



广州东凌粮油股份有限公司

广州东凌粮油股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2015 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	24
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	45
第九节 财务报告	47
第十节 备查文件目录	155

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司	指	广州东凌粮油股份有限公司
股东大会	指	广州东凌粮油股份有限公司股东大会
董事会	指	广州东凌粮油股份有限公司董事会
监事会	指	广州东凌粮油股份有限公司监事会
东凌实业	指	广州东凌实业投资集团有限公司，本公司控股股东
植之元	指	广州植之元油脂实业有限公司，本公司全资子公司
汇华农产品	指	上海汇华农产品有限公司，本公司控股子公司
智联谷物	指	智联谷物（香港）有限公司，本公司全资子公司
友联谷物	指	Translink Grains Inc，本公司全资子公司之控股子公司
东凌销售	指	广州东凌粮油销售有限公司
东凌特种油	指	广州东凌特种油脂有限公司
北京东凌投资	指	北京东凌新技术投资有限公司
江苏植之元	指	江苏植之元有限公司
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,587,231,578.90	6,058,170,351.91	-7.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,409,011.86	-340,684,823.09	90.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-20,938,523.07	-338,842,902.25	93.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-420,493,346.37	-322,836,478.55	-30.25%
基本每股收益（元/股）	-0.08	-0.84	90.48%
稀释每股收益（元/股）	-0.08	-0.84	90.48%
加权平均净资产收益率	-6.75%	-37.75%	31.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,545,357,327.09	8,057,290,445.26	-6.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	503,100,372.56	506,395,089.04	-0.65%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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	4,168,533.38	油脂精加工项目专项资金本年

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		度转入损益的发生额以及本报告期收到促进进口专项资金鼓励重要物资进口资金补助、产学研合作专项基金等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-16,881,279.51	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。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,257.34	主要为公司收取客户违约金收入等。
合计	-12,470,488.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，国内大豆加工行业整体形势有所好转。由于大豆主产区天气理想，大豆产量增加，采购价格受压，公司适时采取延迟点价、减缓大豆采购速度等措施，使得大豆采购成本有一定幅度的降低；同时利用衍生品抵御大豆采购价格下跌对产成品价格的冲击，使得公司的大豆压榨毛利得到改善。公司在行业压榨利润逐步转好的情况下，抓住市场机会加快产品销售，实现了大豆加工业务的大幅减亏。同时，公司船运业务、谷物贸易业务继续稳定增长，并实现盈利。但由于2015年上半年大豆压榨产成品需求增长较缓，同时，受到美元加息预期的影响，美元持续走高，人民币贬值幅度增加，从而导致财务费用增加，公司仍未能在上半年实现扭亏。

公司于2014年启动重大资产重组项目，通过发行股份购买中农国际钾盐开发有限公司所持有的中农钾肥有限公司90%股权，该项目已于2015年6月获得中国证监会审核批准。截止本报告披露日，公司已完成标的资产中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）100%股权的过户手续及工商变更登记手续，中农国际已成为公司全资子公司，从而为公司引入钾肥业务，并成为未来发展新的业绩增长点。

二、主营业务分析

概述

本报告期公司共加工大豆79.2万吨；销售大豆原油1.56万吨、一级豆油10.51万吨、豆粕61.43万吨、磷脂0.23万吨。公司本报告期主营业务收入55.87亿元，较上年同期减少7.77%；营业利润-3,061.15万元，较上年同期增加91.41%；归属于母公司所有者的净利润为-3,340.90万元，较上年同期增加90.19%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,587,231,578.90	6,058,170,351.91	-7.77%	
营业成本	5,510,956,633.11	6,103,320,292.14	-9.71%	
销售费用	8,166,310.06	12,567,932.29	-35.02%	主要是由于公司上年同期出口销售和贸易业务的增长导致物流费用较本报告期多所致。
管理费用	43,084,833.53	40,791,745.63	5.62%	
财务费用	72,628,941.87	61,607,314.00	17.89%	
所得税费用	926,078.91	-15,481,583.83	105.98%	主要是由于报告期未计提资产减值的递延所得税资产相应的所得税费用所致。
研发投入	664,591.44		100.00%	主要是由于报告期增加

				了研发设备及研发人员配置，且新开展研发项目的研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-420,493,346.37	-322,836,478.55	-30.25%	主要是由于报告期贸易业务增加经营活动的现金流出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-90,822,569.39	-55,192,685.77	-64.56%	主要是由于报告期特种油工程项目及对外投资可供出售金融资产投资活动的现金流出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	247,834,998.35	259,168,831.33	-4.37%	
现金及现金等价物净增加额	-262,071,842.64	-116,858,891.23	-124.26%	主要是由于报告期经营活动的现金流出和投资活动的现金流出增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
油脂	4,449,891,549.01	4,376,463,663.77	1.65%	-10.30%	-12.77%	2.79%
海运服务	1,137,340,029.89	1,134,492,969.34	0.25%	3.65%	4.46%	-0.77%
分产品						
豆粕	1,621,474,007.65	1,643,044,784.22	-1.33%	-26.23%	-27.37%	1.59%
豆油	782,048,439.45	788,910,089.60	-0.88%	-25.10%	-25.68%	0.79%
海运服务	1,137,340,029.89	1,134,492,969.34	0.25%	3.65%	4.46%	-0.77%

其他	2,046,369,101.91	1,944,508,789.95	4.98%	19.06%	14.82%	3.51%
分地区						
广东省内	2,602,060,410.14	2,641,822,092.50	-1.53%	-4.09%	-3.67%	-0.44%
广东省外	1,369,826,784.40	1,304,749,958.49	4.75%	32.14%	27.76%	3.27%
国外	1,615,344,384.36	1,564,384,582.12	3.15%	-30.03%	-33.13%	4.49%

四、核心竞争力分析

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

1、区域影响力及市场份额领先优势。公司是A股市场首家植物油加工企业，目前豆粕和豆油的销售区域以广东地区为主。2012年、2013年和2014年公司加工大豆数量分别为174万吨、184万吨和173万吨，均占同期广东地区大豆进口量的20%以上,产品在珠三角地区有一定的定价权。公司全资子公司在南沙建设生产基地，建设用地面积608亩。目前拥有二条具备国际领先水平的大豆加工生产线，年加工大豆能力达到300万吨，具有明显的区域产能及份额优势。广东是全国粮食年产需缺口最大的省份，随着城镇化、工业化和现代化进程的加速，广东地区的粮油需求呈刚性增长。同时，珠三角区域的粮食进口和市场辐射范围将会进一步扩大到泛珠三角以及周边省份，因此，以大豆、玉米为主要原料的珠三角粮食加工工业增长幅度将在全国保持前列。

2、独特的物流网络优势，公司自用码头优势显著。南沙工厂现有四个自有码头，分别为1,000吨、3,000吨级各两个泊位，四个泊位的设计年货运量为年运进大豆300万吨，10万吨煤炭，运出150万吨豆粕，150万吨油脂，为公司产能提升提供了原料及产成品大规模运输保障。公司进口大豆原材料可以通过驳船直接抵达码头后传输至公司原材料仓库，产成品也可以直接装船对外运输。自用码头形成了公司的水路物流优势，减少了物流的成本，同时也扩大了销售半径。公司将借助自贸区的的相关优惠政策，将南沙工厂打造成一个集粮食加工、仓储、贸易为一体的大型基地。

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

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
517,010,000.00	208,500,000.00	147.97%

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

	进出口;商品批发贸易 (许可审批类商品除外);食品添加剂零售;饲料零售;食品科学技术研究服务。许可经营项目:食用植物油加工;饲料加工;饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产;预包装食品批发;米、面制品及食用油批发;粮油零售;肉制品及副产品加工;鱼油提取及制品制造;食品添加剂制造。	
北京东凌新技术投资有限公司	投资管理;资产管理;投资咨询;企业管理咨询。	100.00%
广州东凌食品有限公司	批发业 (具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100.00%
江苏植之元实业有限公司	生猪养殖、海产品养殖,油料作物、谷物销售,食品科学技术研究,自营和代理一般经营性项目的商品和技术进出口业务,道路普通货物运输、仓储服务,货物运输代理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	100.00%
江苏植之元港务有限公司	港口理货业务,货物运输代理服务,项目投资与管理,房屋建筑工程施工,进出港船舶推拖服务,港口机械设备租赁、维修服务,普通货物仓储服务、装卸搬运服务,道路普通货物运输服务,国内水路运输,农产品、一般化工产品销售,自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务。(经营范围以登记机关核准为准)	100.00%
深圳互惠联盟电子商务有限公司	在网上从事商贸活动(不含限制项目);日用百货、服饰鞋帽、电子产品的销售;投资兴办实业(具体项目另行申报);国内贸易、经营进出口业务(不含专营、专控、专卖商品)。(以上根据国家规定需要审批的,依法取得相关审批文件后方可经营)	10.00%

(2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
工商银行	无	否	保本浮动	3,000	2014 年 09 月 19 日	2015 年 09 月 14 日	T+0 计息			147.95	
工商银行	无	否	保本浮动	430	2014 年 10 月 23 日	2015 年 01 月 22 日	T+0 计息	430		4.07	4.07
国泰君安	无	否	保本保收益，国债逆回购	3,007.33	2014 年 12 月 25 日	2015 年 01 月 08 日	T+0 计息	3,007.33		4.9	4.9
平安银行	无	否	保本浮动	3,000	2014 年 12 月 31 日	2015 年 01 月 05 日	T+0 计息	3,000		1.16	1.16
国泰君安	无	否	保本保收益，国债逆回购	9,500.02	2015 年 01 月 05 日	2015 年 01 月 12 日	T+0 计息	9,500.02		7.19	7.19
交通银行	无	否	保本浮动	10,000	2015 年 01 月 06 日	2015 年 01 月 20 日	T+0 计息	10,000		12.27	12.27
交通银行	无	否	保本浮动	3,000	2015 年 01 月 09 日	2015 年 01 月 16 日	T+0 计息	3,000		1.55	1.55
国泰君安	无	否	保本保收	16,919.42	2015 年	2015 年	T+0 计息	16,919.42		3.11	3.11

			益，国债逆回购		01 月 13 日	01 月 15 日					
国泰君安	无	否	保本保收益，国债逆回购	3,900	2015 年 01 月 30 日	2015 年 02 月 06 日	T+0 计息	3,900		4.31	4.31
交通银行	无	否	保本浮动	9,700	2015 年 03 月 16 日	2015 年 03 月 26 日	T+0 计息	9,700		7.18	7.18
交通银行	无	否	保本浮动	1,500	2015 年 03 月 16 日	2015 年 04 月 07 日	T+0 计息	1,500		2.89	2.89
国泰君安	无	否	保本浮动	4,900	2015 年 03 月 31 日	2015 年 04 月 07 日	T+0 计息	4,900		2.54	2.54
国泰君安	无	否	保本浮动	2,800	2015 年 03 月 31 日	2015 年 04 月 07 日	T+0 计息	2,800		1.45	1.45
中国银行	无	否	保证收益	9,605	2015 年 04 月 07 日	2016 年 04 月 06 日	T+0 计息			456.24	
中国银行	无	否	保证收益	15,013	2015 年 04 月 07 日	2016 年 04 月 06 日	T+0 计息			713.12	
合计				96,274.77	--	--	--	68,656.77		1,369.93	52.62
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。							
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）				2014 年 12 月 12 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	--------------	--------	------------------	-----------

