



# 广州东凌粮油股份有限公司

**2014 年年度报告**

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 2014 年年度财务报告已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人赖宁昌、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况 .....	60
第七节 优先股相关情况 .....	68
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	69
第九节 公司治理.....	81
第十节 内部控制.....	91
第十一节 财务报告 .....	93
第十二节 备查文件目录 .....	217

## 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
股东大会	指	广州东凌粮油股份有限公司股东大会
董事会	指	广州东凌粮油股份有限公司董事会
监事会	指	广州东凌粮油股份有限公司监事会
东凌实业	指	广州东凌实业投资集团有限公司，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
汇华农产品	指	上海汇华农产品有限公司，本公司控股子公司
智联谷物	指	智联谷物（香港）有限公司，本公司全资子公司
友联谷物	指	Translink Grains Inc，本公司全资子公司之控股子公司
东凌销售	指	广州东凌粮油销售有限公司
东凌特种油	指	广州东凌特种油脂有限公司
北京东凌投资	指	北京东凌新技术投资有限公司
江苏植之元	指	江苏植之元有限公司
华泰联合、保荐人	指	华泰联合证券有限责任公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
正大联合、律师	指	广东正大联合律师事务所
报告期、本报告期	指	2014 年 1 月 1 日—2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 重大风险提示

《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 为本公司 2014 年选定的信息披露媒体，本公司对外披露信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	东凌粮油		
公司的外文名称（如有）	DONLINKS GRAIN & OIL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONLINKS		
公司的法定代表人	赖宁昌		
注册地址	广州市南沙区万顷沙镇红安路 3 号		
注册地址的邮政编码	511462		
办公地址	广州市珠江新城珠江东路 32 号利通广场 29 楼		
办公地址的邮政编码	510623		
公司网址	<a href="http://www.donlinks.cn">http://www.donlinks.cn</a>		
电子信箱	stock@donlinks.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程晓娜	温晓瑞
联系地址	广州市珠江新城珠江东路 32 号利通广场 29 楼	广州市珠江新城珠江东路 32 号利通广场 29 楼
电话	020-85506292	020-85506292
传真	020-85506216	020-85506216
电子信箱	stock@donlinks.cn	stock@donlinks.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 10 月 27 日	广州市白云区人和镇人和大街 12 号	4401011100788	440101712434165	71243416-5
报告期末注册	2014 年 08 月 04 日	广州市白云区人和镇人和大街 12 号	440101000037832	440101712434165	71243416-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2009 年 9 月公司实施整体资产置换，主营业务由生产、销售冰箱压缩机变更为植物油加工和销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1998 年 10 月万宝冷机集团有限公司独家发起，以募集设立方式设立广州东凌粮油股份有限公司（原“广州冷机股份有限公司”），万宝冷机集团有限公司认购 16500 万股（国有法人股），持有本公司总股本的 74.32%，为本公司控股股东。</p> <p>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本公司国有法人股 15041 万股，占公司总股本的 67.75%，成为本公司控股股东。</p> <p>2005 年 3 月广州万宝将其持有的本公司法人股 8547 万股转让给以下公司：①向广州东凌实业集团有限公司（现已更名为“广州东凌实业投资集团有限公司”，以下简称“东凌实业”）转让 3552 万股，占股份总额的 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，占股份总额的 9%。转让后广州万宝仍持有公司股份 6494 万股，占公司股本总额的 29.25%，仍为本公司控股股东。</p> <p>2006 年 3 月，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》，分别将持有的本公司股份全部转让给东凌实业，股权过户手续于 2006 年 9 月办理完毕，东凌实业持有本公司 8547 万股法人股，占总股本的 38.5%，成为公司控股股东。</p> <p>截至报告期末，东凌实业持有本公司 163,981,654 股，占公司总股本的 40.22%，为本公司控股股东，本公司实际控制人赖宁昌先生直接持有公司股份 279,900 股，占公司目前股份总数的 0.07%，综上，赖宁昌先生及其一致行动人截至报告期末合计持有公司股份 164,261,554 股，占公司目前股份总数的 40.29%。</p>				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	----------------------

会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	杨文蔚、岑嘉文

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	北京西城区月坛北街 2 号月坛大厦 5 层 509 华泰联合证券	章童、张东	2013 年 3 月 28 日至 2014 年 12 月 31 日

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年 增减	2012 年
营业收入（元）	12,803,967,052.00	10,060,200,293.79	27.27%	8,316,820,478.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	-471,408,672.85	145,544,532.53	-423.89%	36,491,623.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-486,384,124.93	132,978,705.78	-465.76%	-71,494,887.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	229,909,323.50	-1,306,976,253.20	117.59%	-619,009,095.08
基本每股收益（元/股）	-1.16	0.38	-405.26%	0.16
稀释每股收益（元/股）	-1.16	0.38	-405.26%	0.16
加权平均净资产收益率	-59.67%	17.61%	-77.28%	11.19%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年 年末增减	2012 年末
总资产（元）	8,057,290,445.26	6,212,091,002.89	29.70%	6,811,189,129.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	506,395,089.04	1,087,188,682.73	-53.42%	344,357,425.15

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-637,358.32	-497,516.55	148,016,868.72	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）	5,953,233.40	15,553,408.32	4,488,666.72	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、科技计划项目经费、战略性主导产业发展基金传统制造业转型分级示范企业奖励基金、促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息等。
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	8,065,875.72	524,016.51	-8,820,864.00	主要为公司非主营产品相关的套期保值业务发生的公允价值变动损益、投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,226,664.25	-928,063.46	740,436.23	主要为公司超过三年以上的其他应付而不需支付的往来款项。
减：所得税影响额		1,895,813.19	36,438,596.62	
少数股东权益影响额（税后）	-367,037.03	190,204.88		
合计	14,975,452.08	12,565,826.75	107,986,511.05	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年是我国大豆加工行业形势严峻且特殊的一年，受上游原材料采购价格波动，以及国内经济增长放缓，市场需求持续低迷等不利因素的影响，大豆加工企业普遍处于亏损状态。报告期内，公司努力应对行业危机，持续提升自身经营管理能力，同时也积极推动重大资产重组项目的实施。公司全年实现营业收入128亿元，同比增长27.27%；归属于母公司所有者的净利润为-4.71亿元，较去年减少423.89%。造成公司业绩大幅亏损的主要原因是：

1、在供过于求的市场环境下，豆油和豆粕的销售价格低迷，形成价格倒挂，造成严重亏损。据中国海关最新数据，2014年度国内大豆进口量约7,139万吨，同比2013年度增长12.57%；同时，下游饲料、养殖、餐饮等行业均不景气，导致豆粕和豆油的需求持续不振。

2、大豆贸易融资现象扭曲了正常大豆供求关系，破坏了国内大豆加工行业正常秩序。2014年的大豆进口量中，约有1,500万吨以融资方式进口，这些融资进口的大豆，往往低于市场价格被销售，严重扰乱了国内大豆供需和价格关系，对包括公司在内的从事正常进口业务的大豆加工企业产生巨大冲击。

3、2014年上半年人民币的大幅贬值造成公司出现较大的汇兑损失，财务费用较上年同期大幅增加。根据中国外汇交易中心发布的统计数据，2014年人民币对美元汇率从年初的6.0412到6月底贬值了3.5%。虽然公司积极研究采取了各种方法，尽量降低人民币贬值对业绩的负面影响，但目前国内规避人民币贬值所带来的负面影响的有效可行衍生产品或方式有限，在人民币贬值的环境下，公司的亏损进一步加剧。

面对如此严峻的市场环境，公司经营管理层采取了多项措施面对冲击，同时积极把握市场机会，在谷物贸易和船运业务上均实现了盈利。

1、为减少公司进口大豆带来的损失，公司先后转卖部分已采购的大豆，同时努力与供应商协调，延迟发运部分大豆。在对比国内外大豆产品的价格差异后，公司灵活快速决策，成功对外出口约10万吨豆粕，每吨销售单价比国内同期提高80-150元人民币左右。通过美元结算出口豆粕，一定程度上也减少了人民币汇率回调对公司产生的汇兑损失。

2、公司大力发展谷物（含玉米、玉米酒糟粕、高粱等）贸易业务，充分利用国际采购渠道的优势和国内豆粕销售网络，积极开展谷物饲料原料等多种贸易业务，现已成为华南谷物、杂粕主要供应商之一。报告期内，公司谷物业务销售量达40余万吨，同比增长254%。

3、公司船运业务发展迅猛，经过近3年的运营培育，公司下属的元通船务（香港）有限公司至今已发展成为在散货粮食船务市场上的知名企业，国际主要粮商及国内外大船东已逐步成为元通船务（香港）有限公司的客户。报告期内，公司船运业务运载粮食谷物约1,000万吨，同比增长28%。

4、公司中包装油脂销售业务拓展良好，特种油基础建设推进顺利。公司自2013年开始试行中包装油脂业务，经过2年的开发建设，实现了销售量的高速增长，2014年度的营业收入同比2013年增长超过50%，已成为广东省珠江三角洲主要中包装油脂供应商之一。除此以外，公司在2014年开始开工建设特种油生产车间，主要为特定客户生产高附加值的特种定制油种，生产车间预计将在2015年中建设完成，建成投产后有望成为公司新的业绩增长点。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况：

2014年公司共加工大豆173万吨；销售大豆原油9万吨、一级豆油23.8万吨、豆粕138万吨、磷脂0.38万吨。公司全年主营业务收入128亿元，较去年增加27.27%；营业利润-4.68亿元，较去年减少407.65%；归属于母公司所有者的净利润为-4.71亿元，较去年减少423.89%。公司经营业绩与前期经营目标存在差距的原因详见“第四节之一，概述。”

### 2、收入

说明

(1) 按行业划分的主营业务收入及利润构成情况				单位：元
分行业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	
油脂	10,311,518,584.66	10,491,414,341.68	-179,895,757.02	
海运服务	2,492,448,467.34	2,500,321,498.31	-7,873,030.97	
合计	12,803,967,052.00	12,991,735,839.99	-187,768,787.99	
(2) 按产品划分的主营业务收入及利润构成情况				单位：元
分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	
豆粕	4,486,277,945.61	4,668,155,473.56	-4.05%	
豆油	2,145,171,968.23	2,228,941,848.68	-3.91%	
海运服务	2,492,448,467.34	2,500,321,498.31	-0.32%	
其他	3,680,068,670.82	3,594,317,019.44	2.33%	

合计	12,803,967,052.00	12,991,735,839.99	-1.47%	
(3) 主营业务分地区情况			单位：元	
地区	2014年		2013年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
广东省内	5,501,610,006.95	5,679,065,765.98	6,530,039,532.70	6,322,882,437.19
广东省外	2,090,572,095.30	2,127,409,969.05	2,025,957,957.01	1,988,090,403.10
国外	5,211,784,949.75	5,185,260,104.96	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93
合计	12,803,967,052.00	12,991,735,839.99	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014年	2013年	同比增减
油脂	销售量	吨	1,759,045.41	1,817,306.8	-3.21%
	生产量	吨	1,716,126.46	1,817,570.82	-5.58%
	库存量	吨	33,951.16	76,870.11	-55.83%
	市场占有率	--	18.53%	13.79%	4.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量期末数较期初数减少 55.83%，主要是由于本报告期末积极销售库存。公司 2014 年、2013 年在广东地区油脂行业市场占有信息来源于：海关总署公布的 2014 年、2013 年中国大豆进口数据及公司 2014 年、2013 年进口大豆数据。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,153,112,790.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.82%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
----	------	--------	-----------

1	客户一	702,879,231.98	5.49%
2	客户二	567,516,516.55	4.43%
3	客户三	341,065,691.27	2.66%
4	客户四	275,987,829.41	2.16%
5	客户五	265,663,521.35	2.07%
合计	--	2,153,112,790.56	16.82%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014年		2013年		同比增 减
		金额	占营业 成本比 重	金额	占营业成 本比重	
油脂	直接材料	10,220,652,374.36	97.42%	8,119,885,134.65	97.70%	-0.28%
油脂	直接人工	18,659,323.09	0.18%	12,145,130.49	0.15%	0.03%
油脂	制造费用	92,224,048.70	0.88%	85,298,564.03	1.03%	-0.15%
油脂	燃料与动力	159,878,595.53	1.52%	93,644,011.12	1.13%	0.39%
海运	直接材料	2,500,321,498.31	100.00%	1,493,002,876.93	100.00%	0.00%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
豆粕	直接材料	4,547,679,919.11	97.42%	4,978,818,948.55	97.83%	-0.42%
豆粕	直接人工	8,302,466.99	0.18%	7,926,631.61	0.16%	0.02%
豆粕	制造费用	41,035,096.29	0.88%	43,527,328.46	0.86%	0.02%
豆粕	燃料与动力	71,137,991.17	1.52%	58,668,056.54	1.15%	0.37%
豆油	直接材料	2,180,511,469.49	97.83%	2,512,049,054.05	97.59%	0.24%
豆油	直接人工	3,361,338.41	0.15%	3,643,527.97	0.14%	0.01%
豆油	制造费用	17,209,998.09	0.77%	31,307,506.50	1.22%	-0.45%

豆油	燃料与动力	27,859,042.69	1.25%	27,053,423.32	1.05%	0.20%
海运服务	直接材料	2,500,321,498.31	100.00%	1,493,002,876.93	100.00%	0.00%
其他	直接材料	3,511,744,947.71	97.70%	629,017,132.05	97.08%	0.63%
其他	直接人工	2,648,302.91	0.07%	574,970.91	0.09%	-0.02%
其他	制造费用	36,195,181.72	1.01%	10,463,729.07	1.61%	-0.60%
其他	燃料与动力	43,728,587.10	1.22%	7,922,531.26	1.22%	0.00%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,805,953,370.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	37.21%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,095,835,505.06	8.48%
2	供应商二	1,080,158,722.21	8.36%
3	供应商三	948,101,485.09	7.34%
4	供应商四	922,143,880.85	7.14%
5	供应商五	759,713,777.72	5.88%
合计	--	4,805,953,370.93	37.21%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

报告期费用变动情况

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用	24,505,964.12	14,253,037.19	71.94%
管理费用	109,171,160.12	105,740,802.03	3.24%

财务费用	77,248,042.69	-39,979,693.19	293.22%
所得税	3,988,139.22	18,102,279.24	-77.97%

(1) 销售费用同比增加71.94%，主要是由于本报告期出口销售收入和贸易业务的增长导致物流费用增加及公司中小包装油市场推广而增加了业务拓展费用。

(2) 财务费用同比增加293.22%，主要是由于本报告期受到汇兑损益变动的影响。本报告期人民币贬值，而上年同期人民币对美元汇率上升幅度较大。

(3) 所得税同比减少77.97%，主要是由于本报告期经营亏损导致的当期所得税费用减少所致。

## 5、研发支出

为提高技术水平、加强核心竞争力、扩大发展空间，公司在技术研发领域逐步加大投入，已建成现代化实验中心占地1000余平方米，组织成立了一套系统化的研发开发平台，致力于加工工艺、营养科学、精细化工、检测科学等领域的研发。目前已有几十项技术及开发项目完成或在研，其中酶法脱胶项目已进入试产阶段。2014年公司已成功申请获批“广东省粮油精深加工工程技术中心”及“广州市企业技术中心”。同时加强产学研合作，实现技术资源的整合。为公司未来实现产业升级奠定基础。公司本报告期管理费用中研发支出总计1,895,826.09元，占2014年经审计净资产的0.37%、营业收入的0.01%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	14,734,957,564.14	11,417,777,878.31	29.05%
经营活动现金流出小计	14,505,048,240.64	12,724,754,131.51	13.99%
经营活动产生的现金流量净额	229,909,323.50	-1,306,976,253.20	117.59%
投资活动现金流入小计	168,630.05	101,192,779.77	-99.83%
投资活动现金流出小计	176,673,055.01	416,759,098.67	-57.61%
投资活动产生的现金流量净额	-176,504,424.96	-315,566,318.90	44.07%
筹资活动现金流入小计	14,450,663,739.74	11,624,177,885.00	24.32%
筹资活动现金流出小计	14,322,850,343.17	10,316,338,465.17	38.84%
筹资活动产生的现金流量净额	127,813,396.57	1,307,839,419.83	-90.23%
现金及现金等价物净增加	179,244,694.78	-314,108,560.68	157.06%

额			
---	--	--	--

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 117.59%，主要是由于本报告期因采购开具而未到期付款的远期信用证增加所致。

(2) 投资活动现金流入较去年同期减少 99.83%，主要是由于上年同期收到出售子公司股权转让款。

(3) 投资活动现金流出较去年同期减少 57.61%，主要是由于从上年开始投资食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设于本报告期 8 月份完工，大部分的项目款项已支付完毕。

(4) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 44.07%，主要是由于从上年开始投资食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设于本报告期 8 月份完工，大部分的项目款项已支付完毕。

(5) 筹资活动流出小计较去年同期增加 38.84%，主要是由于本报告期因付汇组合的质押定期存款增加所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 90.23%，主要是由于本报告期因付汇组合的质押定期存款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要是由于本报告期因采购开具而未到期付款的远期信用证增加，由于采购支付的现金较销售收到的现金更少，使得经营活动产生的现金流量净额增加所致。

### 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	10,311,518,584.66	10,491,414,341.68	-1.74%	20.52%	26.24%	-4.60%
海运服务	2,492,448,467.34	2,500,321,498.31	-0.32%	65.72%	67.47%	-1.05%
分产品						
豆粕	4,486,277,945.61	4,668,155,473.56	-4.05%	-15.36%	-8.27%	-8.04%
豆油	2,145,171,968.23	2,228,941,848.68	-3.91%	-16.28%	-13.41%	-3.46%

海运服务	2,492,448,467.34	2,500,321,498.31	-0.32%	65.72%	67.47%	-1.05%
其他	3,680,068,670.82	3,594,317,019.44	2.33%	430.70%	454.70%	-4.22%
分地区						
广东省内	5,501,610,006.95	5,679,065,765.98	-3.23%	-15.75%	-10.18%	-6.40%
广东省外	2,090,572,095.30	2,127,409,969.05	-1.76%	3.19%	7.01%	-3.63%
国外	5,211,784,949.75	5,185,260,104.96	0.51%	246.52%	247.30%	-0.22%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	4,600,413,221.28	57.10%	2,262,008,385.02	36.41%	20.69%	货币资金期末数较期初数增加 103.38%，主要是由于本报告期付汇组合中质押的定期存款增加所致。
应收账款	21,312,195.79	0.26%	36,825,774.62	0.59%	-0.33%	应收账款期末数较期初数减少 42.13%，主要是由于本报告期收回销售货款所致。
存货	1,197,992,568.16	14.87%	1,468,028,079.61	23.63%	-8.76%	
固定资产	1,185,516,433.71	14.71%	850,982,461.44	13.70%	1.01%	固定资产期末数较期初数增加 39.31%，主要是由于本报告期食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设于 8 月份完工由在建工程转入固定资产所致。
在建工程	43,604,576.66	0.54%	264,294,324.35	4.25%	-3.71%	在建工程期末数较期初数减少 83.50%，主要是由于本报告期食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设于 8 月份完工由在建工程转入固定资产所致。
以公允价值 计量且其变	40,256,471.40	0.50%	33,781,604.16	0.54%	-0.04%	

动计入当期损益的金融资产						
应收票据	446,598,101.63	5.54%	645,112,663.73	10.38%	-4.84%	应收票据期末数较期初数减少30.77%，主要是由于本报告期应收票据到期收回款项所致。
预付款项	42,094,990.83	0.52%	170,763,113.92	2.75%	-2.23%	预付款项期末数较期初数减少75.35%，主要是由于本报告期预付船租已结算并结转至成本所致。
其他应收款	27,808,343.34	0.35%	3,148,613.80	0.05%	0.30%	其他应收款期末数较期初数增加783.19%，主要是由于本报告期支付大豆采购开信用证保证金所致。
长期待摊费用	2,131,244.90	0.03%	1,402,413.20	0.02%	0.01%	长期待摊费用期末数较期初数增加51.97%，主要是由于本报告期公司修缮生产经营厂区内公共基础设施建设设施所致。
递延所得税资产	3,538,755.14	0.04%	7,232,121.32	0.12%	-0.08%	递延所得税资产期末数较期初数减少51.07%，主要由于本报告期未予确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	19,002,508.05	0.24%	85,531,536.51	1.38%	-1.14%	其他非流动资产期末数较期初数减少77.78%，主要是由于本报告期预付食用油综合加工项目及食用油包装车间项目款项于8月份项目完工后计入在建工程并转入固定资产所致。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014年		2013年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	5,534,765,291.29	68.69%	3,925,208,187.83	63.19%	5.50%	短期借款期末数较期初数增加了41.01%，主要由于本报告期付汇组合中质押定期存款取得的短期借款及通过押汇取得的短期借款增加所致。
长期借款	182,798,768.70	2.27%	247,621,460.70	3.99%	-1.72%	

