



欧浦智网股份有限公司

2018 年度报告

2019 年 04 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。

公司负责人陈礼豪、主管会计工作负责人彭国宇及会计机构负责人(会计主管人员)冷姝娜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内发现公司非财务报告内部控制重大缺陷 2 个，财务报告内部控制重大缺陷 3 个，详见“第九节、九、1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况”。

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司业务经营受各种风险因素影响，存在宏观经济波动风险、行业经营环境变化风险、市场竞争风险、技术风险等相关风险因素，公司在本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

重大风险提示

1、公司将被实施退市风险警示

因公司2018年度经审计的净资产为负值及2018年度的财务会计报表被出具无法表示意见的审计报告，上述情况触及《深圳证券交易所股票上市规则》13.2.1第（二）项、第（四）项的情形，公司股票在本报告披露后将被实施退市风险警示的特别处理。

2、其他风险警示

公司因违规担保及公司生产经营活动受到严重影响且预计在三个月以内不能恢复正常，公司股票触及其他风险警示情形，自2019年4月24日开市起，公司股票交易被实施其他风险警示。

3、暂停上市风险

因公司2018年度经审计的净资产为负值及2018年度的财务会计报表被出具无法发表意见，股票于2019年5月6日起被实施“退市风险警示”的特别处理。如公司 2019年度的财务会计报告继续被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，或者2019年度经审计的净资产继续为负值，则根据《深圳证券交易所上市规则》有关规定，深交所可做出暂停本公司股票上市的决定。

4、持续性经营的风险

受公司土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结、诉讼等不利因素影响，公司信用受到影响，公司的经营层面受到了一定的冲击，公司商贸业务已基本停滞，仓储和加工业务也出现缩减，公司经营活动受到重要影响。公司正积极采取措施消除上述影响。

5、重大未决诉讼风险

截至本报告披露日，公司存在诉讼仲裁案件涉及的诉争标的金额合计逾人民币30亿元，且不排除未来还存在其他诉讼事项的可能性。

如上述案件最终裁判结果对公司不利，公司可能面临承担违约责任、履行担保义务、履行回购义务等风险。同时，公司持有的股权、房产、土地等核心资产也因此被冻结，主要资产存在被拍卖的风险。

6、违规对外担保的风险

截止本报告出具日，公司累计违规实际担保约134,078.86万元，其中对公司控股股东中基投资违规担保金额为20,500万元，对公司实际控制人陈礼豪违规担保为85,578.86万元，对其他方违规担保为28,000万元。若上述违规担保最终确认，且若上述债权方无法清偿债务，

公司将可能承担连带赔偿责任，面临巨额的债务风险，由此将对上市公司财务状况产生较大不利影响。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	27
第五节 重要事项.....	87
第六节 股份变动及股东情况	95
第七节 优先股相关情况	95
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	96
第九节 公司治理.....	106
第十节 公司债券相关情况	115
第十一节 财务报告	116
第十二节 备查文件目录	238

释义

释义项	指	释义内容
欧浦智网、公司、本公司、股份公司	指	欧浦智网股份有限公司
中基投资	指	佛山市中基投资有限公司
纳海贸易	指	新余市纳海贸易有限公司，原佛山市纳百川贸易有限公司
英顺管理	指	萍乡英顺企业管理有限公司，原佛山市英联投资有限公司
欧浦小贷	指	佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司
烨辉钢铁	指	广东烨辉钢铁有限公司
《公司章程》	指	《欧浦智网股份有限公司章程》
会计师事务所、瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018 年度
报告期末	指	2018 年末
元	指	人民币元
股东大会	指	欧浦智网股份有限公司股东大会
董事会	指	欧浦智网股份有限公司董事会
监事会	指	欧浦智网股份有限公司监事会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 欧浦	股票代码	002711
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欧浦智网股份有限公司		
公司的中文简称	欧浦智网		
公司的外文名称（如有）	Europol Intelligent Network Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	EINC		
公司的法定代表人	彭国宇		
注册地址	佛山市顺德区乐从镇路州村委会第二工业区乐成路 7 号地		
注册地址的邮政编码	528315		
办公地址	佛山市顺德区乐从镇路州村委会第二工业区乐成路 7 号地		
办公地址的邮政编码	528315		
公司网址	http://www.oupuzw.com		
电子信箱	opzqb@oupuzw.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	詹惠	张生午
联系地址	佛山市顺德区乐从镇路州村委会第二工业区乐成路 7 号地	佛山市顺德区乐从镇路州村委会第二工业区乐成路 7 号地
电话	0757-28977053	0757-28977053
传真	0757-28977053	0757-28977053
电子信箱	opzqb@oupuzw.com	opzqb@oupuzw.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91440606783882045U
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区益田路 6001 号太平金融大厦 8 层审计业务三部
签字会计师姓名	聂勇、郭春林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	4,888,577,746.03	6,921,865,325.77	-29.37%	3,088,035,957.18
归属于上市公司股东的净利润(元)	-4,179,404,492.07	210,078,594.96	-2,089.45%	222,171,062.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-2,091,571,905.03	214,290,903.25	-1,076.04%	220,975,623.98
经营活动产生的现金流量净额(元)	44,984,131.08	-87,231,914.47	151.57%	-145,473,089.39
基本每股收益(元/股)	-3.96	0.20	-2,080.00%	0.21
稀释每股收益(元/股)	-3.96	0.20	-2,080.00%	0.21
加权平均净资产收益率	952.58%	13.17%	939.41%	15.48%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产(元)	842,300,277.10	3,609,102,149.95	-76.66%	3,120,790,357.85
归属于上市公司股东的净资产(元)	-2,528,452,513.46	1,650,954,663.08	-253.15%	1,539,882,664.06

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,070,105,680.16	1,235,576,433.26	1,916,647,844.06	666,247,788.55
归属于上市公司股东的净利润	162,547,527.29	10,058,371.29	-6,422,318.77	-4,345,588,071.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,260,070.68	9,556,839.77	-7,130,978.08	-2,127,257,837.40
经营活动产生的现金流量净额	-102,196,329.42	46,213,949.02	131,060,016.19	-30,093,504.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

主要系公司部分应收账款出现异常，通过客户资料调查、现场走访、发律师函等方式都无法确认收回的可能性，根据收入确认，经济利益很可能不能流入，因此调整相关的营业收入，并影响归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	204,107,972.41	974,739.96	311,873.32	
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）	6,283,159.68	11,148,879.57	1,318,594.32	
委托他人投资或管理资产的损益	88,877.38	185,972.44		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,265,546,000.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投		-17,161,111.97	358,781.48	

资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,739.62	92,770.32	-422,276.13	
减：所得税影响额	31,622,743.94	-2,040,476.18	278,425.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,121,112.95	1,494,034.79	93,109.25	
合计	-2,087,832,587.04	-4,212,308.29	1,195,438.71	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家集智能化物流、综合电商平台和供应链金融为一体的综合服务提供商，业务范围涉足钢铁、家居、金融等行业。

1、钢铁物流服务

公司为客户提供大型仓储、剪切加工、转货、运输、商务配套、综合物流服务以及钢铁现货交易、钢铁资讯等全方位“一站式”的第三方钢铁物流服务。

公司拥有“欧浦钢铁交易市场”和“欧浦钢网”两大主体，以“智能物流+电商平台+供应链金融”的发展模式诠释现代钢铁物流。

欧浦钢铁交易市场占地面积约350亩，公司拥有和管控的仓储能力达270万吨，年加工能力达340万吨，在全国处于领先的地位。欧浦钢铁交易市场整合钢铁生产、供应和销售体系，已成为高集约、多功能、大规模的现代化钢铁物流基地。

欧浦钢网是国内首家钢铁现货交易网站，拥有欧浦商城、钢材超市现货平台、钢材物料采购平台和钢铁资讯服务等网络服务平台。欧浦商城作为欧浦钢网重力打造的钢铁线上销售平台，通过与各大钢厂合作，为客户提供优质、实惠的钢材现货资源，客户只需登录欧浦钢网即可自主选择所需货物，在线支付货款完成现货交收，实现钢贸行业线上线下的相结合。

钢材超市现货平台是在充分整合公司线下庞大的仓储、加工、物流资源的基础上，推出的基于第三代B2B电子商务模式的现货交易平台，是与实体仓库结合以真实现货为基础搭建的开放式钢材大卖场，将静态的仓储提升为动态的交易市场，同时有效解决了网上交易信息虚假性问题；钢材物料采购平台，通过集中采购、集中拼单加工、集中拼单运输创值，减少浪费，降低终端用户采购成本；钢铁资讯服务平台高度汇聚国内外钢铁信息，实现全球资源共享，已成为国内重要的钢铁资讯网站。

2、供应链金融服务

公司利用在钢铁、家具和塑料等行业积累的数据资源，以线下完善的仓储监管配套服务为基础，支撑公司供应链金融业务的发展。报告期内，公司为客户提供金融质押监管、网上贷、保理业务等模式成熟的供应链金融服务。

其中，公司全资子公司欧浦小贷主要为中小企业及工商个体户提供小额流动资金贷款、小额技术改造贷款、小额科技开发贷款、小额委托贷款、小额综合授信以及小额中长期或短期的各类贷款。其主要业务有“优质客户贷款计划”、常规“线下贷”和全国范围内的“网上贷”。欧浦小贷具备线上灵活放贷，以及线下仓储和物流强大支撑的优势，也是继阿里小贷后为数不多可向全国会员发放网上贷款的公司。

3、家居集成消费服务

“欧浦家居网”颠覆传统供应链的F2C运营模式，通过线上购物和线下体验的O2O模式，为消费者提供标准化、全透明、一口价的家装电商“O2O”一站式服务，其核心竞争力在于直接对全国各大家具厂商的整合，实现资源优化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	2018年6月，本公司FG座仓库房屋建筑物因当地政府城市规划被予以征收及拆迁。
无形资产	土地使用权，2018年6月，本公司FG座土地使用权因当地政府城市规划被予以征收及拆迁。其中FG座部分土地使用权征收补偿价款通过公开招拍挂后，视拍卖价格最终确定。截至资产负债表日，尚处于公开招拍挂流程中。
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
否

1、经营模式创新优势

公司在为客户提供大型仓储、剪切加工、金融质押监管、综合物流服务、转货、运输、商务配套等“一站式”钢铁物流服务的基础上，充分利用电子商务平台，为客户提供钢铁现货交易、钢铁资讯服务等创新钢铁物流增值服务，将仓库打造成为向市场开放的钢材超市，将静态的仓储提升为动态的交易市场，革新了物流企业经营模式，以“智能物流+电商平台+供应链金融”的经营模式诠释现代钢铁物流。公司提供综合物流服务，是在现有“一站式”智能化物流和电子商务的基础上，定位于“钢铁物流方案提供商”，为客户提供几乎涵盖钢铁物流所有环节的服务，并参与到客户的供应链管理，实现钢铁物流的专业化外包和全方位增

值服务。

2、规模优势

公司是国内领先的第三方钢铁物流企业，拥有和管控的仓储能力达270万吨，年加工能力达340万吨，在全国处于领先的地位。华菱涟钢、五矿钢铁、中钢集团、中铁集团、浙江金属、浙江物产等国内众多知名大型钢铁生产企业和贸易商的产品进入公司仓库储存和交易。公司的规模化经营使公司在业内享有良好的声誉。

3、区位优势

公司所处的广东省顺德区乐从镇，是我国传统钢铁交易基地，具有近30年的钢铁市场历史，是我国最具影响力的钢材交易集散地之一，是唯一一个被中国物流与采购联合会授予“中国钢铁专业市场示范区”称号的乡镇。公司为乐从镇最大的第三方钢铁物流企业，市场地位领先，在业内具有广泛的影响力。（数据来源：《关于命名广东乐从镇为“中国专业市场示范镇”“中国钢铁专业市场示范区”的通告》物联生字[2010]19号）。公司所处的顺德区是我国“家电之都”，拥有包括美的、海信科龙、格兰仕、万家乐、万和、惠而浦等一大批大规模家电制造企业，对钢材有着稳定的需求。此外，“珠三角”是我国外向型加工业基地，电子、家电是这些地区产业的重要组成部分，公司地处“珠三角”，可以充分利用相关产业对钢铁稳定的需求，提供第三方钢铁物流服务。

2018年10月起，公司经营业绩持续下滑，如目前情况持续恶化，则公司将丧失上述核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）整体经营情况

2018年以来，国家供给侧结构性改革深入实施、创新驱动发展战略加快推进，经济增长稳定性明显增强。行业方面，2018年我国钢铁产业整体形势较好，表现为生产消费保持增长，企业效益总体回升，钢材库存持续回落，去产能进展顺利等。

乘此势头，公司在2018年年初提出“服务客户、繁荣平台、聚焦云链、合伙创业”的发展理念，坚定不移地实施“智慧物流+电商平台+供应链金融+智能设备研发制造+大数据服务”共融的智慧供应链服务战略，线上线下协同推进，加大人才引进和核心研发能力的提升，不断巩固现有业务能力，同时积极开拓新的盈利增长点，取得了一定成绩。但从10月份开始，公司受到诉讼影响，存量贷款被不断压缩、无法新增融资渠道以及债务集中到期，资金流动性压力凸显，公司股价持续下行，公司先后出现土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结等事项，公司生产经营出现困难。

报告期内，公司实现营业收入488,857.77万元，同比下降29.37%；实现归属上市公司股东净利润为-417,940.45万元，同比减少2,089.45%。截至2018年12月31日公司资产总额为84,230.03万元，净资产为-252,845.25万元。

报告期间，公司出现大额亏损，主要是系：（1）诉讼总涉及金额超过30亿元，巨额诉讼迫使公司2018年度财务报告中计提大量的预计负债，公司与聘任的律师经过了充分沟通，基于谨慎性原则，根据律师出具的法律意见书，对已诉案件计提预计负债226,554.60万元；（2）期末存在大额的应收款项未收回，大量的信用或是仓单质押的短期贷款客户出现仓库无货、本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，公司通过回访，律师发函，预计无法收回，基于谨慎性原则，公司对对应收款计提坏账损失合计87,144.49万元，对短期贷款补提减值准备39,586.17万元，对预付账款合计提坏账损失44,864.59万元；（3）根据评估公司初步评估分析，控股子公司广东烨辉钢铁有限公司商誉存在减值，计提商誉减值 36,596.25 万元。

（二）主要工作回顾：

1、按照公司制定的2018年工作计划，公司重新制定钢铁事业部职能和业务定位，积极开

展大宗商品供应链业务，线上线下业务协同发展；加大智慧仓储软硬件的研发投入，积极推动产业转化：公司成立了创新科技研究院，引入一线研发人才，旨在用技术支撑公司千亿价值的实现。研发团队已完成了微仓、电商、金管等平台的研发规划，实现了立体仓库、智能吊钩、智能加工、仓储加工数据可视化等物联网应用的真实运行，并继续加强研发投入，探索“无人仓”实验仓中央远程操控、自动化作业、无人仓软硬件应用集成等技术的实现方式，努力实现仓储业务数据化、加工生产自动化、质押监管在线化、客户业务自助化，力争早日形成可商用的智能硬件产品。

2、但从10月份开始，公司受到诉讼、债务逾期影响，公司土地房产被查封、银行账户被冻结，公司声誉和信用都受到极大影响，仓储和加工业务也出现缩减，公司商贸业务已基本停滞。具体如下：

(1) 公司出现多宗诉讼，涉诉金额逾30亿，导致公司土地房产、部分银行账户被查封，公司声誉和信用都受到极大影响，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝再合作，导致公司经营持续下降；

(2) 报告期间，公司及子公司逾期债务未清偿，导致公司被部分债权人起诉，同时，存量贷款被不断压缩，资金流动性压力凸显，公司关键岗位人员流失严重，经营业绩持续下滑。

(3) 截至到报告期末，公司存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还现象，客户信用审批及回款管理控制失效，导致公司控制环境恶化，生产经营停滞，持续经营困难。

(4) 报告期内，公司内部控制环境恶化，内控失效，公司原董事长、法定代表人、总经理陈礼豪在未经公司任何审批流程及授权的情况下，凌驾于公司内部控制之上，利用特殊身份签署数份担保合同和借款合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司2018年度财务报告中计提大量的预计负债。

(5) 因对外担保事项未履行审批程序和披露义务、重大事项未及时披露、2017年业绩预告信息不准确、年报相关事项披露不完整事项，违反了《上市公司信息披露管理办法》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，中国证券监督管理委员会广东监管局对公司采取出具警示函措施，并于2018年12月向公司下发了《行政监管措施决定书》（[2018]122号）。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,888,577,746.03	100%	6,921,865,325.77	100%	-29.37%
分行业					
钢铁物流行业	4,797,650,066.58	98.14%	6,810,868,456.65	98.40%	-29.56%
金融行业	73,557,465.04	1.50%	95,137,451.72	1.37%	-22.68%
其他行业	17,370,214.41	0.36%	15,859,417.40	0.23%	9.53%
分产品					
仓储业务	58,975,369.05	1.21%	142,819,562.73	2.06%	-58.71%
加工业务	73,328,440.38	1.50%	136,558,124.75	1.97%	-46.30%
综合物流业务	881,432,729.27	18.03%	780,463,754.90	11.28%	12.94%
欧浦商城业务	3,454,453,238.25	70.66%	5,150,219,090.36	74.41%	-32.93%
贸易业务	329,460,289.63	6.74%	600,807,923.91	8.68%	-45.16%
金融业务	73,557,465.04	1.50%	95,137,451.72	1.37%	-22.68%
家居业务	1,441,733.99	0.03%	905,866.68	0.01%	59.16%
其他业务	15,928,480.42	0.33%	14,953,550.72	0.22%	6.52%
分地区					
东北			1,190,038.04	0.02%	-100.00%
华北			140,080,446.49	2.02%	-100.00%
华东	1,144,600,812.29	23.41%	2,737,149,434.68	39.55%	-58.18%
西北			1,609,887.15	0.02%	-100.00%
西南			3,729,067.26	0.05%	-100.00%
中南	3,743,976,933.74	76.59%	4,038,106,452.15	58.34%	-7.28%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						

钢铁物流行业	4,797,650,066.58	4,675,843,845.75	2.54%	61.00%	81.08%	-10.81%
金融行业	73,557,465.04	13,814,084.55	81.22%	-20.04%	-0.25	1.25%
分产品						
仓储业务	58,975,369.05	34,716,500.73	41.13%	-51.75%	10.13%	-33.08%
加工业务	73,328,440.38	46,559,846.77	36.51%	-38.83%	11.92%	-28.78%
综合物流业务	881,432,729.27	699,358,927.19	20.66%	27.50%	14.40%	9.09%
欧浦商城业务	3,454,453,238.25	3,454,451,041.85	0.00%	132.46%	143.67%	-4.60%
贸易业务	329,460,289.63	440,757,529.21	-33.78%	-41.21%	-8.19%	-48.12%
金融业务	73,557,465.04	13,814,084.55	81.22%	-20.04%	-25.04%	1.25%
分地区						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
仓储业务	销售量		58,975,369.05	142,819,562.73	-58.71%
加工业务	销售量		73,328,440.38	136,558,124.75	-46.30%
综合物流业务	销售量		881,432,729.27	780,463,754.90	12.94%
欧浦商城业务	销售量		3,454,453,238.25	5,150,219,090.36	-32.93%
贸易业务	销售量		329,460,289.63	600,807,923.91	-45.16%
金融业务	销售量		73,557,465.04	95,137,451.72	-22.68%
家居业务	销售量		1,441,733.99	905,866.68	59.16%
其他业务	销售量		15,928,480.42	14,953,550.72	6.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本年三季度开始，受公司土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结、诉讼等不利因素影响，公司信用受到影响，公司的经营层面受到了一定的冲击，公司商贸业务已基本停滞，仓储和加工业务也出现缩减。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仓储业务	仓储业务	34,716,500.73	0.74%	32,483,249.17	0.50%	0.24%
加工业务	加工业务	46,559,846.77	0.99%	47,331,353.24	0.73%	0.26%
综合物流业务	综合物流业务	699,358,927.19	14.89%	700,016,841.27	10.87%	4.02%
欧浦商城业务	欧浦商城业务	3,454,451,041.85	73.55%	5,083,214,426.09	78.92%	-5.37%
贸易业务	贸易业务	440,757,529.21	9.38%	557,891,911.56	8.66%	0.72%
金融业务	金融业务	13,814,084.55	0.29%	16,541,414.54	0.26%	0.03%
家居业务	家居业务	1,588,444.43	0.03%	1,227,371.77	0.02%	0.01%
其他业务	其他业务	5,316,041.10	0.11%	2,152,037.46	0.04%	0.07%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 9 户，详见本年报第十一节、九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，减少 2 户，详见本本年报第十一节、八“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	916,806,519.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	308,412,675.20	6.31%
2	第二名	198,745,502.29	4.07%
3	第三名	182,859,302.03	3.74%
4	第四名	124,823,993.94	2.55%
5	第五名	101,965,046.39	2.09%
合计	--	916,806,519.85	18.75%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,061,348,118.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	393,275,356.57	8.55%
2	第二名	212,410,538.73	4.62%
3	第三名	183,784,456.01	4.00%
4	第四名	138,480,634.73	3.01%
5	第五名	133,397,132.55	2.90%
合计	--	1,061,348,118.59	23.07%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,602,825.52	18,981,872.47	13.81%	
管理费用	55,232,082.85	67,395,835.71	-18.05%	
财务费用	52,323,469.01	50,276,488.17	4.07%	
研发费用	15,397,999.14	9,175,344.18	67.82%	

4、研发投入

适用 不适用

近年来，公司逐步打造自己的核心技术并建立专利保护体系。公司的研发主要为智能网络研发，以不断提高公司生产效率及服务质量，同时跟踪最新的技术发展，为未来进行一定的技术储备。目前，公司已获得多项专利授权。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	93	72	29.17%
研发人员数量占比	16.57%	12.61%	3.96%
研发投入金额（元）	15,397,999.14	9,175,344.18	67.82%
研发投入占营业收入比例	0.31%	0.13%	0.18%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%

资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,172,986,304.02	7,761,646,287.65	-33.35%
经营活动现金流出小计	5,128,002,172.94	7,848,878,202.12	-34.67%
经营活动产生的现金流量净额	44,984,131.08	-87,231,914.47	-151.57%
投资活动现金流入小计	531,891,398.81	360,439,325.38	47.57%
投资活动现金流出小计	332,563,009.17	327,126,931.78	1.66%
投资活动产生的现金流量净额	199,328,389.64	33,312,393.60	498.36%
筹资活动现金流入小计	548,393,000.00	1,244,656,938.76	-55.94%
筹资活动现金流出小计	918,065,317.69	1,224,409,661.42	-25.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-369,672,317.69	20,247,277.34	-1,925.79%
现金及现金等价物净增加额	-125,359,796.97	-33,673,739.63	272.28%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量变动主要系收回客户应收账款、客户贷款导致现金流入增加，且受到业务缩减等原因支付的账款减少；

2、投资活动产生的现金流量变动主要系处置本公司 FG 座房屋建筑物及土地使用权所致；

3、筹资活动产生的现金流量变动系偿还到期银行贷款无续贷所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

受公司土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结、诉讼等不利因素影响，公司信用受到影响，公司的经营层面受到了一定的冲击，公司商贸业务已基本停滞，仓储和加工业务也出现缩减；公司经过第五届董事会 2019 年第三次会议、第五届董事会 2019 年第五次会议会议审议通过计提应收款项及其他应收款坏账准备、存货跌价、可供出售金融资产减值准备、

固定资产减值准备、长期应收款减值准备、商誉减值准备合计 208,191.49 万元（含前期已公告的计提的减值准备），或有负债 226,554.60 万元，共计将减少 2018 年度归属于母公司所有者的净利润 434,746.09 万元，相应减少 2018 年末归属于母公司所有者权益 434,746.09 万元。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	155,100,299.21	-3.78%	主要是理财和股权投资所致	
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	2,081,914,919.00	-50.80%	坏账准备、减值损失所致	
营业外收入	297,148.73	-0.01%	主要是没收违约租赁保证金所致	
营业外支出	2,265,967,129.07	-55.29%	主要是预计诉讼事项所致	

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,556,502.69	10.51%	268,964,248.13	7.45%	3.06%	
应收账款	46,140,743.47	5.48%	421,837,754.85	11.69%	-6.21%	
存货	20,982,258.55	2.49%	274,647,738.80	7.61%	-5.12%	
投资性房地产	35,045,245.28	4.16%	36,364,996.76	1.01%	3.15%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	216,745,665.88	25.73%	250,840,591.19	6.95%	18.78%	
在建工程		0.00%	112,338,362.43	3.11%	-3.11%	
短期借款	648,599,726.19	77.00%	852,590,000.00	23.62%	53.38%	

长期借款	0.00	0.00%	19,897,500.0 0	0.55%	-0.55%	
------	------	-------	-------------------	-------	--------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	5,000,544.24	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,544.24	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	5,000,544.24	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,544.24	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额		受限制的原因
	账面原值	账面净值	
货币资金	56,668,124.45	56,668,124.45	商业汇票、金融监管保证金等
货币资金	1,188,483.15	1,188,483.15	被冻结的银行存款
应收账款	43,608,279.57	42,736,113.97	借款质押

存货	19,707,290.30	19,707,290.30	借款质押
房屋建筑物	262,234,145.22	180,399,960.34	借款抵押、法院查封
土地使用权	251,786,637.51	203,777,461.95	借款抵押、法院查封
生产及测试设备	75,959,230.26	20,604,553.94	借款及售后回租抵押
可供出售金融资产	37,912,987.80	37,912,987.80	被冻结的股权投资
其他流动资产	16,072,000.00	16,072,000.00	理财产品
合计	765,137,178.26	579,066,975.90	—

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
债券	5,000,544.24	0.00	0.00	0.00	5,000,544.24	88,877.38	0.00	自有资金
合计	5,000,544.24	0.00	0.00	0.00	5,000,544.24	88,877.38	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东欧浦乐从钢铁物流有限公司	子公司	货运代理、仓储服务；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；国内商业	10,000,000.00	5,496,628.43	-1,058,921,779.69	2,335,203,063.24	-1,198,449,092.27	-1,199,770,202.15

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	转让	
欧浦（香港）电子商务有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）2019年工作计划

1、妥善解决债务危机

目前，公司债务危机对生产经营及业务情况造成了一定的影响。2019年公司把妥善解决公司的债务危机作为一个重要工作，积极跟公司实际控制人沟通，通过实际控制人采取处置个人资产或质押融资筹集资金；清理低效无效资产，对公司固定资产及存货进行梳理，并根据相关规定分批次处置，积极盘活公司存量资产回笼资金；公司或子公司引进战略合作伙伴筹集资金等方案来解决公司目前的债务危机。同时，公司还将主动与金融机构沟通，争取金融机构的理解和支持，为公司正常债务争取有效解决时间。债务妥善解决后，公司将尽快的处理好因债务引发的诉讼及资产冻结事项。

2、积极恢复生产

公司从事的主要业务为钢铁物流服务，公司为客户提供大型仓储、加工、转货、运输、商务配套、综合物流服务及钢铁现货交易等全方位“一站式”的第三方钢铁物流服务。目前，

由于公司土地、仓亏被查封冻结，公司信用受损，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝再合作。2019年度，公司将重点做好对公司客户的沟通工作，维护好新老客户关系，尽可能消除本次债务危机对经营的影响。公司积极引入第三方有实力公司进行合作，通过合作公司的背书，增加客户对公司的信心，同时积极组织全体员工进行生产经营，维持公司盈利能力。

3、继续梳理公司诉讼情况，并积极应对

公司目前已发现诉讼30单，涉诉总金额超过30亿元。公司将成立专门小组认真清查和解决诉讼方面的事项，包括且不限于与被担保方沟通，督促借款主体尽快履行还款义务，与债权人沟通，同时通过代理律师搜集证据并积极应诉，争取通过法律途径解决纠纷并取得有利于公司的判决，维护公司合法利益。为杜绝类似事项发生，公司将进一步完善内控流程及相关管理制度，规范各项经营业务，进一步严格公司印章管理，切实规范担保业务审批流程，防范担保风险。

