

# 道道全粮油股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017-048



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

2017 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100000000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

## 目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节 公司债相关情况.....	44
第十节 财务报告.....	148
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 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 层	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 层
电话	0731-88966518	0731-88966518
传真	0731-88966518	0731-88966518
电子信箱	ddqzjb@ddqly.com	44241428@qq.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	岳阳经济技术开发区营盘岭路 113 号
公司注册地址的邮政编码	414000
公司办公地址	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 层
公司办公地址的邮政编码	410000
公司网址	ddqzjb@ddqly.com
公司电子信箱	ddqzjb@ddqly.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

## 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 2016 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）	1,404,655,123.26	1,199,402,170.66	17.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,550,793.24	129,116,720.66	-26.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,290,428.74	128,498,510.35	-43.74%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-470,824,378.00	77,721,998.81	-705.78%
基本每股收益（元/股）	1.08	1.72	-37.21%
稀释每股收益（元/股）	1.08	1.72	-37.21%
加权平均净资产收益率	7.44%	24.64%	-17.20%
	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）	2,385,729,919.88	1,231,585,752.39	93.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,849,617,810.72	664,157,372.23	178.49%

## 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）	-6,826.71	
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）	7,090,367.96	
委托他人投资或管理资产的损益	4,500,136.99	
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	19,363,236.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,472,827.00	
减：所得税影响额	7,213,722.79	
合计	22,260,364.50	--

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

报告期内，公司主营业务未发生变化。具体情况如下：

#### 1、包装油业务

公司主要产品包装食用植物油，包括菜籽油、玉米油、葵花油、豆油及调和油等植物油品种，其中以包装菜籽油类产品为主。公司产品包装食用植物油共分压榨油、风味油、调和油、纯正油、礼品油和餐饮油等六大系列，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、压榨葵花籽油等等五十六种规格的产品。公司产品经各地域经销商或渠道经销商，在湖南、湖北、江西、重庆、四川、云南、贵州、江苏、安徽、浙江、山西等15个省市的各商超、小区门店、粮油店等渠道向消费者销售。公司现阶段原材料采购模式，以菜籽毛油为主，菜籽毛油经精炼加工后灌装成包装食用菜籽油，也包括部分油菜籽、大豆和成品食用植物油。油菜籽、大豆经压榨或经浸出后，形成毛油或风味油产品。

#### 2、贸易油与散装油的销售

为及时、全面掌握原料市场信息，在保障公司包装油产品原料供应的情况下，公司采购中心也择机进行贸易油的采购与销售。贸易油的销售毛利率低、利润贡献较少，但适度与择机参与原料油的贸易销售，是行业惯例，也具有一定必要性。为防止贸易风险，公司对贸易油的销售，严格按照公司套期保值制度进行套保操作。

公司散装油的销售主要针对客户为其他食品企业，食品企业在食品加工过程中，可能需要部分食用植物油作为原料。为满足该部分客户的需求，公司也进行部分散装油的销售。该部分散装油的销售数量少，对公司业绩和利润影响均较小。

#### 3、码头运营

2017年3月，公司全资子公司岳阳岳港粮油码头有限公司取得港口经营许可证、港口危险货物作业证等资质。该码头定位为公共专业粮油码头，设计年吞吐能力为160万吨。现阶段该码头主要为公司提供码头服务，随着码头建设的日渐完善和业务的发展，码头运营将逐步成为公司盈利增长点之一。

#### 4、大豆压榨

公司募投项目岳阳临港食用油加工综合项目于2017年3月建成投产。该项目初榨装置具有油菜籽和大豆的初榨加工能力。2017年6月，公司采购部分大豆，进行了压榨生产。大豆压榨生产产生豆粕和豆油毛油产品。其中豆粕供应饲料生产企业，用于饲料原料，豆油用于公司包装油生产需要和供应其他其他食用油或食品企业。

### 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	未发生重大变化
固定资产	较年初增长 386.75%，主要是本期岳阳临港新区食用油加工综合项目部分投入使用，由在建工程转入所致
无形资产	未发生重大变化

在建工程	较年初减少 90.87%，主要是本期岳阳临港新区食用油加工综合项目部分投入使用，转入固定资产所致
------	--

## 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

### 1、细分市场定位准确优势

随着我国人口城镇化进程的不断推进，越来越多的消费者从农村进入城市。这部分消费者的食用植物油消费习惯从散装油逐步过渡到包装油，成为我国包装食用植物油需求增长的原因之一。另外，食用植物油食品安全问题越来越成为广大消费者关注的重点问题也是促进我国包装油替代散装油的原因之一。近年来，中国食用植物油产业以年均 3%至 4%的速度增长，其中小包装油以每年 4%至 8%的速度增长。我国目前的小包装食用油市场中大豆油类、玉米油类、花生油类食用植物油有明确的市场领导品牌，但是在菜籽油领域尚未有全国性领导品牌。随着菜籽油行业的不断发展，我国迫切需要菜籽油领域的领导品牌引领行业的发展。公司的市场定位十分明确，自成立以来一直以包装油销售和菜籽油类产品的推广两个经营核心。公司善于把握市场先机，抓住包装菜籽油细分市场没有知名品牌的市场空缺，力推“道道全”品牌的包装菜籽油系列产品。

### 2、品牌优势

作为中国主要的小包装菜籽油类产品专业生产企业之一，公司始终重视“道道全”品牌营销战略，坚持品牌化经营思路。目前公司的“道道全”品牌菜籽油在长江流域已经具有很高的声誉，深受消费者喜爱。2012 年，公司“道道全”商标被认定为“中国驰名商标”。公司品牌价值的提升得益于与媒体的深度合作。公司历来重视“道道全”品牌的经营和培养，进行了大量的广告和宣传投入。食用植物油行业已经进入品牌竞争阶段，市场的品牌集中度逐步提高，消费者的品牌忠诚度逐渐加强。“道道全”品牌的巨大影响力已经成为企业自身成长发展壮大的核心优势之一，成为行业其他竞争对手难以复制的竞争优势。

### 3、质量控制优势

公司主要从事食用植物油产品的研发、生产和销售，质量控制是企业的生命线。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，制定了一系列的质量管理制度并严格实施。公司在购、产、销的全过程都实行质量管理。公司配备有油脂油料检测的各项专用检测设备 40 多台套，如气相色谱仪、高效液相色谱仪、近红外检测仪、原子吸收分光光度计、原子荧光分光光度计、精密电子天平等，油脂油料的各项指标均能检测，同时公司配备专职检验员 22 名，完备的检测设备，专职的检测人员为产品质量保驾护航。公司率先在行业内实现在线检测与可追溯系统，为进一步提升和保障产品质量打下坚实基础。

### 4、渠道优势

公司实行区域经销商独家代理制。目前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，按照平均每个区域经销商六百多个合作销售网点测算，公司拥有三十多万个直通消费者餐桌的合作销售网点（其中长期有效的销售网点八万家）。公司虽然和合作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“道道全”产品，并要求其统一“道道全”产品形象。公司的区域经销商队伍稳定并逐年增长。

### 5、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的专业供应商之一，具有得天独厚的区位优势。长江流域为我国油菜籽的主产区之一，长江流域居民历来以菜籽油类产品为主，习惯并喜欢菜籽油的口味。近年来，公司除长江流域布局外，产品市场逐步向西北、华南扩张。

### 6、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10年以上，在行业业务至关重要的业务运营和财务管理领域拥有丰富

的经验。公司拥有自主研发的专利19项，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

2016年底到2017年6月，食用植物油整体行情为小幅上扬，较前期整体上调约8%，随后逐步回落，震荡。就全球整体食用植物油供给而言，市场供给充足，总供给量稳中有升。国内包装食用植物油，依旧以年整体4%以上速度增长，市场竞争格局依然以益海嘉里、中粮集团等大型粮油集团主导并占据主要市场份额。2017年上半年，公司坚决贯彻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，深耕中南市场，发展西南、华东市场，继续开发西北和华南市场。

报告期内，公司实现营业收入140,465.51万元，同比增长17%。因原材料价格波动，而公司为保持终端市场的稳定，未将原材料价格波动传导至终端市场，公司当期净利润9,455.08万元，较去年同期下降26.77%。尽管利润有一定幅波动，但公司包装油的销售数量较去年有所增长，包装油的销售量增长说明公司赖以生存和发展的市场在进一步发展。

报告期内，公司主要完成以下几方面的内容

#### 1、生产布局与基础发展

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逐步建成投产。公司全资子公司道道全粮油岳阳有限公司投产运营。公司原位于岳阳经济技术开发区的老设备与装置全面停止生产，并进入资产处置程序。募投项目岳阳临港食用植物油加工综合项目的投产，将全面化解公司在中南及周边市场产能不足的矛盾，为公司带来强劲发展的基础。

2017年3月，公司全资子公司岳阳岳港粮油码头有限公司取得港口经营许可证、港口危险货物作业证，该码头定位为公共专业粮油码头，设计年吞吐能力为160万吨。现阶段主要为公司提供装卸服务，随着码头建设的日渐完善，码头运营将逐步成为公司盈利增长点之一。

#### 2、市场扩大布局

深耕中南，发展西南、华东市场，开发西北与华南市场，是公司近两年的市场发展战略规划。今年上半年，公司继续坚持这一市场发展战略规划。西南和华东市场均较去年有明显增长，西南市场增幅为14%，华东市场增幅35%，西北市场现已完成26个区域市场的招商工作，市场发展态势良好。华南市场也正式开启招商工作，现已经与6位区域或地域经销商签订《经销合同书》，为公司在华南市场的发展打下了一定的基础。

#### 3、品牌规划

巩固华中南域的品牌影响力和忠诚度。加快西南、华东、西北、华南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。不断做大油脂主业，国内包装油市场占有率进入前三。同时积极介入油脂互补、渠道共享等行业，积极传播饮食养生文化理念和知识，让道道全步入全国知名品牌行列，成为饮食养生文化传播的引领者。

#### 4、质量管控

公司全资子公司道道全粮油岳阳有限公司与道道全重庆粮油有限责任公司已经建立产品可追溯系统，该系统实现了从产品原料到生产过程以及到消费者全过程的信息追踪，可最大限度的保证产品质量。同时，提高了消费者体验和信誉度，加强了公司对终端市场的管理力度。公司全资子公司道道全粮油岳阳有限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，在线检测可进一步保证产品质量。

