

广州东凌粮油股份有限公司 2012 年半年度报告全文

一、重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告提出异议。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蒋艺	董事	出差	徐季平

2、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000893	B 股代码	
A 股简称	东凌粮油	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广州东凌粮油股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东凌粮油		
公司的法定英文名称	DONGLING GRAIN & OIL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	DONGLING		
公司法定代表人	侯勋田		
注册地址	广州市南沙区万顷沙镇红安路 3 号		
注册地址的邮政编码	511462		
办公地址	广州市珠江新城华夏路 8 号国际金融广场 28 楼		
办公地址的邮政编码	510623		
公司国际互联网网址	http://www.dongling.cn		
电子信箱	stock@dongling.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石革燕	吴利芳
联系地址	广州市珠江新城华夏路 8 号国际金融广场 28 楼	广州市珠江新城华夏路 8 号国际金融广场 28 楼
电话	020-85506292	020-85506292

传真	020-85506216	020-85506216
电子信箱	stock@dongling.cn	stock@dongling.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	3,750,198,718.8	2,988,453,499.19	25.49%
营业利润 (元)	3,597,152.97	-78,525,303.01	104.58%
利润总额 (元)	4,759,767.6	-77,251,966.85	106.16%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	3,303,636.43	-75,465,933.91	104.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	7,239,860.46	-77,155,706.36	109.38%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	906,204,643.31	-298,717,639.26	403.36%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	5,949,470,965.66	3,822,402,259.41	55.65%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	310,856,410.41	307,686,712.69	1.03%
股本 (股)	222,000,000	222,000,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.01	-0.34	102.94%
稀释每股收益 (元/股)	0.01	-0.34	102.94%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.03	-0.35	108.57%
全面摊薄净资产收益率 (%)	1.06%	-17.95%	19.01%
加权平均净资产收益率 (%)	1.07%	-16.45%	17.52%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.33%	-18.35%	20.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.34%	-16.82%	19.16%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	4.08	-1.35	402.22%

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末 增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.4	1.39	0.72%
资产负债率（%）	94.64%	91.73%	2.91%

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	833,333.36	油脂精加工项目专项资金本年度转入损益的发生额以及本年收到的外向型民营企业发展专项资金。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-6,472,580	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。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	329,281.27	主要为违约金收入等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	1,373,741.34	
合计	-3,936,224.03	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

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、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,350 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州东凌实业集团有限公司	社会法人股	58.42%	129,695,956	0	质押	114,000,000
中国银行－招商先锋证券投资基金	其他	1.35%	3,007,791	0		
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	其他	1.34%	2,964,589	0		
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	其他	0.96%	2,122,457	0		
吴鸣	其他	0.65%	1,439,000	0		
陈方文	其他	0.37%	819,750	0		
潘峰	其他	0.37%	814,400	0		
林瑞专	其他	0.33%	726,211	0		
山西信托有限责任公司－信远资金信托	其他	0.32%	700,000	0		
杨拓	其他	0.31%	692,326	0		
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广州东凌实业集团有限公司	129,695,956	A 股	129,695,956
中国银行－招商先锋证券投资基金	3,007,791	A 股	3,007,791
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金	2,964,589	A 股	2,964,589
中国平安人寿保险股份有限公司－分红－银保分红	2,122,457	A 股	2,122,457
吴鸣	1,439,000	A 股	1,439,000
陈方文	819,750	A 股	819,750
潘峰	814,400	A 股	814,400
林瑞专	726,211	A 股	726,211
山西信托有限责任公司－信远资金信托	700,000	A 股	700,000
杨拓	692,326	A 股	692,326

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东广州东凌实业集团有限公司（简称“东凌实业”）与上述其他股东之间不存在关联关系或一致行动人关系。本公司未知除东凌实业外的其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	赖宁昌
实际控制人类别	个人

情况说明

1、公司控股股东情况

公司控股股东名称：广州东凌实业集团有限公司

法人代表：赖宁昌

成立日期：2000年12月5日

组织机构代码：72564074-2

注册资本：22175万元

股权结构：民营

主营业务：制造：涡卷精密机械产品、家用空调压缩机、汽车空调压缩机及其他相关产品、汽车配件、摩托车配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；房地产开发；物业管理；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；利用自有资金进行对外投资（法律法规禁止对外投资的项目除外）。

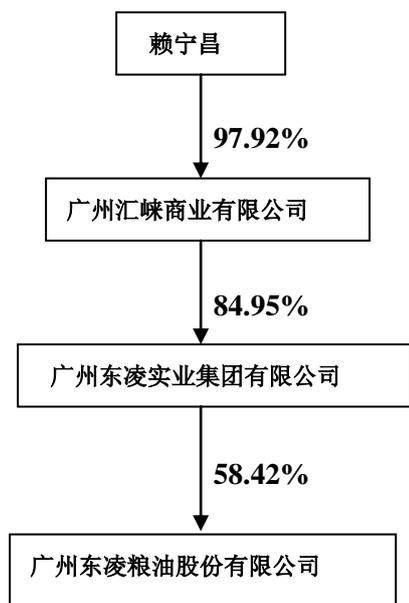
注：报告期内公司控股股东未发生变更。

2、公司实际控制人情况

实际控制人：赖宁昌先生，中国国籍，取得加拿大和香港的居留权。

2000年12月起任广州东凌实业集团有限公司董事，现任董事长、总经理；2001年10月起任东凌集团有限公司董事兼总裁，现任董事长、总裁；曾任广州植之元油脂有限公司执行董事、广州植之元油脂实业有限公司董事长，2009年5月起任广州植之元油脂实业有限公司董事；2004年9月起任广州华南粮食交易中心有限公司执行董事；2002年4月起任广州汇嵘商业有限公司执行董事、经理；2007年11月起任本公司董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 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、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	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)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
侯勋田	总经理	男	47	2011年04月26日	2012年03月7日	608,250	0	0	608,250	0	0	未发生变动	是
	董事长			2012年03月7日	2014年04月25日								
赖宁昌	董事	男	43	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
徐季平	董事	男	53	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
蒋 艺	董事	女	35	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是
马恺	总经理	男	50	2012年03月07日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
	董事			2012年03月23日	2014年04月25日								
郭家华	董事；副总经理	男	49	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
饶之隆	董事；副总经 理；财务总监	男	39	2011年04月26日	2014年04月25日	300,000	0	0	300,000	0	0	未发生变动	否
朱桂龙	独立董事	男	48	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
李洪斌	独立董事	男	47	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
郭学进	独立董事	男	53	2012年03月23日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
沙振权	独立董事	男	53	2012年06月14日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
但卓云	监事	男	48	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
兰江平	监事	男	54	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
唐兵	监事	男	46	2012年03月23日	2014年04月25日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	是

刘 杰	销售总监	男	39	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	292,500	0	0	292,500	0	0	未发生变动	否
于龙	副总经理	男	41	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
石革燕	董事会秘书	女	45	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	448,500	0	0	448,500	0	0	未发生变动	否
程国强	独立董事	男	49	2011 年 04 月 26 日	2012 年 06 月 14 日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
赵忠新	监事	男	48	2011 年 04 月 26 日	2012 年 03 月 23 日	0	0	0	0	0	0	未发生变动	否
合计	--	--	--	--	--	1,649,250	0	0	1,649,250	0	0	--	--

董事、监事、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

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
侯勋田	董事长	660,000	0	0	0	27.55	0	0	0		0
饶之隆	董事；副总经理；财务总监	370,000	0	0	0	27.55	0	0	0		0
刘 杰	销售总监	320,000	0	0	0	27.55	0	0	0		0
于 龙	副总经理	270,000	0	0	0	27.55	0	0	0		0
石革燕	董事会秘书	270,000	0	0	0	27.55	0	0	0		0
合计	--	1,890,000	0	0	0	--	0	0	0	--	0

注：经中国证监会审核无异议，本公司于2011年7月8日公告了《股票期权激励计划(草案修订稿)》及《股票增值权计划(草案修订稿)》，以2011年7月26日作为本次股票期权激励计划首次授予的授予日，向37名激励对象授予617万份股票期权，以2011年7月26日作为本次股票增值权计划的授权日，向2位激励对象授予60万份股票增值权。

由于2011年度本公司主营业务未能实现盈利，未达到行权条件中“等待期考核指标”的要求，已授予股票期权及股票增值权均已不再具备行权条件。公司董事会正在办理上述已授予股票期权的注销手续。

(二) 任职情况

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
赖宁昌	广州东凌实业集团有限公司	董事长、总经理	2008 年 04 月 01 日		否
蒋艺	广州东凌实业集团有限公司	董事	2008 年 04 月 01 日		否
侯勋田	广州东凌实业集团有限公司	董事	2011 年 12 月 30 日		是
徐季平	广州东凌实业集团有限公司	董事	2011 年 12 月 30 日		否
在股东单位任职情况的说明	侯勋田先生 2012 年 1-3 月在本公司领取薪酬，2012 年 3 月辞去公司总经理职务，2012 年 4 月起在广州东凌实业集团有限公司领取薪酬。				

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
赖宁昌	东凌集团有限公司	董事长、总裁	2001 年 10 月 01 日		是
赖宁昌	广州华南粮食交易中心有限公司	执行董事	2004 年 09 月 01 日		否
赖宁昌	广州汇峡商业有限公司	执行董事、经理	2002 年 04 月 01 日		否
蒋艺	广州汇峡商业有限公司	监事	2002 年 04 月 01 日		否
蒋艺	东凌集团有限公司	董事、副总裁	2006 年 03 月 01 日		是
徐季平	广州东凌机械工业有限公司	董事、总经理	2000 年 01 月 01 日		是
徐季平	东凌集团有限公司	董事、副总裁	2010 年 10 月 20 日		否
侯勋田	东凌集团有限公司	副董事长	2010 年 10 月 20 日		否
唐兵	广州动源压缩机有限公司	总经理	2011 年 05 月 01 日		是
唐兵	资阳斯克劳莱涡卷空气压缩机有限公司	董事	2002 年 08 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

