



# 浙商中拓集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁仁军、主管会计工作负责人邓朱明及会计机构负责人(会计主管人员)潘轶杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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 .....	8
第四节经营情况讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	23
第六节股份变动及股东情况 .....	39
第七节优先股相关情况 .....	44
第八节董事、监事、高级管理人员情况 .....	45
第九节公司债相关情况 .....	47
第十节财务报告 .....	48
第十一节备查文件目录 .....	158

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
浙江交通集团	指	浙江省交通投资集团有限公司
中植融云	指	湖州中植融云投资有限公司
同力投资	指	湖南同力投资有限公司
华菱控股	指	华菱控股集团有限公司
合众鑫荣	指	宁波合众鑫荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）
合众鑫越	指	宁波合众鑫越股权投资管理合伙企业（有限合伙）
中拓融资租赁公司	指	浙江中拓融资租赁有限公司
中拓物流	指	浙江中拓物流科技有限公司
贵州中拓	指	贵州中拓钢铁有限公司
湖南一汽	指	湖南一汽贸易有限责任公司
广西中拓	指	广西中拓供应链管理有限公司
广东万城万充	指	广东万城万充电动车运营股份有限公司
中拓新材料公司	指	浙江中拓新材料科技有限公司
星沙东风	指	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司
锋睿国际	指	SHARPMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO.,LIMITED
中冠国际	指	SINO CROWN INTERNATIONAL PTE. LTD
益光国际	指	BEAMPLUSINTERNATIONAL PTE. LTD
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	浙商中拓	股票代码	000906
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙商中拓集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	浙商中拓		
公司的外文名称（如有）	ZHESHANG DEVELOPMENT GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZSD		
公司的法定代表人	袁仁军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘洁	刘静、吕伟兰
联系地址	杭州市下城区文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼	杭州市下城区文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼
电话	0571-86850678	0571-86850618
传真	0571-86850639	0571-86850639
电子信箱	panj@zmd.com.cn	liuj@zmd.com.cn lvwl@zmd.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	30,682,967,887.95	29,791,949,556.58	2.99%
归属于上市公司股东的净利润（元）	294,896,901.06	126,946,263.96	132.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	174,575,044.71	126,157,898.15	38.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,510,767,370.75	-209,796,565.53	不适用
基本每股收益（元/股）	0.41	0.16	156.25%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.16	150.00%
加权平均净资产收益率	12.43%	5.46%	6.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,378,310,014.34	11,640,024,395.63	32.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,098,033,388.81	2,797,296,568.83	10.75%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-153,914.90	
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）	24,320,168.99	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,171,052.73	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	31,215,351.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,089,934.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	597,448.61	
投资方因其他投资方对其子公司增资而导致本投资方持股比例下降丧失控制权，本投资方剩余持股比例账面价值按增资日的公允价值进行重新计量产生的损益	120,206,488.74	公司原控股子公司中拓融资租赁公司因增资扩股，其第一大股东变更为浙江浙商金控有限公司，公司剩余持股比例账面价值按增资日的公允价值进行重新计量产生的损益
减：所得税影响额	44,312,865.04	
少数股东权益影响额（税后）	13,811,809.28	
合计	120,321,856.35	--

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

公司定位于现代服务业中的生产性服务业，通过组织、配置国内外大宗商品相关优势资源，为客户提供全方位、多层次、个性化的供应链集成服务，致力于打造“具有核心竞争力的产业链组织者和供应链管理者”。公司已连续 10 年上榜财富中国 500 强企业，2019 年排名提升至 144 位，2018 年成功入选全国首批供应链创新与应用试点名单。2019 年，公司根据“一二三”发展战略目标（盯紧一个目标：成为行业领先的生产资料供应链服务集成商；服务两类客户：服务“基本建设”和“中国制造”两类客户；提升三大能力：提升风险管控能力、集成服务能力和资本运作能力），以做专做精，做强做大为工作指导方针，不断提升供应链集成服务核心主业影响力，快速促进“天网”、“地网”融合，实现高质量健康可持续发展。

#### （一）核心主业：供应链集成服务

供应链集成服务是公司赖以生存和实现高质量可持续发展的基石。公司依托强大的风险管控、客户关系管理、资源组织、价格管理、物流运营及信息化配套等能力，以客户需求为导向，提供咨询服务、原材料采购、库存管理、产成品销售、剪切加工、物流配送、信息化管理、风险管理，以及各环节中的供应链金融等服务，通过嵌入供应链的各个环节，拓展盈利空间，创造增值机会，为客户创造价值的同时实现公司自身价值。公司大宗商品供应链集成服务主要业务模式为：自营分销、配供配送、代理采购、期现结合、电子商务、代理及自营进出口等。

目前公司已在全国构建了完善的服务网络，共设立了 41 家全资/控股子公司及 17 个业务部门，主要分布在中西部、长三角、珠三角、环渤海等全国大部分区域；同时在中国香港、新加坡拥有 3 家境外平台公司，逐步实现内外贸一体化。主要经营品类涵盖黑色金属、铁矿石、煤炭、有色金属、能源化工、再生金属等产业链上几十个细分品种。围绕供应链集成服务主业，遵循“战略性、协同性、匹配性”原则，积极开展产业链相关及协同互补领域的资产及股权投资，通过并购、合作经营等方式，实现外延式拓展，提升整体竞争力。

随着公司的快速发展，公司在工程配供配送业务的集约效应、规模效益不断显现，市场地位不断提升，逐步显现头部效应。公司创新采用厂库供应链模式，更快、更好响应上下游客户需求，为客户提供原材料代采、产成品代销、专业化库存管理服务及动态资金支持，进一步为客户提高效率，降低成本，有效提升了客户粘性。

#### （二）支撑平台：“天网”+“地网”

“天网”平台，公司坚信“信息改变世界，技术创造未来”。线上以自建“中拓钢铁网”（www.zt906.com）和手机客户端 APP 为核心业务配套支撑，不断完善配供配送、价格风险管理（PRM）、智慧仓储系统（WMS）、客户关系管理系统 CRM 等系统，并与公司内部管理信息化系统 SAP、OA 等实现互联、互通、互动，努力把中拓电商打造成为生产性服务业领域的信息化管理专家。积极关注区块链、人工智能等新技术的应用，为公司打造新型商业模式提供技术支撑。

“地网”平台，线下中拓物流科技匹配专业化、网络化、智能化全国性仓储物流网络，融合覆盖物资主要集散区域的仓储网点，打造大宗商品仓储、物流服务生态圈，以“管控货权、降低成本、提高效率、支撑业务”为目标，打造仓储、运输、金融监管、剪切加工“四位一体”功能，为公司主业提供战略性物流支撑，同时开展社会化运营，对外提供安全可靠、优质高效的物流服务。主要经营模式有：定制加工、仓储物流、无车承运、无船承运等。

公司以建设“数字中拓”为目标，不断推进“天网”、“地网”融合，支撑公司供应链集成服务主业。

#### 行业情况说明

生产性服务业，即为保持工业生产过程的连续性、促进工业技术进步、产业升级和提高生产效率提供保障服务的行业，是与建筑业、制造业等直接相关的配套服务业。生产性服务业可以重塑中国制造的产业链、供应链和价值链，为中国制造转型升级提供动力引擎。目前我国制造业规模已跃居世界第一位，但仍然大而不强，需要转型升级和跨越发展，相应的为生产

性服务业提供巨大的市场空间。近年来，国家一直大力支持发展生产性服务业，2015 年，《中国制造 2025》中明确提出要加快生产性服务业发展；2016 年，浙江省印发《关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的实施意见》、《浙江省服务业发展“十三五”规划》，明确提出“改变生产性服务业发展滞后于产业转型升级需要的现状，加快促进生产性服务业向专业化和价值链高端延伸”；2017 年，国务院办公厅印发了《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》，强调供应链的重要战略意义，提出到 2020 年要培育 100 家左右的全球供应链领先企业；党的十九大报告中首次提出了要发展“现代供应链”。随着国家政策支持力度不断加大，行业发展将驶入“快车道”。

公司在行业深耕多年，拥有深厚的生产性服务业运营经验及专业背景，已具备较强大宗商品集成服务能力，管理机制成熟，资金统筹能力强，专业人才队伍稳定。公司已基本完成全国业务布局，目前仍处于快速发展阶段。

## 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	本期长期股权投资较年初增加 4.23 亿，主要系中拓融资租赁公司增资扩股后由成本法转为权益法核算
固定资产	本期固定资产较年初增加 41%，主要系中拓新材料公司生产线达到预定可使用状态转入固定资产
无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期在建工程较年初减少 86%，主要系中拓新材料公司生产线达到预定可使用状态转入固定资产
长期应收款	本期长期应收款较年初减少 100%，主要系中拓融资租赁公司不再纳入合并范围导致该项目减少

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为国内大宗商品流通领域的上市公司，近年来快速发展壮大，在供应链服务集成能力、风控体系、市场化体制机制、企业品牌形象、“天网”“地网”融合支撑等方面具有较强优势。

(1) 强大的供应链服务集成能力。公司致力于成为行业领先的生产资料供应链服务集成商，围绕产业链上下游各环节搭建集成服务平台，以产业电商为抓手，提供资源分销、代理采购、定制加工、配送运输、货物仓储、供应链金融管理与服务、价格管理等服务，深入推进产融一体、工贸一体、内外一体，能为客户提供多层次、全方位、个性化的解决方案，服务网点范围广，协同效应明显，具有强大的大宗商品服务集成能力。

(2) 健全的风控体系优势。公司经营理念为“风险第一，效益第二，规模第三”，风险管控能力一直是公司重点打造的

核心竞争能力，日常坚持“全员、全面、全程”的风控指导思想，不断树立“经营企业就是经营风险”的文化氛围，从深层次改变全体员工的行为习惯、思维方式和价值理念，引导全体员工树立正确的风险管理理念与业绩观，提高全员风险意识、责任意识和责任意识，将风险意识融入到企业的各项业务和管理活动中。健全的风险防控体系优势，切实防范了经营风险和生产安全风险，为公司持续高质量发展保驾护航。

(3) 市场化体制机制优势。公司以开放包容的价值取向结合市场化制度保障，持续整合并优化有利于创业成功的各种要素资源，引进认同公司发展理念且有成功潜力的人才和团队，不断提升公司平台吸引力及综合实力，致力于成为创业者的平台、创业家的乐园；深化“人员能进能出、干部能上能下、薪酬能多能少”的用人机制，推动新设子公司管理团队持股，不断完善经营管理团队中长期激励约束机制，具有显著的市场化体制机制优势。

(4) 企业品牌形象优势。公司作为国有控股上市公司，连续 10 年上榜财富中国 500 强企业，2019 年排名 144 位，2018 年成功入选全国首批供应链创新与应用试点名单，具有较强的品牌公信力、行业影响力及政府、社会各方资源优势；同时公司拥有深厚的流通运营历史及文化背景，行业经验、管理机制及专业化人才等系统性综合优势明显。

(5) “天网”“地网”融合支撑优势。公司电商平台“中拓钢铁网”功能完善，资源整合能力强，供方营销平台、需方集采平台和自身集成服务平台三大功能逐步完善，能够为上游供应商、下游终端和中小微客户提供优质、高效、低成本的服务，“天网”有效赋能。公司获评 5A 级物流企业，通过自行打造物流运营平台实现“品牌化、连锁化、标准化、信息化”，为公司主业提供战略性物流支撑，“地网”优势明显。同时，公司已搭建配供配送、价格风险管理（PRM）、智慧仓储（WMS）、客户关系管理（CRM）等系统，以及 SAP、OA 等公司内部管理信息化系统，运营稳定性好，效率高，信息化水平处于行业领先。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，我国经济总体运行在合理区间，延续了总体平稳、稳中有进发展态势，公司经营的相关大宗商品价格总体呈震荡上涨趋势。公司坚持“一二三”发展战略，紧紧围绕2019年度经营计划，聚焦供应链集成服务主业，做专做精做强做大，报告期内公司经营质量及效益有明显提升。

报告期内，公司业务规模、经营利润创历史新高，资产收益稳步提升，实现规模和效益双增长。公司上半年实现营业收入306.83亿元，同比增长2.99%；实现归属于上市公司股东的净利润2.95亿元，同比增长132.30%。报告期销售黑色金属材料577.59万吨，同比增加4.26%；铁矿石504.57万吨，同比增加44.98%；煤炭276.86万吨，同比增加21.30%。

报告期内，公司各项工作取得有效进展。

#### （一）持续强化做专做精供应链集成服务主业。

报告期内，公司坚持“专业就是胜率，精致就是利润”的指导原则，供应链集成服务能力得到稳步提升。

##### 一是加强与大客户合作的广度和深度。

公司不断整合各种资源，提升集成服务水平，在为客户提供原材料采购、库存管理、产品销售的同时，深化供应链金融、物流储运、剪切加工、风险对冲等集成服务，满足了客户多样化、个性化的需求。加强与大客户、大平台、大项目合作，报告期内，公司作为唯一钢材类供应商入选中建四局分供方协会理事单位；成为蓝光发展唯一AAA级钢材类战略合作伙伴。

**二是深入推进贸工一体化。**公司旗下中拓新材料公司在海盐投资设立的优特钢精线加工项目已投入生产运营，有效实现了以工促贸；积极拓展废钢等循环经济新领域，首个“基地+贸易”的废钢项目已在江西上栗落地，浙江、广西、湖北等地的废钢基地也在积极推进；同时在山西、广西建立洗煤配煤基地，为客户提供延伸增值服务。

**三是积极推进内外贸一体化。**加强国际贸易专业管控，推动国际业务AEO认证工作，建立国际业务合规体系。积极引入成熟的国际业务团队，新设国际业务部、国际业务二部、有色矿产部等单元，强化提升公司国际业务能力。

**四是深入推进产融一体化。**报告期内，公司供应链金融管理与服务的客户流量不断增加，客户粘性不断提升，合作模式日趋丰富；中拓融资租赁公司完成增资扩股工作，注册资本增加至6122万美元，发挥与供应链业务的协同效应，实现贸融良性互动。

**（二）“天网”“地网”进一步融合。**公司积极完善自有物流网络布局，打造“无车承运人”和“无船承运人”平台。截至报告期末，公司已在广东、浙江、天津、河北、江西、湖北等十余个省市布局仓储网点；持续加大以商务电子化和管理信息化为核心的“两化”建设，推进“数字中拓”建设，与知名咨询公司合作，制定公司整体信息化战略规划。

**（三）运营管控水平进一步提升。**报告期内，公司召开集成服务年会及风控年会，风险管控意识进一步增强；加强对新团队、新品种、新业态、新区域“四新”业务风险管控，开展专题研讨，持续健全风险管控长效机制。定期召开价格管理会议，强化价格管理，加大期现结合策略研究。强化安全生产管理工作，开展“防风险、除隐患、遏事故”为主题的“安全生产月”活动，加大对仓储物流、生产型企业等重点领域的安全检查，总体确保了生产经营安全。

**（四）深化组织架构变革。**为适应公司健康快速发展，报告期内，公司对标行业国际一流企业管理架构，进行了组织架构变革，积极推进了事业部“条块化”管理模式，设立工程配送事业部、板带事业部、国际事业部等10个事业部，发挥事业部管理的自主性、灵活性和拓展业务的积极性；通过事业部的专业化经营，做专做精，提升公司服务竞争力，进而做强做大，为公司打造具有核心竞争力的产业链组织者和供应链管理者提供了坚实组织保障。

**（五）团队建设进一步强化。**持续深化市场化选人用人机制；积极引进行业领军人物及行业高端人才；制定出台《传帮带管理办法》，建立导师队伍，健全年轻员工“传帮带”制度体系；开展梯队人才选拔，加强后备梯队人才储备；持续推进“一主三辅”人才加速培养，建立统管梯队人才库。持续优化考核激励体系，有效发挥考核的指挥棒作用。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	30,682,967,887.95	29,791,949,556.58	2.99%	
营业成本	29,906,124,783.87	29,135,349,291.38	2.65%	
销售费用	145,227,706.93	121,201,909.25	19.82%	
管理费用	144,300,046.82	113,476,049.17	27.16%	
财务费用	189,751,191.19	213,312,179.65	-11.05%	
所得税费用	115,542,713.00	48,472,050.71	138.37%	利润增加，对应所得税费用增加。
研发投入	4,858,228.83	2,875,957.55	68.93%	公司加快“数字中拓”建设，相关信息化研发投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	-1,510,767,370.75	-209,796,565.53	不适用	一方面本期新增业务单位较多，且尚处于培育期；另一方面铁矿石、煤炭等进口业务及配供配送业务增长较快，致使预付款项、存货、应收账款占用同比增加，导致经营性现金流为负。
投资活动产生的现金流量净额	-361,049,952.90	-42,279,527.17	不适用	中拓融资租赁公司不再纳入合并范围，期末持有的现金及现金等价物作为支付的其他与投资活动有关的现金导致投资活动现金流出增加 1.14 亿；公司总部大楼支付土地款，投资活动现金流出。
筹资活动产生的现金流	1,501,056,534.15	116,907,625.08	1,183.97%	本报告期融资规模增加

