



道道全粮油股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：道道全粮油股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	194,100,083.81	243,722,396.43
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	332,468,054.79	234,481,539.79
衍生金融资产	7,802,180.00	999,540.00
应收票据		
应收账款	57,373,405.98	38,221,418.39
应收款项融资		
预付款项	172,958,626.26	133,894,089.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	65,772,116.53	49,349,330.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	853,303,401.18	899,103,119.11
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,213,347.59	55,261,044.50
流动资产合计	1,732,991,216.14	1,655,032,478.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	760,433,372.55	785,514,279.24
在建工程	73,036,073.02	4,423,328.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	163,774,220.88	166,416,238.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,747,756.12	19,503,810.70
其他非流动资产	161,478,865.34	70,985,835.89
非流动资产合计	1,178,470,287.91	1,046,843,492.51
资产总计	2,911,461,504.05	2,701,875,970.52
流动负债：		
短期借款	454,334,176.01	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	4,077,480.00	6,204,570.00
应付票据		
应付账款	62,551,952.30	298,451,652.80

预收款项		160,720,491.06
合同负债	132,309,603.86	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,399,750.39	17,107,155.44
应交税费	34,815,488.09	22,677,051.71
其他应付款	58,048,142.04	81,107,808.69
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,974,706.09	
流动负债合计	762,511,298.78	586,268,729.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,506,200.00	4,506,200.00
递延收益	82,249,115.07	83,247,221.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	86,755,315.07	87,753,421.18
负债合计	849,266,613.85	674,022,150.88
所有者权益：		
股本	289,000,000.00	289,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,045,152,430.98	1,040,281,765.10
减：库存股	208,171,448.12	159,283,140.81
其他综合收益	2,919,095.20	
专项储备		
盈余公积	78,098,757.04	78,098,757.04
一般风险准备		
未分配利润	793,853,974.93	719,362,373.51
归属于母公司所有者权益合计	2,000,852,810.03	1,967,459,754.84
少数股东权益	61,342,080.17	60,394,064.80
所有者权益合计	2,062,194,890.20	2,027,853,819.64
负债和所有者权益总计	2,911,461,504.05	2,701,875,970.52

法定代表人：刘建军

主管会计工作负责人：邓凯

会计机构负责人：陈俊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	169,616,568.04	193,113,027.32
交易性金融资产	332,468,054.79	234,481,539.79
衍生金融资产	7,802,180.00	999,540.00
应收票据		
应收账款	345,656,982.67	74,968,701.96
应收款项融资		
预付款项	95,498,554.07	60,771,647.76
其他应收款	647,103,318.56	639,562,402.74
其中：应收利息		
应收股利	400,000,000.00	400,000,000.00
存货	129,899,645.47	176,862,046.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	9,094,434.39	8,006,789.24
流动资产合计	1,737,139,737.99	1,388,765,695.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	416,489,570.44	334,077,034.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	25,458,429.76	26,581,808.84
在建工程	950,141.70	484,913.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,343,098.44	5,726,381.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	448,241,240.34	366,870,138.70
资产总计	2,185,380,978.33	1,755,635,834.43
流动负债：		
短期借款	294,334,176.01	
交易性金融负债		
衍生金融负债	4,077,480.00	6,204,570.00
应付票据		
应付账款	14,793,004.94	8,683,693.21
预收款项		333,942.07
合同负债	25,020,309.40	
应付职工薪酬	3,617,836.18	11,735,075.87
应交税费	15,490,391.16	11,197,262.41
其他应付款	188,697,385.67	31,126,037.97

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,251,827.85	
流动负债合计	548,282,411.21	69,280,581.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,506,200.00	4,506,200.00
递延收益	10,245,546.78	10,632,865.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,751,746.78	15,139,065.82
负债合计	563,034,157.99	84,419,647.35
所有者权益：		
股本	289,000,000.00	289,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,047,896,838.53	1,043,026,172.65
减：库存股	208,171,448.12	159,283,140.81
其他综合收益	-2,503,500.80	
专项储备		
盈余公积	78,098,757.04	78,098,757.04
未分配利润	418,026,173.69	420,374,398.20
所有者权益合计	1,622,346,820.34	1,671,216,187.08
负债和所有者权益总计	2,185,380,978.33	1,755,635,834.43

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,291,087,705.08	1,729,114,672.01
其中：营业收入	2,291,087,705.08	1,729,114,672.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,182,742,208.44	1,687,799,808.43
其中：营业成本	2,033,910,391.56	1,549,528,637.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,699,649.43	3,405,387.40
销售费用	109,844,822.50	104,267,480.65
管理费用	33,063,625.13	30,092,435.35
研发费用	2,456,754.54	1,419,076.93
财务费用	-1,233,034.72	-913,209.51
其中：利息费用	2,418,429.34	44,826.69
利息收入	-3,697,720.84	-917,913.55
加：其他收益	4,386,656.86	11,417,876.01
投资收益（损失以“-”号填列）	8,688,094.23	104,582,839.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		



“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	6,010,634.80	3,943,330.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,549,144.02	247,038.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-2,048,044.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	125,881,738.51	159,457,903.59
加:营业外收入	4,273,947.27	2,075,537.57
减:营业外支出	375,595.61	1,131,622.45
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	129,780,090.17	160,401,818.71
减:所得税费用	28,543,642.88	30,445,327.50
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	101,236,447.29	129,956,491.21
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	101,236,447.29	129,956,491.21
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	101,888,431.92	131,681,703.98
2.少数股东损益	-651,984.63	-1,725,212.77
六、其他综合收益的税后净额	2,919,095.20	-1,781,480.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,919,095.20	-1,781,480.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	2,919,095.20	-1,781,480.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	2,919,095.20	-1,781,480.00
6.外币财务报表折算差额		
7.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	104,155,542.49	128,175,011.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	104,807,527.12	129,900,223.98
归属于少数股东的综合收益总额	-651,984.63	-1,725,212.77
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.42	0.46
(二) 稀释每股收益	0.42	0.46

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：邓凯

会计机构负责人：陈俊

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	714,540,320.07	204,016,080.01
减：营业成本	665,428,717.83	200,898,994.17
税金及附加	930,233.32	255,921.51
销售费用	29,322,394.17	74,841,994.79
管理费用	13,293,003.34	13,330,983.55

研发费用	1,779,443.15	949,700.93
财务费用	-1,885,024.98	-824,690.52
其中：利息费用	1,491,097.59	
利息收入	-3,632,920.94	-872,676.24
加：其他收益	387,319.04	5,424,020.46
投资收益（损失以“-”号填列）	12,184,584.23	116,771,379.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11,433,230.80	1,689,680.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-720,710.95	111,537.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,955,976.36	38,559,792.83
加：营业外收入	1,628,225.94	4,479.58
减：营业外支出	341,024.61	1,102,400.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,243,177.69	37,461,871.70
减：所得税费用	5,194,571.70	2,941,802.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	25,048,605.99	34,520,069.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	25,048,605.99	34,520,069.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-2,503,500.80	472,170.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,503,500.80	472,170.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-2,503,500.80	472,170.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	22,545,105.19	34,992,239.35
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,417,353,564.03	1,808,283,213.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	8,429,665.45	
收到其他与经营活动有关的现金	81,731,701.50	71,442,683.17
经营活动现金流入小计	2,507,514,930.98	1,879,725,896.49
购买商品、接受劳务支付的现金	2,253,547,743.35	1,854,655,065.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	47,161,973.05	38,270,046.38
支付的各项税费	22,413,847.07	71,409,687.05
支付其他与经营活动有关的现金	148,578,401.83	183,086,460.79
经营活动现金流出小计	2,471,701,965.30	2,147,421,259.74
经营活动产生的现金流量净额	35,812,965.68	-267,695,363.25
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	6,757,824.08	13,269,765.50

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,920.00	
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	581,325,130.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流入小计	588,163,874.08	1,313,269,765.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,053,940.38	78,293,870.38
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		21,430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	680,000,000.00	740,000,000.00
投资活动现金流出小计	858,053,940.38	839,723,870.38
投资活动产生的现金流量净额	-269,890,066.30	473,545,895.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,600,000.00	
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	260,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	261,600,000.00	
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	28,307,418.85	115,600,112.58
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	48,917,389.03	97,446,505.00
筹资活动现金流出小计	77,224,807.88	213,046,617.58
筹资活动产生的现金流量净额	184,375,192.12	-213,046,617.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	79,595.88	156,317.95
五、现金及现金等价物净增加额	-49,622,312.62	-7,039,767.76

加：期初现金及现金等价物余额	243,722,396.43	272,414,045.58
六、期末现金及现金等价物余额	194,100,083.81	265,374,277.82

