



广州东凌粮油股份有限公司

2013 年度报告

2014 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人侯勋田、主管会计工作负责人陈雪平及会计机构负责人(会计主管人员)张艳春声明：保证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	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第八节 公司治理	54
第九节 内部控制	60
第十节 财务报告	62
第十一节 备查文件目录	175

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，本公司全资公司之控股子公司
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	2013 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日—2012 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）	DONGLING GRAIN & OIL CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONGLING		
公司的法定代表人	侯勋田		
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	http://www.dongling.cn		
电子信箱	stock@dongling.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程晓娜	
联系地址	广州市珠江新城珠江东路 32 号利通广场 29 楼	
电话	020-85506292	
传真	020-85506216	
电子信箱	stock@dongling.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	http://www.cninfo.com.cn
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	2013 年 09 月 06 日	广州市南沙区万顷沙镇红安路 3 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）	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。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。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。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。截至报告期末，东凌实业持有本公司 118,671,103 股，占公司总股本的 43.66%，为本公司控股股东。				

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	刘火旺、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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	10,060,200,293.79	8,316,820,478.54	20.96%	6,723,417,567.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,544,532.53	36,491,623.39	298.84%	-188,048,128.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	132,978,705.78	-71,494,887.66	286%	-193,992,136.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,306,976,253.20	-619,009,095.08	-111.14%	1,005,399,206.67
基本每股收益（元/股）	0.57	0.16	256.25%	-0.85
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.16	256.25%	-0.85
加权平均净资产收益率（%）	17.61%	11.19%	6.42%	-46.75%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	6,212,091,002.89	6,811,189,129.66	-8.8%	3,822,402,259.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,087,188,682.73	344,357,425.15	215.72%	307,686,712.69

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	145,544,532.53	36,491,623.39	1,087,188,682.73	344,357,425.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	145,544,532.53	36,491,623.39	1,087,188,682.73	344,357,425.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-497,516.55	148,016,868.72	13,736.79	资产使用年限到期正常报废。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
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）	15,553,408.32	4,488,666.72	1,766,666.72	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贸易进出口增量贴息资助款、民营企业奖励专项资金、“企业扶持和奖励资金”等政府补助。
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	524,016.51	-8,820,864.00	3,573,053.91	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	-928,063.46	740,436.23	724,855.97	主要为因意外情况造成的存货毁损。该存货损失已向保险公司申请索赔。
减：所得税影响额	1,895,813.19	36,438,596.62	134,306.27	
少数股东权益影响额（税后）	190,204.88			
合计	12,565,826.75	107,986,511.05	5,944,007.12	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

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。2013 年，随着国家宏观经济政策调整，市场化程度提升，行业经营环境也有了一定程度的改善。公司积极把握市场机遇，努力提升自身经营管理能力，实现了销售收入及毛利率的同比增长，通过有效的套期保值工具，在一定程度上规避了原材料波动对经营产生的风险；同时在内部管理上，完善了绩效考核及激励机制，加大内部运营提升的力度，管理效率得到进一步提升，较好的完成了年初设定的年度经营计划。

1、2013 年国内外市场总体比较平稳，国内需求较好，供需相对平衡，市场化程度得到提高。总体来讲，国内市场呈现“粕强油弱”的销售局面。公司合理组织生产，积极应对豆粕下游饲料行业的需求变动，把握市场机会，实现豆粕销售收入 53 亿元，同比增长 21 %，豆粕销售利润 2.1 亿元，同比增长 160%。

2、全年豆油价格处于下跌及低位震荡，公司积极开拓市场渠道，加强客户服务和管理，实现了豆油销售量的增长。报告期内，公司豆油销售 36 万吨，同比增长 14 %。

3、加大力度发展谷物(含玉米、玉米酒精糟粕、高粱等)贸易业务，充分发挥广东地区已建立的渠道价值，实现谷物业务的销售起步；同时成立上海合资公司，借助合作方在华东区域的客户网络和经验，布局华东市场销售；在美国芝加哥成立合资公司，从源头了解市场动态，收集供区有关采购网络和营销环境等最新信息，同时谋求与当地信誉良好，品质稳定的厂家或粮商直接采购货源，降低来货成本。三地公司形成合力，相互合作相互支持，在合理的市场机制下实现彼此联动，打造谷物贸易业务的竞争优势，扩大公司在饲料原料市场的影响力，逐步树立北美饲料原料供应商的地位。报告期内，公司谷物业务销售量达 12 万吨，同比增长 18%。

4、精心组织和积极推动募集资金建设项目的实施，确保建设项目按计划合规进行，同时根据小包装油建设项目的情况，有序布局市场销售，于 2013 年底进行小包装油的试产试销，为 14 年小包装油批量生产奠定基础。报告期内，公司自有品牌“植之元”中包装油市场推广及品牌建设初见成效，全年中包装油销售量达 2.7 万吨，同比增长 200%。

5、内部管理上，公司面向中高层管理人员及核心骨干人才推出股权激励计划，完善了薪酬管理及绩效考核机制，内部管理效率得到进一步提升，同时加强企业文化建设，强化企业社会责任体系。

6、认真剖析现有业务的不足，加大高端油脂的研发力度，确定内生与外延相结合的发展思路，积极推动公司产业结构战略转型，为公司长足、稳健的可持续发展奠定基础。

二、主营业务分析

1、概述

2013 年公司共加工大豆 184 万吨；销售大豆原油 12.7 万吨、一级豆油 23.3 万吨、豆粕 144.7 万吨、磷脂 1 万吨。公司全年主营业务收入 100 亿元，较去年增加 21%；营业利润 1.52 亿元，较去年增加 153%；归属于母公司所有者的净利润为 1.45 亿元，较去年增加 299%。主营业务收入和归属于母公司所有者的净利润同比增加的主要原因是：

（1）2013 年，行业整体经营环境呈现复苏趋势，公司积极把握市场机会，通过有效的经营管理，实现了销售收入及压榨毛利的同比增长。

（2）公司综合运营能力有所增强，提升了资金的运用效益，财务费用同比大幅减少。

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

报告期内，公司围绕前期披露的发展战略和年度经营计划开展各项工作，并基本完成了年度经营目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

（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（元）	主营业务成本（元）	主营业务利润（元）
油脂	8,555,997,489.71	8,310,972,840.29	245,024,649.42
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	11,040,758.89
合 计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	256,065,408.31

（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	5,300,158,856.06	5,088,940,965.15	3.99%
豆油	2,562,407,114.36	2,574,053,511.85	-0.45%
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	0.73%
其他	693,431,519.29	647,978,363.29	6.55%
合计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	2.55%

(3) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	2013年		2012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	6,530,039,532.70	6,322,882,437.19	6,306,888,896.96	6,207,308,951.41
广东省外	2,025,957,957.01	1,988,090,403.10	1,257,826,765.61	1,226,724,150.84
国外	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	752,007,673.60	744,185,358.48
合计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	8,316,723,336.17	8,178,218,460.73

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
油脂	销售量 (吨)	1,817,306.80	1,685,400.28	7.83%
	生产量 (吨)	1,817,570.82	1,705,090.88	6.6%
	库存量 (吨)	76,870.11	76,606.08	0.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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)	1,508,445,641.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	14.99%

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	409,723,870.81	4.07%
2	客户二	337,570,121.37	3.36%
3	客户三	287,052,643.06	2.85%

4	客户四	237,885,926.22	2.36%
5	客户五	236,213,079.55	2.35%
合计	—	1,508,445,641.01	14.99%

3、成本

(1) 行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	8,119,885,134.65	97.7%	7,278,379,454.79	97.91%	-0.21%
油脂	直接人工	12,145,130.49	0.15%	12,079,799.57	0.16%	-0.02%
油脂	制造费用	85,298,564.03	1.03%	78,798,567.38	1.06%	-0.03%
油脂	燃料与动力	93,644,011.12	1.13%	64,775,280.51	0.87%	0.26%
海运	直接材料	1,493,002,876.93	100%	744,185,358.48	100%	0%

(2) 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	4,978,818,948.55	97.84%	4,206,498,319.30	97.93%	-0.1%
豆粕	直接人工	7,926,631.61	0.16%	8,329,562.86	0.19%	-0.04%
豆粕	制造费用	43,527,328.46	0.86%	38,995,051.53	0.91%	-0.05%
豆粕	燃料与动力	58,668,056.54	1.15%	41,404,420.14	0.96%	0.19%
豆油	直接材料	2,512,049,054.05	97.59%	2,557,557,427.37	97.87%	-0.28%
豆油	直接人工	3,643,527.97	0.14%	3,413,281.02	0.13%	0.01%
豆油	制造费用	31,307,506.50	1.22%	30,904,424.46	1.18%	0.03%
豆油	燃料与动力	27,053,423.32	1.05%	21,375,403.97	0.82%	0.23%
海运服务	直接材料	1,493,002,876.93	100%	744,185,358.48	100%	0%
其他	直接材料	629,017,132.05	97.07%	514,323,708.12	97.86%	-0.79%
其他	直接人工	574,970.91	0.09%	336,955.69	0.06%	0.02%
其他	制造费用	10,463,729.07	1.61%	8,899,091.39	1.69%	-0.08%
其他	燃料与动力	7,922,531.26	1.22%	1,995,456.40	0.38%	0.84%

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）	4,760,771,421.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	58.04%

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	1,465,832,999.96	17.87%
2	供应商二	1,314,158,047.89	16.02%
3	供应商三	994,293,297.73	12.12%
4	供应商四	521,994,530.00	6.36%
5	供应商五	464,492,545.50	5.66%
合计	--	4,760,771,421.08	58.04%

4、费用

报告期费用变动情况

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
销售费用	14,253,037.19	10,013,788.64	42.33%
管理费用	105,740,802.03	93,041,349.98	13.65%
财务费用	-39,979,693.19	19,968,484.40	-300.21%
所得税	18,102,279.24	26,170,620.67	-30.83%

原因分析：

（1）销售费用同比增加 42.33%，主要是由于本报告期销售收入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人员工资、业务拓展费用。

（2）财务费用同比减少 300.21%，主要是由于本报告期受到汇兑损益变动的影响。2012 年人民币对美元汇率比较稳定而 2013 年人民币对美元汇率上升幅度较大，本期汇兑收益较多所致。

（3）所得税同比减少 30.83%，主要是由于 2012 年海外的套期保值费用支出较大，该费用未能在国内采购大豆成本中反映，造成 2012 年所得税支付较多所致。

5、研发支出

公司与华南理工大学共同建立了”东凌-华工大油脂科学与营养联合研发中心”，在油脂加工工艺、新型油脂产品开发等领域开展合作和研究，目前已有多个项目处在研发阶段，其中酶法脱胶及甘油二酯正处在设备整改安装阶段。公司对研发项目的投入有利于进一步完善原有相关产品的品质和生产工艺，提升产品的出产率，降低生产成本，加强公司技术实力，对公司未来发展具有积极影响。公司本报告期研发支出总计 1,380,153.23 元，占公司 2013 年经审计净资产的 0.13%、营业收入的 0.01%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	11,417,777,878.31	9,557,503,562.21	19.46%
经营活动现金流出小计	12,724,754,131.51	10,176,512,657.29	25.04%
经营活动产生的现金流量净额	-1,306,976,253.20	-619,009,095.08	-111.14%
投资活动现金流入小计	101,192,779.77	92,565,160.91	9.32%
投资活动现金流出小计	416,759,098.67	155,993,703.27	167.16%
投资活动产生的现金流量净额	-315,566,318.90	-63,428,542.36	-397.51%
筹资活动现金流入小计	11,624,177,885.00	8,491,305,320.84	36.9%
筹资活动现金流出小计	10,316,338,465.17	7,135,049,220.07	44.59%
筹资活动产生的现金流量净额	1,307,839,419.83	1,356,256,100.77	-3.57%
现金及现金等价物净增加额	-314,108,560.68	672,558,062.04	-146.7%

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减少 111.14%，主要是由于公司本报告期以较优惠的价格从国内贸易商购买部分大豆，提早支付了采购款所致。

(2) 投资活动现金流出较去年同期增加 167.16%，主要是由于本报告期内投资食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 397.51%，主要是由于本报告期投资食用油综合加工项目及食用油包装车间项目建设所致。

(4) 筹资活动流入小计较去年同期增加 36.9%，主要是由于本报告期成功完成非公开发行，获得募集资金所致。

(5) 筹资活动流出小计较去年同期增加 44.59%，主要是由于本报告期付汇组合中到期的借款较多所致。

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

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主要是由于本期为了获得更好的大豆采购价格，部分原料采取了现付的方式，比远期信用证支付时间要早，造成经营活动的现金流量净额同比大幅减少。

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	8,555,997,489.71	8,310,972,840.29	2.86%	13.1%	11.8%	1.14%
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	0.73%	100%	100.62%	-0.31%
分产品						
豆粕	5,300,158,856.06	5,088,940,965.15	3.99%	21.1%	18.48%	2.13%
豆油	2,562,407,114.36	2,574,053,511.85	-0.45%	-2.33%	-1.5%	-0.85%
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	0.73%	100%	100.62%	-0.31%
其他	693,431,519.29	647,978,363.29	6.55%	22.84%	23.29%	-0.34%
分地区						
广东省内	6,530,039,532.70	6,322,882,437.19	3.17%	3.54%	1.86%	1.59%
广东省外	2,025,957,957.01	1,988,090,403.10	1.87%	61.07%	62.06%	-0.6%
国外	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	0.73%	100%	100.62%	-0.31%

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

	2013 年末		2012 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	2,262,008,385.02	36.41%	3,979,583,455.74	58.43%	-22.02%	主要由于本报告期付汇组合中质押的定期存款减少所致。
应收账款	36,825,774.62	0.59%	21,314,946.42	0.31%	0.28%	主要是由于本报告期公司营业收入增加所致。
存货	1,468,028,079.61	23.63%	1,518,339,835.55	22.29%	1.34%	
固定资产	850,982,461.44	13.7%	881,376,276.98	12.94%	0.76%	
在建工程	264,294,324.35	4.25%	6,870,203.02	0.1%	4.15%	主要是由于本报告期食用油综合加工及包装车间项目投资增加所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	3,925,208,187.83	63.19%	4,609,884,745.50	67.68%	-4.49%	
长期借款	247,621,460.70	3.99%	481,292,079.74	7.07%	-3.08%	主要是由于大豆采购的交通银行借款已转入一年内到期的非流动负债。

3、以公允价值计量的资产和负债

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	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	------------	--------------	---------	--------	--------	-----

			动				
金融资产							
2. 衍生金融资产	25,695,579.71	26,467,523.92			38,049,918.716.33	38,833,183.305.57	33,781,604.16
金融资产小计	25,695,579.71	26,467,523.92			38,049,918.716.33	38,833,183.305.57	33,781,604.16
上述合计	25,695,579.71	26,467,523.92			38,049,918.716.33	38,833,183.305.57	33,781,604.16
金融负债	3,152,414.60	-16,669,333.18			88,816,265.49	87,508,716.02	21,993,768.40