量净额				较大。
现金及现金等价物净增加额	-375,437,306.04	-150,080,227.94		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链集成服务	29,686,901,275.99	28,997,445,319.22	2.32%	3.51%	3.02%	0.47%
其他行业	996,066,611.96	908,679,464.65	8.77%	-10.38%	-7.94%	-2.42%
分产品						
建筑用材	8,675,802,091.94	8,344,064,160.24	3.82%	-7.29%	-7.98%	0.72%
工业用材	10,854,497,098.60	10,682,553,815.00	1.58%	11.65%	11.55%	0.09%
炉料	5,741,986,506.17	5,626,333,343.30	2.01%	49.65%	48.84%	0.53%
煤炭焦炭	2,634,483,728.91	2,583,618,989.70	1.93%	32.30%	31.20%	0.81%
有色金属	214,543,379.83	214,444,947.12	0.05%	-86.35%	-86.32%	-0.23%
化工产品	509,136,299.61	507,832,672.79	0.26%	-72.78%	-72.81%	0.11%
水泥	261,683,683.52	249,669,864.66	4.59%	53.28%	52.00%	0.80%
汽车及相关服务	916,320,255.93	872,318,404.81	4.80%	-10.75%	-8.74%	-2.10%
其他大宗商品	794,768,487.41	788,927,526.41	0.73%	399.27%	408.66%	-1.84%
其他	79,746,356.03	36,361,059.84	54.40%	-5.89%	16.43%	-8.74%
分地区						
境内	29,134,748,422.60	28,388,251,391.60	2.56%	12.54%	12.38%	0.13%
境外	1,548,219,465.35	1,517,873,392.27	1.96%	-60.33%	-60.83%	1.25%

注：根据公司业务调整实际，本期行业分类将“汽车及相关服务”从“供应链集成服务”行业调整至“其他行业”，并对上年同期进行追溯调整；由于中拓融资租赁公司本期增资扩股后不再纳入合并范围，相应“融资租赁”产品分类本期调整至“其他”，并对上年同期进行追溯调整。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	144,881,512.50	33.61%	主要系公司原控股子公司中拓融资租赁公司增资扩股，其第一大股东变更为浙江浙商金控有限公司，公司剩余持股比例账面价值按增资日的公允价值进行重新计量产生的损益	否
公允价值变动损益	12,195,570.90	2.83%	期货浮动盈亏	否
资产减值	26,785,119.36	6.21%	计提坏账准备等	否
营业外收入	2,833,125.57	0.66%		否
营业外支出	1,711,290.73	0.40%		否
其他收益	24,288,268.99	5.63%	政府补助等	否

#### 四、资产及负债状况

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	2,738,450,861.22	17.81%	2,170,491,859.54	17.40%	0.41%	
应收账款	4,076,495,985.28	26.51%	3,399,719,792.83	27.25%	-0.74%	
存货	3,295,955,682.15	21.43%	2,503,038,889.05	20.06%	1.37%	
投资性房地产	67,712,048.11	0.44%	66,764,314.52	0.54%	-0.10%	
长期股权投资	423,297,794.39	2.75%	16,167,262.60	0.13%	2.62%	中拓融资租赁公司增资扩股后由成本法转为权益法核算，导致长期股权投资增加。
固定资产	330,594,136.49	2.15%	226,618,009.06	1.82%	0.33%	中拓新材料公司厂房等在建工程竣工转入，固定资产增加。
在建工程	11,987,744.96	0.08%	3,003,902.45	0.02%	0.06%	
短期借款	3,404,072,869.25	22.14%	3,230,451,463.55	25.89%	-3.75%	总资产增加导致短期借款占比下降。
长期借款	72,280,000.00	0.47%	473,650,000.00	3.80%	-3.33%	中拓融资租赁公司不再纳入合并范围导致该项目减少。
长期应收款	0.00	0.00%	1,021,399,236.03	8.19%	-8.19%	中拓融资租赁公司不再纳入合并范围导致该项目减少至 0。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
衍生金融资产	14,283,528.41	53,593,144.58			1,342,671,891.34	1,317,886,881.28	92,661,683.05
金融资产小计	14,283,528.41	53,593,144.58			1,342,671,891.34	1,317,886,881.28	92,661,683.05
上述合计	14,283,528.41	53,593,144.58			1,342,671,891.34	1,317,886,881.28	92,661,683.05
金融负债	36,356,214.28	-15,273,741.27			5,782,211.56	0.00	57,412,167.10

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	账面价值（单位：元）	受限原因
货币资金	1,999,233,828.16	各类保证金
应收票据	14,000,000.00	质押物
固定资产	17,221,802.53	抵押物
无形资产	24,815,964.70	抵押物
存货	18,244,671.21	汽车合格证质押
合计	2,073,516,266.60	

## 五、投资状况分析

### 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
422,538,295.00	234,896,569.00	79.88%

### 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	主要业务	投资	投资	持股比	资金来	合作方	投资期	产品类	截至	预计	本期投资盈	是否	披露日	披露

资公司名称		方式	金额	例	源		限	型	资产负债表日的进展情况	收益	亏	涉诉	期(如有)	索引(如有)
江西中拓再生金属有限公司		新设	57,000,000	95.00%	自有资金	刘智辉	长期	不适用	已完成登记备案手续	不适用	1,673,079.04	否	2019年01月23日	2019-06
浙江中拓物流科技有限公司		其他	40,000,000	100.00%	自有资金	-	长期	不适用	已完成登记备案手续	不适用	-2,616,760.50	否	2016年10月26日	2016-43
合计	--	--	97,000,000	--	--	--	--	--	--	0.00	-943,681.46	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
公司竞买取得土地使用权用于新建总部基地项目	自建	否	供应链集成服务	100,949,495	100,949,495	自有资金	不适用	0.00	0.00	不适用	2019年02月22日 2019年04月03日	2019-15 2019-25
合计	--	--	--	100,949,495	100,949,495	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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
本公司	不适用	否	商品期权期货合约	7,736.14	2019年01月01日	2019年06月30日	7,736.14	119,789.44	108,229.47	0	19,296.11	6.23%	3,782.07
本公司	不适用	否	外汇合约	2,715.49	2019年01月01日	2019年06月30日	2,715.49	15,055.97	14,608.69	0	3,162.77	1.02%	559.00
合计				10,451.63	--	--	10,451.63	134,845.41	122,838.16	0	22,458.88	7.25%	4,341.07
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况(如适用)				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日				外汇套期保值：2019年01月23日									

期（如有）	商品套期保值：2019 年 03 月 28 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	外汇套期保值：2019 年 03 月 27 日 商品套期保值：2019 年 05 月 11 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><b>商品期货风险：</b> 因期交所交易制度设计完善，螺纹钢、热卷、铁矿、焦炭、焦煤、动力煤、甲醇、镍等期货合约成交活跃，保证金监管严密，公司期货交易所面临的系统性风险、流动性风险以及信用和资金风险较小。鉴于期货的金融属性，交易合约价格走势可能存在阶段性的与基本面的反向偏离，导致不利基差（期现价差）的发生而面临一定的基差风险，但从一般规律来看，期货合约价格与现货价格变动趋势总体上趋于一致，因此基差风险属可控范围。</p> <p><b>控制措施：</b> 1、公司为规范套期保值的交易行为，加强对套期保值的监督管理，在相关法律法规、政策的基础上，已制定了《公司期货管理办法》，第六届董事会第四次会议对制度进行完善与修订，《公司期货管理办法》对公司套保套利的原则、条件、交易的实施、资金管理、头寸管理、止损机制等以及相应的审批流程和权限进行了详细规定； 2、公司成立风控小组，按《公司期货管理办法》规定程序审定和完善公司期货管理制度、风险管理实施细则和决策流程、审核公司期货决策流程、对大额卖出交割进行决策等，风控小组会议的议案须经三分之二以上（含）的小组成员同意后通过； 3、具体操作上，交易指令严格审批，交易资金严密监管，指令下达与交易下单分离，持仓情况透明化，动态风险预警报告、监督部门定期审计等，均符合内控管理的要求。公司坚决禁止投机交易。</p> <p><b>外汇套期保值风险：</b> 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。 2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不够完善而造成风险。</p> <p><b>控制措施：</b> 1、公司及子公司开展外汇套期保值业务将严格执行以锁定汇率风险为目的进行套期保值的原则，不进行投机交易。 2、公司制定的《外汇交易管理办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批程序、风险控制、内部报告等制度进行了规范。 3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。 4、公司外汇交易风控小组将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。</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	公司参与的套期保值品种螺纹钢、铁矿石、焦炭，沪镍报告期内价格波动频繁，总体与现货市场价格趋势一致，截止本报告期末，期货螺纹主力合约结算价格为 4044 元/吨、热卷主力合约结算价格为 3934 元/吨、铁矿石主力合约结算价格为 833.5 元/吨、焦炭主力合约结算价格 2065.5 元/吨、焦煤主力合约结算价格为 1388.5 元/吨、动力煤主力合约结算价格为 600.8 元/吨、甲醇主力合约结算价格为 2293 元/吨，沪镍主力合约结算价格为 101570 元/吨。
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	无重大变化。

是否发生重大变化的说明	
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><b>独立董事对公司开展商品套期保值业务的意见：</b></p> <p>公司为减少大宗商品市场价格波动对公司经营造成的影响，从事商品期货套期保值业务以防范库存跌价风险，锁定工程配供业务利润，有利于降低公司经营风险。公司已就开展期货套期保值业务建立健全了业务操作流程、审批流程、风险控制措施等相应的内控制度并能够有效执行；公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展商品期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p> <p><b>独立董事对公司开展外汇套期保值业务的意见：</b></p> <p>公司开展外汇套期保值业务，主要为规避在国际贸易过程中的外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营、成本控制造成不良影响。同时，公司已就开展外汇套期保值业务建立健全了业务操作流程、审批流程、风险控制措施等相应的内控制度；公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展外汇套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情况。</p>

## 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：人民币元

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
浙江中拓供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	50000 万元	2,582,663,553.49	518,187,468.03	7,224,755,118.93	19,589,936.63	14,584,277.68
浙商中拓集团（湖南）有限公司	子公司	供应链集成服务	50000 万元	1,165,256,840.98	515,057,899.49	2,109,030,814.85	16,619,580.39	12,453,238.30
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	15000 万元	704,995,852.80	175,980,704.89	1,735,741,061.48	21,016,549.03	14,513,514.84
浙江中拓新材料科技有限公司	子公司	供应链集成服务	10000 万元	368,678,320.47	45,319,662.35	466,919,828.74	5,301,011.08	5,302,523.43

湖南省三维企业有限公司	子公司	城市出租车营运	9088 万元	167,321,432.56	94,491,544.10	10,226,167.85	-594,630.77	-1,114,989.20
重庆中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	8000 万元	645,446,245.12	104,157,244.32	2,106,914,670.15	21,451,062.30	14,985,850.90
浙江中拓弘远能源化工有限公司	子公司	供应链集成服务	7000 万元	244,055,679.74	78,532,083.68	684,677,874.53	3,060,905.49	1,007,147.59
SHARPMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO.,LIMITED	子公司	供应链集成服务	1000 万美元	719,402,983.70	89,424,914.13	1,169,335,752.11	3,628,618.78	3,628,618.92
BEAMPLUS INTERNATIONAL PTE. LTD	子公司	供应链集成服务	1000 万美元	2,150,202,801.99	137,577,305.61	6,543,170,688.74	50,530,444.07	36,600,833.18
广西中拓供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	6000 万元	492,225,621.02	75,822,659.95	971,508,054.51	14,994,875.40	11,246,156.55
湖南中拓建工物流有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	296,704,237.76	104,590,129.21	316,816,061.93	18,843,142.40	14,332,728.93
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	904,824,440.99	65,753,660.28	1,521,961,042.83	11,932,637.69	8,953,753.72
广东中拓物产供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	414,228,756.93	52,628,103.70	926,659,062.15	2,264,196.77	1,615,052.15
上海中拓前程供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	140,549,829.02	46,594,354.57	435,022,234.71	-4,058,386.79	-4,854,174.32
云南中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	3000 万元	231,357,282.80	43,024,609.92	460,530,823.97	12,021,012.26	9,015,757.37
湖南中拓电子商务有限公司	子公司	金属材料等的网上经营及售后	3000 万元	68,183,571.10	65,031,734.55	26,178,532.36	22,892,610.92	20,031,734.55
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	3000 万元	161,462,808.37	34,214,350.23	169,955,988.06	-812,584.34	-674,662.48
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	子公司	供应链集成服务	3000 万元	97,284,544.35	32,342,770.77	128,009,679.95	1,017,346.13	833,236.50
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	2000 万元	139,090,669.76	29,949,193.96	263,084,216.89	5,481,218.49	4,099,321.79
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	1000 万元	80,966,794.62	22,121,170.22	142,914,361.03	701,512.95	674,294.77

浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	子公司	汽车整车及后服务等	800 万元	56,754,114.43	11,454,912.88	102,668,696.94	1,210,079.11	1,046,068.98
-------------------	-----	-----------	--------	---------------	---------------	----------------	--------------	--------------

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
江西中拓再生金属有限公司	投资设立	公司 1-6 月实现利润总额 167.31 万元。

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
累计净利润的预计数（万元）	39,300	--	42,500	20,867.59	增长	88.33%	--	103.67%
基本每股收益（元/股）	0.54	--	0.59	0.26	增长	107.69%	--	126.92%
业绩预告的说明	报告期内，公司业绩同比大幅上升的主要原因有： <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司围绕打造“具有核心竞争力的产业链组织者和供应链管理”的愿景目标，坚持为社会、行业、客户创造价值的理念，深入推进产融一体、贸工一体和内外一体，搭建“天网”“地网”支撑平台，集成服务综合能力不断提升。</li> <li>2.进一步深化市场化的体制机制改革，以开放包容的价值取向内培外引优秀团队，公司创业平台效应优势逐步显现。</li> <li>3.对标行业标杆企业，推进实施“条块结合”的事业部管理模式，进而做专做精供应链管理业务；强化订单管理和价格管理，持续优化资源配置，运营质量和效率不断提升，公司综合实力不断增强。</li> <li>4.报告期内，公司原控股子公司中拓融资租赁公司因增资扩股，其第一大股东变更为浙江浙商金控有限公司，公司不再将其纳入合并报表范围。根据企业会计准则规定，对公司持有的中拓融资租赁公司股权按公允价值重新计量，相应增加归属于上市公司股东的净利润约 9,000 万元。</li> </ol>							

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司在日常经营中面临的国家政策及行业风险、现货库存跌价风险、汇率风险、合作商信用风险是公司主要风险。

### 1、国家政策及行业风险

公司所在的行业景气度与宏观经济形势密切相关，容易受到国家对房地产、固定资产投资等行业调控政策的影响。

对策：加强关注相关的国家政策及行业情况，客观分析和研究市场，采取有效的措施灵活应对，重点防范库存及资金风险；主动把握和创造经营机会，确保达成公司经营目标。

### 2、现货库存跌价风险

公司大宗商品板块日常经营中现货库存可能面临较大的跌价风险。

对策：为规避日常经营中现货库存带来的跌价风险，公司在库存管理策略方面采取低库存量、快进快出的运作模式，缩短库存周转期，降低跌价风险。如遇阶段性高库存跌价风险，公司将利用套期保值工具在金融市场进行风险对冲，以锁定经营中的合理利润，防范跌价风险。

### 3、汇率风险

公司现有国际贸易面临着汇率风险。

对策：在国际市场中采取背书转嫁以及套期保值、锁汇等外汇操作转嫁、对冲风险。

### 4、合作商信用风险

大宗商品行业存在赊销交易，且交易金额巨大，在行业和市场环境恶劣的情况下，部分合作商存在经营困难，如合作商选择不慎，将给公司带来较大资金风险。

对策：公司将进一步加强合作商资信调查工作，选择有实力的合作商；并对合作商进行评估分级和授信管理；同时尽量采用资产抵押和其他有效担保手段，以降低合作商的信用风险。

## 第五节重要事项

### 一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.56%	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 12 日	2019-02
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.67%	2019 年 03 月 26 日	2019 年 03 月 27 日	2019-17
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.60%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	2019-32
2018 年年度股东大会	年度股东大会	57.76%	2019 年 06 月 11 日	2019 年 06 月 12 日	2019-40

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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
首次公开发行或再融资时所作承诺	合众鑫荣、合众鑫越	其他承诺	合众鑫荣、合众鑫越承诺，前述非公开发行锁定期届满后，在本企业合伙人担任公司董事、监事及高级管理人员职务期间，本企业将按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等相关适用法律、法规和规范性文件有关上市公司董事、监事和高级管理人员的持股要求，	2015 年 05 月 27 日	不适用	截至本报告披露日，合众鑫荣、合众鑫越已注销，该项承诺已履行完毕。原合众鑫荣、合众鑫越合伙人在担任公司董事、监事及高级管理人员职务期间，将按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司董

		管理股份变动并履行相应的信息披露义务。如届时法律法规、规章和其他规范性文件另有规定的，从其规定。			事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等相关适用法律法规、规章和规范性文件有关上市公司董事、监事和高级管理人员的持股要求，管理股份变动并履行相应的信息披露义务。如届时法律法规、规章和其他规范性文件另有规定的，从其规定。
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

与遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案	729.65	否	2012年7月31日长沙市开福区人民法院作出了(2011)开民二初字第1300号、第1301号、第1302号判决,分别判决被告遵义天嘉工贸有限责任公司向我公司偿还货款本金1,755,061.69元、3,364,544.19元及2,176,881.73元,钟玉常对上述款项承担连带给付责任。	本案法院判决我公司胜诉。	本案查封的被执行人位于遵义市红花岗区公园路11号面积为322平方米的门面已两次流拍。2018年本案回款15万元,已将公园路11号房产继续查封至2021年3月8日。2019年7月15日本案回款40万元。	2013年04月18日	2013-10
--------------------------	--------	---	--	--------------	--	-------------	---------

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
与天津港第四港埠有限公司(原名“天津港第五港埠有限公司”)、天津保税区天盛国际货运代理有限公司港口货物保管合同纠纷案	2018年01月20日 2018年05月15日 2019年01月10日 2019年05月14日	上述诉讼案在报告期内无新进展或进展情况均已在定期报告或临时公告进行披露,具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
与北京中物储国际物流科技有限公司破产债权纠纷案	2018年01月20日 2018年03月28日	
与上海荣凯实业集团有限公司、上海丰阳金属材料有限公司、李武装的买卖合同纠纷案	2012年08月15日 2012年12月5日	
无锡振兴系列案	2012年10月23日	
与山东莱芜信发钢铁有限公司(列淄博齐林傅山钢铁有限公司为案件第三人)的买卖合同纠纷案	2012年06月08日 2012年08月08日	