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,202,108.07	0.51%	21,993,768.40	0.35%	0.16%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末数较期初数增加 87.34%，主要是由于报告期末持仓的期货、期权浮动盈亏变动所致。
应付票据	682,133,527.16	8.47%	214,353,956.64	3.45%	5.02%	应付票据期末数较期初数增加 218.23%，主要是由于本报告期因采购开具而未到期付款的远期信用证增加所致。
应付账款	714,185,027.70	8.86%	84,114,431.53	1.35%	7.51%	应付账款期末数较期初数增加 749.06%，主要是由于本报告期末应付的大豆采购货款增加所致。
应付职工薪酬	5,469,996.89	0.07%	12,053,703.80	0.19%	-0.12%	应付职工薪酬期末数较期初数减少 54.62%，主要是由于本报告期末计提的应付职工薪酬减少所致。
应交税费	1,572,492.60	0.02%	13,910,952.69	0.22%	-0.20%	应交税费期末数较期初数减少 88.70%，主要是由于本报告期经营亏损导致计提的所得税费用减少所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00%	215,503,099.01	3.47%	-3.47%	一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少 100.00%，主要是由于本报告期归还了上年度一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	16,841,091.36	0.21%	12,251,891.46	0.20%	0.01%	其他流动负债期末数较期初数增加 37.46%，主要是由于本报告期重大资产重组费用增加所致。
递延所得税负债	673,633.47	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	递延所得税负债期末数较期初数增加 100.00%，主要是由于本报告期境外子公司未分配利润因所得税税率差异造成的应纳税暂时性差异增加所致。
其他非流动负债	65,340,000.00	0.81%	0.00	0.00%	0.81%	其他非流动负债期末数较期初数增加 100.00%，主要是由于本报告期具有回购义务的限制性股票的认股款增加所致。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 衍生金融资产	33,781,604.16	-12,246,418.71			37,780,986,676.98	37,992,987,513.31	40,256,471.40
金融资产小计	33,781,604.16	-12,246,418.71			37,780,986,676.98	37,992,987,513.31	40,256,471.40
上述合计	33,781,604.16	-12,246,418.71	0.00	0.00	37,780,986,676.98	37,992,987,513.31	40,256,471.40
金融负债	21,993,768.40	14,999,655.72			37,438,245.44	68,386,667.63	41,202,108.07

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、主要境外资产情况

适用  不适用

### 五、核心竞争力分析

公司作为国内领先的民营大豆加工企业，在行业竞争中具有区域优势、物流优势和管理体制优势。

1、区域影响力及市场份额领先优势。公司是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。2012年、2013年和2014年公司加工大豆数量分别为174万吨、184万吨和173万吨，均占同期广东地区大豆进口量的20%以上，产品在珠三角地区有一定的定价权。公司全资子公司在南沙建设生产基地，建设用地面积608亩。目前拥有二条具备国际领先水平的大豆加工生产线，年加工大豆能力达到300万吨，具有明显的区域产能及份额优势。广东是全国粮食年产需缺口最大的省份，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。同时，珠三角区域的粮食进口和市场辐射范围将会进一步扩大到泛珠三角以及周边省份，因此，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。

2、独特的物流网络优势，公司自用码头优势显著。南沙工厂现有四个自有码头，分别为1,000吨、3,000吨级各两个泊位，四个泊位的设计年货运量为年运进大豆300万吨，10万吨煤炭，运出150万吨豆粕，150万吨油脂，为公司产能提升提供了原料及产成品大规模运输保障。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。公司将借助自贸区的相关优惠政策，将南沙工厂打造成一个集粮食加工、仓储、贸易为一体的大型基地。

3、灵活的经营管理体制。大豆加工行业当前面临最重要的挑战就是宏观经济环境复杂性、非市场化因素干扰以及市场竞争无序性。原料和产品市场的价格变化，对经营也会带来一定的挑战。在这方面，对市场波动风险的有效规避、对市场波动的快速反应和决策也是行业中的竞争核心要素。公司的资本构成完全是民营资本，经营机制采用基于职业经理人的总经理负责制。公司灵活快速的决策体制，以及专业的经营管理团队，使其能在市场化竞争中控制市场风险，快速应对市场变化，把握企业发展机遇。随着公司发展壮大，行业影响力逐步提升，吸引着更多高级人才加盟，竞争能力进一步增强。

4、良好的业界口碑与产业资源优势。自公司1998年组建以来，凭借良好的信誉，专业、高效的经营能力，在国际及国内市场赢得普遍的赞誉，为公司营造了相对宽松的竞争环境。公司深耕油脂行业十余年，良好的业界口碑使公司在高端油脂、粮食及食品领域积累了大量资源，为公司内生与外延发展均提供了动力和机会。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
208,500,000.00	100,000,000.00	108.50%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
广州植之元油脂实业有限公司	饲料零售；饲料添加剂零售；饲料批发；饲料添加剂批发；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；其他农产品仓储；商品零售贸易（许可审批类商	100.00%

	品除外); 食用植物油加工; 米、面制品及食用油批发; 饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产; 饲料加工; 豆制品制造; 豆制品零售; 港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务; 港口理货; 港口危险货物作业; 提供港口货物装卸 (含过驳)、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存及装拆箱等简单加工处理服务; 为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒设施。	
东凌粮油 (香港) 有限公司	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易。	100.00%
元通船运 (香港) 有限公司	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。具体经营范围以政府有关部门的批准及公司登记机关的核准为准。	60.00%
上海汇华农产品有限公司	对农业的投资, 食用农产品、饲料及饲料添加剂的销售, 商务信息咨询 (除经纪), 从事货物及技术的进出口业务。	51.50%
上海汇华贸易有限公司	从事货物及技术的进出口业务, 饲料和饲料添加剂, 食用农产品的销售, 商务咨询 (除经纪)。	51.50%
智联谷物 (香港) 有限公司	谷物等粮油原材料的贸易。	100.00%
友联谷物有限公司	饲料原料采购, 物流装运和粮油关联产业的投资与经营, 以及相关业务的咨询服务业务。	51.00%
广州东凌粮油销售有限公司	油料作物批发; 谷物副产品批发; 货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 贸易代理; 预包装食品批发; 预包装食品零售。	100.00%
广州东凌特种油脂有限公司	一般经营项目: 饲料批发; 谷物副产品批发; 食品添加剂批发; 贸易代理; 佣金代理; 货物进出口 (专营专控商品除外); 技术进出口; 商品批发贸易 (许可审批类商品除外); 食品添加剂零售; 饲料零售; 食品科学技术研究服务。许可经营项目: 食用植物油加工; 饲料加工; 饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产; 预包装食品批发; 米、面制品及食用油批发; 粮油零售;	100.00%

	肉制品及副产品加工；鱼油提取及制品制造；食品添加剂制造。	
北京东凌新技术投资有限公司	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。	100.00%

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

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
工商银行	无	否	保本浮动	4,000	2013年12月11日	2014年01月20日	T+0 计息	4,000		17.07	17.07
中国银行	无	否	保证收益	7,000	2013年12月25日	2014年01月20日	T+0 计息	7,000		25.93	25.93

中国银行	无	否	保证收益	2,000	2013年 12月25 日	2014年 01月20 日	T+0 计 息	2,000		7.41	7.41
中国银行	无	否	保证收益	8,000	2014年 01月15 日	2014年 01月23 日	T+0 计 息	8,000		5.79	5.79
中国银行	无	否	保证收益	5,000	2014年 01月06 日	2014年 01月23 日	T+0 计 息	5,000		9.55	9.55
中国银行	无	否	保证收益	1,000	2014年 01月24 日	2014年 02月17 日	T+0 计 息	1,000		3.02	3.02
工商银行	无	否	保本浮动	1,000	2014年 01月29 日	2014年 03月10 日	T+0 计 息	1,000		4.61	4.61
工商银行	无	否	保本浮动	12,894	2014年 01月29 日	2014年 03月10 日	T+0 计 息	12,894		59.38	59.38
中国银行	无	否	保证收益	1,500	2014年 02月21 日	2014年 03月25 日	T+0 计 息	1,500		5.39	5.39
工商银行	无	否	保本浮动	1,000	2014年 03月25 日	2014年 05月04 日	T+0 计 息	1,000		4.27	4.27
交通银行	无	否	保本浮动	10,000	2014年 06月27 日	2014年 07月03 日	T+0 计 息	10,000		5.1	5.1
国泰君安	无	否	保本保 收益,国 债逆回 购	8,000	2014年 08月12 日	2014年 08月19 日	T+0 计 息	8,000		6.3	6.3
工商银行	无	否	保本浮动	2,000	2014年 08月22 日	2014年 08月29 日	T+0 计 息	2,000		1.27	1.27
交通银行	无	否	保本浮动	4,000	2014年 09月05 日	2014年 09月09 日	T+0 计 息	4,000		0.92	0.92
中国银行	无	否	保证收益	4,800	2014年 09月03 日	2014年 09月09 日	T+0 计 息	4,800		1.97	1.97

工商银行	无	否	保本浮动	3,000	2014年 09月19 日	2015年 09月14 日	T+0 计 息			147.95	
交通银行	无	否	保本浮动	7,000	2014年 09月23 日	2014年 09月27 日	T+0 计 息	7,000		1.61	1.61
工商银行	无	否	保本浮动	430	2014年 10月23 日	2015年 01月22 日	T+0 计 息			4.07	
中国银行	无	否	保证收 益	4,000	2014年 12月12 日	2014年 12月16 日	T+0 计 息	4,000		1.25	1.25
国泰君安	无	否	保本保 收益,国 债逆回 购	3,000	2014年 12月18 日	2014年 12月25 日	T+0 计 息	3,000		7.33	7.33
国泰君安	无	否	保本保 收益,国 债逆回 购	3,007	2014年 12月25 日	2015年 01月08 日	T+0 计 息			4.83	
平安银行	无	否	保本浮 动	3,000	2014年 12月31 日	2015年 01月05 日	T+0 计 息			1.15	
合计				95,631	--	--	--	86,194		326.17	168.17
委托理财资金来源	委托理财的资金来源为闲置的自有资金及募集资金。										
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）	2013年04月24日 2014年03月29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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品 投资操	关联关 系	是否关 联交易	衍生品 投资类	衍生品 投资初	起始日 期	终止日 期	期初投 资金额	计提减 值准备	期末投 资金额	期末投 资金额	报告期 实际损
------------	----------	------------	------------	------------	----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------

作方名称			型	始投资 金额				金额(如 有)		占公司 报告期 末净资 产比例	益金额
广州东凌粮油股份有限公司	本公司	否	期权合约		2014年 11月03 日	2014年 12月30 日				0.00%	22.5
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期货合约	32,836. 81	2014年 01月01 日	2014年 12月31 日	67,952. 81		32,300. 8	63.79%	-2,533. 57
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期权合约	2,379.9 8	2014年 01月01 日	2014年 12月31 日	32.2		2,163.9 4	4.27%	796.99
上海汇华农产品有限公司	控股子公司	否	期货合约	436.8	2014年 01月08 日	2014年 11月21 日				0.00%	-65.07
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期权合约	736.1	2014年 01月01 日	2014年 12月31 日	130.78		666.34	1.32%	-3,966. 43
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期货合约	58,553. 96	2014年 01月01 日	2014年 12月31 日	40,922. 83		57,461. 16	113.47%	273.05
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		2014年 01月01 日	2014年 12月31 日				0.00%	
TRANSLINK GRAINS. INC	全资子公司之孙公司	否	期货合约		2014年 11月14 日	2014年 11月24 日				0.00%	-10.5
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	4,616.1 7	2014年 01月01 日	2014年 12月31 日	634.75		4,097.1	8.09%	3,114. 12
合计				99,559.	--	--	109,673		96,689.	190.94%	-2,368

	82			.37		34		.91
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）	2013 年 12 月 24 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 01 月 09 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产品价格，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技术风险；4、信用风险：原材料大豆及其产成品价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失；5、法律风险：因相关法律制度发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>控制措施：公司衍生品交易计划是根据市场及实际经营情况制定，目的在于规避价格波动对经营效益的不利影响。公司严格按照公司《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》的规定来安排计划、审批、指令下达、操作、稽查、审计等环节并进行相应的管理。此外，公司设立衍生品交易决策委员会，由董事长及负责相关业务的公司高管担任委员，负责公司衍生品交易决策及日常管理。衍生品交易决策委员会任命专职的风险管理员，负责日常的衍生品交易实时监控及风险评估。公司安排专业人员密切关注市场波动情况，针对可能存在的各项风险及时评估分析及汇报，由衍生品交易决策委员会做出包括止损限额在内的所有风险管理决策。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所和大连商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价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。</p>							
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>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》及相关规定执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。</p>							
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>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，公司独立董事就公司开展衍生品交易发表以下独立意见：</p> <p>1、公司使用自有资金开展衍生品交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。</p>							

	<p>2、公司已就开展衍生品交易建立了健全的组织机构及《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》，并严格按照制度要求执行。</p> <p>3、公司衍生品交易主要是与企业经营相关的谷物、杂粕、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。</p> <p>我们认为公司将衍生品交易作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司开展衍生品交易是必要的，风险是可以控制的。</p>
--	--

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	56,822
报告期投入募集资金总额	3,569
已累计投入募集资金总额	53,223
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	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

公司 2013 年度非公开发行实际募集资金净额为 56,822 万元，截至本报告期末，累计投入募集资金 53,223 万元，其中，食用油综合加工项目累计投入 16,683 万元、食用油包装车间项目累计投入 12,282 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累计投入 7,258 万元，此外，报告期内，募集资金专户利息收入 86 万元，募集资金专户手续费支出 0.23 万元，转回上期暂时闲置的募集资金购入的银行理财产品 6,000 万元，转出上期已发生的发行费用 377 万元，本报告期投入募集资金 3,569 万元，剩余募集资金余额 3,962 万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州东凌粮油股份有限公司食用油综合加工项目	否	17,072	17,069	2,227	16,683	97.74%	2014年08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	782	12,282	93.52%	2014年08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	560	7,258	75.44%	2014年08月31日	0	是	否
补充流动资金	否	17,000	17,000		17,000	100.00%	2013年12月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	56,825	56,822	3,569	53,223	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	56,825	56,822	3,569	53,223	--	--	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 公司于第五届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于使用部分募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自有资金的议案》。公司直接以募集资金置换前期已投入“广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程”的自筹资金 2711.10 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2014 年 12 月 31 日,募集资金余额为 3,962 万元人民币,出现结余的原因是项目已完工投入使用,项目付款按合同付款计划执行,供应商和施工方部分项目仍在办理竣工验收手续,所以工程款仍未支付完。
尚未使用的募集资金用途及去向	全部在募集资金监管账户上,并继续按照计划投入于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符,不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况,也不存在募集资金违规使用的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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限公司	子公司	植物油加工业	豆油、豆粕	19620 万元	5,992,775,494.36	104,865,938.52	7,821,462,476.98	-480,784,984.34	-477,415,323.60
上海汇华农产品有限公司	子公司	贸易	对农业的投资,食用农产品的销售	2000 万元	21,605,142.39	19,090,138.76	228,616,059.10	-985,763.93	-966,057.53
智联谷物(香港)有限公司	子公司	贸易	对外投资,国际	800 万美元	333,751,784.75	3,214,126.82	315,601,218.05	3,254,738.11	3,254,738.11

			市场合作 开发及进 出口贸易						
广州东凌粮 油销售有限 公司	子公司	贸易	油料作物 批发；谷 物副产品 批发；货 物进出口 （专营专 控商品除 外）；技术 进出口； 商品批发 贸易（许 可审批类 商品除 外）；贸易 代理；预 包装食品 批发；预 包装食品 零售。	1000 万元	42,222,98 8.09	-15,554 ,604.53	158,661, 638.04	-16,554, 604.58	-16,554,60 4.53
广州东凌特 种油脂有限 公司	子公司	植物油加 工业	一般经营 项目：饲 料批发； 谷物副产 品批发； 食品添加 剂批发； 贸易代 理；佣金 代理；货 物进出口 （专营专 控商品除 外）；技术 进出口； 商品批发 贸易（许 可审批类 商品除 外）；食品 添加剂零 售；饲料	10000 万 元	25,585,26 9.27	302,712 .91	0.00	-697,287 .09	-697,287.0 9

			零售；食品科学技术研究服务。许可经营项目：食用植物油加工；饲料加工；饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产；预包装食品批发；米、面制品及食用油批发；粮油零售；肉制品及副产品加工；鱼油提取及制品制造；食品添加剂制造。						
北京东凌新技术投资有限公司	子公司	投资	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。	10000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

#### 主要子公司、参股公司情况说明

广州植之元油脂实业有限公司净利润同比减少455.10%，主要是因为本报告期内国内大豆加工行业形势严峻，全年国内大豆进口量比 2013 年增加幅度较大，导致大豆加工产品的供应量也大幅增长；同时，下游饲料、养殖、餐饮等行业均不景气，导致市场对豆粕和豆油的需求持续低迷；在供过于求的情况下，公司虽然对采购的大豆和销售产品进行了套保，但国内销售价格持续走低，国外采购价格和国内销售价格一直倒挂的情形，造成 2014 年压榨出现严重的亏损。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海汇华贸易有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响
广州东凌粮油销售有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响
广州东凌特种油脂有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响
北京东凌新技术投资有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、2015 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

基于我国庞大的人口基数以及居民物质生活条件的稳步提升，在国家积极推进城市化进程的前提下，国内对于植物油脂和饲料的需求将持续增长，油脂消费市场仍存在广阔的发展空间。展望2015年公司目前所处的大豆加工行业，公司预计行业整体情况将出现改善：

首先，从大豆供应上看，海外大豆丰收态势已基本成定局，这将改变以往供需面偏紧的局面，大豆期货价格可能受压而下跌，能够有效降低原材料采购成本。加之，美元汇率指数大幅上涨，令大宗商品价格受压，预计未来几年美元汇率仍然处于强势货币地位，这将进一步抑制大宗商品包括大豆的价格。

第二，融资进口大豆业务在2015年有望大幅度缩减。通过相关监管部门对于贸易融资的规范、处理，进口的融资大豆数量在2014年第四季度已经有明显的下降，预计融资进口大豆量在2015年将会进一步下降。随着国内大豆供需、产成品价格有序回归正常关系，将有利于从事正常进出口业务企业的发展。

第三，经济增长和人民生活水平的提高将保证大豆产成品需求稳定增长。随着中国经济持续快速发展、人民生活水平不断提高和城镇化进程的加快，我国食用油以及蛋白原料的消费需求长期以来保持了刚性增长的趋势，今后一定时期内仍将保持刚性增长态势。

## （二）公司未来发展战略

公司经过在粮食、油脂及国际贸易领域的多年发展，积累了丰富行业经验和产业资源，拥有良好的业界口碑和商业信誉，具有专业的经营管理能力，为公司基于粮油业务，在大农业领域内进行新业务布局，奠定了坚实的基础。目前公司在业务上面临着产业环节比较单一、区域局限性等制约因素，从中长期的战略发展角度考虑需要转型和突破。

2014年，公司启动了重大资产重组项目，通过发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司所持有的中农钾肥有限公司90%股权，从而为公司引入钾肥经营业务。若该项目获得中国证监会审核批准，公司的主营业务将由单一的大豆加工业务拓展至大豆和钾肥的双主业经营模式。

公司中长期的发展战略是：以内生与外延拓展相结合的方式，将公司由区域性的、单一的大豆加工企业向集农业生产资料产销、粮食加工贸易、终端消费为一体的综合性农业企业转型。一方面公司在涉及国计民生的传统粮油产业持续深耕；另一方面将充分利用上市平台，在现有业务的产业链上下游布局相关业务，丰富上市公司业务种类，提升整体盈利能力和综合竞争力。

## （三）公司2015年度经营计划

2015年，公司在传统的大豆加工业务板块将紧跟市场节奏，提高对市场的敏锐性，操作战术的机动性，努力抓住新的市场机遇。另一方面，公司将在大农业的经营范畴，积极培育和发展新业务，有序布局业务的转型升级。在中长期发展战略的指导下，公司将在业务布局、市场拓展、内控管理、对外投资等多方面推进战略规划逐步落地，确保公司年度经营目标的良好达成。

1、公司将积极应对国际采购及下游市场需求的变化，不断提升市场占有率，在大豆现货采购与转售业务过程中，充分利用稳定的货运物流和快速决策机制等优势，积极建立与台湾稳定的大豆贸易模式，提升利润水平。

2、紧密跟踪原材料市场供需变化，采用合理稳健的套期保值方式，灵活选择国外期货和国内期货对现货进行套保，力求在达到好的套保效果的基础上，有效防范原材料价格波动对经营造成的风险。

3、积极把握包装油市场的发展机遇及市场空间，严控公司包装油产品品质，逐步提升公司包装油品牌的知名度。中包装油主要通过积极开拓空白市场，完善优化经销商网络，实施终端客户分级管理办法，提升其市场占有率。小包装油将提高品牌费用投入，形成差异化品牌形象，避开与传统品牌巨头的正面竞争，发展自身优势，逐步打入目标市场，形成一定市场规模。

4、完成特种油脂项目的基础建设，搭建销售渠道，采用多种销售方式相结合的思路，大力进行市场推广，深入了解下游食品加工行业的市场需求，充分利用产能。

5、充分利用公司已有的国际采购渠道的优势和国内豆粕销售网络，发展多品种饲料原料的贸易及经营，积极开展谷物、杂粕等多种贸易业务，致力于打造国内饲料原料的平台型供应商。