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	505,832,458.12	142,144,592.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,757,282,808.15	2,135,224,597.57
经营活动现金流入小计	3,263,115,266.27	2,277,369,189.91
购买商品、接受劳务支付的现金	539,927,741.71	185,840,723.96
支付给职工以及为职工支付的现金	29,212,400.93	19,546,742.48
支付的各项税费	1,563,682.83	4,441,735.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,565,819,083.74	2,412,299,963.39
经营活动现金流出小计	3,136,522,909.21	2,622,129,165.76
经营活动产生的现金流量净额	126,592,357.06	-344,759,975.85
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	6,757,824.08	13,269,765.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,920.00	
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	581,325,130.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流入小计	588,163,874.08	1,313,269,765.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	989,138.93	3,354,204.14
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	80,770,000.00	21,430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	680,000,000.00	740,000,000.00
投资活动现金流出小计	761,759,138.93	764,784,204.14
投资活动产生的现金流量净额	-173,595,264.85	548,485,561.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
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	27,396,830.50	115,600,112.58
支付其他与筹资活动有关的现金	48,917,389.03	97,446,505.00
筹资活动现金流出小计	76,314,219.53	213,046,617.58
筹资活动产生的现金流量净额	23,685,780.47	-213,046,617.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-179,331.96	1,095.27
五、现金及现金等价物净增加额	-23,496,459.28	-9,319,936.80
加：期初现金及现金等价物余额	193,113,027.32	252,573,092.59
六、期末现金及现金等价物余额	169,616,568.04	243,253,155.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末	289				1,04	159,			78,0		719,		1,96	60,3	2,02



余额	,00				0,28	283,			98,7		362,		7,45	94,0	7,85
	0,0				1,76	140.			57.0		373.		9,75	64.8	3,81
	00.				5.10	81			4		51		4.84	0	9.64
	00														
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	289,000.00				1,040,285.10	159,283,140.81			78,098,757.04		719,362,373.51		1,967,459,754.84	60,394,064.80	2,027,853,819.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,870,665.88	48,888,307.31	2,919,095.20				74,491,601.42		33,393,055.19	948,015.37	34,341,070.56
（一）综合收益总额							2,919,095.20				101,888,431.92		104,807,527.12	948,015.37	105,755,542.49
（二）所有者投入和减少资本					4,870,665.88	48,888,307.31							-44,017,641.43		-44,017,641.43
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,870,665.88								4,870,665.88		4,870,665.88
4. 其他						48,888,307.31							-48,888,307.31		-48,888,307.31

						1							31		31		
(三) 利润分配													-27,396,830.50		-27,396,830.50		-27,396,830.50
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													-27,396,830.50		-27,396,830.50		-27,396,830.50
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末	289				1,04	208,	2,91		78,0		793,		2,00	61,3	2,06		

余额	,00				5,15	171,	9,09		98,7		853,		0,85	42,0	2,19
	0,0				2,43	448.	5.20		57.0		974.		2,81	80.1	4,89
	00.				0.98	12			4		93		0.03	7	0.20
	00														

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	289 .00 0,0 00. 00				1,02 7,28 0,78 5.16		-472 ,170. 00		38,2 79,5 89.7 5		745, 946, 221. 89		2,10 0,03 4,42 6.80	64,98 0,879 .08	2,165 ,015, 305.8 8
加：会计 政策变更											2,03 7,84 3.40		2,03 7,84 3.40	121,1 14.81	2,158 ,958. 21
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	289 .00 0,0 00. 00				1,02 7,28 0,78 5.16		-472 ,170. 00		38,2 79,5 89.7 5		747, 984, 065. 29		2,10 2,07 2,27 0.20	65,10 1,993 .89	2,167 ,174, 264.0 9
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)					-25, 626. 37	97,4 02,8 97.5 6	-1,7 81,4 80.0 0				16,0 81,7 03.9 8		-83, 128, 299. 95	-1,72 5,212 .77	-84,8 53,51 2.72
(一)综合收 益总额							-1,7 81,4 80.0 0				131, 681, 703. 98		129, 900, 223. 98	-1,72 5,212 .77	128,1 75,01 1.21

(二)所有者投入和减少资本					-25,626.37	97,402,897.56							-97,428,523.93		-97,428,523.93
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-25,626.37	97,402,897.56							-97,428,523.93		-97,428,523.93
(三)利润分配													-115,600.00		-115,600.00
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													-115,600.00		-115,600.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	289,000,000.00				1,027,255,158.79	97,402,897.56	-2,253,650.00		38,279,589.75		764,065,769.27		2,018,943,970.25	63,376,781.12	2,082,320,751.37

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	289,000,000.00				1,043,026,172.65	159,283,140.81			78,098,757.04	420,374,398.20		1,671,216,187.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,000,000.00				1,043,026,172.65	159,283,140.81			78,098,757.04	420,374,398.20		1,671,216,187.08

										20		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,870,665.88	48,888,307.31	-2,503,500.80			-2,348,224.51		-48,869,366.74
（一）综合收益总额							-2,503,500.80			-2,348,224.51		-4,851,725.31
（二）所有者投入和减少资本					4,870,665.88	48,888,307.31						-44,017,641.43
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					4,870,665.88							4,870,665.88
4.其他						48,888,307.31						-48,888,307.31
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	289,000,000.00				1,047,896,838.53	208,171,448.12	-2,503,500.80		78,098,757.04	418,026,173.69		1,622,346,820.34

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	289,000,000.00				1,030,025,192.71		-472,170.00		38,279,589.75	177,601,892.55		1,534,434,505.01
加：会计政策变更										535,522.08		535,522.08
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,000,000.00				1,030,025,192.71		-472,170.00		38,279,589.75	178,137,414.63		1,534,970,027.09
三、本期增减变动金额(减)					-25,626.37	97,402,897.	472,170.00			-81,079,930.65		-178,036,284.58

少以“-”号填列)						56						
(一)综合收益总额							472,170.00			34,520,069.35		34,992,239.35
(二)所有者投入和减少资本					-25,626.37	97,402,897.56						-97,428,523.93
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-25,626.37	97,402,897.56						-97,428,523.93
(三)利润分配										-115,600,000.00		-115,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-115,600,000.00		-115,600,000.00
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. 设定受益计划变动额												



结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	289,000,000.00				1,029,999,566.34	97,402,897.56	0.00		38,279,589.75	97,057,483.98		1,356,933,742.51

### 三、公司基本情况

#### (一) 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28,900.00万元

企业类型：股份有限公司

统一信用代码：914306007121474065

经营范围：食用植物油及其副产品的生产与自销；普通货运（限分支机构经营）。

#### (二) 历史沿革

##### 1. 2006年11月，国有企业改制

湖南兴祥油脂有限公司（系道道全前身，以下简称“兴祥油脂”）成立于1999年7月19日，原注册资本为1,780.00万元，经历次增、减资及名称变更后，湖南巴陵油脂有限公司（系兴祥油脂更名，以下简称“巴陵油脂”）于2006年11月，进行国企改制，改制后各股东出资比例为香港盘中餐粮油集团有限公司占注册资本的41.27%，刘建军占注册资本的39.74%，蒋蓉等13名自然人股东占注册资本的18.99%。

##### 2. 2014年4月，股份公司成立

巴陵油脂国企改制后，经历次增、减资及股权转让，截至股份公司成立前股东出资比例为刘建军占注册资本的39.61%，湖南兴创投资管理有限公司占注册资本的26.89%，岳阳中创投资中心（有限合伙）投资占注册资本的8.00%，岳阳市诚瑞投资有限公司占注册资本的6.94%，包李林等16位自然人股东占注册资本的18.56%。2014年3月28日，公司全体股东召开创立大会暨第一次股东大会。根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字[2014]5573号《审计报告》，截至2013年12月31日，有限公司的净资产为217,002,563.19元，扣除经公司2014年1月16日股东会决议同意以截至2013年12月31日前生产经营获得的未分配利润中的1,000.00万元向全体股东分配股利后，剩余净资产折合为公司股本75,000,000.00股，其余净资产计入资本公积。公司总股本设置为75,000,000股，均为每股面值人民币1元的记名式普通股，全部股权由股东以其截至2013年12月31日持有的巴陵油脂股权对应的净资产扣除分配股利1000万元后净资产认购，股东持股比例不变。同时，公司

名称变更为“道道全粮油股份有限公司”。股份公司成立后，股权比例不变。

### 3. 2017年3月首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会《关于核准道道全粮油股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]234号）核准，公司向社会公众公开发行普通股（A股）2,500万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币47.30元，募集资金于2017年3月6日全部到位，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2017]6722号验资报告。公开发行股票后公司注册资本变更为100,000,000元。

公司证券代码为002852，简称道道全。

### 4. 2017年9月以资本公积转增股本

2017年9月6日，公司召开的2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2017年半年度利润分配预案的议案》，同意以总股本100,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司股本总额为170,000,000股，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2017]20084号验资报告。

### 5. 2018年5月以资本公积转增股本

2018年5月16日，公司召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配方案的议案》，同意以总股本170,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，转增后公司股本总额为289,000,000.00股，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天职业字[2018]19564号验资报告。