(三) 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	公司股东大会审议确定董事、监事报酬。公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的年度津贴由股东大会审议确定。公司高级管理人员的报酬按照公司股东大会审议批准的《高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司高级管理人员的基本年薪由董事会薪酬委员会提出，报公司董事会批准后执行；效益年薪在达到董事会下达的年度业绩指标后按不超过考核

	年度公司经审计的税后利润的 8% 计算，具体方案由董事会薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会、监事会人员津贴按月支付；高级管理人员基本年薪按月支付。效益年薪由董事会根据年度业绩指标进行考核，于下一年度 5 月 30 日前根据年度业绩考核结果进行分配及支付。2012 年上半年公司支付董事、监事、高级管理人员津贴及薪酬共计 260.2 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
马恺	董事	当选	2012 年 03 月 23 日	新增董事。
郭学进	独立董事	当选	2012 年 03 月 23 日	新增独立董事。
程国强	独立董事	辞职	2012 年 06 月 14 日	因工作繁忙原因，书面申请辞去独立董事职务。
沙振权	独立董事	当选	2012 年 06 月 14 日	增补独立董事。
赵忠新	监事	辞职	2012 年 03 月 23 日	因个人原因，书面申请辞去监事职务。
唐兵	监事	当选	2012 年 03 月 23 日	增补监事。
侯勋田	总经理	辞职	2012 年 03 月 07 日	因工作调整原因，辞去总经理职务。
马恺	总经理	聘任	2012 年 03 月 07 日	新聘总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	568
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	274
销售人员	33
技术人员	70
财务人员	35
行政人员	156
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	12
本科	96
大专	79
高中及以下	381

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司主营业务收入375,019.87万元，较去年同期增长25.49%；营业利润359.72万元，较去年同期增长104.58%；归属于母公司所有者的净利润为330.36万元；较去年同期增长104.38%。

随着养殖业规模化程度的不断提高，对国内生猪存栏的稳定形成有力支撑，豆粕需求复苏，大豆压榨行业经营环境获得改善，毛利逐步提升，2012年上半年公司实现扭亏为盈。

经营成果与财务状况分析

（1）经营成果

单位：（人民币）元

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减%
营业收入	3,750,198,718.80	2,988,453,499.19	25.49%
营业利润	3,597,152.97	-78,525,303.01	104.58%
净利润	3,303,636.43	-75,465,933.91	104.38%
经营活动产生的现金流量净额	906,204,643.31	-298,717,639.26	403.36%
投资活动产生的现金流量净额	-113,233,573.98	-32,988,624.49	-243.25%
筹资活动产生的现金流量净额	-510,121,890.78	288,584,576.72	-276.77%

原因分析：

①营业收入较去年同期增长25.49%，主要是由于大豆加工量较去年同期增加所致。

②营业利润较去年同期增加104.58%，净利润较去年同期增加104.38%，主要由于上半年经营环境改善以及豆粕需求复苏，本报告期压榨毛利好转，与上年同期相比扭亏为盈。

③经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加403.36%，主要是由于报告期压榨毛利好转，同时主要原材料采购结算方式由即期信用证方式改为远期信用证方式所致。

④投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少243.25%，主要是由于报告期支付南沙生产基地第二条5000吨/天大豆加工生产线及配套项目款所致。

⑤筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少276.77%，主要是由于公司因主要原材料采购结算方式由即期信用证方式改为远期信用证方式而减少短期借款融资需求所致。

（2）财务状况

单位：（人民币）元

项目	期末数	年初数	变动比率（%）
资产总计	5,949,470,965.66	3,822,402,259.41	55.65%
负债合计	5,630,815,558.49	3,506,168,260.24	60.60%
所有者权益合计	318,655,407.17	316,233,999.17	0.77%

原因分析：

①总资产较年初增加55.65%，主要是由于公司开展外汇交易业务增加外币定期存款所致。

②总负债较年初增加60.60%，主要是由于主要原材料采购结算方式由即期信用证方式改为远期信用证方式，以及开展外汇交易业务增加外币借款所致。

报告期内公司经营情况

公司主营业务为大豆油脂加工。2012年上半年公司共加工大豆83.50万吨，较上年同期增加24.76%，销售豆粕65.72万吨、豆油14.77万吨，分别较上年同期增加18.30%、27.64%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

广州植之元油脂实业有限公司，本公司下属全资子公司，注册资本10000万元。该公司主营业务：加工、销售：食用植物油（有效期至2013年5月7日）；销售豆粕；仓储；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。报告期末总资产586,873.86万元，净资产24,022.35万元，2012年上半年净利润120.98万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）原料供应风险

受可耕种土地面积的制约，我国大豆产量不能满足目前国内大豆消费需求和刚性消费增长，目前我国大豆进口量已经占到全球大豆出口量50%以上，对外依存度较高。在国际市场中，可能出现因自然灾害、战争或投机等因素的影响而造成大豆原料供应不畅及价格波动风险。

（2）市场风险

虽然国内对豆油、豆粕的消费量保持刚性增长，但由于行业总体加工规模的不断扩张，市场竞争日趋激烈。饲料行业可能由于家畜传染疫病等情况的出现，导致对豆粕需求暂时降低。结合阶段性的供求变化和市场竞争因素，可能在某一时段对大豆产成品造成价格疲弱、销售不畅的风险。大豆及产成品均属大宗商品，价格波动较大，为了维持平稳的经营利润，对冲价格剧烈波动风险，需要通过衍生产品交易对所持的大豆及产成品头寸进行保护。在操作过程中，当期市场行情急剧变动时，可能因操作条件和交易头寸等因素的影响，造成未能完全达到套期保值的目。

（3）财务风险

大豆加工行业具有物流和资金流均快速周转的特点，公司业务对流动资金的需求量较大；同时，公司需要持续不断地投入长期资金进行产能的扩张，所以短期和长期资金流是否健康及稳定是公司面临的主要财务风险。

此外，公司的原材料大豆由国外进口，结算货币为美元，美元对人民币的汇率变动可能带来相应的汇率波动风险。

（4）政策风险

油脂油料加工行业关系到国计民生，特别是食用油与人民生活息息相关，国家建立了油脂油料的储备和轮出机制，以调节国内的供需关系，以及在某些特定时期也会出台临时性价格控制等措施，因而可能会带来产品价格的波动风险。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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						
油脂	3,453,141,327.41	3,333,681,839.75	3.46%	22.77%	20.54%	1.79%
海运服务	297,057,391.39	292,193,113.5	1.64%	68.94%	62.77%	3.73%
合计	3,750,198,718.80	3,625,874,953.25	3.32%	25.49%	23.12%	1.86%
分产品						
豆粕	1,893,191,439.14	1,813,462,766.37	4.21%	16.27%	11.62%	3.99%
豆油	1,205,173,037.65	1,168,704,834.53	3.03%	14.89%	16.15%	-1.04%
海运服务	297,057,391.39	292,193,113.5	1.64%	68.94%	62.77%	3.73%

其他	354,776,850.62	351,514,238.85	0.92%	161.91%	161.07%	0.32%
合计	3,750,198,718.80	3,625,874,953.25	3.32%	25.49%	23.12%	1.86%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内行业经营环境改善以及豆粕需求复苏，本报告期压榨毛利好转。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
广东省内	2,968,558,123.17	24.73%
广东省外	484,583,204.24	12%
国外	297,057,391.39	68.94%
合计	3,750,198,718.80	25.49%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

报告期内大豆压榨行业经营环境改善以及豆粕需求复苏，本报告期压榨毛利较上年同期提升。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

公司根据《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定制定了《衍生品交易管理制度》和《衍生品交易操作规程》，对公司开展衍生品交易的范围、组织机构、授权制度、交易计划、交易管理、档案管理、保密制度、信息披露和会计政策等作出了明确规定。公司参与人员均为专业人士，充分理解拟交易业务的特点及风险。

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,841,625.09	847,391.58			20,689,016.67

其中：衍生金融资产	19,841,625.09	847,391.58			20,689,016.67
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	19,841,625.09	847,391.58	0	0	20,689,016.67
金融负债	-2,489,086.1	-2,528,086.23			-5,017,172.33
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	17,352,538.99	-1,680,694.65	0	0	15,671,844.34

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	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	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,248,005.09	-1,960,788.42			17,287,216.67
其中：衍生金融资产	19,248,005.09	-1,960,788.42			17,287,216.67
2.贷款和应收款					
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	19,248,005.09	-1,960,788.42			17,287,216.67
金融负债	-1,509,286.09	-3,133,886.24			-4,643,172.33

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目	2010 年 11 月 12 日	34,000	于 2012 年 4 月底完成土建工程及设备安装工作，目前该项目已完成设备调试，于 8 月初开始投入生产。	截至 2012 年 6 月 30 日，尚未正式投产。未产生收益。
合计		34,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
无				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步规范公司利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分红机制，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司于 2012 年 5 月 28 日召开第五届董事会第十一次会议制定了公司《利润分配管理制度》，于 2012 年 6 月 14 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《公司章程修订案》，对公司分红政策、分红决策程序和机

制进行了细化和明确。

公司利润分配政策为：(1) 公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，公司实行持续、稳定的利润分配政策。(2) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。(3) 现金分配股利应符合有关法律法规的相关规定。在公司盈利、现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，坚持现金分红为主的原则，最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。(4) 根据公司长远和可持续发展的实际情况，当公司具备股本扩张能力或遇有新的投资项目，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，在项目投资资金需求较大时公司可采取股票股利分配方式。

公司利润分配的决策程序和机制为：(1) 公司董事会结合公司盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的分红建议和预案，报经公司股东大会审议批准后实施。如需调整利润分配方案，应重新履行程序。公司独立董事应对利润分配预案进行审核并发表独立意见。(2) 公司应当严格执行本章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足本章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。(3) 公司当年盈利但根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，董事会未提出现金利润分配预案的，应在年报中详细说明未现金分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当发表明确意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求。(4) 监事会应对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

