,489,522.93
归属于母公司所有者权益合计	2,028,836,891.90	1,920,045,397.84
少数股东权益		
所有者权益合计	2,028,836,891.90	1,920,045,397.84
负债和所有者权益总计	2,429,870,464.01	2,645,117,721.40

法定代表人：刘建军

主管会计工作负责人：徐丹娣

会计机构负责人：何巍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,780,048.78	192,978,548.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	7,097,340.00	52,250.00
应收票据		
应收账款	36,270,806.58	8,319,544.62
预付款项	114,663.27	4,128,219.12
应收利息	1,888,465.75	4,264,536.98
应收股利		
其他应收款	729,063,589.14	756,633,731.17
存货	93,653,365.45	14,675,309.63
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	592,208,996.55	875,039,265.47
流动资产合计	1,568,077,275.52	1,856,091,405.84

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	153,366,939.80	153,366,939.80
投资性房地产		
固定资产	26,942,180.77	42,519,378.54
在建工程	2,434,218.57	1,977,614.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,562,462.46	10,345,826.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,004.11	592,134.26
其他非流动资产	246,000.00	
非流动资产合计	186,574,805.71	208,801,893.63
资产总计	1,754,652,081.23	2,064,893,299.47
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,457,718.55	711,370.50
预收款项	7,139,275.32	3,186,188.39
应付职工薪酬	4,346,696.71	7,629,607.48
应交税费	13,221,774.72	6,047,870.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	149,853,017.75	441,413,765.50
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	677,142.86	769,142.86
其他流动负债	262,900.00	4,500.00
流动负债合计	178,958,525.91	459,762,445.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,857,598.08	8,661,682.19
递延所得税负债	1,774,335.00	13,062.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,631,933.08	8,674,744.69
负债合计	188,590,458.99	468,437,189.89
所有者权益：		
股本	289,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,030,025,192.71	1,149,025,192.71
减：库存股		
其他综合收益	27,600.00	-4,500.00
专项储备		
盈余公积	38,279,589.75	38,279,589.75
未分配利润	208,729,239.78	239,155,827.12
所有者权益合计	1,566,061,622.24	1,596,456,109.58
负债和所有者权益总计	1,754,652,081.23	2,064,893,299.47

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,573,935,637.36	1,404,655,123.26
其中：营业收入	1,573,935,637.36	1,404,655,123.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,479,848,347.08	1,314,064,761.93
其中：营业成本	1,346,883,596.61	1,225,144,159.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,499,382.14	5,404,784.23
销售费用	106,401,578.60	63,206,809.30
管理费用	23,323,300.12	19,401,267.46
财务费用	-895,131.54	-2,283,953.44
资产减值损失	635,621.15	3,191,695.17
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,045,090.00	-700,230.00
投资收益（损失以“－”号填列）	17,191,686.67	24,563,603.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	64,658,711.01	
其他收益	8,988,719.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	191,971,497.06	114,453,734.37
加：营业外收入	1,921,589.98	7,098,210.96
减：营业外支出	317,084.35	1,487,496.71
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	193,576,002.69	120,064,448.62
减：所得税费用	45,716,608.63	25,513,655.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	147,859,394.06	94,550,793.24

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	147,859,394.06	94,550,793.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	147,859,394.06	94,550,793.24
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	32,100.00	-29,326,600.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	32,100.00	-29,326,600.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	32,100.00	-29,326,600.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	32,100.00	-29,326,600.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	147,891,494.06	65,224,193.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,891,494.06	65,224,193.24
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	0.51	0.37
（二）稀释每股收益	0.51	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘建军

主管会计工作负责人：徐丹娣

会计机构负责人：何巍

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	116,050,970.16	960,412,036.96
减：营业成本	114,977,817.90	923,193,548.72
税金及附加	664,966.71	3,227,738.97
销售费用	73,268,368.59	38,403,801.70
管理费用	11,382,647.56	10,155,613.32
财务费用	-1,098,199.40	-2,286,840.26
资产减值损失	-58,294.31	-630,292.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,045,090.00	-700,230.00
投资收益（损失以“－”号填列）	17,191,686.67	24,563,603.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	64,658,711.01	
其他收益	6,016,084.11	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,825,234.90	12,211,840.49
加：营业外收入	38,039.98	3,631,146.08
减：营业外支出	200,769.96	215,100.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,662,504.92	15,627,885.67
减：所得税费用	2,989,092.26	3,832,551.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,673,412.66	11,795,333.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	8,673,412.66	11,795,333.87
（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	32,100.00	-29,326,600.00
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	32,100.00	-29,326,600.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	32,100.00	-29,326,600.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	8,705,512.66	-17,531,266.13
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,485,796,595.22	1,475,239,037.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,677,313.45	50,240,093.74
经营活动现金流入小计	1,548,473,908.67	1,525,479,131.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,643,975,462.12	1,785,570,327.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	31,686,161.35	27,417,542.37
支付的各项税费	38,969,753.59	61,713,303.67
支付其他与经营活动有关的现金	180,659,448.85	121,602,336.15
经营活动现金流出小计	1,895,290,825.91	1,996,303,509.42
经营活动产生的现金流量净额	-346,816,917.24	-470,824,378.00
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	15,563,010.91	1,095,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,050,187.55	
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	1,714,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,789,613,198.46	301,095,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,597,986.16	74,197,254.53
投资支付的现金		
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	1,422,000,000.00	800,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,474,597,986.16	874,197,254.53
投资活动产生的现金流量净额	315,015,212.30	-573,102,049.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,130,740,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,130,740,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,200,165.07	4,304,614.20
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		9,737,500.00
筹资活动现金流出小计	40,200,165.07	14,042,114.20
筹资活动产生的现金流量净额	-40,200,165.07	1,116,697,885.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-149,606.11	145,037.02
五、现金及现金等价物净增加额	-72,151,476.12	72,916,495.77
加：期初现金及现金等价物余额	194,260,881.65	187,825,054.74
六、期末现金及现金等价物余额	122,109,405.53	260,741,550.51

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	103,869,416.33	983,328,287.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,213,205,997.18	483,690,946.89
经营活动现金流入小计	2,317,075,413.51	1,467,019,234.60
购买商品、接受劳务支付的现金	210,541,050.87	1,201,928,008.63
支付给职工以及为职工支付的现	16,213,195.66	17,808,231.38

金		
支付的各项税费	4,574,706.04	39,517,700.86
支付其他与经营活动有关的现金	2,496,778,802.97	747,707,752.25
经营活动现金流出小计	2,728,107,755.54	2,006,961,693.12
经营活动产生的现金流量净额	-411,032,342.03	-539,942,458.52
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	15,563,010.91	1,095,205.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,050,187.55	
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	1,714,000,000.00	300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,789,613,198.46	301,095,205.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,582,325.57	1,478,913.25
投资支付的现金		
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	1,422,000,000.00	800,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,423,582,325.57	801,478,913.25
投资活动产生的现金流量净额	366,030,872.89	-500,383,707.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,130,740,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,130,740,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,200,165.07	4,304,614.36
支付其他与筹资活动有关的现金		9,737,500.00
筹资活动现金流出小计	40,200,165.07	14,042,114.36
筹资活动产生的现金流量净额	-40,200,165.07	1,116,697,885.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,134.14	145,037.02