6、完善公司内部综合管理控制体系，通过公司内部流程的信息化改革，加强对采购、物流、加工、销售等各个环节的管理控制，优化绩效管理体系，加强对人才团队的培养，提升公司的综合竞争能力。

7、依据公司中长期发展战略，通过产业并购，在农业领域内寻找优质资产，结合公司现有优势资源，扶植并购后的新增业务，使新业务板块为公司中长期发展提供有力支撑。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、原料供应风险

受可耕种土地面积的制约，我国大豆产量不能满足目前国内大豆消费需求和刚性消费增长，目前我国大豆进口量已经占全国总消费量的80%，对外依存度极高。自然灾害、地缘政治及战争等因素均可能造成大豆原料供应不畅。

##### 2、市场风险

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

##### 3、汇率风险

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

#### 4、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。按照中国人民银行规定，贷款期限在一年以内（含一年），按合同利率计息，遇法定利率调整时，合同利率不变；期限在一年以上，利率一年一定，遇法定利率调整时，则在下一个利率确定日按中国人民银行调整后的利率执行。因此，在市场处于加息通道时，公司面临的利率风险主要来源于长期借款成本将随着央行加息而上升；在市场处于降息通道时，公司面临的利率风险主要在于短期借款（一年及一年以内）以及未到利率确定日的长期借款的成本不随央行降息而下降。

#### 5、政策风险

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

#### 风险应对措施：

##### 1、对原料供应风险的应对

公司严格筛选海外供应商，确保每个产地至少有两个或以上的供应商，彼此建立良好、稳定的合作伙伴关系。这些供应商位于大豆主要产区，投资大豆生产基地或与当地农场主建有长期的供货协议，从而保证连续充足的优质大豆供应，有效避免公司因个别货源受自然灾害、贸易纠纷或其他因素影响而令大豆货源中断的风险。此外，公司的信息部门实时收集市场信息和跟踪政策动向，对异常的价格波动进行评估，及时采取应对措施，以降低宏观因素对企业的短期影响。

##### 2、对市场风险的应对

公司各项产品多年来形成了良好的品牌形象和稳定的客户群体，公司通过完善销售体系，建立有力的销售团队和稳定的经销商队伍，巩固现有的消费群体并积极开拓新市场。公司不断加强产品品质和扩大产品品种结构，保证公司产品的市场竞争力。及时把握市场动态和各类外部因素，避免因突发情况对公司产品的销售带来波动。为应对大宗商品价格波动，公司经营小组每天跟踪讨论外围因素的可能变化，以及评估该变化对公司可能的影响，透过衍生品交易规避价格大幅波动风险，避免或降低因外围因素的突然改变或急剧变化对公司的影响。

##### 3、对汇率风险的应对

基于国内国外的经济形势及其它方面因素，对2015年人民币汇率走势，公司根据各金融机构的研究，

大致认为波幅会加大，但全年仍会小幅贬值。我们将会基于这种趋势，密切注意每天汇率的走势，把握好市场变化的节奏，提前做好各种准备。同时，公司将与各银行的国际业务部密切联系，寻求有效的保护工具。

#### 4、对利率风险的应对

在目前美元处于加息周期、人民币处于降息周期的情况下，公司目前的政策是尽可能争取美元借款利率固定化，人民币借款利率浮动，并可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

#### 5、政策风险的应对

公司将加强与业内同行及政府部门的密切联系，紧密跟踪行业政策变动迹象，及时做好应对措施。同时公司将充分运用衍生金融工具做好原材料及产成品的套期保值工作，力求将价格波动影响降到最小。

### 十、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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

#### 合并范围的变更

新设子公司：公司报告期内新增合并单位 4 家。

1、上海汇华贸易有限公司于 2014 年 02 月 11 日由上海汇华农产品有限公司设立。认缴注册资本为 1000 万元，实缴注册资本 3 万元。

2、广州东凌粮油销售有限公司于 2014 年 01 月 27 日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为 1000 万元，实缴注册资本 100 万元。

3、广州东凌特种油脂有限公司于 2014 年 04 月 08 日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为 10000 万元，实缴注册资本 100 万元。

4、北京东凌新技术投资有限公司于 2014 年 12 月 29 日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为 10000 万元，实缴注册资本 0 元。

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

##### 公司近三年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2014年的利润分配预案：公司计划2014年度不派发现金、不送红股、不以公积金转增股本。上述预案尚需提交公司2014年度股东大会审议。

2013年利润分配方案：以2013年12月31日公司总股本271,780,000股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利40,767,000元，剩余未分配利润89,446,002.97元结转下一会计年度；以2013年12月31日公司总股本271,780,000股为基数，实施资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增135,890,000股，转增后公司总股本增加至407,670,000股。

2012年利润分配方案：以公司2013年3月28日公司非公开发行后的总股本26,678万股为基数，向全体股东每10股派1.52元人民币现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利40,550,560元（含税），公司2012年度未送红股，不以公积金转增股本。

##### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归 属于上市公司股 东的净利润的比 率	以现金方式要约 回购股份资金计 入现金分红的金 额	以现金方式要 约回购股份资 金计入现金分 红的比例
2014年	0.00	-471,408,672.85	0.00%	0.00	0.00%

2013 年	40,767,000.00	145,544,532.53	28.01%	0.00	0.00%
2012 年	40,550,560.00	36,491,623.39	111.12%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十六、社会责任情况

适用  不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	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
2014 年 09 月 03 日	北京环球财讯中心	实地调研	机构	华商基金梁皓、光大证券毛伟、中邮基金王曼、国泰君安证券周新明、天弘基金于洋、银华基金向伊达、国金证券孙蔚、益民基金牛明俊、阳光保险于庭泽、安邦保险谢吉等。	主要谈论内容围绕：公司发展战略、重大资产重组进展情况及公司业务经营等情况；未提供资料。
2014 年 09 月 16 日	利通广场 29 楼会议室	实地调研	机构	华泰证券赵森；广发基金吴兴武、王小松等。	主要谈论内容围绕：公司未来长期战略、主营业务情况等；未提供资料。
2014 年 09 月 24 日	利通广场 29 楼会议室	实地调研	机构	易方达基金萧楠、廖振华。	主要谈论内容围绕：公司并购思路设计及下半年展望等；未提供资料。

2014 年 01 月 01 日- 12 月 31 日	公司	电话沟通	个人	公众投资者	日常电话沟通内容主要围绕：公司日常生产经营情况等；未提供资料。
--------------------------------	----	------	----	-------	---------------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

适用  不适用

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
中国农业生产资料集团公司、新疆江之源股	中农国际钾盐开发有限公司100%股权	369,000	未过户	本次交易完成后,上市公司将转变为粮油压	0	0.00%	是	本次交易的交易对方中农集团、新疆江之源	2014年11月22日	具体内容详见刊登在2014年11月22日《证券

<p>权投资合伙企业(有限合伙)、上海劲邦劲德股权投资合伙企业(有限合伙)、上海凯利天壬资产管理有限公司、上海联创永津股权投资企业(有限合伙)、天津赛富创业投资基金(有限合伙)、重庆建峰化工股份有限公司、金诚信集团有限公司、智伟至信商务咨询(北京)有限公司、庆丰农业生产资料集团有限责任公司</p>				<p>榨与矿产资源类开发并行的双主业公司,上市公司多元化发展战略初步实现。本次交易将为上市公司中长期稳定发展注入新能量,有利于构建业绩波动风险较低的业业务组合,减轻上市公司受大豆压榨业务业绩波动的影响,进而改善主营业收入结构,实现业务转型升级和结构调整。</p>				<p>及其一致行动人凯利天壬、劲邦劲德在本次交易完成后分别持有上市公司 16.49%、10.05%、6.43%股权,成为上市公司关联方。</p>		<p>时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书等相关公告。</p>
---	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2013 年 5 月 29 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《股权激励计划（草案）》等与本次股权激励计划的相关的议案，公司独立董事就公司实施本次股权激励计划有关事项发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第十二次会议，对本次股权激励计划中的激励对象进行了核查，认为《股权激励计划（草案）》确定的激励对象主体资格合法、有效。

2、董事会审议通过公司本次股权激励计划后，公司将有关股票期权激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）备案。

3、中国证监会对公司报送的《股权激励计划（草案）》确认无异议并进行了备案，公司根据中国证监会的反馈意见，对《股权激励计划（草案）》部分内容进行相应修订，形成《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）》（以下简称“《股权激励计划（草案修订稿）》”）。

4、2013 年 6 月 25 日，公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《股权激励计划（草案修订稿）》等与本次股权激励计划相关的议案，独立董事就本次修订及《股权激励计划（草案修订稿）》发表了独立意见。同日，公司召开第五届监事会第十三次会议，审议同意《股权激励计划（草案修订稿）》。

5、2013 年 8 月 6 日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于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）及其摘要的议案》、《关于〈广州东凌粮油股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股权激励计划相关事宜的议案》等议案。

6、2013 年 8 月 29 日，公司召开第五届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划授予/行权价格的议案》、《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划首次授予对象的议案》、《关于确定公司限制性股票与股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》等相关议案，

公司首次授予 41 名激励对象 500 万股限制性股票和 635 万份股票期权，预留的股票期权数量为 65 万份；公司独立董事就本次股权激励计划调整及本次权益工具授予相关事项发表了独立意见；同日，公司召开第五届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票与股票期权激励计划首次授予对象的议案》，并对调整后的激励对象名单进行了核查，认为调整后本次股权激励计划首次授予对象的主体资格合法、有效。

7、2013 年 11 月 19 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了《股权激励计划（草案修订稿）》所涉及的限制性股票与股票期权首次授予登记工作，期权代码：037033，期权简称：东凌 JLC2。

8、2014 年 8 月 18 日，公司召开第六届董事会第三次会议审议通过了《关于对股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，因公司实施了 2013 年度权益分派，公司董事会对公司股票期权的期权数量和行权价格进行了调整，首次授予股票期权的行权价格由 14.268 元调整为 9.4120 元，期权份数由 635 万份变更为 952.50 万份；预留股票期权份数由 65 万份变更为 97.50 万份。公司独立董事就本次股票期权数量和行权价格调整的事宜发表了独立意见。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《广州东凌粮油股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》	2013 年 5 月 30 日	巨潮资讯网
《广州东凌粮油股份有限公司第五届监事会第十二次会议决议公告》		
《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）》		
《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（草案摘要）》		
《独立董事关于〈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）〉的独立意见》		
《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之激励对象名单》		
《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实施考核管理办法》		
《华泰联合证券有限公司关于公司限制性股票与股票期权激励计划之独立财务顾问报告》		
《北京市金杜律师事务所关于公司限制性股票与股票期权激励计划的法律意见书》		
《广州东凌粮油股份有限公司关于公司股权激励计划（草案）获中国证监会	2013 年 6 月 19 日	巨潮资讯网

会备案无异议的公告》		
《广州东凌粮油股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》		
《广州东凌粮油股份有限公司第五届监事会第十三次会议决议公告》		
《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）》	2013 年 6 月 26 日	巨潮资讯网
《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（草案摘要修订稿）》		
《独立董事关于〈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）〉的独立意见》		
《广州东凌粮油股份有限公司独立董事公开征集投票权报告书》		
《广州东凌粮油股份有限公司关于限制性股票与股票期权激励计划（草案）的修订说明》	2013 年 6 月 26 日	巨潮资讯网
《广州东凌粮油股份有限公司关于召开 2013 年第一次临时股东大会的通知》		
《北京市金杜律师事务所关于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的补充法律意见书》		
《广州东凌粮油股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》		
《广东正大联合律师事务所关于广州东凌粮油股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会法律意见书》	2013 年 8 月 7 日	巨潮资讯网
《广州东凌粮油股份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》		
《广州东凌粮油股份有限公司第五届监事会第十五次会议决议公告》		
《关于确定限制性股票和股票期权激励计划首次授予相关事项的公告》	2013 年 8 月 31 日	巨潮资讯网
《北京市金杜律师事务所关于广州东凌粮油股份有限公司限制性股票与股票期权授予等相关事宜的法律意见书》		
《广州东凌粮油股份有限公司独立董事关于公司限制性股票与股票期权授予相关事项的独立意见》		
《广州东凌粮油股份有限公司限制性股票与股票期权授予完成公告》	2013 年 11 月 19 日	巨潮资讯网
《关于对股票期权数量和行权价格进行调整的议案》	2014 年 8 月 18 日	巨潮资讯网

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
无								
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
广州植之元油脂 实业有限公司	2014 年 12 月 12 日	45,800	2011 年 06 月 30 日	14,729.88	一般保证； 连带责任 保证；抵押	至 2014 年 12 月 31 日	否	是
上海汇华农产品 有限公司	2014 年 12 月 12 日	30,000	2014 年 06 月 09 日	0	一般保证； 连带责任 保证	至 2014 年 12 月 31 日	是	是
上海汇华贸易有 限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		
东凌粮油（香港） 有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		
智联谷物（香港） 有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		

广州东凌粮油销售有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		
广州东凌特种油脂有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		
TRANSLINK GRAINS, INC	2014 年 12 月 12 日	10,000		0	0	至 2014 年 12 月 31 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			135,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			135,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				14,729.88
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)			135,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			135,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				14,729.88
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				29.09%				
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)				14,729.88				
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)				14,729.88				
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

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
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	本次减持后，新华基金管理有限公司将于 12 个月内继续减持不超过 11.20% 的东凌粮油的股票。	2014 年 08 月 27 日	2015 年 8 月 26 日	履行完毕
资产重组时所作承诺	广州东凌实 业投资集团 有限公司	1、关于避免同业竞争的承诺；2、关于规范关联交易的承诺；3、关于保持上市公司独立性的承诺。	2009 年 09 月 25 日	长期	严格履行承诺
	广州东凌实 业投资集团 有限公司	1、本人已向东凌粮油及为本次非公开发行股份提供审计、评估、法律及财	2014 年 08 月 22 日	长期有效	严格履行承诺

	<p>务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次非公开发行股份的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等），本人承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人也经合法授权并有效签署该文件；所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。连带的法律责任。</p> <p>2、在参与本次非公开发行股份期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和</p>			
--	---	--	--	--

		<p>证券交易所的有关规定，及时向东凌粮油披露有关本次非公开发行股份的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证，本人愿意承担相应的法律责任。</p>			
	赖宁昌	<p>1、本人已向东凌粮油及本次非公开发行股份提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次非公开发行的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等），本人承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签</p>	2014年08月22日	长期有效	严格履行承诺

		<p>字与印章都是真实的,该等文件的签署人也经合法授权并有效签署该文件;所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性,保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次非公开发行股份期间,本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定,及时向东凌粮油披露有关本次非公开发行股份的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证,本人愿意承担相应的法律责任。</p>			
	李朝波	1、本人已向	2014年08月	长期有效	严格履行承诺

	<p>东凌粮油及 为本次非公 开发行股份 提供审计、评 估、法律及财 务顾问专业 服务的中介 机构提供了 本人有关本 次非公开发 行股份的相 关信息和文 件（包括但不 限于原始书 面材料、副本 材料或访谈 记录等），本 人承诺：所提 供的文件资 料的副本或 复印件与正 本或原件一 致，且该等文 件资料的签 字与印章都 是真实的，该 等文件的签 署人也经合 法授权并有 效签署该文 件；所提供信 息和文件的 真实性、准确 性和完整性， 保证不存在 虚假记载、误 导性陈述或 者重大遗漏 并承担个别 和连带的法 律责任。2、 在参与本次 非公开发行 股份期间，本</p>	22 日		
--	--	------	--	--

		人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东凌粮油披露有关本次非公开发行股份的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证，本人愿意承担相应的法律责任。			
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	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。	2013年03月29日	长期	严格履行承诺
	新华基金管理有限公司	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22日	2014年3月31日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺	广州东凌粮油股份有限	未来三年股东回报规划	2012年06月14日	2014年12月31日	严格履行承诺

	<p>公司</p>	<p>(2012 年-2014 年): 1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合方式分配股利, 可以进行中期现金分红; 2、未来三年内, 公司将积极采取现金方式分配利润。在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下, 在公司盈利, 现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下, 公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十; 3、根据公司长远和可持续发展的实际情况, 董事会认为以股票股利方式分配利润符合全体股东的整体利益时, 公司可以采用股票股利</p>			
--	-----------	---	--	--	--

		方式进行利润分配。			
	广州东凌粮油股份有限公司	股权激励相关承诺：激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。公司承诺不为激励对象依据本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013年06月26日	本次股权激励计划实施完毕。	严格履行承诺
	广州东凌实业投资集团有限公司	关于大股东减持股份的承诺：通过大宗交易系统减持所持有的广州东凌粮油股份有限公司部分股份，合计拟减持数量预计在六个月内不超过本公司总股份的8.5%。	2013年08月23日	2014年02月22日	履行完毕
	赖宁昌	基于对公司未来发展前景的信心，赖宁昌先生计划在未来12个月内（自2014年8月25日起计算）根据市场情况增持公司股份，增持数量不超	2014年08月25日	2015年8月24日	严格履行承诺

		过公司总股本（40,767 万股）的 2%，增持价格为每股不超过 12.00 元。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨文蔚、岑嘉文
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,847,187	21.28%	0	0	6,614,643	-47,689,225	-41,074,582	16,772,605	4.11%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	57,347,187	21.10%	0	0	6,364,643	-47,689,225	-41,324,582	16,022,605	3.93%
其中：境内法人持股	44,780,000	16.48%	0	0	0	-44,780,000	-44,780,000	0	0.00%
境内自然人持股	12,567,187	4.62%	0	0	6,364,643	-2,909,225	3,455,418	16,022,605	3.93%
4、外资持股	500,000	0.18%	0	0	250,000	0	250,000	750,000	0.18%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	500,000	0.18%	0	0	250,000	0	250,000	750,000	0.18%
二、无限售条件股份	213,932,813	78.72%	0	0	129,275,357	47,689,225	176,964,582	390,897,395	95.89%
1、人民币普通股	213,932,813	78.72%	0	0	129,275,357	47,689,225	176,964,582	390,897,395	95.89%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	271,780,000	100.00%	0	0	135,890,000	0	135,890,000	407,670,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

注1：2014年3月29日，公司非公开发行 A 股限售股份数量 44,780,000 股解禁，本次解禁的限售股份可上市流通日期为 2014年3月31日。

注2：2014年5月22日，公司实施了2013 年年度权益分派，以公司原有总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.500000 元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每 10股转增 5 股。分红前本公司总股本为 271,780,000股，分红后总股本增至407,670,000 股。

注 3：报告期内，公司部分董事、监事及高级管理人员的任职情况发生变化，相关人员所持有的股份性质及数量均有变动。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司关于2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案已经公司于2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2013年度利润分配方案已于2014年5月22日实施完毕。

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

2014年5月22日，公司实施了2013 年年度权益分派，以公司原有总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.500000 元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每 10股转增 5股。分红前本公司总股本为 271,780,000股，分红后总股本增至407,670,000 股。2013年基本每股收益由0.57 元/股变动为0.38元/股；稀释每股收益由0.57元/股变动为0.38元/股；归属于公司普通股股东的每股净资产指标没有变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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	22,390,000	22,390,000	0	0	非公开发行	2014年3月31日
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	11,200,000	11,200,000	0	0	非公开发行	2014年3月31日
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	11,190,000	11,190,000	0	0	非公开发行	2014年3月31日
合计	44,780,000	44,780,000	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
东凌粮油	2013年03月21日	13.22	44,780,000	2013年03月29日	44,780,000	2013年03月29日
东凌粮油	2013年08月29日	13.068	5,000,000	2013年11月20日	5,000,000	2013年11月20日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明：

2010年初至2012年末，公司未在此期间发行证券。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2014年3月29日，公司非公开发行 A 股限售股份数量 44,780,000 股解禁，本次解禁的限售股份可上市流通日期为 2014年3月31日。

2、2014年5月22日，公司实施了2013 年年度权益分派，以公司原有总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.500000 元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每 10股转增 5 股。 分红前本公司总股本为 271,780,000股，分红后总股本增至407,670,000 股。

3、报告期内，公司部分董事、监事及高级管理人员的任职情况发生变化，相关人员所持有的股份性质及数量均有变动。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	24,486	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	22,055	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
广州东凌实业 投资集团有限 公司	境内非国 有法人	40.22%	163,981,654	45,310,551	0	163,981,654	质押	148,740,000
侯勋田	境内自然 人	2.33%	9,087,374	3,029,124	6,815,530	2,271,844		
陈耀端	境内自然 人	0.86%	3,495,550	3,420,050	0	3,495,550		
王雪梅	境内自然 人	0.77%	3,127,901	3,127,901	0	3,127,901		
徐季平	境内自然 人	0.74%	3,000,000	1,000,000	2,250,000	750,000		
蒋艺	境内自然 人	0.71%	2,891,500	891,500	0	2,891,500		
胡宗杰	境内自然	0.63%	2,565,146	2,565,146	0	2,565,146		

