

# 远大产业控股股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司董事长金波先生、财务总监于滢女士及会计主管人员杨绛颖女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 郑彦臣       | 独立董事      | 个人原因      | 王向阳    |

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了保留意见的审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 550,065,495 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 12  |
| 第五节 重要事项.....              | 31  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 57  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 64  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 65  |
| 第九节 公司治理.....              | 72  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 78  |
| 第十一节 财务报告.....             | 79  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 170 |

## 释义

| 释义项    | 指 | 释义内容                              |
|--------|---|-----------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 远大产业控股股份有限公司                      |
| 中国远大   | 指 | 中国远大集团有限责任公司                      |
| 远大物产   | 指 | 远大物产集团有限公司                        |
| 证监会    | 指 | 中国证券监督管理委员会                       |
| 深交所    | 指 | 深圳证券交易所                           |
| 补偿实施方案 | 指 | 《公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）》 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                                       |      |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 远大控股                                                                  | 股票代码 | 000626 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                                               |      |        |
| 公司的中文名称       | 远大产业控股股份有限公司                                                          |      |        |
| 公司的中文简称       | 远大控股                                                                  |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Grand Industrial Holding Co.,Ltd                                      |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GRAND HOLDING                                                         |      |        |
| 公司的法定代表人      | 金波                                                                    |      |        |
| 注册地址          | 连云港高新技术产业开发区高新八路 4 号                                                  |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 222006                                                                |      |        |
| 办公地址          | 连云港高新技术产业开发区高新八路 4 号                                                  |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 222006                                                                |      |        |
| 公司网址          | <a href="http://www.grand-holding.cn">http://www.grand-holding.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | ydkg@grand-holding.cn                                                 |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名   | 张勉                    | 谭卫                    |
| 联系地址 | 连云港高新技术产业开发区高新八路 4 号  | 连云港高新技术产业开发区高新八路 4 号  |
| 电话   | 0518-85153595         | 0518-85153567         |
| 传真   | 0518-85150105         | 0518-85150105         |
| 电子信箱 | ydkg@grand-holding.cn | ydkg@grand-holding.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                                          |
|---------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《中国证券报》、《证券时报》                                                           |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 公司年度报告备置地点          | 公司董事会秘书处                                                                 |

#### 四、注册变更情况

|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码              | 9132000013898927XM |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 报告期内无变更。           |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 报告期内无变更。           |

#### 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   | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 会计师事务所办公地址 | 江苏省南京市江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼 |
| 签字会计师姓名    | 陈建忠、陈婷婷                             |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2018 年            | 2017 年             | 本年比上年增减   | 2016 年            |
|---------------------------|-------------------|--------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元）                   | 66,026,916,002.87 | 101,525,281,035.23 | -34.97%   | 75,752,128,778.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 47,669,479.86     | -192,637,719.73    | 124.75%   | 390,938,242.36    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -280,178,251.30   | -275,438,378.70    | -1.72%    | 180,800,864.67    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -1,081,083,318.99 | -438,234,019.89    | -146.69%  | 21,596,002.89     |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.08              | -0.32              | 125.00%   | 0.75              |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.08              | -0.32              | 125.00%   | 0.75              |
| 加权平均净资产收益率                | 1.86%             | -7.09%             | 8.95%     | 19.02%            |
|                           | 2018 年末           | 2017 年末            | 本年末比上年末增减 | 2016 年末           |
| 总资产（元）                    | 6,956,391,419.33  | 9,004,970,784.20   | -22.75%   | 12,333,080,696.69 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,585,341,759.02  | 2,553,201,883.06   | 1.26%     | 2,834,129,368.68  |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度              | 第二季度              | 第三季度              | 第四季度              |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入                   | 14,773,537,134.06 | 16,286,846,318.75 | 17,028,630,784.74 | 17,937,901,765.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -29,196,761.27    | -7,991,940.81     | 61,685,714.06     | 23,172,467.88     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -27,876,850.74    | -72,083,316.39    | -47,126,001.44    | -133,092,082.73   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -1,317,239,007.92 | -125,407,263.04   | -28,444,866.85    | 390,007,818.82    |

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

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                      | 2018 年金额       | 2017 年金额        | 2016 年金额       | 说明              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                             | 1,323,361.60   | 146,978,758.52  | 109,349.81     |                 |
| 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）                                           | 87,872,704.95  | 79,920,928.35   | 152,957,517.81 | 详见十一节、七、51      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 482,281,625.36 | 406,985,191.71  | 540,738,000.88 | 详见十一节、七、40 和 41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 8,551,533.63   | -514,980,548.24 | 32,908,540.29  |                 |

|               |                |                 |                |    |
|---------------|----------------|-----------------|----------------|----|
| 减：所得税影响额      | 153,936,435.17 | 159,849,633.26  | 297,783,717.17 |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 98,245,059.21  | -123,745,961.89 | 218,792,313.93 |    |
| 合计            | 327,847,731.16 | 82,800,658.97   | 210,137,377.69 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是一家以大宗商品贸易为主营的企业，核心经营主体为全资子公司远大物产。远大物产主要从事大宗商品贸易、出口、仓储物流等业务，其中大宗商品贸易业务的主要品类为石油化工、能源化工、金属、农产品、橡胶等；出口业务的主要品类为日用品、小型机电产品等；仓储物流业务主要以大宗商品的仓储为主，同时提供报关报检、短途配送等服务业务。

远大物产在大宗商品贸易方面，经过多年的发展，已经从传统的现货贸易商发展成为大宗商品交易商，逐步形成期现结合的商业模式，即以大宗商品现货为基础，以期货工具为手段，通过期现货有效结合，规避现货市场的价格风险，增强客户粘性，拓展销售渠道，并为上下游产业链提供价值服务，获取商业利润。

2018年，中国经济处在去杠杆和去产能的周期内，经济增长速度的绝对值尽管位于全球较高水平，但仍处于下行趋势中。而国际局势方面，随着中美贸易战的升级、美元资本回流、英国脱欧以及地缘政治等全球的不确定因素增加，使得全球经济除美国一枝独秀外都相对低迷。在国际化 and 全球化的发展过程中，上游资源的集中度不断加强，各行业利润都在向上游资源移动，这对于贸易行业是一次非常大的挑战，尽管远大物产在贸易行业拥有较好的市场地位，但在日常经营上也将面对较大的压力和影响。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产   | 重大变化说明                                      |
|--------|---------------------------------------------|
| 股权资产   | 本期增加 1052 万元，系新增联营企业上海天远实业有限公司              |
| 固定资产   | 无重大变化                                       |
| 无形资产   | 无重大变化                                       |
| 衍生金融资产 | 较年初数增加 136.24%，主要原因是报告期末期货浮动盈利部分较年初增加。      |
| 应收票据   | 较年初数减少 42.32%，主要原因是受行情等因素影响本期销售额下降相应应收票据减少。 |
| 应收利息   | 较年初数减少 95.81%，主要原因是收回固定收益型理财产品利息。           |
| 其他流动资产 | 较年初数减少 46.34%，主要原因是本期赎回银行理财产品，理财产品期末余额减少。   |

#### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|------|------|-----|------|------------|------|------------|------------|
|---------|------|------|-----|------|------------|------|------------|------------|

|                                             |    |                |     |          | 措施                                                                                                                                                                                                                                        |                | 的比重    |   |
|---------------------------------------------|----|----------------|-----|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------|---|
| Grand Resources Group (Singapore) PTE. LTD. | 投资 | 724,855,497.78 | 新加坡 | 期现结合商业模式 | 1 远大物产派出经法定程序选举产生的董事长,并派出相应的经营管理人员(包括财务总监),同时保障相关派出人员在控股子公司的运营、决策中起重要作用。2 对外投资派出人员的人选由项目管理部门会同人力资源管理中心等有关部门提出初步意见,上报总裁审批通过后,按公司相关决策程序进行。3 派出人员每年与远大物产签订责任书,接受远大物产下达的考核指标,并向远大物产提交年度述职报告,接受远大物产的检查。4 远大物产财务管理中心对控股子公司财务和资金情况进行监控管理。5 远大物产分 | -21,515,845.90 | 26.89% | 否 |

|                             |    |                |     |          |                                                        |                |        |   |
|-----------------------------|----|----------------|-----|----------|--------------------------------------------------------|----------------|--------|---|
|                             |    |                |     |          | 管副总裁、事业部总经理按照职责分工对控股子公司业务进行监控。6 远大物产审计中心不定期对控股子公司进行审计。 |                |        |   |
| 远大国际(香港)有限公司                | 投资 | 714,957,770.52 | 香港  | 期现结合商业模式 | 同上                                                     | -55,768,497.21 | 26.52% | 否 |
| TOPSENSE RESOURCE S PTE.LTD | 投资 | 264,445,869.85 | 新加坡 | 期现结合商业模式 | 同上                                                     | -22,552,515.01 | 9.81%  | 否 |

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的核心经营主体为全资子公司远大物产。2018年远大物产在打造核心竞争力方面，继续精耕细作，围绕已经形成的以产业为基础、以研究为核心、以风控为保障的三位一体的经营理念，在夯实基础的同时，全力打造组织体系和组织能力，在同行业内形成差异化的核心竞争力。

#### 1、坚实的产业基础

首先，远大物产投入大量的人力物力在产业基础的构建和渠道维护上，改变传统意义上的客户关系，与上下游供应商、客户建立起良好的服务和合作关系，确保战略基础的稳定。通过持续的渠道建设，布局以终端用户为主的分销网络，为上游供应商提供渠道的价值，为客户管理库存和成本，通过各项要素的搭配产生额外价值并与之分享，从而巩固了公司的核心资源。

其次，远大物产通过信息数据共享等服务模式增强了与客户间的互动，形成了共同研究、展现各自优势的良好氛围和环境。借助国家全面启动和推动期权理念应用的东风，尝试和摸索为客户提供更加丰富多样的业务模式作为综合的一揽子解决方案，为客户解决问题、输出价值的同时，伴随客户一起成长。

#### 2、强大的研究能力

远大物产在总结经验、整合内部资源后，逐步形成了主业突出的几大业务单元，结合内部资源和外部资源，学习参考“产学研一体化”的思维方式，形成专业方向的专家团队，在为企业内部经营提供方向和助力以外，无偿的对客户提供服务，也与客户开展专项的合作，在客户提出具体课题和研究方向时，成立单独的课题研究小组，进行深入探讨和研究，从而对产业和社会输出我们的社会价值。

#### 3、全面的风险管控

远大物产在多年实践的基础上探索出了一套符合自身特色的风险控制管理体系，从人才配备及制度上充分保障风险控制措施有效并且能够得到落实执行，在获取利润的同时有效控制风险。2018年远大物产在已经形成以总资产为基础的风险管理体系的基础上，继续对风险控制体系优化升级，同时加强对于国家政策法规的学习和理解，修订了远大物产的风险管理制度和规则，为公司持续创新的商业模式、业务模式及管理模式提供有力的支持与保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，外部环境复杂多变，受国内宏观调控去杠杆紧货币和中美贸易战升级等不利因素影响，公司主营大宗商品的的市场需求相对低迷，价格总体较上一年度呈现小幅下降通道中的大幅波动，一定程度上导致公司销售收入同比减少。2018年度，公司实现营业收入660.27亿元，较上年同期减少34.97%；实现归属于母公司股东的净利润4,766.95万元，较上年同期扭亏为盈。截至2018年底，公司资产总额为69.56亿元，较上年末减少22.75%，归属于母公司股东的所有者权益为25.85亿元，较上年末增加1.26%。

报告期内，面对不利的外部环境，公司核心经营主体远大物产充分利用多年积累所形成的企业优势，积极拓展上下游渠道，并不断优化经营模式，注重控制经营风险，对各业务单元进行整合和系统的梳理，明确各业务单元的定位以及核心竞争力的打造，精简效率不高或者发展方向不明确的业务及品种，在保持高效率的同时，将资金资源和人力资源向有优势的业务方向倾斜，把握住了2018年下半年的市场机会。同时，通过加强集团化管理，出台多项内部协同措施，严格控制成本费用，在2018年下半年成功扭转上半年的经营颓势，全年经营业绩实现扭亏为盈。

报告期内，公司严格执行既定的外汇衍生品业务的相关管理规定，根据业务规模、业务模式及预期业务时间，对2018年度的外汇资产、负债的净敞口实行统一管理，通过外汇衍生品的使用，实现外汇风险对冲。通过业务及财务的高效联动，在2018年度人民币兑美元汇率大幅贬值的情况下，通过风险对冲，实现外汇保值增值。

报告期内，公司为了进一步分享大宗商品产业链价值，不断探寻对产业链上下游企业以参股、控股或资产管理等形式的产业链延伸投资机会。公司的全资子公司远大物产的控股子公司上海生水国际贸易有限公司与天康生物股份有限公司共同出资在上海自贸区成立上海天远实业有限公司从事农产品贸易，上海生水国际贸易有限公司出资1050万元，占出资额的35%。

报告期内，公司根据不同业务板块，进一步完善优化相关的绩效考核体系和薪酬激励体系，在做好新的人才引进和员工招聘的同时，加强对员工的培训，加强人才队伍梯队建设，统一企业文化。

报告期内，公司信息技术中心根据业务与管理部门提出的信息化需求，对已启用多年的ERP管理系统进行深度调研并制定出具体的解决方案，初步完成了公司未来三年的信息系统改造升级设计蓝图，计划在2019年开始正式实施。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

|  | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|--|--------|--------|------|
|--|--------|--------|------|

|         | 金额                | 占营业收入比重 | 金额                 | 占营业收入比重 |         |
|---------|-------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| 营业收入合计  | 66,026,916,002.87 | 100%    | 101,525,281,035.23 | 100%    | -34.97% |
| 分行业     |                   |         |                    |         |         |
| 商品贸易    | 65,973,112,986.02 | 99.92%  | 101,398,828,404.52 | 99.88%  | -34.94% |
| 物流代理    | 46,684,094.30     | 0.07%   | 44,729,769.61      | 0.04%   | 4.37%   |
| 其他      | 7,118,922.55      | 0.01%   | 81,722,861.10      | 0.08%   | -91.29% |
| 分产品     |                   |         |                    |         |         |
| 塑胶类商品贸易 | 10,731,683,090.56 | 16.25%  | 23,498,303,307.12  | 23.15%  | -54.33% |
| 橡塑类商品贸易 | 4,109,268,096.03  | 6.22%   | 3,926,527,804.59   | 3.87%   | 4.65%   |
| 液化类商品贸易 | 27,218,767,344.26 | 41.23%  | 36,393,852,909.41  | 35.85%  | -25.21% |
| 金属类商品贸易 | 17,096,353,477.90 | 25.89%  | 30,691,142,188.03  | 30.23%  | -44.30% |
| 其他类商品贸易 | 6,817,040,977.27  | 10.33%  | 6,889,002,195.37   | 6.79%   | -1.04%  |
| 物流代理服务  | 46,684,094.30     | 0.07%   | 44,729,769.61      | 0.04%   | 4.37%   |
| 其他      | 7,118,922.55      | 0.01%   | 81,722,861.10      | 0.07%   | -91.29% |
| 分地区     |                   |         |                    |         |         |
| 国内销售    | 53,624,874,396.24 | 81.22%  | 78,786,000,735.22  | 77.60%  | -31.94% |
| 国外销售    | 12,402,041,606.63 | 18.78%  | 22,739,280,300.01  | 22.40%  | -45.46% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|         | 营业收入              | 营业成本              | 毛利率   | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|---------|-------------------|-------------------|-------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业     |                   |                   |       |                 |                 |                |
| 商品贸易    | 65,973,112,986.02 | 65,502,236,967.62 | 0.71% | -34.94%         | -35.00%         | 0.10%          |
| 分产品     |                   |                   |       |                 |                 |                |
| 塑胶类商品贸易 | 10,731,683,090.56 | 10,608,209,568.56 | 1.15% | -54.33%         | -54.39%         | 0.14%          |
| 液化类商品贸易 | 27,218,767,344.26 | 26,982,758,602.85 | 0.87% | -25.21%         | -25.47%         | 0.34%          |
| 金属类商品贸易 | 17,096,353,477.90 | 17,076,748,085.52 | 0.11% | -44.30%         | -44.19%         | -0.19%         |
| 其他类商品贸易 | 6,817,040,977.27  | 6,690,908,041.65  | 1.85% | -1.04%          | -0.74%          | -0.30%         |

| 分地区 |                   |                   |       |         |         |        |
|-----|-------------------|-------------------|-------|---------|---------|--------|
| 国内  | 53,624,874,396.24 | 53,363,996,714.76 | 0.49% | -31.94% | -30.59% | -1.93% |
| 国外  | 12,402,041,606.63 | 12,182,441,197.28 | 1.77% | -45.46% | -49.17% | 7.17%  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2018 年            | 2017 年             | 同比增减    |
|------|-----|----|-------------------|--------------------|---------|
| 商品贸易 | 销售量 | 元  | 65,973,112,986.02 | 101,398,828,404.52 | -34.94% |
|      | 库存量 | 元  | 1,089,753,038.35  | 1,102,398,440.66   | -1.15%  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

商品贸易销售收入本期金额较上年同期减少 34.94%，主要原因是由于受国内外诸多不利因素影响，公司主营大宗商品的的市场需求相对低迷，价格总体较上一年度呈现小幅下降通道中的大幅波动，同时受制于整体金融资源的紧缩，公司主要经营品种销量同比下降，一定程度上导致公司销售收入同比减少。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目     | 2018 年            |         | 2017 年             |         | 同比增减    |
|------|--------|-------------------|---------|--------------------|---------|---------|
|      |        | 金额                | 占营业成本比重 | 金额                 | 占营业成本比重 |         |
| 商品贸易 | 主营业务成本 | 65,502,236,967.62 | 99.93%  | 100,776,105,030.80 | 99.92%  | -35.00% |
| 物流代理 | 主营业务成本 | 43,426,417.10     | 0.07%   | 36,295,086.92      | 0.04%   | 19.65%  |
| 其他   | 营业成本   | 774,527.32        | 0.00%   | 40,676,855.79      | 0.04%   | -98.10% |
| 合计   |        | 65,546,437,912.04 | 100.00% | 100,853,076,973.51 | 100.00% | -35.01% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 |         | 2017 年 |         | 同比增减 |
|------|----|--------|---------|--------|---------|------|
|      |    | 金额     | 占营业成本比重 | 金额     | 占营业成本比重 |      |

|         |        |                   |         |                    |         |         |
|---------|--------|-------------------|---------|--------------------|---------|---------|
| 塑胶类商品贸易 | 主营业务成本 | 10,608,209,568.56 | 16.18%  | 23,259,977,608.30  | 23.06%  | -54.39% |
| 橡塑类商品贸易 | 主营业务成本 | 4,143,612,669.04  | 6.32%   | 3,974,228,397.61   | 3.94%   | 4.26%   |
| 液化类商品贸易 | 主营业务成本 | 26,982,758,602.85 | 41.17%  | 36,202,380,715.15  | 35.90%  | -25.47% |
| 金属类商品贸易 | 主营业务成本 | 17,076,748,085.52 | 26.05%  | 30,598,791,540.98  | 30.34%  | -44.19% |
| 其他类商品贸易 | 主营业务成本 | 6,690,908,041.65  | 10.21%  | 6,740,726,768.76   | 6.68%   | -0.74%  |
| 物流代理服务  | 主营业务成本 | 43,426,417.10     | 0.07%   | 36,295,086.92      | 0.04%   | 19.65%  |
| 其他      | 营业成本   | 774,527.32        | 0.00%   | 40,676,855.79      | 0.04%   | -98.10% |
| 合计      |        | 65,546,437,912.04 | 100.00% | 100,853,076,973.51 | 100.00% | -35.01% |

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

截止2018年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共38户，详见第十一节、九“在其他主体中的权益”。本年度合并范围比上年度增加子公司2户、减少子公司1户；详见第十一节、八“合并范围的变更”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                  |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 5,643,835,772.57 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 8.54%            |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称              | 销售额（元）           | 占年度销售总额比例 |
|----|-------------------|------------------|-----------|
| 1  | 中铝国贸（上海自贸试验区）有限公司 | 2,055,081,703.36 | 3.11%     |
| 2  | 上海中泰多经国际贸易有限责任公司  | 1,362,724,630.51 | 2.06%     |
| 3  | 上海金克金属贸易有限公司      | 890,964,216.39   | 1.35%     |
| 4  | 广物有色金属（上海）有限公司    | 711,227,546.31   | 1.08%     |
| 5  | IXM S.A.          | 623,837,676.00   | 0.94%     |
| 合计 | --                | 5,643,835,772.57 | 8.54%     |

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 9,587,956,253.84 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 14.63%           |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%            |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称                                   | 采购额（元）           | 占年度采购总额比例 |
|----|-----------------------------------------|------------------|-----------|
| 1  | 浙江华瑞集团有限公司                              | 5,608,595,889.12 | 8.56%     |
| 2  | 台化兴业(宁波)有限公司                            | 1,370,297,702.99 | 2.09%     |
| 3  | 中国石化                                    | 1,121,883,131.78 | 1.71%     |
| 4  | CORPORACION NACIONAL DEL COBRE DE CHILE | 769,298,813.35   | 1.17%     |
| 5  | MITSUBISHI CORPORATION                  | 717,880,716.60   | 1.10%     |
| 合计 | --                                      | 9,587,956,253.84 | 14.63%    |

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减    | 重大变动说明                                            |
|------|----------------|----------------|---------|---------------------------------------------------|
| 销售费用 | 487,180,154.60 | 666,396,873.33 | -26.89% |                                                   |
| 管理费用 | 201,741,440.52 | 215,561,575.14 | -6.41%  |                                                   |
| 财务费用 | 118,544,862.29 | 87,951,851.11  | 34.78%  | 主要原因是本期受汇率波动影响，计入财务费用的汇兑损失同比增加，以及美元加息导致的外币融资成本增加。 |

### 4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目         | 2018 年            | 2017 年             | 同比增减    |
|------------|-------------------|--------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 74,432,389,432.63 | 113,417,971,722.87 | -34.37% |



|               |                   |                    |            |
|---------------|-------------------|--------------------|------------|
| 经营活动现金流出小计    | 75,513,472,751.62 | 113,856,205,742.76 | -33.68%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,081,083,318.99 | -438,234,019.89    | -146.69%   |
| 投资活动现金流入小计    | 2,525,373,210.89  | 2,991,852,274.18   | -15.59%    |
| 投资活动现金流出小计    | 1,541,372,080.45  | 1,117,919,661.92   | 37.88%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 984,001,130.44    | 1,873,932,612.26   | -47.49%    |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,072,867,924.13  | 10,734,481,294.79  | -71.37%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 4,038,198,754.97  | 12,207,783,323.32  | -66.92%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -965,330,830.84   | -1,473,302,028.53  | 34.48%     |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,028,928,939.96 | -56,296,665.51     | -1,727.69% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少146.69%，主要原因是本期公司销售收入减少。

2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 47.49%，主要原因是本期投资收益收到的现金及期货保证金出金规模降低，相对应的减少所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 34.48%，主要原因是本期偿还的银行借款少于去年同期。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-1,081,083,318.99元，实现净利润93,234,434.34元，两者存在重大差异的主要原因是报告期内公司净利润中非现金项目和经营活动与投资活动项目分类的影响。非现金项目包括资产减值准备、固定资产折旧、长期待摊费用摊销、公允价值变动收益，经营活动与投资活动项目分类包括投资收益、处置固定资产、财务费用等，另外本期末应付账款较年初减少产生的现金流量不影响净利润，因此两者存在重大差异。详见现金流量补充资料第十一节、七、48。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明       | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------|----------|
| 投资收益     | 345,358,784.48 | 221.48% | 主要为衍生品投资平仓盈利 | 是        |
| 公允价值变动损益 | 137,230,859.23 | 88.00%  | 主要为衍生品投资浮动盈利 | 是        |
| 资产减值     | 76,055,295.86  | 48.77%  | 主要为存货跌价及合同亏损 | 否        |
| 营业外收入    | 14,598,575.04  | 9.36%   | 主要为赔款收入和违约金  | 否        |

|       |               |        |             |   |
|-------|---------------|--------|-------------|---|
|       |               |        | 收入          |   |
| 营业外支出 | 6,047,041.41  | 3.88%  | 主要为违约金及赔款支出 | 否 |
| 其他收益  | 87,872,704.95 | 56.35% | 主要为政府补助收入   | 是 |

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2018 年末          |        | 2017 年末          |        | 比重增减   | 重大变动说明                |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|-----------------------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额               | 占总资产比例 |        |                       |
| 货币资金   | 2,778,773,810.03 | 39.95% | 3,238,279,675.36 | 35.96% | 3.99%  |                       |
| 应收账款   | 581,906,473.44   | 8.37%  | 793,731,945.43   | 8.81%  | -0.44% |                       |
| 存货     | 1,035,705,307.16 | 14.89% | 1,086,369,088.65 | 12.06% | 2.83%  |                       |
| 长期股权投资 | 10,523,029.15    | 0.15%  |                  | 0.00%  | 0.15%  |                       |
| 固定资产   | 44,311,882.11    | 0.64%  | 55,102,663.93    | 0.61%  | 0.03%  |                       |
| 短期借款   | 307,899,566.28   | 4.43%  | 1,071,717,494.56 | 11.90% | -7.47% | 年末公司资金充沛，归还了较多流动资金借款。 |

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                 | 期初数           | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 期末数           |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 金融资产                               |               |               |               |         |               |               |               |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） |               |               |               |         | 76,574,176.29 | 76,395,981.84 | 178,194.45    |
| 2.衍生金融资产                           | 36,097,819.67 | 47,649,398.02 |               |         | 1,528,480.00  |               | 85,275,697.69 |

|        |                |               |  |  |               |               |               |
|--------|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 金融资产小计 | 36,097,819.67  | 47,649,398.02 |  |  | 78,102,656.29 | 76,395,981.84 | 85,453,892.14 |
| 上述合计   | 36,097,819.67  | 47,649,398.02 |  |  | 78,102,656.29 | 76,395,981.84 | 85,453,892.14 |
| 金融负债   | 149,579,835.97 | 88,807,578.82 |  |  | 77,450.00     |               | 60,849,707.15 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目             | 金额             | 受限制的原因                                |
|----------------|----------------|---------------------------------------|
| 货币资金           | 728,511,522.73 | 期货保证金、外汇远期等衍生工具保证金；开具信用证、保函、银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据           | 19,224,911.78  | 为开具银行承兑汇票、电子交易保证金设定质押                 |
| 存货             | 172,466,843.35 | 作为期货交易保证金而设定质押                        |
| 其他流动资产（银行理财产品） | 105,480,000.00 | 为开具银行承兑汇票、信用证设定质押                     |
| 其他流动资产（扣押款）    | 560,000,000.00 | 参见第十一节、十五、2之（1）                       |

## 五、投资状况

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 报告期投资额（元）         | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度   |
|-------------------|------------------|--------|
| 12,562,004,563.86 | 9,382,960,054.29 | 33.88% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称    | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额          | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况               | 预计收益 | 本期投资盈亏     | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                        |
|------------|------|------|---------------|---------|------|-----|------|------|-----------------------------|------|------------|------|------------------|---------------------------------|
| 香港道融资源有限公司 | 贸易   | 新设   | 34,365,000.00 | 100.00% | 自有资金 | --  | --   | --   | 注册资本 1500 万美元，实际已出资 500 万美元 |      | 101,395.62 | 否    | 2018 年 08 月 06 日 | 巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn） |

|               |        |    |                |         |      |            |      |    |                         |      |                |    |                  |                                     |
|---------------|--------|----|----------------|---------|------|------------|------|----|-------------------------|------|----------------|----|------------------|-------------------------------------|
| 上海天远实业有限公司    | 贸易     | 新设 | 10,500,000.00  | 35.00%  | 自有资金 | 天康生物股份有限公司 | 30 年 | -- | 已完成                     |      | 23,029.15      | 否  | 2018 年 08 月 31 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 远大国际(香港)有限公司  | 贸易     | 增资 | 69,400,000.00  | 100.00% | 自有资金 | --         | --   | -- | 已完成                     |      | -55,768,497.21 | 否  | 2018 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 宁波市外贸小额贷款有限公司 | 发放小额贷款 | 收购 | 4,379,200.00   | 10.00%  | 自有资金 | --         | --   | -- | 已全部过户                   |      | 6,860,589.61   | 否  | 2018 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 远大能源化工有限公司    | 贸易     | 收购 | 15,306,537.01  | 10.00%  | 自有资金 | --         | --   | -- | 已全部过户                   |      | 82,970,109.88  | 否  | 2018 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 远大生水资源有限公司    | 贸易     | 收购 | 12,968,758.00  | 10.00%  | 自有资金 | --         | --   | -- | 已全部过户                   |      | 41,271,778.08  | 否  | 2018 年 06 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 重庆若朴贸易有限公司    | 贸易     | 新设 | 0.00           | 100.00% | 自有资金 | --         | --   | -- | 注册资本 3 亿元人民币, 实际已出资 0 元 |      | 0.00           | 否  | 2017 年 01 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>(http://www.cninfo.com.cn) |
| 合计            | --     | -- | 146,919,495.01 | --      | --   | --         | --   | -- | --                      | 0.00 | 75,458,405.13  | -- | --               | --                                  |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 证券品种                | 证券代码   | 证券简称    | 最初投资成本           | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额         | 本期出售金额        | 报告期损益     | 期末账面价值         | 会计核算科目  | 资金来源 |
|---------------------|--------|---------|------------------|--------|--------|------------|---------------|----------------|---------------|-----------|----------------|---------|------|
| 其他                  | 204002 | GC002   | 63,900,307.40    | 成本法计量  |        |            |               | 63,900,307.40  |               |           | 63,900,307.40  | 其他资金    | 自有资金 |
| 其他                  | 204004 | GC004   | 31,000,124.00    | 成本法计量  |        |            |               | 31,000,124.00  |               |           | 31,000,124.00  | 其他资金    | 自有资金 |
| 其他                  | 204007 | GC007   | 120,000,250.00   | 成本法计量  |        |            |               | 120,000,250.00 |               |           | 120,000,250.00 | 其他资金    | 自有资金 |
| 基金                  | B50008 | 中信建投智多鑫 | 3,963,170.00     | 公允价值计量 |        |            |               | 76,574,176.29  | 76,395,981.84 | 23,112.69 | 178,194.45     | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 合计                  |        |         | 218,863,851.40   | --     | 0.00   | 0.00       | 0.00          | 291,474,857.69 | 76,395,981.84 | 23,112.69 | 215,078,875.85 | --      | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期     |        |         | 2017 年 04 月 29 日 |        |        |            |               |                |               |           |                |         |      |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） |        |         | 2017 年 05 月 19 日 |        |        |            |               |                |               |           |                |         |      |