										比例	
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期货合约	21,976.01	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	32,300.8		22,424.07	44.57%	1,031.67
广州植之元实业有限公司	全资子公司	否	期权合约	429.26	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	2,163.94		182.93	0.36%	-1,351.19
东凌粮油（香港）有限公司	全资子公司之子公司	否	期权合约	619.33	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	666.34		131.82	0.26%	-2,564.15
东凌粮油（香港）有限公司	全资子公司之子公司	否	期货合约	5,394.49	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	57,461.16		5,355.06	10.64%	7,031.46
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	5,561.25	2015 年 01 月 01 日	2015 年 06 月 30 日	4,097.1		5,586.2	11.10%	694.37
元通船运（香港）有限公司	全资子公司之孙公司	否	期货合约	72.48	2015 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 30 日			71.64	0.14%	
合计				34,052.82	--	--	96,689.34	0	33,751.72	67.07%	4,842.16
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）				2014 年 12 月 12 日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）				2015 年 01 月 16 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、交易商、国际投资者等，市场成交活跃，成交价格及每天结算单价也能充分反映出远期运费的预期价值。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司衍生品交易相关会计政策及核算原则一直按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则—金融工具确认和计量》及相关规定执行。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。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	56,822
报告期投入募集资金总额	1,268
已累计投入募集资金总额	54,491
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2013 年度非公开发行实际募集资金净额为 56,822 万元，截至本报告期末，累计投入募集资金 54,491 万元，其中，食用油综合加工项目累计投入 17,069 万元、食用油包装车间项目累计投入 13,133 万元、广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程累计投入 7,289 万元，此外，报告期内，募集资金专户利息收入 6 万元，本报告期投入募集资金 1,268 万元，剩余募集资金余额 2,700 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
广州东凌粮油股份有限公司食用油综合加工项目	否	17,072	17,069	386	17,069	100.00%	2014 年 08 月 31 日	0	是	否
广州东凌粮油股份有限公司食用油包装车间项目	否	13,133	13,133	851	13,133	100.00%	2014 年 08 月 31 日	0	是	否
广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程	否	9,620	9,620	31	7,289	75.77%	2014 年 08 月 31 日	0	是	否
补充流动资金	否	17,000	17,000		17,000	100.00%	2013 年 12 月 31 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	56,825	56,822	1,268	54,491	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0					
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0		--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	56,825	56,822	1,268	54,491	--	--	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	无。									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于第五届董事会第二十一次会议审议并通过了《关于使用部分募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自有资金的议案》。公司直接以募集资金置换前期已投入“广州植之元油脂实业有限公司二期项目配套码头工程”的自筹资金 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	适用 截止 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 27,001,166.17 元,出现结余的原因是项目已完工投入使用，项目付款按合同付款计划执行，供应商和施工方部分项目仍在办理结算手续，所以工程款仍未支付完；另一原因是募集账户日常闲置资金理财收益和银行利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	全部在募集资金监管账户上,并继续按照计划投入于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司披露的募集资金使用情况与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州植之元油脂实业有限公司	子公司	植物油加工业	豆油、豆粕	39620 万元	5,215,680,197.41	188,874,618.39	3,502,149,156.00	-120,080,934.76	-115,991,320.13
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	42,293,074.31	19,129,805.80	79,067,834.37	39,104.85	39,667.04
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	160,465,943.50	9,629,668.99	363,833,739.82	6,430,117.05	6,430,117.05
广州东凌粮油销售有限公司	子公司	贸易	油料作物批发;谷物副产品批发;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易(许可审批类商品除外);贸易代理;预包装食品批发;预包装食品零售;	1000 万元	23,183,193.28	-27,729,194.10	169,873,307.27	-12,185,116.57	-12,174,589.57
广州东凌特种油脂有限公司	子公司	植物油加工业	一般经营项目:饲料批发;谷物副产品批发;食品添加剂批发;贸易代理;佣金代理;货物进出	10000 万元	103,571,763.18	97,737,532.50	4,486,038.38	-1,501,451.41	-1,565,180.41

			口 (专营专控商品除外);技术进出口;商品批发贸易 (许可审批类商品除外);食品添加剂零售;饲料零售;食品科学技术研究服务。许可经营项目:食用植物油加工;饲料加工;饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产;预包装食品批发;米、面制品及食用油批发;粮油零售;肉制品及副产品加工;鱼油提取及制品制造;食品添加剂制造。						
北京东凌新技术投资有限公司	子公司	投资	投资管理;资产管理;投资咨询;企业管理咨询	10000 万元	7,109,029.23	7,008,441.73		-1,991,558.27	-1,991,558.27
广州东凌食品有限公司	子公司	贸易	批发业 (具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依	2000 万元	1,106,948.41	6,948.41		-3,051.59	-3,051.59

			法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)						
江苏植之元实业有限公司	子公司	植物油加工业	生猪养殖、海产品养殖，油料作物、谷物销售，食品科学技术研究，自营和代理一般经营性项目的商品和技术进出口业务，道路普通货物运输、仓储服务，货物运输代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	30000 万元	881,105.96	451,105.96		-48,894.04	-48,894.04

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 01 月 01 日 至 2015 年 6 月 30 日	公司	电话沟通	个人	公众投资者	日常电话沟通内容主要围绕：公司日常生产经营情况等；未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方 或最终控制方	被收购或 置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营 的影响 (注 3)	对公司损益 的影响 (注 4)	该资产为 上市公司 贡献的净 利润占净 利润总额 的比率	是否为关 联交易	与交易对 方的关联 关系(适用 关联交易 情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
中国农业 生产资料 集团公司、新疆 江之源股	中农国际 钾盐开发 有限公司 100%股权	369,000	获得中国 证监会上市 公司并购重 组委员会审 核	本次交易 完成后,上 市公司将 转变为粮 油压榨与	0	0.00%	是	本次交易 的交易对 方中农集 团、新疆江 之源及其	2015 年 06 月 24 日	具体内容 详见 2015 年 1 月 13 日、2015 年 2 月 16

权投资合伙企业（有限合伙）、上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）、上海凯利天壬资产管理有限公司、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）、天津赛富创业投资基金（有限合伙）、重庆建峰化工股份有限公司、金诚信集团有限公司、智伟至信商务咨询（北京）有限公司、庆丰农业生产资料集团有限责任公司			通过	矿产资源类开发并行的双主业公司，上市公司多元化发展战略初步实现。本次交易将为上市公司中长期稳定发展注入新能量，有利于构建业绩波动风险较低的业务组合，减轻上市公司受大豆压榨业务业绩波动的影响，进而改善主营业务收入结构，实现业务转型升级和结构调整。				一致行动人凯利天壬、劲邦劲德在本次交易完成后分别持有上市公司 16.49%、10.05%、6.43% 股权，成为上市公司关联方。		日、2015 年 3 月 21 日、2015 年 4 月 25 日、2015 年 6 月 12 日及 2015 年 6 月 24 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的广州东凌粮油股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的相关公告。
--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 2013 年 5 月 29 日，公司召开第五届董事会第十八次会议，审议通过了《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）》”）等与本次股权激励计划相关的议案，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. 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）》”）。

3. 2013 年 6 月 25 日，东凌粮油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，东凌粮油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）》。

4. 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》、《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。

5. 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。由于公司董事会秘书石革燕女士离职，已不再符合激励对象的条件，董事会将本次股权激励计划中激励对象人数由 42 人调整为 41 人，股票期权总数由 730 万份调整为 700 万份，首次授予的股票期权数量由 665 万份调整为 635 万份，限制性股票数量及预留股票期权数量不作调整。公司独立董事就本次股权激励计划调整及本次股权激励计划等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。

6. 2013 年 11 月 19 日，公司本次股权激励计划首次授予的限制性股票与股票期权在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了授予登记，激励对象人数为 41 人，授予的限制性股票总数为 500 万股，限制性股票的授予价格为 13.068 元/股，授予的股票期权总数为 635 万份，股票期权的行权价格为 14.268 元/股。

7. 2014 年 8 月 18 日，公司召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《关于对股票期权的期权数量和行权价格进行调整的议案》等相关议案，对本次股权激励计划涉及的股票期权的期权数量和行权价格进行相应调整，首次授予的股票期权的行权价格由 14.268 元/股调整为 9.412 元/股，期权数量由 635 万份变更为 952.50 万份，预留股票期权数量由 65 万份变更为 97.50 万份。公司独立董事就本次股票期权数量和行权价格调整事宜发表了独立意见。

8. 2015 年 2 月 5 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，除 1 名激励对象因离职而导致其获授的股票期权不满足行权条件需要由公司予以注销外，公司其余 40 名激励

对象均满足《股权激励计划（草案修订稿）》规定的解锁/行权条件，同意 40 名激励对象在公司本次股权激励计划规定的第一个解锁期/行权期内可解锁的限制性股票数量为 150 万股，可行权的股票期权数量为 181.5 万份，行权价格为 9.412 元/股。公司独立董事就公司本期解锁/行权相关事项发表了独立意见。同日，公司召开第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案。

9. 2015 年 2 月 5 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》等相关议案，同意提前终止本次股权激励计划。公司独立董事就公司本次终止相关事项发表了独立意见。

10. 2015 年 5 月 21 日，对公司于 2015 年 2 月 7 日发布的《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》中披露的限制性股票的回购价格进行更正，更正前回购价格为 8.712 元/股，更正后回购价格为 8.612 元/股。

11、2015 年 5 月 28 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 150 万股限制性股票办理了解除限售，相关股份已于 2015 年 5 月 28 日上市流通。

12、2015 年 6 月 3 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 178.5 万份股票期权完成了行权，相关股份已于 2015 年 5 月 28 日上市流通，公司总股本增至 409,455,000 股。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中农国际钾盐开发有限公司	潜在关联方	采购、销售	大豆	市场价	3086.59	20,942.7	100.00 %	100,000	否	银行汇款及银行承兑汇票		2015 年 01 月 16 日	巨潮资讯网
合计				--	--	20,942.7	--	100,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州植之元油脂 实业有限公司	2014 年 12 月 12 日	45,800	2011 年 06 月 30 日	12,463.74	一般保证;连 带责任保证; 抵押	至 2015 年 12 月 31 日	否	是
上海汇华农产品 有限公司	2014 年 12 月 12 日	30,000	2015 年 06 月 01 日	1,000	一般保证;连 带责任保证	至 2015 年 12 月 31 日	否	是
上海汇华贸易有 限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
东凌粮油（香港） 有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
智联谷物（香港） 有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
广州东凌粮油销 售有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
广州东凌特种油 脂有限公司	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
TRANSLINK GRAINS,INC	2014 年 12 月 12 日	10,000				至 2015 年 12 月 31 日		
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				1,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			135,800	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				13,463.74
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				1,000
报告期末已审批的担保额度合			135,800	报告期末实际担保余额合计				13,463.74

计 (A3+B3+C3)		(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			26.76%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)			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 (E)			12,463.74
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			12,463.74
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、复息、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。	

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广州东凌粮油股份有限公司	中国农业生产资料集团公司、新疆江之源股权投资合伙企业 (有限合伙)、	中农国际钾盐开发有限公司 100% 股权	2014 年 08 月 22 日	51,100.84	345,800.63	北京天健兴业资产评估有限公司	2014 年 07 月 31 日	资产基础法	369,000	是	1、本次交易的交易对方中农集团、新疆江之源及其一致行动人凯利天壬、	获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核通过

上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）、上海凯利天壬资产管理有限公司、上海联创永津股权投资企业（有限合伙）、天津赛富创业投资基金（有限合伙）、重庆建峰化工股份有限公司、金诚信集团有限公司、智伟至信商务咨询（北京）有限公司、庆丰农业生产资料集团有限责任公司										劲邦劲德在本次交易完成后分别持有上市公司16.49%、10.05%、6.43%股权，成为上市公司关联方。2、本次交易的募集配套资金特定对象东凌实业系上市公司的控股股东赖宁昌系上市公司实际控制人李朝波与赖宁昌为一致行动人，东凌实业、赖宁昌、李朝波与上市公司存在关联关系。综上，本次交易构成关联交易。	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	广州东凌实业投资集团有限公司	1、关于避免同业竞争的承诺； 2、关于规范关联交易的承诺； 3、关于保持上市公司独立性的承诺。	2009 年 09 月 25 日	长期	严格履行承诺
	广州东凌实业投资集团有限公司	一、本公司已向东凌粮油及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次重大资产重组的相关信息 and 文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等），本公司承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人也经合法授权并有效签署该文件；所提供信	2014 年 08 月 22 日	长期	严格履行承诺

		息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。			
	赖宁昌	1、本人已向东凌粮油及为本次非公开发行股份提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次非公开发行股份的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或访谈记录等），本人承诺：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人也经合法授权并有效签署该文件；所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次非	2014 年 08 月 22 日	长期	严格履行承诺

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

		件的签署人也经合法授权并有效签署该文件；所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏并承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次非公开发行股份期间，本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向东凌粮油披露有关本次非公开发行股份的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证，本人愿意承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州东凌粮油股份有限公司	承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。	2013 年 03 月 29 日	长期	严格履行承诺

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	1、公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配股利。公司现金分红优先于股票股利分红。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司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。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。 2、公司董事会应当兼顾综合考虑公司行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公	2015 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	严格履行承诺
---------------	--------------	---	------------------	------------------	--------

		司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。但需保证现金分红在利润分配中的比例符合如下要求：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按			
--	--	--	--	--	--