公司现金分红政策的制定及执行符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

单位：元

2011 年度期末累计未分配利润	74,653,803.44
相关未分配资金留存公司的用途	南沙二期项目的固定资产投入及补充公司流动资金
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2009年12月公司董事会制定了《内幕信息保密制度》，对内幕信息、内幕信息知情人、内幕信息保密措施和内幕信息知情人登记备案等进行了明确规定。

报告期内，公司严格执行制度相关规定，在内幕信息公开披露前将该信息的知情者控制在最小范围内，并加强了内幕信息知情人登记备案及对外报送信息的管理工作。公司编制定期报告和涉及重大事项期间均对内幕信息知情人进行登记，并将内幕知情人名单及时报送广东证监局和深圳证券交易所；根据法律法规对外报送资料涉及公司未公开重大信息的，都严格按照相关规定进行登记备案，并书面提醒报送单位及相关人员履行保密义务。通过自查，报告期内公司无内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 其他披露事项

适用 不适用

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，认真落实中国证监会及其派出机构、深圳证券交易所关于公司治理的各项规定和要求，及时开展各项自查，切实履行上市公司信息披露义务，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，形成权责分明、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

报告期内公司制订了《董事会秘书工作制度》和《利润分配管理制度》，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求修订了《公司章程》中的分红条款。根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委签发的《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会[2010]11号）、证监会发布的《中国证券监督管理委员会公告【2011】41号》和广东监管局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监【2012】27号）的要求，公司制定了内部控制规范实施工作方案，并按照工作方案切实做好内控规范的实施工作。

对照监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件，董事会认为公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内激励对象的范围	公司管理人员及核心业务骨干共计 37 人			
报告期内授出的权益总额 (股)	0			
报告期内行使的权益总额 (股)	0			
报告期内失效的权益总额 (股)	-6,170,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额 (股)	6,170,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额 (股)	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	行权价格为 27.55 元			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量 (股)	报告期内行使权益数量 (股)	报告期末尚未行使的权益数量 (股)
		0	0	0
因激励对象行权所引起的股本变动情况	无			
权益工具公允价值的计量方法	公司选择 Black-Scholes 模型对本次股票期权激励计划中授予的股票期权在授权日的公允价值进行测算。			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	<p>公司选择 Black-Scholes 模型对本次股票期权激励计划中授予的股票期权在授权日的公允价值进行测算。相关参数取值如下：</p> <p>1、标的股票在授权日的价格：20.60 元/股（注：暂取本次股权激励计划(草案修订稿)公布前一交易日公司股票的收盘价为参数计算，而期权的公允价值最终以授权日公司股票的收盘价为参数计算）；</p> <p>2、行权价格：本计划中首次授予的期权工具行权价格为 27.55 元/股；</p> <p>3、无风险收益率：我们以中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。我们采用中国人民银行制定的 2 年期存款基准利率 4.15% 代替在第一个行权期行权的期权工具的无风险收益率，以 3 年期存款基准利率 4.75% 代替在第二个行权期行权的期权工具的无风险收益率，以 3 年期和 5 年期存款基准利率的平均值 5.00% 代替在第三个行权期行权的期权工具的无风险收益率。并将上述利率换算成连续复利的无风险利率；</p> <p>4、期权工具的剩余存续期限：首次授予的期权工具，每个行权期所对应期权工具的存续时间分别为 2 年、3 年和 4 年；</p> <p>5、标的股票收益的波动率：13.66%（注：暂取东凌粮油重组实施完毕之日至本草案修订稿公告前一交易日期间公司股票收益的波动率为参数计算，而期权的公允价值最终以东凌粮油重组实施完毕之日至授权日期间公司股票收益的波动率为参数计算）。</p>			
权益工具公允价值的分摊期间及结果	本次股权激励计划已终止，公司未确认过相关费用。			

公司股权激励的实施情况及其影响

经中国证监会审核无异议，本公司于2011年7月8日公告了《股票期权激励计划(草案修订稿)》及《股票增值权计划(草案修订稿)》。经公司2011年第二次临时股东大会审议通过并授权，2011年7月25日，公司第五届董事会第三次会议审议并通过了《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》和《关于公司股票增值权计划授予相关事项的议案》：以2011年7月26日作为本次股票期权激励计划首次授予的授予日，向37名激励对象授予617万份股票期权；以2011年7月26日作为本次股票增值权计划的授权日，向2位激励对象授予60万份股票增值权。

鉴于2011年度本公司主营业务未能实现盈利，未达到行权条件中“等待期考核指标”的要求，根据公司《股票期权激励计划》及《股票增值权计划》，本次激励计划涉及的股票期权及股票增值权均已不再具备行权条件，《股票期权激励计划》及《股票增值权计划》已失去继续实施的条件。经2012年2月27日召开的公司第五届董事会第七次会议审议，同意终止《股票期权激励计划》及《股票增值权计划》。经2012年8月7日召开的公司第五届董事会第十三次会议审议，同意注销已对37名激励对象授予的617万份股票期权。

鉴于本公司未能满足权益工具的可行权条件而无法行权，且目前公司未确认过相关费用，根据会计准则的相关规定，本公司从2011年起及以后年度不确认股权支付相关费用，本次股权激励计划未对公司财务状况产生影响。

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
广州市东汇置业有限公司	同一实际控制人	0.59	2.69	3.28	0	0	0	0	0	0	0	0	0
北海江湾贸易有限公司	同一实际控制人	0	0	0	0	0	0	0.22	0	0.22	0	0	0
合计		0.59	2.69	3.28	0	0	0	0.22	0	0.22	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													2.69
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		收取水电费											
关联债权债务清偿情况		已全额清偿											
与关联债权债务有关的承诺		无											
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无											

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 2.69 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□ 适用 √ 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

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 （协议签署 日）	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 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
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 （协议签署 日）	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 （是或 否）
广州植之元油脂实 业有限公司	2011 年 03 月 05 日	25,800	2011 年 06 月 30 日	18,228.86	保证	南沙二期项目 建成后由项目	否	否

						资产抵押替换		
广州植之元油脂实业有限公司	2012 年 02 月 29 日	80,000		0	保证	至 2012 年 12 月 31 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		80,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					4,836.56
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		105,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					18,228.86
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		80,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)					4,836.56
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		105,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)					18,228.86
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								57.21%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)								18,228.86
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								2,686.04
上述三项担保金额合计 (C+D+E)								18,228.86
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				保证人对自主合同生效之日起至债务人办妥合法、有效的抵押担保手续之日止期间发生的主合同下的逾期贷款本金、利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金、汇率损失以及实现债权的费用提供全额连带责任保证担保。在债务人办妥合法、有效的抵押担保手续后, 保证人对银团贷款余额大于抵押担保金额的差额部分提供连带责任保证担保。				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

注: 2012年3月23日, 公司2011年年度股东大会审议通过了《关于变更对全资子公司项目贷款担保方式的议案》, 公司为全资子公司广州植之元油脂实业有限公司的25800万元项目贷款追加提供精炼项目机器设备抵押担保, 至南沙生产基地第二条5000吨/天大豆加工生产线及配套项目建成并办妥项目全部资产及设备抵押后解除。截至2012年6月30日, 实际追加机器设备资产抵押担保12,428.86万元。

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

(十三) 其他综合收益项目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额	-99,465.5	-930,018.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-99,465.5	-930,018.02
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-99,465.5	-930,018.02

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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、上海醴泉投资	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04月26日	公司	实地调研	机构	第一创业、申银万国、深圳市中证投资、广州圆石投资、上海醴泉投资、广州新价值投资	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012年05月09日	公司	实地调研	机构	江苏瑞华投资	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012年05月11日	公司	实地调研	机构	广东温氏投资	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料
2012年05月24日	公司	实地调研	机构	宏源证券、瑞银投资	公司发展战略、生产经营、市场前景；未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年年度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于分红情况的说明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于本公司控股股东股权质押的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大事项公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2012 年开展衍生品交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2012 年开展外汇交易业务的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于变更对全资子公司项目贷款担保方式的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于终止股票期权激励计划及股票增值权计划的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

关于 2012 年度新增对全资子公司提供担保额度的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年年度股东大会临时提案的提示公告暨召开 2011 年年度股东大会的补充通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明和候选人声明	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年半年度业绩预告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行股票申请获得有条件通过的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元，财务附注中报表的单位为：人民币元。

1、合并资产负债表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	3,371,650,112.67	1,647,589,829.2
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	20,689,016.67	19,841,625.09
应收票据	3	21,584,000	
应收账款	6	97,568,645.6	64,715,912.77
预付款项	8	38,855,687.28	32,976,503
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	5	29,659,361.8	12,820,622.9
应收股利	4		
其他应收款	7	2,610,010.73	2,873,943.88
买入返售金融资产			
存货	9	1,436,155,251.68	1,204,341,884.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10		
流动资产合计		5,018,772,086.43	2,985,160,321.3
非流动资产：			

发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	11		
持有至到期投资	12		
长期应收款	13		
长期股权投资	15		
投资性房地产	16		
固定资产	17	601,091,790.38	622,222,439.91
在建工程	18	270,651,172.38	159,484,081.4
工程物资	19	0	0
固定资产清理	20		
生产性生物资产	21		
油气资产	22		
无形资产	23	54,839,249.82	55,535,416.8
开发支出			
商誉	24		
长期待摊费用	25	0	0
递延所得税资产	26	4,116,666.65	
其他非流动资产	28	0	0
非流动资产合计		930,698,879.23	837,241,938.11
资产总计		5,949,470,965.66	3,822,402,259.41
流动负债：			
短期借款	29	2,604,020,744.35	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	30	5,017,172.33	2,489,086.1
应付票据	31	2,203,202,283.55	939,569,413.48
应付账款	32	290,906,621.57	333,007,200.72
预收款项	33	151,565,328.79	198,790,950.9
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	34	1,350,282.53	3,793,013.7
应交税费	35	-101,410,704.24	-59,531,674.1
应付利息	36	21,266,317.51	16,059,700.63

