



广州东凌粮油股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已审议本报告。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人侯勋田、主管会计工作负责人陈雪平及会计机构负责人(会计主管人员)张艳春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第八节 财务报告.....	30
第九节 备查文件目录.....	124

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	广州东凌粮油股份有限公司
东凌实业	指	广州东凌实业集团有限公司，本公司控股股东
植之元	指	广州植之元油脂实业有限公司，本公司全资子公司
新塘植之元	指	广州植之元油脂有限公司，植之元的全资子公司（2012 年底出售）
报告期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 6 月 30 日
公司章程	指	广州东凌粮油股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	东凌粮油	股票代码	000893
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州东凌粮油股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东凌粮油		
公司的外文名称（如有）	DONGLING GRAIN & OIL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONGLING		
公司的法定代表人	侯勋田		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田岩	
联系地址	广州市珠江新城珠江东路 32 号利通广场 29 楼	
电话	020-85506280	
传真	020-85506216	
电子信箱	stock@dongling.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	4,894,974,485.06	3,750,198,718.80	30.53%
归属于上市公司股东的净利润(元)	30,276,292.82	3,303,636.43	816.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	30,024,704.91	7,239,860.46	314.71%
经营活动产生的现金流量净额(元)	322,020,345.38	906,204,643.31	-64.46%
基本每股收益(元/股)	0.12	0.01	1,100%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.01	1,100%
加权平均净资产收益率(%)	4.7%	1.07%	3.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	6,924,126,906.42	6,811,189,129.66	1.66%
归属于上市公司股东的净资产(元)	902,453,117.04	344,357,425.15	162.07%

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,276,292.82	3,303,636.43	902,453,117.04	344,357,425.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	30,276,292.82	3,303,636.43	902,453,117.04	344,357,425.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,378.43	资产使用年限到期正常报废。
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）	4,163,333.36	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民营企业奖励专项资金、工商节能专项资金和支持企业“走出去”专项资金补贴。
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	-4,853,805.83	主要为公司的主营产品相关的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	6,238.20	主要为违约金收入等。
减：所得税影响额	-937,200.61	
合计	251,587.91	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内,公司主营业务收入489,497.45万元,较去年同期增加30.53%;营业利润3,319.39万元,较去年同期增加822.78%;归属于母公司所有者的净利润为3,027.63万元,较去年同期增加816.45%。

主营业务收入增加的主要原因是大豆加工量较去年同期有所增加,同时公司加大了豆油的销售,另海运业务较去年同期增长幅度较大;

净利润增加的主要原因是本报告期内公司加强对库存的管理,加快库存周转,库存周转率比去年同期有所提高;同时提高资金的使用效率及收益,降低运营成本,资金运营的收益相对于去年同期大幅增加。

二、主营业务分析

1、概述

2013年本报告期公司共加工大豆89.58万吨;销售大豆原油7.44万吨、一级豆油9.30万吨、豆粕73.17万吨、磷脂0.58万吨。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	4,894,974,485.06	3,750,198,718.80	30.53%	本报告期大豆加工量较去年同期有所增加,同时公司加大了豆油的销售,另海运业务较去年同期增长幅度较大。
营业成本	4,808,004,367.64	3,625,874,953.25	32.6%	本报告期营业收入较去年同期有所增加,营业成本相应增加;此外豆油销售成本较去年同期略有增加。
销售费用	6,938,671.11	4,858,198.91	42.82%	本报告期发生大连商品交易所豆油实物交割,产生的运输费、仓储费较一般贸易高。
管理费用	42,637,862.29	39,737,804.91	7.3%	
财务费用	-59,146,598.54	27,474,692.21	-315.28%	公司提高资金的使用效率及收益,降低运营成本,资金运营的收益相对于去年同期大幅增加。
所得税费用	4,358,353.53	2,238,894.10	94.67%	本报告期税前利润较去

				年同期增加较大，所以所得税也有所上升。
经营活动产生的现金流量净额	322,020,345.38	906,204,643.31	-64.46%	本报告期支付的大豆采购货款较去年同期有所增加，所以造成经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-102,026,962.80	-113,233,573.98	-9.9%	
筹资活动产生的现金流量净额	-31,913,991.37	-510,121,890.78	-93.74%	本报告期付汇组合金额较去年同期有所增加，所以筹资活动产生的现金净流量净额较去年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	188,123,005.82	282,727,739.23	-33.46%	本报告期经营活动支付的大豆货款较去年同期有所增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据2012年年度报告披露的经营目标，报告期内，各项经营指标基本符合预期。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
油脂	4,236,123,761.73	4,163,257,887.93	1.72%	22.67%	24.88%	-1.74%
海运服务	658,850,723.33	644,746,479.71	2.14%	121.79%	120.66%	0.5%
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	1.78%	30.53%	32.6%	-1.54%
分产品						
豆粕	2,595,030,093.96	2,516,597,377.01	3.02%	37.07%	38.77%	-1.19%
豆油?	1,246,938,574.37	1,285,722,789.33	-3.11%	3.47%	10.01%	-6.14%
海运服务	658,850,723.33	644,746,479.71	2.14%	121.79%	120.66%	0.5%

其他	394,155,093.40	360,937,721.59	8.43%	11.1%	2.68%	7.51%
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	1.78%	30.53%	32.6%	-1.54%
分地区						
广东省内	3,197,532,805.79	3,149,798,591.05	1.49%	7.71%	9.79%	-1.87%
广东省外	1,038,590,955.94	1,013,459,296.88	2.42%	114.33%	118.02%	-1.65%
国外	658,850,723.33	644,746,479.71	2.14%	121.79%	120.66%	0.5%
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	1.78%	30.53%	32.6%	-1.54%

四、核心竞争力分析

1. 产能区域领先，工艺制造水平位居世界前列

公司是国内A股市场首家植物油加工企业，目前豆粕和豆油的销售区域以广东地区为主。华南沿海是国家发改委颁发的《粮食现代物流发展规划》中将要重点建设的全国六大主要粮食物流通道之一。未来珠三角区域的粮食进口和分拨功能将会逐渐覆盖整个华南地区，以大豆、玉米为主要原料的珠三角粮食加工工业增长幅度将在全国保持前列。广东是全国粮食年产量缺口最大的省份，随着城镇化、工业化和现代化进程的加速，广东地区的粮油需求呈刚性增长，供求压力迅速增大。

公司全资子公司在南沙建设生产基地，建设用地面积608亩。目前拥有二条大豆加工生产线，年加工大豆能力达到300万吨，主要引进比利时De-Smet（迪斯美）公司的大豆加工工艺、技术和设备，从原粮接收到产品出厂，全部自动化控制，拥有油脂精加工生产线，生产能力1,000吨/天。

2013年3月，公司完成非公开发行，随着公司募投项目“食用油综合加工项目”和“食用油包装车间项目”的建成，将进一步提升公司整体毛利率水平，为产业链的下游延伸和品牌建设奠定基础。

公司在生产实践中不断进行技术改造，推行目标管理和绩效考核相结合的管理体系，已通过ISO9001:2008质量管理体系认证。公司的产品质量稳定，具有稳定的客户群体，同时产品质量达到大连商品交易所豆粕期货合约的质量要求，生产基地成为大连商品交易所豆粕指定交割仓库之一。

2、独特的物流网络优势

随着行业内大豆加工企业之间的竞争加剧，企业获利能力的大小将不仅取决于对上游原料市场的控制，以及对中下游产品销售市场的掌控，还取决于物流系统是否顺畅，以及风险管理体系是否完善，大豆加工企业必须打造高效率的物流网络才能在激烈的市场竞争中突出优势。

公司是广东区域市场内唯一拥有自用码头的大豆加工企业，现有的三个自有码头分别为1,000吨、3,000吨、1,000吨级泊位，共使用岸线长299米，三个泊位的设计年货运量为运进150万吨大豆、60万吨煤炭，运出56万吨豆粕与34万吨豆油。此外，2013年3月，非公开发行完成后，募投项目中新建的3,000吨级泊位，进一步保证南沙工厂原料输入与产品输出的需求。随着公司年加工大豆150万吨二期扩建项目及相配套的食用油综合加工项目的建设，公司自用码头的作用将更加突出。公司进口大豆原材料可以通过驳船直接抵达码头后传输至公司原材料仓库，产成品也可以直接装船对外运输。自用码头形成了公司的水路物流优势，减少了物流的成本，同时也扩大了销售半径。公司南沙工厂将打成一个集大豆加工、仓储、贸易为一体的基地。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