五、现金及现金等价物净增加额	-85,198,500.07	76,516,756.37
加：期初现金及现金等价物余额	192,978,548.85	182,478,433.92
六、期末现金及现金等价物余额	107,780,048.78	258,995,190.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益 工具			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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	170,000,000.00				1,146,280,785.16		-4,500.00		38,279,589.75		565,489,522.93		1,920,045,397.84
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	170,000,000.00				1,146,280,785.16		-4,500.00		38,279,589.75		565,489,522.93		1,920,045,397.84
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	119,000,000.00				-119,000,000.00		32,100.00				108,759,394.06		108,791,494.06
(一) 综合收益总额							32,100.00				147,859,394.06		147,891,494.06
(二) 所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股											
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									-39,100,000.00		-39,100,000.00
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									-39,100,000.00		-39,100,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	119,000,000.00				-119,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,000,000.00				-119,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	289,000,000.00				1,027,280,785.16	27,600.00	38,279,589.75		674,248,916.99		2,028,836,891.90

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				121,044,539.91		14,696,720.00		35,997,917.73		417,418,194.59		664,157,372.23
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	75,000,000.00				121,044,539.91		14,696,720.00		35,997,917.73		417,418,194.59		664,157,372.23
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	25,000,000.00				1,095,236,245.25		-29,326,600.00		1,179,533.39		93,371,259.85		1,185,460,438.49
(一) 综合收益总额							-29,326,600.00				94,550,793.24		65,224,193.24
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				1,095,236,245.25								1,120,236,245.25
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				1,095,236,245.25								1,120,236,245.25
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													

		先	续	他						
		股	债							
一、上年期末余额	170,000,000.00				1,149,025,192.71	-4,500.00		38,279,589.75	239,155,827.12	1,596,456,109.58
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	170,000,000.00				1,149,025,192.71	-4,500.00		38,279,589.75	239,155,827.12	1,596,456,109.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	119,000,000.00				-119,000,000.00	32,100.00			-30,426,587.34	-30,394,487.34
（一）综合收益总额						32,100.00			8,673,412.66	8,705,512.66
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
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									-39,100,000.00	-39,100,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-39,100,000.00	-39,100,000.00
3. 其他										
（四）所有者	119,000,000.00				-119,000,000.00					

权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）	119,000,000.00				-119,000,000.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	289,000,000.00				1,030,025,192.71	27,600.00	38,279,589.75	208,729,239.78	1,566,061,622.24	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				123,788,947.46		14,696,720.00		35,997,917.73	259,620,778.92	509,104,364.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				123,788,947.46		14,696,720.00		35,997,917.73	259,620,778.92	509,104,364.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,000,000.00				1,095,236,245.25		-29,326,600.00		1,179,533.39	10,615,800.48	1,102,704,979.12

(一) 综合收益总额						-29,326,600.00			11,795,333.87	-17,531,266.13
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				1,095,236,245.25					1,120,236,245.25
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				1,095,236,245.25					1,120,236,245.25
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								1,179,533.39	-1,179,533.39	
1. 提取盈余公积								1,179,533.39	-1,179,533.39	
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. 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	100,000,000.00				1,219,025,192.71	-14,629,880.00		37,177,451.12	270,236,579.40	1,611,809,343.23

三、公司基本情况

公司名称：道道全粮油股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

成立日期：1999年7月28日

法定代表人：刘建军

注册地址：岳阳经济技术开发区营盘岭路113号

注册资本：人民币17,000.00万元

企业类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

统一社会信用代码：914306007121474065

经营范围：食用植物油及其副产品的生产与自销；普通货运（限分支机构经营）。

截至2018年6月30日，公司注册资本为人民币17,000万元，以资本公积转增注册资本11,900万元尚未办理工商变更登记，股本为人民币28,900万元。

本公司2018年1-6月财务报告于2018年8月20日经董事会批准报出。

报告期，本公司纳入合并范围的子公司共4户，详见“附注九、在其他主题中的权益”，本公司合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，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，确认为其他综合收益。

10、金融工具

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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

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

本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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃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）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融

资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。其中“较大幅度”是指公允价值下降幅度累计超过20%；“非暂时性”是指公允价值连续下降时间超过12个月。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“金额 300 万元以上（含）的款项”为标准。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	60.00%	60.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
-----------	---------------------------------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料和周转材料以及为生产产成品采购的在途物资等。

2. 发出存货的计价方法

本公司散装食用植物油贸易销售业务的发出存货采用个别计价法，其他业务的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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(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，已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定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。

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适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售

的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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得转回。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适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

14、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。判断共同控制时，首先判断是否所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些参与方一致同意。相关活动是指对某项安排的回报产生重大影响的活动，包括商品或劳务的销售和购买、资产的购买和处置、研究及融资活动等。

重大影响，是指投资方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。本企业通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有实质性的参与决策权；参与被投资单位财务和经营政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；与被投资单位之间发生重要交易；向被投资单位派出管理人员；向被投资单位提供关键技术资料。

2.初始投资成本的确定

(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(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

(3) 除企业合并形成长期股权投资以外，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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动，按照应享有或应分担的其他综合收益份额，确认其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

4. 长期股权投资的处置

(1) 处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产，是指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用期限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	30 年	3%	3.23%
一般构筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%

机器设备	年限平均法	10 年、14 年	3%	9.70%、6.93%
运输工具	年限平均法	10 年	3%	9.70%
办公设备、电子设备	年限平均法	5 年	3%	19.4%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

在建工程按实际成本核算，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按照估计价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值损失一经计提，不得转回。

18、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.借款费用资本化条件

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

3.借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

4.借款费用暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

5.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

（1）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利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、软件。

1.无形资产的初始计量：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

（3）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

2.无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。公司的无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过10年的期限摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	合同使用年限或剩余使用年限
软件	2、10

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应视为使用寿命不确定的无形资产，估计无形资产使用寿命时应

考虑的主要因素包括：（1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；（2）技术、工艺等方面的现实情况及对未来发展趋势的估计；（3）以该资产在该行业运用的稳定性和生产的产品或服务的市场需求情况；（4）现在或潜在的竞争者预期将采取的行动；（5）为维持该资产未来带来经济利益能力的维护支出，以及企业预计支付有关支出的能力；（6）对该资产控制期限、以及使用的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；（7）与企业持有的其它资产使用寿命的关联性等。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3.无形资产减值的处理

期末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

1.长期股权投资：对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

2.投资性房地产：资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

3.固定资产：对固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产或资产组可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，不得转回。

4.在建工程：资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值损失一经计提，不得转回。

5.无形资产：期末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

23、长期待摊费用

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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金；职工失业后，可以向当地劳动及社会保障部门申请失业救济金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

1.与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按以下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3.确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

1. 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期

内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2. 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3. 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 公司营业收入主要分为包装油销售收入和散装油销售收入，其确认方法如下：

（1）包装油销售。公司包装油销售模式分为两种：经销商模式和直营商超模式，两种模式下销售收入均按照《企业会计准则第14号—收入》的有关规定执行。具体如下：

会计准则	公司执行标准
企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方	公司商品出库，客户或承运单位人员在商品出库单上及商品运输回单上签字确认。
企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制	公司商品出库时，将所有权和使用权移交客户。
收入的金额能够可靠地计量	按照与客户订单及公司的销售政策确定的单价确认收入金额。
相关的经济利益很可能流入企业	（1）经销商模式：采用先收款后发货原则。 （2）直营商超模式：销售商品按照订单要求发货，按合同约定60天后支付货款。