4、寻求重组机会

在法律法规政策允许的前提下，公司将积极寻找并购重组机会，力争早日将优质资产或业务引入公司。

（二）未来发展面临的主要风险

1、持续性经营的风险

受公司土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结、诉讼等不利因素影响，公司信用受到影响，公司的经营层面受到了一定的冲击，公司商贸业务已基本停滞，仓储和加工业务也出现缩减，公司经营活动受到重要影响。公司正积极采取措施消除上述影响。

2、公司财务风险

鉴于公司的实际情况，经营活动的现金流量持续为负、银行借款大部分逾期、流动负债远大于流动资产，公司自我偿债能力薄弱。公司债务逾期事项，可能会面临需支付相关违约金、滞纳金和罚息，增加公司的财务费用，从而影响公司的生产经营和业务开展，还可能对其他债权人对公司的信心造成影响。贷款银行，债权人等不断通过诉讼手段催收债权，公司存在融资能力减弱的风险，公司将会面临资金急剧紧张局势。

3、涉嫌违法违规风险

公司于2019年2月26日收到中国证券监督管理委员会下发的《调查通知书》（编号：粤证调查通字 190046 号）。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。如公司因此受到中国证监会的行政处罚，且违法行为属于《深

圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》规定的重大违法强制退市情形的，公司股票交易将被实行退市风险警示。

4、重大未决诉讼风险

截至本报告披露日，公司存在诉讼仲裁案件涉及的诉争标的金额合计逾人民币30亿元，且不排除未来还存在其他诉讼事项的可能性。

如上述案件最终裁判结果对公司不利，公司可能面临承担违约责任、履行担保义务、履行回购义务等风险。同时，公司持有的股权、房产、土地等核心资产也因此被冻结，主要资产存在被拍卖的风险。

公司已委托律师应诉，并正在与对方协商处理上述事项，以维护公司、公司及中小投资者的合法权益。同时公司也将持续关注上述案件进展并及时履行信息披露义务，后续相关信息请以公司公告为准。

5、违规对外担保的风险

截止本报告出具日，公司累计违规实际担保约134,078.86万元，其中对公司控股股东中基投资违规担保金额为20,500万元，对公司实际控制人陈礼豪违规担保为85,578.86万元，对其他方违规担保为28,000万元。若上述违规担保最终确认，且若上述债权方无法清偿债务，公司将可能承担连带赔偿责任，面临巨额的债务风险，由此将对上市公司财务状况产生较大不利影响。

6、控股股东股票被处置及控股股东变更风险

截止本公告日，公司控股股东佛山市中基投资有限公司500,855,934股股份，占公司股份总数的47.4264%，累计被质押的数量为500,850,242股，占持有公司股份总数的99.9989%，占公司总数的47.4258%；中基投资所持有的公司股份累计被司法冻结的数量为500,855,934股，占持有公司股份总数的100%，占公司股份总数的47.4264%；中基投资所持有的公司股份累计被轮候冻结的数量为4,385,173,048股，超过中基投资实际持有上市公司股份数。如中基投资持有的公司股份被处置，可能导致公司控股股东变更。

7、暂停上市风险

因公司2018年度经审计的净资产为负值及2018年度的财务会计报表被出具无法发表意见，股票于2019年5月6日起被实施“退市风险警示”的特别处理。如公司2019年度的财务会计报告继续被出具否定意见或者无法表示意见的审计报告，或者2019年度经审计的净资产继续为负值，则根据《深圳证券交易所上市规则》有关规定，深交所可做出暂停本公司股票上

市的决定。

8、宏观经济波动的风险

钢铁交易属于大宗商品交易，其市场需求受经济形势和宏观调控影响较大，如果宏观经济增长放缓，固定资产投资和消费者需求出现放缓趋势，则公司所处的钢铁物流行业增长也随之减缓，对公司业绩将造成影响。

9、行业经营环境变化风险

钢铁行业供大于求的矛盾短期内难以改变，市场竞争日趋激烈，钢铁生产企业集中度不断提高，且其布局不断靠近终端市场，并积极进入钢铁加工配送领域和流通环节，公司今后的业务拓展将面临强劲的对手。如果公司无法与钢铁生产企业、钢贸商形成有效的共赢合作，有可能导致公司市场份额下降，并且在市场拓展和经营管理方面支出更多费用和成本，从而导致公司增长乏力或者出现业绩下滑。

10、市场竞争风险

由于钢铁物流行业处于快速增长期，公司必须在内部业务流程、信息化建设、实体物流和电子商务协同和客户服务等方面持续改进，以适应业务快速发展的需要。若钢铁流通行业出现新的调整，或者同行业其他企业竞相模仿推出综合物流服务或者类似业务，市场竞争将更加激烈，将会对该项业务的经营及发展产生一定的不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等文件的规定，公司结合自身情况，已在《公司章程》制订了利润分配政策。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2、2017年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

3、2016年度利润分配方案：以截至2016年12月31日公司总股本660,044,000股为基数，向全体股东每10股送红股6股，派发现金股利人民币1.50元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	0.00	-4,179,404.4	0.00%			0.00	0.00%

		92.07					
2017 年	0.00	210,078,594.96	0.00%			0.00	0.00%
2016 年	99,006,600.00	222,171,062.69	44.56%			99,006,600.00	44.56%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中基投资	避免同业竞争	1、本公司（含本公司控制的其他企业、组织或机构）目前没有直接或者间接地从事任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动；在本	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>公司直接或间接持有欧浦股份的股份（权益）的期间，本公司（含本公司控制的其他企业？组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动；</p> <p>2、若欧浦股份将来开拓新的业务领域，而导致本公司（含本公司控制的其他企业？组织或机构）所从事的业务与欧浦股份构成竞争，本公司将终止从事该业务，或由欧浦股份在同</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方；3、本公司承诺将约束本公司控制的其他企业?组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为；4、如本承诺函被证明未被遵守，本公司将向欧浦股份赔偿一切直接和间接损失。同时，本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本公司所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；5、本承诺书自签字之日即行生效并不</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			可撤销。			
	中基投资	规范关联交易	1、本公司将尽可能地避免和减少本公司和本公司控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与欧浦钢网之间的关联交易； 2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本公司和本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欧浦钢网公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与欧浦钢网签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欧浦	2014 年 01 月 15 日	长期有效	违反承诺

			<p>钢网及其股东(特别是中小股东)的利益; 3、本公司保证不利用在欧浦钢网中的地位和影响, 通过关联交易损害欧浦钢网及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本公司和本公司控制的其他企业保证不利用本公司在欧浦钢网中的地位和影响, 违规占用或转移欧浦钢网的资金、资产及其他资源, 或违规要求欧浦钢网提供担保; 4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本公司将出售股票收益上缴欧浦钢网, 同时, 本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本公司所持流通股自</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；5、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在欧浦钢网存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为欧浦股份的关联法人期间内有效。			
	中基投资	持股意向及减持意向	1、自持有公司股份锁定期满之日起两年内，每年减持股份不超过所持股份总量的5%，减持价格不低于本次股票发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）；2、提前三个交	2014年01月15日	2017年1月26日至2019年1月25日	履行完毕

			<p>易日通知欧浦钢网减持事宜并予以公告后，再实施减持计划；3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，将出售股票收益上缴欧浦钢网，同时，所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；4、本确认书自盖章之日即行生效并不可撤销。</p>			
	中基投资	减持所持公司股份	<p>1、本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券</p>	2014年01月15日	2017年1月26日至2019年1月25日	履行完毕

			交易所的有关规定作除权除息价格调整); 2、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本公司将出售股票收益上缴欧浦钢网, 同时, 本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本公司所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期, 且承担相应的法律责任; 3、本承诺自本公司盖章之日即行生效并不可撤销。			
	纳海贸易	避免同业竞争	1、本公司(含本公司控制的其他企业?组织或机构)目前没有直接或者间接地从事任何与欧浦股份(包括其全资或者控股子公司)主营业务或者	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争的业务活动；</p> <p>2、在本公司直接或间接持有欧浦股份的股份（权益）的期间，本公司（含本公司控制的其他企业？组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的，存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动；</p> <p>3、若欧浦股份将来开拓新的业务领域，而导致本公司（含本公司控制的其他企业？组织或机构）所从事的业务与</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>欧浦股份构成竞争，本公司将终止从事该业务，或由欧浦股份在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方；4、本公司承诺将约束本公司控制的其他企业？组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为；5、如本承诺函被证明未被遵守，本公司将向欧浦股份赔偿一切直接和间接损失。同时，本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本公司所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			定期，且承担相应的法律责任；6、本承诺书自本公司盖章之日即行生效并不可撤销。			
	纳海贸易	规范关联交易	1、本公司将尽可能地避免和减少本公司和本公司控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与欧浦股份之间的关联交易； 2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本公司和本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欧浦股份有限公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与欧浦股份签订关联交易协议，并确保关联交易	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的利益；3、本公司保证不利用在欧浦股份中的地位和影响，通过关联交易损害欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本公司和本公司控制的其他企业保证不利用本公司在欧浦股份中的地位和影响，违规占用或转移欧浦股份的资金、资产及其他资源，或违规要求欧浦股份提供担保；4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将出售股票收益上缴欧浦股份，同</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>时，本公司所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本公司所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；5、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在欧浦股份存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为欧浦股份的关联法人期间内有效。</p>			
	英顺管理	减持公司股份	<p>1、自持有公司股份锁定期满之日起两年内，每年减持股份不超过所持股份总量的25%，减持价格不低于本次股票发行价格（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除</p>	2014年01月15日	2017年1月26日至2019年1月25日	履行完毕

			<p>权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)；2、提前三个交易日通知股份公司减持事宜并予以公告后，再实施减持计划；3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，将出售股票收益上缴股份公司，同时，所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；4、本确认书自盖章之日即行生效并不可撤销。</p>			
	英顺管理	避免同业竞争	<p>1、本人/公司(含本人/公司控制的其他企业、组织或机构)目前没有直接或者</p>	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>间接地从事任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动；</p> <p>2、在本人/公司直接或间接持有欧浦股份的股份（权益）的期间，本人/公司（含本人/公司控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动；</p> <p>3、若欧浦股份将来开拓</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>新的业务领域，而导致本人/公司（含本人/公司控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与欧浦股份构成竞争，本人/公司将终止从事该业务，或由欧浦股份在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方；4、本人/公司承诺将约束本人/公司控制的其他企业?组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为；5、如本承诺函被证明未被遵守，本人/公司将向欧浦股份赔偿一切直接和间接损失。同时，本人</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；</p> <p>6、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销。</p>			
	英顺管理	规范关联交易	<p>1、本公司/人将尽可能地避免和减少本公司和本公司控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本公司/人控制的其他企业”）与欧浦股份之间的关联交易；</p> <p>2、对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本公司/人和本公司/人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欧</p>	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>浦股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与欧浦股份签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的利益；3、本公司/人保证不利用在欧浦股份中的地位 and 影响，通过关联交易损害欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本公司/人和本公司/人控制的其他企业保证不利用本公司在欧浦股份中的地位和影响，违规占用或转移欧浦股份</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			的资金、资产及其他资源，或违规要求欧浦股份提供担保；4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司/人将出售股票收益上缴欧浦股份，同时，本公司/人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本公司/人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；5、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在欧浦股份存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为欧浦股份的关联法人期间内有效。			
	陈礼豪	股份锁定	1、自公司股票上市之日	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由发行人回购该部分股份；2、除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%；3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴发行人，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；4、本承诺自本人签字之日即行生效并不可撤销。			
	陈礼豪	避免同业竞争	1、本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）目前没有直接或者间接地从事任何与欧浦股份（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动；2、在本人直接或间接持有欧浦股份的股份（权益）的期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

			<p>者联营)参与任何与欧浦股份(包括其全资或者控股子公司)主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动;</p> <p>3、若欧浦股份将来开拓新的业务领域,而导致本人(含本人控制的其他企业、组织或机构)所从事的业务与欧浦股份构成竞争,本人将终止从事该业务,或由欧浦股份在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权,或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方;</p> <p>4、本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			按照本承诺函进行或者不进行特定行为；5、如本承诺函被证明未被遵守，本人将向欧浦股份赔偿一切直接和间接损失。同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；6、本承诺书自本人签字之日即行生效并不可撤销。			
	陈礼豪	规范关联交易	1、本人将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与欧浦股份之间的关联交易；2、对于无法避免或者因合理原	2014 年 01 月 15 日	长期有效	违反承诺

			<p>因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及欧浦股份有限公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与欧浦股份签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的利益；3、本人保证不利用在欧浦股份中的地位和影响，通过关联交易损害欧浦股份及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本人和本人控制的其他企业保</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			证不利用本公司在欧浦股份中的地位和影响，违规占用或转移欧浦股份的资金、资产及其他资源，或违规要求欧浦股份提供担保；4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴欧浦股份，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任；5、本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在欧浦股份存续且本公司依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为欧浦股份			
--	--	--	--	--	--	--

			的关联法人 期间内有效。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

（一）董事会对无法表示意见事项的说明

公司董事会已知悉上述报告意见类型，对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为我司2018年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告涉及事项分别说明如下：

独立董事郝英奇认为：公司聘请的年度审计机构作为专业的审计机构，应对公司年度报告进行充分完整的审计，并发表明确意见，对审计机构出具的无法表示意见的审计报告不予认可。

公司其他董事认为：

1、持续经营能力存在重大不确定性

截至审计报告日，欧浦智网公司因涉及多项未决诉讼导致部分银行账户被司法冻结、强制划扣，重要经营性长期资产被司法查封，持有子公司股权被冻结，银行借款出现逾期、应收账款及对供应商预付账款逾期尚未收回，生产经营基本停滞。因未决诉讼事项导致欧浦智网公司账面计提巨额减值损失及预计负债，截至资产负债表日，公司账面净资产-245,877.68万元，欧浦智网公司持续经营能力存在重大不确定性。虽然欧浦智网公司已在财务报表附注“二、2”中披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适

当的审计证据，因此，我们无法判断欧浦智网公司运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

受公司土地房产被查封、债务逾期、银行账户被冻结、诉讼等不利因素影响，公司信用受到影响，公司的经营层面受到了一定的冲击，公司商贸业务已基本停滞，仓储和加工业务也出现缩减，公司经营活动受到重要影响，同时，应收账款及对供应商预付账款逾期尚未收回，未决诉讼事项导致公司账面计提巨额减值损失及预计负债。根据目前公司实际情况，注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会尊重会计师事务所的意见。

2、内部控制失效

欧浦智网公司存在个人凌驾于公司内部控制之上，职责分工及制衡机制失效，包括对外担保授权审批管理控制失效；信息披露管理控制失效；客户信用审批及回款管理控制失效；仓储业务的保管、监管执行环节管理控制失效；印章管理使用失效；内审机构对内部控制监督失效。上述多项内部控制的缺陷，导致欧浦智网公司控制环境恶化，组织结构不能正常运行，生产经营停滞，持续经营困难。公司多项内部控制的失效，对财务报表的影响重大而且具有广泛性。在内部控制失效的情况下，我们无法通过实施全面有效的审计程序获取充分、适当的审计证据对财务报表发表审计意见提供基础。

公司通过对经营管理相关事项进行梳理核查，发现公司原董事长、法定代表人、总经理陈礼豪在未经公司任何审批流程及授权的情况下，利用特殊身份签署数份担保合同和借款合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司2018年度财务报告中计提大量的预计负债。公司期末存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，客户信用审批及回款管理控制失效，导致公司控制环境恶化，生产经营停滞，持续经营困难，公司内部控制各项活动未有效开展。

根据目前公司实际情况，注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会尊重会计师事务所的意见。

3、中国证监会立案调查事项

因涉嫌存在信息披露违法违规行为，欧浦智网公司于2019年2月26日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（粤证调查通字190046号）。截至审计报告日，该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对欧浦智网公司2018年财务报表的影响程度及具体影响项目和金额。

截止董事会审议日，证监会的立案调查工作仍在进行中，公司尚未收到证监会关于立案

调查事项的结论性调查意见或决定，暂时无法判断立案调查事项对公司的影响。如收到相关文件，公司将会及时履行信息披露义务。注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会尊重会计师事务所的意见。

4、未决诉讼事项

如财务报表附注“十一”所述，截至审计报告日，欧浦智网公司存在诉讼案件30宗，涉诉总金额336,070.73万元，根据律师法律意见书对已诉案件计提预计负债226,554.60万元。我们无法获取到充分、适当的审计证据以判断相关诉讼事项的真实性、准确性，以及欧浦智网是否还存在其他潜在的诉讼纠纷或表外债务。因此，我们无法确定上述未决诉讼事项应计提预计负债的最佳估计数，是否有必要因上述未决诉讼事项对财务报表做出调整，也无法确定应调整的金额。

公司目前诉讼总涉及金额超过30亿元。公司已聘任律师积极应对，公司与聘任的律师进行了充分沟通，公司基于谨慎性原则，根据律师出具的法律意见书，对已诉案件计提预计负债226,554.60万元

根据目前实际情况，公司不排除未来还存在其他诉讼事项的可能性，注册会计师基于谨慎性原则发表无法表示意见，董事会尊重会计师事务所的意见。

5、应收款项、其他应收款、短期贷款及预付款项的性质及减值

如财务报表附注“五、3、(2)”、“五、4”、“五、5”及“五、6、(2)”所述，欧浦智网公司期末存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，并计提了坏账准备及减值准备共172,889.35万元。我们发出的询证函未收到回函且无法实施替代审计程序，无法实施充分、适当的审计程序确认该款项的性质及可收回性，也无法对上述大额往来应计提的减值准备金额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定上述大额往来的性质和余额的准确性，也无法确定坏账准备及减值准备应计提的金额。

公司目前主要应收款集中在前三大客户，公司对相关应收款客户进行调查，回访，发现其经营状况和财务状况恶化、偿债能力降低，对公司回款已严重逾期，目前与公司的业务合作处于停滞状态。通过律师发函亦无法确认收回的可能性，公司预计相关方的应收账款回收具有不确定性，基于谨慎性原则，公司对应收款计提坏账损失合计87,144.49万元；短期贷款减值准备主要系公司全资子公司佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司（以下简称“欧浦小贷”）对外贷款减值，根据欧浦小贷的报告及对仓单对应仓库的检查，公司未发现有仓所指的货物。

同时，客户基本为贸易公司，公司通过律师发函无收到回函，业务部门反馈也无法联系上客户，基于谨慎性原则，公司按照欧浦小贷的贷后检查报告及风险管理制度，对客户做重新分类，对短期贷款补提减值准备39,586.17万元；同时，公司也对预付账款进行梳理排查，公司目前预付账款集中在前四大客户，公司通过客户资料调查，现场走访，通过律师发函无法得到回复，亦无法联系上该四家公司负责人，无法确认收回的可能性，也不能正常提供货物，基于谨慎性原则，公司对预付账款合计提坏账损失44,864.59万元。

我司将在后续过程中继续提供相关证据来配合会计师事务所的工作，我司对该事项由会计师出具的无法表示意见表示理解。

公司拟采取的措施

1、消除该影响采取的措施

公司董事会和管理层已充分认识到上述事项将对上市公司及中小股东可能造成的不利影响，拟采取以下措施确保 2019年度消除无法表示意见的影响，切实保障公司及广大投资者的利益：

（1）妥善解决债务危机

公司债务危机对生产经营及业务情况造成了一定的影响。公司将妥善解决公司的债务危机，拟通过实际控制人采取处置个人资产或质押融资筹集资金；清理低效无效资产，对公司固定资产及存货进行梳理，并根据相关规定分批次处置，积极盘活公司存量资产回笼资金；公司或子公司引进战略合作伙伴筹集资金等方案来解决公司目前的债务危机。同时，公司还将主动与金融机构沟通，争取金融机构的理解和支持，为公司正常债务争取有效解决时间。债务妥善解决后，公司将尽快的处理好因债务引发的诉讼及资产冻结事项。

（2）开源节流，重整业务结构，增强持续经营能力

由于公司土地、仓亏被查封冻结，公司信用受损，众多客户合作态度转向观望，甚至拒绝再合作。后续公司将重点做好对公司客户的沟通工作，维护好新老客户关系，尽可能消除本次债务危机对经营的影响，同时通过引入第三方合作，增加客户对公司的信心，维持公司盈利能力。同时将对相关部门进行改革调整，进一步优化公司组织架构，开源节流，提高综合管理效率。

（3）全面加强内控管理

目前公司对公司经营管理、组织架构、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、项目实

施、内部审计、绩效管理、关联交易、信息披露等工作进行了全面梳理和核查。

为进一步加强公司规范运作，公司将完善公司管理制度，加强公司财务管理，加强印章管理，进一步规范用印审批、使用及归档流程，规范对外担保行为，规范资金收支审批流程，进一步加强内部管理和内控体系建设，实现对企业生产经营活动和重大事项的控制和管理。

(4) 积极配合证监会立案调查

截止董事会审议日，证监会的立案调查工作仍在进行中，公司尚未收到证监会关于立案调查事项的结论性调查意见或决定，暂时无法判断立案调查事项对公司的影响。如收到相关文件，公司将会及时履行信息披露义务。

(5) 积极面对诉讼

组建专门团队对诉讼、仲裁等或有事项进行清理、核查，聘请律师积极应诉公司已组建由董事长牵头的专门团队对当前面临的诉讼、仲裁事项进行全面清理、核查，聘请专业的律师事务所积极应诉，通过法律手段切实维护公司及广大投资者的利益。

(6) 查实违规对外担保及未入账借款情况并予以规范

公司在审计期间已对违规的对外担保及部分未入账借款等事项进行进一步全面的自查。公司将有关事项持续进行追踪与处理，且持续披露相关进展的公告。公司正在加强公司财务管理，规范对外担保行为，规范资金收支审批流程，进一步加强内部管理和内控体系建设，实现对企业生产经营活动和重大事项的控制和管理。

预期消除影响的可能性及时间

公司董事会将督促经营管理层严格执行上述措施，尽可能尽快消除上述无法表示意见的情形，尽早解决公司目前面临的问题，维护公司和全体股东的利益。

(二) 公司监事会对该审计报告涉及事项说明如下：

公司董事会对非标准审计意见审计报告涉及事项所做出的说明符合中国证监会、深圳证券交易所相关规定的要求，客观反映了公司截止2018年12月31日的财务状况，揭示了公司的财务风险。建议公司董事会和管理层落实相关应对措施，尽快消除本次审计报告非标准审计意见事项的影响。监事会将持续关注董事会和管理层相关工作开展情况，切实维护公司及全体股东利益。

(三) 公司独立董事对该审计报告涉及事项说明如下：

独立董事郝英奇：公司聘请的年度审计机构作为专业的审计机构，应对公司年度报告进行充分完整的审计，并发表明确意见，对审计机构出具的无法表示意见的审计报告不予认可。

独立董事范志敏、刘升文：公司董事会对审计意见涉及事项所作出的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会对瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的非标准审计意见审计报告涉及事项所作的专项说明；希望公司董事会认真研究相关解决方案，积极、有效、稳妥的消除和改善非标准审计意见涉及的事项，及时就相关进展情况履行信息披露义务，并采取必要的措施，尽早解决面临的问题，使公司持续保持稳定、健康的发展，维护公司和广大投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，并在规定的起始日期开始执行。

本公司将按照财政部于2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》中的规定执行。

本公司调整以下财务报表项目的列示：①原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；②原“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；③原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；④原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；⑤原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；⑥原“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；⑦原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；⑧新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；⑨在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及本公司净利润和合并及本公司股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。
本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	聂勇、郭春林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	0
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年11月24日,青岛汉河与被告陈娟、华盛	27,512.86	是	该案件开庭时间为2019年6	暂无	尚未进入执行阶段	2019年02月28日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>一泓投资管理有限公司签订《合伙协议》，成立芜湖一泓驱成贸易股权投资中心。同日青岛汉河与中基投资、陈娟签订《财产份额转让协议》，青岛汉河与中基投资签订《收益差额补足协议》，青岛汉河与陈娟签订《差额补足协议》。本公司、萍乡英顺针对以上三份协议分别签订保证合同，承诺提供不可撤销之无限连带责任。青岛汉河认为中基投资所持有的本公司股票净值已远低于人民币 10 亿元，且被告未能按期支付合伙企业收益，达到《财产份额转让协议》第一条、第二条约定的财产份额转让条件，故提起诉讼。</p>			月 20 日。				告》(公告编号: 2019-030)
<p>深圳市彼岸大道壹号投资合伙企业(有限合伙)与顺钢钢铁于 2017 年 5 月签订《融资协议》，约定通过银行委托贷款方式发放 2 亿元贷款，后彼</p>	23,872.92	是	<p>目前该案处于公告送达中，暂未收到传票。</p>	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	<p>巨潮资讯网:《重大诉讼的公告》(公告编号: 2019-030)</p>

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
岸大道、顺钢铁、南洋商业银行东莞支行签订《委托贷款协议》，委贷银行向主债务人发放了 20,000 万元贷款。本公司及中基投资、陈礼豪、田洁贞、欧陆投资签订了保证合同，同意提供连带责任保证。							
2018 年 8 月 29 日至 2018 年 10 月 9 日张国良向陈礼豪出借四笔借款，2018 年 10 月 10 日至 2018 年 10 月 12 日又出借三笔借款，合计出借 20,000 万元，由本公司提供无限连带责任保证。	20,671.8	否	已撤诉	无	无	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-044）
顺钢钢贸与中江国际信托股份有限公司签署信托贷款合同，提供 1.5 亿元贷款欧浦智网作为担保方提供连带保证责任。后顺钢钢贸债务逾期，原告起诉顺钢钢贸偿债，欧浦智网承担连带责任	15,950	是	该案处于佛山市中级人民法院的执行过程中	拍卖被执行人欧浦智网股份有限公司持有广东顺德农村商业银行股份有限公司 12,647,523 股股金。	尚未执行	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-044）
许德来与陈礼豪、田洁贞于 2018 年 3 月 29 日签订了《抵押借	19,800	是	目前该案由于本公司提出了仲裁管辖	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
款合同》，约定申请人出借 20,000 万元，本公司及中基投资签订《无限连带责任保证书》，对借款本金本息等提供无限连带责任保证。后许德来实际出借 15,000 万元。			异议，案件尚未排期开庭。				编号： 2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号： 2019-044）
2014 年 4 月 24 日至 2018 年 5 月 16 日，陈运涛累计向陈礼豪出借借款 2,160 万元，按月利率 1.9% 计息。2018 年 8 月 1 日，陈运涛与陈礼豪、本公司签订《借款合同》，合同约定前述借款延期至 2018 年 12 月 16 日，到期本息一并清偿，本公司对陈礼豪的前述借款提供无限连带责任担保。借款中的 160 万元收款人为奉喜梅，1,300 万元收款人为中基投资、转款人为广亚进出口有限公司，60 万元转款人为杭继军。	4,254	否	该案已于 2019 年 2 月 26 日、2019 年 4 月 10 日开庭审理。	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号： 2019-030）
侯雪荷与借款人陈礼豪签订了二份借款协议，共借款 693 万元，本公司签订《担保函》，对二笔借	693	是	已由浙江省临海市人民法院作出民事判决书	判决本公司支付本金 693 万元及违约金	尚未进入执行阶段	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号： 2019-030）

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
款本息等提供连带责任保证。							、《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-044)
农行顺德乐从支行与本公司于 2016 年、2017 年间签订了 9 份《流动资金借款合同》，合共借取 230,300,000 元，本公司以四处房地产(粤房地权证佛字第 0315096084、0315096085、0315096086、0315096087 号)分别提供最高额抵押担保，陈礼豪提供连带责任担保。	19,670.25	否	已于 2019 年 4 月 3 日开庭	法院暂未作出判决结果	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公告》(公告编号: 2019-030)
农商行乐从支行与佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司在 2018 年 6 月 26 日签订借款合同，借款 3,500 万元。担保人公司、陈礼豪、田洁贞签订保证合同，为借款本息等提供连带责任担保。	3,500	否	尚未开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公告》(公告编号: 2019-030)
2018 年 1 月 22 日厦门银行珠海分行与本公司签订《综合授信额度合同》，本公司向	2,412.2	否	已由珠海市香洲区人民法院作出一审民事判决	要求本公司偿还贷款本息合计 24,212,224.03 元(其中本金	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公告》(公告编号:

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
其借款 2500 万元，借期一年，自 2018 年 1 月 23 日至 2019 年 1 月 23 日止。			书	2,400 万元)及自该日起的后续利息，及要求担保人承担连带清偿责任。			2019-030)
2016 年 4 月 5 日原告广发银行股份有限公司佛山分行与指日钢铁签订《授信额度合同》，指日钢铁借款 18,880 万元，借期自 2018 年 3 月 19 日至 2018 年 9 月 18 日止，广发银行佛山分行与各担保人签订《最高额保证合同》，与各抵押人签订《最高额动产抵押合同》，并办理动产抵押登记，广发银行佛山分行与抵押人、本公司签订《动产监管合同》，后贷款展期至 2019 年 3 月 14 日。因贷款展期后，借款人及各担保人逾期未还款，广发银行佛山分行提起诉讼。	18,965.21	是	该案正管辖权异议二审中	因广发银行股份有限公司佛山分行申请诉前财产保全，广东省佛山市中级人民法院做出民事裁定书。	冻结指日钢铁、顺钢钢铁、普金钢铁、南大钢管、远东钢铁、公司、涂思思、陈猛杰、陈绍权、田洁贞、陈礼豪、金泳欣、吴佳怡、陈惠枝、刘秀娟、陈焕枝、吴毅环、田伟焯银行账户人民币 189,552,349.05 元或查封、扣押其相应价值财产。	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-044）
2016 年 4 月 5 日广发银行佛山分行与顺钢钢铁签订《授信额度合同》，顺钢钢铁借款 193,859,661.72	24,346.53	是	该案正管辖权异议二审中	因广发银行股份有限公司佛山分行申请诉前财产保全，广东省佛山市中级人民法院	冻结被申请人顺钢钢铁、指日钢铁、普金钢铁、南大钢管、远东钢铁、公司、涂	2019 年 03 月 28 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
元, 借期自 2018 年 3 月 19 日至 2018 年 9 月 18 日止, 广发银行佛山分行与各担保人签订《最高额保证合同》, 与各抵押人签订《最高额动产抵押合同》并办理动产抵押登记, 广发银行佛山分行与抵押人、本公司签订《动产监管合同》, 后贷款展期至 2019 年 3 月 14 日。因贷款展期后, 借款人及各担保人逾期未还款, 广发银行佛山分行提起诉讼。				做出民事裁定书。	思思、陈猛杰、陈绍权、田洁贞、陈礼豪、金泳欣、吴佳怡、陈惠枝、刘秀娟、陈焕枝、吴毅环、田伟炽银行账户人民币 243,465,323.31 元或查封、扣押其相应价值财产。		、《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-044)
2018 年 3 月 27 日、2018 年 4 月 3 日、2018 年 5 月 3 日, 中行顺德分行与远东钢铁分别签订了《流动资金借款合同》, 远东钢铁向其借款 19,400 万元, 前述借款由各担保人提供最高额保证担保, 并分别与中行顺德分行签订了《最高额保证合同》。	19,293.44	否	现该案尚未确定开庭时间。	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公告》(公告编号: 2019-030)
2016 年 9 月 27 日, 中行顺德分行与本公司、第	34,126.02	是	尚未开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 02 月 28 日	巨潮资讯网:《重大诉讼的公

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
三人签订了《动产监管协议》，约定第三人以动产抵押方式为中行顺德分行给予债务人的授信提供担保，本公司对抵押的动产承担监管义务和责任。后因债务人违约，中行顺德分行要求本公司协助实现抵押权，但本公司未予以配合，且抵押的动产已去向不明。							告》(公告编号：2019-030)
2017年12月26日，中钢集团深圳有限公司与被告签订《保管仓储合同》，由本公司向中钢深圳提供物资仓储保管服务。2018年9月11日，中钢深圳分别向三家公司采购热卷共计26282.386吨，本公司向中钢深圳出具了进仓单，并在进仓单上对中钢深圳存入货物的时间、品名、规格、重量、数量及存放地点做了记录。2018年10月31日，中钢深圳工作人员发现该批货物已丢失，本公司无法	12,194.02	是	尚未开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019年02月28日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》(公告编号：2019-030)

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
放货。							
朱国趣与本公司签订《借款合同》，约定出借 19,000 万元。本公司出具转委托授权，委托将该借款全部汇入个人账户。后原告将该 19,000 万元全部汇入指定的个人账户。	17,847.12	是	已于 2019 年 2 月 20 日缺席审理，尚未判决。	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-051）
周世平与本公司签订《借款合同》，约定出借 7,000 万元。各保证人中基投资、萍乡英顺、陈礼豪、田洁贞签署了《保证担保书》，对借款本金等提供连带保证责任。后周世平将该 7,000 万元汇入指定的佛山市顺德区航凯投资有限公司账户。	5,647.04	是	公司对该案提出了仲裁管辖异议，案件尚未开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 03 月 29 日	巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2019-044）
2018 年 8 月 14 日余群与本公司签订二份《借款协议》，确认本公司共借款 2,500 万元，还款时间为 2018 年 9 月 13 日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。	3,486	是	将于 2019 年 4 月 29 日开庭	暂无	尚未进入执行阶段		巨潮资讯网：《重大诉讼的公告》（公告编号：2019-030）、《关于公司存在违规担保事项触发了其他风险警示相应

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
							情形的公告》(公告编号: 2019-058)
申请人中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行于 2017 年 11 月 24 日向被申请人欧浦智网发放了一笔短期流动资金借款, 并签订了《借款合同》, 为担保上述债务的履行, 被申请人欧浦智网提供顺德乐从居委会细海工业区 8 号之一, 顺德乐从居委会细海工业区乐成路 5 号, 顺德乐从路州村委会第二工业区乐成路 7 号地的房产作为最高额抵押担保, 合同履行过程中, 本案抵押物已于 2018 年 10 月被佛山中级人民法院查封, 被申请人欧浦智网也因另案涉诉, 由此可见被申请人已经出现违约行为, 申请人根据合同约定立即清偿全部未到期贷款以及赔偿实现债权的一切费用。	2,265	否	已由佛山仲裁委员会作出《仲裁裁决书》	除罚息复利外, 农行顺德乐从支行提出的本金、利息、利息复利、罚息、四处房产抵押优先权均已获支持	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网:《关于债务逾期的进展暨新增诉讼的公告》(公告编号: 2019-040)、《关于重大诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-051)
申请人江阴华中	10,037.89	否	该案处于	请求执行本公	尚未进入执	2019 年 03	巨潮资讯

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>投资管理与国民信托于 2017 年签订了《津旺 171 号单一资金信托信托合同》，同日欧浦智网、国民信托于 2017 年 8 月 2 日签订《信托委托贷款》并公证，约定由国民信托向欧浦智网提供人民币 10,000 万元贷款，贷款期限为 18 个月，利率为 8%/年。同日，为保障债权的实现，中基投资提供连带责任担保，与国民信托于 2017 年 8 月 2 日签署《保证合同》并公证，陈礼豪自愿向国民信托提供连带责任保证担保，并与国民信托签署《保证合同》并公证。2017 年 8 月 7 日，国民信托依约放款给欧浦智网。2018 年 8 月 16 日，申请人向国民信托出具《信托资产管理运用书面指令》，宣布信托贷款于 2018 年 9 月 24 日提前到期，国民信托于 2018 年 8 月 20 日向欧浦智网发出《提前还款通</p>			佛山市中级人民法院的执行过程中	司（主债务人）、担保人佛山市中基投资有限公司（下称中基投资）、陈礼豪贷款本金 10,000 万元、利息 88,888.89 元、复利、逾期罚息、公证费 290,000 元	行阶段	月 16 日	网：《关于债务逾期的进展暨新增诉讼的公告》（公告编号：2019-040）

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>知书》。后国民信托将《信托贷款合同》项下的所有债权及《保证合同》项下的担保权利以债权转让形式现状返还申请人，申请人成为新的债权人和担保权利人。</p> <p>2018年9月26日，申请人向欧浦智网发出《还款通知书》，向中基投资和陈礼豪分别发出《履行担保责任通知函》，要求欧浦智网、中基投资、陈礼豪在2018年9月30日前履行还款、担保义务，但欧浦智网、中基投资、陈礼豪均未按要求还款。因此，申请人申请了执行证书。</p>							
<p>2017年12月13日，原告中泰信托以信托资金受让中基投资持有的1,550万股欧浦智网股票的收益权，并由中基公司在约定时间内回购该股票收益权，双方约定股票收益权购买价款为一亿元，并约定自交割日后期限届满一年</p>	9,595.92	是	<p>目前该案正处于上海高院向上海金融法院的退卷交接过程中</p>	暂无	尚未进入执行阶段	2019年03月16日	<p>巨潮资讯网：《关于债务逾期的进展暨新增诉讼的公告》（公告编号：2019-040）</p>

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>之日，中基投资按照约定价格完成对股票收益权的回购，同时，双方及湘财证券股份有限公司（质押登记代理方）签订了《股票质押担保合同》并办理了证券质押登记。同日，陈礼豪、田洁贞与原告签订了《保证合同》，二人同意为中基投资该项全部债务的履行向债权人提供连带责任保证。2017年12月14日，欧浦智网向原告出具《担保函》，愿意为中基投资到期回购股票收益权的行为承担连带保证责任。2017年12月14日，原告向中基投资指定银行账户支付人民币一亿元。2018年7月2日，因中基投资持有的欧浦智网股票触及平仓线，原告出具《警戒预处置通知》，要求中基投资追加资金或者追加质押股票，但中基投资并未履行。至2018年7月6日，中基投</p>							

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>资仍未补充质押股票或支付保证金，该行为已构成违约。原告向中基投资发出《提前履约通知》，要求中基投资于 2018 年 8 月 10 日提前回购标的股票，但中基投资亦未按通知履约。原告提起诉讼，向中基投资主张股票收益权回购款、违约金及因诉讼支出的其他费用，并要求陈礼豪、田洁贞、欧浦智网分别承担相应法律责任。</p>							
<p>农行顺德乐从支行为三位主借款人南大钢管、指日钢铁、顺钢钢铁提供了多笔借款。由于本公司待拆迁的房地产是其他借款合同中提供给原告的抵押物，为解押抵押物，农行顺德乐从支行、本公司、三主借款人签订了《协议》，约定由本公司为三主借款人合计本金 8,000 万元的借款本金等提供连带保证责任，并承诺拆迁款提交农行顺</p>	8,021.03	是	暂时中止审理	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 03 月 16 日	巨潮资讯网：《关于债务逾期的进展暨新增诉讼的公告》（公告编号：2019-040）

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
德乐从支行监管,原告负责解押待拆迁的房产。							
2018年4月19日,太仓荣南密封件科技有限公司(下称“太仓荣南”)与陈礼豪签订《借款合同》,约定太仓荣南向陈礼豪提供借款1,000万元,指定收款账户为黑轴(上海)投资管理有限公司名下账户,借款期限自2018年4月20日至2018年5月15日止,日利率为万分之五,到期计息13万元,到期一次性还本付息,逾期的,逾期部分按日/千分之二计收违约金。本公司于当日向太仓荣南出具《担保函》,承诺对陈礼豪的前述债务承担连带责任。 2018年5月22日,太仓荣南与周慧敏签订《债权转让协议书》,约定太仓荣南将涉案债权转让周慧敏。	1,013	是	于2019年4月16日开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019年03月29日	巨潮资讯网:《关于新增诉讼事项的公告》(公告编号:2019-047)
2018年4月16日HARTOW与本公司	1,624.94	是	将于2019年7	暂无	尚未进入执行阶段	2019年04月23日	巨潮资讯网:《关于

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
司签订《借款协议》，确认本公司借款 1,000 万元，还款时间为 2018 年 5 月 15 日，后续期至 2018 年 9 月 15 日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。			月 24 日 开庭				新增诉讼事项的公告》(公告编号：2019-047)、《关于公司存在违规担保事项触发了其他风险警示相应情形的公告》(公告编号：2019-058)
2018 年 4 月 17 日 WEEKOKKENG 与本公司签订《借款协议》，确认本公司借款 1,000 万元，还款时间为 2018 年 5 月 16 日，后续期至 2018 年 9 月 16 日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。	1,516.79	是	将于 2019 年 7 月 24 日 开庭	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网：《关于新增诉讼事项的公告》(公告编号：2019-047)、《关于公司存在违规担保事项触发了其他风险警示相应情形的公告》(公告编号：2019-058)
2018 年 5 月 7 日，江苏能华微电子与借款人中基投资签订《借款协议》，中基投资向江苏能华微电子借款 1,000 万元，指定借款汇入黑轴（上海）投资	1,000	是	已由江苏省张家港市人民法院作出民事判决书	判决中基投资归还江苏能华微电子借款本金 1,000 万元并承担违约金（自 2018 年 8 月 5 日起至实际归还之日止，以本金	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 08 日	巨潮资讯网：《关于新增诉讼事项的公告》(公告编号：2019-047)、《关于重大诉讼的

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
<p>管理有限公司专用账户，借款期限自 2018 年 5 月 7 日至 2018 年 8 月 4 日止，同日，本公司向江苏能华微电子出具《担保函》，承诺对前述债务承担连带责任担保。</p>				<p>1,000 万元为基数按年利率 24% 计算)、律师费 5 万元，本公司对中基投资对前述债务承担连带清偿责任</p>			<p>进展公告》) 公告编号：2019-051)</p>
<p>2017 年 8 月，金海峡投资有限公司与华夏银行股份有限公司厦门支行签订(下称华夏银行厦门支行)《委托贷款借款合同》，约定委托贷款 3,000 万元予本公司，并约定利息及复利的计算方式，2017 年 8 月 31 日华夏银行厦门支行向本公司发放贷款 3,000 万元，截止至 2018 年 9 月 30 日本公司尚欠本金 28,994,057 元。</p>	3,041.42	否	<p>厦门市中级人民法院于 2019 年 4 月 1 日作出一审判决，全部支持了金海峡投资有限公司的诉讼请求。本公司已就复利部分提起上诉，认为委托贷款的实质因为民间借贷，而非金融借款合同纠纷，不应收取复利。</p>	<p>要求本公司立即偿还借款本金 28,994,057.03 元，并支付逾期利息及福利(逾期利息以所欠本金为基数，按年利率 10.5% 计算，按月付息，对不能按时支付的逾期利息，按逾期利率计收复利，均自 2018 年 9 月 30 日起计至实际还款之日);金海峡投资有限公司有权以折价或拍卖、变卖方式处置本公司坐落于广州市越秀区广州大道中 307 号 4501 房;佛山市中基投资有限公司、陈礼豪、田洁贞对本公司的上述债务承担连</p>	<p>尚未进入执行阶段</p>	<p>2019 年 04 月 08 日</p>	<p>巨潮资讯网:《关于新增诉讼事项的公告》(公告编号: 2019-052)</p>

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
				带清偿责任。			
公司与顺德农商银行乐从支行于 2017 年 7 月 17 日、2018 年 4 月 19 日签订《借款合同》。根据上述《借款合同》顺德农商银行乐从支行向公司发放了 11 笔贷款，合计 1.66 亿元。2018 年 4 月 19 日，顺德农商银行乐从支行与欧浦智网、中基投资、纳海贸易、陈礼豪、田洁贞签订了补充协议，对之前的《借款合同》的还款方式进行了变更，约定欧浦智网从 2018 年 4 月 1 日起至 2018 年 7 月 31 日期间，每月归还贷款本金 2,000 万元，共归还贷款本金 8,000 万元，到 2018 年 7 月 31 日前归还全部贷款本息。2017 年 6 月 1 日，公司与顺德农商银行乐从支行签订了《质押担保合同》，约定公司以其持有的广东烨辉钢铁贸易有限公司 60% 股权(即股权数额 3,000	15,000	否	顺德农商银行乐从支行于 2018 年 12 月 4 日申请了财产保全，广东省佛山市中级人民法院做出民事裁定书	冻结公司、中基投资、纳海贸易、陈礼豪、田洁贞、指日钢铁、顺钢国贸、陈猛杰、涂思思、金泳欣、吴佳怡银行账户存款人民币 152,123,195.32 元或查封、扣押其相应价值财产	广东省佛山市中级人民法院轮候冻结公司持有的广东顺德农村商业银行股份有限公司的股份(共计 12,647,523 股)	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网:《关于新增诉讼的公告》(公告编号: 2019-057)

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
万元), 为其与顺德农商银行乐从支行自 2017 年 6 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日期间签署的一系列主合同所形成的的债务提供质押担保, 担保债务本金余额最高限额为人民币 1.92 亿元, 本案债务在上述质押权利担保范围之内。							
2017 年 10 月 25 日, 公司与远东租赁签订了编号为 IFELC16D03UB QT-L-01 的《售后回租赁合同》和编号为 IFELC16D03UB QT-P-01 的《所有权转让协议》, 公司与远东租赁之间形成融资租赁法律关系, 公司为承租人, 远东租赁为出租人。	591.77	否	尚未开庭审理	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网:《关于新增诉讼的公告》(公告编号: 2019-057)
天风证券与中基投资在 2017 年 5 月 15 日签订《股票收益权转让合同》, 约定原告受让中基投资的 1,700 万本公司股票收益权, 购买价款为 183,000,000 元。	9,500	否	已于 2019 年 3 月 7 日开庭审理	暂无	尚未进入执行阶段	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网:《关于新增诉讼的公告》(公告编号: 2019-057)

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
至 2018 年 5 月 18 日中基投资按照约定价格向原告支付股票收益实现款项（即中基投资按约定价格回购），中基投资并以该 1,700 万股票提供质押担保。本公司于 2017 年 5 月 16 日出具《担保函》承诺对转让合同项下的中基投资的应付款项承担连带保证责任。							

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
中国证监会	公司	信息披露违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	暂无	2019 年 02 月 27 日	巨潮资讯网： 《关于收到中国证监会立案调查通知的公告》（公告编号：2019-028）

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人存在所负数额较大的债务到期未清偿的情况，详见“第五节、十二、重大诉讼、仲裁事项”

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额	担保额	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为

	度相关 公告披 露日期	度	金额			行完毕	关联方 担保	
报告期内审批的对外担保额度 合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)				0	
报告期末已审批的对外担保额 度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)				0	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发生日期	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
佛山市顺德区欧浦 小额贷款有限公司	2017 年 03 月 15 日	50,000	2017 年 06 月 08 日	4,500	连带责任 保证	2017 年 4 月 19 日 -2020 年 1 月 16 日	否	否
佛山市顺德区欧浦 小额贷款有限公司	2017 年 03 月 15 日	50,000	2017 年 09 月 06 日	12,000	连带责任 保证	2017 年 9 月 6 日 -2018 年 9 月 6 日	是	否
佛山市顺德区欧浦 小额贷款有限公司	2017 年 03 月 15 日	50,000	2017 年 09 月 07 日	5,000	连带责任 保证	2017 年 9 月 8 日 -2018 年 9 月 7 日	是	否
佛山市顺德区欧浦 小额贷款有限公司	2018 年 04 月 28 日	50,000	2018 年 05 月 24 日	4,000	连带责任 保证	产品到期 日次日起 两年	否	否
佛山市顺德区欧浦 小额贷款有限公司	2018 年 04 月 28 日	50,000	2018 年 06 月 27 日	2,000	连带责任 保证	产品到期 日次日起 两年	否	否
广东烨辉钢铁有限 公司	2017 年 03 月 15 日	35,400	2018 年 03 月 06 日	2,520	连带责任 保证	2018 年 3 月 6 日 -2020 年 3 月 5 日	否	否
广东烨辉钢铁有限 公司	2017 年 03 月 15 日	35,400	2018 年 03 月 24 日	12,888	连带责任 保证	2018 年 3 月 24 日 -2020 年 3 月 23 日	否	否
广东烨辉钢铁有限 公司	2017 年 03 月 15 日	35,400	2018 年 03 月 19 日	5,635	连带责任 保证	2018 年 1 月 17 日 -2018 年 5	是	否

						月 10 日			
广东烨辉钢铁有限公司	2018 年 04 月 28 日	30,000	2018 年 05 月 24 日	5,635	连带责任保证	2018 年 5 月 10 日 -2019 年 5 月 17 日	否	否	
广东烨辉钢铁有限公司	2017 年 03 月 15 日	35,400	2017 年 04 月 26 日	5,760	连带责任保证	2017 年 4 月 26 日 -2019 年 4 月 26 日	否	否	
广东欧浦乐从钢铁物流有限公司	2018 年 04 月 28 日	50,000	2018 年 05 月 18 日	10,000	连带责任保证	2018 年 5 月 18 日 -2019 年 5 月 18 日	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			190,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				42,678	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			190,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				47,303	
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	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	
								否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0	
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)			190,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				42,678	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			190,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				47,303	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									-18.71%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
顺钢钢铁	无	20,000	12.11%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	20,000	12.11%	暂无	20,000	暂无
陈礼豪	实际控制人	20,000	12.11%	无限连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	20,000	12.11%	暂无	20,000	暂无
顺钢钢铁	无	15,000	9.09%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	15,000	9.09%	暂无	15,000	暂无
陈礼豪、田洁贞	实际控制人; 董事	15,000	9.09%	连带清偿责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	15,000	9.09%	暂无	15,000	暂无
陈礼豪	实际控制人	2,160	1.31%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	2,160	1.31%	暂无	2,160	暂无
陈礼豪	实际控	693	0.42%	连带责	主合同	693	0.42%	暂无	693	暂无

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
	制人			任担保	项下债务履行期限届满之日后两年止					
南大钢管、指日钢铁、顺钢钢铁	南大钢管为原董事田洁贞之弟的配偶吴毅环控制的企业	8,000	4.85%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	8,000	4.85%	暂无	8,000	暂无
陈礼豪	实际控制人	1,000	0.61%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	1,000	0.61%	暂无	1,000	暂无
中基投资	控股该股东	1,000	0.61%	连带责任担保	主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	1,000	0.61%	暂无	1,000	暂无
陈礼豪	实际控制人	2,500	1.51%	连带责任担保	未知	2,500	1.51%	暂无	2,500	暂无
陈礼豪	实际控制人	1,000	0.61%	连带责任担保	未知	1,000	0.61%	暂无	1,000	暂无
陈礼豪	实际控制人	1,000	0.61%	连带责任担保	未知	1,000	0.61%	暂无	1,000	暂无
中基投资、陈娟、华盛	中基投资为公司控股	27,225.86	16.49%	无限连带责任担保	主合同规定的差额补	27,225.86	16.49%	暂无	27,225.86	暂无

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
一泓投资管理有限公司	股东				足义务之日起 24 个月					
中基投资	控股股东	10,000	6.06%	连带责任担保	主合同债务履行期限届满之日后两年	9,455	5.73%	暂无	9,455	暂无
中基投资	控股股东	9,500	5.75%	连带责任担保	未知	9,500	5.75%	暂无	9,500	暂无
合计		134,078.86	81.23%	--	--	133,533.86	80.90%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,029.2	1,607.2	0
合计		10,029.2	1,607.2	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,539,717	0.71%				-4,587,249	-4,587,249	2,952,468	0.28%
3、其他内资持股	7,539,717	0.71%				-4,587,249	-4,587,249	2,952,468	0.28%
境内自然人持股	7,539,717	0.71%				-4,587,249	-4,587,249		
二、无限售条件股份	1,048,530,683	99.29%				4,587,249	4,587,249	1,053,117,932	99.72%
1、人民币普通股	1,048,530,683	99.29%				4,587,249	4,587,249	1,053,117,932	99.72%
三、股份总数	1,056,070,400	100.00%				0	0	1,056,070,400	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、2018 年度高管可转让额度调整，部分高管锁定股 4,587,249 股解除限售。

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄锐焯	880,694	202,500	0	678,194	高管锁定股	每年按所持股份总数的 25% 解除限售。
姚子平	577,280	577,280	0	0	高管锁定股	-
聂织锦	1,014,405	1,014,405	0	0	高管锁定股	-
余玩丽	401,477	401,477	0	0	高管锁定股	-
万林秋	402,062	402,062	0	0	高管锁定股	-
李磊	2,400	0	0	2,400	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
范小平	1,688,160	1,688,160	0	0	高管锁定股	-
纪彤	551,495	551,495	0	0	高管锁定股	-
黄志强	615,406	615,406	0	0	高管锁定股	-
林秋明	763,285	763,285	0	0	高管锁定股	-
张远忠	64,080	64,080	0	0	高管锁定股	-
雷有为	578,973	47,999	0	530,974	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
						期满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
肖芳	0	0	751,500	751,500	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
卫东	0	0	6,000	6,000	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
马苏	0	0	983,400	983,400	高管锁定股	董监高在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%
合计	7,539,717	6,328,149	1,740,900	2,952,468	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,837	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,059	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市中基投资有限公司	境内非国有法人	47.43%	500,855,934	-52585800	0	500,855,934	质押	500,850,242
							冻结	500,855,934
吕小奇	境内自然人	6.06%	63,945,583	0	0	63,945,583		
萍乡英顺企业管理有限公司	境内非国有法人	4.03%	42,510,619	-8008479	0	42,510,619	质押	42,491,120
							冻结	42,510,619
云南惠泉投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.58%	27,226,500	5761500	0	27,226,500		
云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—21 号集合资金信托计划	其他	2.30%	24,243,867	-4141480	0	24,243,867		

创金合信基金—南京银行—诺安资产管理有限公司	其他	1.27%	13,396,275	13396275	0	13,396,275		
新余市纳海贸易有限公司	境内非国有法人	0.87%	9,240,227	-29893904	0	9,240,227	质押	9,179,900
云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.74%	7,818,302	7818302	0	7,818,302		
鑫鼎盛期货有限公司—鑫势力现金管理—一号集合资产管理计划	其他	0.37%	3,884,899	3884899	0	3,884,899		
楼春涛	境内自然人	0.27%	2,897,357	2639006	0	2,897,357		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、佛山市中基投资有限公司和萍乡英顺企业管理有限公司是公司实际控制人家族成员陈礼豪先生控制的企业；新余市纳海贸易有限公司实际控制人金泳欣女士是陈礼豪先生外甥女； 2、云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—21 号集合资金信托计划所持有的公司股份系公司实际控制人家族成员陈倩盈女士通过云南国际信托有限公司设立的“云信瑞阳 2016-21 号集合资金信托计划”在二级市场买入的公司股票，陈倩盈女士系陈礼豪先生的女儿暨一致行动人； 3、对于上述其他股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
佛山市中基投资有限公司	500,855,934	人民币普通股	500,855,934					
吕小奇	63,945,583	人民币普通股	63,945,583					
萍乡英顺企业管理有限公司	42,510,619	人民币普通股	42,510,619					
云南惠泉投资合伙企业（有限合伙）	27,226,500	人民币普通股	27,226,500					
云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—21 号集合资金信托计划	24,243,867	人民币普通股	24,243,867					
创金合信基金—南京银行—诺安	13,396,275	人民币普通股	13,396,275					

资产管理有限公司			
新余市纳海贸易有限公司	9,240,227	人民币普通股	9,240,227
云南惠潮投资合伙企业（有限合伙）	7,818,302	人民币普通股	7,818,302
鑫鼎盛期货有限公司—鑫势力现金管理一号集合资产管理计划	3,884,899	人民币普通股	3,884,899
楼春涛	2,897,357	人民币普通股	2,897,357
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、佛山市中基投资有限公司和萍乡英顺企业管理有限公司是公司实际控制人家族成员陈礼豪先生控制的企业；新余市纳海贸易有限公司实际控制人金泳欣女士是陈礼豪先生外甥女； 2、云南国际信托有限公司—云信—瑞阳 2016—21 号集合资金信托计划所持有的公司股份系公司实际控制人家族成员陈倩盈女士通过云南国际信托有限公司设立的“云信瑞阳 2016-21 号集合资金信托计划”在二级市场买入的公司股票，陈倩盈女士系陈礼豪先生的女儿暨一致行动人； 3、对于上述其他股东，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东吕小奇通过普通证券账户持有公司股票数量为 582,380 股，通过投资者信用账户持有公司股票数量为 63,363,203 股，合计持有公司股份 63,945,583 股； 2、公司股东楼春涛通过普通证券账户持有公司股票数量为 0 股，通过投资者信用账户持有公司股票数量为 2,897,357 股，合计持有公司股份 63,945,583 股。		

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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
佛山市中基投资有限公司	陈礼豪	2004 年 11 月 01 日	914406067684204759	对商业、制造业、房地产业、服务业进行投资；国内商业、物资供销业。(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)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