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

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。2011 年、2012 年和 2013 年公司加工大豆数量分别为 159 万吨、174 万吨和 184 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。2013 年 3 月非公开发行完成后，目前已完成募投项目中 3000 吨级码头泊位的建设，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。公司南沙工厂将打成一个集大豆加工、仓储、贸易为一体的基地。

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、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013 年 04 月 27 日	2013 年 06 月 08 日	T+0 计息	5,000		19.56	19.56
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013 年 04 月 28 日	2013 年 06 月 08 日	T+0 计息	5,000		19.1	19.1
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013 年 05 月 15 日	2013 年 06 月 08 日	T+0 计息	5,000		10.52	10.52
建设银行	无	否	保本浮动	15,000	2013 年 06 月 08 日	2013 年 07 月 11 日	T+0 计息	15,000		66.45	66.45
工商银行	无	否	保本浮动	15,000	2013 年 06 月 09 日	2013 年 07 月 21 日	T+0 计息	15,000		53.01	53.01
中国银行	无	否	保证收益	8,000	2013 年 06 月 09 日	2013 年 06 月 24 日	T+1 计息	8,000		10.85	10.85
中国银行	无	否	保证收益	8,000	2013 年 07 月 10 日	2013 年 08 月 09 日	T+1 计息	8,000		24.33	24.33
工商银行	无	否	保本浮动	15,000	2013 年 07 月 26 日	2013 年 09 月 03 日	T+0 计息	15,000		52.6	52.6
国泰君安	无	否	保本保收益	15,000	2013 年 08 月 09 日	2013 年 08 月 16 日	T+0 计息	15,000		10.13	10.13

工商银行	无	否	保本浮动	12,000	2013年09月06日	2013年10月15日	T+0 计息	12,000		43.4	43.4
国泰君安	无	否	保本保收益	15,000	2013年09月11日	2013年09月26日	T+0 计息	15,000		23.92	23.92
中国银行	无	否	保证收益	5,000	2013年09月24日	2013年10月24日	T+1 计息	5,000		20.75	20.75
中国银行	无	否	保证收益	6,000	2013年09月26日	2013年10月11日	T+1 计息	6,000		13.56	13.56
国泰君安	无	否	保本保收益	34	2013年09月27日	2013年09月30日	T+0 计息	34		0.04	0.04
工商银行	无	否	保本浮动	8,000	2013年10月23日	2013年12月02日	T+0 计息	8,000		32.35	32.35
中国银行	无	否	保证收益	5,000	2013年10月29日	2013年11月13日	T+1 计息	5,000		10.07	10.07
国泰君安	无	否	保本保收益	5,000	2013年11月06日	2013年11月13日	T+0 计息	5,000		3.58	3.58
中国银行	无	否	保证收益	5,000	2013年11月14日	2013年11月27日	T+1 计息	5,000		4.81	4.81
中国银行	无	否	保证收益	4,000	2013年11月27日	2013年12月18日	T+1 计息	4,000		10.24	10.24
国泰君安	无	否	保本保收益	3,000	2013年11月28日	2013年12月12日	T+0 计息	3,000		5.72	5.72
国泰君安	无	否	保本保收益	7,000	2013年12月03日	2013年12月24日	T+0 计息	7,000		21.28	21.28
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	
国泰君安	无	否	保本保收益	8,000	2013年12月12日	2013年12月26日	T+0 计息	8,000		17.85	17.85
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+1 计息	7,000		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+1 计息	2,000		7.41	
交通银行	无	否	保本浮动	5,000	2013年12月30日	2013年12月31日	T+0 计息	5,000		0.56	0.56
合计				192,034	--	--	--	192,034		525.09	474.68
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)	2012 年 11 月 10 日; 2013 年 4 月 24 日
委托理财审批股东会公告披露日期 (如有)	2013 年 05 月 24 日

(2) 衍生品投资情况

单位: 万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期货合约	69,051.38	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	9,081.8		67,952.81	62.5%	3,523.1
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期权合约	52.64	2013 年 12 月 23 日	2013 年 12 月 31 日			32.2	0.03%	
上海汇华农产品有限公司	全资子公司	否	期货合约		2013 年 11 月 19 日	2013 年 12 月 31 日				0%	52.29
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期权合约	217.2	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	2,398.11		130.78	0.12%	-3,243.15
东凌粮油(香港)有限公司	全资子公司之子公司	否	期货合约	41,803.77	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	2,735.22		40,922.83	37.64%	-2,175.16
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		2013 年 01 月 14 日	2013 年 12 月 31 日				0%	-329.2
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	561.06	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	1,759.03		634.75	0.58%	-567.47
合计				111,686.05	--	--	15,974.16		109,673.37	100.87%	-2,739.59
衍生品投资资金来源				衍生品投资的资金来源均为公司自有资金。							
涉诉情况(如适用)				无。							
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2012 年 11 月 09 日							

衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	2012 年 11 月 26 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	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。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。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况, 对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所和大连商品期货交易所交易, 市场透明度大, 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、贸易商、国际投资者等, 市场成交活跃, 成交价格及每天结算单价也能充分反映出远期运费的预期价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品交易相关会计政策及核算原则一直按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及相关规定执行。与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定, 公司独立董事朱桂龙、李洪斌、郭学进、沙振权就公司开展衍生品交易发表以下独立意见: 1、公司使用自有资金开展衍生品交易的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。 2、公司已就开展衍生品交易建立了健全的组织机构及《衍生品交易管理制度》、《衍生品交易操作规程》, 并严格按照制度要求执行。3、公司衍生品交易主要是与企业经营相关的谷物、杂粕、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。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。

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	56,822
报告期投入募集资金总额	49,654
已累计投入募集资金总额	49,654
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2013 年 12 月 31 日, 本公司累计使用募集资金 49,654 万元, 其中本报告期使用募集资金 49,654 万元。其中: 食用油综合加工项目 14,457 万元, 食用油包装车间项目 11,500 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 6,697 万元, 补充流动资金 17,000 万元。此外, 募集资金专户利息收入 2,770,318.50 元, 募集资金专户手续费支出 4,960.23 元, 剩余募集资金余额 74,444,690.00 元, 与募集资金专户中的期末资金余额 18,212,260.00 元差异为 56,232,430.00 元, 原因 1: 暂时闲置的募集资金已购入 60,000,000.00 元银行理财产品; 原因 2: 已发生尚未转出发行费用 3,767,570.00 元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州东凌粮油股份有限公司食用油综合加工项目	否	17,072	17,069	14,457	14,457	84.69%	2014 年 01 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	11,500	11,500	87.57%	2014 年 01 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	6,697	6,697	69.62%	2014 年 01 月 31 日	0	是	否
补充流动资金	否	17,000	17,000	17,000	17,000	100%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	—	56,825	56,822	49,654	49,654	—	—	0	—	—
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0%		0		
归还银行贷款 (如有)	—	0	0	0	0	0%	—	—	—	—
补充流动资金 (如有)	—	0	0	0	0	0%	—	—	—	—

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	56,825	56,822	49,654	49,654	--	--	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	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》。同意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 27,111,000.00 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	截止 2013 年 12 月 31 日,募集资金余额为 74,444,690.00 元,出现结余的原因是项目虽然基本完工,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请款手续,所以工程款仍未支付完。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金一部分为提高资金收益,按股东大会批准的额度购买了理财产品,剩余资金存放在募集资金专户。									
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、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州植之元	子公司	植物油加工	豆油、豆粕	19620 万元	5,410,546,1	417,709,68	9,911,319,	147,482,40	134,446,34

油脂实业有限公司		业			68.34	2.58	940.04	8.29	5.90
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	20,138,827.12	20,056,196.29	56,603.77	94,197.74	56,196.29
智联谷物(香港)有限公司	子公司	贸易	对外投资，国际市场合作开发及进出口贸易	800 万美元	0.00	8,255.39	0.00	-8,279.48	-8,279.48
Translink Grains Inc (友联谷物有限公司)	参股公司	贸易	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。	400 万美元	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增长 361.79%，主要是因为报告期内行业整体经营环境呈现复苏趋势，公司积极把握市场机会，通过有效的经营管理，实现了销售收入及压榨毛利的同比增长。此外，公司综合运营能力显著增强，提升了资金的运用效益，财务费用同比大幅减少。

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
上海汇华农产品有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响
智联谷物(香港)有限公司	战略发展需要	投资设立	无重大影响
Translink Grains Inc (友联谷物有限公司)	战略发展需要	投资设立	无重大影响

七、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

饮食结构及养殖模式的变化、耕地制约、农业比较效益等因素仍在继续驱动着中国进口大豆的增长。2013 年，中国大豆进口量已超过 6000 万吨，牢牢地占据着全球最大大豆进口国的地位，占全球大豆贸易

量超过了 60%，对全球大豆市场的影响力得以进一步加强。我国大豆加工行业随市场需求增长而不断发展壮大，经历了几次调整洗牌，市场竞争激烈。目前，布局上，大豆加工由产地加工为主向沿海加工为主转变，国内外大型企业纷纷落户沿海，形成了以进口原料加工为主的沿海企业集群；规模上，由中小企业为主向大型企业为主转变，行业集中度不断提高；产权上，基本形成外资、国资、民营“三足鼎立”的市场格局。

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，对植物油脂和饲料的需求将持续增长，为大豆加工行业提供了稳定的市场增长空间。十八届三中全会提出的“使市场在资源配置中起决定性作用”的新提法开启提示农产品价格的“去政策化”之路，国家当前改革方向利好行业的长期有序发展；政策上扶持民营企业做大做强，加速产业整合已成为发展趋势，这将有利于解决行业产能过剩等问题；政府对贸易融资行为的管控力度不断加强，有利于维护市场自然的供求关系，改善价格扭曲现状；行业经营环境的复苏向好，将为有一定规模的龙头民营企业快速发展带来新的市场机遇。

（二）公司发展战略

公司经过在粮油加工行业的多年发展，形成了良好的产业规模、经营管理能力和企业形象，为公司基于农业，从而发展粮油及食品产业奠定了坚实的基础。目前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。

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、单一的大豆加工传统企业向集产销、贸易、物流、消费为一体的全国性、综合性粮油食品供应商转型。一方面公司在涉及国计民生的传统粮油产业持续深耕；另一方面将结合自身能力与优势，逐步拓展至食品领域。同时顺应大众消费方式的转变，采用多种方式进行销售渠道建设。面向大众消费，保证稳定、安全、高品质的粮油及食品供应。

在内生方面：将逐步提升中小包装油产品的销售规模，向广大消费者提供优质放心的产品；同时，加大高端油脂的研发力度，并积极开拓特种油脂市场，培育新的业绩增长点，为向相关食品行业延伸奠定基础；此外，利用现有豆粕销售渠道，发展多品种饲料原料的贸易及经营，增加市场份额，致力于成为国内饲料原料的主要供应商。在外延方面：通过产业并购，增加食品消费供应品类，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持续发展的提供有力支撑。在渠道建设上，传统渠道持续扩张的同时，通过自建或合作的方式，打造电商平台，增加配送基地，实现食品消费品类渠道共享，集约化管理，进而借助销售渠道快速打造自有品牌。在区域布局上，公司立足华南市场，进一步提升市场占有率；同时通过启东粮油食品产业园区的建设及投入使用，进驻长三角，辐射长江流域，实现粮油食品产业的多

元化发展。

（三）2014 年经营计划

2014 年，公司将积极应对国际采购及下游市场需求的变化，继续扩大生产规模，严格管控各类经营风险，实现大豆加工量及营业收入的稳定增长；同时，开拓中小包装油市场，培育特种食用油脂市场，发展多品种油料及谷物经营，进一步深化产品结构，通过相关多元化构建新的业绩增长点。公司将依据战略转型的发展目标，在业务布局、市场拓展、内控管理、研发投入等方面推进战略规划의逐步落地，确保公司年度经营目标的良好达成。

1、紧密跟踪原材料市场供需变化，抓住市场机会，采用有效手段防范原材料价格波动可能对经营造成的风险，提升经营管理水平，实现主营业务的稳定增长。

2、积极把握包装油市场的发展机遇及市场空间，大力开拓中包装油市场，有序布局小包装油市场，提升包装油产品的销售规模。

2、推进特种油脂项目的基础建设，深入了解下游食品加工行业的市场需求进行业务布局，搭建销售渠道，培育特种油脂业务市场，为未来向食品加工领域延伸奠定基础。

4、完善公司内部综合管理控制体系，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。

5、加大研发投入，优化加工生产工艺，降低生产成本，提升产品技术含量，确保优质的产品品质。

6、依据公司中长期发展战略，积极寻求行业并购重组、向产业链上下游延伸的机会，推进全国性战略布局，逐步打造集产销、贸易、物流、消费为一体的综合性粮油食品供应商。

2014 年，公司经营层将按照董事会的经营目标要求，组织全体员工共同努力，抓住市场机遇，实现主营业务的稳健增长，为公司中长期的健康发展奠定坚实基础。

（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

由于大豆加工行业本身的特性，公司业务对流动资金的需求量较大，且资金流具有快速周转的特点，由于目前人民币的利率处于高位，公司目前积极使用低成本美元。人民币及美元的利率变动可能加大公司的资金使用成本。

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 2013 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，但全年仍会小幅升值。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

由于国内外经济的情况，目前人民币的利率仍然处于高位，美元仍然处于低位，因此公司目前仍然积极使用低成本美元。根据金融机构的分析，目前的利率风险较小，美元利率大幅升高的可能性较小。如果未来美元成本升高，由于利率和汇率的反向波动关系，公司将结合汇率的变动考虑减少利率风险的方案。

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。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内新增三家合并单位，具体情况如下：

- 1、上海汇华农产品有限公司于 2013 年 9 月 19 日由广州东凌粮油股份有限公司、上海邦成粮油发展有限公司共同出资组建成立。注册资本为 2000 万元，其中广州东凌粮油股份有限公司出资 1030 万元，占注册资本 51.5%；
- 2、智联谷物(香港)有限公司于 2013 年 12 月 17 日取得由香港公司注册处颁发的公司注册证书，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟注册股本 800 万美元，全部由广州东凌粮油股份有限公司出资，占比 100%；
- 3、Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)于 2013 年 12 月 31 日取得州政府的注册批复，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟投资金额 400 万美元，由智联谷物(香港)有限公司出资 204 万美元，

占比 51%，由 Cornucopia Shipping Co., Ltd（科纳科皮亚船务有限公司）出资 196 万美元，占比 49%。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

本公司《公司章程》明确规定了利润分配政策的决策机制，规定了实施现金分红需要的条件，在公司盈利、现金流满足公司正常经营需要且无重大投资计划的情况下，坚持现金分红为主的原则，最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。报告期内，公司利润分配政策无变化，公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本预案符合公司章程及审议程序的规定，分红标准和分红比例明确，充分保护了中小投资者的权益，独立董事发表意见认为：公司利润分配及资本公积金转增股本预案的决策机制、审议程序符合公司章程和有关法律、法规的规定，符合公司及全体股东的利益。