报告期内公司无对外投资情况。

(2) 持有金融企业股权情况

报告期内公司未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

报告期内公司未进行证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013年04月27日	2013年06月08日	T+0 计息	5,000		19.56	19.56
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013年04月28日	2013年06月08日	T+0 计息	5,000		19.1	19.1
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013年05月15日	2013年06月08日	T+0 计息	5,000		10.52	10.52
工商银行	无	否	保本浮动	15,000	2013年06月09日	2013年07月21日	T+0 计息			53.01	
中国银行	无	否	保证收益	8,000	2013年06月09日	2013年06月24日	T+1 计息	8,000		10.85	10.85
建设银行	无	否	保本浮动	15,000	2013年06月08日	2013年07月11日	T+0 计息			66.45	
合计				53,000	--	--	--	23,000		179.49	60.03
委托理财资金来源				委托理财的资金来源为自有资金及增发募集资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2012年11月10日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年05月24日							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期货合约	26,373.98	2013年01月01日	2013年06月30日	9,081.8		25,720.4	28.5%	1,498.47
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期权合约	443.32	2013年01月01日	2013年06月30日	2,398.11		610.15	0.68%	-2,573.96
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期货合约	46,721.97	2013年01月01日	2013年06月30日	2,735.22		46,917.22	51.99%	-4,116.18
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	远期运费及服务合约	424.63	2013年01月14日	2013年06月30日			492.67	0.55%	16.06
元通船运(香港)有限公司	全资子公司之孙公司	否	远期运费及服务合约	2,855.73	2013年01月01日	2013年06月30日	1,759.03		3,361.65	3.73%	404.2
合计				76,819.63	--	--	15,974.16		77,102.09	85.45%	-4,771.41
衍生品投资资金来源	衍生品投资的资金来源均为公司自有资金。										
涉诉情况(如适用)	无。										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2012年11月09日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2012年11月26日										
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>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。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</p>										

	计等环节并进行相应的管理。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司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，市场透明度高，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。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也能充分反映出远期运费的预期价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品交易相关会计政策及核算原则一直按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及《企业会计准则—套期保值》相关规定执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	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，公司独立董事朱桂龙、李洪斌、郭学进、沙振权就公司开展衍生品交易发表以下独立意见：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。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。3、公司衍生品交易主要是与企业经营相关的谷物、杂粮、油脂、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。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。

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	56,822
报告期投入募集资金总额	30,848
已累计投入募集资金总额	30,848
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 30,848 万元，其中报告期使用募集资金 30848 万元。其中：食用油综合加工项目 8,248 万元，食用油包装车间项目 3,780 万元，广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程	

1,820 万元，补充流动资金 17,000 万元。此外，募集资金专户利息收入 421,359 元，募集资金专户手续费支出 1,550 元，募集资金专户实际余额为 26,216 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州东凌粮油股份有限公司食用油综合加工项目	否	17,069	17,069	8,248	8,248	48%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
广州东凌粮油股份有限公司食用油包装车间项目	否	13,133	13,133	3,780	3,780	29%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程	否	9,620	9,620	1,820	1,820	19%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
补充流动资金	否	17,000	17,000	17,000	17,000	100%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	56,822	56,822	30,848	30,848	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	56,822	56,822	30,848	30,848	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 先期投入二期码头金额为 2711.1 万元，尚未置换。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2013 年 6 月 30 日, 募集资金余额为: 26,216 万元人民币, 出现结余的主要原因是项目仍按进度施工, 项目付款按合同付款计划执行, 因项目仍未完工, 所以工程款仍未支付完毕; 此外, 发行费用尚有 377 万元未支付; 由于大豆膨化粉项目与募投项目同时开工, 发生归属错误, 使用了募集资金 177 万元。经公司自查和保荐机构现场核查, 及时纠错。截至本报告出具日, 已经将 177 万元归还至募集资金账户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2013 年 6 月 30 日, 公司募集资金专户余额未人民币 26,216 万元, 为了提高募集资金使用效率, 合理降低财务费用, 公司将其中 15,000 元购买了工行的工银理财共赢 3 号保本型 2013 年第 23 期理财产品, 预计收益约为人民币 53 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计		0	0			0	0		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			报告期内公司募集资金项目未变更						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 14 日	公告编号: 2013-043; 披露于巨潮资讯网。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州植之元油脂实业有	子公司	植物油加工业	豆油、豆粕	10000 万元	6,309,814,776.25	185,611,448.21	4,865,756,380.80	3,715,507.07	175,146.67

限公司									
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 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

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本报告期财务报告未经审计。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

上年度广东正中珠江会计师事务所有限公司注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》和公司现金分红政策的有关规定实施公司的利润分配方案，相关审议程序和决策机制完备。公司分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司也听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，本公司2012年度合并净利润为39,086,689.57元，母公司2012年度实现净利润9,972,463.19元，加上2012年初母公司的未分配利润74,653,803.44元，计提法定盈余公积997,246.32元后，2012年末母公司的未分配利润为83,629,020.31元。

2013年5月23日公司2012年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案：以截至2013年3月28日公司总股本26678万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.52元（含税），合计派发现金股利40,550,560.00元(含税)，派现后未分配利润43,078,460.31元转入下一年度。股权登记日为2013年6月14日，除息日为2013年6月17日，现金红利发放日为2013年6月17日。2012年度利润分配方案现已实施完毕。

报告期内，公司未实施资本公积金转增股本方案。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00

每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本期不分配，不转增。	

十一、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
2013 年 01 月 17 日	公司	实地调研	机构	华电资本、财富里昂、普尔投资 研究员 4 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 01 月 23 日	公司	实地调研	机构	瑞银证券研究员 1 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 04 月 23 日	公司	实地调研	机构	圆石投资、新华基金、广发基金、 兴业证券研究员 4 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律、法规和公司《章程》及相关规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理，规范公司运作。

公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

报告期内，经中国证监会《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1264号）核准，公司已于2013年3月18日向特定对象非公开发行A股股票4478万股，根据中国证监会和深圳证券交易所关于主板的有关规定以及本次发行股票结果，及时修正了公司《章程》中的公司注册资本、公司经营范围及公司股份总数条款，公司将继续坚持以相关法律法规为准绳，不断晚上公司治理，切实保护广大投资的利益。

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、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于2013年5月20日起开始筹划股权激励事宜，为维护广大投资者的利益，避免对公司股价造成重大影响，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2103年5月27日开市起停牌。公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《广州东凌粮油股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案)》及其摘要。经中国证监会备案无异议，公司第五届董事会第十九次会议审议通过《广州东凌粮油股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案修订稿)》及其摘要，并提交公司2013年第一次临时股东大会审议。《广州东凌粮油股份有限公司限制性股票与股票期权激励计划(草案修订稿)》及其摘要的具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网上的相关公告。实施限制性股票激励计划将对公司业绩产生一定影响，具体金额以实际授予日计算的股权激励费用为准。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
--	--	--	--	--	0	0	0	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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）
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	2012 年 11 月 09 日	105,800	2011 年 06 月 30 日	21,528.28	连带责任保 证;抵押	至 2013 年 12 月 31 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		105,800		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,500.44		
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）		21,528.28		
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）		105,800		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		1,500.44		
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）		21,528.28		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				23.86%				
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）				21,528.28				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				21,528.28				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				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（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	新华基金管理有限公司	<p>本公司基于对东凌粮油企业价值分析与前景预测，以财务投资为目的，运用旗下管理的某资产管理计划的委托资产，通过非公开发行认购获得东凌粮油 4478 万股股份。</p> <p>本公司作为委托资产管理人，对于上述投资所形成的股东权利，均由本公司依法行使。本公司旗下管理的该资产管理计划的委托人与上市公司及上市公司前十名股东不存在关联关系或一致行动关系，也不存在上市公司对其利益倾斜的其他关系。</p> <p>本公司在未来 12 月内不再增持东凌粮油。</p>	2013 年 03 月 27 日	12 个月	截止本报告披露日未出现违反该承诺事项的情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州东凌粮油股份有限公司董事会	<p>广州东凌粮油股份有限公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：</p> <p>1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。</p> <p>2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体</p>	2013 年 03 月 27 日	长期有效	承诺期内未出现违反该承诺事项的情况。

		出现的消息后，将及时予以公开澄清。 3、承诺本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。			
	新华基金管理 有限公司	作为本次广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的投资者，新华基金管理有限公司承诺如下：此次获配的新增股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让。	2013 年 03 月 27 日	12 个月	截止本报告披露日未出现违反该承诺事项的情况。该承诺持续有效，仍在履行过程中。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,311,938	0.59%	44,780,000			-226,876	44,553,124	45,865,062	17.2%
3、其他内资持股	0		44,780,000				44,780,000	44,780,000	16.79%
其中：境内法人持股	0		44,780,000				44,780,000	44,780,000	16.79%
5、高管股份	1,311,938	0.59%				-226,876	-226,876	1,085,062	0.41%
二、无限售条件股份	220,688,062	99.41%				226,876	226,876	220,914,938	82.8%
1、人民币普通股	220,688,062	99.41%				226,876	226,876	220,914,938	82.8%
三、股份总数	222,000,000	100%	44,780,000			0	44,780,000	266,780,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年度非公开发行募集资金，实际募集资金净额为人民币568,224,030.00元，其中新增股本人民币44,780,000.00元，股本溢价人民币523,444,030.00元。上述发行募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所有限公司广会所验字[2013]第12005760059号《验资报告》验证。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

