



广东欧浦钢铁物流股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 1 月 27 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人陈礼豪、主管会计工作负责人聂织锦及会计机构负责人(会计主管人员)陈秀萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第八节 公司治理	56
第九节 内部控制	64
第十节 财务报告	66
第十一节 备查文件目录.....	185

释义

释义项	指	释义内容
欧浦股份、公司、本公司、股份公司	指	广东欧浦钢铁物流股份有限公司
欧浦有限	指	佛山市顺德区欧浦钢铁有限公司
欧浦九江	指	广东欧浦九江钢铁物流有限公司
中基投资	指	佛山市中基投资有限公司，公司股东
纳百川	指	佛山市纳百川贸易有限公司，公司股东
英联投资	指	佛山市英联投资有限公司，公司股东
欧浦小额贷款	指	佛山市顺德区欧浦小额贷款有限公司
顺德指日	指	佛山市顺德区指日钢铁贸易有限公司
南大钢管	指	佛山市顺德区南大钢管实业有限公司
普金钢铁	指	佛山市普金钢铁贸易有限公司
顺钢贸易	指	广东顺钢钢铁贸易有限公司
银通担保	指	广东银通融资担保有限公司, 原名：佛山市顺德区银通信用担保投资有限公司
上海欧浦	指	上海欧浦钢铁物流有限公司
欧浦支付	指	欧浦支付有限公司
《公司章程》	指	《广东欧浦钢铁物流股份有限公司章程》
企业会计准则	指	中华人民共和国财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
华泰联合证券、保荐机构	指	华泰联合证券有限责任公司
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	2013 年度
报告期末	指	2013 年末
元	指	人民币元
股东大会	指	广东欧浦钢铁物流股份有限公司股东大会
董事会	指	广东欧浦钢铁物流股份有限公司董事会

监事会	指	广东欧浦钢铁物流股份有限公司监事会
-----	---	-------------------

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	欧浦钢网	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	广东欧浦钢铁物流股份有限公司		
公司的中文简称	欧浦钢网		
公司的外文名称(如有)	Guangdong Europol Steel Logistics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写 (如有)	opsteel		
公司的法定代表人	陈礼豪		
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://corp.opsteel.cn		
电子信箱	opzqb@opsteel.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	余玩丽	无
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	
电话	0757-28977053	
传真	0757-28977053	
电子信箱	opzqb@opsteel.net	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

网站的网址	
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 12 月 28 日	广东省工商行政管理局	4400001010704	440681783882045	78385204-5
报告期末注册	2013 年 12 月 21 日	佛山市顺德区市场安全监管局	440000000021278	440681783882045	78385204-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化				
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	深圳市深南大道 7028 号时代科技大厦 8 楼西座
签字会计师姓名	朱子武、聂勇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦 26 层	姚玉蓉、王进安	2014 年 2 月至 2016 年 12 月

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	616,606,499.83	624,772,165.69	-1.31%	487,730,167.13
归属于上市公司股东的净利润 (元)	117,080,830.67	119,447,421.70	-1.98%	97,316,403.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	107,981,477.39	108,764,092.58	-0.72%	83,972,551.84
经营活动产生的现金流量净额 (元)	108,932,113.61	184,259,720.31	-40.88%	195,309,089.67
基本每股收益 (元/股)	0.99	1.01	-1.98%	0.82
稀释每股收益 (元/股)	0.99	1.01	-1.98%	0.82
加权平均净资产收益率 (%)	20.79%	26.85%	-6.06%	28.92%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	1,018,594,650.38	940,339,513.98	8.32%	768,712,499.57
归属于上市公司股东的净资产 (元)	621,717,963.01	504,637,132.34	23.2%	385,189,710.64

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	117,080,830.67	119,447,421.70	621,717,963.01	504,637,132.34
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	117,080,830.67	119,447,421.70	621,717,963.01	504,637,132.34
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
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）		-341,123.11	
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）	12,185,088.32	13,609,478.37	11,930,735.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,272,398.77	-523,262.18	3,772,015.69
减：所得税影响额	1,813,336.27	2,061,763.96	2,358,900.22
少数股东权益影响额（税后）			
合计	9,099,353.28	10,683,329.12	13,343,851.25

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

□ 适用 √ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，随着世界经济的缓慢复苏和国家“稳增长、调结构、促改革”政策措施效果的逐步实现，钢铁行业总体市场环境比较平稳，生产和出口保持稳定增长。但由于钢铁产能释放较快、产能过剩，造成国内钢材市场供大于求矛盾突出，钢材价格低位运行，行业盈利水平低。另一方面，2013年银行信贷进一步缩减，钢贸流通企业数量和经营规模大幅缩减，钢材流通市场资金短缺，交易萎缩。

面对复杂多变的经济环境，公司以“优化、提升、创新”为主线，围绕“优化管理流程、提升服务水平、创新盈利模式”等方面开展工作，不断调整和优化业务结构，丰富服务内涵，提高公司运营效率，进一步增强公司在行业中的竞争优势和可持续发展能力。

2013 年，公司开展的主要工作如下：

(1) 巩固原有市场业务，加强渠道建设

报告期内，公司进一步丰富了产品内涵，一方面调整产品结构，加强与重点客户合作，提升服务质量，保证市场占有率稳中有升；另一方面公司抓住钢材流通变革的契机，适时通过异地承租仓库或与异地仓库合作的方式扩大市场覆盖范围和经营规模，重点拓展优质客户市场，逐步与之建立起良好的合作关系，为公司未来业务发展积极打好基础。

(2) 加强技术研发和生产经营管理

报告期内，公司继续加大技术研发的投入和产品创新力度，对欧浦钢网和仓储系统等服务产品进行了技术改造，加大物联网智能仓的研发，通过实验仓的试运行，为物联网技术在钢铁仓储的全面应用做好了充分的技术准备。通过技术研发和技术创新，提高了公司的竞争优势，提升服务的附加值，进一步满足了客户新的需求。通过强大的技术支撑和优质的产品服务，为公司其他业务开拓提供了坚实的保障。同时，通过改进生产工艺，狠抓加工过程的精细化管理，有效控制材料消耗，提高生产效率，运行质量得到了有效提升。

(3) 夯实管理基础，经营管理水平持续提升

2013年，公司从完善制度建设和加快信息化建设等方面夯实管理基础，不断提升经营管理水平。坚持“制度化和规范化”的管理理念，全面梳理现有制度。结合公司的发展需要，完善管理制度体系，制定和修订了相关管理制度，对工作流程进一步优化，明确各部门职责，大大提高了公司整体执行力和运营效率。同时，通过升级ERP系统和 OA办公系统，推动公司

信息系统一体化建设，不断提高公司信息化水平，打通内部各系统之间的通道，实现业务和管理的数据共享，提升了管理效率和透明度。

（4）加强人力资源管理，提升团队综合素质

团队建设方面，健全了更加具有竞争力的用人机制。通过强化绩效管理，真正建立能者上、平者让、庸者下的用人机制，激发员工的工作活力。围绕电子商务、金融、经营管理和物流等方面，引进了一批专业性强、懂经营管理的高端人才，充实管理层队伍，提升公司竞争力。与国内知名高校合作，针对公司管理层和中层干部分别开展管理和业务技能方面的中期培训，全面提升员工管理和业务技能。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
营业收入	616,606,499.83	624,772,165.69	-1.31
营业成本	432,006,066.01	435,870,836.67	-0.89

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

产品分类	2013年		2012年		同比增减（%）
	金额	占营业收入比重（%）	金额	占营业收入比重（%）	
仓储业务	116,923,811.28	18.96%	121,588,484.08	19.46%	-0.5
加工业务	95,313,317.84	15.46%	93,752,275.04	15.01%	0.45
综合物流业务	401,404,926.75	65.10%	405,247,507.01	64.86%	0.24

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	66,690,332.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	10.82%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	19,444,246.39	3.15%
2	第二名	18,908,881.07	3.07%
3	第三名	13,310,821.94	2.16%
4	第四名	8,938,739.69	1.45%
5	第五名	6,087,643.77	0.99%
合计	——	66,690,332.86	10.82%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
仓储业务		29,713,240.47	6.88%	30,174,029.64	6.92%	-0.04%
加工业务		29,666,026.64	6.87%	29,625,684.05	6.8%	0.07%
综合物流业务		370,239,501.09	85.7%	372,643,594.79	85.49%	0.21%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	366,603,145.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	99.99%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	276,918,916.95	75.53%
2	第二名	48,437,829.28	13.21%
3	第三名	31,709,475.98	8.65%
4	第四名	9,503,468.21	2.59%
5	第五名	33,455.38	0.01%
合计	——	366,603,145.80	99.99%

4、费用

2013年销售费用1,394,648.92 元，2012年销售费用925,011.19 元，增加469,637.73元，同比上升50.77%，主要原因系公司加大了市场推广力度所致。

5、研发支出

项目	2013年	2012年
营业总收入	616,606,499.83	624,772,165.69
研发支出占比	3.58%	2.35%
净资产合计	621,717,963.01	504,637,132.34
研发支出占比	3.55%	2.90%
研发支出	22,091,246.64	14,651,354.88

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	704,931,304.28	731,483,355.96	-3.63%
经营活动现金流出小计	595,999,190.67	547,223,635.65	8.91%
经营活动产生的现金流量净额	108,932,113.61	184,259,720.31	-40.88%
投资活动现金流入小计	760,462.92	2,282,692.31	-66.69%
投资活动现金流出小计	10,649,423.27	14,797,537.03	-28.03%
投资活动产生的现金流量净额	-9,888,960.35	-12,514,844.72	20.98%

筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	311,143,970.00	-3.58%
筹资活动现金流出小计	330,327,463.44	302,378,858.05	9.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,327,463.44	8,765,111.95	-446%
现金及现金等价物净增加额	68,715,689.82	180,509,987.54	-61.93%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降40.88%，主要系预付账款同比增加和预收账款同比减少所致；

2、投资活动现金流入同比下降66.69%，主要系2012年度收到资产相关的政府补助—诚信互助基金150万所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降446%，主要是根据公司的发展需要，减少了贷款所致；

4、现金及现金等价物净增加额下降61.93%，受经营、筹资活动的现金流量综合影响所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增 减 (%)	营业成本比 上年同期增 减 (%)	毛利率比 上年同期 增减 (%)
分行业						
无						
分产品						
仓储业务	116,923,811.28	29,713,240.47	74.59%	-3.84%	-1.53%	-0.6%
加工业务	95,313,317.84	29,666,026.64	68.88%	1.67%	0.14%	0.48%
综合物流 业务	401,404,926.75	370,239,501.09	7.76%	-0.95%	-1.65%	-0.28%
分地区						
华北区	2,273,477.19	578,181.71	74.57%	-40.04%	-38.75%	-0.54%
华东区	12,843,122.71	6,031,206.78	53.04%	-43.89%	-58.7%	16.84%
中南区	592,335,751.98	418,759,457.07	29.3%	0.25%	0.84%	-0.41%

西南区	6,189,703.99	4,249,922.64	31.34%	102.25%	160.6%	-15.37%
-----	--------------	--------------	--------	---------	--------	---------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)	
货币资金	424,915,752.44	41.72%	356,200,062.62	37.88%	3.84%
应收账款	6,731,245.84	0.66%	6,828,344.60	0.73%	-0.07%
存货	22,511,788.86	2.21%	19,880,746.01	2.11%	0.1%
投资性房地产	41,647,812.02	4.09%	42,978,084.56	4.57%	-0.48%
长期股权投资	15,222,200.00	1.49%	15,222,200.00	1.62%	-0.13%
固定资产	170,483,069.80	16.74%	185,134,105.66	19.69%	-2.95%
在建工程	2,289,315.86	0.22%	2,450,682.52	0.26%	-0.04%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
短期借款	200,000,000.00	19.63%	170,000,000.00	18.08%	1.55%	
长期借款	0.00	0%	166,497,062.86	17.71%	-17.71%	已重分类到一年内到期的非流动负债

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	期末数
----	-----	--------------------	----------------------	-------------	------------	------------	-----

			动				
金融资产							
上述合计	0.00						0.00
金融负债	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

五、核心竞争力分析

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“实体物流+电子商务”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”实体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、品牌优势

公司是国内第三方钢铁物流行业的领先型企业，先进的经营模式使公司在业内享有良好声誉。公司仓库被中国仓储协会认定为“五星级”（最高级）仓库；公司被中国物流与采购联合会认定为“AAAAA 级”（最高级）物流企业；公司被中国物流与采购联合会认定为“中国物流示范基地”；公司获得广东省信息产业厅颁发的《广东省信息化试点示范工程证书》，公司获得广东省信息产业厅和广东省中小企业局联合颁发的《广东省中小企业信息化示范平台证书》；公司被广东省人民政府认定为“广东省流通龙头企业”，是《广东省物流业调整和振兴规划》（粤府[2009]168 号）重点支持的企业；公司是广东省首批国家级高新技术企业；2011 年，公司被授予“省级企业技术中心”称号。2011 年 9 月，公司被中国物流与采购联合会授予“中国生产资料流通创新型企业”称号，欧浦钢网被授予“中国生产资料电子交易创新型市场”称号；2011 年 12 月，公司被人力资源和社会保障部、中国物流与采购联合会联合授予“全国物流行业先进集体”称号。2012 年 4 月，“欧浦”被国家工商总局商标局认定为驰名商标；2012 年 6 月，欧浦钢铁交易市场被广东省物流行业协会授予“广东

省诚信物流园区”称号；2013 年 1 月，公司被国家工业和信息化部授予“国家级两化深度融合示范企业（2012 年）”荣誉称号；2013 年 2 月，公司被广东省发展和改革委员会授予“省级示范物流园区”称号。

3、规模优势

公司是国内领先的第三方钢铁物流企业，欧浦钢铁交易市场占地约 350 亩，仓储能力达到 150 万吨，年设计加工能力 250 万吨。2012 年度，公司仓储业务进仓量和出仓量分别为 322.8 万吨和 343.4 万吨；公司加工中心共加工各类钢材 225.37 万吨，；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。

4、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，拥有钢材贸易商户 2,000 多家、加工配送企业 100 多家，年销售钢材 1,000 多万吨，年加工能力超过 800 万吨，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。

