



让饮食更养生

道道全粮油股份有限公司

2019 年年度报告

2020-035

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人刘建军、主管会计工作负责人邓凯及会计机构负责人(会计主管人员)陈俊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析之“九、公司未来发展的展望之（四）公司面临的风险和应对措施”章节。本报告中涉及的未来计划、业绩预测均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 273,968,305 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节公司业务概要 .....	9
第四节经营情况讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	26
第六节股份变动及股东情况 .....	45
第七节优先股相关情况 .....	51
第八节可转换公司债券相关情况 .....	52
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	53
第十节公司治理 .....	61
第十一节公司债券相关情况 .....	67
第十二节 财务报告 .....	68
第十三节 备查文件目录 .....	197

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、道道全	指	道道全粮油股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
审计机构、天职	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	道道全粮油股份有限公司章程
岳阳子公司	指	道道全粮油岳阳有限公司、公司全资子公司
南京子公司	指	道道全粮油南京有限公司、公司全资子公司
重庆子公司	指	道道全重庆粮油有限责任公司、公司全资子公司
岳港子公司	指	岳阳岳港粮油码头有限公司、公司全资子公司
茂名子公司	指	道道全粮油（茂名）有限公司、公司全资子公司
靖江子公司	指	道道全粮油靖江有限公司、公司全资子公司
至简天成	指	至简天成文化传媒有限公司、公司控股子公司
绵阳菜籽王	指	绵阳菜籽王粮油有限公司、公司控股子公司
兴创投资	指	湖南兴创投资管理有限公司
铭创商贸	指	岳阳市铭创商贸合伙企业（有限合伙）（原“扶绥君创商贸合伙企业（有限合伙）”、“岳阳中创投资中心（有限合伙）”）
诚瑞投资	指	岳阳市诚瑞投资有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	道道全	股票代码	002852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	道道全粮油股份有限公司		
公司的中文简称	道道全		
公司的外文名称（如有）	Daodaoquan Grain and Oil Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	刘建军		
注册地址	岳阳经济技术开发区营盘岭路 113 号		
注册地址的邮政编码	414000		
办公地址	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼		
办公地址的邮政编码	410000		
公司网址	http://www.ddqly.com		
电子信箱	ddqzqb@ddqly.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢细波	朱晓娟
联系地址	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼
电话	0731-88966518	0731-88966518
传真	0731-88966518	0731-88966518
电子信箱	ddqzqb@ddqly.com	ddqzqxj2020@ddqly.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市开福区湘江中路凯乐国际城 9 栋 10 楼

### 四、注册变更情况

组织机构代码	914306007121474065（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	康顺平、陈志红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区朝内大街 2 号 凯恒中心 B、E 座 3 层	汪家胜、赵亮	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 11 月 4 日
招商证券股份有限公司	广东省深圳市福田区福华一 路 111 号招商证券大厦	梁石、郑华峰	2019 年 11 月 4 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入(元)	4,116,731,900.76	3,600,495,170.90	14.34%	3,301,935,061.73
归属于上市公司股东的净利润(元)	128,835,318.91	219,556,698.96	-41.32%	191,353,000.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	13,852,910.91	93,159,167.33	-85.13%	142,540,272.88
经营活动产生的现金流量净额(元)	-177,014,185.12	205,692,320.97	-186.06%	-60,019,409.81
基本每股收益(元/股)	0.45	0.76	-40.79%	0.71
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.76	-40.79%	0.71
加权平均净资产收益率	6.34%	10.92%	-4.58%	12.01%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增 减	2017 年末
总资产(元)	2,701,875,970.52	2,761,405,104.19	-2.16%	2,645,117,721.40

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,967,459,754.84	2,100,034,426.80	-6.31%	1,920,045,397.84
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	877,354,870.60	851,759,801.41	1,061,183,475.45	1,326,433,753.30
归属于上市公司股东的净利润	44,463,064.27	87,218,639.71	-4,612,103.41	1,765,718.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,407,641.74	1,964,613.30	-9,778,265.76	6,258,921.63
经营活动产生的现金流量净额	-19,544,789.90	-248,150,573.35	-83,234,781.96	173,915,960.09

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	90,000,052.09	66,273,403.65	-33,984.77	
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）	24,996,537.17	20,589,154.70	15,298,667.08	
委托他人投资或管理资产的损益	12,465,588.00	24,885,104.08	16,601,441.08	
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	-4,834,859.47	18,981,492.69	35,016,390.02	

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支 出	-4,270,737.25	419,023.80	-1,645,698.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,258,999.26		
减：所得税影响额	3,366,116.68	1,585,904.83	16,424,087.29	
少数股东权益影响额（税后）	8,055.86	-94,256.80	0.00	
合计	114,982,408.00	126,397,531.63	48,812,727.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (1) 公司主要业务及产品

公司主要产品为包装食用植物油，包括菜籽油、大豆油、玉米油、葵花油及其调和油等植物油品种，其中以包装菜籽油类产品为主。公司产品包装食用植物油共分压榨油、风味油、纯正油、调和油、礼品油和餐饮油等系列，包括压榨菜籽油、原香菜籽油、醇香菜籽油、浓香菜籽油、纯正菜籽油、压榨玉米油、压榨葵花籽油、食用植物调和油等规格。公司“道道全”品牌，是国内食用植物油菜籽油类代表性品牌，已经取得一定市场认可度和品牌美誉度，成为国内食用植物油主要消费品牌之一。

#### (2) 公司的主要经营模式

公司产品经各地域经销商或渠道经销商在各地方商超、小区门店、粮油店等渠道向消费者销售。公司向经销商的销售原则为先款后货，款到发货。

#### (3) 主要业绩驱动因素

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

2019年公司实现营业收入411,673.19万元，较上年同期增长14.34%；实现利润总额16,572.00万元，较上年同期下降44.02%；实现归属于上市公司股东的净利润12,883.53万元，较上年同期下降41.32%。营业收入的增长主要受益于公司终端市场的发展、业务规模的增长，利润总额及归属于上市公司股东的净利润的下降主要是因为原材料价格的上涨及公司因战略布局加大了品牌宣传投入。

#### (4) 行业发展阶段

包装食用植物油行业发展相对稳定，但市场主体的竞争日益激烈，品牌和龙头企业的竞争优势日益显现。公司将充分利用自身品牌和细分菜籽油市场的领先优势，快速发展，做大做强公司主营业务。

#### (5) 周期性特点

公司产品系居民日常消费必需品，并已形成相对稳定的消费群体，因此公司产品不具有周期性波动的特点。

#### (6) 公司所处行业地位

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

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	较年初增长 16.91%，主要系本报告期重庆子公司厂区二期扩建工程竣工
无形资产	较年初增长 60.71%，主要系本报告期靖江子公司和茂名子公司购置土地使用权
在建工程	较年初降低 84.76%，主要系本报告期重庆子公司厂区二期扩建工程竣工转入固定资产

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）细分市场领先优势

公司自成立以来一直以菜籽油系列包装油产品为经营核心。公司把握市场先机，力推“道道全”品牌包装菜籽油系列产品，并成为食用植物油菜籽油类细分行业的代表性品牌企业。

### （二）品牌优势

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

### （三）质量控制优势

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

### （四）渠道优势

公司的销售主要通过分布在各省、市、县的区域经销商实现。公司现有区域经销商958家，按照平均每个区域经销商600个合作销售网点测算，公司拥有超过57万个直通消费者餐桌的销售网点。公司虽然和销售网点不发生直接业务往来，但是通过经销商将产品迅速发送到销售网点，并负责指导销售网点规范陈列、合理布局。近2年为深耕市场，扩大市场规模，公司对部分销售能力欠缺的经销商进行调整与整合，总体上有效经销商队伍是稳定和不断发展的。

### （五）区位优势

公司现已完成沿长江流域的生产加工布局，是长江流域最大的菜籽油类产品供应商。长江流域为我国油菜籽的主产区之一，居民历来以菜籽油为食用植物油，习惯并喜欢菜籽油的风味。近年来，随着菜籽油品类的市场认可度提升和推广，公司已经着手长江流域外的其他区域市场布局，产品市场逐步向西北、华南、华北乃至全国市场扩张。

### （六）核心团队优势

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，全球整体食用植物油市场供给充足，但受中美、中加贸易关系影响，油脂油料价格波动较大，全年菜油价格涨幅达20%，豆油价格涨幅达近26%。国内包装食用植物油需求，依旧保持增长态势，但整体价格涨幅低于原料油价格涨幅。2019年，公司坚持以菜籽油为主导产品，开发推广其他品类油品，深耕华中市场，发展西南、华东市场，开发西北、华北与华南市场等区域市场。

本报告期内，公司实现营业收入411,673.19万元，较上年同期增长14.34%；实现利润总额16,572.00万元，较上年同期下降44.02%；实现归属于上市公司股东的净利润12,883.53万元，较上年同期下降41.32%。营业收入的增长主要受益于公司终端市场的发展、业务规模的增长，利润总额及归属于上市公司股东的净利润的下降主要是因为原材料价格的上涨及公司因战略布局加大了品牌宣传投入。

公司日常生产经营进展情况如下：

#### 1、生产布局

继2018年公司投资并控股绵阳菜籽王粮油有限公司后，2019年度，公司分别与茂名滨海新区管理委员会、靖江经济技术开发区管理委员会签订项目合作协议，分别投资10亿和12亿建设生产基地，以上生产基地的投资建设，有利于扩大公司粮油产能规模，完善产业与产能布局，进一步提升公司的综合竞争力。

#### 2、市场布局

深耕华中，发展西南、华东市场，开发西北、华北、华南市场等区域市场，是公司近两年的市场发展战略规划。2019年，公司继续坚持这一市场发展战略规划，西南、华东市场仍呈稳步增长趋势，西北、华北、华南市场开拓亦取得了显著成效，西北、华北、华南市场现已有区域经销商140家。截止2019年12月31日，公司经销商总数已达958家。

#### 3、品牌规划

巩固华中领域的品牌影响力和忠诚度，加快西南、华东、西北、华南、华北等战略市场的品牌建设投入，快速提升品牌影响力。

#### 4、质量管控

公司已全面建立产品追溯系统，该系统实现从产品原料到生产过程到消费者全过程的信息追踪，可保证产品质量信息跟踪可查，提高了消费者的消费体验，提升了公司对终端市场的管控力度。岳阳子公司在公司原有产品检测设备的基础上，增加了产品生产的在线检测系统，保证产品质量的全程受控。

#### 5、信息化管理

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

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,116,731,900.76	100%	3,600,495,170.90	100%	14.34%
分行业					
食品加工	4,099,213,558.71	99.57%	3,588,497,989.10	99.67%	14.23%
其他行业	17,518,342.05	0.43%	11,997,181.80	0.33%	46.02%
分产品					
包装油	3,160,401,754.22	76.77%	2,668,660,366.62	74.12%	18.43%
粕类	587,813,147.75	14.28%	626,765,351.70	17.41%	-6.21%
散装油	338,903,982.05	8.23%	282,426,667.57	7.84%	20.00%
其他业务	29,613,016.74	0.72%	22,642,785.01	0.63%	30.78%
分地区					
华中地区	1,887,552,658.56	45.85%	1,686,256,501.03	46.83%	11.94%
华东地区	1,275,885,593.13	30.99%	1,190,933,116.87	33.08%	7.13%
西南地区	845,328,012.44	20.53%	628,584,723.94	17.46%	34.48%
其他地区	107,965,636.63	2.62%	94,720,829.06	2.63%	13.98%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品加工	4,099,213,558.71	3,723,156,604.05	9.17%	14.23%	18.59%	-3.34%
分产品						
包装油	3,160,401,754.22	2,810,146,832.87	11.08%	18.43%	25.25%	-4.85%
粕类	587,813,147.75	576,966,492.46	1.85%	-6.21%	-3.95%	-2.31%
分地区						
华中地区	1,887,552,658.56	1,726,962,660.29	8.51%	11.94%	16.13%	-3.30%
华东地区	1,275,885,593.13	1,138,122,147.03	10.80%	7.13%	11.25%	-3.30%

西南地区	845,328,012.44	773,755,563.78	8.47%	34.48%	40.68%	-4.03%
------	----------------	----------------	-------	--------	--------	--------

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

适用  不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
食品加工	销售量	吨	376,970.15	323,148.69	16.66%
	生产量	吨	377,634.41	324,271.07	16.46%
	库存量	吨	5,983.55	5,319.29	12.49%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

适用  不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品加工	原材料	3,371,946,769.79	90.18%	2,827,168,914.15	89.72%	19.27%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是  否

见“第十二节 财务报告，八、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	320,491,077.31
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	109,091,377.62	2.65%
2	客户二	60,740,590.49	1.48%
3	客户三	53,869,836.29	1.31%
4	客户四	50,187,558.26	1.22%
5	客户五	46,601,714.65	1.13%
合计	--	320,491,077.31	7.79%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,099,959,846.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.16%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	765,557,205.29	20.11%
2	供应商二	515,930,683.38	13.55%
3	供应商三	310,360,487.60	8.15%
4	供应商四	304,566,728.13	8.00%
5	供应商五	203,544,742.47	5.35%
合计	--	2,099,959,846.87	55.16%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

**3、费用**

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	253,438,339.88	199,051,220.89	27.32%	主要系本报告期广告费和运费增加。
管理费用	63,799,824.05	47,862,553.19	33.30%	主要系本报告期股份支付、工资和折旧增加。
财务费用	-1,591,498.76	-2,752,593.73	42.18%	主要系本报告期受汇率波动产生汇兑收益减少。
研发费用	3,765,607.88	3,113,449.63	20.95%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年全年完成战略性新产品开发1个即浓香葵花仁油，市场反馈情况良好，销量稳步提升。

“酶法在浓香菜籽毛油脱胶工艺中的应用”项目生物酶以其高效、专一和反应条件温和，在食用油加工中的应用是未来油脂加工的方向，2019年，公司研发团队经过小试、中试，打通工艺流程，优化参数，制定生产应用技术看案，并在重庆浓香菜籽油生产中实现转化应用。酶法脱胶工艺与现有水化脱胶工艺比较，磷脂含量下降62-66%，收率提高约1%。该项目的成功应用在带来良好经济效益的同时，为精炼装置应用生物酶技术打下了坚实的基础。

“中长链脂肪酸菜籽油”项目：公司研发团队通过开展不同制备和检测方法的可行性验证，已基本确定了甘三酯含量检测方法和合理的制备技术路线，尝试了小试工艺制备流程，理顺了该项目技术路线和研发思路，为下一步全面进行中试奠定了良好基础

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	27	31	-12.90%
研发人员数量占比	3.17%	4.33%	-1.16%
研发投入金额（元）	3,765,607.88	3,113,449.63	20.95%
研发投入占营业收入比例	0.09%	0.09%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,701,098,354.99	3,942,037,285.62	19.26%
经营活动现金流出小计	4,878,112,540.11	3,736,344,964.65	30.56%

经营活动产生的现金流量净额	-177,014,185.12	205,692,320.97	-186.06%
投资活动现金流入小计	1,961,887,960.57	3,021,254,751.20	-35.06%
投资活动现金流出小计	1,538,225,067.44	3,171,576,959.30	-51.50%
投资活动产生的现金流量净额	423,662,893.13	-150,322,208.10	381.84%
筹资活动现金流入小计		63,750,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	274,918,157.91	41,428,636.20	563.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-274,918,157.91	22,321,363.80	-1,331.64%
现金及现金等价物净增加额	-28,691,649.15	78,153,163.93	-136.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少186.06%，主要系本期原材料采购款增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加381.84%，主要系本期理财投资较上期减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少1,311.64%，主要系本期新增回购股份费用，上年同期新增绵阳子公司吸收投资。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司经营活动产生的现金净流量为-17,701.42万元，净利润为12,424.85万元，两者相差30,126.27万元，主要系本期投资收益及存货采购款增加。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	98,406,258.74	59.38%	处置长期股权投资、闲置资金的理财收益	否
公允价值变动损益	-775,530.21	-0.47%	期末持仓的评价为非高度有效套保合约浮动亏损、理财产品持有期间计提的收益	否
资产减值	-1,419,602.72	-0.86%	计提的存货跌价准备、固定资产减值准备和商誉减值准备	否
营业外收入	2,104,722.57	1.27%	保险理赔款、政府补助	否
营业外支出	6,164,059.82	3.72%	预计负债、对外捐赠	否
其他收益	24,785,137.17	14.96%	政府补助	否



信用减值	-683,885.84	-0.41%	计提的应收账款坏账准备	否
股份支付	9,776,997.78	5.90%	公司与员工持股平台共同投资形成	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	243,722,396.43	9.02%	272,414,045.58	9.87%	-0.85%	
应收账款	38,221,418.39	1.41%	25,471,147.18	0.92%	0.49%	主要系本报告期授信销售额增加
存货	899,103,119.11	33.28%	501,260,369.50	18.15%	15.13%	主要系本报告期库存原材料增加。
固定资产	785,514,279.24	29.07%	671,910,613.24	24.33%	4.74%	主要系本报告期重庆子公司厂区二期扩建工程竣工
在建工程	4,423,328.51	0.16%	29,023,968.36	1.05%	-0.89%	主要系本报告期重庆子公司厂区二期扩建工程竣工转入固定资产
预付款项	133,894,089.24	4.96%	96,836,817.29	3.51%	1.45%	主要系本报告期预付原材料采购款增加
无形资产	166,416,238.17	6.16%	103,550,933.11	3.75%	2.41%	主要系本报告期靖江子公司和茂名子公司土地转入无形资产
其他非流动资产	70,985,835.89	2.63%	18,406,600.00	0.67%	1.96%	主要系本报告期靖江子公司和茂名子公司长期资产购置款增加
应付账款	298,451,652.80	11.05%	153,048,899.16	5.54%	5.51%	主要系本报告期原材料采购款增加
预收款项	160,720,491.06	5.95%	119,018,248.90	4.31%	1.64%	主要系本报告期预收包装油货款增加
其他应付款	81,107,808.69	3.00%	165,379,645.58	5.99%	-2.99%	主要系本报告期星浩置业保证金转投资收益款