		照前项规定处理。3、未来三年（2015—2017年）公司根据长远和可持续发展的实际情况，当公司具备股本扩张能力或遇有新的投资项目，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，在项目投资资金需求较大时公司可采取股票股利分配方式。			
	广州东凌粮油股份有限公司	股权激励相关承诺：激励对象的资金来源为激励对象自筹资金。公司承诺不为激励对象依据本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 06 月 26 日	本次股权激励计划实施完毕。	履行完毕
	赖宁昌	基于对公司未来发展前景的信心，赖宁昌先生计划在未来 12 个月内（自 2014 年 8 月 25 日起计算）根据市场情况增持公司股份，增持数量不超过公司总股本（40,767 万股）的 2%，增持价格为每股不超	2014 年 08 月 25 日	2015 年 8 月 24 日	严格履行承诺

		过 12.00 元。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	16,772,605	4.11%				71,550	71,550	16,844,155	4.00%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	16,022,605	3.93%				221,550	221,550	16,244,155	3.85%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	16,022,605	3.93%				221,550	221,550	16,244,155	3.85%
4、外资持股	750,000	0.18%				-150,000	-150,000	600,000	0.15%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	750,000	0.18%				-150,000	-150,000	600,000	0.15%
二、无限售条件股份	390,897,395	95.89%	1,785,000			-71,550	1,713,450	392,610,845	96.00%
1、人民币普通股	390,897,395	95.89%	1,785,000			-71,550	1,713,450	392,610,845	96.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	407,670,000	100.00%	1,785,000			0	1,785,000	409,455,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 150 万股限制性股票办理了解除限售，并于 2015 年 5 月 28 日上市流通。
- 2、报告期内，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 178.5 万份股票期权完成了行权，并于 2015 年 6 月 3 日上市流通。
- 3、报告期内，公司部分董事、监事及高级管理人员的任职情况发生变化，相关人员所持有的股份性质及数量均有变动。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,690		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州东凌实业投 资集团有限公司	境内非国有法人	40.05%	163,981,654	0	0	163,981,654	质押	148,740,000
侯勋田	境内自然人	2.22%	9,087,374	0	6,815,530	2,271,844	质押	5,310,000
中国农业银行一 华夏平稳增长混 合型证券投资基金	其他	2.02%	8,256,660	8,256,660	0	8,256,660		
中国农业银行股 份有限公司一工 银瑞信农业产业 股票型证券投资 基金	其他	0.98%	3,999,904	3,999,904	0	3,999,904		
徐季平	境内自然人	0.73%	3,000,000	0	2,250,000	750,000		
付丽艳	境内自然人	0.51%	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000		
北京千石创富一 海通证券一黄永 飞	境内非国有法人	0.50%	2,044,079	2,044,079	0	2,044,079		
吴鸣	境内自然人	0.48%	1,978,479	-68600	0	1,978,479		
中国建设银行股	其他	0.48%	1,974,796	1,974,796	0	1,974,796		

份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金								
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.44%	1,818,050	1,818,050	0	1,818,050		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		自然人股东侯勋田、徐季平在公司控股股东东凌实业担任董事，除此之外，公司控股股东东凌实业与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广州东凌实业投资集团有限公司	163,981,654	人民币普通股		163,981,654				
中国农业银行一华夏平稳增长混合型证券投资基金	8,256,660	人民币普通股		8,256,660				
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信农业产业股票型证券投资基金	3,999,904	人民币普通股		3,999,904				
侯勋田	2,271,844	人民币普通股		2,271,844				
付丽艳	2,100,000	人民币普通股		2,100,000				
北京千石创富一海通证券一黄永飞	2,044,079	人民币普通股		2,044,079				
吴鸣	1,978,479	人民币普通股		1,978,479				
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	1,974,796	人民币普通股		1,974,796				
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	1,818,050	人民币普通股		1,818,050				
曹又生	1,715,400	人民币普通股		1,715,400				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	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业与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其余股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，自然人股东付丽艳普通账户持股 0 股，通过信用担保账户持股 2,100,000 股；法人股东“北京千石创富一海通证券一黄永飞”普通账户持股 0 股，通过信用担保账户持股 2,044,079 股。							

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
赖宁昌	(不超过) 8,153,400	(不超过) 2.00%	279,900	0.07%	2014 年 08 月 26 日	2015 年 08 月 25 日

其他情况说明

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

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赖宁昌	董事长	现任	279,900	0	0	279,900	0	0	0
侯勋田	董事	现任	9,087,374	0	0	9,087,374	0	0	0
	总经理								
徐季平	董事	现任	3,000,000	0	0	3,000,000	0	0	0
赵洁贞	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭家华	董事	现任	750,000	0	0	750,000	0	0	0
	副总经理								
陈雪平	董事	现任	1,050,000	0	262,500	787,500	0	0	0
	副总经理								
	财务总监								
郭学进	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沙振权	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘少波	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘国常	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张志钢	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李朝波	监事	现任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
黄选苑	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
区晓辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
于龙	副总经理	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
程晓娜	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
	董事会秘书								
田岩	副总经理	离任	1,050,000	0	0	1,050,000	0	0	0
陈方文	副总经理	离任	1,696,200	0	0	1,696,200	0	0	0
马恺	董事	离任	1,800,000	0	0	1,800,000	0	0	0
合计	--	--	19,413,474	0	262,500	19,150,974	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈雪平	董事	被选举	2015 年 04 月 10 日	被选举
陈雪平	副总经理	聘任	2015 年 02 月 07 日	聘任
程晓娜	副总经理	聘任	2015 年 02 月 07 日	聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州东凌粮油股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,401,638,578.82	4,600,413,221.28
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,631,705.64	40,256,471.40
衍生金融资产		
应收票据	92,723,108.82	446,598,101.63
应收账款	528,809,053.64	21,312,195.79
预付款项	212,873,636.82	42,094,990.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	83,705,428.42	56,680,594.17
应收股利		
其他应收款	33,642,894.48	27,808,343.34
买入返售金融资产		
存货	343,699,013.75	1,197,992,568.16

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	498,382,994.02	318,080,408.09
流动资产合计	6,205,106,414.41	6,751,236,894.69
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,158,984,429.64	1,185,516,433.71
在建工程	98,912,044.78	43,604,576.66
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	53,863,498.49	52,260,032.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,066,046.75	2,131,244.90
递延所得税资产	3,212,912.32	3,538,755.14
其他非流动资产	20,211,980.70	19,002,508.05
非流动资产合计	1,340,250,912.68	1,306,053,550.57
资产总计	7,545,357,327.09	8,057,290,445.26
流动负债：		
短期借款	6,025,418,539.57	5,534,765,291.29
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,469,564.86	41,202,108.07
衍生金融负债		
应付票据	367,022,987.81	682,133,527.16

应付账款	87,850,950.51	714,185,027.70
预收款项	248,218,947.09	222,022,990.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	406,823.65	5,469,996.89
应交税费	656,221.01	1,572,492.60
应付利息	34,381,081.47	31,386,689.01
应付股利		
其他应付款	4,715,500.69	5,030,963.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,500,000.00	
其他流动负债	12,275,884.97	16,841,091.36
流动负债合计	6,812,916,501.63	7,254,610,177.39
非流动负债：		
长期借款	124,637,422.70	182,798,768.70
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	11,399,999.71	12,062,666.45
递延所得税负债	673,633.47	673,633.47
其他非流动负债	51,672,000.00	65,340,000.00
非流动负债合计	188,383,055.88	260,875,068.62
负债合计	7,001,299,557.51	7,515,485,246.01
所有者权益：		
股本	409,455,000.00	407,670,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	477,408,911.67	462,393,491.67
减：库存股	51,672,000.00	65,340,000.00
其他综合收益	-6,033,769.34	-5,679,644.72
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
一般风险准备		
未分配利润	-357,620,878.97	-324,211,867.11
归属于母公司所有者权益合计	503,100,372.56	506,395,089.04
少数股东权益	40,957,397.02	35,410,110.21
所有者权益合计	544,057,769.58	541,805,199.25
负债和所有者权益总计	7,545,357,327.09	8,057,290,445.26

法定代表人：赖宁昌

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,398,499,510.46	630,284,637.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	14,724,066.98	6,296,269.08
应收利息	28,359,776.10	7,244,536.95
应收股利		
其他应收款	49,231,549.87	242,415,817.35
存货	101,387,821.57	60,925,154.11
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,222,818.52	17,290,746.70
流动资产合计	1,617,425,543.50	964,457,161.66

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	665,527,855.16	357,017,855.16
投资性房地产		
固定资产	392,419,265.17	400,888,687.72
在建工程	5,491,429.13	753,544.71
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	3,551,413.96	1,312,775.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	673,308.88	699,228.89
递延所得税资产		
其他非流动资产	10,063,566.10	11,006,962.30
非流动资产合计	1,077,726,838.40	771,679,054.42
资产总计	2,695,152,381.90	1,736,136,216.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,477,570,000.00	693,200,000.00
应付账款	12,046,497.17	31,710,539.47
预收款项	20,929,767.48	45,679,529.04
应付职工薪酬		3,000,000.00
应交税费	204,853.17	505,702.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	228,996,033.26	3,040,278.53
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	4,344,119.37	7,115,483.11
流动负债合计	1,744,091,270.45	784,251,532.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	51,672,000.00	65,340,000.00
非流动负债合计	51,672,000.00	65,340,000.00
负债合计	1,795,763,270.45	849,591,532.51
所有者权益：		
股本	409,455,000.00	407,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,328,714.84	458,313,294.84
减：库存股	51,672,000.00	65,340,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,563,109.20	31,563,109.20
未分配利润	36,714,287.41	54,338,279.53
所有者权益合计	899,389,111.45	886,544,683.57
负债和所有者权益总计	2,695,152,381.90	1,736,136,216.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	5,587,231,578.90	6,058,170,351.91
其中：营业收入	5,587,231,578.90	6,058,170,351.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,640,304,243.65	6,290,352,837.18
其中：营业成本	5,510,956,633.11	6,103,320,292.14
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	19,540.11	22,200.00
销售费用	8,166,310.06	12,567,932.29
管理费用	43,084,833.53	40,791,745.63
财务费用	72,628,941.87	61,607,314.00
资产减值损失	5,447,984.97	72,043,353.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-26,155,564.09	1,812,311.49
投资收益（损失以“－”号填列）	48,616,697.96	-125,823,477.43
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）	-30,611,530.88	-356,193,651.21
加：营业外收入	4,493,122.72	2,337,890.03
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	82,332.00	25,982.80
其中：非流动资产处置损失		11,982.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-26,200,740.16	-353,881,743.98
减：所得税费用	926,078.91	-15,481,583.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,126,819.07	-338,400,160.15
归属于母公司所有者的净利润	-33,409,011.86	-340,684,823.09

少数股东损益	6,282,192.79	2,284,662.94
六、其他综合收益的税后净额	-1,089,030.60	-1,261,378.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-354,124.62	-1,406,310.29
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-354,124.62	-1,406,310.29
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-354,124.62	-1,406,310.29
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-734,905.98	144,931.82
七、综合收益总额	-28,215,849.67	-339,661,538.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,763,136.48	-342,091,133.38
归属于少数股东的综合收益总额	5,547,286.81	2,429,594.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.08	-0.84
（二）稀释每股收益	-0.08	-0.84

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

法定代表人：赖宁昌

主管会计工作负责人：陈雪平

会计机构负责人：张艳春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	924,541,697.29	967,375,995.83
减：营业成本	923,960,708.64	971,604,070.25
营业税金及附加		
销售费用	805,470.70	1,461,033.85
管理费用	12,442,801.66	16,414,937.87
财务费用	210,476.54	-918,881.71
资产减值损失	4,952,902.67	3,762,744.65
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）		
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）	-17,830,662.92	-24,947,909.08
加：营业外收入	206,670.80	1,015,180.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-17,623,992.12	-23,932,729.08
减：所得税费用		-393,876.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-17,623,992.12	-23,538,852.30
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-17,623,992.12	-23,538,852.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.06
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.06

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,350,563,029.25	7,394,343,834.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,247,458.74	1,681,356.45
收到其他与经营活动有关的现金	180,124,657.35	125,394,906.43
经营活动现金流入小计	6,533,935,145.34	7,521,420,097.38

购买商品、接受劳务支付的现金	6,623,141,584.99	7,733,938,730.47
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	35,791,551.61	37,380,798.39
支付的各项税费	5,401,400.86	18,638,029.88
支付其他与经营活动有关的现金	290,093,954.25	54,299,017.19
经营活动现金流出小计	6,954,428,491.71	7,844,256,575.93
经营活动产生的现金流量净额	-420,493,346.37	-322,836,478.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	195,077.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,000.00	36,830.00
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	201,077.77	36,830.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,023,647.16	55,229,515.77
投资支付的现金	2,000,000.00	
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	91,023,647.16	55,229,515.77
投资活动产生的现金流量净额	-90,822,569.39	-55,192,685.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,800,420.00	5,994,302.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,994,302.00
取得借款收到的现金	8,204,323,462.01	7,011,850,726.56