	人							
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.61%	2,500,000	2,500,000	0	2,500,000		
王学文	境内自然人	0.50%	2,052,300		0	2,052,300		
吴鸣	境内自然人	0.50%	2,047,079	590,879	0	2,047,079		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东侯勋田、徐季平在公司控股股东东凌实业担任董事，自然人股东蒋艺曾于 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 21 日在公司控股股东东凌实业担任董事，除此之外，公司控股股东东凌实业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；公司未知其余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					
广州东凌实业投资集团有限公司	163,981,654	人民币普通股	163,981,654					
陈耀端	3,495,550	人民币普通股	3,495,550					
王雪梅	3,127,901	人民币普通股	3,127,901					
蒋艺	2,891,500	人民币普通股	2,891,500					
胡宗杰	2,565,146	人民币普通股	2,565,146					
中国光大银行股份有限公司—中欧新动力股票型证券投资基金 (LOF)	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
侯勋田	2,271,844	人民币普通股	2,271,844					
王学文	2,052,300	人民币普通股	2,052,300					
吴鸣	2,047,079	人民币普通股	2,047,079					
新时代信托股份有限公司—金源二号证券投资集合资金信托计划	1,716,006	人民币普通股	1,716,006					
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	自然人股东侯勋田、徐季平在公司控股股东东凌实业担任董事，自然人股东蒋艺曾于 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 1 月 21 日在公司控股股东东凌实业担任董事，除此之外，公司控股股东东凌实业与其他股东之间不存在关联关系，							

一致行动的说明	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；公司未知其余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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，自然人股东王学文普通账户持股 0 股，通过信用担保账户持股 2,052,300 股。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
广州东凌实业投资集团有限公司	赖宁昌	2000 年 12 月 05 日	72564074-2	22,175 万元	企业自有资金投资；家用制冷电器具制造；制冷、空调设备制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；气体压缩机械制造；液压和气压动力机械及元件制造；摩托车零部件及配件制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房地产开发经营；物业管理；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。
未来发展战略	以实业为主、优化投资，专注“大健康、大消费、大农业、大机械”，关心环境，共享健康与未来。				
经营成果、财务状况、现金流等	年度审计报告暂未出具。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

自然人

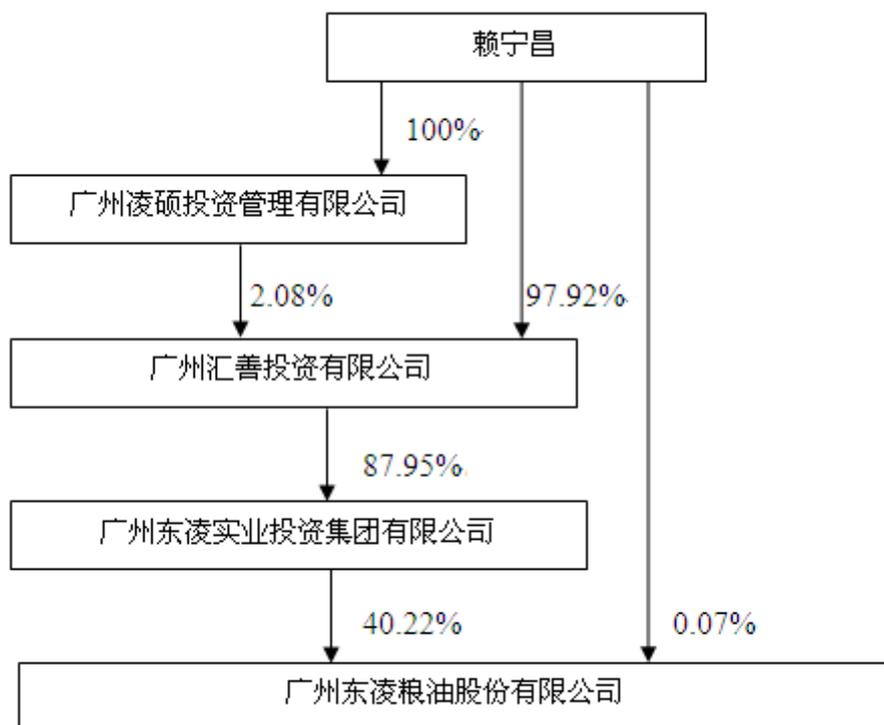
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赖宁昌	中国	是
最近 5 年内的职业及职务	赖宁昌，男，博士。2000 年 1 月至 2014 年 6 月任北海江湾贸易有限公司董事；2001 年 10 月至今任东凌集团有限公司总裁；2002 年 4 月至今任广州汇善投资有限公司执行董事；2004 年 9 月至今任广州华南粮食交易中心有限公司执行董事；2008 年 4 月至今任广州东凌实业投资集团有限公司（前身为广州东凌实业集团有限公司）董事长、总经理；2008 年 11 月至今任东凌集团有限公司董事长；2009 年 6 月至今任广州植之元油脂实业有限公司董事；2009 年 4 月至今任广州东凌机械工业有限公司董事；2009 年 6 月至今任东凌粮油（香港）有限公司董事；2010 年 11 月至今任任广州康诚健康投资管理有限公司（前身为广州东凌汇富投资管理有限公司）执行董事；2010 年 11 月至 2015 年 1 月 14 日任广州康诚健康投资管理有限公司（前身为广州东凌汇富投资管理有限公司）经理；2011 年 1 月至 2011 年 9 月任东凌房地产（香港）有限公司首任董事；2011 年 1 月至今任东凌控股（香港）有限公司首任董事；2011 年 4 月至 2013 年 8 月任广州东凌物业管理有限公司执行董事、经理；2011 年 5 月至 2012 年 6 月任广州汇祥投资有限公司执行董事、经理；2011 年 9 月至今任东凌置业（香港）有限公司首任董事；2013 年 3 月至今任深圳豪丽斯餐饮管理有限公司董事；2014 年 5 月至今任广州凌硕投资管理有限公司执行董事、经理；2014 年 12 月至今任北京东凌新技术投资有限公司执行董事。2009 年 12 月至 2012 年 3 月任本公司董事长，2012 年 3 月至 2014 年 5 月任本公司董事，2014 年 5 月起任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	广州东凌粮油股份有限公司	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况**

适用  不适用

股东名称/ 一致行动人姓名	计划增持 股份数量	计划增持 股份比例	实际增持 股份数量	实际增持 股份比例	股份增持 计划初次 披露日期	股份增持 计划实施 结束披露 日期
赖宁昌	(不超过) 8,153,400 股	(不超过) 2.00%	279,900	0.07%	2014 年 08 月 26 日	--

其他情况说明

基于对公司未来发展前景的信心，赖宁昌先生计划在未来 12 个月内（自 2014 年 8 月 25 日起计算）根据市场情况增持公司股份，增持数量不超过公司总股本（40,767 万股）的 2%，增持价格为每股不超过 12.00 元。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)
赖宁昌	董事长	现任	男	46	2014年05月27日	2017年04月24日	0	279,900	0	279,900
	董事	现任	男	46	2014年04月25日	2017年04月24日				
侯勋田	董事长	离任	男	50	2012年03月07日	2014年04月25日	6,058,250	3,029,124	0	9,087,374
	董事	现任	男	50	2014年04月25日	2017年04月24日				
	总经理	现任	男	50	2015年04月25日	2017年04月24日				
徐季平	董事	现任	男	56	2014年04月25日	2017年04月24日	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
赵洁贞	董事	现任	女	42	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
郭家华	董事	现任	男	52	2014年04月25日	2017年04月24日	500,000	250,000	0	750,000
	副总经理	现任	男	52	2014年04月25日	2017年04月24日				
郭学进	独立董事	现任	男	56	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
沙振权	独立董事	现任	男	56	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
刘少波	独立董事	现任	男	55	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
刘国常	独立董事	现任	男	52	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
张志钢	监事	现任	男	41	2014年04月25日	2017年04月24日	0	0	0	0
李朝波	监事	现任	男	41	2014年12月10日	2017年04月24日	0	100,000	0	100,000
黄选苑	监事	现任	女	30	2014年11	2017年04	0	0	0	0

					月 21 日	月 24 日				
区晓晖	副总经理	现任	男	36	2014 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 24 日	0	0	0	0
于龙	副总经理	现任	男	44	2014 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 24 日	400,000	200,000	0	600,000
陈雪平	副总经理	现任	女	45	2015 年 02 月 06 日	2017 年 04 月 24 日	700,000	350,000	0	1,050,000
	财务总监	现任	女	45	2014 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 24 日				
程晓娜	副总经理	现任	女	32	2015 年 02 月 06 日	2017 年 04 月 24 日	0	0	0	0
	董事会秘书	现任	女	32	2014 年 04 月 25 日	2017 年 04 月 24 日				
蒋艺	董事	离任	女	38	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	2,000,000	1,000,000	3,000,000	2,891,500
李洪斌	独立董事	离任	男	50	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
朱桂龙	独立董事	离任	男	51	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
但卓云	监事会召集人	离任	男	51	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
唐兵	监事	离任	男	49	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
兰江平	监事	离任	男	57	2011 年 04 月 26 日	2014 年 04 月 25 日	0	0	0	0
邹业升	监事	离任	男	44	2015 年 03 月 27 日	2014 年 12 月 10 日	650,000	325,000	0	975,000
纪玉滨	监事	离任	男	40	2014 年 03 月 27 日	2014 年 11 月 21 日	0	0	0	0
徐建飞	副总经理	离任	男	52	2013 年 03 月 14 日	2014 年 04 月 25 日	800,000	400,000	406,700	793,300
田岩	副总经理	离任	女	42	2014 年 04 月 25 日	2015 年 01 月 23 日	700,000	350,000	0	1,050,000
陈方文	副总经理	离任	男	47	2014 年 04 月 25 日	2015 年 02 月 10 日	1,150,000	575,000	28,800	1,696,200
马恺	董事	离任	男	53	2012 年 03 月 07 日	2015 年 02 月 10 日	1,200,000	600,000	0	1,800,000
	总经理	离任	男	53	2012 年 03 月 23 日	2014 年 04 月 25 日				

合计	--	--	--	--	--	16,158,250	8,459,024	3,435,500	24,073,274
----	----	----	----	----	----	------------	-----------	-----------	------------

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

赖宁昌，男，博士。2000年1月至2014年6月任北海江湾贸易有限公司董事；2001年10月至今任东凌集团有限公司总裁；2002年4月至今任广州汇善投资有限公司执行董事；2004年9月至今任广州华南粮食交易中心有限公司执行董事；2008年4月至今任广州东凌实业投资集团有限公司（前身为广州东凌实业集团有限公司）董事长、总经理；2008年11月至今任东凌集团有限公司董事长；2009年6月至今任广州植之元油脂实业有限公司董事；2009年4月至今任广州东凌机械工业有限公司董事；2009年6月至今任东凌粮油（香港）有限公司董事；2010年11月至今任任广州康诚健康投资管理有限公司（前身为广州东凌汇富投资管理有限公司）执行董事；2010年11月至2015年1月14日任广州康诚健康投资管理有限公司（前身为广州东凌汇富投资管理有限公司）经理；2011年1月至2011年9月任东凌房地产（香港）有限公司首任董事；2011年1月至今任东凌控股（香港）有限公司首任董事；2011年4月至2013年8月任广州东凌物业管理有限公司执行董事、经理；2011年5月至2012年6月任广州汇祥投资有限公司执行董事、经理；2011年9月至今任东凌置业（香港）有限公司首任董事；2013年3月至今任深圳豪丽斯餐饮管理有限公司董事；2014年5月至今任广州凌硕投资管理有限公司执行董事、经理；2014年12月至今任北京东凌新技术投资有限公司执行董事。2009年12月至2012年3月任本公司董事长，2012年3月至2014年5月任本公司董事，2014年5月起任本公司董事长。

侯勋田，男，本科学历。2003年2月至2010年1月任广州植之元油脂有限公司总经理，2009年5月至2012年12月任执行董事；2004年至2010年1月任广州植之元油脂实业有限公司总经理；2003年11月起任广州植之元油脂实业有限公司董事；2009年6月至2014年9月担任广州植之元油脂实业有限公司董事长；2005年3月至2008年10月任东凌集团有限公司副总裁；2010年10月起任东凌集团有限公司副董事长；2011年12月起任本公司控股股东广州东凌实业投资集团有限公司（前身为广州东凌实业集团有限公司）董事；2013年3月至今任深圳豪丽斯餐饮管理有限公司董事；2009年10月至2012年3月担任本公司总经理；2009年11月起任本公司董事；2009年11月至2012年3月担任本公司副董事长；2012年3月至2014年5月担任本公司董事长；2014年4月起任本公司总经理。

徐季平，男，本科学历。2003年12月至2008年4月任本公司控股股东广州东凌实业投资集团有限公司（前身为广州东凌实业集团有限公司）监事，2011年12月任广州东凌实业投资集团有限公司监事，2011年12月起任董事；2000年1月起任广州东凌机械工业有限公司董事、总经理；2010年10月起任东凌集团有限公司董事、副总裁；2008年4月起任本公司董事。

赵洁贞，女，本科。2007年10月至2012年12月31日历任东凌集团有限公司人事行政总监、人事总监、法务总监、地产事业部法务中心总监；2008年4月30日至2009年4月16日任广州东凌实业投资集团有限公司（前身为广州东凌实业集团有限公司）监事；2009年4月17日至2012年5月1日任广州东凌实业投资集团有限公司董事；2012年12月12日起任东凌集团有限公司董事会秘书；2013年3月至今任深圳豪丽斯餐饮管理有限公司监事；2014年1月21日起任东凌集团有限公司董事、广州东凌实业投资集团有限公司董事；2014年1月28日起任东凌集团有限公司董事会办公室主任；2014年7月至今，担任广州汇善投资有限公司监事；2014年8月15日至今任广州康诚健康投资管理有限公司（前身为广州东凌汇富投资管理有限公司）监事；2014年12月至今任北京东凌新技术投资有限公司监事。2014年4月起任本公司董事。

郭家华，男，本科学历。2004年8月至2010年1月任广州植之元油脂实业有限公司副总经理并兼任广州植之元油脂有限公司副总经理；2009年10月起任本公司副总经理，2009年11月起任本公司董事。

郭学进，男，硕士。2001年至今任职于广东金领律师事务所，从事专职律师工作，现任该所主任，广东省律师协会纪律与复查委员会主任。兼任广州仲裁委仲裁员，广州市第十四届人民代表大会代表，并担任广州市人大法制委员会委员。2012年3月起任本公司独立董事。

沙振权，男，博士。1986年至今任职于华南理工大学工商管理学院，现任华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，华南理工大学中国市场营销管理研究中心主任，深圳诺普信农化股份有限公司独立董事，珠海乐通化工股份有限公司独立董事。同时兼任第十一届全国人大代表、第十二届全国政协委员、第十二届民革中央委员、民革广东省副主委、香港城市大学华人管理研究中心研究员、中国市场学会常务理事、中国市场学会学术委员会委员、广东省商业联合会高级顾问、广东省商业经济学会副会长、广东省连锁经营协会特聘专家等职。2012年6月起任本公司独立董事。

刘少波，男，博士。1986年至今任职于暨南大学，现任暨南大学经济学院院长、博士生导师。同时兼任广东省人民政府决策咨询专家、广州市人民政府决策咨询专家、广东金融高新服务区股权交易中心顾问。目前在广东省汽运集团、广州发展集团担任独立董事，2014年4月起任本公司独立董事。

刘国常，男，博士。1995年3月至2013年8月任职于暨南大学管理学院会计系。现任广东财经大学会计学院教授、院长、瑞华审计研究院执行院长，兼任暨南大学管理学院博士生导师、广东省审计学会副会长、广州市审计学会副会长、广东道氏技术股份有限公司独立董事、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事；2014年4月起任本公司独立董事。

张志钢，男，硕士。1995年7月至2001年6月历任中国建设银行广州市分行信贷员、建设路支行行长；2001年8月至2006年8月历任华夏银行广州分行信贷部总经理、公司银行部总经理；2006年10月至2012年12月任广州诚曦投资有限公司经理；2013年5月至今历任东凌集团地产事业部副总经理、集团投融资管理中心总监；2014年4月起任本公司监事会召集人。

李朝波，男，硕士学历，2009年11月至2012年11月任深圳市中矿投资管理有限公司董事总裁；2012年11月至今任东凌集团董事副总裁兼豪丽斯（中国）有限公司董事长；2013年9月至今任深圳佳诚汇实业有限公司执行董事、经理；2013年3月至今兼任深圳豪丽斯餐饮管理有限公司董事长、总经理；2014年12月至今任本公司监事。

黄选苑，女，1985年出生，大学本科毕业。2009年3月至2012年3月任公司总经理秘书，2012年4月至2014年4月任公司董事长秘书，2014年5月至今任公司总经理秘书。

于龙，男，1972年出生。2003年6月至2009年7月任大连华农集团湛江华农公司总经理；2009年9月至2010年2月任广州植之元油脂实业有限公司副总经理；2010年2月至今任广州植之元油脂实业有限公司总经理。2011年4月起任广州东凌粮油股份有限公司副总经理。

陈雪平，女，硕士研究生，中国注册会计师，特许公认会计师（ACCA会员）。2007年10月至2012年5月在美国ITW集团下属公司（下属广州工厂、台北销售公司、西班牙办事处）任财务总监；2012年6月至2012年10月20日任公司审计总监。2012年10月起任公司财务总监，2015年2月起任公司副总经理。

区晓晖，男，理学学士，历任澳大利亚雅思朗科技电讯有限公司市场部经理，香港远航集团业务部主管；2007年11月至2011年7月任安和航运有限公司（北京）航运部董事；2011年9月 至今任元通船运（香港）有限公司董事、总经理；2014年4月起任本公司副总经理。

程晓娜，女，硕士学位。2006年6月至2010年1月任职于七喜控股股份有限公司；2010年2月至2013年9月，任职于广东威创视讯科技股份有限公司。2013年10月起任本公司董事会秘书，2015年2月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赖宁昌	广州东凌实业投资集团有限公司	董事长	2008年04月01日		否
	广州东凌实业投资集团有限公司	总经理	2008年04月01日		否
侯勋田	广州东凌实业投资集团有限公司	董事	2011年12月30日		是
徐季平	广州东凌实业投资集团有限公司	董事	2011年12月30日		否
赵洁贞	广州东凌实业投资集团有限公司	董事	2014年04月02日		否
张志钢	广州东凌实业投资集团有限公司	投融资管理中心总监	2013年10月01日		是
在股东单位任职情况的说明	侯勋田先生自2014年4月25日起不在股东单位领取报酬津贴。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赖宁昌	北海江湾贸易有限公司	董事	2000年01月01日	2014年06月01日	否
赖宁昌	东凌集团有限公司	总裁	2001年10月01日	至今	是
赖宁昌	广州汇善投资有限公司	执行董事	2002年04月01日	至今	否
赖宁昌	广州华南粮食交易中心有限公司	执行董事	2004年09月01日	至今	否
赖宁昌	东凌集团有限公司	董事长	2008年11月01日	至今	是
赖宁昌	广州东凌机械工业有限公司	董事	2009年04月01日	至今	否
赖宁昌	广州康诚健康投资管理有限公司	执行董事	2010年11月01日	至今	否
赖宁昌	广州康诚健康投资管理有限公司	经理	2010年11月01日	2015年01月14日	否
赖宁昌	东凌控股（香港）有限公司	首任董事	2011年01月01日	至今	否
赖宁昌	东凌置业（香港）有限公司	首任董事	2011年09月01日	至今	否
赖宁昌	深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	董事	2013年03月13日	至今	否
赖宁昌	广州凌硕投资管理有限公司	执行董事、经理	2014年05月01日	至今	否
侯勋田	东凌集团有限公司	副董事长	2010年10月20日	至今	否
侯勋田	深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	董事	2013年03月13日	至今	否
徐季平	广州东凌机械工业有限公司	董事、总经理	2000年01月01日	至今	是
徐季平	东凌集团有限公司	董事、副总裁	2010年10月20日	至今	是
赵洁贞	东凌集团有限公司	董事会秘书	2012年12月12日	至今	是
赵洁贞	东凌集团有限公司	董事	2014年01月21日	至今	是

赵洁贞	东凌集团有限公司	董事会 办公室主任	2014年1月 28日	至今	是
赵洁贞	广州汇善投资有限公司	监事	2014年07月 01日	至今	否
赵洁贞	广州康诚健康投资管理有限公司	监事	2014年08月 15日	至今	否
赵洁贞	深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	监事	2013年03月 13日	至今	否
李朝波	东凌集团有限公司	副总裁	2012年12月 01日	至今	是
李朝波	深圳佳诚汇实业有限公司	执行董事、经 理	2013年09月 01日	至今	否
李朝波	深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	董事长、总经 理	2013年03月 01日	至今	否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司股东大会审议确定董事、监事报酬。公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的年度津贴由股东大会审议确定。公司高级管理人员的报酬按照公司股东大会审议批准的《高级管理人员薪酬管理制度》执行。公司高级管理人员的基本年薪由董事会薪酬委员会提出，报公司董事会批准后执行；效益年薪在达到董事会下达的年度业绩指标后按不超过考核年度公司经审计的税后利润的8%计算，具体方案由董事会薪酬与考核委员会审议通过后实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会、监事会人员津贴按月支付；高级管理人员基本年薪按月支付。效益年薪由董事会薪酬与考核委员会根据年度业绩指标进行考核，于下一年度5月30日前根据年度业绩考核结果进行分配及支付。报告期内董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬总额为950.63万元，报告期末，实际所得薪酬共总额（含从股东单位获得的报酬总额）为1,012.02万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位 获得的报酬 总额	报告期末实 际所得报酬
赖宁昌	董事长	男	46	现任	5.04		5.04
侯勋田	董事、总经理	男	50	现任	95.16	25.8	120.96