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	920,000.00	3,156,409.79			1,185,000.00	1,873,674.87		234,481.53
2.衍生金融资产		999,540.00						999,540.00
金融资产小计		999,540.00						999,540.00
上述合计	920,000.00	4,155,949.79			1,185,000.00	1,873,674.87		235,481.53
金融负债	1,745,260.00	4,931,480.00	-472,170.00					6,204,570.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
21,430,000.00	41,250,000.00	-48.05%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
期货	16,917,384.00	-3,931,940.00	472,170.00	2,101,373,100.00	1,959,062,010.00	-4,059,329.26	-5,205,030.00	自有资金
其他	230,000,000.00	147,143.84		385,000,000.00	600,000,000.00	5,429,082.16	15,000,000.00	募集资金
其他	690,000,000.00	5,455,580.99		800,000,000.00	1,253,674,870.00	13,197,857.38	216,325,130.00	自有资金
合计	936,917,384.00	1,670,784.83	472,170.00	3,286,373,100.00	3,812,736,880.00	14,567,610.28	226,120,100.00	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年3月	首次公开发行股票	111,730.64	16,705.49	105,024.75	10,039.98	10,039.98	8.99%	10,039.98	节余募集资金（含利息收入）共计10,039.98万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）	0

									永久性 补充流 动资金.	
合计	--	111,730. 64	16,705.4 9	105,024. 75	10,039.9 8	10,039.9 8	8.99%	10,039.9 8	--	0

募集资金总体使用情况说明

募集资金总额为人民币 1,182,500,000.00 元，扣除承销及保荐费用人民币 51,760,000.00 元（承销费用和保荐费用合计人民币 5,376.00 万元，上市发行前公司已预付人民币 200.00 万元），余额为人民币 1,130,740,000.00 元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币 13,433,566.07 元（不含发行服务费用的可抵扣增值税进项税额 666,433.93 元），实际募集资金净额为人民币 1,117,306,433.93 元。

截止 2019 年 12 月 31 日，道道全累计使用募集资金人民币 1,136,038,744.84 元，其中：以前年度使用 883,192,536.42 元，本年度使用 252,846,208.42 元（167,054,916.59 元投入募集资金项目；85,791,291.83 元永久补充流动资金）。截止 2019 年 12 月 31 日，道道全累计使用金额人民币 1,136,038,744.84 元，募集资金专户余额为人民币 15,008,607.07 元，与实际募集资金净额人民币 1,117,306,433.93 元的差异金额为人民币 33,740,917.98 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出的净额。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
岳阳临港新区食用油加工综合项目	否	72,000	72,000	2,170.60	65,359.77	90.78%	2017年06月30日	8,465.60	是	否
重庆子公司“二期600吨/日食用油精炼项目”	否	12,000	12,000	8,312.20	12,000.42	100.00%	2019年12月31日	0	不适用	否
营销网络建设项目	否	27,664	27,664	6,222.69	27,664.55	100.00%	2019年12月31日		不适用	否
项目完结节余资金永久补充流动资金				8,579.13	8,579.13				不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,664	111,664	25,284.62	113,603.87	--	--	8,465.60	--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	--	111,664	111,664	25,284.62	113,603.87	--	--	8,465.60	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年4月11日置换53,074万元、2017年4月18日置换3,672万元，合计置换56,746万元。 截至2017年3月15日预先投入的自有资金：1、岳阳临港新区食用油加工综合项目40,824万元；2、营销网络建设项目15,347万元；3、重庆子公司二期项目575万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 募投项目承诺投资总额为111,664.00万元，项目已完工转固，截止2019年12月31日募集资金结余10,079.99万元，资金结余一是因为公司在募投项目实施过程中，严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金。同时，公司从项目实际情况出发，严控工程管理，合理配置资源，控制采购成本，有效节约了开支；其次因为募集资金存放期间产生部分利息收入及理财产品投资收益。									
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金1,500.86万元，其中平安银行长沙分行1,500.86万元（银行理财余额15,000,000.00元，银行存余额款8,606.88元）；中国建设银行股份有限公司岳阳五里牌支行银行存款余额0.19元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
湖南金钻置业投资有限责任公司	岳阳星浩置业有限责任公司 1,092.93 万元股权(占星浩置业注册资本的 15.30%)	2019 年 05 月 24 日	5,682.93	4,590	有利于公司优化资产结构,符合公司整体发展的需要。	36.94%	双方协商	否	无关联关系	是	已完成	2019 年 05 月 30 日	2019-056

岳阳星浩商业经营管理有限公司	岳阳星浩置业有限责任公司 1,050.07万元股权(占星浩置业注册资本的14.70%)	2019年05月24日	5,460.07	4,410	有利于公司优化资产结构,符合公司整体发展的需要。	35.49%	双方协商	否	无关联关系	是	已完成	2019年05月24日	2019-056
----------------	--	-------------	----------	-------	--------------------------	--------	------	---	-------	---	-----	-------------	----------

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
道道全粮油岳阳有限公司	子公司	主要从事粮食、油料及政策允许的农副产品的收购、销售、仓储、运输;食用植物油及其副产品的生产、销售;粮油产品技术研发。	10,000.00	112,978.85	23,600.94	317,498.56	11,188.56	8,465.6
道道全重庆粮油有限责任公司	子公司	从事食用植物油产品生产和销售;粮油生产技术	3,000.00	43,012.46	13,411.25	93,230.71	5,398.77	4,587.91

		研发;食用 油包装材 料生产、销 售。						
--	--	------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
道道全粮油（茂名）有限公司	新设立	筹备建设期。
道道全粮油靖江有限公司	新设立	筹备建设期

主要控股参股公司情况说明

(1) 全资子公司-道道全粮油岳阳有限公司

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

截止2019年12月31日，总资产112,978.85万元，净资产23,600.94万元；2019年度实现营业收入317,498.56万元，实现净利润8,465.60万元，较上年度下降55.22%，主要是2019年度原材料价格的上涨，使营业成本增加。

(2) 全资子公司-道道全重庆粮油有限责任公司

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

截止2019年12月31日，总资产43,012.46万元，净资产13,411.25万元；2019年度实现营业收入93,230.71万元，实现净利润4,587.97万元，较上年度下降7.94%，主要是2019年度原材料价格的上涨，使营业成本增加。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

(一) 行业发展格局与趋势

2019年，受中美、中加贸易关系影响，全球油脂、油料价格波动较大。2020年，整体上看，我们预计全球油脂、油料市场供给充足，具有价格平稳的基础条件，但新型冠状病毒的全球大爆发及各国应对疫情的相关措施，又给油脂、油料市场带来不确定性。产品市场方面，公司产品主要系供应家庭消费的小包装类油品，受新型冠状病毒疫情影响，餐饮酒店消费油量减少，但家庭消费油量会相对增长，公司将充分利用这一市场契机，进一步扩大公司市场规模。

(二) 总体发展战略

2020年是公司“三五”规划的第五年，公司将继续秉承“乘势而上，快速发展”的指导思想，加快完成生产与市场的合理布局，全力向“三五”规划目标推进，为“四五”规划发展打下坚实的基础。

(三) 经营计划

为实现公司整体发展战略和经营目标，公司将做好以下工作：

- 1、加快推进岳阳二期、靖江、茂名项目的建设，力争年内或2021年初实现三大项目的建成投产；
- 2、继续开发华南、华东、西北、华北等区域市场，扩大市场规模。适时推进西北、华北等市场的生产布局；
- 3、加快新产品的开发。进一步强化菜籽油品类优势，研究和推出高附加值、高营养价值的菜籽油及其他品类油品；
- 4、继续加快生态平台的建设。通过互联技术、智能技术，充分利用信息化的工具推进企业的转型发展；



5、加大改革与创新力度。对现有的与新时代、新市场不相适应的机制、模式、制度进行改革与创新。

(四) 公司面临的风险和应对措施

1、食品安全和质量控制

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

2、原材料价格波动风险

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

3、市场竞争加剧的风险

公司作为国内食用植物油领先企业和菜籽油类产品的代表性企业，跟央企和大型跨国食用植物油加工企业相比在规模和品牌知名度上仍存在一定的差距，未来食用植物油行业竞争会愈发激烈，公司如果不能有效推广自有品牌，拓宽营销渠道，在市场竞争加剧时可能会面临较大的风险。

4、产业政策风险

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

5、套期保值风险

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年07月19日	其他	机构	巨潮资讯网披露的《2019年7月22日投资者关系活动记录表》
2019年08月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网披露的《2019年8月30日投资者关系活动记录表》

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月10日，公司召开第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配预案的议案》，同意公司以总股本289,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4.00元（含税），合计派发现金红利115,600,000.00元，送红股0股（含税），不以公积金转增股本。预案经公司2018年度股东大会审议通过后，若因公司回购公司股份等原因，导致可享有利利润分配权的股份发生变动，将按照分配总额不变的原则，相应调整每10股的分红金额。该方案于2019年5月7日经公司2018年年度股东大会审议通过。

2019年5月16日，公司披露《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-053），以公司现有总股本剔除已回购股份后282,662,203.00股为基数，向全体股东每10股派4.089687元人民币现金（含税）。本次利润分配股权登记日期为2019年5月21日，除权除息日为2019年5月22日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2017年度利润分配：

2017年10月，根据公司第一届董事会第二十一次会议决议及2017年第二次临时股东大会决议，公司以截止2017年6月30日总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币4.10元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

2018年6月，根据公司第二届董事会第四次会议决议及2017年年度股东大会决议，公司以截止2017年12月31日总股本17,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.30元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

#### 2、2018年度利润分配：

2019年5月16日，根据公司第二届董事会第九次会议决议及2018年年度股东大会决议，公司以截止2018年12月31日总股本28,900万股剔除已回购股份后282,662,203.00股为基数，向全体股东每10股派4.089687元人民币现金（含税）。

#### 3、2019年度利润分配（需经公司2019年年度股东大会审议通过方可实施）：

2020年4月24日，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议，公司2019年利润分配预案为：以273,968,305股（公司总股本289,000,000股扣除已回购股份15,031,695股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），合计派发现金红利27,396,830.50元，送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	27,396,830.50	128,835,318.91	21.26%	208,171,448.12	161.58%	235,568,278.62	182.84%
2018 年	115,600,000.00	219,556,698.96	52.65%	0.00	0.00%	115,600,000.00	52.65%
2017 年	80,100,000.00	191,353,000.36	41.86%	0.00	0.00%	80,100,000.00	41.86%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	273,968,305
现金分红金额 (元) (含税)	27,396,830.50
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	208,171,448.12
现金分红总额 (含其他方式) (元)	235,568,278.62
可分配利润 (元)	420,374,398.20
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年利润分配预案为: 以 273,968,305 股 (公司总股本 289,000,000 股扣除已回购股份 15,031,695 股) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元 (含税), 合计派发现金红利 27,396,830.50 元 (含税), 送红股 0 股, 不以公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人刘建军及股东兴创投资	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“一（一）本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017年02月24日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格履行
	公司控股股东、实际控制人刘建军	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（一）本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017年02月24日	自公司股票上市之日起三十六个月内	严格履行
	直接或间接持有公司股份并担任公司董事、监事、高级管理人员的股东	首次公开发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（一）本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定股份的承诺“	2017年02月24日	长期	严格履行
	刘建军先	关于减持价	详见招股说	2017年02	自锁定期满	严格履行

	生、兴创投资、铭创商贸、诚瑞投资及董事、高级管理人员	格限制、破发延长锁定期的承诺	说明书“重大事项提示”之“一（二）关于减持价格限制、破发延长锁定期的承诺“	月 24 日	后两年内	
	公司	关于“虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”回购股份的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（三）关于虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏回购股份的承诺“	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行
	控股股东刘建军先生	关于“虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”回购股份的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“一（三）关于虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏回购股份的承诺“	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行
	公司、控股股东和实际控制人刘建军、董事、监事、高级管理人员	关于“虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏”相关责任主体赔偿投资者损失的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（四）关于虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏相关责任主体赔偿投资者损失的承诺“	2017 年 02 月 24 日	长期	严格履行
	公司控股股东刘建军先生及兴创投资	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（五）主要股东关	2017 年 02 月 24 日	锁定期满后两年内	严格履行

			于持股意向透明度的承诺“			
	铭创商贸、 诚瑞投资	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（五）主要股东关于持股意向透明度的承诺“	2017年02月24日	锁定期满后两年内	严格履行
	包李林先生	主要股东关于持股意向透明度的承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（五）主要股东关于持股意向透明度的承诺“	2017年02月24日	锁定期满后两年内	严格履行
	公司	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（六）关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺“	2017年02月24日	长期	严格履行
	控股股东刘建军先生	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（六）关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺“	2017年02月24日	长期	严格履行
	董事、高级管理人员	关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（六）关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺“	2017年02月24日	长期	严格履行

	公司	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书“重大事项提示”之“一（七）相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施“	2017年02月24日	长期	严格履行
	刘建军先生、兴创投资、铭创商贸、诚瑞投资、包李林先生	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（七）相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施“	2017年02月24日	长期	严格履行
	董事、监事、高级管理人员	相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施	详见招股说明书”重大事项提示”之“一（七）相关责任主体关于未能履行承诺时的约束措施“	2017年02月24日	长期	严格履行
	刘建军先生、兴创投资、铭创商贸、诚瑞投资、包李林先生	关于避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“十一、发行人、主要股东、董事、监事及高级管理人员的重要承诺”之“（一）关于避免同业竞争的承诺”	2017年02月24日	长期	严格履行
	公司控股股东、实际控制人刘建军及全体董事、监事和	关于招股说明书真实性、准确性和完整性的承诺	详见招股说明书之“发行人声明”	2017年02月24日	长期	严格履行

	高级管理人员					
	控股股东、实际控制人刘建军	关于减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书之“七、规范和减少关联交易的措施”	2017年02月24日	长期	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并报表	母公司报表
将“应收票据及应收账款”分开为“应收票据”与“应收账款”列示	应收票据无影响 应收账款列示期初金额25,471,147.18元， 期末金额38,221,418.39元	应收票据无影响 应收账款列示期初金额44,246,892.20元， 期末金额74,968,701.96元
将“应付票据及应付账款”分开为“应付票据”与“应付账款”列示	应付票据无影响 应付账款列示期初金额153,048,899.16元， 期末金额298,451,652.80元	应付票据无影响 应付账款列示期初金额4,104,554.92元， 期末金额8,683,693.21元
“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计	递延收益列示期初金额83,147,352.54元， 期末金额83,247,221.18元	递延收益列示期初金额7,377,316.78元， 期末金额10,632,865.82元



在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目	一年内到期的非流动负债列示期初金额0.00元，期末金额0.00元	一年内到期的非流动负债列示期初金额0.00元，期末金额0.00元
将合并利润及利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”号填列）”	资产减值损失上期列示金额为-28,986,363.16元 资产减值损失本期列示金额为-1,419,602.72元	资产减值损失上期列示金额为-317,610.36元 资产减值损失本期列示金额为0.00元

(2) 本公司于2019年4月25日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并报表	母公司报表
将理财产品由“其他流动资产”重分类至“交易性金融资产”	交易性金融资产期末列示金额为234,481,539.79元	交易性金融资产期末列示金额为234,481,539.79元
将理财产品预提收益由“其他应收款”重分类至“交易性金融资产”	其他应收款期末列示金额为49,349,330.55元 其他流动资产期末列示金额为55,261,044.50元	其他应收款期末列示金额为639,562,402.74元 其他流动资产期末列示金额为8,006,789.24元
新增“信用减值损失”报表项目	信用减值损失本期列示金额为-683,885.84元	信用减值损失本期列示金额为-1,120,579.04元

(3) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）相关规定，对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

(4) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自2019年6月17日采用《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号）相关规定，对2019年1月1日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据规定进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新增纳入合并范围的企业情况：

(1) 道道全粮油靖江有限公司

道道全粮油靖江有限公司(以下简称“靖江公司”)于2019年08月22日经靖江市行政审批局批准注册成立,注册资本15,000万元,是由公司投资设立的全资子公司。

靖江公司统一社会信用代码:91321282MA1YY8QX2L;法定代表人:刘建军;注册地址:靖江市经济技术开发区章春港路1号;经营范围:粮油、油料及政策允许的农副产品的收购、储存、加工、销售、运输,食用植物油及其副产品的生产、销售,食品添加剂生产,粮油产品技术研发,道路货物运输;货物专用运输(罐式);其他未列明的商务服务业。(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)

截至2019年12月31日,公司实际出资7,492万元,靖江公司实收资本7,492万元,靖江公司尚处于项目建设中。

(2) 道道全粮油(茂名)有限公司

道道全粮油(茂名)有限公司(以下简称“茂名公司”)于2019年9月6日经广东省茂名市工商行政管理局批准注册成立,注册资本10,000万元,是由公司投资设立的全资子公司。

茂名公司统一社会信用代码:91440900MA53PLGN2H;法定代表人:刘建军;注册地址:茂名市滨海新区博贺湾大道保利海湾城中字花园6号203之二房间;经营范围:粮油、食用油料及政策允许的农副产品的收购、储存、加工、销售、运输,食用植物油及其副产品的生产、销售,食品添加剂生产(不含危险化学品及易燃易爆物品)(以上项目凭有效的食品生产许可证、食品经营许可证经营),粮油产品技术研发,普通货物运输;普通货物专用运输(罐式)(以上两项凭有效的道路运输经营许可证经营);商务服务业。

截至2019年12月31日,公司实际出资6,016万元,茂名公司实收资本6,016万元,茂名公司尚处于项目建设中。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	康顺平、陈志红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	康顺平(1年)、陈志红(1年)

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

2017年度,公司因首次公开发行股票并在中小板上市事项,聘请中信建投证券为保荐机构。2019年11月,因发行A股可转换公司债券,公司聘请招商证券为保荐机构,终止了与中信建投的保荐协议,由招商证券完成原保荐机构中信建投未完成的持续督导工作。

报告期内公司仍处于持续督导期。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

道道全粮油岳阳有限公司	2018年02月26日	40,000	2019年01月30日	40,000	连带责任保证	三年	是	否
道道全粮油岳阳有限公司	2019年04月11日	20,000	2019年05月30日	1,110	连带责任保证	一年	否	否
道道全粮油岳阳有限公司	2019年04月11日	30,000	2019年11月27日	30,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	299,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	71,110			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	299,000			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	31,110			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	299,000			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	71,110			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	299,000			报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	31,110			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.81%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
------	-----------	---------	-------	----------

银行理财产品	自有资金	65,000	21,632.51	0
银行理财产品	募集资金	38,500	1,500	0
券商理财产品	自有资金	15,000	0	0
合计		118,500	23,132.51	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际情况，以促进社会和谐为己任，严格依法纳税，合法经营，致力于履行企业社会责任，不仅认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，更努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，支持教育发展、开展助残活动、慰问贫困户，捐钱捐物，促进公司与社会、自然的协调、和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，继续支持社会公益，扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为实现“中国梦”作出应有的贡献。

### (1) 股东和债权人权益保护

股东是企业生存的根本，股东的认可和支持是促进企业良性发展的动力，保障股东权益、公平对待所有股东是公司的义务和职责。

公司一贯注重现代企业制度的建设，自上市以来，股东大会、董事会、监事会运作不断规范，各项制度不断健全完善，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部控制制度体系，切实保障全体股东和债权人的合法权益。