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

公司近 3 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

2011 年利润分配方案：因 2011 年公司发生较大经营亏损，为保证公司及下属子公司的正常生产运营及南沙二期项目的顺利实施，本年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，可供分配利润用于项目的固定资产投资及补充公司流动资金。

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。

2013 年利润分配预案：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，转增后公司总股本将增加至 407,670,000 股。上述利润分配及资本公积金转增股本的预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。

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（%）
2013 年	40,767,000.00	145,544,532.53	28.01%
2012 年	40,550,560.00	36,491,623.39	111.12%
2011 年	0.00	-188,048,128.89	0%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	271,780,000
现金分红总额（元）（含税）	40,767,000.00
可分配利润（元）	130,213,002.97
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 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；同时拟以 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，转增后公司总股本将增加至 407,670,000 股。上述利润分配及资本公积金转增股本的预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。	

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的
------	------	------	--------	------	-------------

					资料
2013 年 01 月 17 日	公司小会议室	实地调研	机构	华电资本、财富里昂、普尔 投资研究员 4 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 01 月 22 日	公司小会议室	实地调研	机构	瑞银证券 1 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 04 月 23 日	公司小会议室	实地调研	机构	圆石投资、新华基金、广发 基金、兴业证券 4 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 09 月 11 日	公司小会议室	实地调研	机构	中国中投证券 1 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 09 月 17 日	公司中会议室	实地调研	机构	申银万国证券研究所、上投 摩根基金、金鹰基金 3 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 11 月 14 日	公司小会议室	实地调研	机构	中国中投证券 1 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 11 月 22 日	公司会客室	实地调研	机构	易方达基金、东北证券 3 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 11 月 27 日	公司小会议室	实地调研	机构	长江证券 1 人	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料
2013 年 01 月 01 日 至 2013 年 12 月 30 日	公司	电话沟通	个人	公众投资者	公司发展战略、生产经营、 市场前景；未提供资料

第五节 重要事项

一、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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
广州汇祥投资有限公司	2012. 12. 31	股权转让	9,984	0	9,984	0		0	
广州植之元油脂有限公司	2012. 12. 31	往来款	337	0	337	0			
合计			10,321	0	10,321	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 (%)			0%						
相关决策程序			无。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014 年 03 月 29 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			关于控股股东及其它关联方资金占用情况的专项审核说明广会所专字[2014]G14003350022 号						

二、公司股权激励的实施情况及其影响

为了进一步完善公司治理结构，建立、健全公司激励机制和约束机制，增强公司管理团队和业务（技术）骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，东凌粮油依据《公司法》、《证券法》、《激励办法》、《备忘录》及其他有关法律、法规和规范性文件，以及东凌粮油《公司章程》制定《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）》（以下简称“《股权激励计划（草案）》”）。

公司限制性股票与股票期权激励计划概述：

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。

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	巨潮咨询网
《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）获中国证监会备案无异议的公告》	2013 年 6 月 19 日	巨潮咨询网
《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》	2013 年 6 月 26 日	巨潮咨询网
《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）》		
《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》	2013 年 6 月 26 日	巨潮咨询网
《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》		
《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》	2013 年 8 月 7 日	巨潮咨询网
《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》		
《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》	2013 年 8 月 31 日	巨潮咨询网
《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》		
《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	巨潮咨询网

三、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
广州植之元油脂实 业有限公司	2011 年 03 月 05 日	25,800	2011 年 06 月 30 日	19,262.15	连带责任保证	项目建成后 由项目资产 抵押替换	否	否
广州植之元油脂实 业有限公司	2012 年 02 月 27 日	80,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		105,800		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		1,500.44		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		105,800		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		19,262.15		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		105,800		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		1,500.44		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		105,800		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		19,262.15		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				17.72%				
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）				19,262.15				
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）				19,262.15				
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

无。

四、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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	广州东凌实业集团有限公司	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
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	①承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。	2013 年 03 月 29 日	长期	严格履行承诺
	新华基金管理有限公司	①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 29 日	2014 年 3 月 31 日	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	广州东凌粮油股份有限公司	股权激励相关的承诺：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
	广州东凌粮油股份有限公司	公司未来三年股东回报规划：(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方式进行利润分配。	2012 年 06 月 14 日	2014 年 12 月 31 日	严格履行承诺
	广州东凌实业集团有限公司	关于大股东拟减持股份的承诺：通过大宗交易系统减持所持有的广州	2013 年 08 月 23 日	2014 年 2 月 22 日	履行完毕

		东凌粮油股份有限公司部分股份， 合计拟减持数量预计在未来六个月 内不超过本公司总股份的 8.5%。			
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				

五、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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘火旺、岑嘉文
境外会计师事务所名称（如有）	无
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

六、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	1,311,937	0.59%	49,780,000			6,755,250	56,535,250	57,847,187	21.28%
1、其他内资持股	1,311,937	0.59%	49,280,000			6,755,250	56,535,250	57,847,187	21.28%
其中：境内法人持股			44,780,000				44,780,000	44,780,000	16.48%
境内自然人持股	1,311,937	0.59%	4,500,000			6,755,250	11,255,250	12,567,223	4.62%
2、外资持股			500,000						
境外自然人持股			500,000				500,000	500,000	0.18%
二、无限售条件股份	220,688,063	99.41%				-6,755,250	-6,755,250	213,932,813	78.72%
1、人民币普通股	220,688,063	99.41%				-6,755,250	-6,755,250	213,932,813	78.72%
三、股份总数	222,000,000	100%	49,780,000			0	49,780,000	271,780,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

注 1：2013 年 3 月 29 日，公司非公开发行新增股份 4478 万股在深圳证券交易所上市，公司股本由 22,200 万股增加至 26,678 万股；

注 2：2013 年 11 月 20 日，公司完成股权激励授予登记，公司总股本由 26678 万股增加至 27178 万股；

注 3：报告期内，石革燕因个人原因不再担任公司董事会秘书职务，其所持有公司股份自离职起半年内全部转为有限售条件股份。

注 4：2013 年度，公司部分董事及高级管理人员通过深圳证券交易所大宗交易系统增持了本公司股份，报告期内相关董事及高级管理人员所持有的有限售条件股份数量发生变化。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2012 年 10 月 8 日，公司收到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），核准本公司非公开发行不超过 4,478 万股新股。该批复自核准发行之日起 6 个月内有效；

2、公司于 2013 年 6 月 18 日获悉，中国证监会已对公司报送的激励计划草案确认无异议并进行了备案。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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
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，公司在此期间未发行证券。

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

2013 年 3 月 29 日，公司非公开发行新增股份 4478 万股在深圳证券交易所上市，公司股本由 22,200 万股增加至 26,678 万股；2013 年 11 月 20 日，公司完成股权激励授予登，公司总股本由 26,678 万股增

加至 27,178 万股。

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

报告期末股东总数			11,988		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			12,499	
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	
广州东凌实业集团有限 公司	境内非 国有法人	43.66%	118,671,103	-13300000		118,671,103	质押	94,860,000	
新华基金公司－农行－ 华融信托·新华 3 号权 益投资集合资金信托计 划	其他	8.24%	22,390,000		22,390,000				
新华基金公司－农行－ 华融信托·新华 1 号权 益投资集合资金信托计 划	其他	4.12%	11,200,000		11,200,000				
新华基金公司－农行－ 华融信托·新华 2 号权 益投资集合资金信托计 划	其他	4.12%	11,190,000		11,190,000				
侯勋田	境内自然人	2.23%	6,058,250		4,793,687	1,264,563	质押	2,584,563	
中国民生银行－华商策 略精选灵活配置混合型 证券投资基金	其他	2%	5,423,691			5,423,691			
中国建设银行－上投摩 根阿尔法股票型证券投 资基金	其他	1.81%	4,931,445			4,931,445			
中国民生银行股份有限 公司－华商领先企业混 合型证券投资基金	其他	1.77%	4,819,859			4,819,859			
中国建设银行－华商价 值共享灵活配置混合型 发起式证券投资基金	其他	0.94%	2,566,866			2,566,866			
徐季平	境内自然人	0.74%	2,000,000		1,500,000	500,000			

蒋艺	境内自然人	0.74%	2,000,000		1,500,000	500,000	质押	1,990,000
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）		2013 年 3 月 18 日公司向特定对象非公开发行 A 股股票 4478 万股,新华基金管理有限公司认购全部股份,并成为了公司前十名的股东,此次获配的新增股份从本次新增股份上市首日（2013 年 3 月 29 日）起 12 个月内不转让。						
上述股东关联关系或一致行动的说明		自然人股东侯勋田、徐季平及蒋艺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	
广州东凌实业集团有限公司			118,671,103		人民币普通股		118,671,103	
中国民生银行－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金			5,423,691		人民币普通股		5,423,691	
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金			4,931,445		人民币普通股		4,931,445	
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金			4,819,859		人民币普通股		4,819,859	
中国建设银行－华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金			2,566,866		人民币普通股		2,566,866	
中国农业银行－新华优选成长股票型证券投资基金			1,963,024		人民币普通股		1,963,024	
姚国际			1,688,882		人民币普通股		1,688,882	
吴鸣			1,456,300		人民币普通股		1,456,300	
侯勋田			1,264,563		人民币普通股		1,264,563	
中国工商银行－景顺长城新兴成长股票型证券投资基金			1,092,319		人民币普通股		1,092,319	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明			公司前 10 名股东中,自然人股东侯勋田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控股股东东凌实业其他股东之间均不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			自然人股东姚国际通过信用交易担保证券账户持有公司股票 1,688,882 股,合计持有 1,688.882 股。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

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
广州东凌实业集团有限公司	赖宁昌	2000 年 12 月 05 日	72564074-2	22175 万元	制造：涡卷精密机械产品、家用空调压缩机、汽车空调压缩机及其他相关产品、汽车配件、摩托车配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可证后方可经营）；房地产开发；物业管理；批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）；利用自有资金进行对外投资（法律法规禁止对外投资的项目除外）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	东凌实业本部年度审计报告尚未出具。未来发展战略：以实业为本、优化投资，专注于“大消费、精机械、优地产、尚服务”四大产业，关注环境，共享健康与未来。				
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

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	2000 年 12 月起任广州东凌实业集团有限公司董事、总经理，现任董事长、总经理；2001 年 10 月起任东凌集团有限公司董事、总裁，现任董事长、总裁；曾任广州植之元油脂有限公司董事长、执行董事、广州植之元油脂实业有限公司董事长，2009 年 6 月起任广州植之元油脂实业有限公司董事；2004 年 9 月起任广州华南粮食交易中心有限公司执行董事；2002 年 4 月起任广州汇峰商业有限公司执行董事、经理；2007 年 11 月起任本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	东凌粮油	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
新华基金管理有限公司	陈重	2004 年 12 月 09 日	76887005-4	1.6 亿	基金募集，基金销售，资产管理，中国证监会许可的其他业务。

第七节 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）	本期增持股数（股）	本期减持股数（股）	期末持股数（股）
侯勋田	董事长	现任	男	49	2012年03月07日	2014年04月25日	608,250	5,450,000	0	6,058,250
赖宁昌	董事	现任	男	45	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
徐季平	董事	现任	男	55	2011年04月26日	2014年04月25日	0	2,000,000	0	2,000,000
蒋艺	董事	现任	女	37	2011年04月26日	2014年04月25日	0	2,000,000	0	2,000,000
马恺	董事	现任	男	52	2012年03月07日	2014年04月25日	0	1,200,000	0	1,200,000
	总经理				2012年03月23日	2014年04月25日				
郭家华	董事、 副总经理	现任	男	51	2011年04月26日	2014年04月25日	0	500,000	0	500,000
朱桂龙	独立董事	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
李洪斌	独立董事	现任	男	49	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
郭学进	独立董事	现任	男	55	2012年03月23日	2014年04月25日	0	0	0	0
沙振权	独立董事	现任	男	55	2012年06月12日	2014年04月25日	0	0	0	0
但卓云	监事	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
兰江平	监事	现任	男	56	2011年04月26日	2014年04月25日	0	0	0	0
唐兵	监事	现任	男	48	2012年03月23日	2014年04月25日	0	0	0	0
于龙	副总经理	现任	男	43	2011年04月26日	2014年04月25日	0	400,000	0	400,000

田岩	副总经理	现任	女	41	2013年03月14日	2014年04月25日	0	700,000	0	700,000
徐建飞	副总经理	现任	男	51	2013年03月14日	2014年04月25日	0	800,000	0	800,000
陈雪平	财务总监	现任	女	44	2012年10月22日	2014年04月25日	0	700,000	0	700,000
程晓娜	董事会秘书	现任	女	31	2013年10月22日	2014年04月25日	0	0	0	0
石革燕	董事会秘书	离任	女	46	2011年04月26日	2013年07月25日	448,500	0	0	448,500
合计	--	--	--	--	--	--	1,056,750	13,750,000	0	14,806,750

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

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；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集团有限公司董事；现任广州植之元油脂实业有限公司董事长和本公司董事长。

赖宁昌，男，博士。2000 年 12 月起任广州东凌实业集团有限公司董事、总经理，现任董事长、总经理；2001 年 10 月起任东凌集团有限公司董事、总裁，现任董事长、总裁；曾任广州植之元油脂有限公司董事长、执行董事、广州植之元油脂实业有限公司董事长，2009 年 6 月起任广州植之元油脂实业有限公司董事；2004 年 9 月起任广州华南粮食交易中心有限公司执行董事；2002 年 4 月起任广州汇嵘商业有限公司执行董事、经理；2007 年 11 月起任本公司董事。

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。

蒋艺，女，硕士。2002 年 4 月起任广州汇嵘商业有限公司监事；2005 年 3 月至 2011 年 5 月任东凌集团有限公司财务总监；2006 年 3 月至 2014 年 1 月任东凌集团有限公司董事；2006 年 5 月起任广州植之元油脂实业有限公司董事；2008 年 4 月至 2014 年 1 月任本公司控股股东广州东凌实业集团有限公司董事；2009 年 11 月起任本公司董事。

马恺，男，本科学历。2007 年 2 月至 2010 年 7 月任路易达孚中国公司产品市场总经理；2010 年 9 月至 2012 年 2 月任益海连云港粮油工业有限公司副总经理；2012 年 3 月起任本公司董事、总经理。

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。

朱桂龙，男，博士。2000 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院长、教授、博士生导师，华南理工大学技术创新评估研究中心主任。兼任中国系统工程学会副理事长、中国管理现代化研究会理事、广东省人民政府发展研究中心特约研究员，广东省技术经济和管理现代化研究会副会长，广东省系统工程学会副理事长，《预测》杂志编委。2008 年 4 月至今任本公司独立董事。

李洪斌，男，硕士。1988 年起任职于中山大学从事会计专业教学，现为副教授。兼任广东省财政厅会计处会计专业教育、考试、科研专家组成员。曾任本公司第二届董事会独立董事。2008 年 4 月起任本公司董事会独立董事。