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量	对于自产商品，生产过程中领用的原材料、耗费的人工成本及制造费用能够准确核算，对于外购材料，根据采购合同、发票金额核算。
----------------------	---

(2) 散装油销售。主要为贸易油销售。根据具体合同条款，按照《企业会计准则第14号—收入》的有关规定执行。具体如下：

会计准则	公司执行标准
企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方	根据合同条款：（1）客户自提的出具货权转让书或提货（发货）委托书给客户；（2）对指定地点交货的，由客户验收并取得验收单据。
企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制	出具货权转让书、提货（发货）委托书，或者对方验收后，将所有权和使用权移交客户。
收入的金额能够可靠地计量	按照合同单价确认收入金额。
相关的经济利益很可能流入企业	采用先收款后发货原则。
相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量	对应的散装油采购有采购合同以确认采购单价。

2.提供劳务收入：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法即按照提供劳务交易的完工进度确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指收入及已发生和将发生的成本的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿或部分补偿的，按照已经发生的劳务成本金额或能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。

已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易的完工程度，选用下列方法：（1）已完工作的测量；（2）已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；（3）已经发生的成本占估计总成本的比例。

3.让渡资产使用权收入在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠地计量时予以确认。使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照《企业会计准则第18号——所得税》确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。资产负债表日对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

确认递延所得税资产以未来期间很可能取得的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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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。

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事项。与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税计入所有者权益。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期保值

1.套期包括现金流量套期。

2.对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；（2）该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使本公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；（4）套期有效性能够可靠地计量；（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定合约被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3.套期会计处理

（1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，无效部分计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使本公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。且该预期交易使本公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

(3) 本公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。本公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

33、重要会计政策和会计估计变更

(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
因本公司散装食用植物油贸易销售业务属于大宗商品交易，具有单对单、易识别、分批次等特点，为更合理、公允的反映本公司散装食用植物油贸易销售业务经营情况，公司决定自 2018 年 1 月 1 日起对贸易销售业务的散装食用植物油发出存货的计价方法由月末一次加权平均法变更为个别计价法。	经本公司董事会会议批准，自 2018 年 1 月 1 日起，对贸易销售业务的散装食用植物油发出存货的方法由加权平均法改为个别计价法。	

根据《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，考虑公司销售量大、存货周转快、价格相对稳定，本次会计政策变更对以前各期的累计数无影响，因而采用未来适用法，不涉及对以前年度会计报表进行追溯调整。

本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣进项税额后的差额计算	3%、5%、6%、10%、11%、13%、16%、17%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%

地方教育费附加	应交流转税	2%
---------	-------	----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
道道全重庆粮油有限责任公司	15%

2、税收优惠

根据财税[2011]58号文件规定，本公司下属全资子公司道道全重庆粮油有限责任公司自2013年1月1日至2020年12月31日企业所得税享受15%西部大开发优惠税率。

3、其他

1、本公司销售的食用植物油及饲料（壳类产品）按13%税率计缴增值税；本公司从2013年8月至2017年3月运输业务按3%税率计缴增值税；其他产品按17%计缴增值税；本公司下属子公司岳阳岳港粮油码头有限公司装卸业务按6%税率计缴增值税，槽车运输业务按11%税率计缴增值税。

2、根据财政部及税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税【2017】37号），2017年7月1日起，本公司销售的食用植物油及饲料（壳类产品）按11%计缴增值税；根据财政部及税务总局《关于调整增值税税率的通知（财税【2018】32号），2018年5月1日起，本公司原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%和10%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	837.34	4,585.32
银行存款	112,422,530.98	189,684,098.45
其他货币资金	11,057,694.26	4,572,197.88
合计	123,481,062.58	194,260,881.65

其他说明

（1）期末对使用有限款项为全资子公司道道全粮油岳阳有限公司在兴业银行开立银行承兑汇票存入保证金存款1,371,657.05元。

（2）期末无存放在境外的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
评价为非高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏	7,097,340.00	52,250.00
合计	7,097,340.00	52,250.00

其他说明：

本公司使用衍生金融工具（主要是远期商品合约）来对部分预期交易的价格风险进行套期。本公司的政策是对冲预期交易价格风险，并指定为现金流量套期。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

本报告期末金融衍生工具中包括人民币709.73万元的衍生金融资产，其为公司现金流量套期的有关原材料及产品远期商品合约，以此来规避本公司未来承担的原材料及产品价格变动的风险。该部分套期没有满足《企业会计准则第24号—套期保值》中套期会计的要求，因此相关远期商品合约的公允价值变动计入衍生金融资产。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,259,971.62	100.00%	415,197.72	5.03%	7,844,773.90	28,439,945.29	100.00%	1,423,570.29	5.01%	27,016,375.00
合计	8,259,971.62	100.00%	415,197.72	5.03%	7,844,773.90	28,439,945.29	100.00%	1,423,570.29	5.01%	27,016,375.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,252,145.36	412,607.27	5.00%
1 至 2 年	1,240.00	124.00	10.00%
2 至 3 年	2,832.50	566.50	20.00%
3 至 4 年	3,523.00	1,761.50	50.00%
4 至 5 年	230.76	138.46	60.00%
合计	8,259,971.62	415,197.72	5.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,008,372.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为7,985,070.16元，占应收账款期末余额合计数的比例为96.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为399,253.51元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	396,551,406.45	99.87%	151,619,232.44	99.22%
1至2年		0.00%	898,153.67	0.59%
2至3年	206,617.44	0.05%		0.00%
3年以上	294,578.80	0.07%	294,578.80	0.19%
合计	397,052,602.69	--	152,811,964.91	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为356,784,097.86元，占预付款项期末余额合计数的比例为89.86%。

其他说明：

7、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本浮动收益型理财产品预期收益	1,888,465.75	4,264,536.98
合计	1,888,465.75	4,264,536.98

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,363,345.00	52.87%	86,103.45	0.17%	49,277,241.55	4,808,050.00	28.80%	48,080.50	1.00%	4,759,969.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,022,274.70	45.01%	2,101,528.23	5.00%	39,920,746.47	9,903,574.12	59.33%	495,557.46	5.00%	9,408,016.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,980,600.00	2.12%		0.00%	1,980,600.00	1,980,600.00	11.87%		0.00%	1,980,600.00
合计	93,366,219.70	100.00%	2,187,631.68	2.34%	91,178,588.02	16,692,224.12	100.00%	543,637.96	3.26%	16,148,586.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
岳阳经济技术开发区土地储备中心	40,753,000.00		0.00%	按预计未来现金流计提
华信期货股份有限公司	5,631,555.00	56,315.55	1.00%	按预计未来现金流计提
国投安信期货有限公司	2,978,790.00	29,787.90	1.00%	按预计未来现金流计提
合计	49,363,345.00	86,103.45	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,017,984.70	2,100,899.23	5.00%
1 至 2 年	2,290.00	229.00	10.00%
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00%
合计	42,022,274.70	2,101,528.23	5.00%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征

的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,643,993.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	41,312,600.00	10,263,600.00
土地收储款	40,753,000.00	
期货往来款	8,610,345.00	4,808,050.00
员工备用金	1,756,565.60	790,827.64
其他往来款	933,709.10	829,746.48
合计	93,366,219.70	16,692,224.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