5、人力资源优势

钢铁物流行业涉及钢铁、物流、机械加工、电子商务、金融服务等各个领域，需要有综合的人力资源配置，需要有跨学科、跨行业的复合型人才，需要有领导力和管理能力的高层管理人员。公司在长期的经营过程中，招聘并培育了一批优秀的业务骨干，形成了“轮岗培训”、“定期交流”和“传帮带”良好的人力资源氛围。公司的高层管理人员具有多年业务经营和管理经营的经验，深谙钢铁物流行业的业务特点和管理诉求。公司优秀的人力资源提高了公司的核心竞争力。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	622,200.00	不适用
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
广东省现代物流研究院	整合行业研究资源，承担物流课题研究、制定规划、承接工程技术设计、开展咨询服务、组织学术交流等	16.67%
佛山市顺德区物联网技术工程中心	从事科研及技术推广活动	8.75%
佛山市南海区固业水利工程有限公司	普通机械加工、维修、水电装配；销售：建筑材料、钢材、电工器材、五金家电、水暖器材	3%
佛山市中浦置业投资有限公司	对商业、制造业、服务业进行投资，房地产开发（凭有效资质证书或批准证明经营）物业租赁、物业管理服务、国内商业、物资供销业	3%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广东顺德农村商业银行股份有限公司	商业银行	14,400,000.00	3,600,000	0.16%	4,320,000	0.16%	14,400,000.00	756,000.00	长期股权投资	

合计	14,400,000.00	3,600,000	--	4,320,000	--	14,400,000.00	756,000.00	--	--
----	---------------	-----------	----	-----------	----	---------------	------------	----	----

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

持有其他上市公司股权情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				报告期内，未进行委托理财							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)											
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额	期末投资金额	期末投资金额占公司	报告期实际损益金额
-----------	------	--------	---------	-----------	------	------	--------	----------	--------	-----------	-----------

称				金额				(如有)		报告期末净资产比例 (%)	
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	报告期内, 未进行衍生品投资。										
衍生品投资审批董事会公告披露日期 (如有)											
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)											

(3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
无					
合计	--	0	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期 (如有)					
委托贷款审批股东会公告披露日期 (如有)					

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	是否达	项目可
---------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

超募资金投向	变更项目(含部分变更)	承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	末累计投入金额(2)	末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
超募资金投向										
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

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

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	子公司	钢铁物流	现代物流服务	10000000.00	158,146,477.09	91,535,977.09	0.00	-4,595,024.24	-3,456,763.45

主要子公司、参股公司情况说明

欧浦九江，成立于 2011 年 5 月，注册资本 10000 万元，主要从事钢铁加工、配送；提供地磅称重服务；国内商业、物资供销业，货物和技术的进出口；设计、制作、发布国内外广告；投资兴办实业。报告期末总资产 158,146,477.09 元，净资产元 91,535,977.09，目前处于项目开发阶段，2013 年净利润为-3,456,763.45 元。

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

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

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

（一）行业格局及发展趋势

在经济增速放缓、钢铁行业产能过剩问题短期内难以解决的背景下，通过创新经营理念、调整经营模式成为企业追求可持续发展的必然选择。钢铁物流企业从传统的提供基础仓储配

送等经营方式，转向为客户提供多功能、一体化综合服务，而互联网和实体经济的深度融合，将加速推动企业变革，为企业发展带来新的机遇和挑战。

行业发展方面，服务延伸、O2O模式成为行业发展的趋势。钢铁物流企业在为终端用户提供产品交易平台的基础上，引入信息化和移动互联网的技术，不断提升产业链的技术应用水平，结合仓储、运输、转货、质押监管、加工、配送、信息、金融等服务，形成智能化、全方位服务的供应链管理体系，为客户提供安全、快捷、增值的综合服务。钢铁物流服务商还将更多地利用网络B2B和B2C平台，简化销售渠道，降低客户采购成本，缩短采购周期。

（二）公司的发展战略

以成为中国第三方钢铁物流行业的领导者，引领行业不断发展壮大为公司发展目标，公司将专注于第三方钢铁物流行业，充分利用实体物流和电子商务优势，以规模化促进信息化，以信息化带动规模化，实现钢铁物流行业的网络化，并以此提高钢铁物流行业的规范性和集中度。公司将积极整合钢厂、钢铁贸易商和钢铁用户的物流资源，充分利用规模化、信息化带来的成本优势和服务质量优势，为客户提供全方位的增值服务，在降低客户经营成本的同时提高其经营效率，与客户形成战略互利合作关系，实现共同成长。

（三）2014年度经营重点

1、整合线上线下资源，优化供应链体系。

2014年，公司将进一步优化供应链服务体系建设，加速O2O的互动和深度融合，进一步巩固公司在钢铁物流行业整合资源的优势。以电子商务为纽带、以实体物流为依托，以金融服务为支撑，全力打造三大业务板块的营销大平台，拓宽销售渠道和服务内容，全面提升“一站式”服务能力，进一步提高“欧浦”、“欧浦钢网”和“欧浦商城”品牌的知名度和美誉度。

2、深耕欧浦商城，着力打造全国领先的O2O服务平台。

欧浦商城是欧浦钢网全新打造的O2O钢铁销售平台，采购商登录欧浦商城选择所需要货物，由欧浦钢网收取货款后即可完成现货交易。欧浦商城已于今年2月26日正式上线，目前运作良好。它将使得欧浦从华南地区走向全国，迈向新的领域。2014年，公司将在两方面进一步提升欧浦钢网的服务水平，探索基于线上交易的新盈利模式。

一是进一步丰富服务内涵。公司在加大仓储安全、配套加工能力和高效配送等方面投入的基础上，将进一步深度整合钢铁供应链上的实体物流、资金流和信息流，通过欧浦钢网线上平台，丰富资讯、交易和融资服务功能，为客户提高物流效率和降低交易成本。

二是扩大合作厂商。欧浦商城目前已与多家钢厂合作下一步，公司将进一步扩大合作厂

商数量，为客户提供更多厂商、更多品种和规格的钢铁产品进行交易。

3、完善网上支付功能，开启钢铁物流互联网金融新模式。

公司目前自主开发了面向B2B平台设计的“钢付宝”支付工具和“网上贷”融资服务，在降低客户交易成本的同时又能在一定程度上满足客户的融资需求。随着物联网技术的不断应用发展，互联网、实体经营和金融的结合越来越紧密，迎来崭新的互联网金融时代。今年，公司将通过应用物联网的最新技术，提升仓储的监管水平，进一步完善“网上贷”的业务功能。另一方面，公司已投资成立欧浦支付全资子公司，并筹备申请第三方支付经营许可，进一步完善网络金融功能，为客户提供更全面的金融支持服务。通过金融进一步带动线上和线下交易，为“欧浦钢网”B2B平台的盈利模式升级做好准备。

4、省外布点，加快整合全国资源。

2014年，公司将积极寻求与各地仓储服务商进行合作，加快全国布局，实现全国钢材物流市场的线上线下无缝对接。

今年2月份，公司已在上海投资成立全资子公司上海欧浦。公司将利用上海欧浦进一步整合华东地区的钢铁物流资源，辐射长三角地区，并在管理模式输出、异地统一管理和远程服务监控等方面为未来进一步扩张积累经验。

除上海外，华南、华东和华北等地区其他钢铁集散中心也存在大量经营不善、管理落后的钢材仓储商，潜在的市场整合空间巨大。随着上海欧浦运作的不断成熟，以及公司O2O平台功能不断完善，公司将进一步在上述地区布点，加快异地扩张的步伐。

5、推进募投项目建设，提升公司综合竞争力。

公司将继续推进募投项目的建设，进一步提升公司综合配套竞争力，并进一步扩大业务规模。同时，通过电子商务中心的建设，进一步推动公司经营模式升级，提升信息化和网络化水平，提升公司在钢铁物流行业的影响力，提高欧浦钢网品牌在业内的知名度，并为加快立足华南，辐射全国打好基础。

6、深化组织体系变革，提升公司治理水平。

2014年，公司将进一步深化组织体系变革，调整组织管理体系。通过职能调整和权责重新分工，优化公司管理层结构，降低公司运营成本，提高运营效率，全面提升团队的执行力和管理能力。

（四）未来发展面临的主要风险

1、宏观经济波动风险

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。

2、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，进入流通环节，公司今后的业务拓展将面临强劲的竞争对手。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。

3、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。

4、技术风险

物流业务的系统化、标准化、智能化离不开信息技术的支持。公司信息化技术经过多年的积累，在对内管理和对外联系实现网络化方面处于国内同行业领先水平。但随着第三方钢铁物流行业信息化新技术升级换代速度的加快和市场需求的不断变化，如果公司不能及时地增强技术创新能力，提高服务的附加值并改善服务性能，公司可能会面临技术进步不足的风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、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

十一、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

十二、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

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

中国证监会于 2013 年 11 月 30 日发布了《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43 号），对于上市公司利润分配作出了新的具体规定。根据该规定，为了进一步完善公司利润分配政策，2013 年 12 月 20 日公司召开 2013 年第三次临时股东大会对《公司章程（草案）》进行了修订。修订后的利润分配政策主要内容如下：

（一）利润分配政策

1、公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

2、公司利润分配方式可以为现金或股票，现金方式优先于股票方式。公司盈利年度在满足正常生产经营和重大投资的资金需求情况下，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。当公司年末资产负债率超过 70%或者当年经营活动所产生的现金流量净额为负数时，公司可以不进行现金分红。

3、从公司成长性、每股净资产的摊薄、公司股价与公司股本规模的匹配性等真实合理因素出发，公司可以在实施现金分红的同时进行股票股利分配。

4、公司董事会根据公司资金状况可以提议公司进行中期现金分配。董事会在利润分配预案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明，独立董事发表独立意见。

（二）利润分配政策制订和修改 1、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、

自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

a、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

b、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

c、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

2、公司将根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）和独立董事的意见，在上述利润分配政策规定的范围内制定或调整股东回报计划。

3、公司利润分配政策制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，董事会提出的利润分配政策须经董事会过半数表决通过并经独立董事过半数表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。

4、公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

5、股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

6、公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。独立董事对利润分配政策的制订或修改的意见应当作为公司利润分配政策制订和修改议案的附件提交股东大会。

7、若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。公司提出修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的议案中详细说明原因。

（三）股利分配方案的制定与披露

1、公司股利分配方案应从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，综合考虑股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素，兼顾股东的即期利益和长远利益，应保持持续、稳定的利润分配制度，注重对投资者稳定、合理的回报，但公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。

2、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、公司董事会应在定期报告中披露股利分配方案。对于当年盈利但未提出现金利润分配预案或现金分红的利润少于当年实现的可供分配利润的 20%时，公司董事会应在定期报告中说明原因以及未分配利润的用途和使用计划。2011 年 3 月 13 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于审议公司首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》，公司截至首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共享。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司2011年和2012年没有进行利润分配，2013年的利润分配预案是以 2014 年 1 月 27 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利2.8元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	42,002,800.00	117,080,830.67	35.88%
2012 年		119,447,421.70	
2011 年		97,316,403.09	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.80
分配预案的股本基数（股）	150,010,000
现金分红总额（元）（含税）	42,002,800.00
可分配利润（元）	460,819,787.34
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2014 年 1 月 27 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），派发现金红利共计 42,002,800 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。	

十五、社会责任情况

公司自成立以来，积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、消费者、债权人、供应商、社会等其他利益相关者的责任。

公司贯彻人力资源政策，保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务，保持工作岗位相对稳定，积极促进就业，切实履行社会责任。公司倡导树立正气，传递正能量，希望每一个员工在公司都能感到如家般自由、温馨和幸福，除了履行劳动合同、保障员工薪酬福利外，更加注重对员工身心健康的关怀。

公司积极履行社会责任，为利益相关者创造价值，为社会创造价值。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或 关联人 名称	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期 新增占 用金额	报告期 偿还总 金额	期末数	预计偿 还方式	预计偿 还金额	预计偿 还时间 (月份)
无									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经 审计净资产的比例 (%)			0%						

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对 方或最 终控制 方	被收购 或置入 资产	交易价 格 (万 元)	进展情 况 (注 2)	对公司 经营的 影响 (注 3)	对公司 损益的 影响 (注 4)	该资产 为上市 公司贡 献的净 利润占 净利润 总额的 比率	是否 为关联 交易	与交易 对方的 关联关 系 (适 用关联 交易情 形	披露日 期 (注 5)	披露索 引
------------------------	------------------	-------------------	-------------------	---------------------------	---------------------------	---	-----------------	--	-------------------	----------

						(%)				
无										

2、出售资产情况

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

3、企业合并情况

不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	转让资产的账	转让资产的评	市场公允价值	转让价格(万	关联交易结算	交易损益(万	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则	面价 值(万 元)	估价 值(万 元)	(万 元)	元)	方式	元)		
--	--	--	--	----	-----------------	-----------------	----------	----	----	----	--	--

3、共同对外投资的重大关联交易

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

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

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
无								
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

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	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保	占最近一期经审计净资产	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月）
--------	----------	--------	-------------	------	-----	------------	-------------	--------	--------	-----------

			资产的 比例 (%)			保余额	资产的 比例 (%)			份)
无										
合计		0	0%	---	---	0	0%	---	---	---

3、其他重大合同

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如有)	评估基 准日 (如有)	定价原 则	交易价 格(万元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况
-------------------	------------------	------------	---	---	--------------------	-------------------	----------	--------------	------------	----------	-------------------------

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或 权益变动报告 书中所作承诺	无				
资产重组时所 作承诺	无				
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	广东欧浦 钢铁物流 股份有限 公司	1、当触发《预案》规定的股价稳定措施的预警条件或停止条件时，公司将分别依照法律、法规、规范性文件 and 公司章程的规定，保证公司按照《预案》规定，召开投资者见面会，与投资者就公司经营情况、财务指标、发展战略进行深入沟通，或停止实施股价稳定措施，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件； 2、在不影响公司正常生产经营的	2014 年 01 月 15 日	2014 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日	正在履行

		情况下,经董事会、股东大会审议通过,通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。本公司用于回购股份的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%,或回购股份数量不低于回购时公司股本的 1%; 3、在保证公司经营资金需求的前提下,经董事会、股东大会审议通过,通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价; 4、通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价; 5、法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式; 6、公司将促使公司上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员遵照《预案》,履行相关义务。			
	中基投资	1、自签署之日起,本公司(含本公司控制的其他企业、组织或机构)没有直接或者间接地从事任何与欧浦钢网(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、自签署之日起,在本公司直接或间接持有欧浦钢网的股份(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)参与任何与欧浦钢网(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; 3、自签署之日起,若欧浦钢网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钢网构成竞争,本公司将终止从事该业务,或由欧浦钢网在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权,	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