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，都能充分行使自己的权力。公司严格按照中国证监会的有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。确保了所有股东尤其是中小股东的合法权益得到保障。

公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线，认真接受各种咨询。公司还通过网上投资者交流会、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司指定信息披露媒体。公司严格按照有关法律、法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司制定了明确的利润分配政策和上市后三年股东分红回报规划，按《公司章程》有关规定及股东大会审议方案，在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，上市后三年内，公司每年以现金方式分配的利润应不少于当年实现的可供分配利

润的20%，具体每个年度的现金分红比例，由公司综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素确定。

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时通报与其相关的重大信息，保障债权人的合法权益。

(2) 员工权益保护

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。公司严格贯彻《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，持续完善和优化包括社保在内的福利制度，逐渐拓宽员工的福利范围，组织各项员工活动，公司订阅较为丰富的报刊杂志，丰富员工精神生活，加大安全生产培训力度，提供必要的劳动防护用品和保护措施为员工创造舒适、优良、安心的工作环境，增强公司凝聚力和向心力。

公司注重人才的培养，采用外训与内训相结合的方式积极开展各项培训，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强内部职业素质提升，制定员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

(3) 产品生产与质量安全

公司依法诚信经营，视产品生产安全与质量安全为生命，对产品安全严格把关，加大产品安全控制体系建设，生产与销售营养健康、绿色安全的粮油产品，保证消费者的权益，以市场需求为指引，立足技术研发创新、扩大企业生产，为股东持续创造价值，为消费者提供安全、健康、绿色的粮油产品。

(4) 环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，按照《中华人民共和国环境保护法》的有关规定，制定了严格的环境作业规范。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

2019年，扶贫工作总体基本方针是持续帮扶巩固成效，结对帮扶不留工作死角，通过人居环境整治让定点村展现全新面貌。目标是通过帮扶让5家贫困户“摘帽”，通过人居环境整治，实施危房改造5栋以上，打造“秀美屋场”5户以上。

主要保障措施：

1. 加强组织力度。全面提升并充分展现村党组织管理水平和自治能力，带领群众脱贫致富，维护农村稳定。
2. 确保资金到位。积极筹集扶贫专项资金，确保扶贫资金及时到位，确保经费专款专用，把帮扶资金落实到村的建设上。
3. 强化驻村队员管理。驻村工作队员每月确保22天驻村，做好考勤记录、出勤日志，经得起检查、考核与督查。

(2) 年度精准扶贫概要

公司积极参加扶贫攻坚活动，委派专职队员驻平江县龙门镇岭羊村实施精准扶贫，与5家贫困户“结对子”帮扶其脱贫致富；在定点村帮扶开展农田水利、道路等基础设施建设；在定点村协助村委开展了人居环境治理工作；帮助定点村建立油茶基地，实施产业扶贫。公司除对平江县岭羊村进行重点帮扶外，还给予了平江庄楼村、流江村以及湖北但店乡扶贫资金支持。此外，公司还将营销路演与扶贫相结合，开展现场捐赠扶贫公益活动五十余次。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——

其中： 1.资金	万元	27
2.物资折款	万元	54.38
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	其他
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	8
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	22
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	1
9.2.投入金额	万元	54.38
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

2020年，公司将继续在平江县岭羊村派驻工作队员，实施定点精准扶贫，主要任务是补齐岭羊村的产业短板，全面帮扶结对，建设美丽乡村。具体措施：

一是强化政治意识。认真贯彻落实党的十九大四中全会精神和习近平总书记扶贫开发系列重要讲话精神以及省市县各级扶贫工作部署要求，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”。

二是发展特色产业。坚持以产业扶贫为重点，以督察督导为主要抓手，统筹推进脱贫攻坚各项政策措施落实，促进脱贫攻坚工作有力有序进行。

三是巩固回访帮扶。重点围绕摘帽后贫困人口稳定脱贫、稳定增收的核心，采取“亲帮亲，户帮户”的有力措施，工作队保持每月对脱贫户进行一次回访，了解家庭状况，帮扶解决实际问题。

四是建设美丽乡村。借助“人居环境卫生”整治活动为契机，建设好美丽、优雅、舒适的新农村，让全村人民过上幸福美满的生活。

此外，公司还将对湘阴县与临湘市的两个贫困村给与资金帮扶，帮助其进行产业脱贫。公司还将坚持采用路演与扶贫相结合的方式，在全国开展扶贫公益活动。



### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
道道全粮油岳阳有限公司	废水（化学需氧量）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	32mg/l	≦500mg/l	1.7309t	12.4t/a	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（氨氮）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	0.86mg/l	/	0.0465t	0.5t/a	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（悬浮物）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	13.2mg/l	≦400mg/l	0.7145t	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（总磷）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	0.2mg/l	/	0.0116t	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（生化需氧量）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	11.9mg/l	≦300mg/l	0.6449t	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（动植物油）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	1.58mg/l	≦100mg/l	0.0857t	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废水（PH）	有组织处理后达标排放	1	厂区污水处理站废水排口	6.8mg/l	6-9mg/l	/	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废气（颗粒物）	有组织处理后达标排放	21	车间排口	44.3mg/m <sub>3</sub>	≦120mg/m <sub>3</sub>	21.79t	/	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废气（二氧化硫）	有组织处理后达标排放	21	车间排口	36.3mg/m <sub>3</sub>	≦50mg/m <sub>3</sub>	0.20t	17t	未超标
道道全粮油岳阳有限公司	废气（氮氧化物）	有组织处理后达标排放	21	车间排口	63.6mg/m <sub>3</sub>	≦200mg/m <sub>3</sub>	0.469t	16t	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司废水处理目前主要采用预处理+生化处理工艺，设计能力400T/d，实际日排放量约150-200T/d，为确保水质稳定运行，2019年再次投入120余万元对预处理进行改造，因此，所有废水均达标排放。

废气治理主要排气筒均安装了旋风除尘和脉冲除尘装置，除尘效率可达99.5%以上，所有排放的废气符合国家相关标准。

固体废物的治理：按照环保要求，污水运行中产生的固体废物，通过环卫部门进行填埋处置，其他固体售卖给回收单位进行回收利用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照国家法律法规执行项目申报、审批制度，项目均有立项文件和环境影响评价报告，并依法取得项目环境影响评价批复（岳城港环评【2014】9号）。同时，严格执行环保三同时制度，环保设施投入有保证，项目完成后均按环评批复要求完成了项目环保验收（岳港环批【2018】30号）。

突发环境事件应急预案

2018年7月，完成了公司突发环境事件应急预案编制并备案（备案号430600-2018-015-M），形成了比较完整的突发环境事件应急预案体系，并定期开展了应急演练与培训，进一步加强了环境突发事件应对能力。

环境自行监测方案

1、废水：

监测方式	水质类别	监测点位	监测项目	监测频次	公开时限
手工监测	废水	总排口	化学需氧量、氨氮、PH、悬浮物、总磷、总氮、五日生化需氧量、动植物油	每季度一次	完成监测后汇总次日公布
自动监测	废水	总排口	化学需氧量、氨氮、PH、流量	每2小时监测一次	每2小时公布一次

2、环境大气及废气：

监测方式	类别	监测点位	监测项目	监测频次	公开时限
手工监测	无组织废气	厂界	臭气浓度、颗粒物、硫化氢、氨、非甲烷总烃	每半年监测一次	完成监测汇总次日公布
手工监测	有组织废气	初榨排气筒	颗粒物	每半年监测一次	完成监测汇总次日公布
手工监测	有组织废气	精炼排气筒	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	每半年监测一次	完成监测汇总次日公布
手工监测	有组织废气	精炼锅炉排气筒	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	每半年监测一次	完成监测汇总次日公布
手工监测	有组织废气	焚烧炉排气筒	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	每半年监测一次	完成监测汇总次日公布

噪声：

监测方式	类别	监测点位	检测项目	监测频次	公开时限
手工监测	厂界噪声	厂界	昼日、夜间厂界噪声	每季度一次	完成监测汇总次日公布

3、监测评价标准：

废水排放执行《污水综合排放标准》GB8978-1996表4中一级标准；废气执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2中标准及《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014表2中燃气锅炉标准。

4、监测分析方法：

废水监测分析方法：

监测因子	分析方法	方法来源
PH	玻璃电极法	GB/T57504-2006
COD	重量法	HJ828-2017
BOD5	稀释接种法	HJ505-2009
NH3-N	纳氏试剂分光光度法	HJ535-2009
TP	钼酸铵分光光度法	GB/T11893--1989
TN	碱性过硫酸钾消解紫外分光光度法	HJ636-2012
SS	重量法	GB/T11901-1989
动植物油	红外分光光度法	HJ637-2012

有组织废气监测分析方法：

监测因子	分析方法	方法来源
烟（粉）尘	污染源排气中颗粒物测定	GB/T16157-1996
二氧化硫	定电位电解法	HJ/T57-2000
氮氧化物	定电位电解法	HJ/693-2014

无组织废气监测分析方法：

监测因子	分析方法	方法来源
臭气浓度	三点比较式臭袋法	GB/T14675
颗粒物	重量法	GB/T15432-1995
氨	水杨酸分光光度法	HJ533-2009
二氧化硫	分光光度法	HJ482-2009
氮氧化物	比色法	HJ479-2009

噪声监测分析方法：

项目	分析方法	方法来源
厂界噪声	AWA5680噪声分析仪	GB12348-2008

其他应当公开的环境信息

固体废物主要有：废白土6253T；废硅藻土：538T，皂角：10008.8T,污泥：561.04T，均属于一般固废由业务单位进行回收处理，另外，废机油：0.989T,委托有资质的单位进行处理。

周边环境均按要求开展了无组织和噪声的监测工作，符合环保要求。

其他环保相关信息

一直以来，公司不断加强环境管理队伍建设，生产部设置有安环管理人员负责公司日常环保管理工作。同时明确各生产单位一把手为环保第一负责人，对各自责任内范围的环保工作负全面责任，安环管理人员负责公司环保监督、协调、指导及培训工作，始终将环境保护作为一项系统工程来抓，落实到每一个岗位，严格源头管理。对上级环保部门检查提出的意见及建议，及时反馈信息并积极落实整改。相关环保信息及时通过环保共享平台进行公开，2019年环境信用评价系统评估为环境合格企业。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	164,250,514	56.83%				131,861	131,861	164,382,375	56.88%
3、其他内资持股	164,250,514	56.83%				131,861	131,861	164,382,375	56.88%
其中：境内法人持股	60,021,543	20.77%						60,021,543	20.77%
境内自然人持股	104,228,971	36.07%				131,861	131,861	104,360,832	36.11%
二、无限售条件股份	124,749,486	43.17%				-131,861	-131,861	124,617,625	43.12%
1、人民币普通股	124,749,486	43.17%				-131,861	-131,861	124,617,625	43.12%
三、股份总数	289,000,000	100.00%				0	0	289,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司董事姚锦婷增持公司股票，按证监会及交易所相关规定进行高管锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

2019年3月5日召开的公司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，拟回购的资金总额不超过人民币53,000万元（含），且不低于人民币26,500万元（含），回购股份的价格不超过人民币18.50元/股（含），若按上限金额和股价回购，预计可回购股份数量约为28,648,648股，占公司目前已发行总股本的比例为9.91%，具体回购股份的数量以回购期满时实际回购的股份数量为准。本次回购股份的期限

为自公司股东大会审议通过本回购方案之日起 12 个月内。截止 2019 年 12 月 31 日，公司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）。回购符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

2020 年 2 月 28 日，公司召开第二届董事会第十九次会议及第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于终于回购公司股份的议案》。截止 2020 年 2 月 28 日，公司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），回购用途为用于转换为上市公司发行的可转换为股票的公司债券等法律法规允许的用途，公司如未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述用途，回购股份应全部予以注销。回购符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚锦婷	652,159	131,860	0	784,019	高管持股	高管限售股根据证监会及交易所相关规定执行
合计	652,159	131,860	0	784,019	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,015	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,357	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
刘建军	境内自然人	29.71%	85,853,138	0	85,853,138	0		
湖南兴创投资管理有限公司	境内非国有法人	20.17%	58,287,543	0	58,287,543	0		
岳阳市铭创商贸合伙企业（有限合伙）	其他	6.00%	17,340,000	0	1,734,000	15,606,000		
包李林	境内自然人	3.63%	10,482,752	0	7,862,064	2,620,688		
岳阳市诚瑞投资有限公司	境内非国有法人	3.30%	9,535,548	-2,610,000	0	9,535,548	质押	9,229,995
徐丹娣	境内自然人	3.12%	9,027,199		6,770,399	2,256,800		
蒋蓉	境内自然人	2.96%	8,553,727			8,553,727		
张军	境内自然人	0.76%	2,196,473	-332,158	1,896,473	300,000		
李小妹	境内自然人	0.56%	1,606,287			1,606,287		
李灯美	境内自然人	0.55%	1,592,985		1,194,739	398,246		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的	刘建军持有兴创投资 90% 的份额，刘建军持有铭创商贸 10% 的份额，刘建军、兴							

说明	创投资、铭创商贸与上市公司构成关联关系。包李林、徐丹娣、张军，李灯美为铭创商贸合伙人，包李林、徐丹娣、张军，李灯美、铭创商贸与上市公司构成关联关系。除此以外，未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
岳阳市铭创商贸合伙企业（有限合伙）	15,606,000	人民币普通股	15,606,000
岳阳市诚瑞投资有限公司	9,535,548	人民币普通股	9,535,548
蒋蓉	8,553,727	人民币普通股	8,553,727
包李林	2,620,688	人民币普通股	2,620,688
徐丹娣	2,256,800	人民币普通股	2,256,800
李小妹	1,606,287	人民币普通股	1,606,287
李跃进	1,002,997	人民币普通股	1,002,997
纪翔耀	982,142	人民币普通股	982,142
彭亮	729,000	人民币普通股	729,000
龚再纯	598,411	人民币普通股	598,411
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘建军持有兴创投资 90%的份额，刘建军持有铭创商贸投资 10%的份额，刘建军、兴创投资、君创商贸与上市公司构成关联关系。包李林、徐丹娣、张军，李跃进、李灯美为铭创商贸合伙人，包李林、徐丹娣、张军，李跃进、李灯美、铭创商贸与上市公司构成关联关系。除此以外，未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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



## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘建军	中国	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘建军	本人	中国	否
姚锦婷	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
湖南兴创投资管理有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	不适用	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

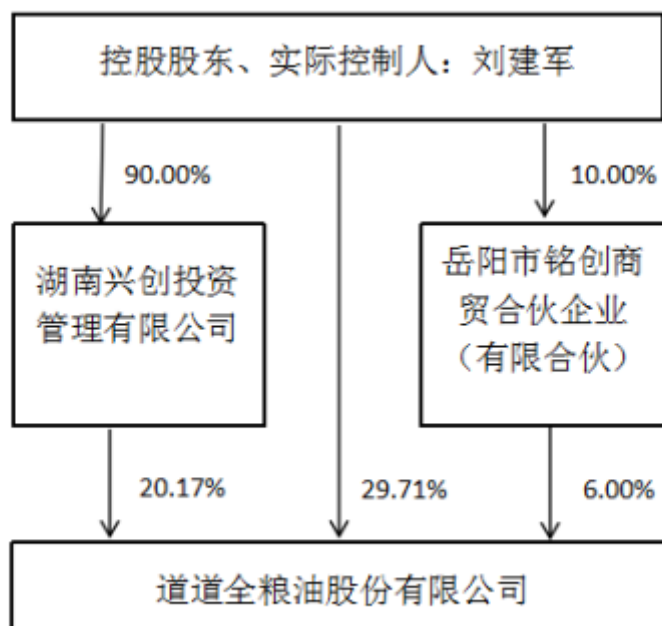
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

L



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
湖南兴创投资管理有限公司	刘建军	2008 年 04 月 14 日	10,000,000.00	投资（国家法律、行政法规禁止投资的领域除外）

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
刘建军	董事长、 高管	现任	男	57	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	85,853,1 38				85,853,13 8
姚锦婷	董事	现任	女	49	2017年 09月06 日	2020年 09月06 日	869,546	175,813			1,045,359
包李林	董事、 高管	现任	男	56	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	10,482,7 52				10,482,75 2
徐丹娣	董事	现任	女	57	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	9,027,19 9				9,027,199
张军	董事	现任	男	47	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	2,528,63 1		332,158		2,196,473
殷宇飞	董事	现任	男	53	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	0				
何东平	独立董 事	现任	男	62	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	0				
杜晶	独立董 事	现任	女	45	2017年 09月06 日	2020年 09月09 日	0				
陈浩	独立董 事	现任	男	45	2019年 05月07 日	2020年 09月06 日	0				
周辉	监事会 主席	现任	女	49	2014年 03月28 日	2020年 09月06 日	0				
李灯美	监事	现任	女	46	2014年	2020年	1,592,98				1,592,985

					03月28日	09月06日	5				
张青青	职工监事	现任	女	38	2017年09月06日	2020年09月06日					
吴康林	高管	现任	男	55	2016年03月28日	2020年09月06日					
罗明亮	高管	现任	男	50	2017年03月01日	2020年09月06日					
谢细波	董事会秘书	现任	男	45	2014年03月28日	2020年09月06日					
邓凯	财务总监	现任	女	49	2019年09月05日	2020年09月06日					
左恩南	独立董事	离任	男	76	2014年03月28日	2019年05月06日					
合计	--	--	--	--	--	--	110,354,251	175,813	332,158		110,197,906

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
左恩南	独立董事	离任	2019年05月07日	个人原因
徐丹娣	财务总监	任免	2019年09月05日	工作调动
邓凯	财务总监	任免	2019年09月05日	公司第二届董事会第十七次会议聘任为财务总监
陈浩	独立董事	任免	2019年05月07日	公司2018年年度股东大会选举为第二届董事会独立董事

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

## 1、董事会成员

**刘建军先生：**1963 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任岳阳石油化工总厂财务处会计、巴陵石油化工公司财务部会计科副科长、巴陵石化宏立实业有限公司副总经理、岳阳巴陵油脂工业有限公司财务部经理、副总经理，湖南巴陵油脂有限公司副总经理、总经理。现任公司总经理、董事长。

**姚锦婷女士：**1971年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任岳化职工医院共青团团委书记，湖南巴陵油脂有限公司办公室主任，岳阳市杜鹃幼教集团总园长。现任公司董事。

**包李林先生：**1964 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任长岭炼油化工厂高级工程师，巴陵石化四联公司总经理，巴陵石化进出口公司实业部经理，湖南金石石油化工有限公司资产部主任，湖南昌德化工实业有限公司副总经理，湖南巴陵油脂有限公司副总经理。现任公司副总经理、董事。