岳阳经济技术开发区土地储备中心	土地收储款	40,753,000.00	1 年以内	43.65%	
恒通资源有限公司	押金及保证金	38,650,000.00	1 年以内	41.40%	1,932,500.00
华信期货股份有限公司	期货往来款	5,631,555.00	1 年以内	6.03%	56,315.55
国投安信期货有限公司	期货往来款	2,978,790.00	1 年以内	3.19%	29,787.90
岳阳城陵矶临港产业新区财政局	押金及保证金	1,880,600.00	3-4 年	2.01%	
合计	--	89,893,945.00	--	96.28%	2,018,603.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

本公司期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司期末无因其他应收款转移而继续涉及形成的资产、负债。

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	425,964,327.87		425,964,327.87	548,179,099.62		548,179,099.62
库存商品	27,170,657.01		27,170,657.01	36,113,089.43	1,705.36	36,111,384.07
周转材料	5,028,738.62		5,028,738.62	5,235,790.54		5,235,790.54
合计	458,163,723.50		458,163,723.50	589,527,979.59	1,705.36	589,526,274.23

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	
库存商品	1,705.36			1,705.36		
合计	1,705.36			1,705.36		

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本期转销的原因是存货已对外销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	64,492,157.46	56,853,913.43
待抵扣增值税进项税额	2,778,331.78	2,388,685.10

待认证增值税进项税额	31,433.85	433,126.45
理财产品	582,000,000.00	874,000,000.00
套期保值	290,500.00	
合计	649,592,423.09	933,675,724.98

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	一般构筑物	机器设备	运输工具	办公电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	182,676,657.99	214,490,045.70	306,525,424.59	9,009,411.09	13,266,029.16	725,967,568.53
2.本期增加金额	467,144.43	845,146.86	1,091,283.41		1,508,115.73	3,911,690.43
(1) 购置		737,936.37	896,694.48		1,474,389.70	3,109,020.55
(2) 在建工程转入	467,144.43	107,210.49	194,588.93		33,726.03	802,669.88
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	17,203,919.20	14,632,584.55	37,965,374.02	656,945.00	79,193.47	70,538,016.24
(1) 处置或报废	17,203,919.20	14,632,584.55	37,965,374.02	656,945.00	79,193.47	70,538,016.24
4.期末余额	165,939,883.22	200,702,608.01	269,651,333.98	8,352,466.09	14,694,951.42	659,341,242.72
二、累计折旧						
1.期初余额	20,992,562.21	19,167,396.84	63,945,827.24	3,345,411.46	4,602,429.87	112,053,627.62

2.本期增加金额	3,144,978.95	5,119,820.84	10,866,844.75	404,320.90	1,132,899.20	20,668,864.64
（1）计提	3,144,978.95	5,119,820.84	10,866,844.75	404,320.90	1,132,899.20	20,668,864.64
3.本期减少金额	10,260,499.82	9,429,053.30	33,427,009.36	563,614.72	34,383.64	53,714,560.84
（1）处置或报废	10,260,499.82	9,429,053.30	33,427,009.36	563,614.72	34,383.64	53,714,560.84
4.期末余额	13,877,041.34	14,858,164.38	41,385,662.63	3,186,117.64	5,700,945.43	79,007,931.42
三、减值准备						
1.期初余额		1,433,215.77	1,442,663.27		3,455.32	2,879,334.36
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		1,433,215.77	843,304.85			2,276,520.62
（1）处置或报废		1,433,215.77	843,304.85			2,276,520.62
4.期末余额			599,358.42		3,455.32	602,813.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	152,062,841.88	185,844,443.63	227,666,312.93	5,166,348.45	8,990,550.67	579,730,497.56
2.期初账面价值	161,684,095.78	193,889,433.09	241,136,934.08	5,663,999.63	8,660,143.97	611,034,606.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	1,811,963.99	412,907.95		1,399,056.04	
一般构筑物	18,059.00	5,172.63		12,886.37	
机器设备	2,735,347.32	2,102,088.83	510,797.31	122,461.18	
合计	4,565,370.31	2,520,169.41	510,797.31	1,534,403.59	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
剥绒钢结构厂房	985,802.60	正在办理临时设施规划报建手续
机动车间	514,487.09	与重庆二期项目一并办理权证
罐区操作间	402,471.48	与重庆二期项目一并办理权证
门卫室	71,910.39	与重庆二期项目一并办理权证
包装车间	19,294,200.84	正在办理
立体库	6,098,715.50	正在办理
吹瓶车间	3,175,594.40	正在办理
注塑车间	3,090,741.64	正在办理
品控楼	1,277,164.26	正在办理
冬化脱蜡车间	1,100,665.18	正在办理
精炼车间	10,198,929.01	正在办理
厂区门房及一站式服务中心	1,007,201.79	正在办理
白土库	4,279,497.53	正在办理
总变配电房	1,012,683.36	正在办理
空压机房	422,167.92	正在办理
汽车衡房	439,580.29	正在办理
物流罩棚	5,127,378.13	正在办理
原料仓库	4,244,706.86	正在办理
办公楼	12,679,043.95	正在办理
综合楼	9,213,137.01	正在办理
包装粕库区	5,889,668.65	正在办理
粕打包车间	3,249,941.39	正在办理

预榨车间	10,200,724.65	正在办理
浸出车间	5,192,299.57	正在办理
消防泵房	486,253.86	正在办理
生活门房	311,955.82	正在办理
参观走廊	962,492.14	正在办理
合计	110,929,415.31	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
新厂区建设工程	5,196,461.08		5,196,461.08	1,950,427.35		1,950,427.35
重庆厂区二期扩建工程	225,000.00		225,000.00	225,000.00		225,000.00
门座起重机设备制作、安装	3,891,039.75		3,891,039.75			
NC 集成系统	1,374,441.22		1,374,441.22	917,837.45		917,837.45
协同办公平台升级及增购项目	1,059,777.35		1,059,777.35	1,059,777.35		1,059,777.35
包装油品牌提升升级改造项目	760,761.77		760,761.77	167,732.94		167,732.94
合计	12,507,481.17		12,507,481.17	4,320,775.09		4,320,775.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
岳阳临港新区食用油	720,000,000.00	1,950,427.35	3,826,996.74	580,963.01		5,196,461.08	60.21%	99.00%				募股资金

加工综合项目												
重庆子公司二期食用油精炼项目	120,000,000.00	225,000.00				225,000.00	0.19%					募股资金
NC 集成系统	6,683,200.00	917,837.45	456,603.77			1,374,441.22	82.45%	88.00%				其他
协同办公平台升级及增购项目	1,680,000.00	1,059,777.35				1,059,777.35	72.50%	92.00%				其他
门座起重设备制作、安装	5,019,298.00		3,891,039.75			3,891,039.75	50.00%	90.00%				其他
合计	853,382,498.00	4,153,042.15	8,174,640.26	580,963.01		11,746,719.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	105,929,754.42			4,040,361.01	109,970,115.43
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	9,384,000.00				9,384,000.00
(1) 处置	9,384,000.00				9,384,000.00
4.期末余额	96,545,754.42			4,040,361.01	100,586,115.43
二、累计摊销					
1.期初余额	9,061,116.13			284,974.51	9,346,090.64
2.本期增加金额	1,065,832.41			192,924.04	1,258,756.45
(1) 计提	1,065,832.41			192,924.04	1,258,756.45