### 6. 2019年3月19日（首次回购）至2019年12月31日股份回购

2019年3月5日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分社会公众股份方案的议案》及《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次回购股份的全部相关事宜的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价交易的方式回购部分社会公众股份，自2019年3月19日（首次回购）至2019年12月31日期间，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量11,087,283股，占公司总股本的3.84%，最高成交价为16.89元/股，最低成交价为12.81元/股，成交总金额为159,283,140.81元（不含交易费用）。

截至2020年6月30日，公司注册资本及股本为人民币28,900.00万元。

#### （三）公司控股股东及实际控制人

本公司控股股东及实际控制人为刘建军。

#### （四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司2020年半年度财务报告于2020年8月17日经董事会批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本年度合并财务报表范围：本年度新增纳入合并范围的主体为道道全食品营销有限公司，系本公司投资设立的全资子公司，详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。此外，本财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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) 共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认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。

## 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根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征划分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下两类：以摊余成本计量的金融负债、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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (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

#### 金融资产和金融负债的确认依据：

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。初始确认的未包含企业重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款和应收票据，按照交易价格进行初始计量。

#### 金融资产的计量方法：

本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

①以摊余成本计量：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益：本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### 金融负债的计量方法：

本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。但下列情况除外：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，企业作为此类金融负债发行方的，应当在初始确认后依据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据《企业会计准则第14-收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

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

①本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ②应收款项

对于应收账款、其他应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### （6）衍生金融工具

衍生金融工具本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

## 11、应收票据

无。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（1）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称 计提方法

风险组合 预期信用损失

性质组合 不计提坏账准备

对于划分为风险组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司将应收合并范围内子公司的应收账款等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 13、应收款项融资

无。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，本公司按照应收款项的减值损失计量方法处理。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

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

#### 2. 发出存货的计价方法

本公司散装食用植物油贸易销售业务的发出存货采用个别计价法，其他业务的发出存货采用月末一次加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

无。

### 17、合同成本

无。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、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) 处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

### (2) 处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

## 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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、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
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	3%	3.23%
一般构筑物房屋及建筑物	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%
运输设备	年限平均法	10 年	3%	9.70%
办公设备、电子设备	年限平均法	5 年	3%	19.4%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。在建工程按实际成本核算，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按照估计价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在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。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 借款费用资本化条件

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 3. 借款费用资本化期间

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

### 4. 借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

#### 5. 借款费用资本化金额的计算方法

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

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.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，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，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。

## 31、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。

## 32、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。

## 33、合同负债

公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险和失业保险。本公司以当地规定的社会基本

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

1. 与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应确认为负债：

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

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

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

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

## 37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

- （1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。
- （2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (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，在授予日按本公司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，按本公司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，本公司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，本公司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；如果本公司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，本公司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，本公司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。如果本公司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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判

断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

以下收入会计政策适用于 2019 年度：

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反馈单上签字确认。
企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制	公司商品出库时，将所有权和使用权移交客户。
收入的金额能够可靠地计量	按照与客户订单及公司的销售政策确定的单价确认收入金额。
相关的经济利益很可能流入企业	(1) 经销商模式：采用先收款后发货原则。(2) 直营商超模式：销售商品按照订单要求发货，客户按合同约定 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。

#### 40、政府补助

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 41、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。

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

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

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。



## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 套期会计

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1). 在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2). 公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期会计方法进行处理：

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；(2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(c) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。公司至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### 2. 套期的会计处理。

#### (1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

#### (2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，计入当期损益。

#### 44、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业,自 2020 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十六次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。	公司按照新收入准则的要求,自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,并按照新收入准则的规定编制 2020 年 1 月 1 日以后的财务报表。

##### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

##### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	243,722,396.43	243,722,396.43	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	234,481,539.79	234,481,539.79	
衍生金融资产	999,540.00	999,540.00	
应收票据			
应收账款	38,221,418.39	38,221,418.39	
应收款项融资			
预付款项	133,894,089.24	133,894,089.24	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,349,330.55	49,349,330.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	899,103,119.11	899,103,119.11	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	55,261,044.50	55,261,044.50	
流动资产合计	1,655,032,478.01	1,655,032,478.01	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	785,514,279.24	785,514,279.24	
在建工程	4,423,328.51	4,423,328.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	166,416,238.17	166,416,238.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	19,503,810.70	19,503,810.70	
其他非流动资产	70,985,835.89	70,985,835.89	
非流动资产合计	1,046,843,492.51	1,046,843,492.51	

资产总计	2,701,875,970.52	2,701,875,970.52	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	6,204,570.00	6,204,570.00	
应付票据			
应付账款	298,451,652.80	298,451,652.80	
预收款项	160,720,491.06		-160,720,491.06
合同负债		147,422,685.09	147,422,685.09
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,107,155.44	17,107,155.44	
应交税费	22,677,051.71	22,677,051.71	
其他应付款	81,107,808.69	81,107,808.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		13,297,805.97	13,297,805.97
流动负债合计	586,268,729.70	586,268,729.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,506,200.00	4,506,200.00	
递延收益	83,247,221.18	83,247,221.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	87,753,421.18	87,753,421.18	
负债合计	674,022,150.88	674,022,150.88	
所有者权益：			
股本	289,000,000.00	289,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,040,281,765.10	1,040,281,765.10	
减：库存股	159,283,140.81	159,283,140.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,098,757.04	78,098,757.04	
一般风险准备			
未分配利润	719,362,373.51	719,362,373.51	
归属于母公司所有者权益合计	1,967,459,754.84	1,967,459,754.84	
少数股东权益	60,394,064.80	60,394,064.80	
所有者权益合计	2,027,853,819.64	2,027,853,819.64	
负债和所有者权益总计	2,701,875,970.52	2,701,875,970.52	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	193,113,027.32	193,113,027.32	
交易性金融资产	234,481,539.79	234,481,539.79	
衍生金融资产	999,540.00	999,540.00	
应收票据			
应收账款	74,968,701.96	74,968,701.96	

应收款项融资			
预付款项	60,771,647.76	60,771,647.76	
其他应收款	639,562,402.74	639,562,402.74	
其中：应收利息			
应收股利	400,000,000.00	400,000,000.00	
存货	176,862,046.92	176,862,046.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,006,789.24	8,006,789.24	
流动资产合计	1,388,765,695.73	1,388,765,695.73	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	334,077,034.81	334,077,034.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	26,581,808.84	26,581,808.84	
在建工程	484,913.79	484,913.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,726,381.26	5,726,381.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	366,870,138.70	366,870,138.70	
资产总计	1,755,635,834.43	1,755,635,834.43	
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债	6,204,570.00	6,204,570.00	
应付票据			
应付账款	8,683,693.21	8,683,693.21	
预收款项	333,942.07		-333,942.07
合同负债		306,368.87	306,368.87
应付职工薪酬	11,735,075.87	11,735,075.87	
应交税费	11,197,262.41	11,197,262.41	
其他应付款	31,126,037.97	31,126,037.97	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		27,573.20	27,573.20
流动负债合计	69,280,581.53	69,280,581.53	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,506,200.00	4,506,200.00	
递延收益	10,632,865.82	10,632,865.82	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,139,065.82	15,139,065.82	
负债合计	84,419,647.35	84,419,647.35	
所有者权益：			
股本	289,000,000.00	289,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,043,026,172.65	1,043,026,172.65	
减：库存股	159,283,140.81	159,283,140.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,098,757.04	78,098,757.04	
未分配利润	420,374,398.20	420,374,398.20	
所有者权益合计	1,671,216,187.08	1,671,216,187.08	
负债和所有者权益总计	1,755,635,834.43	1,755,635,834.43	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无。

### 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%、9%、10%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
道道全重庆粮油有限责任公司	15%

#### 2、税收优惠

本公司销售的食用植物油及饲料（壳类产品）2019年1-3月按10%税率计缴增值税，其他产品按16%税率计缴增值税。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），



2019年4月1日起，本公司销售的食用植物油及饲料（壳类产品）按9%计缴增值税，其他产品按13%税率计缴增值税。

公司取得理财产品收益的和利息收入及下属子公司岳阳岳港粮油码头有限公司提供的物流装卸服务、至简天成文化传媒有限公司提供的文化传播服务及道道全粮油岳阳有限公司提供的过磅服务税率为6%。

根据财税[2011]58号文件规定，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。

根据财税（2019）13号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，公司下属子公司至简天成文化传媒有限公司按小型微利企业征收所得税。

### 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	1,442.55	2,991.70
银行存款	182,077,886.66	229,989,771.29
其他货币资金	12,020,754.60	13,729,633.44
合计	194,100,083.81	243,722,396.43