**徐丹娣女士：**1963 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任岳阳针织印染总厂统计员、会计，岳阳巴陵油脂工业有限公司财务部经理，湖南巴陵油脂有限公司财务部经理、监事，公司财务总监。现任公司董事、内审部门负责人。

**张军先生：**1973年2月生，中国国籍，无境外永久居留权，国防科大湖南函授学院经济管理专业毕业。曾任巴陵石化岳化总厂锦纶厂团委干事，巴陵石化岳化总厂化工二厂团委副书记、政工科副科长、科长，巴陵石化金石集团办公室副主任，湖南巴陵油脂有限公司办公室、人力资源部主任、总监，重庆子公司总经理。现任公司董事、运营中心总监。

**殷宇飞先生：**1967 年 2 月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任岳阳市房地产局科员、岳阳市房地产开发公司开发部经理、岳房股份有限公司副总经理、岳阳市昌虹置业有限公司总经理，2006年7月起至今任岳阳市诚瑞投资有限公司董事长。现任公司董事。

**何东平先生：**1957年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。曾任汉川市杨林公社组长，武汉粮食工业学院团委书记、系党总支副书记，湖北省恩施市科技副市长，武汉食品工业学院系副主任，武汉工业学院科研处处长、食品学院院长；2008年7月至今，任武汉轻工大学教授。2014年3月起任公司独立董事。

**杜晶女士：**1974年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，会计学博士，副教授，中国注册会计师。现任湖南大学工商管理学院副教授，会计学硕士生导师，山东新潮能源股份有限公司、御家汇科技股份有限公司、株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司独立董事。2017年9月起任公司独立董事。

**陈浩先生：**1975年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，计算机科学与技术工学博士，湖南大学信息科学与工程学院教授，博士生导师，兼任中国人工智能学会智能服务专委会成员、大数据研究与应用湖南省重点实验室副主任、58众创创业导师，兼任湖南麓川信息科技有限公司董事长，长沙懂之味信息科技有限公司董事、总经理，湖南梦洁家纺股份有限公司、湖南长高高压开关集团股份公司独立董事。2019年5月起任公司独立董事。

## 2、监事会成员

**周辉女士：**1971年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任巴陵石化环氧树脂厂质检员、团委干事、团委书记，巴陵石化环氧树脂厂质检科党支部书记，温州挺宇集团总经理助理、办公室主任，北京中纺纤建有限公司办公室主任，湖南和立东升实业集团有限公司办公室副主任、融资部主管、人事部经理，湖南巴陵油脂有限公司企业文化部经理、人力资源中心总监。现任公司监事会主席，人力资源总监。

**李灯美女士：**1974年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任临湘市贺畈乡政府妇联主任，岳阳巴陵油脂工业有限公司办公室文员，湖南巴陵油脂有限公司办公室、人力资源部主管，湖南巴陵油脂有限公司营销中心综合部经理。现任公司市场管理部经理。2014年3月至今，担任公司监事。

**张青青女士：**1982年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任湖南巴陵油脂有限公司质检部化验员，湖

南巴陵油脂有限公司生产部统计员，湖南巴陵油脂有限公司人力资源中心人事专员、人事主管，公司营销中心综合部主管。现任公司子公司人事部经理。2017年9月至今，担任公司职工监事。

### 3、高级管理人员

**刘建军先生：** 总经理，其简历见本节“董事会成员”，全面负责公司的经营管理及公司战略。

**包李林先生：** 副总经理，其简历见本节“董事会成员”，现主要负责公司发展规划管理及技术研发工作。

**吴康林先生：** 副总经理，1965年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任岳阳石油化工总厂工建处技术科长、计划科长，中国石化巴陵公司工程建设管理部副部长、社区管理中心主任、行政管理中心党委书记。现兼任道道全粮油岳阳有限公司总经理，负责岳阳子公司的全面工作。

**罗明亮先生：** 副总经理。1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任岳阳市农科所科员，岳阳市科委副科长、主任科员，岳阳市科技局科长、党组成员、总工程师。主要负责人力资源管理与办公室工作。

**谢细波先生：** 董事会秘书，1974年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任岳阳市司法局惠风律师事务所专职律师，湖南嘉华律师事务所合伙人，公司董事。现主要负责公司治理、信息披露及投资者关系管理工作。

**邓凯女士：** 财务总监，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任鹰山石油化工厂统计员、岳阳深港房地产开发有限公司会计、岳阳巴陵油脂工业有限公司财务部会计、湖南巴陵油脂有限公司财务部副经理、岳阳昌德化工实业有限公司财务部经理、财务总监；岳阳子公司财务部经理；2019年9月起任公司财务总监，主要负责公司财务工作。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘建军	湖南兴创投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2008年01月24日		否
姚锦婷	湖南兴创投资管理有限公司	监事	2008年01月24日		否
殷宇飞	岳阳市诚瑞投资有限公司	董事长	2006年10月24日		是
张军	岳阳市铭创商贸合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年01月08日		否
在股东单位任职情况的说明	上述单位皆为公司股东。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘建军	道道全粮油岳阳有限公司	执行董事	2013年12月16日		否



刘建军	道道全粮油南京有限公司	执行董事	2009年08月13日		否
刘建军	道道全重庆粮油有限责任公司	执行董事	2011年03月04日		否
刘建军	岳阳岳港粮油码头有限公司	执行董事	2014年11月18日		否
刘建军	绵阳菜籽王粮油有限公司	董事长	2018年09月17日		否
刘建军	至简天成文化传媒有限公司	董事长	2018年11月07日		否
殷宇飞	岳阳市虹宇生态农业发展有限公司	执行董事兼总经理	2010年03月30日		否
殷宇飞	湖南虹宇生态园实业有限公司	董事长	2010年03月18日		否
徐丹娣	道道全粮油岳阳有限公司	监事	2013年12月16日		否
徐丹娣	道道全粮油南京有限公司	监事	2009年08月13日		否
徐丹娣	道道全重庆粮油有限责任公司	监事	2011年03月04日		否
张军	绵阳菜籽王粮油有限公司	董事	2018年09月17日		否
张军	至简天成文化传媒有限公司	董事	2018年11月07日		否
张军	岳阳市君创商贸合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年08月30日		否
张军	岳阳市中创商贸合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年08月30日		否
张军	岳阳市鑫创商贸合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年08月29日		否
张军	道道全重庆粮油有限责任公司	经理	2012年06月01日		否
何东平	武汉轻工大学	教授	1997年04月10日		是
杜晶	湖南大学	副教授	1996年07月01日		是
杜晶	御家汇科技股份有限公司	独立董事	2016年09月12日	2019年09月12日	是

杜晶	欧科亿股份有限公司	独立董事	2017年06月02日	2020年06月02日	是
谢细波	绵阳菜籽王粮油有限公司	董事	2018年09月17日		否
包李林	道道全粮油岳阳有限公司	经理	2013年12月16日		否
陈浩	湖南大学	教授	2017年12月01日		是
陈浩	湖南梦洁家纺股份有限公司	独立董事	2015年09月15日	2021年10月15日	是
陈浩	湖南长高高压开关集团股份公司	独立董事	2016年09月12日	2022年10月16日	是
陈浩	湖南麓川信息科技有限公司	董事长	2016年01月01日		是
陈浩	深圳麓川投资有限公司	董事长	2017年12月01日		是
陈浩	长沙懂之味信息科技有限公司	董事长	2011年12月01日		是
陈浩	北京松叶科技有限公司	董事	2018年05月01日		是
在其他单位任职情况的说明	道道全粮油岳阳有限公司、道道全粮油南京有限公司、道道全粮油重庆有限责任公司、岳阳岳港粮油码头有限公司均为公司全资子公司，至简天成文化传媒有限公司、绵阳菜籽王粮油有限公司为公司合并报表范围内子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、高级管理人员薪酬包括基本薪酬与绩效奖金，董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会和股东大会审议通过实施，高级管理人员薪酬由董事会审议通过实施。公司监事的薪酬经监事会讨论审议通过后，提交股东大会审议通过实施。

确定依据：基本薪酬是年度基本收入，主要考虑岗位职务价值、责任态度、管理能力、市场行情等因素。绩效奖金部分，根据月度考核、季度考核、年度考核，与公司年度经营目标完成情况及高级管理人员业绩情况进行考核奖惩。

实际支付情况：董事、监事、高级管理人员基本薪酬按月支付，绩效奖金按年度发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------

刘建军	董事长、高管	男	57	现任	43.76	否
姚锦婷	董事	女	49	现任	0	否
包李林	董事、高管	男	56	现任	35.38	否
徐丹娣	董事	女	57	现任	24.12	否
张军	董事	男	47	现任	29.27	否
殷宇飞	董事	男	53	现任	0	是
何东平	独立董事	男	62	现任	8.00	是
杜晶	独立董事	女	45	现任	8.00	是
陈浩	独立董事	男	45	现任	4.00	是
周辉	监事会主席	女	49	现任	21.05	否
李灯美	监事	女	46	现任	19.60	否
张青青	职工监事	女	38	现任	9.27	否
吴康林	高管	男	55	现任	34.04	否
罗明亮	高管	男	50	现任	30.85	否
谢细波	董事会秘书	男	45	现任	22.48	否
邓凯	财务总监	女	49	现任	15.28	否
左恩南	独立董事	男	76	离任	4.00	是
合计	--	--	--	--	309.10	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	359
主要子公司在职员工的数量（人）	494
在职员工的数量合计（人）	853
当期领取薪酬员工总人数（人）	853
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	312
销售人员	249
技术人员	90
财务人员	49

行政人员	153
合计	853
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	226
大专	349
高中及以下	265
合计	853

## 2、薪酬政策

为更好地适应企业与员工的共同发展，体现按劳、按能、按绩、按责分配的原则，使公司薪酬体系适应市场化，保障员工的生活，增强公司的凝聚力，建立稳定的员工队伍，吸引高素质人才，激发员工的工作积极性，公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，制定了《薪酬管理规定》。

公司薪酬体系原则为：以当前本区域、本行业劳动力市场薪酬水平为参照基准，以地区人工工资上涨幅度为参照基准，以公司薪酬增幅与公司效益发展同步为参照基准。

## 3、培训计划

公司重视人才培养，关注每一位员工的个人成长，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职员工加强职业素质提升，制定员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。公司把员工培训列入每年的工作内容之一，建立了规范性的培训体系，由人力资源中心安排专人负责员工培训工作。

公司根据业务发展情况，在年初制定针对性强、专业性高的培训计划，并通过内训和外训相结合的方式，对新入职、在职的员工提供包括员工入职培训、通用办公技能类培训、企业文化培训、领导力培训、岗位操作培训、心态素质类培训、6S与绩效管理培训以及专业技能提升培训，实现了员工自身职业能力提升和公司可持续发展的协调。

公司已与湖南农业大学在人才培养上建立了战略合作，同时，选聘各类高校优质专家教授针对专业学科进行授课与交流。针对不同层级、不同岗位的员工开展多元化培训，同时，外聘优质外训资源与培训师，对相关岗位、相关专业从业人员进行集中培训，给员工提供学习成长和发展平台，建设一支开拓进取、充满活力的员工队伍，不断提高企业的核心竞争力。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	469,457
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,797,508.90

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、部门规章及规范性文件和《公司章程》的要求，不断规范公司法人治理结构，健全企业管理和各项内部控制制度，规范董监高行为及选聘程序，完善内部审计监督机制。报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司规范治理的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》及《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和参与权，同时，公司聘请律师现场见证并出具法律意见，保证股东大会会议召集、召开和表决程序的合法性。

报告期内，公司共召开4次股东大会，均由董事会召集，未发生单独或合计持有公司10%以上股份的股东要求召开、独立董事或者监事会提议召开股东大会的情形，不存在重大事项先实施后审议的情形。

#### （二）关于公司与实际控制人的关系

公司控股股东、实际控制人为刘建军先生。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东、实际控制人能严格规范自己的行为，依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用的情况。

#### （三）关于董事与董事会

公司第二届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（1名会计专业人士），董事会人数、人员构成及董事的任职资格符合相关法律法规及《公司章程》的要求。报告期内，董事会成员诚实守信、勤勉尽责，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规，充分利用各自在企业管理、技术研发、会计审计各方面的专业特长，维护公司整体利益，独立董事独立履行职责，积极关注中小股东的合法权益，按照《独立董事工作制度》对相关事项发表独立意见，保障中小股东合法权益。

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。

公司董事会设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，在投资决策、财务管理、业务经营、内部治理、人力资源等方面出谋划策，为董事会的决策提供专业参考和建设性意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司全体监事能够依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规及制度开展工作。公司监事会成员3人，其中职工代表监事1人。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求召集、召开监事会会议，表决程序符合法律、法规的要求。监事勤勉履行监督职责，认真出席会议，对公司重大事项、财务状况等以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行检查和监督，维护公司股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）进行信息披露，保障投资者的知情权，确保公司所有股东平等获取信息，对公司重大未公开信息执行严格的保密程序，减少知情人员范围，保证信息处于可控状态。

#### （六）关于投资者关系管理

公司重视并积极开展投资者关系管理工作，建立了《投资者关系管理制度》，确立投资者关系管理事务的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为投资者关系管理事务的主管负责人。董事会秘书全面负责公司投资者关系管理事务的组织、协

调工作。证券部门为投资者关系管理部门，负责公司投资者关系管理日常事务。董事会秘书同时负责加强与证券监管部门及深交所的联系，公司通过现场接待调研、电话、邮箱、互动易等多渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问，构建与投资者的良好互动关系。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司拥有完整的法人财产权和独立的生产、供应、销售业务体系，具有独立的生产经营场所，能够独立制定、执行和完成生产经营目标，具有独立面向市场的经营能力，独立承担责任与风险，与实际控制人之间无同业竞争，不受股东及其他关联方的控制和影响，不存在对股东及其他关联方的依赖。控股股东除投资本公司外，并无其他经营性投资，其他主要股东也未从事与公司可能存在同业竞争的业务。

2、人员独立性：公司在劳动、人事、薪酬管理等方面完全独立。公司董事、监事及高级管理人员的产生严格依据法定程序执行，不存在实际控制人超越公司董事会和股东大会权限作出人事任免之情形。公司高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在实际控制人及其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，亦未在上述单位领取报酬；亦未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立性：公司现有资产产权明晰，公司拥有独立于控股股东、实际控制人的生产经营场所，拥有与主营业务相关的独立完整的资产体系，合法拥有与生产经营有关的技术、专利、商标、设备与房产等资产的所有权或者使用权。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东或者其他关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性：公司通过股东大会、董事会、监事会、独立董事及各专门委员会，建立完善的法人治理结构，根据公司经营发展需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的经营管理机构。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东或其他关联方混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性：公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，并建立了符合公司特点的独立的会计核算体系和财务管理制度，独立管理公司财务档案，能够根据《公司章程》规定的程序和权限，独立作出财务决策。公司及子公司均为独立核算主体，均开设独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税，不存在与实际控制人共用银行账户或者混合纳税的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.30%	2019 年 03 月 05 日	2019 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第

					一次临时股东大会决议公告》 (2019-018)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	69.56%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年年度股东大会决议公告》(2019-050)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.11%	2019 年 08 月 30 日	2019 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(2019-076)
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.02%	2019 年 09 月 25 日	2019 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年第三次临时股东大会决议公告》(2019-090)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何东平	10	5	5	0	0	否	4
杜晶	10	7	3	0	0	否	4
陈浩	7	5	2	0	0	否	2
左恩南	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事遵循《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》的规定要求，勤勉尽职，依法履职，积极出席公司2019年度的相关会议，认真审议董事会各项议案，并对公司相关事项发表独立意见，认真履行独立董事应尽的义务和职责，积极参与讨论并提出合理化建议，对公司回购部分社会公众股股份、发行可转换公司债券、募集资金使用、续聘审计机构、等出具了独立意见，为公司董事会科学决策起到了积极作用，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司的规范化运作及全体股东尤其是中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会。报告期内，各专门委员会进行了换届选举，本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、公司章程及各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。

### 1、战略发展委员会的履职情况

报告期内，战略发展委员会共召开了5次会议，全体委员均亲自出席了全部会议，对公司未来发展战略和目标、回购部分社会公众股、发行及调整可转换公司债券、出售所持岳阳星浩置业有限责任公司股权、对外投资设立子公司的议案进行了审议，公司董事会战略发展委员会切实履行了对公司长期发展战略决策进行研究并提出建议的职责，严格依照《公司章程》、《董事会战略发展委员会工作细则》等相关规定，充分利用专业知识，认真履职，在公司重大项目投资、对内技术改造等重大投资决策上发挥了作用。

### 2、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开4次会议，全体委员均亲自出席了会议，对公司的内部控制自我评价报告、定期报告、募集资金存放与使用等事项进行了审议。董事会审计委员会严格按照相关法律法规的要求，监督评估外部审计机构工作，指导内部审计工作，审核公司的财务报告，协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通，并对公司内部控制的有效性进行了评估。报告期内，董事会审计委员会勤勉尽责充分发挥了专业职能和监督作用，切实维护公司及全体股东的共同利益。

### 3、提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会共召开2次会议，全体委员均亲自出席了会议，对提名陈浩先生为公司第二届董事会独立董事候选人、提名邓凯任公司财务总监进行了审议。并对现任董事、高级管理人员加强了平时的沟通和调查，了解各位董事、高级管理人员的履职和工作绩效情况，切实发挥了其专业职能，为公司决策提供建议。

### 4、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，全体委员均亲自出席会议，确认2018年公司董事及高级管理人员的薪酬并确定了2019年公司董事及高级管理人员的薪酬，结合公司发展及同行业相关情况，提出了非独立董事、高级管理人员的薪酬与考核方案，按照《薪酬与考核委员会工作细则》对公司董事、高级管理人员的履职情况进行检查。



## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，董事会薪酬与考核委员会按照公司绩效评价标准和程序，审查高级管理人员的履行职责情况，并对其进行绩效考核。报告期内，公司高级管理人员的聘任与薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审议了《关于确定高级管理人员薪酬政策的议案》，在综合考虑公司所处行业、地区及同行业上市公司薪酬水平、各类职务责任等因素后，确定了高级管理人员的基本薪酬。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《道道全粮油股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		94.56%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；可能导致财务报告错漏报形成违法、行业监管要求情形的；可能形成治理层、管理层构成舞弊或严重影响资产整体安全的；其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。</p> <p>重要缺陷：可能造成财务报告数据不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；可能导致会计处理不符合会计准则规定，但不会直接导致财务报告错误；</p>	<p>重大缺陷：可能造成公司战略目标完全无法实现，对公司可持续经营能力构成实质性影响的；可能造成公司经营效率异常低下，严重不符合成本效益原则的；可能导致公司严重违法，并可能由此被要求承担刑事或重大民事责任的；可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；可能造成内部监督机制无效的；</p> <p>重要缺陷：可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司中长期</p>