#### (2) 衍生品投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|
|------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|----------|----------|--------------|--------|--------------------|-----------|

|                                                        |   |   |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |             |            |               |               |  |              |         |           |
|--------------------------------------------------------|---|---|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|---------------|---------------|--|--------------|---------|-----------|
| 鲁证期货股份有限公司等                                            | 无 | 否 | 商品期货 | 487,394.56                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2018年01月01日 | 2018年12月31日 | 472,510.42 | 23,805,276.68 | 25,689,147.62 |  | 934,615.43   | 346.69% | 34,720.76 |
| 华泰长城资本管理有限公司等                                          | 无 | 否 | 商品期权 | 2,237.55                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 2018年01月01日 | 2018年12月31日 | 1,771.20   | 212,823.63    | 205,228.63    |  | 7,595.00     | 2.82%   | -700.89   |
| 工商银行等                                                  | 无 | 否 | 远期外汇 | 245,535.91                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2018年01月01日 | 2018年12月31日 | 244,011.44 | 406,806.66    | 541,389.29    |  | 235,401.30   | 87.32%  | 4,860.81  |
| 合计                                                     |   |   |      | 735,168.02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | --          | --          | 718,293.06 | 24,424,906.97 | 26,435,765.54 |  | 1,177,611.73 | 436.83% | 38,880.68 |
| 衍生品投资资金来源                                              |   |   |      | 公司自有营运资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |             |             |            |               |               |  |              |         |           |
| 涉诉情况（如适用）                                              |   |   |      | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |             |             |            |               |               |  |              |         |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                   |   |   |      | 2017年12月12日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |             |            |               |               |  |              |         |           |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）                                   |   |   |      | 2017年12月28日                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |             |             |            |               |               |  |              |         |           |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） |   |   |      | <p>报告期公司衍生品持仓主要存在的风险及控制措施：</p> <p>1、市场风险</p> <p>市场风险是指期货行情变动较大时，可能产生价格波动风险，造成交易损失。远大物产及下属成员企业有严格的持仓上限及敞口持仓上限以及止盈止损机制，各业务单元交易员在权限额度范围内不受干涉的进行期现货结合的建仓、平仓、交割等事项，但是在交易过程中一旦亏损超出权限额度的一定比例，则会被要求平仓。同样，一旦持仓上限和敞口上限超出，风控部门会要求业务部门强行平仓。如果交易员不及时平仓，则远大物产总裁将根据风险预警信息强制平仓。</p> <p>2、流动性风险</p> <p>流动性风险包括两个方面，一是指投资的标的物合约流动性不够造成合约开仓和平仓的摩擦成本增加而造成的损失。二是指期货交易按照公司相关制度中规定的权限下达操作指令，如投入金额过大，可能造成资金流动性风险，甚至因为来不及补充保证金而被强行平仓带来实际损失。针对流动性风险第一种情况，远大物产要求交易员只交易主力合约，从而避免流动性风险，所以持仓的标的合约除准备交割的合约以外都是流动性良好的合约。针对流动性第二种风险，远大物产交易部门和风控部门会对每一个交易账户的资金利用率做及时监控，一旦发现某账户保证金不足会及时追加保证金。而对整个集团而言，由于投资上限已经做了严格设置，在资金也做了提前合理安排，不会造成衍生品投资资金流动性紧张的情况；</p> <p>3、信用风险</p> <p>信用风险是指因交易对手违约造成的损失。由于期货交易从理论上讲交易所是所</p> |             |             |            |               |               |  |              |         |           |

|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>有投资者的交易对手，加上期货投资的每日清算制度，信用风险很小。</p> <p><b>4、操作和技术风险</b></p> <p>操作风险是指下单员人为失误造成的损失。技术风险是指由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险。针对技术风险，远大物产在开户时严格挑选资质良好的期货经纪公司合作，挑选稳定的交易软件进行交易，并且会对公司的交易设备、通讯设备定时检查、维护和更新来降低故障出现的可能性。针对可能出现的人为失误风险，远大物产会对下单员进行上岗前培训，对大金额下单会进行多人核实等控制流程来降低失误率或失误后造成的影响。</p> <p><b>5、法律风险</b></p> <p>法律风险是指期货市场的法律法规政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易带来的风险。对政策风险造成的市场波动，远大物产会根据实际情况进行跨市场的对冲等方法来应对风险。</p>                                                                                                                                                   |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | <p>一、公司已投资的衍生品本报告期内公允价值变动收益为 126,333,430.51 元，公司子公司远大物产集团从事衍生品投资选择的交易所和交易品种市场透明度大，成交活跃，流动性较强，成交价格和结算价能充分反映衍生品的公允价值。</p> <p>二、公司以公允价值计量衍生品价值，是按会计准则所要求的：假定市场参与者在计量日出售资产或转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易。当不存在主要市场的，则假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。在相关假设中，公司选择的参与者须同时具备：1、市场参与者相互独立，不存在关联方关系；2、市场参与者熟悉情况，能够根据可取得的信息对相关资产或负债以及交易具备合理的认识；3、市场参与者应当有能力并自愿进行相关资产或负债的交易。公司对商品期货和商品期权衍生品的公允价值计量所使用的输入值是第一层次，即：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。对远期外汇采用第二层次公允价值计量，即直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。当需要采用估值技术确定其公允价值时，公司所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等；估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。</p> |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   | <p>公司自 2018 年 1 月 1 日开始执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号）。变更前采用的会计政策：本次会计政策变更前，公司及子公司并未将商品期货合约正式指定为套期工具，不能可靠计量套期的有效性，且套期预期并不能保证高度的有效，未能满足《企业会计准则第 24 号——套期保值》规定的套期会计运用条件。因此，公司及子公司于报告期内的商品期货交易不具备运用套期保值会计的条件，将套期工具利得或损失直接接入当期损益。变更后采用的会计政策：公司及子公司开展商品期货套期业务，满足《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号）应用条件的，按该规定的套期会计方法进行处理。在套期关系存续期间，公司将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于不满足《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号）规定的套期保值会计应用条件的套期工具利得或损失仍直接接入当期损益。</p>                                                                                                                                                       |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | <p>1、远大物产集团有限公司（以下简称：远大物产）及下属公司开展衍生品投资业务的相关审批程序符合相关法律法规和公司《章程》的规定。</p> <p>2、远大物产及下属公司已就衍生品投资业务制定了《期现结合业务管理规则》，</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

|  |                                                                                                                                                                   |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>建立了相应的组织机构和业务流程。</p> <p>3、远大物产及下属公司开展衍生品投资业务，与日常经营需求紧密相关，有利于公司扩大经营规模。</p> <p>综上所述，我们认为远大物产及下属公司开展衍生品投资业务符合有关规定，有利于公司扩大经营规模，在依法依规经营的情况下不存在损害上市公司和中小股东权益的情况。</p> |
|--|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本           | 总资产              | 净资产              | 营业收入              | 营业利润           | 净利润            |
|------------|------|------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 远大物产集团有限公司 | 子公司  | 贸易   | 900,000,000.00 | 6,759,947,064.44 | 2,480,220,581.02 | 66,025,243,115.83 | 157,409,859.08 | 105,328,641.31 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 公司名称         | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------|----------------|---------------|
| 上海奥飒网络科技有限公司 | 注销             | 不大            |
| 香港道融资源有限公司   | 新设             | 不大            |
| 重庆若朴贸易有限公司   | 新设             | 无             |

主要控股参股公司情况说明

公司是一家以大宗商品贸易为主营的企业，核心经营主体为全资子公司远大物产。远大物产主要从事大宗商品贸易、出口、仓储物流等业务，其中大宗商品贸易业务的主要品类为石油化工、能源化工、金属、农产品、橡胶等；出口业务的主要品类为日用品、小型机电产品等；仓储物流业务主要以大宗商品的仓储



为主，同时提供报关报检、短途配送等服务业务。远大物产围绕这三块主要业务配置资源，逐步形成良性互动，实现同心一体化的战略设想。

远大物产经营能源化工类产品的主要经营主体为远大能源化工有限公司，主要经营的产品为苯乙烯SM、乙二醇MEG、精对苯二甲酸PTA、甲苯、二甲苯等，各产品之间具有较强的相关性。苯乙烯SM是生产聚苯乙烯PS和ABS的主要原材料，乙二醇MEG与精对苯二甲酸PTA主要用于聚酯纤维等，甲苯和二甲苯均属于芳香烃，均与精对苯二甲酸PTA紧密相关。

远大物产经营石油化工类产品的主要经营主体为远大石化有限公司，主要经营的产品为聚乙烯PE、聚丙烯PP、聚苯乙烯PS、ABS等，这四类产品俗称四大通用塑料，各产品之间具有较强的相关性。聚乙烯PE、聚丙烯PP是两种最常用的工程塑料，可满足对一般强度和对耐热要求不高的结构零件，如洗衣机的洗衣内桶、脱水桶、家庭塑料制品、塑料袋制品、食品容器等，二者之间的相关性和替代性非常高；聚苯乙烯PS、ABS树脂是两种硬度较高的通用塑料，主要应用于家用电器、日用小商品、电子电器、电动车、汽车等领域。

远大物产经营金属类产品的主要经营主体为远大生水资源有限公司，主要经营的产品为铜、锌、镍、铝、白银、螺纹、热卷、铁矿石等，主要用于房地产、汽车、电子元件等行业，各产品之间的内在联系以及价格的相互影响非常显著。

远大物产经营橡胶产品的主要经营主体为远大橡胶有限公司。橡胶作为重要的战略物资，在大宗商品市场中有三大软黄金之一的说法，兼具工业品和农产品的属性，价格波动非常活跃。中国是全球最大的橡胶消费国和进口国，对进口橡胶的依赖度超过80%。

远大物产经营农产品的主要经营主体为上海生水国际贸易有限公司，主要经营的产品为棕榈油、豆油、菜油、豆粕、玉米、白糖等，农产品的主要特性是季节性强，受天气状况的影响很大，各产品在同一主产区域的相关性强。

远大物产从事出口业务的主要经营主体为浙江新景进出口有限公司。浙江新景进出口有限公司连续多年在宁波地区位于出口行业的前列，为海关高级认证企业，经营稳健，获得了较高的行业地位和口碑。2018年，浙江新景进出口有限公司顺势而为，推出跨境电商平台。

远大物产从事仓储物流业务的主要经营主体为上海远盛仓储管理有限公司。上海远盛仓储管理有限公司自成立之初就定位于服务与市场，经过多年的努力经营，在得到大宗商品市场肯定的同时，也获得了中国证监会和期货交易所的认可，取得多项期货交割仓库的资质，并连续多年获得优质交割仓库的评价。

远大物产在大宗商品贸易方面，经过多年的发展，已经从传统的现货贸易商发展成为大宗商品交易商，逐步形成期现结合的商业模式，即以大宗商品现货为基础，以期货工具为手段，通过期现货有效结合，规避现货市场的价格风险，增强客户粘性，拓展销售渠道，并为上下游产业链提供价值服务，获取商业利润的商业模式。该商业模式的作用及特点尽管在以往的大宗商品价格波动中已经有所体现，但还没有完全实现熨平经济周期带来的不确定性的预期经营效果。远大物产在主体商业模式不动摇的前提下，加大向上游产业链延伸服务，通过精细化管理及调整，争取早日实现最初的设想目标。

2018年度，远大物产实现营业收入660.25亿元，较上年同期减少34.96%；实现归属于母公司股东的净利润5,890.42万元，较上年同期扭亏为盈。截至2018年底，公司资产总额67.60亿元，较上年末减少23.34%，归属于母公司股东的所有者权益为23.70亿元，较上年末增加1.08%。

报告期内，外部环境复杂多变，受国内宏观调控去杠杆紧货币和中美贸易战升级等不利因素影响，远大物产主营大宗商品的的市场需求相对低迷，价格总体较上一年度呈现小幅下降通道中的大幅波动，一定程度上导致公司销售收入同比减少。面对不利的外部环境，远大物产充分利用多年积累所形成的企业优势，积极拓展上下游渠道，并不断优化经营模式，注重控制经营风险，对各业务单元进行整合和系统的梳理，明确各业务单元的定位以及核心竞争力的打造，精简效率不高或者发展方向不明确的业务及品种，在保持高效率的同时，将资金资源和人力资源向有优势的业务方向倾斜，把握住了2018下半年的市场机会。同时，通过加强集团化管理，出台多项内部协同措施，严格控制成本费用，在2018年下半年成功扭转上半年的经营颓势，全年经营业绩实现扭亏为盈。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处的行业竞争格局和发展趋势

2018年，全球经济温和增长，但动能有所放缓，PMI明显回落，主要经济体增长态势、通胀水平和货币政策分化明显，仅美国经济一枝独秀。美国经济在其复苏期受益于减税措施带来的超预期刺激，促进了其在设备、建筑和知识产权产品的投资，同时极大的促进了居民非耐用消费品和服务消费，GDP同比增速持续走高。国际经贸规则出现深刻调整趋势，美国采取保护主义、单边主义和构建新型经贸规则的政策组合，推动国际经贸规则同时出现保守化、碎片化和高标准化等三大趋势，对以WTO为核心的多边贸易体制造成巨大冲击。

国内方面，在国家的宏观政策指引下，经济平稳收官，2018年全年GDP增速6.6%，“房住不炒”已经深入人心，房地产投资明显被遏制；受国际贸易冲突升温的影响，除必需品行业以外，2018年大部分行业PMI指数都出现明显下降，其中，通讯设备、计算机设备和汽车及零部件行业领跌。公司主要经营的大宗商品品种的价格受国内外因素的影响不尽相同，价格表现也有较大的差异，价格走势见下图：



说明：

①年内白糖供给较多消费走弱，且库存过剩，导致去年白糖一路下跌，全年跌幅21%；

②螺纹钢受供给侧改革和需求不振等诸多因素影响，全年宽幅震荡，总体全年微跌。而铁矿石没有与螺纹钢同步出现价格波动，钢铁行业利润面对较大的波动；

③聚乙烯PE北美新增产能挤压全球市场走向过剩、聚丙烯PP供应紧平衡，甲醇进口减量，mto停车等导致行情萎靡；

④橡胶价格由于供大于求和历史高位的库存积累，全年累计下跌约19%。

2018年，大宗商品行业延续着2016、2017年以来的全产业链重组整合，同时由于大宗商品行业的上端资源更加趋于集中，产业链中间贸易环节总量减少，下游消费端优胜劣汰和整个行业对于库存管理认知的

变化,使得多数大宗商品社会库存的存在方式出现了很大的变化,最终导致贸易商与上下游之间的关系出现了明显变化。我们预期这种变化在未来的两至三年将变化的更加彻底,这对于公司的商业模式和业务模式都提出了新的挑战,也意味着公司的战略选择要做出适时的微调。

## （二）公司的发展战略

公司秉承以往的战略规划,更加侧重全面推进贸易服务化,经营全球化,同时择机择时与产业链上下游企业开展诸如股权投资等更深层次的合作,将多年打造和积累的渠道优势、运营理念优势更好的服务于产业客户,为客户创造价值的同时分享价值。

### 1、贸易服务化

公司结合多年深耕大宗商品市场所积累的资源 and 经验,在渠道分销业务的基础上,努力以最低成本向客户提供快捷优质的信息、仓储、物流等各类增值服务,培育稳定的终端客户群。同时更多地运用保险、期货等多种金融工具,与现货贸易有效结合,提高风险防范等级,交易上采取平衡策略,注重风险对冲,优化原有的商业模式,稳定盈利能力,逐步打造成具有最优服务、最低风险的大宗商品交易平台,为产业链上下游提供价值服务,与产业链中的伙伴形成更好的角色分工,做自己最专业的的事情。

### 2、经营全球化

公司为适应大宗商品市场全球化的需要,在初步完成国内布局的基础上,在国外设立业务机构,努力利用两种资源、两个市场创建一流的国际国内贸易平台。公司还将陆续在国外重点市场布局,通过“全球资源、全球配置”,有效降低企业经营风险,有效降低因资源错配导致的额外运营成本,从而在为产业提供更好的资源、更低成本的服务的同时,实现企业经营规模和盈利能力的持续提升。

### 3、以资本为纽带,分享产业价值

公司在管理集约化、子公司运营专业化的基础上,全面探讨和考察与战略合作伙伴之间的诸如股权投资等更紧密的合作关系,在原有为客户提供渠道价值、价格风险管理服务、库存管理服务等的基础上,进一步提供产能管理服务,这样能够使得产业链中的每一家企业更好的专注于专业和擅长的领域,例如上游工厂更专注于生产技术及生产,下游企业更专注于产品设计及生产工艺等,在每家企业获得专业提高的同时,共同分享产业价值。

## （三）公司的经营计划

### 1、丰富业务模式,为客户提供更好的服务

在营销推广的基础上,坚守以客户为中心,进一步强化服务与合作,从价格管理、时间周期管理、库存管理、结算方式管理、定价方式管理、原材料品级管理等多个视角陆续开发出适合客户需要的业务模型,同时客户的理念引导和培养也是工作的重点,最终目标是可以从满足客户需要的层级提升到培养和引导客户需要的层级;在此基础上,与战略合作伙伴深入探讨股权投资的可能,从而提供产能管理的服务。

### 2、完善风险管理体系,优化风险控制参数

完善风险管理体系的前提是提升风险管理理念,在内部研究和外部学习的基础上,公司的风险管理理念已经从原来的控制型向管理型转变,风险管理的标的也从本金风险和违约风险为重点向总资产波动风险为重点转移。在风险控制指标和参数上,结合产业结构变化,政策法规变化和风险管理理念的升级,对应的风险控制参数也会随之变化。

### 3、优化人力资源战略

进一步完善绩效薪酬体系,根据不同业务板块,优化相关的绩效考核体系和薪酬激励体系,为公司发展提供坚实的保障。在做好新的人才引进和员工招聘的同时,加强对员工的培训,加强人才队伍梯队建设,统一企业文化。

## （四）公司可能面对的风险

### 1、宏观经济波动风险

公司是一家以大宗商品贸易为主营的企业,主要产品包括石油化工产品、橡胶、有色金属、黑色金属、粮食油脂等产品,另外一个主要业务板块是出口业务,与宏观经济变化的关联度都很高。宏观经济向好,必然导致市场的总体需求上升,也自然增加市场的流动性,至少会导致市场增量的出现,反之亦然,所以

宏观经济的变化对于包括远大物产在内的所有企业都会带来直接的影响。

## 2、期现结合商业模式风险

### 2.1、市场风险

市场风险是指套期工具价格与被套期项目反向变化，或同向变化但变化幅度不一致，导致市场价值产生波动带来的风险。套期保值之所以能够降低企业的某种波动性，其基础是建立在套期工具与被套期项目的价格呈相同的变化趋势，而以相反的操作相互对冲。然而当市场出现剧烈变化时，例如期现货市场价格发生重大变化、时间跨度较长、突发变化趋势或者任何一方的波动过于剧烈，导致二者的亏损无法完全对冲，从而可能产生亏损。由此可见，在现货市场与期货市场价差出现严重扭曲，同时持续时间很长的极端市场表现下，公司的经营业绩就会受到冲击。我们把这类风险统称为时间风险。

### 2.2、流动性风险

#### 2.2.1、市场流动性风险

当市场出现急速变化使投资者面临不利局面或临近到期交割日，市场活动不充分或者市场中断，无法按照现行市价价格或者以与之相近的价格对冲头寸所产生的风险。此外，期货市场的不同合约之间，活跃程度不同，其流动性也不同，如果相对应的期货合约流动性差，企业只能选择比较接近的合约进行替代，到期时进行移仓。如果不同月份之间基差比较小，则对期现结合的效果影响不大，如果基差出现异常，则会严重影响期现结合及套期保值效果。

#### 2.2.2、现金流动性风险

由于期货交易实行保证金交易和逐日结算制度，公司可能被要求将保证金补足到规定的水平，如果现金储备不足、资金周转不畅，可能无法及时补足保证金而被强行平仓，期现结合或者套期保值策略由此落空，亏损可能更严重。

### 2.3、操作风险

由于交易系统、信息系统、报告系统、内部风险控制系统失灵而导致的风险，如风险报告和监控系统出现疏漏，超过了风险限额而未经察觉，技术人员的违规操作等引发的风险。

针对以上风险，公司分别在现货方向和与现货相匹配的期货方向单独设立风控小组，对期现业务进行全程风险监控，最终形成期现两个市场的风险控制体系对公司的整体经营风险进行控制，以确保公司期现结合模式能够按照公司的规划有效执行和落地。

在以上操作风险管理的基础上，公司更加重视合规操作风险，全面学习和总结国家、证监会、交易所制定的与公司业务相关的法律法规，将理解不到位、应用不准确的合规风险管理放在风险管理的首要位置，特别是远大物产擅长于开拓创新，更应该把此类风险管理放在首位。

## 3、合同履行风险

公司大宗商品业务通常采取锁定上游供应方及下游需求方、匹配其各自供需的闭口交易模式。在合同履行期间，公司与客户和供应商之间有较强的信用往来，其中包括给供应商的预付账款、对客户应收账款等。如果合同不能严格履行，公司的业务运行可能会受到不利影响甚至产生坏账风险，此为合同履行过程中的本金风险。公司为降低遭受违约的风险，在签署协议前严格考察供应商和客户的资信状况；在拟定协议条款时切实保护自身的合法利益；成立专门的部门负责对供应商和客户的信用进行审批，密切跟踪客户和供应商关于合同履行方面的动态；在合同履行出现问题时，积极运用法律的武器通过诉讼维护自己的权益，减少可能的损失。受国内宏观调控去杠杆效应的影响，信用市场的违约风险逐步上升，信用交易双方的互信度在下降，公司被违约率随之有所上升，尽管在客户选择和客户交易额度管理方面做了大量的工作，但是依然出现了被违约率上升的趋势，虽然因违约引起的实际经营业绩没有大的变化，但是由于投入了大量的人力和物力，客观上也影响了经营业绩，同时，对公司经营性现金流也形成负面影响。

## 4、汇率风险

近年来，受国家外汇政策的宏观预期管理、贸易战等因素影响，汇率持续出现大幅双向波动，尽管公司国际业务构成比例相对整体稳定，但对商品的进口成本、出口收入和进出口商品的贸易结构仍产生一定影响，进而在一定程度上影响公司的盈利水平。公司针对受汇率影响的不同业务类型，制订相应的业务策

略和汇率风险管理规定，希望通过运用适当的汇率风险对冲工具，尽量减少汇率波动对公司经营业绩造成实质性影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间             | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|------|--------|-----------|
| 2018 年 01 月 04 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 05 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 09 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 12 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 15 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 22 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 24 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 26 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 01 月 31 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 02 月 02 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 02 月 06 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 02 月 11 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 07 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 08 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 09 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 15 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 23 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 03 月 28 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 04 月 12 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 04 月 13 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 04 月 17 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 04 月 27 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 04 月 28 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 05 月 08 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 05 月 14 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 05 月 16 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |
| 2018 年 05 月 17 日 | 电话沟通 | 个人     | 公司经营等情况   |

|                   |      |    |         |
|-------------------|------|----|---------|
| 2018 年 05 月 21 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 05 月 23 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 05 月 25 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 05 月 28 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 05 月 29 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 01 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 06 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 13 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 21 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 25 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 27 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 06 月 29 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 07 月 04 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 07 月 25 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 08 月 01 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 08 月 10 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 08 月 17 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 09 月 25 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 10 月 26 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 10 月 30 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 11 月 02 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 11 月 08 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 11 月 15 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 11 月 21 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 12 月 05 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 2018 年 12 月 12 日  | 电话沟通 | 个人 | 公司经营等情况 |
| 接待次数              |      | 53 |         |
| 接待机构数量            |      | 0  |         |
| 接待个人数量            |      | 53 |         |
| 接待其他对象数量          |      | 0  |         |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 |      | 否  |         |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2016年半年度利润分配方案：以2016年6月30日总股本299,317,269股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.33元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2016年度利润分配方案：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增股本。

2017年半年度利润分配方案：以2017年6月30日总股本598,634,538股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.60元（含税）。

2017年度利润分配预案：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增股本。

2018年度利润分配预案：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份) 现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) 占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2018 年 | 0.00           | 47,669,479.86                             | 0.00%                                               | 0.00                             | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                           |
| 2017 年 | 95,781,526.08  | -192,637,719.73                           | -49.72%                                             | 0.00                             | 0.00%                                                    | 95,781,526.08         | -49.72%                                                         |
| 2016 年 | 99,672,650.58  | 390,938,242.36                            | 25.50%                                              | 0.00                             | 0.00%                                                    | 99,672,650.58         | 25.50%                                                          |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

|                  |             |
|------------------|-------------|
| 每 10 股送红股数（股）    | 0           |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00        |
| 每 10 股转增数（股）     | 0           |
| 分配预案的股本基数（股）     | 550,065,495 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0.00            |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0.00            |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0               |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | -494,753,845.42 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0               |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                 |
| 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |
| <p>一、公司董事会拟决定 2018 年度利润分配预案为：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增股本。二、关于 2018 年度不分配的原因：截止到 2018 年 12 月 31 日，公司（母公司）可供普通股股东分配利润为负数，公司董事会拟决定 2018 年度不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本。三、独立董事意见：公司董事会提出的 2018 年度利润分配预案是结合公司 2018 年度经营情况和公司利润分配的实际情况拟定的，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形，符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司《章程》的规定，同意董事会的 2018 年度利润分配预案，并同意提交公司股东大会审议。</p> |                 |

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方          | 承诺类型   | 承诺内容                                                                            | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况 |
|--------------------|--------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|
| 股改承诺               |              |        |                                                                                 |                  |                  |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |              |        |                                                                                 |                  |                  |      |
| 资产重组时所作承诺          | 中国远大集团有限责任公司 | 股份限售承诺 | 本次认购前持有的远大控股股份自本次认购完成之日起十二个月内将不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。本次发行结束后，由于远大控 | 2016 年 05 月 30 日 | 2017 年 05 月 29 日 | 履行完毕 |



|  |                                |        |                                                                                                        |                  |                  |       |
|--|--------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------|
|  |                                |        | 股送股、转增股本等原因增持的远大控股股份以本次认购前的股份为基数的比例部分亦应遵守前述规定。                                                         |                  |                  |       |
|  | 中国远大集团有限责任公司                   | 股份限售承诺 | 本公司承诺，本次交易完成后，自本公司认购的股份(以下简称"认购股份")上市之日起 36 个月内，本公司不转让该等通过本次交易而取得的认购股份，之后按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的有关规定执行。 | 2016 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 正常履行中 |
|  | 宁波至正投资管理有限公司;金波;吴向东;许强;王开红;许朝阳 | 股份限售承诺 | 1、本公司/本人承诺，对于本公司/本人以持续拥有时间不足 12 个月的标的资产认购的上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。2、对于本公司/本人以持续拥有时间满 12 个月的标的资产认购  | 2016 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>的上市公司股份，自该等股份上市之日起 12 个月内不转让。3、对于根据上述第 2 点所述锁定 12 个月的股份(以下简称"限售股份")，本公司/本人同意，自该等限售股份上市之日起 36 个月内不转让限售股份(以下简称 "限售股份锁定")，但在满足下列条件的情况下，可以分三期解除对限售股份锁定:i. 自新增股份上市之日起满 12 个月，且在 2016 年度《专项审计报告》公告后(以二者较晚者为准)，在(i)上市公司已经根据 2016 年度《专项审计报告》确定是否需要进行补偿及应补偿的金额；及(ii)本公司/本人已根据《连云港如意集团股份有限公司与</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                       |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>金波等人及宁波至正投资管理有限公司之发行股份及支付现金购买资金之盈利补偿协议》(以下简称"《盈利补偿协议》")约定完全履行补偿义务的前提下,本公司/本人取得的限售股份总数的 30% 扣除根据 2016 年《专项审计报告》已补偿股份数(如有)后解除限售股份锁定;若根据《盈利补偿协议》约定,截至当期期末累计实现净利润数未达到累计承诺净利润,但已达到累计承诺净利润数的 80%以上(含 80%)的,当年不进行股份补偿,但不得解除对该等应补偿而未补偿的限售股份的锁定。ii.自新增股份上市之日起满 24 个月,且在</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>2017 年度《专项审计报告》和《专项审核报告》公告后(以较晚者为准),在(i)上市公司已经根据 2017 年度《专项审计报告》和《专项审核报告》确定是否需要补偿及应补偿的金额;及(ii)本公司/本人已根据《盈利补偿协议》约定完全履行补偿义务的前提下,本公司/本人取得的限售股份总数的 35%扣除根据 2017 年度《专项审计报告》已补偿股份数(如有)和《专项审核报告》确定的减值测试已补偿股份数(如有)后解除限售股份锁定;4、本公司/本人承诺,自新增股份上市之日起 36 个月内,若本公司转让持有的新增股份的,其转让价格将不</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |     |        |                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |       |
|--|-----|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------|
|  |     |        | <p>低于本次发行股份购买资产的新增股份发行价格。若届时上市公司有现金分红、资本公积金转增股本、送股、配股等除权除息事项，前述新增股份发行价格将做相应调整。</p> <p>5、若本公司/本人违背上述第 4 点项下的承诺的，则本公司/本人就转让该等股票所取得的收益应归上市公司所有。</p> <p>6、本公司/本人通过本次交易而取得的新增股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。</p> |                  |                  |       |
|  | 石浙明 | 股份限售承诺 | <p>1、本人承诺，对于本人以标的资产认购的全部上市公司股份，自该等股份上市之日起 36 个月内均不进行转让。</p>                                                                                                                                                         | 2016 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 正常履行中 |

|  |                                                                         |        |                                                                                                                                                                                                               |                  |                  |       |
|--|-------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------|
|  |                                                                         |        | 2、本人通过本次交易而取得的新增股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。                                                                                                                                                       |                  |                  |       |
|  | 夏祥敏;兰武;翁启栋;邹明刚;王大威;陈婷婷;张伟;蒋新芝;蔡华杰;傅颖盈;罗丽萍;王钧;邹红艳;陈菲;徐忠明;邢益平;孙追芳;钱薛斌;郭和平 | 股份限售承诺 | 1、本人承诺，本次交易完成后，就本人通过本次交易而取得的上市公司股份，于该等股份上市之日起十二个月内，本人不转让该等股份。<br>2、对于根据上述第 1 点所述锁定 12 个月的股份(以下简称"限售股份")，本人同意，自该等限售股份上市之日起 36 个月内不转让限售股份(以下简称"限售股份锁定")，但在满足下列条件的情况下，可以分三期解除对限售股份锁定:i.自新增股份上市之日起满 12 个月，且在 2016 | 2016 年 06 月 28 日 | 2019 年 06 月 28 日 | 正常履行中 |