中国证监会下发《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1264号）核准批文，核准公司非公开发行不超过4,478万股新股。本次发行完成后，公司的注册资本为人民币26678万元。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2013年3月21日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份于该批股份上市日的前一交易日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。发行对象确定为新华基金管理有限公司，认购股数4,478万股。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期公司发行股票共计4,478万股，以最近一年经审计的2012年度及最近一期2013年半年度财务数据为基础模拟计算，公司本次发行前后每股净资产及每股收益如下：

	项目	发行前	发行后
2012年度	每股净资产（元）	1.55	1.29
	每股收益（元）	0.16	0.14
2013半年度	每股净资产（元）	4.07	3.38
	每股收益（元）	0.14	0.12

注：每股收益按照2012年度及2013年半年度归属于母公司的净利润分别除以本次发行前后总股本计算。2012年度发行前每股净资产按照2012年底归属于母公司的所有者权益除以发行前总股本计算，2012年度发行后每股净资产按照2012年底归属于母公司的所有者权益加上本次募集资金净额后的所有者权益除以本次发行后总股本计算。2013年半年度发行后的每股净资产按照2013年半年度末归属于母公司的所有者权益除以发行后的总股本计算，2013年半年度发行前的每股净资产按照2013年半年度末归属于母公司的所有者权益减去本次募集资金净额后的所有者权益除以本次发行前的总股本计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本次发行完成后，公司的股份总数为26678万股，实际募集资金净额为人民币568,224,030.00元，其中新增股本人民币44,780,000.00元，股本溢价人民币523,444,030.00元。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		13,518						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州东凌实业集团有限公司	境内非国有法人	49.47%	131,971,103	0	0	131,971,103		
新华基金公司—农行—华融信托新华3号权益投资集合资金信托计划	其他	8.39%	22,390,000	22,390,000	22,390,000	0	冻结	22,390,000
新华基金公司—农行—华融信托新华1号权益投资集合资金信托计划	其他	4.2%	11,200,000	11,200,000	11,200,000	0	冻结	11,200,000
新华基金公司—农行—华融信托新华2号权益投资集合资金信托计划	其他	4.19%	11,190,000	11,190,000	11,190,000	0	冻结	11,190,000

中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.27%	3,381,565	3,381,565	0	3,381,565		
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	0.76%	2,038,837	2,038,837	0	2,038,837		
中国建设银行—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	其他	0.75%	2,004,077	2,004,077	0	2,004,077		
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.75%	2,003,330	2,003,330	0	2,003,330		
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	其他	0.75%	1,999,924	1,999,924	0	1,999,924		
吴鸣	境内自然人	0.54%	1,450,800	11,800	0	1,450,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	2013 年 3 月 18 日公司向特定对象非公开发行 A 股股票 4478 万股，新华基金管理有限公司认购全部股份，并成为了公司前十名的股东，此次获配的新增股份从本次新增股份上市首日起 12 个月内不转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东广州东凌实业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州东凌实业集团有限公司	131,971,103	人民币普通股	131,971,103					
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	3,381,565	人民币普通股	3,381,565					
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	2,038,837	人民币普通股	2,038,837					
中国建设银行—华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	2,004,077	人民币普通股	2,004,077					
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,003,330	人民币普通股	2,003,330					
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	1,999,924	人民币普通股	1,999,924					

吴鸣		1,450,800	人民币普通股	1,450,800
中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户		1,087,620	人民币普通股	1,087,620
中国建设银行－新华钻石品质企业股票型证券投资基金		909,128	人民币普通股	909,128
赵荣全		899,732	人民币普通股	899,732
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东广州东凌实业集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内公司未发生董事、监事、高管人员的离职和解聘情况。

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,641,484,233.55	3,979,583,455.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,722,491.29	25,695,579.71
应收票据		18,700,000.00
应收账款	84,738,601.64	21,314,946.42
预付款项	98,293,697.10	20,623,145.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	77,935,197.04	57,765,172.44
应收股利		
其他应收款	7,844,786.98	108,043,181.01
买入返售金融资产		
存货	1,467,091,344.11	1,518,339,835.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	424,082,947.70	112,319,460.20
流动资产合计	5,826,193,299.41	5,862,384,776.32

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		
投资性房地产		
固定资产	854,205,915.27	881,376,276.98
在建工程	16,462,667.47	6,870,203.02
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	54,564,719.33	55,290,322.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,358,997.17	1,309,217.78
递延所得税资产	3,799,999.97	3,958,333.31
其他非流动资产	167,541,307.80	
非流动资产合计	1,097,933,607.01	948,804,353.34
资产总计	6,924,126,906.42	6,811,189,129.66
流动负债：		
短期借款	3,892,154,114.73	4,609,884,745.50
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	19,383,278.50	3,152,414.60
应付票据	686,892,821.20	665,316,705.15
应付账款	584,888,541.03	359,929,638.86
预收款项	174,275,785.78	176,477,720.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	790,289.11	7,745,479.59
应交税费	9,677,571.24	3,656,493.92

应付利息	53,923,518.43	41,355,700.68
应付股利		
其他应付款	3,742,188.31	2,954,687.54
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	79,752,561.13	81,131,099.26
其他流动负债	7,455,502.00	8,259,789.42
流动负债合计	5,512,936,171.46	5,959,864,474.87
非流动负债：		
长期借款	481,179,658.37	481,292,079.74
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	13,933,333.15	14,566,666.56
非流动负债合计	495,112,991.52	495,858,746.30
负债合计	6,008,049,162.98	6,455,723,221.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,780,000.00	222,000,000.00
资本公积	533,150,343.84	9,706,313.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	21,881,493.35	21,881,493.35
一般风险准备		
未分配利润	82,377,181.88	92,651,449.06
外币报表折算差额	-1,735,902.03	-1,881,831.10
归属于母公司所有者权益合计	902,453,117.04	344,357,425.15
少数股东权益	13,624,626.40	11,108,483.34
所有者权益（或股东权益）合计	916,077,743.44	355,465,908.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,924,126,906.42	6,811,189,129.66

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,718,687.22	11,038,434.70
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	32,503,570.00	
预付款项	1,493,469.18	4,183,509.85
应收利息	521,937.40	
应收股利	82,870,905.26	
其他应收款	137,838,446.09	1,489,962.40
存货	1,009,163.47	925,205.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	474,432.00
流动资产合计	626,956,178.62	18,111,544.57
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	246,043,352.28	246,043,352.28
投资性房地产		
固定资产	81,483,192.01	83,921,746.77
在建工程	2,906,405.74	350,000.00
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	1,762,761.89	1,857,883.49
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	883,489.93	860,928.04
递延所得税资产		
其他非流动资产	119,900,000.00	
非流动资产合计	452,979,201.85	333,033,910.58
资产总计	1,079,935,380.47	351,145,455.15
流动负债：		
短期借款	89,063,647.01	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	2,619,150.15	2,949,599.10
预收款项	4,979,985.80	3,226,852.35
应付职工薪酬	562,066.17	3,977,519.50
应交税费	4,808,015.21	87,420.49
应付利息	479,845.63	
应付股利		
其他应付款	787,363.94	7,767,433.04
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	125,659.05	
流动负债合计	103,425,732.96	18,008,824.48
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		
负债合计	103,425,732.96	18,008,824.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	266,780,000.00	222,000,000.00
资本公积	529,070,147.01	5,626,117.01
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	21,881,493.35	21,881,493.35
一般风险准备		
未分配利润	158,778,007.15	83,629,020.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	976,509,647.51	333,136,630.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,079,935,380.47	351,145,455.15

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,894,974,485.06	3,750,198,718.80
其中：营业收入	4,894,974,485.06	3,750,198,718.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,811,619,704.22	3,705,997,794.55
其中：营业成本	4,808,004,367.64	3,625,874,953.25
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	1,919,177.66	1,822,184.31
销售费用	6,938,671.11	4,858,198.91
管理费用	42,637,862.29	39,737,804.91
财务费用	-59,146,598.54	27,474,692.21
资产减值损失	11,266,224.06	6,229,960.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-3,046,980.50	3,313,705.43