#### 5、信息化管理

公司全资子公司道道全粮油岳阳有限公司智能立体仓库全面启用，该智能立体仓库可实现订单、货物定位识别、跟踪、调度、报警等精细化管理，由智能机器人自动根据现场实际，合理输送各种生产物料、安排订单、发物出库等业务，从而实现效力提升、成本下降和管控精细的目的。

公司实施NC系统，对接企业信息系统和各个生产经营管理系统，为公司提供人、财、物、客户、数据的4+1管理升级，通过计划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

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	1,404,655,123.26	1,199,402,170.66	17.11%	
营业成本	1,225,144,159.21	962,642,079.86	27.27%	
销售费用	63,206,809.30	55,201,923.15	14.50%	
管理费用	19,401,267.46	15,692,489.70	23.63%	
财务费用	-2,283,953.44	-5,025,457.31	-54.55%	银行存款理财使利息收入减少
所得税费用	25,513,655.38	38,451,768.00	-33.65%	利润总额下降
经营活动产生的现金流量净额	-470,824,378.00	77,721,998.81	-705.78%	本期支付的材料采购款增加
投资活动产生的现金流量净额	-573,102,049.05	-149,064,227.48	-284.47%	本期理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,116,697,885.80	-36,185,681.80	3,186.02%	本期收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	72,916,495.77	-107,528,212.79	167.81%	本期收到募集资金
货币资金	260,741,550.51	193,877,274.74	34.49%	本期收到募集资金
衍生金融资产	847,110.00	2,447,600.00	-65.39%	评价为非高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏变动
预付款项	261,398,694.63	159,870,131.38	63.51%	按采购合同规定的预付采购款增加
应收利息	3,404,931.51			保本浮动收益型银行理财产品预期收益
其他应收款	51,225,472.01	36,547,947.18	40.16%	期末业务保证金增加
存货	521,151,677.63	234,061,363.84	122.66%	期末原材料备货增加
其他流动资产	584,250,289.09	47,597,684.26	1,127.48%	保本浮动收益型银行理财产品增加
固定资产	560,547,066.65	115,160,594.88	386.75%	岳阳子公司和码头子公司在建工程完工预转固

				所致
在建工程	29,769,181.42	326,120,534.20	-90.87%	岳阳子公司和码头子公司在建工程完工预转固所致
其他非流动资产	3,252,908.26	526,267.60	518.11%	预付长期资产购置款增加
衍生金融负债	1,547,340.00	847,300.00	82.62%	评价为非高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏变动
应付账款	140,552,498.36	42,073,953.78	234.06%	岳阳子公司预转固，暂估应付工程款增加
应付职工薪酬	5,771,506.85	11,448,880.36	-49.59%	2016 年的年终奖于本期发放
应交税费	18,302,412.31	41,925,864.64	-56.35%	2016 年期末税费于本期缴纳
一年内到期的非流动负债	4,930,532.85	1,745,533.03	182.47%	一年内到期的递延收益增加
其他流动负债	14,629,880.00			评价为高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏变动
股本	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%	增加社会公众投资
资本公积	1,216,280,785.16	121,044,539.91	904.82%	增加社会公众投资溢价部分
其他综合收益	-14,629,880.00	14,696,720.00	-199.55%	评价为高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏变动
税金及附加	5,404,784.23	2,991,384.09	80.68%	按财政部财会[2016]22 号文件规定调整部分税金科目所致
资产减值损失	3,191,695.17	806,059.11	295.96%	本期存货跌价准备增加
公允价值变动收益	-700,230.00	-1,213,440.00	42.29%	期末评价为非高度有效套保合约持仓浮动盈亏变动
投资收益	24,563,603.04	-2,281,779.19	1,176.51%	评价为非高度有效套保合约平仓收益和理财产品收益增加
营业外收入	7,098,210.96	4,012,715.52	76.89%	政府补助收入增加
营业外支出	1,487,496.71	42,699.73	3,383.62%	本期发生诉讼赔偿支出

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	1,404,655,123.26	100%	1,199,402,170.66	100%	17.11%
分行业					
食品加工	1,404,655,123.26	100.00%	1,199,402,170.66	100.00%	17.11%
分产品					
包装油	1,162,828,921.33	82.78%	1,057,990,820.45	88.22%	9.91%
散装油	227,040,375.48	16.16%	135,073,692.31	11.26%	68.09%
粕类	8,555,629.68	0.62%	3,654,373.94	0.30%	134.12%
其他副产品	6,230,196.77	0.44%	2,683,283.96	0.22%	132.19%
分地区					
华中地区	600,926,006.46	42.78%	522,483,613.15	43.56%	15.01%
华东地区	548,687,635.33	39.06%	481,920,448.56	40.18%	13.85%
西南地区	233,762,982.42	16.64%	184,347,908.84	15.37%	26.81%
其他地区	21,278,499.05	1.52%	10,650,200.11	0.89%	99.79%

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	1,404,655,123.26	1,225,144,159.21	12.78%	17.11%	27.27%	-6.96%
分产品						
包装油	1,162,828,921.33	981,776,336.19	15.57%	9.91%	19.67%	-6.88%
散装油	227,040,375.48	231,773,027.95	-2.08%	68.09%	70.85%	-1.65%
分地区						
华中地区	600,926,006.46	509,218,269.22	15.26%	15.01%	26.95%	-7.97%
华东地区	548,687,635.32	483,035,715.87	11.97%	13.85%	21.98%	-5.86%
西南地区	233,762,982.42	212,399,398.52	9.14%	26.81%	35.41%	-5.77%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

详见本节“二、主营业务分析，主要财务数据同比变动情况”。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 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		上年同期末		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	260,741,550.51	10.93%	193,877,274.74	15.74%	-4.81%	无重大变化
应收账款	5,689,580.03	0.24%	6,936,765.05	0.56%	-0.32%	无重大变化
存货	521,151,677.63	21.84%	234,061,363.84	19.00%	2.84%	原材料备货增加所致
固定资产	560,547,066.65	23.50%	115,160,594.88	9.35%	14.15%	主要是本期岳阳临港新区食用油加工综合项目部分投入使用，由在建工程转入所致
在建工程	29,769,181.42	1.25%	326,120,534.20	26.48%	-25.23%	主要是本期岳阳临港新区食用油加工综合项目部分投入使用，转入固定资产所致

#### 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	2,447,600.00	-1,600,490.00					847,110.00
金融资产小计	2,447,600.00	-1,600,490.00					847,110.00

上述合计	2,447,600.00	-1,600,490.00					847,110.00
金融负债	847,300.00	-700,040.00					1,547,340.00

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

报告期期末本公司资产无权利受限情况。

## 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	35,818,570.40	-2,300,530.00	-29,326,600.00	493,818,420.00	622,634,060.00	16,966,351.92	272,477,560.00	自有资金
合计	35,818,570.40	-2,300,530.00	-29,326,600.00	493,818,420.00	622,634,060.00	16,966,351.92	272,477,560.00	--

### 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
华信万达期货股份有限公司	无	否	商品期货	2,941.88	2017年01月01日	2017年06月30日	3,712.79		1,563.6	0.85%	-295.66
国投安信期货有限公司	无	否	商品期货	639.98	2017年01月01日	2017年06月30日	875.62		485.24	0.26%	1,992.3
合计				3,581.86	--	--	4,588.41		2,048.85	1.11%	1,696.64
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)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											
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，市场透明度大，成交活跃，成交价格 and 当日结算单价格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	111,731
报告期投入募集资金总额	14,037
已累计投入募集资金总额	65,551
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	
截至到 2017 年 6 月 30 日募集资金已使用 65,551 万元。1、岳阳临港新区食用油加工综合项目募集资金投资额 72,000 万元，已投入 49,485 万元，后期还需募集资金投入 22,515 万元；2、营销网络建设项目募集资金投资额 27,664 万元，已投入 15,491 万元，后期还需募集资金投入 12,173 万元；3、重庆子公司二期项目募集资金投资额 12,000 万元，已投入 575 万元，后期还需募集资金投入 11,425 万元	

**(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资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行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	72,000	12,914	49,629	68.93%	2017年06月30日	6,418.52	是	否
重庆子公司“二期 600 吨/日食用油精炼项目”	否	12,000	12,000	0	575	4.79%	2019年06月30日	0	是	否
营销网络建设项目	否	27,664	27,664	1,123	15,347	55.48%	2019年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	111,664	111,664	14,037	65,551	--	--	6,418.52	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	111,664	111,664	14,037	65,551	--	--	6,418.52	--	--
未达到计划进度或预	不适用									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
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月底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40,824万元；2、营销网络建设项目15,347万元；3、重庆子公司二期项目575万元。
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金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金46,180万元，其中建行20,000.00万元，募集资金账户进行保本理财；平安银行20,000.00万元，募集资金账户进行保本理财；工行6,180万元，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
----------	------	------

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
岳阳城陵矶临港码头建设粮油码头工程	18,000	2,324.43	8,061.71				
合计	18,000	2,324.43	8,061.71	--	--	--	--

## 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
道道全重庆粮油有限责任公司	子公司	从事食用植物油产品的研发、生产和销售	30,000,000	352,226,386.26	166,197,682.56	258,711,578.48	16,888,236.30	15,667,136.95
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	862,921,502.26	148,887,511.53	611,195,838.61	76,140,263.72	60,640,120.14

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、道道全重庆粮油有限责任公司 公司募投项目，与同期相比无大的波动。
- 2、道道全粮油岳阳有限公司 公司募投项目---岳阳临港食用油加工综合项目，因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。
- 3、道道全粮油南京有限公司 该子公司的净利润对母公司净利润影响未达到10%。
- 4、岳阳岳港粮油码头有限公司 该子公司的净利润对母公司净利润影响未达到10%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 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

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30.00%	至	20.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,379.3	至	24,650.23
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	20,541.86		
业绩变动的原因说明	募投项目岳阳临港食用植物油加工综合项目投产，原公司岳阳经济技术开发区生产停止运营，生产衔接至产能和产品出库受到阶段性影响。原材料价格阶段性波动，公司为稳定市场，未及时将原料价格波动传导至终端市场。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 一、食品安全和质量控制