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>年度《专项审计报告》公告后(以二者较晚者为准),在(i)上市公司已经根据 2016 年度《专项审计报告》确定是否需要补偿及应补偿的金额;及(ii)本人已根据《连云港如意集团股份有限公司与金波等人及宁波至正投资管理有限公司之发行股份及支付现金购买资金之盈利补偿协议》(以下简称"《盈利补偿协议》")约定完全履行补偿义务的前提下,本人取得的限售股份总数的 30%扣除根据 2016 年《专项审计报告》已补偿股份数(如有)后解除限售股份锁定;若根据《盈利补偿协议》约定,截至当期期末累计实现净利润数未达到累计承诺净利润,</p> |  |  |  |
|--|--|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>但已达到累计承诺净利润数的 80% 以上(含 80%) 的, 当年不进行股份补偿, 但不得解除对该等应补偿而未补偿的限售股份的锁定。ii. 自新增股份上市之日起满 24 个月, 且在 2017 年度《专项审计报告》和《专项审核报告》公告后 (以较晚者为准), 在(i)上市公司已经根据 2017 年度《专项审计报告》和《专项审核报告》确定是否需要补偿及应补偿的金额; 及(ii) 本人已根据《盈利补偿协议》约定完全履行补偿义务的前提下, 本人取得的限售股份总数的 35% 扣除根据 2017 年度《专项审计报告》已补偿股份数(如有)和《专项审核报告》确定的</p> |  |  |  |
|--|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|



|  |  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|  |  |  | <p>减值测试已补偿股份数（如有）后解除限售股份锁定；iii.自新增股份上市之日起满 36 个月，且本人已经履行了《盈利补偿协议》项下所有补偿义务的前提下，本人取得的限售股份总数的 35%可以解除限售股份锁定。3、自新增股份上市之日起 36 个月内，若本人转让持有的新增股份的，其转让价格将不低于本次发行股份购买资产的发行价格。若届时上市公司有现金分红、资本公积金转增股本、送股等除权、除息事项，前述价格将做相应调整。4、若本人违背上述第 3 点项下的承诺的，则本人就转让该等股票所取得的收益应归上市公司</p> |  |  |  |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|

|  |                                                                                                            |      |                                                                                |                  |            |                                   |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-----------------------------------|
|  |                                                                                                            |      | 所有。5、本人通过本次交易而取得的上市公司股份由于上市公司送股、公积金转增股本等原因增持的上市公司股份，亦遵守上述安排。                   |                  |            |                                   |
|  | 蔡华杰;陈菲;陈婷婷;傅颖盈;郭和平;蒋新芝;金波;兰武;罗丽萍;宁波至正投资管理有限公司;钱薛斌;石浙明;孙追芳;王大威;王钧;王开红;翁启栋;吴向东;夏祥敏;邢益平;徐忠明;许朝阳;许强;张伟;邹红艳;邹明刚 | 其他承诺 | 交易对方同意并承诺在未履行完毕所有业绩补偿义务前,其所持有的公司股份不解除锁定。                                       | 2018 年 08 月 16 日 |            | 正常履行中                             |
|  | 蔡华杰;陈菲;陈婷婷;傅颖盈;郭和平;蒋新芝;金波;兰武;罗丽萍;宁波至正投资管理有限公司;钱薛斌;石浙明;孙追芳;王大威;王钧;王开红;翁启栋;吴向东;夏祥敏;邢益平;徐忠明;许朝阳;许强;张伟;        | 其他承诺 | 交易对方同意并承诺在公司股东大会批准补偿实施方案后的六十个工作日内,按照补偿实施方案的规定将应质押的股份质押给远大物产,该等股份不存在被查封、冻结或其他权利 | 2018 年 08 月 16 日 | 2018-11-09 | 除宁波至正投资管理有限公司、许强、吴向东外的其他承诺方均正常履行中 |

|                                       |                                                                                                                  |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|----------------------------|
|                                       | 邹红艳;邹明刚                                                                                                          |      | 受到限制的情形,亦不存在其他法律纠纷,且交易对方同意放弃该等被质押股份在质押期间相应的表决权。                                                                                   |                  |            |                            |
|                                       | 蔡华杰;陈菲;陈婷婷;傅颖盈;郭和平;蒋新芝;金波;兰武;罗丽萍;宁波至正投资管理有限公司;钱薛斌;石浙明;孙追芳;王大威;王钧;王开红;翁启栋;吴向东;夏祥敏;邢益平;徐忠明;许朝阳;许强;张伟;邹红艳;邹明刚       | 其他承诺 | 交易对方承诺无条件配合公司在补偿实施方案获得公司股东大会批准后的六十个工作日内实施完毕第一次业绩补偿义务,在涉嫌操纵期货市场案有最终的司法判决结果后九十个工作日内实施完毕第二次业绩补偿义务,在补偿实施方案获得公司股东大会批准后一年内实施完毕所有业绩补偿义务。 | 2018 年 08 月 16 日 | 2019-08-16 | 除宁波至正投资管理有限公司外的其他承诺方均正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       |                                                                                                                  |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |
| 股权激励承诺                                |                                                                                                                  |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |
| 其他对公司中小股东所作承诺                         |                                                                                                                  |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |
| 承诺是否按时履行                              | 否                                                                                                                |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 根据补偿实施方案,因公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现,宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人承诺分两次履行业绩补偿义务,并在第一次补偿后将尚未进行第二次补偿的公司股份质押给远大物产,且放弃该等应质押股份在质押 |      |                                                                                                                                   |                  |            |                            |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>期间相应的表决权。截止到年报披露日该等承诺未能完全履行，具体情况如下：</p> <p>第一次补偿，公司应回购注销宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人所持公司股份 55,759,636 股。公司已于 2018 年 12 月 20 日回购注销金波等 25 名自然人所持公司股份 48,569,043 股，并全部收回应注销股份以前年度分配的现金股利。宁波至正投资管理有限公司由于在第一次补偿时已将所持公司股份质押给金融机构，仅将应注销股份以前年度分得的现金股利返还给公司，暂时未履行由公司回购注销其所持公司股份 7,190,593 股的补偿承诺。</p> <p>第二次补偿，公司应回购注销宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人所持公司股份约 33,184,787 股，第二次补偿将在远大石化有限公司操纵期货市场案有最终的司法判决结果后进行，最终的补偿数量将根据案件最终的司法判决结果进行相应的调整。</p> <p>为了提高第二次补偿的可执行性，宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人应将其所持的尚未进行第二次补偿的公司股份 33,184,787 股质押给公司的全资子公司远大物产。金波等 23 名自然人已经将应质押的公司股份 20,042,250 股质押给远大物产。宁波至正投资管理有限公司由于将所持公司股份质押给金融机构，暂未将应质押的公司股份 4,279,411 股质押给远大物产；吴向东由于无法亲自到证券公司柜台办理手续，暂未将应质押的公司股份 4,556,006 股质押给远大物产；许强由于将所持公司股份质押给金融机构，仅将应质押的公司股份 4,307,120 股中的 287,231 股质押给远大物产。截止到年报披露日宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人均遵守了放弃应质押公司股份表决权的承诺。</p> <p>为了履行完成补偿实施方案，宁波至正投资管理有限公司和许强一直在积极筹措资金解决所持公司股份的质押问题，公司也在积极采取措施督促宁波至正投资管理有限公司、许强、吴向东尽快履行相关承诺。2019 年 3 月 15 日，宁波至正投资管理有限公司已筹措到资金解除了其所持公司股份的质押，正在配合公司办理回购注销公司股份和将公司股份质押给远大物产的相关手续。</p> |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

天衡会计师事务所对远大产业控股股份有限公司（以下简称：公司）2018 年度财务报告出具了保留意见的审计报告（天衡审字[2019]第 00223 号）。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理（2018 年修订）》和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，现对该审计意见涉及事项说明如下：

### 1、保留意见涉及的事项

因涉嫌操纵期货市场案，远大控股之全资子公司远大物产集团有限公司控股 70% 的子公司远大石化有限公司于 2017 年度将 5.60 亿元扣押款划至有关部门指定账户。因案件尚在调查中，无法判断可能产生的影响，远大石化有限公司于 2017 年度暂按扣押款金额计提预计损失，天衡会计师事务所无法就该事项获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对此进行调整，导致天衡会计师事务所对 2017 年度财务报表发表了保留意见。根据人民检察院通知，远大石化有限公司于 2018 年因操纵期货市场案被移送 to 人民法院提起公诉；因案件尚未审理完毕，截止报告日仍无法判断上述案件可能产生的影响。

### 2、注册会计师对该事项的意见

天衡会计师事务所审计意见：我们审计了公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。由于我们无法确定上述事项对远大控股本期财务状况可能产生的影响，我们对本期财务报表发表了保留意见。我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 3、保留意见涉及事项对报告期财务报表的影响金额

由于案件尚在审理过程中，公司目前无法确定其对公司本期数据和对应数据的可比性存在影响或可能存在影响，进而无法确定保留意见涉及事项对公司本期财务报表影响金额，最终影响金额将有赖于有关部门的审理结果。

### 4、公司董事会对该事项的意见

天衡会计师事务所依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照《企业会计准则》的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 5、公司独立董事对该事项的意见

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具保留意见，符合《企业会计准则》等相关法律法规，除此之外，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司董事会对审计意见所涉及事项的说明客观、真实，符合公司的实际情况，我们同意公司董事会《关于 2018 年度财务审计报告中保留意见涉及事项的专项说明》。

### 6、公司监事会对该事项的意见

公司 2018 年年度财务报告经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了保留意见的审计报告。公司董事会《关于 2018 年度财务审计报告中保留意见涉及事项的专项说明》符合公司实际情况，监事会对此表示认可，监事会将全力支持董事会和经营层采取措施来解决涉及保留意见的事项，并督促董事会和经营层不断提升规范运作水平，切实维护公司及全体股东利益。

### 7、公司采取的措施

目前案件尚在调查、审理过程中，公司将继续积极配合有关部门的调查，及时履行信息披露义务，并将在案件审理形成最终结果后及时消除该保留事项对公司财务报表的影响。公司董事会将继续督促公司进一步提升、完善内部控制体系，严格遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定。公司董事会和管理层将加强对法律、法规及相关制度的学习，进一步规范公司及董事会运作机制，强化董事、监事及高级管理人员行为规范，不断健全公司的法人治理结构，提升公司规范化运作水平。

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

√ 适用 □ 不适用

### 1、重要会计政策变更

(1) 2018 年6月15日财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会〔2018〕15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 项 目       | 合并资产负债表          |                  | 母公司资产负债表     |              |
|-----------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|           | 调整前              | 调整后              | 调整前          | 调整后          |
| 应收票据      | 112,155,211.98   |                  |              |              |
| 应收账款      | 793,731,945.43   |                  | 42,158.62    |              |
| 应收票据及应收账款 |                  | 905,887,157.41   |              | 42,158.62    |
| 应收利息      | 12,445,106.97    |                  | 51,777.00    |              |
| 其他应收款     | 251,320,563.02   | 263,765,669.99   | 6,650.00     | 58,427.00    |
| 应付票据      | 696,856,120.00   |                  |              |              |
| 应付账款      | 3,021,465,350.28 |                  | 11,836.00    |              |
| 应付票据及应付账款 |                  | 3,718,321,470.28 |              | 11,836.00    |
| 应付利息      | 4,859,515.17     |                  |              |              |
| 应付股利      | 1,000,000.00     |                  |              |              |
| 其他应付款     | 43,629,423.01    | 49,488,938.18    | 2,878,897.24 | 2,878,897.24 |

(2) 2015 年11月26日，财政部发布了《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号），自 2016年1月1日开始执行。按文件规定，企业开展商品期货套期业务，可以选择执行此规定或《企业会计准则第 24 号——套期保值》。为了更加合理的体现公司的期货业务及风险管理，本公司自 2018 年1月1日起选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号）。本公司第八届董事会于 2018 年3月27日召开2018年度第一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号）的规定，本次会计政策变更应采用未来适用法，无需进行追溯调整。

### 2、重要会计估计变更

报告期未发生重要会计估计变更的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

截止2018年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共38户，本年度合并范围比上年度增加子公司2户、减少子公司1户；详见下列明细：

## (1) 报告期, 新设子公司

| 公司名称       | 注册地   | 设立时间        | 注册资本    | 报告期营业收入       | 报告期净利润     |
|------------|-------|-------------|---------|---------------|------------|
| 重庆若朴贸易有限公司 | 中国·重庆 | 2018年03月27日 | 3亿元人民币  |               |            |
| 香港道融资源有限公司 | 中国·香港 | 2018年10月09日 | 1500万美元 | 33,219,300.38 | 101,395.62 |

## (2) 报告期, 清算子公司

| 公司名称         | 清算结束时间      | 清算损益      | 期初至清算结束日<br>营业收入 | 期初至清算结束日<br>净利润 |
|--------------|-------------|-----------|------------------|-----------------|
| 上海奥飒网络科技有限公司 | 2018年10月23日 | 45,486.69 | 122,179.47       | -2,653,634.19   |

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                        |                         |
|------------------------|-------------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 150                     |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 23                      |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 陈建忠、陈婷婷                 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈建忠连续服务 1 年、陈婷婷连续服务 4 年 |

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

报告期内, 公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为财务报告内部控制审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司第九届董事会 2018 年度第二次会议审议通过, 并经公司 2018 年度第一次临时股东大会于 2018 年 8 月 16 日审议批准了《关于〈公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）〉暨关联交易的议案》, 因公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现, 宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人需向公司进行补偿。



根据补偿实施方案，补偿分两次进行，公司应回购注销宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人持有的公司股份约 88,944,423 股，并收回注销股份以前年度分得的现金股利。

第一次补偿，公司应回购注销宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人所持公司股份 55,759,636 股。公司已经于 2018 年 12 月 20 日回购注销金波等 25 名自然人所持公司股份 48,569,043 股，并全部收回应注销股份以前年度分配的现金股利。宁波至正投资管理有限公司由于在第一次补偿时已将所持公司股份质押给金融机构，仅将应注销股份以前年度分得的现金股利返还给公司，暂时未履行由公司回购注销其所持公司股份 7,190,593 股的补偿义务。

第二次补偿，公司应回购注销宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人所持公司股份约 33,184,787 股，第二次补偿将在远大石化有限公司操纵期货市场案有最终的司法判决结果后进行，最终的补偿数量将根据案件最终的司法判决结果进行相应的调整。

为了提高第二次补偿的可执行性，宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人应将所持公司股份 33,184,787 股质押给公司的全资子公司远大物产。金波等 23 名自然人已经将应质押的公司股份 20,042,250 股质押给远大物产。宁波至正投资管理有限公司由于将所持公司股份质押给金融机构，暂未将应质押的公司股份 4,279,411 股质押给远大物产；吴向东由于无法亲自到证券公司柜台办理手续，暂未将应质押的公司股份 4,556,006 股质押给远大物产；许强由于将所持公司股份质押给金融机构，仅将应质押的公司股份 4,307,120 股中的 287,231 股质押给远大物产。

为了履行完成补偿实施方案，宁波至正投资管理有限公司和许强一直在积极筹措资金解决所持公司股份的质押问题，公司也在积极采取措施督促宁波至正投资管理有限公司、许强、吴向东尽快履行完成补偿实施方案。2019 年 3 月 15 日，宁波至正投资管理有限公司已筹措到资金解除了其所持公司股份的质押，正在配合公司办理回购注销公司股份和将公司股份质押给远大物产的相关手续。

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                                                               |
|-----------------------------------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 《第九届董事会 2018 年度第二次会议决议公告》                     | 2018 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 《关于<公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）>暨关联交易的公告》 | 2018 年 08 月 01 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 《2018 年度第一次临时股东大会决议公告》                        | 2018 年 08 月 17 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 《关于第一次业绩承诺补偿股份回购注销完成情况的公告》                    | 2018 年 12 月 22 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |                  |            |        |     |            |              |
|---------------------------|----------------------|--------|------------------|------------|--------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金<br>额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |        |                  |            |        |     |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金<br>额 | 担保类型   | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2017 年 10 月 28 日     | 11,000 | 2017 年 12 月 01 日 | 2,558.66   | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2017 年 10 月 28 日     | 同上     | 2017 年 12 月 01 日 | 354.28     | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2017 年 10 月 28 日     | 同上     | 2017 年 12 月 01 日 | 375.75     | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2018 年 11 月 07 日     | 16,500 | 2018 年 11 月 23 日 | 1,963.22   | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2018 年 11 月 07 日     | 同上     | 2018 年 11 月 23 日 | 55.02      | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 浙江新景进出口有限公司               | 2017 年 10 月 28 日     | 3,600  | 2017 年 12 月 25 日 | 1,851.83   | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 远大橡胶有限公司                  | 2017 年 10 月 28 日     | 5,500  | 2017 年 12 月 01 日 | 619.86     | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |
| 远大橡胶有限公司                  | 2018 年 11 月 07 日     | 5,500  | 2018 年 11 月 23 日 | 526.44     | 连带责任保证 | 1 年 | 否          | 否            |

|            |                  |         |                  |           |        |     |   |   |
|------------|------------------|---------|------------------|-----------|--------|-----|---|---|
| 远大物产集团有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 168,000 | 2017 年 12 月 01 日 | 15,587.1  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大物产集团有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 31,825.14 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大物产集团有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 264.08    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大物产集团有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 8,401.01  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大物产集团有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 14,400  | 2017 年 12 月 25 日 | 10,497.6  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 33,000  | 2017 年 12 月 01 日 | 7,290.44  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 7,080.31  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 141.07    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 22,000  | 2018 年 11 月 23 日 | 3,382.86  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大石化有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 同上      | 2018 年 11 月 23 日 | 150       | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大石化有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 同上      | 2018 年 11 月 23 日 | 99.44     | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 57,000  | 2017 年 07 月 31 日 | 1,850     | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 07 月 31 日 | 731.87    | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 07 月 31 日 | 10,114.64 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 远大石化有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 07 月 31 日 | 41        | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 远大生水资源有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 47,000  | 2017 年 12 月 01 日 | 2,707.07  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 8,397     | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上      | 2017 年 12 月 01 日 | 250.91    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司 | 2018 年 11 月 07 日 | 49,500  | 2018 年 11 月 23 日 | 18,976.75 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |

|              |                  |        |                  |           |        |     |   |   |
|--------------|------------------|--------|------------------|-----------|--------|-----|---|---|
| 远大生水资源有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 同上     | 2018 年 11 月 23 日 | 1,681.18  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司   | 2017 年 06 月 09 日 | 32,000 | 2017 年 07 月 31 日 | 14,112.07 | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司   | 2017 年 06 月 09 日 | 同上     | 2017 年 07 月 31 日 | 28        | 连带责任保证 | 3 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 23,000 | 2017 年 12 月 01 日 | 2,609.22  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上     | 2017 年 12 月 01 日 | 484.33    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 34,100 | 2018 年 11 月 23 日 | 25,337.59 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 同上     | 2018 年 11 月 23 日 | 98.02     | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 24,000 | 2017 年 12 月 25 日 | 10,967.34 | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上     | 2017 年 12 月 25 日 | 1,198.28  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2017 年 10 月 28 日 | 同上     | 2017 年 12 月 25 日 | 523.53    | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2018 年 09 月 01 日 | 50,000 | 2018 年 09 月 22 日 | 1,350     | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2018 年 09 月 01 日 | 同上     | 2018 年 09 月 22 日 | 15,468.86 | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 远大能源化工有限公司   | 2018 年 09 月 01 日 | 同上     | 2018 年 09 月 22 日 | 229       | 连带责任保证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 宁波远大国际贸易有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 15,000 | 2017 年 12 月 01 日 | 7,919.75  | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 宁波远大国际贸易有限公司 | 2017 年 10 月 28 日 | 同上     | 2017 年 12 月 01 日 | 75.67     | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 宁波远大国际贸易有限公司 | 2018 年 11 月 07 日 | 11,000 | 2018 年 11 月 23 日 | 143.9     | 连带责任保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 远大物产集团有限公司   | 2018 年 11 月 07 日 | 63,000 |                  |           |        |     |   |   |
| 广东佰利源化工有限公司  | 2018 年 11 月 07 日 | 1,000  |                  |           |        |     |   |   |
| 远大物产集团有限公司   | 2018 年 12 月 12 日 | 14,400 |                  |           |        |     |   |   |

| 远大能源化工有限公司                               | 2018 年 12 月 12 日 | 48,000    |                  |                        |        |       |        |            |
|------------------------------------------|------------------|-----------|------------------|------------------------|--------|-------|--------|------------|
| 浙江新景进出口有限公司                              | 2018 年 12 月 12 日 | 3,600     |                  |                        |        |       |        |            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                    |                  |           | 318,600          | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |        |       |        | 43,980.78  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                  |                  |           | 752,100          | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |        |       |        | 218,320.05 |
| 子公司对子公司的担保情况                             |                  |           |                  |                        |        |       |        |            |
| 担保对象名称                                   | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度      | 实际发生日期           | 实际担保金额                 | 担保类型   | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保   |
| 远大能源化工有限公司                               | 2018 年 07 月 28 日 | 5,600     | 2018 年 07 月 03 日 | 3,580.5                | 连带责任保证 | 20 个月 | 否      | 否          |
| 远大能源化工有限公司                               | 2018 年 07 月 28 日 | 同上        | 2018 年 07 月 03 日 | 56.5                   | 连带责任保证 | 20 个月 | 否      | 否          |
| 远大能源化工有限公司                               | 2018 年 11 月 29 日 | 5,000     | 2018 年 11 月 30 日 | 4,542.49               | 连带责任保证 | 1 年   | 否      | 否          |
| 远大国际 (香港) 有限公司                           | 2017 年 08 月 31 日 | 50,101.36 | 2017 年 02 月 07 日 | 1,083.22               | 连带责任保证 | 2 年   | 否      | 否          |
| 远大国际 (香港) 有限公司                           | 2017 年 08 月 31 日 | 同上        | 2017 年 02 月 07 日 | 1,820.79               | 连带责任保证 | 2 年   | 否      | 否          |
| 上海生水国际贸易有限公司                             | 2017 年 08 月 31 日 | 6,966.15  | 2017 年 05 月 12 日 | 1,462.76               | 连带责任保证 | 2 年   | 否      | 否          |
| GRAND RESOURCES GROUP(SINGAPORE) PTE.LTD | 2018 年 08 月 31 日 | 6,725.94  | 2018 年 03 月 16 日 | 5,187.07               | 连带责任保证 | 15 个月 | 否      | 否          |
| GRAND RESOURCES GROUP(SINGAPORE) PTE.LTD | 2018 年 05 月 19 日 | 3,362.97  | 2018 年 05 月 16 日 | 2,733.52               | 连带责任保证 | 13 个月 | 否      | 否          |
| GRAND RESOURCES GROUP(SINGAPORE) PTE.LTD | 2018 年 08 月 31 日 | 10,088.9  | 2018 年 02 月 14 日 | 8,191.1                | 连带责任保证 | 15 个月 | 否      | 否          |
| 远大物产集团有限公司                               | 2018 年 08 月 31 日 | 10,000    | 2018 年 03 月 21 日 | 441.01                 | 连带责任保证 | 10 个月 | 否      | 否          |
| 远大物产集团有限公司                               | 2017 年 08        | 3,000     | 2017 年 02 月 13   | 1,120                  | 连带责任保  | 1 年   | 否      | 否          |

|                                        |                  |            |                  |                         |        |            |   |   |
|----------------------------------------|------------------|------------|------------------|-------------------------|--------|------------|---|---|
| 司                                      | 月 31 日           |            | 日                |                         | 证      |            |   |   |
| 远大石化有限公司                               | 2016 年 03 月 01 日 | 7,500      | 2015 年 02 月 28 日 | 2,347.23                | 连带责任保证 | 5 年        | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司                             | 2016 年 03 月 01 日 | 10,000     | 2015 年 05 月 04 日 | 1,466                   | 连带责任保证 | 5 年        | 否 | 否 |
| 远大生水资源有限公司                             | 2016 年 03 月 01 日 | 同上         | 2015 年 05 月 04 日 | 2,751.13                | 连带责任保证 | 5 年        | 否 | 否 |
| 上海生水国际贸易有限公司                           | 2018 年 12 月 15 日 | 7,549.52   |                  |                         |        |            |   |   |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）                   |                  | 48,327.33  |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        | 24,732.2   |   |   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）                 |                  | 125,894.84 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        | 36,783.33  |   |   |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                       |                  |            |                  |                         |        |            |   |   |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                 |                  | 366,927.33 |                  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 68,712.98  |   |   |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）               |                  | 877,994.84 |                  | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 255,103.38 |   |   |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            |                  |            |                  | 98.67%                  |        |            |   |   |
| 其中：                                    |                  |            |                  |                         |        |            |   |   |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）               |                  |            |                  | 0                       |        |            |   |   |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）    |                  |            |                  | 109,737.28              |        |            |   |   |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                  |                  |            |                  | 120,310.85              |        |            |   |   |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                      |                  |            |                  | 120,310.85              |        |            |   |   |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |                  |            |                  | 无                       |        |            |   |   |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    |                  |            |                  | 无                       |        |            |   |   |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额    | 未到期余额  | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|------------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 110,438.37 | 42,388 | 0        |
| 合计     |           | 110,438.37 | 42,388 | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

| 委托贷款发生总额 | 委托贷款的资金来源 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|----------|-----------|-------|----------|
| 3,240    | 自有资金      | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托贷款具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终高度重视履行社会责任，将公司自身发展与社会进步紧密相连，在创造利润、对股东负责的同时，切实做到公司效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，努力实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。报告期内，公司为劳动者提供平等的就业机会和公平的就业条件，并根据公司经营的实际情况，合理安排员工的工作和休假。公司始终关注员工的安全和身体健康，提供符合国家规定的劳动保护和安全卫生条件，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会

保险法》等相关法律法规，尊重、关心、维护员工的合法权益，建立和完善了一整套符合法律要求的人力资源管理体系。

报告期内，公司继续推进社会公益项目“远大安心村”的大凉山试点，组织员工为凉山普隆小学有摄影兴趣的孩子捐赠闲置相机与摄影教学辅助；为大凉山公益林捐赠树苗与植树；为凉山江竹乡中心小学修建饮水管道、铺设辅助钢丝架、维修蓄水池，解决了全校师生的用水问题。公司希望将“远大安心村”项目打造为有情怀、受众广、有影响、能传播、可持续的社会责任项目，带领更多社会爱心人士共同为该项目添砖加瓦。此外，公司还组织员工出资为藏北地区比如县建设了一口机井及相关设施，改善了当地农牧民的饮用水安全问题。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司是以大宗商品贸易为主营的企业，核心经营主体为全资子公司远大物产，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

远大物产控股70%的子公司远大石化有限公司因操纵期货市场案被移送到抚顺市中级人民法院提起公诉，远大石化有限公司已于2017年度将5.60亿元扣押款划至有关部门指定账户并暂按扣押款金额计提预计损失。

相关信息披露查询索引：

| 临时公告名称        | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称                                                            |
|---------------|-------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 《风险提示公告》      | 2017年09月25日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《重大风险事项的进展公告》 | 2018年04月12日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《重大风险事项的进展公告》 | 2018年10月18日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 194,039,538 | 32.41%  |             |    |       | -48,569,043 | -48,569,043 | 145,470,495 | 26.45%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 194,039,538 | 32.41%  |             |    |       | -48,569,043 | -48,569,043 | 145,470,495 | 26.45%  |
| 其中：境内法人持股  | 77,073,330  | 12.87%  |             |    |       |             |             | 77,073,330  | 14.01%  |
| 境内自然人持股    | 116,966,208 | 19.54%  |             |    |       | -48,569,043 | -48,569,043 | 68,397,165  | 12.44%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 404,595,000 | 67.59%  |             |    |       |             |             | 404,595,000 | 73.55%  |
| 1、人民币普通股   | 404,595,000 | 67.59%  |             |    |       |             |             | 404,595,000 | 73.55%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   |             |    |       |             |             | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 598,634,538 | 100.00% |             |    |       | -48,569,043 | -48,569,043 | 550,065,495 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现，宁波至正投资管理有限公司及金波等25名自然人需向公司进行补偿。公司按照补偿实施方案以人民币0.87元的总价对金波等25名自然人所持公司股份48,569,043

股予以回购注销。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

包含上述回购注销事项的《关于<公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）>暨关联交易的议案》已经公司第八届董事会2018年度第五次会议、第九届董事会2018年度第二次会议审议通过,并经公司2018年度第一次临时股东大会于2018年8月16日审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

上述回购公司股份48,569,043股于2018年12月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称         | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 解除限售日期      |
|--------------|------------|----------|----------|------------|--------|-------------|
| 中国远大集团有限责任公司 | 59,351,400 | 0        | 0        | 59,351,400 | 资产重组承诺 | 2019年06月28日 |
| 宁波至正投资管理有限公司 | 17,316,930 | 0        | 0        | 17,316,930 | 资产重组承诺 | -           |
| 金波           | 20,534,130 | 0        | 0        | 12,007,534 | 资产重组承诺 | -           |
| 吴向东          | 18,435,956 | 0        | 0        | 10,780,604 | 资产重组承诺 | -           |
| 许强           | 17,428,832 | 0        | 0        | 10,191,677 | 资产重组承诺 | -           |
| 石浙明          | 13,847,948 | 0        | 0        | 8,097,736  | 资产重组承诺 | -           |
| 王开红          | 10,574,798 | 0        | 0        | 6,183,727  | 资产重组承诺 | -           |
| 许朝阳          | 9,819,454  | 0        | 0        | 5,742,031  | 资产重组承诺 | -           |
| 夏祥敏          | 7,553,426  | 0        | 0        | 4,416,946  | 资产重组承诺 | -           |
| 兰武           | 2,517,808  | 0        | 0        | 1,472,315  | 资产重组承诺 | -           |
| 翁启栋          | 1,762,466  | 0        | 0        | 1,030,621  | 资产重组承诺 | -           |

|                            |             |   |   |             |        |    |
|----------------------------|-------------|---|---|-------------|--------|----|
| 邹明刚                        | 1,510,686   | 0 | 0 | 883,390     | 资产重组承诺 | -  |
| 王大威                        | 1,510,686   | 0 | 0 | 883,390     | 资产重组承诺 | -  |
| 陈焯婷                        | 1,398,782   | 0 | 0 | 817,934     | 资产重组承诺 | -  |
| 张伟                         | 1,258,904   | 0 | 0 | 736,157     | 资产重组承诺 | -  |
| 蒋新芝                        | 1,258,904   | 0 | 0 | 736,157     | 资产重组承诺 | -  |
| 蔡华杰                        | 1,258,904   | 0 | 0 | 736,157     | 资产重组承诺 | -  |
| 罗丽萍                        | 1,007,124   | 0 | 0 | 588,927     | 资产重组承诺 | -  |
| 傅颖盈                        | 1,007,124   | 0 | 0 | 588,927     | 资产重组承诺 | -  |
| 王钧                         | 755,342     | 0 | 0 | 441,694     | 资产重组承诺 | -  |
| 陈菲                         | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 徐忠明                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 邢益平                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 孙追芳                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 邹红艳                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 钱薛斌                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 郭和平                        | 503,562     | 0 | 0 | 294,463     | 资产重组承诺 | -  |
| 连云港化工高等<br>专科学校复合塑<br>料包装厂 | 405,000     | 0 | 0 | 405,000     | 股改限售   | -  |
| 合计                         | 194,039,538 | 0 | 0 | 145,470,495 | --     | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