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	8,221,123,882.01	7,017,845,028.56
偿还债务支付的现金	7,711,381,487.73	5,524,267,559.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,675,835.26	95,024,685.45
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	180,231,560.67	1,139,383,951.94
筹资活动现金流出小计	7,973,288,883.66	6,758,676,197.23
筹资活动产生的现金流量净额	247,834,998.35	259,168,831.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,409,074.77	2,001,441.76
五、现金及现金等价物净增加额	-262,071,842.64	-116,858,891.23
加：期初现金及现金等价物余额	718,010,807.04	538,766,112.26
六、期末现金及现金等价物余额	455,938,964.40	421,907,221.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	820,738,134.08	1,101,098,827.86
收到的税费返还		494,802.45
收到其他与经营活动有关的现金	1,016,501,000.99	44,774,662.80
经营活动现金流入小计	1,837,239,135.07	1,146,368,293.11
购买商品、接受劳务支付的现金	742,156,342.67	1,096,599,359.48
支付给职工以及为职工支付的现金	6,654,966.82	14,608,062.43
支付的各项税费	881,827.83	1,286,108.44
支付其他与经营活动有关的现金	10,933,969.13	8,523,748.18
经营活动现金流出小计	760,627,106.45	1,121,017,278.53
经营活动产生的现金流量净额	1,076,612,028.62	25,351,014.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,919,877.05	31,805,926.38
投资支付的现金	308,510,000.00	2,000,000.00
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	327,429,877.05	33,805,926.38
投资活动产生的现金流量净额	-327,429,877.05	-33,805,926.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,800,420.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		88,680,217.97
筹资活动现金流入小计	16,800,420.00	88,680,217.97
偿还债务支付的现金		88,808,508.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,333,195.86
支付其他与筹资活动有关的现金	789,899,515.96	
筹资活动现金流出小计	789,899,515.96	132,141,704.00
筹资活动产生的现金流量净额	-773,099,095.96	-43,461,486.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,232,301.42	131,413.59
五、现金及现金等价物净增加额	-21,684,642.97	-51,784,984.24
加：期初现金及现金等价物余额	29,891,379.91	184,738,223.60
六、期末现金及现金等价物余额	8,206,736.94	132,953,239.36

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	407,670,000.00				462,393,491.67	65,340,000.00	-5,679,644.72		31,563,109.20		-324,211,867.11	35,410,110.21	541,805,199.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	407,670,000.00				462,393,491.67	65,340,000.00	-5,679,644.72		31,563,109.20		-324,211,867.11	35,410,110.21	541,805,199.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00	-354,124.62				-33,409,011.86	5,547,286.81	2,252,570.33
（一）综合收益总额							-354,124.62				-33,409,011.86	5,547,286.81	-28,215,849.67
（二）所有者投入和减少资本	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00							30,468,420.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00							30,468,420.00
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	409,455,000.00				477,408,911.67	51,672,000.00	-6,033,769.34		31,563,109.20		-357,620,878.97	40,957,397.02	544,057,769.58

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	271,780,000.00				598,283,491.67		-2,401,723.88		31,563,109.20		187,963,805.74	23,101,987.53	1,110,290,670.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	271,780,000.00				598,283,491.67		-2,401,723.88		31,563,109.20		187,963,805.74	23,101,987.53	1,110,290,670.26

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）	135,89 0,000. 00				-135,89 0,000.0 0	65,340, 000.00	-3,277,9 20.84				-512,17 5,672.8 5	12,308, 122.68	-568,48 5,471.0 1
（一）综合收益总 额							-3,277,9 20.84				-471,40 8,672.8 5	6,313,8 20.68	-468,37 2,773.0 1
（二）所有者投入 和减少资本						65,340, 000.00						5,994,3 02.00	-59,345, 698.00
1. 股东投入的普 通股												5,994,3 02.00	5,994,3 02.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额						65,340, 000.00							-65,340, 000.00
4. 其他													
（三）利润分配											-40,767, 000.00		-40,767, 000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险 准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配											-40,767, 000.00		-40,767, 000.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转	135,89 0,000. 00				-135,89 0,000.0 0								
1. 资本公积转增 资本（或股本）	135,89 0,000. 00				-135,89 0,000.0 0								
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	407,670,000.00				462,393,491.67	65,340,000.00	-5,679,644.72		31,563,109.20		-324,211,867.11	35,410,110.21	541,805,199.25

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	407,670,000.00				458,313,294.84	65,340,000.00			31,563,109.20	54,338,279.53	886,544,683.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	407,670,000.00				458,313,294.84	65,340,000.00			31,563,109.20	54,338,279.53	886,544,683.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00				-17,623,992.12	12,844,427.88
（一）综合收益总额										-17,623,992.12	-17,623,992.12
（二）所有者投入和减少资本	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00					30,468,420.00
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额	1,785,000.00				15,015,420.00	-13,668,000.00					30,468,420.00
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	409,455,000.00				473,328,714.84	51,672,000.00			31,563,109.20	36,714,287.41	899,389,111.45

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	271,780,000.00				594,203,294.84				31,563,109.20	130,213,002.97	1,027,759,407.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	271,780,000.00				594,203,294.84				31,563,109.20	130,213,002.97	1,027,759,407.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	135,890,000.00				-135,890,000.00	65,340,000.00				-75,874,723.44	-141,214,723.44
（一）综合收益总额										-35,107,723.44	-35,107,723.44

(二)所有者投入和减少资本					65,340,000.00						-65,340,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					65,340,000.00						
4. 其他											
(三)利润分配										-40,767,000.00	-40,767,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,767,000.00	-40,767,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	135,890,000.00				-135,890,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	135,890,000.00				-135,890,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	407,670,000.00				458,313,294.84	65,340,000.00			31,563,109.20	54,338,279.53	886,544,683.57

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5,130万人民币普通股，另向公司职工配售570万股。1998年10月27日，广州市工商行政管理局核准本公司注册，广州冷机持有注册号为4401011100788号《企业法人营业执照》。广州冷机注册资本和股本均为人民币22,200万元。

2002年，广州万宝集团有限公司（以下简称“广州万宝”）以承担债务的方式取得广州冷机国有法人股15041万股，占本公司总股本的67.75%。2005年3月广州万宝经中国证券监督管理委员会批准将其持有的广州冷机法人股8,547万股转让给以下公司：①向广州市动源涡卷实业有限公司（2007年6月21日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州动源集团有限公司”；2008年4月30日经广州市工商行政管理局批准变更为“广州东凌实业集团有限公司”，法定代表人变更为赖宁昌。以下简称“东凌实业”。）转让3,552万股，占广州冷机股份总额的16%；②向广州市汇来投资有限公司转让2997万股，占广州冷机股份总额的13.5%；③向广州东晟投资有限公司转让1998万股，占广州冷机股份总额的9%。转让后广州万宝持有广州冷机股份6,494万股，占广州冷机股份总额的29.25%。

2006年3月27日，广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司分别与东凌实业签订《股份转让协议》，分别将持有的广州冷机非流通股份2,997万股、1,998万股转让给东凌实业，股权过户手续于2006年9月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本次股权过户完成后，东凌实业持有广州冷机8,547万股法人股，占总股本的38.5%，成为广州冷机第一大股东。广州市汇来投资有限公司、广州东晟投资有限公司不再持有广州冷机股份。

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

广州冷机实施股权分置改革方案及股权转让后的股本总额保持不变，所有股份均变为流通股；广州冷机股权变更后的主要股东为：东凌实业76,316,940股，占本公司股份总额的34.38%，为本公司第一大股东；广州万宝57,985,516股，占本公司股份总额的26.12%。

2008年6月5日东凌实业与广州万宝签订股权转让协议，东凌实业受让广州冷机原第二大股东广州万宝持有的本公司57,985,516股股份于2009年5月7日完成过户登记手续。本次股份过户完成后，东凌实业持有广州冷机134,302,456股，占公司总股本的60.50%，为广州冷机第一大股东，广州万宝不再持有广州冷机股份。

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

2009年12月22日，公司收到广州市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，公司名称变更为广州东凌粮油股份有限公司，注册号变更为440101000037832，注册资本和股本不变，均为人民币22,200万元。

2011年12月16日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司流通股4,606,500股。本次减持股份后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股129,695,956股，占总股本的58.42%。

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

2013年3月18日，根据公司2012年第一次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准广

州东凌粮油股份有限公司非公开发行股票的批复》（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，申请增加注册资本人民币44,780,000.00元。变更后的注册资本为人民币266,780,000.00元。本次非公开发行股票后，东凌实业持有本公司无限售条件流通股131,971,103股，占总股本的49.47%。

2013年9月10日，东凌实业通过深圳证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售条件流通股13,300,000股。本次减持后东凌实业持有本公司无限售条件流通股118,671,103股，占总股本的44.48%。

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

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

根据2014年4月25日股东大会审议通过的2013年度利润分配及资本公积金转增股本的议案，公司于2014年5月22日实施了2013年度权益分派，以公司2013年12月31日总股本271,780,000股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，实施完成后，公司总股本增至407,670,000股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为163,981,654股，占总股本的40.22%。

2015年2月5日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，2015年5月28日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有150万股限制性股票办理解除限售并上市流通。2015年6月3日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有178.5万份股票期权完成了行权并上市流通，公司总股本增至409,455,000股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为163,981,654股，占总股本的40.05%。

2、公司所属行业类别

农副食品加工业

3、公司经营范围及主要产品

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

4、公司法定地址

广州市南沙区万顷沙镇红安路3号

5、公司总部地址

广州市珠江新城珠江东路32号利通广场29楼

6、法定代表人

赖宁昌

7、公司基本组织架构

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求设立股东大会、董事会、监事会、经理层以及适应公司需要的生产经营管理机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，负

责公司经营管理重要事项的决策，对董事会负责；总经理负责公司的日常管理经营事务。

截止2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

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

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

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

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

一 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

--合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。豁免条款：如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

--合并报表采用的会计方法

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

--少数股东权益和损益的列报

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。

--当期增加减少子公司的合并报表处理

一在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

一在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

一外币业务

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

一外币报表折算

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

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

10、金融工具

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

一对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

一对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

一对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

一 所转移金融资产的账面价值；

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

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

一 终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

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

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

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

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

一 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

等)。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	80.00%	80.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
内部往来组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

--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。

--存货的盘存制度

公司确定存货的实物数量采用永续盘存制。

--发出存货的计价方法

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

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

一、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

一、长期股权投资分类

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

一、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

一、长期股权投资的投资成本

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

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

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

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

一长期股权投资的后续计量

(1) 投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。

(2) 对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

一长期股权投资的收益确认方法

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

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

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

一长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

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

无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：A:在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B:承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C:即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物是在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；D:承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；E:租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

一在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造工程等。

一在建工程的计量

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

一在建工程结转为固定资产的时点

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

一在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经

确认，在以后会计期间不转回。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

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

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

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=Σ（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）

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

一无形资产的计量

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

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

一、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产的，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

--无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

（2）内部研究开发支出会计政策

--无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

（3）无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

无

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

26、股份支付

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

一以权益结算的股份支付

（1）初始确认与计量

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

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

（2）后续计量

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

一以现金结算的股份支付

（1）初始确认与计量

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

（2）后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

一权益工具公允价值的确定

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

一确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

一销售商品

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

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

一提供劳务

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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：

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

一让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一递延所得税资产的确认

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

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

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

一递延所得税负债的确认

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

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

一所得税费用计量

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（2）融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

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

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

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

资产减值

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

套期会计

套期保值，是指企业为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用套期会计方法进行处理：

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

第二，该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

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

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

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

公司的套期保值为现金流量套期，按照下列规定处理：

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

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

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

套期工具利得或损失的后续处理要求：

（1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接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将原直接所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，该确定承诺满足运用套期保值准则规定的套期会计方法条件的，也应当选择上述两种方法之一处理。企业选择了上述两种处理方法之一作为会计政策后，应当一致地运用于相关的所有预期交易套期，不得随意变更。

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

终止运用现金流量套期会计方法的条件：

（1）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

（2）该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件。

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

（3）预期交易预计不会发生。

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

（4）企业撤销了对套期关系的指定。

对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不应当转出，直至预期交易实际发

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

其他综合收益

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售、劳务额	6%、13%、17%
消费税	无	无
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
利得税	应纳税所得额	16.50%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

土地使用税	应税平方数	3 元每平方米
-------	-------	---------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