		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、自签署之日起，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，本公司将向欧浦钢网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。			
	中基投资	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 and 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，同时，本公司所	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

		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。			
	中基投资	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份； 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公司，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事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2014 年 01 月 27 日	2014 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日	正在履行
	中基投资	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。	2014 年 01 月 15 日	2017 年 1 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日	正在履行
	中基投资	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，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）； 2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末	2014 年 01 月 15 日	2017 年 1 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日	正在履行

		收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月; 3、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发行人,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。			
	中基投资	1、当触发《预案》规定的股价稳定措施的预警条件、启动条件或停止条件时,中基投资将分别依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定,配合并保证公司按照预案规定,召开投资者见面会、召开董事会和股东大会或停止实施股价稳定措施等; 2、中基投资将在不迟于股东大会审议通过稳定股价具体方案后 5 个交易日内,根据股东大会审议通过的稳定股价具体方案,在符合股票交易相关规定的前提下,按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和期间,通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票,中基投资用于增持公司股票的资金总额不低于最近一个会计年度从公司分得的现金股利; 3、中基投资保证采取上述股价稳定措施实施后,公司的股权分布仍符合上市条件; 4、如未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,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《预案》约定义务之日起增加六个月锁定期,并将最近一个会计年度从欧浦钢网分得的现金股利返还欧浦钢网。如未按期返还,欧浦钢网可以采取从之后发放现金股利中扣发,直至扣减金额累计达到应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从欧浦钢网已分得的现金股利	2014 年 01 月 15 日	2014 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日	正在履行

		总额			
	纳百川	1、自签署之日起，本公司（含本公司控制的其他企业、组织或机构）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，或者构成竞争的业务活动； 2、自签署之日起，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； 3、自签署之日起，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、自签署之日起，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定期，且承担相应的法律责任。	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行
	纳百川	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	2014 年 01 月 15 日	长期有效	正在履行

		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 and 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。			
	纳百川	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其所持的公司股份，也不由发行人回购该部分股份； 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发行人，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。	2014 年 01 月 27 日	2014 年 1 月 27 日至 2017 年 1 月 26 日	正在履行
	纳百川	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	2014 年 01	2017 年 1 月 26	正在履行

		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。	月 15 日	日至 2019 年 1 月 25 日	
	纳百川	1、本公司所持发行人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，将出售股票收益上缴发行人，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。	2014 年 01 月 15 日	2017 年 1 月 26 日至 2019 年 1 月 25 日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
无							

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱子武、聂勇
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

不适用

十二、处罚及整改情况

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

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

不适用

十五、公司子公司重要事项

不适用

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	118,160,000	100%						118,160,000	100%
3、其他内资持股	118,160,000	100%						118,160,000	100%
其中：境内法人持股	101,958,000	86.29%						101,958,000	86.29%
境内自然人持股	16,202,000	13.71%						16,202,000	13.71%
三、股份总数	118,160,000	100%						118,160,000	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明
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

不适用

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		38		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			9,013	
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
中基投资	境内非国有法人	70%	82,711,000	—	82,711,000			
纳百川	境内非国有法人	9.9%	11,697,000	—	11,697,000			
英联投资	境内非国有法人	6.39%	7,550,000	—	7,550,000			
田伟炽	境内自然人	4.08%	4,816,400	—	4,816,400			
陈燕枝	境内自然人	3%	3,544,800	—	3,544,800			

陈焕枝	境内自然人	3%	3, 544, 800	—	3, 544, 800			
林秋明	境内自然人	0. 36%	420, 000	—	420, 000			
聂织锦	境内自然人	0. 36%	420, 000	—	420, 000			
吴毅樑	境内自然人	0. 28%	330, 000	—	330, 000			
黄锐焯	境内自然人	0. 23%	270, 000	—	270, 000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		中基投资和英联投资是本公司实际控制人陈礼豪控制企业；纳百川实际控制人金泳欣是陈焕枝的女儿，陈礼豪外甥女；田伟炽是陈礼豪的妻弟；陈焕枝、陈燕枝与陈礼豪是姐弟关系；田伟炽是是吴毅樑的妹夫。						
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	
无								
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		无						
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
佛山市中基投资有限公司	陈礼豪	2004 年 11 月 01 日	76842047-5	8,000 万	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。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	截至 2013 年 12 月 31 日，中基投资总资产为【】元，净资产为【】元，2013 年度实现营业收入【】元，净利润 1,146,807.00 元（以上数据未经审计）。				

控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
------------------------------	---

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

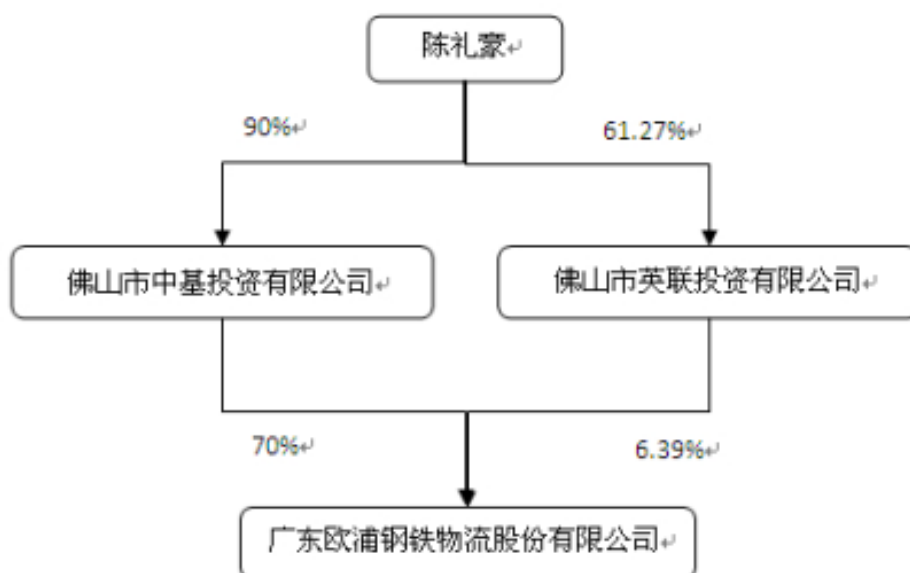
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈礼豪	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	简历详见本年度报告“第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
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

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
无					

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例 (%)	实际增持股份数量	实际增持股份比例 (%)	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
无						

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

1、陈礼豪：男，出生于1968年，中国国籍，无永久境外居留权。曾在乐从乡镇企业钢铁贸易有限公司、欧浦有限工作，现任公司董事长，兼任中基投资执行董事，英联投资董事长，欧浦九江执行董事、总经理，欧浦支付、上海欧浦执行董事。陈礼豪系政协佛山市顺德区第十三届委员会副主席、顺德区人大代表、中国建筑材料流通协会副会长、中国物流与采购联合会常务理事、广东省钢铁贸易商会会长、广东省物流标准化技术委员会委员。曾获“佛山市科学技术进步一等奖”、“广东省科学技术奖三等奖”、被授予“改革开放三十年中国建材流通风云人物”、“2010中国生产资料流通年度人物”、“全国物流行业劳动模范”。

2、范小平：男，出生于1959年，中国国籍，无永久境外居留权，文学学士，工商管理硕士。1982年-1988年从事教育工作，1988年-2001年在泸天化从事管理工作。曾任广东德美精细化工股份有限公司董事会秘书、副总经理，宜宾天原集团股份有限公司监事，浙江金恒数控科技股份有限公司董事，成都天保重型装备股份有限公司独立董事。现任广东德美精细化工股份有限公司、辽宁奥克化学股份有限公司、湖南尤特尔生化有限公司、广东瑞图万方科技股份有限公司董事，广东日丰电缆股份有限公司独立董事，佛山市顺德德美德鑫产业投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人。现任公司董事、总经理，兼任欧浦支付总经理。

3、田伟炽：男，出生于1975年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。历任顺钢贸易采购部经理，中基投资采购部经理。现任公司董事、采购部经理，兼任银通担保执行董事，普金钢铁和纳百川监事。

4、陈燕枝：女，出生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权，初中学历。先后任职于广东顺德乐从锦绣服装厂、乐从乡镇企业钢铁贸易有限公司。现任公司董事，业展贸易执行董事、经理。

5、雷有为：男，出生于1943年，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历，电器工程师。1960年起，先后在广州钢铁厂任电工学徒，广州空军3544部队参军，广州钢管厂有限公司电

工、电器技师，南大钢管总经理，顺钢贸易总经理，欧浦有限总经理，2006年1月至2010年8月，担任公司总经理，现任公司董事，兼任英联投资董事、总经理。1990年荣获国家级电器工程师，2004年荣获“佛山市顺德区科学技术进步一等奖”、“乐从镇先进科技工作者”称号，2005年荣获“世界杰出华人创业奖”，2006年荣获“佛山市先进劳动者”称号、“中国经济百佳人物奖”、“佛山市科学技术进步一等奖”、“第四届中国民营经济高峰会”荣誉代表，2007年荣获“第三届中国电子商务品牌建设杰出人物奖”、首届“佛山市自主创新先进人物评选活动”二等奖、“全国物流行业劳动模范”称号。

6、聂织锦：女，出生于1968年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，毕业于华东地质学院（现东华理工大学），会计师、经济师职称，注册会计师、注册税务师、注册房地产估价师及土地估价师资格。1990年起，先后任江西抚州印染厂企业管理及财务核算人员，佛山市顺德区康诚会计师事务所审计部经理。2005年12月起，任公司财务负责人。现任公司董事、副总经理兼财务负责人，兼任英联投资董事和欧浦支付副总经理。

7、李祥军：公司独立董事，男，出生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权，硕士，复旦大学EMBA，经济师、中国注册会计师、中国注册税务师。曾任深圳市审计局干部，后长期从事审计工作。现任中勤万信会计师事务所有限公司高级合伙人，兼任中华全国工商业联合会并购公会常务理事、深圳市企业战略理财研究会会长。

8、孟国强：公司独立董事，男，出生于1953年，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，1975年毕业于北京师范学院中文系，2002年于中央党校经济系研究生毕业。先后在中国企业管理协会秘书处、物资部政研司、国内贸易部市场司、政策法规司、国家国内贸易局行业司担任副处长、处长及副司长等职，曾任中国物流与采购联合会副秘书长，2008年至今任中国建筑材料流通协会会长。

9、陈运涛：公司独立董事，男，出生于1970年，中国国籍，无永久境外居留权，学士学位。1993年7月至1995年4月在广东省五金矿产进出口总公司担任业务经理；1995年至2006年在德国沙士基达曼内斯曼公司广州公司担任总经理；2006年至今任德国沙士基达曼内斯曼公司上海公司及广州公司总经理，兼任浙江铁东进出口公司副总经理、香港新钢钢铁贸易有限公司董事。

（二）监事会

1、吴佳怡：男，出生于1969年，中国国籍，无永久境外居留权，高中学历。1992年起，先后在美国的集团、顺德指日工作。现任公司监事。

2、黄志强：男，出生于1956年，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，1980年毕业

于北京科技大学（原北京钢铁学院）金属材料轧钢专业，1980-2002年在企业从事管理工作，2002年-2005年在顺德指日担任总经理。2005年-2014年3月任中基投资副总经理。现任欧浦小额贷款总经理，本公司监事。

3、黄锐焯：男，出生于1961年，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月至今在纳百川工作。现任纳百川总经理，本公司监事会主席。

（三）高级管理人员

1、范小平：总经理，简历详见 “（一）董事”。

2、万林秋：男，出生于1971年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2002年至2009年在深圳华强电子网担任技术总监、副总经理、CEO兼深圳市华强北电子市场价格指数有限公司副总经理。2009年至今任公司副总经理，兼任欧浦支付副总经理。

3、吴毅樑：男，出生于1976年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2003年11月至2005年12月，任欧浦有限物资管理部部长、业务经理；2006年1月任公司仓储配送中心经理，现任公司副总经理。

4、林秋明：男，出生于1962年，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历。林秋明先生现任佛山市南海区钢铁物流协会会长，2004年至2007年5月任广东顺钢纵横剪切贸易有限公司总经理，2007年6月至今任公司副总经理，兼任上海欧浦总经理。

5、聂织锦：财务负责人，简历详见 “（一）董事”。

6、纪彤：女，出生于1969年，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2004年至2005年在北京四维实业发展有限公司任总裁助理。现任公司副总经理。

7、余玩丽：女，1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年毕业于中山大学，同年加入海信科龙电器股份有限公司，历任海信科龙总裁办公室副主任，证券部副部长，董事会秘书。2009年度被评选为上市公司“第六届新财富优秀董秘”。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈礼豪	中基投资	执行董事			否

	英联投资	董事长			否
聂织锦	英联投资	董事			否
雷有为	英联投资	董事、总经理			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈礼豪	欧浦九江	执行董事、总经理			否
	欧浦支付	执行董事			否
	上海欧浦	执行董事			否
	广东省钢铁贸易商会	会长			否
	广东省物流标准化技术委员会	委员			否
	中国建筑材料流通协会	副会长			否
	中国物流与采购联合会	常务理事			否
田伟炽	银通担保	执行董事			否
	纳百川	监事			否
	普金钢铁	监事			否
陈燕枝	业展贸易	执行董事、经理			是
范小平	欧浦支付	总经理			否
	广东德美精细化工股份有限公司	董事			是
	辽宁奥克化学股份有限公司	董事			否
	湖南尤特尔生化有限公司	董事			是
	广东瑞图万方科技股份有限公司	董事			否
	广东日丰电缆股份有限公司	独立董事			是
聂织锦	欧浦支付	副总经理			否
李祥军	中勤万信会计师事务所有限公司	高级合伙人			是
	中华全国工商业联合会并购公会	常务理事			否
	深圳市企业战略理财研究会	会长			否