投资收益（损失以“-”号填列）	-47,113,851.69	-43,917,476.71
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）	33,193,948.65	3,597,152.97
加：营业外收入	4,201,614.98	1,182,614.63
减：营业外支出	33,421.85	20,000.00
其中：非流动资产处置损失	1,378.43	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	37,362,141.78	4,759,767.60
减：所得税费用	4,358,353.53	2,238,894.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,003,788.25	2,520,873.50
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	30,276,292.82	3,303,636.43
少数股东损益	2,727,495.43	-782,762.93
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.01
（二）稀释每股收益	0.12	0.01
七、其他综合收益	-65,423.30	-99,465.50
八、综合收益总额	32,938,364.95	2,421,408.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,422,221.89	3,169,697.72
归属于少数股东的综合收益总额	2,516,143.06	-748,289.72

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	268,210,718.48	53,758,379.87
减：营业成本	225,792,013.41	36,773,513.74

营业税金及附加	724,663.55	586.17
销售费用	89,306.90	601,839.64
管理费用	12,515,575.75	15,157,284.76
财务费用	-263,610.60	-15,556.13
资产减值损失	-17,178.96	-87,375.89
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）	82,979,398.41	
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）	112,349,346.84	1,328,087.58
加：营业外收入	3,350,200.00	2,970.16
减：营业外支出		20,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,699,546.84	1,311,057.74
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	115,699,546.84	1,311,057.74
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.47	0.01
（二）稀释每股收益	0.47	0.01
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	115,699,546.84	1,311,057.74

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	5,397,805,475.02	4,311,300,367.68
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	68,825,071.73	79,951,496.27
经营活动现金流入小计	5,466,630,546.75	4,391,251,863.95
购买商品、接受劳务支付的现金	4,941,026,158.38	3,303,488,237.37
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	31,913,850.46	26,026,797.39
支付的各项税费	24,658,993.87	49,699,123.33
支付其他与经营活动有关的现金	147,011,198.66	105,833,062.55
经营活动现金流出小计	5,144,610,201.37	3,485,047,220.64
经营活动产生的现金流量净额	322,020,345.38	906,204,643.31
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	600,273.97	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,840,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,443,773.97	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	202,470,736.77	113,233,573.98

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	202,470,736.77	113,233,573.98
投资活动产生的现金流量净额	-102,026,962.80	-113,233,573.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	571,991,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,088,208,532.84	2,859,244,435.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	367,795,223.32	
筹资活动现金流入小计	5,027,995,356.16	2,859,244,435.46
偿还债务支付的现金	4,964,644,278.32	1,879,621,365.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,265,069.21	42,808,777.86
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
筹资活动现金流出小计	5,059,909,347.53	3,369,366,326.24
筹资活动产生的现金流量净额	-31,913,991.37	-510,121,890.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,614.61	-121,439.32
五、现金及现金等价物净增加额	188,123,005.82	282,727,739.23
加：期初现金及现金等价物余额	852,874,672.94	180,316,610.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,040,997,678.76	463,044,350.13

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	273,672,086.48	37,478,109.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,077,669.83	631,899.10
经营活动现金流入小计	279,749,756.31	38,110,008.55
购买商品、接受劳务支付的现金	256,660,179.20	33,307,718.51
支付给职工以及为职工支付的现金	9,596,724.85	8,926,566.63
支付的各项税费	3,012,510.12	132,204.48
支付其他与经营活动有关的现金	188,194,144.50	8,513,549.07
经营活动现金流出小计	457,463,558.67	50,880,038.69
经营活动产生的现金流量净额	-177,713,802.36	-12,770,030.14
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	108,493.15	
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	108,493.15	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	123,655,528.81	218,786.12
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	123,655,528.81	218,786.12
投资活动产生的现金流量净额	-123,547,035.66	-218,786.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	571,991,600.00	
取得借款收到的现金	89,968,885.50	
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	661,960,485.50	0.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	410,000.00	
筹资活动现金流出小计	410,000.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	661,550,485.50	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-609,394.96	
五、现金及现金等价物净增加额	359,680,252.52	-12,988,816.26
加：期初现金及现金等价物余额	11,038,434.70	16,339,895.24
六、期末现金及现金等价物余额	370,718,687.22	3,351,078.98

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	222,000,000.00	9,706,313.84			21,881,493.35		92,651,449.06	-1,881,831.10	11,108,483.34	355,465,908.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	222,000,000.00	9,706,313.84			21,881,493.35		92,651,449.06	-1,881,831.10	11,108,483.34	355,465,908.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	44,780,000.00	523,444.03					-10,274,267.18	145,929.07	2,516,143.06	560,611,834.95
（一）净利润							30,276,292.82		2,727,495.43	33,003,788.25
（二）其他综合收益								145,929.07	-211,352.37	-65,423.30
上述（一）和（二）小计							30,276,292.82	145,929.07	2,516,143.06	32,938,364.95

(三) 所有者投入和减少资本	44,780,000.00	523,444,030.00								568,224,030.00
1. 所有者投入资本	44,780,000.00	523,444,030.00								568,224,030.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										-40,550,560.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										-40,550,560.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	266,780,000.00	533,150,343.84			21,881,493.35		82,377,181.88	-1,735,902.03	13,624,626.40	916,077,743.44

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	222,000,000.00	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：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	222,000,000.00	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）		-15,000.00			997,246.32	35,494,377.07	194,089.07	2,561,196.86	39,231,909.32	
（一）净利润						36,491,623.39		2,595,066.18	39,086,689.57	
（二）其他综合收益							194,089.07	-33,869.32	160,219.75	
上述（一）和（二）小计						36,491,623.39	194,089.07	2,561,196.86	39,246,909.32	
（三）所有者投入和减少资本										
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					997,246.32	-997,246.32				
1. 提取盈余公积					997,246.32	-997,246.32				
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										
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		-15,000.00								-15,000.00
四、本期期末余额	222,000,000.00	9,706,313.84			21,881,493.35		92,651,449.06	-1,881,831.10	11,108,483.34	355,465,908.49

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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	222,000,000.00	5,626,117.01			21,881,493.35		83,629,020.31	333,136,630.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	222,000,000.00	5,626,117.01			21,881,493.35		83,629,020.31	333,136,630.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,780,000.00	523,444.03					75,148,986.84	643,373.01
（一）净利润							115,699,546.84	115,699,546.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							115,699,546.84	115,699,546.84
（三）所有者投入和减少资本	44,780,000.00	523,444.03						568,224.03
1. 所有者投入资本	44,780,000.00	523,444.03						568,224.03
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-40,550,560.00	-40,550,560.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-40,550,560.00	-40,550,560.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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	266,780,000.00	529,070,147.01			21,881,493.35		158,778,007.15	976,509,647.51

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	222,000,000.00	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、本年年初余额	222,000,000.00	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）					997,246.32		8,975,216.87	9,972,463.19
（一）净利润							9,972,463.19	9,972,463.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,972,463.19	9,972,463.19
（三）所有者投入和减少资本								

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					997,246.32		-997,246.32	
1. 提取盈余公积					997,246.32		-997,246.32	
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								
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	222,000,000.00	5,626,117.01			21,881,493.35		83,629,020.31	333,136,630.67

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

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守昌。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，占总股本的58.42%。

东凌实业于2012年11月15日至2012年12月31日通过竞价交易方式增持了2,275,147股的公司股份，本次增持后，东凌实业共持有公司股份131,971,103股，占总股本的59.45%。

2012年9月21日，公司收到中国证监会下发《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1264号）核准批文，核准公司非公开发行不超过4,478万股新股。根据本次发行44,780,000股的股票数量及13.22元/股的发行价格，本次发行的募集资金总额为591,991,600元，扣除发行费用（其中：保荐承销费22,000,000.00元、律师费1,307,570.00元、审计及验资费220,000.00元、信息披露和印刷费等240,000.00元）共计23,767,570.00元，募集资金净额568,224,030.00元已于2013年3月18日存入公司募集资金专项账户。本次非公开发行新增股份44,780,000股已于2013年3月28日日终登记到账，于2013年3月29日在深圳证券交易所上市。

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：预包装食品（主营：食用油）（食品流通许可证有效期至2015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

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。

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

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：

一 所转移金融资产的账面价值；

一 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：

一 终止确认部分的账面价值；

一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

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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）减值测试方法、减值准备计提方法

金融资产的减值：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	其他方法	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

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

(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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

公司确定存货的存货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：包装物发出时，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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资分类长期股权投资分为：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、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其

他股权投资”）。

长期股权投资的投资成本（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

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。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

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。（2）参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。（3）与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。（4）向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。（5）向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

(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

固定资产的标准和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

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	10-30	5%	3.17-9.5
机器设备	5-15	5%	6.33-19
电子设备	5-10	5%	9.5-19
运输设备	5-10	5%	9.5-19
办公设备	5-10	5%	9.5-19
其它设备	5-10	5%	9.5-19

(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。

(2) 借款费用资本化期间

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。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。

(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。

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。

(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 = \sum (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
----	--------	----

(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

无。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

20、长期待摊费用

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

(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) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 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

无。

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。

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。

（3）售后租回的会计处理

无。

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、劳务额	6%、13%、17%
消费税	无	无
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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；涉及营业税改征增值税的项目适用税率为6%。