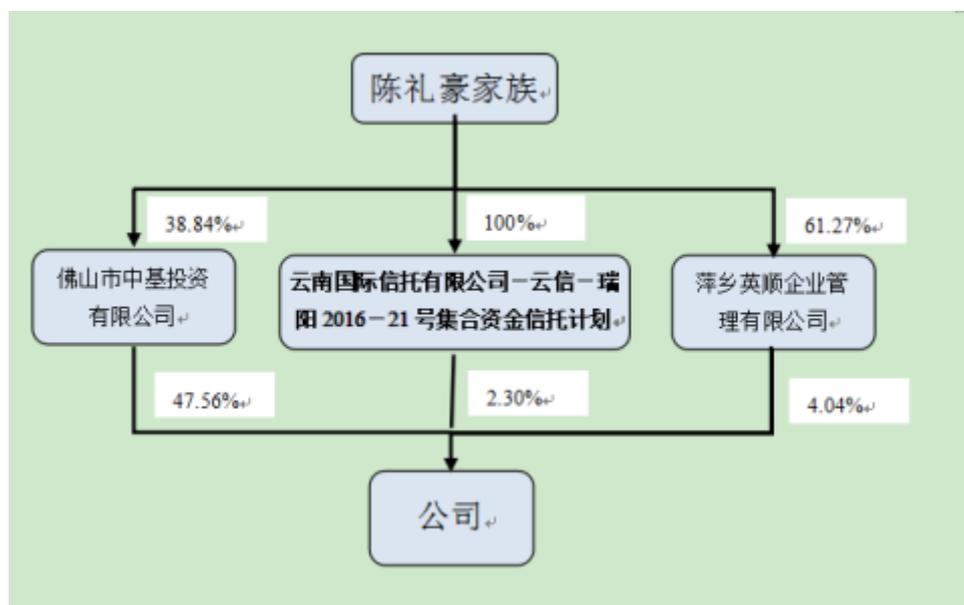
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈礼豪家族	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	任佛山市中基投资有限公司执行董事，萍乡英顺企业管理有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
陈礼豪	董事长、 总经理	离任	男	50	2005年 10月 22日	2019年 04月 25日	0	0	0	0	0
肖芳	副董事 长	离任	女	45	2017年 05月 25日	2019年 01月 30日	0	1,002,0 00	0	0	1,002,0 00
马苏	董事、 总经理	离任	男	56	2017年 11月13 日	2018年 10月 19日	0	983,40 0	0	0	983,40 0
陈运涛	董事	离任	男	48	2017年 11月13 日	2019年 02月 18日	0	0	0	0	0
田洁贞	董事	离任	女	45	2014年 10月 29日	2019年 02月 18日	0	0	0	0	0
雷有为	董事	离任	男	75	2010年 09月 21日	2019年 02月 18日	707,96 5	0	0	0	707,96 5
郝英奇	独立董 事	现任	男	61	2014年 10月 29日	2020年 11月12 日	0	0	0	0	0
崔言民	独立董 事	离任	男	52	2017年 11月13 日	2019年 02月 18日	0	0	0	0	0
范志敏	独立董 事	现任	男	35	2016年 03月 17日	2020年 11月12 日	0	0	0	0	0
黄锐焯	监事	现任	男	57	2010年 09月 21日	2020年 11月12 日	904,25 9	0	220,00 0	0	684,25 9
吴佳怡	监事	现任	男	49	2005年	2020年	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
					12月22日	11月12日					
毕国栋	监事	现任	男	53	2017年11月13日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
杨慧	副总经理、董事会秘书	离任	女	33	2017年12月25日	2019年01月09日	0	0	0	0	0
魏来	副总经理、财务总监	离任	男	35	2017年03月27日	2018年10月22日	0	0	0	0	0
李磊	副总经理	离任	男	42	2017年03月27日	2019年01月31日	3,200	0	0	0	3,200
卫东	副总经理	离任	男	34	2017年11月13日	2019年01月09日	0	8,000	0	0	8,000
潘富杰	副总经理	离任	男	42	2017年03月27日	2019年02月13日	0	0	0	0	0
彭国宇	董事长	现任	男	52	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
蔡小如	董事	现任	男	40	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
王德发	董事	现任	男	45	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
李雄波	董事	现任	男	41	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
吴进旺	董事	现任	男	29	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
刘升文	独立董事	现任	男	43	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
蔡伟斌	副总经理	现任	男	49	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
江朝辉	副总经理	现任	男	45	2019年02月01日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
詹惠	副总经理、董事会秘书	现任	女	40	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
冷姝娜	财务总监	现任	女	38	2019年02月18日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,615,424	1,993,400	220,000	0	3,388,824

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
陈礼豪	董事长、总经理	离任	2019年04月25日	因个人原因辞职
陈运涛	董事	离任	2019年02月18日	因个人原因辞职
田洁贞	董事	离任	2019年02月18日	因个人原因辞职
雷有为	董事	离任	2019年02月18日	因个人原因辞职
崔言民	独立董事	离任	2019年02月18日	因个人原因辞职
李磊	副总经理	解聘	2019年01月31日	因个人原因辞职
肖芳	副董事长	离任	2019年01月30日	因个人原因辞职

杨慧	副总经理	解聘	2019年01月09日	因个人原因辞职
卫东	副总经理	解聘	2019年01月09日	因个人原因辞职
马苏	董事、总经理	离任	2018年10月19日	因个人原因辞职
魏来	副总经理、财务总监	解聘	2018年10月22日	因个人原因辞职
杨慧	董事会秘书	解聘	2018年10月10日	因工作调整原因辞职
潘富杰	副总经理	解聘	2019年02月13日	因个人原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

彭国宇先生：彭国宇先生：男，汉族，1967年5月出生，广东汕尾人，中共党员，在职省委党校经济管理、政法专业本科学历。曾任中山市公安消防支队开发区大队大队长、中山市公安消防支队司令部代参谋长、中山市公安消防局副局长、中山市公安消防局党委书记（正团职）兼政委、广州青大低碳投资有限公司董事，湖南中房联合房地产有限公司监事，中山市嘉信化工仓储物流有限公司执行董事、中山市中科检测有限公司董事长，邵阳中房房地产有限公司董事长等职务。现任公司董事长。

蔡小如先生：1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。具有较强的电子标签及非接触IC卡应用技术研究 and 市场拓展能力，曾获得香港中华专利技术博览会组织委员会颁发的“中华专利技术发展成就奖”；2007年获得“中国品牌建设十大杰出企业家”称号；2011年获得“中山市第六期拔尖人才”、“中山青年五四奖章”；2013年获得“国家技术发明二等奖”。2003年至2018年6月，担任中山达华智能科技股份有限公司董事长；自2017年深圳华欣创力科技实业发展有限公司设立以来，蔡小如任其法定代表人及执行董事兼总经理。2018年1月至今，系广东金莱特电器股份有限公司实际控制人。现任公司董事。

王德发先生：1974年出生，中国国籍，无境外居留权。硕士，长春税务学院会计学专业，非执业注册会计师。曾任广东科龙电器股份有限公司营销财务科经理、财务会计科经理；美的技术投资有限公司财务管理部部长；浙江上风实业股份有限公司财务总监；广东伊立浦电器股份有限公司财务总监、董事会秘书；佛山市拖维环境亮化工程有限公司董事会秘书。2016年7月至今，任广东金莱特电器股份有限公司董事、总经理。现任公司董事。

李雄波先生：1978年出生，中国国籍，无境外居留权。湖南大学工业管理工程专业，本科学历；首都经济贸易大学企业管理学专业，研究生学历。曾任通联资本管理有限公司高级投资经理、建银国际（控股）有限公司助理副总裁、深圳市立业集团有限公司投资总监等职务。现任深圳市南海嘉吉金融控股有限公司副总裁。现任公司董事。

吴进旺先生：1990年出生，中国国籍，无境外居留权。清华大学美术学院艺术设计（视觉传达设计）专业，本科学历。曾担任有理创意咨询（北京）有限责任公司项目经理及财务总监等，现为有理创意咨询（北京）有限责任公司股东。现任公司董事。

郝英奇先生：1958年出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授，博士。曾任河北地质大学（原石家庄经济学院）工商管理系主任，暨南大学企业管理系总支书记，2008年6月至2015年3月担任广东德美精细化工股份有限公司独立董事。现任暨南大学管理学院教授，广州博济医药生物技术股份有限公司独立董事。2014年10月至今任公司独立董事。

刘升文先生：1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，毕业于云南大学，中国注册会计师，中国注册资产评估师，中国注册税务师。曾任深圳天华会计师事务所有限公司合伙人、所长助理兼上市业务部经理、天职国际会计师事务所深圳分所部门副主任、北京天圆全会计师事务所深圳分所副所长等职务，现任大华会计师事务所深圳分所部门负责人。现任公司独立董事。

范志敏先生：1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学管理学硕士、民商法学（公司与金融法方向）研究生、会计硕士校外导师，准保荐代表人。曾任国信证券股份有限公司投资银行部高级经理、中信建投证券股份有限公司投资银行部高级经理、中新科技集团股份有限公司董事会秘书、杭州福斯达深冷装备股份有限公司副总经理兼董事会秘书、上海银象资产管理有限公司董事长兼总经理、宁波揽众天道投资管理有限公司董事长兼总经理，现任杭州聚控文化有限公司董事长、浙江聚力文化发展股份有限公司董事、浙江嘉澳环保科技股份有限公司独立董事。2016年3月至今任公司独立董事。。

黄锐焯先生：1961年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2004年6月至2006年2月先后分别任职欧浦有限与欧浦股份，2006年3月至今在新余市纳海贸易有限公司工作。2006年7月至今在新余市纳海贸易有限公司（原“佛山市纳百川贸易有限公司”）任职。2015年3月至2016年4月任佛山市欧浦物业管理有限公司总经理。现任公司监事。

毕国栋先生：1966年出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京大学国家软实力研究院高级研究员。其先后在淄博煤矿报，山东省经委主办的《市场经济大观》杂志社，中央电视

台，国家水利部任职工作。期间亦先后被山东大学经管学院聘为客座教授，中国风水策划院聘为副院长，中华周易研究会聘为副会长，国际周易研究院聘为副院长，国际易经堪舆协会聘为副会长，被中国周易职业管理中心授予“全球风水权威专家”荣誉称号，被美国爱荷华州玛赫西管理大学亚美研究院聘为首席易学专家教授，以努力于弘扬中国传统文化及加强中美之间的文化交流。现任公司监事。

吴佳怡先生：1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1992年起，先后在美的集团、佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司工作。现任公司监事。

江朝辉先生：男，1974年11月出生，中国香港居民，中专学历。曾任中山市大盛贸易有限公司总经理、辉荣化工有限公司总经理、泛洋洲化工原料（上海）有限公司总经理、中山市嘉信化工仓储物流有限公司总经理等职务。现任公司副总经理。

蔡伟斌先生：1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，经济管理硕士研究生学历。历任深圳市中富田房地产有限公司财务经理、深圳市中富田房地产有限公司总经理助理、建设银行深圳分行客户经理、华夏银行深东支行行长助理、深圳市宣达物业运营有限公司总经理、深圳市弘陶基金管理有限公司副总裁、深圳市特尔佳科技股份有限公司副总经理等。现任公司副总经理。

詹惠女士：1979年生，中国国籍，无境外居住权，硕士研究生学历。历任浙江上风实业股份有限公司证券事务代表，福州达华智能科技股份公司投资管理部部长，现任广东南方新媒体股份有限公司监事。现任公司副总经理、董事会秘书。

冷姝娜女士：1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级管理咨询师，江西财经学院九江分院税务专业毕业，东北财经大学金融学在读。历任江门市力擎动力有限公司应付会计及税务会计；江门市淇利来税务师事务所税务审计；广东贵兴建设工程有限公司财务管理；广东金莱特电器股份有限公司财务经理。现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄锐焯	新余市纳海贸易有限公司	总经理	2011年01月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡小如	福州达华智能科技股份有限公司	董事	2009年05月01日		是
蔡小如	广东金莱特电器股份有限公司	实际控制人、董事	2018年03月26日		否
蔡小如	珠海恒利智胜贸易有限公司	执行董事、经理、法人	2018年04月19日		否
蔡小如	深圳华欣创力科技实业发展有限公司	执行董事、总经理、法人	2017年03月07日		否
蔡小如	中山市恒美置业发展有限公司	董事	2016年12月02日		否
蔡小如	珠海横琴华鑫融通投资管理有限公司	董事长	2016年12月26日		否
蔡小如	中山恒达智能科技有限公司	董事、董事长、法人	2018年08月24日		否
蔡小如	中山市中达小额贷款有限责任公司	董事长、法人	2013年07月16日		否
蔡小如	广东熊猫国际旅游有限公司	董事	2014年04月16日		否
蔡小如	武汉世纪金桥安全技术有限公司	董事	2017年06月29日		否
蔡小如	新东网科技有限公司	董事	2014年07月10日		否
蔡小如	青岛融佳安全印务有限公司	董事	2018年03月20日		否
蔡小如	润兴融资租赁有限公司	董事	2016年11月02日		否
蔡小如	深圳市金锐显数码科技有限公司	董事	2016年04月12日		否
蔡小如	北京达华智能科技有限公司	董事长	2015年12月07日		是
王德发	广东金莱特电器股份有限公司	董事、总经理	2016年08月01日		是
王德发	江门市蓬江区金赢科技有限公司	执行董事	2017年02月01日		否
李雄波	深圳市南海嘉吉金融控股有限公司	副总裁	2015年01月		是

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
			01 日		
刘升文	深圳市铁汉生态环境股份有限公司	独立董事	2015 年 09 月 01 日		是
刘升文	富银融资租赁（深圳）股份有限公司	独立非执行董事	2017 年 04 月 01 日		是
江朝辉	中山市嘉信化工仓储物流有限公司	总经理	2007 年 04 月 01 日		是
詹惠	广东南方新媒体股份有限公司	监事	2016 年 08 月 01 日		否
冷姝娜	佛山市金祥立电器有限公司	董事	2019 年 02 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明	除上述情况外，根据董事、监事、高级管理人员的声明，没有其他兼职情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：由公司董事会薪酬与考核委员会制定考核标准，提出董事、高级管理人员薪酬方案报董事会审查。董事、监事薪酬经董监事会同意、股东大会审议通过后实施，高级管理人员薪酬经董事会审议通过后实施。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：参照同行业和本地区上市公司工资水平，结合公司实际情况，根据绩效考核情况最终确定其报酬。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬支付情况：2018年度，公司支付董事、监事和高级管理人员报酬为778.17万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郝英奇	独立董事	男	61	现任	6.8	是
范志敏	独立董事	男	34	现任	6.8	是
崔言民	独立董事	男	52	离任	6.8	

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
雷有为	董事	男	75	离任	6.8	
陈运涛	董事	男	48	离任	6.8	是
田洁贞	董事	女	45	离任	10.88	
陈礼豪	董事长	男	50	离任	30.15	
肖芳	副董事长	女	44	离任	250.55	
马苏	总经理	男	56	离任	244.2	
杨慧	副总经理、董事会秘书	女	33	离任	46.8	
魏来	副总经理、财务总监	男	35	离任	46.83	
卫东	副总经理	男	34	离任	46.15	
李磊	副总经理	男	42	离任	46.8	
潘富杰	副总经理	男	41	离任	16.05	
吴佳怡	监事	男	49	现任	5.77	
黄锐焯	监事	男	57	现任	0	是
毕国栋	监事	男	53	现任	0	是
合计	--	--	--	--	778.17	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	464
主要子公司在职员工的数量（人）	390
在职员工的数量合计（人）	854
当期领取薪酬员工总人数（人）	854
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	496
销售人员	119
技术人员	91
财务人员	40

行政人员	108
合计	854
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	12
本科	118
大专	149
高中以下	575
合计	854

2、薪酬政策

员工的薪酬依据公司薪酬制度按时发放。以绩效结果为导向，遵循公正、公平、公开的原则，根据岗位价值、个人绩效表现核定员工的工资。明晰员工在公司的职业发展通道，牵引员工不断努力，积极进取。薪酬分配向战略性人才倾斜，确保核心人才收入水平的市场竞争力。员工薪酬政策会根据地域差异、人才供给情况、员工流失情况、行业环境变化程度及企业支付能力作动态调整。

3、培训计划

公司建立了以业务为导向的培训管理和培训课程体系，结合各公司、各部门业务及管理状况，有针对性地组织开展培训工作。公司通过多样化的方式组织培训活动，为员工的能力提升与职业发展创造平台，保障公司发展战略目标的实现。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,352
劳务外包支付的报酬总额（元）	129,865.00

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，并按照中国证监会相关文件要求及深圳证监局有关部署，进一步健全内部控制体系，进一步提高规范运作水平，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等相关规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司有独立董事四名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等制度开展工作，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，认真履行董事职责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，促进社会、股东、公司、供应商、客户、员工等各方利益的和谐发展，共同推动公司和行业持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露与投资者关系的管理工作，认真接待投资者和调研机构的来访和咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东公平获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异
 是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，公司于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	57.54%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	巨潮资讯网： 《2018 年度股东大会决议公告》 (公告编号： 2018-050)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.84%	2019 年 06 月 04 日	2019 年 06 月 05 日	巨潮资讯网： 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号： 2018-057)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应	现场出席董	以通讯方式	委托出席董	缺席董事会	是否连续两	出席股东大

	参加董事会 次数	事会次数	参加董事会 次数	事会次数	次数	次未亲自参 加董事会会 议	会次数
郝英奇	5	2	3	0	0	否	1
范志敏	5	0	5	0	0	否	0
崔言民	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律、法规的规定，利用自身的专业优势，勤勉尽责，积极主动了解公司的生产经营和规范运作情况，并利用出席董事会的机会及其他沟通渠道与公司管理层探讨公司经营发展中存在的机遇与挑战，及时提示风险。对报告期内公司发生的重大事项发表了独立董事意见，切实有效地维护了中小股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

（一）审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照《审计委员会工作细则》的有关要求履行职责，共召开3次会议。审议了公司内审部门提交的内部审计报告，听取了内审部门工作总结和工作计划安排，对内审部门的工作在日常工作中不定期给予指导。对公司财务报告、募集资金存放使用情况每季度进行审核，并形成相关决议。与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通和交流，确保审计的独立性并保质保量如期完成审计工作。

（二）提名委员会

报告期内，董事会提名委员会严格按照《提名委员会工作细则》的有关要求履行职责。

（三）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》的有关要求履行职责，共召开1次会议。就公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》进行了细致的调查、研究，发表了相关审查意见。

（四）战略委员会

报告期内，董事会战略委员会严格按照《战略委员会工作细则》的有关要求履行职责，共召开2次会议。就公司经营情况、行业发展动态、公司未来规划等内容进行沟通交流，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、清晰的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并不断完善。公司根据年度财务预算、生产经营指标、管理目标等的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

（一）、财务报告内部控制缺陷认定情况

1、管理层舞弊、凌驾于控制之上导致内部控制失效

公司原董事长、法定代表人、总经理陈礼豪在未经公司任何审批流程及授权的情况下，签订数份担保合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司 2018 年度财务报告中计提大量的预计负债；同时造成公司银行账号、土地、房产和股权被法院冻结、查封等恶劣影响。（重大缺陷）

（二）非财务报告内部控制缺陷认定情况

1、未按规定履行信息披露义务

公司于 2019 年 2 月 26 日接到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（粤证调查通字 190046 号）。因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为，中国证监会决定对公司立案调查。

因对外担保事项未履行审批程序和披露义务、重大事项未及时披露、2017 年业绩预告信息不准确、年报相关事项披露不完整事项，违反了《上市公司信息披露管理办法》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等规定，中国证券监督管理委员会广东监管局对贵公司采取出具警示函措施，并于 2018 年 12 月向贵公司下发了《行政

监管措施决定书》([2018]122 号)。贵公司信息披露相关的内部控制存在缺陷。(重大缺陷)

2、印章管理使用失效

贵公司《总经办管理制度》中明确规定了《印章管理办法》，《印章管理办法》规定：“公司的公章、法人私章、合同专用章统一由公司的指定专门管理人员负责保管；印章管理人必须对公章使用情况进行审批登记；需加盖公章及法人私章时，用章人须填写《印章使用申请表》，经上级领导审批后，方可用印”。贵公司存在对外担保及借款未履行任何审批程序的事项，贵公司印章管理及使用上内部控制存在缺陷。(重大缺陷)

3、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效的非财务报告内部控制重大缺陷

公司期末存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，客户信用审批及回款管理控制失效，导致公司控制环境恶化，生产经营停滞，持续经营困难；公司作为第三方仓储物流公司，主要对外提供仓储、加工业务，客户及抵押权人将货物存放于公司仓库，公司负有保管、监管的义务。2018 年 10 月，公司土地房产被法院司法查封后，仓储处于空置状态，客户及抵押权人货物去向不明。导致多家客户及抵押权人以公司擅自提取及转让货物为由向法院提起诉讼，要求公司在涉案保管、监管物价值范围内承担赔偿责任，涉诉金额合计 108,955.24 万元。公司在未取得客户回款的情况下，允许将其存放于公司仓库相应货值的货物放行出仓，导致大额应收款项难以收回。公司仓储业务内部控制在保管、监管的执行环节存在重大缺陷，可能导致公司因此承担巨额赔偿损失，上诉导致公司 2018 年度存在非财务报告内部控制重大缺陷。(重大缺陷)

4、内审机构对内部控制监督失效

2018 年 4 月 27 日，贵公司原内审机构负责人离职后一直无人接替，内部审计机构对内部控制的监督无效。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重要缺陷使贵公司内部控制失去这一功能。(重要缺陷)

(三) 整改情况：

1、经公司核查，陈礼豪签署的担保合同在上市公司正常合同审批流程和上市公司用章审批流程中均未出现过，且公司也未曾进行相关对外担保审批流程。陈礼豪在任职期间，无视公司各项制度，利用法定代表人的身份，以上市公司名义为其自身资金需求提供担保或融资的舞弊行为，是严重的背信行为。

2019 年 4 月 26 日，陈礼豪已辞去公司总经理和董事职务。

陈礼豪签订的担保合同致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司 2018 年度财务报告中计提大量的预计负债；同时造成公司银行账号、土地、房产和股权被法院冻结、查封等恶劣影响。公司已委托专业律师处理相关法律事务。目前，公司正在积极应诉中。公司将通过法律手段主张公司的权利和股东的权益。如果上市公司财产受损，公司必将追究其法律责任。

2、公司深刻认识到在工作中存在的上述问题和不足，将加强公司治理有关制度的学习和理解，进一步严格执行公司信息披露事务管理制度，完善公司对外信息披露行为。公司将加强相关人员对《上市公司信息披露管理办法》及《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等相关法律法规的学习，提高规范运作能力，杜绝类似错误再次发生，保证信息披露及时、准确、完整。同时，公司将加强对财务人员的专业知识培训，不断提高财务人员的业务素质和胜任能力，进一步提高财务会计信息质量，提升信息披露水平，提高信息披露质量。

3、公司制定了《印章管理办法》，公司原董事长、法定代表人、总经理陈礼豪在《印章管理办法》健全的情况下未予执行，逾越了董事会、股东会权限，未履行任何审批程序，利用特殊身份签署借款及担保合同。

公司将完善公司管理制度，加强公司财务管理，加强印章管理，进一步规范用印审批、使用及归档流程，规范对外担保行为，规范资金收支审批流程，进一步加强内部管理和内控体系建设，实现对企业生产经营活动和重大事项的控制和管理。

4、目前公司对公司经营管理、组织架构、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、项目实施、内部审计、绩效管理、关联交易、信息披露等工作进行了全面梳理和核查。

为进一步加强公司规范运作，公司将完善公司管理制度，加强公司财务管理，进一步加强内部管理和内控体系建设，实

现对企业生产经营活动和重大事项的控制和管理。

5、2018 年 4 月 27 日，公司原内审机构负责人离职，但是未对公司内审部门的正常运转造成太大影响。考虑到相关职务的重要性，公司积极通过各种途径选拔招聘具备丰富经验的优秀人才。虽然公司通过各种途径选拔人才，但内审结构负责人仍未能选聘到合适人选。

公司目前已经意识到该问题的严重性，正抓紧进行相关人员的选聘、考察等工作。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷（一）与财务报告相关的控制环境无效的；（二）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报、漏报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报、漏报的；（三）公司董事、监事和高级管理人员与财务报告相关的舞弊行为给企业造成重要损失和不利影响的；（四）财务报告内部控制重大缺陷在合理时间内未进行整改的。二、重要缺陷（一）与财务报告相关控制环境存在重要缺陷的；（二）未依照公认会计准则选择和应用会计政策的；（三）未建立反舞弊程序和控制措施的；（四）财务报告内部控制重要缺陷在合理时间内未进行整改的。三、一般缺陷（一）与财务报告相关控制环境存在一般缺陷的；（二）财务报告内部控制一般缺陷在合理时间内未进行整改的；（三）其他未构成重大缺陷、重要缺陷标准的内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷（一）决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大损失的；（二）公司经营活动严重违反国家法律法规的；（三）发现公司管理层存在任何程度的舞弊行为的；（四）重要业务缺乏制度控制或制度体系失效的；（五）违反企业内部规章，形成重大损失的；（六）非财务报告内部控制重大缺陷在合理时间内未进行整改的；（七）其他对公司产生重大负面影响的情形。二、重要缺陷（一）决策程序不科学，导致重要决策失误，给公司造成重要损失的；（二）重要业务制度或制度体系存在缺陷的；（三）违反企业内部规章，形成重要损失的；（四）非财务报告内部控制重要缺陷在合理时间内未进行整改的；（五）其他对公司产生较大负面影响的情形。三、一般缺陷（一）决策程序效率不高的；（二）一般业务制度或制度体系存在缺陷的；（三）违反企业内部规章，未形成或形成一般损失的；（四）非财务报告内部控制一般缺陷在合理时间内未进行整改的；（五）其他对公司产生一般负面影响的情形。</p>
定量标准	一、重大缺陷 潜在错报、漏报金额 \geq 合	一、重大缺陷 造成直接或间接财产

	并会计报表利润总额的 2%。二、重要缺陷 合并会计报表利润总额的 1% ≤ 潜在错报、漏报金额 < 合并会计报表利润总额的 2%。三、一般缺陷 潜在错报、漏报金额 < 合并会计报表利润总额的 1%。	损失金额 ≥ 人民币 300 万元。二、重要缺陷 人民币 100 万元 ≤ 造成直接或间接财产损失金额 < 人民币 300 万元。三、一般缺陷 造成直接或间接财产损失金额 < 人民币 100 万元。
财务报告重大缺陷数量 (个)		1
非财务报告重大缺陷数量 (个)		3
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		1

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及对实现控制目标的影响，贵公司于 2018 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网：《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

贵公司财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

1、管理层舞弊、凌驾于控制之上导致内部控制失效

公司原董事长、法定代表人、总经理陈礼豪在未经公司任何审批流程及授权的情况下，签订数份担保合同，致使公司涉诉且金额巨大，巨额诉讼迫使公司 2018 年度财务报告中计提大量的预计负债，导致公司巨额亏损；同时造成公司银行账号、土地、房产和股权被法院冻结、查封等恶劣影响。

2、未按规定履行信息披露义务

公司于 2019 年 2 月 26 日接到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（粤证调查通字

190046号)。因公司涉嫌存在信息披露违法违规行为，中国证监会决定对公司立案调查。

因对外担保事项未履行审批程序和披露义务、重大事项未及时披露、2017年业绩预告信息不准确、年报相关事项披露不完整事项，违反了《上市公司信息披露管理办法》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，中国证券监督管理委员会广东监管局对贵公司采取出具警示函措施，并于2018年12月向贵公司下发了《行政监管措施决定书》（[2018]122号）。贵公司信息披露相关的内部控制存在缺陷。

3、印章管理使用失效

贵公司《总经办管理制度》中明确规定了《印章管理办法》，《印章管理办法》规定：“公司的公章、法人私章、合同专用章统一由公司的指定专门管理人员负责保管；印章管理人必须对公章使用情况进行审批登记；需加盖公章及法人私章时，用章人须填写《印章使用申请表》，经上级领导审批后，方可用印”。贵公司存在对外担保及借款未履行任何审批程序的事项，贵公司印章管理及使用上内部控制存在缺陷。