孟国强	中国建筑材料流通协会	会长			是
陈运涛	德国沙士基达曼内斯曼公司上海公司及广州公司	总经理			是
	浙江铁东进出口公司	副总经理			是
	香港新钢钢铁贸易有限公司	董事			否
黄锐焯	纳百川	总经理			否
黄志强	欧浦小额贷款	总经理			否
万林秋	欧浦支付	副总经理			否
林秋明	佛山市南海区钢铁物流协会	会长			否
	上海欧浦	总经理			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、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。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：公司实施绩效考核，采取“年薪+绩效”的方式，根据公司的经营状况和个人贡献，对公司董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，根据考核结果及薪酬方案确定报酬总额。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司按月支付董事、监事、高级管理人员报酬，高级管理人员年终进行绩效考核后支付年终奖金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬（万元）
陈礼豪	董事长	男	45	现任	38.68		38.68
范小平	董事 总经理	男	54	现任	4		4
田伟炽	董事 采购部经理	男	39	现任	9.68		9.68
陈焕枝	董事	女	54	离任			
陈燕枝	董事	女	51	现任			
聂织锦	董事	女	45	现任	22.7		22.7

	副总经理 财务负责人						
雷有为	董事	男	70	现任	5.6		5.6
李祥军	独立董事	男	52	现任	4.8		4.8
孟国强	独立董事	男	61	现任	4.8		4.8
陈运涛	独立董事	男	43	现任	0.6		0.6
黄锐焯	监事会主席	男	53	现任			
黄志强	监事	男	58	现任			
吴佳怡	监事	男	44	现任	4.7		4.7
林秋明	副总经理	男	52	现任	22.9		22.9
吴毅樑	副总经理	男	37	现任	21.4		21.4
纪彤	副总经理	女	45	现任	21.4		21.4
万林秋	副总经理	男	42	现任	22.9		22.9
余玩丽	副总经理 董事会秘书	女	35	现任	18.1		18.1
合计	--	--	--	--	202.26	0	202.26

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈焕枝	董事	离任	2013 年 10 月 24 日	主动辞职
范小平	独立董事	离任	2013 年 10 月 24 日	工作变动
范小平	董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	工作变动
陈运涛	独立董事	被选举	2013 年 11 月 18 日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

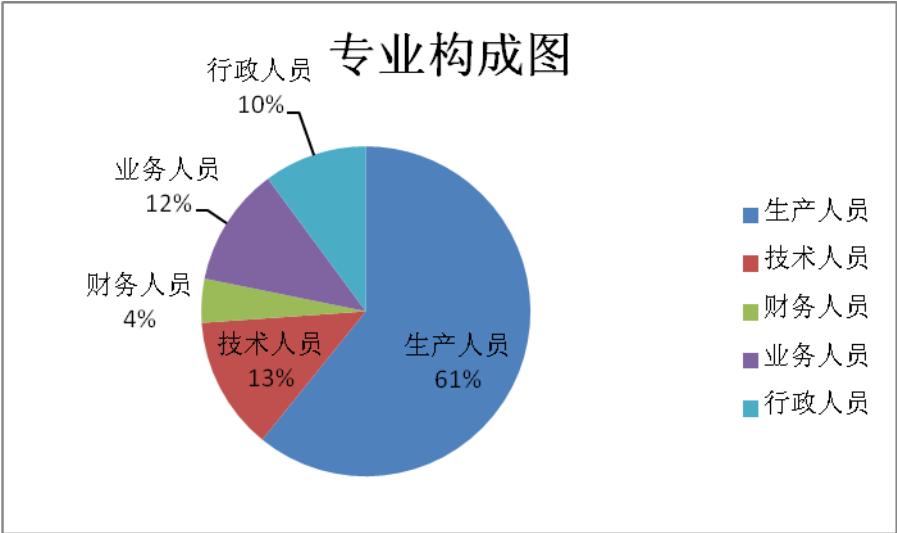
报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

六、公司员工情况

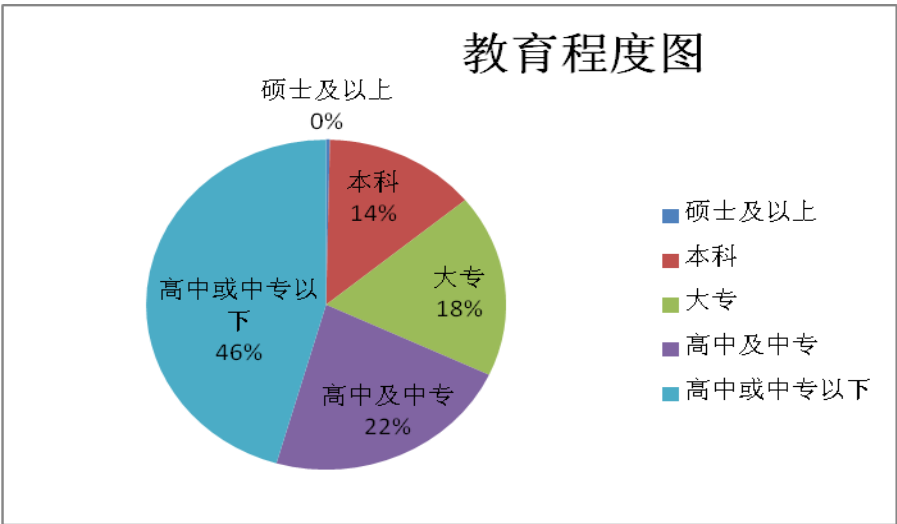
公司在职员工数量			582人
公司承担费用的离退休职工人数			1人
分类类别	类别项目	人数（人）	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	354	60.83%
	技术人员	76	13.06%

	财务人员	25	4.29%
	业务人员	68	11.68%
	行政人员	59	10.14%
	合计	582	100%
教育程度	硕士及以上	2	0.34%
	本科	80	13.75%
	大专	104	17.87%
	高中及中专	131	22.51%
	高中或中专以下	265	45.53%
	合计	582	100%
年龄分布	25岁以下	103	17.70%
	25-30岁	163	28.00%
	30-50岁	308	52.93%
	50岁以上	8	1.37%
	合计	582	100%

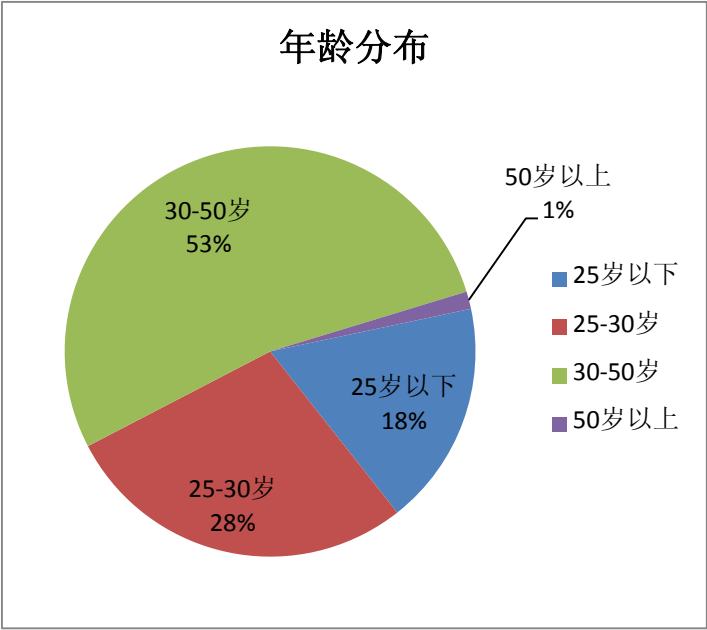
1、专业构成统计图



2、教育程度统计图



3、年龄分布统计图



第八节 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章、规范性文件等的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、法人治理结构

公司不断完善自身的法人治理结构和管理制度，依照相关法律、法规的要求，建立并有效的执行了以下内控制度：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事制度》、《董事会专门委员会议事规则》、《关联交易管理办法》、《企业内部审计制度》、《重大经营决策制度》等。

2、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会。报告期内，公司共召开1次年度股东大会和3次临时股东大会，均有董事会召集召开，确保所有股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、公司与控股股东

公司具有独立的业务、经营能力和完善的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司不存在控股股东占用上市公司资金，或者上市公司为控股股东提供担保的情况。

4、董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求，公司全体董事能够依据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等规定和相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，熟悉并掌握有关法律法规，为了完善公司治理结构，公司在董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并制定了各委员会的议事规则，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学

决策。

5、监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与《公司章程》的要求。公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定选举产生监事，公司监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行有效监督并发表独立意见。

6、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、内部审计制度

公司制定了《内部审计制度》，明确规定了审计部门的职责、权限、工作内容、工作方法和程序。通过内部审计工作的有效开展，持续监督检查公司各项经营活动和主要内部控制制度的执行情况，不断提出改进意见和建议，有效防范了内部控制的风险，保障了公司经营管理活动的正常进行。

截至报告期末，公司正在执行的主要治理制度：

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	公司章程	2014年2月18日	巨潮资讯网
2	股东大会议事规则	上市前已制定	未披露
3	董事会议事规则	上市前已制定	未披露
4	监事会议事规则	上市前已制定	未披露
5	独立董事工作制度	上市前已制定	未披露
6	关联交易管理办法	上市前已制定	未披露
7	重大经营决策制度	上市前已制定	未披露
8	战略委员会工作细则	上市前已制定	未披露
9	审计委员会工作细则	上市前已制定	未披露
10	提名委员会工作细则	上市前已制定	未披露
11	薪酬与考核委员会工作细则	上市前已制定	未披露
12	总经理工作细则	上市前已制定	未披露
13	董事会秘书工作细则	上市前已制定	未披露
14	重大资产处置管理办法	上市前已制定	未披露
15	募集资金管理制度	上市前已制定	未披露
16	投资者关系管理制度	上市前已制定	未披露
17	信息披露管理办法	上市前已制定	未披露
18	控股股东、实际控制人行为规范	上市前已制定	未披露

19	累积投票制实施细则	上市前已制定	未披露
20	董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动的管理制度	上市前已制定	未披露
21	融资管理制度	上市前已制定	未披露
22	企业内部审计制度	上市前已制定	未披露
23	投资者投诉处理工作制度	2014年4月16日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司于 2014 年 1 月 27 日上市交易，报告期内未建立内幕信息知情人登记管理制度。上市之后，公司在第三届董事会 2014 年第一次会议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，依据该制度进行公司内幕信息知情人登记管理。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 4 月 5 日	2012 年度董事会工作报告；2012 年度监事会工作报告；2012 年度财务决算报告；2012 年度利润分配方案；关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2013 年度审计机构的议案；关于公司 2013 年度日常关联交易的议案	全部通过		-

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 8 月 6 日	关于变更公司 2013 年度审计机构及首次公开发行股票并上市项目的审计机构的议案	全部通过		-
2013 年第	2013 年 11 月 18 日	关于董事变更的议案	全部通过		-

二次临时股东大会					
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	关于调整公司申请在国内首次公开发行人民币普通股并上市的议案；关于公司股价低于每股净资产时稳定公司股价预案的议案；关于修订《公司章程（草案）》部分条款的议案；关于公司承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏时回购股份或进行赔偿并接受约束的议案	全部通过		-

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李祥军	8	2	6	0	0	否
孟国强	8	2	6	0	0	否
陈运涛	2	1	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，独立董事利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间对公司进行实地考察，

深入了解公司生产经营、财务管理、内控制度建设等事项，及时了解公司的日常经营状态和可能产生的经营风险，根据自身的专业所长在财务风险控制、公司经营发展等方面提出建议性意见并获得了采纳。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，战略委员会根据《公司章程》、《战略委员会工作细则》等有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司生产经营及发展规划等方面进行了讨论和分析，提出意见和建议，加强决策科学性，对公司提高决策效益和质量发挥了积极良好的作用。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司章程》、《审计委员会工作细则》等有关规定积极开展相关工作，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

报告期内，审计委员会共召开5次会议。2013年3月15日，审议通过了《关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2013年度审计机构的议案》、《2012年度内部控制自我评价报告》。2013年6月25日，审议通过了《关于公司2013年1-3月财务报表的议案》。2013年7月22日，审议通过了《关于变更公司2013年度审计机构及首次公开发行股票并上市项目的审计机构的议案》。2013年8月20日，审议通过了《2013年半年度内部控制自我评价报告》。2013年12月16日，审议通过了《关于公司2013年1-9月财务报表的议案》。在2013年度报告审计中，审计委员会按照上市企业相关法规要求，充分与公司审计部、财务部及瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年报审计会计师讨论安排年度审计计划，并审阅了未审计年报和会计师审计报告初稿，切实履行了审计委员会职责。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会工作细则》等有关规定积极开展相关工作，参与高管人员任命的资格审核等工作，通过对相关人员的教育背景、工作经验、工作业绩的考查，对高管人员的提名提出了意见和建议。

报告期内，提名委员会共召开1次会议。2013年11月1日，鉴于公司董事陈焕枝因个人原因辞去第三届董事会董事职务，提名委员会认真审阅了公司提供的范小平先生和陈运涛先生的相关材料，对提名范小平先生为公司第三届董事会董事，及提名陈运涛先生为公司第三届董事会独立董事，并提出审核意见。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》等有关规定召开会议。薪酬与考核委员会共召开1次会议。2013年3月5日，审议通过了《2012年度总经理工作报告》。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

（一）资产独立情况

公司拥有独立的法人财产权，与股东之间的资产产权界限清晰。公司拥有生产经营活动所需的仓库、土地、房屋、机器设备、软件著作权和其他各项资产，不依赖股东和其他第三方开展生产经营活动。公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（二）人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在实际控制人和股东超越公司股东大会或董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员为专职财务员工，未有其他兼职行为。公司建立了独立的招聘、培训、用工和绩效考核制度。公司与全体员工签订劳动合同，由人力资源中心独立负责公司员工的聘用、考核和奖惩，并建立了独立的工资、福利与社会保障体系。

（三）财务独立情况

公司设有独立的财务中心，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立纳税，独立进行财务决策，并设置了审计委员会。不存在货币资金或其他资产被股东、实际控制人或其他关联方占用的情况，亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

（四）机构独立情况

公司设有股东大会、董事会和监事会，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规

则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》和《董事会秘书工作细则》。公司治理结构完善，具有独立的决策能力，不存在股东和其他个人或单位干预公司生产经营的情况。公司的机构设置和人员招聘、绩效考核均严格按照公司的规定进行，不受股东或实际控制人的干预。公司与股东及关联企业之间不存在人员混同合署办公的情形。