因公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现，宁波至正投资管理有限公司及金波等25名自然人需向公司进行补偿。经公司第八届董事会2018年度第五次会议、第九届董事会2018年度第二次会议审议通过，并经公司2018年度第一次临时股东大会于2018年8月16日审议批准，公司按照补偿实施方案以人民币0.87元的总价回购金波等25名自然人所持公司股份48,569,043股，回购的股份已于2018年12月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成注销手续，公司股份总数由598,634,538股变更为550,065,495股。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数         | 29,945  | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 29,406       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）（参<br>见注 8） | 0                    | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（参见注 8） | 0       |             |
|-------------------------|---------|-----------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                             |              |                                          |                      |                                                      |         |             |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                        | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                       | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                                 | 质押或冻结情况 |             |
|                         |         |                             |              |                                          |                      |                                                      | 股份状态    | 数量          |
| 中国远大集团有<br>限责任公司        | 境内非国有法人 | 38.09%                      | 209,522,100  | 0                                        | 59,351,400           | 150,170,700                                          | 质押      | 150,100,000 |
| 连云港金控资本<br>管理有限公司       | 国有法人    | 15.85%                      | 87,161,400   | 0                                        | 0                    | 87,161,400                                           |         |             |
| 宁波至正投资管<br>理有限公司        | 境内非国有法人 | 3.15%                       | 17,316,930   | 0                                        | 17,316,930           | 0                                                    | 质押      | 17,316,930  |
| 金波                      | 境内自然人   | 2.18%                       | 12,007,534   | -8,526,596                               | 12,007,534           | 0                                                    | 质押      | 5,074,518   |
| 吴向东                     | 境内自然人   | 1.96%                       | 10,780,604   | -7,655,352                               | 10,780,604           | 0                                                    | 质押      | 6,174,576   |
| 许强                      | 境内自然人   | 1.85%                       | 10,191,677   | -7,237,155                               | 10,191,677           | 0                                                    | 质押      | 9,904,446   |
| 石浙明                     | 境内自然人   | 1.47%                       | 8,110,936    | -5,750,212                               | 8,097,736            | 0                                                    | 质押      | 3,422,181   |
| 王开红                     | 境内自然人   | 1.12%                       | 6,183,727    | -4,391,071                               | 6,183,727            | 0                                                    | 质押      | 5,995,882   |
| 许朝阳                     | 境内自然人   | 1.04%                       | 5,742,031    | -4,077,420                               | 5,742,031            | 0                                                    | 质押      | 5,654,674   |

|                                                          |       |                             |           |            |           |        |             |           |
|----------------------------------------------------------|-------|-----------------------------|-----------|------------|-----------|--------|-------------|-----------|
|                                                          |       |                             |           | 3          |           |        |             |           |
| 夏祥敏                                                      | 境内自然人 | 0.80%                       | 4,416,946 | -3,136,480 | 4,416,946 | 0      | 质押          | 1,866,644 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         |       | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |           |            |           |        |             |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |       |                             |           |            |           |        |             |           |
| 股东名称                                                     |       | 报告期末持有无限售条件股份数量             |           |            |           | 股份种类   |             |           |
|                                                          |       |                             |           |            |           | 股份种类   | 数量          |           |
| 中国远大集团有限责任公司                                             |       | 150,170,700                 |           |            |           | 人民币普通股 | 150,170,700 |           |
| 连云港金控资本管理有限公司                                            |       | 87,161,400                  |           |            |           | 人民币普通股 | 87,161,400  |           |
| 陈滢                                                       |       | 2,219,000                   |           |            |           | 人民币普通股 | 2,219,000   |           |
| 张启玲                                                      |       | 2,155,068                   |           |            |           | 人民币普通股 | 2,155,068   |           |
| 李冬梅                                                      |       | 1,955,900                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,955,900   |           |
| 马瑞敏                                                      |       | 1,885,000                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,885,000   |           |
| 王麒瑞                                                      |       | 1,343,000                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,343,000   |           |
| 方敏                                                       |       | 1,111,800                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,111,800   |           |
| 汤永霞                                                      |       | 1,029,603                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,029,603   |           |
| 王易                                                       |       | 1,005,902                   |           |            |           | 人民币普通股 | 1,005,902   |           |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 |       | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 |           |            |           |        |             |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                       | 法定代表人/单位负责人                                 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务 |
|------------------------------|---------------------------------------------|------------------|--------------------|--------|
| 中国远大集团有限责任公司                 | 胡凯军                                         | 1993 年 10 月 27 日 | 91110000101690952K | 投资管理   |
| 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 | 中国远大控股的其他 2 家上市公司为：华东医药股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。 |                  |                    |        |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

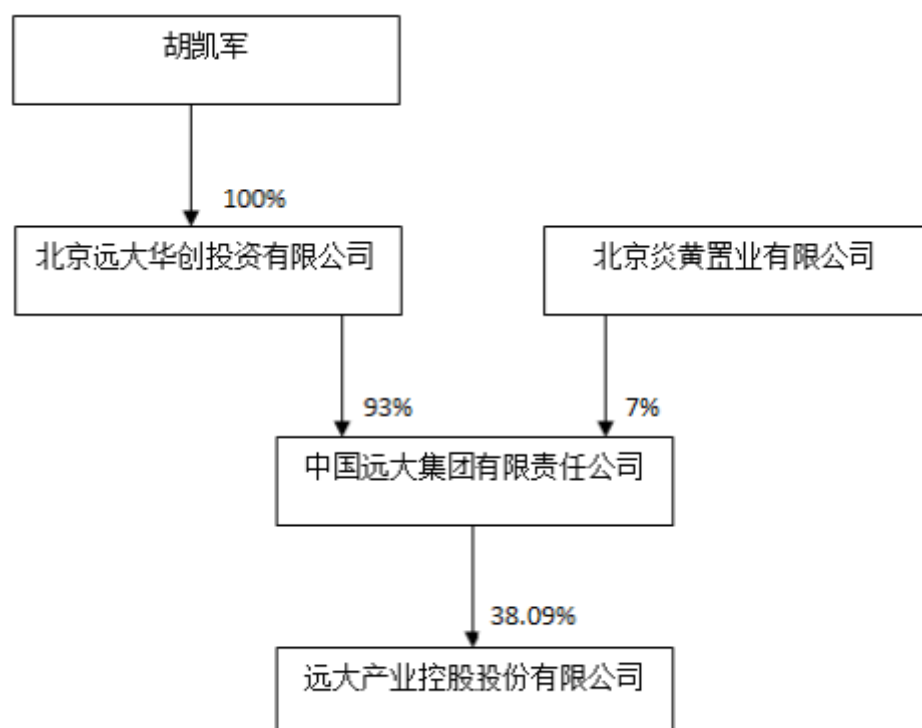
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                           | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------------------------------------------------|----|----------------|
| 胡凯军                  | 本人                                                 | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | 中国远大集团有限责任公司 董事长兼总经理；北京远大华创投资有限公司 董事长兼总经理。         |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 控股的 3 家上市公司为：远大产业控股股份有限公司、华东医药股份有限公司及远大医药健康控股有限公司。 |    |                |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

| 法人股东名称        | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 注册资本     | 主要经营业务或管理活动   |
|---------------|-------------|------------------|----------|---------------|
| 连云港金控资本管理有限公司 | 赵良兴         | 1994 年 04 月 30 日 | 10000 万元 | 企业资产管理；股权投资等。 |

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务       | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股）  | 期末持股数（股）   |
|-----|----------|------|----|----|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 金波  | 董事长      | 现任   | 男  | 51 | 2015 年 06 月 30 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 20,534,130 | 0           | 0           | -8,526,596 | 12,007,534 |
| 秦兆平 | 副董事长     | 现任   | 男  | 62 | 2008 年 11 月 03 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 蒋华富 | 副董事长     | 现任   | 男  | 52 | 2018 年 06 月 28 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 白新华 | 董事       | 现任   | 女  | 53 | 2004 年 05 月 31 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 邵伟  | 董事       | 现任   | 男  | 41 | 2017 年 06 月 29 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 张勉  | 董事、董事会秘书 | 现任   | 男  | 46 | 2017 年 10 月 16 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 赵良兴 | 董事       | 现任   | 男  | 55 | 2002 年 06 月 28 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 崔义中 | 董事       | 现任   | 男  | 43 | 2017 年 01 月 25 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 叶陈刚 | 独立董事     | 现任   | 男  | 57 | 2016 年 08 月 10 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 王向阳 | 独立董事     | 现任   | 男  | 48 | 2018 年 06 月 28 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 郑彦臣 | 独立董事     | 现任   | 男  | 51 | 2018 年           | 2021 年           | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |

|     |       |    |    |    |                  |                  |            |   |   |            |            |   |
|-----|-------|----|----|----|------------------|------------------|------------|---|---|------------|------------|---|
|     |       |    |    |    | 06 月 28 日        | 06 月 27 日        |            |   |   |            |            |   |
| 罗欢欣 | 独立董事  | 现任 | 女  | 38 | 2018 年 06 月 28 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 李华  | 独立董事  | 现任 | 男  | 49 | 2015 年 06 月 30 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 周砚武 | 监事会主席 | 现任 | 男  | 50 | 2004 年 05 月 31 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 范庆堂 | 职工监事  | 现任 | 男  | 61 | 2000 年 12 月 31 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 戴继森 | 监事    | 现任 | 男  | 49 | 2012 年 06 月 28 日 | 2021 年 06 月 27 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 于滢  | 财务总监  | 现任 | 女  | 46 | 2018 年 07 月 30 日 | 2021 年 07 月 29 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 张春流 | 原副董事长 | 离任 | 男  | 53 | 2016 年 02 月 22 日 | 2018 年 06 月 29 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 张静璃 | 原独立董事 | 离任 | 女  | 54 | 2012 年 06 月 28 日 | 2018 年 06 月 29 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 张双根 | 原独立董事 | 离任 | 男  | 50 | 2012 年 06 月 28 日 | 2018 年 06 月 29 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 余春生 | 原独立董事 | 离任 | 男  | 53 | 2012 年 08 月 22 日 | 2018 年 06 月 29 日 | 0          | 0 | 0 | 0          | 0          | 0 |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --               | --               | 20,534,130 | 0 | 0 | -8,526,596 | 12,007,534 |   |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因  |
|-----|-------|-------|------------------|-----|
| 张春流 | 原副董事长 | 任期满离任 | 2018 年 06 月 28 日 | 任期满 |

|     |       |       |                  |      |
|-----|-------|-------|------------------|------|
| 张静璃 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 06 月 28 日 | 任期满  |
| 张双根 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 06 月 28 日 | 任期满  |
| 余春生 | 原独立董事 | 任期满离任 | 2018 年 06 月 28 日 | 任期满  |
| 蒋华富 | 副董事长  | 任免    | 2018 年 06 月 28 日 | 换届选举 |
| 王向阳 | 独立董事  | 任免    | 2018 年 06 月 28 日 | 换届选举 |
| 郑彦臣 | 独立董事  | 任免    | 2018 年 06 月 28 日 | 换届选举 |
| 罗欢欣 | 独立董事  | 任免    | 2018 年 06 月 28 日 | 换届选举 |
| 金波  | 总裁    | 任免    | 2018 年 07 月 30 日 | 聘任   |
| 张勉  | 原财务总监 | 任免    | 2018 年 07 月 30 日 | 解聘   |
| 于滢  | 财务总监  | 任免    | 2018 年 07 月 30 日 | 聘任   |

### 三、任职情况

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

金波，公司董事长、总裁，工商管理硕士，曾任浙江远大进出口有限公司副总经理、远大物产董事长兼总裁，现任远大物产董事长。

秦兆平，公司副董事长，大学本科，曾任中国远大人力资源本部副总经理、远大置业投资有限公司上市部总经理，现任中国远大运营管理总部证券事务总经理。

蒋华富，公司副董事长，省委党校研究生学历，曾任江苏奥神集团有限责任公司副总经理，现任连云港市金融控股集团有限公司副总经理。

白新华，公司董事，大学本科，曾任职北京市审计局、国证经济开发有限公司，现任中国远大财务管理总部副总经理等。

邵伟，公司董事，大学本科，曾任中国远大集团有限责任公司法务总监、宁波东海银行股份有限公司董监办副主任，现任中国远大集团有限责任公司法律安全管理总部副总经理。

张勉，公司董事、董事会秘书，工商管理硕士，曾任远大资产管理有限公司项目经理、公司证券事务代表、财务总监。

赵良兴，公司董事，大学本科，曾任中国江苏三得利食品有限公司常务副总经理、江苏金海投资有限公司资产管理部经理、连云港市金融控股集团有限公司财务部部长等职，现任连云港金控资本管理有限公司董事长、总经理等。

崔义中，公司董事，公共管理专业硕士，曾任连云港市经信委综合规划处处长、经济运行局局长、连云港市金融控股集团有限公司战略投资部部长、连云港金海创业投资有限公司总经理，现任连云港金海创业投资有限公司董事长、连云港金控资本管理有限公司董事等。

叶陈刚，公司独立董事，会计学硕士、管理学博士，曾任武汉大学经济管理学院副教授、中国地质大学（武汉）教授，现任对外经贸大学国际商学院博士生导师等。

李华，公司独立董事，法学博士，曾任淮海工学院助教、南京大学法学院讲师，现任南京大学法学院副教授等。

王向阳，公司独立董事，法律硕士，曾任山东金泰集团销售经理、北京市建元律师事务所律师、北京市安理律师事务所合伙人律师、北京市邦盛律师事务所律师，现任北京市中伦文德律师事务所合伙人律师、山东康麦琪生物科技有限公司董事。

郑彦臣，公司独立董事，工商管理硕士。曾任辽宁朝阳油脂化学总厂财务主管，朝阳市审计局审计事务所、财政部驻辽宁专员办会计师事务所项目经理。现任中税网税务师事务所有限公司董事长、浙江联通

工程咨询有限公司董事长、北京税联网科技有限公司董事长、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所所长、浙江公信电力工程咨询有限公司经理、杭州运和企业管理咨询有限公司董事长。

罗欢欣，公司独立董事，法学博士，曾任湖南湘渝律师事务所律师、北京市德恒律师事务所长沙分所律师，现任中国社会科学院国际法研究所助理研究员、北京市策略律师事务所兼职律师。

周砚武，公司监事会主席，工商管理硕士，曾任伊莱克斯（中国）财务总监助理、中国远大财务经理，现任中国远大监审部总经理等。

戴继森，公司监事，大学本科，曾任江苏金海投资有限公司经营发展部经理、连云港市金融控股集团有限公司战略投资部部长，现任连云港市金融控股集团有限公司总经济师等。

范庆堂，公司职工监事，大学专科，曾任职连云港市运输公司、连云港市农业局、公司行政后勤部副经理，现任公司综合管理部经理。

于滢，公司财务总监，工商管理硕士，曾任天津津冶集团财务总监、北京金长科国际电子有限公司业务控制、马士基（中国）航运有限公司高级经理、A.P.Moller 集团内审部总经理、中国远大管理审计委员会业务总监、中国远大决策委员会高级业务总监、中国远大财务管理总部副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称        | 在股东单位担任的职务    | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 秦兆平    | 中国远大集团有限责任公司  | 运营管理总部证券事务总经理 | 是             |
| 白新华    | 中国远大集团有限责任公司  | 财务管理总部副总经理    | 是             |
| 邵伟     | 中国远大集团有限责任公司  | 法律安全管理总部副总经理  | 是             |
| 周砚武    | 中国远大集团有限责任公司  | 监审部总经理        | 是             |
| 赵良兴    | 连云港金控资本管理有限公司 | 董事长、总经理       | 否             |
| 崔义中    | 连云港金控资本管理有限公司 | 董事            | 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 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------------|------------|---------------|
| 金波     | 远大物产集团有限公司             | 董事长        | 是             |
| 蒋华富    | 连云港市金融控股集团有限公司         | 副总经理       | 是             |
| 白新华    | 华东医药股份有限公司等中国远大下属控股子公司 | 监事、董事      | 是             |
| 赵良兴    | 连云港市信用再担保有限公司          | 董事长        | 否             |
| 赵良兴    | 连云港金控融资担保有限公司          | 董事长、总经理    | 是             |
| 赵良兴    | 连云港市投资有限公司             | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 连云港市安德拍卖有限责任公司         | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 连云港市安德典当有限责任公司         | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 江苏信和物业服务服务有限公司         | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 连云港华威电子有限公司            | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 连云港市信和保安服务有限公司         | 董事         | 否             |
| 赵良兴    | 江苏联港资产管理有限公司           | 董事         | 否             |

|     |                                |                             |   |
|-----|--------------------------------|-----------------------------|---|
| 赵良兴 | 连云港市产权交易所有限公司                  | 董事                          | 否 |
| 赵良兴 | 江苏国信连云港发电有限公司                  | 董事                          | 否 |
| 崔义中 | 连云港金海创业投资有限公司                  | 董事长                         | 是 |
| 崔义中 | 连云港市投资有限公司                     | 董事                          | 否 |
| 崔义中 | 江苏连禾商业保理有限责任公司                 | 监事会主席                       | 否 |
| 崔义中 | 上海连瑞融资租赁有限公司                   | 监事会主席                       | 否 |
| 崔义中 | 连云港融德国际贸易有限公司                  | 监事                          | 否 |
| 崔义中 | 深圳吉成投资有限公司                     | 监事会主席                       | 否 |
| 崔义中 | 江苏香如生物科技股份有限公司                 | 董事                          | 否 |
| 王向阳 | 北京市中伦文德律师事务所                   | 合伙人律师                       | 是 |
| 王向阳 | 山东康麦琪生物科技有限公司                  | 董事                          | 否 |
| 郑彦臣 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所          | 所长                          | 是 |
| 郑彦臣 | 浙江公信电力工程咨询有限公司                 | 经理                          | 否 |
| 郑彦臣 | 浙江联通工程咨询有限公司                   | 董事长                         | 否 |
| 郑彦臣 | 杭州运和企业管理咨询有限公司                 | 董事长                         | 否 |
| 郑彦臣 | 中税网税务师事务所有限公司                  | 董事长                         | 否 |
| 郑彦臣 | 北京税联网科技有限公司                    | 董事长                         | 否 |
| 罗欢欣 | 中国社会科学院国际法研究所                  | 助理研究员                       | 是 |
| 罗欢欣 | 北京市策略律师事务所                     | 兼职律师                        | 是 |
| 李华  | 南京大学法学院                        | 副教授                         | 是 |
| 叶陈刚 | 对外经贸大学                         | 国际商学院学院博士生导师、<br>会计与审计研究所所长 | 是 |
| 叶陈刚 | 深圳惠程股份有限公司                     | 独立董事                        | 是 |
| 叶陈刚 | 新疆财经大学                         | 讲座教授                        | 是 |
| 周砚武 | 四川远大蜀阳药业股份有限公司等中国<br>远大下属控股子公司 | 监事、董事                       | 是 |
| 戴继森 | 连云港市金融控股集团有限公司                 | 总经济师                        | 是 |
| 戴继森 | 江苏连云港国际物流园投资有限公司               | 执行董事                        | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司1998年6月30日召开的年度股东大会审议通过，公司的董事、监事每年在公司领取2500元津贴；经

公司2002年6月28日召开的年度股东大会审议通过，公司的独立董事每年在公司领取30000元报酬；经公司2012年6月28日召开的年度股东大会审议通过，公司的独立董事每年在公司领取的报酬调整为50000元；经公司2015年6月30日召开的年度股东大会审议通过，将每位非独立董事、监事在公司领取的津贴调整为每年1万元；在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司《高级管理人员薪酬方案》等现行的工资制度领取薪酬。本报告期，公司支付给董事、监事及高级管理人员报酬总额为374.01万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务       | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 金波  | 董事长、总裁   | 男  | 51 | 现任   | 180          | 否            |
| 秦兆平 | 副董事长     | 男  | 62 | 现任   | 1            | 是            |
| 蒋华富 | 副董事长     | 男  | 52 | 现任   | 0.5          | 否            |
| 白新华 | 董事       | 女  | 53 | 现任   | 1            | 是            |
| 邵伟  | 董事       | 男  | 41 | 现任   | 1            | 是            |
| 张勉  | 董事、董事会秘书 | 男  | 46 | 现任   | 101.36       | 否            |
| 赵良兴 | 董事       | 男  | 55 | 现任   | 1            | 否            |
| 崔义中 | 董事       | 男  | 43 | 现任   | 1            | 否            |
| 叶陈刚 | 独立董事     | 男  | 57 | 现任   | 5            | 否            |
| 李华  | 独立董事     | 男  | 49 | 现任   | 5            | 否            |
| 王向阳 | 独立董事     | 男  | 48 | 现任   | 2.5          | 否            |
| 罗欢欣 | 独立董事     | 女  | 38 | 现任   | 2.5          | 否            |
| 郑彦臣 | 独立董事     | 男  | 51 | 现任   | 2.5          | 否            |
| 周砚武 | 监事会主席    | 男  | 50 | 现任   | 1            | 是            |
| 范庆堂 | 职工监事     | 男  | 61 | 现任   | 11.43        | 否            |
| 戴继森 | 监事       | 男  | 49 | 现任   | 1            | 否            |
| 于滢  | 财务总监     | 女  | 46 | 现任   | 48.22        | 否            |
| 张春流 | 原副董事长    | 男  | 53 | 离任   | 0.5          | 否            |
| 张静璃 | 原独立董事    | 女  | 54 | 离任   | 2.5          | 否            |
| 张双根 | 原独立董事    | 男  | 50 | 离任   | 2.5          | 否            |
| 余春生 | 原独立董事    | 男  | 53 | 离任   | 2.5          | 否            |
| 合计  | --       | -- | -- | --   | 374.01       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 12        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 548       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 560       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 560       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 销售人员                      | 123       |
| 财务人员                      | 82        |
| 行政人员                      | 62        |
| 研究人员                      | 43        |
| 其他业务助理等                   | 250       |
| 合计                        | 560       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 69        |
| 本科                        | 378       |
| 专科                        | 70        |
| 专科以下                      | 43        |
| 合计                        | 560       |

### 2、薪酬政策

公司以业绩和价值为导向，综合考虑岗位价值、业绩贡献、个人能力来确定薪酬标准，制定了合理的员工薪酬政策，同时根据国家法律规定，代扣个人承担社会保险、住房公积金和个人所得税等。

### 3、培训计划

公司的员工培训计划，涵盖新员工培训、试用期辅导、专业技能培训和管理人员培训四个方面，采用内部专业培训、外出参加专业培训、邀请优秀讲师做内训、与高等院校合作的培训项目以及参观考察等多种形式。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。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。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

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

☐ 是 ☒ 否

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

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均做到与控股股东分开：

- 1、业务方面：本公司具有独立完整的业务和自主经营能力，在业务上完全独立于公司控股股东。
- 2、人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运作，总裁、副总裁等高级管理人员在本公司领取薪酬，在控股股东单位不担任职务。
- 3、资产方面：本公司拥有独立的经营系统，本公司的无形资产由本公司拥有，本公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。
- 4、机构方面：本公司设立了完全独立于控股股东的内部管理机构。
- 5、财务方面：本公司设立独立的财务部，并建立了独立的会计体系和财务管理制度，本公司独立在银行开户。

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                                                |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 53.05%  | 2018 年 06 月 28 日 | 2018 年 06 月 29 日 | 2018-031 《2017 年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |



|                  |        |        |                  |                  |                                                                                                              |
|------------------|--------|--------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2018 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.82% | 2018 年 08 月 16 日 | 2018 年 08 月 17 日 | 2018-046 《2018 年度第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2018 年度第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 53.23% | 2018 年 09 月 18 日 | 2018 年 09 月 19 日 | 2018-055 《2018 年度第二次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2018 年度第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 49.74% | 2018 年 11 月 22 日 | 2018 年 11 月 23 日 | 2018-065 《2018 年度第三次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |
| 2018 年度第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.06% | 2018 年 12 月 27 日 | 2018 年 12 月 28 日 | 2018-074 《2018 年度第四次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) |

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 叶陈刚               | 12           | 2         | 9            | 0         | 1       | 否                | 0        |
| 李华                | 12           | 2         | 10           | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 余春生               | 5            | 1         | 4            | 0         | 0       | 否                | 0        |
| 张双根               | 5            | 0         | 4            | 1         | 0       | 否                | 0        |

|     |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 张静璃 | 5 | 1 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 郑彦臣 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王向阳 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 罗欢欣 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |

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

2018年3月27日，对会计政策变更发表独立意见，认为会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规的规定，同意公司会计政策的变更。

2018年4月25日，对续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构、财务报告内部控制审计机构发表事前认可意见，同意将该事项提交公司股东大会审议。

2018年4月26日，对公司2017年度利润分配预案发表独立意见，同意董事会的2017年度利润分配预案，并同意提交公司股东大会审议；对2017年度衍生品投资业务的独立意见，认为远大物产及下属公司开展期货衍生品业务的相关审批程序符合有关规定，已就衍生品投资业务制定了《期货管理规则》，建立了相应的组织机构和业务流程，开展衍生品投资业务，与日常经营需求紧密相关，有利于公司扩大经营规模；对公司2017年度证券投资发表独立意见，认为远大物产及其下属子公司利用自有资金购买股票指数基金、无风险银行理财产品、货币基金、金融机构发行的固定收益型和浮动收益型理财产品，不存在损害公司及全体股东利益的情形，相关审批程序符合有关规定，并已就证券投资业务和衍生品投资业务制定了《证券投资管理制度》，建立了相应的组织机构和业务流程；对公司2017年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表专项说明和独立意见，认为公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金等情况，对外担保已经严格按照有关规定履行了有关的信息披露义务，如实提供了相关事项；对公司董事会《2017年度内部控制评价报告》发表独立意见，同意《2017年度内部控制评价报告》；对公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构、财务报告内部控制审计机构发表独立意见，同意续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年财务审计机构、财务报告内部控制审计机构，并同意提交公司股东大会审议；对远大物产及其子公司计提长期股权投资减值准备发表独立意见，认为不存在损害公司和全体股东利益特别是中小股东利益的情形，同意远大物产及其子公司计提长期股权投资减值准备的事项；对远大物产及其子公司坏账核销发表独立意见，认为不存在损害公司和全体股东利益特别是中小股东利益的情形，同意远大物产及其子公司坏账核销的事项；对2017年度财务审计报告中保留意见涉及事项发表独立意见，认为公司董事会对审计意见所涉及事项的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意公司董事会《关于2017年度审计报告中保留意见所涉及事项的专项说明》；对2017年度内部控制审计报告中强调事项段涉及事项发表独立意见，认为公司董事会对审计意见所涉及事项的说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意公司董事会《关于2017年度内部控制审计报告中强调事项段涉及事项的专项说

明》。

2018年5月31日，对公司第九届董事会候选人发表独立意见，认为公司董事会的提名程序和审核程序符合有关规定，候选人具备董事任职资格，同意董事会的提名并同意提交股东大会审议、选举；对公司前期会计差错更正事项发表独立意见，认为前期会计差错更正符合有关规定，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意该次会计差错更正事项。

2018年6月20日，对公司对《公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案》暨关联交易事项发表事前认可意见，认为补偿方案符合协议约定和公司的实际情况，符合有关规定，关联交易符合公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形，同意将该方案提交公司董事会审议。

2018年6月21日，对《关于<公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案>暨关联交易》的议案发表关联交易独立董事意见，认为该议案能充分保障公司和股东的利益，董事会在审议该议案时关联董事回避表决，表决程序符合有关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，同意该议案并同意提交公司股东大会审议。

2018年7月5日，对《关于选举公司第九届董事会董事长、副董事长的议案》发表独立意见，认为有关人员的任职资格符合条件，董事会的表决程序符合有关规定，选举合法有效，同意董事会审议通过的议案。

2018年7月29日，对公司对《公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）》暨关联交易事项发表事前认可意见，认为补偿实施方案（修订稿）符合协议约定和公司的实际情况，符合有关规定，关联交易符合公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其股东特别是中小股东利益的情形，同意将补偿实施方案（修订稿）提交公司董事会审议。

2018年7月30日，对《关于<公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案>暨关联交易》的议案发表关联交易独立董事意见，认为补偿实施方案（修订稿）能充分保障公司和股东的利益，董事会审议补偿实施方案（修订稿）时关联董事回避表决，表决程序符合有关规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形，同意补偿实施方案（修订稿）并同意提交公司股东大会审议；对《关于聘任公司总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》发表独立意见，认为有关人员的任职资格符合条件，董事会的表决程序符合有关规定，选举合法有效，同意董事会审议通过的议案。

2018年8月29日，对公司2018年半年度控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表专项说明和独立意见，认为公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金等情况，担保事项符合有关规定，并履行了相关的审批程序，不存在损害公司和全体股东利益特别是中小股东利益的情形。

2018年12月10日，对公司董事《关于子公司2019年度继续开展衍生品投资业务的议案》发表独立意见，认为远大物产及下属公司开展衍生品投资业务符合有关规定，有利于公司扩大经营规模，在依法依规经营的情况下不存在损害上市公司和中小股东权益的情况，同意远大物产及下属公司2019年度继续开展衍生品投资业务，并同意提交股东大会审议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会：审计委员会根据相关法律、法规和公司有关制度的规定，在年审注册会计师进场前，听取了公司财务负责人对公司本年度财务状况和经营成果的汇报，审阅了公司提交的年度财务报告，形成了第一次审议意见；经与天衡会计师事务所（特殊普通合伙）沟通，协商确定了年度财务报告审计工作的时间安排。审计过程中，审计委员会与年审注册会计师就公司年度审计工作过程的主要事项进行了充分沟通。在年审注册会计师出具审计报告初稿后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，形成了第二次审议意见。在年审注册会计师出具审计报告初稿后，审计委员会对公司财务会计报告、会计师事务所从事审计工作的总结报告、续聘会计师事务所等事项形成了书面决议并将相关事项提交公司董事会审议。

2、薪酬与考核委员会：薪酬与考核委员会根据相关法律、法规和公司有关制度的规定，对公司董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行讨论并形成了报告。