4、内审机构对内部控制监督失效

2018年4月27日，贵公司原内审机构负责人离职后一直无人接替，内部审计机构对内部控制的监督无效。

5、重要业务缺乏制度控制或制度体系失效的非财务报告内部控制重大缺陷

公司期末存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，客户信用审批及回款管理控制失效，导致公司控制环境恶化，生产经营停滞，持续经营困难，导致公司2018年度存在非财务报告内部控制重大缺陷。

贵公司作为第三方仓储物流公司，主要对外提供仓储、加工业务，客户及抵押权人将货物存放于贵公司仓库，贵公司负有保管、监管的义务，未取得客户及抵押权人的同意下，贵公司不得擅自提取及转移货物。2018年10月，贵公司土地房产被法院司法查封后，仓储处于空置状态，客户及抵押权人货物去向不明。导致多家客户及抵押权人以贵公司擅自提取及转让货物为由向法院提起诉讼，要求贵公司在涉案保管、监管物价值范围内承担赔偿责任，涉诉金额合计108,955.24万元。同时，贵公司在未取得客户回款的情况下，允许将其存放于公司仓库相应货值的货物放行出仓，导致大额应收款项难以收回。贵公司仓储业务内部控制在保管、监管的执行环节存在重大缺陷。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷

使贵公司内部控制失去这一功能。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2019】48280007 号
注册会计师姓名	聂勇、郭春林

审计报告正文

欧浦智网股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计欧浦智网股份有限公司（以下简称“欧浦智网公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的欧浦智网公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、持续经营能力存在重大不确定性

截至审计报告日，欧浦智网公司因涉及多项未决诉讼导致部分银行账户被司法冻结、强制划扣，重要经营性长期资产被司法查封，持有子公司股权被冻结，银行借款出现逾期、应收账款及对供应商预付账款逾期尚未收回，生产经营基本停滞。因未决诉讼事项导致欧浦智网公司账面计提巨额减值损失及预计负债，截至资产负债表日，公司账面净资产-245,877.68万元，欧浦智网公司持续经营能力存在重大不确定性。虽然欧浦智网公司已在财务报表附注“二、2”中披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此，我们无法判断欧浦智网公司运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

2、内部控制失效

欧浦智网公司存在个人凌驾于公司内部控制之上，职责分工及制衡机制失效，包括对外担保授权审批管理控制失效；信息披露管理控制失效；客户信用审批及回款管理控制失效；仓储业务的保管、监管执行环节管理控制失效；印章管理使用失效；内审机构对内部控制监督失效。上述多项内部控制的缺陷，导致欧浦智网公司控制环境恶化，组织结构不能正常运行，生产经营停滞，持续经营困难。公司多项内部控制的失效，对财务报表的影响重大而且具有广泛性。在内部控制失效的情况下，我们无法通过实施全面有效的审计程序获取充分、适当的审计证据对财务报表发表审计意见提供基础。

3、中国证监会立案调查事项

因涉嫌存在信息披露违法违规行为，欧浦智网公司于2019年2月26日收到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（粤证调查通字190046号）。截至审计报告日，该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对欧浦智网公司2018年财务报表的影响程度及具体影响项目和金额。

4、未决诉讼事项

如财务报表附注“十一”所述，截至审计报告日，欧浦智网公司存在诉讼案件30宗，涉诉总金额336,070.73万元，根据律师法律意见书对已诉案件计提预计负债226,554.60万元。我们无法获取到充分、适当的审计证据以判断相关诉讼事项的真实性、准确性，以及欧浦智网是否还存在其他潜在的诉讼纠纷或表外债务。因此，我们无法确定上述未决诉讼事项应计提预计负债的最佳估计数，是否有必要因上述未决诉讼事项对财务报表做出调整，也无法确定应调整的金额。

5、应收款项、其他应收款、短期贷款及预付款项的性质及减值

如财务报表附注“五、3、(2)”、“五、4”、“五、5”及“五、6、(2)”所述，欧浦智网公司期末存在大额的应收款项未收回，大量的短期贷款客户出现本金及利息逾期未能正常收回，预付的供应商款项未收到货物或予以归还，并计提了坏账准备及减值准备共172,889.35万元。我们发出的询证函未收到回函且无法实施替代审计程序，无法实施充分、适当的审计程序确认该款项的性质及可收回性，也无法对上述大额往来应计提的减值准备金额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定上述大额往来的性质和余额的准确性，也无法确定坏账准备及减值准备应计提的金额。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

欧浦智网公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估欧浦智网公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欧浦智网公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欧浦智网公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对欧浦智网公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欧浦智网公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于欧浦智网公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）：

聂勇

中国 北京

中国注册会计师：

郭春林

2019年4月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：欧浦智网股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,556,502.69	268,964,248.13
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		5,000,544.24
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	49,799,572.87	436,739,469.99
其中：应收票据	3,658,829.40	14,901,715.14
应收账款	46,140,743.47	421,837,754.85
预付款项	16,323,680.97	701,957,957.28
短期贷款	80,066,270.00	613,668,546.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,985,414.95	2,467,419.18
其中：应收利息	239,699.44	1,395,883.82
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	20,982,258.55	274,647,738.80
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	29,770,365.65	84,121,028.67
流动资产合计	287,484,065.68	2,387,566,953.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	38,412,987.80	38,712,987.80

持有至到期投资		
长期应收款	717,141.76	4,430,353.83
长期股权投资		
投资性房地产	35,045,245.28	36,364,996.76
固定资产	216,745,665.88	250,840,591.19
在建工程		112,338,362.43
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	208,736,733.45	344,514,386.99
开发支出		
商誉	32,378,178.22	398,340,696.60
长期待摊费用	10,440,476.36	17,516,394.14
递延所得税资产	242,953.54	18,007,332.15
其他非流动资产	12,096,829.13	469,095.00
非流动资产合计	554,816,211.42	1,221,535,196.89
资产总计	842,300,277.10	3,609,102,149.95
流动负债：		
短期借款	648,599,726.19	852,590,000.00
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		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	52,668,776.52	360,302,286.34
预收款项	12,472,188.23	260,171,685.48
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,914,658.45	10,524,406.56
应交税费	11,147,176.33	26,582,519.50
其他应付款	75,334,968.98	209,354,083.59
其中：应付利息	14,394,433.48	3,401,639.51
应付股利		4,736,165.40
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,149,639.71	58,792,339.56
其他流动负债	150,000,000.00	521,042.16
流动负债合计	1,013,287,134.41	1,778,838,363.19
非流动负债：		
长期借款	0.00	19,897,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,319,954.27
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,265,546,000.00	
递延收益	3,595,261.26	3,425,861.26
递延所得税负债	18,648,656.79	19,398,486.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,287,789,918.05	49,041,801.86
负债合计	3,301,077,052.46	1,827,880,165.05
所有者权益：		
股本	1,056,070,400.00	1,056,070,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,291.64	1,424,291.64
减：库存股		
其他综合收益		2,684.47
专项储备		
盈余公积	95,295,335.07	95,295,335.07
一般风险准备	7,240,808.22	10,008,917.38
未分配利润	-3,688,483,348.39	488,153,034.52
归属于母公司所有者权益合计	-2,528,452,513.46	1,650,954,663.08
少数股东权益	69,675,738.10	130,267,321.82

所有者权益合计	-2,458,776,775.36	1,781,221,984.90
负债和所有者权益总计	842,300,277.10	3,609,102,149.95

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：彭国宇

会计机构负责人：冷妹娜

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	2,838,119.48	64,379,704.94
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		
应收票据及应收账款	11,813,141.91	5,927,348.78
其中：应收票据		736,406.52
应收账款	11,813,141.91	5,190,942.26
预付款项	1,205,394.05	146,474.00
其他应收款	1,089,665,904.06	661,601,720.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,242,685.80	1,209,274.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		19,560,597.79
流动资产合计	1,106,765,245.30	752,825,120.11
非流动资产：		
可供出售金融资产	38,412,987.80	38,712,987.80
持有至到期投资		
长期应收款	717,141.76	4,430,353.83
长期股权投资	1,169,348,136.07	1,327,867,656.57
投资性房地产	35,045,245.28	36,364,996.76
固定资产	149,362,700.23	175,985,403.06
在建工程		455,581.19
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	94,315,569.27	114,016,895.57

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,594,161.60	12,910,203.38
递延所得税资产		643,539.85
其他非流动资产	12,096,829.13	469,095.00
非流动资产合计	1,505,892,771.14	1,711,856,713.01
资产总计	2,612,658,016.44	2,464,681,833.12
流动负债：		
短期借款	473,176,726.19	508,650,000.00
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		
应付票据及应付账款	488,649.90	775,099.52
预收款项	796,435.91	149,246,433.50
应付职工薪酬	3,311,660.73	5,861,748.31
应交税费	4,691,072.81	5,048,524.01
其他应付款	384,036,432.25	377,486,073.23
其中：应付利息	12,237,208.97	1,034,911.69
应付股利		4,736,165.40
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,149,639.71	58,792,339.56
其他流动负债	150,000,000.00	521,042.16
流动负债合计	1,071,650,617.50	1,106,381,260.29
非流动负债：		
长期借款		19,897,500.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		6,319,954.27
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,265,546,000.00	
递延收益	3,595,261.26	3,425,861.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,269,141,261.26	29,643,315.53
负债合计	3,340,791,878.76	1,136,024,575.82
所有者权益：		
股本	1,056,070,400.00	1,056,070,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	59,963,874.28	59,963,874.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	89,783,866.10	89,783,866.10
未分配利润	-1,933,952,002.70	122,839,116.92
所有者权益合计	-728,133,862.32	1,328,657,257.30
负债和所有者权益总计	2,612,658,016.44	2,464,681,833.12

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	4,888,577,746.03	6,921,865,325.77
其中：营业收入	4,888,577,746.03	6,921,865,325.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,935,837,187.71	6,614,977,007.49
其中：营业成本	4,682,748,331.28	6,424,317,190.56
利息支出	13,814,084.55	16,541,414.54
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		
税金及附加	12,803,476.36	19,890,915.30

销售费用	21,602,825.52	18,981,872.47
管理费用	55,232,082.85	67,395,835.71
研发费用	15,397,999.14	9,175,344.18
财务费用	52,323,469.01	50,276,488.17
其中：利息费用	52,599,067.26	44,936,304.72
利息收入	1,607,153.11	2,464,513.46
资产减值损失	2,081,914,919.00	8,397,946.56
加：其他收益	6,286,111.66	8,989,579.57
投资收益（损失以“－”号填列）	155,100,299.21	-13,250,215.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		14,430.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,370,670.67	1,645.84
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-1,832,502,360.14	302,643,758.61
加：营业外收入	297,148.73	3,058,627.85
减：营业外支出	2,265,967,129.07	928,335.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,098,172,340.48	304,774,050.64
减：所得税费用	68,223,735.31	66,978,624.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,166,396,075.79	237,795,426.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,166,396,075.79	237,795,426.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-4,179,404,492.07	210,078,594.96
少数股东损益	13,008,416.28	27,716,831.38
六、其他综合收益的税后净额	-2,684.47	4.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,684.47	4.06
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,684.47	4.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-2,684.47	4.06
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-4,166,398,760.26	237,795,430.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,179,407,176.54	210,078,599.02
归属于少数股东的综合收益总额	13,008,416.28	27,716,831.38
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-3.96	0.20
(二) 稀释每股收益	-3.96	0.20

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：彭国宇

会计机构负责人：冷姝娜

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	132,708,531.97	283,802,665.36
减：营业成本	72,292,722.88	76,769,166.82
税金及附加	5,788,780.14	7,932,312.52

销售费用	4,406,215.54	4,356,573.30
管理费用	31,870,246.68	40,809,692.08
研发费用	15,397,999.14	8,891,352.46
财务费用	39,576,113.18	34,484,634.28
其中：利息费用	39,151,247.43	34,939,224.86
利息收入	56,198.67	647,485.76
资产减值损失	135,023,200.75	115,442.88
加：其他收益	1,652,242.16	3,108,392.37
投资收益（损失以“-”号填列）	351,162,934.56	9,445,814.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53,402,286.68	1,645.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	234,570,717.06	122,999,344.02
加：营业外收入	208,150.75	2,914,640.60
减：营业外支出	2,265,933,352.72	225,067.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,031,154,484.91	125,688,917.46
减：所得税费用	25,636,634.71	18,042,133.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,056,791,119.62	107,646,783.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,056,791,119.62	107,646,783.86
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他		

综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-2,056,791,119.62	107,646,783.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	5,049,674,869.98	7,574,912,951.85
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	79,126,576.42	101,046,462.60
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,184,857.62	85,686,873.20
经营活动现金流入小计	5,172,986,304.02	7,761,646,287.65
购买商品、接受劳务支付的现金	5,036,617,301.77	7,419,920,752.47
客户贷款及垫款净增加额	-137,740,610.33	69,005,053.26
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	14,087,052.87	15,769,965.24
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,777,232.44	75,254,335.26
支付的各项税费	98,036,879.25	225,229,181.66
支付其他与经营活动有关的现金	27,224,316.94	43,698,914.23
经营活动现金流出小计	5,128,002,172.94	7,848,878,202.12
经营活动产生的现金流量净额	44,984,131.08	-87,231,914.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		147,636,000.00
取得投资收益收到的现金	4,255,838.78	2,830,454.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,866,616.02	56,217.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,878,399.77	10,997,572.94
收到其他与投资活动有关的现金	278,890,544.24	198,919,080.36
投资活动现金流入小计	531,891,398.81	360,439,325.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,611,009.17	22,937,347.44
投资支付的现金	95,400,000.00	96,000,000.00
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	233,552,000.00	208,189,584.34
投资活动现金流出小计	332,563,009.17	327,126,931.78
投资活动产生的现金流量净额	199,328,389.64	33,312,393.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	548,393,000.00	1,238,266,938.76
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,390,000.00
筹资活动现金流入小计	548,393,000.00	1,244,656,938.76
偿还债务支付的现金	766,975,773.81	1,076,092,898.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,729,008.88	137,228,609.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	73,600,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	35,360,535.00	11,088,152.79
筹资活动现金流出小计	918,065,317.69	1,224,409,661.42
筹资活动产生的现金流量净额	-369,672,317.69	20,247,277.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,496.10
五、现金及现金等价物净增加额	-125,359,796.97	-33,673,739.63
加：期初现金及现金等价物余额	156,059,673.05	189,733,412.68
六、期末现金及现金等价物余额	30,699,876.08	156,059,673.05

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	141,105,061.53	319,734,307.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现	233,588,559.91	127,582,783.54

金		
经营活动现金流入小计	374,693,621.44	447,317,090.68
购买商品、接受劳务支付的现金	24,459,476.88	34,747,474.42
支付给职工以及为职工支付的现金	60,107,131.45	51,580,480.28
支付的各项税费	23,923,930.48	70,341,421.44
支付其他与经营活动有关的现金	588,483,155.23	389,980,801.09
经营活动现金流出小计	696,973,694.04	546,650,177.23
经营活动产生的现金流量净额	-322,280,072.60	-99,333,086.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	158,636,000.00
取得投资收益收到的现金	203,182,455.06	9,409,814.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	223,300,930.92	56,217.60
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	451,483,385.98	168,102,032.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,473,192.79	17,378,711.24
投资支付的现金	95,600,000.00	136,000,000.00
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	97,073,192.79	153,378,711.24
投资活动产生的现金流量净额	354,410,193.19	14,723,321.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	94,000,000.00	648,650,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		6,390,000.00
筹资活动现金流入小计	94,000,000.00	655,040,000.00

偿还债务支付的现金	144,065,773.81	436,267,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,563,899.40	127,014,439.67
支付其他与筹资活动有关的现金	12,230,535.00	11,088,152.79
筹资活动现金流出小计	188,860,208.21	574,370,092.46
筹资活动产生的现金流量净额	-94,860,208.21	80,669,907.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-62,730,087.62	-3,939,857.86
加：期初现金及现金等价物余额	63,379,704.94	67,319,562.80
六、期末现金及现金等价物余额	649,617.32	63,379,704.94

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	1,056,070.40				1,424,291.64		2,684.47		95,295,335.07	10,008,917.38	488,153,034.52	130,267,321.82	1,781,221,984.90
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	1,056,070.40				1,424,291.64		2,684.47		95,295,335.07	10,008,917.38	488,153,034.52	130,267,321.82	1,781,221,984.90

	0.00											0
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-2,684.47			-2,768,109.16	-4,176,636.38291	-60,591,583.72	-4,239,998,760.26
（一）综合收益总额						-2,684.47			-4,179,404.49207	13,008,416.28		-4,166,398,760.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
（三）利润分配									-2,768,109.16	2,768,109.16	-73,600,000.00	-73,600,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备									-2,768,109.16	2,768,109.16		
3. 对所有者（或股东）的分配											-73,600,000.00	-73,600,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	1,056,070.40 0.00				1,424,291.64				95,295,335.07	7,240,808.22	-3,688,483,348.39	69,675,738.10	-2,458,776,775.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	660,044,000.00				1,424,291.64			2,680.41	84,530,656.68	8,271,841.58	785,609,193.75	110,871,776.18	1,650,754,440.24
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	660,044,000.00				1,424,291.64			2,680.41	84,530,656.68	8,271,841.58	785,609,193.75	110,871,776.18	1,650,754,440.24

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	396,026,400.00							10,764,678.39	1,737,075.80	-297,456,159.23	19,395,545.64	130,467,544.66
(一) 综合收益总额						4.06				210,078,594.96	27,716,831.38	237,795,430.40
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三) 利润分配								10,764,678.39	1,737,075.80	-111,508,354.19		-99,006,600.00
1. 提取盈余公积								10,764,678.39		-10,764,678.39		
2. 提取一般风险准备									1,737,075.80	-1,737,075.80		
3. 对所有者(或股东)的分配										-99,006,600.00		-99,006,600.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	396,026,400.00									-396,026,400.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)										-10,764,678.39		
2. 盈余公积转增资本(或股										-1,737,075.80		

本)											80		
3. 盈余公积弥补亏损											-99,006,600.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他	396,026,400.00										-396,026,400.00		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												-8,321,285.74	-8,321,285.74
四、本期期末余额	1,056,070,400.00				1,424,291.64		2,684.47		95,295,335.07	10,008,917.38	488,153,034.52	130,267,321.82	1,781,221,984.90

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	1,056,070,400.00				59,963,874.28				89,783,866.10	122,839,116.92	1,328,657,257.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,056,070,400.00				59,963,874.28				89,783,866.10	122,839,116.92	1,328,657,257.30

	00.00									6.92	30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-2,056,791.11	-2,056,791.11
（一）综合收益总额										-2,056,791.11	-2,056,791.11
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
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											
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．设定受益计划变动额结转留存收益											

5. 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	1,056,070,400.00				59,963,874.28				89,783,866.10	-1,933,952,002.70	-728,133,862.32

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	660,044,000.00				59,963,874.28				79,019,187.71	520,990,011.45	1,320,017,073.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	660,044,000.00				59,963,874.28				79,019,187.71	520,990,011.45	1,320,017,073.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	396,026,400.00								10,764,678.39	-398,150,894.53	8,640,183.86
（一）综合收益总额										107,646,783.86	107,646,783.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配									10,764,678.39	-109,771,278.39	-99,006,600.00
1. 提取盈余公积									10,764,678.39	-10,764,678.39	
2. 对所有者(或股东)的分配										-99,006,600.00	-99,006,600.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	396,026,400.00										-396,026,400.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他	396,026,400.00										-396,026,400.00
(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	1,056,070,400.00				59,963,874.28				89,783,866.10	122,839,116.92	1,328,657,257.30

三、公司基本情况

欧浦智网股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2005年12月28日在广东省佛山市注册成立，现总部位于广东省佛山市顺德区乐从镇路州村委会第二工业区乐成路七号地。

本公司及各子公司主要从事钢铁物流、钢铁贸易、办理小额贷款业务等。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共9户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本财务报表经本公司董事会于2019年4月29日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司本期发生巨额亏损416,639.61万元，因涉及多项未决诉讼导致部分银行账户被司法冻结及强制划扣、所持子公司股权被冻结、重要经营性长期资产被司法查封、多项银行借款出现逾期、大量短期贷款逾期难以收回、大额的应收账款及对供应商预付款逾期尚未收回，对本公司的生产经营活动带来重大不利影响。公司已处于人员不断流失、生产经营持续停滞、财务状况持续恶化的状态。另外，中国证券监督管理委员会立案调查事项尚未有最终结论。上述事项导致本公司持续经营能力存在重大不确定性。

管理层为改善公司的经营状况及财务状况，保证本公司持续经营能力，根据公司目前的现实状况，本公司管理层拟定了以下应对计划：

（1）妥善解决债务危机

债务危机对本公司生产经营及业务情况造成了一定的影响。目前本公司正积极与实际控

制人协商，拟通过实际控制人采取处置个人资产或质押融资的方式筹集资金。清理低效和无效经营资产，对本公司固定资产及存货进行梳理，并根据相关规定分批处置，积极盘活本公司存量资产以回笼资金。本公司或本公司子公司拟通过引进战略合作伙伴的方式筹集资金。同时，本公司还将主动与贷款金融机构沟通，争取金融机构的理解和支持，为解决本公司债务问题争取更多时间。债务妥善解决后，本公司将尽快处理好因债务引发的诉讼及资产冻结事项。

（2）积极恢复生产运营，维持盈利能力

本公司主要从事钢铁物流服务，为客户提供大型仓储、加工、转货、运输、商务配套、综合物流服务及钢铁现货交易等全方位“一站式”的第三方钢铁物流服务。目前，由于本公司部分银行账户被冻结，土地、仓库被查封，公司信用受损，众多客户合作态度转为观望，甚至拒绝再次合作。后续本公司将重点做好对客户的沟通工作，维护好新老客户关系，尽可能消除本次债务危机对生产经营的影响。为此，本公司将积极引入第三方中山市嘉信化工仓储物流有限公司进行合作，拟通过中山市嘉信化工仓储物流有限公司为本公司背书，增加客户对本公司的信心，同时积极组织全体员工进行恢复生产经营，维持公司盈利能力。

（3）积极组织催收回款

为维护本公司利益，保障本公司正常运营，改善本公司目前现金流紧张的局面。本公司将加快推进欠款催收工作，包括但不限于积极与相关方沟通催还欠款、聘请专业律师协助本公司起诉相关方等措施。本公司将加快推进欠款的催收工作，进一步加强应收款项催讨工作，特别是逾期应收款项，以改善公司现金流，缓解资金压力。

（4）优化组织架构

加大本公司内部改革整合力度，调整人员结构，解决人员冗余、忙闲不均的问题。目前本公司已组织各职能部门和子公司进行定岗定编，对各年龄层、各岗位的人员情况进行排摸和梳理，已对部分员工进行分流。后期将对相关部门进行改革调整，进一步优化本公司组织架构，提高综合管理效率。

（5）查实民间借贷、关联方资金占用、对外担保情况并予以规范

本公司已对违规对外担保及部分未入账借款等事项进行进一步的全面自查。本公司将对相关事项持续进行追踪与处理，持续披露相关事项进展的公告。本公司拟加强公司财务管理，规范对外担保行为，规范资金收支审批流程，进一步加强内部管理和内控体系建设，以实现对本公司生产经营活动和重大经营决策的控制和管理。

基于目前实际情况，本公司正在积极面对，寻求重组方，不排除未来通过资产重组的方式恢复本公司持续经营能力和持续盈利能力的可能性。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、1-27的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、28“重大会计判断和估计”。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本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。本公司以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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司欧浦（香港）电子商务有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。合并日，是指合并方实际取得对被合

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于

“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报

表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12、“长期股权投资”或本附注三、8、“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易

进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：境外经营的资产负债表中的资

产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生期间的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金

流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未

来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金

融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据及应收账款

（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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（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
无信用风险组合	其他方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

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）	2.00%	2.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

（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	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。
坏账准备的计提方法	对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品（生产成本）、周转材料（低值易耗品、包装物）等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基

础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的

权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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享有的部分，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、其他综合收益和利润分配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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与

联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物		5	2.714	
机器设备		5	9.50	
运输设备		5	11.875	
办公及其他设备		5	19.00	

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 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的，能够证明其有用性；
- 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地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19 “长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承

担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（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。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司收入类别分为：仓储收入、加工收入、综合物流服务收入、钢铁贸易收入、电子商务服务收入及利息收入。

（1）仓储业务：包含仓租及吊机、监管、地磅、运输、转货、物业租赁及网络信息业务，其收入确认原则分别为：

①仓租及吊机业务：公司提供大型仓库供客户存储物资并负责保管，公司按数量与天数收取仓租费，以吊装吨数为标准收取吊机费。其中，采用直接收款方式的，一般在物资出库时以收货人及收款员签收的“原料仓租单（仓租费用）”、“原料出仓签收凭证（吊机费用）”为依据确认收入。采用信用结算方式的，一般以物资出库时收货人及收款员签收的上述原始凭证为依据确认收入。

②监管业务：借款人将自有货物质押至公司仓库内，凭公司出具的仓单向银行申请质押借款，公司、银行、借款人签订“仓储监管合作协议书”，由公司负责质押物的监管，公司据

此收取监管费用（不含仓租费及吊机费）。公司每月末根据汇总后的“监管费签收凭证”确认收入。

③地磅业务：公司在客户的物资进出仓时提供过磅称重服务并收取过磅费。其中，采用直接收款方式的，根据“称重单”确认收入。采用信用结算方式的，在月末根据汇总后的“称重单”确认收入。

④运输业务：主要是指监管业务中公司受银行委托根据其开具的“提货通知书”到指定地点提取借款人质押物并运送到公司仓库后向借款人收取运输费用的业务。公司在提供运输劳务后即根据“运输费用单”确认收入。

⑤物业租赁业务：包括办公室租赁、广告牌租赁、仓库租赁以及员工宿舍租赁业务。该类业务按交易合同或协议规定，在租赁期内按直线法确认收入。

⑥网络信息业务：电子商务业务系公司基于“欧浦钢网”平台为客户提供钢铁资讯及推广等方面的服务。目前，基于“欧浦钢网”产生的附加收入主要为网站广告等服务收入。网站广告服务收入以广告在“欧浦钢网”上发布，并且据合同期限分期确认收入。

(2) 加工业务：指公司接受客户委托加工并收取的加工费收入，加工过程中提供的过磅服务、吊机服务、仓租服务以及材料外包装变卖收入。该业务一般根据收货人及收款员签收的原始凭证为依据确认收入。

(3) 综合物流服务业务：指公司代为采购原料，根据客户订单加工后销售给客户并取得的销售收入以及加工过程中产生的过磅收入、吊机收入、仓租收入以及材料外包装变卖收入。该业务根据收货人在提货时签收的原始凭证为依据确认收入。

(4) 钢铁贸易业务：指公司直接向各大钢厂或贸易商采购钢材产品，直接或通过“欧浦商城”平台对外销售。该业务根据收货人提货或转货后签收的相关原始凭证确认收入。

(5) 电子商务服务：公司为通过“欧浦家具网上商城”平台进行交易的众多第三方家具厂商提供的资金结算、物流配送、售前售后等增值服务。该类业务在服务完成的当月确认收入。

(6) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(7) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，必要时根据实际使用情况进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助；（3）对于某些难以区分是与资产相关还是与收益相关的综合性项目政府补助，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司将按照财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》中的规定执行。	董事会审议	

本公司调整以下财务报表项目的列示：①原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；②原“应收利息”“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；③原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；④原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；⑤原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；⑥原“应付利息”“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；⑦原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；⑧新增“研发费用”项目，原计入“管理费用”项目的研发费用单独列示为“研发费用”项目；⑨在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及本公司净利润和合并及本公司股东权益无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%/11% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%/10%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 或 25% 计缴	15% 或 25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	

	后余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	
教育费附加(含地方)	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴	

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
本公司	15%
其他子公司	25%

2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，经企业申报、专家评审以及广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室审核。2017年11月，本公司通过高新技术企业复审，高新企业证书编号为GR201744002206。公司自2017年至2019年按15%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

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	154,187.67	94,073.78
银行存款	31,734,186.96	155,965,595.66
其他货币资金	56,668,128.06	112,904,578.69
合计	88,556,502.69	268,964,248.13
其中：存放在境外的款项总额		9,162.03