公司主要从事食用植物油的研发、生产和销售，主要产品为包装食用植物油。食用植物油是消费者日常主要消费品之一。随着我国对食用植物油安全的重视、消费者对食用植物油安全意识以及权益保护意识的增强，食用植物油质量安全控制已经成为其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，制定了一系列的质量管理制度并严格实施，但仍不排除由于公司质量管理工作出现疏忽或其他不可预计的原因和不可抗力，而发生产品质量问题。而且公司的产品需要经过运输、仓储、上架销售等多个环节才能到达终端消费者。尽管公司已针对生产、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，并有可能引发赔偿，公司存在食品安全和质量控制风险。

### 二、菜籽原油、四级菜籽油价格波动风险

目前，公司采购的菜籽原油、四级菜籽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，菜籽原油、四级菜籽油价格变动较大，政策和国际市场的变化都可能影响菜籽原油、四级菜籽油的市场价格。菜籽原油、四级菜籽

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菜籽原油和四级菜籽油采用套期保值的经营策略,尽可能的减小菜籽原油、四级菜籽油价格波动对公司利润的影响,但不能完全避免菜籽原油、四级菜籽油价格波动带来的风险。菜籽原油、四级菜籽油价格波动风险依然是公司主要的风险之一。

### 三、市场竞争加剧的风险

公司是包装菜籽油行业的专业化生产企业之一,近年来的市场占有率名列前茅。目前,公司已在湖南、江西、湖北、贵州、重庆、安徽等十几个省和地区铺建了销售网络,并逐步向其他省份扩展。但是在食用植物油加工行业,跟益海嘉里、中粮集团等国内较大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差距。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。

### 四、产业政策风险

#### (一) 限价风险

公司的主要产品为包装菜籽油,属于百姓必备日常消费品之一。当国内、国际食用植物油市场价格出现大幅上涨,对消费者的消费产生较大影响的时候,国家会采取限价措施。这将会引致发行人短期内无法有效传导原材料等价格上涨的成本压力,进而影响发行人的盈利水平。目前发行人拥有对产品的自主定价权,产品价格的调整无需向物价主管部门备案或报告,但仍存在限价风险。

#### (二) 国家食用植物油行业政策的变动风险

目前,中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。

#### (三) 转基因原来政策的变动风险

发行人目前采购的部分原料中含有以转基因作物生产的原料。在我国,转基因食品受消费者普遍关注。我国对转基因食品实行安全评价管理制度,经国家农业部安全评价的食品不存在安全问题。中共中央、国务院 2015 年 2 月 1 日印发的《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》中明确说明了“加强农业转基因生物技术研究、安全管理、科学普及”,但未来国家在转基因食品的政策导向如果发生变化,公司产品的销售和原料采购将受到一定程度的影响,从而对公司的经营产生影响。

### 五、套期保值风险

为了有效减小公司原材料价格波动对公司经营业绩带来的不利影响,公司部分菜籽原油、四级菜籽油等使用期货工具进行套期保值。公司从事套期保值主要面临的风险有:

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不足的风险,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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2017 年 04 月 17 日	2017 年 04 月 18 日	巨潮网, 道道全粮油股份有限公司关于召开 2017 年第一次临时股东大会的决议公告, 公告编码: 2017-021;

#### 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4.1
每 10 股转增数 (股)	7
分配预案的股本基数 (股)	100,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	41,000,000.00
可分配利润 (元)	94,550,793.24
现金分红占利润分配总额的比例	43.36%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据公司的实际发展情况, 并综合考虑全体股东的长远利益, 公司 2017 年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案为: 以 2017 年 6 月 30 日公司总股本 100,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 4.10 元 (含税), 共计 41,000,000.00 元 (含税), 剩余未分配利润转入以后年度; 同时, 进行资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 7 股, 共计转增 70,000,000 股, 转增后公司总股本将增加至 170,000,000 股。</p>	

### 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湖南兴创投资管理有限公司	发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人（或本单位）所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	2017年02月24日	2017年3月10日-2020年3月10日	严格履行
	公司控股股东、实际控制人刘建军	发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所持有的岳阳中创投资中心（有限合伙）的出资，也不由岳阳中创投资中心（有限合伙）回购该等出资。	2017年02月24日	2017年3月10日-2020年3月10日	严格履行
	岳阳中创投资中心（有限合伙）、岳阳市诚瑞投资	发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者	2017年02月24日	2017年3月10日-2018年3月10日	严格履行

	<p>有限公司司、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</p>	<p>份的承诺</p>	<p>委托他人管理本人（或本单位）所直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
	<p>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刘建军、包李林、徐丹娣、张军、殷宇飞、谢细波、李灯美、周辉</p>	<p>发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺</p>	<p>在任职期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有公司股份的 25%，且在离职后六个月内不转让本人所直接和间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占本人所直接和间接持有公司股份总数的比例不超过 50%。</p>	<p>2017 年 02 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
	<p>刘建军先生、湖南兴创投资管理有限公司、岳阳中创投资中心（有限合伙）、岳阳市诚瑞投资有限公司及持</p>	<p>减持价格限制、破发延长锁定期的承诺</p>	<p>本人（或本单位）所持公司股份在锁定期满后两年内依法减持的，其减持价格不低于发行价。公司股票上市后六</p>	<p>2017 年 02 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>

	有公司股份的董事和高级管理人员 (刘建军、包李林、徐丹娣、张军)		个月内如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,本人(或本单位)持有公司股份的锁定期限自动延长六个月。如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项,则发行价相应调整。			
	公司控股股东刘建军及其控制的法人股东兴创投资	对锁定期满后两年内的持股意	(1) 减持数量: 本人(或本单位)直接或间接持有的道道全股份锁定期满后两年内将通过深圳证券交易所依法减持; 在锁定期满后 12 个月内, 减持数量不超过本人(或本单位)直接或间接持有的道道全股份总数的 10%; 在锁定期满后 24 个月内, 减持数量累计不超过本人(或本单	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

		<p>位)直接或间接持有的道道全股份总数的 20%, 未减持数量不可累计至下一年计算。</p> <p>(2) 减持价格: 根据减持时的二级市场价格确定, 且不低于公司首次公开发行股票的发行价, 如期间公司发生过派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 则发行价相应调整。</p> <p>(3) 减持方式: 在公告的减持期限内, 根据相关法律法规及规范性文件的规定, 采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。</p> <p>(4) 信息披露义务: 将根据相关法律法规及规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务, 减持前 3 个交易日发布减持</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>岳阳中创投 资中心（有限 合伙）持有公 司 8.00%的 股份，为公司 第三大股东； 岳阳市诚瑞 投资有限公司 持有公司 6.94%的股 份，为公司第 四大股东。岳 阳中创投资 中心（有限合 伙）和岳阳市 诚瑞投资有 限公司</p>	<p>对锁定期满 后两年内的 持股意向</p>	<p>提示性公告。  （1）减持数 量：本人直接 或间接持有 的道道全股 份锁定期满 后两年内将 通过深圳证 券交易所依 法减持；在锁 定期满后两 年内，每年减 持数量不超 过本人直接 或间接持有 的道道全股 份总数的 25%，未减持 数量不可累 积至下一年 计算；（2） 减持价格：根 据减持时的 二级市场价 格确定，且不 低于公司首 次公开发 行股票的发 行价，如期 间公司发生 过派发股利 、送股、转 增股本等除 权除息事 项，则发行 价相应调整。  （3）减持方 式：在公告 的减持期限 内，根据相 关法律法规 及规范性文 件的规定， 采取大宗交 易、集合竞 价等合规</p>	<p>2017 年 02 月 24 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格履行</p>
--	---	---------------------------------	--	-----------------------------	-----------	-------------

			方式进行减持。（4）信息披露义务：将根据相关法律法规及规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前3个交易日发布减持提示性公告。			
	包李林先生	对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向	（1）减持数量：本人直接或间接持有的道道全股份锁定期满后两年内将通过深圳证券交易所依法减持；在锁定期满后两年内，每年减持数量不超过本人直接或间接持有的道道全股份总数的25%，未减持数量不可累积至下一年计算；（2）减持价格：根据减持时的二级市场价格确定，且不低于公司首次公开发行股票的发行价，如期间公司发生过派	2017年02月24日	长期	严格履行

			<p>发股利、送股、转增股本等除权除息事项，则发行价相应调整。</p> <p>(3) 减持方式：在公告的减持期限内，根据相关法律法规及规范性文件的规定，采取大宗交易、集合竞价等合规方式进行减持。(4) 信息披露义务：将根据相关法律法规及规范性文件的规定及公司规章制度及时、充分履行股份减持的信息披露义务，减持前 3 个交易日发布减持提示性公告。</p>			
	发行人控股股东刘建军	相关承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行
	董事、高级管理人员	对公司填补回报措施能够得到切实履行	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 承诺对本人的职务消费行	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

			<p>为进行约束；</p> <p>(3) 承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 如公司拟实施股权激励，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>			
	道道全粮油股份有限公司	公司关于未能履行承诺时的约束措施	<p>若未能履行上述承诺及其他在招股说明书中披露的相关公开承诺，应公告原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时采取或接受提出新的承诺或补救措施；</p> <p>在有关监管机关要求的期限内予以纠正；造成投资者损失的，依法赔偿损失；有违法所</p>	2017年02月24日	长期	严格履行

			得的,予以没 收;根据届 时规定可 以采取的 其他措施。			
	刘建军、兴 创投资、中 创投资、 诚瑞投资、 包李林	刘建军、兴 创投资、中 创投资、 诚瑞投资、 包李林关 于未能履 行承诺时 的约束措 施	公司股东刘 建军、兴创 投资、中创 投资、诚瑞 投资、包李 林承诺:如 果本人(或 本单位)未 履行或者 未完全履 行发行人上 市前本人(或 本单位)所 作出的相 关承诺,自 违反相关 承诺之日 起,本人(或 本单位)因 违反承诺 所得的收 益归发行 人所有,同 时本人(或 本单位)应 得的现金 分红由发 行人直接 用于执行 未履行或 者未完全 履行的承 诺或用于 赔偿因本 人(或本单 位)未履行 或者未完 全履行承 诺而给发 行人或投 资者带来 的损失,直 至本人(或 本单位)履 行承诺或 弥补完 发行人、投资	2017年02 月24日	长期	严格履行