3、提名委员会：提名委员会根据相关法律、法规和公司有关制度的规定，对公司董事会换届选举董事候选人进行审查并形成决议，同意提交董事会审议；对聘任公司总裁、财务总监进行审查并形成决议，同意提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的人力资源管理体系，包括招聘、培训、薪酬福利体系、绩效评估体系等。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司《章程》及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，认真履行工作职责。公司各项考评及激励机制执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 03 月 21 日                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《2018 年度内部控制评价报告》，巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）                                                                          |                                                                                                                                                           |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                     | 84.34%                                                                                                                                                    |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                     | 90.65%                                                                                                                                                    |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                           |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                | 非财务报告                                                                                                                                                     |
| 定性标准                         | 重大缺陷:控制环境无效;公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为,并给企业造成重大损失和不利影响;当期财务报告存在重大错报更正,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。重要缺陷:未依照公认会计准则选择和应用会计政策;未建立反舞弊程序和控制措施;对于非常规或特殊交易的账务处理没 | 重大缺陷:公司缺乏民主决策程序;公司被政府监管部门重大调查或处罚;未依程序及授权办理,造成重大损失的;媒体频现负面新闻,涉及面广且负面影响一直未能消除;公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效;公司内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷:公司决策程序导致出现一般失误;未依程序及授权办理,造成较大损失的;媒体出 |

|                |                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                           |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。                                                                                   | 现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷；重要资料未有效归档备查。一般缺陷：未依程序及授权办理，但造成损失较小或实质未造成损失的；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷；公司一般缺陷未得到整改；一般资料归档不规范。                                                            |
| 定量标准           | 重大缺陷：利润总额潜在错报 $\geq$ 利润总额的 5%；资产总额潜在错报 $\geq$ 资产总额的 2%。重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 1% $\leq$ 资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 2%。一般缺陷：利润总额潜在错报 $<$ 利润总额的 2%；资产总额潜在错报 $<$ 资产总额的 1%。 | 重大缺陷：直接财产损失金额 $\geq$ 利润总额的 5%；直接财产损失金额 $\geq$ 资产总额的 2%。重要缺陷：利润总额的 2% $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 利润总额的 5%；资产总额的 1% $\leq$ 直接财产损失金额 $<$ 资产总额的 2%。一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 利润总额的 2%；直接财产损失金额 $<$ 资产总额的 1%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                         |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                         |

## 十、内部控制审计报告

☒ 适用 ☐ 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                        |                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 我们认为，远大控股公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                                                                           |
| 内控审计报告披露情况                                                             | 披露                                                                                        |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                         | 2019 年 03 月 21 日                                                                          |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                         | 《2018 年度内部控制审计报告》巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ） |
| 内控审计报告意见类型                                                             | 标准无保留意见                                                                                   |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                          | 否                                                                                         |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                   |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型   | 保留意见              |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 03 月 19 日  |
| 审计机构名称   | 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计报告文号   | 天衡审字（2019）00223 号 |
| 注册会计师姓名  | 陈建忠 陈婷婷           |

#### 审计报告正文

远大产业控股股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了远大产业控股股份有限公司（以下简称“远大控股”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了远大控股2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报告十五、2之（1）所述，因涉嫌操纵期货市场案，远大控股之全资子公司远大物产集团有限公司控股70%的子公司远大石化有限公司于2017年度将5.60亿元扣押款划至有关部门指定账户。因案件尚在调查中，无法判断可能产生的影响，远大石化有限公司于2017年度暂按扣押款金额计提预计损失，我们无法就该事项获取充分、适当的审计证据，也无法确定是否有必要对此进行调整，导致我们对2017年度财务报表发表了保留意见。根据人民检察院通知，远大石化有限公司于2018年因操纵期货市场案被移送到人民法院提起公诉；因案件尚未审理完毕，截止报告日仍无法判断上述案件可能产生的影响。由于我们无法确定上述事项对远大控股本期财务状况可能产生的影响，我们对本期财务报表发表了保留意见。

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于远大控股，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息

远大控股管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就2018年12月31日远大控股列报的预计损失及相关披露获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

除“形成保留意见的基础部分”所述事项外，我们将“子公司从事衍生工具交易的确认与计量”这一事项确定为审计报告中需沟通的关键审计事项。

##### 1、事项描述

请参阅财务报告十五、2之（2）所述。远大控股之全资子公司远大物产集团有限公司及其子公司主要从事大宗商品交易，较广泛运用了商品期货、外汇远期等衍生工具作为重要交易方式和管理商品价格与汇率风险的重要工具。该等衍生工具交易采用公允价值计量且涉及金额重大，选用的会计政策与估计涉及管理层做出的评估和判断。因此我们将衍生工具交易作为关键审计事项进行关注。

##### 2、审计应对

我们在审计过程中采取下列审计程序应对此关键审计事项：

- （1）了解与测试衍生工具业务的关键内部控制设计和执行情况，评价衍生工具业务相关内部控制的有效性。
- （2）评价管理层选用的会计政策与估计之合理性。
- （3）获取交易经纪商或交易对手提供的交易对账资料，并与会计记录进行核对；就期末未结清的交易合约之相关情况向交易经纪商或交易对手实施函证。
- （4）复核管理层对衍生工具的公允价值计量是否恰当，包括获取相关金融工具在活跃市场上或交易对手的报价、检查管理层确定衍生工具公允价值的方法等。
- （5）获取管理层针对衍生工具交易出具的声明书。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任



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

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

治理层负责监督远大控股的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对远大控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致远大控股不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就远大控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报

告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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：远大产业控股股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 2,778,773,810.03 | 3,238,279,675.36 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 178,194.45       |                  |
| 衍生金融资产                 | 85,275,697.69    | 36,097,819.67    |
| 应收票据及应收账款              | 646,594,161.73   | 905,887,157.41   |
| 其中：应收票据                | 64,687,688.29    | 112,155,211.98   |
| 应收账款                   | 581,906,473.44   | 793,731,945.43   |
| 预付款项                   | 485,630,767.88   | 570,425,022.02   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 184,953,734.75   | 263,765,669.99   |
| 其中：应收利息                | 521,059.71       | 12,445,106.97    |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,035,705,307.16 | 1,086,369,088.65 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 1,350,474,123.57 | 2,516,551,133.64 |
| 流动资产合计                 | 6,567,585,797.26 | 8,617,375,566.74 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 发放贷款和垫款                | 3,404,726.47     | 8,130,491.50     |
| 可供出售金融资产               | 99,597,084.37    | 99,597,084.37    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 10,523,029.15    |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 44,311,882.11    | 55,102,663.93    |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 15,990,642.42    | 18,020,103.63    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 18,914,788.90    | 24,770,914.38    |
| 递延所得税资产                | 194,291,160.99   | 179,318,382.75   |
| 其他非流动资产                | 1,772,307.66     | 2,655,576.90     |
| 非流动资产合计                | 388,805,622.07   | 387,595,217.46   |
| 资产总计                   | 6,956,391,419.33 | 9,004,970,784.20 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 307,899,566.28   | 1,071,717,494.56 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 | 60,849,707.15    | 149,579,835.97   |
| 应付票据及应付账款              | 2,441,737,611.01 | 3,718,321,470.28 |
| 预收款项                   | 505,997,998.00   | 370,129,357.55   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 145,089,371.29   | 270,927,512.26   |
| 应交税费                   | 102,145,491.27   | 91,810,194.83    |
| 其他应付款                  | 27,836,736.85    | 49,488,938.18    |
| 其中：应付利息                | 3,572,660.17     | 4,859,515.17     |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利        |                  | 1,000,000.00     |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,450,000.00     | 1,426,000.00     |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 3,593,006,481.85 | 5,723,400,803.63 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    | 46,575,842.99    | 34,603,880.23    |
| 预计负债        | 616,319,244.12   | 581,273,905.80   |
| 递延收益        | 4,639,060.80     | 4,760,731.32     |
| 递延所得税负债     |                  | 20,750.00        |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 667,534,147.91   | 620,659,267.35   |
| 负债合计        | 4,260,540,629.76 | 6,344,060,070.98 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 550,065,495.00   | 598,634,538.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,287,457,412.34 | 1,237,493,940.26 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      | -45,567,584.34   | -10,167,530.21   |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 11,342,209.81    | 11,342,209.81    |
| 一般风险准备      | 711,500.00       | 441,000.00       |
| 未分配利润       | 781,332,726.21   | 715,457,725.20   |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,585,341,759.02 | 2,553,201,883.06 |
| 少数股东权益        | 110,509,030.55   | 107,708,830.16   |
| 所有者权益合计       | 2,695,850,789.57 | 2,660,910,713.22 |
| 负债和所有者权益总计    | 6,956,391,419.33 | 9,004,970,784.20 |

法定代表人：金波

主管会计工作负责人：于滢

会计机构负责人：杨绛颖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 90,483,771.63    | 76,026,474.04    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 28,247.30        | 42,158.62        |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   | 28,247.30        | 42,158.62        |
| 预付款项                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 32,706,027.39    | 58,427.00        |
| 其中：应收利息                |                  | 51,777.00        |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 1,601,693.54     | 34,069,629.19    |
| 流动资产合计                 | 124,819,739.86   | 110,196,688.85   |
| 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                 | 3,870,000,000.00 | 3,870,000,000.00 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 5,837,803.39     | 6,377,862.41     |
| 在建工程                   |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 13,225,003.60    | 13,767,349.12    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 145,872.14       | 169,396.58       |
| 递延所得税资产                |                  |                  |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 3,889,208,679.13 | 3,890,314,608.11 |
| 资产总计                   | 4,014,028,418.99 | 4,000,511,296.96 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 11,836.00        | 11,836.00        |
| 预收款项                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 395,166.67       | 203,000.00       |
| 应交税费                   | 251,446.25       | 902,005.38       |
| 其他应付款                  | 3,074,978.91     | 2,878,897.24     |
| 其中：应付利息                |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,450,000.00     | 1,426,000.00     |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 5,183,427.83     | 5,421,738.62     |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    |                  |                  |
| 负债合计       | 5,183,427.83     | 5,421,738.62     |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 550,065,495.00   | 598,634,538.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 3,942,191,131.77 | 3,893,665,160.30 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 11,342,209.81    | 11,342,209.81    |
| 未分配利润      | -494,753,845.42  | -508,552,349.77  |
| 所有者权益合计    | 4,008,844,991.16 | 3,995,089,558.34 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,014,028,418.99 | 4,000,511,296.96 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额              |
|-------------|-------------------|--------------------|
| 一、营业总收入     | 66,026,916,002.87 | 101,525,281,035.23 |
| 其中：营业收入     | 66,026,916,002.87 | 101,525,281,035.23 |
| 利息收入        |                   |                    |
| 已赚保费        |                   |                    |
| 手续费及佣金收入    |                   |                    |
| 二、营业总成本     | 66,451,272,269.43 | 101,843,625,708.00 |
| 其中：营业成本     | 65,546,437,912.04 | 100,853,076,973.51 |
| 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                   |                |                 |
| 税金及附加                  | 21,312,604.12  | 31,784,922.51   |
| 销售费用                   | 487,180,154.60 | 666,396,873.33  |
| 管理费用                   | 201,741,440.52 | 215,561,575.14  |
| 研发费用                   |                |                 |
| 财务费用                   | 118,544,862.29 | 87,951,851.11   |
| 其中：利息费用                | 62,368,348.22  | 108,524,978.44  |
| 利息收入                   | 24,512,437.19  | 35,658,220.33   |
| 资产减值损失                 | 76,055,295.86  | -11,146,487.60  |
| 加：其他收益                 | 87,872,704.95  | 79,920,928.35   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 345,358,784.48 | 888,770,721.71  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 23,029.15      |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 137,230,859.23 | -417,069,845.30 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 1,277,874.91   | 50,950,750.65   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 147,383,957.01 | 284,227,882.64  |
| 加：营业外收入                | 14,598,575.04  | 52,645,785.94   |
| 减：营业外支出                | 6,047,041.41   | 567,626,334.20  |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 155,935,490.64 | -230,752,665.62 |
| 减：所得税费用                | 62,701,056.30  | 141,421,582.13  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 93,234,434.34  | -372,174,247.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 93,234,434.34  | -372,174,247.75 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                 |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 47,669,479.86  | -192,637,719.73 |
| 少数股东损益                 | 45,564,954.48  | -179,536,528.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -43,445,208.01 | 14,992,085.06   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | -35,400,054.13 | 5,769,560.85    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      | -35,400,054.13 | 5,769,560.85    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益     |                |                 |



|                         |                |                 |
|-------------------------|----------------|-----------------|
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                 |
| 5.外币财务报表折算差额            | -35,400,054.13 | 5,769,560.85    |
| 6.其他                    |                |                 |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -8,045,153.88  | 9,222,524.21    |
| 七、综合收益总额                | 49,789,226.33  | -357,182,162.69 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 12,269,425.73  | -186,868,158.88 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | 37,519,800.60  | -170,314,003.81 |
| 八、每股收益：                 |                |                 |
| （一）基本每股收益               | 0.08           | -0.32           |
| （二）稀释每股收益               | 0.08           | -0.32           |

法定代表人：金波

主管会计工作负责人：于滢

会计机构负责人：杨绛颖

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额           |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 一、营业收入              | 2,023,251.17  | 1,743,430.24    |
| 减：营业成本              | 351,386.14    | 310,197.12      |
| 税金及附加               | 502,634.00    | 2,470,467.09    |
| 销售费用                |               |                 |
| 管理费用                | 8,048,380.80  | 6,458,733.93    |
| 研发费用                |               |                 |
| 财务费用                | -2,241,140.35 | -1,483,947.81   |
| 其中：利息费用             | 24,000.00     | 24,000.00       |
| 利息收入                | 2,266,844.58  | 1,510,459.27    |
| 资产减值损失              | 15,024.52     | 530,671,504.45  |
| 加：其他收益              |               |                 |
| 投资收益（损失以“－”号填列）     | 13,321.70     | 121,620,806.61  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |               |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |                 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）   | -17,714.27    |                 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）   | -4,657,426.51 | -415,062,717.93 |
| 加：营业外收入             | 7,207.21      | 44,106.98       |
| 减：营业外支出             | 154,368.00    | 159,450.49      |

|                         |               |                 |
|-------------------------|---------------|-----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | -4,804,587.30 | -415,178,061.44 |
| 减：所得税费用                 | -397,570.50   |                 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | -4,407,016.80 | -415,178,061.44 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | -4,407,016.80 | -415,178,061.44 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）  |               |                 |
| 五、其他综合收益的税后净额           |               |                 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |               |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |               |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |               |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |                 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |                 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |                 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |                 |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |                 |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |                 |
| 6.其他                    |               |                 |
| 六、综合收益总额                | -4,407,016.80 | -415,178,061.44 |
| 七、每股收益：                 |               |                 |
| （一）基本每股收益               |               |                 |
| （二）稀释每股收益               |               |                 |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额             | 上期发生额              |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                   |                    |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 73,727,124,752.19 | 112,065,672,121.50 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                   |                    |
| 向中央银行借款净增加额                  |                   |                    |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                   |                    |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                   |                    |
| 收到再保险业务现金净额                  |                   |                    |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                   |                    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                   |                    |

|                           |                   |                    |
|---------------------------|-------------------|--------------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            | 1,965,394.09      | 1,431,532.85       |
| 拆入资金净增加额                  |                   |                    |
| 回购业务资金净增加额                |                   | -96,000,000.00     |
| 收到的税费返还                   | 514,981,340.73    | 602,256,300.99     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 188,317,945.62    | 844,611,767.53     |
| 经营活动现金流入小计                | 74,432,389,432.63 | 113,417,971,722.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 74,505,560,669.57 | 111,577,443,869.14 |
| 客户贷款及垫款净增加额               | -11,079,301.81    | -17,553,430.00     |
| 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           | 333,390,521.25    | 423,739,496.36     |
| 支付的各项税费                   | 180,518,695.19    | 438,151,799.04     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 505,082,167.42    | 1,434,424,008.22   |
| 经营活动现金流出小计                | 75,513,472,751.62 | 113,856,205,742.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -1,081,083,318.99 | -438,234,019.89    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                    |
| 收回投资收到的现金                 | 1,930,814,513.31  | 1,354,831,630.11   |
| 取得投资收益收到的现金               | 495,052,086.49    | 963,386,987.14     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,731,869.73      | 151,396,056.69     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 45,486.69         | 108,060,583.23     |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 89,729,254.67     | 414,177,017.01     |
| 投资活动现金流入小计                | 2,525,373,210.89  | 2,991,852,274.18   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 9,570,651.68      | 23,176,526.89      |
| 投资支付的现金                   | 1,306,846,550.01  | 734,512,491.02     |
| 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       |                   | 29,458,925.61      |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 224,954,878.76    | 330,771,718.40     |
| 投资活动现金流出小计                | 1,541,372,080.45  | 1,117,919,661.92   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 984,001,130.44    | 1,873,932,612.26   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                    |
| 吸收投资收到的现金                 | 16,129,648.44     |                    |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 16,129,648.44     |                   |
| 取得借款收到的现金           | 3,038,532,754.54  | 10,589,481,294.79 |
| 发行债券收到的现金           |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 18,205,521.15     | 145,000,000.00    |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,072,867,924.13  | 10,734,481,294.79 |
| 偿还债务支付的现金           | 3,855,956,985.35  | 11,943,129,363.23 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 79,147,967.46     | 255,689,412.31    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 16,800,000.00     | 46,300,000.00     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 103,093,802.16    | 8,964,547.78      |
| 筹资活动现金流出小计          | 4,038,198,754.97  | 12,207,783,323.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -965,330,830.84   | -1,473,302,028.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 33,484,079.43     | -18,693,229.35    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -1,028,928,939.96 | -56,296,665.51    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 3,294,328,290.68  | 3,350,624,956.19  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 2,265,399,350.72  | 3,294,328,290.68  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：         |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金         | 2,264,274.59   | 2,001,107.80   |
| 收到的税费返还                |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金         | 2,343,663.77   | 1,592,306.25   |
| 经营活动现金流入小计             | 4,607,938.36   | 3,593,414.05   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金         |                | 46,189.24      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金        | 2,777,098.95   | 2,663,107.98   |
| 支付的各项税费                | 763,911.06     | 2,410,622.81   |
| 支付其他与经营活动有关的现金         | 37,181,178.74  | 4,921,119.32   |
| 经营活动现金流出小计             | 40,722,188.75  | 10,041,039.35  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -36,114,250.39 | -6,447,625.30  |
| 二、投资活动产生的现金流量：         |                |                |
| 收回投资收到的现金              | 32,400,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金            | 65,098.70      | 121,620,806.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现 |                |                |

|                         |               |                |
|-------------------------|---------------|----------------|
| 金净额                     |               |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |               |                |
| 投资活动现金流入小计              | 32,465,098.70 | 121,620,806.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 56,000.34     | 99,658.24      |
| 投资支付的现金                 |               |                |
| 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              | 56,000.34     | 99,658.24      |
| 投资活动产生的现金流量净额           | 32,409,098.36 | 121,521,148.38 |
| 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               |               |                |
| 发行债券收到的现金               |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 18,205,521.15 |                |
| 筹资活动现金流入小计              | 18,205,521.15 |                |
| 偿还债务支付的现金               |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       |               | 95,781,526.08  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 43,071.53     |                |
| 筹资活动现金流出小计              | 43,071.53     | 95,781,526.08  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 18,162,449.62 | -95,781,526.08 |
| 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          | 14,457,297.59 | 19,291,997.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 76,026,474.04 | 56,734,477.04  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 90,483,771.63 | 76,026,474.04  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期             |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|------|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |                |      |               |            | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备     |                |                | 未分配利润            |
| 优先股                       |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
| 一、上年期末余额                  | 598,634,538.00 |        |    |  | 1,237,493,940.26 |       | -10,167,530.21 |      | 11,342,209.81 | 441,000.00 | 715,457,725.20 | 107,708,830.16 | 2,660,910,713.22 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
| 同一控制下企业合并                 |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
| 其他                        |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 598,634,538.00 |        |    |  | 1,237,493,940.26 |       | -10,167,530.21 |      | 11,342,209.81 | 441,000.00 | 715,457,725.20 | 107,708,830.16 | 2,660,910,713.22 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | -48,569,043.00 |        |    |  | 49,963,472.08    |       | -35,400,054.13 |      |               | 270,500.00 | 65,875,001.01  | 2,800,200.39   | 34,940,076.35    |
| （一）综合收益总额                 |                |        |    |  |                  |       | -35,400,054.13 |      |               |            | 47,669,479.86  | 37,519,800.60  | 49,789,226.33    |
| （二）所有者投入和减少资本             | -48,569,043.00 |        |    |  | 48,525,971.47    |       |                |      |               |            |                | -17,919,600.21 | -17,962,671.74   |
| 1．所有者投入的普通股               | -48,569,043.00 |        |    |  | 48,525,971.47    |       |                |      |               |            |                | 16,129,648.44  | 16,086,576.91    |
| 2．其他权益工具持有者投入资本           |                |        |    |  |                  |       |                |      |               |            |                |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                | -34,049,248.65 | -34,049,248.65   |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                | -16,800,000.00 | -16,800,000.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                | -16,800,000.00 | -16,800,000.00   |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 1,437,500.61     |  |                |  |               | 270,500.00 | 18,205,521.15  |                | 19,913,521.76    |
| 四、本期期末余额           | 550,065,495.00 |  |  |  | 1,287,457,412.34 |  | -45,567,584.34 |  | 11,342,209.81 | 711,500.00 | 781,332,726.21 | 110,509,030.55 | 2,695,850,789.57 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 上期             |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
|---------------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|---------------|------------|------------------|-----------------|------------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                  |           |                |          |               |            | 少数股东权益           | 所有者权益合计         |                  |
|                           | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本公积             | 减：库<br>存股 | 其他综合收益         | 专项储<br>备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 |                  |                 | 未分配利润            |
| 优先<br>股                   |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 一、上年期末余额                  | 598,634,538.00 |         |    |  | 1,236,212,740.92 |           | -15,937,091.06 |          | 11,342,209.81 |            | 1,003,876,971.01 | 362,225,477.55  | 3,196,354,846.23 |
| 加：会计政策变更                  |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 前期差错更正                    |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 同一控制下<br>企业合并             |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 其他                        |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 二、本年期初余额                  | 598,634,538.00 |         |    |  | 1,236,212,740.92 |           | -15,937,091.06 |          | 11,342,209.81 |            | 1,003,876,971.01 | 362,225,477.55  | 3,196,354,846.23 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |                |         |    |  | 1,281,199.34     |           | 5,769,560.85   |          |               | 441,000.00 | -288,419,245.81  | -254,516,647.39 | -535,444,133.01  |
| （一）综合收益总额                 |                |         |    |  |                  |           | 5,769,560.85   |          |               |            | -192,637,719.73  | -170,314,003.81 | -357,182,162.69  |
| （二）所有者投入和减少资本             |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  | -36,670,444.24  | -36,670,444.24   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  | 6,111,648.80    | 6,111,648.80     |
| 2. 其他权益工具持有<br>者投入资本      |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有<br>者权益的金额     |                |         |    |  |                  |           |                |          |               |            |                  |                 |                  |



|                    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|------------|----------------|----------------|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                | -42,782,093.04 | -42,782,093.04   |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            | -95,781,526.08 | -46,300,000.00 | -142,081,526.08  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            | -95,781,526.08 | -46,300,000.00 | -142,081,526.08  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |                |  |               |            |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  | 1,281,199.34     |  |                |  |               | 441,000.00 |                | -1,232,199.34  | 490,000.00       |
| 四、本期期末余额           | 598,634,538.00 |  |  |  | 1,237,493,940.26 |  | -10,167,530.21 |  | 11,342,209.81 | 441,000.00 | 715,457,725.20 | 107,708,830.16 | 2,660,910,713.22 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
|                           | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 一、上年期末余额                  | 598,634,538.00 |        |     |    | 3,893,665,160.30 |       |        |      | 11,342,209.81 | -508,552,349.77 | 3,995,089,558.34 |
| 加：会计政策变更                  |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 前期差错更正                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 其他                        |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额                  | 598,634,538.00 |        |     |    | 3,893,665,160.30 |       |        |      | 11,342,209.81 | -508,552,349.77 | 3,995,089,558.34 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） | -48,569,043.00 |        |     |    | 48,525,971.47    |       |        |      |               | 13,798,504.35   | 13,755,432.82    |
| （一）综合收益总额                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -4,407,016.80   | -4,407,016.80    |
| （二）所有者投入和减少资本             | -48,569,043.00 |        |     |    | 48,525,971.47    |       |        |      |               |                 | -43,071.53       |
| 1．所有者投入的普通股               | -48,569,043.00 |        |     |    | 48,525,971.47    |       |        |      |               |                 | -43,071.53       |
| 2．其他权益工具持有者投入资本           |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额          |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 4．其他                      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| （三）利润分配                   |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |
| 1．提取盈余公积                  |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                 |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | 18,205,521.15   | 18,205,521.15    |
| 四、本期期末余额           | 550,065,495.00 |  |  |  | 3,942,191,131.77 |  |  |  | 11,342,209.81 | -494,753,845.42 | 4,008,844,991.16 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |              |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|--------------|------------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润        | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |              |                  |
| 一、上年期末余额 | 598,634,538.00 |        |     |    | 3,893,665,160.30 |       |        |      | 11,342,209.81 | 2,407,237.75 | 4,506,049,145.86 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |              |                  |

|                           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 前期差错更正                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 其他                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 二、本年期初余额                  | 598,634,538.00 |  |  |  | 3,893,665,160.30 |  |  |  | 11,342,209.81 | 2,407,237.75    | 4,506,049,145.86 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -510,959,587.52 | -510,959,587.52  |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -415,178,061.44 | -415,178,061.44  |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者<br>投入资本      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -95,781,526.08  | -95,781,526.08   |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)<br>的分配       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -95,781,526.08  | -95,781,526.08   |
| 3. 其他                     |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结<br>转         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或<br>股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或<br>股本)      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |

|                        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
|------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 5. 其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （五）专项储备                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 1. 本期提取                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 2. 本期使用                |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| （六）其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                 |                  |
| 四、本期期末余额               | 598,634,538.00 |  |  |  | 3,893,665,160.30 |  |  |  | 11,342,209.81 | -508,552,349.77 | 3,995,089,558.34 |

### 三、公司基本情况

远大产业控股股份有限公司（以下简称本公司、公司）系由原连云港如意集团股份有限公司于2016年10月更名而来。连云港如意集团股份有限公司是1994年6月28日经江苏省经济体制改革委员会苏体改生（94）72号文批准，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1996年10月经中国证监会证监发（1996）282、283号文批准，向社会公众公开发行股票并上市。

本公司统一社会信用代码：9132000013898927XM；注册住所：连云港高新技术产业开发区高新八路4号；法定代表人：金波。截止2018年12月31日，公司股本为550,065,495股，截止报告日，公司尚未办理完成注册资本和注册住所工商变更登记手续。

本公司经营范围为：实业投资，自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国内贸易，自营房屋及场地租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司及各子公司（以下简称“本公司”）主要经营活动：大宗商品交易、流通综合服务。本公司在报告期内主营业务未发生变更。

本财务报表经本公司董事会于2019年3月19日决议批准报出。

截止2018年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共38户，详见本节九“在其他主体中的权益”。本年度合并范围比上年度增加子公司2户、减少子公司1户；详见本节八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制截至2018年12月31日止的财务报表。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见下列相关各项的描述。

#### 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司主要从事大宗商品交易、流通综合服务，正常营业周期短于1年，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1)同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### (2)非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。



合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，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，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。

## 10、金融工具

### （1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

### ③金融资产的后续计量

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，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算

的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

#### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

#### B、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50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

#### (2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类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金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关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。

#### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

#### ④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包

括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、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。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                              |
|----------------------|--------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额 1000 万元以上的（含 1000 万元）应收款项，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 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称    | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄              | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 5.00%    | 5.00%     |
| 3 个月以内（应收国外款项）  | 1.00%    |           |
| 3-6 个月（应收国外款项）  | 10.00%   |           |
| 7-12 个月（应收国外款项） | 50.00%   |           |
| 12 个月以上（应收国外款项） | 100.00%  |           |
| 1—2 年           | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年           | 10.00%   | 10.00%    |
| 3—4 年           | 30.00%   | 30.00%    |
| 4—5 年           | 50.00%   | 50.00%    |
| 5 年以上           | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |            |
|-------------|------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 已有迹象表明回收困难 |
|-------------|------------|

|           |                                                |
|-----------|------------------------------------------------|
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |
|-----------|------------------------------------------------|

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 本公司存货主要包括库存商品。

(2) 存货的计价方法：

库存商品发出按个别认定法核算。

(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

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资

账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

**B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。**

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

**A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。**

**B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。**

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本节五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及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。被投资企业以后实现净利润的，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。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资

的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

| 类 别   | 使用寿命   | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率   |
|-------|--------|--------|------------|
| 房屋建筑物 | 30-35年 | 5%     | 2.71-3.17% |
| 土地使用权 | 43.17年 |        | 2.32%      |

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率 | 年折旧率        |
|---------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋、建筑物  | 年限平均法 | 30-40 | 5   | 3.17-2.38   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 10-15 | 5   | 9.50-6.33   |
| 运输设备    | 年限平均法 | 8-10  | 5   | 11.88-9.50  |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-8   | 5   | 19.00-11.88 |

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

②无形资产的摊销方法

A、对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

B、对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工短期薪酬确认为负债。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的其他长期职工薪酬确认为负债。

## 23、预计负债

### 1. 预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

国内销售收入的具体确认时点为商品已经发出并按约定方式交付给客户或商品保管方确认货权已经转移给买方并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

国外销售收入的具体确认时点为货物已经出运或将提单交付买方，并且符合其他收入确认条件的时候确认销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

#### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（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。

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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ① 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ② 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：A、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；B、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；C、该组成部分是仅仅为了再出

售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节五、13“持有待售资产”相关描述。

## （2）套期会计

公司及子公司开展商品期货套期业务，满足《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号）应用条件的，按该规定的套期会计方法进行处理。

公司在套期关系开始时，以书面形式对套期关系进行指定，载明下列事项：风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期。公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，并以书面形式记录评估情况。

公允价值套期的会计处理方法为：

在套期关系存续期间，公司将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，公司将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。

被套期项目为存货的，公司在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本；被套期项目为采购商品的确定承诺的，公司在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；被套期项目为销售商品的确定承诺的，公司在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

对于不满足《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号）规定的套期保值会计应用条件的套期工具利得或损失仍直接计入当期损益。

## （3）发放贷款及垫款

### ① 贷款的种类

贷款按有无担保划分，分为信用贷款和担保贷款。信用贷款，是依据借款人的信用状况向借款人发放的贷款。担保贷款，是指由借款人或第三方依法提供担保而发放的贷款。担保贷款包括保证贷款、抵押贷款、质押贷款。

### ② 贷款五级分类情况

依据借款人的实际还款能力进行贷款质量的五级分类，即按风险程度将贷款划分为五类：正常、关注、次级、可疑、损失，后三种为不良贷款。

#### A、正常类贷款

借款人能够履行合同，一直能正常还本付息，不存在任何影响贷款本息及时全额偿还的消极因素，银行对借款人按时足额偿还贷款本息有充分把握。

#### B、关注类贷款

尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素，如这些因素继续下去，借款人的偿还能力受到影响。

#### C、次级类贷款

借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，需要通过处分资产或对外融资乃至执行抵押担保来还款付息。

#### D、可疑类贷款

借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行抵押或担保，也肯定要造成一部分损失，只是因为存在借款人重组、兼并、合并、抵押物处理和未决诉讼等待定因素，损失金额的多少还不能确定。

