

广州东凌粮油股份有限公司 2012 年第一季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人侯勋田、主管会计工作负责人饶之隆及会计机构负责人(会计主管人员)王灿声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	增减变动 (%)
资产总额 (元)	4,560,786,466.72	3,822,402,259.41	19.32%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	289,555,231.03	307,686,712.69	-5.89%
总股本 (股)	222,000,000.00	222,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.30	1.39	-6.47%
	本报告期	上年同期	增减变动 (%)
营业总收入 (元)	1,575,686,652.76	1,595,155,704.25	-1.22%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-18,183,551.10	19,470,541.22	-193.39%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	217,069,930.01	185,472,098.82	17.04%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.98	0.84	16.67%
基本每股收益 (元/股)	-0.08	0.09	-188.89%
稀释每股收益 (元/股)	-0.08	0.09	-188.89%
加权平均净资产收益率 (%)	-6.09%	3.85%	-9.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.32%	2.91%	-9.23%

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期末金额	附注 (如适用)
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	316,666.68	油脂精加工项目专项资金本年度转入损益的发生额。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	207,650.00	主要为公司在正常经营业务相关的有效套期保值业务外发生的衍生品公允价值变动损益、投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	335,461.11	主要为违约金收入等。
所得税影响额	-170,359.66	
合计	689,418.13	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		15,816	
前十名无限售条件流通股股东持股情况			
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类	
广州东凌实业集团有限公司	129,695,956	人民币普通股	
中国银行－招商先锋证券投资基金	2,995,769	人民币普通股	
中国银行－华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,321,209	人民币普通股	
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	2,122,457	人民币普通股	
第一创业证券有限责任公司	2,000,167	人民币普通股	
吴鸣	1,461,000	人民币普通股	
中国建设银行－上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	895,941	人民币普通股	
顾鹏	875,559	人民币普通股	
陈方文	819,750	人民币普通股	
潘峰	814,400	人民币普通股	

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目主要指标变动原因分析：

项目	期末余额	年初余额	变动比例
应收帐款	43,958,224.79	64,715,912.77	-32.08%
预付账款	318,827,248.16	32,976,503.00	866.83%
在建工程	215,801,922.41	159,484,081.40	35.31%

应收帐款比期初减少 32.08%，主要原因在于报告期末下属公司元通船运（香港）有限公司应收的运费减少。

预付账款比期初增加 866.83%，主要原因在于报告期期末公司预付大豆货款所致。

在建工程比期初增加 35.31%，主要原因在于报告期公司南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目继续投资。

2、利润表项目主要指标变动分析：

项目	本期金额	上年同期	变动比例
销售费用	1,985,665.99	5,790,986.01	-65.71%
资产减值损失	-887,420.05	34,495,622.22	-102.57%

销售费用同比减少 65.71%，主要原因在于报告期业务推广费用减少。

资产减值损失同比减少主要原因在于上年同期期末计提了存货跌价准备，本报告期末经测算无需计提存货跌价准备。

3、现金流量表项目主要指标变动分析：

项目	本期金额	上年同期	变动比例
投资活动产生的现金流量净额	-54,783,071.43	-22,348,263.32	145.13%

投资活动产生的现金流量净流出额同比增加 145.13%，主要原因在于报告期公司南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目继续投资。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 06 日	公司	实地调研	机构	华宝证券	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012 年 03 月 05 日	公司	实地调研	机构	东北证券、广发证券、金鹰基金、湘财证券、国信证券、民生证券、长江养老保险公司、广州圆石投资公司、上海醴泉投资公司	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012 年 03 月 16 日	公司	实地调研	机构	上投摩根、申银万国	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012 年 03 月 22 日	公司	实地调研	机构	招商基金、第一创业	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012 年 01 月 01 日-2012 年 03 月 31 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料