（五）业务独立情况

公司的生产经营活动独立于股东，在实体物流和电子商务等方面均拥有独立面向市场的经营能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营的情况。公司与股东在业务方面不存在重大关联交易和同业竞争。持有公司 5%以上股份的股东均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

七、同业竞争情况

（一）公司实际控制人、股东关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，损害公司和其他股东的利益，公司控股股东佛山市中基投资有限公司，实际控制人陈礼豪，股东佛山市纳百川贸易有限公司、佛山市英联投资有限公司均出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，作出如下承诺：

1、自签署之日起，本人/公司（含本人/公司控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与欧浦钢网（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、自签署之日起，在本人/公司直接或间接持有欧浦钢网的股份（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）参与任何与欧浦钢网（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；

3、自函签署之日起，若欧浦钢网将来开拓新的业务领域，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钢网构成竞争，本人/公司将终止从事该业务，或由欧浦钢网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、自签署之日起，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、如被证明未被遵守，本人/公司将向欧浦钢网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。

承诺期限：长期有效。

截至公告日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺之情形。

（二）公司实际控制人关联方关于避免同业竞争的承诺

公司实际控制人陈礼豪的配偶田洁贞、父亲陈绍权出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，作出如下承诺：

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钢网（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. 若欧浦钢网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钢网构成竞争，本人将终止从事该业务，或由欧浦钢网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；

3. 本人承诺将约束本人控制的其他企业或组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为；

4. 本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，如本承诺函被证明未被遵守，本人将向欧浦钢网赔偿一切直接和间接损失。

承诺期限：长期有效。

截至公告日，上述承诺人均遵守了上述承诺，未发现存在违反承诺之情形。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司通过深入推行计划、目标、预算考核管理工作，与高管签订《业绩合同》，强化责任目标，提高管理人员的进取精神和责任意识。年终通过 360° 考评对高管人员进行综合考核，根据绩效结果给予相应的薪酬激励。为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司高管的工作积极性和创造性，公司将结合实际情况，进一步完善高管的激励和约束机制，建立科学的绩效考核机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013 年公司根据《企业内部控制基本规范》、《中小企业版上市公司内部审计工作指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，不断完善内部控制制度，细化内部控制流程，持续推动内部控制建设的断完善。报告期内，公司继续推进内部控制制度建设的各项工作，各部门对公司主要业务流程和制度进行梳理，在保证风险防范和风险控制的基础上，提升工作效率，同时加强自我检查与评价及内部检查与评价工作，确保内控制度执行的有效性，以降低公司经营风险，完善公司经营管理工作。2013 年，公司各项内控制度都得到了有效的贯彻与实施。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：报告期内，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制环境良好，能够适应公司管理要求和发展需要，在公司内部控制设计或执行方面没有发现重大缺陷，公司内部控制的设计是完整和合理的，执行是有效的，保证了公司业务的持续、健康、稳步发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关的规范性文件要求，建立公司的财务报告内部控制制度。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 4 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制评价报告》全文已披露于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，加大对公司年度报告信息披露发生重大差错责任人的问责力度，提高年度信息披露的质量，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司于 2014 年 4 月 24 日制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内没有发生年度报告重大差错的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 24 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[2014] 48310007 号
注册会计师姓名	朱子武、聂勇

审计报告正文

审计报告

瑞华审字[2014]48310007号

广东欧浦钢铁物流股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东欧浦钢铁物流股份有限公司（以下简称“欧浦钢网公司”）的财务报表，包括2013年12月31日合并及公司的资产负债表，2013年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧浦钢网公司2013年12月31日合并及公司的财务状况以及2013年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：朱子武

中国注册会计师：聂勇

报告日期：2014年4月24日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,915,752.44	356,200,062.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,731,245.84	6,828,344.60
预付款项	32,517,475.36	8,787,102.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,330,659.24	2,751,350.10
买入返售金融资产		

存货	22,511,788.86	19,880,746.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	194,037.11	
流动资产合计	490,200,958.85	394,447,605.71
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,222,200.00	15,222,200.00
投资性房地产	41,647,812.02	42,978,084.56
固定资产	170,483,069.80	185,134,105.66
在建工程	2,289,315.86	2,450,682.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	276,935,605.49	285,661,286.71
开发支出	326,884.90	
商誉		
长期待摊费用	2,031,532.94	3,017,687.89
递延所得税资产	4,579,284.20	4,898,660.93
其他非流动资产	14,877,986.32	6,529,200.00
非流动资产合计	528,393,691.53	545,891,908.27
资产总计	1,018,594,650.38	940,339,513.98
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	542,423.94	4,070,805.33
预收款项	15,202,971.24	21,918,977.53

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,316,328.00	6,356,858.36
应交税费	6,075,977.35	16,614,064.38
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,724,914.51	10,670,764.25
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	154,502,611.72	25,000,000.00
其他流动负债	862,388.32	5,441,982.24
流动负债合计	393,227,615.08	260,073,452.09
非流动负债：		
长期借款	0.00	166,497,062.86
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,649,072.29	9,131,866.69
非流动负债合计	3,649,072.29	175,628,929.55
负债合计	396,876,687.37	435,702,381.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,160,000.00	118,160,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,202,198.58	39,148,439.17
一般风险准备		
未分配利润	452,355,764.43	347,328,693.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合	621,717,963.01	504,637,132.34

计		
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	621,717,963.01	504,637,132.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,018,594,650.38	940,339,513.98

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

2、母公司资产负债表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,851,837.66	355,685,796.81
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	6,731,245.84	6,828,344.60
预付款项	32,517,475.36	8,787,102.38
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,913,559.24	68,081,350.10
存货	22,511,788.86	19,880,746.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	194,037.11	
流动资产合计	556,719,944.07	459,263,339.90
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,222,200.00	115,222,200.00
投资性房地产	41,647,812.02	42,978,084.56
固定资产	170,483,069.80	185,134,105.66
在建工程	382,905.99	549,572.65
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	124,134,221.02	128,932,515.24
开发支出	326,884.90	
商誉		
长期待摊费用	2,031,532.94	3,017,687.89
递延所得税资产	1,758,816.23	3,229,574.44
其他非流动资产	14,351,286.32	6,529,200.00
非流动资产合计	470,338,729.22	485,592,940.44
资产总计	1,027,058,673.29	944,856,280.34
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	542,423.94	4,070,805.33
预收款项	15,202,971.24	21,918,977.53
应付职工薪酬	6,316,328.00	6,356,858.36
应交税费	6,075,977.35	16,123,571.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,724,914.51	10,670,764.25
一年内到期的非流动负 债	154,502,611.72	25,000,000.00
其他流动负债	862,388.32	5,441,982.24
流动负债合计	393,227,615.08	259,582,958.99
非流动负债：		
长期借款		166,497,062.86
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,649,072.29	9,131,866.69
非流动负债合计	3,649,072.29	175,628,929.55

负债合计	396,876,687.37	435,211,888.54
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	118,160,000.00	118,160,000.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,202,198.58	39,148,439.17
一般风险准备		
未分配利润	460,819,787.34	352,335,952.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	630,181,985.92	509,644,391.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,027,058,673.29	944,856,280.34

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

3、合并利润表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	616,606,499.83	624,772,165.69
其中：营业收入	616,606,499.83	624,772,165.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	490,905,683.64	498,013,620.56
其中：营业成本	432,006,066.01	435,870,836.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,936,668.26	8,222,211.65
销售费用	1,394,648.92	925,011.19
管理费用	30,985,734.44	29,210,700.79
财务费用	22,076,543.42	23,682,942.15
资产减值损失	506,022.59	101,918.11
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		
投资收益(损失 以“-”号填列)	756,000.00	600,000.00
其中：对联营企 业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失 以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	126,456,816.19	127,358,545.13
加：营业外收入	12,410,776.31	14,126,219.43
减：营业外支出	1,498,086.76	1,381,126.35
其中：非流动资 产处置损失		341,123.11
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	137,369,505.74	140,103,638.21
减：所得税费用	20,288,675.07	20,656,216.51
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	117,080,830.67	119,447,421.70
其中：被合并方在合并 前实现的净利润		
归属于母公司所有者的 净利润	117,080,830.67	119,447,421.70
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
(一) 基本每股收益	0.99	1.01
(二) 稀释每股收益	0.99	1.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	117,080,830.67	119,447,421.70
归属于母公司所有者的	117,080,830.67	119,447,421.70

综合收益总额		
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

4、母公司利润表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	616,606,499.83	624,772,165.69
减：营业成本	432,006,066.01	435,870,836.67
营业税金及附加	3,936,668.26	8,222,211.65
销售费用	1,394,648.92	925,011.19
管理费用	26,395,493.46	24,710,805.49
财务费用	22,074,160.16	23,682,932.90
资产减值损失	503,622.59	101,918.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	756,000.00	600,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,051,840.43	131,858,449.68
加：营业外收入	12,410,776.31	14,126,219.43
减：营业外支出	1,484,966.07	1,381,126.35
其中：非流动资产处置损失		341,123.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	141,977,650.67	144,603,542.76
减：所得税费用	21,440,056.55	21,781,192.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	120,537,594.12	122,822,350.11
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

六、其他综合收益		
七、综合收益总额	120,537,594.12	122,822,350.11

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

5、合并现金流量表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	701,082,851.00	723,877,218.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,848,453.28	7,606,136.99
经营活动现金流入小计	704,931,304.28	731,483,355.96
购买商品、接受劳务支付的现金	486,407,955.39	456,694,043.81
客户贷款及垫款净增加		

额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,311,425.59	24,452,785.17
支付的各项税费	66,116,414.08	57,807,238.38
支付其他与经营活动有关的现金	10,163,395.61	8,269,568.29
经营活动现金流出小计	595,999,190.67	547,223,635.65
经营活动产生的现金流量净额	108,932,113.61	184,259,720.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	756,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,462.92	182,692.31
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		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	760,462.92	2,282,692.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,649,423.27	14,175,337.03
投资支付的现金		622,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	10,649,423.27	14,797,537.03
投资活动产生的现金流量净额	-9,888,960.35	-12,514,844.72
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	300,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,143,970.00
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	311,143,970.00
偿还债务支付的现金	306,994,451.14	277,202,937.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,540,387.56	23,029,940.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	792,624.74	2,145,980.15
筹资活动现金流出小计	330,327,463.44	302,378,858.05
筹资活动产生的现金流量净额	-30,327,463.44	8,765,111.95
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	68,715,689.82	180,509,987.54
加：期初现金及现金等价物余额	355,200,062.62	174,690,075.08
六、期末现金及现金等价物余额	423,915,752.44	355,200,062.62

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

6、母公司现金流量表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	701,082,851.00	723,877,218.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,847,818.52	7,604,842.22
经营活动现金流入小计	704,930,669.52	731,482,061.19
购买商品、接受劳务支付的现金	486,407,955.39	456,694,043.81
支付给职工以及为职工支付的现金	33,311,425.59	24,452,785.17
支付的各项税费	65,046,940.38	57,564,860.68
支付其他与经营活动有关的现金	16,113,383.52	10,565,129.07
经营活动现金流出小计	600,879,704.88	549,276,818.73
经营活动产生的现金流量净额	104,050,964.64	182,205,242.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	756,000.00	600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,462.92	182,692.31
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		1,500,000.00
投资活动现金流入小计	760,462.92	2,282,692.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,317,923.27	12,274,227.16
投资支付的现金		622,200.00
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	5,317,923.27	12,896,427.16
投资活动产生的现金流量净额	-4,557,460.35	-10,613,734.85
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	300,000,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,143,970.00
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	311,143,970.00
偿还债务支付的现金	306,994,451.14	277,202,937.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,540,387.56	23,029,940.76
支付其他与筹资活动有关的现金	792,624.74	2,145,980.15
筹资活动现金流出小计	330,327,463.44	302,378,858.05
筹资活动产生的现金流量净额	-30,327,463.44	8,765,111.95
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	69,166,040.85	180,356,619.56
加：期初现金及现金等价物余额	354,685,796.81	174,329,177.25
六、期末现金及现金等价物余额	423,851,837.66	354,685,796.81

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	118,160,000.00				39,148,439.17		347,328,693.17		
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	118,160,000.00				39,148,439.17		347,328,693.17		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,053,759.41		105,027,071.26		
（一）净利润							117,080,830.67		
（二）其他综合收益									

上述（一） 和（二）小 计							117,080,830.67			117,080,830.67
（三）所有 者投入和减 少资本										
1.所有者投 入资本										
2.股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
（四）利润 分配					12,053,759.41		-12,053,759.41			
1.提取盈余 公积					12,053,759.41		-12,053,759.41			
2.提取一般 风险准备										
3.对所有 者（或股 东）的分配										
4. 其他										
（五）所有 者权益内部 结转										
1.资本公积 转增资本										

(或股本)										
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项 储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期 末余额	118,160,000.00				51,202,198.58		452,355,764.43			621,717,963.01

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本 公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年 末余额	118,160,000.00				26,866,204.16		240,163,506.48			385,189,710.64
加：同 一控制下企 业合并产生 的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年 初余额	118,160,000.00				26,866,204.16		240,163,506.48			385,189,710.64
三、本期增 减变动金额 （减少以 “－”号填 列）					12,282,235.01		107,165,186.69			119,447,421.70
（一）净利 润							119,447,421.70			119,447,421.70
（二）其他 综合收益										
上述（一） 和（二）小 计							119,447,421.70			119,447,421.70
（三）所有 者投入和减 少资本										
1.所有者投 入资本										
2.股份支付 计入所有者										

权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,282,235.01		-12,282,235.01			
1. 提取盈余公积					12,282,235.01		-12,282,235.01			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	118,160,000.00				39,148,439.17		347,328,693.17		504,637,132.34

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	118,160,000.00				39,148,439.17		352,335,952.63	509,644,391.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	118,160,000.00				39,148,439.17		352,335,952.63	509,644,391.80
三、本期增					12,053,759.41		108,483,834.71	120,537,594.12

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)								
(一) 净利润							120,537,594.12	120,537,594.12
(二) 其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							120,537,594.12	120,537,594.12
(三) 所有 者投入和减 少资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润 分配					12,053,759.41		-12,053,759.41	
1. 提取盈余 公积					12,053,759.41		-12,053,759.41	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有者								

(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	118,160,000.00				51,202,198.58		460,819,787.34	630,181,985.92