#### E、损失类贷款

指借款人已无偿还本息的可能，无论采取什么措施和履行什么程序，贷款都注定要损失，或者虽然能

收回极少部分，但其价值也是微乎其微。从公司的角度看，也没有意义和必要再将其作为资产在账目上保留下来，对于这类贷款在履行了必要的法律程序之后应立即予以注销。

### ③ 贷款损失准备的计提范围

贷款损失准备的计提范围为承担风险和损失的资产，具体包括：贷款（含抵押、质押、保证等贷款）、银行承兑汇票垫款、信用证垫款、担保垫款、进出口押汇、拆出资金等。

### ④ 贷款损失准备的计提方法

本公司对贷款按照五级分类结果划分为正常、关注、次级、可疑和损失五组，并参照以下比例计提贷款损失准备：

| 分 类 | 贷款损失准备计提比例（%） |
|-----|---------------|
| 正常  | 0             |
| 关注  | 5             |
| 次级  | 50            |
| 可疑  | 75            |
| 损失  | 100           |

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

①2018 年6月15日财政部发布财会〔2018〕15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》，针对企业会计准则实施中的有关情况，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据财会〔2018〕15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

| 项 目       | 合并资产负债表          |                  | 母公司资产负债表     |              |
|-----------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|           | 调整前              | 调整后              | 调整前          | 调整后          |
| 应收票据      | 112,155,211.98   |                  |              |              |
| 应收账款      | 793,731,945.43   |                  | 42,158.62    |              |
| 应收票据及应收账款 |                  | 905,887,157.41   |              | 42,158.62    |
| 应收利息      | 12,445,106.97    |                  | 51,777.00    |              |
| 其他应收款     | 251,320,563.02   | 263,765,669.99   | 6,650.00     | 58,427.00    |
| 应付票据      | 696,856,120.00   |                  |              |              |
| 应付账款      | 3,021,465,350.28 |                  | 11,836.00    |              |
| 应付票据及应付账款 |                  | 3,718,321,470.28 |              | 11,836.00    |
| 应付利息      | 4,859,515.17     |                  |              |              |
| 应付股利      | 1,000,000.00     |                  |              |              |
| 其他应付款     | 43,629,423.01    | 49,488,938.18    | 2,878,897.24 | 2,878,897.24 |

②2015 年11月26日，财政部发布了《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号），自 2016年1月1日开始执行。按文件规定，企业开展商品期货套期业务，可以选择执行此规定或《企业会

计准则第 24 号——套期保值》。为了更加合理的体现公司的期货业务及风险管理，本公司自 2018 年1月1日起选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号）。本公司第八届董事会于 2018 年3月27日召开2018年度第一次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会〔2015〕18 号）的规定，本次会计政策变更应采用未来适用法，无需进行追溯调整。

## （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据             | 税率                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物、提供应税劳务和租赁收入 | 主要商品销售适用税率 17%（2018 年 5 月 1 日起 16%）或 11%（2018 年 5 月 1 日起 10%），出口商品按国家有关规定执行出口退税政策；提供服务适用税率 6%；本公司不动产租赁适用税率 11%（2018 年 5 月 1 日起 10%），子公司--远大物产集团有限公司出租 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产选择适用简易计税方法适用征收率 5%。                                                                                          |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税            | 子公司远大国际（香港）有限公司、佰利资源有限公司、香港生水资源有限公司、香港道融资源有限公司、TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.、GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE.LTD.、BRILLIANCE RESOURCES (USA) Inc.不征税，本公司及其他子公司执行 7%的税率。                                                                                                              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额           | （1）子公司佰利资源有限公司、远大国际（香港）有限公司、香港生水资源有限公司、香港道融资源有限公司为注册在香港的公司，所得税缴纳遵循香港当地税收法律。（2）子公司 TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.、GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE.LTD.、为注册在新加坡的公司，遵循新加坡当地税收法律，所得税率为 17%。（3）子公司 BRILLIANCE RESOURCES (USA) Inc.为注册在美国的公司，适用注册地税收法律，所得税率为 21%。（4）本公司及其他子公司本年度均适用 25%的税率。 |
| 教育费附加   | 应缴流转税            | 子公司远大国际（香港）有限公司、佰利资源有限公司、香港生水资源有限公司、香港道融资源有限公司、TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.、GRAND                                                                                                                                                                                                         |

|  |  |                                                                                         |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE.LTD.、BRILLIANCE RESOURCES (USA) INC.不缴纳，本公司及其他子公司费率 5%。 |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------|

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 184,096.81       | 116,985.87       |
| 银行存款          | 1,852,788,172.93 | 1,904,507,377.06 |
| 其他货币资金        | 925,801,540.29   | 1,333,655,312.43 |
| 合计            | 2,778,773,810.03 | 3,238,279,675.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 239,352,393.65   | 576,358,952.48   |

其他说明

期末本账户余额中除其他货币资金中的银行承兑汇票保证金17,615,733.50元、保函保证金17,661,587.33元、信用证保证金297,493,579.89元、期货保证金290,243,672.00元、融资质押保证金103,050,730.63元、外汇远期等衍生工具保证金2,446,219.38元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 交易性金融资产 | 178,194.45 |      |
| 其他      | 178,194.45 |      |
| 合计      | 178,194.45 |      |

### 3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 商品期货等衍生工具公允价值 | 68,650,304.68 | 35,672,931.20 |
| 外汇远期等衍生工具公允价值 | 16,625,393.01 | 424,888.47    |
| 合计            | 85,275,697.69 | 36,097,819.67 |

其他说明：

形成原因及会计处理方法详见本节十五、2之（2）。

#### 4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 64,687,688.29  | 112,155,211.98 |
| 应收账款 | 581,906,473.44 | 793,731,945.43 |
| 合计   | 646,594,161.73 | 905,887,157.41 |

##### (1) 应收票据

###### 1)应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 64,687,688.29 | 112,155,211.98 |
| 合计     | 64,687,688.29 | 112,155,211.98 |

###### 2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额       |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 19,224,911.78 |
| 合计     | 19,224,911.78 |

###### 3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 462,842,500.57 |           |
| 合计     | 462,842,500.57 |           |

##### (2) 应收账款

###### 1)应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |        |                |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 599,258,243.47 | 98.62% | 17,351,770.03 | 2.90%   | 581,906,473.44 | 823,223,473.33 | 98.97% | 29,856,647.90 | 3.63%  | 793,366,825.43 |
| 单项金额不重大但             | 8,409,05       | 1.38%  | 8,409,05      | 100.00% |                | 8,557,7        | 1.03%  | 8,192,676     | 95.73% | 365,120.00     |



|               |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|---------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 单独计提坏账准备的应收账款 | 9.50           |         | 9.50          |       |                | 96.51          |         | .51           |       |                |
| 合计            | 607,667,302.97 | 100.00% | 25,760,829.53 | 4.24% | 581,906,473.44 | 831,781,269.84 | 100.00% | 38,049,324.41 | 4.57% | 793,731,945.43 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄              | 期末余额           |               |         |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
|                 | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项         |                |               |         |
| 3 个月以内（应收国外款项）  | 467,662,350.68 | 4,676,623.53  | 1.00%   |
| 4—6 个月（应收国外款项）  | 16,207,488.74  | 1,620,748.87  | 10.00%  |
| 7—12 个月（应收国外款项） | 1,929,239.56   | 964,619.78    | 50.00%  |
| 12 个月以上（应收国外款项） | 1,040,572.95   | 1,040,572.95  | 100.00% |
| 一年以内            | 108,772,419.46 | 5,438,620.97  | 5.00%   |
| 1 年以内小计         | 594,571,498.44 | 12,700,613.15 | 2.14%   |
| 1 至 2 年         | 301.20         | 15.06         | 5.00%   |
| 3 年以上           | 3,645,870.88   | 3,610,568.87  | 99.03%  |
| 3 至 4 年         | 50,410.01      | 15,123.00     | 30.00%  |
| 4 至 5 年         | 30.00          | 15.00         | 50.00%  |
| 5 年以上           | 3,595,430.87   | 3,595,430.87  | 100.00% |
| 合计              | 599,258,243.47 | 17,351,770.03 | 2.90%   |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 11,347,938.24 元。

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 940,556.64 |

应收账款核销说明：

本报告期无重要的应收账款核销。

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额95,026,066.70元，占应收账款期末余额合计数的比例15.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额950,260.67元。

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 483,945,968.56 | 99.65% | 568,524,653.05 | 99.67% |
| 1 至 2 年 | 1,045,215.36   | 0.22%  | 1,493,574.12   | 0.26%  |
| 2 至 3 年 | 606,268.74     | 0.12%  | 367,174.83     | 0.06%  |
| 3 年以上   | 33,315.22      | 0.01%  | 39,620.02      | 0.01%  |
| 合计      | 485,630,767.88 | --     | 570,425,022.02 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期没有账龄超过1年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 往来单位名称                                            | 金额            | 占预付账款总额比例 |
|---------------------------------------------------|---------------|-----------|
| 益海（广州）粮油工业有限公司                                    | 20,196,106.80 | 4.16%     |
| 中化石化销售有限公司                                        | 19,555,744.71 | 4.03%     |
| SAUDI ARAMCO PRODUCTS TRADING COMPANY             | 14,082,984.08 | 2.90%     |
| ANGLO AMERICAN MARKETING LIMITED SINGAPORE BRANCH | 7,868,267.53  | 1.62%     |
| 中国石油天然气股份有限公司哈尔滨石化分公司                             | 7,426,199.08  | 1.53%     |
| 合 计                                               | 69,129,302.20 | 14.24%    |

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 521,059.71     | 12,445,106.97  |
| 其他应收款 | 184,432,675.04 | 251,320,563.02 |
| 合计    | 184,953,734.75 | 263,765,669.99 |

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目              | 期末余额       | 期初余额          |
|-----------------|------------|---------------|
| 应计保本固定收益型理财产品利息 | 521,059.71 | 12,445,106.97 |
| 合计              | 521,059.71 | 12,445,106.97 |

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 175,557,490.39 | 69.54%  | 28,871,456.86 | 16.45%  | 146,686,033.53 | 175,076,420.81 | 53.74%  | 28,871,456.86 | 16.49%  | 146,204,963.95 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 56,287,680.56  | 22.30%  | 18,541,039.05 | 32.94%  | 37,746,641.51  | 126,652,089.22 | 38.88%  | 21,536,490.15 | 17.00%  | 105,115,599.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,595,826.37  | 8.16%   | 20,595,826.37 | 100.00% | 0.00           | 24,027,811.44  | 7.38%   | 24,027,811.44 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 252,440,997.32 | 100.00% | 68,008,322.28 | 26.94%  | 184,432,675.04 | 325,756,321.47 | 100.00% | 74,435,758.45 | 22.85%  | 251,320,563.02 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位）    | 期末余额           |               |         |                             |
|---------------|----------------|---------------|---------|-----------------------------|
|               | 其他应收款          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由                        |
| 长江农业开发有限公司    | 15,041,171.45  | 15,041,171.45 | 100.00% | 长期未收回的往来款项                  |
| 广东省鱼珠林产集团有限公司 | 13,830,285.41  | 13,830,285.41 | 100.00% | 法院已终审判决，因对方无可供执行财产，预计难以收回款项 |
| 应收出口退税        | 146,686,033.53 | 0.00          | 0.00%   |                             |
| 合计            | 175,557,490.39 | 28,871,456.86 | --      | --                          |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |               |         |
| 1 年以内小计 | 32,433,828.78 | 1,621,691.48  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 2,416,182.32  | 120,809.12    | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 1,923,420.10  | 192,342.01    | 10.00%  |
| 3 年以上   | 19,514,249.36 | 16,606,196.44 | 85.10%  |
| 3 至 4 年 | 1,318,016.54  | 395,404.96    | 30.00%  |
| 4 至 5 年 | 3,970,882.69  | 1,985,441.35  | 50.00%  |
| 5 年以上   | 14,225,350.13 | 14,225,350.13 | 100.00% |
| 合计      | 56,287,680.56 | 18,541,039.05 | 32.94%  |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,042,580.90 元。

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 5,384,855.27 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称         | 其他应收款性质 | 核销金额         | 核销原因                         | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|---------|--------------|------------------------------|---------|-------------|
| 浙江富康石化仓储有限公司 | 涉诉货款    | 2,352,136.75 | 对方公司已破产，收回部分债权分配后剩余债权预计难以收回。 | 已审批     | 否           |
| 合计           | --      | 2,352,136.75 | --                           | --      | --          |

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 应收出口退税   | 146,686,033.53 | 146,204,963.95 |
| 保证金及押金   | 36,894,452.42  | 71,614,588.07  |
| 员工借款及备用金 | 2,936,714.32   | 4,887,028.56   |
| 往来款项     | 63,371,043.77  | 101,277,453.63 |
| 其他       | 2,552,753.28   | 1,772,287.26   |
| 合计       | 252,440,997.32 | 325,756,321.47 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称          | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|---------------|---------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 出口退税          | 出口退税    | 146,686,033.53 | 1 年以内 | 58.11%           |               |
| 长江农业开发有限公司    | 往来款     | 15,041,171.45  | 5 年以上 | 5.96%            | 15,041,171.45 |
| 广东省鱼珠林产集团有限公司 | 往来款     | 13,830,285.41  | 5 年以上 | 5.48%            | 13,830,285.41 |
| 电子交易保证金       | 电子交易保证金 | 10,783,853.64  | 1 年以内 | 4.27%            | 539,192.68    |
| 连云港大江食品有限公司   | 往来款     | 6,868,330.06   | 5 年以上 | 2.72%            | 6,868,330.06  |
| 合计            | --      | 193,209,674.09 | --    | 76.54%           | 36,278,979.60 |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|      | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 库存商品 | 1,089,753,038.35 | 54,047,731.19 | 1,035,705,307.16 | 1,102,398,440.66 | 16,029,352.01 | 1,086,369,088.65 |
| 合计   | 1,089,753,038.35 | 54,047,731.19 | 1,035,705,307.16 | 1,102,398,440.66 | 16,029,352.01 | 1,086,369,088.65 |

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 库存商品 | 16,029,352.01 | 54,047,731.19 |    | 16,029,352.01 |    | 54,047,731.19 |
| 合计   | 16,029,352.01 | 54,047,731.19 |    | 16,029,352.01 |    | 54,047,731.19 |

计提存货跌价准备的依据为：期末，按存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。通常按单个存货项目计提跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提跌价准备。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。

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 预交企业所得税     | 21,764,550.47    | 105,228.94       |
| 银行理财产品[注 1] | 423,880,000.00   | 1,092,133,740.00 |
| 待抵扣进项税      | 128,324,095.22   | 112,373,730.82   |
| 扣押款[注 2]    | 560,000,000.00   | 560,000,000.00   |
| 国债逆回购       | 215,137,063.42   | 750,000,000.00   |
| 待摊费用        | 1,368,414.46     | 1,938,433.88     |
| 合计          | 1,350,474,123.57 | 2,516,551,133.64 |

[注1]：期末，各类银行理财产品余额如下：

| 类别       | 期末余额           |
|----------|----------------|
| 保本浮动收益型  | 145,000,000.00 |
| 非保本浮动收益型 | 278,880,000.00 |
| 合 计      | 423,880,000.00 |

[注2]：参见本节十五、2之（1）。

## 9、发放贷款及垫款

（1）按担保方式分类的情况：

| 项 目  | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额          | 贷款损失准备        | 账面余额          | 贷款损失准备        |
| 保证贷款 | 4,994,750.00  | 4,636,237.50  | 5,851,570.00  | 4,896,078.50  |
| 抵押贷款 | 14,834,518.19 | 11,788,304.22 | 24,350,000.00 | 17,175,000.00 |

| 项 目 | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 账面余额          | 贷款损失准备        | 账面余额          | 贷款损失准备        |
| 合 计 | 19,829,268.19 | 16,424,541.72 | 30,201,570.00 | 22,071,078.50 |

(2) 按风险方式分类的情况:

| 项 目       | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 账面余额          | 贷款损失准备        | 账面余额          | 贷款损失准备        |
| 正常贷款      | 324,750.00    | 16,237.50     | 871,570.00    | 93,578.50     |
| 其中: 正常类贷款 |               |               |               |               |
| 关注类贷款     | 324,750.00    | 16,237.50     | 871,570.00    | 93,578.50     |
| 不良贷款      | 19,504,518.19 | 16,408,304.22 | 29,330,000.00 | 21,977,500.00 |
| 其中: 次级类贷款 | 3,110,337.69  | 1,555,168.85  | 9,750,000.00  | 7,125,000.00  |
| 可疑类贷款     | 6,164,180.50  | 4,623,135.37  | 9,710,000.00  | 5,320,000.00  |
| 损失类贷款     | 10,230,000.00 | 10,230,000.00 | 9,870,000.00  | 9,532,500.00  |
| 合 计       | 19,829,268.19 | 16,424,541.72 | 30,201,570.00 | 22,071,078.50 |

(3) 已逾期贷款余额按逾期期限分析

| 类别    | 期末余额      |             |              |               |               |
|-------|-----------|-------------|--------------|---------------|---------------|
|       | 逾期 3 个月以内 | 逾期 3 个月-1 年 | 逾期 1-3 年     | 逾期 3 年以上      | 合计            |
| 关注类贷款 |           |             |              | 324,750.00    | 324,750.00    |
| 次级类贷款 |           |             | 1,000,000.00 | 2,110,337.69  | 3,110,337.69  |
| 可疑类贷款 |           |             | 200,000.00   | 5,964,180.50  | 6,164,180.50  |
| 损失类贷款 |           |             |              | 10,230,000.00 | 10,230,000.00 |
| 合 计   |           |             | 1,200,000.00 | 18,629,268.19 | 19,829,268.19 |

## 10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位: 元

| 项目        | 期末余额           |               |               | 期初余额           |               |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 可供出售权益工具: | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 |
| 按成本计量的    | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 |
| 合计        | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 | 99,597,084.37 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                  | 账面余额           |      |      |                | 减值准备          |      |      |               | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------|----------------|------|------|----------------|---------------|------|------|---------------|------------|--------|
|                        | 期初             | 本期增加 | 本期减少 | 期末             | 期初            | 本期增加 | 本期减少 | 期末            |            |        |
| 宁波东海银行股份有限公司           | 80,422,031.20  |      |      | 80,422,031.20  |               |      |      |               | 9.66%      |        |
| 宁波嘉悦沥青有限公司             | 847,339.91     |      |      | 847,339.91     |               |      |      |               | 25.40%     |        |
| 远大（连云港）花生食品有限公司<br>[注] | 18,129,617.10  |      |      | 18,129,617.10  | 18,129,617.10 |      |      | 18,129,617.10 |            |        |
| 上海中泰宏祥仓储服务有限公司         | 550,000.00     |      |      | 550,000.00     |               |      |      |               | 11.00%     |        |
| 宁波远大实业投资有限公司           | 17,777,713.26  |      |      | 17,777,713.26  |               |      |      |               | 10.00%     |        |
| 合计                     | 117,726,701.47 |      |      | 117,726,701.47 | 18,129,617.10 |      |      | 18,129,617.10 | --         |        |

[注] 根据北京市第二中级人民法院于 2006 年 7 月 14 日形成的（2006）二中民初字第 03691 号《民事判决书》，中国远大集团有限责任公司应于判决生效后 10 日内向本公司返还远大（连云港）花生食品有限公司的 90% 股权。远大（连云港）花生食品有限公司由于经营不善申请破产，于 2006 年 10 月 20 日被江苏省连云港市中级人民法院（2006）连民破字第 05 号《民事裁定书》宣告破产还债。中国远大集团有限责任公司未能将远大（连云港）花生食品有限公司的 90% 股权过户给本公司。本公司于 2006 年度对该项投资计提了全额减值准备。

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值未发生变动。

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|----------|
|       |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |      |          |



|                    |  |                   |  |           |  |  |  |  |  |                   |  |
|--------------------|--|-------------------|--|-----------|--|--|--|--|--|-------------------|--|
| 一、合营企业             |  |                   |  |           |  |  |  |  |  |                   |  |
| 二、联营企业             |  |                   |  |           |  |  |  |  |  |                   |  |
| 上海天远<br>实业有限<br>公司 |  | 10,500,00<br>0.00 |  | 23,029.15 |  |  |  |  |  | 10,523,02<br>9.15 |  |
| 小计                 |  | 10,500,00<br>0.00 |  | 23,029.15 |  |  |  |  |  | 10,523,02<br>9.15 |  |
| 合计                 |  | 10,500,00<br>0.00 |  | 23,029.15 |  |  |  |  |  | 10,523,02<br>9.15 |  |

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 44,311,882.11 | 55,102,663.93 |
| 合计   | 44,311,882.11 | 55,102,663.93 |

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物        | 机器设备         | 运输设备          | 办公及其他设备       | 合计             |
|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：       |               |              |               |               |                |
| 1.期初余额        | 56,665,506.77 | 1,416,066.55 | 57,343,208.20 | 19,419,134.56 | 134,843,916.08 |
| 2.本期增加金额      | 4,653,206.22  | 18,910.34    | 546,053.46    | 497,659.22    | 5,715,829.24   |
| （1）购置         | 4,653,206.22  | 18,910.34    | 546,053.46    | 497,659.22    | 5,715,829.24   |
| （2）在建工程<br>转入 |               |              |               |               |                |
| （3）企业合并<br>增加 |               |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额      | 3,928,497.64  | 8,440.00     | 9,017,354.64  | 2,430,659.97  | 15,384,952.25  |
| （1）处置或报<br>废  | 3,928,497.64  | 8,440.00     | 9,017,354.64  | 2,430,659.97  | 15,384,952.25  |
| 4.期末余额        | 57,390,215.35 | 1,426,536.89 | 48,871,907.02 | 17,486,133.81 | 125,174,793.07 |
| 二、累计折旧        |               |              |               |               |                |
| 1.期初余额        | 29,084,144.99 | 1,132,529.81 | 39,132,179.55 | 10,342,776.18 | 79,691,630.53  |
| 2.本期增加金额      | 1,719,909.39  | 45,633.78    | 6,109,660.65  | 2,432,767.99  | 10,307,971.81  |
| （1）计提         | 1,719,909.39  | 45,633.78    | 6,109,660.65  | 2,432,767.99  | 10,307,971.81  |

|          |               |              |               |               |               |
|----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 539,856.79    | 8,186.80     | 7,182,952.09  | 1,455,317.32  | 9,186,313.00  |
| （1）处置或报废 | 539,856.79    | 8,186.80     | 7,182,952.09  | 1,455,317.32  | 9,186,313.00  |
| 4.期末余额   | 30,264,197.59 | 1,169,976.79 | 38,058,888.11 | 11,320,226.85 | 80,813,289.34 |
| 三、减值准备   |               |              |               |               |               |
| 1.期初余额   | 49,621.62     |              |               |               | 49,621.62     |
| 2.本期增加金额 |               |              |               |               |               |
| （1）计提    |               |              |               |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |               |               |               |
| （1）处置或报废 |               |              |               |               |               |
| 4.期末余额   | 49,621.62     |              |               |               | 49,621.62     |
| 四、账面价值   |               |              |               |               |               |
| 1.期末账面价值 | 27,076,396.14 | 256,560.10   | 10,813,018.91 | 6,165,906.96  | 44,311,882.11 |
| 2.期初账面价值 | 27,531,740.16 | 283,536.74   | 18,211,028.65 | 9,076,358.38  | 55,102,663.93 |

## （2）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,047,680.45 |
| 合计     | 6,047,680.45 |

## 13、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权         | 软件使用权         | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |               |
| 1.期初余额    | 26,496,876.75 | 16,966,787.36 | 43,463,664.11 |
| 2.本期增加金额  |               | 11,650.49     | 11,650.49     |
| （1）购置     |               | 11,650.49     | 11,650.49     |
| （2）内部研发   |               |               |               |
| （3）企业合并增加 |               |               |               |
| 3.本期减少金额  |               |               |               |
| （1）处置     |               |               |               |

|          |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 4.期末余额   | 26,496,876.75 | 16,978,437.85 | 43,475,314.60 |
| 二、累计摊销   |               |               |               |
| 1.期初余额   | 12,729,527.63 | 12,714,032.85 | 25,443,560.48 |
| 2.本期增加金额 | 542,345.52    | 1,498,766.18  | 2,041,111.70  |
| （1）计提    | 542,345.52    | 1,498,766.18  | 2,041,111.70  |
| 3.本期减少金额 |               |               |               |
| （1）处置    |               |               |               |
| 4.期末余额   | 13,271,873.15 | 14,212,799.03 | 27,484,672.18 |
| 三、减值准备   |               |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |               |
| 2.本期增加金额 |               |               |               |
| （1）计提    |               |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |               |
| （1）处置    |               |               |               |
| 4.期末余额   |               |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |               |
| 1.期末账面价值 | 13,225,003.60 | 2,765,638.82  | 15,990,642.42 |
| 2.期初账面价值 | 13,767,349.12 | 4,252,754.51  | 18,020,103.63 |

#### 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 装修费及其他 | 22,216,488.12 | 2,517,617.62 | 8,865,369.99 | 15,868,735.75 |
| 网络维护   | 2,554,426.26  | 1,256,506.19 | 764,879.30   | 3,046,053.15  |
| 合计     | 24,770,914.38 | 3,774,123.81 | 9,630,249.29 | 18,914,788.90 |

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 98,343,128.24  | 24,244,449.01 | 79,967,758.29  | 19,830,265.52 |
| 可抵扣亏损  | 405,799,953.66 | 94,786,217.88 | 210,479,067.86 | 51,240,371.47 |

|             |                |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 公允价值计量的金融负债 | 22,482,948.22  | 5,620,737.07   | 110,860,298.29 | 27,715,074.57  |
| 应付职工薪酬      | 180,125,611.56 | 43,882,024.56  | 269,769,154.56 | 66,080,649.47  |
| 预提费用        | 104,513,192.00 | 26,128,298.00  | 73,032,440.75  | 18,258,110.19  |
| 预计负债        | 52,135,039.75  | 12,869,927.09  | 14,912,094.40  | 3,610,260.85   |
| 合计          | 863,399,873.43 | 207,531,653.61 | 759,020,814.15 | 186,734,732.07 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目          | 期末余额          |               | 期初余额          |              |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|             | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 公允价值计量的金融资产 | 48,930,931.50 | 13,240,492.62 | 30,774,738.14 | 7,437,099.32 |
| 合计          | 48,930,931.50 | 13,240,492.62 | 30,774,738.14 | 7,437,099.32 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | 13,240,492.62        | 194,291,160.99        | 7,416,349.32         | 179,318,382.75        |
| 递延所得税负债 | 13,240,492.62        |                       | 7,416,349.32         | 20,750.00             |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损  | 280,656,655.60 | 283,829,176.53 |
| 资产减值准备 | 84,077,535.20  | 88,796,993.80  |
| 合计     | 364,734,190.80 | 372,626,170.33 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额          | 期初金额          | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2018 年度 |               | 23,768,846.16 |    |
| 2019 年度 | 38,436,671.87 | 38,436,671.87 |    |

|         |                |                |    |
|---------|----------------|----------------|----|
| 2020 年度 | 52,466,477.31  | 76,099,309.78  |    |
| 2021 年度 | 109,439,325.14 | 109,439,325.14 |    |
| 2022 年度 | 13,987,448.02  | 36,085,023.58  |    |
| 2023 年度 | 66,326,733.26  |                |    |
| 合计      | 280,656,655.60 | 283,829,176.53 | -- |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 摊余高尔夫会员费 | 1,772,307.66 | 1,883,076.90 |
| 抵债资产     |              | 772,500.00   |
| 合计       | 1,772,307.66 | 2,655,576.90 |

## 17、短期借款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 | 103,045,179.94 |                  |
| 保证借款 | 204,854,386.34 | 447,109,219.99   |
| 信用借款 |                | 624,608,274.57   |
| 合计   | 307,899,566.28 | 1,071,717,494.56 |

## 18、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 商品期货等衍生工具公允价值 | 53,303,142.01 | 79,682,593.51  |
| 外汇远期等衍生工具公允价值 | 7,546,565.14  | 69,897,242.46  |
| 合计            | 60,849,707.15 | 149,579,835.97 |

其他说明：

形成原因及会计处理方法详见本节十五、2之（2）。

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 516,228,597.20   | 696,856,120.00   |
| 应付账款 | 1,925,509,013.81 | 3,021,465,350.28 |
| 合计   | 2,441,737,611.01 | 3,718,321,470.28 |

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 516,228,597.20 | 696,856,120.00 |
| 合计     | 516,228,597.20 | 696,856,120.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目              | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务形成应付账款 | 1,925,509,013.81 | 3,021,465,350.28 |
| 合计              | 1,925,509,013.81 | 3,021,465,350.28 |

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务形成预收款项 | 505,997,998.00 | 370,129,357.55 |
| 合计              | 505,997,998.00 | 370,129,357.55 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 270,539,877.67 | 190,803,249.69 | 316,499,663.33 | 144,843,464.03 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 387,634.59     | 12,544,069.30  | 12,685,796.63  | 245,907.26     |
| 三、辞退福利         |                | 2,481,060.27   | 2,481,060.27   |                |
| 合计             | 270,927,512.26 | 205,828,379.26 | 331,666,520.23 | 145,089,371.29 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 270,316,015.51 | 167,519,273.72 | 293,147,161.92 | 144,688,127.31 |
| 2、职工福利费       | 18,033.40      | 8,199,295.61   | 8,210,542.61   | 6,786.40       |
| 3、社会保险费       | 190,216.96     | 7,483,782.04   | 7,551,721.11   | 122,277.89     |
| 其中：医疗保险费      | 167,992.50     | 6,728,654.88   | 6,787,775.21   | 108,872.17     |
| 工伤保险费         | 5,780.71       | 174,096.13     | 177,511.66     | 2,365.18       |
| 生育保险费         | 16,443.75      | 581,031.03     | 586,434.24     | 11,040.54      |
| 4、住房公积金       |                | 6,920,452.40   | 6,902,896.40   | 17,556.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 15,611.80      | 444,627.97     | 451,523.34     | 8,716.43       |
| 6、其他          |                | 235,817.95     | 235,817.95     |                |
| 合计            | 270,539,877.67 | 190,803,249.69 | 316,499,663.33 | 144,843,464.03 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 376,811.17 | 12,183,205.71 | 12,320,545.37 | 239,471.51 |
| 2、失业保险费  | 10,823.42  | 360,863.59    | 365,251.26    | 6,435.75   |
| 合计       | 387,634.59 | 12,544,069.30 | 12,685,796.63 | 245,907.26 |

## 22、应交税费

单位：元

| 项目  | 期末余额          | 期初余额          |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | 24,883,544.90 | 11,423,600.51 |

|         |                |               |
|---------|----------------|---------------|
| 企业所得税   | 71,471,192.12  | 74,000,585.92 |
| 个人所得税   | 1,753,212.51   | 2,668,983.10  |
| 城市维护建设税 | 1,316,613.43   | 1,002,638.72  |
| 教育费附加   | 910,371.50     | 681,773.23    |
| 印花税     | 1,615,760.94   | 1,382,762.30  |
| 其他      | 194,795.87     | 649,851.05    |
| 合计      | 102,145,491.27 | 91,810,194.83 |