2、税收优惠

无

3、其他

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、广州东凌粮油销售有限公司、广州东凌特种油脂有限公司、北京东凌新技术投资有限公司按7%计缴城市维护建设税；上海汇华农产品有限公司、上海汇华贸易有限公司按1%计缴城市维护建设税；江苏植之元实业有限公司、江苏植之元港务有限公司按5%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）有限公司及智联谷物（香港）有限公司利得税税率为16.5%；Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)注册地为美国芝加哥，按累进税制缴纳公司税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	579,232.35	883,444.91
银行存款	2,361,403,283.67	3,088,525,398.95
其他货币资金	2,039,656,062.80	1,511,004,377.42
合计	4,401,638,578.82	4,600,413,221.28
其中：存放在境外的款项总额	187,402,001.23	346,725,244.62

其他说明

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

项目	期末余额	期初余额
信用证及其他保证金	1,016,707,714.30	941,210,747.14
期货保证金	98,614,177.04	207,732,262.69
用于担保的定期存款或通知存款	2,830,377,723.08	2,733,459,404.41
合 计	3,945,699,614.42	3,882,402,414.24

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,631,705.64	40,256,471.40
衍生金融资产	9,631,705.64	40,256,471.40
合计	9,631,705.64	40,256,471.40

其他说明：

无

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,450,000.00	10,460,000.00
国外信用证	79,273,108.82	436,138,101.63
合计	92,723,108.82	446,598,101.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
国外信用证	75,604,309.64
合计	75,604,309.64

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,685,305,000.00	
合计	1,685,305,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	509,395,669.05	96.14%	0.00		509,395,669.05					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,435,493.87	3.86%	1,022,109.28	5.00%	19,413,384.59	22,433,936.71	100.00%	1,121,740.92	5.00%	21,312,195.79
合计	529,831,162.92	100.00%	1,022,109.28	0.19%	528,809,053.64	22,433,936.71	100.00%	1,121,740.92	5.00%	21,312,195.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
凯欣粮油有限公司	312,544,248.41	0.00	0.00%	截至报告披露日前，公司已收到货款。
中国长城工业广州有限公司	196,851,420.64	0.00	0.00%	截至报告披露日前，公司已收到货款。
		0.00		
合计	509,395,669.05	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	20,430,566.40	1,021,528.33	5.00%

1 年以内小计	20,430,566.40	1,021,528.33	5.00%
1 至 2 年	4,801.47	480.15	10.00%
3 至 4 年	126.00	100.80	80.00%
合计	20,435,493.87	1,022,109.28	5.00%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：除单项金额超过100 万的应收账款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 99,631.64 元。

无。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2015.06.30	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
凯欣粮油有限公司	312,544,248.41	58.99%	0.00
中国长城工业广州有限公司	196,851,420.64	37.15%	0.00
华润万家有限公司	6,682,206.69	1.26%	334,110.33
China SDIC International Trade Co., LTD	6,201,640.73	1.17%	310,082.04
英德市德丰农牧发展有限公司	2,951,768.47	0.56%	147,588.42
合 计	525,231,284.94	99.13%	791,780.79

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	212,627,438.57	99.88%	41,406,608.31	98.36%
1 至 2 年	246,198.25	0.12%	688,382.52	1.64%
合计	212,873,636.82	--	42,094,990.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2015.06.30	占预付款项合计数的比例(%)
中农国际钾盐开发有限公司	40,911,000.00	19.22%
重庆红蜻蜓油脂有限责任公司	26,513,886.07	12.46%
Scandinavian	15,190,553.07	7.14%
Guangdong Materials Group (HK) Company Limited	13,980,344.74	6.57%
Cutrale Trading SA	12,574,931.48	5.91%
合 计	109,170,715.36	51.30%

其他说明：

无。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	83,705,428.42	56,680,594.17
合计	83,705,428.42	56,680,594.17

(2) 重要逾期利息

无。

8、应收股利

(1) 应收股利

无。

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	31,131,722.80	91.96%	0.00	0.00%	31,131,722.80	3,247,458.74	11.10%	0.00	0.00%	3,247,458.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,721,564.11	8.04%	210,392.43	7.73%	2,511,171.68	26,002,009.94	88.90%	1,441,125.34	5.54%	24,560,884.60
合计	33,853,286.91	100.00%	210,392.43	0.62%	33,642,894.48	29,249,468.68	100.00%	1,441,125.34	4.93%	27,808,343.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆红蜻蜓油脂有限责任公司	17,810,925.00	0.00	0.00%	报告期末不存在减值的迹象
Guangdong Materials Group (HK) Company Limited	8,976,339.76	0.00	0.00%	报告期末不存在减值的迹象

HARVEST STAR GLOBAL LIMITED	3,669,203.82	0.00	0.00%	报告期末不存在减值的 迹象
房租押金	675,254.22	0.00	0.00%	报告期末不存在减值的 迹象
合计	31,131,722.80	0.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	2,498,675.70	124,921.77	5.00%
1 年以内小计	2,498,675.70	124,921.77	5.00%
1 至 2 年	40,425.66	4,042.57	10.00%
2 至 3 年	161,355.26	64,542.10	40.00%
3 年以上	21,107.49	16,885.99	80.00%
合计	2,721,564.11	210,392.43	7.73%

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,230,732.91 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
信用证保证金	26,787,265.66	22,656,209.40

应收出口退税	0.00	3,247,458.74
履约保证金	3,689,203.82	0.00
押金	2,128,723.22	2,165,557.70
员工备用金	226,945.49	128,246.01
其他	1,021,148.72	1,051,996.83
合计	33,853,286.91	29,249,468.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆红蜻蜓油脂有限责任公司	保证金	17,810,925.00	一年以内	52.61%	
Guangdong Materials Group (HK) Company Limited	保证金	8,976,339.76	一年以内	26.52%	
HARVEST STAR GLOBAL LIMITED	保证金	3,669,203.82	一年以内	10.84%	
广东利通置业投资有限公司	预付房屋租金	801,022.00	一年以内	2.37%	40,051.10
北京能通租赁公司	押金	597,231.25	一年以内	1.76%	
合计	--	31,854,721.83	--	94.10%	40,051.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	141,236,012.02		141,236,012.02	1,053,725,564.08	25,252,052.25	1,028,473,511.83
库存商品	207,516,006.45	7,758,851.68	199,757,154.77	189,181,229.22	23,563,047.36	165,618,181.86
包装物	2,705,846.96		2,705,846.96	3,900,874.47		3,900,874.47
合计	351,457,865.43	7,758,851.68	343,699,013.75	1,246,807,667.77	48,815,099.61	1,197,992,568.16

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,252,052.25			25,252,052.25		
库存商品	23,563,047.36	7,758,851.68		23,563,047.36		7,758,851.68
合计	48,815,099.61	7,758,851.68		48,815,099.61		7,758,851.68

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	215,950,657.63	222,742,626.84
银行理财产品	276,180,000.00	64,300,000.00
国债逆回购		30,073,150.37
预缴所得税	22,840.36	22,840.36
预缴关税		899,337.68
其他	6,229,496.03	42,452.84
合计	498,382,994.02	318,080,408.09

其他说明：

无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00		0.00			
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00			
深圳互惠联盟电子商务有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳互惠联盟电子商务有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00					10.00%	0.00
合计	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00					--	0.00

		00		00						
--	--	----	--	----	--	--	--	--	--	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

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

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无。

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无。

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

无。

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无。

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	788,241,427.17	691,930,498.87		9,126,409.47	8,276,496.54	1,497,574,832.05
2.本期增加金额	429,308.00	10,427,191.56		1,095,368.22	1,085,604.50	13,037,472.28
(1) 购置		245,700.85		1,095,368.22	250,357.39	1,591,426.46
(2) 在建工程转入	429,308.00	10,181,490.71			835,247.11	11,446,045.82
(3) 企业合并增加						0.00
3.本期减少金额	885,537.03	407,890.57				1,293,427.60
(1) 处置或报废						
(2) 冲减在建工程转入	885,537.03	407,890.57				1,293,427.60
4.期末余额	787,785,198.14	701,949,799.86		10,221,777.69	9,362,101.04	1,509,318,876.73
二、累计折旧						
1.期初余额	119,721,282.33	182,965,022.75		6,386,990.13	2,985,103.13	312,058,398.34
2.本期增加金						

额						
(1) 计提	14,599,741.03	22,625,119.41		573,652.86	477,535.45	38,276,048.75
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	134,321,023.36	205,590,142.16		6,960,642.99	3,462,638.58	350,334,447.09
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	653,464,174.78	496,359,657.70		3,261,134.70	5,899,462.46	1,158,984,429.64
2.期初账面价值	668,520,144.84	508,965,476.12		2,739,419.34	5,291,393.41	1,185,516,433.71

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	250,665,975.05	部分项目验收资料未完善；部分项目建设主体和土地产权不一致。

其他说明

报告期末公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
食用油综合加工及包装车间项目	4,172,357.41		4,172,357.41	9,954.96		9,954.96
广州东凌特种油脂生产厂建设项目	91,386,163.76		91,386,163.76	39,240,672.09		39,240,672.09
江苏植之元菜籽加工、食用油精炼项目	114,114.52		114,114.52			
其他工程	3,239,409.09		3,239,409.09	4,353,949.61		4,353,949.61
合计	98,912,044.78	0.00	98,912,044.78	43,604,576.66	0.00	43,604,576.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
食用油综合加工及包装车间项目	390,000,000.00	9,954.96	7,123,347.62	662,801.24	2,298,143.93	4,172,357.41	103.28%	已完工				募股资金

广州东凌特种油脂生产工厂建设项目	116,000,000.00	39,240,672.09	52,145,491.67			91,386,163.76	72.34%	厂房基本完工、设备安装完成,进入调试阶段				其他
江苏植之元菜籽加工、食用油精炼项目			114,114.52			114,114.52						其他
其他工程		4,353,949.61	8,375,276.46	9,489,816.98		3,239,409.09						其他
合计	506,000,000.00	43,604,576.66	67,758,230.27	10,152,618.22	2,298,143.93	98,912,044.78	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,008,391.50		2,675,796.86		64,684,188.36
2.本期增加金额			2,258,490.56	339,145.31	2,597,635.87
(1) 购置			2,258,490.56	339,145.31	2,597,635.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,008,391.50		4,934,287.42	339,145.31	67,281,824.23
二、累计摊销					
1.期初余额	11,120,735.81		1,303,420.44		12,424,156.25
2.本期增加金额	620,083.92		284,085.57	90,000.00	994,169.49
(1) 计提	620,083.92		284,085.57	90,000.00	994,169.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,740,819.73		1,587,506.01	90,000.00	13,418,325.74
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,267,571.77		3,346,781.41	249,145.31	53,863,498.49
2.期初账面价值	50,887,655.69		1,372,376.42		52,260,032.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

报告期末不存在无形资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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

26、开发支出

无。

27、商誉

（1）商誉账面原值

无。

（2）商誉减值准备

无。

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修工程	2,131,244.90	1,254,899.03	396,897.18		2,989,246.75
云通信服务费		86,400.00	9,600.00		76,800.00
办公室租赁费		453,241.25	453,241.25		
合计	2,131,244.90	1,794,540.28	859,738.43		3,066,046.75

其他说明

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,087.52	771.88	3,087.52	771.88
内部交易未实现利润			634,837.84	158,709.46
递延收益	12,731,199.68	3,182,799.92	13,399,733.12	3,349,933.28
应付职工薪酬	117,362.08	29,340.52	117,362.08	29,340.52
合计	12,851,649.28	3,212,912.32	14,155,020.56	3,538,755.14

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,212,912.32		3,538,755.14
递延所得税负债		673,633.47		673,633.47

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,857,730.42	58,843,282.41
可抵扣亏损	565,619,828.02	565,619,828.02
合计	574,477,558.44	624,463,110.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

无。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	20,211,980.70	19,002,508.05
合计	20,211,980.70	19,002,508.05

其他说明：

无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,343,005,329.57	5,534,765,291.29
保证借款	10,000,000.00	
信用借款	672,413,210.00	
合计	6,025,418,539.57	5,534,765,291.29

短期借款分类的说明：

质押借款由本公司、其下属子公司广州植之元油脂实业有限公司，及其孙公司东凌粮油（香港）有限公司以保证金、定期存款及信用证作为质押物。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

无。

其他说明：

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	9,469,564.86	41,202,108.07
衍生金融负债	9,469,564.86	41,202,108.07
合计	9,469,564.86	41,202,108.07

其他说明：

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	158,022,987.81	682,133,527.16
银行承兑汇票	209,000,000.00	
合计	367,022,987.81	682,133,527.16

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

35、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	83,705,996.86	707,793,145.72