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司湖南中拓博长钢铁贸易有限公司(已注销)与浙江八达建设集团有限公司、八达控股集团有限公司买卖合同纠纷	690.81	否	2016年8月10日,长沙市芙蓉区法院作出(2016)湘0102民初字第1874号民事判决书,判决八达建设6,070,559.03元,并支付逾期付款违约金和资金占用费(截止2016年3月14日的数额	本案法院判决我公司胜诉。	2017年5月27日,本案回款251,339.29元。2019年4月9日,芙蓉区法院继续冻结八达公司工程款698万元,冻结期限3年(2019年4月9日至2022年4月8日);4月11日,继续查封八达控股名下位于杭州市上城区望江路69号的14套房屋,查封期限3年(2019年4月27日至	-	-

			为 837,507.11 元,之后的数额按年利率 24%的标准计付至清偿款之日止), 判决八达控股对上述款项承担连带清偿责任。		2022 年 4 月 26 日)。		
与安阳太行煤气化有限责任公司、李永庆买卖合同纠纷	860	否	本案民事部分已经撤诉, 刑事部分于 2015 年 3 月 3 日在长沙市公安局芙蓉分局对李永庆刑事立案。	截至本报告披露日, 本案暂未开庭。	无	-	-
与重庆长江中诚建设工程有限公司买卖合同纠纷案	367.54	否	2017 年 4 月 7 日, 长沙市芙蓉区法院作出 (2016) 湘 0102 民初 6002 号民事判决, 判决长江中诚支付本金、资金占用费等 3,679,434.13 元; 2017 年 8 月 31 日, 长沙市中院作出 (2107) 湘 01 民终 4273 号民事判决, 判决长江中诚支付本金、资金占用费等 3,675,366.21 元。	本案法院判决我公司胜诉。	2017 年 9 月 28 日, 本案执行立案。2017 年 10 月 30 日重庆市江北区法院出具受理长江中诚破产的裁定。截至本报告披露日, 本案累计回款 1,166,405 元。	-	-
与大连丰盛中融国际贸易有限公司进口代理合同纠纷	128.78	否	2017 年 3 月 29 日, 长沙市开福区法院作出 (2016) 湘 0105 民初 557 号民事判决, 判决大连丰盛支付信用证付汇金额、代理费、逾期利息等共计 1,287,783.5 元; 2017 年 10 月 17 日, 长沙市中院作出 (2017) 湘 01 民终 3356 号民事判决, 判决驳回大连丰盛上诉, 维持原判。	本案法院判决我公司胜诉。	2017 年 11 月, 我公司向法院申请强制执行。2018 年我公司向法院申请将被执行人纳入失信执行人名单。	-	-
与富高船务有限公司买卖合同纠纷	211.26	否	2017 年 4 月 5 日, 长沙仲裁委出具[2016]长仲裁字第 363 号仲裁裁决书, 裁决富高船务向我公司退还合同款 328014 美元, 并支付违约金 14943.2 美元, 两项共计 342957.2 美元 (折合人民	本案仲裁委裁决支持我公司的仲裁申请。	2019 年 7 月 5 日与律师签订《委托代理协议》, 搜寻富高船务资产并已通过香港律师向其发送律师函。	-	-

			币 2,112,616.35 元, 按 6.16 汇率计)。			
子公司贵州中拓与重庆天字实业集团有限公司、重庆东泉房地产开发有限公司买卖合同纠纷	253.52	否	2014 年 12 月 22 日, 贵阳市南明区法院出具 (2014) 南民初字第 294 号民事调解书, 确认重庆东泉应支付贵州中拓钢材款、资金占用费共计 1,745,879.42 元, 若重庆东泉连续两期未按期履行付款义务, 则应另行支付违约金 40 万元, 重庆天字对上述款项承担连带清偿责任。	本案经法院调解, 已达成有利于我公司的调解协议。	因天字实业、东泉房地产未按调解书履行义务, 贵州中拓向法院申请强制执行。2018 年 7 月, 东泉房地产申请破产, 我公司已申报债权 2,535,174.82 元。2018 年 11 月 2 日, 召开第一次债权人会议; 后由于新出现两位债权人, 原定于 2019 年 6 月召开的第二次债权人会议延后召开。	
子公司中拓博长与衡阳市剑成金属材料有限公司、娄底市湘华工贸有限公司、黄剑成、杨建寿、黄志华买卖合同纠纷	387.71	否	2015 年 7 月 17 日, 长沙市开福区法院出具 (2015) 开民二初字第 02244 号民事调解书, 确认衡阳剑成应支付中拓博长贷款本息共计 300 万元, 湘华工贸、黄剑成对上述款项承担连带清偿责任, 杨建寿、黄志华对 801,542.98 元承担连带清偿责任。	本案经法院调解, 已达成有利于我公司的调解协议。	2015 年 10 月 12 日, 我公司申请强制执行。2018 年 7 月, 债务人申请破产, 我公司已申报债权 387.709 万元。2019 年 4 月 9 日召开破产重整第二次债权人会议, 会议表决通过《资产盘活经营及财产变价方案》。	
与湖南省华长源交通设施工程有限责任公司、贺耀陆、邓翠玲买卖合同纠纷	631.28	否	2018 年 4 月 12 日, 长沙市芙蓉区法院出具 (2017) 湘 0102 民初 9563 号民事调解书, 确认华长源应支付我公司货款、资金占用费、仓储费共计 6,312,765.96 元, 贺耀陆、邓翠玲对上述款项承担连带清偿责任。	本案经法院调解, 已达成有利于我公司的调解协议。	2018 年 8 月 22 日, 湖南省双牌县法院作出 (2018) 湘 1103 破 1 号民事裁定书, 裁定受理华长源破产清算。我公司债权数额已得到全额确认, 并查封贺耀陆、邓翠玲名下多处房产。2019 年 6 月 28 日, 经《华长源资产评估报告》确认, 我公司享有抵押权的抵押物经评估价值共计 1,288,875 元。7 月 26 日, 召开华长源破产第二次债权人会议, 重组方案未表决通过。	
子公司广西中拓与湖南省华长源交通设施工程有限责任公司买卖合同纠纷	181.75	否	2018 年 6 月 4 日, 长沙市芙蓉区法院出具 (2018) 湘 0102 民初 2705 号民事调解书, 确认华长源应支付广西中拓货款本金、利息共计 1,817,549 元。	本案经法院调解, 已达成有利于我公司的调解协议。	2018 年 8 月 22 日, 湖南省双牌县法院作出 (2018) 湘 1103 破 1 号民事裁定书, 裁定受理华长源破产清算。我公司债权数额已得到全额确认。华长源破产进程同"与湖南省华长源交通设施工程有限责任公司、贺耀陆、邓翠玲买卖合同纠纷"所示。	

子公司湖南一汽与郴州鑫达土石方工程有限公司买卖合同纠纷	316.25	否	湖南一汽诉郴州鑫达、陈新华、邱弟雄买卖合同纠纷案，经郴州市北湖区法院（2015）郴北民二初字第1853号民事判决、郴州市中院（2016）湘10民终2210号民事判决，湖南一汽均胜诉，判决郴州鑫达支付货款及违约金3,162,544元。	本案法院判决我公司胜诉。	2019年4月15日，湖南省高院作出(2019)湘执监1号执行裁定书，裁定由长沙中院执行（2016）湘10民终2210号民事判决书。	-	-
合计	4028.9	-	-	-	-	-	-

延续至本报告期内的公司非重大诉讼涉案总金额为 4028.9 万元，累计已收回金额为 141.77 万元。上述重大诉讼和非重大诉讼案件已分别计提坏账准备 20,386.93 万元、2,432.28 万元。

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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

事项概述	查询索引
2019年5月10日，公司召开第六届董事会2019年第三次临时会议和第六届监事会2019年第三次临时会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司董事袁仁军、张端清、丁建国为“2017年限制性股票激励计划”的激励对象，对上述议案回避表决。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。	详见2019年5月11日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
2019年7月4日，公司16名激励对象的877,534股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具大华验字[2019]000267号验资报告，公司注册资本由675,535,509元变更为674,657,975元。	详见2019年7月6日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江交通集团及其关联方	同一实际控制人	采购	信息化服务、物业、租赁服务、培训服务等	市场价	不适用	454.52	23.61%	1,250	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	-	-
浙江交通集团及其关联方	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	26.98	0.00%	750	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	-	-
浙江交工集团股份有限公司及其关联方	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	33,938.68	1.11%	150,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	-	-
浙江交通资源投资有限公司	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	6,308.89	0.21%	15,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	-	-
浙江高速物流有限公司及其关联方	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	142.36	0.00%	2,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	-	-
合计				--	--	40,871.43	--	169,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				本年度预计的日常关联交易金额为 16.9 亿元,报告期内实际发生金额为 4.09 亿元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

注: 2019 年公司与关联方发生的“销售产品或商品”的关联交易主要是通过公开招投标的形式。

## 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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	控股股东及其下属企业	借款	0	38,000	20,000	4.39%	582.99	18,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不适用						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

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
关于拟与浙江中拓融资租赁有限公司开展应收账款保理暨关联交易的公告	2019年06月12日	巨潮资讯网
关于放弃控股子公司增资扩股优先认缴出资暨关联交易的公告	2019年02月22日	巨潮资讯网

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
----------	------	------	-----	-----------	----------	-----	--------	--------	------------

浙江中拓融资租赁有限公司	2019年4月-2019年6月	因中拓融资租赁公司不再纳入合并范围，收回中拓融资租赁公司与公司的往来款	9,779.67	0	9,779.67	0	不适用	0	不适用
合计			9,779.67	0	9,779.67	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									0.00%
相关决策程序			公司与浙江浙商金控有限公司（以下简称“浙商金控”）、中拓融资租赁公司等各方于2019年3月28日签署《备忘录》，对因公司原控股子公司中拓融资租赁公司实施增资扩股，公司对其失去控制权而导致的中拓融资租赁公司对本公司非经营性占用资金情况进行约定，明确中拓融资租赁公司需于2019年6月30日前归还所欠全部借款及利息（利率为中国人民银行一年期基准贷款利率上浮38%即6%，以实际结算为准）。上述款项归还后，本公司不再为中拓融资租赁公司提供借款。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>因中拓融资租赁公司2019年3月实施增资扩股，公司及公司下属全资境外子公司中冠国际放弃优先认缴出资权，引进控股股东浙江交通集团下属全资子公司浙商金控及 UNIVERSAL COSMOS LIMITED（以下简称“香港浙经”）对中拓融资租赁公司增资。增资完成后，浙商金控成为中拓融资租赁公司控股股东，浙商金控及香港浙经合计持有中拓融资租赁公司51%股权，公司及中冠国际合计持股下降至49%。有关增资工商变更登记已于2019年6月完成。</p> <p>为保障中拓融资租赁公司正常运营，经与国资主管单位沟通，公司与浙商金控、中拓融资租赁公司等各方于2019年3月28日签署《备忘录》，要求中拓融资租赁公司于2019年6月30日前归还所欠全部借款及利息。</p> <p>截止本报告期末，中拓融资租赁公司已按上述《备忘录》要求按期归还全部借款及利息，上述因原控股子公司实施增资扩股使本公司持股比例下降失去控制权而导致的非经营性资金占用已解决。</p>						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			不适用						

## 十四、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

租赁情况说明

2015年12月10日，公司与控股股东浙江交通集团控股子公司浙江交投资产管理有限公司（简称“交投资产公司”）签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号8、9、10楼物业场地用于办公，租赁面积为4223.31平方米，租赁期限为2015年12月15日至2020年12月14日，租金起算日为2016年3月15日，年租金4,778,675.27元，交投资产公司为控股股东浙江交通集团下属子公司，该租赁交易事项构成关联交易。

2017年6月1日，公司与控股股东浙江交通集团控股子公司交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号5楼物业场地用于办公，租赁面积为1,407.77平方米，租赁期限为2017年6月1日至2020年12月14日，租金起算日为2017年8月1日，年租金1,592,891.76元。2017年7月11日，由子公司浙江中拓供应链管理有限公司代替公司继续履行原合同；于2018年3月20日由子公司浙江中拓融资租赁有限公司代替子公司浙江中拓供应链管理有限公司继续履行原合同。

2018年12月18日，公司与控股股东浙江交通集团控股子公司交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号11楼部分物业场地用于办公，租赁面积为488.30平方米，租赁期限为2018年11月1日至2020年12月14日，租金起算日为2018年12月1日，年租金552,511.45元；租赁16楼部分物业场地用于办公，租赁面积为763.82平方米，租赁期限为2018年11月1日至2020年12月14日，租金起算日为2019年2月1日，年租金646,420.87元。

交投资产公司为控股股东浙江交通集团下属子公司，上述租赁交易事项构成关联交易。前述日常关联交易已经公司第六届董事会2019年第二次临时会议、2019年第二次临时股东大会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
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	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	是否为关

	披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2019年03月28日	100,000	2019年03月04日	40,932.49	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2019年03月28日	100,000	2019年05月20日	6,724.78	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2019年03月28日	100,000	2019年04月16日	2,800	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2019年03月28日	100,000	2019年06月28日	6,019.7	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年01月09日	2,980.95	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2018年05月24日	5,377.23	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年03月22日	2,386.31	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年01月10日	17,497.43	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年04月09日	4,866.62	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年01月25日	45,320	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年02月19日	9,855.51	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年03月25日	9,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年02月27日	1,990.74	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年04月12日	2,273.2	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年06月26日	13,897.5	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	139,000	2019年02月22日	10,045.44	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年01月25日	32,887.64	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2018年11月26日	12,849.95	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年01月28日	4,982.4	连带责任保证	一年	否	否

宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年02月13日	2,862.73	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年06月14日	4,233.18	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年06月26日	7,497.5	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	83,000	2019年01月26日	16,800	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓新材料科技有限公司	2019年03月28日	20,000	2018年06月15日	7,428	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年03月28日	15,000	2019年03月25日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年03月28日	15,000	2019年06月13日	42.24	连带责任保证	一年	否	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	30,000	2018年07月26日	4,757.5	连带责任保证	一年	否	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	30,000	2019年03月21日	6,751.32	连带责任保证	一年	否	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	30,000	2018年10月24日	33.97	连带责任保证	一年	否	否
云南中拓钢铁有限公司	2019年03月28日	2,000	2019年03月06日	793.73	连带责任保证	一年	否	否
贵州中拓钢铁有限公司	2019年03月28日	7,000	2018年04月02日	4,925.42	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月04日	1,942.34	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月12日	7,423.93	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年02月15日	630	连带责任保证	一年	否	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	2019年03月28日	20,000	2018年12月26日	4,704	连带责任保证	一年	否	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	2019年03月28日	20,000	2019年01月08日	3,454.5	连带责任保证	一年	否	否

广东中拓物产供应链管理有限公司	2019年03月28日	20,000	2019年03月29日	1,989.07	连带责任保证	一年	否	否
广西中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	9,000	2019年01月04日	3,913	连带责任保证	一年	否	否
广西中拓供应链管理有限公司	2019年03月28日	9,000	2019年06月18日	3,500	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建物流有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月05日	2,600	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建物流有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年01月04日	1,266	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建物流有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年04月12日	1,831.05	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	3,000	2019年03月06日	2,700	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	3,000	2019年02月21日	280	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月08日	2,835	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月21日	2,250	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年03月04日	955	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年01月02日	703	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	10,000	2019年04月12日	1,649.9	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	2,500	2019年03月13日	1,295	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	1,500	2019年01月25日	539	连带责任保证	一年	否	否

湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	1,500	2019年01月15日	693	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	3,000	2019年03月20日	1,267	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	3,000	2019年05月28日	490	连带责任保证	一年	否	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限责任公司	2019年03月28日	3,000	2019年04月10日	1,330	连带责任保证	一年	否	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限责任公司	2019年03月28日	3,000	2019年05月17日	1,162	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	6,000	2019年05月24日	1,995	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	6,000	2019年05月15日	1,036	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2018年09月14日	19,673	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2018年12月19日	12,231.72	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2018年09月08日	500	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2018年03月23日	6,750	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2019年03月20日	15,290.03	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	58,000	2019年02月28日	3,011.12	连带责任保证	一年	否	是
湖南中拓汽车销售服务有限公司	2019年03月28日	1,000	2016年06月13日	19.34	连带责任保证	一年	否	否
BEAMPLUS INTERNATIONAL PTE LTD.	2019年03月28日	10,000	2018年07月11日	1,700.2	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			580,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			403,422.68

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	580,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	403,422.68				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	580,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	403,422.68				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	580,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	403,422.68				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				130.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				57,455.87				
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)				282,750.55				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				248,521.01				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				340,225.76				

采用复合方式担保的具体情况说明

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，包含担保总额超过净资产50%部分的金额。

上表中，公司控股子公司中拓新材料公司 2018 年 6 月 15 日与中国建设银行海盐支行签订 13,000 万元固定资产借款合同，贷款合同期限从 2018 年 6 月 15 日至 2025 年 6 月 14 日止。按提款计划，截止 2019 年 6 月 30 日，该合同项下实际发生借款金额 7428 万元，由公司以连带责任保证方式提供阶段性担保。目前，一期设备、加工厂房、计量检测厂房等基建工程已经建设完成，预计 2019 年 10 月完成竣工验收，待验收后办理相关抵押手续，优先以土地及地上建筑物作为抵押担保，抵押不足部分由公司以连带责任保证方式提供担保。

子公司湖南中拓汽车销售服务有限公司为以消费信贷方式购买车辆的客户承担差额补足义务，该业务已于2016年9月停止，存量担保到期日为2019年10月12日，截至2019年6月30日实际担保金额19.34万元。