3.6 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

<p>报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）</p>	<p>风险分析：1、市场风险：在期货行情变动急剧时，公司可能无法完全实现锁定原材料价格或套保操作，造成损失。2、流动性风险：衍生品交易在公司《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》中规定的权限内下达操作指令，如市场波动过大，可能导致因来不及补充保证金而被强行平仓所带来的实际损失。3、操作风险：可能因为计算机系统操作出现问题而导致的技术风险。4、信用风险：原材料大豆及其产成品价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>控制措施：公司衍生品交易计划是根据市场及实际经营情况制定，目的在于规避价格波动对经营效益的不利影响。公司严格按照公司《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》的规定来安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节并进行相应的管理。</p>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所和大连商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价格能充分反映衍生品的公允价值。</p> <p>公司远期运费合约是通过场外交易，市场参与者主要包括船务公司、交易商、国际投资者等，市场成交活跃，成交价格及每天结算单价格也能充分反映出远期运费的预期价值。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>公司衍生品交易相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则》及相关规定执行。</p>
<p>独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见</p>	<p>根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，公司独立董事程国强先生、朱桂龙先生、李洪斌先生就公司衍生品交易发表以下独立意见：</p> <p>1、公司使用自有资金开展衍生品交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。</p> <p>2、公司已就开展衍生品交易建立了健全的组织机构及《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》，并严格按照制度要求执行。</p> <p>3、公司衍生品交易主要是与企业经营相关的谷物、大豆、产成品、船务等经营行为的相关方面，不存在损害公司和全体股东利益的情形。</p> <p>我们认为公司将衍生品交易作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司开展衍生品交易是必要的，风险是可以控制的。</p>

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

合约种类	期初合约金额	期末合约金额	报告期损益情况	期末合约金额占公司报告期末净资产比例（%）
大豆和相关农产品期权合约	18,093,428.16	4,130,634.38	-15,881,588.96	1.43%
大豆和相关农产品期货合约	208,593,031.60	64,072,000.00	-8,633,864.21	22.13%
远期运费及海运服务相关期货合约	426,759.96	28,095,394.84	-1,472,556.33	9.70%
无本金交割外汇远期	109,294,008.44	0.00	-2,737,905.21	0.00%

合计	336,407,228.16	96,298,029.22	-28,725,914.71	33.26%
----	----------------	---------------	----------------	--------

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

2012 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,863,780,033.44	7,662,791.12	1,647,589,829.20	16,339,895.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	4,717,320.73		19,841,625.09	
应收票据				
应收账款	43,958,224.79	2,825,715.98	64,715,912.77	1,538,544.00
预付款项	318,827,248.16	5,944,676.90	32,976,503.00	6,060,314.51
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	15,269,833.34		12,820,622.90	
应收股利				
其他应收款	2,857,153.99	367,766.02	2,873,943.88	358,522.31
买入返售金融资产				
存货	1,428,821,276.79	1,370,008.93	1,204,341,884.46	22,011,800.65
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,678,231,091.24	18,170,958.95	2,985,160,321.30	46,309,076.71
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		246,043,352.28		246,043,352.28
投资性房地产				
固定资产	611,556,760.78	86,484,283.70	622,222,439.91	87,740,532.71
在建工程	215,801,922.41	980,800.00	159,484,081.40	980,800.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	55,196,692.29	761,581.71	55,535,416.80	775,588.22
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	882,555,375.48	334,270,017.69	837,241,938.11	335,540,273.21
资产总计	4,560,786,466.72	352,440,976.64	3,822,402,259.41	381,849,349.92
流动负债：				
短期借款	1,600,045,453.09		1,691,723,607.41	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	1,262,372.92		2,489,086.10	
应付票据	1,902,691,051.88		939,569,413.48	
应付账款	267,292,176.79	2,076,242.59	333,007,200.72	34,354,728.10
预收款项	166,903,325.13	1,749,140.10	198,790,950.90	31,567,427.95
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	752,763.39	337,243.91	3,793,013.70	1,423,327.96
应交税费	-57,437,840.66	-5,210,737.85	-59,531,674.10	-8,663,725.57
应付利息	12,537,375.93		16,059,700.63	
应付股利				
其他应付款	1,049,061.68	25,374,402.78	1,349,489.67	3,424.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00		130,000,000.00	
其他流动负债	18,668,222.14		12,831,292.72	
流动负债合计	4,013,763,962.29	24,326,291.53	3,270,082,081.23	58,685,182.44
非流动负债：				
长期借款	233,734,598.49		220,252,845.73	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	15,516,666.60		15,833,333.28	
非流动负债合计	249,251,265.09		236,086,179.01	
负债合计	4,263,015,227.38	24,326,291.53	3,506,168,260.24	58,685,182.44
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	222,000,000.00	222,000,000.00	222,000,000.00	222,000,000.00
资本公积	9,721,313.84	5,626,117.01	9,721,313.84	5,626,117.01
减：库存股				

专项储备				
盈余公积	20,884,247.03	20,884,247.03	20,884,247.03	20,884,247.03
一般风险准备				
未分配利润	38,973,520.89	79,604,321.07	57,157,071.99	74,653,803.44
外币报表折算差额	-2,023,850.73		-2,075,920.17	
归属于母公司所有者权益合计	289,555,231.03	328,114,685.11	307,686,712.69	323,164,167.48
少数股东权益	8,216,008.31	0.00	8,547,286.48	
所有者权益合计	297,771,239.34	328,114,685.11	316,233,999.17	323,164,167.48
负债和所有者权益总计	4,560,786,466.72	352,440,976.64	3,822,402,259.41	381,849,349.92