1-2 年	635,475.58	4,205,157.41
2-3 年	3,476,283.97	1,457,414.00
3 年以上	33,194.10	729,310.57
合计	87,850,950.51	714,185,027.70

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国水产广州建港工程公司	2,720,000.00	工程尾款
合计	2,720,000.00	--

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	246,711,892.42	220,937,277.00
1-2 年	950,565.45	906,597.67
2-3 年	282,828.06	12,799.17
3 年以上	273,661.16	166,316.22
合计	248,218,947.09	222,022,990.06

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	5,458,683.29	19,729,305.81	24,789,588.85	398,400.25
二、离职后福利-设定提存计划	11,313.60	2,657,526.42	2,660,416.62	8,423.40
合计	5,469,996.89	22,386,832.23	27,450,005.47	406,823.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,203,198.30	15,246,183.20	20,296,716.54	152,664.96
2、职工福利费		870,858.90	870,858.90	
3、社会保险费	6,285.50	1,466,596.16	1,468,201.86	4,679.80
其中：医疗保险费	5,531.10	1,280,133.82	1,281,546.72	4,118.20
工伤保险费	251.50	79,401.54	79,465.84	187.20
生育保险费	502.90	107,060.80	107,189.30	374.40
4、住房公积金	3,522.00	1,916,374.00	1,917,323.00	2,573.00
5、工会经费和职工教育经费	245,677.49	229,293.55	236,488.55	238,482.49
合计	5,458,683.29	19,729,305.81	24,789,588.85	398,400.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,559.30	2,442,149.90	2,444,847.40	7,861.80
2、失业保险费	754.30	215,376.52	215,569.22	561.60
合计	11,313.60	2,657,526.42	2,660,416.62	8,423.40

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	32,168.00	11,450.53
营业税	7,500.00	16,203.13
城市维护建设税	525.00	1,134.22

教育费附加	225.00	486.10
地方教育附加	150.00	324.06
企业所得税		
个人所得税	163,921.06	182,374.12
印花税	433,731.95	721,310.63
房产税	18,000.00	19,457.28
堤围防护费		619,752.53
合计	656,221.01	1,572,492.60

其他说明：

无。

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	34,381,081.47	31,386,689.01
合计	34,381,081.47	31,386,689.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

40、应付股利

无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金、投标保证金	728,000.00	545,000.00
应退预收个人所得税	1,191,851.71	
应付期权费	1,642,714.60	1,641,444.96
应付科研合作款		500,000.00
代扣个人工会费	446,630.72	465,710.97
其他应退还款项	347,762.68	1,348,781.48
其他应付未付款	358,540.98	530,025.84
合计	4,715,500.69	5,030,963.25

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,500,000.00	
合计	22,500,000.00	

其他说明：

无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电费	4,278,070.63	5,574,505.28
水费	244,117.51	248,343.00
港口费	520,010.85	781,656.47
排污费	60,000.00	20,000.00
递延收益	1,331,200.03	1,337,066.67
劳务费	908,174.78	1,308,061.74
审计费	88,400.88	1,331,554.83
研发费用	1,400,000.00	1,400,000.00
天然气费	74,004.96	47,838.58
重大资产重组费用	2,560,000.00	3,910,000.00
其他	811,905.33	882,064.79
合计	12,275,884.97	16,841,091.36

短期应付债券的增减变动：

无。

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		35,500,000.00
保证借款	124,637,422.70	147,298,768.70
合计	124,637,422.70	182,798,768.70

长期借款分类的说明：

保证借款由广州东凌粮油股份有限公司为下属子公司广州植之元油脂实业有限公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

无。

46、应付债券

（1）应付债券

无。

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

无。

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

无。

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

无。

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

无。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,062,666.45		662,666.74	11,399,999.71	
合计	12,062,666.45		662,666.74	11,399,999.71	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
精炼技术改造扩	12,033,333.12		633,333.41		11,399,999.71	与资产相关

建项目专项资金						
烟气在线自动监测系统专项资金	29,333.33		29,333.33		0.00	与资产相关
合计	12,062,666.45		662,666.74		11,399,999.71	--

其他说明：

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

公司之子公司广州植之元油脂实业有限公司收到的由广州市环境保护局拨付的烟气在线自动监测系统专项资金17.6万元，并按相关设备的剩余使用年限进行摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票	51,672,000.00	65,340,000.00
合计	51,672,000.00	65,340,000.00

其他说明：

无。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	407,670,000.00	1,785,000.00				1,785,000.00	409,455,000.00

其他说明：

2015年2月5日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，2015年5月28日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有150万股限制性股票办理解除限售并上市流通。2015年6月3日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有178.5万份股票期权完成了行权并上市流通，公司总股本增至409,455,000股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为163,981,654股，占总股本的40.05%。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	447,894,030.00	15,015,420.00		462,909,450.00
其他资本公积	14,499,461.67			14,499,461.67
合计	462,393,491.67	15,015,420.00		477,408,911.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015 年 2 月 5 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，2015 年 5 月 28 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 150 万股限制性股票办理解除限售并上市流通。2015 年 6 月 3 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 178.5 万份股票期权完成了行权并上市流通，公司总股本增至 409,455,000 股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为 163,981,654 股，占总股本的 40.05%。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	65,340,000.00		13,668,000.00	51,672,000.00
合计	65,340,000.00		13,668,000.00	51,672,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2015 年 2 月 5 日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，2015 年 5 月 28 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 150 万股限制性股票办理解除限售并上市流通。2015 年 6 月 3 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 178.5 万份股票期权完成了行权并上市流通，公司总股本增至 409,455,000 股。东凌实业持有本公司无限售条件流通股变为 163,981,654 股，占总股本的 40.05%。

2015 年 2 月 5 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》等相关议案，同意提前终止本次股权激励计划。以为 8.612 元/股的价格回购注销已授予未解锁限制性股票 6,000,000 股，公司独立董事就公司本次终止相关事项发表了独立意见。因此，库存股为具有回购义务的限制性股票的认股款减少 13,668,000.00 元，截至报告期末的余额为 51,672,000.00 元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益					0.00		
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-5,679,644.72	-1,089,030.60			-354,124.62	-734,905.98	-6,033,769.34
外币财务报表折算差额	-5,679,644.72	-1,089,030.60			-354,124.62	-734,905.98	-6,033,769.34
其他综合收益合计	-5,679,644.72	-1,089,030.60			-354,124.62	-734,905.98	-6,033,769.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

无。

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

59、盈余公积

单位：元

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-324,211,867.11	187,963,805.74
调整后期初未分配利润	-324,211,867.11	187,963,805.74

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,409,011.86	-340,684,823.09
应付普通股股利		40,767,000.00
期末未分配利润	-357,620,878.97	-193,482,537.16

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,586,304,818.10	5,511,704,930.98	6,058,170,351.91	6,103,320,292.14
其他业务	926,760.80	-748,297.87		
合计	5,587,231,578.90	5,510,956,633.11	6,058,170,351.91	6,103,320,292.14

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,000.00	15,000.00
城市维护建设税	1,506.68	1,986.51
教育费附加	3,033.43	5,213.49
合计	19,540.11	22,200.00

其他说明：

无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	3,386,488.75	2,363,553.81
办公费	555,279.76	685,513.34
业务拓展费	732,389.26	769,984.44
物流费用	3,344,924.04	8,504,691.46

折旧与摊销	4,396.82	4,573.91
其他	142,831.43	239,615.33
合计	8,166,310.06	12,567,932.29

其他说明：

无。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力成本	17,146,973.05	15,153,096.36
办公费	10,134,955.30	8,090,837.43
业务拓展费	1,994,200.75	1,371,418.57
税费	3,066,154.52	5,431,142.31
咨询顾问费	2,808,919.54	3,783,824.26
津贴	243,337.00	311,899.60
折旧与摊销	6,299,924.80	6,160,980.45
其他	1,390,368.57	488,546.65
合计	43,084,833.53	40,791,745.63

其他说明：

无。

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,936,106.57	53,237,934.27
减：利息收入	79,240,170.16	44,708,597.25
汇兑损失	49,031,933.51	37,248,057.41
手续费及其他	16,901,071.95	15,829,919.57
合计	72,628,941.87	61,607,314.00

其他说明：

无。

66、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,330,364.55	1,634,824.06
二、存货跌价损失	6,778,349.52	70,408,529.06
合计	5,447,984.97	72,043,353.12

其他说明：

无。

67、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-26,642,390.36	-13,620,580.83
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-26,642,390.36	-13,620,580.83
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	486,826.27	15,432,892.32
合计	-26,155,564.09	1,812,311.49

其他说明：

无。

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	48,421,620.19	-125,823,477.43
其他	195,077.77	
合计	48,616,697.96	-125,823,477.43

其他说明：

无。

69、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得		55,978.98	
政府补助	4,168,533.38	1,738,133.36	4,168,533.38

罚没违约收入	26,283.27	14,860.00	26,283.27
其他	298,306.07	528,917.69	298,306.07
合计	4,493,122.72	2,337,890.03	4,493,122.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
精炼技术改造扩建项目专项资金	633,333.41	633,333.36	与资产相关
烟气在线系统更新项目专项补助资金	35,199.97		与资产相关
14 年促进进口专项资金鼓励重要物资进口贴息	3,000,000.00		与收益相关
广州市民营企业奖励专项资金		1,000,000.00	与收益相关
用人单位招用补贴		4,800.00	与收益相关
战略性主导产业发展基金传统制造业		100,000.00	与收益相关
2013 年度省部产学研合作专项基金	500,000.00		与收益相关
合计	4,168,533.38	1,738,133.36	--

其他说明：

无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		11,982.80	
其中：固定资产处置损失		11,982.80	
对外捐赠	16,000.00		16,000.00
罚款支出	66,332.00		66,332.00
赞助支出		14,000.00	
合计	82,332.00	25,982.80	82,332.00

其他说明：

无。

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	600,236.09	-1,055,813.58
递延所得税费用	325,842.82	-14,425,770.25
合计	926,078.91	-15,481,583.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-26,200,740.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	600,236.09
本期已确认递延所得税的影响	325,842.82
所得税费用	926,078.91

其他说明

无。

72、其他综合收益

详见附注附注七、合并财务报表项目注释 57。。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	65,616,542.09	36,150,982.41
存款利息	50,508,115.26	36,087,385.86
政府补贴	4,000,000.00	1,100,000.00
期货保证金转入	60,000,000.00	22,056,538.16
赎回银行理财产品		30,000,000.00
合计	180,124,657.35	125,394,906.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用	16,541,594.76	38,882,367.70
往来款及其他	91,745,509.86	15,416,649.49
购买理财产品	181,806,849.63	
合计	290,093,954.25	54,299,017.19

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。

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付质押定期存款	180,231,560.67	1,139,383,951.94
合计	180,231,560.67	1,139,383,951.94

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,126,819.07	-338,400,160.15
加：资产减值准备	5,447,984.97	71,474,792.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,276,048.75	29,566,849.42
无形资产摊销	994,169.49	831,359.64
长期待摊费用摊销	859,738.43	322,155.63
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）		-43,996.18
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	26,155,564.09	1,812,311.49
财务费用（收益以“—”号填列）	72,628,941.87	53,237,934.27
投资损失（收益以“—”号填列）	-48,616,697.96	-125,823,477.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	167,133.36	-14,425,770.25
存货的减少（增加以“—”号填列）	895,349,802.34	-227,734,445.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-159,154,928.85	167,837,778.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,225,474,283.79	58,508,190.19
经营活动产生的现金流量净额	-420,493,346.37	-322,836,478.55
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	455,938,964.40	421,907,221.03
减：现金的期初余额	718,010,807.04	538,766,112.26
现金及现金等价物净增加额	-262,071,842.64	-116,858,891.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

其他说明：

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

其他说明：

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	455,938,964.40	718,010,807.04
其中：库存现金	579,232.35	883,444.91
可随时用于支付的银行存款	455,304,782.80	587,121,872.92
可随时用于支付的其他货币资金	54,949.25	130,005,489.21
三、期末现金及现金等价物余额	455,938,964.40	718,010,807.04

其他说明：

无。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,945,699,614.42	保证金存款
应收票据	75,604,309.64	抵押借款
无形资产	50,267,571.77	抵押借款
其他流动资产	276,180,000.00	抵押借款
合计	4,347,751,495.83	--