3.本期减少金额	2,891,925.02				2,891,925.02
(1) 处置	2,891,925.02				2,891,925.02
4.期末余额	7,235,023.52			477,898.55	7,712,922.07
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	89,310,730.90			3,562,462.46	92,873,193.36
2.期初账面价值	96,868,638.29			3,755,386.50	100,624,024.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、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

单位：元

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	602,813.74	150,703.44	2,881,039.72	720,089.39
其他应付款计税基础与 账面价值差异	13,774,368.71	3,216,679.77	41,066,492.98	9,738,914.99
递延收益	2,738,527.87	410,779.18	2,826,111.19	423,916.68
合计	17,115,710.32	3,778,162.39	46,773,643.89	10,882,921.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	3,882,765.64	593,541.99	5,663,006.42	1,415,751.61
衍生金融资产公允价值变动	7,097,340.00	1,774,335.00	52,250.00	13,062.50
合计	10,980,105.64	2,367,876.99	5,715,256.42	1,428,814.11

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,778,162.39		10,882,921.06
递延所得税负债		2,367,876.99		1,428,814.11

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,602,829.40	1,967,208.25
可抵扣亏损	1,484,839.04	979,556.70
合计	4,087,668.44	2,946,764.95

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	948.00	948.00	
2020	72,454.83	72,454.83	
2021	152,075.14	152,075.14	
2022	698,784.51	754,078.73	
2023	560,576.56		
合计	1,484,839.04	979,556.70	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付长期资产购置款	2,682,150.00	498,800.00
合计	2,682,150.00	498,800.00

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,433,140.81	
合计	27,433,140.81	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料货款	17,830,887.18	58,482,498.87
工程款	26,949,074.64	102,133,611.35
其他	2,366,727.65	888,968.57
合计	47,146,689.47	161,505,078.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	133,274,876.62	376,432,965.09
合计	133,274,876.62	376,432,965.09

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,734,848.70	26,200,109.94	30,411,248.07	7,523,710.57
二、离职后福利-设定提存计划	252,103.41	1,873,016.56	2,125,119.97	
合计	11,986,952.11	28,073,126.50	32,536,368.04	7,523,710.57

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,577,827.70	22,540,234.61	26,594,351.74	7,523,710.57
2、职工福利费		1,900,976.12	1,900,976.12	
3、社会保险费	121,621.00	958,487.95	1,080,108.95	
其中：医疗保险费	87,780.02	729,910.34	817,690.36	
工伤保险费	27,330.10	177,475.85	204,805.95	
生育保险费	6,510.88	51,101.76	57,612.64	
4、住房公积金	35,400.00	306,386.00	341,786.00	
5、工会经费和职工教育经费		494,025.26	494,025.26	
合计	11,734,848.70	26,200,109.94	30,411,248.07	7,523,710.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	227,921.20	1,809,257.56	2,037,178.76	
2、失业保险费	24,182.21	63,759.00	87,941.21	
合计	252,103.41	1,873,016.56	2,125,119.97	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	831,761.13	11,633.46
企业所得税	24,101,796.62	21,257,412.73
个人所得税	1,299,484.80	2,420,896.43
城市维护建设税	261,930.67	581.67
教育费附加	112,256.00	349.00
地方教育附加	74,837.33	232.67
印花税	210,384.43	173,019.29
土地使用税	30,181.30	22,635.99
房产税	15,411.79	15,496.47
环境保护税	6,818.44	
土地增值税	11,065,901.87	
合计	38,010,764.38	23,902,257.71

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金往来	33,556,295.70	19,248,936.15
预计经销商返利	13,774,368.71	41,066,492.98

其他款项往来	11,733,810.22	468,132.37
营销人员差旅费		73,109.54
合计	59,064,474.63	60,856,671.04

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	4,896,866.53	4,988,866.53
合计	4,896,866.53	4,988,866.53

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
评价结果为高度有效的套期保值期末持仓浮动盈亏	262,900.00	4,500.00
合计	262,900.00	4,500.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	83,966,218.18	120,000.00	3,033,946.07	81,052,272.11	收到财政拨款入项目补助款项

合计	83,966,218.18	120,000.00	3,033,946.07	81,052,272.11	--
----	---------------	------------	--------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
油菜籽研发中心建设资金	47,167.10			49,167.10		2,000.00		与资产相关
优质油菜籽冷榨工艺科技专项资金	627,835.06			72,361.98			555,473.08	与资产相关
精炼车间提产改造专项资金	179,167.10			229,167.10		50,000.00		与资产相关
推进新型工业化专项引导资金	3,356,249.99			94,642.86			3,261,607.13	与资产相关
固定资产投资项目补助资金	3,828,750.11			436,071.55		40,000.00	3,432,678.56	与资产相关
信息系统集成及深化应用项目补助资金	244,999.92			17,500.02			227,499.90	与资产相关
食品生产物联关键技术研究与应用专项资金	134,821.41			5,357.16			129,464.25	与资产相关
菜籽适度加工技术与装备集成示范专项资金	242,691.50			110,016.34			132,675.16	与收益相关
高品质食用油制备关键技术研究示范专项资金		120,000.00		1,800.00			118,200.00	与收益相关
临港新厂区安置补助款	32,667,533.23			353,800.02			32,313,733.21	与资产相关

食用油小包装生产智能化及质量安全检测能力项目资金	36,968,750.11			1,508,928.60			35,459,821.51	与资产相关
燃煤锅炉改造项目资金	24,000.00			2,000.00			22,000.00	与资产相关
植物油加工节能改造项目资金	300,000.00			25,000.00			275,000.00	与资产相关
包装车间自动化生产线农业专项资金	248,000.00			20,000.00			228,000.00	与资产相关
自动化精炼生产线农业产业化引导资金	420,000.00			30,000.00			390,000.00	与资产相关
植物油精深加工技改项目补助资金	145,725.00			10,050.00			135,675.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项目扶持资金	140,000.00			10,000.00			130,000.00	与资产相关
基础设施补助资金	2,214,500.00			77,250.00			2,137,250.00	与资产相关
基础强夯资金	276,444.40			5,333.34			271,111.06	与资产相关
粮油仓储设施项目资金	1,739,583.13			62,500.02			1,677,083.11	与资产相关
油罐项目专项资金	160,000.12			4,999.98			155,000.14	与资产相关
合计	83,966,218.18	120,000.00		3,125,946.07		92,000.00	81,052,272.11	--

其他说明：

(1) 其他变动增加92,000元为期初重分类至一年内到期的非流动负债的递延收益在本期摊销。

(2) 收到的政府补助计入“递延收益”依据：收到的政府补助款项用于公司与资产相关的补助；摊销期限以政府补助款项用于补助相关资产折旧年限确定。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	170,000,000.00			119,000,000.00		119,000,000.00	289,000,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	1,146,280,785.16		119,000,000.00	1,027,280,785.16
合计	1,146,280,785.16		119,000,000.00	1,027,280,785.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,500.00	32,100.00	0.00	0.00	32,100.00		27,600.00
现金流量套期损益的有效部分	-4,500.00	32,100.00	0.00	0.00	32,100.00		27,600.00
其他综合收益合计	-4,500.00	32,100.00	0.00	0.00	32,100.00		27,600.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,279,589.75			38,279,589.75
合计	38,279,589.75			38,279,589.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	565,489,522.93	417,418,194.59
调整后期初未分配利润	565,489,522.93	417,418,194.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,859,394.06	191,353,000.36
减：提取法定盈余公积		2,281,672.02
应付普通股股利	39,100,000.00	41,000,000.00
期末未分配利润	674,248,916.99	565,489,522.93