其他说明

其他货币资金系期货账户资金 10,830,646.56元及第三方支付平台账户资金1,190,108.04元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	332,468,054.79	234,481,539.79
其中：		
理财产品	332,468,054.79	234,481,539.79
其中：		
合计	332,468,054.79	234,481,539.79

其他说明：

注：公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；根据公司金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，并非仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，故公司将理财产品分类至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	7,802,180.00	999,540.00
合计	7,802,180.00	999,540.00

其他说明：

### 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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 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
----	----------	-----------

**(5) 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

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

**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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	60,402,614.16	100.00%	3,029,208.18	5.02%	57,373,405.98	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39
其中：										
风险组合	60,402,614.16	100.00%	3,029,208.18	5.02%	57,373,405.98	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39
合计	60,402,614.16	100.00%	3,029,208.18	5.02%	57,373,405.98	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：3,029,208.18

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合	60,402,614.16	3,029,208.18	5.02%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,392,457.90
1 至 2 年	1,903.00
2 至 3 年	0.00
3 年以上	8,253.26
3 至 4 年	4,499.50
4 至 5 年	0.00
5 年以上	3,753.76
合计	60,402,614.16

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	2,018,239.86	1,198,464.05	187,495.73			3,029,208.18
合计	2,018,239.86	1,198,464.05	187,495.73			3,029,208.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	18,366,432.20	30.00%	918,321.61
客户二	12,965,414.76	21.00%	648,270.74
客户三	6,227,994.08	10.00%	311,399.70
客户四	4,908,282.71	8.00%	245,414.14
客户五	4,884,619.05	8.00%	244,230.95
合计	47,352,742.80	77.00%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

## 7、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	172,451,694.68	99.71%	132,971,282.08	99.32%
1 至 2 年	120,735.34	0.07%	3,131.57	0.00%
2 至 3 年	386,196.24	0.22%	16,200.00	0.01%
3 年以上	0.00	0.00%	903,475.59	0.67%
合计	172,958,626.26	--	133,894,089.24	--

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：

## (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 87,970,219.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例 50.86%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	65,772,116.53	49,349,330.55
合计	65,772,116.53	49,349,330.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 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
企业保证金	20,847,000.00	14,492,000.00
政府保证金	11,840,600.00	11,840,600.00
其他往来	33,084,516.53	24,360,715.31
合计	65,772,116.53	50,693,315.31

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,343,984.76			1,343,984.76
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	538,175.70			538,175.70
2020 年 6 月 30 日余额	1,882,160.46			1,882,160.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	63,872,909.31
1 年以内	63,872,909.31
1 至 2 年	9,615.60
2 至 3 年	506,991.62
3 年以上	1,382,600.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	1,380,600.00
合计	65,772,116.53



## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,343,984.76	538,175.70				1,882,160.46
合计	1,343,984.76	538,175.70				1,882,160.46

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

## 4) 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：

## 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
国投安信期货有限公司	期货保证金	21,528,186.40	1 年以内	32.73%	430,563.73
方正中期期货有限公司	期货保证金	10,899,477.60	1 年以内	16.57%	217,989.55
靖江经济技术开发区管理委员会	政府保证金	8,400,000.00	1 年以内	12.77%	84,000.00
C&D (USA) INC 建发(美国)有限公司	企业保证金	7,000,000.00	1 年以内	10.64%	140,000.00
恒通资源有限公	企业保证金	7,000,000.00	1 年以内	10.64%	140,000.00

司					
合计	--	54,827,664.00	--	83.36%	1,012,553.28

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、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	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	466,941,955.65		466,941,955.65	377,767,752.34	134,099.26	377,633,653.08
库存商品	38,267,601.88		38,267,601.88	46,342,431.21	5,465.04	46,336,966.17
周转材料	3,430,471.71		3,430,471.71	3,370,089.43		3,370,089.43
发出商品	6,260,747.50		6,260,747.50	4,453,287.15		4,453,287.15
在途物资	336,296,670.30		336,296,670.30	460,182,047.60		460,182,047.60
委托加工物资	2,105,954.14		2,105,954.14	7,127,075.68		7,127,075.68
合计	853,303,401.18		853,303,401.18	899,242,683.41	139,564.30	899,103,119.11

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	134,099.26			134,099.26		
库存商品	5,465.04			5,465.04		
合计	139,564.30			139,564.30		

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出售。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
----	------	------

## 重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵税额	43,483,929.35	52,535,725.06
待取得抵扣凭证的进项税额	0.00	2,046,244.86
待认证进项税额	2,923,597.48	0.00
受托代管资产	2,608,622.81	679,074.58
其他	197,197.95	0.00
合计	49,213,347.59	55,261,044.50

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

(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(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、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

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	760,433,372.55	785,514,279.24
合计	760,433,372.55	785,514,279.24

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	一般构筑物	机器设备	运输工具	办公电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	236,572,265.18	282,877,789.07	380,368,339.49	9,776,606.70	22,778,993.02	932,373,993.46
2.本期增加金额	80,763.30	51,359.25	3,361,437.37	284,097.02	424,156.13	4,201,813.07
(1) 购置	80,763.30	51,359.25	2,158,350.12	284,097.02	424,156.13	2,998,725.82
(2) 在建工程转入			1,203,087.25			1,203,087.25
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,746,941.85	43,000.00	37,109.60	1,827,051.45
(1) 处置			1,549,945.27	43,000.00	37,109.60	1,630,054.87

或报废						
			196,996.58			196,996.58
4.期末余额	236,653,028.48	282,929,148.32	381,982,835.01	10,017,703.72	23,166,039.55	934,748,755.08
二、累计折旧						
1.期初余额	24,266,622.03	31,967,535.74	75,725,306.05	3,683,461.69	10,383,784.22	146,026,709.73
2.本期增加金额	3,911,043.05	6,941,324.86	14,916,133.10	489,314.91	1,761,879.06	28,019,694.98
(1) 计提	3,911,043.05	6,941,324.86	14,916,133.10	489,314.91	1,761,879.06	28,019,694.98
3.本期减少金额			491,351.48	41,710.00	30,965.19	564,026.67
(1) 处置或报废			491,351.48	41,710.00	30,965.19	564,026.67
4.期末余额	28,177,665.08	38,908,860.60	90,150,087.67	4,131,066.60	12,114,698.09	173,482,378.04
三、减值准备						
1.期初余额			829,549.17		3,455.32	833,004.49
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			829,549.17		3,455.32	833,004.49
四、账面价值						
1.期末账面价值	208,475,363.40	244,020,287.72	291,003,198.17	5,886,637.12	11,047,886.14	760,433,372.55
2.期初账面价值	212,305,643.15	250,910,253.33	303,813,484.27	6,093,145.01	12,391,753.48	785,514,279.24

## (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
----	------	------	------	------	----



房屋及建筑物	5,100,393.54	1,130,478.34		3,969,915.20	
一般构筑物	374,984.56	112,559.05		262,425.51	
机器设备	16,071,239.47	8,833,713.59	829,549.17	6,407,976.71	
办公电子设备	3,006.66	2,916.46		90.20	
运输工具	1,081,425.03	708,997.65		372,427.38	
合计	22,631,049.26	10,788,665.09	829,549.17	11,012,835.00	

**(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
配电房	154,578.28	办理中
污水处理房	210,780.64	办理中
厕所澡堂	266,982.84	办理中
门卫室	70,230.62	办理中
机动车间	473,604.86	办理中
罐区操作间	382,653.14	办理中
门卫室	76,298.73	办理中
精炼车间及白土库	11,048,091.35	办理中
注塑车间	11,638,631.38	办理中
污水处理及消防泵房	3,350,545.12	办理中
合计	27,672,396.96	

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	73,036,073.02	4,423,328.51
合计	73,036,073.02	4,423,328.51

**(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
快销软件	761,462.46		761,462.46	484,913.79		484,913.79
NC 集成系统	188,679.24		188,679.24			
新增油罐及输送管线改扩建工程（二期）	1,006,650.02		1,006,650.02	1,006,650.02		1,006,650.02
在线缠绕机	79,487.18		79,487.18	79,487.18		79,487.18
污水处理设施提质改造工程				722,371.65		722,371.65
包装车间 3 号线增加瓶型设备安装工程	1,452,212.32		1,452,212.32			
道道全岳阳工业园（二期）营养健康食用油加工项目	34,701,916.76		34,701,916.76	165,339.81		165,339.81
道道全重庆二期日产 600 吨植物油精炼项目工程	1,681,547.20		1,681,547.20	1,681,547.20		1,681,547.20
靖江粮油厂区建设	13,747,684.99		13,747,684.99	283,018.86		283,018.86
茂名粮油厂区建设	19,416,432.85		19,416,432.85			
合计	73,036,073.02		73,036,073.02	4,423,328.51		4,423,328.51