	<p>其他可能影响公司财务会计核算准确性的。</p> <p>一般缺陷：可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会影响会计核算最终结论；其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>发展目标的；可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的；</p> <p>一般缺陷：可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>利润总额 5%；</p> <p>（2）内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>\geq</math>资产总额 0.5%；</p> <p>重要缺陷：（1）利润总额 3%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>利润总额 5%；（2）资产总额 0.3%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；</p> <p>一般缺陷：（1）利润总额 1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>利润总额 3%；（2）资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成财务报告错漏报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.3%。</p>	<p>重大缺陷：（1）内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>\geq</math>资产总额 0.5%；</p> <p>（2）内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>\geq</math>50%；</p> <p>重要缺陷：（1）资产总额 0.3%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%；（2）30%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>&lt;</math>50%；</p> <p>一般缺陷：（1）资产总额 0.1%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成资产损失金额<math>&lt;</math>资产总额 0.3%；（2）10%<math>\leq</math>内部控制缺陷可能造成实际业务偏离预算目标比例<math>&lt;</math>30%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 24 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]18224 号
注册会计师姓名	康顺平、陈志红

审计报告正文

道道全粮油股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了道道全粮油股份有限公司（以下简称“道道全”或“公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了道道全 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况，2019 年度的合并经营成果和合并现金流量及经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于道道全，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>经销商销售收入确认</b>	
2019 年公司营业收入总额为 41.17 亿元，其中包装油销售收入为 31.60 亿元，占收入总额的比重为 76.77%，包装油销售主要采用经销商买断销售模式，采取先款后货的销售方式，以产品出库作为收入确认时点。	针对该关键审计事项，我们实施了下列主要审计程序： 1、了解和评价经销商销售收入相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>我们关注经销商销售收入的确认，主要原因是其销售额及占比重大，经销商数量较多且较分散，经销商以个体工商户及个人控股的有限公司为主，确认时点可能存在时间性差异，进而可能存在销售收入未在恰当期间确认的风险。因此，我们将该事项确定为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（二十七）及附注六、（三十一）</p>	<p>2、我们 IT 审计团队对与经销商销售收入相关的信息系统应用控制进行审计。</p> <p>3、选取样本检查经销商协议，对与经销商销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估经销商销售收入确认政策的适当性。</p> <p>4、采取抽样方式对经销商销售收入实施下列审计程序：</p> <p>（1）检查与经销商销售收入确认相关的支持性证据，包括经销商协议、订单、出库单、银行流水等。</p> <p>（2）检查经销商回款，核对回款人与经销商的关系。</p> <p>（3）分析经销商数量及交易金额的增减变动情况。</p> <p>（4）针对资产负债表日前后包装油销售收入的确认，核对至出库单并由客户签收的单证，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>（5）检查资产负债表日后经销商退换货情况，评估退换货及收入确认的合理性。</p>
<b>存货的存在性</b>	
<p>2019 年 12 月 31 日，公司存货结存金额为 8.99 亿元，占资产总额的比重为 33.28%，主要为散装油、包装油、大豆等。</p> <p>我们关注存货的存在性，主要是结存存货金额较大，存货种类具有特殊性且仓储智能化程度较高，盘点难度较大，存货的存在性存在错报风险。因此，我们将该事项确认为关键审计事项。</p> <p>参见财务报表附注三、（十三）及附注六、（七）</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行了下列程序：</p> <p>1、了解和评价存货出、入库及盘点相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性。</p> <p>2、我们 IT 审计团队对与存储包装油的立体库系统相关的信息系统应用控制进行审计。</p> <p>3、获取公司年末存货盘点计划，与管理层讨论并评价存货盘点计划的合理性。</p> <p>4、执行存货监盘程序，对纳入监盘范围的存货，实施从盘点表中选取项目追查至实物，以及从实物中选取项目追查至盘点表的双向抽查，评估存货盘点结果的准确性。</p> <p>5、分析初榨生产线的投入与产出，验证期末库存大豆、豆粕的准确性。</p> <p>6、获取并复核存货盘点表及盘点结果汇总表，将盘点结果与账面记录的存货核对。</p> <p>7、对在途存货，检查采购合同、付款单据以及期后入库单等原始单据。</p>

#### 四、其他信息

道道全管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括道道全 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估道道全的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督道道全的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对道道全持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致道道全不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就道道全中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注

的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师  
中国·北京  
二〇二〇年四月二十四日

中国注册会计师  
(项目合伙人): \_\_\_\_\_  
中国注册会计师: \_\_\_\_\_

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	243,722,396.43	272,414,045.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	234,481,539.79	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	999,540.00	
应收票据		
应收账款	38,221,418.39	25,471,147.18

应收款项融资		
预付款项	133,894,089.24	96,836,817.29
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	49,355,631.86
其中：应收利息		3,868,315.07
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	899,103,119.11	501,260,369.50
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	966,062,977.73
流动资产合计	1,655,032,478.01	1,911,400,989.14
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
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	671,910,613.24
在建工程	4,423,328.51	29,023,968.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	166,416,238.17	103,550,933.11
开发支出		
商誉		421,432.07



长期待摊费用		
递延所得税资产	19,503,810.70	26,690,568.27
其他非流动资产	70,985,835.89	18,406,600.00
非流动资产合计	1,046,843,492.51	850,004,115.05
资产总计	2,701,875,970.52	2,761,405,104.19
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	6,204,570.00	1,273,090.00
应付票据		
应付账款	298,451,652.80	153,048,899.16
预收款项	160,720,491.06	119,018,248.90
合同负债		
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	15,977,054.01
应交税费	22,677,051.71	57,216,807.03
其他应付款	81,107,808.69	165,379,645.58
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		472,170.00
流动负债合计	586,268,729.70	512,385,914.68
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	
递延收益	83,247,221.18	83,147,352.54
递延所得税负债		856,531.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,753,421.18	84,003,883.63
负债合计	674,022,150.88	596,389,798.31
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	1,027,280,785.16
减：库存股	159,283,140.81	
其他综合收益		-472,170.00
专项储备		
盈余公积	78,098,757.04	38,279,589.75
一般风险准备		
未分配利润	719,362,373.51	745,946,221.89
归属于母公司所有者权益合计	1,967,459,754.84	2,100,034,426.80
少数股东权益	60,394,064.80	64,980,879.08
所有者权益合计	2,027,853,819.64	2,165,015,305.88
负债和所有者权益总计	2,701,875,970.52	2,761,405,104.19

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

流动资产：		
货币资金	193,113,027.32	252,573,092.59
交易性金融资产	234,481,539.79	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	999,540.00	
应收票据		
应收账款	74,968,701.96	44,246,892.20
应收款项融资		
预付款项	60,771,647.76	25,592,218.31
其他应收款	639,562,402.74	373,988,721.23
其中：应收利息		3,868,315.07
应收股利	400,000,000.00	
存货	176,862,046.92	30,765,342.04
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	928,131,837.20
流动资产合计	1,388,765,695.73	1,655,298,103.57
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	334,077,034.81	195,711,963.55
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	23,982,444.00
在建工程	484,913.79	1,624,913.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	5,726,381.26	6,510,590.02
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	227,829,911.36
资产总计	1,755,635,834.43	1,883,128,014.93
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	6,204,570.00	1,273,090.00
应付票据		
应付账款	8,683,693.21	4,104,554.92
预收款项	333,942.07	1,377,224.25
合同负债		
应付职工薪酬	11,735,075.87	10,871,295.27
应交税费	11,197,262.41	11,158,449.64
其他应付款	31,126,037.97	312,059,409.06
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		472,170.00
流动负债合计	69,280,581.53	341,316,193.14
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	
递延收益	10,632,865.82	7,377,316.78
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	7,377,316.78
负债合计	84,419,647.35	348,693,509.92
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	1,030,025,192.71
减：库存股	159,283,140.81	
其他综合收益		-472,170.00
专项储备		
盈余公积	78,098,757.04	38,279,589.75
未分配利润	420,374,398.20	177,601,892.55
所有者权益合计	1,671,216,187.08	1,534,434,505.01
负债和所有者权益总计	1,755,635,834.43	1,883,128,014.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,116,731,900.76	3,600,495,170.90
其中：营业收入	4,116,731,900.76	3,600,495,170.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,067,265,042.64	3,406,616,122.39
其中：营业成本	3,738,992,685.78	3,151,052,631.03
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,860,083.81	8,288,861.38
销售费用	253,438,339.88	199,051,220.89
管理费用	63,799,824.05	47,862,553.19
研发费用	3,765,607.88	3,113,449.63
财务费用	-1,591,498.76	-2,752,593.73
其中：利息费用		
利息收入	2,224,134.84	2,486,243.79
加：其他收益	24,785,137.17	17,050,454.70
投资收益（损失以“-”号填列）	98,406,258.74	45,191,936.77
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）	-775,530.21	-1,325,340.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-683,885.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,419,602.72	-28,986,363.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	52.09	66,273,403.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,779,287.35	292,083,140.47
加：营业外收入	2,104,722.57	5,647,660.63
减：营业外支出	6,164,059.82	1,689,936.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,719,950.10	296,040,864.27
减：所得税费用	41,471,445.47	74,535,712.70

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,248,504.63	221,505,151.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	124,248,504.63	221,505,151.57
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	128,835,318.91	219,556,698.96
2.少数股东损益	-4,586,814.28	1,948,452.61
六、其他综合收益的税后净额	472,170.00	-467,670.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	472,170.00	-467,670.00
（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	472,170.00	-467,670.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	472,170.00	-467,670.00

8.外币财务报表折算差额		
9.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	124,720,674.63	221,037,481.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,307,488.91	219,089,028.96
归属于少数股东的综合收益总额	-4,586,814.28	1,948,452.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.76
（二）稀释每股收益	0.45	0.76

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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	463,565,468.67	610,223,444.43
减：营业成本	420,913,710.79	608,364,168.22
税金及附加	746,053.93	1,659,121.95
销售费用	114,770,384.75	124,175,205.52
管理费用	27,319,358.44	20,896,535.43
研发费用	2,750,048.60	2,169,523.93
财务费用	-1,434,211.33	-2,357,937.64
其中：利息费用		
利息收入	2,078,009.12	2,413,695.70
加：其他收益	11,834,450.96	10,196,637.27
投资收益（损失以“-”号填列）	498,406,258.74	45,191,936.77
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）	-775,530.21	-1,325,340.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,120,579.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-317,610.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		66,326,125.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	406,844,723.94	-24,611,424.21
加：营业外收入	8,949.94	2,927,365.28
减：营业外支出	5,722,554.79	382,462.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	401,131,119.09	-22,066,521.61
减：所得税费用	2,939,446.15	387,412.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	398,191,672.94	-22,453,934.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	398,191,672.94	-22,453,934.57
（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	472,170.00	-467,670.00
（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	472,170.00	-467,670.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	472,170.00	-467,670.00
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	398,663,842.94	-22,921,604.57
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	2019 年度	2018 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	4,621,746,357.86	3,740,799,106.80
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		
收到其他与经营活动有关的现金	79,351,997.13	201,238,178.82
经营活动现金流入小计	4,701,098,354.99	3,942,037,285.62
购买商品、接受劳务支付的现金	4,438,295,517.77	3,296,393,760.38
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	75,985,270.89	60,537,068.87
支付的各项税费	84,701,004.29	87,341,729.78
支付其他与经营活动有关的现金	279,130,747.16	292,072,405.62
经营活动现金流出小计	4,878,112,540.11	3,736,344,964.65
经营活动产生的现金流量净额	-177,014,185.12	205,692,320.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,430,000.00	
取得投资收益收到的现金	17,313,937.25	25,281,325.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,906.12	99,973,425.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,923,065,117.20	2,896,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,961,887,960.57	3,021,254,751.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	269,666,713.79	229,576,959.30

投资支付的现金	21,430,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,247,128,353.65	2,942,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,538,225,067.44	3,171,576,959.30
投资活动产生的现金流量净额	423,662,893.13	-150,322,208.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		63,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		63,750,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		63,750,000.00
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	115,600,000.00	41,428,636.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	159,318,157.91	
筹资活动现金流出小计	274,918,157.91	41,428,636.20
筹资活动产生的现金流量净额	-274,918,157.91	22,321,363.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-422,199.25	461,687.26
五、现金及现金等价物净增加额	-28,691,649.15	78,153,163.93
加：期初现金及现金等价物余额	272,414,045.58	194,260,881.65
六、期末现金及现金等价物余额	243,722,396.43	272,414,045.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	473,064,502.96	635,895,174.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,939,125,137.15	4,828,037,378.42
经营活动现金流入小计	5,412,189,640.11	5,463,932,553.36
购买商品、接受劳务支付的现金	592,798,432.76	710,445,964.35
支付给职工以及为职工支付的现金	36,300,905.74	29,101,496.61
支付的各项税费	2,128,984.19	5,977,161.18
支付其他与经营活动有关的现金	5,125,837,365.02	4,620,167,382.24
经营活动现金流出小计	5,757,065,687.71	5,365,692,004.38
经营活动产生的现金流量净额	-344,876,047.60	98,240,548.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,430,000.00	
取得投资收益收到的现金	18,955,496.15	25,336,743.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,176.54	99,912,605.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,975,075,117.20	2,906,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,015,469,789.89	3,031,249,349.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,807,504.70	5,229,228.16
投资支付的现金	156,510,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		41,250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,293,278,353.65	2,982,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,454,595,858.35	3,028,479,228.16
投资活动产生的现金流量净额	560,873,931.54	2,770,120.85
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		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	115,600,000.00	41,428,636.20
支付其他与筹资活动有关的现金	159,318,157.91	
筹资活动现金流出小计	274,918,157.91	41,428,636.20
筹资活动产生的现金流量净额	-274,918,157.91	-41,428,636.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-539,791.30	12,510.11
五、现金及现金等价物净增加额	-59,460,065.27	59,594,543.74
加：期初现金及现金等价物余额	252,573,092.59	192,978,548.85
六、期末现金及现金等价物余额	193,113,027.32	252,573,092.59

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	289,000,000.00				1,027,280,785.16		-472,170.00		38,279,589.75		745,946,221.89		2,100,034,426.80	64,980,879.08	2,165,015,305.88
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			1,027.28		-472,170.00		38,279.58		745,946.22		2,100.03	64,980.87	2,165.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				13,000.97	159,283.14	472,170.00		39,819.16		-26,583.84		-132,574.67	-4,586.81	-137,161.48
(一)综合收益总额						472,170.00				128,835.31		129,307.48	-4,586.81	124,720.67
(二)所有者投入和减少资本				13,000.97	159,283.14							-146,282.16		-146,282.16
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				13,000.97								13,000.97		13,000.97
4.其他					159,283.14							-159,283.14		-159,283.14
(三)利润分配								39,819.16		-155,419.67		-115,600.00		-115,600.00
1.提取盈余公积								39,819.16		-39,819.67				
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		-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	289,000.00			1,040.28	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	

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数



	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	170,000,000.00				1,146,280.78		-4,500.00		38,279,589.75		565,489,522.93		1,920,045,397.84		1,920,045,397.84
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	170,000,000.00				1,146,280.78		-4,500.00		38,279,589.75		565,489,522.93		1,920,045,397.84		1,920,045,397.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	119,000,000.00				-119,000.00		-467,670.00				180,456,698.96		179,989,028.96	64,980,879.08	244,969,908.04
(一)综合收益总额							-467,670.00				219,556,698.96		219,089,028.96	1,948,452.61	221,037,481.57
(二)所有者投入和减少资本														63,032,426.47	63,032,426.47
1. 所有者投入的普通股														63,750,000.00	63,750,000.00
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													-717, 573.5 3	-717, 573.5 3	
(三)利润分 配													-39, 100, 000. 00	-39, 100, 000. 00	-39,1 00,00 0.00
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分 配													-39, 100, 000. 00	-39, 100, 000. 00	-39,1 00,00 0.00
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转	119 ,00 0,0 00. 00														
1. 资本公 积转增资 本(或股 本)	119 ,00 0,0 00. 00														
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	289,000.00				1,027,280.78									2,100,034.42	64,980,879.08	2,165,015,305.88

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	289,000.00				1,030,025,192.71				38,279,589.75		177,601,892.55	1,534,434,505.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	289,000.00				1,030,025,192.71				38,279,589.75		177,601,892.55	1,534,434,505.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,000,979.94	159,283,140.81	472,170.00		39,819,167.29		242,772,505.65	136,781,682.07
(一) 综合收益总额							472,170.00				398,191.67	398,663,842.94

											2.94	
(二) 所有者投入和减少资本					13,000,979.94	159,283,140.81						-146,282,160.87
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					13,000,979.94							13,000,979.94
4. 其他						159,283,140.81						-159,283,140.81
(三) 利润分配								39,819,167.29		-155,419,167.29		-115,600,000.00
1. 提取盈余公积								39,819,167.29		-39,819,167.29		
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	289,000.00				1,043,026.17	159,283,140.81			78,098,757.04		420,374.39	1,671,216,187.08

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	170,000,000.00				1,149,025,192.71		-4,500.00		38,279,589.75		239,155,827.12	1,596,456,109.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,000,000.00				1,149,025,192.71		-4,500.00		38,279,589.75		239,155,827.12	1,596,456,109.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	119,000,000.00				-119,000,000.00		-467,670.00				-61,553,934.57	-62,021,604.57
(一)综合收益总额							-467,670.00				-22,453,934.57	-22,921,604.57
(二)所有者投入和减少												

资本												
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												
(三) 利润分配										-39,100,000.00	-39,100,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,100,000.00	-39,100,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	119,000,000.00				-119,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	119,000,000.00				-119,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	289,000.00				1,030,025.19		-472,170.00		38,279,589.75		177,601,892.55	1,534,434,505.01

### 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2019年12月31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2019年度财务报告于2020年4月27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粮油靖江有限公司及道道全粮油（茂名）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“七、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，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）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

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

### 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

### 2.合营安排的会计处理

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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)和初始确认时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。

#### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### 5.金融资产减值

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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本财务报表附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

本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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、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款项、应收票据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。

## 12、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 13、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

见应收款项的披露内容。

## 14、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产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法与个别计价法。

### 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，按照存货类别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。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法及使用次数分次进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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（确定的购买承诺，是指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）。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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，应当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非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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，以前减记的金额应当予以恢复，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，应当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。

企业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，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当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。

## 16、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账面价值之和的差额，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) 部分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) 部分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。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