其他说明：

无。

77、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	2,510,152,167.06
其中：美元	404,632,539.45	*6.20140	2,509,288,271.58
欧元	64.89	6.86993	445.79
港币	1,094,860.42	0.78864	863,449.69
应收账款	--	--	517,961,768.79
其中：美元	84,722,875.03	6.11360	517,961,768.79
应收账款			517,961,768.79
其中：美元	84,722,875.03	6.11360	517,961,768.79
应收票据			79,267,737.63
其中：美元	12,965,803.72	6.11360	79,267,737.63
其他应收款			12,719,569.59
其中：美元	2,080,536.77	6.11360	12,719,569.59
应收利息			30,986,064.27
其中：美元	5,015,937.58	*6.17752	30,986,064.27
短期借款			4,537,848,539.57
其中：美元	651,573,266.05	*6.14123	4,001,462,034.59
欧元	77,925,170.13	*6.88335	536,386,504.98
应付票据			158,022,987.81
其中：美元	25,847,780.00	6.11360	158,022,987.81
应付账款			129,618,935.27
其中：美元	21,201,736.34	6.11360	129,618,935.27
其他应付款			262,992.46
其中：美元	43,005.64	6.11530	262,992.46
应付利息			34,364,506.47
其中：美元	5,590,961.62	*6.13929	34,324,549.93
欧元	5,666.95	*7.05080	39,956.54

其他说明：

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

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

√ 适用 □ 不适用

名 称	主要经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算率
-----	-------	-------	----------	-----

东凌粮油（香港）有限公司	香港	港币	资产、负债项目	0.78861
			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	0.79069
元通船运(香港)有限公司	香港	美元	资产、负债项目	6.1136
			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	6.1314
智联谷物（香港）有限公司	香港	美元	资产、负债项目	6.1136
			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	6.1314
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	美国	美元	资产、负债项目	6.1136
			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	6.1314

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

79、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无。

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

无。

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

其他说明：

无。

(2) 合并成本

无。

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无。

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：

公司报告期内新增合并单位3家。

（1）广州东凌粮油食品有限公司于2015年3月11日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为2000万元，实缴注册资本1万元。

（2）江苏植之元实业有限公司于2015年2月9日由广州东凌粮油股份有限公司设立。认缴注册资本为30000万元，实缴注册资本50万元。

（3）江苏植之元港务有限公司于2015年5月7日由江苏植之元实业有限公司设立。认缴注册资本为20000万元，实缴注册资本0元。

6、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
广州植之元油脂实业有限公司	广州	广州	食用植物油加工；米、面制品及食用油批发；饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产；饲料加工；豆制品制造；豆制品零售；港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务；港口理货；港口危险货物作业；提供港口货物装卸（含过驳）、仓储、港内驳运、集装箱装卸、堆存、及装拆箱等简单加工处理服务；为船舶提供码头、过驳锚地、浮筒等设施；饲料零售；饲料添加剂零售；饲料批发；饲料添加剂批发；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；其他农产品仓储；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。	100.00%		同一控制下合并
东凌粮油(香港)有限公司	香港	香港	大豆等粮油原材料商品采购及其衍生品交易。		100.00%	同一控制下合并
元通船运(香港)有限公司	香港	香港	中国内河、近海和远洋船运业务；仓储业务；		60.00%	设立

			物流服务；其他代理业务。			
智联谷物（香港）有限公司	香港	香港	谷物等粮油原材料的贸易。	100.00%		设立
上海汇华农产品有限公司	上海	上海	对农业的投资，食用农产品、饲料及饲料添加剂的销售，商务信息咨询（除经纪），从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	51.50%		设立
上海汇华贸易有限公司	上海	上海	从事货物及技术的进出口业务，饲料和饲料添加剂，食用农产品的销售，商务咨询（除经纪）。【经营项目涉及行政许可的，凭许可证件经营】		51.50%	设立
Translink Grains Inc(友联谷物有限公司)	芝加哥	芝加哥	饲料原料采购、物流装运和粮油关联产业的投资与经营，以及相关业务的咨询服务。		51.00%	设立
广州东凌粮油销售有限公司	广州	广州	油料作物批发；谷物副产品批发；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；贸易代理；预包装食品批发；预包装食品零售。	100.00%		设立

广州东凌特种油脂有限公司	广州	广州	食品添加剂制造；肉制品及副产品加工；粮油零售；饲料添加剂、添加剂预混合饲料生产；饲料加工；预包装食品批发；鱼油提取及制品制造；食用植物油加工；米、面制品及食用油批发；饲料零售；食品科学技术研究服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；技术进出口；饲料批发；货物进出口（专营专控商品除外）；食品添加剂批发；食品添加剂零售；佣金代理；贸易代理；谷物副产品批发。	100.00%		设立
北京东凌新技术投资有限公司	北京	北京	投资管理；资产管理；投资咨询；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100.00%		设立
广州东凌粮油食品有限公司	广州	广州	预包装食品批发；散装食品批发；食品添加剂批发；预包装食品零售；散装食品零售；食品添加剂零售；商品批发贸易；商品零售贸易；谷物仓储；其他农产	100.00%		设立

			品仓储；仓储咨询服务；仓储代理服务；贸易代理；佣金代理；物流代理服务；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；企业自有资金投资；投资咨询服务；投资管理服务。			
江苏植之元实业有限公司	江苏启东	江苏启东	生猪养殖；海产品养殖；油料作物、谷物销售；食品科学技术研究；自营和代理一般经营项目的商品和技术进出口业务；道路普通货物运输、仓储服务；货物运输代理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		设立
江苏植之元港务有限公司	江苏启东	江苏启东	港口理货业务，进出港船舶推拖服务，港口机械设备租赁、维修服务，货物运输代理服务，项目投资与管理，房屋建筑工程施工，仓储服务、装卸搬运服务，道路普通货物运输，国内水路运输，农产品、一般化工产品销售，自营和代理一般经营项目商品和技术的进出		100.00%	设立

			口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
--	--	--	----------------------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无。

其他说明:

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
元通船运(香港)有限公司	40.00%	3,166,636.84	0.00	22,477,556.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无。

其他说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元通船运(香港)有限公司	174,542,194.40	644,978.20	175,187,172.60	118,826,637.79	0.00	118,826,637.79	150,923,567.41	741,999.30	151,665,566.71	103,157,876.30		103,157,876.30

单位: 元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
元通船运(香港)有限公司	1,244,740,690.51	7,916,592.10	7,852,844.40	-25,881,617.43	1,172,214,021.51	6,011,025.76	6,276,948.00	45,549,887.81

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

（二）市场风险

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

（1）外汇风险

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

（2）利率风险

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

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

（3）其他价格风险

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

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

公司衍生品交易品种主要在场内的芝加哥商品期货交易所和大连商品期货交易所交易，市场透明度大，成交非常活跃，成交价格和当日结算单价能充分反映衍生品的公允价值。

公司远期运费合约是通过场外交易，市场参与者主要包括船务公司、交易商、国际投资者等，市场成交活跃，成交价格及每天结算单价也能充分反映出远期运费的预期价值。

（三）流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,631,705.64			9,631,705.64
1.交易性金融资产	9,631,705.64			9,631,705.64
（3）衍生金融资产	9,631,705.64			9,631,705.64
持续以公允价值计量的资产总额	9,631,705.64			9,631,705.64
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	9,469,564.86			9,469,564.86
衍生金融负债	9,469,564.86			9,469,564.86
持续以公允价值计量的负债总额	9,469,564.86			9,469,564.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

无。

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

无。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期末持有可供出售金融资产200万元。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州东凌实业投资集团有限公司	广州	企业自有资金投资；家用制冷电器具制造；制冷、空调设备制造；汽车零部件及配件制造（不含汽车发动机制造）；气体压缩机械制造；液压和气压动力机械及元件制造；摩托车零部件及配件制造；货	22175 万元	40.05%	40.05%

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

本企业的母公司情况的说明

截至报告期末, 东凌实业持有本公司163,981,654股, 占公司总股本的40.05%, 为本公司控股股东, 本公司实际控制人赖宁昌先生直接持有公司股份279,900股, 占公司目前股份总数的 0.07%, 综上, 赖宁昌先生及其一致行动人截至报告期末合计持有公司股份164,261,554股, 占公司目前股份总数的 40.12%。

本企业最终控制方是赖宁昌。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东凌集团有限公司	受同一实际控制人控制
广州汇善投资有限公司	受同一实际控制人控制
广州动源压缩机有限公司	受同一母公司控制
广州东凌机械工业有限公司	受同一母公司控制
东凌置业(香港)有限公司	受同一母公司控制
广州东凌物业管理有限公司	关联自然人施加重要影响
深圳豪丽斯餐饮管理有限公司	关联自然人施加重要影响; 受同一母公司控制
广州随众信息技术有限公司	最终受同一实际控制人控制
广州凌硕投资管理有限公司	受同一实际控制人控制

其他说明

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州随众信息技术有限公司	接受劳务	5,580,000.00	9,969,960.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州东凌机械工业有限公司	销售产品	0.00	40,884.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

无。

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

无。

关联管理/出包情况说明

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

无。

关联担保情况说明

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

无。

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,785,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2015 年 2 月 5 日，公司召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案，认为公司本次股权激励计划涉及的限制性股票和股票期权的第一解锁期/行权期的解锁/行权条件已满足，除 1 名激励对象因离职而导致其获授的股票期权不满足行权条件需要由公司予以注销外，公司其余 40 名激励对象均满足《股权激励计划（草案修订稿）》规定的解锁/行权条件，同意 40 名激励对象在公司本次股权激励计划规定的第一个解锁期/行权期内可解锁的限制性股票数量为 150 万股，可行权的股票期权数量为 181.5 万份，行权价格为 9.412 元/股。公司独立董事就公司本期解锁/行权相关事项发表了独立意见。同日，公司召开第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于限制性股票与股票期权激励计划第一期可解锁/行权的议案》等相关议案。

2015 年 6 月 3 日，公司限制性股票股票期权激励计划第一期共有 178.5 万份股票期权完成了行权并上市流通。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔模型来计算期权的理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	按规定实际授予限制性股票登记人数 9 人及股票期权登记人数 31 人进行估计（其中 1 名员工于本次股权激励第一个行权考核期内离职）
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,793,147.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

无。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2015年2月5日，公司第六届董事会第九次会议审议通过了《关于终止实施第二期、第三期股权激励计划暨回购注销已授予未解锁限制性股票/注销未授予的股票期权等相关事项的议案》。公司决定终止实施第二期、第三期股权激励计划。在终止实施第二期、第三期股权激励计划后，公司需回购注销全部未满足解锁/授予条件的限制性股票和股票期权。本次股权激励计划所授予的限制性股票共500万股。考虑公司2013年度权益分派因素后，公司本次需要回购注销的第二期、第三期限限制性股票数量合计为600万股，回购价格为8.6120元/股。本次股权激励计划已登记未授予的股票期权共635万份，考虑公司2013年度权益分派及行权情况等因素后，公司本次需要注销的第二期、第三期股票期权数量合计为774万份。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年6月30日止，广州东凌粮油股份有限公司为其子公司广州植之元油脂实业有限公司行借款提供保证担保累计余额为124637422.7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	31,900,000.00	5.9325%	2012-6-27	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	46,911.50	6.8775%	2011-12-15	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	13,566,943.32	6.8775%	2012-1-20	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	9,972,550.66	6.8775%	2012-4-17	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	11,775,318.17	6.8775%	2012-4-25	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	13,050,790.65	6.8775%	2012-5-8	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	8,098,376.14	6.8775%	2012-6-25	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	8,090,078.52	6.8775%	2012-7-26	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	4,429,269.24	6.8775%	2012-11-5	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	8,702,824.05	6.8775%	2012-12-19	2018-2-23	连带责任担保
中国进出口银行广东省分行	15,004,360.45	6.8775%	2013-2-7	2018-2-23	连带责任担保
合 计	124,637,422.70				

截至2015年6月30日止，广州东凌粮油股份有限公司为其子公司上海汇华农产品有限公司行借款提供保证担保累计余额为10000000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
招商银行股份有限公司上海分行	10,000,000.00	6.6300%	2015-6-2	2015-12-2	连带责任担保
合 计	10,000,000.00				

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	根据 2014 年 8 月 22 日公司第六届董事会第四次会议，公司拟向中农国际钾盐开发有限公司（以下简称“中农国际”）全体股东非公开发行股份购买其合计持有的中农国际 100%股权，并向包括公司控股股东广州东凌实业投资集团有限公司（以下简称“东凌实业”）、实际控制人赖宁昌及其一致行动人李朝波在内的不超过 10 家特定投资者非公开发行股份募集配套资金。公司本次重大资产重组包括非公开发行股份购买资产和非公开发行股份募集配套资金两部分。其中，向中农国际全体 10 位股东非公开发行股份 353,448,272 股，具体为中国农业生产资料集团公司 144,913,793 股，新疆江之源股权投资合伙企业（有限合伙）60,086,206 股，上海劲邦劲德股权投资合伙企业（有限合伙）56,551,724 股，上海凯利天壬资产管理有限公司 28,275,862 股，上海联创永津股权投资企业（有限合伙）19,439,655，天津赛富创业投资基金（有限合伙）19,439,655，重庆建峰化工股份有限公司 7,068,965 股，金诚信集团有限公司	0.00	对外投资相关工作正在进行中，尚未完成。