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。

但卓云，男，本科学历。2006 年 3 月至 2009 年 9 月任广州华南粮食交易中心有限公司总经理；2009 年 10 月至今任本公司总经理助理。2011 年 4 月起任本公司监事会召集人。

兰江平，男，研究生学历。2003 年 11 月至 2010 年 1 月任广州植之元油脂有限公司副总经理，2007 年 1 月至 2010 年 1 月兼任广州植之元油脂实业有限公司副总经理。2010 年 1 月起任广州植之元油脂实业有限公司副董事长。2009 年 10 月起任本公司职工监事。

唐兵，男，本科学历。2000 年 12 月至 2008 年 4 月任广州东凌实业集团有限公司董事；2002 年 8 月起任资阳斯科莱蜗卷空气压缩机有限公司董事；2005 年 4 月至 2011 年 4 月曾任本公司监事会召集人。

2012 年 3 月起任本公司监事。

田岩，女，硕士。2007 年 7 月至 2011 年 7 月任深圳市九富投资顾问有限公司深圳分公司总经理；2011 年 9 月 2012 年 7 月任深圳市鼎恒瑞投资有限公司合伙人；2013 年 3 月起任本公司副总经理。

徐建飞，男，硕士。2008 年 3 月至 2009 年 2 月任广州植之元油脂实业有限公司高级顾问；2009 年 3 月至 2013 年 2 月任中纺粮油进出口有限责任公司总经济师；2006 年起兼任华鸿投资有限公司董事；2013 年 3 月起任本公司副总经理。

于龙，男，大专学历。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 月起任本公司副总经理。

陈雪平，女，硕士。2003 年 10 月至 2007 年 10 月在美国泰科集团下属中外合作企业任财务总监、常务副总经理；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 月起任本公司财务总监。

程晓娜，女，硕士学位。2006 年 6 月至 2010 年 1 月任七喜控股股份有限公司证券事务代表、董事长秘书；2010 年 2 月至 2013 年 9 月，任广东威创视讯科技股份有限公司证券事务代表；2013 年 10 月起任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赖宁昌	广州东凌实业集团有限公司	董事长、总经理	2008 年 04 月 01 日		否
侯勋田	广州东凌实业集团有限公司	董事	2011 年 12 月 30 日		是
徐季平	广州东凌实业集团有限公司	董事	2011 年 12 月 30 日		否
蒋艺	广州东凌实业集团有限公司	董事	2008 年 04 月 01 日	2014 年 01 月 21 日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

赖宁昌	东凌集团有限公司	董事长、总裁	2001 年 10 月 01 日		是
赖宁昌	广州华南粮食交易中心有限公司	执行董事	2004 年 09 月 01 日		否
赖宁昌	广州汇峰商业有限公司	执行董事、经理	2002 年 04 月 01 日		否
侯勋田	东凌集团有限公司	副董事长	2010 年 10 月 20 日		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		是
徐季平	东凌集团有限公司	董事、副总裁	2010 年 10 月 20 日		是
蒋艺	广州汇峰商业有限公司	监事	2002 年 04 月 01 日		否
蒋艺	东凌集团有限公司	董事	2006 年 03 月 01 日	2014 年 01 月 21 日	是
唐兵	广州动源压缩机有限公司	总经理	2011 年 05 月 01 日	2012 年 02 月 02 日	是
唐兵	广州动源压缩机有限公司	监事	2012 年 02 月 03 日		否
唐兵	资阳斯克劳莱源卷空气压缩机有限公司	董事	2002 年 08 月 01 日	2011 年 12 月 12 日	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。2013年公司支付董事、监事、高级管理人员津贴及薪酬共计685.97万元。

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
侯勋田	董事长	男	49	现任	29.5	100	129.5
赖宁昌	董事	男	45	现任	6	0	6

徐季平	董事	男	55	现任	6	0	6
蒋艺	董事	女	37	现任	6	0	6
马恺	董事、 总经理	男	52	现任	121.18	0	121.18
郭家华	董事、 副总经理	男	51	现任	124.83	0	124.83
朱桂龙	独立董事	男	50	现任	6	0	6
李洪斌	独立董事	男	49	现任	6	0	6
郭学进	独立董事	男	55	现任	6	0	6
沙振权	独立董事	男	55	现任	6	0	6
但卓云	监事	男	50	现任	52.26	0	52.26
兰江平	监事	男	56	现任	42.78	0	42.78
唐兵	监事	男	48	现任	2	0	2
于龙	副总经理	男	43	现任	65.09	0	65.09
田岩	副总经理	女	41	现任	36.67	0	36.67
徐建飞	副总经理	男	51	现任	63.94	0	63.94
陈雪平	财务总监	女	44	现任	64.68	0	64.68
程晓娜	董事会秘书	女	31	现任	5.38	0	5.38
石革燕	董事会秘书	女	47	离任	35.65	0	35.65
合计	--	--	--	--	685.97	100	785.97

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	董事长	0	0			0	1,000,000	13.068	1,000,000
马恺	董事、 总经理	0	0			0	800,000	13.068	800,000
郭家华	董事、 副总经理	0	0			0	500,000	13.068	500,000
徐建飞	副总经理	0	0			0	500,000	13.068	500,000
田岩	副总经理	0	0			0	500,000	13.068	500,000

于龙	副总经理	0	0			0	400,000	13.068	400,000
陈雪平	财务总监	0	0			0	500,000	13.068	500,000
合计	--	0	0	--	--	0	4,200,000	--	4,200,000

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
石革燕	董事会秘书	离任	2013年07月26日	个人原因，申请辞职。

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）

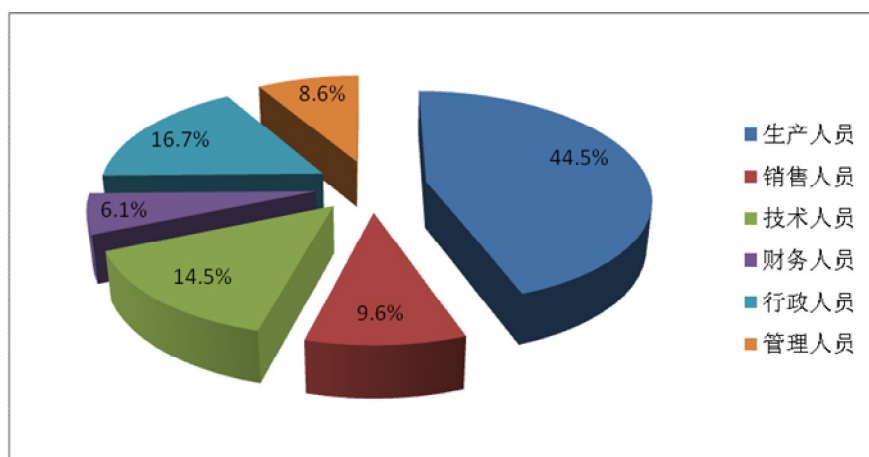
报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司在职员工人数510人，没有需承担费用的退休职工。

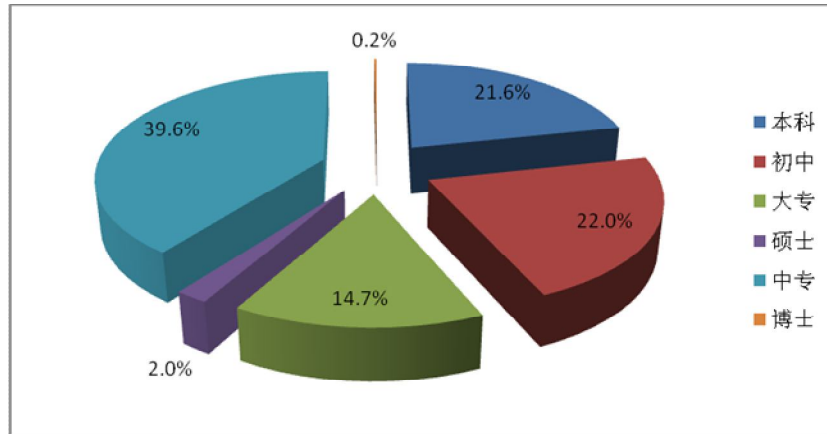
1、专业构成情况

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	227	49	74	31	85	44
所占比例	44.51%	9.61%	14.51%	6.08%	16.67%	8.63%



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	10	110	75	202	112
所占比例	0.2%	1.96%	21.57%	14.71%	39.61%	21.96%



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。

第八节 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制度完备，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。

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
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 23 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《公司 2012 年度财务决算报告》；4、《公司 2012 年度利润分配方案》；5、《公司 2012 年年度报告》及《公司 2012 年年度报告摘要》；6、《公司 2013 年续聘会计师事务所及其报酬的议案》；7、《关于使用部分闲置募集资金购买保本理财产品的议案》；8、《关于使用相关资金购买金融机构理财产品的议案》；9、《关于修订公司章程的议案》	全部议案审议通过	2013 年 05 月 24 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 2012 年年度股东大会决议公告》（2013-021）

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
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 06 日	1、《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》；2、《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实施考核管理办法〉的议案》；3、《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》	全部议案审议通过	2013 年 08 月 07 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 年第一次临时股东大会决议公告》（2013-039）

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
朱桂龙	10	3	5	2	0	否
郭学进	10	4	5	1	0	否
李洪斌	10	5	5	0	0	否

沙振权	10	4	5	1	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

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侯勋田先生、赖宁昌先生、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，侯勋田先生担任主任委员。2013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朱桂龙先生、赖宁昌先生、蒋艺女士、李洪斌先生、沙振权先生组成，其中朱桂龙先生、李洪斌先生、沙振权先生为独立董事，朱桂龙先生担任主任委员。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2013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、朱桂龙先生、徐季平先生组成，其中沙振权先生、朱桂龙先生为独立董事，沙振权先生担任主任委员。2013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李洪斌先生、朱桂龙先生、蒋艺女士组成，其中李洪斌先生、朱桂龙先生为独立董事，李洪斌先生担任主任委员。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

公司没有因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的情况。

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013年，公司继续依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规，结合公司实际情况，以全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益为原则，深入开展内控规范实施工作。为确保内控建设真正落到实处，公司扩大了内控实施的范围，将非财务报告内部控制的关键流程也纳入内控实施的范围，纳入内控实施范围的业务和事项涵盖了公司经营管理的各个方面。

在全面梳理流程的基础上，内控项目组通过运用访谈、专题讨论、穿行测试、实地查验等方式，从设计的合理性与执行的有效性上对纳入内控实施范围的关键流程逐一展开评估、识别风险、发现缺陷，并针对内控缺陷提出相应的管理建议及整改方案。通过对内部控制流程梳理、优化、标准制定等工作，在完善公司操作层面制度及流程的基础上，完成了《内部控制手册》的编制，基本实现了内部控制管理的体系化与规范化，确保公司各项管理工作合法合规、有章可循，为公司的持续发展奠定良好基础。

目前，公司已建立起贯穿决策、执行、监督和反馈全过程的内控制度，不相容岗位相互分离的制约机制，以及符合公司经营特点的管理规范与流程，形成了一套较为系统、规范的内部控制体系。

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。

公司内部控制的目标是：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》、《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，结合公司相关配套管理制度和文件。

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	2014 年 03 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	2014 年 03 月 29 日巨潮资讯网

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

第十节 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	2014 年 03 月 27 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[2014]G14003350011 号
注册会计师姓名	刘火旺、岑嘉文

审 计 报 告

广会审字[2014]G14003350011号

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2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2013年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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2013年12月31日的财务状况以及2013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：刘火旺

中国注册会计师：岑嘉文

中国 广州

二〇一四年三月二十七日

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	2,262,008,385.02	3,979,583,455.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	33,781,604.16	25,695,579.71
应收票据	645,112,663.73	18,700,000.00
应收账款	36,825,774.62	21,314,946.42
预付款项	170,763,113.92	20,623,145.25
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	44,684,797.27	57,765,172.44
应收股利		
其他应收款	3,148,613.80	108,043,181.01
买入返售金融资产		
存货	1,468,028,079.61	1,518,339,835.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	284,527,855.41	112,319,460.20
流动资产合计	4,948,880,887.54	5,862,384,776.32
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	850,982,461.44	881,376,276.98
在建工程	264,294,324.35	6,870,203.02
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	53,767,258.53	55,290,322.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,402,413.20	1,309,217.78
递延所得税资产	7,232,121.32	3,958,333.31
其他非流动资产	85,531,536.51	
非流动资产合计	1,263,210,115.35	948,804,353.34
资产总计	6,212,091,002.89	6,811,189,129.66
流动负债：		
短期借款	3,925,208,187.83	4,609,884,745.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		

拆入资金		
交易性金融负债	21,993,768.40	3,152,414.60
应付票据	214,353,956.64	665,316,705.15
应付账款	84,114,431.53	359,929,638.86
预收款项	310,755,164.61	176,477,720.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,053,703.80	7,745,479.59
应交税费	13,910,952.69	3,656,493.92
应付利息	25,784,639.26	41,355,700.68
应付股利		
其他应付款	4,949,076.91	2,954,687.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	215,503,099.01	81,131,099.26
其他流动负债	12,251,891.46	8,259,789.42
流动负债合计	4,840,878,872.14	5,959,864,474.87
非流动负债：		
长期借款	247,621,460.70	481,292,079.74
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	13,299,999.79	14,566,666.56
非流动负债合计	260,921,460.49	495,858,746.30
负债合计	5,101,800,332.63	6,455,723,221.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	271,780,000.00	222,000,000.00
资本公积	598,283,491.67	9,706,313.84
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,563,109.20	21,881,493.35
一般风险准备		
未分配利润	187,963,805.74	92,651,449.06
外币报表折算差额	-2,401,723.88	-1,881,831.10
归属于母公司所有者权益合计	1,087,188,682.73	344,357,425.15
少数股东权益	23,101,987.53	11,108,483.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,110,290,670.26	355,465,908.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,212,091,002.89	6,811,189,129.66

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

2、母公司资产负债表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	275,412,754.24	11,038,434.70
交易性金融资产		
应收票据	13,920,000.00	
应收账款	204,653.99	
预付款项	10,951,867.77	4,183,509.85
应收利息	1,888,433.93	
应收股利		
其他应收款	34,635,648.11	1,489,962.40
存货	58,140,433.76	925,205.62
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,778,735.88	474,432.00
流动资产合计	444,932,527.68	18,111,544.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	355,017,855.16	246,043,352.28
投资性房地产		