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

			股					
一、上年年末余额	118,160,000.00				26,866,204.16		241,795,837.53	386,822,041.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	118,160,000.00				26,866,204.16		241,795,837.53	386,822,041.69
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					12,282,235.01		110,540,115.10	122,822,350.11
（一）净利润							122,822,350.11	122,822,350.11
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							122,822,350.11	122,822,350.11
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投								

入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润 分配					12,282,235.01		-12,282,235.01	
1. 提取盈余 公积					12,282,235.01		-12,282,235.01	
2. 提取一般 风险准备								
3. 对所有 者(或股 东)的 分配								
4. 其他								
(五) 所有 者权益内 部结转								
1. 资本公 积转增 资本 (或股 本)								
2. 盈余公 积转增 资本 (或股 本)								
3. 盈余公 积弥补 亏损								
4. 其他								

(六) 专项 储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期 末余额	118,160,000.00				39,148,439.17		352,335,952.63	509,644,391.80

法定代表人：陈礼豪

主管会计工作负责人：聂织锦

会计机构负责人：陈秀萍

三、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：广东欧浦钢铁物流股份有限公司

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七号地

营业执照注册号：440000000021278

注册资本：11816万元

法定代表人：陈礼豪

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：第三方钢铁物流。

公司经营范围：广东省内信息服务业（仅限互联网信息服务和移动网信息服务业务，不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械、电子公告以及其他按法律、法规规定需前置审批或专项审批的服务项目），普通货运，搬运装卸，货运站经营，仓储服务（不含危险化学品），仓储理货，钢铁加工、配送，提供地磅称重服务，物业租赁、管理服务，网上提供钢铁、塑料、家具交易服务，国内商业，物资供销业，货物和技术的进出口，设计、制作、发布国内外各类广告，投资兴办实业。

主要产品或提供的劳务：仓储、转货、金融质押监管、运输、商务配套、剪切加工、综合物流配送以及钢铁电子现货交易平台、钢铁资讯服务等。

（三）公司历史沿革

广东欧浦钢铁物流股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是根据广东省人民政府办公厅2005年11月28日粤办函[2005]709号文件批准设立的股份有限公司，注册资本11,816.00万元，其中：佛山市中基投资有限公司出资9,464.70万元，占注册资本的80.10%；佛山市纳百川贸易有限公司出资1,169.70万元，占注册资本的9.90%；田伟炽出资472.64万元，占注册资本的4.00%；陈惠枝出资354.48万元，占注册资本的3.00%；陈焕枝出资354.48万元，占注册资本的3.00%。出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2005]151号验资报告验证，并于2005年12月28日取得广东省工商行政管理局核发的营业执照。

2010年8月21日，股东陈惠枝与陈燕枝签订《股权转让协议》，将其持有欧浦股份的354.48万股份全部转让给陈燕枝。2010年8月21日，佛山市中基投资有限公司将其持有欧浦股份的426.60万股份转让给林秋明等32位自然人；2010年8月26日，佛山市中基投资有限公司将其持有欧浦股份的755万股份转让给佛山市英联投资有限公司；2010年10月15日，佛山市中基投资有限公司将其持有欧浦股份的12万股份转让给余玩丽。上述股权转让后，公司的股东及股权

结构为：佛山市中基投资有限公司持有8,271.10万股，占总股本的70.00%；佛山市纳百川贸易有限公司持有1,169.70万股，占总股本的9.90%；佛山市英联投资有限公司持有755万股，占总股本的6.39%；其余自然人持股1,620.20万股，占总股本的13.71%。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010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。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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、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。

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

(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) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，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）关于“一揽子交易”的判断标准(参见第十节、四、7 (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第十节、四、13“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转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

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）关于“一揽子交易”的判断标准(参见第十节、四、7（2）)，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考第十节、四、13（2）“长期股权投资”进行会计处理

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

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转为购买日所属当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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。

（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，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，详见第十节、四、13“长期股权投资”或本第十节、四、10“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”（详见第十节、四、13、（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。

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

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）外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

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，所有者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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

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。

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直

接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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。

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。

（3）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。

（4）金融负债终止确认条件

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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。单项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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
无信用风险组合		单项金额重大、经个别认定不需计提坏账的应收款项以及确定可以收回的合并范围内应收款项
账龄组合	账龄分析法	按通常情况下一般可能发生的信用风险确定

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%	2%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料（低值易耗品、包装物）等。

(2) 发出存货的计价方法

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定依据及存货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

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，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。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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。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，按第十节、四、7、（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，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转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该

资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

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第十节、四、15（4）“固定资产”。

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。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	35	5%	2.714%
机器设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
运输设备	8	5%	11.875%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、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的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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。

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。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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。

（2）借款费用资本化期间

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。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40、50	房地产权证
软件	10	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出同时满足下列条件的，确认为开发阶段，不能满足下述条件的，确认为研究阶段：

- 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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

21、长期待摊费用

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

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。

（2）预计负债的计量方法

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

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

（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。

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。其中，办公室租赁业务、广告牌租赁业务，公司每季或每半年收取租金一次，并在租赁期内按直线法确认收入。仓库租赁业务，每月末根据“租金缴费通知”开具发票并确认仓库租赁收入。员工宿舍租赁业务，按月收取租金的，每月末根据“宿舍租金缴费通知”开具发票并确认收入；按季或半年收取租金的，在租赁期内按直线法确认收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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）”为依据开具发票并确认收入。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在当月末汇总后开具发票并确认收入。

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的“监管费签收凭证”开具发票并确认收入。

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，由业务员根据“称重单”开具发票确认收入。采用信用结算方式的，在月末根据汇总的“称重单”开具发票确认收入。

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”开具发票并确认收入。

⑤电子商务业务：电子商务业务系公司基于“欧浦钢网”，为客户提供钢铁资讯服务平台和钢材超市现货交易平台方面的服务。目前，基于“欧浦钢网”产生的附加收入主要为现货交易手续费收入及网站广告收入。经欧浦股份认证的客户在“欧浦钢网”点击下单完成现货交易，“欧浦钢网”自动生成“现货手续费通知单”，欧浦股份月末汇总“现货手续费通知单”后开具发票并确认现货交易手续费收入。网站广告收入以广告在“欧浦钢网”上发布，并且欧浦股份应收客户的广告费能够可靠确定时，确认收入。

⑥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。其中，采用直接收款方式的，一般根据收货人及收款员签收的原始凭证为依据开具发票并确认收入。采用信用结算方式的，以收货人提货时签收的原始凭证为依据在月末汇总后开具发票并确认收入。

⑦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。其中，采用直接收款或预收货款方式的，产成品在完工出库时根据相关原始凭证开具发票并确认收入。采用信用结算方式的，根据收货人在提货时签收的原始凭证编制“销售出货单”并在月末汇总后开具发票确认收入。

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

27、政府补助

（1）类型

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。

（2）会计政策

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

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。

（2）确认递延所得税负债的依据

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。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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。

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）融资租赁会计处理

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。

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。

（3）售后租回的会计处理

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售非流动资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期没有发现前期会计差错

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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。

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）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。

（4）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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品额、提供应税劳务营业额	17%、11%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）以及《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字〔2011〕123号）的规定，经公司申报、广东省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织认定，并报全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室备案批复，广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发了《关于公布广东省2011年高新技术企业复审结果的通知》，确认本公司2011年通过了高新技术企业复审，并重新颁发了高新技术企业证书（证书编号：GF201144000501），有效期自2011年1月至2013年12月。

由于本公司属于高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司所得税税率自2008年1月到2013年12月均享受减免10%优惠，因此按15%的所得税税率计缴。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	全资	佛山市	钢铁物流	100,000,000.00	主要从事钢铁加工、配送；提供地磅称重服务；国内商业、物资供销业，货物和技术的进出口；设计、制作、发布国内外广告；投资兴办实业。	100,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	22,300.26	--	--	63,767.77
人民币	--	--	22,300.26	--	--	63,767.77
银行存款：	--	--	423,893,452.18	--	--	355,136,294.85
人民币	--	--	423,893,452.18	--	--	355,136,294.85
其他货币资金：	--	--	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
人民币	--	--	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
合计	--	--	424,915,752.44	--	--	356,200,062.62

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	6,869,021.73	100%	137,775.89	2.01%	6,968,423.07	100%	140,078.47	2.01%
组合小计	6,869,021.73	100%	137,775.89	2.01%	6,968,423.07	100%	140,078.47	2.01%
合计	6,869,021.73	--	137,775.89	--	6,968,423.07	--	140,078.47	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内小计	6,866,824.77	99.97%	137,336.50	6,966,554.62	99.97%	139,331.09
1 至 2 年	2,196.96	0.03%	439.39			
2 至 3 年				1,868.45	0.03%	747.38
合计	6,869,021.73	---	137,775.89	6,968,423.07	---	140,078.47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	982,628.90	1 年以内	14.31%
第二名	非关联方	853,661.81	1 年以内	12.43%
第三名	非关联方	763,824.33	1 年以内	11.12%
第四名	非关联方	240,595.96	1 年以内	3.5%
第五名	非关联方	170,210.55	1 年以内	2.48%
合计	--	3,010,921.55	--	43.84%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	2,489,084.69	69.14%			2,095,557.26	69.73%		
账龄组合	1,110,974.28	30.86%	269,399.73	24.25%	909,744.74	30.27%	253,951.90	27.91%
组合小计	3,600,058.97	100%	269,399.73	7.48%	3,005,302.00	100%	253,951.90	8.45%
合计	3,600,058.97	--	269,399.73	--	3,005,302.00	--	253,951.90	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	713,166.28	64.19%	14,263.33	512,494.67	56.33%	10,249.89
1 至 2 年	105,414.00	9.49%	21,082.80	180,010.07	19.79%	36,002.01
2 至 3 年	97,234.00	8.75%	38,893.60	15,900.00	1.75%	6,360.00
3 年以上	195,160.00	17.57%	195,160.00	201,340.00	22.13%	201,340.00
合计	1,110,974.28	--	269,399.73	909,744.74	--	253,951.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
上市费用	非关联方	2,489,084.69	0-2 年	69.14%
佛山市顺德区乐从镇腾冲社区股份合作社	非关联方	174,468.00	1-3 年	4.85%
内蒙古包钢钢联股份有限公司广州销售分公司	非关联方	160,173.60	1 年以内	4.45%
应收职工社保款	公司职员	154,794.36	1 年以内	4.3%
顺德区乐从盈汇贸易有限公司	非关联方	150,000.00	5 年以上	4.17%
合计	--	3,128,520.65	--	86.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
田伟炽	本公司之董事	28,500.00	0.79%
合计	--	28,500.00	0.79%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	32,517,421.66	100%	8,787,102.38	100%
1 至 2 年	53.70	0%		
合计	32,517,475.36	--	8,787,102.38	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
佛山市中御贸易有限公司	非关联方	18,000,000.00	2013-12	未到货
佛山市顺德区裕泰钢铁贸易有限公司	非关联方	12,000,000.00	2013-12	未到货

日照钢铁轧钢有限公司	非关联方	2,410,396.42	2013-11	未到货
内蒙古包钢钢联股份有限公司广州销售分公司	非关联方	107,025.24	2013-01	2014 年退回
谷歌广告（上海）有限公司	非关联方	53.70	2012-02	预存款分期扣除
合计	--	32,517,475.36	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,223,052.92		21,223,052.92	19,361,395.30		19,361,395.30
低值易耗品	1,288,735.94		1,288,735.94	519,350.71		519,350.71
合计	22,511,788.86		22,511,788.86	19,880,746.01		19,880,746.01

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

本公司根据客户“货物配送委托协议”签订“货物配送确认单”，在该确认单中，明确规定了配送产品价格包含基材价格、加工费及综合服务费等项目，该业务性质决定了存货成本一般不会低于其可变现净值，因此不需要计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣税金	194,037.11	
合计	194,037.11	

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产	可供出售权益	可供出售债务	其他	合计
----------	--------	--------	----	----

分类	工具	工具		
----	----	----	--	--

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售 权益工具 (分项)	成本	公允价值	公允价值 相对于成 本的下跌 幅度 (%)	持续下跌 时间	已计提减值 金额	未根据成本与期末公允 价值的差额计提减值的 理由说明
----------------------	----	------	--------------------------------	------------	-------------	----------------------------------

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广东顺德农村商业银行股份有限公司	成本法	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	0.16%	0.16%				756,000.00
广东省现代物流研究院	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00	16.67%	16.67%				
佛山市顺德区物联网技术工程中心	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	8.75%	8.75%				
佛山市南海区固业水利工程有限公司	成本法	172,200.00	172,200.00		172,200.00	3%	3%				
佛山市中浦置业投资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	3%	3%				
合计	--	15,222,200.00	15,222,200.00		15,222,200.00	--	--	--			756,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	51,105,503.21	0.00	0.00	51,105,503.21
1. 房屋、建筑物	45,673,629.72	0.00	0.00	45,673,629.72
2. 土地使用权	5,431,873.49	0.00	0.00	5,431,873.49
二、累计折旧和累计摊销合计	8,127,418.65	1,330,272.54	0.00	9,457,691.19
1. 房屋、建筑物	7,537,343.24	1,214,792.94	0.00	8,752,136.18
2. 土地使用权	590,075.41	115,479.60	0.00	705,555.01
三、投资性房地产账面净值合计	42,978,084.56	-1,330,272.54	0.00	41,647,812.02
1. 房屋、建筑物	38,136,286.48	-1,214,792.94	0.00	36,921,493.54
2. 土地使用权	4,841,798.08	-115,479.60	0.00	4,726,318.48
五、投资性房地产账面价值合计	42,978,084.56	-1,330,272.54		41,647,812.02
1. 房屋、建筑物	38,136,286.48	-1,214,792.94		36,921,493.54
2. 土地使用权	4,841,798.08	-115,479.60		4,726,318.48

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,330,272.54

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公	本期增加	本期减少	期末公
----	-----	------	------	-----

	允价值	购置	自用房地 产或 存货转 入	公允价 值变动 损益	处置	转为自用 房地产	允价值
--	-----	----	------------------------	------------------	----	-------------	-----