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
快销软件	1,250,000.00	484,913.79	276,548.67			761,462.46	70.00%	70%				其他
NC 集成系统	6,683,200.00		188,679.24			188,679.24	92.17%	97%				其他
新增油罐及输送管线改扩建工程（二期）	17,937,289.30	1,006,650.02				1,006,650.02	95.03%	100%				募股资金
在线缠绕机	155,000.00	79,487.18				79,487.18	60.00%	60%				其他
污水处理设施提质改造工程	1,309,950.00	722,371.65	480,715.60	1,203,087.25			95.00%	100%				其他
包装车间 3 号线增加瓶型设备安装工程	2,735,000.00		1,452,212.32			1,452,212.32	60.00%	60%				其他
道道全岳	310,424,900.	165,339.81	34,536,576.9			34,701,916.7	15.47%	40%				其他

阳工业园（二期）营养健康食用油加工项目	00		5			6						
道道全重庆二期日产 600 吨植物油精炼项目工程	127,220,000.00	1,681,547.20				1,681,547.20	98.39%	100%				募股资金
靖江粮油厂区建设	568,282,301.90	283,018.86	13,464,666.13			13,747,684.99	14.39%	20%				其他
茂名粮油厂区建设	674,182,844.00		19,416,432.85			19,416,432.85	16.88%	20%				其他
合计	1,710,180,485.20	4,423,328.51	69,815,831.76	1,203,087.25		73,036,073.02	--	--				--

## (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

## (4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
其他说明：		

## 26、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	165,330,604.69			13,304,377.87	178,634,982.56
2.本期增加金额				9,245.28	9,245.28
(1) 购置				9,245.28	9,245.28
(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	165,330,604.69			13,313,623.15	178,644,227.84
二、累计摊销					
1.期初余额	10,510,678.37			1,708,066.02	12,218,744.39
2.本期增加 金额	1,661,530.32			989,732.25	2,651,262.57
(1) 计提	1,661,530.32			989,732.25	2,651,262.57
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,172,208.69			2,697,798.27	14,870,006.96
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	153,158,396.00			10,615,824.88	163,774,220.88
2.期初账面 价值	154,819,926.32			11,596,311.85	166,416,238.17

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 0.00%。

## (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：

## 27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、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
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合并绵阳菜籽王粮油有限公司	421,432.07					421,432.07
合计						

### (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
		计提	0	处置	0	
非同一控制下合并绵阳菜籽王粮油有限公司	421,432.07					421,432.07
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息绵阳菜籽王粮油有限公司盈利状况未达到预期，经减值测试后对商誉全额计提减值。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、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

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	510,797.32	127,699.33	650,361.61	148,633.98
内部交易未实现利润			2,582,836.91	591,577.05
递延收益	38,106,571.19	8,984,961.49	37,048,879.61	8,861,687.76
其他应付款计税基础与账面价值差异	41,258,759.12	10,314,689.78	40,771,317.56	9,587,403.43
非同一控制下企业合并的差异	1,281,622.08	320,405.52	1,258,033.95	314,508.48
合计	81,157,749.71	19,747,756.12	82,311,429.64	19,503,810.70

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00



## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,747,756.12		19,503,810.70

## (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	62,022,705.00	29,887,618.81
可抵扣亏损	11,299,625.92	7,528,489.49
合计	73,322,330.92	37,416,108.30

## (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
2024	6,822,270.92	7,528,489.49	
2025	4,477,355.00		
合计	11,299,625.92	7,528,489.49	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

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
预付工程及设备款	161,478,865.34		161,478,865.34	70,985,835.89		70,985,835.89
合计	161,478,865.34		161,478,865.34	70,985,835.89		70,985,835.89

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	454,334,176.01	0.00
合计	454,334,176.01	

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：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货合约	4,077,480.00	6,204,570.00
合计	4,077,480.00	6,204,570.00

其他说明：

## 35、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。

### 36、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	12,894,327.96	232,770,354.02
工程款	38,001,229.34	45,361,785.91
广告费		16,170,324.94
其他	11,656,395.00	4,149,187.93
合计	62,551,952.30	298,451,652.80

#### (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：

无

### 37、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	0.00	0.00

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	132,309,603.86	147,422,685.09
合计	132,309,603.86	147,422,685.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、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	16,808,163.86	41,684,244.27	50,094,223.84	8,398,184.29
二、离职后福利-设定提存计划	298,991.58	641,790.86	939,216.34	1,566.10
合计	17,107,155.44	42,326,035.13	51,033,440.18	8,399,750.39

#### (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	16,517,849.67	37,024,375.91	45,394,609.52	8,147,616.06
2、职工福利费		2,229,853.79	2,229,853.79	0.00
3、社会保险费	180,968.69	1,123,861.89	1,159,614.85	145,215.73
其中：医疗保险费	151,948.52	1,032,768.72	1,046,165.88	138,551.36
工伤保险费	20,335.11	30,540.17	50,862.59	12.69
生育保险费	8,685.06	60,553.00	62,586.38	6,651.68
4、住房公积金	109,345.50	799,405.52	803,398.52	105,352.50
5、工会经费和职工教育经费		506,747.16	506,747.16	
合计	16,808,163.86	41,684,244.27	50,094,223.84	8,398,184.29

#### (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	285,238.72	609,296.25	894,534.97	0.00
2、失业保险费	13,752.86	32,494.61	44,681.37	1,566.10

合计	298,991.58	641,790.86	939,216.34	1,566.10
----	------------	------------	------------	----------

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,121,021.49	1,835,797.56
企业所得税	20,155,098.63	9,381,922.82
个人所得税	128,273.39	121,778.02
城市维护建设税	98.42	25.87
教育费附加	42.18	18.48
地方教育附加	28.12	
土地使用税	115,998.48	22,635.98
房产税	15,411.78	15,411.78
土地增值税	11,065,901.87	11,065,901.87
其他	213,613.73	233,559.33
合计	34,815,488.09	22,677,051.71

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,048,142.04	81,107,808.69
合计	58,048,142.04	81,107,808.69

##### (1) 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：

**(2) 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：

**(3) 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
预计经销商返利	10,797,598.39	42,052,040.49
保证金往来	30,418,953.58	28,609,898.71
窜货管理基金	1,081,779.66	927,747.66
其他款项往来	15,749,810.41	9,518,121.83
合计	58,048,142.04	81,107,808.69

**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

**42、持有待售负债**

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

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税额	7,974,706.09	13,297,805.97
合计	7,974,706.09	13,297,805.97

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

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
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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：

##### (2) 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：

#### 49、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：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	4,506,200.00	4,506,200.00	未决诉讼
合计	4,506,200.00	4,506,200.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

详见本财务报表附注“十四、（二）或有事项”

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,247,221.18	1,596,000.00	2,594,106.11	82,249,115.07	收到财政拨款入项目补助款项
合计	83,247,221.18	1,596,000.00	2,594,106.11	82,249,115.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
优质油菜籽冷榨项目补助资金	488,387.14			72,361.98			416,025.16	与资产相关
2014 年农业产业化重点帮扶企业专项	108,750.00			7,500.00			101,250.00	与资产相关

资金—临港食用油综合加工项目								
原料基地建设及与油料加工项目	82,142.80			3,571.44			78,571.36	与资产相关
2015 年农业产业化重点帮扶企业专项资金—临港食用油综合加工项目	217,500.00			15,000.00			202,500.00	与资产相关
2015 年市重点民营企业帮扶资金—临港新区食用油加工综合项目	217,500.00			15,000.00			202,500.00	与资产相关
2016 年新型工业化专项资金—食用油智能制造与品牌质量提升项目	992,857.06			42,857.16			949,999.90	与资产相关
2015 年“粮油千亿产业”补助资金—临港新区新厂区及码头建设项目	1,285,714.28			57,142.86			1,228,571.42	与资产相关
2017 年“粮油千亿产业”补助资金—临港	2,000,892.81			88,928.58			1,911,964.23	与资产相关

新区新厂区及码头建设项目								
企业技术改造节能创新专项补助资金—食品行业物联网试点项目	248,214.41			10,714.26			237,500.15	与资产相关
2015 年信息产业和信息化专项补助资金—A8—V5 信息平台软件项目	209,999.84			17,500.02			192,499.82	与资产相关
食品生产物联关键技术研究与应用专项资金	124,107.06			5,357.16			118,749.90	与资产相关
优质粮油项目资金	4,119,047.61			153,571.44			3,965,476.17	与资产相关
菜籽适度加工技术与装备集成示范专项资金	430,143.81			-102,185.86			532,329.67	与收益相关
高品质食用油制备关键技术研究示范专项资金	107,609.00						107,609.00	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	33,950,892.71			1,508,928.60			32,441,964.11	与资产相关