固定资产	84,527,020.47	83,921,746.77
在建工程	235,807,195.12	350,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,549,658.18	1,857,883.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	730,265.06	860,928.04
递延所得税资产	1,098,608.34	
其他非流动资产	73,200,585.94	
非流动资产合计	751,931,188.27	333,033,910.58
资产总计	1,196,863,715.95	351,145,455.15
流动负债：		
短期借款	87,884,530.64	
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	34,115,615.15	2,949,599.10
预收款项	36,204,590.75	3,226,852.35
应付职工薪酬	5,455,619.52	3,977,519.50
应交税费	455,213.74	87,420.49
应付利息	1,736,140.81	
应付股利		
其他应付款	779,734.72	7,767,433.04
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,472,863.61	
流动负债合计	169,104,308.94	18,008,824.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	169,104,308.94	18,008,824.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	271,780,000.00	222,000,000.00
资本公积	594,203,294.84	5,626,117.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	21,881,493.35
一般风险准备		
未分配利润	130,213,002.97	83,629,020.31
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,027,759,407.01	333,136,630.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,196,863,715.95	351,145,455.15

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

3、合并利润表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	10,060,200,293.79	8,316,820,478.54
其中：营业收入	10,060,200,293.79	8,316,820,478.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,891,222,338.90	8,337,374,433.84
其中：营业成本	9,804,047,071.27	8,178,218,460.73
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	2,093,334.70	4,167,198.16
销售费用	14,253,037.19	10,013,788.64
管理费用	105,740,802.03	93,041,349.98
财务费用	-39,979,693.19	19,968,484.40
资产减值损失	5,067,786.90	31,965,151.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,798,190.74	15,223,449.21
投资收益（损失以“－”号填列）	-26,570,683.81	65,456,404.26
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）	152,205,461.82	60,125,898.17
加：营业外收入	15,715,328.65	5,268,475.55
减：营业外支出	1,587,500.34	137,063.48
其中：非流动资产处置损失	497,516.55	97,690.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	166,333,290.13	65,257,310.24
减：所得税费用	18,102,279.24	26,170,620.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	148,231,010.89	39,086,689.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	145,544,532.53	36,491,623.39
少数股东损益	2,686,478.36	2,595,066.18
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.57	0.16
（二）稀释每股收益	0.57	0.16
七、其他综合收益	-912,866.95	160,219.75
八、综合收益总额	147,318,143.94	39,246,909.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	145,024,639.75	36,685,712.46
归属于少数股东的综合收益总额	2,293,504.19	2,561,196.86

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

4、母公司利润表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,053,489,548.38	93,119,345.54
减：营业成本	1,011,770,997.53	52,297,419.48
营业税金及附加	884,480.56	586.17
销售费用	784,810.35	682,483.51
管理费用	37,677,527.05	32,900,425.26
财务费用	-3,284,264.23	387,825.37
资产减值损失	810,356.78	-21,354.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	82,870,905.26	
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）	87,716,545.60	6,871,960.70
加：营业外收入	8,001,004.57	3,120,502.49
减：营业外支出		20,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,717,550.17	9,972,463.19
减：所得税费用	-1,098,608.34	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	96,816,158.51	9,972,463.19
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.38	0.04
（二）稀释每股收益	0.38	0.04
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	96,816,158.51	9,972,463.19

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

5、合并现金流量表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,289,046,057.95	9,478,068,230.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	128,731,820.36	79,435,332.18
经营活动现金流入小计	11,417,777,878.31	9,557,503,562.21
购买商品、接受劳务支付的现金	12,291,068,918.91	9,903,332,899.63
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	59,335,582.78	53,056,881.87
支付的各项税费	47,570,227.35	115,071,423.10
支付其他与经营活动有关的现金	326,779,402.47	105,051,452.69
经营活动现金流出小计	12,724,754,131.51	10,176,512,657.29
经营活动产生的现金流量净额	-1,306,976,253.20	-619,009,095.08
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	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	4,660.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,840,000.00	92,564,160.91
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,192,779.77	92,565,160.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	416,759,098.67	155,993,703.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	416,759,098.67	155,993,703.27
投资活动产生的现金流量净额	-315,566,318.90	-63,428,542.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	647,031,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,700,000.00	
取得借款收到的现金	9,438,859,343.34	8,491,305,320.84
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,538,286,941.66	
筹资活动现金流入小计	11,624,177,885.00	8,491,305,320.84
偿还债务支付的现金	10,138,143,761.29	5,363,195,368.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	177,784,703.88	95,437,349.58
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	410,000.00	1,676,416,502.20
筹资活动现金流出小计	10,316,338,465.17	7,135,049,220.07
筹资活动产生的现金流量净额	1,307,839,419.83	1,356,256,100.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	594,591.59	-1,260,401.29
五、现金及现金等价物净增加额	-314,108,560.68	672,558,062.04

加：期初现金及现金等价物余额	852,874,672.94	180,316,610.90
六、期末现金及现金等价物余额	538,766,112.26	852,874,672.94

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

6、母公司现金流量表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,080,929,066.95	81,429,949.83
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,231,142.87	3,943,185.81
经营活动现金流入小计	1,092,160,209.82	85,373,135.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,110,497,254.38	51,999,576.55
支付给职工以及为职工支付的现金	18,825,233.75	16,043,864.60
支付的各项税费	9,462,421.84	177,301.95
支付其他与经营活动有关的现金	55,465,861.76	20,739,585.53
经营活动现金流出小计	1,194,250,771.73	88,960,328.63
经营活动产生的现金流量净额	-102,090,561.91	-3,587,192.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	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	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	294,452,503.34	1,714,267.55
投资支付的现金	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	400,952,503.34	1,714,267.55
投资活动产生的现金流量净额	-318,081,598.08	-1,714,267.55
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		
筹资活动现金流入小计	727,300,485.50	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,550,560.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	93,140,056.24	
筹资活动现金流出小计	133,690,616.24	
筹资活动产生的现金流量净额	593,609,869.26	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	262,079.63	
五、现金及现金等价物净增加额	173,699,788.90	-5,301,460.54
加：期初现金及现金等价物余额	11,038,434.70	16,339,895.24
六、期末现金及现金等价物余额	184,738,223.60	11,038,434.70

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000.00	9,706,313.84			21,881,493.35		92,651,449.06	-1,881,831.10	11,108,483.34	355,465,908.49
加：会计政策变更										

前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	222,000,000.00	9,706,313.84			21,881,493.35		92,651,449.06	-1,881,831.10	11,108,483.34	355,465,908.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	49,780,000.00	588,577,177.83			9,681,615.85		95,312,356.68	-519,892.78	11,993,504.19	754,824,761.77
（一）净利润							145,544,532.53		2,686,478.36	148,231,010.89
（二）其他综合收益								-519,892.78	-392,974.17	-912,866.95
上述（一）和（二）小计							145,544,532.53	-519,892.78	2,293,504.19	147,318,143.94
（三）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．所有者投入资本	49,780,000.00	583,784,030.00							9,700,000.00	643,264,030.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		4,793,147.83								4,793,147.83
3．其他										
（四）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										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	271,780,000.00	598,283,491.67			31,563,109.20		187,963,805.74	-2,401,723.88	23,101,987.53	1,110,290,670.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	222,000,000.00	9,721,313.84			20,884,247.03		57,157,071.99	-2,075,920.17	8,547,286.48	316,233,999.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	222,000,000.00	9,721,313.84			20,884,247.03		57,157,071.99	-2,075,920.17	8,547,286.48	316,233,999.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,000.00			997,246.32		35,494,377.07	194,089.07	2,561,196.86	39,231,909.32
（一）净利润							36,491,623.39		2,595,066.18	39,086,689.57
（二）其他综合收益								194,089.07	-33,869.32	160,219.75
上述（一）和（二）小计							36,491,623.39	194,089.07	2,561,196.86	39,246,909.32
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					997, 24 6. 32		-997, 24 6. 32			
1. 提取盈余公积					997, 24 6. 32		-997, 24 6. 32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分 配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股 本）										
2. 盈余公积转增资本（或股 本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		-15, 000 . 00								-15, 000. 0 0
四、本期期末余额	222, 00 0, 000. 00	9, 706, 3 13. 84			21, 881 , 493. 3 5		92, 651, 449. 06	-1, 881, 831. 10	11, 108, 4 83. 34	355, 465, 9 08. 49

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	222, 000, 0 00. 00	5, 626, 117 . 01			21, 881, 49 3. 35		83, 629, 02 0. 31	333, 136, 6 30. 67

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	222,000,000.00	5,626,117.01			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）净利润							96,816,158.51	96,816,158.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							96,816,158.51	96,816,158.51
（三）所有者投入和减少资本	49,780,000.00	588,577,177.83						638,357,177.83
1. 所有者投入资本	49,780,000.00	583,784,030.00						633,564,030.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,793,147.83						4,793,147.83
3. 其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	271,780,000.00	594,203,294.84			31,563,109.20		130,213,002.97	1,027,759,407.01
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	222,000,000.00	5,626,117.01			20,884,247.03		74,653,803.44	323,164,167.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	222,000,000.00	5,626,117.01			20,884,247.03		74,653,803.44	323,164,167.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					997,246.32		8,975,216.87	9,972,463.19
（一）净利润							9,972,463.19	9,972,463.19
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,972,463.19	9,972,463.19
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					997,246.32		-997,246.32	
1．提取盈余公积					997,246.32		-997,246.32	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	222,000,000.00	5,626,117.01			21,881,493.35		83,629,020.31	333,136,630.67

法定代表人：侯勋田

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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

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

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

公司、广州东晟投资有限公司不再持有广州冷机股份。

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

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

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

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

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

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

2、公司所属行业类别

植物油加工业。

3、公司经营范围及主要产品

生产：食用植物油（全精炼）（有效期至 2016 年 10 月 10 日）；批发兼零售：预包装、散装食品（主营：食用油）（食品流通许可证有效期至 2015 年 12 月 4 日止）；销售粮食、饲料，货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可后方可经营）；以自有资金投资；仓储。

4、公司法定地址

广州市南沙区万顷沙镇红安路 3 号。

5、法定代表人

侯勋田

6、公司基本组织架构

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

无。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

无。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

无。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

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。

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

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

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

一转移金融资产的账面价值；

一因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

一终止确认部分的账面价值；

一终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之

和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：

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

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	期末有客观证据表明应收款项发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货分为：原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时

或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：其他

包装物发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。（2）以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。（4）投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为初始投资成

本，但合同或协议约定价值不公允的除外。（5）以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。（6）以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认

一长期股权投资的后续计量（1）本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。（2）对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。一长期股权投资的收益确认方法（1）采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。（2）采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在确定是否构成共同控制时，一般考虑以下情况作为确定基础：（1）任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。（2）涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。（3）各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策

的制定，达到对被投资单位施加重大影响。（2）参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。（3）与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。（4）向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。（5）向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、投资性房地产

无。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B:承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就

可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C:即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分,通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%,但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准;D:承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%;E:租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法:按照实质重于法律形式的要求,企业应将融资租入资产作为一项固定资产计入入账,同时确认相应的负债,并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日,承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值;承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率
房屋及建筑物	10-30	4%-5%	3.17-9.6
机器设备	5-15	4%-5%	6.33-19.2
电子设备	5-10	4%-5%	9.5-19.2
运输设备	5-10	4%-5%	9.5-19.2
办公设备	5-10	4%-5%	9.5-19.2
其它设备	5-10	4%-5%	9.5-19.2

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末对固定资产逐项进行检查,如果由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的,则按照其差额计提固定资产减值准备,固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

固定资产存在下列情况之一时,全额计提减值准备:

- (1) 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且无转让价值的固定资产。

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

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 其他说明

无。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为

专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

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

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

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

18、生物资产

无。

19、油气资产

无。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

24、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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。

（3）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。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

25、回购本公司股份

无。

26、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利

益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠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。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

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

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

- （1）收入金额能够可靠计量；
- （2）相关经济利益很可能流入企业；
- （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。

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

无。

27、政府补助

（1）类型

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

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

（2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：1、商誉的初始确认；2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：① 该项交易不是企业合并；② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁会计处理

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

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

（3）售后租回的会计处理

无。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

无。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无。

31、资产证券化业务

无。

32、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。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售、劳务额	6%、13%、17%
消费税	无	
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%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.50%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	应税平方数	3 元每平方

各分公司、分厂执行的所得税税率

说明：

(1) 公司的产品中，豆粕、大豆原油、一级豆油、棕榈油及包装食用油按 13%的税率计算销项税，浓缩磷脂按 17%计算销项税；涉及营业税改征增值税的项目适用税率为 6%。

(2) 广州东凌粮油股份有限公司、广州植之元油脂实业有限公司按 7%计缴城市维护建设税，上海汇华农产品贸易有限公司按 1%计缴城市维护建设税。

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

2、税收优惠及批文

无。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
元通船 运（香 港）有 限公司	全资孙 公司之 控股子 公司	香港	船运	500 万 美元	中国内 河、近 海和远 洋船运 业务； 仓储业 务；物 流服 务；其 他代理	3,000, 000.00	0.00	60%	60%	是	13,374 ,732.3 3	0.00	0.00

					业务。								
上海汇 华农产 品有限 公司	控股子 公司	上海	销售农 产品	2000 万 元	对农业 的投资，食 用农产品的 销售，商务 信息咨询（ 除经纪）， 从事货物及 技术的进出 口业务。	10,300 ,000.0 0	0.00	51.5%	51.5%	是	9,727, 255.20	0.00	0.00
智联谷 物（香 港）有 限公司	全资子 公司	香港	贸易	800 万 美元	对外投资， 国际市场合 作开发；进 出口贸易等。	0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
Transl ink Grains Inc (友 联谷物 有限公 司) 友	控股孙 公司	芝加哥	贸易	400 万 美元	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。	0.00	0.00	51%	51%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广州植 之元油 脂实业 有限公 司	全资子 公司	广州南 沙区万 顷沙镇 万环西 路新安 工业园	生产、 销售	19620 万元	生产、 加工、 销售： 食用植 物油 （全精 炼、半 精炼， 有效期 至 2016 年 5 月 7 日）；生 产：饲 料添加 剂（有 效期至 2015 年 1 月 15 日）；销 售豆 粕，自 营和代 理各类	196,20 0,000. 00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），仓储。								
东凌粮油（香港）有限公司	全资孙公司	香港	贸易	5000 万美元	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易。	49,700,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--

													额后的 余额
无													

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内新增三家合并单位：

(1) 上海汇华农产品有限公司于 2013 年 9 月 19 日由广州东凌粮油股份有限公司、上海邦成粮油发展有限公司共同出资组建成立。注册资本为 2000 万元，其中广州东凌粮油股份有限公司出资 1030 万元，占注册资本 51.5%。

(2) 智联谷物（香港）有限公司于 2013 年 12 月 17 日取得由香港公司注册处颁发的公司注册证书，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟注册股本 800 万美元，全部由广州东凌粮油股份有限公司出资，占比 100%。

(3) Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)于 2013 年 12 月 31 日取得州政府的注册批复，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟投资金额 400 万美元，由智联谷物（香港）有限公司出资 204 万美元，占比 51%，由 Cornucopia Shipping Co., Ltd（科纳科皮亚船务有限公司）出资 196 万美元，占比 49%。