徐季平	董事	男	56	现任	5.04		5.04
赵洁贞	董事	女	42	现任	2.94		2.94
郭家华	董事、副总经理	男	52	现任	105.44		105.44
郭学进	独立董事	男	56	现任	5.04		5.04
沙振权	独立董事	男	56	现任	5.04		5.04
刘少波	独立董事	男	55	现任	2.94		2.94
刘国常	独立董事	男	52	现任	2.94		2.94
张志钢	监事会召集人	男	41	现任	1.47	35.59	37.06
李朝波	监事	男	41	现任	0		0
黄选苑	监事	女	30	现任	9		9
区晓辉	副总经理	男	36	现任	123.04		123.04
于龙	副总经理	男	44	现任	57.36		57.36
陈雪平	副总经理、财务总监	女	45	现任	58.18		58.18
程晓娜	副总经理、董事会秘书	女	32	现任	44.07		44.07
蒋艺	董事	女	38	离任	2.1		2.1
朱桂龙	独立董事	男	51	离任	2.1		2.1
李洪斌	独立董事	男	50	离任	2.1		2.1
但卓云	监事会召集人	男	51	离任	38.34		38.34
唐兵	监事	男	49	离任	1.8		1.8
兰江平	监事	男	57	离任	21.15		21.15
邹业升	监事	男	44	离任	53.53		53.53
纪玉滨	监事	男	40	离任	39.53		39.53
徐建飞	副总经理	男	52	离任	52.16		52.16
田岩	副总经理	女	42	离任	58.18		58.18
马恺	董事	男	53	离任	98.18		98.18
陈方文	副总经理	男	47	离任	58.76		58.76
合计	--	--	--	--	950.63	61.39	1,012.02

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量

侯勋田	董事、 总经理	0	0	--	10.67	1,000,000	500,000	13.068	1,500,000
郭家华	董事、 副总经理	0	0	--	10.67	500,000	250,000	13.068	750,000
马恺	董事	0	0	--	10.67	800,000	400,000	13.068	1,200,000
陈方文	副总经理	0	0	--	10.67	400,000	200,000	13.068	600,000
田岩	副总经理	0	0	--	10.67	500,000	250,000	13.068	750,000
于龙	副总经理	0	0	--	10.67	400,000	200,000	13.068	600,000
陈雪平	财务总监	0	0	--	10.67	500,000	250,000	13.068	750,000
合计	--	0	0	--	--	4,100,000	2,050,000	--	6,150,000
备注（如有）	公司上述董事、监事、高级管理人员获授的限制性股票报告期内均未办理解锁。								

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵洁贞	董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届，被选举。
刘少波	独立董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届，被选举。
刘国常	独立董事	被选举	2014年04月25日	董事会换届，被选举。
张志钢	监事会召集人	被选举	2014年04月25日	监事会换届，被选举。
陈方文	副总经理	聘任	2014年04月25日	被聘任。
	副总经理	离任	2015年02月10日	个人原因，申请辞去副总经理职务。
区晓晖	副总经理	聘任	2014年04月25日	被聘任。
朱桂龙	独立董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届，任期满离任。
李洪斌	独立董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届，任期满离任。
蒋艺	董事	任期满离任	2014年04月25日	董事会换届，任期满离任。
但卓云	监事会召集人	任期满离任	2014年04月25日	监事会换届，任期满离任。
唐兵	监事	任期满离任	2014年04月25日	监事会换届，任期满离任。
兰江平	监事	任期满离任	2014年04月25日	监事会换届，任期满离任。
邹业升	监事	被选举	2014年04月25日	监事会换届，被选举。
	监事	离任	2014年12月10日	个人原因，申请辞去监事职务。
纪玉滨	监事	被选举	2014年04月25日	监事会换届，被选举。
	监事	离任	2014年11月21日	个人原因，申请辞去监事职务。
徐建飞	副总经理	任期满离任	2014年04月25日	任期满离任。
黄选苑	监事	被选举	2014年11月21日	原监事辞职后，被选举。

李朝波	监事	被选举	2014 年 12 月 10 日	原监事辞职后，被选举。
田岩	副总经理	离任	2015 年 01 月 23 日	个人原因，申请辞去副总经理职务。
马恺	总经理	任期满离任	2014 年 04 月 25 日	任期满离任。
	董事	离任	2015 年 02 月 10 日	个人原因，申请辞去董事职务。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

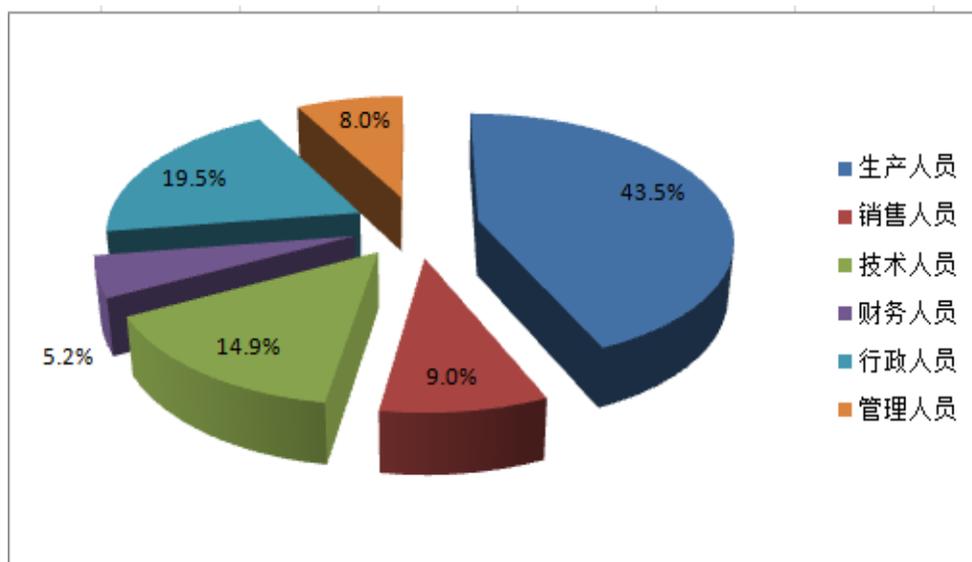
## 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司在职员工人数591人，没有需承担费用的退休职工。

### 1、专业构成情况

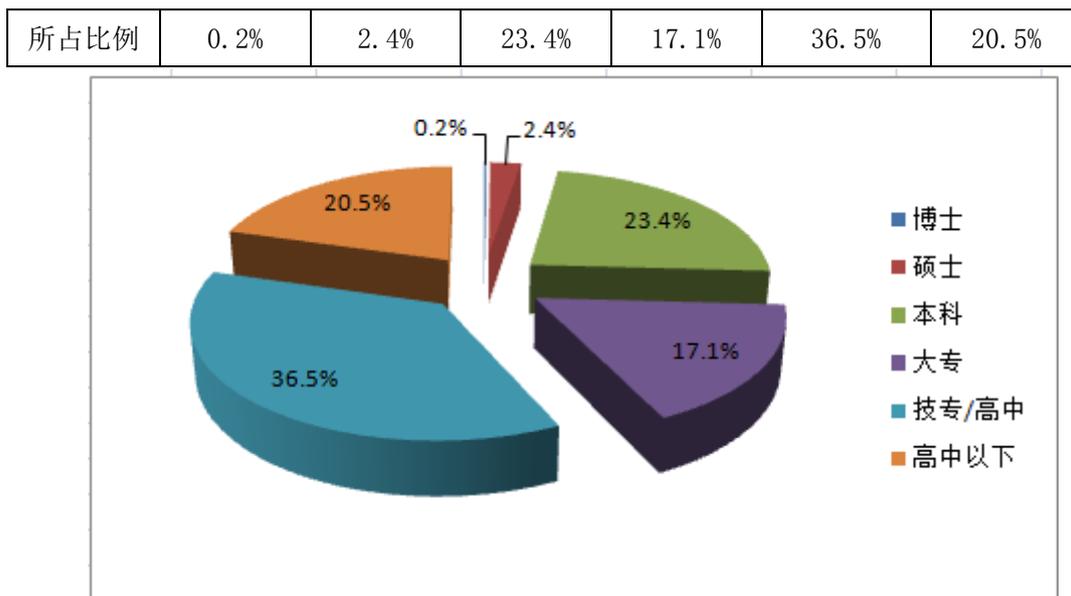
专业构成	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	管理人员
人数	257	53	88	31	115	47
所占比例	43.5%	9.0%	14.9%	5.2%	19.5%	8.0%

（分类说明：生产人员包括生产一、二部、特油生产与储运、物流人员；销售人员包括豆粕、油脂、特油销售人员；技术人员包括设备保障部、品管部、研发中心、项目部及贸易、谷物人员；财务人员包括会计、资金与财务部人员；管理人员包括经理级及以上人员，其它人员均属于行政人员。）



### 2、教育程度情况

学历	博士	硕士	本科	大专	技专/高中	高中以下
人数	1	14	138	101	216	121



### 3、员工薪酬政策

- (1) 公司根据不同岗位所需具备的不同资历、技能和承担的不同职责，确定相应工资标准；
- (2) 按劳分配，多劳多得，绩效挂钩。

### 4、员工培训计划

- (1) 公司根据经营及发展需要组织安排相应员工培训；
- (2) 公司鼓励员工在干好既定工作基础之上自行参加相关培训。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自上市以来一直十分重视公司治理工作，并一直致力于内部控制制度建立和完善，目前已建立起符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构，并遵循不兼容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学规划职责和权限，形成各司其职，各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司内部稽核与内控体制完备，尤其是内部审计方面层次分明、职责明确，能有效地防范集团风险；公司在选举董事、监事时采用了累积投票制，高于公司治理准则的要求，有效地保护了中小股东的选举权；另外，公司监事会勤勉尽职，监事深入企业调研，主动提出管理建议，有效地完善了公司内部治理机制；公司通过创新管理体制，不断完善公司信息披露管理与投资者关系管理。

制度建设与完善方面：公司比对最新上市公司规范运作指引及其他法律法规的要求，报告期内对公司《章程》进行了两次修订；新制定了《外汇交易管理制度》、《财务管理制度》、《投资者投诉处理工作制度》；对《内部审计制度》、《对外投资管理制度》、《子公司管理制度》、《理财产品管理制度》、《利润分配管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》等进行了修订完善。

截止报告期末，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求基本相符，公司治理结构完善，公司运作规范：

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开合法合规，并邀请了见证律师进行现场见证。在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避，保障关联交易决策程序合法及公开、公平、公正地进行，不存在控股股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。公司通过各种途径确保股东尤其是中小股东充分行使其知情权和参与权等权利。

#### 2、控股股东与公司的关系

公司与控股股东在资产、人员、机构等方面保持独立，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在控股股东及其关联方占用公司资金或资产的情况。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，召开董事会会议并形成决议。本公司董事

能以认真负责的态度积极出席董事会会议，审慎决策，并对所议事项发表明确的意见。董事切实履行了勤勉、诚信的义务，切实维护了中小股东的利益。独立董事均认真履行了职责，维护公司整体利益，尤其关注了涉及中小股东的合法权益不受损害的事项。公司董事会下设发展战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会，各专门委员会均已制定了各委员会的相关工作细则，确保董事会高效运作和科学决策。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《公司章程》和《监事会议事规则》等相关规定的要求，认真履行职责，对公司经营管理的各个方面以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，切实履行了监督的职责，维护了公司和中小投资者的利益。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视与相关利益者的积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 6、信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关法规及制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。公司通过电话咨询答复、电子邮件回复、网上平台交流等方式增强信息披露的透明度，并指定《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够公平的获取信息。

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，不存在限期整改的情况。目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，各项制度已刊登在巨潮资讯网上。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2009年12月公司董事会制定了《内幕信息保密制度》，对内幕信息、内幕信息知情人、内幕信息保密措施和内幕信息知情人登记备案等进行了明确规定。报告期内，公司严格执行制度相关规定，在内幕信

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

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 25 日	1、《关于〈2013 年度董事会工作报告〉的议案》； 2、《关于〈2013 年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈2013 年度财务决算报告〉的议案》；4、《关于 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；5、《关于〈2013 年度募集资金存放与使用情况专项报告〉的议案》；6、《关于〈2013 年年度报告及其摘要〉的议案》；7、《关于续聘会计师事务所的议案》；8、《关于独立董事 2013 年度述职报告的议案》；9、《关于拟投资筹建吕四港粮油食品综合产业园区的议案》；10、《关于董事会	全部议案审议通过	2014 年 04 月 25 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网《广州东凌粮油股份有限公司 2013 年年度股东大会决议公告》（2014-030）

		换届选举的议案》；11、《关于监事会换届选举的议案》。			
--	--	-----------------------------	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 09 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》；2、《关于 2014 年度开展衍生品交易业务的议案》；3、《关于 2014 年度向金融机构申请融资额度的议案》；4、《关于 2014 年度开展外汇交易业务的议案》；5、《关于 2014 年度对全资及控股下属公司提供担保额度的议案》。	全部议案审议通过	2014 年 01 月 09 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网《广州东凌粮油股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会决议公告》（2014-002）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 12 月 10 日	1、关于《公司未来三年股东回报规划（2015 年-2017 年）》的议案；2、关于修订《公司章程》的议案；3、关于修订《股东大会议事规则》的议案；4、关于修订《公司监事会议事规则》的议案；5、关于公司本次重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案；6、关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议	全部议案审议通过	2014 年 12 月 10 日	《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网《广州东凌粮油股份有限公司 2014 年第二次临时股东大会决议公告》（2014-090）

		<p>案；7、关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案：（1）发行股份的种类和面值（2）发行方式（3）发行对象（4）认购方式（5）拟购买资产（6）拟购买资产的定价原则及交易价格（7）定价方式及发行价格（8）发行数量（9）募集配套资金用途（10）上市地点（11）锁定期（12）过渡期损益安排（13）拟购买资产的权属转移（14）决议有效期；8、关于《广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》及其摘要的议案；9、关于本次重大资产重组符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条第二款规定的议案；10、关于本次重大资产重组符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案；11、关于公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司与中农国际钾盐开发有限公司全体股东签订附条件生效的《非公开发行股份购买资产协议》、《非公开发行股份购买资产补充协议》及《盈利预测补偿协议》的议案；12、关于公司与广州东凌实业投资集团有限公司、赖宁昌、李朝波签订《附条件生效的股份认购协议》的议案；13、关于公司与上海百堂投资管理有限公司、上海颢德资产管理有限公司、上海和熙投资管理有限公司签订《附条件生效的股份认购协议》的议案；14、关于公司与广州东凌实业投资集团有限公司、赖宁昌签订《附条件生效的股份认购补充协议》的议案；15、关于批准本次重大资产重组相关审计报告、盈利预测审核报告及评估报告的议案；16、关于提请股东大会授权公司董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案；17、</p>			
--	--	---	--	--	--

		关于选举公司第六届监事会非职工代表监事的议案。			
--	--	-------------------------	--	--	--

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭学进	9	6	3	0	0	否
沙振权	9	6	3	0	0	否
刘少波	7	4	3	0	0	否
刘国常	7	3	4	0	0	否
朱桂龙	2	2	0	0	0	否
李洪斌	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

现任独立董事无连续两次未亲自出席董事会的情形。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

## 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于建立独立董事制度的指导意见》等法律法规和《公司章程》的有关规定，公司独立的董事认真履行职责，积极参与公司决策，勤勉尽责，关注公司运作的规范性，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了具有专业性的指导意见和建议，上述指导意见和建议均得到公司董事会的采纳。对促进公司规范运作，维护全体股东尤其是中小股东的合法权益起到了一定的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会履职情况

董事会战略委员会由赖宁昌先生、侯勋田先生、马恺先生、郭家华先生、郭学进先生组成，其中郭学进先生为独立董事，赖宁昌先生担任主任委员。2014 年公司董事会战略委员会根据公司实际情况及市场形势，积极参与公司产业布局及产业链延伸的战略规划，提出了中肯的意见和积极的建议。

### 2、薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会由刘少波先生、赖宁昌先生、侯勋田先生、刘国常先生、沙振权先生组成，其中刘少波先生、刘国常先生、沙振权先生为独立董事，刘少波先生担任主任委员。根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《公司高级管理人员薪酬管理制度》的有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会依据公司 2014 年度主要财务指标和经营目标完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事（非独立董事）及高管人员进行了绩效评价，对公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况进行了审核。

### 3、提名委员会履职情况

董事会提名委员会由沙振权先生、刘少波先生、徐季平先生组成，其中沙振权先生、刘少波先生为独立董事，沙振权先生担任主任委员。2014 年董事会提名委员会对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出候选人建议。

### 4、审计委员会履职情况

董事会审计委员会由刘国常先生、刘少波先生、赵洁贞女士组成，其中刘国常先生、刘少波先生为独立董事，刘国常先生担任主任委员。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度、半年度及季报财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职能。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司高级管理人员没有在本公司与控股股东单位双重任职的情况。

2、在资产方面：公司拥有独立的销售系统、采购系统、生产系统、辅助生产系统和配套设施。

3、在财务方面：公司财务完全独立，设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户。控股股东没有干预公司的财务、会计活动。

4、在机构方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构的运作独立。控股股东对公司董事、监事候选人的提名，严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序。控股股东没有对股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议履行任何批准手续；没有越过股东大会、董事会任免本公司的高级管理人员。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间没有上下级关系。控股股东及其下属机构没有向本公司及其下属机构下达任何有关本公司经营的计划和指令，也没有以其他任何形式影响其经营管理的独立性。

5、在业务方面：公司具有独立完整的业务及自主经营能力，有独立的产供销系统。控股股东及其下属的其他单位没有从事与本公司相同的主营业务。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司2004年年度股东大会审议通过了《公司高级管理人员薪酬管理制度》。公司高级管理人员薪酬构成为基本年薪、效益年薪、保险和福利、股权激励等。当年完成董事会下达的公司经营目标，公司高级管理人员可按不超过考核年度公司经审计的税后利润的8%提取效益年薪，具体由董事会薪酬与考核委员会根

据岗位绩效考核结果进行奖励分配。

2013年8月，公司根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1、2、3号》、《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，制订了《广州东凌粮油股份有限公司限制性股票和股票期权激励计划实施考核管理办法》，为进一步完善公司治理结构，健全公司激励约束机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，实现股东、公司和激励对象利益一致，为股东带来更高效、更持续的回报。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2014年，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规，结合自身实际情况，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，持续推进内部控制建设，修订了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《总经理工作细则》及《监事会议事规则》等，进一步完善公司治理结构，明确职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。同时，新增和修订了《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》及《安全检查管理制度》等，持续优化各管理模块的流程制度，逐步完善内部控制体系。

公司聘请广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制的有效性进行独立审计，并出具内部控制审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定和要求，结合公司的经营特点，建立起一套较为系统、规范的内部控制体系。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
报告期内未发现内部控制重大缺陷。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 14 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 03 月 14 日巨潮资讯网

## 五、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，东凌粮油于2014年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月14日
内部控制审计报告全文披露索引	2015年03月14日巨潮资讯网

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任认定及追究处理做出了明确规定。报告期内，公司信息披露未发生虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 12 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2015] G14042910018 号
注册会计师姓名	杨文蔚、岑嘉文

审计报告正文

**广州东凌粮油股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的广州东凌粮油股份有限公司（以下简称“东凌粮油”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东凌粮油管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，东凌粮油财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东凌粮油2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：杨文蔚

中国注册会计师：岑嘉文

中国 广州

二〇一五年三月十二日

## 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	4,600,413,221.28	2,262,008,385.02
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	40,256,471.40	33,781,604.16
衍生金融资产		
应收票据	446,598,101.63	645,112,663.73
应收账款	21,312,195.79	36,825,774.62
预付款项	42,094,990.83	170,763,113.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	56,680,594.17	44,684,797.27
应收股利		
其他应收款	27,808,343.34	3,148,613.80
买入返售金融资产		
存货	1,197,992,568.16	1,468,028,079.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,080,408.09	284,527,855.41
流动资产合计	6,751,236,894.69	4,948,880,887.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	1,185,516,433.71	850,982,461.44
在建工程	43,604,576.66	264,294,324.35
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	52,260,032.11	53,767,258.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,131,244.90	1,402,413.20
递延所得税资产	3,538,755.14	7,232,121.32
其他非流动资产	19,002,508.05	85,531,536.51
非流动资产合计	1,306,053,550.57	1,263,210,115.35
资产总计	8,057,290,445.26	6,212,091,002.89
流动负债：		
短期借款	5,534,765,291.29	3,925,208,187.83
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	41,202,108.07	21,993,768.40
衍生金融负债		
应付票据	682,133,527.16	214,353,956.64
应付账款	714,185,027.70	84,114,431.53
预收款项	222,022,990.06	310,755,164.61
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,469,996.89	12,053,703.80
应交税费	1,572,492.60	13,910,952.69
应付利息	31,386,689.01	25,784,639.26
应付股利		
其他应付款	5,030,963.25	4,949,076.91
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		215,503,099.01
其他流动负债	16,841,091.36	12,251,891.46
流动负债合计	7,254,610,177.39	4,840,878,872.14
非流动负债：		
长期借款	182,798,768.70	247,621,460.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	12,062,666.45	13,299,999.79
递延所得税负债	673,633.47	
其他非流动负债	65,340,000.00	
非流动负债合计	260,875,068.62	260,921,460.49
负债合计	7,515,485,246.01	5,101,800,332.63
所有者权益：		
股本	407,670,000.00	271,780,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	462,393,491.67	598,283,491.67
减：库存股	65,340,000.00	
其他综合收益	-5,679,644.72	-2,401,723.88
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
一般风险准备		
未分配利润	-324,211,867.11	187,963,805.74
归属于母公司所有者权益合计	506,395,089.04	1,087,188,682.73