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,396,296,081.21	1,168,536,720.39	1,162,828,921.33	979,828,215.81
其他业务	177,639,556.15	178,346,876.22	241,826,201.93	245,315,943.40
合计	1,573,935,637.36	1,346,883,596.61	1,404,655,123.26	1,225,144,159.21

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	93,481.24	548,862.51
教育费附加	40,063.39	238,040.80
房产税	1,140,747.46	552,041.49
土地使用税	1,271,017.62	1,255,926.99
车船使用税	13,703.82	10,472.22
印花税	902,870.94	2,640,746.35
地方教育附加	26,708.92	158,693.87
环境保护税	10,788.75	
合计	3,499,382.14	5,404,784.23

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广宣及市场费用	69,155,686.85	25,169,068.83
运输及中转费	21,987,765.04	26,199,860.10
职工薪酬	9,616,027.57	6,633,430.67
差旅及汽车费用	3,008,576.42	2,599,098.93

劳务费	1,203,474.73	1,508,832.77
业务招待费	232,574.00	218,313.63
其他	1,197,473.99	878,204.37
合计	106,401,578.60	63,206,809.30

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,651,092.35	6,046,306.30
折旧及无形资产摊销	4,693,208.09	2,723,327.72
修理费	1,658,636.27	746,057.10
差旅及汽车费用	1,081,045.29	1,518,585.02
审计及咨询费	1,070,389.63	518,542.37
办公费用	976,104.30	1,945,003.56
业务招待费	821,402.11	1,072,154.11
水电费	211,981.47	394,519.40
物管及空调费	181,909.76	148,048.55
劳务费	847,387.45	941,376.18
宣传费	324,367.13	374,411.96
停工期间损失	1,377,785.46	1,353,049.31
低值易耗品摊销	73,751.90	1,102,876.07
其他	1,354,238.91	517,009.81
合计	23,323,300.12	19,401,267.46

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,140,323.64	2,494,013.60
手续费	95,585.99	65,023.14
其他费用		
汇兑损益	149,606.11	145,037.02

合计	-895,131.54	-2,283,953.44
----	-------------	---------------

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	635,621.15	-223,988.75
二、存货跌价损失		3,415,683.92
合计	635,621.15	3,191,695.17

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
非高度有效套保合约公允价值变动	7,045,090.00	-700,230.00
合计	7,045,090.00	-700,230.00

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非高度有效套保合约平仓收益	4,004,746.99	20,063,466.05
保本型理财产品投资收益	13,186,939.68	4,500,136.99
合计	17,191,686.67	24,563,603.04

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
土地使用权及固定资产处置收益	64,658,711.01	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

油菜籽研发中心建设资金	49,167.10	
优质油菜籽冷榨工艺科技专项资金	72,361.98	
精炼车间提产改造专项资金	229,167.10	
推进新型工业化专项引导资金	94,642.86	
固定资产投资项目补助资金	436,071.55	
信息系统集成及深化应用项目补助资金	17,500.02	
食品生产物联关键技术研究与应用专项资金	5,357.16	
菜籽适度加工技术与装备集成示范专项资金	110,016.34	
高品质食用油制备关键技术研究示范专项资金	1,800.00	
临港新厂区安置补助款	353,800.02	
食用油小包装生产智能化及质量安全检测能力项目资金	1,508,928.60	
燃煤锅炉改造项目资金	2,000.00	
植物油加工节能改造项目资金	25,000.00	
包装车间自动化生产线农业专项资金	20,000.00	
自动化精炼生产线农业产业化引导资金	30,000.00	
植物油精深加工技改项目补助资金	10,050.00	
包装油品牌升级技改项目扶持资金	10,000.00	
基础设施补助资金	77,250.00	
基础强夯资金	5,333.34	
粮油仓储设施项目资金	62,500.02	
油罐项目专项资金	4,999.98	
2018 年度中小企业扶持资金	1,000,000.00	
2017 年 1-10 月鼓励类进口商品贴息资金补助	4,000,000.00	
新涪码头使用费补贴款	862,773.03	
合计	8,988,719.10	

71、营业外收入

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

政府补助	1,868,700.00	7,090,367.96	1,868,700.00
非流动资产处置利		63.00	
其他	52,889.98	7,780.00	52,889.98
合计	1,921,589.98	7,098,210.96	1,921,589.98

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新型工业化专项引导资金	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.02	与资产相关
技术改造专项资金	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.02	与资产相关
油菜籽研发中心装修工程	湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		999.96	与资产相关
优质菜籽冷榨工艺科技专项款	湖南省财政厅、湖南省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		72,361.98	与资产相关
精炼车间提产改造	湖南省财政厅、湖南省粮食局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		24,999.96	与资产相关
2014 年农业产业化重点帮扶企业-临港食用油综合加工项目专项资金	岳阳市财政局、岳阳市农业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		3,750.00	与资产相关
2015 年农业产业化重点帮扶企业-临港食用油综	岳阳市财政局、岳阳市农业局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		7,500.00	与资产相关

合加工项目专项资金			获得的补助					
2015 年度市重点民营企业帮扶资金	岳阳市财政局、岳阳市经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		7,500.00	与资产相关
2014 年度固定资产投资补助资金	湖南省财政厅、湖南省农业委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		19,999.98	与资产相关
“粮油千亿产业”补助资金	湖南省财政厅、湖南省粮食局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		28,571.43	与资产相关
“粮油千亿产业”补助资金	湖南省粮食局、岳阳市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		44,464.28	与资产相关
信息系统集成及深化应用项目补助资金	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		17,500.02	与资产相关
菜籽适度加工技术与装备集成示范	中国农业科学院油料作物研究所	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,508.50	与收益相关
临港新厂区安置补助款	岳阳城陵矶临港新区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		353,800.02	与资产相关
食用油小包装生产智能化及质量安全检测能力项目	岳阳市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		754,464.29	与资产相关
锅炉改造项	高淳区工信	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		2,000.00	与资产相关

目补助资金	局		改造等获得的补助					
植物油加工节能改造项目引导资金	高南京市经济和信息化委员会、南京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
包装车间自动化生产线农业专项资金	南京市农业委员会、南京市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与资产相关
精炼自动化生产线农业专项资金	高淳区财政局、农业委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与资产相关
植物油精深加工技改项目补助资金	高淳区财政局、工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,050.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项目扶持资金	高淳区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与资产相关
基础设施补助款	重庆市涪陵区涪陵新城区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		77,250.00	与资产相关
基础强夯资金	重庆市涪陵区涪陵新城区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		5,333.34	与资产相关
粮油仓储设施项目资金款	重庆市涪陵区发展和改革委员会、重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		62,500.02	与资产相关
油罐项目专项资金	重庆市涪陵区财政局、重庆市涪陵区经济和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		4,999.98	与资产相关