			者的损失为止。同时，发行人、投资者的损失获得足额赔偿前，本人（或本单位）不直接或间接减持所持发行人股份。			
	董事、监事、高级管理人员	关于未能履行承诺时的约束措施	若未能履行在招股说明书中披露的相关公开承诺，则本人将及时公告原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施；如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在接到董事会发出的收益上缴通知之日起 10 日内进行支付；同时，若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

			愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的发行人相应市值的股票，为本人根据法律法规和监管要求赔偿投资者损失提供保障；自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，停止在发行人处领取薪酬或津贴（如有）。			
	主要股东及董事、监事、高级管理人员	同业竞争	本公司实际控制人、持有本公司 5%以上股份的股东刘建军、兴创投资、中创投资、诚瑞投资、包李林出具了《避免同业竞争承诺书》	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行
	实际控制人、持有本公司 5%以上股份的股东刘建军、兴创投资、中创投资、诚瑞投资、包李林	同业竞争	本公司实际控制人、持有本公司 5%以上股份的股东刘建军、兴创投资、中创投资、诚瑞投资、包李林出具了《避免同业竞争承诺书》	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行

	控股股东及实际控制人刘建军、董事、监事、高级管理人员	关联交易	为规范和减少与发行人的关联交易，发行人控股股东、实际控制人刘建军出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》	2017年02月24日	长期	严格履行
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

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	550,000

半年度财务报告的审计是否较 2016 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

#### 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、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

#### (2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

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.教育脱贫	——	——
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	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （3）后续精准扶贫计划

## 2、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  
不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

道道全粮油南京有限公司拟进行公司章程的修订:道道全粮油南京有限公司章程第三章第五条“公司经营范围：油脂油料、粮食收购、加工、销售（按许可证所列范围经营）；农副产品收购、销售；粮油产品技术研发与推广应用；自有房屋租赁。”修改为：“公司经营范围：油脂油料、粮食收购、加工、销售（按许可证所列范围经营）；农副产品收购、销售；粮油产品技术研发与推广应用；自有房屋租赁；道路货物运输，货物专用运输（罐式）。”

## 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	75,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	75,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	31,371,300	31.37%	0	0	0	0	0	31,371,300	31.37%
境内自然人持股	43,628,700	43.63%	0	0	0	0	0	43,628,700	43.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%	0	0	0	0	0	25,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	100,000,000	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期内，公司首次公开发行新股25,000,000.00股，发行完成后公司总股本由75,000,000.00股，总股本变更为100,000,000.00股。报告期每股收益 1.08元，比上年同期下降37.21%，扣除非经常性损益后每股收益比上年同期下降51.46%；报告期加权平均净资产收益率7.44%，比上年同期下降69.81%，扣除非经常性损益后比上年同期下降 76.79%。

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

## 3、证券发行与上市情况

报告期内，没有证券发行与上市。

## 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		28,268	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%	29,706,968	0	29,706,968	0		0
湖南兴创投资管理有限公司	境内非国有法人	20.17%	20,168,700	0	20,168,700	0		0
岳阳中创投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.00%	6,000,000	0	6,000,000	0		0
岳阳市诚瑞投资有限公司	境内非国有法人	5.20%	5,202,600	0	2,502,600	0		0
包李林	境内自然人	3.63%	3,627,250	0	3,627,250	0		0
蒋蓉	境内自然人	3.31%	3,312,689	0	3,312,689	0		0
徐丹娣	境内自然人	3.12%	3,123,598	0	3,123,598	0		0

张军	境内自然人	0.87%	874,959	0	874,959	0	0
彭亮	境内自然人	0.57%	572,290	0	572,290	0	0
李灯美	境内自然人	0.55%	551,206	0	551,206	0	0
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）	无						
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持有湖南兴创投资管理有限公司 90%的股份，持有岳阳中创投资中心（有限合伙）100 万股，刘建军先生、湖南兴创投资管理有限公司、岳阳中创投资中心（有限合伙）与上市公司构成关联关系，殷宇飞为上市公司董事，控股岳阳市诚瑞投资有限公司 60%的股份，岳阳市诚瑞投资有限公司、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				
林盈盈	120,000	人民币普通股	120,000				
刘双广	116,000	人民币普通股	116,000				
中粮期货有限公司-中粮-民生凯悦三号证券投资集合资产管理计划	113,000	人民币普通股	113,000				
吴红根	100,000	人民币普通股	100,000				
曲宝刚	84,500	人民币普通股	84,500				
骆翠	76,000	人民币普通股	76,000				
许荣醮	67,700	人民币普通股	67,700				
林泽桂	65,254	人民币普通股	65,254				
边小平	63,600	人民币普通股	63,600				
周兰珍	57,554	人民币普通股	57,554				
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 2016 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 2016 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 08 月 17 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2017]15551 号
注册会计师姓名	刘宇科、徐兴宏

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 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

2017 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	260,741,550.51	193,877,274.74
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	847,110.00	2,447,600.00
应收票据		
应收账款	5,689,580.03	6,936,765.05
预付款项	261,398,694.63	159,870,131.38
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	3,404,931.51	
应收股利		
其他应收款	51,225,472.01	36,547,947.18
买入返售金融资产		
存货	521,151,677.63	234,061,363.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	584,250,289.09	47,597,684.26
流动资产合计	1,688,709,305.41	681,338,766.45
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	560,547,066.65	115,160,594.88
在建工程	29,769,181.42	326,120,534.20
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	98,252,683.60	99,373,552.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,198,774.54	9,066,036.98
其他非流动资产	3,252,908.26	526,267.60
非流动资产合计	697,020,614.47	550,246,985.94
资产总计	2,385,729,919.88	1,231,585,752.39
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	1,547,340.00	847,300.00
应付票据		
应付账款	140,552,498.36	42,073,953.78
预收款项	234,763,516.04	330,160,612.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,771,506.85	11,448,880.36
应交税费	18,302,412.31	41,925,864.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	28,470,091.04	49,022,411.28
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,930,532.85	1,745,533.03
其他流动负债	14,629,880.00	
流动负债合计	448,967,777.45	477,224,555.73
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	86,968,114.98	89,052,668.60
递延所得税负债	176,216.73	1,151,155.83

其他非流动负债		
非流动负债合计	87,144,331.71	90,203,824.43
负债合计	536,112,109.16	567,428,380.16
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,216,280,785.16	121,044,539.91
减：库存股		
其他综合收益	-14,629,880.00	14,696,720.00
专项储备		
盈余公积	37,177,451.12	35,997,917.73
一般风险准备		
未分配利润	510,789,454.44	417,418,194.59
归属于母公司所有者权益合计	1,849,617,810.72	664,157,372.23
少数股东权益		
所有者权益合计	1,849,617,810.72	664,157,372.23
负债和所有者权益总计	2,385,729,919.88	1,231,585,752.39

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	258,995,190.45	188,530,653.92
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	847,110.00	2,447,600.00
应收票据		
应收账款	5,352,954.38	6,904,397.22
预付款项	234,068,344.91	139,457,090.56
应收利息	3,404,931.51	
应收股利		

其他应收款	477,427,586.16	324,489,258.86
存货	204,056,261.76	147,804,968.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	529,536,895.06	21,262,329.12
流动资产合计	1,713,689,274.23	830,896,298.62
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	44,093,876.81	45,634,480.21
在建工程	2,908,130.19	2,566,507.55
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	7,007,017.38	7,160,418.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,409,771.42	6,998,453.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	210,785,735.60	215,726,799.78
资产总计	1,924,475,009.83	1,046,623,098.40
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	1,547,340.00	847,300.00
应付票据		
应付账款	1,103,819.74	19,907,576.41
预收款项	39,729,403.76	308,129,518.87

应付职工薪酬	3,407,162.44	9,498,993.93
应交税费	103,521.66	29,234,927.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	241,880,012.79	161,691,659.86
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	710,809.18	543,666.36
其他流动负债	14,629,880.00	
流动负债合计	303,111,949.57	529,853,643.29
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	9,553,717.03	7,265,016.00
递延所得税负债		400,075.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,553,717.03	7,665,091.00
负债合计	312,665,666.60	537,518,734.29
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,219,025,192.71	123,788,947.46
减：库存股		
其他综合收益	-14,629,880.00	14,696,720.00
专项储备		
盈余公积	37,177,451.12	35,997,917.73
未分配利润	270,236,579.40	259,620,778.92

所有者权益合计	1,611,809,343.23	509,104,364.11
负债和所有者权益总计	1,924,475,009.83	1,046,623,098.40

### 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	1,404,655,123.26	1,199,402,170.66
其中：营业收入	1,404,655,123.26	1,199,402,170.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,314,064,761.93	1,032,308,478.60
其中：营业成本	1,225,144,159.21	962,642,079.86
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	5,404,784.23	2,991,384.09
销售费用	63,206,809.30	55,201,923.15
管理费用	19,401,267.46	15,692,489.70
财务费用	-2,283,953.44	-5,025,457.31
资产减值损失	3,191,695.17	806,059.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-700,230.00	-1,213,440.00
投资收益（损失以“－”号填列）	24,563,603.04	-2,281,779.19
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,453,734.37	163,598,472.87
加：营业外收入	7,098,210.96	4,012,715.52

其中：非流动资产处置利得	63.00	
减：营业外支出	1,487,496.71	42,699.73
其中：非流动资产处置损失	6,889.71	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,064,448.62	167,568,488.66
减：所得税费用	25,513,655.38	38,451,768.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	94,550,793.24	129,116,720.66
归属于母公司所有者的净利润	94,550,793.24	129,116,720.66
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-29,326,600.00	14,132,760.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-29,326,600.00	14,132,760.00
（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	-29,326,600.00	14,132,760.00
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	-29,326,600.00	14,132,760.00
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	65,224,193.24	143,249,480.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,224,193.24	143,249,480.66
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	1.08	1.72
（二）稀释每股收益	1.08	1.72