## 23、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 3,572,660.17  | 4,859,515.17  |
| 应付股利  |               | 1,000,000.00  |
| 其他应付款 | 24,264,076.68 | 43,629,423.01 |
| 合计    | 27,836,736.85 | 49,488,938.18 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 3,572,660.17 | 4,859,515.17 |
| 合计       | 3,572,660.17 | 4,859,515.17 |

### （2）应付股利

单位：元

| 项目          | 期末余额 | 期初余额         |
|-------------|------|--------------|
| 应付子公司少数股东分红 |      | 1,000,000.00 |
| 合计          |      | 1,000,000.00 |

### （3）其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 15,412,192.25 | 22,715,782.43 |
| 代收代付款项 | 2,696,525.63  | 1,377,196.63  |



|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 其他暂收应付款项 | 6,155,358.80  | 19,536,443.95 |
| 合计       | 24,264,076.68 | 43,629,423.01 |

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目             | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|--------------|-----------|
| 连云港市财政局        | 2,431,296.00 | 计提的罚息尚未支付 |
| 黑龙江远大房地产开发有限公司 | 2,265,144.89 | 关联资金往来    |
| 合计             | 4,696,440.89 | --        |

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,450,000.00 | 1,426,000.00 |
| 合计         | 1,450,000.00 | 1,426,000.00 |

其他说明：

(1) 明细情况

| 贷款单位    | 借款本金         | 利息         | 借款期限              | 年利率   | 借款资金用途 |
|---------|--------------|------------|-------------------|-------|--------|
| 连云港市财政局 | 1,000,000.00 | 450,000.00 | 2000.4.3-2003.4.3 | 2.40% | 多种经营项目 |
| 合 计     | 1,000,000.00 | 450,000.00 |                   |       |        |

(2) 逾期未还的原因：暂未偿还贷款，本公司按借款协议已计提了罚息2,431,296.00元。

## 25、长期应付职工薪酬

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 员工奖金计划 | 46,575,842.99 | 34,603,880.23 |
| 合计     | 46,575,842.99 | 34,603,880.23 |

## 26、预计负债

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因                |
|----------|----------------|----------------|---------------------|
| 待执行的亏损合同 | 56,319,244.12  | 21,273,905.80  |                     |
| 预计损失     | 560,000,000.00 | 560,000,000.00 | 形成原因详见本节十五、2 之 (1)。 |
| 合计       | 616,319,244.12 | 581,273,905.80 | --                  |

## 27、递延收益

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因                       |
|-------|--------------|------|------------|--------------|----------------------------|
| 长期租赁款 | 4,760,731.32 |      | 121,670.52 | 4,639,060.80 | 系子公司哈尔滨绿洲健身俱乐部出租车位使用权之递延收益 |
| 合计    | 4,760,731.32 |      | 121,670.52 | 4,639,060.80 | --                         |

## 28、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |                               |                | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------------------------|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他                            | 小计             |                |
| 股份总数 | 598,634,538.00 |             |    |       | -48,569,043.00 <sup>[注]</sup> | -48,569,043.00 | 550,065,495.00 |

[注]：经中国证监会《关于核准连云港如意集团股份有限公司向宁波至正投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1001 号）核准，本公司发行股份及支付现金向宁波至正投资管理有限公司及金波等 25 名自然人（以下简称“交易对方”）购买远大物产集团有限公司合计 48%股权，该事项于 2016 年 5 月 30 日实施完毕。根据公司与交易对方签署的《盈利补偿协议》及其补充协议，本次交易对方的自然人股东和至正投资共同对远大物产 2015 年度、2016 年度和 2017 年度进行了业绩承诺。根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《专项审计报告》（天衡专字[2016]00128 号、天衡专字[2017]00623 号、天衡专字[2018]00591 号），远大物产 2015 年度、2016 年度及 2017 年度累计未完成业绩承诺。经公司第八届董事会 2018 年度第五次会议、第九届董事会 2018 年度第二次会议审议通过，并经公司 2018 年度第一次临时股东大会于 2018 年 8 月 16 日审议批准了《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理股份回购、注销、减资及工商变更等全部相关事项的议案》、《关于修改公司<章程>的议案》、《关于<公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现的补偿实施方案（修订稿）>暨关联交易的议案》（以下简称：补偿实施方案）。因公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现，至正投资及金波等 25 名自然人需向公司进行补偿。根据补偿实施方案的规定，公司应回购注销至正投资及金波等 25 名自然人持有的公司股份约 88,944,423 股，并收回注销股份以前年度分得的现金股利。补偿分两次进行，第一次补偿回购注销公司股份 55,759,636 股，返还现金股利 18,205,521.15 元；第二次补偿回购注销公司股份约 33,184,787 股，最终的补偿数量将根据子公司涉嫌操纵期货市场案有最终的司法判决结果后进行相应的调整。根据《盈利补偿协议》及其补充协议的约定，并经公司 2018 年度第一次临时股东大会审议通过，公司以总价款 1 元的价格对交易对方合计应补偿股份 55,759,636 股予以回购并注销。由于宁波至正所持公司股票尚处于质押状态暂时无法办理回购注销，经公司董事会确认，公司本次以 0.87 元的价格对扣除宁波至正因质押暂时无法回购注销的 7,190,593 股外的其他交易对方合计 48,569,043 股予以回购并注销，并收到交易对方返还现金股利 18,205,521.15 元。

## 29、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少       | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,205,818,992.96 | 50,421,971.58 | 458,499.50 | 1,255,782,465.04 |
| 其他资本公积     | 31,674,947.30    |               |            | 31,674,947.30    |

|    |                  |               |            |                  |
|----|------------------|---------------|------------|------------------|
| 合计 | 1,237,493,940.26 | 50,421,971.58 | 458,499.50 | 1,287,457,412.34 |
|----|------------------|---------------|------------|------------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本溢价本期增加包括：

①如本节七、28 所述，公司本次以 0.87 元的价格对扣除宁波至正因质押暂时无法回购注销的 7,190,593 股外的其他交易对方合计 48,569,043 股予以回购并注销，扣除注销过户手续费后增加资本溢价 48,525,971.47 元。

②公司之全资子公司远大物产集团有限公司本期收购公司之非全资子公司远大生水资源有限公司 10%少数股东股权，支付的对价与享有的净资产份额差额 288,926.74 元增加资本溢价。

③公司之全资子公司远大物产集团有限公司本期收购公司之非全资子公司宁波市外贸小额贷款有限公司 10%少数股东股权，支付的对价与享有的净资产份额差额 1,518,839.70 元增加资本溢价。

④因本公司之非全资子公司上海生水国际贸易有限公司本期收购本公司之非全资子公司香港生水资源有限公司持有的子公司 TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.100%股权，导致本公司在子公司 TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.所有者权益份额发生 1%的变化，相应减少少数股东权益，同时调增资本溢价 88,233.67 元。

2、资本溢价本期减少系公司之全资子公司远大物产集团有限公司本期收购公司之非全资子公司远大能源化工有限公司 10%少数股东股权，支付的对价与享有的净资产份额差额-458,499.50 元减少资本溢价。

### 30、其他综合收益

单位： 元

| 项目               | 期初余额           | 本期发生额             |                            |             |                |                   | 期末余额           |
|------------------|----------------|-------------------|----------------------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|
|                  |                | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司   | 税后归属<br>于少数股<br>东 |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -10,167,530.21 | -43,445,208.01    |                            |             | -35,400,054.13 | -8,045,153.88     | -45,567,584.34 |
| 外币财务报表折算差额       | -10,167,530.21 | -43,445,208.01    |                            |             | -35,400,054.13 | -8,045,153.88     | -45,567,584.34 |
| 其他综合收益合计         | -10,167,530.21 | -43,445,208.01    |                            |             | -35,400,054.13 | -8,045,153.88     | -45,567,584.34 |

### 31、盈余公积

单位： 元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 11,342,209.81 |      |      | 11,342,209.81 |
| 合计     | 11,342,209.81 |      |      | 11,342,209.81 |

### 32、未分配利润

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                       |                |                  |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 715,457,725.20 | 1,003,876,971.01 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0.00           | 0.00             |
| 调整后期初未分配利润            | 715,457,725.20 | 1,003,876,971.01 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 47,669,479.86  | -192,637,719.73  |
| 应付普通股股利               |                | 95,781,526.08    |
| 其他[注]                 | -18,205,521.15 |                  |
| 期末未分配利润               | 781,332,726.21 | 715,457,725.20   |

[注]：如本节七、28 所述，公司本期收到重大资产重组业绩承诺交易对方返还的注销股份以前年度分得的现金股利 18,205,521.15 元。

### 33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额              |                    |
|------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
|      | 收入                | 成本                | 收入                 | 成本                 |
| 主营业务 | 66,022,013,211.95 | 65,546,086,525.90 | 101,451,331,933.31 | 100,819,223,508.33 |
| 其他业务 | 4,902,790.92      | 351,386.14        | 73,949,101.92      | 33,853,465.18      |
| 合计   | 66,026,916,002.87 | 65,546,437,912.04 | 101,525,281,035.23 | 100,853,076,973.51 |

### 34、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,525,159.55  | 6,240,835.08  |
| 教育费附加   | 3,262,945.08  | 4,455,142.86  |
| 房产税     | 536,751.16    | 1,067,091.25  |
| 土地使用税   | 506,688.89    | 1,025,161.42  |
| 车船使用税   | 6,330.00      | 19,788.88     |
| 印花税     | 12,469,878.44 | 19,741,002.43 |
| 其他      | 4,851.00      | -764,099.41   |
| 合计      | 21,312,604.12 | 31,784,922.51 |

### 35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 112,891,820.52 | 52,914,605.39  |
| 交通费    | 9,939,718.02   | 16,260,258.20  |
| 业务招待费  | 15,229,488.14  | 28,251,845.01  |
| 运输装卸费  | 212,586,669.55 | 293,948,786.83 |
| 办公费    | 12,136,367.31  | 16,294,720.78  |
| 保险费    | 6,976,795.32   | 15,055,582.06  |
| 进出口费用  | 45,149,503.04  | 117,570,986.62 |
| 仓储及检验费 | 51,603,299.69  | 107,107,469.06 |
| 商品损耗   | 12,014,680.81  | 11,529,273.78  |
| 其他费用   | 8,651,812.20   | 7,463,345.60   |
| 合计     | 487,180,154.60 | 666,396,873.33 |

### 36、管理费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 104,908,521.50 | 93,247,628.56  |
| 折旧费    | 8,986,768.34   | 9,663,367.51   |
| 租赁物管费  | 42,397,957.81  | 56,216,272.38  |
| 中介服务费  | 11,701,847.37  | 17,559,912.49  |
| 交通差旅费  | 5,218,957.78   | 7,001,726.73   |
| 业务招待费  | 5,213,753.64   | 10,778,065.34  |
| 长期资产摊销 | 11,683,595.70  | 9,565,935.76   |
| 办公费    | 7,458,783.66   | 8,615,860.37   |
| 其他     | 4,171,254.72   | 2,912,806.00   |
| 合计     | 201,741,440.52 | 215,561,575.14 |

### 37、财务费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 62,368,348.22  | 108,524,978.44 |
| 减：利息收入 | 24,512,437.19  | 35,658,220.33  |
| 手续费等   | 42,093,562.46  | 100,140,068.42 |
| 汇兑损失   | 38,595,388.80  | -85,054,975.42 |
| 合计     | 118,544,862.29 | 87,951,851.11  |

## 38、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   | -12,610,396.44 | 3,398,045.14   |
| 二、存货跌价损失 | 53,824,787.70  | 6,791,484.95   |
| 三、商誉减值损失 |                | 1,540,021.15   |
| 四、其他     | 34,840,904.60  | -22,876,038.84 |
| 合计       | 76,055,295.86  | -11,146,487.60 |

## 39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 87,872,704.95 | 79,920,928.35 |

## 40、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 23,029.15      |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益    |                | 64,715,684.70  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 239,502.51     |                |
| 商品期货等衍生工具收益        | 345,431,312.19 | 753,836,549.40 |
| 外汇远期等衍生工具收益        | -31,957,820.07 | 14,157,033.87  |
| 基金及银行理财产品交易和持有收益   | 31,577,274.01  | 56,061,453.74  |
| 子公司清算损益            | 45,486.69      |                |
| 合计                 | 345,358,784.48 | 888,770,721.71 |

其他说明：

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 41、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           |
|---------------|---------------|-----------------|
| 商品期货等衍生工具公允价值 | 56,664,897.64 | -101,435,180.54 |
| 外汇远期等衍生工具公允价值 | 80,565,961.59 | -315,587,264.76 |

|    |                |                 |
|----|----------------|-----------------|
| 其他 |                | -47,400.00      |
| 合计 | 137,230,859.23 | -417,069,845.30 |

## 42、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 固定资产处置收益  | 1,277,874.91 | 12,590,245.56 |
| 无形资产处置收益  |              | 38,360,505.09 |
| 合 计       | 1,277,874.91 | 50,950,750.65 |

## 43、营业外收入

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|----------|---------------|---------------|-------------------|
| 赔款收入及违约金 | 12,493,998.83 | 38,018,507.57 | 12,493,998.83     |
| 无需支付的款项  | 1,496,974.16  | 12,348,267.68 | 1,496,974.16      |
| 其他       | 607,602.05    | 2,279,010.69  | 607,602.05        |
| 合计       | 14,598,575.04 | 52,645,785.94 | 14,598,575.04     |

## 44、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<br>额 |
|------------|--------------|----------------|-------------------|
| 预计损失[注]    |              | 560,000,000.00 |                   |
| 违约金及赔款支出   | 3,777,463.79 | 7,006,769.61   | 3,777,463.79      |
| 滞报金、滞纳金及罚款 | 808,820.87   | 153,080.22     | 808,820.87        |
| 非常损失       | 975,097.80   |                | 975,097.80        |
| 公益性捐赠支出    |              | 3,290.60       |                   |
| 各项基金       | 208,521.47   | 272,111.67     | 208,521.47        |
| 其他         | 277,137.48   | 191,082.10     | 277,137.48        |
| 合计         | 6,047,041.41 | 567,626,334.20 | 6,047,041.41      |

[注]形成原因详见本节十五、2 之（1）。

## 45、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 76,878,576.59  | 157,305,808.07 |
| 递延所得税费用 | -14,177,520.29 | -15,884,225.94 |
| 合计      | 62,701,056.30  | 141,421,582.13 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 155,935,490.64 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 38,983,872.66  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 18,324,375.45  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -6,678,814.37  |
| 非应税收入的影响                       | -6,313,789.02  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,337,537.20   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -621,851.77    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 17,669,726.15  |
| 所得税费用                          | 62,701,056.30  |

## 46、其他综合收益

详见本节七、30。

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------|---------------|----------------|
| 收到的往来款      | 3,381,820.35  | 489,080,323.15 |
| 收到的保证金及押金   | 37,263,173.50 | 138,863,652.51 |
| 收到的政府补助     | 87,872,704.95 | 79,920,928.35  |
| 收到的赔款收入及违约金 | 12,493,998.83 | 38,018,507.57  |



|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到的银行存款利息 | 24,512,437.19  | 35,658,220.33  |
| 收其他       | 22,793,810.80  | 63,070,135.62  |
| 合计        | 188,317,945.62 | 844,611,767.53 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------|----------------|------------------|
| 支付的保证金及押金 | 12,378,556.82  | 16,362,914.13    |
| 支付的往来款    |                | 3,255,872.89     |
| 支付的装卸运输费  | 212,586,669.55 | 353,616,625.64   |
| 支付的进出口费用  | 45,149,503.04  | 117,570,986.62   |
| 支付的银行手续费  | 39,347,332.88  | 96,290,672.44    |
| 支付的仓储费    | 51,603,299.69  | 107,107,469.06   |
| 支付的业务招待费  | 20,443,241.78  | 39,029,910.35    |
| 赔款及违约金支出  | 3,777,463.79   | 7,006,769.61     |
| 支付的扣押款    |                | 560,000,000.00   |
| 支付其他      | 119,796,099.87 | 134,182,787.48   |
| 合计        | 505,082,167.42 | 1,434,424,008.22 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                            | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 收回商品期货等衍生工具保证金                | 80,680,674.05 | 385,306,978.79 |
| 收回外汇远期等衍生工具保证金                | 9,048,580.62  | 27,958,745.00  |
| 非同一控制下企业合并取得子公司购买日的现金及现金等价物余额 |               | 911,293.22     |
| 合计                            | 89,729,254.67 | 414,177,017.01 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 支付商品期货等衍生工具保证金 | 80,100,657.83  | 141,524,519.24 |
| 支付外汇远期等衍生工具保证金 | 1,634,800.00   | 5,400,000.00   |
| 衍生工具投资损失       | 143,219,420.93 | 183,847,199.16 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 224,954,878.76 | 330,771,718.40 |
|----|----------------|----------------|

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 收回的借款质押保证金                         |               | 145,000,000.00 |
| 收到重大资产重组业绩承诺交易对方返还的注销股份以前年度分得的现金股利 | 18,205,521.15 |                |
| 合计                                 | 18,205,521.15 | 145,000,000.00 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额        |
|------------|----------------|--------------|
| 支付的借款质押保证金 | 103,050,730.63 |              |
| 支付的其他筹资费用  | 43,071.53      | 8,964,547.78 |
| 合计         | 103,093,802.16 | 8,964,547.78 |

## 48、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                              | 93,234,434.34   | -372,174,247.75 |
| 加：资产减值准备                         | 76,055,295.86   | -11,146,487.60  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,268,791.47   | 10,683,393.62   |
| 无形资产摊销                           | 2,151,955.64    | 2,561,115.55    |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,694,583.73    | 7,578,187.41    |
| 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） | -1,276,903.91   | -82,263,073.84  |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | -971.00         |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -137,230,859.23 | 417,069,845.30  |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 91,512,644.46   | 92,213,169.96   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -345,358,784.48 | -888,770,721.71 |

|                       |                   |                  |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）  | -14,156,770.29    | 10,726,228.72    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）  | -20,750.00        | -26,610,454.65   |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 4,157,918.83      | 451,584,287.15   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 495,426,120.51    | 290,955,387.06   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -1,398,733,319.04 | -418,581,583.56  |
| 其他                    | 33,193,294.12     | 77,940,934.45    |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -1,081,083,318.99 | -438,234,019.89  |
| 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               | 2,050,262,287.30  | 2,544,328,290.68 |
| 减：现金的期初余额             | 2,544,328,290.68  | 3,350,624,956.19 |
| 加：现金等价物的期末余额          | 215,137,063.42    | 750,000,000.00   |
| 减：现金等价物的期初余额          | 750,000,000.00    |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | -1,028,928,939.96 | -56,296,665.51   |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 2,050,262,287.30 | 2,544,328,290.68 |
| 其中：库存现金        | 184,096.81       | 116,985.87       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,852,788,172.93 | 1,904,507,377.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 197,290,017.56   | 639,703,927.75   |
| 二、现金等价物        | 215,137,063.42   | 750,000,000.00   |
| 其中：国债逆回购       | 215,137,063.42   | 750,000,000.00   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,265,399,350.72 | 3,294,328,290.68 |

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                                  |
|------|----------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 728,511,522.73 | 期货保证金、外汇远期等衍生工具保证金；开具信用证、保函、银行承兑汇票保证金 |

|                |                  |                       |
|----------------|------------------|-----------------------|
| 应收票据           | 19,224,911.78    | 为开具银行承兑汇票、电子交易保证金设定质押 |
| 存货             | 172,466,843.35   | 作为期货交易保证金而设定质押        |
| 其他流动资产（银行理财产品） | 105,480,000.00   | 为开具银行承兑汇票、信用证设定质押     |
| 其他流动资产（扣押款）    | 560,000,000.00   | 参见本节十五、2 之（1）         |
| 合计             | 1,585,683,277.86 | --                    |

## 50、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金  | --             | --     | 736,187,483.48   |
| 其中：美元 | 104,954,568.70 | 6.8632 | 720,324,195.91   |
| 欧元    | 878,061.59     | 7.8473 | 6,890,412.75     |
| 港币    | 723,743.10     | 0.8762 | 634,143.70       |
| 日元    | 71,453,595.48  | 0.0619 | 4,422,977.56     |
| 英镑    | 307,827.40     | 8.6762 | 2,670,772.10     |
| 新加坡元  | 248,687.92     | 5.0062 | 1,244,981.46     |
| 应收账款  | --             | --     | 475,151,581.81   |
| 其中：美元 | 66,464,418.56  | 6.8632 | 456,158,597.46   |
| 欧元    | 2,412,127.58   | 7.8473 | 18,928,688.76    |
| 港币    |                |        |                  |
| 英镑    | 7,410.57       | 8.6762 | 64,295.59        |
| 短期借款  | --             | --     | 290,905,116.98   |
| 其中：美元 | 42,386,221.73  | 6.8632 | 290,905,116.98   |
| 应付账款  | --             | --     | 1,589,787,312.39 |
| 其中：美元 | 230,522,298.19 | 6.8632 | 1,582,120,636.94 |
| 欧元    | 967,802.76     | 7.8473 | 7,594,638.60     |
| 港币    | 82,215.08      | 0.8762 | 72,036.85        |

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

√ 适用 □ 不适用

合并财务报表中包含的境外经营实体是指远大物产集团有限公司在香港注册设立的子公司——远大国

际（香港）有限公司、佰利资源有限公司、香港生水资源有限公司、香港道融资源有限公司和在新加坡注册设立的子公司——TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.、GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE.LTD.以及在美国注册设立的子公司——BRILLIANCE RESOURCES (USA) Inc.，其业务收支以美元为主，因此选定的记账本位币为美元。

## 51、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

| 种类              | 金额            | 列报项目 | 计入当期损益的金额     |
|-----------------|---------------|------|---------------|
| 企业升级发展补贴        | 49,660,000.00 | 其他收益 | 49,660,000.00 |
| 企业发展专项补贴        | 3,700,000.00  | 其他收益 | 3,700,000.00  |
| 现代服务业发展补助       | 27,580,000.00 | 其他收益 | 27,580,000.00 |
| 企业扶持资金          | 270,000.00    | 其他收益 | 270,000.00    |
| 商务促进专项资金        | 1,160,500.00  | 其他收益 | 1,160,500.00  |
| 进出口奖励           | 272,500.00    | 其他收益 | 272,500.00    |
| 先进企业奖励          | 2,150,000.00  | 其他收益 | 2,150,000.00  |
| 外经贸发展专项资金       | 276,400.00    | 其他收益 | 276,400.00    |
| 稳增促调补助资金        | 80,978.00     | 其他收益 | 80,978.00     |
| 浦东新区”十三五“财政扶持资金 | 350,000.00    | 其他收益 | 350,000.00    |
| 其他              | 2,372,326.95  | 其他收益 | 2,372,326.95  |
| 合计              | 87,872,704.95 |      | 87,872,704.95 |

### （2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

#### （1）报告期，新设子公司

| 公司名称       | 注册地   | 设立时间        | 注册资本    | 报告期营业收入       | 报告期净利润     |
|------------|-------|-------------|---------|---------------|------------|
| 重庆若朴贸易有限公司 | 中国·重庆 | 2018年03月27日 | 3亿元人民币  |               |            |
| 香港道融资源有限公司 | 中国·香港 | 2018年10月09日 | 1500万美元 | 33,219,300.38 | 101,395.62 |

#### （2）报告期，清算子公司

| 公司名称         | 清算结束时间      | 清算损益      | 期初至清算结束日<br>营业收入 | 期初至清算结束日<br>净利润 |
|--------------|-------------|-----------|------------------|-----------------|
| 上海奥飒网络科技有限公司 | 2018年10月23日 | 45,486.69 | 122,179.47       | -2,653,634.19   |

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式    |
|----------------|---------|---------|------|---------|---------|---------|
|                |         |         |      | 直接      | 间接      |         |
| 远大物产集团有限公司     | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 贸易   | 100.00% |         | 同一控制下合并 |
| 哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司 | 中国 哈尔滨  | 中国 哈尔滨  | 服务业  | 100.00% |         | 同一控制下合并 |
| 宁波远大国际贸易有限公司   | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 余姚市远大塑料有限公司    | 中国 余姚   | 中国 余姚   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 宁波远大国际物流有限公司   | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 物流   |         | 98.00%  | 设立      |
| 海南中源石化工贸有限公司   | 中国 海口   | 中国 海口   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 浙江新景进出口有限公司    | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 远大国际（香港）有限公司   | 中国 宁波   | 中国 香港   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 新疆天一化轻有限责任公司   | 中国 乌鲁木齐 | 中国 乌鲁木齐 | 贸易   |         | 65.00%  | 设立      |
| 成都湘源高分子材料有限公司  | 中国 成都   | 中国 成都   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 宁波申源高分子材料有限公司  | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 天津远大天一化工有限公司   | 中国 天津   | 中国 天津   | 贸易   |         | 100.00% | 设立      |
| 宁波远大产业投资有限公司   | 中国 宁波   | 中国 宁波   | 投资   | 51.00%  | 49.00%  | 设立      |

|                                   |       |       |      |  |         |          |
|-----------------------------------|-------|-------|------|--|---------|----------|
| 远大石化有限公司                          | 中国·宁波 | 中国·宁波 | 贸易   |  | 70.00%  | 设立       |
| 广东佰利源化工有限公司                       | 中国·珠海 | 中国·珠海 | 贸易   |  | 100.00% | 设立       |
| 佰利资源有限公司                          | 中国·香港 | 中国·香港 | 贸易   |  | 100.00% | 设立       |
| 远大生水资源有限公司                        | 中国·上海 | 中国·宁波 | 贸易   |  | 70.00%  | 设立       |
| 远大金属贸易有限公司                        | 中国·上海 | 中国·上海 | 贸易   |  | 100.00% | 设立       |
| 宁波远信物流有限公司                        | 中国·宁波 | 中国·宁波 | 物流   |  | 70.00%  | 非同一控制下合并 |
| 上海加泉国际贸易有限公司                      | 中国·上海 | 中国·上海 | 贸易   |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海生水国际贸易有限公司                      | 中国·上海 | 中国·上海 | 贸易   |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 香港生水资源有限公司                        | 中国·上海 | 中国·香港 | 贸易   |  | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 上海远盛仓储有限公司                        | 中国·上海 | 中国·上海 | 仓储服务 |  | 100.00% | 设立       |
| 青岛远大天一国际贸易有限公司                    | 中国·青岛 | 中国·青岛 | 贸易   |  | 100.00% | 设立       |
| TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.       | 新加坡   | 新加坡   | 贸易   |  | 100.00% | 设立       |
| 浙江朗润资产管理有限公司                      | 中国·杭州 | 中国·杭州 | 贸易   |  | 51.00%  | 设立       |
| 远大能源化工有限公司                        | 中国·宁波 | 中国·宁波 | 贸易   |  | 70.00%  | 设立       |
| 珠海横琴丙申资本管理有限公司                    | 中国·珠海 | 中国·珠海 | 投资   |  | 100.00% | 设立       |
| 宁波若朴企业管理咨询有限公司                    | 中国·宁波 | 中国·宁波 | 投资   |  | 100.00% | 设立       |
| 宁波荣观企业管理咨询有限公司                    | 中国·宁波 | 中国·宁波 | 投资   |  | 100.00% | 设立       |
| GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) | 新加坡   | 新加坡   | 投资   |  | 100.00% | 设立       |

|                                 |       |       |       |        |         |          |
|---------------------------------|-------|-------|-------|--------|---------|----------|
| PTE.LTD.                        |       |       |       |        |         |          |
| 远大橡胶有限公司 [注]                    | 中国 宁波 | 中国 宁波 | 投资    |        | 70.00%  | 设立       |
| 上海小远科技有限公司                      | 中国 上海 | 中国 上海 | IT 服务 | 90.00% |         | 设立       |
| BRILLIANCE RESOURCES (USA) Inc. | 美国    | 美国    | 贸易    |        | 100.00% | 设立       |
| 宁波市外贸小额贷款有限公司                   | 中国 宁波 | 中国 宁波 | 贷款    |        | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 宁波市鄞州知常投资管理有限公司                 | 中国 宁波 | 中国 宁波 | 投资    |        | 100.00% | 设立       |
| 重庆若朴贸易有限公司                      | 中国 重庆 | 中国 重庆 | 贸易    |        | 100.00% | 设立       |
| 香港道融资源有限公司                      | 中国 香港 | 中国 香港 | 贸易    |        | 100.00% | 设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注]：根据子公司远大橡胶有限公司章程规定，远大物产集团有限公司与自然人辛显坤均为远大橡胶有限公司股东，其中，远大物产集团有限公司以货币方式出资3,500万元，占注册资本的70%；辛显坤以货币方式出资1,500万元，占注册资本的30%。根据远大物产集团有限公司、辛显坤、远大橡胶有限公司签署的三方协议及补充协议约定，辛显坤在2018年6月1日-6月30日之间完成足额实缴1500万出资，并按《三方协议》约定放弃其持有的公司30%股权从公司成立之日起至2018年5月31日期间所对应的收益权，对应的期间收益由已足额实缴出资的远大物产有限公司所有。远大橡胶有限公司对经审计的截止2018年5月31日的公司全部累计未分配利润进行了应分尽分的利润分配。辛显坤于2018年6月15日足额实缴注册资本金1500万元和补缴30%股权对应的盈余公积，自2018年6月起，远大橡胶有限公司全体股东同股同权。

## （2）重要的非全资子公司

单位： 元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额      |
|----------------|----------|---------------|----------------|-----------------|
| 远大石化有限公司（合并）   | 30.00%   | -4,385,400.32 |                | -105,322,433.76 |
| 远大生水资源有限公司（合并） | 30.00%   | 10,770,330.62 |                | 47,194,272.35   |
| 远大橡胶有限公司       | 30.00%   | 15,313,549.69 |                | 31,443,198.13   |
| 远大能源化工有限公司     | 30.00%   | 25,603,882.10 | 16,800,000.00  | 67,296,598.08   |