鼓励类进口商品贴息	岳阳市经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,765,500.00	与收益相关
中小企业发展专项扶持资金	岳阳市经济技术开发区财政局、岳阳经开区改革和产业发展局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
第三届岳阳市市长质量奖	岳阳市人民政府办公室	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
2016 年中央外经贸发展专项经费	岳阳市经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
开发区劳动就业服务中心企业稳岗补贴款	岳阳市开发区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		91,426.93	与收益相关
税收返还款	重庆市涪陵区涪陵新城区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,866,700.00	1,386,400.00	与收益相关
高淳政府纳税一次性奖励补助	高淳区淳溪镇政府、财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		590,000.00	与收益相关
区长质量提名奖奖励	高淳区政府、高淳区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
产业发展专	高淳区淳溪	补助	因符合地方	否	否		48,600.00	与收益相关

项资金	镇政府、财政局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
引进国外智力专项经费	岳阳市人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
2016 年度的稳岗补贴	南京市社保管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		17,380.23	与收益相关
失业稳岗补贴款	重庆市人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		11,507.00	与收益相关
收南京工会 2017 年南京模范职工小家奖励	高淳县淳溪镇工会联合会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,868,700.00	7,090,367.96	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	200,000.00	200,000.00	200,000.00
非流动资产处置损失	769.96	6,889.71	769.96
其他	116,314.39	1,280,607.00	116,314.39
合计	317,084.35	1,487,496.71	317,084.35

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,672,787.08	22,621,332.04
递延所得税费用	8,043,821.55	2,892,323.34
合计	45,716,608.63	25,513,655.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	193,576,002.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	48,394,000.67
子公司适用不同税率的影响	-3,086,151.75
调整以前期间所得税的影响	-191,658.80
非应税收入的影响	-9,375.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	312,129.74
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	297,663.76
所得税费用	45,716,608.63

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与经营活动有关的财政专项资金	7,849,473.03	8,190,814.16
收回期货公司往来	32,819,457.63	31,000,000.00
银行利息收入	1,140,323.62	2,494,013.60
收回购买轮换油保证金往来款	8,151,000.00	1,090,000.00

收回信用证保证金存款		6,052,220.00
收回拍卖油保证金	2,750,000.00	
收到招标保证金	3,600,000.00	
收到其他往来款	6,367,059.17	1,413,045.98
合计	62,677,313.45	50,240,093.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的营业费用与管理费用	98,296,707.18	73,474,645.10
支付期货公司往来款	32,056,498.90	35,834,873.56
支付拍卖油保证金	2,750,000.00	
支付进口大豆点价保证金	38,650,000.00	
退招标保证金	1,950,000.00	
支付承兑汇票保证金存款	1,371,657.05	
支付购买轮换油保证金往来款		11,563,200.00
支付其他往来款	5,584,585.72	729,617.49
合计	180,659,448.85	121,602,336.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	1,714,000,000.00	300,000,000.00
合计	1,714,000,000.00	300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,422,000,000.00	800,000,000.00
合计	1,422,000,000.00	800,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股票上市发行费用		9,737,500.00
合计		9,737,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	147,859,394.06	94,550,793.24
加：资产减值准备	635,621.15	3,191,695.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,668,864.64	9,352,292.74
无形资产摊销	1,258,756.45	1,120,868.68
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）	-64,658,711.01	6,826.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	769.96	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,045,090.00	700,230.00
财务费用（收益以“-”号填列）	149,606.11	145,037.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,186,939.68	-24,563,603.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,104,758.67	3,867,262.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	939,062.88	-974,939.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	131,364,256.09	-290,470,369.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-269,607,857.80	-155,300,467.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-302,299,408.76	-112,450,004.23

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-346,816,917.24	-470,824,378.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	122,109,405.53	260,741,550.51
减: 现金的期初余额	194,260,881.65	187,825,054.74
现金及现金等价物净增加额	-72,151,476.12	72,916,495.77

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,109,405.53	194,260,881.65
其中: 库存现金	837.34	4,585.32
可随时用于支付的银行存款	111,050,873.93	189,684,098.45
可随时用于支付的其他货币资金	11,057,694.26	4,572,197.88
三、期末现金及现金等价物余额	122,109,405.53	194,260,881.65

其他说明:

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,371,657.05	开立银行承兑汇票存入保证金存款
合计	1,371,657.05	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	11,609,356.81
其中：美元	1,754,580.42	6.6166	11,609,356.81

其他说明：

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

(1) 套期关系

本公司使用衍生金融工具（期货，主要是远期商品合约）来作为公司的套期工具。被套期项目为公司原材料菜籽油、豆油和豆粕价格波动风险。

(2) 现金流量套期

1) 报告期末在其他综合收益中确认的金额为27,600.00元。

2) 报告期内从所有者权益中转出至利润表项目金额：2017年度1-6月从其他综合收益转入损益金额为32,100.00元。

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

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	
道道全粮油南京有限公司	南京市	南京市	食品加工	100.00%		新设
道道全重庆粮油有限责任公司	重庆市	重庆市	食品加工	100.00%		新设
道道全粮油岳阳有限公司	岳阳市	岳阳市	食品加工	100.00%		新设
岳阳岳港粮油码头有限公司	岳阳市	岳阳市	物流辅助服务	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括菜籽油远期合约，目的在于管理本公司的原材料菜籽油价格波动风险。于整个报告期内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉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、地理区域进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的销售区域，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。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。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注七、5和七、9中。

本公司已逾期未减值的金融资产账龄分析

账龄	期末余额				
	应收票据	应收账款	其他应收款	衍生金融资产	其他流动资产
1年以内（含1年）	2,000,000.00	8,252,145.36	91,381,329.70	7,097,340.00	582,290,500.00
1-2年（含2年）		1,240.00	2,290.00		
2-3年（含3年）		2,832.50	102,000.00		
3-4年（含4年）		3,523.00	1,880,600.00		
4-5年（含5年）		230.76	-		
合计	2,000,000.00	8,259,971.62	93,366,219.70	7,097,340.00	582,290,500.00

（续上表）

账龄	期初余额				
	应收票据	应收账款	其他应收款	衍生金融资产	其他流动资产
1年以内（含1年）		28,434,176.53	14,702,923.63	52,250.00	874,000,000.00
1-2年（含2年）		2,015.00	108,700.49		
2-3年（含3年）		800.00	1,880,600.00		
3-4年（含4年）		2,723.00			
4-5年（含5年）		230.76			
合计	-	28,439,945.29	16,692,224.12	52,250.00	874,000,000.00

2. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司主要目标是运用银行借款、开立信用证等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司报告期内持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据	27,433,140.81				27,433,140.81
应付账款	39,543,156.99	7,553,698.48		49,834.00	47,146,689.47
其他应付款	48,705,595.34	8,565,620.76	403,419.74	1,389,838.79	59,064,474.63
其他流动负债	262,900.00				262,900.00

(续上表)

项目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据					
应付账款	160,672,080.77	783,622.59		49,375.43	161,505,078.79
其他应付款	48,885,626.91	8,659,665.54	539,502.30	2,771,876.29	60,856,671.04
其他流动负债	4,500.00				4,500.00

3. 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、外汇风险和其他价格风险。

(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。

本公司本期不存在利率风险。

(2) 外汇风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的采购原材料所致。本公司2018年1-6月约54,084.30万元的采购是以发生采购的经营单位的记账本位币以外的货币计价的，而约96,165.08万元的采购是以经营单位的记账本位币计价。