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	960,412,036.96	1,016,406,351.90
减：营业成本	923,193,548.72	843,909,813.24
税金及附加	3,227,738.97	2,587,999.57
销售费用	38,403,801.70	44,924,621.31
管理费用	10,155,613.32	9,227,179.19
财务费用	-2,286,840.26	-4,472,064.57
资产减值损失	-630,292.94	802,422.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-700,230.00	-1,213,440.00
投资收益（损失以“－”号填列）	24,563,603.04	-2,281,779.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,211,840.49	115,931,161.62
加：营业外收入	3,631,146.08	1,702,479.94
其中：非流动资产处置利得	63.00	
减：营业外支出	215,100.90	10,000.00
其中：非流动资产处置损失	6,889.71	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,627,885.67	117,623,641.56
减：所得税费用	3,832,551.80	28,513,182.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,795,333.87	89,110,458.60
五、其他综合收益的税后净额	-29,326,600.00	14,132,760.00
（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	-29,326,600.00	14,132,760.00
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	-29,326,600.00	14,132,760.00
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-17,531,266.13	103,243,218.60
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	1,475,239,037.68	1,399,269,398.86
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	50,240,093.74	33,945,846.14
经营活动现金流入小计	1,525,479,131.42	1,433,215,245.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,785,570,327.23	1,179,555,530.17
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	27,417,542.37	23,833,624.60
支付的各项税费	61,713,303.67	61,699,996.27
支付其他与经营活动有关的现金	121,602,336.15	90,404,095.15
经营活动现金流出小计	1,996,303,509.42	1,355,493,246.19
经营活动产生的现金流量净额	-470,824,378.00	77,721,998.81
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	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		
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	300,000,000.00	
投资活动现金流入小计	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	74,197,254.53	149,064,227.48
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	800,000,000.00	
投资活动现金流出小计	874,197,254.53	149,064,227.48
投资活动产生的现金流量净额	-573,102,049.05	-149,064,227.48
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	4,304,614.20	36,185,681.80
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	14,042,114.20	36,185,681.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,116,697,885.80	-36,185,681.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	145,037.02	-302.32
五、现金及现金等价物净增加额	72,916,495.77	-107,528,212.79
加：期初现金及现金等价物余额	187,825,054.74	413,351,150.38
六、期末现金及现金等价物余额	260,741,550.51	305,822,937.59

## 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	983,328,287.71	1,213,657,789.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	483,690,946.89	185,269,874.00
经营活动现金流入小计	1,467,019,234.60	1,398,927,663.35
购买商品、接受劳务支付的现金	1,201,928,008.63	991,727,121.65
支付给职工以及为职工支付的现	17,808,231.38	18,141,647.73

金		
支付的各项税费	39,517,700.86	49,554,903.61
支付其他与经营活动有关的现金	747,707,752.25	387,829,386.77
经营活动现金流出小计	2,006,961,693.12	1,447,253,059.76
经营活动产生的现金流量净额	-539,942,458.52	-48,325,396.41
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	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		
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	300,000,000.00	
投资活动现金流入小计	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	1,478,913.25	5,402,758.85
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	800,000,000.00	
投资活动现金流出小计	801,478,913.25	5,402,758.85
投资活动产生的现金流量净额	-500,383,707.77	-5,402,758.85
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	4,304,614.20	36,185,681.80
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	14,042,114.20	36,185,681.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,116,697,885.80	-36,185,681.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	145,037.02	-302.32

五、现金及现金等价物净增加额	76,516,756.53	-89,914,139.38
加：期初现金及现金等价物余额	182,478,433.92	370,518,560.07
六、期末现金及现金等价物余额	258,995,190.45	280,604,420.69

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
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													
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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				1,216,280,785.16		-14,629,880.00	37,177,451.12		510,789,454.44			1,849,617,810.72

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		-2,793,9	23,011,		261,670			477,933	

	0				,539.91		60.00		826.11		,668.38		,074.40
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		-2,793,960.00		23,011,826.11		261,670,668.38		477,933,074.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,132,760.00				92,116,720.66		106,249,480.66
（一）综合收益总额							14,132,760.00				129,116,720.66		143,249,480.66
（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											-37,000,000.00		-37,000,000.00
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											-37,000,000.00		-37,000,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	75,000,000.00				121,044,539.91		11,338,800.00		23,011,826.11		353,787,389.04		584,182,555.06

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	

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		-2,793,960.00		23,011,826.11	178,846,951.20	397,853,764.77
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		-2,793,960.00		23,011,826.11	178,846,951.20	397,853,764.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							14,132,760.00			52,110,458.60	66,243,218.60
（一）综合收益总额							14,132,760.00			89,110,458.60	103,243,218.60
（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										-37,000,000.00	-37,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-37,000,000.00	-37,000,000.00
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	75,000,000.00				123,788,947.46		11,338,800.00		23,011,826.11	230,957,409.80	464,096,983.37

### 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10,000.00万元

企业类型：股份有限公司

营业执照注册号：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）

财务报告批准报出日：本公司2017年1-6月财务报告于2017年8月17日经董事会批准报出。

本公司本期合并范围未发生变化。本期合并财务报表范围详细情况参见附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、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）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

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。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，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。与原有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

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1) 各参与方均受到该安排的约束；2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 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。
单项金额重大并单项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

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、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1.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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；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）。

### 2.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，归入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。

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### (1) 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) 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。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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。

## 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%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 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、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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 25、预计负债

1.若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应确认为负债：

该义务是企业承担的现时义务；

- (1) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (2) 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馈单上签字确认。

企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，公司商品出库时，将所有权和使用权移交客户。

也没有对已售出的商品实施有效控制

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，与资产相关的政府补助确认为递延收益的，按照相关资产使用寿命分期计入损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (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成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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
本公司于 2017 年 6 月 12 日开始执行新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》会计准则在合并利润表及利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	执行新颁布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》	

本公司于2017年6月12日开始执行新颁布的《企业会计准则第16号——政府补助》会计准则，在合并利润表及利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将计入其他收益的政府补助在该项目中反映。

公司本期计入“其他收益”项目金额为0元。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

根据财政部印发的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），本公司将期初应交税费-增值税期末留抵税额借方余额重分类至“其他流动资产”，导致合并资产负债表及资产负债表其他流动资产、应交税费等报表项目期初余额发生变更如下：

报表项目	合并资产负债表		资产负债表	
	更正前期初余额	更正后期初余额	更正前期初余额	更正后期初余额
其他流动资产	17,337,628.26	47,597,684.26	14,696,720.00	21,262,329.12
流动资产合计	651,078,710.45	681,338,766.45	824,330,689.50	830,896,298.62
资产合计	1,201,325,696.39	1,231,585,752.39	1,040,057,489.28	1,046,623,098.40
应交税费	11,665,808.64	41,925,864.64	22,669,318.74	29,234,927.86
流动负债合计	446,964,499.73	477,224,555.73	523,288,034.17	529,853,643.29
负债合计	537,168,324.16	567,428,380.16	530,953,125.17	537,518,734.29
负债及所有者权益合计	1,201,325,696.39	1,231,585,752.39	1,040,057,489.28	1,046,623,098.40
更正增加金额	30,260,056.00		6,565,609.12	

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%、11%、13%、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%
地方教育附加	应交流转税	2%
营业税	应交营业额	5%

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
道道全粮油股份有限公司	25%
道道全粮油岳阳有限公司	25%
道道全粮油南京有限公司	25%
道道全重庆粮油有限责任公司	15%
岳阳岳港码头粮油有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司从2013年8月起运输业务收入按3%税率计缴增值税，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，其他产品按17%税率计缴增值税。

根据财税[2011]58号文件规定，本公司下属子公司道道全重庆粮油有限责任公司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

## 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	3,520.27	1,139.92
银行存款	244,068,365.10	166,319,376.12
其他货币资金	16,669,665.14	27,556,758.70
合计	260,741,550.51	193,877,274.74

其他说明

期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

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	847,110.00	2,447,600.00
合计	847,110.00	2,447,600.00

其他说明：

报告期末金融衍生工具中包括人民币84.71万元的衍生金融资产，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
----	------	------

#### (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	5,990,944.55	100.00%	301,364.52	5.03%	5,689,580.03	7,304,025.36	100.00%	367,260.31	5.03%	6,936,765.05
合计	5,990,944.55	100.00%	301,364.52		5,689,580.03	7,304,025.36	100.00%	367,260.31		6,936,765.05

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	5,977,280.79	298,864.04	5.00%
1 至 2 年	3,015.00	301.50	10.00%
2 至 3 年	10,418.00	2,083.60	20.00%
3 至 4 年	230.76	115.38	50.00%
合计	5,990,944.55	301,364.52	

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-65,895.79 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：

本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(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5,891,996.99元，占应收账款期末余额合计数的比例为98.35%，相应计提的坏账准备期末余额为294,599.85元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内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

本公司报告期末无因应收账款转移而继续涉及形成的资产、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	260,444,283.11	99.63%	159,145,552.58	99.55%
1 至 2 年	229,832.72	0.09%		
2 至 3 年			400,000.00	0.25%
3 年以上	724,578.80	0.28%	324,578.80	0.20%
合计	261,398,694.63	--	159,870,131.38	--

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：

无

(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234,122,658.83元，占预付款项期末余额合计数的比例为89.57%。

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
保本浮动收益型银行理财产品预期收益	3,404,931.51	
合计	3,404,931.51	

(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	35,818,570.40	68.54%	358,185.71	1.00%	35,460,384.69	29,587,075.80	78.39%	295,870.76	1.00%	29,291,205.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,542,189.33	25.91%	678,102.01	5.01%	12,864,087.32	5,139,646.81	13.62%	898,509.92	17.48%	4,241,136.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,901,000.00	5.55%			2,901,000.00	3,015,605.25	7.99%			3,015,605.25
合计	52,261,759.73	100.00%	1,036,287.72		51,225,472.01	37,742,327.86	100.00%	1,194,380.68		36,547,947.18

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
华信期货股份有限公司	29,418,797.60	294,187.98	1.00%	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。
国投安信期货有限公司	6,399,772.80	63,997.73	1.00%	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。
合计	35,818,570.40	358,185.71	--	--

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	13,522,338.56	676,116.93	5.00%
1 至 2 年	19,850.77	1,985.08	10.00%
合计	13,542,189.33	678,102.01	

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-158,092.96 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：

本公司报告期内无实际核销的其他应收款。

### (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
期货公司往来款	35,818,570.40	29,587,075.80
企业保证金往来	14,464,200.00	3,991,000.00
企业其他往来	1,128,601.65	3,968,814.79
个人往来	850,387.68	195,437.27
合计	52,261,759.73	37,742,327.86