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元



| 子公司名称          | 期末余额             |               |                  |                  |                |                  | 期初余额             |               |                  |                  |                |                  |
|----------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                | 流动资产             | 非流动资产         | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产         | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             |
| 远大石化有限公司（合并）   | 1,214,635,001.56 | 49,945,027.04 | 1,264,580,028.60 | 1,084,542,794.63 | 560,620,392.65 | 1,645,163,187.28 | 2,442,624,958.44 | 54,295,063.62 | 2,496,920,022.06 | 2,216,513,595.63 | 636,369,433.92 | 2,852,883,029.55 |
| 远大生水资源有限公司（合并） | 910,052,073.01   | 33,547,901.91 | 943,599,974.92   | 737,702,628.32   | 43,021,145.1   | 780,723,742.83   | 1,129,662,907.89 | 25,706,519.55 | 1,155,369,427.44 | 991,486,291.87   | 22,677,030.51  | 1,014,163,322.38 |
| 远大橡胶有限公司       | 173,373,922.84   | 11,059,765.29 | 184,433,688.13   | 58,329,107.58    | 21,293,920.13  | 79,623,027.71    | 137,653,819.82   | 4,428,721.89  | 142,082,541.71   | 73,412,042.33    | 7,312,035.67   | 80,724,078.00    |
| 远大能源化工有限公司     | 906,598,767.72   | 20,363,198.13 | 926,961,965.85   | 679,806,120.33   | 22,833,851.91  | 702,639,972.24   | 758,949,300.47   | 21,386,908.22 | 780,336,208.69   | 570,702,892.90   | 26,281,432.06  | 596,984,324.96   |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额             |                |                |                 | 上期发生额             |                 |                 |                 |
|----------------|-------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                | 营业收入              | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量        | 营业收入              | 净利润             | 综合收益总额          | 经营活动现金流量        |
| 远大石化有限公司（合并）   | 9,932,744,762.38  | -14,618,001.09 | -24,620,151.19 | -46,281,677.60  | 34,931,201,353.36 | -709,761,790.74 | -699,664,211.99 | -73,886,174.18  |
| 远大生水资源有限公司（合并） | 19,100,756,049.39 | 41,271,778.08  | 21,402,529.98  | -133,522,206.18 | 31,235,516,150.67 | 17,916,859.03   | 33,399,985.47   | -4,649,094.40   |
| 远大橡胶有限公司       | 1,594,999,069.68  | 67,211,619.44  | 67,211,619.44  | -91,594,448.94  | 1,277,149,214.84  | 21,745,438.02   | 21,745,438.02   | -25,639,511.06  |
| 远大能源化工有限公司     | 27,326,129,104.47 | 82,970,109.88  | 82,970,109.88  | 110,490,922.42  | 22,032,989,267.95 | 11,372,003.52   | 11,372,003.52   | -209,680,034.80 |

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

①2018年1月公司之全资子公司远大物产集团有限公司收购公司之非全资子公司宁波市外贸小额贷款有限公司10%少数股东股权。

②2018年5月公司之全资子公司远大物产集团有限公司收购公司之非全资子公司远大生水资源有限公

司10%少数股东股权。

③2018年5月公司之全资子公司远大物产集团有限公司收购公司之非全资子公司远大能源化工有限公司10%少数股东股权。

④因本公司之非全资子公司上海生水国际贸易有限公司2018年8月底收购本公司之非全资子公司香港生水资源有限公司持有的子公司TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.100%股权，导致本公司在子公司TOPSENSE RESOURCES PTE.LTD.所有者权益份额发生1%的变化，相应减少少数股东权益，同时调增资本溢价88,233.67元。

⑤如本节九、1（1）所述，因子公司远大橡胶有限公司少数股东实际出资到位，远大物产集团有限公司实际享有远大橡胶有限公司权益比例自2018年6月起由100%变为70%。

## （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          | 宁波市外贸小额贷款有限公司 | 远大生水资源有限公司    | 远大能源化工有限公司    |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| --现金                     | 4,379,200.00  | 12,968,758.00 | 15,306,537.01 |
| 购买成本/处置对价合计              | 4,379,200.00  | 12,968,758.00 | 15,306,537.01 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 5,898,039.70  | 13,257,684.74 | 14,848,037.51 |
| 差额                       | -1,518,839.70 | -288,926.74   | 458,499.50    |
| 其中：调整资本公积                | -1,518,839.70 | -288,926.74   | 458,499.50    |

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-------|------|------|--------|---------------------|
|             |       |       |      | 直接   | 间接     |                     |
| 上海天远实业有限公司  | 中国·上海 | 中国·上海 | 贸易   |      | 35.00% | 权益法核算               |

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额    |
|-------|---------------|
|       | 上海天远实业有限公司    |
| 流动资产  | 30,070,176.06 |
| 非流动资产 | 30,755.17     |
| 资产合计  | 30,100,931.23 |
| 流动负债  | 35,133.67     |

|                |               |
|----------------|---------------|
| 负债合计           | 35,133.67     |
| 归属于母公司股东权益     | 30,065,797.56 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 10,523,029.15 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 10,523,029.15 |
| 净利润            | 65,797.56     |
| 综合收益总额         | 65,797.56     |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、交易性金融资产、衍生品投资、权益投资、贷款及应收款项、借款、应付款项等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的银行存款、应收款项、短期借款以及应付款项有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司管理汇率风险时由指定成员密切关注汇率的变动，并在可能范围内调节持有外币资产与负债余额，于资产负债表日，本公司美元和欧元资产及负债的余额如下：

金额单位：人民币元

| 项目 | 资产               |                  | 负债               |                  |
|----|------------------|------------------|------------------|------------------|
|    | 期末余额             | 期初余额             | 期末余额             | 期初余额             |
| 美元 | 1,176,482,793.37 | 1,713,634,009.22 | 1,873,025,753.92 | 2,461,309,812.59 |
| 欧元 | 25,819,101.51    | 19,354,841.54    | 7,594,638.60     | 346,908.36       |

本公司在管理外汇风险时还运用外汇远期等衍生品对冲、缓解上述外币资产与负债之汇率变动风险。

(2) 利率风险—公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款(详见本节七、17)。由于固定利率借款主要为短期借款，因此本公司管理层认为利率的公允价值风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 其他价格风险。本公司主要从事大宗商品交易，持有的商品期货及外汇远期等衍生工具合约作为重要交易方式和管理商品价格及外汇风险的重要工具，该等衍生工具的投资在资产负债表日以其公允价值列示；在资产负债表日以其公允价值列示还包括交易性金融资产和套期以外的衍生金融资产。因此，本公司面临价格风险。本公司为了控制风险，制定了相应的管理规则，对衍生业务的管理流程、风险控制等作出了明确规定。

### 1. 信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。本公司不存在已逾期但未减值的金融资产；如本节七、4和本节七、6所述，于资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项合计57,876,342.73元，由于债务单位财务状况恶化，本公司已计提特别坏账准备合计57,876,342.73元。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，预期银行存款不存在重大信用风险；本公司衍生金融工具选择声誉良好并拥有较高信用评级的交易对手，预期衍生金融工具不存在重大的信用风险。

因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

## 1. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，同时定期监控短期和长期的流动资金需求，确保维持充裕的现金和现金等价物储备以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时从主要金融机构获得了提供足够备用资金的承诺。本公司将银行借款作为重要的资金来源，管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项目                     | 无期限              | 1年以内             | 1-5年 | 5年以上 |
|------------------------|------------------|------------------|------|------|
| <b>金融资产：</b>           |                  |                  |      |      |
| 货币资金                   | 2,050,262,287.30 | 728,511,522.73   |      |      |
| 其他流动资产（银行理财产品及国债逆回购投资） | 215,137,063.42   | 423,880,000.00   |      |      |
| 交易性金融资产及衍生工具           | 85,453,892.14    |                  |      |      |
| 应收票据                   |                  | 64,687,688.29    |      |      |
| 应收账款                   | 581,906,473.44   |                  |      |      |
| 应收利息                   |                  | 521,059.71       |      |      |
| 其他应收款                  | 184,432,675.04   |                  |      |      |
| 发放贷款及垫款                | 3,404,726.47     |                  |      |      |
| 可供出售金融资产               | 99,597,084.37    |                  |      |      |
| 金融资产合计                 | 3,220,194,202.18 | 1,217,600,270.73 |      |      |
| <b>金融负债：</b>           |                  |                  |      |      |
| 短期借款                   |                  | 307,899,566.28   |      |      |
| 衍生金融负债                 | 60,849,707.15    |                  |      |      |
| 应付票据                   |                  | 516,228,597.20   |      |      |
| 应付账款                   | 1,925,509,013.81 |                  |      |      |
| 应付职工薪酬                 |                  | 145,089,371.29   |      |      |
| 其他应付款                  | 24,264,076.68    |                  |      |      |
| 应付利息                   |                  | 3,572,660.17     |      |      |
| 应付股利                   |                  |                  |      |      |
| 一年内到期的非流动负债            | 1,450,000.00     |                  |      |      |

|          |                  |                  |                |  |
|----------|------------------|------------------|----------------|--|
| 预计负债     |                  | 56,319,244.12    |                |  |
| 长期应付职工薪酬 |                  |                  | 48,467,403.22  |  |
| 金融负债合计   | 2,012,072,797.64 | 1,029,109,439.06 | 48,467,403.22  |  |
| 净额       | 1,208,121,404.54 | 188,490,831.67   | -48,467,403.22 |  |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值        |               |            |               |
|--------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量              | --            | --            | --         | --            |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 178,194.45    |               |            | 178,194.45    |
| （1）基金投资                  | 178,194.45    |               |            | 178,194.45    |
| （二）衍生金融资产                | 68,650,304.68 | 16,625,393.01 |            | 85,275,697.69 |
| 持续以公允价值计量的资产总额           | 68,828,499.13 | 16,625,393.01 |            | 85,453,892.14 |
| （三）衍生金融负债                | 53,303,142.01 | 7,546,565.14  |            | 60,849,707.15 |
| 持续以公允价值计量的负债总额           | 53,303,142.01 | 7,546,565.14  |            | 60,849,707.15 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --            | --            | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司采用第一层次公允价值计量的衍生金融资产和衍生金融负债根据相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

对于不在活跃市场上交易的金融工具，采用第二层次公允价值计量，即直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。当需要采用估值技术确定其公允价值时，本公司所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等；估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

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

本公司以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

#### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

除上述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|------------|--------------|---------------|
| 中国远大集团有限责任公司 | 北京  | 投资管理 | 583,800 万元 | 38.09%       | 38.09%        |

本企业的母公司情况的说明

中国远大集团有限责任公司成立于1993年10月27日，法定代表人胡凯军，注册资本：583,800万元。该公司主要经营范围：承办中外合资经营、合作生产和“三来一补”业务；实业投资及投资管理与咨询等。其控股股东为北京远大华创投资有限公司，持股比例93%，法定代表人胡凯军，注册资本：36,000万元。

本企业最终控制方是胡凯军。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本节九、3。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系                                |
|----------------|--------------------------------------------|
| 宁波东海银行股份有限公司   | 中国远大集团有限责任公司间接控制的企业，远大物产集团有限公司持有其9.6575%股权 |
| 黑龙江远大房地产开发有限公司 | 中国远大集团有限责任公司控制的企业                          |
| 金波             | 本公司董事长、总裁，直接持有本公司 2.18%股份                  |
| 上海生水投资管理有限公司   | 持有本公司之子公司远大生水资源有限公司 30%股权的企业；持有本公司之子公司     |

|              |                                 |
|--------------|---------------------------------|
|              | 司远大能源化工有限公司 10%股权的企业            |
| 许朝阳等自然人      | 持有本公司之子公司远大能源化工有限公司 20%股权的自然人股东 |
| 辛显坤          | 持有本公司之子公司远大橡胶有限公司 30%股权的自然人股东   |
| 宁波经略投资股份有限公司 | 持有本公司之子公司远大石化有限公司 30%股权的企业      |

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                       | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 189,767,480.00 | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 141,120,684.80 | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 83,970,000.00  | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 27,070,653.86  | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 2,509,100.00   | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 16,811,800.00  | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司[注 1]         | 280,000.00     | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 26,092,170.60  | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 253,375,939.14 | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 109,673,359.17 | 2017 年 12 月 25 日 | 2018 年 12 月 24 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 154,688,576.81 | 2018 年 09 月 22 日 | 2020 年 09 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 11,982,769.28  | 2017 年 12 月 25 日 | 2018 年 12 月 24 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 13,500,000.00  | 2018 年 09 月 22 日 | 2020 年 09 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 4,843,300.00   | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 980,200.00     | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否          |
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 5,235,322.98   | 2017 年 12 月 25 日 | 2018 年 12 月 24 日 | 否          |

|                           |                  |                  |                  |   |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| 上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人[注 2] | 2,290,000.00     | 2018 年 09 月 22 日 | 2020 年 09 月 22 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 7,318,744.90     | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 18,500,000.00    | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 205,778,068.92   | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 1,500,000.00     | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 72,904,360.00    | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 1,410,700.00     | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 994,400.00       | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否 |
| 宁波经略投资股份有限公司[注 3]         | 410,000.00       | 2017 年 07 月 31 日 | 2020 年 07 月 31 日 | 否 |
| 辛显坤[注 4]                  | 6,198,622.62     | 2017 年 12 月 01 日 | 2018 年 12 月 01 日 | 否 |
| 辛显坤[注 4]                  | 5,264,376.38     | 2018 年 11 月 23 日 | 2019 年 11 月 22 日 | 否 |
| 合计                        | 1,364,470,629.46 |                  |                  |   |

#### 关联担保情况说明

[注1]：本公司为子公司远大生水资源有限公司在中国工商银行宁波市分行、中国银行宁波市鄞州支行等金融机构的授信业务提供连带责任保证，上海生水投资管理有限公司以其持有的远大生水资源有限公司30%股权向本公司提供股权质押反担保。

[注2]：本公司为子公司远大能源化工有限公司在中国工商银行宁波市分行、中国银行宁波市鄞州支行、农业银行海曙支行等金融机构的授信业务提供连带责任保证，上海生水投资管理有限公司、许朝阳等自然人以其合计持有的远大能源化工有限公司30%股权向本公司提供股权质押反担保。

[注3]：本公司为之子公司远大石化有限公司在中国工商银行宁波市分行、中国银行宁波市鄞州支行等金融机构的授信业务提供连带责任保证，宁波经略投资股份有限公司以其持有的远大石化有限公司30%股权向本公司提供股权质押反担保。

[注4]：本公司为之子公司远大橡胶有限公司在中国工商银行宁波市分行等金融机构的授信业务提供连带责任保证，自然人股东辛显坤以其持有的远大橡胶有限公司30%股权向本公司提供股权质押反担保。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,740,100.00 | 3,801,586.00 |

## (3) 向关联方回购注销股份

本公司报告期实施的公司重大资产重组标的资产业绩承诺未实现补偿实施方案的交易对方中金波为本公司关联自然人，故构成关联交易。本公司以0.15元的价格对金波第一次应补偿股份8,526,596股予以回购并注销，并收到金波返还注销股份以前年度分得的现金股利2,783,933.59元。同时，金波于2018年11月14日将持有本公司的5,074,518股股份质押给本公司之全资子公司远大物产有限公司。



## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 黑龙江远大房地产开发有限公司 | 2,265,144.89 | 2,265,144.89 |
| 应付股利  | 上海生水投资管理有限公司   |              | 1,000,000.00 |

## 7、关联方账户余额

单位：元

| 关联账户 | 关联方名称        | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 银行存款 | 宁波东海银行股份有限公司 | 2,264,431.51 | 5,862,552.01 |

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截止2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

## (1) 重大未决诉讼及其财务影响

截止2018年12月31日，除财务报告十五、2之（1）所述事项外，本公司无需披露的重大未决诉讼或仲裁事项。

## (2) 本公司内部担保情况

| 担保单位名称 | 被担保单位名称     | 担保方式 | 金额             |     |                | 业务类型   |
|--------|-------------|------|----------------|-----|----------------|--------|
|        |             |      | 本币             | 币别  | 折合人民币          |        |
| 本公司    | 浙江新景进出口有限公司 | 保证   | 3,728,083.32   | 美元  | 25,586,581.44  | 进口押汇   |
|        |             | 保证   | 5,558,705.92   | 美元  | 38,150,510.45  | 信用证    |
|        |             | 保证   | 3,542,775.53   | 人民币 | 3,542,775.53   | 银行承兑汇票 |
|        |             | 保证   | 4,307,700.00   | 人民币 | 4,307,700.00   | 外汇衍生品  |
|        | 远大橡胶有限公司    | 保证   | 1,670,212.00   | 美元  | 11,462,999.00  | 信用证    |
|        | 远大物产集团有限公司  | 保证   | 12,240,660.33  | 美元  | 84,010,100.00  | 保函     |
|        |             | 保证   | 61,666,182.09  | 美元  | 423,227,340.89 | 信用证    |
|        |             | 保证   | 155,870,950.00 | 人民币 | 155,870,950.00 | 信用证    |
|        |             | 保证   | 2,640,800.00   | 人民币 | 2,640,800.00   | 外汇衍生品  |
|        | 远大石化有限公司    | 保证   | 1,066,375.00   | 美元  | 7,318,744.90   | 进口押汇   |

|                     |                                            |    |               |     |                  |        |
|---------------------|--------------------------------------------|----|---------------|-----|------------------|--------|
|                     |                                            | 保证 | 18,500,000.00 | 人民币 | 18,500,000.00    | 保函     |
|                     |                                            | 保证 | 29,982,816.90 | 美元  | 205,778,068.92   | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 1,500,000.00  | 人民币 | 1,500,000.00     | 银行承兑汇票 |
|                     |                                            | 保证 | 72,904,360.00 | 人民币 | 72,904,360.00    | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 2,815,100.00  | 人民币 | 2,815,100.00     | 外汇衍生品  |
|                     | 远大生水资源有限公司                                 | 保证 | 12,234,817.58 | 美元  | 83,970,000.00    | 保函     |
|                     |                                            | 保证 | 27,070,653.86 | 人民币 | 27,070,653.86    | 银行承兑汇票 |
|                     |                                            | 保证 | 48,211,936.82 | 美元  | 330,888,164.80   | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 19,600,900.00 | 人民币 | 19,600,900.00    | 外汇衍生品  |
|                     | 远大能源化工有限公司                                 | 保证 | 13,500,000.00 | 人民币 | 13,500,000.00    | 保函     |
|                     |                                            | 保证 | 63,258,638.33 | 美元  | 434,156,686.55   | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 8,113,500.00  | 人民币 | 8,113,500.00     | 外汇衍生品  |
|                     | 宁波远大国际贸易有限公司                               | 保证 | 319,914.00    | 美元  | 2,195,633.76     | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 79,197,500.00 | 人民币 | 79,197,500.00    | 信用证    |
| 本公司/远大石化有限公司        | 远大能源化工有限公司                                 | 保证 | 11,982,769.28 | 人民币 | 11,982,769.28    | 银行承兑汇票 |
|                     |                                            | 保证 | 15,979,915.95 | 美元  | 109,673,359.17   | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 5,235,322.98  | 人民币 | 5,235,322.98     | 外汇衍生品  |
| 远大物产集团有限公司          | 远大石化有限公司                                   | 保证 | 3,420,023.89  | 美元  | 23,472,307.95    | 信用证    |
|                     | 远大生水资源有限公司                                 | 保证 | 4,008,528.97  | 美元  | 27,511,336.00    | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 14,660,000.00 | 人民币 | 14,660,000.00    | 外汇衍生品  |
|                     | 远大能源化工有限公司                                 | 保证 | 11,835,581.59 | 美元  | 81,229,963.60    | 信用证    |
|                     |                                            | 保证 | 565,000.00    | 人民币 | 565,000.00       | 外汇衍生品  |
|                     | 远大国际（香港）有限公司                               | 保证 | 1,578,295.84  | 美元  | 10,832,160.01    | 进口押汇   |
|                     |                                            | 保证 | 2,652,978.68  | 美元  | 18,207,923.28    | 信用证    |
|                     | 上海生水国际贸易有限公司[注]                            | 保证 | 2,131,312.27  | 美元  | 14,627,622.40    | 信用证    |
|                     | GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE. LTD | 保证 | 11,540,660.33 | 美元  | 79,205,860.00    | 短期借款   |
| 远大生水资源有限公司          | GRAND RESOURCES GROUP (SINGAPORE) PTE. LTD | 保证 | 11,934,817.58 | 美元  | 81,911,040.00    | 短期借款   |
| 宁波远大国际贸易有限公司        | 远大物产集团有限公司                                 | 保证 | 642,577.22    | 美元  | 4,410,136.00     | 信用证    |
| 远大石化有限公司/远大能源化工有限公司 | 远大物产集团有限公司                                 | 保证 | 11,200,000.00 | 人民币 | 11,200,000.00    | 保函     |
| 合计                  |                                            |    |               |     | 2,551,033,870.77 |        |

[注]：本公司之子公司远大物产集团有限公司为本公司之子公司上海生水国际贸易有限公司在中国信托商业银行上海分行等金融机构的授信业务提供连带责任保证，本公司之子公司远大生水资源有限公司向远大物产集团有限公司提供连带责任反担保。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

根据公司第九届董事会 2019 年度第一次会议的决议，2018 年度利润分配预案为：不派发现金股利，不送红股，也不以公积金转增股本。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为7个经营分部，本公司管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。报告期，本公司确定了7个报告分部，分别为远大物产业务总部、远大石化业务分部、远大生水业务分部、新景出口业务分部、远大橡胶业务分部、远大能源化工业务分部及其他业务分部。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目                | 远大物产业务总部          | 远大石化业务分部          | 远大生水业务分部          | 远大能源化工业务分部        | 新景出口业务分部         | 远大橡胶业务分部         | 其他业务分部         | 分部间抵销             | 合计                |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入              | 10,061,253,864.93 | 10,263,515,578.85 | 19,100,756,049.39 | 27,326,129,104.47 | 3,694,085,364.79 | 1,594,999,069.68 | 69,289,044.48  | -6,083,112,073.72 | 66,026,916,002.87 |
| 营业成本              | 10,058,891,113.48 | 10,148,196,920.93 | 19,106,939,671.68 | 27,115,299,086.31 | 3,546,681,606.97 | 1,610,281,928.12 | 51,185,234.04  | -6,091,037,649.49 | 65,546,437,912.04 |
| 衍生工具投资收益及公允价值变动损益 | 34,686,316.30     | -9,815,055.33     | 182,540,541.64    | 103,518,837.27    | -5,452,692.69    | 155,515,744.27   | -10,289,340.11 |                   | 450,704,351.35    |
| 利润总额              | 34,925,886.01     | 9,516,079.04      | 55,638,883.74     | 111,242,697.46    | 31,975,299.24    | 89,852,820.09    | -22,049,206.66 | -155,166,968.28   | 155,935,490.64    |
| 资产总额              | 4,385,938,5       | 1,877,319,9       | 943,599,974       | 926,961,965       | 909,785,360      | 184,433,688      | 4,577,457,7    | -6,849,105,       | 6,956,391,4       |

|      |                  |                  |                |                |                |               |               |                   |                  |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|------------------|
|      | 51.48            | 98.07            | .92            | .85            | .64            | .13           | 79.13         | 898.89            | 19.33            |
| 负债总额 | 1,749,806,749.96 | 1,856,140,932.81 | 780,723,742.83 | 702,639,972.24 | 788,962,651.20 | 79,623,027.71 | 94,232,985.36 | -1,791,589,432.35 | 4,260,540,629.76 |

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### （1）子公司涉嫌操作期货市场案

因涉嫌操纵期货市场案，远大控股之全资子公司远大物产集团有限公司控股70%的子公司远大石化有限公司于2017年度将5.60亿元扣押款划至有关部门指定账户。因案件尚在调查中，无法判断可能产生的影响，远大石化有限公司于2017年度暂按扣押款金额计提预计损失。根据人民检察院通知，远大石化有限公司于2018年度因操纵期货市场案被移送到人民法院提起公诉，截止本财务报告批准报出日仍无法判断上述案件可能产生的影响。

### （2）公司之子公司开展衍生工具投资业务情况

本公司主要从事大宗商品交易，子公司——远大物产集团有限公司及其子公司较广泛运用了商品期货与外汇远期等衍生工具作为重要交易方式和管理价格及汇率风险的重要工具，于2018年度产生投资收益和公允价值变动损益合计金额为45,070.44万元（上年同期金额为35,097.11万元）。本公司将衍生工具利得或损失直接计入当期损益，具体会计核算方法为：于交易发生时，通过经纪商或交易对手支付交易保证金取得衍生工具合约，交易保证金作为存出投资款计入“其他货币资金”或“其他应收款”科目；期末，以活跃市场中的报价作为确定在手合约公允价值的计量基础，据此调整衍生金融资产/负债的账面价值并确认当期的公允价值变动损益；合约平仓时，将交易收益（包括已确认的公允价值变动损益）确认为当期投资收益。

### （3）公司股份质押情况

本公司之控股股东中国远大集团有限责任公司于2016年5月、2017年5月将其持有的本公司部分无限售条件股份共计150,100,000 股质押给相关金融机构以获取融资。截至报告日，上述股权尚未解押。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 应收账款 | 28,247.30 | 42,158.62 |
| 合计   | 28,247.30 | 42,158.62 |

# (1) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位： 元

| 类别                   | 期末余额         |         |              |        |           | 期初余额         |         |              |        |           |
|----------------------|--------------|---------|--------------|--------|-----------|--------------|---------|--------------|--------|-----------|
|                      | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值      | 账面余额         |         | 坏账准备         |        | 账面价值      |
|                      | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |           | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例   |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,274,813.90 | 100.00% | 2,246,566.60 | 98.76% | 28,247.30 | 2,289,457.40 | 100.00% | 2,247,298.78 | 98.16% | 42,158.62 |
| 合计                   | 2,274,813.90 | 100.00% | 2,246,566.60 | 98.76% | 28,247.30 | 2,289,457.40 | 100.00% | 2,247,298.78 | 98.16% | 42,158.62 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 账龄    | 期末余额         |              |         |
|-------|--------------|--------------|---------|
|       | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内 | 29,734.00    | 1,486.70     | 5.00%   |
| 5 年以上 | 2,245,079.90 | 2,245,079.90 | 100.00% |
| 合计    | 2,274,813.90 | 2,246,566.60 | 98.76%  |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 732.18 元。

# 2、其他应收款

单位： 元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额      |
|-------|---------------|-----------|
| 应收利息  |               | 51,777.00 |
| 其他应收款 | 32,706,027.39 | 6,650.00  |
| 合计    | 32,706,027.39 | 58,427.00 |

## (1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额      |
|------|------|-----------|
| 委托贷款 |      | 51,777.00 |
| 合计   |      | 51,777.00 |

## (2) 其他应收款

### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额          |         |               |         |               | 期初余额          |         |               |         |          |
|------------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|----------|
|                        | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备          |         | 账面价值     |
|                        | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |               | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例    |          |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 47,441,171.45 | 71.91%  | 15,041,171.45 | 31.70%  | 32,400,000.00 | 15,041,171.45 | 45.22%  | 15,041,171.45 | 100.00% | 0.00     |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 10,853,435.59 | 16.45%  | 10,547,408.20 | 97.18%  | 306,027.39    | 10,538,301.50 | 31.69%  | 10,531,651.50 | 99.94%  | 6,650.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,678,911.98  | 11.64%  | 7,678,911.98  | 100.00% | 0.00          | 7,678,911.98  | 23.09%  | 7,678,911.98  | 100.00% | 0.00     |
| 合计                     | 65,973,519.02 | 100.00% | 33,267,491.63 | 50.43%  | 32,706,027.39 | 33,258,384.93 | 100.00% | 33,251,734.93 | 99.98%  | 6,650.00 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额          |               |         |                   |
|------------|---------------|---------------|---------|-------------------|
|            | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由              |
| 长江农业开发有限公司 | 15,041,171.45 | 15,041,171.45 | 100.00% | 长期未能收回的往来款项       |
| 远大物产集团有限公司 | 32,400,000.00 |               |         | 集团内公司之间资金往来，无坏账风险 |
| 合计         | 47,441,171.45 | 15,041,171.45 | --      | --                |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄    | 期末余额          |               |         |
|-------|---------------|---------------|---------|
|       | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 322,134.09    | 16,106.70     | 5.00%   |
| 5 年以上 | 10,531,301.50 | 10,531,301.50 | 100.00% |
| 合计    | 10,853,435.59 | 10,547,408.20 | 97.18%  |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 15,756.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 往来款项 | 65,651,384.93 | 33,251,384.93 |
| 备用金  | 322,134.09    | 7,000.00      |
| 合计   | 65,973,519.02 | 33,258,384.93 |

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称        | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|-------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 远大物产集团有限公司  | 借款    | 32,400,000.00 | 1 年以内 | 49.11%           | 0.00          |
| 长江农业开发有限公司  | 资金往来  | 15,041,171.45 | 5 年以上 | 22.80%           | 15,041,171.45 |
| 连云港大江种植有限公司 | 资金往来  | 6,868,330.06  | 5 年以上 | 7.18%            | 6,868,330.06  |
| 连云港土地管理局    | 资金往来  | 4,737,493.58  | 5 年以上 | 10.41%           | 4,737,493.58  |
| 连云港绿穗食品有限公司 | 资金往来  | 2,075,278.60  | 5 年以上 | 3.15%            | 2,075,278.60  |
| 合计          | --    | 61,122,273.69 | --    | 92.65%           | 28,722,273.69 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 4,400,669,635.57 | 530,669,635.57 | 3,870,000,000.00 | 4,400,669,635.57 | 530,669,635.57 | 3,870,000,000.00 |

|    |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 4,400,669,635.57 | 530,669,635.57 | 3,870,000,000.00 | 4,400,669,635.57 | 530,669,635.57 | 3,870,000,000.00 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------------|
| 远大物产集团有限公司     | 4,286,169,635.57 |      |      | 4,286,169,635.57 |          | 530,669,635.57 |
| 哈尔滨绿洲健身俱乐部有限公司 | 30,200,000.00    |      |      | 30,200,000.00    |          |                |
| 宁波远大产业投资有限公司   | 66,300,000.00    |      |      | 66,300,000.00    |          |                |
| 上海小远科技有限公司     | 18,000,000.00    |      |      | 18,000,000.00    |          |                |
| 合计             | 4,400,669,635.57 | 0.00 | 0.00 | 4,400,669,635.57 | 0.00     | 530,669,635.57 |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 其他业务 | 2,023,251.17 | 351,386.14 | 1,743,430.24 | 310,197.12 |
| 合计   | 2,023,251.17 | 351,386.14 | 1,743,430.24 | 310,197.12 |

### 5、投资收益

单位：元

| 项目         | 本期发生额     | 上期发生额          |
|------------|-----------|----------------|
| 委托贷款利息     | 13,321.70 | 1,620,806.61   |
| 子公司宣告发放的红利 |           | 120,000,000.00 |
| 合计         | 13,321.70 | 121,620,806.61 |

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元



| 项目                                                                                      | 金额             | 说明              |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| 非流动资产处置损益                                                                               | 1,323,361.60   |                 |
| 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）                                           | 87,872,704.95  | 详见十一节、七、51      |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 482,281,625.36 | 详见十一节、七、40 和 41 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | 8,551,533.63   |                 |
| 减：所得税影响额                                                                                | 153,936,435.17 |                 |
| 少数股东权益影响额                                                                               | 98,245,059.21  |                 |
| 合计                                                                                      | 327,847,731.16 | --              |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.86%      | 0.08        | 0.08        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -10.95%    | -0.47       | -0.47       |

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

远大产业控股股份有限公司董事会

董事长：金波

二〇一九年三月