因公司原控股子公司中拓融资租赁公司实施增资扩股，使本公司持股比例下降失去控制权而导致公司原对中拓融资租赁公司的担保成为关联担保。上述关联担保事项已经公司第六届董事会2019年第五次临时会议及2019年第四次临时股东大会审议通过。

## (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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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

公司下属控股子公司中拓新材料公司主营钢材精线改制（表面和组织结构），为钢材加工类工厂，主要产生污染物有酸雾、酸性废水，不属于重点排污企业。中拓新材料公司已通过环境评估及验收，已取得合法的排污许可证（COD 指标），并根据环境评估报告投入酸雾吸附及处理设备、污水处理系统、固废处理系统等先进设备，是目前本行业最先进的处理系统之一，保障企业可以达到较高的环保要求。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作

后续精准扶贫计划

为贯彻落实《中共中央、国务院关于打赢脱贫攻坚战三年行动的指导意见》的精神，根据 2019 年 3 月浙江省与四川省签订的《东西部扶贫协作协议》以及浙江省国资委与四川省仪陇县政府签署的《2019 年东西部扶贫协作帮扶资金捐赠协议》，公司对四川省仪陇县九龙乡香炉村村委会开展 2019 年度对口扶贫协作帮扶工作。

在 2019 年帮扶计划中，公司聚焦脱贫攻坚目标任务，坚持精准扶贫、精准脱贫基本方略，与香炉村村委会共同研究商定对口扶贫协作帮扶有关事项，进一步细化量化在产业帮扶、商贸帮扶、就业帮扶、消费帮扶、公益帮扶等方面的措施和项目。

公司计划向香炉村村委会捐赠帮扶资金 20 万元用于村公益事业发展。公司还加强对口扶贫协作帮扶工作的日常联络对接，定期对香炉村走访考察和协调联系，认真组织实施，确保落实到位。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,934,369	2.21%	0	0	0	5,727,933	5,727,933	20,662,302	3.06%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	14,934,369	2.21%	0	0	0	5,727,933	5,727,933	20,662,302	3.06%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	14,934,369	2.21%	0	0	0	5,727,933	5,727,933	20,662,302	3.06%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	660,601,140	97.79%	0	0	0	-5,727,933	-5,727,933	654,873,207	96.94%
1、人民币普通股	660,601,140	97.79%	0	0	0	-5,727,933	-5,727,933	654,873,207	96.94%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	675,535,509	100.00%	0	0	0	0	0	675,535,509	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

公司原股东合众鑫荣和合众鑫越因清算注销，其持有的公司股份 9,517,068 股、6,367,535 股（占公司总股本 1.41%、0.94%）分别非交易过户至其合伙人名下。合众鑫荣、合众鑫越的部分合伙人为公司董事、监事、高级管理人员。因上述非交易过户，公司部分董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份并按有关规定成为高管锁定股。同时，离任高管本期增持公司股份并按有关规定成为高管锁定股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

公司原股东合众鑫荣和合众鑫持有的公司股份 9,517,068 股、6,367,535 股分别非交易过户至其合伙人名下的手续已于

2019年5月6日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

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
袁仁军	349,478	0	1,668,910	2,018,388	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
张端清	349,478	0	513,511	862,989	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
丁建国	297,053	0	385,133	682,186	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
徐愧儒	297,053	0	385,133	682,186	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
潘洁	0	0	513,511	513,511	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
魏勇	297,053	0	513,511	810,564	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
梁靓	297,053	0	385,133	682,186	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
王林	0	0	385,133	385,133	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
雷邦景	0	0	128,377	128,377	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
桂青	0	0	536,011	536,011	离职高管增持及非交易过户产生的高管锁定股	不适用
陈自强	297,053	0	310,870	607,923	非交易过户产生的高管锁定股	不适用

周黎明	86,925	0	2,700	89,625	离职董事增持产生的高管锁定股	不适用
合计	2,271,146	0	5,727,933	7,999,079	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,616		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江省交通投资集团有限公司	国有法人	37.96%	256,413,920	0	0	256,413,920		
湖州中植融云投资有限公司	境内非国有法人	13.16%	88,913,548	0	0	88,913,548	质押	88,913,548
湖南同力投资有限公司	国有法人	3.51%	23,696,222	-4,016,623	0	23,696,222	质押	7,623,927
华菱控股集团有限公司	国有法人	3.13%	21,164,977	0	0	21,164,977		
长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略 1 期 4 号资产管理计划	其他	1.39%	9,404,084	6,409,112	0	9,404,084		
中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	其他	1.33%	9,000,012	9,000,012	0	9,000,012		
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	其他	0.44%	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000		
巨杉（上海）资产管理有限公司-巨杉净值线 3 号非公开	其他	0.42%	2,843,237	1,855,824	0	2,843,237		

募集证券投资基金								
袁仁军	境内自然人	0.38%	2,574,692	2,225,214	2,018,388	556,304		
李爱武	境内自然人	0.28%	1,897,281	47,993	0	1,897,281		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江交通集团、中植融云、同力投资、华菱控股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间的关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江省交通投资集团有限公司	256,413,920	人民币普通股	256,413,920					
湖州中植融云投资有限公司	88,913,548	人民币普通股	88,913,548					
湖南同力投资有限公司	23,696,222	人民币普通股	23,696,222					
华菱控股集团有限公司	21,164,977	人民币普通股	21,164,977					
长安基金—中信银行—长安—中信银行权益策略 1 期 4 号资产管理计划	9,404,084	人民币普通股	9,404,084					
中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	9,000,012	人民币普通股	9,000,012					
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
巨杉（上海）资产管理有限公司-巨杉净值线 3 号非公开募集证券投资基金	2,843,237	人民币普通股	2,843,237					
李爱武	1,897,281	人民币普通股	1,897,281					
吉玥	1,656,457	人民币普通股	1,656,457					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江交通集团、中植融云、同力投资、华菱控股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间的关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
袁仁军	董事长、党委书记	现任	349,478	2,225,214	0	2,574,692	349,478	0	349,478
张端清	董事、总经理、党委副书记	现任	349,478	684,681	0	1,034,159	349,478	0	349,478
丁建国	副董事长、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	297,053	513,511	0	810,564	297,053	0	297,053
陈三联	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈丹红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高凤龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高伟程	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
滕振宇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚慧亮	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周莺燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖太庆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王林	职工监事	现任	0	513,511	0	513,511	0	0	0
雷邦景	职工监事	现任	0	171,170	0	171,170	0	0	0
徐愧儒	副总经理、党委委员	现任	297,053	513,511	0	810,564	297,053	0	297,053
潘洁	副总经理、董事会秘书、党委委员	现任	0	684,681	0	684,681	0	0	0
魏勇	副总经理	现任	297,053	684,681	0	981,734	297,053	0	297,053

梁靓	副总经理、 党委委员	现任	297,053	513,511	0	810,564	297,053	0	297,053
邓朱明	财务总监、 党委委员	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖志勇	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,887,168	6,504,471	0	8,391,639	1,887,168	0	1,887,168

## 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
肖志勇	董事	离任	2019年02月19日	工作变动

## 第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,738,450,861.22	2,056,035,743.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	92,661,683.05	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,283,528.41
衍生金融资产		
应收票据	91,361,214.92	108,830,042.08
应收账款	4,076,495,985.28	2,738,552,260.12
应收款项融资		
预付款项	3,668,061,222.00	1,939,780,223.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	64,202,487.56	55,266,113.83
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	3,295,955,682.15	3,144,574,876.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		172,154,026.51
其他流动资产	82,818,303.11	37,049,352.13
流动资产合计	14,110,007,439.29	10,266,526,166.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		695,518,514.84
长期股权投资	423,297,794.39	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	67,712,048.11	68,901,385.73
固定资产	330,594,136.49	233,672,127.87
在建工程	11,987,744.96	84,578,799.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	123,810,274.97	123,072,043.88
开发支出	10,188,782.25	5,330,553.42
商誉	7,532,791.15	7,532,791.15
长期待摊费用	9,846,838.37	13,131,955.65
递延所得税资产	157,095,076.87	124,076,806.20
其他非流动资产	126,237,087.49	17,683,250.52
非流动资产合计	1,268,302,575.05	1,373,498,228.91
资产总计	15,378,310,014.34	11,640,024,395.63
流动负债：		
短期借款	3,404,072,869.25	1,805,611,939.21
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	57,412,167.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		36,356,214.28
衍生金融负债		
应付票据	3,686,188,701.35	2,460,786,064.44
应付账款	2,052,109,446.29	1,568,331,218.48
预收款项	1,812,662,951.49	1,506,945,658.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	110,116,958.61	144,095,040.47
应交税费	137,965,218.20	166,994,662.37
其他应付款	580,628,713.87	461,114,281.91
其中：应付利息	9,639,360.68	3,999,952.35
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00	274,437,972.00
其他流动负债	150,000,000.00	
流动负债合计	11,993,157,026.16	8,424,673,052.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	72,280,000.00	164,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		82,099,519.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,870,346.85	8,870,346.85

递延收益	4,974,271.01	15,000,000.00
递延所得税负债	37,573,145.45	5,733,925.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,697,763.31	275,703,791.62
负债合计	12,116,854,789.47	8,700,376,843.68
所有者权益：		
股本	674,657,975.00	675,535,509.00
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00
其中：优先股		
永续债	750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积	625,302,713.13	622,431,225.61
减：库存股	55,324,181.26	58,799,425.63
其他综合收益	3,370,530.30	2,999,809.27
专项储备		
盈余公积	87,367,169.28	87,367,169.28
一般风险准备		
未分配利润	1,012,659,182.36	717,762,281.30
归属于母公司所有者权益合计	3,098,033,388.81	2,797,296,568.83
少数股东权益	163,421,836.06	142,350,983.12
所有者权益合计	3,261,455,224.87	2,939,647,551.95
负债和所有者权益总计	15,378,310,014.34	11,640,024,395.63

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	861,343,336.10	1,269,923,592.04
交易性金融资产	6,419,901.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,466,250.00
衍生金融资产		
应收票据	40,158,279.57	78,044,435.24
应收账款	824,082,829.96	781,228,191.21

应收款项融资		
预付款项	914,443,920.84	426,102,168.56
其他应收款	2,280,035,067.03	903,299,511.55
其中：应收利息		
应收股利		7,654,637.72
存货	1,227,304,721.83	1,060,003,382.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	6,153,788,056.33	4,525,067,531.36
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,670,136,832.91	2,444,452,548.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	64,541,492.30	65,652,903.40
固定资产	120,169,281.65	123,593,548.31
在建工程	2,161,000.01	94,339.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,206,178.47	8,835,595.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,136,547.28	7,142,112.20
递延所得税资产	121,704,129.90	93,344,784.30
其他非流动资产	99,456,500.00	
非流动资产合计	3,091,511,962.52	2,743,115,831.47
资产总计	9,245,300,018.85	7,268,183,362.83

流动负债：		
短期借款	1,490,815,405.73	522,058,836.00
交易性金融负债	13,753,895.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		8,227,258.31
衍生金融负债		
应付票据	1,254,887,400.00	845,418,560.11
应付账款	1,437,228,671.16	1,335,189,004.95
预收款项	844,146,404.61	726,861,809.90
合同负债		
应付职工薪酬	32,964,296.57	48,194,934.36
应交税费	57,483,691.13	65,288,012.44
其他应付款	1,083,011,612.99	1,179,916,699.33
其中：应付利息	2,341,011.16	1,995,633.12
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	150,000,000.00	
流动负债合计	6,364,291,377.90	4,731,155,115.40
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		10,000,000.00
递延所得税负债	30,906,622.60	
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,906,622.60	10,000,000.00
负债合计	6,395,198,000.50	4,741,155,115.40
所有者权益：		

股本	674,657,975.00	675,535,509.00
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00
其中：优先股		
永续债	750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积	660,466,910.91	657,595,423.39
减：库存股	55,324,181.26	58,799,425.63
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,367,169.28	87,367,169.28
未分配利润	732,934,144.42	415,329,571.39
所有者权益合计	2,850,102,018.35	2,527,028,247.43
负债和所有者权益总计	9,245,300,018.85	7,268,183,362.83

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	30,682,967,887.95	29,791,949,556.58
其中：营业收入	30,682,967,887.95	29,791,949,556.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	30,407,401,079.58	29,602,470,818.71
其中：营业成本	29,906,124,783.87	29,135,349,291.38
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	21,997,350.77	19,131,389.26
销售费用	145,227,706.93	121,201,909.25
管理费用	144,300,046.82	113,476,049.17

研发费用		
财务费用	189,751,191.19	213,312,179.65
其中：利息费用	166,984,840.84	184,209,625.14
利息收入	6,555,825.65	6,201,820.96
加：其他收益	24,288,268.99	512,447.25
投资收益（损失以“-”号填列）	144,881,512.50	980,685.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,057,794.39	62,215.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12,195,570.90	-4,855,220.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,466,721.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,318,398.28	-11,621,771.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-153,914.90	-28,040.19
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,993,126.50	174,466,838.80
加：营业外收入	2,833,125.57	9,200,401.85
减：营业外支出	1,711,290.73	1,201,288.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	431,114,961.34	182,465,952.19
减：所得税费用	115,542,713.00	48,472,050.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	315,572,248.34	133,993,901.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	315,572,248.34	133,993,901.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	294,896,901.06	126,946,263.96
2.少数股东损益	20,675,347.28	7,047,637.52

六、其他综合收益的税后净额	598,816.79	2,315,624.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	370,721.03	2,305,510.40
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	370,721.03	2,305,510.40
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	370,721.03	2,305,510.40
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	228,095.76	10,114.47
七、综合收益总额	316,171,065.13	136,309,526.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	295,267,622.09	129,251,774.36
归属于少数股东的综合收益总额	20,903,443.04	7,057,751.99
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.41	0.16
（二）稀释每股收益	0.40	0.16

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	9,729,079,145.37	12,767,488,022.49
减：营业成本	9,545,362,693.29	12,647,985,421.23
税金及附加	4,266,654.51	3,110,490.31
销售费用	26,613,841.53	19,007,119.77
管理费用	46,828,121.90	27,050,053.49
研发费用		
财务费用	38,285,070.97	38,700,014.10
其中：利息费用	35,296,365.60	17,805,684.24
利息收入	3,169,990.63	3,565,361.26
加：其他收益	16,301,813.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	260,397,101.56	65,696,628.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,057,794.39	62,215.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,047,446.40	-3,406,102.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,202,666.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,800,000.00	-3,975,794.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	336,371,564.36	89,949,654.22
加：营业外收入	1,068,875.61	4,168,279.94

减：营业外支出	278,550.26	7,079.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	337,161,889.71	94,110,854.27
减：所得税费用	43,353,488.33	5,512,625.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	293,808,401.38	88,598,228.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	293,808,401.38	88,598,228.95
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	293,808,401.38	88,598,228.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	34,716,331,431.45	32,984,254,043.69
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,341,663,056.67	911,563,849.91
经营活动现金流入小计	36,057,994,488.12	33,895,817,893.60
购买商品、接受劳务支付的现金	34,995,796,120.86	32,680,781,497.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		

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	203,113,143.26	131,408,697.18
支付的各项税费	234,999,243.52	187,262,678.34
支付其他与经营活动有关的现金	2,134,853,351.23	1,106,161,586.49
经营活动现金流出小计	37,568,761,858.87	34,105,614,459.13
经营活动产生的现金流量净额	-1,510,767,370.75	-209,796,565.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,244,923,428.04	544,179,707.78
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,746,142.07	1,719,516.40
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	24,244,065.12	6,388,120.56
投资活动现金流入小计	1,270,913,635.23	552,287,344.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,799,123.50	14,605,197.57
投资支付的现金	1,304,212,900.94	577,800,595.48
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	166,951,563.69	2,161,078.86
投资活动现金流出小计	1,631,963,588.13	594,566,871.91
投资活动产生的现金流量净额	-361,049,952.90	-42,279,527.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	84,922,128.70
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	7,785,284,142.86	5,076,020,609.68
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		14,166,343.63
筹资活动现金流入小计	7,788,284,142.86	5,175,109,082.01
偿还债务支付的现金	6,085,364,450.24	4,833,796,838.95
分配股利、利润或偿付利息支付	161,345,432.51	224,404,617.98

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	40,517,725.96	
筹资活动现金流出小计	6,287,227,608.71	5,058,201,456.93
筹资活动产生的现金流量净额	1,501,056,534.15	116,907,625.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,676,516.54	-14,911,760.32
五、现金及现金等价物净增加额	-375,437,306.04	-150,080,227.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,114,654,339.10	1,484,959,013.66
六、期末现金及现金等价物余额	739,217,033.06	1,334,878,785.72

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	11,215,530,771.24	14,212,877,198.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	62,909,926.75	187,216,451.42
经营活动现金流入小计	11,278,440,697.99	14,400,093,650.01
购买商品、接受劳务支付的现金	11,020,466,984.82	13,328,977,430.98
支付给职工以及为职工支付的现金	43,158,256.71	21,323,073.46
支付的各项税费	46,888,357.94	27,488,633.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,751,218,291.52	1,045,100,660.68
经营活动现金流出小计	12,861,731,890.99	14,422,889,799.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,583,291,193.00	-22,796,149.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	376,557,555.82	116,621,955.33
取得投资收益收到的现金	166,889,089.74	81,408,329.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,320.88	
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	2,297,448.60	
投资活动现金流入小计	545,766,415.04	198,030,285.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	102,645,342.99	1,098,931.59
投资支付的现金	437,945,764.40	284,890,966.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	57,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,700,000.00	12,484,613.14
投资活动现金流出小计	599,291,107.39	298,474,511.13
投资活动产生的现金流量净额	-53,524,692.35	-100,444,226.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		59,922,128.70
取得借款收到的现金	4,423,941,796.59	1,879,812,033.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	168,099,681.86	75,147,540.00
筹资活动现金流入小计	4,592,041,478.45	2,014,881,702.55
偿还债务支付的现金	3,305,185,226.86	2,026,342,991.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,950,987.56	73,554,234.29
支付其他与筹资活动有关的现金	171,574,926.23	
筹资活动现金流出小计	3,511,711,140.65	2,099,897,225.91
筹资活动产生的现金流量净额	1,080,330,337.80	-85,015,523.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	870,004.96	-13,526,380.65
五、现金及现金等价物净增加额	-555,615,542.59	-221,782,279.08
加：期初现金及现金等价物余额	938,000,010.93	1,104,756,055.46
六、期末现金及现金等价物余额	382,384,468.34	882,973,776.38