### (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
华信万达期货股份	期货往来款	29,418,797.60	1 年以内	56.29%	294,187.98

有限公司					
中央储备粮天门直属油库	保证金	9,405,000.00	1 年以内	18.00%	470,250.00
国投安信期货有限公司	期货往来款	6,399,772.80	1 年以内	12.25%	63,997.73
岳阳城陵矶临港产业新区财政局	保证金	2,801,000.00	1-2 年	5.36%	
中央储备粮镇江直属库	保证金	2,158,200.00	1 年以内	4.13%	107,910.00
合计	--	50,182,770.40	--		936,345.71

#### (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

本公司报告期内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

本公司报告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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (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	343,888,970.26	1,768,538.71	342,120,431.55	112,660,615.88		112,660,615.88
库存商品	51,478,987.32	1,601,320.82	49,877,666.50	7,596,945.17	35,627.90	7,561,317.27
周转材料	4,064,587.70		4,064,587.70	4,018,967.25		4,018,967.25
在途物资	125,134,816.27	45,824.39	125,088,991.88	109,820,463.44		109,820,463.44

合计	524,567,361.55	3,415,683.92	521,151,677.63	234,096,991.74	35,627.90	234,061,363.84
----	----------------	--------------	----------------	----------------	-----------	----------------

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	
原材料		1,768,538.71				1,768,538.71
库存商品	35,627.90	1,601,320.82		35,627.90		1,601,320.82
在途物资		45,824.39				45,824.39
合计	35,627.90	3,415,683.92		35,627.90		3,415,683.92

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、划分为持有待售的资产

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
待抵扣增值税进项税额	3,403,307.91	2,640,908.26
增值税期末留抵税额	74,422,750.03	30,260,056.00
预缴所得税	6,424,231.15	
理财产品	500,000,000.00	
有效套期合约期末持仓		14,696,720.00
合计	584,250,289.09	47,597,684.26

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、建筑物	一般构筑物	机器设备	运输工具	电子设备、办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	70,234,440.72	36,663,845.84	81,166,844.22	7,669,267.95	7,092,018.62	202,826,417.35
2.本期增加金额	97,102,680.00	161,213,535.49	193,419,366.41	2,142,547.01	870,369.61	454,748,498.52
(1) 购置	156,352.00		1,007,335.28	2,142,547.01	870,369.61	4,176,603.90
(2) 在建工程转入	96,946,328.00	161,213,535.49	192,412,031.13			450,571,894.62
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				315,967.11	8,500.00	324,467.11
(1) 处置或				315,967.11	8,500.00	324,467.11

报废						
4.期末余额	167,337,120.72	197,877,381.33	274,586,210.63	9,495,847.85	7,953,888.23	657,250,448.76
二、累计折旧						
1.期初余额	16,152,335.25	12,714,701.54	48,932,972.97	3,573,064.32	3,413,414.03	84,786,488.11
2.本期增加金额	2,360,412.24	1,245,857.73	4,832,698.57	340,768.05	572,556.15	9,352,292.74
(1) 计提	2,360,412.24	1,245,857.73	4,832,698.57	340,768.05	572,556.15	9,352,292.74
3.本期减少金额				306,488.10	8,245.00	314,733.10
(1) 处置或报废				306,488.10	8,245.00	314,733.10
4.期末余额	18,512,747.49	13,960,559.27	53,765,671.54	3,607,344.27	3,977,725.18	93,824,047.75
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) 处置或报废						
4.期末余额		1,433,215.77	1,442,663.27		3,455.32	2,879,334.36
四、账面价值						
1.期末账面价值	148,824,373.23	182,483,606.29	219,377,875.82	5,888,503.58	3,972,707.73	560,547,066.65
2.期初账面价值	54,082,105.47	22,515,928.53	30,791,207.98	4,096,203.63	3,675,149.27	115,160,594.88

(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	19,015,883.19	6,910,383.80		12,105,499.39
一般构筑物	14,650,643.55	8,968,608.45	1,433,215.77	4,248,819.33
机器设备	48,844,913.36	39,863,621.88	1,442,663.27	7,538,628.21
合计	82,511,440.10	55,742,614.13	2,875,879.04	23,892,946.93

(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
C 库	559,500.32	已办理临时设施规划报建手续
D 库	508,288.64	已办理临时设施规划报建手续
剥绒钢结构厂房	1,043,955.38	正在办理临时设施规划报建手续
机动车间	545,330.57	与重庆二期项目一并办理权证
罐区操作间	426,798.90	与重庆二期项目一并办理权证
门卫室	75,995.55	与重庆二期项目一并办理权证
化验楼	64,822.96	面积较小，临时使用
溶剂库	19,945.93	面积较小，临时使用
公司南大门保安室及厕所	17,040.05	面积较小，临时使用
包装车间	16,008,659.17	本年建成，正在办理
立体库	6,304,212.86	本年建成，正在办理
吹瓶车间	3,054,999.37	本年建成，正在办理
注塑车间	3,016,811.90	本年建成，正在办理
品控楼	621,288.23	本年建成，正在办理
冬化脱蜡车间	1,012,729.86	本年建成，正在办理
精炼车间	9,318,974.53	本年建成，正在办理
厂区门房及一站式服务中心	1,032,499.88	本年建成，正在办理
白土库	4,546,930.30	本年建成，正在办理

总变配电房	507,076.69	本年建成，正在办理
空压机房	314,753.29	本年建成，正在办理
汽车衡房	195,876.58	本年建成，正在办理
物流罩棚	3,104,029.66	本年建成，正在办理
原料仓库	2,682,196.40	本年建成，正在办理
办公楼	14,404,450.10	本年建成，正在办理
综合楼	10,988,603.09	本年建成，正在办理
包装粕库区	6,086,464.33	本年建成，正在办理
粕打包车间	457,598.22	本年建成，正在办理
预榨车间	8,835,288.24	本年建成，正在办理
浸出车间	3,638,767.58	本年建成，正在办理
消防泵房	433,253.40	本年建成，正在办理
合计	99,827,141.98	

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	26,157,064.58		26,157,064.58	265,956,237.18		265,956,237.18
岳阳城陵矶临港码头建设粮油码头工程	311,253.71		311,253.71	57,372,789.47		57,372,789.47
重庆厂区二期扩建工程	225,000.00		225,000.00	225,000.00		225,000.00
NC 集成系统	2,908,130.19		2,908,130.19	2,566,507.55		2,566,507.55
北面挡土墙工程	167,732.94		167,732.94			
合计	29,769,181.42		29,769,181.42	326,120,534.20		326,120,534.20

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来

称	额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
新厂区 建设工程	720,000, 000.00	265,956, 237.18	124,311, 837.14	364,108, 633.67	2,376.07	26,157,0 64.58	54.20%				募股资 金
岳阳城 陵矶临 港码头 建设粮 油码头 工程	180,000, 000.00	57,372,7 89.47	23,244,3 25.41	80,305,8 61.17		311,253. 71	44.79%				其他
重庆厂 区二期 扩建工 程		225,000. 00				225,000. 00					募股资 金
NC 集成 系统	4,800,00 0.00	2,566,50 7.55	341,622. 64			2,908,13 0.19	60.59%				其他
北面挡 土墙工 程			167,732. 94			167,732. 94					其他
物流坪 工程	3,999,00 0.00		3,602,70 2.70	3,602,70 2.70			100.00%				其他
码头防 洪补救 工程	2,631,33 8.00		2,554,69 7.08	2,554,69 7.08			100.00%				其他
合计	911,430, 338.00	326,120, 534.20	154,222, 917.91	450,571, 894.62	2,376.07	29,769,1 81.42	--	--			--

### (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			536,581.20	106,466,335.62
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	105,929,754.42			536,581.20	106,466,335.62

二、累计摊销					
1.期初余额	6,890,105.30			202,678.04	7,092,783.34
2.本期增加金额	1,085,505.42			35,363.26	1,120,868.68
(1) 计提	1,085,505.42			35,363.26	1,120,868.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,975,610.72			238,041.30	8,213,652.02
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	97,954,143.70			298,539.90	98,252,683.60
2.期初账面价值	99,039,649.12			333,903.16	99,373,552.28

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：

本公司报告期末无未办妥产权证书的土地使用权。

## 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	6,295,018.28	1,573,471.70	2,914,962.29	728,286.31
其他应付款计税基础与 账面价值差异	12,983,298.66	3,013,191.17	33,497,042.65	7,887,558.99
递延收益	2,913,694.51	437,054.17	3,001,278.00	450,191.68

计入公允价值变动损益的衍生金融资产	700,230.00	175,057.50		
合计	22,892,241.45	5,198,774.54	39,413,282.94	9,066,036.98

(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	704,866.90	176,216.73	3,023,245.03	751,080.83
计入公允价值变动损益的衍生金融资产			1,600,300.00	400,075.00
合计	704,866.90	176,216.73	4,623,545.03	1,151,155.83

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		5,198,774.54		9,066,036.98
递延所得税负债		176,216.73		1,151,155.83

(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	1,337,652.24	1,561,640.99
可抵扣亏损	608,143.51	11,684,400.96
合计	1,945,795.75	13,246,041.95

(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	1,159,973.91	
2020	72,454.83	4,319,930.14	
2021	152,075.14	6,204,496.91	
2022	382,665.54		

合计	608,143.51	11,684,400.96	--
----	------------	---------------	----

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	3,252,908.26	526,267.60
合计	3,252,908.26	526,267.60

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
评价为非高度有效套保合约期末持仓浮动盈亏	1,547,340.00	847,300.00
合计	1,547,340.00	847,300.00

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。

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。

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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	39,523,571.96	34,302,549.97
工程款	100,107,543.56	7,771,403.81
其他	921,382.84	
合计	140,552,498.36	42,073,953.78

#### (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	234,763,516.04	330,160,612.64
合计	234,763,516.04	330,160,612.64

## (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	11,243,421.41	20,394,458.88	27,168,369.87	4,469,510.42
二、离职后福利-设定提存计划	205,458.95	1,715,708.01	619,170.53	1,301,996.43
合计	11,448,880.36	22,110,166.89	27,787,540.40	5,771,506.85