准备。

## 18、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。

固定资产的计价:对购入的固定资产,按实际支付的买价、相关的费用、税金、安装成本入账;自行建造的固定资产,由建造该项固定资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费确定,但合同或协议约定价值不公允的除外;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。

### (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	3	3.23
一般构筑物	年限平均法	20	3	4.85
机器设备	年限平均法	10、14	3	9.70、6.93
运输工具	年限平均法	10	3	9.7
办公设备、电子设备	年限平均法	5	3	19.4
	年限平均法			

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价。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。

## 19、在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日,有迹象表明在建工程发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时确认为费用,计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 21、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。

## 22、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；2.企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；3.市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降

低；4.有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；5.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；7.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### （3）其他长期职工福利的会计处理方法

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。本公司以当地规定的社会基本养老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。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。

## 25、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账

面价值进行复核。

## 26、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。

## 27、收入

是否已执行新收入准则

是  否

1.公司营业收入主要分为包装油销售收入和散装油销售收入，其确认方法如下：

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

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

## 28、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法

(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。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29、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。

## 30、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。

3.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。

2. 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

31、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
--------------	------	----

(1) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并报表	母公司报表
将“应收票据及应收账款”分开	应收票据无影响	应收票据无影响
为“应收票据”与“应收账款”列示	应收账款列示期初金额25,471,147.18元， 期末金额38,221,418.39元	应收账款列示期初金额44,246,892.20元， 期末金额74,968,701.96元
将“应付票据及应付账款”分开	应付票据无影响	应付票据无影响
为“应付票据”与“应付账款”列示	应付账款列示期初金额153,048,899.16元， 期末金额298,451,652.80元	应付账款列示期初金额4,104,554.92元， 期末金额8,683,693.21元
“递延收益”项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”项目	递延收益列示期初金额83,147,352.54元， 期末金额83,247,221.18元	递延收益列示期初金额7,377,316.78元， 期末金额10,632,865.82元
将合并利润及利润表中“减：资产减值损失”调整为	资产减值损失上期列示金额为-28,986,363.16元	资产减值损失上期列示金额为-317,610.36元
“加：资产减值损失（损失以“—”号填列）”	资产减值损失本期列示金额为-1,419,602.72元	资产减值损失本期列示金额为0.00元

(2) 本公司于2019年4月25日董事会会议批准，自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
	合并报表	母公司报表
将理财产品由“其他流动资产”	交易性金融资产期末列示金额为	交易性金融资产期末列示金额为

重分类至“交易性金融资产”，	234,481,539.79元	234,481,539.79元
将理财产品预提收益由“其他 其他 应 收 款 期 末 列 示 金 额 为其他应收款期末列示金额为639,562,402.74 应收款”重分类至“交易性金融	49,349,330.55元	元
资产”	其他流动资产期末列示金额为其他流动资产期末列示金额为8,006,789.24 55,261,044.50元	元
新增“信用减值损失”报表项	信用减值损失本期列示金额	信用减值损失本期列示金额-1,120,579.04元
目	-683,885.84元	

(3) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则 第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的非货币性资产交换，应根据规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的 非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

(4) 本公司于2019年8月20日董事会会议批准，自2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相 关规定，对 2019 年 1 月 1 日至本准则实施日之间发生的债务重组，应根据规定进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	272,414,045.58	272,414,045.58	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		923,868,315.07	923,868,315.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	25,471,147.18	25,471,147.18	
应收款项融资			
预付款项	96,836,817.29	96,836,817.29	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,355,631.86	45,487,316.79	-3,868,315.07
其中：应收利息	3,868,315.07		-3,868,315.07
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	501,260,369.50	501,260,369.50	
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	966,062,977.73	46,062,977.73	-920,000,000.00
流动资产合计	1,911,400,989.14	1,911,400,989.14	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	671,910,613.24	671,910,613.24	
在建工程	29,023,968.36	29,023,968.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	103,550,933.11	103,550,933.11	
开发支出			
商誉	421,432.07	421,432.07	
长期待摊费用			
递延所得税资产	26,690,568.27	26,690,568.27	

其他非流动资产	18,406,600.00	18,406,600.00	
非流动资产合计	850,004,115.05	850,004,115.05	
资产总计	2,761,405,104.19	2,761,405,104.19	
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	1,273,090.00	1,273,090.00	
应付票据			
应付账款	153,048,899.16	153,048,899.16	
预收款项	119,018,248.90	119,018,248.90	
合同负债			
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	15,977,054.01	15,977,054.01	
应交税费	57,216,807.03	57,216,807.03	
其他应付款	165,379,645.58	165,379,645.58	
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	472,170.00	472,170.00	
流动负债合计	512,385,914.68	512,385,914.68	
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			
递延收益	83,147,352.54	83,147,352.54	
递延所得税负债	856,531.09	856,531.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	84,003,883.63	84,003,883.63	
负债合计	596,389,798.31	596,389,798.31	
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	1,027,280,785.16	1,027,280,785.16	
减：库存股			
其他综合收益	-472,170.00	-472,170.00	
专项储备			
盈余公积	38,279,589.75	38,279,589.75	
一般风险准备			
未分配利润	745,946,221.89	745,946,221.89	
归属于母公司所有者权益合计	2,100,034,426.80	2,100,034,426.80	
少数股东权益	64,980,879.08	64,980,879.08	
所有者权益合计	2,165,015,305.88	2,165,015,305.88	
负债和所有者权益总计	2,761,405,104.19	2,761,405,104.19	

调整情况说明

详见本财务报表附注“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明1.会计政策变更”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	252,573,092.59	252,573,092.59	
交易性金融资产		923,868,315.07	923,868,315.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,246,892.20	44,246,892.20	
应收款项融资			
预付款项	25,592,218.31	25,592,218.31	
其他应收款	373,988,721.23	370,120,406.16	-3,868,315.07
其中：应收利息	3,868,315.07		-3,868,315.07
应收股利			
存货	30,765,342.04	30,765,342.04	
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	928,131,837.20	8,131,837.20	-920,000,000.00
流动资产合计	1,655,298,103.57	1,655,298,103.57	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	195,711,963.55	195,711,963.55	
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	23,982,444.00	23,982,444.00	
在建工程	1,624,913.79	1,624,913.79	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	6,510,590.02	6,510,590.02	
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	227,829,911.36	227,829,911.36	
资产总计	1,883,128,014.93	1,883,128,014.93	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	1,273,090.00	1,273,090.00	
应付票据			
应付账款	4,104,554.92	4,104,554.92	
预收款项	1,377,224.25	1,377,224.25	
合同负债			
应付职工薪酬	10,871,295.27	10,871,295.27	
应交税费	11,158,449.64	11,158,449.64	
其他应付款	312,059,409.06	312,059,409.06	
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	472,170.00	472,170.00	
流动负债合计	341,316,193.14	341,316,193.14	
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			
递延收益	7,377,316.78	7,377,316.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,377,316.78	7,377,316.78	
负债合计	348,693,509.92	348,693,509.92	
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	1,030,025,192.71	1,030,025,192.71	
减：库存股			
其他综合收益	-472,170.00	-472,170.00	
专项储备			
盈余公积	38,279,589.75	38,279,589.75	
未分配利润	177,601,892.55	177,601,892.55	
所有者权益合计	1,534,434,505.01	1,534,434,505.01	
负债和所有者权益总计	1,883,128,014.93	1,883,128,014.93	

调整情况说明

详见本财务报表附注“五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明1.会计政策变更”。

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	以摊余成本计量	920,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且	923,868,315.07
其他应收款		3,868,315.07		其变动计入当期损益	

#### 32、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	6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
道道全重庆粮油有限责任公司	15%

### 2、税收优惠

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。

## 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	2,991.70	1,361.90
银行存款	229,989,771.29	267,070,048.53
其他货币资金	13,729,633.44	5,342,635.15
合计	243,722,396.43	272,414,045.58

其他说明：其他货币资金系期货账户资金 6,931,520.56 元、证券账户资金 3,114,454.34 元及第三方支付平台账户资金 3,683,658.54 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	234,481,539.79	923,868,315.07
其中：		
理财产品	234,481,539.79	923,868,315.07
其中：		
合计	234,481,539.79	923,868,315.07

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	999,540.00	
合计	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	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39	26,814,069.16	100.00%	1,342,921.98	5.01%	25,471,147.18
其中：										
风险组合	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39	26,814,069.16	100.00%	1,342,921.98	5.01%	25,471,147.18
合计	40,239,658.25	100.00%	2,018,239.86	5.02%	38,221,418.39	26,814,069.16	100.00%	1,342,921.98	5.01%	25,471,147.18

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：2,018,239.86 元

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	40,239,658.25	2,018,239.86	5.02%
合计	40,239,658.25	2,018,239.86	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,233,071.99
1 年以内	40,233,071.99
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	2,832.50
3 年以上	3,753.76
4 至 5 年	800.00
5 年以上	2,953.76
合计	40,239,658.25

### (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	1,342,921.98	675,317.88				2,018,239.86
合计	1,342,921.98	675,317.88				2,018,239.86

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
单位一	10,854,600.31	26.97%	542,730.02
单位二	8,988,693.61	22.34%	449,434.68
单位三	4,023,469.80	10.00%	201,173.49
单位四	2,575,168.63	6.40%	128,758.43
单位五	2,484,605.65	6.17%	124,230.28
合计	28,926,538.00	71.88%	

**(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**

无

其他说明：

无

**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	132,971,282.08	99.32%	95,910,910.85	99.04%
1 至 2 年	3,131.57	0.00%	16,752.77	0.02%
2 至 3 年	16,200.00	0.01%	898,153.67	0.93%
3 年以上	903,475.59	0.67%	11,000.00	0.01%
合计	133,894,089.24	--	96,836,817.29	--

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：

本期无账龄超过1年的且金额重要的预付款项

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为100,788,658.24元，占预付款项期末余额合计数的比例为75.27%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	49,349,330.55	45,487,316.79
合计	49,349,330.55	45,487,316.79

### (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	14,492,000.00	21,340,600.00
政府保证金	11,840,600.00	
企业其他往来	1,291,260.22	2,214,611.23
个人其他往来	947,041.09	548,250.36
期货公司往来款	22,122,414.00	22,719,272.00
合计	50,693,315.31	46,822,733.59

##### 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)	



2019 年 1 月 1 日余额	1,335,416.80			1,335,416.80
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	8,567.96			8,567.96
2019 年 12 月 31 日余额	1,343,984.76			1,343,984.76

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	48,470,834.69
1 年以内	48,470,834.69
1 至 2 年	839,880.62
3 年以上	1,382,600.00
3 至 4 年	2,000.00
4 至 5 年	1,380,600.00
合计	50,693,315.31

### 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	1,335,416.80	8,567.96				1,343,984.76
合计	1,335,416.80	8,567.96				1,343,984.76

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	期货往来	12,960,570.00	1 年以内	25.57%	259,211.40
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	16.57%	84,000.00
恒通资源有限公司	企业保证金	7,000,000.00	1 年以内	13.81%	140,000.00
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	13.81%	140,000.00
靖江市自然资源和规划局	政府保证金	1,560,000.00	1 年以内	3.08%	15,600.00
合计	--	36,920,570.00	--	72.84%	638,811.40

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	377,767,752.34	134,099.26	377,633,653.08	380,768,327.97	25,872,687.48	354,895,640.49
库存商品	46,342,431.21	5,465.04	46,336,966.17	43,110,347.39	881,958.69	42,228,388.70
周转材料	3,370,089.43		3,370,089.43	3,817,676.66		3,817,676.66
发出商品	4,453,287.15		4,453,287.15	373,785.19		373,785.19
在途物资	460,182,047.60		460,182,047.60	99,572,970.01	1,520,514.46	98,052,455.55
委托加工物资	7,127,075.68		7,127,075.68	1,892,422.91		1,892,422.91
合计	899,242,683.41	139,564.30	899,103,119.11	529,535,530.13	28,275,160.63	501,260,369.50

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,872,687.48	230,851.41		25,969,439.63		134,099.26
库存商品	881,958.69	450,113.80		1,326,607.45		5,465.04
在途物资	1,520,514.46			1,520,514.46		
合计	28,275,160.63	680,965.21		28,816,561.54		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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		2,198,449.10
增值税期末留抵税额	52,535,725.06	42,263,396.10
待认证进项税额		7,265.53
待取得抵扣凭证的进项税额	2,046,244.86	
受托代管资产	679,074.58	
预缴所得税		1,593,867.00
合计	55,261,044.50	46,062,977.73

其他说明：

无

### 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)	
2019 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)	
2019 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)	
2019 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											
小计											
二、联营企业											
岳阳星浩 置业有限公司		21,430,00 0.00	21,430,00 0.00								
小计		21,430,00 0.00	21,430,00 0.00								
合计		21,430,00 0.00	21,430,00 0.00								

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	785,514,279.24	671,910,613.24
合计	785,514,279.24	671,910,613.24

### (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	209,812,967.64	221,648,847.85	314,162,856.11	7,896,626.52	16,132,339.90	769,653,638.02
2.本期增加金额	26,759,297.54	61,228,941.22	74,775,595.71	2,004,057.10	6,762,642.00	171,530,533.57
(1) 购置	74,933.92	720,004.71	2,630,598.04	2,004,057.10	4,692,524.05	10,122,117.82
(2) 在建工程转入	26,684,363.62	60,508,936.51	72,144,997.67		2,070,117.95	161,408,415.75



(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			8,570,112.33	124,076.92	115,988.88	8,810,178.13
(1) 处置或报废			118,205.78	124,076.92	115,988.88	358,271.58
(2) 退货			8,451,906.55			8,451,906.55
4. 期末余额	236,572,265.18	282,877,789.07	380,368,339.49	9,776,606.70	22,778,993.02	932,373,993.46
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,093,217.51	20,112,556.56	50,204,785.26	2,923,064.93	6,893,601.47	97,227,225.73
2. 本期增加金额	7,173,404.52	11,854,979.18	25,588,573.84	815,357.51	3,602,691.96	49,035,007.01
(1) 计提	7,173,404.52	11,854,979.18	25,588,573.84	815,357.51	3,602,691.96	49,035,007.01
3. 本期减少金额			68,053.05	54,960.75	112,509.21	235,523.01
(1) 处置或报废			68,053.05	54,960.75	112,509.21	235,523.01
4. 期末余额	24,266,622.03	31,967,535.74	75,725,306.05	3,683,461.69	10,383,784.22	146,026,709.73
三、减值准备						
1. 期初余额			512,343.73		3,455.32	515,799.05
2. 本期增加金额			317,205.44			317,205.44
(1) 计提			317,205.44			317,205.44
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	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.期初账面价值	192,719,750.13	201,536,291.29	263,445,727.12	4,973,561.59	9,235,283.11	671,910,613.24
----------	----------------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(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、建筑物	3,701,835.03	697,219.15		3,004,615.88	
一般构筑物	28,103.56	7,188.64		20,914.92	
机器设备	12,989,594.74	6,829,655.34	829,549.17	5,330,390.23	
运输工具	689,571.03	368,146.12		321,424.91	
办公设备、电子设备	3,006.66	2,624.83		381.83	
合计	17,412,111.02	7,904,834.08	829,549.17	8,677,727.77	

(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) 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	157,437.46	办理中
污水处理房	214,679.32	办理中
厕所澡堂	271,921.08	办理中
门卫室	71,529.62	办理中
机动车间	483,818.42	办理中
罐区操作间	391,030.88	办理中
门卫室	77,861.79	办理中
精炼车间及白土库	11,231,141.09	办理中
注塑车间	11,831,465.50	办理中
污水处理及消防泵房	3,406,058.44	办理中
合计	28,136,943.60	

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	4,423,328.51	29,023,968.36
合计	4,423,328.51	29,023,968.36

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增油罐及输送管线改扩建工程（二期）	1,006,650.02		1,006,650.02	8,950,557.50		8,950,557.50
在线缠绕机	79,487.18		79,487.18	79,487.18		79,487.18
罐区油品降温系统				197,508.84		197,508.84
包装车间四号线吹瓶机安装工程（佛冈给力）				607,495.76		607,495.76
污水处理设施提质改造工程	722,371.65		722,371.65			
临港二期营养健康食用油加工项目环评技术咨询费	155,339.81		155,339.81			
临时用水工程（二期）	10,000.00		10,000.00			
快销软件	484,913.79		484,913.79	484,913.79		484,913.79
超融合设备				1,140,000.00		1,140,000.00
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	17,564,005.29		17,564,005.29
靖江粮油厂区建设	283,018.86		283,018.86			
合计	4,423,328.51		4,423,328.51	29,023,968.36		29,023,968.36

(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
新增油罐及输送管线改扩建工程（二期）	17,937,289.30	8,950,557.50	7,176,648.17	15,120,555.65		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
罐区油品降温系统	218,037.00	197,508.84		197,508.84			100.00%	100%				其他
包装车间四号线吹瓶机安装工程（佛冈给力）	1,163,935.00	607,495.76	396,551.72	1,004,047.48			95.06%	95%				募股资金
污水处理设施提质改造工程	1,309,950.00		722,371.65			722,371.65	60.00%	60%				其他
粕筒	60,416		54,923	54,923			95.00%	100%				其他

仓锥底改造工程	.00		.64	.64				%				
临港二期营养健康食用油加工项目环评技术咨询费	160,000.00		155,339.81			155,339.81	100.00%	100%				其他
临时用水工程（二期）	10,000.00		10,000.00			10,000.00	100.00%	100%				其他
超融合设备	2,280,000.00	1,140,000.00	825,517.32	1,965,517.32		0.00	95.00%	100%				其他
快销软件	1,250,000.00	484,913.79				484,913.79	45.00%	45%				其他
道道全重庆二期日产600吨植物油精炼项目工程	127,220,000.00	17,564,005.29	133,152,825.67	143,065,862.82	5,969,420.94	1,681,547.20	95.40%	88%				募股资金
靖江粮油厂区建设	1,000,000.00		283,018.86			283,018.86	0.03%	0%				其他
合计	1,151,764,627.30	29,023,968.36	142,777,196.84	161,408,415.75	5,969,420.94	4,423,328.51	--	--				--

**(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

本公司本期在建工程未计提减值准备。

**(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	105,321,045.42			7,334,956.93	112,656,002.35

2.本期增加 金额	60,009,559.27			5,969,420.94	65,978,980.21
(1) 购置	60,009,559.27				60,009,559.27
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
(4) 在建工程转 入				5,969,420.94	5,969,420.94
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	165,330,604.69			13,304,377.87	178,634,982.56
二、累计摊销					
1.期初余额	8,280,702.33			824,366.91	9,105,069.24
2.本期增加 金额	2,229,976.04			883,699.11	3,113,675.15
(1) 计提	2,229,976.04			883,699.11	3,113,675.15
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,510,678.37			1,708,066.02	12,218,744.39
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	154,819,926.32			11,596,311.85	166,416,238.17
2.期初账面价值	97,040,343.09			6,510,590.02	103,550,933.11