少数股东权益	35,410,110.21	23,101,987.53
所有者权益合计	541,805,199.25	1,110,290,670.26
负债和所有者权益总计	8,057,290,445.26	6,212,091,002.89

法定代表人：赖宁昌

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	630,284,637.47	275,412,754.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		13,920,000.00
应收账款		204,653.99
预付款项	6,296,269.08	10,951,867.77
应收利息	7,244,536.95	1,888,433.93
应收股利		
其他应收款	242,415,817.35	34,635,648.11
存货	60,925,154.11	58,140,433.76
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,290,746.70	49,778,735.88
流动资产合计	964,457,161.66	444,932,527.68
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	357,017,855.16	355,017,855.16
投资性房地产		
固定资产	400,888,687.72	84,527,020.47
在建工程	753,544.71	235,807,195.12
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	1,312,775.64	1,549,658.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	699,228.89	730,265.06
递延所得税资产		1,098,608.34
其他非流动资产	11,006,962.30	73,200,585.94
非流动资产合计	771,679,054.42	751,931,188.27
资产总计	1,736,136,216.08	1,196,863,715.95
流动负债：		
短期借款		87,884,530.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	693,200,000.00	
应付账款	31,710,539.47	34,115,615.15
预收款项	45,679,529.04	36,204,590.75
应付职工薪酬	3,000,000.00	5,455,619.52
应交税费	505,702.36	455,213.74
应付利息		1,736,140.81
应付股利		
其他应付款	3,040,278.53	779,734.72
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,115,483.11	2,472,863.61
流动负债合计	784,251,532.51	169,104,308.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	65,340,000.00	
非流动负债合计	65,340,000.00	0.00
负债合计	849,591,532.51	169,104,308.94
所有者权益：		
股本	407,670,000.00	271,780,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	458,313,294.84	594,203,294.84
减：库存股	65,340,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
未分配利润	54,338,279.53	130,213,002.97
所有者权益合计	886,544,683.57	1,027,759,407.01
负债和所有者权益总计	1,736,136,216.08	1,196,863,715.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	12,803,967,052.00	10,060,200,293.79
其中：营业收入	12,803,967,052.00	10,060,200,293.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	13,251,434,364.10	9,891,222,338.90
其中：营业成本	12,991,735,839.99	9,804,047,071.27
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	114,074.07	2,093,334.70
销售费用	24,505,964.12	14,253,037.19
管理费用	109,171,160.12	105,740,802.03
财务费用	77,248,042.69	-39,979,693.19
资产减值损失	48,659,283.11	5,067,786.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,753,237.01	9,798,190.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,552,736.25	-26,570,683.81
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）	-468,266,811.34	152,205,461.82
加：营业外收入	7,866,883.39	15,715,328.65
其中：非流动资产处置利得	57,346.50	
减：营业外支出	1,324,344.06	1,587,500.34
其中：非流动资产处置损失	694,704.82	497,516.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-461,724,272.01	166,333,290.13
减：所得税费用	3,988,139.22	18,102,279.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-465,712,411.23	148,231,010.89
归属于母公司所有者的净利润	-471,408,672.85	145,544,532.53
少数股东损益	5,696,261.62	2,686,478.36
六、其他综合收益的税后净额	-2,660,361.78	-912,866.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,277,920.84	-519,892.78

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,277,920.84	-519,892.78
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-3,277,920.84	-519,892.78
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	617,559.06	-392,974.17
七、综合收益总额	-468,372,773.01	147,318,143.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-474,686,593.69	145,024,639.75
归属于少数股东的综合收益总额	6,313,820.68	2,293,504.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-1.16	0.38
(二) 稀释每股收益	-1.16	0.38

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：赖宁昌

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,940,330,387.84	1,053,489,548.38
减：营业成本	1,922,168,799.78	1,011,770,997.53
营业税金及附加		884,480.56
销售费用	2,207,201.32	784,810.35
管理费用	45,978,938.02	37,677,527.05
财务费用	1,454,732.33	-3,284,264.23
资产减值损失	4,233,190.27	810,356.78
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）	225,000.00	82,870,905.26
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）	-35,487,473.88	87,716,545.60
加：营业外收入	1,578,613.02	8,001,004.57
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,254.24	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-34,009,115.10	95,717,550.17
减：所得税费用	1,098,608.34	-1,098,608.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-35,107,723.44	96,816,158.51
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-35,107,723.44	96,816,158.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.09	0.25
（二）稀释每股收益	-0.09	0.25

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	14,531,436,489.68	11,289,046,057.95
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	42,246,355.57	
收到其他与经营活动有关的现金	161,274,718.89	128,731,820.36
经营活动现金流入小计	14,734,957,564.14	11,417,777,878.31
购买商品、接受劳务支付的现金	14,229,281,731.11	12,291,068,918.91
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	67,990,258.31	59,335,582.78
支付的各项税费	26,481,687.04	47,570,227.35
支付其他与经营活动有关的现金	181,294,564.18	326,779,402.47
经营活动现金流出小计	14,505,048,240.64	12,724,754,131.51
经营活动产生的现金流量净额	229,909,323.50	-1,306,976,253.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	136,325.78	1,348,119.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,304.27	4,660.00
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	168,630.05	101,192,779.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,985,806.27	416,759,098.67

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	87,687,248.74	
投资活动现金流出小计	176,673,055.01	416,759,098.67
投资活动产生的现金流量净额	-176,504,424.96	-315,566,318.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,994,302.00	647,031,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,994,302.00	9,700,000.00
取得借款收到的现金	14,408,467,759.12	9,438,859,343.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,201,678.62	1,538,286,941.66
筹资活动现金流入小计	14,450,663,739.74	11,624,177,885.00
偿还债务支付的现金	13,087,465,357.75	10,138,143,761.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,722,143.74	177,784,703.88
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	1,053,662,841.68	410,000.00
筹资活动现金流出小计	14,322,850,343.17	10,316,338,465.17
筹资活动产生的现金流量净额	127,813,396.57	1,307,839,419.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,973,600.33	594,591.59
五、现金及现金等价物净增加额	179,244,694.78	-314,108,560.68
加：期初现金及现金等价物余额	538,766,112.26	852,874,672.94
六、期末现金及现金等价物余额	718,010,807.04	538,766,112.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	2,210,846,475.09	1,080,929,066.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	600,984,841.42	11,231,142.87
经营活动现金流入小计	2,811,831,316.51	1,092,160,209.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,162,236,005.07	1,110,497,254.38
支付给职工以及为职工支付的现金	24,496,289.04	18,825,233.75
支付的各项税费	1,969,643.81	9,462,421.84
支付其他与经营活动有关的现金	81,105,595.73	55,465,861.76
经营活动现金流出小计	2,269,807,533.65	1,194,250,771.73
经营活动产生的现金流量净额	542,023,782.86	-102,090,561.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		82,870,905.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	82,870,905.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,534,527.81	294,452,503.34
投资支付的现金	2,000,000.00	106,500,000.00
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	43,534,527.81	400,952,503.34
投资活动产生的现金流量净额	-43,534,527.81	-318,081,598.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		637,331,600.00

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	92,138,878.17	
筹资活动现金流入小计	92,138,878.17	727,300,485.50
偿还债务支付的现金	88,808,508.14	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,267,129.72	40,550,560.00
支付其他与筹资活动有关的现金	600,708,257.56	93,140,056.24
筹资活动现金流出小计	746,783,895.42	133,690,616.24
筹资活动产生的现金流量净额	-654,645,017.25	593,609,869.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,308,918.51	262,079.63
五、现金及现金等价物净增加额	-154,846,843.69	173,699,788.90
加：期初现金及现金等价物余额	184,738,223.60	11,038,434.70
六、期末现金及现金等价物余额	29,891,379.91	184,738,223.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备				
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	271,780,000.00				598,283,491.67		-2,401,723.88		31,563,109.20		187,963,805.74	23,101,987.53	1,110,290,670.26	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合														

并														
其他														
二、本年期初余额	271,780,000.00				598,283,491.67		-2,401,723.88			31,563,109.20		187,923,101,987.53	1,110,290,670.26	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	135,890,000.00				-135,890,000.00	65,340,000.00	-3,277,920.84					-512,175,672.85	12,308,122.68	-568,485,471.01
(一)综合收益总额							-3,277,920.84					-471,408,672.85	6,313,820.68	-468,372,773.01
(二)所有者投入和减少资本						65,340,000.00							5,994,302.00	-59,345,698.00
1. 股东投入的普通股													5,994,302.00	5,994,302.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额						65,340,000.00								-65,340,000.00
4. 其他														
(三)利润分配												-40,767,000.00		-40,767,000.00
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												-40,767,000.00		-40,767,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	135,890,000.00				-135,890,000.00									

	00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,890,000.00				-135,890,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	407,670,000.00				462,393,491.67	65,340,000.00	-5,679,644.72		31,563,109.20		-324,211,867.11	35,410,110.21	541,805,199.25

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	222,000,000.00				9,706,313.84		-1,881,831.10		21,881,493.35		92,651,449.06	11,108,483.34	355,465,908.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	222,000,000.00				9,706,313.84		-1,881,831.10		21,881,493.35		92,651,449.06	11,108,483.34	355,465,908.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	49,780,000.00				588,577,177.83		-519,892.78		9,681,615.85		95,312,356.68	11,993,504.19	754,824,761.77
(一)综合收益总额							-519,892.78				145,544,532.53	2,293,504.19	147,318,143.94
(二)所有者投入和减少资本	49,780,000.00				588,577,177.83							9,700,000.00	648,057,177.83
1. 股东投入的普通股	49,780,000.00				583,784,030.00							9,700,000.00	643,264,030.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,793,147.83								4,793,147.83
4. 其他													
(三)利润分配									9,681,615.85		-50,232,175.85		-40,550,560.00
1. 提取盈余公积									9,681,615.85		-9,681,615.85		
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													
(四)所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	271,780,000.00				598,283,491.67	-2,401,723.88		31,563,109.20		187,963,805.74	23,101,987.53		1,110,290,670.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	271,780,000.00				594,203,294.84				31,563,109.20	130,213,002.97	1,027,759,407.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	271,780,000.00				594,203,294.84				31,563,109.20	130,213,002.97	1,027,759,407.01
三、本期增减变动金额（减少以	135,890,000.00				-135,890,000.00	65,340,000.00				-75,874,72	-141,214,723

“—”号填列)	00				0					3.44	.44
(一)综合收益总额										-35,107,723.44	-35,107,723.44
(二)所有者投入和减少资本					65,340,000.00						-65,340,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					65,340,000.00						-65,340,000.00
4. 其他											
(三)利润分配										-40,767,000.00	-40,767,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-40,767,000.00	-40,767,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	135,890,000.00				-135,890,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,890,000.00				-135,890,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	407,670,000.00				458,313,294.84	65,340,000.00			31,563,109.20	54,338,279.53	886,544,683.57

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	222,000,000.00				5,626,170.01				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、本年期初余额	222,000,000.00				5,626,170.01				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)	49,780,000.00				588,577,177.83				9,681,615.85	46,583,982.66	694,622,776.34
(一)综合收益总额										96,816,158.51	96,816,158.51
(二)所有者投入和减少资本	49,780,000.00				588,577,177.83						638,357,177.83
1. 股东投入的普通股	49,780,000.00				583,784,030.00						633,564,030.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益					4,793,147.83						4,793,147.83

的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								9,681,615.85	-50,232,175.85	-40,560,000	
1. 提取盈余公积								9,681,615.85	-9,681,615.85		
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,560,000	-40,560,000	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	271,780,000.00				594,203,294.84			31,563,109.20	130,213,002.97	1,027,759,407.01	

### 三、公司基本情况

#### (一)公司概况

##### 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5,130万人民币普通股, 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22,200万元。

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8,547万股转让给以下公司: ①向广州市动源涡卷实业有限公司(2007年6月21日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州动源集团有限公司”; 2008年4月30日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州东凌实业集团有限公司”, 法定代表人变更为赖宁昌。以下简称“东凌实业”)转让3,552万股, 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6,494万股, 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2,997万股、1,998万股转让给东凌实业, 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8,547万股法人股, 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76,316,940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57,985,516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57,985,516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134,302,456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22,200万元。

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4,606,500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%。

2013年3月18日，根据公司2012年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1264号文），核准公司非公开发行股票不超过44,780,000股，公司本次实际发行股票44,780,000股，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。本次非公开发行股票后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股131,971,103股，占总股本的49.47%。

2013年9月10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无限售条件流通股13,300,000股。本次减持后东凌实业持有本公司无限售条件流通股118,671,103股，占总股本的44.48%。

根据公司2013年第一次临时股东大会决议、第五届董事会第十八次、十九次、二十二次会议决议规定，公司通过定向增发的方式向侯勋田等9名激励对象授予限制性人民币普通股5,000,000股。变更后注册资本为人民币271,780,000.00元。东凌实业持有本公司无限售条件流通股118,671,103股，占总股本的43.66%。

东凌实业于2014年2月10日至2014年2月21日通过深圳证券交易所大宗交易系统合计减持本公司无限售条件流通股9,350,000股，本次减持后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股109,321,103股，占总股本的40.22%。

根据2014年4月25日股东大会审议通过的2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，公司于

2014年5月22日实施了2013 年度权益分派，以公司2013年12月31日总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10股转增 5股，实施完成后，公司总股本增至407,670,000 股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为163,981,654股，占总股本的40.22%。

2014年7月，广州东凌实业集团有限公司更名为广州东凌实业投资集团有限公司。

## 2、公司所属行业类别

农副食品加工业

## 3、公司经营范围及主要产品

预包装食品批发；散装食品批发；食用植物油加工；散装食品零售；预包装食品零售；其他农产品仓储；饲料批发；谷物、豆及薯类批发；收购农副产品；企业自有资金投资；货物进出口（专营专控商品除外）；油料作物批发；技术进出口；谷物副产品批发。

## 4、公司法定地址

广州市南沙区万顷沙镇红安路3号

## 5、公司总部地址

广州市珠江新城珠江东路32号利通广场29楼

## 6、法定代表人

赖宁昌

## 7、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。

## 8、财务报表的批准

本财务报表及附注经公司董事会于2015年3月12日决议批准对外报出。

### （二）合并报表范围

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司全称	子公司类型
广州植之元油脂实业有限公司	全资子公司
东凌粮油(香港)有限公司	全资孙公司
元通船运(香港)有限公司	控股孙公司
智联谷物(香港)有限公司	全资子公司
上海汇华农产品有限公司	控股子公司
上海汇华贸易有限公司	控股孙公司
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	控股孙公司
广州东凌粮油销售有限公司	全资子公司
广州东凌特种油脂有限公司	全资子公司
北京东凌新技术投资有限公司	全资子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

##### 2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五11、应收款项”、“五16、固定资产”、“五32、资产减值”、“五28、收入”。

### 1、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。

### 2、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。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

#### 一同一控制下的企业合并

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。

#### 一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

### 一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。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### 一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。

### 一少数股东权益和损益的列报

一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。

一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。

### 一当期增加减少子公司的合并报表处理

一在报告期内，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。

一在报告期内，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 一外币业务

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用—汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### 一外币报表折算

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

## 10、金融工具

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。

一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。

一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。

一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。

一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。

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。

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。

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。

一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。

一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。

## 11、应收款项

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

内部往来组合	0.00%	0.00%
--------	-------	-------

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### 一 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。

### 一 存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

### 一 发出存货的计价方法

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。

### 一 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。

### 13、划分为持有待售资产

无

### 14、长期股权投资

#### 一长期股权投资分类

长期股权投资分为：投资方能够对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司投资；投资方与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资；投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资

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

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。

#### 一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，按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

(4) 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。

(5) 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。

### 一长期股权投资的后续计量

(1) 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

(2) 对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

### 一长期股权投资的收益确认方法

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

### 一长期股权投资减值准备的确认标准、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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
(1) 房屋建筑物	年限平均法	10-30	4.00%-5.00%	3.17-9.6
(2) 办公设备	年限平均法	5-10	4.00%-5.00%	9.5-19.20
(3) 电子设备	年限平均法	5-10	4.00%-5.00%	9.5-19.20
(4) 机器设备	年限平均法	5-15	4.00%-5.00%	6.33-19.20
(5) 运输设备	年限平均法	5-10	4.00%-5.00%	9.5-19.20
(6) 其它设备	年限平均法	5-10	4.00%-5.00%	9.5-19.20

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

### 一 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。

### 一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 一 在建工程结转为固定资产的时点

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。

### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

## 18、借款费用

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

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。

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：

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

$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ = \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加} \\ \text{权平均数}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times$$

每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 一无形资产的计量

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。

#### 一无形资产的摊销

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；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。

#### 一无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 一无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

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

## 22、长期资产减值

无

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利

费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **25、预计负债**

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。

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。

## 26、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 一以权益结算的股份支付

#### (1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

#### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

### 一以现金结算的股份支付

#### (1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### (2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并

在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 一 权益工具公允价值的确定

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

### 一 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 一 销售商品

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。

### 一 提供劳务

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企业;
- (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。

### 一让渡资产使用权

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地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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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, 存在相关递延收益余额的, 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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日, 公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果, 确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益; 按照应纳税暂时性差异与适用

企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 一递延所得税资产的确认

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。

### 一递延所得税负债的确认

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。

### 一所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

## 资产减值

资产负债表日，公司资产中除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产（暂以成本模式计量）、递延所得税资产、金融资产等按其专门规定处理减值以外的其他资产，有迹象表明发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。这些资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

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

## 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。

## 其他综合收益

以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2014 年，财政部修订了《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号-职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》以及颁布了《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号-合营安排》、《企业会计准则第 41 号-在其他主体中权益的披露》等具体准则，除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》在 2015 年 1 月 1 日起执行外，其余准则公司于 2014 年 7 月 1 日起执行。</p>	<p>根据深圳证券交易所《股票上市规则》、《信息披露业务备忘录第 28 号——会计政策及会计估计变更》及《公司章程》的有关规定，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。</p> <p>公司第六届监事会第四次会议审议并同意公司《关于会计政策变更的议案》。</p>	

根据《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》对其他综合收益项目列报的相关修订要求，在资产负债表中所有者权益类增加“其他综合收益”项目，核算根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。根据此规定，公司将“外币财务报表折算差额”重分类至“其他综合收益”，并进行了追溯调整，调整事项对 2013 年度合并资产负债表的影响如下表：

年 度	报表科目	调整前金额	调整后金额
2013 年度	其他综合收益	-	-2,401,723.88
	外币报表折算差额	-2,401,723.88	-

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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	1%、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 元每平方米

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	883,444.91	338,625.87
银行存款	3,088,525,398.95	2,049,757,005.55
其他货币资金	1,511,004,377.42	211,912,753.60

合计	4,600,413,221.28	2,262,008,385.02
其中：存放在境外的款项总额	346,725,244.62	211,049,287.10

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	2014.12.31	2013.12.31
信用证及其他保证金	941,210,747.14	9,090,000.00
期货保证金	207,732,262.69	205,607,533.83
用于担保的定期存款或通知存款	2,733,459,404.41	1,508,544,738.93
合计	3,882,402,414.24	1,723,242,272.76

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	40,256,471.40	33,781,604.16
衍生金融资产	40,256,471.40	33,781,604.16
合计	40,256,471.40	33,781,604.16

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,460,000.00	3,000,000.00
国内信用证		10,920,000.00
国外信用证	436,138,101.63	631,192,663.73
合计	446,598,101.63	645,112,663.73

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
国外信用证	436,138,101.63
合计	436,138,101.63

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	624,789,813.20	0.00
国内信用证	100,000,000.00	0.00
合计	724,789,813.20	0.00

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,433,936.71	100.00%	1,121,740.92	5.00%	21,312,195.79	39,284,562.19	100.00%	2,458,787.57	6.26%	36,825,774.62
合计	22,433,936.71	100.00%	1,121,740.92	5.00%	21,312,195.79	39,284,562.19	100.00%	2,458,787.57	6.26%	36,825,774.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	22,433,810.71	1,121,690.52	5.00%
1 年以内小计	22,433,810.71	1,121,690.52	5.00%
2 至 3 年	126.00	50.40	40.00%
合计	22,433,936.71	1,121,740.92	5.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：除单项金额超过100 万的应收账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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,337,046.65 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2014.12.31	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
华润万家有限公司	6,755,540.62	30.11	337,777.03
电白县盈茂饲料经营部	6,200,296.08	27.64	310,014.80
China SDIC International Trade Co., LTD	2,754,029.06	12.28	137,701.45
海南青牧原实业有限公司	963,935.58	4.30	48,196.78
高州市大众富饲料厂	814,202.64	3.63	40,710.13
合 计	17,488,003.98	77.96	874,400.19