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%计缴城市维护建设税。

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。

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

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	500 万美元	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。	3,000,000.00	0.00	60%	60%	是	13,624,626.40	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	10000 万元	加工、销售：食用植物油（全精炼、半精炼，有效期至 2013 年 5 月 7 日）；销售	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

		路新安 工业园			豆粕, 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。									
东凌粮油 (香港) 有限公司	全资子 公司之 子公司	香港	贸易	5000 万 美元	大豆等粮油原材料 商品采购及其衍生 品交易。	35,700,00 0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非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
-----------	-----------	-----	------	------	------	-----------------	-----------------------------	-------------	--------------	------------	------------	------------------------------	---------------------------------------------------------------

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名称	记账本位币	主要财务报表项目	折算率
东凌粮油（香港）有限公司	港币	资产、负债项目	0.7966
		所有者权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
		利润表、现金流量表项目	0.8046
元通船运（香港）有限公司	美元	资产、负债项目	6.1787
		所有者权益（除未分配利润）项目	交易发生日的即期汇率
		利润表、现金流量表项目	6.2428

七、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：	--	--	342,724.24	--	--	225,802.52
人民币	--	--	191,972.18	--	--	161,741.02
美元	11,900.00	6.1787	73,526.53	10,191.95	6.2855	64,061.50
瑞郎	370.00	6.7480	2,496.75			
欧元	2,510.00	8.1464	20,447.42			
英镑	1,200.00	10.0461	12,055.26			
港币	2,584.20	0.7031	1,816.91			
韩元	969,000.00	0.0058	5,636.15			
新台币	44,500.00	0.2115	9,411.64			
新加坡元	3,360.00	7.5480	25,361.40			
银行存款：	--	--	3,437,765,346.47	--	--	3,927,792,103.04
人民币	--	--	2,181,501,690.07	--	--	1,563,922,422.15
美元	100,852,505.15	6.1787	623,137,373.57	145,282,150.85	*6.3100	916,726,375.61
欧元	80,388,401.53	*7.8566	631,575,701.42	179,479,090.39	*8.0630	1,447,143,305.28
澳元	9.96	6.2038	61.79			
港币	1,947,584.30	0.7961	1,550,457.83			
新加坡元	12.71	4.8615	61.79			

其他货币资金：	--	--	203,376,162.84	--	--	51,565,550.18
人民币	--	--	101,248,920.70	--	--	23,328,252.00
美元	16,528,920.67	6.1787	102,127,242.14	4,492,450.59	6.2855	28,237,298.18
合计	--	--	3,641,484,233.55	--	--	3,979,583,455.74

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、定期存款中2,394,288,011.61元「モモカニスソヨム」
- 2、定期存款中302,822,380.34元用于长期借款质押。

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
套期工具	24,722,491.29	25,695,579.71
合计	24,722,491.29	25,695,579.71

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

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	0.00	18,700,000.00
合计		18,700,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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	57,765,172.44	69,699,648.67	49,529,624.07	77,935,197.04
合计	57,765,172.44	69,699,648.67	49,529,624.07	77,935,197.04

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

应收利息报告期末余额较年初增加34.92%，主要是由于付汇组合的质押定期存款计提应收利息增加。

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	32,503,570.00	37.15%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	54,984,243.85	62.85%	2,749,212.21	5%	22,487,551.60	100%	1,172,605.18	5.21%
组合小计	54,984,243.85	100%	2,749,212.21	5%	22,487,551.60	100%	1,172,605.18	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	
合计	87,487,813.85	--	2,749,212.21	--	22,487,551.60	--	1,172,605.18	--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户一	32,503,570.00	0.00	0%	该笔款项为公司的销售货款，在财务报告发出日前，该款项已经收回。
合计	32,503,570.00	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	54,984,243.85	100%	2,749,212.21	21,523,018.67	95.71%	1,076,150.94
1 年以内小计	54,984,243.85	100%	2,749,212.21	21,523,018.67	95.71%	1,076,150.94
1 至 2 年				964,529.84	4.29%	96,453.00
合计	54,984,243.85	--	2,749,212.21	22,487,551.60	--	1,172,605.18

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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（%）
------	--------	----	----	---------------

客户一	客户	32,503,570.00	1 年以内	37.15%
客户二	客户	8,838,646.80	1 年以内	10.1%
客户三	客户	8,146,218.38	1 年以内	9.31%
客户四	客户	6,268,781.58	1 年以内	7.17%
客户五	客户	4,548,576.02	1 年以内	5.2%
合计	--	60,305,792.78	--	68.93%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	0.00	0%	0.00	0%	103,205,367.81	95.26%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	8,341,776.95	100%	496,989.97	5.96%	5,131,383.20	4.74%	293,570.00	5.72%
组合小计	8,341,776.95	100%	496,989.97	5.96%	5,131,383.20	4.74%	293,570.00	5.72%

合计	8,341,776.95	--	496,989.97	--	108,336,751.01	--	293,570.00	--
----	--------------	----	------------	----	----------------	----	------------	----

其他应收款种类的说明

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：						
1 年以内	7,887,555.49	94.55%	394,377.77	4,864,964.44	94.81%	242,965.50
1 年以内小计	7,887,555.49	94.55%	394,377.77	4,864,965.44	94.81%	242,965.50
1 至 2 年	306,350.44	3.67%	30,635.05	229,304.51	4.47%	22,930.45
2 至 3 年	115,799.16	1.39%	46,319.66	5,041.39	0.1%	2,016.56
3 年以上	32,071.86	0.39%	25,657.49	32,071.86	0.62%	25,657.49
3 至 4 年	32,071.86	0.39%	25,657.49	32,071.86	0.62%	25,657.49
合计	8,341,776.95	--	496,989.97	5,131,383.20	--	293,570.00

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
往来一	物业管理公司	988,276.00	1 年以内	11.85%
往来二	供应商	635,736.40	1 年以内	7.62%
往来三	供应商	553,608.74	1 年以内	6.64%
往来四	供应商	300,000.00	1 年以内	3.6%
往来五	供应商	295,325.00	1 年以内	3.54%
合计	--	2,772,946.14	--	33.25%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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	97,009,368.62	98.69%	17,820,294.27	86.41%
1 至 2 年	1,284,327.84	1.31%	2,802,850.34	13.59%
2 至 3 年	0.64	0.91%	0.64	
3 年以上	26,124.00	0.03%		
合计	98,293,697.10	--	20,623,145.25	--

预付款项账龄的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止, 账龄在 1 年以上的款项主要为预付的工程款。

(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
供应商一	供应商	9,973,697.76	1 年以内	预付船租
供应商二	供应商	9,685,000.00	1 年以内	预付货款
供应商三	供应商	9,268,050.00	1 年以内	预付船租
供应商四	供应商	9,198,406.66	1 年以内	预付船租
供应商五	供应商	8,221,200.00	1 年以内	预付货款
合计	--	46,346,354.42	--	--

预付款项主要单位的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止, 预付款项期末余额主要为履约预付船租及预付货款。

(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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

预付款项报告期末余额较年初增加376.62%，主要由于履约预付船租及预付货款增加所致。

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	1,105,784,906.15	1,569,989.73	1,104,214,916.42	1,044,548,461.11		1,044,548,461.11
库存商品	355,970,562.77	7,916,207.33	348,054,355.44	491,030,217.18	34,305,798.54	456,724,418.64
包装物	2,818,817.60		2,818,817.60	2,578,059.37		2,578,059.37
自制半成品	12,003,254.65		12,003,254.65	14,488,896.43		14,488,896.43
合计	1,476,577,541.17	9,486,197.06	1,467,091,344.11	1,552,645,634.09	34,305,798.54	1,518,339,835.55

(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		1,569,989.73			1,569,989.73
库存商品	34,305,798.54	7,916,207.33		34,305,798.54	7,916,207.33
合计	34,305,798.54	9,486,197.06		34,305,798.54	9,486,197.06

(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	成本高于其可变现净值		
库存商品	成本高于其可变现净值		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	124,082,947.70	112,319,460.20
银行理财产品	300,000,000.00	
合计	424,082,947.70	112,319,460.20

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例(%)
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	1,076,705,914.28	768,004.78		96,000.00	1,077,377,919.06
其中：房屋及建筑物	551,684,420.47	77,179.50			4,893,759.99
机器设备	513,085,896.79	499,268.87			513,585,165.66
运输工具	7,119,016.53	181,300.00		96,000.00	7,204,316.53
办公设备	4,816,580.49	77,179.50			4,893,759.99
--	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：	195,329,637.30		27,933,566.49	91,200.00	223,172,003.79
其中：房屋及建筑物	75,426,932.79		10,114,405.36		85,541,338.15
机器设备	112,439,803.06		16,872,787.12		129,312,590.18
运输工具	5,189,611.04		541,888.43	80,430.77	5,651,068.70
办公设备	2,273,290.41		404,485.58		2,677,775.99
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	881,376,276.98	--			854,205,915.27
其中：房屋及建筑物	476,257,487.68	--			466,153,338.73
机器设备	400,646,093.73	--			384,272,575.48
运输工具	1,929,405.49	--			1,553,247.83
办公设备	2,543,290.08	--			2,215,984.00
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	881,376,276.98	--			854,205,915.27
其中：房屋及建筑物	476,257,487.68	--			466,153,338.73