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	675,535,509.00		750,000,000.00		622,431,225.61	58,799,425.63	2,999,809.27		87,367,169.28		717,762,281.30	2,797,296,568.83	142,350,983.12	2,939,647,551.95
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	675,535,509.00		750,000,000.00		622,431,225.61	58,799,425.63	2,999,809.27		87,367,169.28		717,762,281.30	2,797,296,568.83	142,350,983.12	2,939,647,551.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-877,534.00				2,871,487.52	-3,475,244.37	370,721.03				294,896,901.06	300,736,819.98	21,070,852.94	321,807,672.92
（一）综合收益总额							370,721.03				294,896,901.06	295,267,622.09	20,903,443.04	316,171,065.13
（二）所有者投入和	-877,534.00				-2,597,710.37	-3,475,244.37							3,000,000.00	3,000,000.00

减少资本												
1. 所有者投入的普通股	-877,534.00			-2,597,710.37	-3,475,244.37						3,000,000.00	3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配											-2,832,590.10	-2,832,590.10
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											-2,832,590.10	-2,832,590.10
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. 其他综合收益结												

转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				5,469,197.89						5,469,197.89		5,469,197.89
四、本期期末余额	674,657,975.00	750,000,000.00	625,302,713.13	55,324,181.26	3,370,530.30	87,367,169.28	1,012,659,182.36	3,098,033,388.81	163,421,836.06	3,261,455,224.87		

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	510,812,469.00		750,000,000.00		741,064,648.24		-974,309.37	67,496,767.18		529,219,525.44		2,597,619,100.49	120,077,123.30	2,717,696,223.79
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	510,812,469.00	750,000,000.00	741,064,648.24		-974,309.37	67,496,767.18	529,219,525.44	2,597,619,100.49	120,077,123.30	2,717,696,223.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	164,723,040.00		-104,800,911.30	59,922,128.70	2,305,510.40		75,865,129.71	78,170,640.11	32,057,751.99	110,228,392.10
(一) 综合收益总额					2,305,510.40		126,946,263.96	129,251,774.36	7,057,751.99	136,309,526.35
(二)所有者投入和减少资本	11,479,335.00		48,442,793.70	59,922,128.70					25,000,000.00	25,000,000.00
1. 所有者投入的普通股									25,000,000.00	25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,479,335.00		48,442,793.70	59,922,128.70						
4. 其他										
(三) 利润分配							-51,081,134.25	-51,081,134.25		-51,081,134.25
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							-51,081,134.25	-51,081,134.25		-51,081,134.25
4. 其他										
(四)所有者权益内部结转	153,243,705.00		-153,243,705.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	153,243,705.00		-153,243,705.00							
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	675,535,509.00	750,000,000.00	636,263,736.94	59,922,128.70	1,331,201.03	67,496,767.18	605,084,655.15	2,675,789,740.60	152,134,875.29	2,827,924,615.89		

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	675,535,509.00		750,000,000.00		657,595,423.39	58,799,425.63			87,367,169.28	415,329,571.39		2,527,028,247.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	675,535,509.00		750,000,000.00		657,595,423.39	58,799,425.63			87,367,169.28	415,329,571.39	2,527,028,247.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-877,534.00				2,871,487.52	-3,475,244.37				317,604,573.03	323,073,770.92
(一) 综合收益总额										293,808,401.38	293,808,401.38
(二) 所有者投入和减少资本	-877,534.00				-2,597,710.37	-3,475,244.37					
1. 所有者投入的普通股	-877,534.00				-2,597,710.37	-3,475,244.37					
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他				5,469,197.89					23,796,171.65		29,265,369.54
四、本期期末余额	674,657,975.00		750,000,000.00		660,466,910.91	55,324,181.26			87,367,169.28	732,934,144.42	2,850,102,018.35

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债									其他
一、上年期末余额	510,812,469.00		750,000,000.00		755,264,906.99				67,496,767.18	334,002,086.70		2,417,576,229.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	510,812,469.00		750,000,000.00		755,264,906.99				67,496,767.18	334,002,086.70		2,417,576,229.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	164,723,040.00				-104,800,911.30	59,922,128.70				37,517,094.70		37,517,094.70
（一）综合收益总额										88,598,228.95		88,598,228.95
（二）所有者投入和减少资本	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70						
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70						

4. 其他											
(三) 利润分配										-51,081,134.25	-51,081,134.25
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,081,134.25	-51,081,134.25
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	153,243,705.00				-153,243,705.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,243,705.00				-153,243,705.00						
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	675,535,509.00	750,000,000.00		650,463,995.69	59,922,128.70			67,496,767.18	371,519,181.40		2,455,093,324.57

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

浙商中拓集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名物产中拓股份有限公司，公司前身为南方建材股份有限公司，系 1999 年 4 月经湖南省人民政府【湘政函（1998）99 号】文批准，由南方建材集团有限公司独家发起采取募集方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 7 月 7 日在深圳证券交易所上市，证券代码 000906。现持有统一社会信用代码为 91430000712108626U 的营业执照。

经公司第六届董事会 2019 年第三次临时会议决议批准，回购注销限制性股票 877,534 股，回购后公司累计发行股本总数为 67465.7975 万股，并于 2019 年 7 月 4 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。注册地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-1184 室，总部地址：杭州市下城区文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼，母公司为浙江省交通投资集团有限公司，集团最终实际控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

#### (二) 公司业务性质和经营范围

本公司属生产性服务业，主要产品和服务为生产资料供应链管理与服务、汽车销售与服务、出租车运营、仓储物流等。

经营范围：矿产品、金属材料、贵金属制品、建材、非危险及监控的化工产品等国内贸易、国际贸易及网上销售；电子商务平台的研发；供应链管理，以自有资金进行矿产资源、出租汽车业、餐饮娱乐业、汽车销售租赁服务业、交通运输业的投资；仓储物流服务（不含危险品和监控品）；货运代理；合同能源管理；汽车销售及售后服务；出租车营运；废弃资源综合利用；金属材料剪切加工和配送；提供机械设备、自有房屋租赁服务；物业管理服务；信息技术服务；经济信息咨询服务（不含金融、证券、期货）。（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）

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 20 日批准报出。

### 四、合并财务报表范围

#### (一) 本期纳入合并财务报表范围的主体共 50 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南省三维企业有限公司	全资子公司	二级	100	100
岳阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
邵阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
益阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南三维二手车市场有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南中拓汽车销售服务有限公司	全资子公司	三级	100	100

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
吉首市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
郴州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
永州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南五菱汽车销售有限公司	全资子公司	二级	100	100
永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司	二级	70	70
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	65	65
湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	二级	85	85
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	85	85
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	51	51
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
天津中拓电子商务有限公司	控股子公司	二级	85	85
湖南中拓电子商务有限公司	全资子公司	二级	100	100
广西中拓供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
广东中拓物产供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江中拓供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
上海中拓前程供应链管理有限公司	全资子公司	二级	100	100
益光国际	控股子公司	二级	51	51
宁波中拓供应链管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
中冠国际	全资子公司	二级	100	100
锋睿国际（香港）有限公司	全资子公司	二级	100	100
贵州中拓钢铁有限公司	全资子公司	二级	100	100
四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	二级	60	60
重庆中拓钢铁有限公司	全资子公司	二级	100	100
云南中拓钢铁有限公司	全资子公司	二级	100	100
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南省湘南物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓建工物流有限公司	控股子公司	二级	56	56

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江中拓物流科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江省铁投物资股份有限公司	控股子公司	二级	50	50
浙江中拓电力科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江中拓新材料科技有限公司	控股子公司	二级	80	80
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团(湖南)有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江中拓弘远能源化工有限公司	控股子公司	二级	70	70
江西中拓再生金属有限公司	控股子公司	二级	95	95

(二)本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 1 户,减少 1 户,其中:

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

名称	变更原因
江西中拓再生金属有限公司	投资设立

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

名称	变更原因
浙江中拓融资租赁有限公司	增资扩股导致丧失子公司控制权

变更具体信息详见“附注九、合并范围的变更”。

## 五、财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量,在此基础上,结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定,编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 六、重要会计政策及会计估计

### 会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值(附注六(十))、固定资产折旧(附注六(十七))、

无形资产摊销（附注六（二十））、收入确认（附注六（二十七））等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四） 记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。除境外子公司外，其他公司采用人民币为记账本位币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### **2. 同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- (1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- (2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- (3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- (4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照

统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合

并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合

收益中转出，计入当期损益。

3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

**3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况

处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （十一） 应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分本公司始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量其准备，由此形成的损失准备增加或转回金额，作为减值利得计入当期益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票	

### （十二） 应收款项

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

#### 1. 单项计提坏账准备。

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 期末金额在 100 万元以上的应收账款其账龄在 6 个月之内的（含 6 个月），按其余余额的 1% 计提。

2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
账龄组合	预期信用损失
合并报表范围内往来款项	不计提坏账准备

账龄组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	计提比例（%）
1 年以内	5
1-2 年	30
2-3 年	80
3 年以上	100

### （十三） 存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

## 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

## 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

### (十四) 持有待售

#### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售

类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## （十五）长期股权投资

### 1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注六 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综

合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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

价值与账面价值之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，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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## (十六) 投资性房地产

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。房屋及建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，土地使用权与本公司无形资产相同的摊销政策。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

## （十七） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	0-5	1.9-3.33
机器设备	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00
电子设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-20.00
运输设备	年限平均法	10-15	0-5	6.33-10.00
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-19

## （2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## （3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## （十八） 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊

的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十九) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

#### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，

予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （二十）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### （1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	土地使用权证剩余年限
软件	5-10 年	预计未来能够带来经济利益的期限
商标权	10 年	预计未来能够带来经济利益的期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，

进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本期公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (二十一) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## （二十二） 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## （二十三） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划均为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；除了社会基本养老保险、失业保险之外，在公司连续工作满三年并履行劳动合同中所规定的全部义务的在岗员工可以自原参加本公司设立的企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## （二十四） 预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## （二十五） 股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照

权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （二十六） 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

### 1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

### 2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎

回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## （二十七） 收入

公司主要销售金属材料、铁矿石、煤炭和汽车等商品，提供物流仓储、出租车、物业租赁等服务。收入确认需满足以下条件：

1. 销售商品：公司已根据合同约定将商品或代表货权的凭证交付给购货方，且商品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入，商品相关的成本能够可靠地计量。

2. 物流仓储业务和汽车后服务业务：按照合同或约定已经提供相关服务，已经收回款项或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入时确认收入的实现。

3. 出租车业务：按照有关合同和协议约定的收入收取时间和方法按月确定，在收到款项或虽未收到但相关的经济利益很可能流入时确认收入的实现。

4. 物业租赁业务：按照有关合同和协议约定的收入收取时间和方法确定，在收到款项或虽未收到但相关的经济利益很可能流入时确认收入的实现。

## （二十八） 政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注八之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费

用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业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）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （三十） 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。

公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

## （2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注六 / （十七）固定资产。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （三十一） 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

## （三十二） 套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

### 1. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；

（2）在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；

（3）该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：

- (1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；
- (2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；
- (3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。。

## 2. 公允价值套期会计处理

①套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

②被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

## 3. 现金流量套期会计处理

①套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

②被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### 4. 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (三十三) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 重大会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行；于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	经公司第六届董事会 2019 年第二次临时会议审议通过。	

##### (1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年半年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,847,382,302.20	应收票据	108,830,042.08
		应收账款	2,738,552,260.12
应付票据及应付账款	4,029,117,282.92	应付票据	2,460,786,064.44
		应付账款	1,568,331,218.48

#### 2. 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

#### 3. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,056,035,743.87	2,056,035,743.87	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	不适用	14,283,528.41	14,283,528.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,283,528.41	不适用	-14,283,528.41
衍生金融资产			
应收票据	108,830,042.08	108,830,042.08	
应收账款	2,738,552,260.12	2,738,552,260.12	
应收款项融资	不适用		
预付款项	1,939,780,223.45	1,939,780,223.45	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,266,113.83	55,266,113.83	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,144,574,876.32	3,144,574,876.32	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	172,154,026.51	172,154,026.51	
其他流动资产	37,049,352.13	37,049,352.13	
流动资产合计	10,266,526,166.72	10,266,526,166.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款	695,518,514.84	695,518,514.84	
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	68,901,385.73	68,901,385.73	
固定资产	233,672,127.87	233,672,127.87	
在建工程	84,578,799.65	84,578,799.65	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	123,072,043.88	123,072,043.88	
开发支出	5,330,553.42	5,330,553.42	
商誉	7,532,791.15	7,532,791.15	
长期待摊费用	13,131,955.65	13,131,955.65	
递延所得税资产	124,076,806.20	124,076,806.20	
其他非流动资产	17,683,250.52	17,683,250.52	
非流动资产合计	1,373,498,228.91	1,373,498,228.91	
资产总计	11,640,024,395.63	11,640,024,395.63	
流动负债：			
短期借款	1,805,611,939.21	1,805,611,939.21	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用	36,356,214.28	36,356,214.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	36,356,214.28	不适用	-36,356,214.28
衍生金融负债			
应付票据	2,460,786,064.44	2,460,786,064.44	
应付账款	1,568,331,218.48	1,568,331,218.48	
预收款项	1,506,945,658.90	1,506,945,658.90	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	144,095,040.47	144,095,040.47	
应交税费	166,994,662.37	166,994,662.37	
其他应付款	461,114,281.91	461,114,281.91	
其中：应付利息	3,999,952.35	3,999,952.35	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	不适用		

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	274,437,972.00	274,437,972.00	
其他流动负债			
流动负债合计	8,424,673,052.06	8,424,673,052.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	164,000,000.00	164,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款	82,099,519.00	82,099,519.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	8,870,346.85	8,870,346.85	
递延收益	15,000,000.00	15,000,000.00	
递延所得税负债	5,733,925.77	5,733,925.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	275,703,791.62	275,703,791.62	
负债合计	8,700,376,843.68	8,700,376,843.68	
所有者权益：			
股本	675,535,509.00	675,535,509.00	
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	750,000,000.00	750,000,000.00	
资本公积	622,431,225.61	622,431,225.61	
减：库存股	58,799,425.63	58,799,425.63	
其他综合收益	2,999,809.27	2,999,809.27	
专项储备			
盈余公积	87,367,169.28	87,367,169.28	
一般风险准备			
未分配利润	717,762,281.30	717,762,281.30	
归属于母公司所有者权益合计	2,797,296,568.83	2,797,296,568.83	
少数股东权益	142,350,983.12	142,350,983.12	
所有者权益合计	2,939,647,551.95	2,939,647,551.95	

负债和所有者权益总计	11,640,024,395.63	11,640,024,395.63	
------------	-------------------	-------------------	--

调整情况说明：

财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。本公司已经根据新金融会计准则，原列报在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目，变更为在交易性金融资产列报，原列报在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债科目，变更为在交易性金融负债列报。

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,269,923,592.04	1,269,923,592.04	
交易性金融资产	不适用	6,466,250.00	6,466,250.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,466,250.00	不适用	-6,466,250.00
衍生金融资产			
应收票据	78,044,435.24	78,044,435.24	
应收账款	781,228,191.21	781,228,191.21	
应收款项融资	不适用		
预付款项	426,102,168.56	426,102,168.56	
其他应收款	903,299,511.55	903,299,511.55	
其中：应收利息			
应收股利	7,654,637.72	7,654,637.72	
存货	1,060,003,382.76	1,060,003,382.76	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,525,067,531.36	4,525,067,531.36	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	

长期应收款			
长期股权投资	2,444,452,548.13	2,444,452,548.13	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	65,652,903.40	65,652,903.40	
固定资产	123,593,548.31	123,593,548.31	
在建工程	94,339.62	94,339.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	8,835,595.51	8,835,595.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,142,112.20	7,142,112.20	
递延所得税资产	93,344,784.30	93,344,784.30	
其他非流动资产	2,743,115,831.47	2,743,115,831.47	
非流动资产合计			
资产总计	7,268,183,362.83	7,268,183,362.83	
流动负债：			
短期借款	522,058,836.00	522,058,836.00	
交易性金融负债	不适用	8,227,258.31	8,227,258.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,227,258.31	不适用	-8,227,258.31
衍生金融负债			
应付票据	845,418,560.11	845,418,560.11	
应付账款	1,335,189,004.95	1,335,189,004.95	
预收款项	726,861,809.90	726,861,809.90	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	48,194,934.36	48,194,934.36	
应交税费	65,288,012.44	65,288,012.44	
其他应付款	1,179,916,699.33	1,179,916,699.33	
其中：应付利息	1,995,633.12	1,995,633.12	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,731,155,115.40	4,731,155,115.40	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,000,000.00	10,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	
负债合计	4,741,155,115.40	4,741,155,115.40	
所有者权益：			
股本	675,535,509.00	675,535,509.00	
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00	
其中：优先股			
永续债	750,000,000.00	750,000,000.00	
资本公积	657,595,423.39	657,595,423.39	
减：库存股	58,799,425.63	58,799,425.63	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	87,367,169.28	87,367,169.28	
未分配利润	415,329,571.39	415,329,571.39	
所有者权益合计	2,527,028,247.43	2,527,028,247.43	
负债和所有者权益总计	7,268,183,362.83	7,268,183,362.83	