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
重庆公司三期工程 5.5 亩土地	1,855,705.17	办理中
靖江公司工业用地	32,336,698.10	办理中
合计	34,192,403.27	

其他说明：

重庆公司三期工程5.5亩土地于2020年1月已办理产权证书。

## 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	421,432.07					421,432.07
----	------------	--	--	--	--	------------

## (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		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		421,432.07				421,432.07

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	650,361.61	148,633.98	28,785,957.94	6,666,944.11
内部交易未实现利润	2,582,836.91	591,577.05		
其他应付款计税基础与账面价值差异	40,771,317.56	9,587,403.43	44,906,378.20	10,743,540.38
递延收益	37,048,879.61	8,861,687.76	37,061,702.76	8,953,781.23
非同一控制下企业合并计税基础和账面价	1,258,033.95	314,508.48	1,305,210.20	326,302.55

值的差异				
合计	82,311,429.64	19,503,810.70	112,059,249.10	26,690,568.27

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损			5,892,380.56	856,531.09
合计			5,892,380.56	856,531.09

## (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		19,503,810.70		26,690,568.27
递延所得税负债				856,531.09

## (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	29,887,618.81	14,592,746.55
可抵扣亏损	7,528,489.49	11,804,448.14
合计	37,416,108.30	26,397,194.69

## (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
2022		350,959.90	
2023		11,453,488.24	
2024	7,528,489.49		
合计	7,528,489.49	11,804,448.14	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	70,985,835.89	18,406,600.00
合计	70,985,835.89	18,406,600.00

其他说明：

无

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

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	6,204,570.00	1,273,090.00
合计	6,204,570.00	1,273,090.00

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	232,770,354.02	116,672,523.82
工程款	45,361,785.91	32,996,104.60
广告费	16,170,324.94	
其他	4,149,187.93	3,380,270.74
合计	298,451,652.80	153,048,899.16

#### (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

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	160,720,491.06	119,018,248.90
合计	160,720,491.06	119,018,248.90

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	12,412,768.66	76,439,063.01	72,043,667.81	16,808,163.86
二、离职后福利-设定提存计划	305,286.09	4,550,957.61	4,557,252.12	298,991.58
以现金结算的股份支付	3,258,999.26		3,258,999.26	
合计	15,977,054.01	80,990,020.62	79,859,919.19	17,107,155.44

#### (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	12,165,630.98	67,343,474.13	62,991,255.44	16,517,849.67
2、职工福利费		3,899,450.82	3,899,450.82	
3、社会保险费	172,929.68	2,750,413.97	2,742,374.96	180,968.69
其中：医疗保险费	129,546.48	2,291,104.99	2,268,702.95	151,948.52
工伤保险费	33,471.86	306,228.96	319,365.71	20,335.11
生育保险费	9,911.34	153,080.02	154,306.30	8,685.06
4、住房公积金	74,208.00	1,360,178.76	1,325,041.26	109,345.50
5、工会经费和职工教育经费		1,085,545.33	1,085,545.33	
合计	12,412,768.66	76,439,063.01	72,043,667.81	16,808,163.86

(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	293,698.24	4,362,668.99	4,371,128.51	285,238.72
2、失业保险费	11,587.85	188,288.62	186,123.61	13,752.86
合计	305,286.09	4,550,957.61	4,557,252.12	298,991.58

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	1,835,797.56	
企业所得税	9,381,922.82	44,282,983.84
个人所得税	121,778.02	62,104.76
城市维护建设税	25.87	2,027.14
教育费附加	18.48	868.78
土地使用税	22,635.98	30,181.30
房产税	15,411.78	15,642.65
土地增值税	11,065,901.87	11,065,901.87
其他	233,559.33	231,632.87
地方教育附加		579.18
契税		1,524,884.64
合计	22,677,051.71	57,216,807.03

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	81,107,808.69	165,379,645.58
合计	81,107,808.69	165,379,645.58

(1) 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：

## (2) 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	42,052,040.49	44,906,378.20
保证金往来	28,609,898.71	117,367,857.20
窜货管理基金	927,747.66	
营销人员差旅费		21,389.78
其他款项往来	9,518,121.83	3,084,020.40
合计	81,107,808.69	165,379,645.58

### 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

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
评价结果为高度有效的套期保值期末		472,170.00

持仓浮动亏损		
合计		472,170.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

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：

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

是否已执行新收入准则

是  否

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		未决诉讼
合计	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	83,147,352.54	5,610,000.00	5,510,131.36	83,247,221.18	
合计	83,147,352.54	5,610,000.00	5,510,131.36	83,247,221.18	--

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	633,111.10			144,723.9 6			488,387.14	与资产相 关
2014 年农 业产业化 重点帮扶	123,750.00			15,000.00			108,750.00	与资产相 关

企业专项资金-临港食用油综合加工项目								
2016 年农产品加工引导专项资金—原料基地建设及油料加工项目	89,285.68			7,142.88			82,142.80	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	247,500.00			30,000.00			217,500.00	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	247,500.00			30,000.00			217,500.00	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	1,078,571.38			85,714.32			992,857.06	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	1,400,000.00			114,285.72			1,285,714.28	与资产相关

2017 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	2,178,749.97			177,857.1 6			2,000,892.81	与收益相 关
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	269,642.93			21,428.52			248,214.41	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	244,999.88			35,000.04			209,999.84	与资产相 关
食品生产 物联关键 技术研究 与应用专 项资金	134,821.38			10,714.32			124,107.06	与资产相 关
优质粮油 项目资金		4,300,000. 00		180,952.3 9			4,119,047.61	与资产相 关
菜籽适度 加工技术 与装备集 成示范专 项资金	616,775.46	190,000.0 0		376,631.6 5			430,143.81	与收益相 关
高品质食 用油制备 关键技术 研究与示 范专项资 金	112,609.00			5,000.00			107,609.00	与收益相 关
食用油小 包装智能	36,968,749.9 1			3,017,857. 20			33,950,892.7 1	与资产相 关

化及质量安全检测能力项目补贴款								
土地安置补助款	32,667,533.19			707,600.04			31,959,933.15	与资产相关
锅炉改造项目补助资金	24,000.00			4,000.00			20,000.00	与资产相关
植物油加工节能改造项目引导资金	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相关
包装车间自动化生产线农业专项资金	248,000.00			40,000.00			208,000.00	与资产相关
自动化精炼生产线农业产业化引导资金	420,000.00			60,000.00			360,000.00	与资产相关
植物油精深加工技改项目补助资金	145,725.00			20,100.00			125,625.00	与资产相关
包装油品牌升级技改项目扶持资金	140,000.00			20,000.00			120,000.00	与资产相关
3万吨食用油仓储设施项目专项资金	1,739,583.09			125,000.04			1,614,583.05	与资产相关
基础设施项目资金	2,214,500.00			154,500.00			2,060,000.00	与资产相关
基础强夯资金	276,444.39			10,666.68			265,777.71	与资产相关
油罐项目专项资金	160,000.16			9,999.96			150,000.20	与资产相关
电子追溯	465,500.02			48,999.96			416,500.06	与资产相

系统专项资金								关
基础建设		880,000.00					880,000.00	与收益相关
关于企业研发机构建设项目资金		240,000.00		6,956.52			233,043.48	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

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）	1,027,280,785.16		35,017.10	1,027,245,768.06
其他资本公积		13,035,997.04		13,035,997.04
合计	1,027,280,785.16	13,035,997.04	35,017.10	1,040,281,765.10

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		159,283,140.81
合计		159,283,140.81		159,283,140.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：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），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	-472,170.00		-472,170.00			472,170.00		
现金流量套期的有效部分	-472,170.00		-472,170.00			472,170.00		
其他综合收益合计	-472,170.00		-472,170.00			472,170.00		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,279,589.75	39,819,167.29		78,098,757.04
合计	38,279,589.75	39,819,167.29		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	745,946,221.89	565,489,522.93
调整后期初未分配利润	745,946,221.89	565,489,522.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,835,318.91	219,556,698.96
减：提取法定盈余公积	39,819,167.29	
应付普通股股利	115,600,000.00	39,100,000.00
期末未分配利润	719,362,373.51	745,946,221.89

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	3,748,214,901.97	3,387,113,325.33	3,295,425,718.32	2,844,248,550.20
其他业务	368,516,998.79	351,879,360.45	305,069,452.58	306,804,080.83



合计	4,116,731,900.76	3,738,992,685.78	3,600,495,170.90	3,151,052,631.03
----	------------------	------------------	------------------	------------------

是否已执行新收入准则

是  否

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	512,594.08	702,505.77
教育费附加	377,852.85	513,825.02
房产税	2,677,594.98	2,363,217.22
土地使用税	2,454,715.56	1,716,547.86
车船使用税	9,457.94	14,018.52
印花税	2,522,375.32	2,162,317.26
地方水利建设基金	116,470.82	351,624.35
残保基金	164,429.16	440,829.28
其他	24,593.10	23,976.10
合计	8,860,083.81	8,288,861.38

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	146,665,049.42	115,636,068.07
运输中转费	60,689,493.40	48,441,535.11
职工薪酬	31,174,041.13	21,961,623.44
差旅费	8,605,635.02	7,231,449.99
劳务费	3,381,858.27	2,859,440.83
租赁费	1,048,984.54	942,996.77
办公费用	1,017,271.70	1,033,597.84
业务招待费	492,273.28	552,273.10
其他	363,733.12	392,235.74
合计	253,438,339.88	199,051,220.89

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	21,227,662.50	14,784,731.30
折旧及无形资产摊销	12,702,512.70	9,772,075.32
修理费	5,563,230.49	4,319,510.37
差旅费	2,951,629.09	2,440,806.53
办公费用	2,009,471.48	2,193,856.47
审计及咨询费	1,745,937.67	1,827,701.69
劳务费	1,738,372.55	1,805,580.95
业务招待费	1,562,945.24	1,372,623.21
水电及物管费	981,253.07	782,999.12
宣传费	963,646.69	614,490.91
低值易耗品摊销	312,067.35	465,329.70
保险费	541,761.78	571,084.23
停工期间损失	12,608.16	1,514,042.44
股份支付	9,776,997.78	3,258,999.26
其他	1,709,727.50	2,138,721.69
合计	63,799,824.05	47,862,553.19

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,569,044.75	1,501,558.88
折旧	445,807.14	428,381.01
差旅及汽车费用	349,640.47	252,435.75
办公费用	124,471.45	113,097.53
水电费	15,840.16	42,625.87
测试化验费	691,271.92	271,634.92
设备改造维修费	43,439.47	234,341.88
其他	526,092.52	269,373.79
合计	3,765,607.88	3,113,449.63

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		
减：利息收入	2,224,134.84	2,486,243.79
手续费	210,436.83	195,337.32
其他费用		
汇兑损益	422,199.25	-461,687.26
合计	-1,591,498.76	-2,752,593.73

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
2017 年度 1-10 月鼓励类进口商品贴息资金		4,000,000.00
2018 年第一批“粮油千亿资产”专项资金		1,000,000.00
2018 年度企业扶持资金（第一批）		1,000,000.00
下达 2018 年第二批制造强省专项资金		1,000,000.00
岳阳城陵矶“一区一港四口岸”加快发展奖励		573,129.00
2018 年度市本级重点民营企业帮扶资金（新型工业化引导资金）	400,000.00	
企业研发奖励款	100,000.00	
优质粮油项目原料基地建设费	1,600,000.00	
优质粮油项目技术研发费	1,400,000.00	
优质粮油项目品牌宣传与市场网络建设费	6,300,000.00	
优质粮油项目优质产品开发费	800,000.00	
优质油菜籽冷榨项目补助资金	144,723.96	144,723.96
2014 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	15,000.00	15,000.00
原料基地建设与油料加工项目	7,142.88	7,142.88
2015 年农业产业化重点帮扶企业专项	30,000.00	30,000.00

资金—临港食用油综合加工项目		
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	30,000.00	30,000.00
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	85,714.32	85,714.32
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	114,285.72	114,285.72
2017 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	177,857.16	177,857.16
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	21,428.52	21,428.52
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	35,000.04	35,000.04
食品生产物联关键技术研究与应用专项资金	10,714.32	10,714.32
优质粮油项目资金	180,952.39	
菜籽适度加工技术与装备集成示范专项资金	376,631.65	-24,083.96
高品质食用油制备关键技术研究示范专项资金	5,000.00	7,391.00
岳阳市油菜籽加工工程技术研究中心建设		49,167.10
省粮食局粮食千亿产业专项资金-精炼车间提产改造项目		229,167.10
2014 年度固定资产投资项目补助资金		290,000.11
2013 年新型工业化引导资金-油菜籽脱皮冷榨工艺技术改造项目		1,000,000.00
新型工业化引导资金-油菜籽脱皮冷榨工艺技术改造项目		300,000.00
收 2017 年产学研结合专项资金		100,000.00
收高淳区市监局追溯应用标识单位奖励		20,000.00
2017 年度企业稳岗补贴		13,157.73
烧煤锅炉停用补助	165,000.00	
收物流补助款	1,837,600.00	
食用油小包装生产智能化及质量安全检测能力项目	3,017,857.20	3,017,857.20
土地安置补助款	707,600.04	707,600.04

收财政局关于进口商品贴息资金补助款	469,900.00	
收城陵矶新港区“一区一港四口岸”奖励资金	1,051,729.00	
2018 年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	2,026,000.00	
增值税加计扣除金额	118,647.65	
使用新涪码头补贴	2,832,641.16	1,818,451.80
2018 年第一批重庆市工业和信息化专项资金		500,000.00
2018 年中小微企业发展专项资金（第一批）		250,000.00
按投资协议返还基础设施资金—土地返还款	154,500.00	154,500.00
2012 年粮食仓储设施项目资金	125,000.04	125,000.04
工业和信息化专项资金	48,999.96	24,499.98
物流配送基地项目基础强夯费用	10,666.68	10,666.68
2014 年工业发展专项资金—项目建设资金	9,999.96	9,999.96
2017 年涪陵区企业稳定岗位补贴		7,984.00
2019 年第三批实业稳岗返还款	173,488.00	
经信委关于研发机构建设项目资金	6,956.52	
锅炉改造项目补助资金	4,000.00	4,000.00
植物油加工节能改造项目引导资金	50,000.00	50,000.00
包装车间自动化生产线农业专项资金	40,000.00	40,000.00
自动化精炼生产线农业产业化引导资金	60,000.00	60,000.00
植物油精深加工技改项目补助资金	20,100.00	20,100.00
包装油品牌升级技改项目扶持资金	20,000.00	20,000.00
合计	24,785,137.17	17,050,454.70

## 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	
评价为非高度有效套保合约平仓收益	-4,059,329.26	20,306,832.69

银行理财产品投资收益	12,465,588.00	24,885,104.08
合计	98,406,258.74	45,191,936.77

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
交易性金融资产	3,156,409.79	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,156,409.79	
评价为非高度有效套保合约公允价值变动	-3,931,940.00	-1,325,340.00
合计	-775,530.21	-1,325,340.00

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	-8,567.96	
应收账款坏账损失	-675,317.88	
合计	-683,885.84	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-711,202.53
二、存货跌价损失	-680,965.21	-28,275,160.63

七、固定资产减值损失	-317,205.44	
十三、商誉减值损失	-421,432.07	
合计	-1,419,602.72	-28,986,363.16

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
处置未划分为持有待售的固定资产利得	52.09	66,273,403.65

### 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	211,400.00	3,538,700.00	211,400.00
固定资产处置利得	4,532.00		4,532.00
其他	1,888,790.57	2,108,960.63	1,888,790.57
合计	2,104,722.57	5,647,660.63	2,104,722.57

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
收高淳区总工会职代会规范化建设示范工会奖励	高淳县淳溪镇工会联合委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
收粮食局关于外经贸发展专项资金补助款	岳阳市商务粮食局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策	否	否	200,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
安州区工业经济运行监测补助资金	四川绵阳安州工业园区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	400.00		与收益相关
第四次全国经济普查工作岳阳市人民政府费用补助	岳阳市人民政府	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
园区税收补助	重庆市涪陵区涪陵新城区管委会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,866,700.00		与收益相关
财源建设奖励资金	湖南城陵矶新港区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	800,000.00		与收益相关
2018 年县域经济专项资金	湖南省农业委和省财政厅	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	500,000.00		与收益相关
2017 年县农业产业化重点帮	岳阳市农业局和市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等	否	否	370,000.00		与收益相关



扶企业专项资金			地方性扶持政策而获得的补助					
南京工会 2017 年南京模范职工小家奖励	高淳县淳溪镇工会联合委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
合计						211,400.00	3,538,700.00	

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	382,191.71	542,000.00	382,191.71
固定资产处置损失	15,453.63	2,571.44	15,453.63
未决诉讼预计负债	4,506,200.00		4,506,200.00
其他	1,260,214.48	1,145,365.39	1,260,214.48
合计	6,164,059.82	1,689,936.83	6,164,059.82

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	35,141,218.99	90,590,083.08
递延所得税费用	6,330,226.48	-16,054,370.38
合计	41,471,445.47	74,535,712.70

### (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	165,719,950.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,429,987.53
子公司适用不同税率的影响	-5,391,197.30
调整以前期间所得税的影响	2,943,696.15
非应税收入的影响	-18,750.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	611,908.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,984,136.16
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	6,879,936.87
所得税费用	41,471,445.47

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“六、合并财务报表主要项目注释（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
收到财政专项资金	25,096,405.81	14,781,422.53
收回期货公司往来款		52,040,489.73
银行利息收入	2,224,134.86	2,486,243.79
收回购油保证金往来款	43,930,000.00	8,151,000.00
收购买日菜籽王被质押的银行存款解质押		30,000,000.00
收岳阳星浩置业有限公司往来款		90,000,000.00
收到其他往来款	8,101,456.46	3,779,022.77
收关联方往来		
合计	79,351,997.13	201,238,178.82

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	239,312,000.19	194,865,782.40
支付期货公司往来款		44,096,568.40
支付购油保证金等往来款	37,289,094.85	19,400,000.00
退吴伟斌等对菜籽王往来		30,000,000.00
支付其他往来款	2,529,652.12	3,710,054.82
合计	279,130,747.16	292,072,405.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	1,883,674,870.00	2,896,000,000.00
收到退回土地竞买保证金、工程投标保证金	4,990,000.00	
收到期货公司款项	34,400,247.20	
合计	1,923,065,117.20	2,896,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,195,000,000.00	2,942,000,000.00
支付土地竞拍保证金、建设项目保证金、工程投标保证金	14,850,000.00	
支付期货公司款项	37,278,353.65	
合计	1,247,128,353.65	2,942,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付股份回款款项（含手续费）	159,318,157.91	
合计	159,318,157.91	