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,406,608.31	98.36%	170,725,288.89	99.98%
1 至 2 年	688,382.52	1.64%	0.43	
2 至 3 年			37,824.00	0.02%
3 年以上			0.60	
合计	42,094,990.83	---	170,763,113.92	---

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2014.12.31	占预付款项合计数的比例(%)
MINMETALS LOGISTICS GROUP CO	7,022,823.78	16.68
WESTERN BULK PTE LTD	4,431,872.13	10.53
SK SHIPPING CO., LTD SEOUL KOR	3,746,354.94	8.90
SCANDINAVIAN	3,031,069.05	7.20
Southport Agencies	2,477,889.05	5.89
合计	20,710,008.95	49.20

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	56,680,594.17	44,684,797.27

合计	56,680,594.17	44,684,797.27
----	---------------	---------------

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,247,458.74	11.10%			3,247,458.74					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,002,009.94	88.90%	1,441,125.34	5.54%	24,560,884.60	3,408,508.99	100.00%	259,895.19	7.62%	3,148,613.80
合计	29,249,468.68	100.00%	1,441,125.34	4.93%	27,808,343.34	3,408,508.99	100.00%	259,895.19	7.62%	3,148,613.80

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收出口增值税退税	3,247,458.74	0.00	0.00%	不具有收回风险

合计	3,247,458.74		--	--
----	--------------	--	----	----

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	25,425,902.36	1,271,295.13	5.00%
1 年以内小计	25,425,902.36	1,271,295.13	5.00%
1 至 2 年	278,344.67	27,834.47	10.00%
2 至 3 年	240,536.46	96,214.58	40.00%
3 年以上	57,226.45	45,781.16	80.00%
合计	26,002,009.94	1,441,125.34	5.54%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：除单项金额超过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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,181,230.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
信用证保证金	22,656,209.40	0.00
应收出口退税	3,247,458.74	0.00

押金	2,165,557.70	1,498,167.00
员工备用金	128,246.01	192,024.78
其他	1,051,996.83	1,718,317.21
合计	29,249,468.68	3,408,508.99

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Guangdong Materials Group (HK) Company Limited	开证保证金	22,656,209.40	1 年以内	77.46%	1,132,810.47
应收出口增值税退税	出口退税	3,247,458.74	1 年以内	11.10%	
广东利通置业投资有限公司	押金	801,022.00	1 年以内	2.74%	40,051.10
北京能通租赁公司	押金	597,231.25	1 年以内	2.04%	29,861.56
大连商品交易所	押金	300,000.00	1 年以内	1.03%	15,000.00
合计	--	27,601,921.39	--	94.37%	1,217,723.13

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,053,725,564.08	25,252,052.25	1,028,473,511.83	1,103,668,467.53		1,103,668,467.53
库存商品	189,181,229.22	23,563,047.36	165,618,181.86	363,965,094.82	3,815,279.32	360,149,815.50
包装物	3,900,874.47		3,900,874.47	4,209,796.58		4,209,796.58
合计	1,246,807,667.77	48,815,099.61	1,197,992,568.16	1,471,843,358.93	3,815,279.32	1,468,028,079.61

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		25,252,052.25				25,252,052.25
库存商品	3,815,279.32	23,563,047.36		3,815,279.32		23,563,047.36
合计	3,815,279.32	48,815,099.61		3,815,279.32		48,815,099.61

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	222,742,626.84	154,440,591.29
银行理财产品	64,300,000.00	130,000,000.00
国债逆回购	30,073,150.37	
预缴所得税	22,840.36	
预缴关税	899,337.68	
其他	42,452.84	87,264.12
合计	318,080,408.09	284,527,855.41

其他说明：

无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

无

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

#### 15、持有至到期投资

##### (1) 持有至到期投资情况

无

##### (2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1. 期初余额	555,386,81	531,172,93		8,221,127.	6,197,907.1	1,100,978,78

	6.26	3.95		14	2	4.47
2. 本期增加金额	233,024,701.88	162,073,536.10		1,603,070.33	3,441,700.65	400,143,008.96
(1) 购置				24,770.33	3,441,700.65	3,466,470.98
(2) 在建工程转入	233,024,701.88	162,073,536.10		1,578,300.00		396,676,537.98
3. 本期减少金额	170,090.97	1,315,971.18		697,788.00	1,363,111.23	3,546,961.38
(1) 处置或报废	170,090.97	1,315,971.18		697,788.00	1,363,111.23	3,546,961.38
4. 期末余额	788,241,427.17	691,930,498.87		9,126,409.47	8,276,496.54	1,497,574,832.05
1. 期初余额	95,816,414.38	144,818,347.27		6,139,511.89	3,222,049.49	249,996,323.03
2. 本期增加金额	23,952,268.39	38,834,311.13		910,376.84	1,057,523.23	64,754,479.59
(1) 计提	23,952,268.39	38,834,311.13		910,376.84	1,057,523.23	64,754,479.59
3. 本期减少金额	47,400.44	687,635.65		662,898.60	1,294,469.59	2,692,404.28
(1) 处置或报废	47,400.44	687,635.65		662,898.60	1,294,469.59	2,692,404.28
4. 期末余额	119,721,282.33	182,965,022.75		6,386,990.13	2,985,103.13	312,058,398.34
1. 期末账面价值	668,520,144.84	508,965,476.12		2,739,419.34	5,291,393.41	1,185,516,433.71
2. 期初账面价值	459,570,401.88	386,354,586.68		2,081,615.25	2,975,857.63	850,982,461.44

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	234,967,885.27	部分项目验收资料未完善；部分项目建设主体和土地产权不一致。

其他说明

报告期末公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

报告期末固定资产中部分房屋建筑物及机器设备用于抵押借款设置之抵押担保物，最高额担保金额为 335,000,000.00 元。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期项目配套码头工程				26,538,609.89		26,538,609.89
食用油综合加工及包装车间项目	9,954.96		9,954.96	234,000,187.44		234,000,187.44
特种油工程	39,240,672.09		39,240,672.09			
其他工程	4,353,949.61		4,353,949.61	3,755,527.02		3,755,527.02
合计	43,604,576.66		43,604,576.66	264,294,324.35		264,294,324.35

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二期项目配套		26,538,609.89	29,588,532.11	56,127,142.00			100.00%	已完工				募股资金

码头工程		9	4	3								
食用油综合加工及包装车间项目		234,000,187.44	86,308,511.55	320,298,744.03		9,954.96	99.99%	已完工				募股资金
特种油工程			39,240,672.09			39,240,672.09	33.83%	已完成厂房建设				其他
其他工程		3,755,527.02	20,849,074.51	20,250,651.92		4,353,949.61						其他
合计		264,294,324.35	175,986,790.29	396,676,537.98		43,604,576.66	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

#### 21、工程物资

无

#### 22、固定资产清理

无

#### 23、生产性生物资产

##### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

##### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1. 期初余额	62,008,391.50		2,514,942.16	11,200.00	64,534,533.66
2. 本期增加金额			160,854.70		160,854.70
(1) 购置			160,854.70		160,854.70
3. 本期减少金额				11,200.00	11,200.00
(1) 处置				11,200.00	11,200.00
4. 期末余额	62,008,391.50		2,675,796.86		64,684,188.36
1. 期初余额	9,880,567.97		875,507.16	11,200.00	10,767,275.13
2. 本期增加金额	1,240,167.84		427,913.28		1,668,081.12
(1) 计提	1,240,167.84		427,913.28		1,668,081.12
3. 本期减少金额				11,200.00	11,200.00
(1) 处置				11,200.00	11,200.00
4. 期末余额	11,120,735.81		1,303,420.44		12,424,156.25
1. 期末账面价值	50,887,655.69		1,372,376.42		52,260,032.11
2. 期初账面价值	52,127,823.53		1,639,435.00		53,767,258.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

报告期末无形资产中的南沙工厂土地使用权已并入粤房地证字第C5962922号的房屋建筑物中，为公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司最高额为335,000,000.00元的借款设置了抵押担保。

## 26、开发支出

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

无

### (2) 商誉减值准备

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	1,402,413.20	1,252,677.87	523,846.17		2,131,244.90
合计	1,402,413.20	1,252,677.87	523,846.17		2,131,244.90

其他说明

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,087.52	771.88	5,534,773.11	1,383,693.29
内部交易未实现利润	634,837.84	158,709.46		
递延收益	13,399,733.12	3,349,933.28	14,566,666.51	3,641,666.63
应付职工薪酬	117,362.08	29,340.52	4,220,663.33	1,055,165.83
股权激励费用			4,606,382.28	1,151,595.57
合计	14,155,020.56	3,538,755.14	28,928,485.23	7,232,121.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
境外公司未分配利润	2,694,533.88	673,633.47		
合计	2,694,533.88	673,633.47		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,538,755.14		7,232,121.32
递延所得税负债		673,633.47		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,843,282.41	
可抵扣亏损	565,619,828.02	85,250,347.09
合计	624,463,110.43	85,250,347.09

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		9,720,280.92	
2015 年	12,657,482.56	12,657,482.56	
2016 年	62,872,583.61	62,872,583.61	
2017 年			
2018 年			
2019 年	490,089,761.85		
合计	565,619,828.02	85,250,347.09	--

其他说明：

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	19,002,508.05	85,531,536.51
合计	19,002,508.05	85,531,536.51

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,534,765,291.29	3,719,276,073.47
信用借款		205,932,114.36
合计	5,534,765,291.29	3,925,208,187.83

短期借款分类的说明：

质押借款由下属子公司广州植之元油脂实业有限公司及孙公司东凌粮油（香港）有限公司以定期存款及信用证作为质押物。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	41,202,108.07	21,993,768.40
衍生金融负债	41,202,108.07	21,993,768.40
合计	41,202,108.07	21,993,768.40

其他说明：

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	682,133,527.16	214,353,956.64
合计	682,133,527.16	214,353,956.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，上述商业承兑汇票为国外信用证。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	707,793,145.72	72,925,130.93
1-2 年	4,205,157.41	4,957,952.71
2-3 年	1,457,414.00	218,259.58
3 年以上	729,310.57	6,013,088.31
合计	714,185,027.70	84,114,431.53

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	220,937,277.00	310,492,579.80
1-2 年	906,597.67	15,076.60
2-3 年	12,799.17	30,001.35
3 年以上	166,316.22	217,506.86
合计	222,022,990.06	310,755,164.61

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,049,581.80	58,130,856.46	64,721,754.97	5,458,683.29
二、离职后福利-设定提存计划	4,122.00	4,242,106.72	4,234,915.12	11,313.60
三、辞退福利		77,402.50	77,402.50	
合计	12,053,703.80	62,450,365.68	69,034,072.59	5,469,996.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,072,415.84	49,532,995.47	55,402,213.01	5,203,198.30
2、职工福利费		2,409,478.88	2,409,478.88	
3、社会保险费	2,298.00	3,167,430.55	3,163,443.05	6,285.50
其中：医疗保险费	2,040.00	2,700,092.95	2,696,601.85	5,531.10
工伤保险费	90.00	224,553.12	224,391.62	251.50
生育保险费	168.00	242,784.48	242,449.58	502.90
4、住房公积金	630.00	2,299,151.00	2,296,259.00	3,522.00
5、工会经费和职工教育经费	974,237.96	721,800.56	1,450,361.03	245,677.49

合计	12,049,581.80	58,130,856.46	64,721,754.97	5,458,683.29
----	---------------	---------------	---------------	--------------

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,840.00	3,885,114.58	3,878,395.28	10,559.30
2、失业保险费	282.00	356,992.14	356,519.84	754.30
合计	4,122.00	4,242,106.72	4,234,915.12	11,313.60

其他说明：

无

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,450.53	32.98
营业税	16,203.13	303.60
城市维护建设税	1,134.22	21.25
教育费附加	486.10	15.18
地方教育附加	324.06	
企业所得税		12,722,542.64
个人所得税	182,374.12	166,518.65
印花税	721,310.63	114,078.80
房产税	19,457.28	728.64
堤围防护费	619,752.53	906,710.95
合计	1,572,492.60	13,910,952.69

其他说明：

无

## 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	31,386,689.01	25,784,639.26
合计	31,386,689.01	25,784,639.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

#### 40、应付股利

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、投标保证金	545,000.00	1,108,600.00
信用证开证保证金		1,951,008.00
应付期权费	1,641,444.96	770,913.59
应付科研合作款	500,000.00	
代扣个人工会费	465,710.97	
其他应退还款项	1,348,781.48	
其他应付未付款	530,025.84	1,118,555.32
合计	5,030,963.25	4,949,076.91

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、划分为持有待售的负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		215,503,099.01
合计		215,503,099.01

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电费	5,574,505.28	4,958,483.76
水费	248,343.00	132,966.40
港口费	781,656.47	1,477,569.94
排污费	20,000.00	40,000.00
递延收益	1,337,066.67	1,266,666.72
劳务费	1,308,061.74	1,136,488.18
审计费	1,331,554.83	750,000.00
研发费用	1,400,000.00	1,000,000.00
天然气费	47,838.58	
重大资产重组费用	3,910,000.00	
其他	882,064.79	1,489,716.46
合计	16,841,091.36	12,251,891.46

短期应付债券的增减变动：

无

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	35,500,000.00	55,000,000.00
保证借款	147,298,768.70	192,621,460.70
合计	182,798,768.70	247,621,460.70

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。

其他说明,包括利率区间:

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无

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

无

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

无

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

无

## (2) 设定受益计划变动情况

无

## 49、专项应付款

无

## 50、预计负债

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,299,999.79	176,000.00	1,413,333.34	12,062,666.45	收到政府补助
合计	13,299,999.79	176,000.00	1,413,333.34	12,062,666.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
精炼技术改造	13,299,999.7		1,266,666.67		12,033,333.1	与资产相关

扩建项目专项资金	9				2	
烟气在线自动监测系统专项资金		176,000.00	76,266.67	70,400.00	29,333.33	与资产相关
合计	13,299,999.79	176,000.00	1,342,933.34	70,400.00	12,062,666.45	---

其他说明：

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。

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环境保护局拨付的烟气在线自动监测系统专项资金17.6万元，并按相关设备的剩余使用年限进行摊销。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票	65,340,000.00	
合计	65,340,000.00	

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	271,780,000.00			135,890,000.00		135,890,000.00	407,670,000.00

其他说明：

2014年4月25日，公司股东大会决议通过2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以公司现

有总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，实施完成后，公司总股本增至 407,670,000 股，注册资本变更为 407,670,000 元。

#### 54、其他权益工具

##### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

##### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	583,784,030.00		135,890,000.00	447,894,030.00
其他资本公积	14,499,461.67			14,499,461.67
合计	598,283,491.67		135,890,000.00	462,393,491.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年4月25日，公司股东大会决议通过2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以公司现有总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，实施完成后，总股本增至407,670,000 股，资本公积减少135,890,000.00元至462,393,491.67元。

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		65,340,000.00		65,340,000.00

合计		65,340,000.00		65,340,000.00
----	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期增加的库存股为具有回购义务的限制性股票的认股款。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,401,723.88	-2,660,361.78			-3,277,920.84	617,559.06	-5,679,644.72
外币财务报表折算差额	-2,401,723.88	-2,660,361.78			-3,277,920.84	-8,947.91	-5,679,644.72
其他						626,506.97	626,506.97
其他综合收益合计	-2,401,723.88	-2,660,361.78			-3,277,920.84	617,559.06	-5,679,644.72

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,563,109.20			31,563,109.20
合计	31,563,109.20			31,563,109.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	187,963,805.74	92,651,449.06
调整后期初未分配利润	187,963,805.74	92,651,449.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-471,408,672.85	145,544,532.53
减：提取法定盈余公积		9,681,615.85
应付普通股股利	40,767,000.00	40,550,560.00
期末未分配利润	-324,211,867.11	187,963,805.74

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,800,978,650.71	12,989,998,891.55	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22
其他业务	2,988,401.29	1,736,948.44	159,168.26	71,354.05
合计	12,803,967,052.00	12,991,735,839.99	10,060,200,293.79	9,804,047,071.27

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,269.58	1,206,171.85
教育费附加	8,046.41	861,551.31
地方教育费附加	5,364.25	
营业税	92,393.83	25,611.54
合计	114,074.07	2,093,334.70

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	5,155,582.87	3,637,941.41
办公费	1,884,121.25	706,704.86
业务拓展费	986,308.99	1,011,245.97
物流费用	16,469,674.92	8,886,536.29
折旧与摊销	9,026.09	9,925.26
其他	1,250.00	683.40
合计	24,505,964.12	14,253,037.19

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	41,663,128.20	45,735,493.59
办公费	19,090,024.03	17,303,107.91
业务拓展费	3,534,964.11	3,239,752.81
税费	14,173,798.09	17,114,746.83
咨询顾问费	15,257,663.10	6,859,493.66
津贴	546,901.60	653,042.71

折旧与摊销	12,148,425.19	12,471,793.71
其他	2,756,255.80	2,363,370.81
合计	109,171,160.12	105,740,802.03

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	143,407,757.09	123,203,245.55
减：利息收入	99,953,909.00	96,002,688.78
汇兑损失	12,542,264.28	-85,766,372.48
手续费及其他	21,251,930.32	18,586,122.52
合计	77,248,042.69	-39,979,693.19

其他说明：

无

## 66、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	-155,816.50	1,252,507.58
二、存货跌价损失	48,815,099.61	3,815,279.32
合计	48,659,283.11	5,067,786.90

其他说明：

无

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入	-12,246,418.71	26,467,523.92

当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-12,246,418.71	26,467,523.92
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	14,999,655.72	-16,669,333.18
合计	2,753,237.01	9,798,190.74

其他说明：

无

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-23,689,062.03	-27,395,903.58
其他	136,325.78	825,219.77
合计	-23,552,736.25	-26,570,683.81

其他说明：

无

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	57,346.50		57,346.50
其中：固定资产处置利得	57,346.50		57,346.50
政府补助	5,953,233.40	15,553,408.32	5,953,233.40
罚没违约收入	20,060.00	74,235.40	20,060.00
其他	1,836,243.49	87,684.93	1,836,243.49
合计	7,866,883.39	15,715,328.65	7,866,883.39

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

精炼技术改造扩建项目专项资金	1,266,666.67	1,266,666.72	与资产相关
烟气在线系统更新项目专项补助资金	76,266.67		与资产相关
南沙区科技计划项目经费	500,000.00		与收益相关
南沙区招用工社保补贴	10,300.06		与收益相关
14年促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息	3,000,000.00		
广州市民营企业奖励专项资金	1,000,000.00	5,830,000.00	与收益相关
2013年广州市战略性主导产业发展基金传统制造业			
转型分级示范企业奖励基金	100,000.00		与收益相关
广州南沙开发区财政局贸易进出口增量贴息资助款		1,260,741.60	与收益相关
广州市质量监督局标准化良好行为企业资助款		180,000.00	与收益相关
广州南沙开发区财政局“企业扶持和奖励资金”		6,660,000.00	与收益相关
2012年广州市工商节能专项资金项目		30,000.00	与收益相关
2012年广州市支持企业“走出去”专项资金		150,000.00	与收益相关
广州市环境保护局环境保护补贴款		176,000.00	与收益相关
合计	5,953,233.40	15,553,408.32	—

其他说明：

无

## 70、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	694,704.82	497,516.55	694,704.82

其中：固定资产处置损失	694,704.82	497,516.55	694,704.82
对外捐赠	114,000.00		114,000.00
赞助支出		32,000.00	
罚款支出	515,385.00	76,775.25	515,385.00
存货损失		981,208.54	
其他	254.24		254.24
合计	1,324,344.06	1,587,500.34	1,324,344.06

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-378,860.43	21,376,067.25
递延所得税费用	4,366,999.65	-3,273,788.01
合计	3,988,139.22	18,102,279.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-461,724,272.01
子公司适用不同税率的影响	699,793.51
调整以前期间所得税的影响	-1,078,653.94
本期已确认递延所得税的影响	4,366,999.65
所得税费用	3,988,139.22

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	3,006,336.05	5,362,014.81
存款利息	87,958,082.78	109,083,063.95
政府补贴	4,610,300.06	14,286,741.60
赎回银行理财产品	65,700,000.00	
合计	161,274,718.89	128,731,820.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用	52,828,157.68	24,660,977.16
期货保证金转出	43,050,808.13	161,856,633.74
往来款及其他	23,079,724.20	10,261,791.57
购买理财产品		130,000,000.00
信用证及保函保证金	62,335,874.17	
合计	181,294,564.18	326,779,402.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金转出	755,767.08	
国债逆回购支出	86,931,481.66	
合计	87,687,248.74	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押定期存款		1,538,286,941.66
出售外汇期权款及外汇期权收益	36,201,678.62	
合计	36,201,678.62	1,538,286,941.66