调整情况说明：

财政部于 2017 年陆续修订印发《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》，境内上市企业自 2019 年 1 月 1

日起开始执行。本公司已经根据新金融会计准则，原列报在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目，变更为在交易性金融资产列报，原列报在以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债科目，变更为在交易性金融负债列报。

## 七、税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁服务	16%、13%
	其他应税销售服务行为	6%
	简易计税方法	5%、3%
	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.5%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税海关〔2019〕39号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

### 不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
湖南中拓电子商务有限公司	12.5%
衡阳市三维出租车有限公司	20%
益阳市三维出租车有限公司	20%
吉首市三维出租车有限公司	20%
郴州市三维出租车有限公司	20%
永州市三维出租车有限公司	20%
境外纳税主体	按注册地法律规定计缴
除上述以外的其他纳税主体	25%

### (二) 税收优惠说明

1. 子公司湖南中拓电子商务有限公司于 2014 年 9 月 24 日取得编号为湘 R-2014-0061 的软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）文件，符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。该子公司自 2015 年度开始获利，本期享受减半征收企业所得税的优惠政策。

2. 根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号）文件规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100

万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

## 八、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	109,143.99	74,619.32
银行存款	672,190,227.45	1,103,705,841.17
其他货币资金	2,066,151,489.78	952,255,283.38
合 计	2,738,450,861.22	2,056,035,743.87
其中：存放在境外的款项总额	64,986,803.71	49,708,852.77

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,546,544,133.92	666,298,657.46
信用证保证金	167,460,096.54	94,359,962.51
汽车信贷保证金	46,894,536.38	2,860,428.00
保函保证金	25,057,981.40	23,028,672.45
远期结售汇保证金	20,937,977.07	620,000.00
期货、期权保证金	192,339,102.85	132,423,538.76
保理冻结资金		21,790,145.59
合 计	1,999,233,828.16	941,381,404.77

### 注释 2. 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
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	92,661,683.05	14,283,528.41
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	92,661,683.05	14,283,528.41
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
合 计	92,661,683.05	14,283,528.41

衍生金融资产的说明：

项 目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	86,721,503.58	3,364,833.46
外汇期货合约	5,940,179.47	10,918,694.95

项目	期末余额	期初余额
合计	92,661,683.05	14,283,528.41

### 注释3. 应收票据

#### 1. 明细情况

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	58,116,531.65	63.61			58,116,531.65
商业承兑汇票	33,244,683.27	36.39			33,244,683.27
合计	91,361,214.92	100.00			91,361,214.92

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	107,412,789.08	98.70			107,412,789.08
商业承兑汇票	1,417,253.00	1.30			1,417,253.00
合计	108,830,042.08	100.00			108,830,042.08

#### 2. 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,000,000.00
小计	14,000,000.00

#### 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情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,571,380,067.80	
商业承兑汇票	226,065,649.33	
小计	2,797,445,717.13	

### 注释4. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,517,457,270.59	84.14	35,174,572.71	1.00	3,482,282,697.88
按组合计提坏账准备	663,198,365.21	15.86	68,985,077.81	10.40	594,213,287.40
合计	4,180,655,635.80	100.00	104,159,650.52	2.49	4,076,495,985.28

续:

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,453,251,305.45	86.78	25,289,537.30	1.03	2,427,961,768.15
按组合计提坏账准备	373,647,791.61	13.22	63,057,299.64	16.88	310,590,491.97
合计	2,826,899,097.06	100.00	88,346,836.94	3.13	2,738,552,260.12

应收账款分类的说明:

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
货款	3,517,457,270.59	35,174,572.71	1.00	单项金额重大, 账龄 6 个月以内

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	565,568,289.08	22,285,770.73	3.94
1—2 年	69,491,570.20	20,847,471.06	30.00
2—3 年	11,433,349.56	9,146,679.65	80.00
3 年以上	16,705,156.37	16,705,156.37	100.00
合计	663,198,365.21	68,985,077.81	10.40

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 15,827,435.60 元, 因非同一控制下企业处置减少坏账准备 14,622.02 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国建筑第四工程局有限公司	580,102,688.47	13.88	7,168,102.40
浙江交工集团股份有限公司	319,598,875.75	7.64	8,717,708.63

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中建三局第一建设工程有限责任公司	151,942,483.75	3.63	1,851,848.90
贵州交通物流集团有限公司	136,895,279.41	3.28	1,368,952.79
柳州钢铁股份有限公司	136,573,417.06	3.27	1,383,271.64
合计	1,325,112,744.44	31.70	20,489,884.36

## 注释5. 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,614,489,236.11	96.52		1,882,511,438.06	93.36	131,149.00
1至2年	8,125,600.83	0.22		8,294,264.61	0.41	1,579,752.61
2至3年	1,716,426.12	0.05	1,579,752.61	626,741.47	0.03	
3年以上	120,355,877.50	3.21	75,046,165.95	125,104,846.87	6.20	75,046,165.95
合计	3,744,687,140.56	100.00	76,625,918.56	2,016,537,291.01	100.00	76,757,067.56

### 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	坏账准备	账龄	未及时结算原因
成渝钒钛科技有限公司	117,486,847.29	72,892,108.37	3年以上	见其他说明
合计	117,486,847.29	72,892,108.37		

### 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
天津铂科技有限公司	325,193,189.08	8.68	2019年	预付货款
迁安市九江线材有限责任公司	229,053,602.54	6.12	2019年	预付货款
成渝钒钛科技有限公司	117,486,847.29	3.14	2014年	见其他说明
E-COMMODITIES (HK) HOLDINGS LIMITED	115,226,711.27	3.08	2019年	预付货款
唐山燕山钢铁有限公司	113,710,343.71	3.04	2019年	预付货款
合计	900,670,693.89	24.06		

### 4. 其他说明

2014年子公司四川中拓钢铁有限公司及重庆中拓钢铁有限公司分别与成渝钒钛科技有限公司（以下简称“成渝钒钛”）签署协议，向其采购相关产品，后因成渝钒钛原因，未能完全履行供货协议。自2017年度起成渝钒钛生产经营情况有所好转并开始按月还款，但还款进度与所欠款项相比较慢，全额收回款项的周期较长，尚存在不确定性。截至2019年06月30日，预付成渝钒钛款项余额117,486,847.29元，累计计提

坏账准备 72,892,108.37 元。

#### 注释6. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	64,202,487.56	55,266,113.83
合计	64,202,487.56	55,266,113.83

#### 1. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	11,944,062.17	12,746,840.70
出租车税规费	4,622,569.11	4,352,451.32
应收及暂付款	287,990,252.21	274,334,838.67
应收出口退税	4,306,718.39	6,322,932.97
合计	308,863,601.88	297,757,063.66

#### 2. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,641,005.01	29,121,881.65	210,728,063.17	242,490,949.83
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段		-259,268.00	259,268.00	
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	305,713.87	1,871,883.69		2,177,597.56
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-7,433.07			
2019 年 6 月 30 日 余额	2,939,285.81	30,734,497.34	210,987,331.17	244,661,114.32

其他应收款按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	63,310,275.67
1-2 年	2,217,945.08

2-3 年	704,438.71
3 年以上	242,630,942.42
小 计	308,863,601.88

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
天津中储物流有限公司	应收款	98,563,903.12	3 年以上	31.91	98,563,903.12
山东莱芜信发钢铁有限公司	应收款	52,870,200.66	3 年以上	17.12	52,870,200.66
无锡振兴仓储有限公司	应收款	41,132,254.68	3 年以上	13.32	41,132,254.68
东风日产汽车金融有限公司	应收款	23,503,083.17	1 年以内、1-2 年	7.61	1,845,663.22
天津鼎樽亿隆国际贸易有限公司	应收款	8,800,000.00	3 年以上	2.85	8,800,000.00
合计		224,869,441.63		72.81	203,212,021.68

## 注释7. 存货

### 1. 存货分类

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
在途物资	32,940,868.67		32,940,868.67	40,126,907.78		40,126,907.78
库存商品	2,483,375,863.73	35,924,366.90	2,447,451,496.83	2,270,139,064.16	41,158,949.51	2,228,980,114.65
发出商品	815,533,698.54		815,533,698.54	875,438,235.78		875,438,235.78
低值易耗品	29,618.11		29,618.11	29,618.11		29,618.11
合 计	3,331,880,049.05	35,924,366.90	3,295,955,682.15	3,185,733,825.83	41,158,949.51	3,144,574,876.32

### 2. 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	41,158,949.51	6,326,192.82		11,560,775.43		35,924,366.90
小 计	41,158,949.51	6,326,192.82		11,560,775.43		35,924,366.90

## 注释8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		172,154,026.51
合计		172,154,026.51

## 注释9. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	463,291.73	593,545.57
待抵扣进项税	82,355,011.38	30,215,720.30
待认证进项税		6,240,086.26
合计	82,818,303.11	37,049,352.13

**注释10. 长期应收款**

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款			877,078,324.60	9,405,783.25		867,672,541.35	
其中：未实现融资收益			58,199,872.30			58,199,872.30	
减：一年内到期的长期应收款			174,489,925.76	2,335,899.25		172,154,026.51	
合计			702,588,398.84	7,069,884.00		695,518,514.84	

**注释11. 长期股权投资**

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江中拓融资租赁有限公司				5,057,794.39	
合计				5,057,794.39	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
浙江中拓融资租赁有限公司				418,240,000.00	423,297,794.39	
合计				418,240,000.00	423,297,794.39	

注：本期增减变动中“其他”金额为本期因融资租赁增资扩股由成本法转为权益法核算确认的金额。

**注释12. 投资性房地产**

**1. 投资性房地产情况**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、 账面原值				
1. 期初余额	87,078,217.59			87,078,217.59
2. 本期增加金额				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
股东投入				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额	87,078,217.59			87,078,217.59
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	18,176,831.86			18,176,831.86
2. 本期增加金额	1,189,337.62			1,189,337.62
计提或摊销	1,189,337.62			1,189,337.62
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额	19,366,169.48			19,366,169.48
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	67,712,048.11			67,712,048.11
2. 期初账面价值	68,901,385.73			68,901,385.73

### 注释 13. 固定资产原价及累计折旧

项目	期末余额	期初余额
固定资产	330,594,136.49	233,672,127.87
固定资产清理		

项目	期末余额	期初余额
合计	330,594,136.49	233,672,127.87

## 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
账面原值						
期初数	296,925,885.29	17,996,828.40	27,366,603.35	23,545,884.80	22,921,650.25	388,756,852.09
本期增加金额	56,599,733.93	47,970,214.66	4,256,253.45	2,293,004.48	2,921,636.41	114,040,842.93
1) 购置	7,745,430.17	1,049,002.81	3,216,943.07	1,925,664.82	708,401.81	14,645,442.68
2) 在建工程转入	48,854,303.76	46,921,211.85	1,039,310.38	367,339.66	2,213,234.60	99,395,400.25
本期减少金额	210,000.00	340,444.62	5,295,973.73	383,783.11	155,339.81	6,385,541.27
1) 处置或报废	210,000.00	340,444.62	3,441,431.58	185,257.99	155,339.81	4,332,474.00
2) 其他转出			1,854,542.15	198,525.12		2,053,067.27
期末数	353,315,619.22	65,626,598.44	26,326,883.07	25,455,106.17	25,687,946.85	496,412,153.75
累计折旧						
期初数	98,576,188.73	13,088,029.45	12,943,657.93	15,403,696.85	14,204,039.43	154,215,612.39
本期增加金额	7,368,854.16	1,809,065.85	1,666,294.73	1,808,653.40	1,172,912.66	13,825,780.80
1) 计提	7,368,854.16	1,809,065.85	1,666,294.73	1,808,653.40	1,172,912.66	13,825,780.80
其他转入						
本期减少金额	90,281.40	320,090.64	2,356,237.63	308,661.26	17,216.83	3,092,487.76
1) 处置或报废	90,281.40	320,090.64	1,732,843.39	172,126.29	17,216.83	2,332,558.55
其他转出			623,394.24	136,534.97		759,929.21
期末数	105,854,761.49	14,577,004.66	12,253,715.03	16,903,688.99	15,359,735.26	164,948,905.43
减值准备						
期初数	852,926.38	1,545.20		14,640.25		869,111.83
本期增加金额						
1) 计提						
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	852,926.38	1,545.20		14,640.25		869,111.83
账面价值						
期末账面价值	246,607,931.35	51,048,048.58	14,073,168.04	8,536,776.93	10,328,211.59	330,594,136.49
期初账面价值	197,496,770.18	4,907,253.75	14,422,945.42	8,127,547.70	8,717,610.82	233,672,127.87

## 注释14. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,987,744.96	84,578,799.65
合计	11,987,744.96	84,578,799.65

1. 在建工程情况

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
浏阳诚丰 4S 店改造翻新工程				1,994,059.63		1,994,059.63
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	9,809,763.82		9,809,763.82	82,490,400.40		82,490,400.40
杭州新总部大楼项目	2,161,000.01		2,161,000.01	94,339.62		94,339.62
瑞恒 4S 店改造	16,981.13		16,981.13			
合计	11,987,744.96		11,987,744.96	84,578,799.65		84,578,799.65

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
浏阳诚丰 4S 店改造翻新工程	280.24	1,994,059.63	1,106,921.64	3,100,981.27		
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	17,465.00	82,490,400.40	23,613,782.40	96,294,418.98		9,809,763.82
杭州新总部大楼项目	46,569.00	94,339.62	2,066,660.39			2,161,000.01
瑞恒 4S 店改造	473.00		16,981.13			16,981.13
合计	64,787.24	84,578,799.65	26,804,345.56	99,395,400.25		11,987,744.96

续:

工程项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
浏阳诚丰 4S 店改造翻新工程	100.00	100.00				自筹
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	60.75	60.75	2,099,283.7	875,875.00	5.39	其他来源
杭州新总部大楼项目						自筹
瑞恒 4S 店改造	0.34	1.00%				自筹
合计						

注释 15. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一. 账面原值合计				
1. 期初余额	116,628,984.67	53,628,292.90	650,000.00	170,907,277.57
2. 本期增加金额	5,182,805.38	121,546.30		5,304,351.68

项目	土地使用权	软件	商标	合计
购置	5,182,805.38	121,546.30		5,304,351.68
内部研发				
企业合并增加				
股东投入				
其他转入				
3.本期减少金额				
处置				
其他转出				
4.期末余额	121,811,790.05	53,749,839.20	650,000.00	176,211,629.25
二. 累计摊销				
1. 期初余额	21,353,891.90	25,874,292.45	607,049.34	47,835,233.69
2. 本期增加金额	1,448,488.14	3,091,862.05	25,770.40	4,566,120.59
计提	1,448,488.14	3,091,862.05	25,770.40	4,566,120.59
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额	22,802,380.04	28,966,154.50	632,819.74	52,401,354.28
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值合计				
1. 期末账面价值	99,009,410.01	24,783,684.70	17,180.26	123,810,274.97
2. 期初账面价值	95,275,092.77	27,754,000.45	42,950.66	123,072,043.88

## 2. 无形资产说明

(1) 本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 21.42%。

**注释16. 开发支出**

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
钢铁电子商务交易服务平台	5,330,553.42	4,858,228.83				10,188,782.25
合计	5,330,553.42	4,858,228.83				10,188,782.25

**注释17. 商誉**

**1.商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	.....	处置	.....	
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25					1,149,796.25
湖南五菱汽车销售有限公司	559,051.72					559,051.72
湖南省湘南物流有限公司	422,993.62					422,993.62
湖南中拓汽车销售服务有限公司	350,606.27					350,606.27
浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司	2,099,685.14					2,099,685.14
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	5,433,106.01					5,433,106.01
合计	10,015,239.01					10,015,239.01

**2.商誉减值准备**

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	.....	处置	.....	
湖南一汽贸易有限责任公司	1,149,796.25					1,149,796.25
湖南五菱汽车销售有限公司	559,051.72					559,051.72
湖南省湘南物流有限公司	422,993.62					422,993.62
湖南中拓汽车销售服务有限公司	350,606.27					350,606.27
合计	2,482,447.86					2,482,447.86

**注释18. 长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
岳阳 4S 店装修	3,506,030.27		294,624.12		3,211,406.15
长沙天剑场地使用费	3,394,522.35		61,658.10		3,332,864.25
零星门面装修	3,199,937.09	109,232.74	1,286,556.44		2,022,613.39
瑞辰 4S 店装修	1,311,750.47		655,875.18		655,875.29
杭州办公楼装修	1,135,951.00		873,808.50		262,142.50
其他	583,764.47	234,235.26	456,062.94		361,936.79

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
合计	13,131,955.65	343,468.00	3,628,585.28		9,846,838.37

### 注释19. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1. 未经抵销的递延所得税资产

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	379,874,922.24	94,968,730.56	374,416,625.74	93,597,871.84
可抵扣亏损	9,696,230.32	2,424,057.58	7,796,054.68	1,949,013.67
预提费用	194,813,785.90	48,703,446.49	88,997,925.44	22,249,481.36
公允价值变动	31,394,743.36	7,848,685.84	17,990,329.57	4,497,582.40
股权激励	12,600,625.59	3,150,156.40	7,131,427.70	1,782,856.93
合计	628,380,307.41	157,095,076.87	496,332,363.13	124,076,806.20

#### 2. 未经抵销的递延所得税负债

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
非同一控制企业合并资产评估增值	22,935,703.09	5,733,925.77	22,935,703.09	5,733,925.77
长期股权投资成本法转权益法确认投资收益	120,206,488.74	30,051,622.18		
公允价值变动	7,150,390.00	1,787,597.50		
合计	150,292,581.83	37,573,145.45	22,935,703.09	5,733,925.77

#### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	120,291,073.78	94,049,020.03
可抵扣亏损	39,080,653.45	48,010,117.69
合计	159,371,727.23	142,059,137.72

### 注释20. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
出租车资产	26,780,587.49	17,683,250.52
预付长期资产款	99,456,500.00	
合计	126,237,087.49	17,683,250.52

### 注释21. 短期借款

#### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		10,000,000.00
质押借款		54,680,266.00
进口押汇	788,505,981.97	888,862,913.64
保证借款	941,365,579.00	282,643,139.38
信用借款	1,640,930,069.98	569,425,620.19
质押保证组合借款	33,271,238.30	
合计	3,404,072,869.25	1,805,611,939.21

#### 注释22. 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	57,412,167.10	36,356,214.28
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	57,412,167.10	36,356,214.28
其他		
合计	57,412,167.10	36,356,214.28

交易性金融负债的说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	54,449,372.48	19,820,505.43
外汇期货合约	2,962,794.62	16,535,708.85
合计	57,412,167.10	36,356,214.28

#### 注释23. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,686,188,701.35	2,460,786,064.44
合计	3,686,188,701.35	2,460,786,064.44

#### 注释24. 应付账款

##### 1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
应付贸易采购款	2,018,786,237.12	1,545,036,311.53
应付汽车采购款	5,830,817.69	3,981,288.51
其他（含工程款）	27,492,391.48	19,313,618.44
合计	2,052,109,446.29	1,568,331,218.48

#### 注释25. 预收款项

##### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
贸易客户预收款	1,798,447,139.12	1,494,391,334.42
汽车销售预收款	9,319,022.59	11,397,052.92
其他	4,896,789.78	1,157,271.56
合计	1,812,662,951.49	1,506,945,658.90

## 注释26. 应付职工薪酬

### 1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	143,162,589.70	160,468,903.34	194,472,502.39	109,158,990.65
离职后福利-设定提存计划	481,246.36	10,202,794.82	10,143,530.96	540,510.22
辞退福利	451,204.41	2,648,304.15	2,682,050.82	417,457.74
合计	144,095,040.47	173,320,002.31	207,298,084.17	110,116,958.61

### 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	139,130,526.58	132,808,229.65	167,582,977.73	104,355,778.50
职工福利费		11,593,346.21	11,593,346.21	
社会保险费	383,875.79	6,346,274.91	6,294,307.18	435,843.52
其中：基本医疗保险费	338,537.41	5,411,941.99	5,368,013.33	382,466.07
补充医疗保险		24,196.34	24,196.34	
工伤保险费	6,923.96	393,030.49	390,022.01	9,932.44
生育保险费	38,414.42	505,420.59	500,390.00	43,445.01
其他社保		11,685.50	11,685.50	
住房公积金	449,390.82	6,943,774.12	6,935,792.39	457,372.55
工会经费和职工教育经费	3,198,796.51	2,777,278.45	2,066,078.88	3,909,996.08
合计	143,162,589.70	160,468,903.34	194,472,502.39	109,158,990.65

### 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	468,968.85	9,849,267.81	9,790,759.54	527,477.12
失业保险费	12,277.51	353,527.01	352,771.42	13,033.10
合计	481,246.36	10,202,794.82	10,143,530.96	540,510.22

### 4. 应付职工薪酬其他说明

(1) 本期末应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

## 注释27. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	29,814,670.41	53,077,215.32
企业所得税	101,217,597.08	103,325,501.36
个人所得税	2,171,455.87	1,396,337.29
城市维护建设税	1,505,092.27	4,189,846.16
房产税	60,236.87	130,905.75
土地使用税	88.04	266,924.04
教育费附加	1,236,080.67	2,936,672.29
印花税	1,849,320.67	1,562,636.65
其他	110,676.32	108,623.51
合计	137,965,218.20	166,994,662.37

**注释 28. 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,639,360.68	3,999,952.35
其他应付款	570,989,353.19	457,114,329.56
合计	580,628,713.87	461,114,281.91

**1. 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		1,873,571.52
短期借款应付利息	9,639,360.68	2,126,380.83
合计	9,639,360.68	3,999,952.35

**2. 其他应付款****(1) 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	53,439,024.25	54,642,475.00
应付及暂收款	278,268,107.76	223,046,856.03
限制性股票回购义务	55,324,181.26	58,799,425.63
预提费用	183,958,039.92	120,625,572.90
合计	570,989,353.19	457,114,329.56

**(2) 账龄超过一年的重要其他应付款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
职工身份安置补偿金	4,929,688.68	
合计	4,929,688.68	

**注释29. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	247,000,000.00
一年内到期的长期应付款		27,437,972.00
合计	2,000,000.00	274,437,972.00

**注释30. 其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

短期应付债券本期增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
超短期融资券	100.00	2019.6.27	180 天	150,000,000.00	
合计				150,000,000.00	

续:

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
超短期融资券	150,000,000.00				150,000,000.00
合计	150,000,000.00				150,000,000.00

**注释31. 长期借款****1. 长期借款分类**

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	74,280,000.00	411,000,000.00
减: 一年内到期的长期借款	2,000,000.00	247,000,000.00
合计	72,280,000.00	164,000,000.00

**注释32. 长期应付款****1. 长期应付款分类**

借款类别	期末余额	期初余额
融资租赁客户保证金		109,537,491.00
减: 一年内到期的长期应付款		27,437,972.00
合计		82,099,519.00

**注释33. 预计负债**

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

项目	期末余额	期初余额	形成原因
汽车消费信贷业务风险准备金	8,870,346.85	8,870,346.85	按逾期情况计提
合计	8,870,346.85	8,870,346.85	

**注释34. 递延收益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	5,000,000.00		25,728.99	4,974,271.01	注 1
与收益相关政府补助	10,000,000.00		10,000,000.00		注 2
合计	15,000,000.00		10,025,728.99	4,974,271.01	

注 1: 根据公司与海盐县澉浦镇及海盐县人民政府三方共同签署的《浙商中拓高端机械零部件产业园项目投资协议书》，子公司浙江中拓新材料科技有限公司前期收到投资奖励款 5,000,000.00 元，本期项目完工交付使用，按受益期进行摊销。

注 2: 根据公司与萧山经济技术开发区管委会签订的《投资协议书》及补充协议，上期收到投资资助款 10,000,000.00 元，本期确认其他收益。

**1.与政府补助相关的递延收益**

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	5,000,000.00		25,728.99	4,974,271.01	与资产相关
投资资助款	10,000,000.00		10,000,000.00		与收益相关
合计	15,000,000.00		10,025,728.99	4,974,271.01	

注释35.

本

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	675,535,509.00				-877,534.00	-877,534.00	674,657,975.00

2019 年 5 月 10 日，公司召开第六届董事会 2019 年第三次临时会议和第六届监事会 2019 年第三次临时会议，审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对已离职的 3 名激励对象持有的 698,527 股限制性股票、已身故的 1 名激励对象持有的 64,670 股限制性股票、1 名因发生职务变更成为相关政策规定的不能持有公司股票或限制性股票的人员持有的 25,868 股限制性股票及 2018 年个人考核结果未达良好以上的 11 名激励对象所涉及的 88,469 股限制性股票进行回购注销。本次回购减少股本 877,534.00 元，减少资本公积-股本溢价 2,597,710.37 元，减少库存股 3,475,244.37 元。本次回购业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了《验资报告》（大华验字（2019）000267 号）。

**注释36. 其他权益工具**

**1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

发行在外的金融工具	发行价格	发行日期	会计分类	发行利率	数量
2017 年度第一期中期票据	100.00	2017 年 12 月 19 日	其他权益工具	6.19%	7,500,000 份
合计					7,500,000 份

续:

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
-----------	----	----------	------	------

发行在外的金融工具	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
2017 年度第一期中期票据	750,000,000.00	约定赎回时到期	不可转股	
合计	750,000,000.00			

## 2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初金额		本年增加		本年减少		期末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017 年度第一期中期票据	7,500,000 份	750,000,000.00					7,500,000 份	750,000,000.00
合计	7,500,000 份	750,000,000.00					7,500,000 份	750,000,000.00

## 3. 划分为权益工具的依据

2017 年度第一期中期票据主要条款如下：

(1) 票据期限：于本公司依照发行条款的约定赎回之前长期存续，直至发行条款的约定赎回时到期。

(2) 赎回权：于本期中期票据第 3 个年度和其后每个付息日，公司有权按面值加应付利息（包括所有递延支付的利息及其孳息）赎回本期中期票据。

(3) 递延支付利息：除非发生强制付息事件，本期中期票据的每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制；前述利息递延不构成公司未能按照约定足额支付利息。每笔递延利息在递延期间应按当期票面利率累进利息。

(4) 强制付息方式：付息日前 12 个月，发生以下事件的，公司不得递延当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息：1) 向出资人分配利润；2) 减少注册资本。

(5) 利率确定方式：采用固定利率方式付息。本期中票前 3 个计息年度的票面利率将通过集中簿记建档方式确定，在前 3 个计息年度内保持不变，自第 4 个计息年度起，每 3 年重置一次票面利率。

根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》的相关规定，公司将发行的 2017 年度第一期中期票据作为权益工具计入所有者权益。

### 注释 37. 资本公积

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）	611,703,899.64		2,597,710.37	609,106,189.27
其他资本公积	10,727,325.97	5,469,197.89		16,196,523.86
合计	622,431,225.61	5,469,197.89	2,597,710.37	625,302,713.13

1. 股本溢价变动详见本财务报表附注股本之说明。

2. 其他资本公积本期增加均系确认股份支付费用。

### 注释 38. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款	58,799,425.63		3,475,244.37	55,324,181.26

合计	58,799,425.63	3,475,244.37	55,324,181.26
----	---------------	--------------	---------------

1. 库存股变动详见本财务报表附注股本之说明。

### 注释39. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	2,999,809.27	598,816.79			370,721.03	228,095.76	3,370,530.30
1、外币财务报表折算差额	2,999,809.27	598,816.79			370,721.03	228,095.76	3,370,530.30
其他综合收益合计	2,999,809.27	598,816.79			370,721.03	228,095.76	3,370,530.30

### 注释40. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	87,367,169.28			87,367,169.28
合计	87,367,169.28			87,367,169.28

### 注释41. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	717,762,281.30	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	717,762,281.30	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	294,896,901.06	—
减: 提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
其他利润分配		
期末未分配利润	1,012,659,182.36	

### 注释42. 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,666,919,463.87	29,903,753,529.71	29,766,378,144.21	29,132,314,062.30
其他业务	16,048,424.08	2,371,254.16	25,571,412.37	3,035,229.08
合计	30,682,967,887.95	29,906,124,783.87	29,791,949,556.58	29,135,349,291.38

### 注释43. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,205,693.65	6,611,810.20
教育费附加	5,329,325.57	4,604,156.08
房产税	1,071,868.63	1,188,248.25
土地使用税	649,247.31	472,120.42
车船使用税	5,895.00	6,230.00
印花税	6,861,377.44	5,763,383.67
其他	873,943.17	485,440.64
合计	21,997,350.77	19,131,389.26

**注释44. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,964,141.84	62,405,263.06
业务宣传费	6,166,056.22	4,702,830.03
仓储费	8,597,010.81	14,619,703.52
运杂费	33,661,873.34	33,223,946.25
劳务手续费	2,719,887.61	3,803,701.22
装卸费	2,314,706.96	1,079,390.98
其他	3,804,030.15	1,367,074.19
合计	145,227,706.93	121,201,909.25

**注释45. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	80,081,472.12	52,121,783.10
业务招待费	5,236,612.86	4,014,435.68
会务费	1,126,470.79	486,438.60
劳动保护费	1,531,159.06	605,337.18
折旧费	11,733,062.93	11,756,652.01
差旅费	7,048,211.11	8,332,162.52
办公费	4,384,222.06	3,292,017.02
水电费	1,693,231.93	1,427,995.78
邮电费	1,262,968.33	1,277,918.08
中介机构服务费	2,141,806.84	1,614,792.48
机动车使用费	297,628.26	581,482.83
租赁费	15,340,180.41	16,281,695.06
无形资产摊销	4,464,171.09	3,548,179.52
长期资产摊销	3,283,228.69	3,114,109.71
诉讼费	312,077.58	203,046.41
修理费	466,632.67	363,319.68
其他	3,896,910.09	4,454,683.51

项目	本期发生额	上期发生额
合计	144,300,046.82	113,476,049.17

**注释46. 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	166,984,840.84	184,209,625.14
减：利息收入	6,555,825.65	6,201,820.96
汇兑损益	2,825,493.30	14,911,760.31
其他	26,496,682.70	20,392,615.16
合计	189,751,191.19	213,312,179.65

**注释47. 其他收益**

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	25,728.99		25,728.99
与收益相关的政府补助	24,262,540.00	512,447.25	24,262,540.00
合计	24,288,268.99	512,447.25	24,288,268.99

**注释48. 投资收益**

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	5,057,794.39	62,215.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	120,206,488.74	
处置交易性金融资产/负债取得的投资收益	19,019,780.76	-220,126.50
其他	597,448.61	1,138,596.43
合计	144,881,512.50	980,685.88

本报告期的投资收益汇回没有重大限制。

**注释49. 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,195,570.90	-4,855,220.67
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	12,195,570.90	-4,855,220.67
合计	12,195,570.90	-4,855,220.67

**注释50. 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-20,466,721.08	
合计	-20,466,721.08	

**注释51. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-11,621,771.34
存货跌价损失	-6,318,398.28	
合计	-6,318,398.28	-11,621,771.34

**注释52. 资产处置收益**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-153,914.90	-28,040.19	-153,914.90
合计	-153,914.90	-28,040.19	-153,914.90

**注释53. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	31,900.00	6,647,926.41	31,900.00
盘盈利得	61,292.36	54,488.39	61,292.36
违约赔款及罚款收入		1,848,309.00	
其他	2,739,933.21	649,678.05	2,739,933.21
合计	2,833,125.57	9,200,401.85	2,833,125.57

**注释54. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	8,876.62	54,744.70	8,876.62
违约赔款及罚款支出	200,619.60	972,097.26	200,619.60
其他	1,501,794.51	174,446.50	1,501,794.51
合计	1,711,290.73	1,201,288.46	1,711,290.73

**注释55. 所得税费用****1. 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	119,617,455.37	49,126,282.44
递延所得税费用	-4,074,742.37	-654,231.73
合计	115,542,713.00	48,472,050.71

**2. 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额
利润总额	431,114,961.34

项目	本期发生额
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,778,740.34
子公司适用不同税率的影响	-3,116,061.55
调整以前期间所得税的影响	4,191,861.18
非应税收入的影响	-1,264,448.60
不可抵扣的成本、费用和损失影响	3,624,474.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,328,147.38
所得税费用	115,542,713.00

### 注释56. 其他综合收益

详见附注八注释 39。

### 注释57. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物管收入	2,699,344.03	2,790,500.98
利息收入	6,555,825.65	6,201,820.96
代理服务收入	12,226,903.64	22,368,779.62
违约金等收入	8,103,766.79	2,552,475.44
政府补助	14,294,440.00	6,647,926.41
收回其他往来款净额	238,283,121.63	67,123,498.95
收回银行承兑汇票等保证金净额	776,547,720.42	517,481,875.87
融资租赁拆入资金	282,951,934.51	286,396,971.68
合计	1,341,663,056.67	911,563,849.91

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	26,496,682.70	20,392,615.16
付现管理费用	44,394,504.11	42,220,920.17
付现销售费用	57,263,565.09	58,715,246.77
营业外支出	1,711,290.73	1,201,288.46
支付银行承兑汇票等保证金净额	1,739,062,211.86	663,580,077.77
支付长期应收款净额等	265,925,096.74	320,051,438.16
合计	2,134,853,351.23	1,106,161,586.49

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回出租车保证金及车辆折旧费	23,646,616.52	6,388,120.56
理财收益	597,448.60	
合 计	24,244,065.12	6,388,120.56

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出租车经营权和车辆购置款	32,769,682.48	2,161,078.86
外汇交易保证金	20,317,977.07	
融资租赁期末持有现金	113,863,904.14	
合 计	166,951,563.69	2,161,078.86

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资性保证金		14,166,343.63
合 计		14,166,343.63

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资性保证金	37,042,481.59	
回购限制性股票	3,475,244.37	
合 计	40,517,725.96	

注释58. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	315,572,248.34	133,993,901.48
加：资产减值准备	26,785,119.36	11,621,771.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,825,780.80	13,293,233.50
无形资产摊销	4,566,120.59	3,805,537.70
长期待摊费用摊销	3,628,585.28	4,011,577.23
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)	153,914.90	28,040.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0	0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-12,195,570.90	4,855,220.67

项目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	169,810,334.14	193,027,774.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,881,512.50	-980,685.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-35,913,962.05	-1,179,453.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,839,219.68	525,221.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-171,624,219.08	-99,123,010.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,534,646,430.16	-1,791,778,485.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,824,775,860.17	1,318,102,791.27
其他	-2,462,859.32	
经营活动产生的现金流量净额	-1,510,767,370.75	-209,796,565.53
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	739,217,033.06	1,334,878,785.72
减：现金的期初余额	1,114,654,339.10	1,484,959,013.66
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-375,437,306.04	-150,080,227.94

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	739,217,033.06	1,114,654,339.10
其中：库存现金	109,143.99	74,619.32
可随时用于支付的银行存款	668,895,977.61	1,067,083,346.90
可随时用于支付的其他货币资金	70,211,911.46	47,496,372.88
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	739,217,033.06	1,114,654,339.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 3. 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 注释59. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,999,233,828.16	各类保证金
应收票据	14,000,000.00	质押物
固定资产	17,221,802.53	抵押物
无形资产	24,815,964.70	抵押物
存货	18,244,671.21	汽车合格证质押
合 计	2,073,516,266.60	