## (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	11,097,182.74	16,741,659.62	23,736,904.13	4,101,938.23
2、职工福利费	14,500.00	1,963,425.58	1,868,739.58	109,186.00
3、社会保险费	102,113.67	873,971.35	960,312.62	15,772.40
其中：医疗保险费	72,945.46	668,380.60	725,553.66	15,772.40
工伤保险费	23,611.56	158,568.50	182,180.06	
生育保险费	5,556.65	47,022.25	52,578.90	
4、住房公积金	29,625.00	296,085.00	306,663.00	19,047.00
5、工会经费和职工教育经费		519,317.33	295,750.54	223,566.79

合计	11,243,421.41	20,394,458.88	27,168,369.87	4,469,510.42
----	---------------	---------------	---------------	--------------

### (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	193,154.90	1,635,414.92	529,565.82	1,299,004.00
2、失业保险费	12,304.05	80,293.09	89,604.71	2,992.43
合计	205,458.95	1,715,708.01	619,170.53	1,301,996.43

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		2,045,638.21
企业所得税	17,988,654.91	34,517,407.46
个人所得税	69,111.16	4,344,072.89
城市维护建设税	28.76	552,674.00
土地使用税	22,635.98	22,635.98
房产税	15,665.82	19,546.21
教育费附加	17.25	254,333.93
地方教育附加	11.50	169,555.96
印花税	206,286.93	
合计	18,302,412.31	41,925,864.64

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	11,223,970.17	11,786,102.37
营销人员差旅费	534,946.79	174,930.11
其他款项往来	3,727,875.42	3,564,336.07
预计经销商返利	12,983,298.66	33,497,042.73
合计	28,470,091.04	49,022,411.28

**(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

报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

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	4,930,532.85	1,745,533.03
合计	4,930,532.85	1,745,533.03

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	14,629,880.00	
合计	14,629,880.00	

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	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	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	89,052,668.60	3,015,000.04	5,099,553.66	86,968,114.98	
合计	89,052,668.60	3,015,000.04	5,099,553.66	86,968,114.98	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
优质菜籽冷榨工艺科技专项款	772,559.02		72,361.98		700,197.04	与资产相关
技术改造专项款			100,000.02	100,000.02		与资产相关
推进新型工业化专项引导资金	3,650,000.00		118,750.02	25,000.02	3,556,250.00	与资产相关
油菜籽研发中心装修工程	49,167.02		999.96		48,167.06	与资产相关
精炼车间提产改造	229,167.02		24,999.96		204,167.06	与资产相关
固定资产投资项目补助资金	1,890,000.07	2,490,000.00	93,035.69	-292,142.86	3,994,821.52	与资产相关
信息系统集成及深化应用项目补助资金	279,999.96		17,500.02		262,499.94	与资产相关
菜籽适度加工技术与装备集成示范	244,122.91	400,000.00	6,508.50		637,614.41	与资产相关
食品生产物联关键技术研究与应	150,000.00				150,000.00	与资产相关
粮油仓储设施项目资金款	1,864,583.17		62,500.02		1,802,083.15	与资产相关
涪陵新区管委会	2,369,000.00		77,250.00		2,291,750.00	与资产相关

基础设施补助款						
基础强夯资金	287,111.08		5,333.34		281,777.74	与资产相关
油罐项目专项资金	170,000.08		4,999.98		165,000.10	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	28,000.00		2,000.00		26,000.00	与资产相关
植物油加工节能改造项目	350,000.00		25,000.00		325,000.00	与资产相关
精炼自动化生产线农业专项资金	288,000.00		20,000.00		268,000.00	与资产相关
包装车间自动化生产线农业专项资金	480,000.00		30,000.00		450,000.00	与资产相关
植物油精深加工技改项目补助资金	165,825.00		10,050.00		155,775.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项目扶持资金	160,000.00		10,000.00		150,000.00	与资产相关
土地安置补助款	33,375,133.27		353,800.02		33,021,333.25	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	42,250,000.00		754,464.29	-3,017,857.00	38,477,678.71	与资产相关
合计	89,052,668.60	2,890,000.00	1,789,553.80	-3,184,999.82	86,968,114.98	--

其他说明：

## 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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

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）	121,044,539.91	1,095,236,245.25		1,216,280,785.16
合计	121,044,539.91	1,095,236,245.25		1,216,280,785.16

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	14,696,720.00	-29,326,600.00			-29,326,600.00		-14,629,880.00
现金流量套期损益的有效部分	14,696,720.00	-29,326,600.00			-29,326,600.00		-14,629,880.00
其他综合收益合计	14,696,720.00	-29,326,600.00			-29,326,600.00		-14,629,880.00

	0	.00			.00		80.00
--	---	-----	--	--	-----	--	-------

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	35,997,917.73	1,179,533.39		37,177,451.12
合计	35,997,917.73	1,179,533.39		37,177,451.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本期净利润计提法定盈余公积。

## 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	417,418,194.59	261,670,668.38
调整后期初未分配利润	417,418,194.59	261,670,668.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,550,793.24	205,733,617.83
减：提取法定盈余公积	1,179,533.39	12,986,091.62
应付普通股股利		37,000,000.00
期末未分配利润	510,789,454.44	417,418,194.59

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

## 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	1,162,828,921.33	979,828,215.81	1,057,990,820.45	820,423,347.57
其他业务	241,826,201.93	245,315,943.40	141,411,350.21	142,218,732.29
合计	1,404,655,123.26	1,225,144,159.21	1,199,402,170.66	962,642,079.86

## 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	548,862.51	1,720,850.41
教育费附加	238,040.80	754,700.20
房产税	552,041.49	
土地使用税	1,255,926.99	
车船使用税	10,472.22	
印花税	2,640,746.35	
营业税		12,700.02
地方教育费附加	158,693.87	503,133.46
合计	5,404,784.23	2,991,384.09

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,935,817.26	6,815,261.21
社会保险费	1,016,396.14	844,985.45
差旅费	2,589,708.18	2,212,379.86
业务招待费	218,313.63	180,323.00
通讯费	227,055.87	208,835.78
广告及市场费	25,169,068.83	21,556,423.86
职工福利费	548,343.50	434,128.68
租赁费	518,127.19	458,302.30
运输费	26,199,860.10	20,443,777.44
其他	1,784,118.60	2,047,505.57
合计	63,206,809.30	55,201,923.15

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,377,730.21	3,269,193.72
社会保险	975,459.11	952,456.70
职工福利费	796,252.73	732,675.79
职工教育经费	75,965.32	162,854.32
工会经费	69,640.91	42,152.23
业务招待费	1,072,154.11	1,021,899.26
固定资产折旧	1,602,459.04	1,379,977.80
汽车费用	356,466.00	329,749.99
办公费用	2,487,571.51	945,919.22
差旅费用	1,286,673.70	1,086,964.47
无形资产摊销	1,120,868.68	1,148,710.56
相关税费		1,905,938.20
停工期间损失	1,353,049.31	309,746.47
咨询费	518,542.37	84,448.62
物料消耗	26,000.61	25,228.95
低值易耗品摊销	1,102,876.07	66,914.59
修理费	746,057.10	855,049.90
劳务费	941,376.18	708,915.12
赠送包装油	280,851.35	399,693.00
其他	211,273.15	264,000.79
合计	19,401,267.46	15,692,489.70

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,494,013.60	5,086,341.35
手续费	65,023.14	61,186.36
其他费用		

汇兑损益	145,037.02	-302.32
合计	-2,283,953.44	-5,025,457.31

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	-223,988.75	783,404.47
二、存货跌价损失	3,415,683.92	22,654.64
合计	3,191,695.17	806,059.11

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
套期保值公允价值变动	-700,230.00	-1,213,440.00
合计	-700,230.00	-1,213,440.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
套期保值平仓收益	20,063,466.05	-2,281,779.19
银行理财产品投资收益	4,500,136.99	
合计	24,563,603.04	-2,281,779.19

其他说明：

## 69、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

## 70、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
非流动资产处置利得合计	63.00		63.00
其中：固定资产处置利得	63.00		63.00
政府补助	7,090,367.96	3,966,882.52	7,090,367.96
其他	7,780.00	45,833.00	7,780.00
合计	7,098,210.96	4,012,715.52	7,098,210.96

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
2016 年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
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	1,386,400.00		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
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
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
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	否	否	353,800.02	353,800.02	与资产相关

			获得的补助					
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
2011 年新型工业化专项引导资金-新港区食用油中储加工综合项目	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	100,000.02	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 年度市重点民营企业帮扶资金	岳阳市经济技术开发区财政局、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
2015 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	7,500.00		与资产相关
2009 年新增技术改造专项资金-云溪新港区食用油中储加工综合项目、精炼脱臭工艺改造	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	100,000.02	与资产相关
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

2014 年度固定资产投资 项目补助资金	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	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
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
涪陵新区管委会基础设施补助款	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	77,250.00	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	72,361.98	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	62,500.02	与资产相关
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
产业发展专项资金	高淳区淳溪镇政府、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	否	否	48,600.00		与收益相关

			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
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	20,000.00	与资产相关
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	25,000.00	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	24,999.96	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	24,000.00	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	17,500.02	与资产相关
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
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	5,025.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项	高淳区财政局	补助	因研究开发、技术更新及	否	否	10,000.00		与资产相关

目扶持资金			改造等获得的补助					
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	5,333.34	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	4,999.98	与资产相关
锅炉改造项目补助资金	高淳区工信局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000.00	2,000.00	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	999.96	与资产相关
2015 年度“一区一港四口岸”奖励资金	湖南城陵矶新港区财政金融部、城陵矶新港区招商联络部	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		911,103.00	与收益相关
2015 年 11-12 月鼓励类进口商品贴息资金	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		250,500.00	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		104,740.00	与收益相关
2015 度科技资金补助(院士工作站运	岳阳市财政局、岳阳市科	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		100,000.00	与收益相关

行补助)	学技术局		的补助					
2015 年市级水资源节水补助	高淳区财政局、水务局	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		60,000.00	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	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		35,000.00	与收益相关
2015 年企业稳岗补贴	高淳区就业局失业保险科	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		16,082.22	与收益相关
税收返还款	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		1,260,000.00	与收益相关
2015 年工业发展专项资金	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	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2015 年失业稳岗补贴款	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		13,687.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,090,367.96	3,966,882.52	--

其他说明：

## 71、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
非流动资产处置损失合计	6,889.71		6,889.71
其中：固定资产处置损失	6,889.71		6,889.71