应付股利	37		
其他应付款	38	1,136,762.08	1,349,489.67
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	40	100,000,000	130,000,000
其他流动负债	41	11,534,141.59	12,831,292.72
流动负债合计		5,288,588,950.06	3,270,082,081.23
非流动负债：			
长期借款	42	327,026,608.51	220,252,845.73
应付债券	43		
长期应付款	44		
专项应付款	45		
预计负债	39		
递延所得税负债			
其他非流动负债	46	15,199,999.92	15,833,333.28
非流动负债合计		342,226,608.43	236,086,179.01
负债合计		5,630,815,558.49	3,506,168,260.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	47	222,000,000	222,000,000
资本公积	50	9,721,313.84	9,721,313.84
减：库存股	48		
专项储备	49		
盈余公积	51	20,884,247.03	20,884,247.03
一般风险准备	52		
未分配利润	53	60,460,708.42	57,157,071.99
外币报表折算差额		-2,209,858.88	-2,075,920.17
归属于母公司所有者权益合计		310,856,410.41	307,686,712.69
少数股东权益		7,798,996.76	8,547,286.48
所有者权益（或股东权益）合计		318,655,407.17	316,233,999.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,949,470,965.66	3,822,402,259.41

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

2、母公司资产负债表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,351,078.98	16,339,895.24
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	1	5,130	1,538,544
预付款项		4,667,412.35	6,060,314.51
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	229,340.55	358,522.31
存货		555,220.56	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		8,808,182.44	46,309,076.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	246,043,352.28	246,043,352.28
投资性房地产			
固定资产		85,261,290.32	87,740,532.71
在建工程		980,800	980,800
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		741,335.88	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		333,026,778.48	335,540,273.21
资产总计		341,834,960.92	381,849,349.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,503,067.33	34,354,728.1
预收款项		5,090,922.12	31,567,427.95
应付职工薪酬		421,148.56	1,423,327.96
应交税费		-4,854,955.31	-8,663,725.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款		15,199,553	3,424
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		17,359,735.7	58,685,182.44
非流动负债：			
长期借款			
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			
非流动负债合计		0	0
负债合计		17,359,735.7	58,685,182.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		222,000,000	222,000,000
资本公积		5,626,117.01	5,626,117.01
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,884,247.03	20,884,247.03
未分配利润		75,964,861.18	74,653,803.44
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		324,475,225.22	323,164,167.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		341,834,960.92	381,849,349.92

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

3、合并利润表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,750,198,718.8	2,988,453,499.19
其中：营业收入	54	3,750,198,718.8	2,988,453,499.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,705,997,794.55	3,044,109,481.2
其中：营业成本	54	3,625,874,953.25	2,945,053,570.52
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	56	1,822,184.31	-3,090,015.64
销售费用		4,858,198.91	10,597,735.76
管理费用		39,737,804.91	42,502,429.18
财务费用		27,474,692.21	13,669,155.87
资产减值损失	59	6,229,960.96	35,376,605.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	57	3,313,705.43	5,858,389.33
投资收益（损失以“-”号填列）	58	-43,917,476.71	-28,727,710.33
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）		3,597,152.97	-78,525,303.01
加：营业外收入	60	1,182,614.63	1,273,839.74
减：营业外支出	61	20,000	503.58
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）		4,759,767.6	-77,251,966.85
减：所得税费用	62	2,238,894.1	649,782.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,520,873.5	-77,901,749.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		3,303,636.43	-75,465,933.91
少数股东损益		-782,762.93	-2,435,815.25
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	63	0.01	-0.34
（二）稀释每股收益		0.01	-0.34
七、其他综合收益	64	-99,465.5	-930,018.02
八、综合收益总额		2,421,408	-78,831,767.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,169,697.72	-76,231,509.18
归属于少数股东的综合收益总额		-748,289.72	-2,600,258

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

4、母公司利润表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	53,758,379.87	879,891,722.33
减：营业成本	4	36,773,513.74	877,900,624.95
营业税金及附加		586.17	2,960.51
销售费用		601,839.64	7,822,784.73
管理费用		15,157,284.76	21,907,359.35
财务费用		-15,556.13	-17,694.36
资产减值损失		-87,375.89	2,376,271.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	5		160,000,000
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,328,087.58	129,899,415.49
加：营业外收入		2,970.16	800
减：营业外支出		20,000	0.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,311,057.74	129,900,215.46
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,311,057.74	129,900,215.46
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,311,057.74	129,900,215.46

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

5、合并现金流量表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,311,300,367.68	3,463,293,334.48
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	79,951,496.27	14,359,370.89
经营活动现金流入小计	4,391,251,863.95	3,477,652,705.37
购买商品、接受劳务支付的现金	3,303,488,237.37	3,640,268,931.79
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	26,026,797.39	41,052,142.15
支付的各项税费	49,699,123.33	29,751,054.16
支付其他与经营活动有关的现金	105,833,062.55	65,298,216.53

经营活动现金流出小计	3,485,047,220.64	3,776,370,344.63
经营活动产生的现金流量净额	906,204,643.31	-298,717,639.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000
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	0	18,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,233,573.98	33,006,624.49
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	113,233,573.98	33,006,624.49
投资活动产生的现金流量净额	-113,233,573.98	-32,988,624.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,646,980
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,859,244,435.46	5,140,819,106.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,859,244,435.46	5,142,466,086.74
偿还债务支付的现金	1,879,621,365.83	3,881,079,400.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,808,777.86	40,766,923.91
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	1,446,936,182.55	932,035,186.02
筹资活动现金流出小计	3,369,366,326.24	4,853,881,510.02
筹资活动产生的现金流量净额	-510,121,890.78	288,584,576.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,439.32	
五、现金及现金等价物净增加额	282,727,739.23	-43,121,687.03
加：期初现金及现金等价物余额	180,316,610.9	223,185,340.47
六、期末现金及现金等价物余额	463,044,350.13	180,063,653.44

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

6、母公司现金流量表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	37,478,109.45	965,108,347.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	631,899.1	488,041.91
经营活动现金流入小计	38,110,008.55	965,596,389.86
购买商品、接受劳务支付的现金	33,307,718.51	928,689,367.96
支付给职工以及为职工支付的现金	8,926,566.63	16,535,282.74
支付的各项税费	132,204.48	1,546,196.37
支付其他与经营活动有关的现金	8,513,549.07	20,772,372.3
经营活动现金流出小计	50,880,038.69	967,543,219.37
经营活动产生的现金流量净额	-12,770,030.14	-1,946,829.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	218,786.12	3,576,735.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	218,786.12	3,576,735.14
投资活动产生的现金流量净额	-218,786.12	-3,576,735.14
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	0	0
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		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,988,816.26	-5,523,564.65
加：期初现金及现金等价物余额	16,339,895.24	10,868,263.12
六、期末现金及现金等价物余额	3,351,078.98	5,344,698.47

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000	9,721,313.84			20,884,247.03		57,157,071.99	-2,075,920.17	8,547,286.48	316,233,999.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	222,000,000	9,721,313.84			20,884,247.03		57,157,071.99	-2,075,920.17	8,547,286.48	316,233,999.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,303,636.43	-133,938.71	-748,289.72	2,421,408
(一) 净利润							3,303,636.43		-782,762.93	2,520,873.5
(二) 其他综合收益								-133,938.71	34,473.21	-99,465.5
上述(一)和(二)小计							3,303,636.43	-133,938.71	-748,289.72	2,421,408
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										

广州东凌粮油股份有限公司 2012 年半年度报告全文

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	222,000,000	9,721,313.84			20,884,247.03		60,460,708.42	-2,209,858.88	7,798,996.76	318,655,407.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000	9,721,313.84			12,589,379.98		253,500,067.93	-1,064,613.56	8,535,957.01	505,282,105.2
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	222,000,000	9,721,313.84			12,589,379.98		253,500,067.93	-1,064,613.56	8,535,957.01	505,282,105.2
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,294,867.05		-196,342,995.94	-1,011,306.61	11,329.47	-189,048,106.03

广州东凌粮油股份有限公司 2012 年半年度报告全文

(一) 净利润							-188,048,128.89		-2,816,660.93	-190,864,789.82
(二) 其他综合收益								-1,011,306.61	-448,134.44	-1,459,441.05
上述(一)和(二)小计							-188,048,128.89	-1,011,306.61	-3,264,795.37	-192,324,230.87
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	3,276,124.84	3,276,124.84
1. 所有者投入资本									3,276,124.84	3,276,124.84
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,294,867.05	0	-8,294,867.05	0	0	0
1. 提取盈余公积					8,294,867.05		-8,294,867.05			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	222,000,000	9,721,313.84			20,884,247.03		57,157,071.99	-2,075,920.17	8,547,286.48	316,233,999.17

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

8、母公司所有者权益变动表

编制单位： 广州东凌粮油股份有限公司

本期金额

单位： 元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	222,000,000	5,626,117.01			20,884,247.03		74,653,803.44	323,164,167.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,000,000	5,626,117.01			20,884,247.03		74,653,803.44	323,164,167.48
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							1,311,057.74	1,311,057.74
（一）净利润							1,311,057.74	1,311,057.74
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,311,057.74	1,311,057.74
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	222,000,000	5,626,117.01			20,884,247.03		75,964,861.18	324,475,225.22

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
一、上年年末余额	222,000,000	5,626,117.01			12,589,379.98		-19,810,412.16	220,405,084.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,000,000	5,626,117.01			12,589,379.98		-19,810,412.16	220,405,084.83
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					8,294,867.05		94,464,215.6	102,759,082.65
（一）净利润							102,759,082.65	102,759,082.65
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							102,759,082.65	102,759,082.65
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	8,294,867.05	0	-8,294,867.05	0
1. 提取盈余公积					8,294,867.05		-8,294,867.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	222,000,000	5,626,117.01			20,884,247.03		74,653,803.44	323,164,167.48