与上年相比本年（期）新增三家合并单位，原因为：

(1) 上海汇华农产品有限公司于 2013 年 9 月 19 日由广州东凌粮油股份有限公司、上海邦成粮油发展有

限公司共同出资组建成立。注册资本为 2000 万元，其中广州东凌粮油股份有限公司出资 1030 万元，占注册资本 51.5%。

(2) 智联谷物（香港）有限公司于 2013 年 12 月 17 日取得由香港公司注册处颁发的公司注册证书，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟注册股本 800 万美元，全部由广州东凌粮油股份有限公司出资，占比 100%。

(3) Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)于 2013 年 12 月 31 日取得州政府的注册批复，截至 2013 年 12 月 31 日尚未投入资本金。拟投资金额 400 万美元，由智联谷物（香港）有限公司出资 204 万美元，占比 51%，由 Cornucopia Shipping Co., Ltd(科纳科皮亚船务有限公司)出资 196 万美元，占比 49%。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海汇华农产品有限公司	20,056,196.29	56,196.29
智联谷物（香港）有限公司	-8,255.39	-8,279.48
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	0.00	0.00

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

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

名 称	记账本位币	主要财务报表项目	折算率
东凌粮油（香港）有限公司	港币	资产、负债项目	0.7862
		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	0.7989
元通船运（香港）有限公司	美元	资产、负债项目	6.0969
		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	6.1969
智联谷物（香港）有限公司	美元	资产、负债项目	6.0969
		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	6.1969

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	338,625.87	--	--	225,802.52
人民币	--	--	106,633.76	--	--	161,741.02
--美元	38,050.83	6.0969	231,992.11	10,191.95	6.2855	64,061.50
银行存款：	--	--	2,049,757,005.55	--	--	3,927,792,103.04
人民币	--	--	1,297,241,127.66	--	--	1,563,922,422.15
--美元	123,425,983.35	6.0969	752,515,877.89	145,282,150.85	*6.3100	916,726,375.61

--欧元		-		179,479,090.39	*8.0630	1,447,143,305.28
其他货币资金:	--	--	211,912,753.60	--	--	51,565,550.18
人民币	--	--	93,375,122.00	--	--	23,328,252.00
--美元	18,408,110.98	6.0969	112,232,411.83	4,492,450.59	6.2855	28,237,298.18
合计	--	--	2,262,008,385.02	--	--	3,979,583,455.74

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

1、定期存款中 1,508,544,738.93 元用于短期借款、一年内到期的非流动负债质押。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
套期工具	33,781,604.16	25,695,579.71
合计	33,781,604.16	25,695,579.71

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

交易性金融资产 2013 年末余额较 2012 年末增加 31.47%，主要是由于期末持仓的期货、期权浮动盈亏变动增加所致。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	
国内信用证	10,920,000.00	18,700,000.00
国外信用证	631,192,663.73	
合计	645,112,663.73	18,700,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东晨曦集团有限公司	2013 年 09 月 24 日	2014 年 01 月 07 日	267,174,009.42	
山东永飞国际贸易有限公司	2013 年 10 月 15 日	2014 年 01 月 22 日	266,689,977.43	
BEST EAGLE TRADING LIMITED	2013 年 09 月 30 日	2014 年 01 月 07 日	97,328,676.88	
合计	—	—	631,192,663.73	—

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

无。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	57,765,172.44	87,367,497.81	100,447,872.98	44,684,797.27
合计	57,765,172.44	87,367,497.81	100,447,872.98	44,684,797.27

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	39,284,562.19	100%	2,458,787.57	6.26%	22,487,551.60	100%	1,172,605.18	5.21%
组合小计	39,284,562.19	100%	2,458,787.57	6.26%	22,487,551.60	100%	1,172,605.18	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	39,284,562.19	---	2,458,787.57	---	22,487,551.60	---	1,172,605.18	---

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
1 年以内	35,006,777.54	89.11%	1,750,332.55	21,523,018.67	95.71%	1,076,150.94
1 年以内小计	35,006,777.54	89.11%	1,750,332.55	21,523,018.67	95.71%	1,076,150.94
1 至 2 年	3,342,196.08	8.51%	334,219.62	964,529.84	4.29%	96,453.00
2 至 3 年	935,588.57	2.38%	374,235.40	3.09		1.24
合计	39,284,562.19	—	2,458,787.57	22,487,551.60	—	1,172,605.18

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
茂名市茂港铭昌饲料经营部	客户	6,652,099.25	1 年以内	16.93%
Vertical Horizon Shipping Ltd	客户	3,218,568.33	1 年以内	8.19%
广州市潮源饲料有限公司	客户	3,073,320.75	1 年以内	7.82%
广东华农温氏畜牧股份有限公司	客户	2,392,064.30	1 年以内	6.09%
Transgrain Shipping Singapore	客户	1,855,277.34	1 年以内	4.72%
合计	--	17,191,329.97	--	43.75%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

无。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	103,205,367.81	95.26%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	3,408,508.99	100%	259,895.19	7.62%	5,131,383.20	4.74%	293,570.00	5.72%
组合小计	3,408,508.99	100%	259,895.19	7.62%	5,131,383.20	4.74%	293,570.00	5.72%

	9				0			
合计	3,408,508.99	—	259,895.19	—	108,336,751.01	—	293,570.00	—

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,670,553.49	78.35%	133,527.70	4,864,965.44	94.81%	242,965.50
1 年以内小计	2,670,553.49	78.35%	133,527.70	4,864,965.44	94.81%	242,965.50
1 至 2 年	597,825.79	17.54%	59,782.56	229,304.51	4.47%	22,930.45
2 至 3 年	113,797.10	3.34%	45,518.84	5,041.39	0.1%	2,016.56
3 年以上	26,332.61	0.77%	21,066.09	32,071.86	0.62%	25,657.49
3 至 4 年	26,332.61	0.77%	21,066.09	32,071.86	0.62%	25,657.49
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	3,408,508.99	—	259,895.19	5,131,383.20	—	293,570.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
广东利通置业投资有限公司	物业公司	988,277.00	1 年以内	28.99%
佛山三水区二建集团有限公司	工程承包商	608,581.83	1 年以内	17.85%
大连商品交易所	期货交易所	300,000.00	1-2 年	8.8%
广州市好易得箱式板房有限公司	供应商	150,000.00	1 年以内	4.4%
云南惠嘉进出口有限公司	供应商	107,208.00	1-2 年	3.15%
合计	—	2,154,066.83	—	63.19%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	170,725,288.89	99.98%	17,820,294.27	86.41%
1 至 2 年	0.43	0%	2,802,850.34	13.59%
2 至 3 年	37,824.00	0.02%	0.64	0%
3 年以上	0.60	0%	0.00	0%
合计	170,763,113.92	—	20,623,145.25	—

预付款项账龄的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止, 账龄在 1 年以上的款项主要为货款尾款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
COSCO(HK) SHIPPING CO. LTD	供应商	22,052,444.74	1 年以内	预付船租
K LINE PTE LTD	供应商	14,476,025.99	1 年以内	预付船租
GREAT PROSPERITY SHIPPING INC	供应商	9,792,736.71	1 年以内	预付船租
SCANDINAVIAN	供应商	9,501,662.53	1 年以内	预付船租
DRYLOG BULK CARRIERS LTD	供应商	9,479,824.96	1 年以内	预付船租
合计	—	65,302,694.93	—	—

预付款项主要单位的说明

无。

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

无。

(4) 预付款项的说明

预付款项 2013 年末余额较 2012 年末增加 728.02%，主要由于元通船运(香港)有限公司期末预付船租增加所致。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,103,668,467.53	0.00	1,103,668,467.53	1,044,548,461.11	0.00	1,044,548,461.11
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	363,965,094.82	3,815,279.32	360,149,815.50	491,030,217.18	34,305,798.54	456,724,418.64
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
包装物	4,209,796.58	0.00	4,209,796.58	2,578,059.37		2,578,059.37
自制半成品	0.00	0.00	0.00	14,488,896.43		14,488,896.43
合计	1,471,843,358.93	3,815,279.32	1,468,028,079.61	1,552,645,634.09	34,305,798.54	1,518,339,835.55

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	34,305,798.54	3,815,279.32	0.00	34,305,798.54	3,815,279.32
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	34,305,798.54	3,815,279.32	0.00	34,305,798.54	3,815,279.32

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	成本高于其可变现净值		

存货的说明

无。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	154,440,591.29	112,319,460.20
银行理财产品	130,000,000.00	0.00
其他	87,264.12	0.00
合计	284,527,855.41	112,319,460.20

其他流动资产说明

其他流动资产 2013 年末余额较 2012 年末增加 153.32%，主要由于本期末公司购买银行理财产品所致。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

(3) 可供出售金融资产的减值情况

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大幅下跌或持续下跌相关说明

无。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

无。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无。

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,076,705,914.28	27,979,338.48		3,706,468.29	1,100,978,784.47
其中：房屋及建筑物	551,684,420.47	3,702,395.79		0.00	555,386,816.26
机器设备	513,085,896.79	21,691,055.45		3,604,018.29	531,172,933.95
运输工具	7,119,016.53	1,198,110.61		96,000.00	8,221,127.14
办公设备	4,816,580.49	1,387,776.63		6,450.00	6,197,907.12
—	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	195,329,637.30	0.00	57,028,568.59	2,361,882.86	249,996,323.03
其中：房屋及建筑物	75,426,932.79	0.00	20,389,481.59	0.00	95,816,414.38
机器设备	112,439,803.06	0.00	34,643,099.37	2,264,555.16	144,818,347.27
运输工具	5,189,611.04	0.00	1,041,100.85	91,200.00	6,139,511.89
办公设备	2,273,290.41	0.00	954,886.78	6,127.70	3,222,049.49
—	期初账面余额	—			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	881,376,276.98	—			850,982,461.44
其中：房屋及建筑物	476,257,487.68	—			459,570,401.88
机器设备	400,646,093.73	—			386,354,586.68
运输工具	1,929,405.49	—			2,081,615.25
办公设备	2,543,290.08	—			2,975,857.63
四、减值准备合计	0.00	—			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	—			0.00
机器设备	0.00	—			0.00
运输工具	0.00	—			0.00
办公设备	0.00	—			0.00
五、固定资产账面价值合计	881,376,276.98	—			850,982,461.44
其中：房屋及建筑物	476,257,487.68	—			459,570,401.88
机器设备	400,646,093.73	—			386,354,586.68

运输工具	1,929,405.49	--	2,081,615.25
办公设备	2,543,290.08	--	2,975,857.63

本期折旧额 57,028,568.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 25,705,898.95 元。

（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

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无。

（5）期末持有待售的固定资产情况

无。

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：

截至 2013 年 12 月 31 日止，固定资产中房屋产权证为粤房地证字第 C5962922 号的房屋建筑物系公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司最高额抵押借款设置之抵押担保物，最高额担保金额为 335,000,000.00 元。

18、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期项目配套码头工程	26,538,609.89	0.00	26,538,609.89	0.00	0.00	0.00
食用油综合加工及包装车间项目	234,000,187.44	0.00	234,000,187.44	0.00	0.00	0.00
其他工程	3,755,527.02	0.00	3,755,527.02	6,870,203.02	0.00	6,870,203.02

合计	264,294,324.35	0.00	264,294,324.35	6,870,203.02	0.00	6,870,203.02
----	----------------	------	----------------	--------------	------	--------------

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
二期项目配套码头工程	96,000,000.00	0.00	30,759,378.12	4,220,768.23	0.00	69.62%	土建及设备安装工作已完成，目前该项目处在运转调试阶段。				募集资金、自筹	26,538,609.89
食用油综合加工及包装车间项目	390,000,000.00	0.00	249,648,194.78	15,647,039.32	968.02	79.04%	厂房建设及设备安装已经完成，目前该项目处在设备联动调试阶段。				募集资金、自筹	234,000,187.44
其他工程		6,870,203.02	4,433,415.40	5,838,091.40	1,710,000.00						自筹	3,755,527.02
合计	486,000,000.00	6,870,203.02	284,840,988.30	25,705,898.95	1,710,968.02	---	---			---	---	264,294,324.35

在建工程项目变动情况的说明

在建工程 2013 年末余额较 2012 年末增加 3746.97%，主要是由于本期食用油综合加工及包装车间项目投资增加所致。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
食用油综合加工项目	厂房建设及设备安装已经完成，目前该项目处在设备联动调试阶段。	
食用油包装车间项目	厂房建设及设备安装已经完成，目前该项目处在设备联动调试阶段。	
二期项目配套码头工程	土建及设备安装工作已完成，目前该项目处在运转调试阶段。	

(5) 在建工程的说明

报告期末在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

无。

(2) 以公允价值计量

无。

22、油气资产

无。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	64,370,294.32	1,851,542.40	1,687,303.06	64,534,533.66
土地使用权	62,008,391.50	1,240,167.84	1,240,167.84	62,008,391.50
软件	2,350,702.82	601,740.11	437,500.77	2,514,942.16
商标权	11,200.00	9,634.45	9,634.45	11,200.00
二、累计摊销合计	9,079,972.07	1,687,303.06	0.00	10,767,275.13
土地使用权	8,640,400.13	1,240,167.84	0.00	9,880,567.97
软件	438,006.39	437,500.77	0.00	875,507.16
商标权	1,565.55	9,634.45	0.00	11,200.00
三、无形资产账面净值合计	55,290,322.25	164,239.34	1,687,303.06	53,767,258.53
土地使用权	53,367,991.37	0.00	1,240,167.84	52,127,823.53
软件	1,912,696.43	164,239.34	437,500.77	1,639,435.00
商标权	9,634.45	0.00	9,634.45	0.00
土地使用权				
软件				
商标权				
无形资产账面价值合计	55,290,322.25	164,239.34	1,687,303.06	53,767,258.53
土地使用权	53,367,991.37	0.00	1,240,167.84	52,127,823.53
软件	1,912,696.43	164,239.34	437,500.77	1,639,435.00
商标权	9,634.45	0.00	9,634.45	0.00

本期摊销额 1,687,303.06 元。

(2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

无。

24、商誉

无。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修工程	1,309,217.78	392,881.78	299,686.36	0.00	1,402,413.20	
合计	1,309,217.78	392,881.78	299,686.36	0.00	1,402,413.20	--

长期待摊费用的说明

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
递延收益	3,641,666.63	3,958,333.31
资产减值	1,383,693.29	
应付工资	1,055,165.83	
股权激励费用	1,151,595.57	
小计	7,232,121.32	3,958,333.31
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		42,318,330.83
可抵扣亏损	85,250,347.09	126,595,322.59
合计	85,250,347.09	168,913,653.42

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		41,344,975.50	

2014 年	9,720,280.92	9,720,280.92	
2015 年	12,657,482.56	12,657,482.56	
2016 年	62,872,583.61	62,872,583.61	
合计	85,250,347.09	126,595,322.59	--