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	284,948,554.35	936,268.01			285,884,822.36
其中：房屋及建筑物	161,910,730.15				161,910,730.15
机器设备	99,386,154.65	184,615.39			99,570,770.04
运输工具	3,223,906.85				3,223,906.85
办公及其他设备	20,427,762.70	751,652.62			21,179,415.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	99,814,448.69		15,587,303.87		115,401,752.56
其中：房屋及建筑物	31,055,305.73		4,436,869.80		35,492,175.53
机器设备	51,157,333.02		9,592,382.97		60,749,715.99
运输工具	1,967,513.75		318,223.27		2,285,737.02
办公及其他设备	15,634,296.19		1,239,827.83		16,874,124.02
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	185,134,105.66	--			170,483,069.80
其中：房屋及建筑物	130,855,424.42	--			126,418,554.62
机器设备	48,228,821.63	--			38,821,054.05
运输工具	1,256,393.10	--			938,169.83
办公及其他设备	4,793,466.51	--			4,305,291.30
五、固定资产账面价值合计	185,134,105.66	--			170,483,069.80
其中：房屋及建筑物	130,855,424.42	--			126,418,554.62
机器设备	48,228,821.63	--			38,821,054.05
运输工具	1,256,393.10	--			938,169.83
办公及其他设备	4,793,466.51	--			4,305,291.30

本期折旧额 15,587,303.87 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 123,931.62 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	382,905.99		382,905.99	549,572.65		549,572.65
欧浦九江工程	1,906,409.87		1,906,409.87	1,901,109.87		1,901,109.87
合计	2,289,315.86		2,289,315.86	2,450,682.52		2,450,682.52

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
欧浦九江金属交易港	287,750,000.00	1,901,109.87	5,300.00			1.34%	1.34%					1,906,409.87
合计	287,750,000.00	1,901,109.87	5,300.00			--	--			--	--	1,906,409.87

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

四、水产业

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	320,811,652.99			320,811,652.99
其中：土地使用权	308,866,472.55			308,866,472.55
办公及财务软件	11,945,180.44			11,945,180.44
二、累计摊销合计	35,150,366.28	8,232,803.88	0.00	43,383,170.16
其中：土地使用权	27,730,625.90	7,038,285.84		34,768,911.74
办公及财务软件	7,419,740.38	1,194,518.04		8,614,258.42
三、无形资产账面净值合计	285,661,286.71	-8,232,803.88		277,428,482.83
其中：土地使用权	281,135,846.65	-7,038,285.84		274,097,560.81
办公及财务软件	4,525,440.06	-1,194,518.04		3330922.02
四、减值准备合计		492,877.34		492,877.34
其中：土地使用权				
办公及财务软件		492,877.34		492,877.34
无形资产账面价值合计	285,661,286.71	-8,725,681.22	0.00	276,935,605.49
其中：土地使用权	281,135,846.65	-7,038,285.84		274,097,560.81
办公及财务软件	4,525,440.06	-1687395.38		2,838,044.68

本期摊销额 8,232,803.88 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
改造工程	3,017,687.89		986,154.95		2,031,532.94	
合计	3,017,687.89		986,154.95		2,031,532.94	—

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	135,247.94	59,104.56
可抵扣亏损	2,819,867.97	1,669,086.49
应付职工薪酬	947,449.20	984,392.54
递延收益	676,719.09	2,186,077.34
小计	4,579,284.20	4,898,660.93
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	900,052.96	394,030.37
应付职工薪酬	6,316,328.00	6,562,616.93
递延收益	4,511,460.61	14,573,848.93
可抵扣亏损	11,279,471.88	6,676,345.96
小计	23,007,313.45	28,206,842.19

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	394,030.37	15,447.83	2,302.58		407,175.62
二、无形资产减值准备		492,877.34			492,877.34
合计	394,030.37	508,325.17	2,302.58		900,052.96

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付金蝶软件进度款	1, 124, 786. 32	
预付设备及工程设计款	13, 753, 200. 00	6, 529, 200. 00
合计	14, 877, 986. 32	6, 529, 200. 00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	200, 000, 000. 00	170, 000, 000. 00
合计	200, 000, 000. 00	170, 000, 000. 00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	542,423.94	4,070,805.33
合计	542,423.94	4,070,805.33

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	15,202,971.24	21,918,977.53
合计	15,202,971.24	21,918,977.53

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,356,858.36	27,877,357.59	27,917,887.95	6,316,328.00
二、职工福利费		652,281.61	652,281.61	

三、社会保险费		3,643,868.04	3,643,868.04	
其中：1、基本养老保险费		1,973,057.46	1,973,057.46	
2、医疗保险费		1,214,968.98	1,214,968.98	
3、失业保险费		89,702.79	89,702.79	
4、工伤保险费		183,050.25	183,050.25	
5、生育保险费		183,088.56	183,088.56	
四、住房公积金		897,886.80	897,886.80	
六、其他		250,806.04	250,806.04	
其中：工会经费和职工教育经费		250,806.04	250,806.04	
合计	6,356,858.36	33,322,200.08	33,362,730.44	6,316,328.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 应付职工薪酬年期末余额系计提的12月份工资及年终奖。

(2) 应付职工薪酬年期末余额在2014年1月至3月已发放4,573,162.50元，剩余部分预计在2014年4月底前全部发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	797,991.28	5,377,270.94
营业税	1,195.67	4,880.36
企业所得税	4,289,970.28	8,864,749.49
个人所得税	22,072.67	3,146.96
城市维护建设税	55,943.09	377,006.37
教育费附加及地方教育费附加	39,959.35	269,290.26
房产税	190,584.25	195,207.76
土地使用税	544,883.92	1,398,416.39
其他地方税费	133,376.84	124,095.85

合计	6,075,977.35	16,614,064.38
----	--------------	---------------

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,739,067.92	3,738,979.53
1 年以上	5,985,846.59	6,931,784.72
合计	9,724,914.51	10,670,764.25

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	154,502,611.72	25,000,000.00
合计	154,502,611.72	25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	68,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	86,502,611.72	
合计	154,502,611.72	25,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
佛山顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	2012 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 25 日	人民币元	6.46%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	2011 年 11 月 02 日	2014 年 11 月 01 日	人民币元	6.98%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	2011 年 09 月 19 日	2014 年 09 月 05 日	人民币元	6.65%		28,000,000.00		30,000,000.00
佛山顺德农村商业银行股份	2013 年 01 月 22 日	2014 年 12 月 26 日	人民币元	6.46%		20,000,000.00		

有限公司 乐从支行								
招商银行 股份有限公司佛山 乐从支行	2012 年 07 月 26 日	2014 年 06 月 29 日	人民币元	6.27%		11,250,000.00		26,250,000.00
合计	--	--	--	--	--	149,250,000.00	--	146,250,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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		5,000,000.00
钢铁电子交易与物流协同信息服务平台	182,388.36	161,982.28
物流业调整和振兴项目	279,999.96	279,999.96
一站式钢材采购与配送服务平台	400,000.00	
合计	862,388.32	5,441,982.24

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	68,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	86,502,611.72	91,497,062.86
减：一年内到期的长期借款	-154,502,611.72	-25,000,000.00
合计	0.00	166,497,062.86

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
佛山顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	2012年12月31日	2014年12月25日	RMB	6.46%		50,000,000.00		50,000,000.00
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	2011年11月02日	2014年11月01日	RMB	6.98%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行	2011年09月19日	2014年09月05日	RMB	6.65%		28,000,000.00		30,000,000.00
佛山顺德农村商业银行股份有限公司乐从支行	2013年01月22日	2014年12月26日	RMB	6.46%		20,000,000.00		
招商银行股份有限公司佛山	2012年07月26日	2014年06月29日	RMB	6.27%		11,250,000.00		26,250,000.00

乐从支行								
合计	--	--	--	--	--	149,250,000.00	--	146,250,000.00

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
记入递延收益的政府补助		
物联式钢铁仓库互联商务平台应用示范	1,000,000.00	6,000,000.00
钢铁电子交易与物流协同信息服务	479,072.20	681,866.64

平台		
物流业调整和振兴项目	2, 170, 000. 09	2, 450, 000. 05
合计	3, 649, 072. 29	9, 131, 866. 69

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
物联式钢铁仓库互联商务平台应用示范	11, 000, 000. 00	1, 000, 000. 00	11, 000, 000. 00		1, 000, 000. 00	与收益相关
钢铁电子交易与物流协同信息服务平台	843, 848. 92		182, 388. 36		661, 460. 56	与资产相关
物流业调整和振兴项目	2, 730, 000. 01		279, 999. 96		2, 450, 000. 05	与资产相关
一站式钢材采购与配送服务平台		1, 000, 000. 00	400, 000. 00	200, 000. 00	400, 000. 00	与收益相关
合计	14, 573, 848. 93	2, 000, 000. 00	11, 862, 388. 32	200, 000. 00	4, 511, 460. 61	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	118, 160, 000. 00						118, 160, 000. 00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

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

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,148,439.17	12,053,759.41		51,202,198.58
合计	39,148,439.17	12,053,759.41		51,202,198.58

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	347,328,693.17	--
调整后年初未分配利润	347,328,693.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,080,830.67	--
减：提取法定盈余公积	12,053,759.41	10%
期末未分配利润	452,355,764.43	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	613,642,055.87	620,588,266.13
其他业务收入	2,964,443.96	4,183,899.56
营业成本	432,006,066.01	435,870,836.67

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁物流	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储业务	116,923,811.28	29,713,240.47	121,588,484.08	30,174,029.64
加工业务	95,313,317.84	29,666,026.64	93,752,275.04	29,625,684.05
综合物流业务	401,404,926.75	370,239,501.09	405,247,507.01	372,643,594.79
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

（4）主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	2,273,477.19	578,181.71	3,791,368.38	943,910.08
华东区	12,843,122.71	6,031,206.78	22,887,382.70	14,602,751.95

中南区	592,335,751.98	418,759,457.07	590,849,147.57	415,265,834.00
西南区	6,189,703.99	4,249,922.64	3,060,367.48	1,630,812.45
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,444,246.39	3.15%
第二名	18,908,881.07	3.07%
第三名	13,310,821.94	2.16%
第四名	8,938,739.69	1.45%
第五名	6,087,643.77	0.99%
合计	66,690,332.86	10.82%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	759,523.70	4,949,516.28	应纳税营业额的 5%
城市维护建设税	1,853,334.32	1,909,072.29	流转税额的 7%
教育费附加	1,323,810.24	1,363,623.08	流转税额的 5%
合计	3,936,668.26	8,222,211.65	---

营业税金及附加的说明

57、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	754,746.67	
广告宣传费	328,564.57	613,475.66
维护服务费	270,853.39	292,585.53
其他费	40,484.29	18,950.00
合计	1,394,648.92	925,011.19

58、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	6,235,044.10	4,972,765.91
折旧与摊销	4,625,443.00	6,128,055.76
办公通讯费	821,624.83	2,008,370.62
交通差旅费	464,144.16	441,953.12
税费	6,162,696.72	6,781,472.27
水电费	911,012.13	1,236,988.36
咨询、中介服务费	408,187.92	847,500.00
科技研发经费	10,976,969.10	5,723,529.55
业务招待费	199,163.43	484,387.30
其他费	181,449.05	585,677.90
合计	30,985,734.44	29,210,700.79

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,540,387.56	23,029,940.76
减：利息收入	-726,211.84	-1,124,180.79
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	262,367.70	1,777,182.18
合计	22,076,543.42	23,682,942.15

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	756,000.00	600,000.00
合计	756,000.00	600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区农村商业银行股份有限公司	756,000.00	600,000.00	被投资单位现金分红增加
合计	756,000.00	600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	13,145.25	101,918.11
十二、无形资产减值损失	492,877.34	
合计	506,022.59	101,918.11

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	12,185,088.32	13,609,478.37	12,185,088.32
其他	225,687.99	516,741.06	225,687.99
合计	12,410,776.31	14,126,219.43	12,410,776.31

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
递延收益转入	11,862,388.32	6,298,724.96		
市经济科技发展专项第二批项目资金		200,000.00	与收益相关	
市场监测系统建设样本企业资金		8,000.00	与收益相关	
乐从镇国土城建和水利局公共租赁住房保障补贴租金		214,953.41	与收益相关	
战略新兴产业政银企业合作项目2012年度贴息资金		4,860,000.00	与收益相关	
拨付企业上市扶持奖励款		2,000,000.00	与收益相关	
广东省著名商标奖励金		20,000.00	与收益相关	
顺德人才洽谈会参会补贴款		3,000.00	与收益相关	
人力资源和社保局就业奖励金	7,900.00	4,800.00	与收益相关	
区财政局扶持经济发展项目资金	300,000.00		与收益相关	

商贸流通服务业 财政补助	8,000.00		与收益相关	
2012 年度专利资 助经费	6,800.00		与收益相关	
合计	12,185,088.32	13,609,478.37	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置损失合计		341,123.11	
其中：固定资产处置损失		341,123.11	
对外捐赠	1,300,000.00	1,040,000.00	1,300,000.00
其他	198,086.76	3.24	198,086.76
合计	1,498,086.76	1,381,126.35	1,498,086.76

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,969,298.34	22,996,354.40
递延所得税调整	319,376.73	-2,340,137.89
合计	20,288,675.07	20,656,216.51

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，

以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.99	0.99	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.91	0.91	0.92	0.92

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	117,080,830.67	119,447,421.70
其中：归属于持续经营的净利润	117,080,830.67	119,447,421.70
归属于终止经营的净利润	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	107,981,477.39	108,764,092.58
其中：归属于持续经营的净利润	107,981,477.39	108,764,092.58
归属于终止经营的净利润	-	-

②稀释每股收益的计算过程说明：

报告期内本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	726,211.84
与收益相关的政府补助及奖励	2,122,700.00
往来及其他	999,541.44
合计	3,848,453.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	2,196,781.12
广告费	328,564.57
咨询、中介服务费	408,187.92
科技研发经费	4,949,192.68
维护服务费	270,853.39
银行手续费	142,367.70
其他	234,792.82
往来款支出	1,632,655.41
合计	10,163,395.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款手续费及上市费用	792,624.74
合计	792,624.74