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：饶之隆

会计机构负责人：王灿

（三）公司基本情况

1、公司历史沿革

广州东凌粮油股份有限公司原名为广州冷机股份有限公司。广州冷机股份有限公司（以下简称“广州冷机”）系经广州市人民政府穗府函[1998]61 号文批准，由万宝冷机集团有限公司（以下简称“万宝冷机”）独家发起，以募集设立方式设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]256 号文批准，广州冷机于1998 年10 月12 日在深圳证券交易所上网发行5130万人民币普通股，另向公司职工配售570万股。1998 年10月27日，广州市工商行政管理局核准本公司注册，广州冷机持有注册号为4401011100788 号《企业法人营业执照》。广州冷机注册资本和股本均为人民币22200万元。

2002年，广州万宝集团有限公司（以下简称“广州万宝”）以承担债务的方式取得广州冷机国有法人股15041万股，占本公司总股本的67.75%。2005年3月广州万宝经中国证券监督管理委员会批准将其持有的广州冷机法人股8547万股转让给以下公司：①向广州市动源涡卷实业有限公司（2007 年6月21日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州动源集团有限公司”；2008 年4 月30 日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州东凌实业集团有限公司”，法定代表人变更为赖宁昌。以下简称“东凌实业”。）转让3552万股，占广州冷机股份总额的16%；②向广州市汇来投资有限公司转让2997万股，占广州冷机股份总额的13.5%；③向广州东晟投资有限公司转让1998万股，占广州冷机股份总额的9%。转让后广州万宝持有广州冷机股份6494万股，占广州冷机股份总额的29.25%。

2006年3月27日，广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司分别与东凌实业签订《股份转让协议》，分别将持有的广州冷机非流通股份2997万股、1998万股转让给东凌实业，股权过户手续于2006年9 月19 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次股权过户完成后，东凌实业持有广州冷机8547万股法人股，占总股本的38.5%，成为广州冷机第一大股东。广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司不再持有广州冷机股份。

2006年8月7日召开的公司相关股东会议通过了公司股权分置改革方案：即公司非流通股股东向流通股股东每10股流通股执行3.1股股份的对价安排，以换取其非流通股份的流通权。同时，公司非流通股股东将所获公司2005年全部现金红利作为对价安排执行给流通股股东，即流通股股东每10股获送0.594578元的对价安排。

广州冷机实施股权分置改革方案及股权转让后的股本总额保持不变，所有股份均变为流通股；广州冷机股权变更后的主要股东为：东凌实业76316940股，占本公司股份总额的34.38%，为本公司第一大股东；广州万宝57985516股，占本公司股份总额的26.12%。

2008年6月5日东凌实业与广州万宝签订股权转让协议，东凌实业受让广州冷机原第二大股东广州万宝持有的本公司57985516 股股份于2009 年5 月7 日完成过户登记手续。本次股份过户完成后，东凌实业持有广州冷机134302456股，占公司总股本的60.50%，为广州冷机第一大股东，广州万宝不再持有广州冷机股份。

2009年9月24日，广州冷机股份有限公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《关于核准广州冷机股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2009]972号）。根据上述批复，证监会核准本公司的重大资产重组方案，即广州冷机将原有冰箱压缩机的全部资产与负债与广州东凌实业集团有限公司持有的广州植之元油脂实业有限公司的100%股权进行置换。重组已于2009年10月19日完成工商变更手续，广州植之元油脂实业有限公司成为本公司的全资子公司。

2009年12月22日，公司收到广州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，公司名称变更为广州东凌粮油股份有限公司，注册号变更为440101000037832，注册资本和股本不变，均为人民币22200万元。

2011年12月16日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司流通股4606500股。本次减持股份后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股129,695,956股，占公司总股本的58.42%。

2、公司所属行业类别

植物油加工业。

3、公司经营范围及主要产品

生产：食用植物油（全精炼）（有效期至2013年10月10日）；批发兼零售：预包装、散装食品（主营：食用油）（食品流通许可证有效期至2012年12月4日止）；销售粮食、饲料，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可后方可经营）；以自有资金投资；仓储。

4、公司法定地址

广州市南沙区万顷沙镇红安路3号。

5、法定代表人

侯勋田

6、公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、经理层以及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，负责公司经营管理重要事项的决策，对董事会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并

方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）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

--合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

--合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

--少数股东权益和损益的列报

—子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

—子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

--当期增加减少子公司的合并报表处理

—在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

—在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则第31号——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

（2）外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

—对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

—对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

—对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

—所转移金融资产的账面价值；

—因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

—终止确认部分的账面价值；

—终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。
组合 2		合并报表范围内的关联方往来应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	80%	80%
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	80%	80%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

期末有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法：

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

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，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；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

在发出领用时按实际成本进行核算,并采用加权平均法确定其实际成本。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用

计入当期损益。

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(4) 投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(5) 以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

(6) 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

一长期股权投资的后续计量

(1) 本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

(2) 对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

一长期股权投资的收益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

无

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

无

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产相关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产的计价方法

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B:承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C:即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；D:承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；E:租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	4-5	3.17-9.6
机器设备	5-15	4-5	6.33-19.20
电子设备	5-10	4-5	9.5-19.20
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.20
办公设备	5-10	4-5	9.5-19.20
其他设备	5-10	4-5	9.5-19.20
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	10-30	4-5	3.17-9.6
机器设备	5-15	4-5	6.33-19.20

电子设备	5-10	4-5	9.5-19.20
运输设备	5-10	4-5	9.5-19.20
办公设备	5-10	4-5	9.5-19.20
其他设备	5-10	4-5	9.5-19.20

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额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。资产未来现金流量的现值则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。

固定资产存在下列情况之一时，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格产品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以致不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前,根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时,借款费用开始资本化:(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;(2)借款费用已经发生;(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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,应当以专门借款当期实际发生的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定为专门借款利息费用的资本化金额,并应当在资本化期间内,将其计入符合资本化条件的资产成本。

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,一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算:

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率

=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产，外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	使用权年限
软件	5 年	受益年限
商标权	10 年	使用权年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- (1) 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价，并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司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的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- (1) 收入金额能够可靠计量；
- (2) 相关经济利益很可能流入公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相

关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

—所得税费用计量

公司将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：**A**：企业合并；**B**：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费

用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，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。

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，才能运用套期会计方法进行处理：

第一，在套期开始时，企业对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。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价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

第三，对预期交易的现金流量套期，预期交易应当发生的可能性很大，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

第四，套期有效性能够可靠地计量，即被套期风险引起的被套期项目的公允价值或现金流量以及套期工具的公允价值能够可靠地计量。

第五，企业应当持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

(1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，应当直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：①套期工具自套期开始的累计利得或损失；②被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，应当计入当期损益。

(3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

套期工具利得或损失的后续处理要求：

(1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

(2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，企业可以选择下列方法处理：①原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，应当在该非金融资产或非金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时；应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。②将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

(3) 不属于以上(1)或(2)所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，应当在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

终止运用现金流量套期会计方法的条件：

(1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

套期工具展期或被另一项套期工具替换，且展期或替换是企业正式书面文件所载明套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

(2) 该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

(3) 预期交易预计不会发生。

在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

(4) 企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失应当转出，计入当期损益。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售额	13%、17%
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
利得税	应纳税所得额	16.50%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	应税平方数	3 元每平方
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

说明：

(1) 公司的产品中，豆粕、大豆原油、一级豆油按13%的税率计算销项税，浓缩磷脂按17%计算销项税。

(2) 广州东凌粮油股份有限公司、广州植之元油脂实业有限公司按7%计缴城市建设维护税；广州植之元油脂有限公司按5%计缴城市建设维护税。

(3) 东凌粮油（香港）有限公司、元通船运（香港）有限公司按16.5%税率征收利得税。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
元通船运（香港）有限公司	全资子公司之孙公司	香港	船运	USD5,000,000	中国内河、近海和远洋船运业务；仓储业务；物流服务；其他代理业务。	USD3,000,000		60%	60%	是	7,798,996.76		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广州植之元油脂实业有限公司	全资子公司	广州南沙区万顷沙镇万环西	生产、销售	100,000,000	加工、销售：食用植物油（有效期至2013年5月7日）；销售豆粕；仓储；自营和代理各类商品和技术的进出口	246,043,352.28		100%	100%	是			

司		路新安工业园			(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外), 仓储。								
广州植之元油脂有限公司	全资子公司之子公司	增城市新塘镇永和汽车工业城东路 71 号	生产、销售	50,000,000	生产、销售食用植物油 (全国工业产品生产许可证有效期至 2015 年 04 月 24 日止)、单一饲料 (豆粕)、大豆磷脂 (I) (饲料添加剂生产许可证有效期至 2015 年 01 月 15 日止); 货物进出口、技术进出口 (法律、行政法规禁止的项目除外; 法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)。	38,807,054.14		100%	100%	是			
东凌粮油 (香港) 有限公司	全资子公司之子公司	香港	贸易	USD19,800,000	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易	USD19,800,000		100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

截至2012年6月30日止，公司无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下的企业合并。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下的企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

在进行外币报表折算时，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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；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。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	225,005.58	--	--	273,205.91
人民币	--	--	139,975.9	--	--	210,461.36
USD	13,443.64	6.3249	85,029.68	9,958.03	6.3009	62,744.55
银行存款：	--	--	3,318,382,803.38	--	--	1,578,770,135.41
人民币	--	--	746,988,837.42	--	--	988,334,385.5
USD	83,677,169	6.3485	531,227,465.64	93,706,573.65	6.3009	590,435,749.91
AUD	9.96	6.3503	63.25			
EUR	250,308,235.13	8.1488	2,039,720,829.02			
SGD	12.71	4.9763	63.25			
HKD	545,466.7	0.8168	445,544.8			
其他货币资金：	--	--	53,042,303.71	--	--	68,546,487.88
人民币	--	--	28,167,078	--	--	44,774,795
USD	3,932,904.19	6.3249	24,875,225.71			23,771,692.88
合计	--	--	3,371,650,112.67	--	--	1,647,589,829.2

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

- (1) 截至2012年6月30日止，公司质押的货币资金为2,855,563,458.83 元。
- (2) 货币资金报告期末较年初增长104.64%，主要由于增加了质押的定期存款所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