机器设备	400,646,093.73	--	2,215,984.00
运输工具	1,929,405.49	--	384,272,575.48
办公设备	2,543,290.08	--	

本期折旧额 27,933,566.49 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 223,986.81 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

截至2013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。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	2,254,718.74		2,254,718.74	2,059,207.24		2,059,207.24

/天大豆加工生产线及配套项目						
食用油综合加工及包装车间项目	7,861,219.87		7,861,219.87			
其他工程	6,346,728.86		6,346,728.86	4,810,995.78		4,810,995.78
合计	16,462,667.47		16,462,667.47	6,870,203.02		6,870,203.02

(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	340,000,000.00	2,059,207.24	419,498.31	223,986.81							自筹及部分贷款	2,254,718.74
食用油综合加工及包装车间项目	392,000,000.00		7,861,219.87								自筹及募集资金	7,861,219.87
其他工程		4,810,995.78	1,535,733.08								自筹	6,346,728.86
合计	732,000,000.00	6,870,203.02	9,816,451.26	223,986.81		--	--			--	--	16,462,667.47

在建工程项目变动情况的说明

在建工程报告期末余额较年初增加139.12%，主要由于本期食用油综合加工及包装车间项目增加投资额所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
食用油综合加工项目	土建完成，准备钢结构、厂房及设备安装	
食用油包装车间项目	基础土建完成，目前进行包装车间产房建设	

二期项目配套码头工程	主体工程基本完成，配套设施开始土建	
------------	-------------------	--

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	64,370,294.32	90,000.00		64,460,294.32
土地使用权	62,008,391.50			62,008,391.50
软件	2,350,702.82			2,350,702.82
商标权	11,200.00	90,000.00		101,200.00
二、累计摊销合计	9,079,972.07	815,602.92		9,895,574.99
土地使用权	8,640,400.13	620,083.92		9,260,484.05
软件	438,006.39	194,892.78		632,899.17
商标权	1,565.55	626.22		2,191.77
三、无形资产账面净值合计	55,290,322.25	-725,602.92		54,564,719.33
土地使用权	53,367,991.37	-620,083.92		52,747,907.45
软件	1,912,696.43	-194,892.78		1,717,803.65
商标权	9,634.45	89,373.78		99,008.23
土地使用权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	55,290,322.25	-725,602.92		54,564,719.33
土地使用权	53,367,991.37	-620,083.92		52,747,907.45
软件	1,912,696.43	-194,892.78		1,717,803.65
商标权	9,634.45	89,373.78		99,008.23

本期摊销额 815,602.92 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修工程	1,309,217.78	126,294.52	138,456.89		1,297,055.41	
包装油品牌推广		287,184.48	225,242.72		61,941.76	
合计	1,309,217.78	413,479.00	363,699.61		1,358,997.17	--

长期待摊费用的说明

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

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：		
递延收益	3,799,999.97	3,958,333.31
小计	3,799,999.97	3,958,333.31
递延所得税负债：		

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	21,386,097.29	42,318,330.83
可抵扣亏损	127,780,440.55	126,595,322.59
合计	149,166,537.84	168,913,653.42

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	42,530,093.46	41,344,975.50	
2014 年	9,720,280.92	9,720,280.92	
2015 年	12,657,482.56	12,657,482.56	
2016 年	62,872,583.61	62,872,583.61	
合计	127,780,440.55	126,595,322.59	--

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		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,799,999.97		3,958,333.31	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	1,466,175.18	1,797,205.96	17,178.96		3,246,202.18
二、存货跌价准备	34,305,798.54	9,486,197.06		34,305,798.54	9,486,197.06
合计	35,771,973.72	11,283,403.02	17,178.96	34,305,798.54	12,732,399.24

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付食用油综合加工及包装车间工程款	167,541,307.80	
合计	167,541,307.80	

其他非流动资产的说明

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	2,848,651,112.59	3,251,822,958.54
抵押借款	70,000,000.00	257,000,000.00
保证借款	517,824,895.85	
信用借款	455,678,106.29	1,101,061,786.96
合计	3,892,154,114.73	4,609,884,745.50

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

保证借款由境内金融机构出具信用证或备用信用证给东凌粮油（香港）有限公司，为其在香港金融机构的融资提供保证担保；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2,394,288,011.61元及132,000.00吨大豆货权为质押物。

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
衍生金融负债	19,383,278.50	3,152,414.60
合计	19,383,278.50	3,152,414.60

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	686,892,821.20	665,003,846.71
银行承兑汇票		312,858.44
合计	686,892,821.20	665,316,705.15

下一会计期间将到期的金额 686,892,821.20 元。

应付票据的说明

此处公司无商业承兑汇票而填的是信用证余额。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	583,906,065.00	340,881,456.10
1-2 年	50,399.90	5,780,669.23
2-3 年	562,108.17	12,456,444.86
3 年以上	369,967.96	811,068.67
合计	584,888,541.03	359,929,638.86

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至 2013 年 6 月 30 日止，账龄在 1 年以上的款项主要为工程款尾款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	174,001,093.02	176,210,669.39

1-2 年	158,745.35	30,209.03
2-3 年	43,817.77	88,964.95
3 年以上	72,129.64	147,876.98
合计	174,275,785.78	176,477,720.35

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2013年6月30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	6,820,386.21	21,733,935.50	28,547,506.24	6,815.47
四、住房公积金	16,450.00	2,354,088.00	2,367,983.00	2,555.00
五、辞退福利		2,587,828.06	2,587,828.06	
六、其他	908,643.38	115,925.20	243,649.94	780,918.64
合计	7,745,479.59	26,791,776.76	33,746,967.24	790,289.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 780,918.64 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,587,828.06 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

类 别	实际发放时间	实际发放金额
工资、奖金、津贴和补贴	2013年7月15日	6,815.47

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,376,704.13	
企业所得税	2,546,501.66	2,077,550.87
个人所得税	818,169.53	121,484.15

城市维护建设税	234,098.42	
教育费附加	167,213.15	
印花税	689,020.70	666,326.70
进口关税	95,457.15	
进口增值税	708,710.40	
堤围防护费	1,041,696.10	791,132.20
合计	9,677,571.24	3,656,493.92

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费报告期末余额较年初增加164.67% ，主要是本期末应交增值税及税费附加较年初余额增加所致。

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	14,796,879.57	7,982,021.22
短期借款应付利息	39,126,638.86	33,373,679.46
合计	53,923,518.43	41,355,700.68

应付利息说明

应付利息报告期末余额较年初增加30.39%，主要是由于付汇组合以质押定期存款而贷出的借款计提应付利息增加。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,954,632.55	2,067,789.35
1-2 年	458,371.36	500,617.56
2-3 年	21,803.70	22,951.76
3 年以上	307,380.70	363,328.87
合计	3,742,188.31	2,954,687.54

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至2013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

无。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	79,752,561.13	81,131,099.26
合计	79,752,561.13	81,131,099.26

(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	79,752,561.13	81,131,099.26
合计	79,752,561.13	81,131,099.26

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国银行广州天河支行	2011年09月21日	2013年09月21日	美元	5.75%	12,907,660.37	79,752,561.13	12,907,660.37	81,131,099.26
合计	--	--	--	--	--	79,752,561.13	--	81,131,099.26

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

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	5,037,754.56	5,375,334.39
水费	148,729.60	165,628.99
港口费		355,073.07
排污费	58,562.65	38,562.65
*递延收益	1,266,666.72	1,266,666.67
劳务费	943,788.47	990,640.25
其他		67,883.40
合计	7,455,502.00	8,259,789.42

其他流动负债说明

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年完工并投入使用，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。

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	210,896,851.67	214,682,960.49
抵押借款	55,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	215,282,806.70	211,609,119.25
合计	481,179,658.37	481,292,079.74

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302,822,380.34为质押物。

(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
交通银行番禺支行	2012年07月16日	2014年07月16日	港元	3.2%	264,762,854.40	210,896,851.67	264,762,854.40	214,682,960.49
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	人民币元	6.8%		55,000,000.00		55,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广州增城支行	2012年06月27日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广州增城支行	2011年12月14日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		38,303,152.57		38,303,152.57
中国工商银行股份有限公司	2011年10月28日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		18,651,855.26		18,651,855.26