土地安置 补助款	31,959,933 .15			353,800.02			31,606,133 .13	与资产相 关
3 万吨食用 油仓储设 施项目专 项资金	1,614,583. 05			62,500.02			1,552,083. 03	与资产相 关
基础设施 项目资金	2,060,000. 00			77,250.00			1,982,750. 00	与资产相 关
基础强夯 资金	265,777.71			5,333.34			260,444.37	与资产相 关
油罐项目 专项资金	150,000.20			4,999.98			145,000.22	与资产相 关
电子追溯 系统专项 资金	416,500.06			24,499.98			392,000.08	与资产相 关
优质粮油 项目资金		1,596,000. 00		29,555.55			1,566,444. 45	与资产相 关
基础建设	880,000.00			22,000.02			857,999.98	与资产相 关
关于企业 研发机构 建设项目 资金	233,043.48			20,869.56			212,173.92	与收益相 关
2014 年锅 炉改造项 目	20,000.00			2,000.00			18,000.00	与资产相 关
2014 年植 物油加工 节能改造 项目引导 资金	250,000.00			25,000.00			225,000.00	与资产相 关
2015 年包 装车间自 动化生产 线农业专 款资金	208,000.00			20,000.00			188,000.00	与资产相 关
自动化精 炼生产线 农业产业化 引导资	360,000.00			30,000.00			330,000.00	与资产相 关

金								
植物油精深加工技改项目补助	125,625.00			10,050.00			115,575.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项目扶持资金	120,000.00			10,000.00			110,000.00	与资产相关

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	289,000,000.00						289,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,027,245,768.06			1,027,245,768.06
其他资本公积	13,035,997.04	4,870,665.88		17,906,662.92
合计	1,040,281,765.10	4,870,665.88		1,045,152,430.98

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
回购股票	159,283,140.81	48,888,307.31		208,171,448.12
合计	159,283,140.81	48,888,307.31		208,171,448.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自2019年3月19日（首次回购）至2020年6月30日期间，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份数量 15,031,695 股，占公司总股本的 5.20%，最高成交价为 16.89 元/股，最低成交价为 11.13 元/股，成交总金额 208,171,448.12 元（不含交易费用），回购符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

## 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	0.00					2,919,095.20		2,919,095.20
现金流量套期的有效部分	0.00					2,919,095.20		2,919,095.20
其他综合收益合计						2,919,095.20		2,919,095.20

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	78,098,757.04			78,098,757.04
合计	78,098,757.04			78,098,757.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	719,362,373.51	745,946,221.89
调整后期初未分配利润	719,362,373.51	745,946,221.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,888,431.92	128,835,318.91
减：提取法定盈余公积		39,819,167.29
应付普通股股利	27,396,830.50	115,600,000.00
期末未分配利润	793,853,974.93	719,362,373.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,068,783,905.88	1,809,833,380.39	1,591,680,879.10	1,414,993,383.80
其他业务	222,303,799.20	224,077,011.17	137,433,792.91	134,535,253.81

合计	2,291,087,705.08	2,033,910,391.56	1,729,114,672.01	1,549,528,637.61
----	------------------	------------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 132,309,603.86 元，其中，132,309,603.86 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 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	289.14	38,760.70
教育费附加	123.92	22,956.93
房产税	1,466,674.25	1,302,345.34
土地使用税	1,075,743.95	840,869.84
车船使用税	10,519.76	6,949.76
印花税	1,619,432.13	1,086,457.13
地方教育费附加	82.61	6,391.90
环境保护税	33,762.04	10,575.66
地方水利建设基金	419,000.65	9,695.50
残疾人就业保障金	74,020.98	80,384.64
合计	4,699,649.43	3,405,387.40

其他说明：



## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场广宣费	54,825,878.16	60,804,936.73
运输中转费	30,805,910.96	25,245,492.73
职工薪酬	16,022,277.02	11,310,771.93
差旅费	4,943,627.63	4,038,714.91
劳务费	1,660,431.06	1,439,333.40
租赁费	597,378.37	586,772.91
办公费	509,770.94	444,202.46
业务招待费	288,380.22	215,176.35
其他	191,168.14	182,079.23
合计	109,844,822.50	104,267,480.65

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,653,806.29	10,290,412.36
折旧及摊销	7,675,975.69	6,009,607.31
修理费	1,954,944.05	2,041,292.37
差旅费	1,261,551.66	1,289,938.60
办公费	909,942.38	948,737.73
审计咨询费	826,007.09	1,320,494.10
劳务费	1,317,043.14	919,979.04
业务招待费	795,330.57	704,738.10
物业水电费	518,996.11	408,038.65
宣传费	316,180.05	747,807.93
低值易耗品摊销	133,816.38	67,271.78
保险费	53,734.44	99,275.70
停工期间损失	113,736.24	118,436.59
股份支付	4,888,498.89	4,888,498.89
其他	644,062.15	237,906.20
合计	33,063,625.13	30,092,435.35

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,184,743.63	716,870.24
折旧	268,610.70	214,035.98
差旅及汽车费用	109,227.94	148,164.90
办公费	68,956.97	41,246.31
水电费	6,704.16	25,063.27
测试化验费	552,543.83	77,623.35
设备改造维修	3,937.36	5,878.22
其他	262,029.95	190,194.66
合计	2,456,754.54	1,419,076.93

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,418,429.34	44,826.69
利息收入	-3,697,720.84	-917,913.55
手续费	125,852.66	115,506.57
汇兑损益	-79,595.88	-155,629.22
合计	-1,233,034.72	-913,209.51

其他说明：

**67、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
递延收益摊销	387,319.04	384,020.46
2018 年中央优质粮食项目专项资金		5,040,000.00
食用油小包装生产智能化及质量安全检测能力项目	1,508,928.60	1,508,928.60
土地安置补助款	353,800.02	353,800.02

外贸稳增长保目标资金补助	200,000.00	
2018 年 1-10 月鼓励类进口商品贴息资金		469,900.00
3 万吨食用油仓储设施项目专项资金	62,500.02	62,500.02
基础设施项目资金	77,250.00	77,250.00
基础强夯资金	5,333.34	5,333.34
油罐项目专项资金	4,999.98	4,999.98
电子追溯系统专项资金	24,499.98	24,499.98
优质粮油项目资金	29,555.55	
基础建设	22,000.02	
关于企业研发机构建设项目资金	20,869.56	
收到 2020 年第一批稳岗返还款	102,989.00	
收到新区管委会补贴 2019 年第四季度使用新浣码头中转费用款	1,194,951.27	1,386,993.61
增值税加计政策	294,610.48	
2014 年锅炉改造项目	2,000.00	2,000.00
2014 年植物油加工节能改造项目引导资金	25,000.00	25,000.00
包装车间自动化生产线农业专款资金	20,000.00	20,000.00
自动化精炼生产线农业产业化引导资金	30,000.00	30,000.00
植物油精深加工技改项目补助	10,050.00	10,050.00
包装油品牌升级技改项目扶持资金	10,000.00	10,000.00
燃气锅炉改造项目补助		165,000.00
物流补助款		1,837,600.00
合计	4,386,656.86	11,417,876.01

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		90,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,044,585.51	10,289,468.15
评价为非高度有效套保合约平仓收益	2,643,508.72	4,293,371.46
合计	8,688,094.23	104,582,839.61

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、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
评价为非高度有效套保合约公允价值	6,010,634.80	3,943,330.00
合计	6,010,634.80	3,943,330.00

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-538,175.70	250,103.69
应收账款坏账损失	-1,010,968.32	-3,064.93
合计	-1,549,144.02	247,038.76

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,048,044.37
合计		-2,048,044.37

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,686,096.50	201,400.00	1,686,096.50
其他	2,568,375.45	1,874,137.57	2,568,375.45
非流动资产处置利得	19,475.32		19,475.32
合计	4,273,947.27	2,075,537.57	

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
困难企业 补助返还	岳阳经济 技术开发区 劳动就业 服务中心	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	1,608,150. 62	0.00	与收益相 关
疫情防控 期间电费 补贴	绵阳市安 州区工业 信息化和 科技局	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	13,364.00	0.00	与收益相 关
疫情期间 稳岗补助	高淳区人 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	64,581.88	0.00	与收益相 关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	370,275.23	185,000.00	370,275.23

非流动资产处置损失	749.38	1,099.01	749.38
其他	4,571.00	945,523.44	4,571.00
合计	375,595.61	1,131,622.45	4,571.00

其他说明：

## 76、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	25,143,527.63	16,376,819.05
递延所得税费用	3,400,115.25	14,068,508.45
合计	28,543,642.88	30,445,327.50

### (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	129,780,090.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,164,623.49
子公司适用不同税率的影响	-1,814,938.22
调整以前期间所得税的影响	931,068.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,278.14
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	68,611.16
所得税费用	28,543,642.88

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释（五十七）其他综合收益”。

## 78、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	4,798,842.77	8,899,493.61
收回期货公司往来	43,440,254.85	19,589,502.00
银行利息收入	3,697,720.80	917,913.55
收到招标保证金	3,450,000.00	
收回进口大豆点价保证金	14,000,000.00	32,900,000.00
收到其他往来款	12,344,883.08	9,135,774.01
合计	81,731,701.50	71,442,683.17