套期工具	20,689,016.67	19,841,625.09
其他		
合计	20,689,016.67	19,841,625.09

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

(1) 公司期末对持有的套期工具的有效性进行评价，评价结果为高度有效的套期工具的成本及其浮动收益计入其他流动资产，评价结果为非高度有效的套期工具的成本及其浮动收益计入交易性金融资产。

(2) 交易性金融资产报告期末较年初增加了4.27%，主要由于期末持有未平仓的大豆期权增加所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
国内信用证	21,584,000	
合计	21,584,000	

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	12,820,622.9	36,242,647.31	19,403,908.41	29,659,361.8
合计	12,820,622.9	36,242,647.31	19,403,908.41	29,659,361.8

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	102,713,133.04	100%	5,144,487.44	100%	68,058,572.96	100%	3,342,660.19	5%
组合小计	102,713,133.04	100%	5,144,487.44	100%	68,058,572.96	100%	3,342,660.19	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	102,713,133.04	--	5,144,487.44	--	68,058,572.96	--	3,342,660.19	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	102,536,535.15	99.83%	5,126,826.72	68,058,517.52	100%	3,342,654.65
1 年以内小计	102,536,535.15	99.83%	5,126,826.72	68,058,517.52	100%	3,342,654.65
1 至 2 年	176,594.8	0.17%	17,659.48	55.44	0%	5.54
2 至 3 年	3.09	0%	1.24			
3 年以上	0		0			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	102,713,133.04	--	5,144,487.44	68,058,572.96	--	3,342,660.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
CARGILL INTERNATIONAL	客户	20,640,691.44	一年以内	20.1%
FISWAY S.A	客户	20,452,117.58	一年以内	19.91%
MITSUMI CO(USA)	客户	18,010,073.69	一年以内	17.53%
QINGDAO CHENGANG INTL TRADING	客户	17,310,317.11	一年以内	16.85%
SEALEGEND	客户	3,141,274.74	一年以内	3.06%
合计	--	79,554,474.56	--	77.45%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	3,180,702.9	100%	570,692.17	17.94%	3,338,105.48	100%	464,161.6	13.9%
组合小计	3,180,702.9	100%	570,692.17	17.94%	3,338,105.48	100%	464,161.6	13.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,180,702.9	--	570,692.17	--	3,338,105.48	--	464,161.6	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	2,012,500.37	63.27%	100,363.74	2,441,612.61	73.14%	122,080.62
1 年以内小计	2,012,500.37	63.27%	100,363.74	2,441,612.61	73.14%	122,080.62
1 至 2 年	698,290.8	21.95%	69,829.08	535,452.46	16.04%	53,545.25
2 至 3 年	111,041.39	3.49%	44,416.56	11,907.8	0.36%	4,763.12
3 年以上	358,870.34	11.29%	356,082.79	349,132.61	10.46%	283,772.61
3 至 4 年	13,937.73	0.44%	11,150.18	349,132.61	10.46%	283,772.61
4 至 5 年	321,836.31	10.12%	321,836.31			
5 年以上	23,096.3	0.73%	23,096.3			
合计	3,180,702.9	--	570,692.17	3,338,105.48	--	464,161.6

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州新恒昌企业发展有限公司	物业管理公司	766,156	1 年以内	24.09%
大连商品交易所	保证金	300,000	3 年以上	9.43%
广州市宁骏物业管理有限公司	物业管理公司	229,330.6	1 年以内	7.21%
个人业务借支	员工	182,822.4	1 年以内	5.75%
个人业务借支	员工	81,611.39	1 年以内	2.57%
合计	--	1,559,920.39	--	49.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	38,845,314.64	99.97%	32,966,130.36	99.97%
1 至 2 年	4,600.6	0.01%	4,600.64	0.01%
2 至 3 年			5,772	0.02%
3 年以上	5,772.04	0.02%	0	0%
合计	38,855,687.28	--	32,976,503	--

预付款项账龄的说明：

(1) 截至2012年6月30日止，账龄在1年以上的款项为购货尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中纺粮油进出口有限责任公司	供应商	10,000,000	2012年04月30日	履约预付款
中建二局安装工程有限公司	工程承建商	7,188,969.67	2012年06月04日	履约预付款
ZEN-NOH GRAIN CORPORATION	供应商	6,751,660.99	2012年04月09日	履约预付款
中国对外建设总公司	工程承建商	3,634,840	2011年07月01日	履约预付款
华泰联合证券有限责任公司	中介机构	2,000,000	2011年12月12日	履约预付款
合计	--	29,575,470.66	--	--

预付款项主要单位的说明：

截至2012年6月30日止，预付款项期末余额中无关联方的欠款。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	973,245,779.9		973,245,779.9	836,653,406.64		836,653,406.64
在产品						
库存商品	449,311,231.65	4,321,603.14	444,989,628.51	366,510,271.01	22,117,905.57	344,392,365.44
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	1,947,678.23		1,947,678.23	1,720,574.16		1,720,574.16
自制半成品	15,972,165.04		15,972,165.04	21,834,590.77	259,052.55	21,575,538.22
合计	1,440,476,854.82	4,321,603.14	1,436,155,251.68	1,226,718,842.58	22,376,958.12	1,204,341,884.46

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	22,117,905.57	4,321,603.14		22,117,905.57	4,321,603.14
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	259,052.55			259,052.55	
合计	22,376,958.12	4,321,603.14	0	22,376,958.12	4,321,603.14

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	成本高于其可变现净值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

无

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	849,222,810.55	513,033.56		8,525	849,727,319.11
其中：房屋及建筑物	455,566,023.6	123,044.4			455,689,068
机器设备	378,716,863.6	365,053.84		3,525	379,078,392.44
运输工具	7,924,993.91			5,000	7,919,993.91
办公设备	4,616,986.76	24,935.32			4,641,922.08
其他设备	97,330.56	521,268.96		5,000	97,330.56
电子设备	2,300,612.12				2,300,612.12
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	227,000,370.64	0	21,642,622.09	7,464	248,635,528.73
其中：房屋及建筑物	66,700,513.41		9,785,928.67		76,486,442.08
机器设备	151,249,873.92		10,833,559.73	3,384	162,080,049.65
运输工具	4,302,879.41		666,223.77	4,080	4,965,023.18
办公设备	2,363,370.81		354,739.22		2,718,110.03
其他设备	83,120.97		2,170.7	4,080	85,291.67
电子设备	2,300,612.12		2,170.7		2,300,612.12
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	622,222,439.91	--			601,091,790.38
其中：房屋及建筑物	388,865,510.19	--			379,202,625.92
机器设备	227,466,989.68	--			216,998,342.79
运输工具	3,622,114.5	--			2,954,970.73
办公设备	2,253,615.95	--			1,923,812.05
其他设备	14,209.59	--			12,038.89
电子设备	14,209.59	--			12,038.89
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
其他设备		--			

电子设备		--	
五、固定资产账面价值合计	622,222,439.91	--	601,091,790.38
其中：房屋及建筑物	388,865,510.19	--	379,202,625.92
机器设备	227,466,989.68	--	216,998,342.79
运输工具	3,622,114.5	--	2,954,970.73
办公设备	2,253,615.95	--	1,923,812.05
其他设备	14,209.59	--	12,038.89
电子设备	14,209.59	--	12,038.89

(1)本期折旧额 21,642,622.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 128,234.15 元。

(2)截至 2012 年 6 月 30 日止，固定资产中房屋产权证为粤房地证字第 C5962922 号的房屋建筑物为公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司最高额抵押借款设置为抵押担保物，最高额担保金额为 335,000,000.00 元。

(3)报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

(4)报告期末不存在暂时闲置的固定资产情况。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目	266,992,952.05		266,992,952.05	155,839,108.93		155,839,108.93
其他工程	3,658,220.33		3,658,220.33	3,644,972.47		3,644,972.47
合计	270,651,172.38	0	270,651,172.38	159,484,081.4	0	159,484,081.4

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	工程投入占 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	期末数
南沙生产基地第 二条 5000 吨/天大 豆加工生产线及 配套项目	340,000,000	155,839,108.93	111,153,843.12	0		78.53%	于 2012 年 4 月底完 成土建工程及设备 安装工作，目前该 项目已完成设备调 试，于 8 月初开始 投入生产。	10,121,194.7	6,062,853.71	7.4025%	自筹及部 分贷款	266,992,952.05
其他工程		3,644,972.47	141,482.01	128,234.15		-	-				自筹	3,658,220.33
合计	0	159,484,081.4	111,295,325.13	128,234.15	0	--	--	10,121,194.7	6,062,853.71	--	--	270,651,172.38

在建工程项目变动情况的说明：

报告期末在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目已于 2012 年 4 月底完成土建工程及设备安装工作，目前该项目已完成设备调试，于 8 月初开始投入生产。

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	63,414,416.53	18,717.96	0	63,433,134.49
土地使用权	62,008,391.5			62,008,391.5
软件	1,394,825.03	18,717.96		1,413,542.99
商标权	11,200			11,200
二、累计摊销合计	7,878,999.73	714,884.94	0	8,593,884.67
土地使用权	7,400,232.29	620,083.92		8,020,316.21
软件	478,454.33	94,174.8		572,629.13
商标权	313.11	626.22		939.33
三、无形资产账面净值合计	55,535,416.8	0	0	54,839,249.82
土地使用权	54,608,159.21			53,988,075.29
软件	916,370.7			840,913.86
商标权	10,886.89			10,260.67
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	55,535,416.8	0	0	54,839,249.82
土地使用权	54,608,159.21			53,988,075.29
软件	916,370.7			840,913.86
商标权	10,886.89			10,260.67

本期摊销额 714,884.94 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
可抵减所得税	4,116,666.65	
小 计	4,116,666.65	
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	10,048,430.14	26,768,505.48
可抵扣亏损	194,482,872.58	194,468,457.83
合计	204,531,302.72	221,236,963.31

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	期末数	期初数	备注
2013 年	56,307,418.95	56,307,418.95	
2014 年	9,720,280.92	9,720,280.92	
2015 年	12,657,482.56	12,657,482.56	
2016 年	115,797,690.15	115,783,275.4	
合计	194,482,872.58	194,468,457.83	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
可抵减所得税		4,116,666.65
小计		4,116,666.65