公司广州增城支行									
合计	--	--	--	--	--	372,851,859.50	--	376,637,968.32	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等
无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间
无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明
无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

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	13,933,333.15	14,566,666.56
合计	13,933,333.15	14,566,666.56

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年完工并投入使用，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	222,000,000.00	44,780,000.00				44,780,000.00	266,780,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2012年9月21日，公司收到中国证监会下发《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1264号）核准批文，核准公司非公开发行不超过4,478万股新股。公司实际发行股票44,780,000股（每股面值1元），每股发行价格为人民币13.22元，申请增加注册资本人民币44,780,000.00元。变更后的注册资本为人民币266,780,000.00元。本次发行的募集资金总额为591,991,600.00元，扣除发行费用（其中：保荐承销费22,000,000.00元、律师费1,307,570.00元、审计及验资费220,000.00元、信息披露和印刷费等240,000.00元）共计23,767,570.00元，募集资金净额568,224,030.00元已于2013年3月18日存入公司募集资金专项账户。本次非公开发行新增股份44,780,000股已于2013年3月28日日终登记到账，于2013年3月29日在深圳证券交易所上市。

本次增资已由广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于2013年3月18日出具“广会所验字[2013]第12005760059号”验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）		523,444,030.00		523,444,030.00
其他资本公积	9,706,313.84			9,706,313.84

合计	9,706,313.84	523,444,030.00	0.00	533,150,343.84
----	--------------	----------------	------	----------------

资本公积说明

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	21,881,493.35			21,881,493.35
合计	21,881,493.35			21,881,493.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,651,449.06	--
调整后年初未分配利润	92,651,449.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,276,292.82	--
应付普通股股利	40,550,560.00	
期末未分配利润	82,377,181.88	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

公司 2012 年年度权益分派方案已获 2013 年 5 月 23 日召开的公司 2012 年度股东大会审议通过。权益分派方案为：以公司现有总股本 266,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发 1.52 元人民币。股权登记日为 2013 年 6 月 14 日，除息日为 2013 年 6 月 17 日，现金红利发放日为 2013 年 6 月 17 日。

54、营业收入、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	4,894,974,485.06	3,750,198,718.80
营业成本	4,808,004,367.64	3,625,874,953.25

(2) 主营业务（分行业）

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	4,236,123,761.73	4,163,257,887.93	3,453,141,327.41	3,333,681,839.75
海运服务	658,850,723.33	644,746,479.71	297,057,391.39	292,193,113.50
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	3,750,198,718.80	3,625,874,953.25

(3) 主营业务（分产品）

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	2,595,030,093.96	2,516,597,377.01	1,893,191,439.14	1,813,462,766.37
豆油	1,246,938,574.37	1,285,722,789.33	1,205,173,037.65	1,168,704,834.53
海运服务	658,850,723.33	644,746,479.71	297,057,391.39	292,193,113.50
其他	394,155,093.40	360,937,721.59	354,776,850.62	351,514,238.85
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	3,750,198,718.80	3,625,874,953.25

(4) 主营业务（分地区）

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	3,197,532,805.79	3,149,798,591.05	2,968,558,123.17	2,868,827,916.48
广东省外	1,038,590,955.94	1,013,459,296.88	484,583,204.24	464,853,923.27
国外	658,850,723.33	644,746,479.71	297,057,391.39	292,193,113.50
合计	4,894,974,485.06	4,808,004,367.64	3,750,198,718.80	3,625,874,953.25

(5) 公司来自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(%)
客户一	233,097,345.00	4.76%
客户二	203,834,702.86	4.16%
客户三	184,822,208.09	3.78%
客户四	144,712,190.91	2.96%
客户五	118,618,623.30	2.42%
合计	885,085,070.16	18.08%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
城市维护建设税	1,112,049.01	783,849.36	7%
教育费附加	794,320.71	778,655.78	3%,2%
营业税	12,807.94	259,679.17	5%
合计	1,919,177.66	1,822,184.31	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加报告期末余额较上年同期增加5.32%，主要由于本报告期流转税增加导致相应的城建税以及教育费附加增加。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人力成本	1,046,064.46	856,736.98
办公费	297,199.59	165,435.19
业务拓展费	267,291.47	292,345.69
物流费用	5,317,947.58	3,535,302.23
折旧与摊销	5,290.38	11,211.69
其他	4,877.63	-2,832.87
合计	6,938,671.11	4,858,198.91

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	14,633,953.89	16,057,810.90
办公费	7,956,406.36	8,414,468.40
业务拓展费	2,002,955.93	1,907,339.11
税费	7,163,911.91	5,683,328.01
咨询顾问费	1,863,065.42	1,230,384.47
津贴	344,469.31	436,179.80
折旧与摊销	5,235,307.18	5,415,873.84
其他	3,437,792.29	592,420.38
合计	42,637,862.29	39,737,804.91

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	68,827,308.86	45,694,003.01
减：利息收入	-75,940,482.82	-44,387,377.30
汇兑损益	-62,445,507.46	15,819,790.97
手续费及其他	10,412,082.88	10,348,275.53
合计	-59,146,598.54	27,474,692.21

60、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	13,183,883.40	-371,586.03

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	13,183,883.40	-371,586.03
交易性金融负债	-16,230,863.90	3,685,291.46
合计	-3,046,980.50	3,313,705.43

公允价值变动收益的说明

公允价值变动损益报告期末余额较上年同期减少191.95%，是由于本期发生的套期保值事项的浮动亏损增加所致。

61、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-47,714,125.66	-43,917,476.71
其他	600,273.97	
合计	-47,113,851.69	-43,917,476.71

(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

(3) 按权益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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

62、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	1,780,027.00	1,908,357.82
二、存货跌价损失	9,486,197.06	4,321,603.14
合计	11,266,224.06	6,229,960.96

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,163,333.36	833,333.36	
罚款收入		315,050.00	
其他	38,281.62	34,231.27	
合计	4,201,614.98	1,182,614.63	

(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	
2012 年市工商节能专项资金	30,000.00		
2012 年广州市支持企业"走出去"专项资金	150,000.00		
2012 年市民营企业奖励专项资金	3,350,000.00		
2011 年外向型民营企业发展专项资金补贴		200,000.00	
合计	4,163,333.36	833,333.36	--

营业外收入说明

营业外收入报告期末余额较上年同期增长255.28%，主要是本期公司收到的政府补贴增加。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,378.43		
其中：固定资产处置损失	1,378.43		
赞助支出	32,000.00		
其他	43.42	20,000.00	
合计	33,421.85	20,000.00	

营业外支出说明

65、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	4,200,020.19	2,080,560.76
递延所得税调整	158,333.34	158,333.34
合计	4,358,353.53	2,238,894.10

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年1-6月	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	30,276,292.82	3,303,636.43
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	251,587.91	-3,936,224.03
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	30,024,704.91	7,239,860.46
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	44,780,000.00	-
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		3
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
发行在外的普通股加权平均数	$11=(4+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10) \times (4 + 5 + 6) \div (4 + 6)$	244,390,000.00	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	0.12	0.01
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	0.12	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		-
所得税率	15	25%	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）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.12	0.01
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）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.12	0.03

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-65,423.30	-99,465.50
小计	-65,423.30	-99,465.50
合计	-65,423.30	-99,465.50

其他综合收益说明

68、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	7,074,775.24
存款利息	58,220,296.49
政府补贴	3,530,000.00
合计	68,825,071.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用及管理费用	13,073,768.87
期货保证金转出	122,989,999.30
往来款及其他	10,947,430.49
合计	147,011,198.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回质押定期存款	367,795,223.32
合计	367,795,223.32

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	33,003,788.25	2,520,873.50
加：资产减值准备	11,266,224.06	6,229,960.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,933,566.49	21,642,622.09
无形资产摊销	815,602.92	714,884.94
长期待摊费用摊销	363,699.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	1,378.43	

以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	3,046,980.50	-6,365,991.72
财务费用(收益以“-”号填列)	-89,555,309.78	43,543,877.46
投资损失(收益以“-”号填列)	47,113,851.69	46,655,381.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	158,333.34	-4,116,666.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	76,068,092.92	-166,532,390.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	31,322,752.64	-68,052,108.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	180,481,384.31	1,029,964,199.31
经营活动产生的现金流量净额	322,020,345.38	906,204,643.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	740,997,678.76	463,044,350.13
减: 现金的期初余额	852,874,672.94	180,316,610.90
加: 现金等价物的期末余额	300,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	188,123,005.82	282,727,739.23

(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

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	99,840,000.00	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,840,000.00	

(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	740,997,678.76	852,874,672.94
其中: 库存现金	342,724.24	225,802.52
可随时用于支付的银行存款	740,654,954.52	852,648,870.42
二、现金等价物	300,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,040,997,678.76	852,874,672.94