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	117,080,830.67	119,447,421.70
加：资产减值准备	506,022.59	101,918.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,917,576.41	16,765,921.58
无形资产摊销	8,232,803.88	8,225,209.53
长期待摊费用摊销	986,154.95	1,333,173.34
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）		341,123.11
财务费用（收益以“-”号填列）	22,660,387.56	24,742,940.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-756,000.00	-600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	319,376.73	-2,340,137.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,631,042.85	-1,465,614.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,017,640.98	-3,390,350.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,903,967.03	29,257,476.37
其他	-462,388.32	-8,159,360.67
经营活动产生的现金流量净额	108,932,113.61	184,259,720.31
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	423,915,752.44	355,200,062.62
减：现金的期初余额	355,200,062.62	174,690,075.08
现金及现金等价物净增加额	68,715,689.82	180,509,987.54

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	---	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	---	---

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	423,915,752.44	355,200,062.62
其中：库存现金	22,300.26	63,767.77
可随时用于支付的银行存款	423,893,452.18	355,136,294.85
三、期末现金及现金等价物余额	423,915,752.44	355,200,062.62

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

佛山市中基投资有限公司	控股股东	有限公司	佛山市	陈礼豪	投资、商业、物资供销	8,000.00	70%	70%	陈礼豪	76842047-5
-------------	------	------	-----	-----	------------	----------	-----	-----	-----	------------

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8,000万元，其中陈礼豪出资7,200万元，占注册资本的90%，陈绍权出资800万元，占注册资本的10%。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。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	控股子公司	有限公司	佛山市	陈礼豪	钢铁物流	100,000,000.00	100%	100%	57641967-2

3、本企业的合营和联营企业情况

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

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
纳百川	持股 5%以上的股东	77781906-6
英联投资	持股 5%以上的股东	56083239-0
顺德指日	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	89385564-6
顺钢贸易	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	74919942-9
欧陆投资	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	67306576-5
南大钢管	关键管理人员及其家庭成员控	72706190-4

	制的企业	
欧浦物业	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	66984706-x
普金钢铁	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	75367110-8
银通担保	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	79120706-6
远东钢铁	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	76291712-2
欧浦小额贷款	母公司的联营企业	56456371-4
华南海鲜酒楼有限公司	关键管理人员及其家庭成员控制的企业	79468871-5
陈礼豪	董事长、总经理	-
范小平	董事	-
聂织锦	董事、副总经理、财务总监	-
雷有为	董事	-
田伟炽	董事	-
陈焕枝	董事	-
陈燕枝	董事	-
李祥军	独立董事	-
陈运涛	独立董事	-
孟国强	独立董事	-
余玩丽	副总经理、董事会秘书	-
黄锐焯	监事会主席	-
黄志强	监事	-
吴佳怡	监事	-
林秋明	副总经理	-
万林秋	副总经理	-
吴毅樑	副总经理	-
纪彤	副总经理	-

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------	-------

		价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
佛山市欧浦物业管理有限公司	物业管理	参照市场价	981,044.04	100%	981,043.92	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
顺德指日	仓储物流服务	参照市场价	202,242.11	0.17%	304,122.64	0.25%
南大钢管	仓储物流服务	参照市场价	9,183.02	0.01%	39,913.32	0.03%
普金钢铁	仓储物流服务	参照市场价	71,207.20	0.06%	147,165.28	0.12%
业展贸易	加工服务	参照市场价	6,603.75	0.01%		
业展贸易	综合物流	参照市场价	284,596.50	0.07%		
佛山市顺德区华南海鲜酒楼有限公司	代垫水电费	参照市场价	1,141,234.21	47.8%	1,883,011.77	45.01%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	中基投资	办公楼	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	120,714.21
本公司	顺德指日	仓库	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	188,938.63
本公司	南大钢管	仓库	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	200,355.94
本公司	普金钢铁	仓库	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	89,712.00
本公司	银通担保	仓库	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	53,937.61
本公司	欧浦小额贷款	办公楼	2013年01月01日	2013年12月31日	参照市场价	122,935.91

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交	关联交易内	关联交易定	本期发生额	上期发生额
-----	-----	-------	-------	-------	-------

	易类型	容	价原则	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	-----	---	-----	----	----------------	----	----------------

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	田伟炽	28,500.00	570.00		

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	欧浦小额贷款		29,376.00
预收款项	银通担保		11,130.00
其他应付款	华南海鲜酒楼有限公司	100,000.00	
其他应付款	顺德指日	112,000.00	112,000.00
其他应付款	银通担保	103,000.00	103,000.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

(1) 2010年7月21日，公司与中国农业银行股份有限公司顺德乐从支行签订了《最高额抵押合同》（编号为44100620100001736），公司以其拥有的房屋所有权(粤房地证字第C4254859号、第C4767727号、第C4254862号、第C6290279号、第C6290281号)为抵押物，为公司自2010年7月21日至2015年7月20日期间内所形成的最高额不超过43,766.87万元的贷款提供抵押担保。截止2013年12月31日，该抵押合同项下借款余额为人民币16,366.87万元。

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 股票发行：

根据公司2013 年第三届董事会第五次临时会议、2013年第三次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准广东欧浦钢铁物流股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]32号），本公司分别于2014年1月17日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）2,251.65万股，2014年1月17日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1,501.10万股，共计公开发行人民币普通股（A股）3,752.75万股，其中，公开发行新股3,185.00万股，老股东公开发售股份567.75 万股，每股发行价格为人民币18.29元，本次发行后公司的注册资本为人民币150,010,000.00元，募集资金净额548,733,250.92元。

本公司于2014年1月27日在深圳证券交易所中小板正式挂牌上市，股票代码为：002711。

(2) 升级欧浦钢网钢材超市：

2014 年 2 月 26 日，公司试运行欧浦钢网（<http://www.opsteel.cn>）“钢材超市”升级服务。欧浦钢网对“钢材超市”升级版暂定名称为“欧浦商城”，通过与钢材生产商合作，提供优质实惠的钢材现货资源，直接通过网上实现交易。欧浦商城的推出短期内将不会对公司经营业绩产生重大影响。

(3) 聘任公司总经理：

2014年2月10日，公司第三届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于聘任总经理的议案》，同意聘任范小平先生为公司总经理，全面负责公司的经营管理工作，任期与公司第三届董事会任期一致。

(4) 设立全资子公司：

①2014年2月10日，公司第三届董事会2014年第一次临时会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金1,000万元在上海投资设立全资子公司上海欧浦钢铁物流有限公司。

②2014 年3 月31 日，公司第三届董事会2014 年第四次临时会议审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，同意以自有资金10,000 万元人民币投资设立全资子公司欧浦支付有限公司，主营网络支付（互联网支付、移动电话支付、固定电话支付）。

③2014年4月15日，公司第三届董事会 2014 年第五次临时会议审议通过过《关于投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金 1,000 万元投资设立全资子公司广东欧浦乐从钢铁物流有限公司。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

根据2014年4月24日第三届董事会2014年第一次会议通过的利润分配预案，公司拟以2014年1月27日的总股本150,010,000.00股为基数，向全体股东按每10股派送现金股利2.8元（含税），共计派发现金股利42,002,800.00元，本方案尚待2013年年度股东大会批准。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	6,869,021.73	100%	137,775.89	2.01%	6,968,423.07	100%	140,078.47	2.01%
组合小计	6,869,021.73	100%	137,775.89	2.01%	6,968,423.07	100%	140,078.47	2.01%
合计	6,869,021.73	—	137,775.89	—	6,968,423.07	—	140,078.47	—

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	6, 866, 824. 77	99. 97 %	137, 336. 50	6, 966, 554. 62	99. 97 %	139, 331. 09
1 至 2 年	2, 196. 96	0. 03%	439. 39			
2 至 3 年				1, 868. 45	0. 03%	747. 38
合计	6, 869, 021. 73	--	137, 775. 89	6, 968, 423. 07	--	140, 078. 47

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

单位：元

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	982,628.90	1 年以内	14.31%
第二名	非关联方	853,661.81	1 年以内	12.43%
第三名	非关联方	763,824.33	1 年以内	11.12%
第四名	非关联方	240,595.96	1 年以内	3.5%
第五名	非关联方	170,210.55	1 年以内	2.48%
合计	--	3,010,921.55	--	43.84%

（7）应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	69,099,584.69	98.46%			67,425,557.26	98.67%		
账龄组合	1,080,974.28	1.54%	266,999.73	24.7%	909,744.74	1.33%	253,951.90	27.91%
组合小计	70,180,558.97	100%	266,999.73	0.38%	68,335,302.00	100%	253,951.90	0.37%
合计	70,180,558.97	--	266,999.73	--	68,335,302.00	--	253,951.90	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	693, 166. 28	64. 12 %	13, 863. 33	512, 494. 67	56. 33 %	10, 249. 89
1 至 2 年	95, 414. 00	8. 83%	19, 082. 80	180, 010. 07	19. 79	36, 002. 01

					%	
2 至 3 年	97,234.00	9%	38,893.60	15,900.00	1.75%	6,360.00
3 年以上	195,160.00	18.05%	195,160.00	201,340.00	22.13%	201,340.00
合计	1,080,974.28	--	266,999.73	909,744.74	--	253,951.90

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	子公司	66,610,500.00	1-3 年	94.91%
上市费用	非关联方	2,489,084.69	0-2 年	3.55%
佛山市顺德区乐从镇腾冲社区股份合作社	非关联方	174,468.00	1-3 年	0.25%
内蒙古包钢钢联股份有限公司广州销售分公司	非关联方	160,173.60	1 年以内	0.23%
应收职工社保款	公司职员	154,794.36	1 年以内	0.22%
合计	--	69,589,020.65	--	99.16%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
广东欧浦九江钢铁物流有限公司	子公司	66,610,500.00	95.28%
田伟炽	本公司之董事	28,500.00	0.04%
合计	--	66,639,000.00	95.32%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

广东欧浦九江钢铁物流有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%	-			
广东顺德农村商业银行股份有限公司	成本法	14,400,000.00	14,400,000.00		14,400,000.00	0.16%	0.16%	-			756,000.00
广东省现代物流研究院		200,000.00	200,000.00		200,000.00	16.67%	16.67%				
佛山市顺德区物联网技术工程中心	成本法	300,000.00	300,000.00		300,000.00	8.75%	8.75%	-			
佛山市南海区沙头镇固业水利工程有限公司	成本法	172,200.00	172,200.00		172,200.00	3%	3%	-			
佛山市中浦置业投资有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00	3%	3%	-			
合计	--	115,222,200.00	115,222,200.00		115,222,200.00	--	--	--			756,000.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	613,642,055.87	620,588,266.13
其他业务收入	2,964,443.96	4,183,899.56
合计	616,606,499.83	624,772,165.69
营业成本	432,006,066.01	435,870,836.67

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁物流	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仓储业务	116,923,811.28	29,713,240.47	121,588,484.08	30,174,029.64
加工业务	95,313,317.84	29,666,026.64	93,752,275.04	29,625,684.05
综合物流业务	401,404,926.75	370,239,501.09	405,247,507.01	372,643,594.79
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	2,273,477.19	578,181.71	3,791,368.38	943,910.08
华东区	12,843,122.71	6,031,206.78	22,887,382.70	14,602,751.95
中南区	592,335,751.98	418,759,457.07	590,849,147.57	415,265,834.00
西南区	6,189,703.99	4,249,922.64	3,060,367.48	1,630,812.45
合计	613,642,055.87	429,618,768.20	620,588,266.13	432,443,308.48

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	19,444,246.39	3.15%
第二名	18,908,881.07	3.07%
第三名	13,310,821.94	2.16%
第四名	8,938,739.69	1.45%
第五名	6,087,643.77	0.99%
合计	66,690,332.86	10.82%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	756,000.00	600,000.00
合计	756,000.00	600,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
佛山市顺德区农村商业银行股份有限公司	756,000.00	600,000.00	被投资单位现金分红增加
合计	756,000.00	600,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	120,537,594.12	122,822,350.11
加：资产减值准备	503,622.59	101,918.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,917,576.41	16,765,921.58
无形资产摊销	4,305,416.88	4,297,822.53
长期待摊费用摊销	986,154.95	1,333,173.34
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）		341,123.11
财务费用（收益以“-”号填列）	22,660,387.56	24,742,940.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-756,000.00	-600,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,470,758.21	-1,215,161.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,631,042.85	-1,465,614.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,797,140.98	-3,390,350.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,683,973.93	26,630,480.97
其他	-462,388.32	-8,159,360.67
经营活动产生的现金流量净额	104,050,964.64	182,205,242.46
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	423,851,837.66	354,685,796.81
减：现金的期初余额	354,685,796.81	174,329,177.25
现金及现金等价物净增加额	69,166,040.85	180,356,619.56

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	12,185,088.32	主要是物联式钢铁仓库互联商务平台应用示范项目；物流业调整和振兴项目；一站式钢材采购与配送服务平台项目。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,272,398.77	主要是公益性捐赠
减：所得税影响额	1,813,336.27	
少数股东权益影响额（税后）		--
合计	9,099,353.28	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	117,080,830.67	119,447,421.70	621,717,963.01	504,637,132.34
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	117,080,830.67	119,447,421.70	621,717,963.01	504,637,132.34
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.79%	0.99	0.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.17%	0.91	0.91

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目：

（1）预付账款2013年期末数为32,517,475.36元，比年初数增长270.06%，主要系本期12月支付佛山市中御贸易有限公司及佛山市顺德区裕泰钢铁贸易有限公司款项所致。

（2）其他非流动资产年末数为14,877,986.32元，比年初数增长127.87%，主要系预付设备款增加所致。

（3）应付账款年末数为542,423.94元，比年初数降低86.68%，主要系应付建发(广州)有限公司货款及运费在本期支付所致。

（4）预收款项年末数为15,202,971.24元，比年初数降低30.64%，主要系本期12月末预收配送加工款项减少所致。

（5）应交税费年末数为6,075,977.35元，较年初数降低63.43%，主要系本期抵扣进项税及预缴所得税增加相应减少了应交增值税及应交所得税所致。

利润表项目：

（1）营业税金及附加本年数为3,936,668.26元，比上年数降低52.12%，主要系本公司运输、物流辅助业务收入从2012年11月开始由征收营业税改为征收增值税所致。

（11）销售费用本年数为1,394,648.92元，比上年数增长50.77%，主要原因系本期营销中心职工薪酬支出增加所致。

（12）资产减值损失本年数为506,022.59元，比上年数增长396.50%，原因系本期计提软件减值准备所致。

第十一节 备查文件目录

（一）载有董事长签名的 2013 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。

广东欧浦钢铁物流股份有限公司

董事长：陈礼豪

2014 年 4 月 24 日