对外捐赠	200,000.00	10,000.00	200,000.00
其他	1,280,607.00	32,699.73	1,280,607.00
合计	1,487,496.71	42,699.73	1,487,496.71

其他说明：

## 72、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	22,621,332.04	39,214,674.78
递延所得税费用	2,892,323.34	-762,906.78
合计	25,513,655.38	38,451,768.00

### (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	120,064,448.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,016,112.16
子公司适用不同税率的影响	-1,838,892.22
调整以前期间所得税的影响	33,450.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,896.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,863,740.60
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	38,829.54
所得税费用	25,513,655.38

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释，第 57 项 其他综合收益”。

## 74、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	8,190,814.16	4,025,766.27
收回期货公司保证金	31,000,000.00	16,968,790.00
银行利息收入	2,494,013.60	5,086,341.35
收回购买轮换油保证金往来款	1,090,000.00	
收回信用证保证金存款	6,052,220.00	
收到其他往来款	1,413,045.98	7,864,948.52
合计	50,240,093.74	33,945,846.14

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	73,474,645.10	55,167,868.18
支付期货公司往来款	35,834,873.56	
支付其他往来款	729,617.49	12,490,326.97
支付购买轮换油保证金往来款	11,563,200.00	11,165,900.00
支付信用证保证金存款		11,580,000.00
合计	121,602,336.15	90,404,095.15

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
赎回银行理财产品	300,000,000.00	
合计	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
购买银行理财产品	800,000,000.00	
合计	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：

**75、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	94,550,793.24	129,116,720.66
加：资产减值准备	3,191,695.17	806,059.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,352,292.74	5,068,455.80
无形资产摊销	1,120,868.68	1,148,710.56
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）	6,826.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	700,230.00	1,213,440.00
财务费用（收益以“-”号填列）	145,037.02	
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,563,603.04	2,281,779.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,867,262.44	-335,827.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-974,939.10	-427,079.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-290,470,369.81	-48,494,062.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-155,300,467.82	-29,878,230.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,450,004.23	17,222,033.51

经营活动产生的现金流量净额	-470,824,378.00	77,721,998.81
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	260,741,550.51	305,822,937.59
减：现金的期初余额	187,825,054.74	413,351,150.38
现金及现金等价物净增加额	72,916,495.77	-107,528,212.79

## (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	260,741,550.51	187,825,054.74
其中：库存现金	3,520.27	1,139.92
可随时用于支付的银行存款	244,068,365.10	166,319,376.12
可随时用于支付的其他货币资金	16,669,665.14	21,504,538.70
三、期末现金及现金等价物余额	260,741,550.51	187,825,054.74

其他说明：

## 76、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：

## 77、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
----	--------	------

其他说明：

## 78、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
其中：美元	2,334,965.43	6.7744	15,817,989.81
合计	2,334,965.43		15,817,989.81

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

## 79、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-14,629,880.00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营业成本-29,326,600.00元。

## 80、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	水路运输	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

无

(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：

无

## 6、其他

### 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）	5,977,280.79	49,340,908.96	847,110.00	
1-2年（含2年）	3,015.00	2,920,850.77		
2-3年（含3年）	10,418.00			
3-4年（含4年）	230.76			
合计	<u>5,990,944.55</u>	<u>52,261,759.73</u>	<u>847,110.00</u>	

（续上表）

账龄	期初余额			
	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）	7,285,526.67	31,230,776.15	2,447,600.00	14,696,720.00
1-2年（含2年）	7,849.93	5,421,551.71		
2-3年（含3年）	10,418.00			

3-4年（含4年）	230.76			
4-5年（含5年）		1,090,000.00		
合计	<u>7,304,025.36</u>	<u>37,742,327.86</u>	<u>2,447,600.00</u>	<u>14,696,720.00</u>

## 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				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
衍生金融负债	1,547,340.00				<u>1,547,340.00</u>
应付账款	139,616,646.22	523,836.71	27,380.00	384,635.43	<u>140,552,498.36</u>
其他应付款	23,760,633.00		767,673.50	2,784,154.99	<u>28,470,091.04</u>
		1,157,629.55			
其他流动负债	14,629,880.00				<u>14,629,880.00</u>

（续上表）

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
衍生金融负债	847,300.00				<u>847,300.00</u>
应付账款	41,661,938.35		898	411,117.43	<u>42,073,953.78</u>
其他应付款	41,795,598.09	2,456,464.70	999,159.50	3,771,188.99	<u>49,022,411.28</u>

## 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2017年1-6月约29,977.86万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103,135.11万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2017年1-6月净利润将增加或减少268.65万元。

## (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	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	847,110.00			847,110.00
持续以公允价值计量的资产总额	847,110.00			847,110.00
衍生金融负债	1,547,340.00			1,547,340.00
其他	14,629,880.00			14,629,880.00
持续以公允价值计量的负债总额	16,177,220.00			16,177,220.00
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

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 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。

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

无

### 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

无

**(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

无

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

无

**(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

无

**(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

无

#### (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	664,669.74	526,622.52

#### (8) 其他关联交易

无

### 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

无

## 8、其他

无

## 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

无

### 5、其他

无

## 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

截至报告期末，本公司无需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年6月30日，本公司通过银行开立的信用证如下：

本公司向供应商Louis Dreyfus Company Asia Pte Ltd采购进口大豆，以银行开立信用证作为付款方式，截至2017年6月30日，公司通过中国建设银行开立信用证21,698,730.00美元，折合人民币147,178,000.00元。

## (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

无

## 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

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 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
合并资产负债表中"应交税费-增值税"期末留抵税额借方余额重分类至"其他流动资产"	根据财政部印发的《增值税会计处理规定》(财会(2016)22号)对报表科目重分类调整	其他流动资产、流动资产合计、资产合计、应交税费、流动负债合计、负债合计、负债及所有者权益合计	30,260,056.00
母公司资产负债表中"应交税费-增值税"期末留抵税额借方余	根据财政部印发的《增值税会计处理规定》(财会(2016)	其他流动资产、流动资产合计、资产合计、应交税费、流	6,565,609.12

额重分类至"其他流动资产"	22 号) 对报表科目重分类调整	动负债合计、负债合计、负债及所有者权益合计	
---------------	------------------	-----------------------	--

(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

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

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

无

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经营业务范围一致，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

本公司及下属子公司经营业务范围一致，故未按经营业务进行分部报告。

(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

无

8、其他

公司位于岳阳经济技术开发区营盘岭路113号的原有初榨、精炼、包装设备全面停止运行，公司将逐步启动该土地使用权及地上建筑物、附着物的依法处置工作，参照相近地段上市公司土地使用权及相关资产的处置结果预计，公司位于岳阳经济技术开发区营盘岭路113号土地使用权及地上建筑物、附着物未发生减值现象。

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	5,636,485.18	100.00%	283,530.80	5.03%	5,352,954.38	7,269,686.17	100.00%	365,288.95	5.02%	6,904,397.22
合计	5,636,485.18		283,530.80		5,352,954.38	7,269,686.17		365,288.95		6,904,397.22

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	5,625,036.42	281,251.82	5.00%
1 至 2 年	800.00	80.00	10.00%
2 至 3 年	10,418.00	2,083.60	20.00%
3 至 4 年	230.76	115.38	50.00%
合计	5,636,485.18	283,530.80	

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-81,758.15 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：

本公司报告期内无实际核销的应收账款。

## (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5,632,317.42元，占应收账款期末余额合计数的比例为99.79%，相应计提的坏账准备期末余额为282,731.52元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内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

报告期末无因应收账款转移而继续涉及形成的资产、负债。

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	35,818,570.40	7.50%	358,185.70	1.00%	35,460,384.70	29,587,075.80	9.08%	295,870.76	1.00%	29,291,205.04
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	442,019,909.28	92.50%	52,707.82	0.01%	441,967,201.46	296,094,784.23	90.92%	896,730.41	0.30%	295,198,053.82
合计	477,838,479.68	100.00%	410,893.52		477,427,586.16	325,681,860.03	100.00%	1,192,601.17		324,489,258.86

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
华信万达期货股份有限公司	29,418,797.60	294,187.97	1.00%	未来现金流量现值
国投安信期货有限公司	6,399,772.80	63,997.73	1.00%	未来现金流量现值
合计	35,818,570.40	358,185.70	--	--

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	1,048,901.93	52,445.10	5.00%

1 至 2 年	2,627.21	262.72	10.00%
合计	1,051,529.14	52,707.82	

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	440,968,380.14			内部单位往来可收回
合计	440,968,380.14			

### (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-781,707.65 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：

本公司报告期内无实际核销的其他应收款。

### (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
期货公司往来款	35,818,570.40	29,587,075.80
企业保证金往来		1,090,000.00
企业其他往来	441,216,337.40	294,822,349.43
个人往来	803,571.88	182,434.80
合计	477,838,479.68	325,681,860.03

## (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公司	关联方往来	308,714,229.50	1 年以内	64.61%	
道道全粮油南京有限公司	关联方往来	66,861,253.62	1 年以内	13.99%	
岳阳岳港粮油码头有限公司	关联方往来	65,392,897.02	1 年以内	13.69%	
华信万达期货股份有限公司	期货往来款	29,418,797.60	1 年以内	6.16%	294,187.97
国投安信期货有限公司	期货往来款	6,399,772.80	1 年以内	1.34%	63,997.73
合计	--	476,786,950.54	--		358,185.70

## (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

本公司报告期内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

本公司报告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：

## 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	其他		
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	564,450,164.79	521,444,668.62	759,223,573.95	584,804,954.01
其他业务	395,961,872.17	401,748,880.10	257,182,777.95	259,104,859.23
合计	960,412,036.96	923,193,548.72	1,016,406,351.90	843,909,813.24

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	20,063,466.05	-2,281,779.19
银行理财产品投资收益	4,500,136.99	
合计	24,563,603.04	-2,281,779.19

## 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	-6,826.71	
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）	7,090,367.96	
委托他人投资或管理资产的损益	4,500,136.99	
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	19,363,236.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,472,827.00	
减：所得税影响额	7,213,722.79	
合计	22,260,364.50	--

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	7.44%	1.08	1.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.83	0.83

### 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、第一届董事会第二十一次会议；
- 2、第一届监事会第十次会议；
- 3、2017年半年度募集资金存放与使用情况专项报告；
- 4、审计报告；
- 5、财务报表。