4.2 利润表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,575,686,652.76	43,401,303.79	1,595,155,704.25	505,979,984.27
其中：营业收入	1,575,686,652.76	43,401,303.79	1,595,155,704.25	505,979,984.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,563,620,584.57	38,450,786.16	1,565,442,473.74	518,835,338.48
其中：营业成本	1,540,789,119.16	29,660,871.12	1,494,930,228.21	501,355,379.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	789,888.87	0.00	-3,090,652.53	2,362.08
销售费用	1,985,665.99	450,374.33	5,790,986.01	4,355,203.12
管理费用	19,569,833.74	8,278,478.28	23,866,295.42	13,128,368.22
财务费用	1,373,496.86	-7,433.00	9,449,994.41	-5,974.44
资产减值损失	-887,420.05	68,495.43	34,495,622.22	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,237,442.00	0.00	2,826,138.02	
投资收益（损失以“-”号填列）	-25,988,009.50	0.00	-17,145,465.51	160,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,159,383.31	4,950,517.63	15,393,903.02	147,144,645.79
加：营业外收入	652,127.79		324,436.68	
减：营业外支出			503.56	0.01
其中：非流动资产处置损失			503.44	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,507,255.52	4,950,517.63	15,717,836.14	147,144,645.78

减：所得税费用			759,715.14	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,507,255.52	4,950,517.63	14,958,121.00	147,144,645.78
归属于母公司所有者的净利润	-18,183,551.10	4,950,517.63	19,470,541.22	147,144,645.78
少数股东损益	-323,704.42	0.00	-4,512,420.22	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.08		0.09	
（二）稀释每股收益	-0.08		0.09	
七、其他综合收益	44,495.69		-617,762.88	
八、综合收益总额	-18,462,759.83	4,950,517.63	14,340,358.12	147,144,645.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,131,481.66	4,950,517.63	18,933,169.72	147,144,645.78
归属于少数股东的综合收益总额	-331,278.17		-4,592,811.60	

4.3 现金流量表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

2012 年 1-3 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,798,652,512.34	19,430,327.19	1,908,749,835.45	562,268,000.18
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	45,805,913.09	537,925.11	5,185,229.02	54,251,671.75
经营活动现金流入小计	1,844,458,425.43	19,968,252.30	1,913,935,064.47	616,519,671.93
购买商品、接受劳务支付的现金	1,321,552,188.02	3,339,680.54	1,609,284,278.28	546,932,602.30
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	14,901,353.74	5,361,376.15	34,894,664.57	14,785,180.59
支付的各项税费	41,508,215.79	114,935.86	19,645,587.62	985,072.17
支付其他与经营活动有关的现金	249,426,737.87	19,671,767.75	64,638,435.18	55,276,418.76
经营活动现金流出小计	1,627,388,495.42	28,487,760.30	1,728,462,965.65	617,979,273.82
经营活动产生的现金流量净额	217,069,930.01	-8,519,508.00	185,472,098.82	-1,459,601.89

二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,783,071.43	157,596.12	22,348,263.32	1,267,606.14
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	54,783,071.43	157,596.12	22,348,263.32	1,267,606.14
投资活动产生的现金流量净额	-54,783,071.43	-157,596.12	-22,348,263.32	-1,267,606.14
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,646,980.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,646,980.00	
取得借款收到的现金	865,597,113.03		2,445,885,426.98	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	46,848,188.02			
筹资活动现金流入小计	912,445,301.05		2,447,532,406.98	
偿还债务支付的现金	974,711,519.75		1,669,037,899.09	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,924,983.92			
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			876,205,241.38	
筹资活动现金流出小计	998,636,503.67		2,545,243,140.47	
筹资活动产生的现金流量净额	-86,191,202.62		-97,710,733.49	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-213,352.05			
五、现金及现金等价物净增加额	75,882,303.91	-8,677,104.12	65,413,102.01	-2,727,208.03
加：期初现金及现金等价物余额	180,316,610.90	16,339,895.24	223,185,340.47	10,868,263.12
六、期末现金及现金等价物余额	256,198,914.81	7,662,791.12	288,598,442.48	8,141,055.09

4.4 审计报告

审计意见： 未经审计

广州东凌粮油股份有限公司

董事长：侯勋田

2012 年 4 月 24 日