其他说明

①其他货币资金期末余额主要系银行承兑汇票保证金55,668,124.45元、监管业务保证金1,000,000元。

②被法院执行冻结的账户情况如下：

开户行	账号	期末余额
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	44480001040029289	578,629.02
中国农业银行股份有限公司顺德新荔支行	44481601040003652	358,213.64
中国农业银行股份有限公司顺德欧浦皇庭支行	44480601040022323	11,974.37
中国建设银行股份有限公司顺德乐从支行	44001667344053002663	4,542.89
广发银行股份有限公司佛山新卫支行	104007516010001598	19,542.33

中国工商银行股份有限公司佛山顺德新晖支行	2013873319200021316	4,124.24
兴业银行股份有限公司佛山顺德乐从支行	393040100100344889	20,817.57
平安银行股份有限公司广州分行营业部	11014887409007	15,240.90
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从金瑞支行	05048800054436	106,076.22
招商银行股份有限公司佛山乐从支行账户	757900058610388	69,321.97
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从细海支行	05188800048096	18.66
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从河滨支行	801101000743825038	0.35
合计	—	1,188,502.16

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		5,000,544.24
其中：债务工具投资		5,000,544.24
合计		5,000,544.24

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,658,829.40	14,901,715.14
应收账款	46,140,743.47	421,837,754.85
合计	49,799,572.87	436,739,469.99

5、短期贷款

(1) 贷款按资产质量分类

种类	期末余额			
	账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
正常	70,798,000.00	14.67	707,980.00	1.00
关注	10,000,000.00	2.07	200,000.00	2.00
次级	235,000.00	0.05	58,750.00	25.00
损失	401,687,548.02	83.21	401,687,548.02	100.00
合计	482,720,548.02	100.00	402,654,278.02	83.41

(续)

种类	期初余额
----	------

	账面余额		贷款损失准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
正常	619,261,158.35	99.81	6,192,611.58	1.00
可疑	1,200,000.00	0.19	600,000.00	50.00
合计	620,461,158.35	100.00	6,792,611.58	1.09

(2) 贷款按性质列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
信用贷款	46,900,000.00	9.72	48,700,000.00	7.85
抵押贷款	43,560,000.00	9.02	44,530,000.00	7.18
质押贷款	392,260,548.02	81.26	527,231,158.35	84.97
合计	482,720,548.02	100.00	620,461,158.35	100.00

(3) 本公司期末余额前五名短期贷款汇总金额为2,500万元,占短期贷款期末余额合计数的比例为5.18%,相应计提的贷款损失准备期末余额汇总金额为2,500万元。

(1) 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	3,658,829.40	14,901,715.14
合计	3,658,829.40	14,901,715.14

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

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	70,137,622.88	
合计	70,137,622.88	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 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	744,010,116.74	93.99%	744,010,116.74	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,082,421.31	5.95%	941,677.84	2.00%	46,140,743.47	430,448,852.71	100.00%	8,611,097.86	2.00%	421,837,754.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	469,220.10	0.06%	469,220.10	100.00%						
合计	791,561,758.15	100.00%	745,421,014.68	94.17%	46,140,743.47	430,448,852.71	100.00%	8,611,097.86	2.00%	421,837,754.85

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
佛山市顺德区四海友诚商业有限公司	245,356,810.39	245,356,810.39	100.00%	客户经营异常
佛山市顺德区钢财物流有限公司	249,983,887.42	249,983,887.42	100.00%	客户经营异常
佛山市顺德区卓欣机械设备有限公司	248,669,418.93	248,669,418.93	100.00%	客户经营异常
合计	744,010,116.74	744,010,116.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	47,082,391.30	941,647.84	2.00%
1 至 2 年	0.01		20.00%
3 年以上	30.00	30.00	100.00%
合计	47,082,421.31	941,677.84	2.00%

确定该组合依据的说明：

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：

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 739,174,036.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,364,119.43 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末余额前五名应收账款汇总金额为 766,787,191.26 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 96.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 744,465,658.23 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	16,235,569.88	99.46%	701,527,653.61	99.94%
1 至 2 年	88,110.79	0.54%	345,921.72	0.05%
2 至 3 年	0.30		84,381.95	0.01%
合计	16,323,680.97	--	701,957,957.28	--

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：

(2) 本期计提坏账的预付账款

名称	期末余额		
	预付账款	坏账准备	计提比例 (%)
佛山市顺德区恒兴达商贸有限公司	47,115,616.00	47,115,616.00	100.00

佛山市顺德区华捷达贸易有限公司	44,173,510.60	44,173,510.60	100.00
上海凯钢物流有限公司	31,519,459.20	31,519,459.20	100.00
上海巽钢钢铁贸易有限公司	325,837,285.36	325,837,285.36	100.00
合计	448,645,871.16	448,645,871.16	100.00

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司期末余额前五名预付账款汇总金额451,772,545.38元，占预付账款期末余额合计数的比例为97.16%。相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为448,645,871.16元。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	239,699.44	1,395,883.82
其他应收款	1,745,715.51	1,071,535.36
合计	1,985,414.95	2,467,419.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款及保证金利息	239,699.44	240,499.16
贷款利息		1,155,384.66
合计	239,699.44	1,395,883.82

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

(3) 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	134,550,000.00	98.57%	134,550,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,948,028.44	1.43%	202,312.93	10.39%	1,745,715.51	1,708,312.89	100.00%	636,777.53	37.28%	1,071,535.36
合计	136,498,028.44	100.00%	134,752,312.93	98.72%	1,745,715.51	1,708,312.89	100.00%	636,777.53	37.28%	1,071,535.36

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
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	134,550,000.00	134,550,000.00	100.00%	对方经营异常
合计	134,550,000.00	134,550,000.00	--	--

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			
1 年以内小计	1,486,332.38	29,726.66	2.00%
1 至 2 年	325,289.74	65,057.95	20.00%
2 至 3 年	48,130.00	19,252.00	40.00%
3 年以上	88,276.32	88,276.32	100.00%
合计	1,948,028.44	202,312.93	10.39%

确定该组合依据的说明：

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 134,635,119.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 173.04 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
业务借支备用金、押金保证金	1,462,725.27	988,319.35
单位往来及借款	84,711.33	
代垫款项	333,119.24	530,673.02
其他	67,472.60	189,320.52
股权转让价款	134,550,000.00	
合计	136,498,028.44	1,708,312.89

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
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	股权转让款	134,550,000.00	1 年以内	98.57%	134,550,000.00
佛山市顺德区广汇物流有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.22%	6,000.00
职工个人社保款	代垫款项	245,285.24	1 年以内	0.18%	4,905.70
上海期货交易所	保证金	200,000.00	1-2 年	0.15%	40,000.00

中国石油天然气股份有限公司广东广州销售分公司	代垫款项	186,600.00	1 年以内	0.14%	3,732.00
合计	--	135,481,885.24	--	99.26%	134,604,637.70

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	17,103,068.68		17,103,068.68	207,299,356.00		207,299,356.00
库存商品	1,701,586.30		1,701,586.30	64,953,316.06		64,953,316.06
生产成本				615,098.09		615,098.09
低值易耗品	2,177,603.57		2,177,603.57	1,779,968.65		1,779,968.65
合计	20,982,258.55		20,982,258.55	274,647,738.80		274,647,738.80

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金及预缴税金	13,698,365.65	26,921,100.37
理财产品	16,072,000.00	56,410,000.00
其他		789,928.30
合计	29,770,365.65	84,121,028.67

其他说明：

10、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
可供出售权益工具：	38,412,987.80		38,412,987.80	38,712,987.80		38,712,987.80
合计	38,412,987.80		38,412,987.80	38,712,987.80		38,712,987.80

(2) 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		
广东顺德农村商业银行股份有限公司	37,912,987.80			37,912,987.80					0.25%	2,782,455.06
广东省现代物流研究院	200,000.00			200,000.00						
佛山市顺德区	300,000.00		300,000.00						8.75%	

物联网技术工程中心										
北京欧浦华山投资管理有限公司	300,000.00			300,000.00					15.00%	
合计	38,712,987.80		300,000.00	38,412,987.80					--	2,782,455.06

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
售后回租保证金	717,141.76		717,141.76	4,430,353.83		4,430,353.83	7.78%-13.7%
合计	717,141.76		717,141.76	4,430,353.83		4,430,353.83	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

12、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,673,629.72	5,431,873.49		51,105,503.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	45,673,629.72	5,431,873.49		51,105,503.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,573,033.04	1,167,473.41		14,740,506.45
2.本期增加金额	1,204,116.72	115,634.76		1,319,751.48
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,777,149.76	1,283,108.17		16,060,257.93
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,896,479.96	4,148,765.32		35,045,245.28
2.期初账面价值	32,100,596.68	4,264,400.08		36,364,996.76

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 被查封的投资性房地产情况

项 目	资产权证号	账面原值	累计摊销	账面价值
华南商务大厦(房产)	粤房地权证佛字第0315096084号	40,006,311.18	13,149,145.52	26,857,165.66
华南商务大厦(土地使用权)		2,875,590.29	694,977.57	2,180,612.72

A座商住楼(房产)	粤房地权证佛字第0315096086号	3,318,366.13	953,240.41	2,365,125.72
A座商住楼(土地使用权)		1,800,622.12	414,273.95	1,386,348.17
B座宿舍楼(房产)		2,348,952.41	674,764.97	1,674,187.44
B座宿舍楼(土地使用权)		755,661.08	173,856.65	581,804.43
合计	---	51,105,503.21	16,060,259.07	35,045,244.14

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	216,745,665.88	250,840,591.19
合计	216,745,665.88	250,840,591.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	244,011,132.18	192,991,768.81	29,631,180.37	30,214,071.35	496,848,152.71
2.本期增加金额		17,502.41	1,724,137.95	785,187.14	2,526,827.50
(1) 购置		17,502.41	1,724,137.95	785,187.14	2,526,827.50
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	21,110,489.64	7,403,303.40	636,000.00	2,796,621.87	31,946,414.91
(1) 处置或报废	21,110,489.64	7,403,303.40	636,000.00	2,719,406.22	31,869,199.26
(2) 其他减少				77,215.65	77,215.65
4.期末余额	222,900,642.54	185,605,967.82	30,719,318.32	28,202,636.62	467,428,565.30
二、累计折旧					
1.期初余额	70,073,828.09	129,216,247.00	21,556,891.34	25,160,595.09	246,007,561.52
2.本期增加金额	6,071,769.29	11,321,614.64	2,015,987.04	2,050,386.31	21,459,757.28
(1) 计提	6,071,769.29	11,321,614.64	2,015,987.04	2,050,386.31	21,459,757.28

3.本期减少金额	7,231,357.55	6,778,221.14	604,200.00	2,170,640.69	16,784,419.38
(1) 处置或报废	7,231,357.55	6,778,221.14	604,200.00	2,119,280.86	16,733,059.55
(2) 其他减少				51,359.83	51,359.83
4.期末余额	68,914,239.83	133,759,640.50	22,968,678.38	25,040,340.71	250,682,899.42
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	153,986,402.71	51,846,327.32	7,750,639.94	3,162,295.91	216,745,665.88
2.期初账面价值	173,937,304.09	63,775,521.81	8,074,289.03	5,053,476.26	250,840,591.19

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		112,338,362.43
合计		112,338,362.43

(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
电子商务中心				62,100,835.77		62,100,835.77
加工、仓储中心				49,781,945.47		49,781,945.47
其他				455,581.19		455,581.19

合计					112,338,362.43		112,338,362.43
----	--	--	--	--	----------------	--	----------------

(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
电子商务中心	58,680,000.00	62,100,835.77			62,100,835.77	0.00						其他
加工、仓储中心	480,880,000.00	49,781,945.47			49,781,945.47	0.00						其他
合计	539,560,000.00	111,882,781.24			111,882,781.24	0.00	--	--				--

15、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	408,392,673.04			18,576,079.63	426,968,752.67
2.本期增加金额				1,414,911.26	1,414,911.26
(1) 购置				1,414,911.26	1,414,911.26
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	158,794,959.86				158,794,959.86
(1) 处置	23,796,956.53				23,796,956.53
(2) 其他减少	134,998,003.33				134,998,003.33
4.期末余额	249,597,713.18			19,990,990.89	269,588,704.07

二、累计摊销					
1.期初余额	69,093,631.47			12,867,856.87	81,961,488.34
2.本期增加 金额	5,868,706.61			764,362.47	6,633,069.08
(1) 计提	5,868,706.61			764,362.47	6,633,069.08
3.本期减少 金额	28,235,464.14				28,235,464.14
(1) 处置	6,298,288.62				6,298,288.62
(2) 其他减少	21,937,175.52				21,937,175.52
4.期末余额	46,726,873.94			13,632,219.34	60,359,093.28
三、减值准备					
1.期初余额				492,877.34	492,877.34
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				492,877.34	492,877.34
四、账面价值					
1.期末账面 价值	202,870,839.24			5,865,894.21	208,736,733.45
2.期初账面 价值	339,299,041.57			5,215,345.42	344,514,386.99

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) 被查封的无形资产情况

项 目	资产权证号	账面原值	累计摊销	账面价值
土地使用权	粤房地权证佛字第0315096084号	12,971,886.58	3,579,237.60	9,392,648.98
土地使用权	粤房地权证佛字第0315096085号	42,475,215.85	11,719,875.02	30,755,340.83
土地使用权	粤房地权证佛字第0315096086号	39,694,704.30	11,026,846.05	28,667,858.25
土地使用权	粤房地权证佛字第0315096087号	27,307,857.29	7,628,707.46	19,679,149.83
合 计	——	122,449,664.02	33,954,666.13	88,494,997.89

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东烨辉钢铁有限公司	398,038,348.55					398,038,348.55
上海漠朴信息科技有限公司	302,348.05					302,348.05
合计	398,340,696.60					398,340,696.60

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
广东烨辉钢铁有限公司		365,962,518.38				365,962,518.38
合计		365,962,518.38				365,962,518.38

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司评估了商誉的可收回金额，并确定与本公司收购广东烨辉钢铁有限公司形成商誉的资产组相关的商誉发生了减值，金额为人民币36,596.25万元。

商誉发生减值的主要因素是与之相关的资产组获利能力及经营成果出现明显不利变化，且短期内难以恢复。

本公司在收购广东烨辉钢铁有限公司时，其主营业务明确，是基于其自身的技术实力和运营能力，具备独立性并且成本能够可靠计量，同时其主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，符合资产组的定义条件。因此，本公司将收购广东烨辉钢铁有限公司时形成商誉的资产组作为减值测试的资产组。

本公司收购的上海漠朴信息科技有限公司（下称漠朴信息），合并时商誉归属的资产组包括漠朴信息的人才、技术及客户资源。其主营业务明确，具备独立性并且营业成本能够可靠计量，同时其主营业务的产品直接与市场衔接，由市场定价，因此符合资产组的定义条件。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

①广东烨辉钢铁有限公司

收购广东烨辉钢铁有限公司形成商誉相关的资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量考虑了本公司的发展规划、经营计划及所面临的市场环境和未来的发展前景等因素，基于管理层批准的2019年至2023年的未来收益预测确定，并采用12.16%的折现率。金属结构件资产组超过2023年的现金流量，以2023年现金流量为基础，调整永续年度的资本性支出后计算确定。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致因收购广东烨辉钢铁有限公司形成商誉相关资产组的账面价值合计超过其可收回金额。

②上海漠朴信息科技有限公司

本公司于2017年11月30日零对价收购上海漠朴信息科技有限公司，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值部分，合并时形成商誉。公司年末对商誉进行减值测试，测试方法为未来现金流量折现法，经进行减值测试，包含商誉的资产组可收回金额高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

17、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
各项改造工程	17,516,394.14	324,800.00	7,400,717.78		10,440,476.36
合计	17,516,394.14	324,800.00	7,400,717.78		10,440,476.36

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	1,277,058,680.56	519,902.73
可抵扣亏损	90,686,771.70	10,855,341.11
其他	3,595,261.26	
合计	1,371,340,713.52	11,375,243.84

(2) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

资产减值准备	242,953.54	971,814.16	2,340,953.16	9,501,157.52
递延收益	-	-	592,035.51	3,946,903.42
可抵扣亏损	-	-	15,074,343.48	60,297,373.93
合计	242,953.54	971,814.16	18,007,332.15	73,745,434.87

(3) 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
2019 年	10,265,237.47	1,499,111.07	
2020 年	1,577,849.13	948,824.64	
2021 年	884,100.51	2,210,365.48	
2022 年	52,170,733.55	6,197,039.92	
2023 年	25,788,851.04		
合计	90,686,771.70	10,855,341.11	--

其他说明：

(4) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	18,648,656.79	124,324,378.52	19,398,486.33	129,323,242.20

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	12,096,829.13	
预付工程及设备款		469,095.00
合计	12,096,829.13	469,095.00

其他说明：

2018年6月，本公司FG座仓库房屋建筑物及土地使用权因当地政府城市规划被予以征收及拆迁。其中FG座部分土地使用权征收补偿价款通过公开招拍挂后，视拍卖价格最终确定。截至资产负债表日，尚处于公开招拍挂流程中。

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	302,526,726.19	365,000,000.00
抵押及保证借款	189,080,000.00	341,090,000.00
质押及保证借款	80,000,000.00	96,000,000.00
其他混合担保借款	76,993,000.00	50,500,000.00
合计	648,599,726.19	852,590,000.00

短期借款分类的说明:

A、保证借款:

①2018年6月, 本公司向广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行借款7,000万元, 借款期限至2019年6月。借款由佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司、广东顺钢钢铁贸易有限公司、陈猛杰、涂思思、金泳欣及吴佳怡提供连带责任担保;

②2017年8月, 本公司向华夏银行股份有限公司厦门分行借款3,000万元, 2018年8月已归还1,473,273.81元, 借款期限至2018年8月31日。借款由佛山市中基投资有限公司、陈礼豪及田洁贞提供连带责任保证。该笔借款系金海峡投资有限公司委托华夏银行股份有限公司厦门分行向本公司贷款;

③2017年8月, 本公司向国民信托有限公司借款10,000万元, 借款期限至2019年2月7日。借款由佛山市中基投资有限公司及陈礼豪提供连带责任保证。

江阴华中投资管理有限公司于2018年7月3日向欧浦智网股份有限公司出具《提前还款通知书》, 宣布国民信托有限公司与本公司签署的编号为NT托字17-010-171-002的信托贷款合同项下的1亿元信托贷款于2018年8月7日提前到期, 于2018年8月16日向国民信托有限公司发送提前终止贷款指令, 指令国民信托有限公司于2018年9月24日终止该笔信托贷款。

2018年9月25日, 国民信托有限公司向本公司、佛山中基投资有限公司及陈礼豪发送《债权转让通知书》, 向江阴华中投资管理有限公司发送《津旺171号单一资金信托信托财产现状返还通知书》及《债权转让协议书》, 宣布该笔信托债权及其全部附属权利及义务转让于江阴华中投资管理有限公司, 江阴华中投资管理有限公司成为新的债权人;

④2018年1月16日, 本公司向厦门国际银行股份有限公司珠海分行借款2,400万元, 借款期限至2019年1月23日。借款由全资子公司广东欧浦乐从钢铁物流有限公司及陈礼豪提供保证。

2018年11月6日, 厦门国际银行股份有限公司珠海分行向本公司、广东欧浦乐从钢铁物流有限公司及陈礼豪发出《贷款提前到期通知函》, 宣布借款全部本息于2018年11月6日到期;

⑤2018年7月，本公司全资子公司佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司向广东农村商业银行股份有限公司鹭州支行借款3,500万元，借款期限至2019年7月。借款由本公司、陈礼豪及田洁贞提供连带责任保证。2018年12月，广东农村商业银行股份有限公司鹭州支行向法院提出诉讼，请求法院依法判令未到期的贷款与本起诉状送达本公司一之日起全部提前到期；

⑥2018年5月至7月，本公司全资子公司佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司向山东金融资产交易中心有限公司借款4,500万元，借款期限2019年5月至7月。借款由本公司及佛山市中基投资有限公司提供连带责任保证。

B、抵押及保证借款：

2017年10月及11月，本公司本期向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行借款21,265万元，2018年6月已归还4,200万元，借款期限至2018年10月到11月。借款以本公司房屋及建筑物和土地使用权（抵押物金额详见附注五、55）作为担保，并由陈礼豪提供连带责任保证。

2018年4月及5月，本公司子公司广东烨辉钢铁有限公司本期向交通银行股份有限公司佛山大良支行借款共计1,843万元，借款期限至2019年4月至5月。借款以廖海辉及黄妹个人房产及土地作为抵押，并由本公司、佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司、廖海辉及黄妹提供连带责任保证。

C、质押及保证借款：

2017年7月，本公司向广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行借款9,600万元，借款期限至2020年5月25日，2018年3月已归还1,600万元。借款以本公司持有的广东烨辉钢铁有限公司60%股权作为担保，并由佛山市中基投资有限公司、新余市纳海贸易有限公司、陈礼豪、田洁贞提供连带责任保证。根据广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行2018年2月26日出具的提示函，由于担保人未在规定的时间内与其签订贷款担保协议，借款合同于2018年2月27日起提前到期，从2018年2月27日起在原合同约定贷款利率基础上上浮50%计算罚息。

D、其他混合担保借款：

2018年4月至7月，本公司子公司广东烨辉钢铁有限公司本期向中国建设银行股份有限公司顺德玫瑰苑支行借款共计5,699.30万元，借款期限2019年4月至7月。借款以广东烨辉钢铁有限公司价值12,500万元的应收账款作为质押（详见附注五、55），以广东烨辉钢铁有限公司、廖海辉及廖经纬房产作为抵押，并由本公司、佛山市顺德区上广商贸有限公司、佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司、廖海辉及黄桂文提供连带责任保证。

2018年3月12日，本公司子公司广东烨辉钢铁有限公司本期向中国工商银行股份有限公司

顺德分行借款共计2,000万元，借款期限2019年3月至19日。借款以自有价值9,000万元的2万吨钢材作为抵押，并由本公司、佛山市顺德区上广商贸有限公司、佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司、廖海辉、黄妹、黄桂文及霍银好提供连带责任保证。

(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 438,176,726.19 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	22,650,000.00	5.13%	2018年11月22日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	40,000,000.00	5.13%	2018年11月20日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	30,000,000.00	5.13%	2018年11月15日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	30,000,000.00	5.13%	2018年11月12日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	10,000,000.00	5.13%	2018年11月05日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	30,000,000.00	5.13%	2018年11月05日	7.70%
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	8,000,000.00	5.13%	2018年10月30日	7.70%
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	80,000,000.00	6.18%	2018年02月27日	9.27%
广东农村商业银行股份有限公司鹭州支行	35,000,000.00	6.09%	2018年12月04日	9.14%
江阴华中投资管理有 限公司	100,000,000.00	8.00%	2018年09月24日	12.00%
华夏银行股份有限公司 厦门分行	28,526,726.19	7.00%	2018年08月31日	10.50%
厦门国际银行股份有 限公司珠海分行	24,000,000.00	6.70%	2018年11月06日	10.05%
合计	438,176,726.19	--	--	--

其他说明：

21、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	50,757,050.69	357,037,759.56
应付账款	1,911,725.83	3,264,526.78
合计	52,668,776.52	360,302,286.34

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,757,050.69	357,037,759.56
合计	50,757,050.69	357,037,759.56

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,526,193.25	646,339.92
1 至 2 年	1.41	31,531.31
2 至 3 年	21,500.00	2,222,622.32
3 年以上	364,031.17	364,033.23
合计	1,911,725.83	3,264,526.78

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	12,472,188.23	260,171,685.48
合计	12,472,188.23	260,171,685.48

23、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	10,446,303.16	79,271,350.54	81,862,089.09	7,855,564.61
二、离职后福利-设定提存计划	78,103.40	7,347,423.13	7,366,432.69	59,093.84
三、辞退福利		143,761.06	143,761.06	
合计	10,524,406.56	86,762,534.73	89,372,282.84	7,914,658.45

(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	10,318,236.61	69,303,718.43	72,082,882.63	7,539,072.41
2、职工福利费		4,222,748.91	4,222,473.91	275.00
3、社会保险费	41,224.80	1,856,347.61	1,866,891.33	30,681.08
其中：医疗保险费	36,194.80	1,463,056.45	1,471,774.53	27,476.72
工伤保险费	1,220.10	114,304.78	115,228.96	295.92
生育保险费	3,809.90	278,986.38	279,887.84	2,908.44
4、住房公积金	5,632.00	2,593,356.18	2,563,824.28	35,163.90
5、工会经费和职工教育经费	81,209.75	1,295,179.41	1,126,016.94	250,372.22
合计	10,446,303.16	79,271,350.54	81,862,089.09	7,855,564.61

(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	76,197.60	7,091,328.74	7,109,844.94	57,681.40
2、失业保险费	1,905.80	256,094.39	256,587.75	1,412.44
合计	78,103.40	7,347,423.13	7,366,432.69	59,093.84

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工缴费工资的12%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	870,479.22	7,206,955.41
企业所得税	6,248,524.16	14,587,013.73
个人所得税	170,164.09	915,562.03
城市维护建设税	72,466.30	511,441.69

教育费附加及地方教育费附加	50,146.48	364,639.95
房产税	2,321,713.58	831,548.60
土地使用税	504,801.44	1,585,202.03
其他地方税费	908,881.06	580,156.06
合计	11,147,176.33	26,582,519.50

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,394,433.48	3,401,639.51
应付股利		4,736,165.40
其他应付款	60,940,535.50	201,216,278.68
合计	75,334,968.98	209,354,083.59

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期及短期借款利息	14,394,433.48	3,401,639.51
合计	14,394,433.48	3,401,639.51

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	3,836,467.57	资金周转困难
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	3,266,601.92	资金周转困难
江阴华中投资管理有限公司	3,542,910.32	资金周转困难
华夏银行股份有限公司厦门分行	877,517.51	资金周转困难
厦门国际银行股份有限公司珠海分行	693,124.79	资金周转困难
远东国际租赁有限公司	20,586.84	资金周转困难
合计	12,237,208.95	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利		4,736,165.40
合计		4,736,165.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
单位往来及借款	35,980,464.82	89,558,134.73
应付费用款	12,673,725.05	8,309,092.66
应付股权投资款		96,000,000.00
应付押金保证金	3,520,870.82	4,287,877.07
其他	8,765,474.81	3,061,174.22
合计	60,940,535.50	201,216,278.68

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

26、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	48,702,500.00	43,397,500.00
一年内到期的长期应付款	6,447,139.71	15,394,839.56
合计	55,149,639.71	58,792,339.56

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
将于一年内转入损益的递延收益：		
物联式钢铁仓库互联商务平台应用示范		51,840.00
钢铁电子交易与物流协同信息平台		13,000.08
物流业调整和振兴项目		279,999.96
2015 年物流标准化试点项目		176,202.12

预收的土地使用权征收补偿款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	521,042.16

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	48,702,500.00	63,295,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注五、27）	-48,702,500.00	-43,397,500.00
合计	0.00	19,897,500.00

长期借款分类的说明：

(1) 公司于2016年向中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行借款8,230万元，借款期限至2019年6月27日，借款协议约定到期前分次偿还，截至本期末累计已归还3,359.75万元，借款期限3年内，借款利率均为4.75%。借款以公司房屋建筑物及土地使用权（抵押物金额详见附注五、55）作为担保，并由实际控制人陈礼豪提供连带责任保证。

(2) 本期已到期未偿还的长期借款

贷款单位	借款年末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国农业银行股份有限公司 顺德乐从支行	5,162,500.00	4.75%	2018-9-27	借款利率 上浮50%
	3,745,000.00	4.75%	2018-9-27	
	5,495,000.00	4.75%	2018-9-27	
	5,162,500.00	4.75%	2018-12-19	
	3,745,000.00	4.75%	2018-12-19	
	5,495,000.00	4.75%	2018-12-19	
合计	28,805,000.00	—	—	—

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,319,954.27
合计		6,319,954.27

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁	6,447,139.71	21,714,793.83
减：一年内到期部分（附注五、25）	6,447,139.71	15,394,839.56
合计		6,319,954.27