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	74,270,130.56	126,822,637.24
支付期货公司往来款	45,269,922.85	5,274,284.45
支付进口大豆点价保证金	21,000,000.00	13,500,000.00
退招标保证金	2,590,000.00	
支付广告费预付款		29,947,000.00
支付其他往来款	5,448,348.42	7,542,539.10
合计	148,578,401.83	183,086,460.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	581,325,130.00	1,300,000,000.00
合计	581,325,130.00	1,300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	680,000,000.00	740,000,000.00
合计	680,000,000.00	740,000,000.00

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
股票回购及红利手续费	48,917,389.03	97,446,505.00
合计	48,917,389.03	97,446,505.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	101,236,447.29	129,956,491.21
加：资产减值准备		1,801,005.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,860,005.15	23,336,442.12
无形资产摊销	2,651,262.57	1,454,861.49
长期待摊费用摊销	47,169.81	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	749.38	1,099.01
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-6,010,634.80	-2,670,240.00
财务费用（收益以“—”号填列）	-79,595.88	-155,629.22
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,688,094.23	-105,855,929.61
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-243,945.42	14,217,114.96
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-142,709.47



存货的减少（增加以“-”号填列）	45,799,717.93	-188,182,663.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,863,470.77	-73,384,750.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-61,896,645.35	-68,070,455.98
经营活动产生的现金流量净额	35,812,965.68	-267,695,363.25
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	194,100,083.81	265,374,277.82
减：现金的期初余额	243,722,396.43	272,414,045.58
现金及现金等价物净增加额	-49,622,312.62	-7,039,767.76

## （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	194,100,083.81	243,722,396.43
其中：库存现金	1,442.55	2,991.70

可随时用于支付的银行存款	182,077,886.66	230,668,845.87
可随时用于支付的其他货币资金	12,020,754.60	13,729,633.44
三、期末现金及现金等价物余额	194,100,083.81	243,722,396.43

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,288,691.72	7.0795	51,600,293.03
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

### 83、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

期末在其他综合收益中确认的金额为2,919,095.20元。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
外贸稳增长保目标资金补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
收 2019 年“优质粮食工程” 建设项目专项资金	1,596,000.00	递延收益	1,596,000.00
2020 年第一批稳岗返还	102,989.00	其他收益	102,989.00
2019 年第四季度使用新涪 码头中转补贴	1,194,951.27	其他收益	1,194,951.27
疫情期间电费补贴	13,364.00	营业外收入	13,364.00
困难企业补助返还	1,608,150.62	营业外收入	1,608,150.62
稳岗补助	64,581.88	营业外收入	64,581.88

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、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：

道道全食品营销有限公司于2020年04月14日注册成立，主要从事粮油零售，米、面制品及食用油批发，其他食品批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；本公司出资人民币3400万元，拥有68%权益。

截止2020年6月30日，总资产 488.12万元，净资产 452.91万元；2020年度上半年实现营业收入5.19万元，实现净利润-47.09万元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
道道全粮油南京有限公司	南京市	南京市	食品加工	100.00%		新设
道道全重庆粮油有限责任公司	重庆市	重庆市	食品加工	100.00%		新设
道道全粮油岳阳有限公司	岳阳市	岳阳市	食品加工	100.00%		新设
岳阳岳港粮油码头有限公司	岳阳市	岳阳市	物流辅助服务	100.00%		新设
绵阳菜籽王粮油有限公司	绵阳市	绵阳市	食品加工	37.00%		非同一控制下企业合并
至简天成文化传媒有限公司	珠海市	珠海市	传媒	85.00%		新设
道道全粮油靖江有限公司	靖江市	靖江市	食品加工	100.00%		新设
道道全粮油（茂名）有限公司	茂名市	茂名市	食品加工	100.00%		新设
道道全食品营销有限公司	岳阳市	岳阳市	食品批发	68.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司持有绵阳菜籽王粮油有限公司股权比例为37%，表决权比例为57%，系公司与岳阳市中创商贸合伙企业（有限合伙）、岳阳市鑫创商贸合伙企业（有限合伙）、岳阳市君创商贸合伙企业（有限合伙）（员工持股平台）通过签订一致行动协议，实际控制绵阳菜籽王粮油有限公司，非员工持股的少数股东持有的表决权为43%。

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
绵阳菜籽王粮油有限公司	63.00%	-713,303.13		59,631,802.86
至简天成文化传媒有限公司	15.00%	315,554.61		934,281.16
道道全食品营销有限公司	32.00%	-150,688.84		-148,164.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
绵阳菜籽王粮油有限公司	50,451,601.97	96,372,547.02	146,824,148.99	52,002,806.96	0.00	52,002,806.96	79,681,375.01	100,197,140.13	179,878,515.14	83,539,257.67	0.00	83,539,257.67
至简天成文化传媒有限公司	41,249,765.58	185,714.15	41,435,479.73	32,577,743.57	0.00	32,577,743.57	31,969,133.37	181,027.74	32,150,161.11	25,396,122.33	0.00	25,396,122.33

公司												
道道全食品营销有限公司	4,881,200.76	0.00	4,881,200.76	352,103.39	0.00	352,103.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
绵阳菜籽王粮油有限公司	101,719,266.33	-1,742,786.39	-1,742,786.39	-3,812,957.04	116,039,526.56	-2,902,405.65	-2,902,405.65	5,371,920.90
至简天成文化传媒有限公司	49,178,750.86	2,103,697.38	2,103,697.38	928,777.41	57,075,471.66	519,024.16	519,024.16	3,175,096.99
道道全食品营销有限公司	51,880.74	-470,902.63	-470,902.63	-170,945.12	0.00	0.00	0.00	0.00

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**

2020年5月20日，经公司第二届董事会第二十二次会议审议通过，公司向绵阳菜籽王提供金额不超过人民币8,000万元借款，用于绵阳菜籽王日常生产经营所需的流动资金，借款期限：自协议生效起两年（在有效期内可循环办理），借款利率为同期人民银行贷款基准利率，自发生借款之日起按实际借款时间及借款金额每月支付利息。

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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：

### 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、流动性风险及市场风险。

#### (一) 金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年6月30日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	194,100,083.81			194,100,083.81
交易性金融资产		332,468,054.79		332,468,054.79
衍生金融资产		7,802,180.00		7,802,180.00
应收账款	57,373,405.98			57,373,405.98
其他应收款	65,772,116.53			65,772,116.53

(2) 2020年1月1日

单位：元

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	243,722,396.43			243,722,396.43
交易性金融资产		234,481,539.79		234,481,539.79
衍生金融资产		999,540.00		999,540.00
应收账款	38,221,418.39			38,221,418.39
其他应收款	49,349,330.55			49,349,330.55

## 2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年6月30日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
衍生金融负债	4,077,480.00			4,077,480.00
应付账款		62,551,952.30		62,551,952.30
其他应付款		58,048,142.04		58,048,142.04

(2) 2020年1月1日

单位：元

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	入当期损益的金融负债	以摊余成本计量的金融负债	合计
衍生金融负债	6,204,570.00			6,204,570.00
应付账款		298,451,652.80		298,451,652.80
其他应付款		81,107,808.69		81,107,808.69

## (二) 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，参见本财务报表附注六、(四)和六、(六)中。

本公司金融资产的账龄分析如下：

单位：元

账龄	期末余额			
	应收账款	其他应收款	衍生金融资产	交易性金融资产
1年以内（含1年）	60,392,457.90	63,872,909.31	7,802,180.00	332,468,054.79
1-2年（含2年）	1,903.00	9,615.60		
2-3年（含3年）	0.00	506,991.62		
3-4年（含4年）	4,499.50			
4-5年（含5年）	0.00	2000		
5年以上	3,753.76	1380600		
合计	<u>60,402,614.16</u>	<u>65,772,116.53</u>	<u>7,802,180.00</u>	<u>332,468,054.79</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	交易性金融资产
1年以内（含1年）	40,233,071.99	48,470,834.69	999,540.00	234,481,539.79
1-2年（含2年）		839,880.62		
2-3年（含3年）	2,832.50			
3-4年（含4年）		2,000.00		
4-5年（含5年）	800.00	1,380,600.00		
5年以上	2,953.76			
合计	<u>40,239,658.25</u>	<u>50,693,315.31</u>	<u>999,540.00</u>	<u>234,481,539.79</u>

### （三）流动性风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
衍生金融负债	4,077,480.00				4,077,480.00
应付账款	57,596,380.69	1,644,981.19	298,493.21	325,658.21	62,551,952.30
其他应付款	19,820,231.92	14,612,271.61	13,343,044.13	10,272,594.38	58,048,142.04
合计	<u>81,494,092.61</u>	<u>16,257,252.80</u>	<u>16,327,976.34</u>	<u>10,598,252.59</u>	<u>124,677,574.34</u>