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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、销售：蜗卷精密机械产品、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）。	22175 万元	49.47%	49.47%	赖宁昌	72564074-2

本企业的母公司情况的说明

无

2、本企业的子公司情况

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	有限责任公 司	广州	侯勋田	加工、销售：食用植物油 (全精炼、半精炼，有效 期至 2013 年 5 月 7 日)； 销售豆粕，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。	10000 万元	100%	100%	75558119-X
东凌粮油 (香港)有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	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	5000 万 美元	100%	100%	
元通船运 (香港)有限 公司	控股子公司	有限责任公 司	香港	侯勋田(董 事)、彭彪 (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	500 万 美元	60%	60%	

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持股 比例(%)	本企业在被 投资单位表 决权比例(%)	关联关系	组织机构代 码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
*广州汇祥投资有限公司	关联自然人施加重要影响	57402755-2
*广州植之元油脂有限公司	关联自然人施加重要影响	71815032-3
广州东凌汇富投资管理有限公司	受同一母公司控制	56595091-9

本企业的其他关联方情况的说明

广州汇祥投资有限公司股权于2012年6月4日完成工商变更，情况如下：变更前东凌集团有限公司出资额1000万，持股比例100%；变更后由两个自然人出资，持股比例分别为90%和10%。其法定代表人于2012年6月4日由赖宁昌先生变更为赖家全先生。广州汇祥投资有限公司于报告期内不再为公司的关联方。

公司2012年11月26日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于同意以评估价格挂牌出售广州植之元油脂有限公司100%股权的议案》。2012年11月26日，公司委托广州产权交易所评估价15505.54万元的价格通过公开挂牌方式转让广州植之元油脂有限公司100%股权。挂牌公告期届满后，广州汇祥投资有限公司以20000万元的价格竞拍成功。2012年12月12日，公司与广州汇祥投资有限公司就转让广州植之元油脂有限公司100%股权签订了《股东转让股权合同书》。广州汇祥投资有限公司于报告期内不再为公司的关联方。广州植之元油脂有限公司于报告期内不再为公司关联方。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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(%)

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市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
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

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

截至2013年6月30日止，广州东凌粮油股份有限公司为其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215,282,806.70元。具体情况如下：

贷款银行	担保金额	借款期限	年利率	关联方担保方式
中国工商银行股份有限公司增城支行	909,386.49	2011.9.9-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国工商银行股份有限公司增城支行	1,635,000.00	2011.10.10-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国工商银行股份有限公司增城支行	2,555,613.51	2011.10.20-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证

中国工商银行股份有限公司增城支行	50,000,000.00	2012.6.27-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	4,429,269.24	2012.11.5-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	10,221,182.26	2011.10.28-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	9,170,793.84	2011.11.10-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	9,797,166.83	2011.11.25-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	38,303,152.57	2011.12.14-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	13,566,943.32	2012.1.17-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	9,972,550.66	2012.4.17-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	11,775,318.17	2012.4.24-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	13,050,790.65	2012.5.8-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	8,098,376.14	2012.6.25-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	8,090,078.52	2012.7.26-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	8,702,824.05	2012.12.20-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	15,004,360.45	2013.2.7-2018.2.23	6.8775%	连带责任保证
合 计	215,282,806.70			

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项**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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	25,695,579.71	13,183,883.40			24,722,491.29
金融资产小计	25,695,579.71	13,183,883.40			24,722,491.29
上述合计	25,695,579.71	13,183,883.40			24,722,491.29
金融负债	3,152,414.60	-16,230,863.90			19,383,278.50

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	25,695,579.71	747,403.40			12,286,011.29
金融资产小计	25,695,579.71	747,403.40			12,286,011.29
金融负债	577,354.60	-12,905,263.90			13,482,618.50

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

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	32,503,570.00	100%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0.00							
合计	32,503,570.00	--		--		--		--

应收账款种类的说明

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	32,503,570.00	0.00	0%	该笔款项为公司的

				销售货款，在财务报告发出日前，该款项已经收回。
合计	32,503,570.00		--	--

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

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

应收账款报告期末余额较年初增加100.00%，主要为公司应收的销售货款。

(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 (%)
客户一	客户	32,503,570.00	1 年以内	100%
合计	--	32,503,570.00	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,216,015.28	0.88%	61,210.77	5%	1,567,794.60	99.96%	78,389.73	5%
组合 2	136,683,641.58	99.12%			557.53	0.04%		
组合小计	137,899,656.86	100%	61,210.77	5%	1,568,352.13	100%	78,389.73	5%
合计	137,899,656.86	--	61,210.77	--	1,568,352.13	--	78,389.73	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,207,815.28	99.33%	60,390.77	1,559,594.60	99.48%	77,569.73
1 年以内小计	1,207,815.28	99.33%	60,390.77	1,559,594.60	99.48%	77,569.73
1 至 2 年	8,200.00	0.67%	820.00	8,200.00	0.52%	820.00
合计	1,216,015.28	--	61,210.77	1,567,794.60	--	78,389.73

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款报告期末余额较年初增加8692.65%，主要由于本期新增全资子公司广州植之元油脂实业有限公司的往来款所致。

(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(%)
往来一	全资子公司	136,683,641.58	1年以内	99.12%
往来二	办公室租赁	988,277.00	1年以内	0.71%
往来三	集装箱租赁	150,000.00	1年以内	0.11%
往来四	职工	23,099.88	1年以内	0.02%
往来五	职工	11,000.00	1年以内	0.01%
合计	--	137,856,018.46	--	99.97%

(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(%)
广州植之元油脂实业有限公司	全资子公司	136,683,641.58	99.12%
合计	--	136,683,641.58	99.12%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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	0.00	246,043,352.28	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
合计	--	246,043,352.28	246,043,352.28	0.00	246,043,352.28	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	268,210,718.48	53,758,379.87
合计	268,210,718.48	53,758,379.87
营业成本	225,792,013.41	36,773,513.74

(2) 主营业务（分行业）

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	268,210,718.48	225,792,013.41	53,758,379.87	36,773,513.74
合计	268,210,718.48	225,792,013.41	53,758,379.87	36,773,513.74

(3) 主营业务（分产品）

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
受托加工收入	27,998,010.53	14,961,563.21		

棕榈油			8,554,423.73	10,542,555.86
中小包装油			805,970.49	819,119.57
其他	240,212,707.95	210,830,450.20	21,576,673.76	12,619,509.79
合计	268,210,718.48	225,792,013.41	53,758,379.87	36,773,513.74

(4) 主营业务（分地区）

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	31,419,006.39	15,117,677.01	43,560,836.87	31,231,279.07
广东省外	236,791,712.09	210,674,336.40	10,197,543.00	5,542,234.67
合计	268,210,718.48	225,792,013.41	53,758,379.87	36,773,513.74

(5) 公司来自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(%)
客户一	233,097,345.00	86.91%
客户二	28,250,627.42	10.53%
客户三	3,694,367.09	1.38%
客户四	2,718,739.63	1.01%
客户五	449,639.34	0.17%
合计	268,210,718.48	100%

营业收入的说明

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	82,870,905.26	
其他	108,493.15	
合计	82,979,398.41	

(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
广州植之元油脂实业有限公司	82,870,905.26		
合计	82,870,905.26		--

(3) 按权益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
无			

投资收益的说明

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	115,699,546.84	1,311,057.74
加：资产减值准备	-17,178.96	-87,375.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,632,828.28	2,559,321.73
无形资产摊销	185,121.60	40,491.66
长期待摊费用摊销	316,202.15	
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,979,398.41	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,957.85	21,456,580.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-210,757,134.70	-5,099,131.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,709,831.31	-32,950,974.16
经营活动产生的现金流量净额	-177,713,802.36	-12,770,030.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	220,718,687.22	3,351,078.98
减：现金的期初余额	11,038,434.70	16,339,895.24
加：现金等价物的期末余额	150,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	359,680,252.52	-12,988,816.26

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,378.43	资产使用年限到期正常报废。
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）	4,163,333.36	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度收到民营企业奖励专项资金、工商节能专项资金和支持企业“走出去”专项资金补贴。
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	-4,853,805.83	主要为公司在主营产品相关的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	6,238.20	主要为违约金收入等。
减：所得税影响额	-937,200.61	
合计	251,587.91	--

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

适用 不适用

2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	30,276,292.82	3,303,636.43	902,453,117.04	344,357,425.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	30,276,292.82	3,303,636.43	902,453,117.04	344,357,425.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

无

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

3、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	4.7%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.66%	0.12	0.12

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2013年半年度财务报表。
- 二、董事会决议、公司董事、高级管理人员签署的对公司2013半年度报告的书面确认意见。
- 三、报告期内在中国证监会指定的信息披露报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。
- 四、公司章程

董事长（签名）：

广州东凌粮油股份有限公司董事会

2013年8月12日