其他说明：

由于本公司资金周转困难，本公司按约定应向远东国际租赁有限公司支付的2018年11及12月的融资租赁款项合计1,029,342.00元尚未支付。

30、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼事项	2,265,246,000.00		涉及多项担保事项
司法罚款	300,000.00		擅自提取及转移法院查封物
合计	2,265,546,000.00		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债详细情况详见附注十一、“承诺及或有事项”。

31、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
物联式钢铁仓库 互联商务平台应用示范	577,720.00			577,720.00	
钢铁电子交易与 物流协同信息服务平台	43,333.17			43,333.17	
物流业调整和振兴项目	1,050,000.25			1,050,000.25	
两化融合管理体系	150,000.00			150,000.00	
电子商务发展专项资金	20,000.00			20,000.00	

新建博士后工作站科研扶持经费	600,000.00			600,000.00	
2015 年物流标准化试点项目	984,807.84			984,807.84	
2018 年佛山市商贸服务业发展专项资金		169,400.00		169,400.00	
合计	3,425,861.26	169,400.00		3,595,261.26	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物联式钢铁仓库互联商务平台应用示范	629,560.00		51,840.00				577,720.00	与收益相关
钢铁电子交易与物流协同信息服务平台	56,333.25		13,000.08				43,333.17	与资产相关
物流业调整和振兴项目	1,330,000.21		279,999.96				1,050,000.25	与资产相关
两化融合管理体系	150,000.00						150,000.00	与收益相关
电子商务发展专项资金	20,000.00						20,000.00	与收益相关
新建博士后工作站科研扶持经费	600,000.00						600,000.00	与收益相关
2015 年物流标准化试点项目	1,161,009.96		176,202.12				984,807.84	与收益相关
2018 年佛山市商贸		169,400.00					169,400.00	与收益相关

服务业发展专项资金								
							3,595,261.26	

其他说明：

32、递延所得税负债

详见附注五、17、(2)。

33、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	1,056,070,400.00						1,056,070,400.00

其他说明：

34、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)	1,424,291.64			1,424,291.64
合计	1,424,291.64			1,424,291.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,684.47	-2,684.47			-2,684.47		
外币财务报表折算差额	2,684.47	-2,684.47			-2,684.47		
其他综合收益合计	2,684.47	-2,684.47			-2,684.47		

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：

36、一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	9,706,917.38	-	2,768,109.16	6,938,808.22

政府补助	302,000.00	-	-	302,000.00
合计	10,008,917.38	-	2,768,109.16	7,240,808.22

注：

(1) 一般风险准备金中的政府补助系根据《广东省人民政府关于印发广东省省级财政专项资金管理办法的通知》(粤府[2013]125号)及广东省财政厅、广东省人民政府金融办公室《关于印发〈广东省小额贷款公司风险补偿专项资金使用管理办法〉的通知》(粤财外[2014]45号), 公司收到用于充实一般风险准备金的风险补偿专项资金302,000元。

(2) 本公司根据财政部《关于印发〈金融企业准备金计提管理办法〉的通知》(财金[2012]20号)及佛山市顺德区财税局《转发财政部关于印发〈金融企业准备金计提管理办法〉的通知》(顺财[2012]84号)的规定按照期末风险资产余额的1.5%计提一般风险准备金, 用于补偿尚未识别的潜在损失。

37、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	95,295,335.07			95,295,335.07
合计	95,295,335.07			95,295,335.07

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司法、章程的规定, 本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的, 可不再提取。

38、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	488,153,034.52	785,609,193.75
调整后期初未分配利润	488,153,034.52	785,609,193.75
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-4,179,404,492.07	210,078,594.96
减: 提取法定盈余公积		10,764,678.39
提取一般风险准备	-2,768,109.16	1,737,075.80
应付普通股股利		99,006,600.00
转作股本的普通股股利		396,026,400.00
期末未分配利润	-3,688,483,348.39	488,153,034.52

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。

39、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	4,803,761,611.89	4,679,015,041.81	6,819,630,634.24	6,422,165,153.10
其他业务	11,258,669.10	3,733,289.47	7,097,239.81	2,152,037.46
合计	4,815,020,280.99	4,682,748,331.28	6,826,727,874.05	6,424,317,190.56

40、利息收入、利息支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	73,557,465.04	95,137,451.72
利息支出	13,814,084.55	16,541,414.54

41、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,521,824.17	5,608,702.11
教育费附加	1,806,591.41	4,186,215.97
房产税	3,926,769.69	3,991,765.12
土地使用税	897,692.39	1,222,162.68
印花税	2,888,145.00	4,299,369.41
其他	762,453.70	582,700.01
合计	12,803,476.36	19,890,915.30

其他说明:

42、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	12,705,884.18	11,871,817.50
广告宣传费	632,787.60	431,499.13
维护服务费	15,535.93	99,148.04
折旧与摊销	1,549,590.10	1,514,239.25
办公通讯费	295,191.10	428,497.18
交通差旅费	245,511.71	158,654.12

业务招待费	390,370.53	435,878.15
运杂费	5,599,571.12	3,819,568.88
其他费	168,383.25	222,570.22
合计	21,602,825.52	18,981,872.47

其他说明：

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	31,541,717.82	34,713,134.62
折旧与摊销	8,270,672.11	10,975,548.31
办公通讯费	5,080,772.49	8,291,164.71
交通差旅费	3,399,535.89	3,220,628.05
水电费	1,663,673.03	1,921,480.81
咨询、中介服务费	3,497,786.92	5,117,787.30
业务招待费	1,587,476.32	2,373,986.83
其他费	190,448.27	782,105.08
合计	55,232,082.85	67,395,835.71

其他说明：

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	11,939,464.83	5,705,855.49
物料消耗	1,353,212.10	948,963.28
折旧与摊销	926,975.33	1,346,152.17
材料及服务费	1,156,284.46	1,044,621.06
其他	22,062.42	129,752.18
合计	15,397,999.14	9,175,344.18

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,716,356.91	44,936,304.72
减：利息收入	1,607,153.11	2,464,513.46
汇兑损益		-322,905.51

加：贴现利息支出	3,882,710.35	4,659,460.59
其他	1,331,554.86	3,468,141.83
合计	52,323,469.01	50,276,488.17

其他说明：

46、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	1,267,306,529.46	8,397,946.56
十三、商誉减值损失	365,962,518.38	
十四、其他	448,645,871.16	
合计	2,081,914,919.00	8,397,946.56

其他说明：

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入(附注五、30)	521,042.16	909,526.23
佛山市财政局电子商务发展专项资金	400,000.00	250,000.00
佛山新城、乐从镇信息科技发展专项资金项目扶持金	50,000.00	1,941,566.14
航运经济发展区管理委员会产业发展专项资金	540,000.00	590,000.00
失业保险稳岗补贴		37,587.20
地方财政企业发展资金	3,520,000.00	5,250,000.00
商标品牌战略扶持资金	250,000.00	
省名牌产品配套补贴	50,000.00	
企业研究开发省级补助	628,800.00	
高企重新认定顺德区补贴	200,000.00	
佛山市“四上”企业培育奖励扶持金	50,000.00	
其他小额政府补助	76,269.50	10,900.00
合计	6,286,111.66	8,989,579.57

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	151,144,460.43	1,094,872.41

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	88,877.38	-17,211,541.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,782,455.06	2,644,482.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-300,000.00	36,000.00
理财产品收益	1,384,506.34	185,972.44
合计	155,100,299.21	-13,250,215.08

其他说明：

49、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负债		14,430.00
合计		14,430.00

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	53,370,670.67	1,645.84

51、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
政府补助	5,900.00	2,159,300.00	5,900.00
其他	291,248.73	899,327.85	291,248.73
合计	297,148.73	3,058,627.85	297,148.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助 企业新招 用本区劳 动力就业 奖励金	佛山市顺 德区财政 国库			是		4,500.00	2,159,300.00	与收益相 关
1 6 0 0	佛山市顺			是		1,400.00		与收益相

6 4 8 武汉人才招聘活动补贴	德区财政国库							关
递延收益转入				是			100,000.00	
佛山市顺德区财政局上市扶持奖励	佛山市顺德区财政局						2,000,000.00	与收益相关
顺德区市场监督管理局商标品牌战略扶持金	顺德区市场监督管理局						50,000.00	与收益相关
其他	佛山市财政局和税局			是			9,300.00	与收益相关
合计						5,900.00	2,159,300.00	

其他说明：

52、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
对外捐赠	300,000.00	740,000.00	300,000.00
非流动资产毁损报废损失	107,158.69	121,778.29	107,158.69
预计诉讼事项	2,265,546,000.00		2,265,546,000.00
其它	13,970.38	66,557.53	13,970.38
合计	2,265,967,129.07	928,335.82	2,265,967,129.07

其他说明：

53、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	51,209,186.24	80,236,477.23
递延所得税费用	17,014,549.07	-13,257,852.93

合计	68,223,735.31	66,978,624.30
----	---------------	---------------

(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	-4,098,172,340.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	-614,725,851.07
子公司适用不同税率的影响	-145,673,817.03
非应税收入的影响	-5,524,191.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,066.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	834,013,527.44
所得税费用	68,223,735.31

其他说明

54、其他综合收益

详见附注五、34。。

55、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
银行存款利息收入	1,607,952.83	2,524,694.31
与收益相关的政府补助及奖励	5,931,517.52	10,240,983.55
往来款及其他	36,645,387.27	72,921,195.34
合计	44,184,857.62	85,686,873.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公通讯费	4,090,192.36	6,969,715.28
交通差旅费	3,639,643.05	3,150,139.33
业务招待费	1,976,189.65	2,809,864.98
广告宣传费	632,787.60	431,499.13
水电费	1,663,181.14	1,919,970.46
维护服务费	15,535.93	99,148.04
中介服务费	3,495,686.92	5,119,534.44

检验、研发费	1,178,346.88	1,895,909.05
银行手续费	1,830,394.11	2,972,692.94
租赁费	1,040,292.99	1,250,102.52
往来款项	165,890.93	11,474,807.89
运输费	5,603,645.85	3,795,942.53
其他	704,027.37	1,809,587.64
被冻结的银行存款	1,188,502.16	
合计	27,224,316.94	43,698,914.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得子公司获取的现金		22,821,272.53
商品期货		52,787,807.83
理财产品	273,890,000.00	123,310,000.00
赎回交易性债券	5,000,544.24	
合计	278,890,544.24	198,919,080.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
商品期货		72,469,040.10
购买理财产品	233,552,000.00	130,720,000.00
购买的交易性债券		5,000,544.24
合计	233,552,000.00	208,189,584.34

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租融资款项		6,390,000.00
合计		6,390,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租还款	12,230,535.00	11,088,152.79
退回子公司原股东实缴注册资本	23,130,000.00	
合计	35,360,535.00	11,088,152.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	-4,166,396,075.79	237,795,426.34
加：资产减值准备	2,081,914,919.00	8,397,946.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,779,508.76	25,717,595.33
无形资产摊销	6,633,069.08	10,086,497.69
长期待摊费用摊销	7,400,717.78	6,767,254.88
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）	-53,370,670.67	-1,645.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	107,158.69	121,778.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-14,430.00
财务费用（收益以“-”号填列）	48,716,356.91	44,472,184.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-155,100,299.21	13,250,215.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	17,764,378.61	-12,508,023.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-749,829.54	-749,829.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	253,665,480.25	-123,182,149.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	903,207,603.13	-632,208,840.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,004,928,744.02	261,737,770.58
其他	73,483,070.06	73,086,334.54
经营活动产生的现金流量净额	44,984,131.08	-87,231,914.47
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	30,699,876.08	156,059,673.05
减: 现金的期初余额	156,059,673.05	189,733,412.68
现金及现金等价物净增加额	-125,359,796.97	-33,673,739.63

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中:	--
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	25,000,000.00
欧浦(香港)电子商务有限公司	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	121,600.23
其中:	--
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	112,438.20
欧浦(香港)电子商务有限公司	9,162.03
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	24,878,399.77

其他说明:

(3) 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	30,699,876.08	156,059,673.05
其中: 库存现金	154,187.67	94,073.78
可随时用于支付的银行存款	30,545,684.80	155,965,595.66
可随时用于支付的其他货币资金	3.61	3.61
三、期末现金及现金等价物余额	30,699,876.08	156,059,673.05

其他说明:

57、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	56,668,124.45	商业汇票、金融监管保证金等
存货	19,707,290.30	借款质押
货币资金	1,188,502.16	被冻结的银行存款

应收账款	43,608,279.57	借款质押
房屋建筑物	262,234,145.22	借款抵押、法院查封
土地使用权	251,786,637.51	借款抵押、法院查封
生产及测试设备	75,959,230.26	借款及售后回租抵押
可供出售金融资产	37,912,987.80	被冻结的股权投资
其他流动资产	16,072,000.00	理财产品
合计	765,137,197.27	--

其他说明：

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
发展专项资金	169,400.00	2018 年佛山市商贸服务业发展专项资金	0.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						额的 差额						
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	30,700,000.00	100.00%	转让	2018年01月26日	签署有偿回收协议书	151,120,155.36						
欧浦(香港)电子商务有限公司		100.00%	注销	2018年12月28日	注销登记证明	24,305.07						

其他说明:

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

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	
上海欧浦钢铁物流有限公司	上海	上海	钢铁加工仓储物流服务等	100.00%		新设
广东欧浦乐从钢铁物流有限公司	广东	佛山	商品及技术的进出口业务	100.00%		新设
欧浦支付有限公司	广东	佛山	网络支付	100.00%		新设
深圳市前海弘博供应链物流有限公司	广东	深圳	供应链设计、管理、贸易等	100.00%		新设
广东欧浦智网家居电子商务有限公司	广东	佛山	网上销售钢铁、塑料及家具	100.00%		新设
佛山市顺德区欧浦小额贷款	广东	佛山	办理各项小额贷款	100.00%		购买

有限公司						
广东烨辉钢铁有限公司	广东	佛山	钢铁贸易、加工、仓储等	60.00%		购买
上海沌石信息科技有限公司(有限合伙)	上海	上海	技术开发、技术服务等	24.00%	76.00%	购买
江西乐浦电子商务有限公司	江西	江西	钢铁贸易	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
广东烨辉钢铁有限公司	40.00%	13,008,416.28	73,600,000.00	69,675,738.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
广东烨辉钢铁有限公司	172,4895	61,2687	233,7502	165,2348		165,2348	711,5185	67,9854	779,4979	563,7505		563,7505
	1,577.	,858.0	0,436.	6,812.		6,812.	1,103.	,305.9	6,409.	2,861.		2,861.

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
广东烨辉钢铁有限	1,163,629,847.65	36,770,074.80	36,770,074.80	246,645,753.95	1,296,928,166.80	75,609,083.67	75,609,083.67	29,150,697.84

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险。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。公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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。2018年12月31日，引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司主要面临钢材贸易业务因短期赊销导致的客户信用风险，以及佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司对部分客户进行信用贷款收回本金及利息的风险。在签订相关合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。为降低信用风险，本公司确定了信用额度、信用审批程序，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因本期发生及存在的多项原因，公司对客户的信用风险整体失控，导致本公司可能面临巨额的坏账损失风险。

2、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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司及其子公司基本在中国境内从事经营活动，采购和销售以人民币计价结算。因此基本不会面临因外汇汇率变动所产生的外汇风险。

（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。本公司面临的市场利率变动风险主要与以浮动利率计息的长短期借款有关。由于基准利率的调整幅度不大，预计不会对利润总额和股东权益产生重大影响。

3、流动性风险

流动风险，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中心集中控制。财务中心通过监控现金余额、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，以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。因公司对客户的信用风险整体失控，应收款项、短期贷款无法确定是否能够收回，主要经营性房产被查封，部分账户被冻结及强制划扣等因素叠加影响，公司发生资金链断裂，缺乏对流动性风险的控制，可能面临到期无法偿还全部金融负债的风险。

十一、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
佛山市中基投资有限公司	佛山市	投资、商业、物资供销	185,360,000	47.43%	47.43%

本企业的母公司情况的说明

佛山市中基投资有限公司成立于2004年11月1日，注册资本18536万元，其中陈礼豪出资8000万元，占注册资本43.1592%；陈倩盈（陈礼豪之女）出资7000万元占注册资本37.7644%；深圳市红塔资产管理有限公司出资3536万元，占注册资本19.0764%。经营范围为：对商业、制造业、房地产业、服务业进行投资；国内商业 物资供销业。

本企业最终控制方是陈礼豪家族。

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七、在其他主体中的权益。

3、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
佛山市中基投资有限公司	控股股东
萍乡英顺企业管理有限公司	主要股东、实际控制人控制的企业
佛山市顺德区南大钢管实业有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
佛山市普金钢铁贸易有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
广东银通融资担保有限公司	董事关系密切的家庭成员担任执行董事的企业
佛山市欧浦物业管理有限公司	监事原担任总经理的企业
佛山市顺德区业展贸易有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员原控制的企业

佛山市顺德区华南海鲜酒楼有限公司	原间接持有公司 5% 以上股份的股东控制的企业
广东康宝电器股份有限公司	离任董事原担任副董事长
公司董事、监事及高级管理人员	名单详见附注九、5、(5)
陈倩盈	实际控制人家族成员

其他说明

- 1、佛山市欧浦物业管理有限公司于2017年4月起不属于公司关联方；
- 2、佛山市顺德区业展贸易有限公司于2017年5月起不属于公司关联方；
- 3、佛山市顺德区华南海鲜酒楼有限公司于2017年2月起不属于公司关联方；
- 4、广东康宝电器股份有限公司于2017年8月起不属于公司关联方。

4、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
佛山市欧浦物业管理有限公司	物业管理劳务	2,046,084.27			308,504.40
广东银通融资担保有限公司	担保服务	113,262.82			

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
广东康宝电器股份有限公司	钢材贸易		21,897.70
佛山市顺德区业展贸易有限公司	钢材贸易	109,764.31	
佛山市顺德区业展贸易有限公司	加工服务	1,547.63	5,061.59
佛山市顺德区华南海鲜酒楼有限公司	代收代付水电费		87,244.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市中基投资有限公司	办公楼		358.03
佛山市普金钢铁贸易有限公司	办公室		32,548.57

广东银通融资担保有限公司	办公室	30,532.22	44,127.88
--------------	-----	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈礼豪	房屋	189,372.00	194,736.00
陈倩盈	房屋	67,759.20	90,345.60

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈礼豪	405,000,000.00	2016 年 08 月 08 日		否
佛山市中基投资有限公司、新余市纳海贸易有限公司、佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司、广东顺钢钢铁贸易有限公司、陈礼豪、田洁贞、陈猛杰、涂思思、金泳欣、吴佳怡	70,000,000.00	2017 年 04 月 19 日	2020 年 01 月 16 日	否
佛山市中基投资有限公司、陈礼豪、田洁贞	6,691,723.00	2017 年 10 月 25 日	2021 年 11 月 25 日	否
佛山市中基投资有限公司、新余市纳海贸易有限公司，陈礼豪、田洁贞	192,000,000.00	2017 年 06 月 01 日	2020 年 11 月 25 日	否
佛山市中基投资有限公司、陈礼豪、田洁贞	30,000,000.00	2017 年 08 月 28 日	2019 年 08 月 28 日	否
佛山市中基投资有限公司、陈礼豪	100,000,000.00	2017 年 08 月 02 日	2019 年 08 月 01 日	否

陈礼豪	25,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2020 年 01 月 25 日	否
陈礼豪、田洁贞	45,000,000.00	2017 年 04 月 19 日	2020 年 01 月 16 日	否
陈礼豪、田洁贞	40,000,000.00			否
陈礼豪、田洁贞	20,000,000.00			否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
陈礼豪	301,478.74	390,000.00
肖芳	2,505,478.74	1,945,402.00
马苏	2,442,000.00	623,448.00
魏来	468,290.00	627,763.00
聂织锦		89,311.00
田洁贞	108,806.70	124,820.04
雷有为	68,000.04	68,000.04
陈运涛	68,000.04	68,000.04
郝英奇	68,000.04	68,000.04
范志敏	68,000.04	68,000.04
崔言民	68,000.04	9,314.67
曹惠娟		59,011.70
毕国栋		59,011.70
吴佳怡	57,669.00	59,471.00
李磊	468,028.74	731,022.00
潘富杰	160,484.00	1,335,528.00
卫东	461,452.58	114,810.00
杨慧	468,028.74	51,456.00
余玩丽		53,276.00
林秋明		264,000.00
万林秋		87,498.00
纪彤		327,461.00
张远忠		50,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广东银通融资担保有限公司		103,000.00
其他应付款	杨慧		5,158.00
其他应付款	卫东		35,492.22

十二、 比照关联方披露的情况

比照关联方披露的名称

项目名称	与本公司关系
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	原间接持有公司5%以上股份的股东控制的企业
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	重要子公司少数股东控制的企业
佛山市顺德区君莱酒店有限公司	重要子公司少数股东担任董事的企业
佛山市顺德区上广商贸有限公司	与重要子公司少数股东关系密切的企业
佛山市顺德区宏祺商业管理有限公司	重要子公司少数股东控制的企业
廖海辉	重要子公司少数股东
黄妹	重要子公司少数股东配偶
廖经纬	重要子公司少数股东子女

比照关联方披露的交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的交易

① 采购商品/接受劳务情况

名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
广东君莱酒店有限公司	酒店服务	-	5,103.74
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	购买资产	1,724,137.95	-
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	采购服务	124,501.16	-

② 出售商品/提供劳务情况

名称	交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	仓储物流配送	936,734.17	722.72
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	加工服务	2,292,958.08	2,385,518.02
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	钢材贸易及配送	79,485,495.42	227,535,768.48
廖海辉	出售资产	487,659.55	-

(2) 租赁情况

① 本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	办公室	457,142.88	662,857.14
佛山市顺德区宏祺商业管理有限公司	办公室	19,047.62	22,857.14

(3) 担保情况

① 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	140,000,000.00	2017-1-1	2019-12-31	否
佛山市顺德区上广商贸有限公司	140,000,000.00	2011-12-27	2020-12-31	否

佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司、廖海辉、黄妹	96,000,000.00	2017-4-26	2020-4-26	否
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	50,000,000.00	2016-8-24	2019-12-31	否
廖海辉、黄桂文	140,000,000.00	2011-3-1	2020-12-31	否
廖经纬	90,000,000.00	2013-1-1	2020-12-31	否
廖海辉	90,000,000.00	2013-1-1	2019-12-31	否
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	50,000,000.00	2016-8-24	2019-12-31	否
廖海辉	5,823,100.00	2017-4-26	2020-4-26	否
黄妹	9,160,098.00	2017-4-26	2020-4-26	否
廖海辉	9,000,000.00	2015-10-1	2020-10-1	否
廖海辉、黄妹、黄桂文、霍银好	160,000,000.00	2014-3-1	2019-12-31	否

②本公司作为担保方

详见附注“十一、1、(2)”及附注“十一、1、(3)”。

(4) 股权转让情况

名称	交易内容	合同交易金额
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	本公司转让广东欧浦九江钢铁物流有限公司100%股权	307,000,000.00

注：

公司于2017年3月14日与佛山市顺德区欧陆投资有限公司签署了《股权转让协议》，公司以经广东中广信资产评估有限公司评估的价值3.07亿元（评估基准日为2016年11月30日）作价转让原持有的子公司广东欧浦九江钢铁物流有限公司100%股权。根据《股权转让协议》约定，佛山市顺德区欧陆投资有限公司应自本协议生效之日（2017年3月30日）起12个月内支付完毕所有股权转让价款。截止资产负债表日，公司已经收到股权转让价款14,745万元。

虽然广东欧浦九江钢铁物流有限公司于2017年完成了工商登记以及法定代表人和执行董事的变更事项，但基于该交易的特定目的，在佛山市顺德区欧陆投资有限公司与佛山市九江镇政府达成补偿协议之前（由于政府规划调整原因，佛山市九江镇当地政府拟收回广东欧浦九江钢铁物流有限公司所持有的土地使用权），仍存在最终无法实现的可能性。由于2017年末尚未达成补偿协议，因此公司未在2017年度确认股权转让相关事项。2018年1月26日，佛山市南海区九江镇人民政府与广东欧浦九江钢铁物流有限公司已签署《有偿收回协议书》，本公司于2018年1月确认了股转让事项投资收益。

比照关联方披露的应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	18,382,515.71	367,650.31	24,674,275.36	493,485.51

应收票据:				
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	-	-	-	-
其他应收款:				
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	134,550,000.00	134,550,000.00	-	-
佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司	-	-	58,000.00	1,160.00
佛山市顺德区宏祺商业管理有限公司	-	-	2,000.00	40.00
合计	134,550,000.00	134,550,000.00	60,000.00	1,200.00

(2) 应付项目

项目	期末余额	期初余额
预收账款:		
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	-	147,450,000.00
其他应付款:		
广东君莱酒店有限公司	-	104.00

十三、承诺及或有事项

1、其他

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司作为借款人的金融借款合同纠纷

①厦门国际银行股份有限公司珠海分行（下称厦门银行珠海分行）于2018年11月7日起诉本公司、担保人广东欧浦乐从钢铁物流有限公司、陈礼豪（案号为：（2018）粤0402民初11811号），要求本公司偿还贷款本息合计24,212,224.03元（其中本金2,400万元）及自该日起的后续利息，及要求担保人承担连带清偿责任。

基本案情：2018年1月22日厦门银行珠海分行与本公司签订《综合授信额度合同》，本公司向其借款2500万元，借期一年，自2018年1月23日至2019年1月23日止。借款期内由于本公司涉及重大诉讼，导致厦门银行珠海分行宣告贷款提前到期提起诉讼。该案已由珠海市香洲区人民法院作出一审民事判决书，判决支持了厦门银行珠海分行的诉讼请求。

②中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行（下称农行顺德乐从支行）于2018年10月起诉本公司、担保人陈礼豪（案号为（2018）粤06民初187号），要求宣告九份《流动资金借款合同》提前到期，本公司偿还借款本息197,473,293.91元（其中本金196,702,500元）、律师费10万元及自2018年9月21日后的利息、复利、罚息、罚息复利，并要求以本公司提供的四处抵押房产在约定的最高限额内优先受偿等。

基本案情：农行顺德乐从支行与本公司于2016年、2017年间签订了9份《流动资金借款合同》，合共借取230,300,000元，本公司以四处房地产（粤房地权证佛字第0315096084、

0315096085、0315096086、0315096087号) 分别提供最高额抵押担保, 陈礼豪提供连带责任担保。该案已于2019年4月3日开庭, 法院暂未作出判决结果。

③农行顺德乐从支行于2018年10月申请仲裁本公司、担保人陈礼豪(案号为(2018)佛仲顺字第0025号), 要求宣告借款合同提前到期, 本公司偿还本金2,265万元及利息(自2018年9月21日起计算的利息、罚息、复利), 并要求以本公司提供的四处抵押房产在约定的最高限额内优先受偿等。该案已由佛山仲裁委员会作出《仲裁裁决书》, 除罚息复利外, 农行顺德乐从支行提出的本金、利息、利息复利、罚息、四处房产抵押优先权均已获支持。

④江阴华中投资管理有限公司于2018年11月申请执行公证债权文书(案号为(2018)粤06执1280号), 请求执行本公司(主债务人)、担保人佛山市中基投资有限公司(下称中基投资)、陈礼豪贷款本金10,000万元、利息88,888.89元、复利、逾期罚息、公证费290,000元。

基本案情: 2017年8月3日北京市方圆公证处为《信托贷款合同》、《保证合同》进行了赋予强制执行效力的公证, 并根据江阴华中投资管理有限公司的申请及《公证书》出具了《执行证书》。江阴华中投资管理有限公司依据《执行证书》、《公证书》等文件对本公司、中基投资、陈礼豪直接申请强制执行。目前, 该案处于佛山市中级人民法院的执行过程中。

⑤金海峡投资有限公司于2018年8月30日向福建省厦门市中级人民法院提起诉讼(案号: (2018)闽02民初705号), 要求本公司立即偿还借款本金28,994,057.03元, 并支付逾期利息及福利(逾期利息以所欠本金为基数, 按年利率10.5%计算, 按月付息, 对不能按时支付的逾期利息, 按逾期利息率计收复利, 均自2018年9月30日起计至实际还款之日); 金海峡投资有限公司有权以折价或拍卖、变卖方式处置本公司坐落于广州市越秀区广州大道中307号4501房; 中基投资、陈礼豪、田洁贞对本公司的上述债务承担连带清偿责任。