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,806,821.79	2,360,672.62	452,314.8		5,715,179.61
二、存货跌价准备	22,376,958.12	4,321,603.14	0	22,376,958.12	4,321,603.14
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	26,183,779.91	6,682,275.76	452,314.8	22,376,958.12	10,036,782.75

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	2,342,319,866.9	1,306,023,607.41
抵押借款	208,000,000	258,000,000
保证借款		50,000,000
信用借款	53,700,877.45	77,700,000
合计	2,604,020,744.35	1,691,723,607.41

短期借款分类的说明：

(1) 保证借款由广州东凌粮油股份有限公司为下属子公司广州植之元油脂实业有限公司提供保证担保；抵押借款由公司下属子公司广州植之元油脂实业有限公司以粤房地证字第C5962922号的房屋建筑物为抵押物；质押借款由公司下属子公司广州植之元油脂实业有限公司以定期存款2,770,906,078.49元为质押物。

(2) 短期借款报告期末较年初增长53.93%，主要是由于报告期内付汇理财业务增加所致。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	5,017,172.33	2,489,086.1
其他金融负债		
合计	5,017,172.33	2,489,086.1

交易性金融负债的说明：

交易性金融负债报告期末较年初增长 101.57%，主要是由于期末持有的期货浮动亏损增加导致。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
国外信用证	2,199,107,690.88	932,374,417.32

银行承兑汇票	4,094,592.67	7,194,996.16
合计	2,203,202,283.55	939,569,413.48

下一会计期间将到期的金额 2,203,202,283.55 元。

应付票据的说明：

(1) 应付票据报告期末较年初增长134.49%，主要是由于从上年四季度开始公司主要原材料采购结算方式由即期信用证方式改为远期信用证方式。

(2) 截至2012年6月30日，应付票据期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

(3) 截至2012年6月30日，应付票据期末余额中无应付关联方的票据。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	287,977,249.81	318,039,117.5
1-2 年	1,978,270.01	14,055,820.63
2-3 年	111,624.01	88,648.97
3-4 年	56,437.77	823,613.62
4-5 年	717,884.6	
5 年以上	65,155.37	
合计	290,906,621.57	333,007,200.72

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

(1) 截至2012年6月30日止，账龄在1年以上的款项主要为工程款尾款。

(2) 应付账款报告期末较年初减少12.64%，主要由于报告期末大豆应付款减少所致。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	151,565,328.79	198,790,950.9
合计	151,565,328.79	198,790,950.9

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2012年6月30日止，账龄在1年以上的款项均为预收货款未结算。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,033,316.52	15,403,204.99	17,964,842.29	471,679.22
二、职工福利费		1,696,813.3	1,696,813.3	
三、社会保险费		3,521,178.27	3,521,178.27	
其中：1、医疗保险费		1,240,304.24	1,240,304.24	
2、基本养老保险费		1,739,279.76	1,739,279.76	
3、失业保险费		288,158.76	288,158.76	
4、工伤保险费		125,963.88	125,963.88	
5、生育保险费		127,471.63	127,471.63	
四、住房公积金	5,109	982,566	980,011	7,664
五、辞退福利		215,441.5	215,441.5	
六、其他	754,588.18	130,084.13	13,733	870,939.31
1、工会经费和职工教育经费	754,588.18	130,084.13	13,733	870,939.31
合计	3,793,013.7	21,949,288.19	24,392,019.36	1,350,282.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 870,939.31 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 215,441.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

类别	预计发放时间	预计发放金额
工资、奖金、津贴和补贴	2012年7月份	471,679.22

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-100,347,066.58	-64,750,860.1
消费税		
营业税		
企业所得税	2,220,260.41	844,482.45

个人所得税	135,536.98	157,557.62
城市维护建设税	503,815.17	2,069,852.84
堤围防护费	569,837.99	608,878.77
进口关税	-5,397,712.28	-168,476.4
印花税	400,808.9	228,424.4
教育费附加	503,815.17	1,478,466.32
合计	-101,410,704.24	-59,531,674.1

应交税费报告期末较年初减少70.35%，主要是由于期末未抵扣进项税额增加导致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	21,266,317.51	16,059,700.63
合计	21,266,317.51	16,059,700.63

应付利息说明：无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	749,209.12	960,575.71
1-2 年	22,951.78	24,312.78
2-3 年	1,272.31	1,272.31
3 年以上	363,328.87	363,328.87
合计	1,136,762.08	1,349,489.67

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2012年6月30日止，账龄在1年以上的款项为工程款尾款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款报告期末较年初减少15.76%，是由于本期归还了投标保证金等款项所致。

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	100,000,000	130,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000	130,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	100,000,000	130,000,000
信用借款		
合计	100,000,000	130,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限	2006年11月22	2012年10月	CNY	7.05%		100,000,000		130,000,000

公司广州增城支行	日	20 日						
合计	--	--	--	--	--	100,000,000	--	130,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电费	4,308,663.54	7,449,764.94
水费	162,638.25	143,178.56
港口费	5,220,717.4	3,960,874.29
排污费	50,808.26	10,808.26
加工费	524,647.47	0
*递延收益	1,266,666.67	1,266,666.67
合计	11,534,141.59	12,831,292.72

其他流动负债说明：

*广州植之元油脂实业有限公司于2009年收到的由广州市经济贸易委员会和广州市财政局拨付的“1000吨/天植物油精炼技术改造扩建项目”财政贴息300万元；以及由广东省发展和改革委员会和广东省经济贸易委员会拨付的“1000吨/天植物油精炼技术改造扩建项目”的专项资金1600万元。精炼项目于2010年完工并投入试用，政府补助于2010年开始分配转入营业外收入。递延收益为下一年度应分配的金额。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	81,639,661.07	81,329,877.23
抵押借款	187,386,947.44	55,000,000

保证借款	58,000,000	83,922,968.5
信用借款		
合计	327,026,608.51	220,252,845.73

长期借款分类的说明：

保证借款由广州东凌粮油股份有限公司为下属子公司广州植之元油脂实业有限公司提供保证担保；抵押借款以粤房地证字第 C5962922 号的房屋建筑物为抵押物担保，质押借款由公司下属子公司广州植之元油脂实业有限公司以定期存款 84,657,380.34 元为质押物。

长期借款报告期末较年初增长 48.48%，主要是由于本期新增南沙生产基地第二条 5000 吨/天大豆加工生产线及配套项目长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司广州天河支行	2011 年 09 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	USD	5.75%	12,907,660.37	81,639,661.07	12,907,660.37	81,329,877.23
中国工商银行股份有限公司广州增城支行	2009 年 07 月 01 日	2016 年 06 月 24 日	CNY	6.8%		55,000,000		55,000,000
银团(中国工商银行股份有限公司广州增城支行及中国进出口银行广东省分行)	2012 年 06 月 27 日	2018 年 02 月 23 日	CNY	7.14%		50,000,000		50,000,000
银团(中国工商银行股份有限公司广州增城支行及中国进出口银行广东省分行)	2011 年 12 月 14 日	2018 年 02 月 23 日	CNY	7.4025%		38,303,152.57		38,303,152.57
银团(中国工商银行股份有限公司广州增城支行及中国进出口银行广东省分行)	2011 年 10 月 28 日	2018 年 02 月 23 日	CNY	7.4025%		18,651,855.26		18,651,855.26
合计	--	--	--	--	--	243,594,668.9	--	243,284,885.06

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
精炼技术改造扩建项目专项资金	15,199,999.92	15,833,333.28
合计	15,199,999.92	15,833,333.28

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其他非流动负债为公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司收到的由广州市经济贸易委员会和广州市财政局拨付的“1000吨/天植物油精炼技术改造扩建项目”财政贴息300万元；以及由广东省发展和改革委员会和广东省经济贸易委员会拨付的“1000吨/天植物油精炼技术改造扩建项目”的专项资金1600万元。精炼项目于2010年完工并投入试用，政府补助于2010年开始分配转入营业外收入。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,000,000						222,000,000

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	9,721,313.84			9,721,313.84
合计	9,721,313.84			9,721,313.84

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,884,247.03			20,884,247.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	20,884,247.03			20,884,247.03

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	57,157,071.99	--	253,500,067.93	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润		--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,303,636.43	--	-188,048,128.89	--
减：提取法定盈余公积			8,294,867.05	10%
提取任意盈余公积				

提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	60,460,708.42	--	57,157,071.99	--

调整年初未分配利润明细：无

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,750,198,718.8	2,988,453,499.19
其他业务收入		
营业成本	3,625,874,953.25	2,945,053,570.52

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油脂	3,453,141,327.41	3,333,681,839.75	2,812,618,213.28	2,765,536,775.4
海运服务	297,057,391.39	292,193,113.5	175,835,285.91	179,516,795.12
合计	3,750,198,718.8	3,625,874,953.25	2,988,453,499.19	2,945,053,570.52

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆粕	1,893,191,439.14	1,813,462,766.37	1,628,223,439.84	1,624,651,208.28
豆油	1,205,173,037.65	1,168,704,834.53	1,048,936,832.93	1,006,244,123.22
海运服务	297,057,391.39	292,193,113.5	175,835,285.91	179,516,795.12
其他	354,776,850.62	351,514,238.85	135,457,940.51	134,641,443.9
合计	3,750,198,718.8	3,625,874,953.25	2,988,453,499.19	2,945,053,570.52