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	7,232,121.32		3,958,333.31	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税资产 2013 年末余额较 2012 年末增加 82.71%，主要是由于本期增加了资产减值、应付工资、股权激励费用的递延所得税资产所致。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,466,175.18	1,252,507.58	0.00	0.00	2,718,682.76
二、存货跌价准备	34,305,798.54	3,815,279.32	0.00	34,305,798.54	3,815,279.32
三、固定资产减值准备	0.00				0.00
四、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	35,771,973.72	5,067,786.90		34,305,798.54	6,533,962.08

资产减值明细情况的说明

无。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	85,531,536.51	

合计	85,531,536.51	
----	---------------	--

其他非流动资产的说明

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	3,719,276,073.47	3,251,822,958.54
抵押借款	0.00	257,000,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	205,932,114.36	1,101,061,786.96
合计	3,925,208,187.83	4,609,884,745.50

短期借款分类的说明

无。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

质押借款由公司及其下属子公司广州植之元油脂实业有限公司以定期存款及保证金共 1,290,379,738.93 元为质押物。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	21,993,768.40	3,152,414.60
合计	21,993,768.40	3,152,414.60

交易性金融负债的说明

交易性金融负债 2013 年末余额较 2012 年末增加 597.68%，主要是由于期末持仓的期货、期权浮动盈亏变

动所致。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	214,353,956.64	665,003,846.71
银行承兑汇票		312,858.44
合计	214,353,956.64	665,316,705.15

下一会计期间将到期的金额 214,353,956.64 元。

应付票据的说明：

公司无商业承兑汇票，上表所列商业承兑汇票的期末数与期初数为公司信用证期末及期初余额。

（1）截至 2013 年 12 月 31 日，应付票据期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的票据。

（2）截至 2013 年 12 月 31 日，应付票据期末余额中无关联方的欠款。

（3）应付票据 2013 年末余额较 2012 年末减少 67.78%，主要是由于本期支付了上期末的应付票据款项所致。

32、应付账款

（1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	72,925,130.93	340,881,456.10
1-2 年	4,957,952.71	5,780,669.23
2-3 年	218,259.58	12,456,444.86
3 年以上	6,013,088.31	811,068.67
合计	84,114,431.53	359,929,638.86

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄在 1 年以上的款项主要为工程款尾款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	310,492,579.80	176,210,669.39
1-2 年	15,076.60	30,209.03
2-3 年	30,001.35	88,964.95
3 年以上	217,506.86	147,876.98
合计	310,755,164.61	176,477,720.35

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 止，账龄在 1 年以上的款项均为预收货款未结算。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,820,386.21	46,272,435.12	42,020,405.49	11,072,415.84
二、职工福利费		3,841,438.26	3,841,438.26	
三、社会保险费		6,627,660.04	6,621,240.04	6,420.00
四、住房公积金	16,450.00	3,851,383.32	3,867,203.32	630.00
五、辞退福利		2,631,905.13	2,631,905.13	
六、其他	908,643.38	418,985.12	353,390.54	974,237.96
合计	7,745,479.59	63,643,806.99	59,335,582.78	12,053,703.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 974,237.96 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

类 别	实际发放时间	实际发放金额
工资、奖金、津贴和补贴	2014年1月	11,072,415.84

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	32.98	
企业所得税	12,722,542.64	2,077,550.87
个人所得税	166,518.65	121,484.15
城市维护建设税	21.25	
营业税	303.60	
教育费附加	15.18	
印花税	114,078.80	666,326.70
房产税	728.64	
堤围防护费	906,710.95	791,132.20
合计	13,910,952.69	3,656,493.92

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

应交税费 2013 年末余额较 2012 年末增加 280.45% , 是期末应付所得税款增加所致。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		7,982,021.22
短期借款应付利息	25,784,639.26	33,373,679.46
合计	25,784,639.26	41,355,700.68

应付利息说明

应付利息 2013 年末余额较 2012 年末减少 37.65%,主要是由于付汇组合以质押定期存款而贷出的短期借款减少及工行长期借款减少导致利息支出减少。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,660,126.73	2,067,789.35
1-2 年	574,292.00	500,617.56
2-3 年	346,182.36	22,951.76
3 年以上	368,475.82	363,328.87
合计	4,949,076.91	2,954,687.54

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

无。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截至 2013 年 12 月 31 日止，账龄在 1 年以上的款项主要为工程押金及投标保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无。

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	215,503,099.01	81,131,099.26

合计	215, 503, 099. 01	81, 131, 099. 26
----	-------------------	------------------

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	215, 503, 099. 01	81, 131, 099. 26
合计	215, 503, 099. 01	81, 131, 099. 26

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行广州天河支行	2011 年 09 月 21 日	2013 年 09 月 21 日	美元	5.75%			12, 907, 660. 37	81, 131, 099. 26
交通银行番禺支行	2012 年 07 月 16 日	2014 年 07 月 16 日	人民币元	3.2%		215, 503, 099. 01		
合计	--	--	--	--	--	215, 503, 099. 01	--	81, 131, 099. 26

一年内到期的长期借款中的逾期借款

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

(1) 一年内到期的非流动负债 2013 年末余额较 2012 年末增加 165.62%，主要是由于大豆采购的交通银行借款已转入一年内到期的非流动负债。

(2) 一年内到期的长期借款由下属子公司广州植之元油脂实业有限公司以保证金存款 218, 165, 000.00 元为质押物。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电费	4,958,483.76	5,375,334.39
水费	132,966.40	165,628.99
港口费	1,477,569.94	355,073.07
排污费	40,000.00	38,562.65
*递延收益	1,266,666.72	1,266,666.67
劳务费	1,136,488.18	990,640.25
审计费	750,000.00	
研发费用	1,000,000.00	
其他	1,489,716.46	67,883.40
合计	12,251,891.46	8,259,789.42

其他流动负债说明

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

(2) 其他流动负债 2013 年末余额较 2012 年末增加 48.33%，主要是由于期末港口费、研发费、劳务费等费用增加所致。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		214,682,960.49

抵押借款	55,000,000.00	55,000,000.00
保证借款	192,621,460.70	211,609,119.25
合计	247,621,460.70	481,292,079.74

长期借款分类的说明

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

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司广州增城支行	2009年07月01日	2016年06月24日	人民币元	6.8%		55,000,000.00		55,000,000.00
中国工商银行股份有限公司广州增城支行	2012年06月27日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		47,100,000.00		50,000,000.00
中国进出口银行广东省分行	2011年12月14日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		38,303,152.57		38,303,152.57
中国进出口银行广东省分行	2013年02月07日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		15,004,360.45		
中国进出口银行广东省分行	2012年01月17日	2018年02月23日	人民币元	6.88%		13,566,943.32		13,566,943.32
合计	--	--	--	--	--	168,974,456.34	--	156,870,095.89

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

长期借款 2013 年末余额较 2012 年末减少 48.55%，主要是由于大豆采购的交通银行借款已转入一年内到期的非流动负债。

43、应付债券

无。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无。

45、专项应付款

无。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
精炼技术改造扩建项目专项资金	13,299,999.79	14,566,666.56
合计	13,299,999.79	14,566,666.56

其他非流动负债说明

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

涉及政府补助的负债项目

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
精炼技术改造扩建项目专项资金	14,566,666.56	0.00	1,266,666.77	0.00	13,299,999.79	与资产相关
合计	14,566,666.56	0.00	1,266,666.77	0.00	13,299,999.79	--

					79	
--	--	--	--	--	----	--

无。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	222,000,000.00	49,780,000.00	0.00	0.00	0.00	49,780,000.00	271,780,000.00

股本变动情况说明

本报告期内增资行为及执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号：

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的批复》（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（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 13.22 元，申请增加注册资本人民币 44,780,000.00 元。变更后的注册资本为人民币 266,780,000.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 3 月 18 日出具广会所验字[2013]第 12005760059 号验资报告。

2013 年 11 月 12 日，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，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 13.068 元。变更后注册资本为人民币 271,780,000.00 元。本次增资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验，并于 2013 年 11 月 12 日出具广会所验字[2013]第 13004550023 号验资报告。

48、库存股

无。

49、专项储备

无。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	9,706,313.84	588,577,177.83	0.00	598,283,491.67
合计	9,706,313.84	588,577,177.83	0.00	598,283,491.67

资本公积说明：

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的批复》（证监许可[2012]1264号文），核准贵公司本次非公开发行股票不超过44,780,000股，公司实际发行股票44,780,000股。公司募集资金总额为人民币591,991,600.00元，扣除发行费用人民币23,767,570.00元，实际募集资金净额为人民币568,224,030.00元，其中新增股本人民币44,780,000.00元，股本溢价人民币523,444,030.00元。

2013年11月12日，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，每股面值1元，每股授予价格为人民币13.068元。变更后注册资本为人民币271,780,000.00元。公司收到增资款人民币65,340,000.00元，其中新增注册资本5,000,000.00元，股本溢价人民币60,340,000.00元。

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。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为激励对象授予635万份股票期权。本年确认的股权激励费用4,793,147.83元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,881,493.35	9,681,615.85	0.00	31,563,109.20

合计	21,881,493.35	9,681,615.85	0.00	31,563,109.20
----	---------------	--------------	------	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	92,651,449.06	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	92,651,449.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,544,532.53	--
减：提取法定盈余公积	9,681,615.85	
应付普通股股利	40,550,560.00	
期末未分配利润	187,963,805.74	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

无。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,060,041,125.53	8,316,723,336.17
其他业务收入	159,168.26	97,142.37
营业成本	9,804,047,071.27	8,178,218,460.73

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油脂	8,555,997,489.71	8,310,972,840.29	7,564,715,662.57	7,434,033,102.25
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	752,007,673.60	744,185,358.48
合计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	8,316,723,336.17	8,178,218,460.73

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
豆粕	5,300,158,856.06	5,088,940,965.15	4,376,637,750.00	4,295,227,353.83
豆油	2,562,407,114.36	2,574,053,511.85	2,623,574,575.01	2,613,250,536.82
海运服务	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	752,007,673.60	744,185,358.48
其他	693,431,519.29	647,978,363.29	564,503,337.56	525,555,211.60
合计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	8,316,723,336.17	8,178,218,460.73

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	6,530,039,532.70	6,322,882,437.19	6,306,888,896.96	6,207,308,951.41
广东省外	2,025,957,957.01	1,988,090,403.10	1,257,826,765.61	1,226,724,150.84
国外	1,504,043,635.82	1,493,002,876.93	752,007,673.60	744,185,358.48

合计	10,060,041,125.53	9,803,975,717.22	8,316,723,336.17	8,178,218,460.73
----	-------------------	------------------	------------------	------------------

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
客户一	409,723,870.81	4.07%
客户二	337,570,121.37	3.36%
客户三	287,052,643.06	2.85%
客户四	237,885,926.22	2.36%
客户五	236,213,079.55	2.35%
合计	1,508,445,641.01	14.99%

营业收入的说明

无。

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

无。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	0.00	0.00	
营业税	25,611.54	376,840.45	5%
城市维护建设税	1,206,171.85	2,074,045.16	1%, 7%
教育费附加	861,551.31	1,716,312.55	3%
合计	2,093,334.70	4,167,198.16	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加 2013 年度较 2012 年度减少 49.77%，主要由于本期流转税减少导致相应的城建税以及教育费附加减少。

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	3,637,941.41	1,781,762.49
办公费	706,704.86	341,852.61
业务拓展费	1,011,245.97	484,721.77
物流费用	8,886,536.29	7,383,926.78
折旧与摊销	9,925.26	21,024.99
其他	683.40	500.00
合计	14,253,037.19	10,013,788.64

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	45,735,493.59	37,481,996.55
办公费	17,303,107.91	16,403,487.43
业务拓展费	3,239,752.81	4,172,041.78
税费	17,114,746.83	15,620,186.14
咨询顾问费	6,859,493.66	5,145,567.86
津贴	653,042.71	850,168.80
折旧与摊销	12,471,793.71	10,983,734.26
其他	2,363,370.81	2,384,167.16
合计	105,740,802.03	93,041,349.98

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,203,245.55	129,868,359.01
减：利息收入	-96,002,688.78	-111,611,326.97

汇兑损失	-85,766,372.48	-13,109,889.42
手续费及其他	18,586,122.52	14,821,341.78
合计	-39,979,693.19	19,968,484.40

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	26,467,523.92	15,886,777.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	26,467,523.92	15,886,777.71
交易性金融负债	-16,669,333.18	-663,328.50
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	9,798,190.74	15,223,449.21

公允价值变动收益的说明

公允价值变动损益 2013 年度较 2012 年度减少 35.64%，是由于本期的套期保值事项的浮动收益减少所致。

61、投资收益

（1）投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		148,114,559.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	-27,395,903.58	-82,658,155.34
其他	825,219.77	
合计	-26,570,683.81	65,456,404.26

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

无。

（3）按权益法核算的长期股权投资收益

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

投资收益 2013 年度较 2012 年度减少 140.59%，主要是由于上期出售子公司取得股权投资收益。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,252,507.58	-2,340,646.61
二、存货跌价损失	3,815,279.32	34,305,798.54
合计	5,067,786.90	31,965,151.93

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	15,553,408.32	4,488,666.72	15,553,408.32
罚没违约收入	74,235.40	526,771.20	74,235.40
其他	87,684.93	253,037.63	87,684.93
合计	15,715,328.65	5,268,475.55	15,715,328.65

营业外收入说明

营业外收入 2013 年度较 2012 年度增加 198.29%，主要是本期公司收到的政府补贴增加所致。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于 非经常性损益
精炼技术改造扩建项目专项资金	1,266,666.72	1,266,666.72	与资产相关	是
2011 年外向型民营企业发展专项资金补贴	0.00	200,000.00	与收益相关	是
2011 年市民营企业奖励专项资金	0.00	3,000,000.00	与收益相关	是
2011 年度南沙区标准化奖励资金	0.00	2,000.00	与收益相关	是
采标、标良资助款	0.00	20,000.00	与收益相关	是
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	0.00	与收益相关	是
广州市民营企业奖励专项资金	5,830,000.00	0.00	与收益相关	是
广州市质量监督局标准化良好行为企业资助款	180,000.00	0.00	与收益相关	是

广州南沙开发区财政局“企业扶持和奖励资金”	6,660,000.00	0.00	与收益相关	是
2012 年广州市工商节能专项资金项目	30,000.00	0.00	与收益相关	是
2012 年广州市支持企业“走出去”专项资金	150,000.00	0.00	与收益相关	是
广州市环境保护局环境保护补贴款	176,000.00	0.00	与收益相关	是
合计	15,553,408.32	4,488,666.72	—	—

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	497,516.55	97,690.88	497,516.55
其中：固定资产处置损失	497,516.55	97,690.88	497,516.55
赞助支出	32,000.00	13,000.00	32,000.00
罚款支出	76,775.25		76,775.25
存货损失	981,208.54		981,208.54
其他		26,372.60	
合计	1,587,500.34	137,063.48	