在其他变量保持不变的情况下，如果以美元兑人民币汇率贬值或升值1%，则本公司的2018年1-6月净利润将增加或减少577.15万元。

(3) 其他价格风险

无。

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

单位：元

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	--	--	--	--
衍生金融资产	7,097,340.00			7,097,340.00
其他流动资产	290,500.00			290,500.00
持续以公允价值计量的资产总额	7,387,840.00			7,387,840.00
其他流动负债	262,900.00			262,900.00
持续以公允价值计量的负债总额	262,900.00			262,900.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘建军。

其他说明：

刘建军通过直接或间接持有本公司股份14,004.59万股，占公司总股本比例为48.46%。其中直接持有公司股份8,585.31万股，通过湖南兴创投资管理有限公司间接持有公司股份5,245.88万股，通过扶绥君创商贸合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份173.4万股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、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九、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,358,678.25	664,669.74

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2018年8月4日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》及《上海证券报》登载的公告号为“【2018-058】、【2018-059】”《关于公司与关联方共同对外投资暨关联交易的公告》、《第二届董事第五次会议决议公告》。公司及员工持股平台（拟筹，指由公司部分董事、高管、监事、基层管理人员以及四川大陈粮油有限公司部分管理人员作为合伙人共同设立的合伙企业，具体名称以工商行政主管机关核定为准，以下统称“员工持股平台”，分别简称为“合伙企业壹号”、“合伙企业贰号”、“合伙企业叁号”）通过货币增资方式共同投资绵阳菜籽王粮油有限公司（以下简称“菜籽王”）。四川大陈粮油有限公司原股东陈前忠、陈前林、吴定华以货币出资 3,300 万元成立菜籽王，后公司以自有资金出资 3,700 万元增资，占注册资本的 37%；员工持股平台以自有资金出资 2,000 万元增资，占注册资本的 20%；吴伟斌以货币出资 1,000 万元增资，占注册资本的 10%，增资后菜籽王的注册资本变更为人民币 10,000 万元。菜籽王的主营业务为粮食、食用植物油及油料收购、加工、销售；预包装食品兼散装食品的销售；塑料制品制造、销售；粮油及制品的进出口贸易；普通货物运输、仓储服务、装卸服务。（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）。因员工持股平台为有限合伙企业，有限合伙企业中合伙人包含公司董事、监事、高级管理人员及其他基层管理人员，董事为包李林先生、张军先生，其中包李林先生为公司董事兼高级管理人员；高级管理人员为吴康林先生、罗明亮先生、谢细波先生；监事为周辉女士、李灯美女士、张青青女士。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，公司与员工持股平台共同投资行为属于关联交易。该议案经第二届董事会第五次会议审议通过。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

本公司及下属子公司道道全粮油岳阳有限公司、道道全重庆粮油有限责任公司及道道全粮油南京有限公司经营业务范围一致，下属子公司岳阳岳港粮油码头有限公司经营业务主要为道道全粮油岳阳有限公司提供原料油、大豆装卸等服务，对外单位提供服务收入较少，故未按经营业务进行分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,561,562.93	100.00%	290,756.35	0.80%	36,270,806.58	8,758,965.15	100.00%	439,420.53	5.02%	8,319,544.62
合计	36,561,562.93	100.00%	290,756.35	0.80%	36,270,806.58	8,758,965.15	100.00%	439,420.53	5.02%	8,319,544.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	5,765,797.92	288,289.90	5.00%
1 年以内小计	5,765,797.92	288,289.90	5.00%
2 至 3 年	2,832.50	566.50	20.00%
3 至 4 年	3,523.00	1,761.50	50.00%
4 至 5 年	230.76	138.46	60.00%
合计	5,772,384.18	290,756.35	5.04%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）	计提理由
关联方组合	30,789,178.75			预计未来现金流
合计	30,789,178.75			

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-148,664.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按应收对象归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为36,557,429.17元，占应收账款期末余额合计数的比例为99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为288,780.40元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	49,363,345.00	6.77%	86,103.45	0.17%	49,277,241.55	4,808,050.00	0.64%	48,080.50	1.00%	4,759,969.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	679,885,090.29	93.23%	98,742.70	0.01%	679,786,347.59	751,920,157.45	99.36%	46,395.78	0.01%	751,873,761.67
合计	729,248,435.29	100.00%	184,846.15	0.03%	729,063,589.14	756,728,207.45	100.00%	94,476.28	0.01%	756,633,731.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
岳阳经济技术开发区土地储备中心	40,753,000.00		0.00%	按预计未来现金流计提
华信期货股份有限公司	5,631,555.00	56,315.55	1.00%	按预计未来现金流计提
国投安信期货有限公司	2,978,790.00	29,787.90	1.00%	按预计未来现金流计提
合计	49,363,345.00	86,103.45	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	1,962,273.99	98,113.70	5.00%
1 年以内小计	1,962,273.99	98,113.70	5.00%
1 至 2 年	2,290.00	229.00	10.00%
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00%
合计	1,966,563.99	98,742.70	5.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
关联方组合	677,918,526.30			预计未来现金流
合计	677,918,526.30			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 90,369.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	182,000.00	132,000.00
土地收储款	40,753,000.00	
期货往来款	8,610,345.00	4,808,050.00
员工备用金	1,580,231.70	734,590.65
其他往来款	204,332.29	59,325.04
关联方往来	677,918,526.30	750,994,241.76
合计	729,248,435.29	756,728,207.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
道道全粮油岳阳有限	关联方往来	601,177,610.22	1 年以内	82.44%	

公司					
岳阳岳港粮油码头有限公司	关联方往来	76,740,916.08	1 年以内	10.52%	
岳阳经济技术开发区土地储备中心	土地收储款	40,753,000.00	1 年以内	5.59%	
华信期货股份有限公司	期货往来款	5,631,555.00	1 年以内	0.77%	56,315.55
国投安信期货有限公司	期货往来款	2,978,790.00	1 年以内	0.41%	29,787.90
合计	--	727,281,871.30	--		86,103.45

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	153,366,939.80		153,366,939.80	153,366,939.80		153,366,939.80
合计	153,366,939.80		153,366,939.80	153,366,939.80		153,366,939.80

(1) 对子公司投资

单位：元

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
道道全粮油南京有限公司	13,366,939.80			13,366,939.80		
道道全重庆粮油有限责任公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

道道全粮油岳阳有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
岳阳岳港粮油码头有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	153,366,939.80			153,366,939.80		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,502,456.78	43,692,195.43	564,450,164.79	521,444,668.62
其他业务	71,548,513.38	71,285,622.47	395,961,872.17	401,748,880.10
合计	116,050,970.16	114,977,817.90	960,412,036.96	923,193,548.72

其他说明：

其他业务主要为与子公司之间发生的内部销售。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
套期保值平仓收益	4,004,746.99	20,063,466.05
理财产品投资收益	13,186,939.68	4,500,136.99
合计	17,191,686.67	24,563,603.04

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	64,657,941.05	
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）	10,857,419.10	
委托他人投资或管理资产的损益	13,186,939.68	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,049,836.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-263,424.41	
减：所得税影响额	24,637,227.10	
合计	74,851,485.31	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.42%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.66%	0.25	0.25

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 3、载有公司法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件；
- 4、其他备查文件；
- 5、上述文件存放地：公司证券法务部。