基本案情: 2017年8月, 金海峡投资有限公司与华夏银行股份有限公司厦门支行签订(下称华夏银行厦门支行)《委托贷款借款合同》, 约定委托贷款3,000万元予本公司, 并约定利息及复利的计算方式, 2017年8月31日华夏银行厦门支行向本公司发放贷款3,000万元, 截止至2018年9月30日本公司尚欠本金28,994,057元。厦门市中级人民法院于2019年4月1日作出一审判决, 全部支持了金海峡投资有限公司的诉讼请求。本公司已就复利部分提起上诉, 认为委托贷款的实质因为民间借贷, 而非金融借款合同纠纷, 不应收取复利。

⑥广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行(下称农商行乐从支行)于2018年11月向佛山市中级人民法院提起诉讼(案号为: (2016)粤06民初241号), 要求本公司立即偿还贷款本金1.5亿元, 利息(含正常利息、罚息及复利)2,123,195.32元, 合共152,123,195.32

元，中基投资、新余市纳海贸易有限公司（下称纳海贸易）、陈礼豪、田洁贞承担连带清偿责任，佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司（下称指日钢铁）、广东顺钢钢铁贸易有限公司（下称顺钢钢铁）、陈猛杰、涂思思、金泳欣、吴佳怡在本金金额7,000万元范围内承担连带清偿责任，本公司所有的广东烨辉钢铁有限公司的60%股权折价、变卖、拍卖或法律允许的任何方式所得款有限受偿本案债务。该案目前尚未确定开庭时间。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

①农行顺德乐从支行于2018年底起诉本公司（担保人）（案号为（2018）粤0606民初20018号），要求本公司为三位主借款人佛山市顺德区南大钢管实业有限公司（下称南大钢管）、指日钢铁、顺钢钢铁合计本金8,000万元及利息（自2018年7月21日起计算的利息、利息复利、罚息、罚息复利）承担连带清偿责任，并要求对本公司在房产三旧改造下房屋拆迁补偿的应收账款享有优先受偿权。

基本案情：农行顺德乐从支行为三位主借款人提供了多笔借款。由于本公司待拆迁的房地产是其他借款合同中提供给原告的抵押物，为解押抵押物，农行顺德乐从支行、本公司、三位主借款人签订了《协议》，约定由本公司为三位主借款人合计本金8,000万元的借款本息等提供连带保证责任，并承诺拆迁款提交农行顺德乐从支行监管，原告负责解押待拆迁的房产。该案目前暂时中止审理，待农行顺德乐从支行对三位主借款人的主债权获得生效法律文书，确定主债权数额后再继续审理。

②中江国际信托股份有限公司于2018年9月30日申请执行公证债权文书（案号为（2018）粤06执1231号），请求执行主债务人顺钢钢铁，担保人本公司、中基投资、陈礼豪、田洁贞借款本息总额为172,230,093.34元（其中借款本金15,000万元）。

基本案情：2017年9月5日江西省南昌市赣江公证处为《信托贷款合同》、《保证合同》进行了赋予强制执行效力的公证，并根据中江国际信托股份有限公司的申请及《公证书》出具了《执行证书》。中江国际信托股份有限公司依据《执行证书》、《公证书》等文件对主债务人、担保人直接申请强制执行。目前，该案处于佛山市中级人民法院的执行过程中。

③张国良于2018年12月对借款人陈礼豪、本公司（担保人）提起仲裁（案号：（2018）佛仲金字第272号），要求陈礼豪偿还借款本息20,671.80万元（其中本金20,000万元）及自2018年11月30日后的后续利息，并要求本公司承担连带清偿责任。

基本案情：2018年8月29日至2018年10月9日，张国良向陈礼豪出借四笔借款，2018年10月10日至2018年10月12日又出借三笔借款，合计出借20,000万元，由本公司提供无限连带责

任保证。该案已于2019年2月26日开庭，但张国良于2019年3月14日撤回仲裁申请，佛山仲裁委已经作出《仲裁决定书》，准许撤回仲裁申请。

④许德来于2018年10月对借款人陈礼豪、田洁贞，担保人本公司、中基投资提起仲裁（案号：珠仲裁字（2018）第238号），要求陈礼豪、田洁贞偿还借款本息16,800万元（其中本金15,000万元）、违约金3,000万元及自2018年5月23日后的利息，并要求本公司承担连带清偿责任。

基本案情：许德来与借款人于2018年3月29日签订了《抵押借款合同》，约定申请人出借20,000万元，本公司签订《无限连带责任保证书》，对借款本息等提供无限连带责任保证。后许德来实际出借15,000万元。目前该案由于本公司提出了仲裁管辖异议，案件尚未排期开庭。本公司为陈礼豪借款提供担保未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

⑤侯雪荷于2018年12月对本公司（担保人）提起诉讼（案号：（2018）浙1082民初12547号），要求本公司偿还陈礼豪二笔借款本金693万元及自起诉之日起计算的违约金、律师费50,000元。

基本案情为：侯雪荷与借款人陈礼豪签订了二份借款协议，共借款693万元，本公司签订《担保函》，对二笔借款本息等提供连带责任保证。该案已由浙江省临海市人民法院作出民事判决书，判决本公司支付本金693万元及违约金，该判决已于2019年2月生效。本公司为陈礼豪借款提供担保未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

⑥深圳市彼岸大道壹号投资合伙企业（有限合伙）（下称彼岸大道壹号）于2018年12月起诉主债务人顺钢钢铁以及保证人本公司、中基投资、陈礼豪、田洁贞、佛山市顺德区欧陆投资有限公司（下称欧陆投资）（案号：（2019）粤03民初870号），要求主债务人偿还本息合计238,729,164.38元（其中本金20,000万元）、诉讼担保保险费168,000元、律师费等，保证人承担连带清偿责任。

基本案情：彼岸大道壹号与主债务人于2017年5月签订《融资协议》，约定通过银行委托贷款方式发放2亿元贷款，后彼岸大道壹号、主债务人、南洋商业银行东莞支行签订《委托贷款协议》，委贷银行向主债务人发放了20,000万元贷款。本公司及其他保证人签订了保证合同，同意提供连带责任保证。目前该案处于公告送达中，暂未收到传票。本公司为主债务人借款提供保证未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

⑦陈运涛（本公司董事）于2019年1月对陈礼豪（借款人）、本公司（担保人）提起诉讼（案号为（2018）佛仲金字第266号），要求陈礼豪偿还借款本金2,160万元，利息2,094万元，

并要求本公司对前述债务承担连带清偿责任。

基本案情：2014年4月24日至2018年5月16日，陈运涛累计向陈礼豪出借借款2,160万元，按月利率1.9%计息。2018年8月1日，陈运涛与陈礼豪、本公司签订《借款合同》，合同约定前述借款延期至2018年12月16日，到期本息一并清偿，本公司对陈礼豪的前述借款提供无限连带责任担保。借款中的160万元收款人为奉喜梅，1,300万元收款人为中基投资、转款人为广亚进出口有限公司，60万元转款人为杭继军。该案已于2019年2月26日、2019年4月10日开庭审理。本公司为借款人借款提供保证未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

⑧周慧敏于2019年2月14日起诉本公司（担保人）（案号：（2019）苏0585民初1023号），要求本公司支付借款本金1,000万元、利息13万元、逾期违约金、律师费5万元。

基本案情：2018年4月19日，太仓荣南密封件科技有限公司（下称“太仓荣南”）与陈礼豪签订《借款合同》，约定太仓荣南向陈礼豪提供借款1,000万元，指定收款账户为黑轴（上海）投资管理有限公司名下账户，借款期限自2018年4月20日至2018年5月15日止，日利率为万分之五，到期计息13万元，到期一次性还本付息，逾期的，逾期部分按日/千分之二计收违约金。本公司于当日向太仓荣南出具《担保函》，承诺对陈礼豪的前述债务承担连带责任。2018年5月22日，太仓荣南与周慧敏签订《债权转让协议书》，约定太仓荣南将涉案债权转让周慧敏。该案已排期将于2019年4月16日开庭。本公司为陈礼豪借款提供担保未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

⑨江苏能华微电子科技发展有限公司（下称江苏能华微电子）于2018年12月13日起诉借款人中基投资、本公司（担保人）（案号：（2018）苏0582民初15174号），要求中基投资归还借款本金1,000万元、支付逾期付款违约金、律师费5万元，及本公司对上述债务承担连带保证责任。

基本案情：2018年5月7日，江苏能华微电子与借款人中基投资签订《借款协议》，中基投资向江苏能华微电子借款1,000万元，指定借款汇入黑轴（上海）投资管理有限公司专用账户，借款期限自2018年5月7日至2018年8月4日止，同日，本公司向江苏能华微电子出具《担保函》，承诺对前述债务承担连带责任担保。该案已由江苏省张家港市人民法院作出民事判决书，判决中基投资归还江苏能华微电子借款本金1,000万元并承担违约金（自2018年8月5日起至实际归还之日止，以本金1,000万元为基数按年利率24%计算）、律师费5万元，本公司对中基投资对前述债务承担连带清偿责任，该判决已生效。本公司为中基投资借款提供担保未取得本公司股东会决议或董事会决议批准。

(3) 其他或有负债及其财务影响

①农商行乐从支行于2018年11月起诉借款人佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司（下称欧浦小额贷款）、担保人本公司、陈礼豪、田洁贞（案号为（2018）粤0606民初23080号），要求欧浦小额贷款偿还3,500万元及利息、罚息、复利等，担保人承担连带清偿责任。

基本案情：农商行乐从支行与欧浦小额贷款在2018年6月26日签订借款合同，借款3,500万元。担保人签订保证合同，为借款本息等提供连带责任担保。目前该案尚未开庭，处于公告送达中。

②余群于2019年1月起诉本公司、担保人陈礼豪（案号：（2019）粤0606民初158号），要求本公司偿还借款本息34,860,000元（其中本金2,500万元）及自2018年11月30日后的后续利息，并要求担保人承担连带清偿责任。

基本案情为：2018年8月14日余群与本公司签订二份《借款协议》，确认本公司共借款2,500万元，还款时间为2018年9月13日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。该案已排期将于2019年4月29日开庭。本公司已委托本律师致函陈礼豪询问《借款协议》履行、资金流向事宜，暂未获得回复。

③WEEKOKKENG于2019年1月起诉本公司、担保人陈礼豪（案号：（2019）粤06民初31号），要求本公司偿还借款本息15,167,889.03元（其中本金1,000万元）及自2019年1月17日后的后续利息，并要求担保人承担连带清偿责任。

基本案情：2018年4月17日WEEKOKKENG与本公司签订《借款协议》，确认本公司借款1,000万元，还款时间为2018年5月16日，后续期至2018年9月16日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。该案已排期将于2019年7月24日开庭。本公司已委托本律师致函陈礼豪询问《借款协议》履行、资金流向事宜，暂未获得回复。

④HARTOW于2019年2月起诉本公司、担保人陈礼豪（案号：（2019）粤06民初57号），要求本公司偿还借款本息16,249,359.52元（其中本金1,000万元）及自2019年2月15日后的后续利息，并要求担保人承担连带清偿责任。

基本案情：2018年4月16日HARTOW与本公司签订《借款协议》，确认本公司借款1,000万元，还款时间为2018年5月15日，后续期至2018年9月15日，借款全部汇入陈礼豪个人名下账户。该案已排期将于2019年7月24日开庭。本公司已委托本律师致函陈礼豪询问《借款协议》履行、资金流向事宜，暂未获得回复。

⑤朱国趣于2018年11月起诉本公司（案号：（2019）粤06民初210号），要求本公司偿还借

款本息178,471,232.87元（其中本金165,000,000元）及自2018年11月1日后的后续利息。

基本案情：朱国趣与本公司签订《借款合同》，约定出借19,000万元。本公司出具转委托授权，委托将该借款全部汇入个人账户。后原告将该19,000万元全部汇入指定的个人账户。该案在经办律师机构接受代理前，已于2019年2月20日缺席审理，尚未判决。

⑥周世平于2018年9月申请仲裁借款人本公司、保证人中基投资、萍乡英顺企业管理有限公司（下称萍乡英顺）、陈礼豪、田洁贞（案号：（2018）京仲案字第3252号），要求本公司偿还借款本金5,500万元、利息941,111.11元、违约金529,305.56元及自2018年9月4日后的后续利息、违约金等，各保证人承担连带清偿责任。

基本案情：周世平与本公司签订《借款合同》，约定出借7,000万元。各保证人签署了《保证担保书》，对借款本息等提供连带保证责任。后周世平将该7,000万元汇入指定的佛山市顺德区航凯投资有限公司账户。由于本公司对该案提出了仲裁管辖异议，案件尚未排期开庭。

⑦广发银行股份有限公司佛山分行（下称广发银行佛山分行）于2018年10月26日起诉指日钢铁、顺钢钢铁、佛山市普金钢铁贸易有限公司（下称普金钢铁）、南大钢管、佛山市远东钢铁贸易有限公司（下称远东钢铁）、本公司（动产抵押物监管人）、涂思思、陈猛杰、陈绍权、田洁贞、陈礼豪、金泳欣、吴佳怡、陈惠枝、刘秀娟、陈焕枝、吴毅环、田伟焯（案号：（2018）粤06民初192号），要求借款人指日钢铁清偿本金及利息、逾期利息、复利合计189,652,128.68元（其中本金18,880万元）、各担保人承担连带清偿责任、本公司在抵押动产价值低于核定监管下限的范围内向广发银行佛山分行承担赔偿责任，并对动产抵押物享有优先受偿权。

基本案情：2016年4月5日原告与指日钢铁签订《授信额度合同》，指日钢铁借款18,880万元，借期自2018年3月19日至2018年9月18日止，广发银行佛山分行与各担保人签订《最高额保证合同》，与各抵押人签订《最高额动产抵押合同》，并办理动产抵押登记，广发银行佛山分行与抵押人、本公司签订《动产监管合同》，后贷款展期至2019年3月14日。因贷款展期后，借款人及各担保人逾期未还款，广发银行佛山分行提起诉讼。目前该案因南大钢管提出管辖权异议并对管辖权异议裁定上诉，现该案正管辖权异议二审中。

⑧广发银行佛山分行于2018年10月26日起诉被告顺钢钢铁、指日钢铁、普金钢铁、南大钢管、远东钢铁、本公司（动产抵押物监管人）、涂思思、陈猛杰、陈绍权、田洁贞、陈礼豪、金泳欣、吴佳怡、陈惠枝、刘秀娟、陈焕枝、吴毅环、田伟焯（案号：（2018）粤06民初193号），要求借款人顺钢钢铁清偿本金及利息、逾期利息、复利合计243,465,323.31元（其中本

金24,237万元)、各担保人承担连带清偿责任、本公司在抵押动产价值低于核定监管下限的范围内向原告承担赔偿责任,并对动产抵押物享有优先受偿权。

基本案情:2016年4月5日广发银行佛山分行与顺钢钢铁签订《授信额度合同》,顺钢钢铁借款193,859,661.72元,借期自2018年3月19日至2018年9月18日止,广发银行佛山分行与各担保人签订《最高额保证合同》,与各抵押人签订《最高额动产抵押合同》并办理动产抵押登记,广发银行佛山分行与抵押人、本公司签订《动产监管合同》,后贷款展期至2019年3月14日。因贷款展期后,借款人及各担保人逾期未还款,广发银行佛山分行提起诉讼。目前该案因南大钢管提出管辖权异议并对管辖权异议裁定上诉,现该案正管辖权异议二审中。

⑨天风证券股份有限公司(下称天风证券)于2018年8月对中基投资、陈礼豪、田洁贞、陈倩盈、本公司提起诉讼(案号:(2018)鄂01民初3793号),要求中基投资支付合计97,206,832.24元(包括95,000,000元股票收益权实现款项及670,805.56元的延期投资收益金、违约金1387,226.68元、律师费148,800元),并要求对中基投资持有的1,735万本公司流通股股票优先受偿。

基本案情:天风证券与中基投资在2017年5月15日签订《股票收益权转让合同》,约定原告受让中基投资的1,700万本公司股票收益权,购买价款为183,000,000元。至2018年5月18日中基投资按照约定价格向原告支付股票收益实现款项(即中基投资按约定价格回购),中基投资并以该1,700万股票提供质押担保。本公司于2017年5月16日出具《担保函》承诺对转让合同项下的中基投资的应付款项承担连带保证责任。该案已于2019年3月7日开庭审理。

⑩青岛汉河房地产开发有限公司(下称青岛汉河)于2018年11月2日向山东省高级人民法院对中基投资、本公司、萍乡英顺、陈娟等提起诉讼(案号:(2018)鲁民初224号),要求中基投资支付全部财产份额24,375万元、合伙企业逾期收益5,779,110元、收益差额补足款22,729,521元、律师费2,870,000元;本公司、萍乡英顺对上述各项债务承担连带清偿责任。

基本案情:2016年11月24日,青岛汉河与被告陈娟、华盛一泓投资管理有限公司签订《合伙协议》,成立芜湖一泓驱成贸易股权投资中心。同日青岛汉河与中基投资、陈娟签订《财产份额转让协议》,青岛汉河与中基投资签订《收益差额补足协议》,青岛汉河与陈娟签订《差额补足协议》。本公司、萍乡英顺针对以上三份协议分别签订保证合同,承诺提供不可撤销之无限连带责任。青岛汉河认为中基投资所持有的本公司股票净值已远低于人民币10亿元,且被告未能按期支付合伙企业收益,达到《财产份额转让协议》第一条、第二条约定的财产份额转让条件,故提起诉讼。该案件开庭时间为2019年6月20日。

⑪中钢集团深圳有限公司（下称中钢深圳）于2018年11月9日向本公司提起诉讼（案号：（2018）粤06民初211号），要求本公司赔偿货物损失121,853,115.8元及利息损失87,133.32元（从2018年10月31日暂计至2018年11月5日，按照中国人民银行一年期贷款利率4.35%计算），2018年11月6日之后的利息按照中国人民银行一年期贷款利率计付至该款项还清之日止，诉讼费由本公司承担。

基本案情：2017年12月26日，中钢深圳与被告签订《保管仓储合同》，由本公司向中钢深圳提供物资仓储保管服务。2018年9月11日，中钢深圳分别向三家公司采购热卷共计26282.386吨，本公司向中钢深圳出具了进仓单，并在进仓单上对中钢深圳存入货物的时间、品名、规格、重量、数量及存放地点做了记录。2018年10月31日，中钢深圳工作人员发现该批货物已丢失，本公司无法放货。

⑫中国银行股份有限公司顺德分行（中行顺德分行）于2018年12月11日起诉本公司、第三人指日钢铁（案号：（2018）粤06民初185号），要求本公司向中行顺德分行赔偿保管物损失款341,260,232.24元及利息。

基本案情：2016年9月27日，中行顺德分行与本公司、第三人签订了《动产监管协议》，约定第三人以动产抵押方式为中行顺德分行给予债务人的授信提供担保，本公司对抵押的动产承担监管义务和责任。后因债务人违约，中行顺德分行要求本公司协助实现抵押权，但本公司未予以配合，且抵押的动产已去向不明。

⑬中行顺德分行于2018年10月起诉远东钢铁、普金钢铁、南大钢管、顺钢钢铁、指日钢铁、陈礼豪、田洁贞、陈绍权、欧陆投资、第三人本公司（案号：（2018）粤06民初156号），要求中行顺德分行与远东钢铁签订的三份《流动资金借款合同》立即全部提前到期，远东钢铁向中行顺德分行清偿本金及利息、罚息、复利合计192,934,436.25元（其中本金1.92亿元）及各担保人承担担保责任。

基本案情：2018年3月27日、2018年4月3日、2018年5月3日，中行顺德分行与远东钢铁分别签订了《流动资金借款合同》，远东钢铁向其借款19,400万元，前述借款由各担保人提供最高额保证担保，并分别与中行顺德分行签订了《最高额保证合同》。该案因远东钢铁提出管辖权异议，并对管辖权异议裁定上诉，广东省高级人民法院于2019年3月19日作出（2019）粤民辖终105号《民事裁定书》，裁定驳回上诉，维持原裁定。现该案尚未确定开庭时间。

⑭中泰信托有限公司向上海市金融法院提起诉讼，要求中基投资、本公司、陈礼豪、田洁贞承担95,959,167.90元的赔偿责任，中基投资提出管辖权异议，被驳回后上诉至上海高院，

上海高院已作出（2019）沪民辖终第14号《民事裁定书》驳回了中基投资的上诉请求，目前该案正处于上海高院向上海金融法院的退卷交接过程中。

⑮2018年12月7日，佛山市中级人民法院以本公司擅自允许案外人提取并转移法院查封的钢卷为由，对本公司作出罚款人民币30万元的决定，限于2018年12月25日前缴纳。因本公司未按期缴纳，法院对该案进行强制执行（案号：（2019）粤06执241号），本公司于2019年向法院缴纳了该笔罚款及相应延迟履行利息，佛山中院作出《结案通知书》，该案以执行完毕方式结案。

⑯2019年3月，远东国际租赁有限公司（下称远东租赁）向上海市浦东新区人民法院提起诉讼要求解除与本公司所签订的《售后回租赁合同》、本公司返还《售后租赁合同》项下的租赁物；本公司向远东租赁赔偿损失，赔偿损失范围为全部未付租金5,917,723元（已扣除保证金773,000元），截至2019年1月9日的租金逾期违约金25,990.89元，请求判令远东租赁可就上述第二项所述的租赁物与本公司协议折价或者将该租赁物拍卖、变卖，所得价款用于清偿本公司上述第三项付款义务等；本公司子公司上海欧浦钢铁物流有限公司、中基投资、本公司子公司广东欧浦乐从钢铁物流有限公司、陈礼豪、田洁贞对本公司上述第三项付款义务承担连带清偿责任等。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计

量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

2、新增的重大诉讼事项

资产负债表日后新增的重大诉讼事项详见附注十一、1、(2) 序号⑦及序号⑧，附注十一、1、(3) 序号②、序号③、序号④及序号⑩。

十五、其他重要事项

1、其他

(1) 中国证监会立案调查

因涉嫌存在信息披露违法违规行为，本公司于2019年2月26日接到中国证券监督管理委员会立案调查通知书（粤证调查通字190046号）。截至审计报告日，该立案调查尚未有最终结论。

(2) 新增银行账户被冻结情况

开户行	账号	实际冻结金额
广发银行股份有限公司佛山新卫支行	104007611010000100	1,000,000.00
广东顺德农村商业银行股份有限公司乐从细海支行	05188800048096	18.68
中国银行股份有限公司佛山顺德乐从支行	640557757168	0.15
广东顺德农村商业银行股份有限公司	801101000578484442	20,328.82

(3) 新增债务逾期情况

融资机构	金额	借款日	到期日
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	5,162,500.00	2016-5-23	2019-3-27
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	3,745,000.00	2016-6-15	2019-3-27
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	5,495,000.00	2016-7-1	2019-3-27
远东国际租赁有限公司	2,058,684.00	2017-12-5	2019年1-4月
合计	16,461,184.00	—	—

(4) 控股股东股权质押

截至2018年12月31日，本公司控股股东佛山市中基投资有限公司持有本公司500,855,934股股份，占本公司股份总数的47.4264%；佛山市中基投资有限公司所持有的本公司股份累计被质押的数量为500,850,242股，占其持有本公司股份总数的99.9989%，占本公司股份总数的47.4258%。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		736,406.52
应收账款	11,813,141.91	5,190,942.26
合计	11,813,141.91	5,927,348.78

(1) 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		736,406.52
合计		736,406.52

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

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

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,882,646.45	68.08%	69,504.54	0.58%	11,813,141.91	5,297,037.57	100.00%	106,095.31	2.00%	5,190,942.26
单项金额不重大但单独计提坏账	469,220.10	4.31%	469,220.10	100.00%						

准备的应收账款										
合计	12,351,866.55	100.00%	538,724.64	4.36%	11,813,141.91	5,297,037.57	100.00%	106,095.31	2.00%	5,190,942.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,473,726.79	69,474.54	2.00%
1 至 2 年			20.00%
2 至 3 年	30.00	30.00	100.00%
合计	3,473,756.79	69,504.54	2.00%

确定该组合依据的说明：

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：

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 432,629.33 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本公司期末余额前五名应收账款汇总金额 9,824,054.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 79.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 30,509.37 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司期末余额前五名应收账款汇总金额 9,824,054.99 元，占应收账款期末余额合计数的

的比例79.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额30,509.37元。

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,089,665,904.06	661,601,720.28
合计	1,089,665,904.06	661,601,720.28

(1) 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	134,550,000.00	10.99%	134,550,000.00	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,089,758,557.54	89.01%	92,653,480	0.01%	1,089,665,904.06	661,653,802.34	100.00%	52,082,060	0.01%	661,601,720.28
合计	1,224,308,557.54	100.00%	134,642,653.48	11.00%	1,089,665,904.06	661,653,802.34	100.00%	52,082,060	0.01%	661,601,720.28

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 年以内小计	436,746.06	8,734.93	2.00%
1 至 2 年	253,071.13	50,614.23	20.00%
2 至 3 年	120.00	48.00	40.00%

3 年以上	33,256.32	33,256.32	100.00%
合计	723,193.51	92,653.48	12.81%

确定该组合依据的说明：

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 134,590,571.42 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

3)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
押金保证金	286,447.45	286,447.45
单位往来及借款	1,089,113,505.36	660,902,432.90
代垫款项	292,550.61	464,921.99
股权转让价款	134,550,000.00	
其他	66,054.12	
合计	1,224,308,557.54	661,653,802.34

4)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
广东欧浦乐从钢铁物流有限公司	往来款	1,060,686,643.07	2 年以内	86.64%	
佛山市顺德区欧陆投资有限公司	股权转让款	134,550,000.00	1 年以内	10.99%	134,550,000.00
上海欧浦钢铁物流有限公司	往来款	22,817,760.96	2 年以内	1.86%	
江西乐浦电子商务有限公司	代垫款	5,530,960.00	1 年以内	0.45%	
上海期货交易所	代垫款	200,000.00	2 年以内	0.02%	40,000.00
合计	--	1,223,785,364.03	--	99.96%	134,590,000.00

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	1,169,348,136.07		1,169,348,136.07	1,327,867,656.57		1,327,867,656.57
合计	1,169,348,136.07		1,169,348,136.07	1,327,867,656.57		1,327,867,656.57

(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
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	158,680,000.00		158,680,000.00			
上海欧浦钢铁物流有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东欧浦乐从钢铁物流有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
欧浦支付有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
深圳市前海弘博供应链物流有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司	359,148,136.07			359,148,136.07		
欧浦（香港）电子商务有限公司	39,520.50		39,520.50			
广东烨辉钢铁有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
广东欧浦智网家居电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江西乐浦电子商务有限公司		200,000.00		200,000.00		

合计	1,327,867,656. 57	200,000.00	158,719,520.5 0	1,169,348,136. 07		
----	----------------------	------------	--------------------	----------------------	--	--

(2) 其他说明

因本公司涉及多项诉讼事项，本公司持有的广东烨辉钢铁有限公司60%的股权、广东欧浦智网家居电子商务有限公司100%股权、广东欧浦乐从钢铁物流有限公司100%股权、广东欧浦支付有限公司100%股权、佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司100%股权被相关法院执行财产保全措施。

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	122,035,875.97	68,559,433.41	277,832,778.58	74,617,129.36
其他业务	10,672,656.00	3,733,289.47	5,969,886.78	2,152,037.46
合计	132,708,531.97	72,292,722.88	283,802,665.36	76,769,166.82

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,400,000.00	6,765,332.75
处置长期股权投资产生的投资收益	148,280,479.50	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,782,455.06	2,644,482.04
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-300,000.00	36,000.00
合计	351,162,934.56	9,445,814.79

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	204,107,972.41	
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）	6,283,159.68	
委托他人投资或管理资产的损益	88,877.38	

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-2,265,546,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,739.62	
减：所得税影响额	31,622,743.94	
少数股东权益影响额	1,121,112.95	
合计	-2,087,832,587.04	--

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	0.00%	-3.96	-3.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	-1.98	-1.98

第十二节 备查文件目录

(一) 载有董事长签名的2018年度报告全文；

(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

(三) 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；

(四) 报告期内，公司在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部备查。

欧浦智网股份有限公司

董事长：彭国宇

2019年4月29日