营业外支出说明

营业外支出 2013 年度较 2012 年度增加 1058.22%，主要是由于本期公司因意外情况造成的存货毁损，该存货损失已向保险公司申请索赔。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,376,067.25	30,128,953.98
递延所得税调整	-3,273,788.01	-3,958,333.31
合计	18,102,279.24	26,170,620.67

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013年度	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	145,544,532.53	36,491,623.39
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润	2	12,565,826.75	107,986,511.05

的非经常性损益			
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	132,978,705.78	-71,494,887.66
年初股份总数	4	222,000,000.00	222,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	44,780,000.00/ 5,000,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	9/1	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	-	-
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11 = (4 + 6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10) \times (4 + 5 + 6) \div (4 + 6)$	256,001,666.67	222,000,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	12=1÷11	0.57	0.16
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	13=3÷11	0.52	-0.32
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	25%	25%
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	29,315.53	-
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	$18 = [1 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.57	0.16
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	$19 = [3 + (14 - 16) \times (1 - 15)] \div (11 + 17)$	0.52	-0.32

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-912,866.95	160,219.75
小计	-912,866.95	160,219.75
合计	-912,866.95	160,219.75

其他综合收益说明

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
往来款及其他	5,362,014.81
存款利息	109,083,063.95
政府补贴	14,286,741.60
合计	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	金额
营业费用及管理费用	24,660,977.16
期货保证金转出	161,856,633.74
往来款及其他	10,261,791.57
购买理财产品	130,000,000.00
合计	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

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回质押定期存款	1,538,286,941.66
合计	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	金额
定向增发支付的中介机构服务费	410,000.00
合计	410,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无。

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	148,231,010.89	39,086,689.57
加：资产减值准备	-29,238,011.64	9,588,193.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,028,568.59	49,756,278.83
无形资产摊销	1,687,303.06	1,704,444.23
长期待摊费用摊销	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）	497,516.55	97,690.88
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-9,798,190.74	-15,223,449.21
财务费用（收益以“—”号填列）	92,726,183.31	129,868,359.01
投资损失（收益以“—”号填列）	26,570,683.81	-65,456,404.26

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,273,788.01	-3,958,333.31
存货的减少（增加以“－”号填列）	80,802,275.16	-325,926,791.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-679,417,751.06	-45,545,404.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-993,091,739.48	-393,000,368.86
经营活动产生的现金流量净额	-1,306,976,253.20	-619,009,095.08
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	538,766,112.26	852,874,672.94
减：现金的期初余额	852,874,672.94	180,316,610.90
现金及现金等价物净增加额	-314,108,560.68	672,558,062.04

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	—	—
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		200,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	99,840,000.00	100,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		7,435,839.09
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	99,840,000.00	92,564,160.91
4. 处置子公司的净资产		51,900,440.40
流动资产		12,318,633.49
非流动资产		43,006,675.03
流动负债		3,424,868.12

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	538,766,112.26	852,874,672.94
其中：库存现金	338,625.87	225,802.52
可随时用于支付的银行存款	538,422,266.62	852,648,870.42
可随时用于支付的其他货币资金	5,219.77	
三、期末现金及现金等价物余额	538,766,112.26	852,874,672.94

现金流量表补充资料的说明

无。

70、所有者权益变动表项目注释

无。

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州东凌实业集团有限公司	控股股东	有限责任公司	广州	赖宁昌	制造：涡卷精密机械产品、家用空调压缩机、汽车空调压缩机及其他相关产品、汽车配件、摩托车配件；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，	22175 万元	43.66%	43.66%	赖宁昌	72564074-2

					法律、行政法规限制的项目需取得许可证后方可经营); 房地产开发; 物业管理; 批发和零售贸易(国家专营专控商品除外); 利用自有资金进行对外投资(法律法规禁止对外投资的项目除外)					
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

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 43.66%。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
广州植之元油脂实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	侯勋田	生产、加工、销售: 食用植物油(全精炼、半精炼, 有效期至 2016 年 5 月 7 日); 生产: 饲料添加剂(有效期至 2015 年 1 月 15 日); 销售豆粕, 自营和	19620 万元	100%	100%	75558119-X

					代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），仓储。				
东凌粮油（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	侯勋田（董事）、赖宁昌（董事）	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易	5000 万美元	100%	100%	
元通船运（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	侯勋田（董事）、彭彪（执行董事）	中国内河、近海和远洋航运业务；仓储业务；物流服务；其他代理业务	500 万美元	60%	60%	
智联谷物（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	侯勋田（董事）、陈雪平、郭家华	对外投资，国际市场合作开发；进出口贸易等	800 万美元	100%	100%	
上海汇华农产品有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海	马恺	对农业的投资，食用农产品的销售，商务信息咨询（除经纪），从事货物及技术的进出口业务。	2000 万元	51.5%	51.5%	07645113-1
Translink Grains Inc (友联谷物有限公司)	控股子公司	股份有限公司（国外合资）	芝加哥	马惠斌（负责人）	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。	400 万美元	51%	51%	

3、本企业的合营和联营企业情况

无。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
东凌集团有限公司	同一实际控制人	19494572-2
*广州市东汇置业有限公司（注1）	同一实际控制人	73974981-0
*广州汇祥投资有限公司（注2）	同一实际控制人	57402755-2
*广州植之元油脂有限公司（注3）	同一实际控制人	71815032-3
广州东凌汇富投资管理有限公司	受同一母公司控制	56595091-9
*广州东凌国信融资担保有限公司（注4）	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	71815002-4
广州东凌物业管理有限公司	同一实际控制人	57219765-4

本企业的其他关联方情况的说明

注1：广州市东汇置业有限公司于2012年6月进行股权转让。

注2：广州汇祥投资有限公司股权于2012年6月4日完成工商变更，情况如下：变更前东凌集团有限公司出资额1000万，持股比例100%；变更后由两个自然人出资，持股比例分别为90%和10%。其法定代表人于2012年6月4日由赖宁昌先生变更为赖家全先生。

注3：广州植之元油脂有限公司自2012年12月24日起变更为广州汇祥投资有限公司之子公司。

注4：广州东凌国信融资担保有限公司已于2013年11月注销。

5、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况表

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
广州市东汇置业有	收取水电费	市场价格			393,136.15	100%

限公司						
广州市东汇置业有限公司	销售产品	市场价格	6,694.69			
广州东凌物业管理有限公司	销售产品	市场价格	170.80			
广州东凌机械工业有限公司	销售产品	市场价格	48,318.58			

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
广州植之元油脂实业有限公司	广州汇祥投资有限公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	6,072.00
广州植之元油脂实业有限公司	广州东凌汇富投资管理有限公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	6,072.00
广州植之元油脂实业有限公司	广州东凌国信融资担保有限公司	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年12月31日	市场价格	9,614.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
广州植之元油脂有限公司	广州植之元油脂实业有限公司	房屋建筑物及设备	2013年01月01日	2013年03月31日	市场价格	300,000.00

关联租赁情况说明

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) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	广州汇祥投资有限公司	0.00	0.00	99,840,000.00	0.00
其他应收款	广州植之元油脂有限公司	0.00	0.00	3,365,367.81	0.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	广州东凌机械工业有限公司	46,200.00	0.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,350,000.00
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份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；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起至授予日起 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起至授予日起 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起至授予

	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。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明

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。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 为激励对象授予 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

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
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	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（原激励对象中有 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
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,793,147.83
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,793,147.83

以权益结算的股份支付的说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

无。

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	4,793,147.83
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

报告期内，公司无此事项。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2013 年 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银行借款提供保证担保累计余额为 192,621,460.70 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	2,200,000.00	6.8775%	2011/10/20	2018/2/23	连带责任保证
中国工商银行股份有限公司增城支行	47,100,000.00	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	4,429,269.24	6.8775%	2012/11/5	2018/2/23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	2,530,630.10	6.8775%	2011/11/10	2018/2/23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	9,797,166.83	6.8775%	2011/10/31	2018/2/23	连带责任保证
中国进出口银行广东省分行	38,303,152.57	6.8775%	2011/10/20	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	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	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	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	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	8,702,824.05	6.8775%	2012/12/20	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
合 计	192,621,460.70				

其他或有负债及其财务影响

无。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无。

2、前期承诺履行情况

无。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	40,767,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,767,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

根据 2014 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十七次会议审议通过的 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案为：

- 1、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。
- 2、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，转增后公司总股本将增加至 407,670,000 股。

上述利润分配及资本公积金转增股本的预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准后实施。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1. 衍生金融资产	25,695,579.71	26,467,523.92			33,781,604.16
金融资产小计	25,695,579.71	26,467,523.92			33,781,604.16
上述合计	25,695,579.71	26,467,523.92			33,781,604.16
金融负债	3,152,414.60	-16,669,333.18			21,993,768.40

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					

1. 衍生金融资产	25,695,579.71	21,662,893.92			28,450,574.16
金融资产小计	25,695,579.71	21,662,893.92			28,450,574.16
金融负债	577,354.60	-14,115,153.18			16,864,528.40

8、年金计划主要内容及重大变化

无。

9、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：组合 1	215,425.25	100%	10,771.26	5%	0.00	0%	0.00	0%
组合小计	215,425.25	100%	10,771.26	5%	0.00	0%	0.00	0%
合计	215,425.25	—	10,771.26	—	0.00	—	0.00	—

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	215,425.25	100%	10,771.26	0.00	0%	0.00
1 年以内小计	215,425.25	100%	10,771.26	0.00	0%	0.00
合计	215,425.25	--	10,771.26	0.00	--	0.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南海渔村有限公司	客户	84,101.25	1 年以内	39.04%
广州市白云区粤莲食品厂	客户	37,800.00	1 年以内	17.55%
云浮扬翔锦峰饲料有限公司	客户	34,000.00	1 年以内	15.78%
广州市金麦食品有限公司	客户	30,400.00	1 年以内	14.11%
高要市鸿泰模具制造有限公司	客户	13,974.00	1 年以内	6.49%
合计	--	200,275.25	--	92.97%

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1	1,233,503.24	3.55%	64,545.16	5.23%	1,567,794.60	99.96%	78,389.73	5%
组合 2	33,466,690.03	96.45%	0.00	0%	557.53	0.04%	0.00	0%
组合小计	34,700,193.27	100%	64,545.16	5.23%	1,568,352.13		78,389.73	5%
合计	34,700,193.27	--	64,545.16	--	1,568,352.13	--	78,389.73	--

其他应收款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,225,303.24	99.34%	61,265.16	1,559,594.60	99.48%	77,569.73
1 年以内小计	1,225,303.24	99.34%	61,265.16	1,559,594.60	99.48%	77,569.73
1 至 2 年				8,200.00	0.52%	820.00
2 至 3 年	8,200.00	0.66%	3,280.00			
合计	1,233,503.24	--	64,545.16	1,567,794.60	--	78,389.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广州植之元油脂实业有限公司	子公司	33,458,434.61	1 年以内	96.42%
广东利通置业投资有限公司	办公室租赁	988,277.00	1 年以内	2.85%
广州市好易得箱式板房有限公司	供应商	150,000.00	1 年以内	0.43%
个人业务借支	职工	27,026.50	1 年以内	0.08%
个人业务借支	职工	20,000.00	1 年以内	0.06%
合计	--	34,643,738.11	--	99.84%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广州植之元油脂实业有限公司	全资子公司	33,458,434.61	96.42%
智联谷物（香港）有限公司	全资子公司	8,255.42	0.02%
合计	--	33,466,690.03	96.44%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州植之元油脂实业有限公司	成本法	344,717,855.16	246,043,352.28	98,674,502.88	344,717,855.16	100%	100%	无	0.00	0.00	82,870,905.26
上海汇华农产品有限公司	成本法	10,300,000.00	0.00	10,300,000.00	10,300,000.00	51.5%	51.5%	无	0.00	0.00	0.00
智联谷物(香港)有限公司	成本法	0.00	0.00	0.00	0.00	100%	100%	无	0.00	0.00	0.00
合计	—	355,017,855.16	246,043,352.28	108,974,502.88	355,017,855.16	—	—	—	0.00	0.00	82,870,905.26

长期股权投资的说明

无。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,036,382,791.28	84,728,988.29
其他业务收入	17,106,757.10	8,390,357.25
合计	1,053,489,548.38	93,119,345.54

营业成本	1,011,770,997.53	52,297,419.48
------	------------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
油脂类	1,036,382,791.28	1,011,726,457.77	84,728,988.29	52,297,419.48
合计	1,036,382,791.28	1,011,726,457.77	84,728,988.29	52,297,419.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大豆	236,213,079.55	225,989,734.40		
豆油	731,450,408.75	746,147,407.49	10,606,463.23	10,691,288.09
受托加工收入	34,781,122.13	17,829,002.59	43,441,002.98	27,657,171.44
其他	33,938,180.85	21,760,313.29	30,681,522.08	13,948,959.95
合计	1,036,382,791.28	1,011,726,457.77	84,728,988.29	52,297,419.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东省内	569,524,829.35	538,875,824.20	69,858,197.24	46,612,700.44
广东省外	466,857,961.93	472,850,633.57	14,870,791.05	5,684,719.04
合计	1,036,382,791.28	1,011,726,457.77	84,728,988.29	52,297,419.48

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	236,213,079.55	22.42%
客户二	123,515,825.04	11.72%
客户三	116,872,580.14	11.09%

客户四	86,193,136.97	8.18%
客户五	41,860,387.38	3.97%
合计	604,655,009.08	57.38%

营业收入的说明

无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	82,870,905.26	
合计	82,870,905.26	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州植之元油脂实业有限公司	82,870,905.26	0.00	
合计	82,870,905.26	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	96,816,158.51	9,972,463.19
加：资产减值准备	810,356.78	-21,354.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,321,420.79	5,155,592.25
无形资产摊销	425,558.65	370,243.20
长期待摊费用摊销	182,242.54	
财务费用（收益以“—”号填列）	1,752,862.06	

投资损失（收益以“－”号填列）	-82,870,905.26	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,098,608.34	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-58,028,658.23	21,086,595.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,593,831.87	-26,721,055.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,807,157.54	-13,429,676.11
经营活动产生的现金流量净额	-102,090,561.91	-3,587,192.99
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	184,738,223.60	11,038,434.70
减：现金的期初余额	11,038,434.70	16,339,895.24
现金及现金等价物净增加额	173,699,788.90	-5,301,460.54

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-497,516.55	资产使用年限到期正常报废。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	15,553,408.32	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贸易进出口增量贴息资助款、民营企业奖励专项资金、“企业扶持和奖励资金”等政府补助。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	524,016.51	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。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-928,063.46	主要为因意外情况造成的存货毁损。该存货损失已向保险公司申请索赔。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	1,895,813.19	
少数股东权益影响额（税后）	190,204.88	
合计	12,565,826.75	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	145,544,532.53	36,491,623.39	1,087,188,682.73	344,357,425.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	145,544,532.53	36,491,623.39	1,087,188,682.73	344,357,425.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

无。

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.61%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.09%	0.52	0.52

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十一节 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：侯勋田

2014 年 3 月 27 日