续上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
衍生金融负债	6,204,570.00				6,204,570.00
应付账款	293,007,716.54	4,271,805.67	1,117,858.59	54,272.00	298,452,652.80
其他应付款	65,201,979.09	7,924,360.44	3,571,351.73	4,410,117.43	81,107,808.69

其他流动负债	364,414,265.63	12,196,166.11	4,689,210.32	4,464,389.43	385,765,031.49
合计	728,828,531.26	24,392,332.22	9,378,420.64	8,928,778.86	771,530,062.98

## (四) 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. 汇率风险

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)及其于境外子公司的净投资有关。

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2020年度约45,143万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23,425万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2020年度净利润将增加或减少45.1万元。

## 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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	7,802,180.00		332,468,054.79	340,270,234.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,802,180.00		332,468,054.79	340,270,234.79
(3) 衍生金融资产	7,802,180.00		332,468,054.79	340,270,234.79
持续以公允价值计量的资产总额	7,802,180.00		332,468,054.79	340,270,234.79
(六) 交易性金融负债	4,077,480.00			4,077,480.00
衍生金融负债	4,077,480.00			4,077,480.00

持续以公允价值计量的负债总额	4,077,480.00			4,077,480.00
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。本公司持有的衍生金融资产、衍生金融负债，公允价值依据期末交易 市场收盘价格确定

## 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

除第一层次输入值外相关资产或负债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、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。本公司期末持有的交易性金融资产为未赎回的银行理财产品及资产管理计划，到期收回本金和利息，本公司按照投资本金确认为公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的控股股东、实际控制人为刘建军。刘建军通过直接或间接持有本公司股份14,004.59万股，占公司总股本比例为48.46%。其中直接持有公司股份8,585.31万股，通过湖南兴创投资管理有限公司间接持有公司股份5,245.88万股，通过岳阳市铭创商贸合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份173.40万股。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

除上述关联方外，本公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，本公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与本公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为本公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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



## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见“股份支付情况的说明”

## 其他说明

2018年度公司及员工持股平台共同以现金增资绵阳菜籽王粮油有限公司（以下简称“菜籽王”），并通过与员工持股平台签订一致行动协议，合计占菜籽王注册资本比例为57%，实际控制菜籽王。根据员工持股平台持股员工签订的合伙协议约定：“合伙人必须为道道全和道道全实际控制子公司的员工且均同意受道道全《股权激励管理办法》、《绩效管理制度》约束；合伙人承诺自本协议签订之日起在道道全或其实际控制子公司工作年限不低于5年。”对于权益工具公允价值（增资前菜籽王企业价值）的确定，因菜籽王为新成立公司，无法对其商标、销售渠道等无形资产进行评估，公司及员工持股平台对菜籽王进

行增资时，无法按收益法进行评估，从2018年9月开始，虽然公司控制了菜籽王，但公司的销售渠道、品牌等未发生重大变化，故按菜籽王2018年9-12月净利润估算全年净利润，采用苏垦农发（601952）收购同行业金太阳粮油股份有限公司的PE来进行估值。2020年1-6月应确认股份支付费用为488.85万元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用上市公司收购同行业公司的 PE 来进行估值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据相关协议，公司离职员工的股份仅能转让给现有合伙人，因此公司合理预计股权激励计划有效期内累计离职率的影响为零，并预计可达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 2000 万股份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,924,495.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,888,498.89

其他说明

无

## 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

资产负债表日存在的重要承诺截止资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司及下属子公司道道全粮油岳阳有限公司、道道全重庆粮油有限责任公司、道道全粮油南京有限公司、绵阳菜籽王粮油有限公司及道道全食品营销有限公司经营业务范围一致；下属子公司岳阳岳港粮油码头有限公司经营业务主要为道道全粮油岳阳有限公司提供原料油、大豆装卸等服务，对外单位提供服务收入较少；下属子公司至简天成文化传媒有限公司经营业务主要为公司提供文化传播服务，对外单位提供服务收入较少；下属子公司道道全粮油靖江有限公司及道道全粮油（茂名）有限公司尚处于项目建设中，故未按经营业务进行分部报告。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

计入本期财务费用的汇兑收益为539,791.30元。

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	347,662,544.06	100.00%	2,005,561.39	0.58%	345,656,982.67	76,426,272.53	100.00%	1,457,570.57	1.91%	74,968,701.96
其中：										
账龄分析法组合	39,986,088.77	11.50%	2,005,561.39	5.02%	37,980,527.38	29,026,272.53	37.98%	1,457,570.57	5.02%	27,568,701.96
关联方组合	307,676,455.29	88.50%			307,676,455.29	47,400,000.00	62.02%			47,400,000.00
合计	347,662,544.06	100.00%	2,005,561.39	0.58%	345,656,982.67	76,426,272.53	100.00%	1,457,570.57	1.91%	74,968,701.96

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2,005,561.39

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合		2,005,561.39	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	347,655,957.80
3 年以上	6,586.26
3 至 4 年	2,832.50
5 年以上	3,753.76
合计	347,662,544.06

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,457,570.57	547,990.82				2,005,561.39
合计	1,457,570.57	547,990.82				2,005,561.39

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：

无。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	307,653,129.29	88.49%	0.00
客户二	18,366,432.20	5.28%	918,321.61
客户三	6,227,994.08	1.79%	311,399.70
客户四	4,908,282.71	1.41%	245,414.14
客户五	4,884,619.05	1.40%	244,230.95
合计	342,040,457.33	98.37%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	400,000,000.00	400,000,000.00
其他应收款	247,103,318.56	239,562,402.74
合计	647,103,318.56	639,562,402.74

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### 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：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
道道全粮油岳阳有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
道道全重庆粮油有限责任公司	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	400,000,000.00	400,000,000.00

##### 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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 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
企业保证金往来	32,211,110.72	22,614,414.00
其他往来	1,405,442.08	1,709,308.25
关联方往来	213,486,765.76	215,753,196.13
合计	247,103,318.56	240,076,918.38

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	



	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,972,086.21			
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	720,710.95			
2020年6月30日余额	2,692,797.16			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	33,615,752.80
1年以内	33,615,752.80
3年以上	800.00
4至5年	800.00
合计	33,616,552.80

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,972,086.21	720,710.95				2,692,797.16
合计	1,972,086.21	720,710.95				2,692,797.16

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

### 4) 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：

### 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	关联往来	87,364,764.82	1 年以内	35.18%	
岳阳岳港粮油码头有限公司	关联往来	69,409,541.78	1 年以内	27.95%	
道道全粮油(茂名)有限公司	关联往来	47,309,280.82	1 年以内	19.05%	
国投安信期货有限公司	期货保证金	21,528,186.40	1 年以内	8.67%	430,563.73
方正中期期货有限公司	期货保证金	10,899,477.60	1 年以内	4.39%	217,989.55
合计	--	236,511,251.42	--	95.23%	648,553.28

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	416,489,570.44		416,489,570.44	334,077,034.81		334,077,034.81
合计	416,489,570.44		416,489,570.44	334,077,034.81		334,077,034.81

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
道道全粮油 岳阳有限公 司	102,222,637. 49	833,489.06				103,056,126. 55	
道道全粮油 南京有限公 司	13,484,263.7 7	43,996.49				13,528,260.2 6	
道道全重庆 粮油有限责 任公司	30,964,663.7 9	361,748.92				31,326,412.7 1	
岳阳岳港粮 油码头有限 公司	10,475,813.8 9	178,430.21				10,654,244.1 0	
绵阳菜籽王 粮油有限公 司	37,599,655.8 7	224,870.95				37,824,526.8 2	
至简天成文 化传媒有限 公司	4,250,000.00					4,250,000.00	
道道全粮油 靖江有限公 司	74,920,000.0 0	37,530,000.0 0				112,450,000. 00	
道道全粮油 (茂名)有限 公司	60,160,000.0 0	39,840,000.0 0				100,000,000. 00	
道道全食品 营销有限公 司		3,400,000.00				3,400,000.00	
合计	334,077,034. 81	82,412,535.6 3				416,489,570. 44	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
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	157,950,465.45	139,218,964.84	32,948,809.00	31,172,686.79
其他业务	557,165,031.61	526,209,752.99	171,067,271.01	169,726,307.38
合计	715,115,497.06	665,428,717.83	204,016,080.01	200,898,994.17

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 25,020,309.40 元，其中，25,020,309.40 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

处置长期股权投资产生的投资收益		90,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,044,585.51	
评价为非高度有效套保合约平仓收益	6,139,998.72	16,481,911.46
理财产品投资收益		10,289,468.15
合计	12,184,584.23	116,771,379.61

## 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	18,725.94	
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）	6,092,753.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,698,729.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,173,529.22	
减：所得税影响额	4,462,713.37	
少数股东权益影响额	-193,154.32	
合计	18,714,178.50	--

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	5.18%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.339	0.339

### 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