	7,068,965 股，智伟至信商务咨询（北京）有限公司 7,068,965 股，庆丰农业生产资料集团有限责任公司 3,534,482 股；向东凌实业等 6 位特定投资者非公开发行股份 117,775,632 股，具体为广州东凌实业投资集团有限公司 9,578,544 股，赖宁昌 9,578,544 股，李朝波 9,578,544 股，上海百堂投资管理有限公司 42,880,000 股，上海颢德资产管理有限公司 38,880,000 股，上海和熙投资管理有限公司 7,280,000 股。 根据公司在报告期后与中农国际全体股东签订的《与中国农业生产资料集团公司等之非公开发行股份购买资产协议》，拟购买资产的交易价格为 36.90 亿元。非公开发行股份定价日为公司第六届董事会第四次会议决议公告日，即 2014 年 8 月 22 日，发行价格拟为定价基准日前 20 个交易日公司股票的交易均价（除权除息后），即 10.44 元/股。公司于 2015 年 6 月 23 日收到中国证券监督管理委员会通知，经中国证监会上市公司并购重组委员会于 2015 年 6 月 23 日召开的 2015 年第 51 次并购重组委工作会议审核，公司发行股份购买资产事项获得无条件通过。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部 1	分部 2	分部间抵销	合计
资产总额	7,382,397,354.49	175,187,172.60	12,227,200.00	7,545,357,327.09
负债总额	6,908,368,119.72	118,826,637.79	12,227,200.00	7,014,967,557.51
营业收入	4,449,891,549.01	1,244,740,690.51	107,400,660.62	5,587,231,578.90
营业成本	4,376,465,796.55	1,241,891,497.18	107,400,660.62	5,510,956,633.11
利润总额	-34,117,332.26	7,916,592.10		-26,200,740.16

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

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

无。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,294,779.09	100.00%	63,229.22	0.13%	49,231,549.87	242,505,523.21	100.00%	89,705.86	0.04%	242,415,817.35
合计	49,294,779.09	100.00%	63,229.22	0.13%	49,231,549.87	242,505,523.21	100.00%	89,705.86	0.04%	242,415,817.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,259,006.28	62,950.32	5.00%
1 年以内小计	1,259,006.28	62,950.32	5.00%
2 至 3 年	697.26	278.90	40.00%
合计	1,259,703.54	63,229.22	5.02%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据：除单项金额超过50 万的其他应收款外的单项金额不重大应收款项，以及经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

合并报表范围内的关联方往来应收款项。					
类 别	2015.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
内部往来组合	48,035,075.55	100%	-	-	48,035,075.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,830.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 31,306.95 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	48,035,075.55	240,728,498.93
履约保证金	20,000.00	0.00

押金	1,103,059.00	1,684,640.25
备用金	44,000.00	17,392.90
其他	92,644.54	74,991.13
合计	49,294,779.09	242,505,523.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
广州东凌粮油销售有限公司	关联往来款	45,337,720.14	1 年以内	91.97%	0.00
广州东凌粮油食品有限公司	关联往来款	1,100,000.00	1 年以内	2.23%	0.00
广东利通置业投资有限公司	写字楼押金	801,022.00	2 至 3 年	1.62%	40,051.10
智联谷物（香港）有限公司	关联往来款	648,780.41	1 年以内	1.32%	0.00
TRANSLINK GRAINS.INC	关联往来款	548,575.00	1 年以内	1.11%	0.00
合计	--	48,436,097.55	--	98.26%	40,051.10

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	665,527,855.16	0.00	665,527,855.16	357,017,855.16	0.00	357,017,855.16
合计	665,527,855.16	0.00	665,527,855.16	357,017,855.16	0.00	357,017,855.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州植之元油脂实业有限公司	344,717,855.16	200,000,000.00	0.00	544,717,855.16	0.00	0.00
上海汇华农产品有限公司	10,300,000.00	0.00	0.00	10,300,000.00	0.00	0.00
广州东凌粮油销售有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
广州东凌特种油脂有限公司	1,000,000.00	99,000,000.00	0.00	100,000,000.00	0.00	0.00
北京东凌新技术投资有限公司	0.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00
广州东凌粮油食品有限公司	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00
江苏植之元实业有限公司	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合计	357,017,855.16	308,510,000.00	0.00	665,527,855.16	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
无											

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	924,050,345.10	923,598,117.65	967,375,995.83	971,604,070.25
其他业务	491,352.19	362,590.99		
合计	924,541,697.29	923,960,708.64	967,375,995.83	971,604,070.25

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,168,533.38	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报告期收到促进进口专项资金鼓励重要物资进口资金补助、产学研合作专项基金等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-16,881,279.51	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。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	242,257.34	主要为公司收取客户违约金收入等。
合计	-12,470,488.79	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-6.75%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.23%	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无。

4、其他

公司主要会计报表项目的变动及原因的说明：

1、合并资产负债表				
项目	期末余额	期初余额	变动比率	变化原因
货币资金	4,401,638,578.82	4,600,413,221.28	-4.32%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,631,705.64	40,256,471.40	-76.07%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末数较期初数减少76.07%，主要是由于报告期末持仓的期货、期权浮动盈亏变动所致。
应收票据	92,723,108.82	446,598,101.63	-79.24%	应收票据期末数较期初数减少79.24%，主要是由于报告期应收贸易商开具的信用证到期，公司已收回该款项。
应收账款	528,809,053.64	21,312,195.79	2381.25%	应收账款期末数较期初数增加2381.25%，主要是由于报告期公司贸易业务收入增加而增加的应收账款，截至报告披露日前，公司已收到货款。
预付款项	212,873,636.82	42,094,990.83	405.70%	预付款项期末数较期初数增加405.7%，主要由于报告期末预付贸易业务款项、大豆采购货款及孙公司元通船运(香港)有限公司预付船租增加所致。
应收利息	83,705,428.42	56,680,594.17	47.68%	应收利息期末数较期初数增加47.68%，主要是由于报告期因开具银行承兑汇票存入的保证金应收利息增加所致。

其他应收款	33,642,894.48	27,808,343.34	20.98%	
存货	343,699,013.75	1,197,992,568.16	-71.31%	存货期末数较期初数减少71.31%，主要是由于报告期大豆贸易商交货较迟及前期转卖部分大豆造成大豆存货减少所致。
其他流动资产	498,382,994.02	318,080,408.09	56.68%	其他流动资产期末数较期初数增加56.68%，主要是由于报告期购入的保本理财产品增加所致。
可供出售金融资产	2,000,000.00	0.00	#DIV/0!	可供出售金融资产期末数较期初数增加100%，主要是由于报告期公司全资子公司北京东凌新技术投资有限公司出资200万元参股10%设立深圳互惠联盟电子商务有限公司增加所致。
固定资产	1,158,984,429.64	1,185,516,433.71	-2.24%	
在建工程	98,912,044.78	43,604,576.66	126.84%	在建工程期末数较期初数增加126.84%，主要是由于报告期投入特种油脂生产工厂建设项目增加所致。
无形资产	53,863,498.49	52,260,032.11	3.07%	
长期待摊费用	3,066,046.75	2,131,244.90	43.86%	长期待摊费用期末数较期初数增加43.86%，主要是由于报告期公司修缮生产经营厂区内公共基础设施及子公司办公场所装修增加所致。
递延所得税资产	3,212,912.32	3,538,755.14	-9.21%	
其他非流动资产	20,211,980.70	19,002,508.05	6.36%	
短期借款	6,025,418,539.57	5,534,765,291.29	8.86%	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,469,564.86	41,202,108.07	-77.02%	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末数较期初数减少77.02%，主要是由于报告期末持仓的期货、期权浮动盈亏变动所致。
应付票据	367,022,987.81	682,133,527.16	-46.19%	应付票据期末数较期初数减少46.19%，主要是由于报告期支付了期初因采购开具且已到期付款的远期信用证贷款所致。
应付账款	87,850,950.51	714,185,027.70	-87.70%	应付账款期末数较期初数减少87.7%，主要是由于报告期支付了期初应付的大豆采购货款所致。
预收账款	248,218,947.09	222,022,990.06	11.80%	
应付职工薪酬	406,823.65	5,469,996.89	-92.56%	应付职工薪酬期末数较期初数减少92.56%，主要是由于报告期支付了上年度计提的应付职工薪酬所致。
应交税费	656,221.01	1,572,492.60	-58.27%	
应付利息	34,381,081.47	31,386,689.01	9.54%	
其他应付款	4,715,500.69	5,030,963.25	-6.27%	
一年内到期的非流动负债	22,500,000.00	0.00	100.00%	一年内到期的非流动负债期末数较期初数增加100%，主要是由于报告期末精炼项目专项长期贷款将于一年内到期所致。
其他流动负债	12,275,884.97	16,841,091.36	-27.11%	
长期借款	124,637,422.70	182,798,768.70	-31.82%	长期借款期末数较期初数减少31.82%，主要是由于报告期归还长期借款及精炼项目专项长期贷款重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延收益	11,399,999.71	12,062,666.45	-5.49%	

递延所得税负债	673,633.47	673,633.47	0.00%	
其他非流动负债	51,672,000.00	65,340,000.00	-20.92%	

2、合并利润表

项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	5,587,231,578.90	6,058,170,351.91	-7.77%	
营业成本	5,510,956,633.11	6,103,320,292.14	-9.71%	
营业税金及附加	19,540.11	22,200.00	-11.98%	
销售费用	8,166,310.06	12,567,932.29	-35.02%	主要是由于公司上年同期出口销售收入和贸易业务的增长导致物流费用增加较报告期多所致。
管理费用	43,084,833.53	40,791,745.63	5.62%	
财务费用	72,628,941.87	61,607,314.00	17.89%	
资产减值损失	5,447,984.97	72,043,353.12	-92.44%	主要是由于报告期末仅有部分存货可变现净值比期末存货账面余额低，存货跌价准备计提减少所致。
公允价值变动收益	-26,155,564.09	1,812,311.49	-1543.22%	主要是由于报告期末衍生品价格上涨，公司报告期内套期保值投资收益小于上年同期。
投资收益	48,616,697.96	-125,823,477.43	138.64%	主要是由于报告期衍生品价格下跌，而上年同期衍生品价格上涨，公司报告期内套期保值投资收益大于上年同期。
营业利润	-30,611,530.88	-356,193,651.21	91.41%	
营业外收入	4,493,122.72	2,337,890.03	92.19%	主要是由于报告期收到的政府补贴较上年同期增加所致。
营业外支出	82,332.00	25,982.80	216.87%	主要是由于报告期进口滞报金增加所致。
利润总额	-26,200,740.16	-353,881,743.98	92.60%	主要是由于报告期大豆采购价格与国内产成品市场倒挂现象逐渐收窄，公司压榨利润逐步转好，整体经营状况有所改善所致。
所得税费用	926,078.91	-15,481,583.83	105.98%	主要是由于报告期末计提资产减值的递延所得税资产相应的所得税费用所致。
净利润	-27,126,819.07	-338,400,160.15	91.98%	主要是由于报告期大豆采购价格与国内产成品市场倒挂现象逐渐收窄，公司压榨利润逐步转好，整体经营状况有所改善所致。
归属于母公司所有者的净利润	-33,409,011.86	-340,684,823.09	90.19%	
少数股东损益	6,282,192.79	2,284,662.94	174.97%	

3、合并现金流量表

项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-420,493,346.37	-322,836,478.55	-30.25%	主要是由于报告期贸易业务增加经营活动的现金流出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-90,822,569.39	-55,192,685.77	-64.56%	主要是由于报告期特种油工程项目及对外投资可供出售金融资产投资活动的现金流出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	247,834,998.35	259,168,831.33	-4.37%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,409,074.77	2,001,441.76	-29.60%	
现金及现金等价物	-262,071,842.64	-116,858,891.23	-124.26%	主要是由于报告期经营活动的现金流出和投资活动的现金

净增加额				流出增加所致。
------	--	--	--	---------

第十节 备查文件目录

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

(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

(四)公司章程。

广州东凌粮油股份有限公司

董事长：赖宁昌

2015年8月7日