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	124,248,504.63	221,505,151.57
加：资产减值准备	2,103,488.56	28,986,363.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,035,007.01	42,306,079.69
无形资产摊销	3,113,675.15	2,675,054.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-52.09	-66,273,403.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,921.63	2,571.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	775,530.21	1,325,340.00
财务费用（收益以“-”号填列）	422,199.25	-461,687.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-98,406,258.74	-24,885,104.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,186,757.57	-15,482,087.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-856,531.09	-572,283.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-369,707,153.28	59,992,449.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,411,766.41	27,235,151.65

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,471,492.48	-70,661,275.48
经营活动产生的现金流量净额	-177,014,185.12	205,692,320.97
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	243,722,396.43	272,414,045.58
减：现金的期初余额	272,414,045.58	194,260,881.65
现金及现金等价物净增加额	-28,691,649.15	78,153,163.93

(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	243,722,396.43	272,414,045.58
其中：库存现金	2,991.70	1,361.90
可随时用于支付的银行存款	229,989,771.29	267,070,048.53
可随时用于支付的其他货币资金	13,729,633.44	5,342,635.15
三、期末现金及现金等价物余额	243,722,396.43	272,414,045.58

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	--	--	29,011,718.33
其中：美元	4,158,670.67	6.9762	29,011,718.33
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：

## 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

(1) 期末在其他综合收益中确认的金额为0.00元。

(2) 本期从所有者权益中转出至利润表项目金额：本期从其他综合收益转入损益金额为472,170.00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
优质粮油项目资金	4,300,000.00	递延收益	180,952.39
经信委关于研发机构建设项目资金	240,000.00	递延收益	6,956.52
新区管委会支持中小企业发展和管理支出拨款	880,000.00	递延收益	
菜籽适度加工技术与装备集成示范专项资金	190,000.00	递延收益	
2018 年度市本级重点民营企业帮扶资金（新型工业化引导资金）	400,000.00	其他收益	400,000.00
研发奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
原料基地建设费	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
技术研发费	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
品牌宣传与市场网络建设费	6,300,000.00	其他收益	6,300,000.00
优质产品开发费	800,000.00	其他收益	800,000.00
烧煤锅炉停用补助	165,000.00	其他收益	165,000.00
收物流补助款	1,837,600.00	其他收益	1,837,600.00
收财政局关于进口商品贴息资金补助款	469,900.00	其他收益	469,900.00
收城陵矶新港区“一区一港四口岸”奖励资金	1,051,729.00	其他收益	1,051,729.00
收 2018 年度湖南省工业企业技术改造税收增量奖补资金	2,026,000.00	其他收益	2,026,000.00
增值税加计扣除金额	118,647.65	其他收益	118,647.65
使用新涪码头补贴	2,832,641.16	其他收益	2,832,641.16
2019 年第三批实业稳岗返	173,488.00	其他收益	173,488.00

还款			
第四次全国经济普查工作岳阳市人民政府费用补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
收粮食局关于外经贸发展专项资金补助款	200,000.00	营业外收入	200,000.00
安州区工业经济运行监测补助资金	400.00	营业外收入	400.00
收高淳区总工会职代会规范化设制示范工会奖励	1,000.00	营业外收入	1,000.00

## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、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：

本期新增纳入合并范围的企业情况：

##### （1）道道全粮油靖江有限公司

道道全粮油靖江有限公司（以下简称“靖江公司”）于2019年08月22日经靖江市行政审批局批准注册成立，注册资本15,000万元，是由公司投资设立的全资子公司。

靖江公司统一社会信用代码：91321282MA1YY8QX2L；法定代表人：刘建军；注册地址：靖江市经济技术开发区章春港路1号；经营范围：粮油、油料及政策允许的农副产品的收购、储存、加工、销售、运输，食用植物油及其副产品的生产、销售，食品添加剂生产，粮油产品技术研发，道路货物运输；货物专用运输（罐式）；其他未列明的商务服务业。（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）

截至2019年12月31日，公司实际出资7,492万元，靖江公司实收资本7,492万元，靖江公司尚处于项目建设中。

##### （2）道道全粮油（茂名）有限公司

道道全粮油（茂名）有限公司（以下简称“茂名公司”）于2019年9月6日经广东省茂名市工商行政管理局批准注册成立，注册资本10,000万元，是由公司投资设立的全资子公司。

茂名公司统一社会信用代码：91440900MA53PLGN2H；法定代表人：刘建军；注册地址：茂名市滨海新区博贺湾大道保利海湾城中宇花园6号203之二房间；经营范围：粮油、食用油料及政策允许的农副产品的收购、储存、加工、销售、运输，食用植物油及其副产品的生产、销售，食品添加剂生产（不含危险化学品及易燃易爆物品）（以上项目凭有效的食品生产许可证、食品经营许可证经营），粮油产品技术研发，普通货物运输；普通货物专用运输（罐式）（以上两项凭有效的道路运输经营许可证经营）；商务服务业。

截至2019年12月31日，公司实际出资6,016万元，茂名公司实收资本6,016万元，茂名公司尚处于项目建设中。



## 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

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，实际控股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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(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%	-4,915,863.70		59,387,921.35
至简天成文化传媒有限	15.00%	329,049.42		1,013,105.82

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：

无。

(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	79,681,375.01	100,197,140.13	179,878,515.14	83,539,257.67	0.00	83,539,257.67	75,253,916.21	104,562,628.12	179,816,544.33	76,503,799.90	0.00	76,503,799.90
至简天成文化传媒有限公司	31,969,133.37	181,027.74	32,150,161.11	25,396,122.33	0.00	25,396,122.33	4,821,132.56	40,492,492.57	4,861,625.13	301,249.13	0.00	301,249.13

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	278,918,289.94	-7,423,228.86	-7,423,228.86	7,998,970.73	135,986,472.27	3,325,156.50	3,325,156.50	-23,058,833.24

至简天成 文化传媒 有限公司	134,431,35 8.43	2,193,662. 78	2,193,662. 78	507,707.32	0.00	-439,624.0 0	-439,624.0 0	-218,028.5 9
----------------------	--------------------	------------------	------------------	------------	------	-----------------	-----------------	-----------------

其他说明：

## 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）2019年12月31日

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			<u>243,722,396.43</u>
交易性金融资产		234,481,539.79		<u>234,481,539.79</u>
衍生金融资产		999,540.00		<u>999,540.00</u>
应收账款	38,221,418.39			<u>38,221,418.39</u>
其他应收款	49,349,330.55			<u>49,349,330.55</u>

##### （2）2019年1月1日

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	272,414,045.58			<u>272,414,045.58</u>
交易性金融资产		923,868,315.07		<u>923,868,315.07</u>
应收账款	25,471,147.18			<u>25,471,147.18</u>
其他应收款	45,487,316.79			<u>45,487,316.79</u>

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2019年12月31日

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		<u>6,204,570.00</u>
应付账款		298,451,652.80	<u>298,451,652.80</u>
其他应付款		81,107,808.69	<u>81,107,808.69</u>

##### （2）2019年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	以摊余成本计量的金	合计
	入当期损益的金融负债	融负债	
衍生金融负债	1,273,090.00		<u>1,273,090.00</u>
应付账款		153,048,899.16	<u>153,048,899.16</u>
其他应付款		165,379,645.58	<u>165,379,645.58</u>

(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、(七)中。

本公司金融资产的账龄分析如下：

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）	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>

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）	26,807,482.90	44,880,133.59		923,868,315.07
1-2年（含2年）	2,832.50			
2-3年（含3年）		62,000.00		
3-4年（含4年）	800.00	1,880,600.00		
4-5年（含5年）	2,723.00			
5年以上	230.76			
合计	<u>26,814,069.16</u>	<u>46,822,733.59</u>		<u>923,868,315.07</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				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
衍生金融负债	6,204,570.00				<u>6,204,570.00</u>
应付账款	293,007,716.54	4,271,805.67	1,117,858.59	54,272.00	<u>298,451,652.80</u>
其他应付款	65,201,979.09	7,924,360.44	3,571,351.73	4,410,117.43	<u>81,107,808.69</u>
合计	<u>364,414,265.63</u>	<u>12,196,166.11</u>	<u>4,689,210.32</u>	<u>4,464,389.43</u>	<u>385,764,031.49</u>

续上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	
衍生金融负债	1,273,090.00				<u>1,273,090.00</u>
应付账款	136,569,658.33	16,398,603.79	31,667.04	48,970.00	<u>153,048,899.16</u>
其他应付款	154,370,094.25	2,937,641.65	6,547,920.04	1,523,989.64	<u>165,379,645.58</u>
其他流动负债	472,170.00				<u>472,170.00</u>
合计	<u>292,685,012.58</u>	<u>19,336,245.44</u>	<u>6,579,587.08</u>	<u>1,572,959.64</u>	<u>320,173,804.74</u>

#### （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2019年度约97,517.95万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307,247.72万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2019年度净利润将增加或减少689.99万元。

##### 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	999,540.00		234,481,539.79	235,481,079.79
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	999,540.00		234,481,539.79	235,481,079.79
（3）衍生金融资产	999,540.00		234,481,539.79	235,481,079.79
持续以公允价值计量的资产总额	999,540.00		234,481,539.79	235,481,079.79
（六）交易性金融负债	6,204,570.00			6,204,570.00
衍生金融负债	6,204,570.00			6,204,570.00
持续以公允价值计量的负债总额	6,204,570.00			6,204,570.00
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

2019年，本公司金融工具的公允价值计量方法并未发生改变，无金融资产和负债在各层次之间转移的情况。

## 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，通过扶绥君创商贸合伙企业（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八、在其他主体中的权益。

### 3、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。

### 4、关联交易情况

#### (1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,091,003.00	3,047,000.00

## 5、关联方承诺

## 6、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

股份支付情况的说明：

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%，实际控股菜籽王。

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，采用上市公司收购同行业公司的PE来进行估值。2018年9-12月应确认股份支付费用为325.90万元，2019年度应确认的股份支付费用为977.70万元。

## 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	13,035,997.04



本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	9,776,997.78
---------------------	--------------

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期末，公司因未决诉讼预提预计负债4,506,200.00元，系湖南省高速公路物资经营开发有限公司（以下简称“高速物资”）、湖南省高速广信石化储运有限公司（以下简称“广信储运”）与湖南城陵矶临港新区开发投资有限公司（以下简称“城陵矶投资”）、湖南城陵矶新港区管理委员会（以下简称“城陵矶管委会”）合同纠纷案件，案件基本情况为：

2011年6月21日，湖南省高速广信石化有限公司（以下简称“广信石化”，已注销）与城陵矶投资签订《10万吨/年沥青储存与加工项目入园合同书》（以下简称“《项目入园合同书》”），约定广信石化在城陵矶临港产业新区投资兴业，城陵矶投资安排广信石化项目用地，土地出让合同将另行签订。2013年5月22日，城陵矶管委会向广信石化发函要求终止《项目入园合同书》，广信石化在收到函件后于5月23日复函不同意终止。

2013年9月8日，湖南巴陵油脂有限公司（以下简称“巴陵油脂”，系公司前身）与城陵矶管委会签订《巴陵油脂50万吨/年食用油综合加工项目招商合同书》（以下简称“《招商合同书》”），约定巴陵油脂在城陵矶临港产业新区投资建设巴陵油脂50万吨/年食用油综合加工项目，城陵矶管委会安排巴陵油脂项目用地。该项目用地涉及广信石化70亩用地。

2018年1月10日，因《项目入园合同书》履行发生争议，广信石化原股东湖南省高速公路物资经营开发有限公司（以下简称“高速物资”）及其全资子公司广信储运作为共同原告，将城陵矶投资、城陵矶管委会诉至岳阳市中级人民法院，请求确认《项目入园合同书》无效，退还已支付480万元土地款，赔偿直接经济损失1,435万元、预期利益损失1,203万元。

2019年2月27日，经城陵矶管委会申请，岳阳市中级人民法院以案件审理涉及广信石化已建项目设施评估值与公司存在利害关系为由，追加公司为无独立请求权的第三人参加诉讼；且城陵矶管委会在庭审中要求公司直接向广信储运进行赔偿。

2020年1月9日，岳阳市中级人民法院作出（2019）湘06民初49号《民事判决书》，判决：（1）确认《项目入园合同书》于2011年5月22日已解除；（2）城陵矶投资返还高速物资土地出让款480万元并支付资金占用期间的经济损失；（3）由公司直接向广信储运支付已建工程价值4,476,200元及评估费用30,000元，共计4,506,200元。

截至目前，公司以案件程序违法、查明事实错误、适用法律错误为由，依法向湖南省高级人民法院提请上诉，请求撤销一审判决第三项，改判公司不承担任何责任；同时，高速物资、广信储运亦向湖南省高级人民法院提请上诉，请求撤销一审判决，依法改判支持上诉人的全部诉讼请求；截至报告日案件尚在审理中。

## （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。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

因湖北地区为本公司重要经销区域，本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后非调整事项。

## 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、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及绵阳菜籽王粮油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。

### 3、其他

计入本期财务费用的汇兑收益为-422,199.25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	76,426,272.53	100.00%	1,457,570.57	1.91%	74,968,701.96	44,817,200.79	100.00%	570,308.59	1.27%	44,246,892.20
其中：										
风险组合	29,026,272.53	37.98%	1,457,570.57	5.02%	27,568,701.96	11,361,801.78	25.35%	570,308.59	5.02%	10,791,493.19
性质组合	47,400,000.00	62.02%			47,400,000.00	33,455,399.01	74.65%			33,455,399.01
合计	76,426,272.53	100.00%	1,457,570.57	1.91%	74,968,701.96	44,817,200.79	100.00%	570,308.59	1.27%	44,246,892.20

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：1,457,570.57 元

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	29,026,272.53	1,457,570.57	5.02%
合计	29,026,272.53	1,457,570.57	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
性质组合	47,400,000.00		
合计	47,400,000.00		--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	76,419,686.27
1 年	76,419,686.27
2 至 3 年	2,832.50
3 年以上	3,753.76
4 至 5 年	800.00
5 年以上	2,953.76
合计	76,426,272.53

## （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	570,308.59	887,261.98				1,457,570.57
合计	570,308.59	887,261.98				1,457,570.57

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
单位一	47,400,000.00	62.02%	
单位二	10,392,354.59	13.60%	519,617.73
单位三	8,988,693.61	11.76%	449,434.68
单位四	4,023,469.80	5.26%	201,173.49
单位五	2,484,605.65	3.25%	124,230.28
合计	73,289,123.65	95.89%	

(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

无

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	
其他应收款	239,562,402.74	370,120,406.16
合计	639,562,402.74	370,120,406.16

(1) 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	
道道全重庆粮油有限责任公司	150,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

(2) 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
关联方往来	215,753,196.13	346,608,215.51
期货公司往来款	22,122,414.00	22,719,272.00
个人往来	724,306.64	453,432.65
其他往来	985,001.61	620,684.58
企业保证金	492,000.00	
合计	240,076,918.38	370,401,604.74

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	281,198.58			281,198.58
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	233,317.06			233,317.06
2019 年 12 月 31 日余额	514,515.64			514,515.64

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	239,736,403.49
1 年以内	239,736,403.49
1 至 2 年	338,514.89
3 年以上	2,000.00
3 至 4 年	2,000.00
合计	240,076,918.38

### 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	281,198.58	233,317.06				514,515.64
合计	281,198.58	233,317.06				514,515.64

无

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

无

### 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：

无

### 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	坏账准备期末余额

				比例	
道道全粮油岳阳有限公司	关联方往来	75,486,926.54	1 年以内	31.44%	
岳阳岳港粮油码头有限公司	关联方往来	72,024,247.92	1 年以内	30.00%	
绵阳菜籽王粮油有限公司	关联方往来	34,952,387.97	1 年以内	14.57%	
道道全重庆粮油有限责任公司	关联方往来	18,182,728.50	1 年以内	7.57%	
国投安信期货有限公司	期货保证金	12,960,570.00	1 年以内	5.40%	259,211.40
合计	--	213,606,860.93	--	88.97%	259,211.40

### 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
无				

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	334,077,034.81		334,077,034.81	195,711,963.55		195,711,963.55
合计	334,077,034.81		334,077,034.81	195,711,963.55		195,711,963.55

### (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 (茂名)有限 公司		60,160,000.0 0				60,160,000.0 0	
道道全粮油 靖江有限公 司		74,920,000.0 0				74,920,000.0 0	
道道全粮油 南京有限公 司	13,396,270.7 9	87,992.98				13,484,263.7 7	
道道全粮油 岳阳有限公 司	100,555,659. 37	1,666,978.12				102,222,637. 49	
道道全重庆 粮油有限责 任公司	30,241,165.9 5	723,497.84				30,964,663.7 9	
绵阳菜籽王 粮油有限公 司	37,149,913.9 7	449,741.90				37,599,655.8 7	
岳阳岳港粮 油码头有限 公司	10,118,953.4 7	356,860.42				10,475,813.8 9	
至简天成文 化传媒有限 公司	4,250,000.00					4,250,000.00	
合计	195,711,963. 55	138,365,071. 26				334,077,034. 81	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											

岳阳星浩置业有限公司		21,430,000.00	21,430,000.00								
小计		21,430,000.00	21,430,000.00								
合计		21,430,000.00	21,430,000.00								

### (3) 其他说明

无。

## 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	212,584,718.71	205,371,931.08	134,668,256.36	133,477,965.66
其他业务	250,980,749.96	215,541,779.71	475,555,188.07	474,886,202.56
合计	463,565,468.67	420,913,710.79	610,223,444.43	608,364,168.22

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	400,000,000.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	90,000,000.00	
评价为非高度有效套保合约平仓收益	-4,059,329.26	20,306,832.69
银行理财产品投资收益	12,465,588.00	24,885,104.08
合计	498,406,258.74	45,191,936.77

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	90,000,052.09	
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）	24,996,537.17	
委托他人投资或管理资产的损益	12,465,588.00	
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	-4,834,859.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,270,737.25	
减：所得税影响额	3,366,116.68	
少数股东权益影响额	8,055.86	
合计	114,982,408.00	--

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	6.34%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.05	0.05


### 3、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、经公司法定代表人签名的公司2019年年度报告文本原件；
- 5、其他备查文件；
- 6、以上备查文件的置备地点：公司董事会办公室。

(本页无正文，为道道全粮油股份有限公司 2019 年年度报告签章页)

法定代表人签字：



公司公章：