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	2,968,558,123.17	2,868,827,916.48	2,379,960,118.38	2,340,722,652.97
广东省外	484,583,204.24	464,853,923.27	432,658,094.9	424,814,122.43
国外	297,057,391.39	292,193,113.5	175,835,285.91	179,516,795.12
合计	3,750,198,718.8	3,625,874,953.25	2,988,453,499.19	2,945,053,570.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中纺粮油（湛江）工业有限公司	235,964,601.89	6.29%
茂名市茂港区亿粮饲料经营部	209,588,050.85	5.59%
茂名市茂港民惠粮油经营部	161,959,088.92	4.32%
蓬江区恒之丰饲料贸易部	144,321,577.26	3.85%
益海(广州)粮油工业有限公司	134,476,484.05	3.59%
合计	886,309,802.97	23.63%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	259,679.17	2,643.3	5%
城市维护建设税	783,849.36	-2,353,209.31	5%,7%
教育费附加	778,655.78	-739,449.63	3%,2%
合计	1,822,184.31	-3,090,015.64	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加本报告期较上年同期增加158.97%，主要是由于报告期末应交增值税额增加导致相应的城建税以及教育费附加增加。

57、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	-371,586.03	6,997,089.33
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-371,586.03	7,007,002.34
交易性金融负债	3,685,291.46	-1,138,700
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	3,313,705.43	5,858,389.33

公允价值变动收益的说明：

公允价值变动净收益报告期较上年同期减少43.44%，主要是由于报告期末公司持仓期权期货浮动盈亏所致。

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-43,917,476.71	-28,727,710.33
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-43,917,476.71	-28,727,710.33

本年度发生的经评价为非高度有效的套期保值事项，其平仓盈亏计入投资收益。

投资收益报告期较上年同期减少52.87%，是由于报告期经评价为非高度有效的套期工具的亏损增加所致。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,908,357.82	-1,493,659.25
二、存货跌价损失	4,321,603.14	36,870,264.76
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,229,960.96	35,376,605.51

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		12,007.38
其中：固定资产处置利得		12,007.38
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	833,333.36	633,333.36

其他	34,231.27	16,735
没收客户违约定金收入	315,050	611,764
合计	1,182,614.63	1,273,839.74

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
精炼技术改造扩建项目专项资金	633,333.36	633,333.36	
外向型民营企业发展专项资金	200,000		
合计	833,333.36	633,333.36	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		503.44
其中：固定资产处置损失		503.44
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	20,000	0.14
合计	20,000	503.58

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,080,560.76	649,782.31
递延所得税调整	158,333.34	
合计	2,238,894.1	649,782.31

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	3,303,636.43	-75,465,933.91
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-3,936,224.03	1,689,772.45

归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	7,239,860.46	-77,155,706.36
年初股份总数	4	222,000,000.00	222,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$11=(4+6\times7\div10-8\times9\div10)\times(4+5+6)\div(4+6)$	222,000,000.00	222,000,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	12=1÷11	0.01	-0.34
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	13=3÷11	0.03	-0.35
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	16.5%、25%	16.5%、25%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.01	-0.34
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.03	-0.35

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	-99,465.5	-930,018.02
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-99,465.5	-930,018.02
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-99,465.5	-930,018.02

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款及其他	34,720,238
存款利息	45,231,258.27
合计	79,951,496.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用及管理费用	18,357,311.1
期货保证金转出	47,740,209.03
往来款及其他	39,735,542.42
合计	105,833,062.55

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
存入作为质押的定期存款	1,446,936,182.55
转回财政补助与贴息	
合计	1,446,936,182.55

66、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	2,520,873.5	-77,901,749.16
加：资产减值准备	6,229,960.96	35,376,605.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,642,622.09	21,569,763.39
无形资产摊销	714,884.94	680,459.4
长期待摊费用摊销		
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）		-11,503.94
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,365,991.72	-5,858,389.33
财务费用（收益以“-”号填列）	43,543,877.46	40,808,968.77
投资损失（收益以“-”号填列）	46,655,381.92	28,727,710.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,116,666.65	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-166,532,390.13	-361,638,296.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-68,052,108.37	-41,260,706.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,029,964,199.31	60,789,498.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	906,204,643.31	-298,717,639.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	463,044,350.13	180,063,653.44
减：现金的期初余额	180,316,610.90	223,185,340.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	282,727,739.23	-43,121,687.03

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	463,044,350.13	180,316,610.9
其中：库存现金	225,005.58	273,205.91
可随时用于支付的银行存款	462,819,344.55	180,043,404.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	463,044,350.13	180,316,610.9

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州东凌实业集团有限公司	控股股东	有限责任公司	广州	赖宁昌	制造：涡卷精密机械产品、家用空调压缩机、汽车空调压缩机及其他相关产品、汽车配件、摩托车配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；房地产开发；物业管理；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；利用自有资金进行对外投资（法律法规禁止对外投资的项目除外）。	221,750,000	58.42%	58.42%	赖宁昌	72564074-2

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州植之元油脂实业有限公司	控股子公司	民营企业	广州	侯勋田	加工、销售：食用植物油（有效期至 2013 年 5 月 7 日）；销售豆粕；仓储；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），仓储。	100,000,000	100%	100%	75558119-X
广州植之元油脂有限公司	控股子公司	民营企业	广州	侯勋田	生产、销售食用植物油（全国工业产品生产许可证有效期至 2015 年 04 月 24 日止）、单一饲料（豆粕）、大豆磷脂（I）（饲料添加剂生产许可证有效期至 2015 年 01 月 15 日止）；货物进出口、技术	50,000,000	100%	100%	71815032-3

					进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。				
东凌粮油(香港)有限公司	控股子公司	民营企业	香港	侯勋田(董事)、赖宁昌(董事)	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易	USD19,800,000	100%	100%	-
元通船运(香港)有限公司	控股子公司	民营企业	香港	侯勋田(董事)、彭彪(执行董事)	中国内河、近海和远洋船运业务；仓储业务；物流服务；其他代理业务	USD5,000,000	60%	60%	-

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
东凌集团有限公司	同一实际控制人	19494572-2
广州市东汇置业有限公司	同一实际控制人	73974981-0
北海江湾贸易有限公司	同一实际控制人	71519515-5

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
广州市东汇置业有限公司		收取水电费	26,946.86	100%	4,716.1	100%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东凌集团有限公司	广州植之元油脂实业有限公司	100,000,000	2006年11月22日	2012年10月20日	否

关联担保情况说明

截止至2012年6月30日，东凌集团有限公司为公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司银行借款提供保证担保累计余额为100,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	广州市东汇置业有限公司	0	5,935.31

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北海江湾贸易有限公司	0	2,200

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(十二) 承诺事项

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	5,400	100%	270	5%	1,619,520	100%	80,976	5%
组合小计	5,400	100%	270	5%	1,619,520	100%	80,976	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	5,400	--	270	--	1,619,520	--	80,976	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	5,400	100%	270	1,619,520	100%	80,976
1 年以内小计	5,400	100%	270	1,619,520	100%	80,976
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,400	--	270	1,619,520	--	80,976

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)

王小燕	客户	5,400	1 年以内	100%
合计	--	5,400	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	241,253.22	99.92%	12,098.79	5%	375,373.6	99.49%	18,768.68	5%
组合 2	186.12	0.08%			1,917.39	0.51%		
组合小计	241,439.34	100%	12,098.79	5%	377,290.99	100%	18,768.68	4.97%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	241,439.34	--	12,098.79	--	377,290.99	--	18,768.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	241,253.22	100%	12,098.79	375,373.6	100%	18,768.68
1 年以内小计	241,253.22	100%	12,098.79	375,373.6	100%	18,768.68
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	241,253.22	--	12,098.79	375,373.6	--	18,768.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
个人业务借支	职员	182,822.4	一年以内	75.72%
个人业务借支	职员	17,500	一年以内	7.25%
玉柳行	租房房东	8,200	一年以内	3.4%
个人业务借支	职员	8,000	一年以内	3.31%
个人业务借支	职员	6,500	一年以内	2.69%
合计	--	223,022.4	--	92.37%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
东凌粮油（香港）有限公司	全资子公司之子公司	186.12	0.08%
合计	--	186.12	0.08%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州植之元油脂实业有限公司	成本法	246,043,352.28	246,043,352.28		246,043,352.28	100%	100%	-			
合计	--	246,043,352.28	246,043,352.28	0	246,043,352.28	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	53,758,379.87	879,891,722.33
其他业务收入		
营业成本	36,773,513.74	877,900,624.95
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油脂类	53,758,379.87	36,773,513.74	879,891,722.33	877,900,624.95
合计	53,758,379.87	36,773,513.74	879,891,722.33	877,900,624.95

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一级豆油	22,821,311.89	12,792,328.52	809,445,182.31	806,328,219.42
棕榈油	8,554,423.73	10,542,555.86	63,847,541.78	64,489,102.51
中小包装油	805,970.49	819,119.57	6,598,998.24	7,083,303.02
其他	21,576,673.76	12,619,509.79		
合计	53,758,379.87	36,773,513.74	879,891,722.33	877,900,624.95

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	43,560,836.87	31,231,279.07	667,879,472.02	668,485,466.49
广东省外	10,197,543	5,542,234.67	212,012,250.31	209,415,158.46
合计	53,758,379.87	36,773,513.74	879,891,722.33	877,900,624.95

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江门市江海区嘉诺化工发展有限公司	4,316,437.29	8.03%
九江中海实业有限公司	4,143,360.28	7.71%
珠海市金光油脂工业有限公司	4,024,777	7.49%
湖南金拓天油茶科技发展有限公司	3,410,223.01	6.34%
广州亿永粮油贸易有限公司	2,160,447.09	4.02%
合计	18,055,244.67	33.59%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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		160,000,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		160,000,000

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
成本法核算的长期股权投资收益	0	160,000,000	
合计	0	160,000,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、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	1,311,057.74	129,900,215.46
加：资产减值准备	-87,375.89	2,376,271.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,559,321.73	2,392,690.65
无形资产摊销	40,491.66	
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		-160,000,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,456,580.09	-7,268,544.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,099,131.31	-32,668,469.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,950,974.16	63,321,006.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,770,030.14	-1,946,829.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,351,078.98	5,344,698.47
减：现金的期初余额	16,339,895.24	10,868,263.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-12,988,816.26	-5,523,564.65
--------------	----------------	---------------

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.07%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.03	0.03

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
(一)载有法定代表人签名的半年度报告文本。(二)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告文本。(三)报告期内在中国证监会指定信息披露报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。(四)公司章程。

董事长：侯勋田

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日