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付质押定期存款	1,053,662,841.68	
定向增发支付的中介机构服务费		410,000.00
合计	1,053,662,841.68	410,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、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	-465,712,411.23	148,231,010.89
加：资产减值准备	44,844,003.79	-29,238,011.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,754,479.59	57,028,568.59
无形资产摊销	1,668,081.12	1,687,303.06
长期待摊费用摊销	523,846.17	299,686.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	637,358.32	497,516.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,753,237.01	-9,798,190.74
财务费用（收益以“-”号填列）	150,565,794.51	92,726,183.31
投资损失（收益以“-”号填列）	23,552,736.25	26,570,683.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,693,366.18	-3,273,788.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	673,633.47	
存货的减少（增加以“-”号填列）	225,035,691.16	80,802,275.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	314,712,948.67	-679,417,751.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-132,286,967.49	-993,091,739.48
经营活动产生的现金流量净额	229,909,323.50	-1,306,976,253.20
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	718,010,807.04	538,766,112.26
减：现金的期初余额	538,766,112.26	852,874,672.94
现金及现金等价物净增加额	179,244,694.78	-314,108,560.68

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	718,010,807.04	538,766,112.26
其中：库存现金	883,444.91	338,625.87
可随时用于支付的银行存款	587,121,872.92	538,422,266.62
可随时用于支付的其他货币资金	130,005,489.21	5,219.77
三、期末现金及现金等价物余额	718,010,807.04	538,766,112.26

其他说明：

无

## 75、所有者权益变动表项目注释

无

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,882,402,414.24	保证金及质押借款
固定资产	452,558,376.90	抵押借款
无形资产	50,887,655.69	抵押借款
其他流动资产	30,000,000.00	质押借款
合计	4,415,848,446.83	--

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,059,568,657.88
其中：美元	500,118,506.32	*6.1173	3,059,350,864.23
港币	276,083.07	0.7889	217,793.65
应收账款	--	--	3,280,527.58
其中：美元	536,121.51	6.1190	3,280,527.58
应收票据			436,138,101.63
其中：美元	71,277,121.29	*6.1189	436,138,101.63
其他应收款			22,879,716.83
其中：美元	3,739,126.79	6.1190	22,879,716.83
应收利息			30,468,626.62
其中：美元	4,971,295.07	*6.1289	30,468,626.62
短期借款			4,841,565,291.29
其中：美元	791,248,229.37	*6.1189	4,841,565,291.29
应付票据			511,157,106.16
其中：美元	83,536,052.65	6.1190	511,157,106.16
应付账款			679,192,345.28
其中：美元	110,997,278.20	6.1190	679,192,345.28
其他应付款			101,102.96
其中：美元	16,522.79	6.1190	101,102.96
应付利息			31,386,689.01
其中：美元	5,129,613.38	*6.1187	31,386,689.01

其他说明：

\*公司与银行开展的付汇组合业务，已约定了远期结售汇汇率，因此这部分短期借款，定期存款及相应的应收利息及应付利息不按照资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

名称	主要经营地	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	香港	港币	资产、负债项目	0.7889
			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	0.7923
元通船运(香港)有限公司	香港	美元	资产、负债项目	6.1190
			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	6.1445
智联谷物(香港)有限公司	香港	美元	资产、负债项目	6.1190
			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	6.1445
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	美国	美元	资产、负债项目	6.1190
			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	6.1445

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

## (2) 合并成本

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设子公司：

公司报告期内新增合并单位4家。

(1) 上海汇华贸易有限公司于2014年02月11日由上海汇华农产品有限公司设立。认缴注册资本为1000万元，实缴注册资本3万元。

(2) 广州东凌粮油销售有限公司于2014年01月27日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为1000万元，实缴注册资本100万元。

(3) 广州东凌特种油脂有限公司于2014年04月08日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为10000万元，实缴注册资本100万元。

(4) 北京东凌新技术投资有限公司于2014年12月29日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册

资本为10000万元，实缴注册资本0元。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州植之元油脂实业有限公司	广州	广州	食用植物油加工；米、面制品及食用油批发；饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产；饲料加工；豆制品制造；豆制品零售；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务；港口理货；港口危险货物作业；提供港口货物装卸（含过驳）、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施；饲料零售；饲料添加	100.00%		同一控制下合并

			剂零售；饲料批发；饲料添加剂批发；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；其他农产品仓储；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。			
东凌粮油(香港)有限公司	香港	香港	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易。		100.00%	同一控制下合并
元通船运(香港)有限公司	香港	香港	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。		60.00%	设立
智联谷物(香港)有限公司	香港	香港	谷物等粮油原材料的贸易。	100.00%		设立
上海汇华农产品有限公司	上海	上海	对农业的投资，食用农产品、饲料及饲料添加剂的销售，商务信息咨询（除经纪），从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	51.50%		设立
上海汇华贸易	上海	上海	从事货物及技		51.50%	设立

有限公司			术的进出口业务，饲料和饲料添加剂，食用农产品的销售，商务咨询（除经纪）。 【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】			
Translink Grains Inc (友联谷物有限公司)	芝加哥	芝加哥	饲料原料采购、物流装运和粮油关联产业的投资与经营，以及相关业务的咨询服务。		51.00%	设立
广州东凌粮油销售有限公司	广州	广州	油料作物批发；谷物副产品批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；贸易代理；预包装食品批发；预包装食品零售。		100.00%	设立
广州东凌特种油脂有限公司	广州	广州	食品添加剂制造；肉制品及副产品加工；粮油零售；饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产；饲料加工；预包装食品批发；鱼油提取及制品制造；食用植物油加工；米、面制品及食用		100.00%	设立

			油批发；饲料零售；食品科学技术研究服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；饲料批发；货物进出口（专营专控商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售；佣金代理；贸易代理；谷物副产品批发。			
北京东凌新技术投资有限公司	北京	北京	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
元通船运(香港)有限公司	40.00%	5,960,206.93		19,336,419.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元通船运(香港)有限公司	150,923,567.41	741,999.30	151,665,566.71	103,157,876.30		103,157,876.30	194,483,046.12	931,525.66	195,414,571.78	161,811,098.45		161,811,098.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
元通船运(香港)有限公司	2,806,042,826.86	14,900,517.32	14,904,217.08	52,728,720.05	1,716,389,339.34	6,648,057.89	5,665,622.46	7,558,789.51

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司内控部门设计

和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为规避外汇风险，公司需要与银行开展外汇交易，公司面临的信用风险为存款质押银行可能倒闭的风险，若倒闭，则在银行的质押存款可能很难全额收回。为此，公司只选择与中国工商银行等大型银行合作开展本外汇交易业务，可以有效避免上述风险。

为规避价格风险，公司按照国际通行做法，需要采用衍生品交易以规避原材料及产成品价格波动风险。公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所和大连商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

##### （1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司主要的原材料大豆目前几乎全部系从国外进口，为此需用人民币购买美元对外付汇，在目前人民币对美元汇率具有双向波动性的背景下，公司主要通过开展外汇交易规避风险。外汇交易内容为：外汇远期汇率（DF）、汇率期权，期权组合、结构性远期和掉期等产品。公司将外汇衍生金融交易与经营相匹配，最大程度规避汇率波动带来的风险。公司外汇衍生金融交易业务只限于本公司及其控股下属公司（包括但不限于广州东凌特种油脂有限公司，广州东凌销售有限公司、广州植之元油脂实业有限公司、东凌粮油（香港）有限公司、智联谷物（香港）有限公司）作为主体进行操作，且全部外汇衍生金融交易为双边锁定，保证收益。

##### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。按照中国人民银行规定，贷款期限在一年以内（含一年），按合同利率计息，遇法定利率调整时，合同利率不变；期

限在一年以上，利率一年一定，遇法定利率调整时，则在下一个利率确定日按中国人民银行调整后的利率执行。因此，在市场处于加息通道时，公司面临的利率风险主要来源于长期借款成本将随着央行加息而上升；在市场处于降息通道时，公司面临的利率风险主要在于短期借款（一年及一年以内）以及未到利率确定日的长期借款的成本不随央行降息而下降。

在目前美元处于加息周期、人民币处于降息周期的情况下，公司目前的政策是尽可能争取美元借款利率固定化，人民币借款利率浮动，并可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

### （3）其他价格风险

原材料大豆、谷物、杂粕、油脂主要从美国、巴西、阿根廷、乌克兰及亚洲各国进口，其采购、运输、加工、销售周期较长，价格波动较大，按照国际通行做法，需要采用衍生品交易以规避原材料及产成品价格波动风险。公司衍生品交易品种包括谷物、杂粕、油脂、大豆、豆粕以及远期运费的期货、期权合约。合约期限为不超过12个月。

公司设立衍生品交易决策委员会，负责公司衍生品交易决策及日常管理。衍生品交易决策委员会任命专职的风险管理员，负责日常的衍生品交易实时监控及风险评估。公司安排专业人员密切关注市场波动情况，针对可能存在的各项风险，及时评估分析及汇报，由衍生品交易决策委员会做出包括止损限额在内的所有风险管理决策。

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 and 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。

### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计 量且变动计入当期损 益的金融资产	40,256,471.40			40,256,471.40
1. 交易性金融资产	40,256,471.40			40,256,471.40
（3）衍生金融资产	40,256,471.40			40,256,471.40
持续以公允价值计量的 资产总额	40,256,471.40			40,256,471.40
（五）交易性金融负 债	41,202,108.07			41,202,108.07
衍生金融负债	41,202,108.07			41,202,108.07
持续以公允价值计量的 负债总额	41,202,108.07			41,202,108.07
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

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

无

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

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州东凌实业投资集团有限公司	广州	企业自有资金投资；家用制冷电器具制造；制冷、空调设备制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；气体压缩机械制造；液压和气压动力机械及元件制造；摩托车零部件及配件制	22175 万元	40.22%	40.22%

		造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；房地产开发经营；物业管理；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）			
--	--	--	--	--	--

#### 本企业的母公司情况的说明

2014年2月10日至2014年2月21日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统合计减持本公司无限售流通股9,350,000股，本次减持后东凌实业持有本公司无限售条件流通股109,321,103股，占总股本的40.22%。

根据2014年4月25日公司股东大会决议通过2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，以公司2013年12月31日总股本 271,780,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10股转增 5股，实施完成后，公司总股本增至407,670,000 股，截至报告期末，东凌实业持有本公司无限售条件流通股163,981,654股，占总股本的40.22%。

公司于2014年12月31日接到公司实际控制人、董事长赖宁昌先生的通知，其于2014年12月31日通过深圳证券交易所证券交易系统增持了本公司的部分股份，截至2014年12月31日，赖宁昌先生持有公司279,900股。

本企业最终控制方是赖宁昌。

其他说明：

无

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东凌集团有限公司	受同一实际控制人控制
广州东凌汇富投资管理有限公司	受同一母公司控制
广州东凌机械工业有限公司	受同一母公司控制
广州东凌物业管理有限公司	实际控制人施加重大影响
*广州汇善投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州动源压缩机有限公司	受同一母公司控制
东凌置业（香港）有限公司	受同一母公司控制
深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	受同一母公司控制
广州凌硕投资管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

\*2014年9月4日完成名称变更：广州汇嵘商业有限公司变更为广州汇善投资有限公司。

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州东凌物业管理有限公司	销售产品		170.80
广州东凌机械工业有限公司	销售产品	40,884.96	48,318.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州东凌汇富投资管理有限公司	房屋建筑物	6,072.00	6,072.00

本公司作为承租方：

无

### (4) 关联担保情况

无

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,506,300.00	7,859,700.00

## (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	广州东凌机械工业有限公司		46,200.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	1、首次授予股票期权行权价格 14.268 元，公司于 2014 年 5 月 22 日实施了 2013 年度权益分派，依据《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）》关于股票期权数量及价格的调整方法，首次授予股票期权的行权价格调整 9.412 元/股；2、《股票期权激励计划》中的首次授予的股票期权第一个行权期为自授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二个行权期为自授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止；第三个行权期自授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止；3、《股票期权激励计划》中的限制性股票的第一个解锁期为自授予日起满 12 个月后的首个交易日至授予日起 24 个月内的最后一个交易日止；第二个解锁期为自授予日起满 24 个月后的首个交易日至授予日起 36 个月内的最后一个交易日止；第三个解锁期为自授予日起满 36 个月后的首个交易日至授予日起 48 个月内的最后一个交易日止。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

## 其他说明

2013年8月6日，公司召开 2013 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈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）〉及其摘要的议案》，《关于〈广州东凌粮油股份有限公司股权激励实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股权激励计划相关事宜的议案》等议案。根据公司2013年8月6日召开的2013年第一次临时股东大会授权，董事会认为公司符合《关于〈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）〉及其摘要的议案》规定的各项授权条件，确定以2011年8月29日作为本次股票期权激励计划首次授予的授权日，向9位激励对象授予500万份限制性股票，向32位激励对象授予635 万份股票期权。根据相关规定，本股权激励计划有效期为自首次授予期权工具的授权日起四年。本激励计划授予的期权工具自授权日起满12个月后可以开始行权。主要行权条件：在本股权激励计划有效期内，以2012年净利润为基数，2013-2015年相对于2012年的净利润增长率分别不低于228.84%、448.07%、859.12%。2013-2015年度，公司的加权平均净资产收益率均不低于 8%，其中净利润为归属于上市公司母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	按规定实际授予限制性股票登记人数 9 人及股票期权登记人数 31 人进行估计（其中 1 名员工于本次股权激励授予日后离职）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,793,147.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

2014年8月18日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于对股票期权的期权数量和行权价格进行调整的议案》等相关议案，首次授予的股票期权的行权价格由14.268元/股调整为9.412元/股，期权数量由635万份变更为952.50万份，预留股票期权数量由65万份变更为97.50万份。

2015年2月5日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》。公司决定终止实施第二期、第三期股权激励计划。在终止实施第二期、第三期股权激励计划后，公司需回购注销全部未满足解锁/授予条件的限制性股票和股票期权。本次股权激励计划所授予的限制性股票共500万股，考虑公司2013年度权益分派因素后，公司本次需要回购注销的第二期、第三期限限制性股票数量合计为600万股，占公司目前总股本的1.4718%。回购价格为8.7120元/股。本次股权激励计划已登记未授予的股票期权共635万份，考虑公司2013年度权益分派因素后，公司本次需要注销的第二期、第三期股票期权数量合计为762万份，占公司目前总股本的1.8692%。本次股权激励计划已登记未授权的预留股票期权共65万份，考虑公司2013年度权益分派因素后，公司本次需要注销的预留股票期权数量为97.5万份，占公司目前总股本的

0.2392%。

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2014年12月31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行借款提供保证担保累计余额为147,298,768.70元。具体情况如下：

贷 款 银 行	担保金额	年 利 率	借款开始日	借款到期日	关联方担保方 式
中国工商银行股份有限公司增城支行	37,700,000.00	6.8775%	2012-6-27	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	16,908,257.50	6.8775%	2011-12-14	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	15,004,360.45	6.8775%	2013-2-7	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	13,566,943.32	6.8775%	2012-1-18	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	13,050,790.65	6.8775%	2012-5-8	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	11,775,318.17	6.8775%	2012-4-24	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	9,972,550.66	6.8775%	2012-4-17	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	8,702,824.05	6.8775%	2012-12-20	2018-2-23	连带责任保证

省分行					
中国进出口银行广东省分行	8,098,376.14	6.8775%	2012-6-25	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	8,090,078.52	6.8775%	2012-7-26	2018-2-23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	4,429,269.24	6.8775%	2012-11-5	2018-2-23	连带责任保证
合 计	147,298,768.70				

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	根据 2014 年 8 月 22 日公司第六届董事会第四次会议，公司拟向中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）全体股东非公开发行股份购买其合计持有的中农国际 100% 股权，并向包括公司控股股东广州东凌实业投资集团有限公司（以下简称“东凌实业”）、实际控制人赖宁昌及其一致行动人李朝波在内的不超过 10 家特定投资者非公开发行	0.00	对外投资相关工作正在进行中，尚未完成。

	<p>股份募集配套资金。公司本次重大资产重组包括非公开发行股份购买资产和非公开发行股份募集配套资金两部分。其中，向中农国际全体 10 位股东非公开发行股份 353,448,272 股，具体为中国农业生产资料集团公司 144,913,793 股，新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）60,086,206 股，上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）56,551,724 股，上海凯利天壬资产管理有限公司 28,275,862 股，上海联创永津股权投资企业（有限合伙）19,439,655 股，天津赛富创业投资基金（有限合伙）19,439,655 股，重庆建峰化工股份有限公司 7,068,965 股，金诚信集团有限公司 7,068,965 股，智伟至信商务咨询（北京）有限公司 7,068,965 股，庆丰农业生产资料集团有限责任公司 3,534,482 股；向东凌实业等 6 位特定投资者非公开发行股份 117,775,632 股，具体为广州东凌实业投资集团有限公司 9,578,544 股，赖宁昌 9,578,544 股，李朝波 9,578,544 股，上海百堂投资管理有限公司 42,880,000 股，上海颢德资产管理有限公司 38,880,000 股，上海和熙投资管理有限公司 7,280,000 股。根据公司</p>		
--	--	--	--

	<p>在报告期后与中农国际全体股东签订的《与中国农业生产资料集团公司等之非公开发行股份购买资产协议》，拟购买资产的交易价格为 36.90 亿元。非公开发行股份定价日为公司第六届董事会第四次会议决议公告日，即 2014 年 8 月 22 日，发行价格拟为定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价（除权除息后），即 10.44 元/股。该交易事项尚需公司股东大会批准及中国证监会核准。公司于 2015 年 1 月 12 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（141756 号）截至本财务报告批准报出日，相关工作正在进行中。</p>		
--	--	--	--

## 2、利润分配情况

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、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司按照主营业务行业类别分经营分部，并将营业收入占所有分部收入合计10%以上的经营分部确认为报告分部，各报告分部的情况如下：

业务类别	报告分部
油脂	报告分部1
海运服务	报告分部2

报告分部的会计政策见五、重要会计政策及会计估计。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项 目	分 部1	分 部2	分部间抵消	合 计
资产总额	7,937,176,764.40	151,665,566.71	31,551,885.85	8,057,290,445.26
负债总额	7,443,879,255.56	103,157,876.30	31,551,885.85	7,515,485,246.01
营业收入	10,311,518,584.66	2,806,042,826.86	313,594,359.52	12,803,967,052.00
营业成本	10,491,414,341.68	2,813,915,857.83	313,594,359.52	12,991,735,839.99
利润总额	-476,624,789.33	14,900,517.32		-461,724,272.01

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

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						215,425.25	100.00%	10,771.26	5.00%	204,653.99
合计						215,425.25	100.00%	10,771.26	5.00%	204,653.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按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：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 10,771.26 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	242,505,523.21	100.00%	89,705.86	0.04%	242,415,817.35	34,700,193.27	100.00%	64,545.16	0.19%	34,635,648.11
合计	242,505,523.21	100.00%	89,705.86	0.04%	242,415,817.35	34,700,193.27	100.00%	64,545.16	0.19%	34,635,648.11

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,759,931.38	87,996.57	5.00%
1 年以内小计	1,759,931.38	87,996.57	5.00%
1 至 2 年	17,092.90	1,709.29	10.00%
合计	1,777,024.28	89,705.86	5.05%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：除单项金额超过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

合并报表范围内的关联方往来应收款项。

类 别	2014. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
内部往来组合	240,728,498.93	99.27	-	-	240,728,498.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,160.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	240,728,498.93	33,466,690.03
押金	1,684,640.25	1,155,527.00
备用金	17,392.90	77,959.88
其他	74,991.13	16.36
合计	242,505,523.21	34,700,193.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				未余额合计数的比例	额
广州植之元油脂实业有限公司	内部往来	182,466,398.65	1年以内	75.24%	
广州东凌粮油销售有限公司	内部往来	47,773,442.14	1年以内	19.70%	
广州东凌特种油脂有限公司	内部往来	10,000,000.00	1年以内	4.12%	
广东利通置业投资有限公司	押金	801,022.00	1年以内	0.33%	40,051.10
北京能通租赁公司	押金	597,231.25	1年以内	0.25%	29,861.56
合计	--	241,638,094.04	--	99.64%	69,912.66

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	357,017,855.16		357,017,855.16	355,017,855.16		355,017,855.16
合计	357,017,855.16		357,017,855.16	355,017,855.16		355,017,855.16

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州植之元油脂实业有限公司	344,717,855.16			344,717,855.16		
上海汇华农产品有限公司	10,300,000.00			10,300,000.00		
广州东凌粮油销售有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
广州东凌特种油脂有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	355,017,855.16	2,000,000.00		357,017,855.16		

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,924,381,881.44	1,921,774,974.34	1,036,382,791.28	1,011,726,457.77
其他业务	15,948,506.40	393,825.44	17,106,757.10	44,539.76
合计	1,940,330,387.84	1,922,168,799.78	1,053,489,548.38	1,011,770,997.53

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		82,870,905.26
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	225,000.00	
合计	225,000.00	82,870,905.26

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-637,358.32	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)	5,953,233.40	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、科技计划项目经费、战略性主导产业发展基金传统制造业转型分级示范企业奖励基金、促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息等。
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	8,065,875.72	主要为公司非主营产品相关的套期保值业务发生的公允价值变动损益、投资收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,226,664.25	主要为公司超过三年以上的其他应付而不需支付的往来款项。
少数股东权益影响额	-367,037.03	

合计	14,975,452.08	--
----	---------------	----

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-59.67%	-1.16	-1.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.57%	-1.19	-1.19

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

(一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定信息披露报纸公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。

(四) 公司章程。

广州东凌粮油股份有限公司

董事长：赖宁昌

2015年3月12日