#### 注释60. 外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	35,394,714.14	6.8747	243,328,041.30
欧元	1,320,169.35	7.817	10,319,763.81
应收账款			
其中：美元	13,960,228.30	6.8747	95,972,381.49
其他应收账款			
其中：美元	388,496.00	6.8747	2,670,793.45
新加坡元	600.00	5.0805	3,048.30
短期借款			
其中：美元	155,119,686.38	6.8747	1,066,401,307.96
应付账款			
其中：美元	18,580,260.17	6.8747	127,733,714.59

##### (2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
锋睿国际（香港）有限公司	香港	美元	企业主要经营环境中所使用的货币是美元
中冠国际	新加坡	美元	企业主要经营环境中所使用的货币是美元
益光国际	新加坡	美元	企业主要经营环境中所使用的货币是美元

#### 注释61. 政府补助

政府补助种类	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金 额	备注

政府补助种类	本期发生额	列报项目	计入当期损益的金 额	备注
计入其他收益的政府补助	14,262,540.00	其他收益	14,262,540.00	
计入营业外收入的政府补助	31,900.00	营业外收入	31,900.00	
合计	14,294,440.00		14,294,440.00	

## 九、合并范围变更

### (一) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 投资设立子公司

本期，公司在江西省萍乡市设立江西中拓再生金属有限公司并取得统一社会信用代码为 91360322MA38CBMB5L 的营业执照，该公司注册资本 6000 万元整，公司持有其 95% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

#### 2. 增资扩股导致丧失子公司控制权

本期，子公司浙江中拓融资租赁有限公司增资扩股，引入新股东浙江浙商金控有限公司与香港浙经有限公司，注册资本由 3000 万美元增至 6122.4489 万美元，公司持股比例由 100% 下降至 49%，故不再纳入合并报表范围。

## 十、在其他主体中的权益

### (一) 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	
湖南省三维企业有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	交通运输业	100		同一控制下的企业合并
岳阳市三维出租车有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	交通运输业		100	投资设立
邵阳市三维出租车有限公司	湖南邵阳市	湖南邵阳市	交通运输业		100	投资设立
益阳市三维出租车有限公司	湖南益阳市	湖南益阳市	交通运输业		100	同一控制下的企业合并
湖南三维二手车交易市场有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业		100	投资设立
湖南中拓汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业		100	投资设立
吉首市三维出租车有限公司	湖南吉首市	湖南吉首市	交通运输业		100	投资设立
郴州市三维出租车有限公司	湖南郴州市	湖南郴州市	交通运输业		100	投资设立
永州市三维出租车有限公司	湖南永州市	湖南永州市	交通运输业		100	投资设立
衡阳市三维出租车有限公司	湖南衡阳市	湖南衡阳市	交通运输业	100		投资设立
湖南五菱汽车销售有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	100		非同一控制下的企业合并

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	
永州中拓五菱汽车销售有限公司	湖南永州市	湖南永州市	商业	70		投资设立
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	商业	65		投资设立
湖南一汽贸易有限责任公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	85		非同一控制下的企业合并
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	湖南祁阳县	湖南祁阳县	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	湖南宁乡县	湖南宁乡县	商业	85		投资设立
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	100		投资设立
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		非同一控制下的企业合并
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	51		非同一控制下的企业合并
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	100		非同一控制下的企业合并
天津中拓电子商务有限公司	天津市	天津市	商业	85		投资设立
湖南中拓电子商务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
广西中拓供应链管理有限公司	广西南宁市	广西南宁市	商业	100		投资设立
广东中拓物产供应链管理有限公司	广东广州市	广东广州市	商业	100		投资设立
浙江中拓供应链管理有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	100		投资设立
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	商业	100		投资设立
上海中拓前程供应链管理有限公司	上海市	上海市	商业	100		投资设立
益光国际	新加坡	新加坡	商业	51		投资设立
宁波中拓供应链管理有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	商业		100	投资设立
中冠国际	新加坡	新加坡	商业	100		投资设立
锋睿国际（香港）有限公司	香港	香港	商业	100		投资设立
贵州中拓钢铁有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	商业	100		投资设立
四川中拓钢铁有限公司	四川成都市	四川成都市	商业	60		投资设立
重庆中拓钢铁有限公司	重庆市	重庆市	商业	100		投资设立
云南中拓钢铁有限公司	云南昆明市	云南昆明市	商业	100		投资设立
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	甘肃兰州市	甘肃兰州市	商业	100		投资设立
湖南省湘南物流有限公司	湖南衡南县	湖南衡南县	仓储	100		非同一控制下的企业合并
湖南中拓建工物流有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	56		非同一控制下的企业合并
浙江中拓物流科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	仓储	100		投资设立

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	
浙江省铁投物资股份有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	50		非同一控制下的企业合并
浙江中拓电力科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	100		投资设立
浙江中拓新材料科技有限公司	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	工业	80		投资设立
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		非同一控制下的企业合并
浙商中拓集团(湖南)有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
浙江中拓弘远能源化工有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	商业	70		投资设立
江西中拓再生金属有限公司	江西萍乡市	江西萍乡市	商业	95		投资设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
益光国际	49	17,934,408.26		67,412,879.75	
湖南中拓建工物流有限公司	44	6,306,400.73		46,019,656.85	

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
益光国际	2,110,854,508.22	8,416,393.77	2,119,270,901.99	1,981,693,596.38		1,981,693,596.38
湖南中拓建工物流有限公司	295,713,967.57	990,270.19	296,704,237.76	192,114,108.55		192,114,108.55

续:

子公司名称	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
益光国际	1,026,526,504.10	5,506,575.63	1,032,033,079.73	931,522,108.85		931,522,108.85
湖南中拓建工物流有限公司	199,472,907.43	866,833.60	200,339,741.03	110,082,340.75		110,082,340.75

续:

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
益光国际	6,543,170,688.74	36,600,833.18	37,066,334.73	-411,349,847.91	7,034,369,584.36	407,232.48	427,874.27	112,896,763.39
湖南中拓建工物流有限公司	316,816,061.93	14,332,728.93	14,332,728.93	-70,867,658.20	260,847,380.56	11,092,039.05	11,092,039.05	-40,951,861.97

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业投资账面价值合计	423,297,794.39	
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	5,057,794.39	
其他综合收益		
综合收益总额	5,057,794.39	

## 十一、与金融工具相关的风险披露

公司在日常经营活动中会面临各种金融风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。针对金融市场的不可预见性，本公司制定的整体风险管理计划力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、预付账款等。管理层已制定了适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款、应收票据及预付账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户（或供应商）的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。截止 2019 年 06 月 30 日，本公司应收账款余额前五名占本公司应收款项总额 31.70% (2018 年：32.80%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十五所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注十一披露。

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						
货币资金	2,738,450,861.22	2,738,450,861.22	2,738,450,861.22			
交易性金融资产	92,661,683.05	92,661,683.05	92,661,683.05			
应收票据	91,361,214.92	91,361,214.92	91,361,214.92			
应收账款	4,076,495,985.28	4,180,655,635.80	4,180,655,635.80			
其他应收款	64,202,487.56	308,863,601.88	308,863,601.88			
小计	7,063,172,232.03	7,411,992,996.87	7,411,992,996.87			
金融负债：						
短期借款	3,404,072,869.25	3,404,072,869.25	3,404,072,869.25			
应付票据	3,686,188,701.35	3,686,188,701.35	3,686,188,701.35			
应付账款	2,052,109,446.29	2,052,109,446.29	2,052,109,446.29			
应付利息	9,639,360.68	9,639,360.68	9,639,360.68			
其他应付款	570,989,353.19	570,989,353.19	570,989,353.19			
长期借款	74,280,000.00	74,280,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00	52,280,000.00	
小计	9,797,279,730.76	9,797,279,730.76	9,724,999,730.76	20,000,000.00	52,280,000.00	

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						
货币资金	2,056,035,743.87	2,056,035,743.87	2,056,035,743.87			
交易性金融资产	14,283,528.41	14,283,528.41	14,283,528.41			
应收票据	108,830,042.08	108,830,042.08	108,830,042.08			
应收账款	2,738,552,260.12	2,826,899,097.06	2,826,899,097.06			
其他应收款	55,266,113.83	297,757,063.66	297,757,063.66			
长期应收款	867,672,541.35	877,078,324.60	174,489,925.76	518,988,398.84	183,600,000.00	
小计	5,840,640,229.66	6,180,883,799.68	5,478,295,400.84	518,988,398.84	183,600,000.00	
金融负债：						
短期借款	1,805,611,939.21	1,805,611,939.21	1,805,611,939.21			
应付票据	2,460,786,064.44	2,460,786,064.44	2,460,786,064.44			
应付账款	1,568,331,218.48	1,568,331,218.48	1,568,331,218.48			
应付利息	3,999,952.35	3,999,952.35	3,999,952.35			
其他应付款	457,114,329.56	457,114,329.56	457,114,329.56			
长期借款	411,000,000.00	411,000,000.00	247,000,000.00	109,000,000.00	55,000,000.00	
长期应付款	109,537,491.00	109,537,491.00	27,437,972.00	51,511,479.00	30,588,040.00	
小计	6,816,380,995.04	6,816,380,995.04	6,570,281,476.04	160,511,479.00	85,588,040.00	

### （三）市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司资金部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。为此，本公司可能会以签署远期外汇合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债情况详见本财务报表附注八合并财务报表主要项目注释 60 之外币货币性项目说明。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司资金及财务部门持续监控公司利率水平。管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率风险。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2019 年 06 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 72,280,000.00 元，详见附注八注释 31。

（3）敏感性分析：

截止 2019 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 十二、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2019 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是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；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二）期末公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产小计	28,247,943.87			28,247,943.87
债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产	28,247,943.87			28,247,943.87
持续以公允价值计量的资产	28,247,943.87			28,247,943.87

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
一、持续的公允价值计量				
总额				
交易性金融负债	25,730,464.74			25,730,464.74
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	25,730,464.74			25,730,464.74
持续以公允价值计量的负债总额	25,730,464.74			25,730,464.74

### (三) 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

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

### (四) 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十三、关联方及关联交易

### (一) 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（万元）	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
浙江省交通投资集团有限公司	浙江杭州市	高速公路及衍生产业等	3,160,000.00	37.96	37.96

本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

注：2019 年 7 月 4 日，公司回购注销的限制性股票 877,534 股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续，浙江省交通投资集团有限公司对本公司的持股比例变更为 38.01%。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注十（一）在子公司中的权益

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
浙江中拓融资租赁有限公司	联营企业

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江交投资产管理有限公司	同一实质控制人
浙江交投绿城物业服务有限公司	同一实质控制人
浙江高速商贸经营管理有限公司	同一实质控制人
浙江交工金筑交通建设有限公司	同一实质控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江交工宏途交通建设有限公司	同一实质控制人
浙江交工国际工程有限公司	同一实质控制人
浙江交工高等级公路养护有限公司	同一实质控制人
浙江交工集团股份有限公司	同一实质控制人
浙江交工钱潮建设有限公司	同一实质控制人
浙江高速物流有限公司	同一实质控制人
浙江远洋运输股份有限公司	同一实质控制人
浙江交通投资集团财务有限责任公司	同一实质控制人
浙江交通资源投资有限公司	同一实质控制人
浙江交投矿业有限公司	同一实质控制人
浙江交投丽新矿业有限公司	同一实质控制人
浙江交投新能源投资有限公司	同一实质控制人

### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交投绿城物业服务有限公司	物管费等	390,904.00	441,641.63
浙江省交通投资集团有限公司	培训费	11,250.00	43,930.00
浙江高速商贸经营管理有限公司	物管费等		780,884.00
合计		402,154.00	1,266,455.63

#### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交工金筑交通建设有限公司	钢材、水泥	4,400,814.35	2,601,256.72
浙江交工宏途交通建设有限公司	钢材、水泥	23,543,770.10	3,289,759.68
浙江交工国际工程有限公司	钢材、水泥		12,940,053.28
浙江交工高等级公路养护有限公司	钢材、水泥	6,302,823.61	3,494,083.63
浙江交工集团股份有限公司	钢材、水泥	304,886,447.85	322,728,763.58
浙江交通资源投资有限公司	钢材、水泥	31,374,676.12	
浙江高速物流有限公司	钢材、水泥	1,423,648.39	8,136,972.47
浙江交投矿业有限公司	钢材、水泥	25,646,726.58	
浙江交投丽新矿业有限公司	钢材、水泥	6,067,497.73	
浙江交投新能源投资有限公司	钢材、水泥	142,557.91	
浙江中拓融资租赁有限公司	仓储物流	113,207.55	
合计		403,902,170.19	353,190,889.36

#### 4. 关联租赁情况

##### (1) 本公司作为出租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江中拓融资租赁有限公司	房屋租赁	14,017.36	
浙江交工集团股份有限公司	车辆租赁	193,448.28	595,383.46
浙江交工金筑交通建设有限公司	车辆租赁	59,482.76	58,974.36
浙江交工高等级公路养护有限公司	车辆租赁		71,794.87

##### (2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江交投资产管理有限公司	房屋建筑物	4,125,840.70	3,525,567.64
浙江中拓融资租赁有限公司	车辆租赁	17,224.53	

#### 5. 关联担保情况

##### (1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙商中拓集团（湖南）有限公司	409,324,900.00	2019.03.04	2019.09.11	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	51,147,800.00	2019.05.20	2019.09.25	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	16,100,000.00	2019.06.11	2019.12.20	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	28,000,000.00	2019.04.16	2019.10.16	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	60,197,000.00	2019.06.28	2019.08.30	否
浙江中拓供应链管理有限公司	29,809,500.00	2019.01.09	2019.07.28	否
浙江中拓供应链管理有限公司	32,547,200.00	2018.11.21	2019.08.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	500,000.00	2018.08.06	2019.08.05	否
浙江中拓供应链管理有限公司	20,725,135.84	2018.05.24	2020.12.01	否
浙江中拓供应链管理有限公司	18,221,400.00	2019.03.22	2019.07.02	否
浙江中拓供应链管理有限公司	5,641,700.00	2019.03.29	2019.10.01	否
浙江中拓供应链管理有限公司	60,000,000.00	2019.04.12	2019.10.14	否
浙江中拓供应链管理有限公司	114,974,300.00	2019.01.10	2019.12.22	否
浙江中拓供应链管理有限公司	48,666,200.00	2019.04.09	2019.07.15	否
浙江中拓供应链管理有限公司	400,000,000.00	2019.01.25	2019.12.11	否
浙江中拓供应链管理有限公司	53,200,000.00	2019.03.25	2019.12.23	否
浙江中拓供应链管理有限公司	8,104,000.00	2019.05.30	2019.11.30	否
浙江中拓供应链管理有限公司	90,451,100.00	2019.02.19	2019.08.15	否
浙江中拓供应链管理有限公司	454,400.00	2019.04.26	2019.12.31	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中拓供应链管理有限公司	100,000,000.00	2019.02.22	2019.08.26	否
浙江中拓供应链管理有限公司	90,000,000.00	2019.03.25	2019.09.16	否
浙江中拓供应链管理有限公司	19,907,400.00	2019.02.27	2019.08.09	否
浙江中拓供应链管理有限公司	22,732,000.00	2019.04.12	2019.10.28	否
浙江中拓供应链管理有限公司	138,975,000.00	2019.06.26	2019.12.27	否
宁波中拓供应链管理有限公司	41,344,000.00	2019.04.15	2019.10.19	否
宁波中拓供应链管理有限公司	202,159,300.00	2019.02.19	2019.12.18	否
宁波中拓供应链管理有限公司	85,373,000.00	2019.01.25	2019.12.27	否
宁波中拓供应链管理有限公司	100,313,200.00	2019.01.14	2019.07.30	否
宁波中拓供应链管理有限公司	28,186,300.00	2018.11.26	2019.11.18	否
宁波中拓供应链管理有限公司	49,824,000.00	2019.01.28	2019.07.31	否
宁波中拓供应链管理有限公司	28,627,299.12	2019.02.13	2019.09.15	否
宁波中拓供应链管理有限公司	42,331,800.00	2019.06.14	2019.10.02	否
宁波中拓供应链管理有限公司	74,975,000.00	2019.06.26	2019.08.15	否
宁波中拓供应链管理有限公司	168,000,000.00	2019.01.16	2019.09.25	否
浙江中拓新材料科技有限公司	74,280,000.00	2018.06.15	2025.06.14	否
浙江中拓电力科技有限公司	10,000,000.00	2019.03.25	2020.03.24	否
浙江中拓电力科技有限公司	422,400.00	2019.06.13	2020.03.11	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	45,000,000.00	2019.03.04	2019.11.10	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2,575,100.00	2018.07.26	2019.07.26	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	67,513,200.00	2019.03.21	2019.12.25	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	339,700.00	2018.10.24	2019.07.10	否
云南中拓钢铁有限公司	7,937,300.00	2019.03.06	2019.12.26	否
贵州中拓钢铁有限公司	31,641,300.00	2019.01.22	2019.10.17	否
贵州中拓钢铁有限公司	17,612,900.00	2018.04.02	2019.09.02	否
重庆中拓钢铁有限公司	19,423,400.00	2019.03.04	2019.12.27	否
重庆中拓钢铁有限公司	6,300,000.00	2019.02.15	2019.09.01	否
重庆中拓钢铁有限公司	74,239,300.00	2019.03.12	2019.12.14	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	47,040,000.00	2018.12.26	2019.09.22	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	34,545,000.00	2019.01.08	2019.11.15	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	6,300,000.00	2019.04.15	2019.09.10	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	13,590,700.00	2019.03.29	2019.08.27	否
广西中拓供应链管理有限公司	39,130,000.00	2019.01.04	2019.11.16	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西中拓供应链管理有限公司	35,000,000.00	2019.06.18	2019.12.25	否
湖南中拓建工物流有限公司	26,000,000.00	2019.03.05	2020.03.04	否
湖南中拓建工物流有限公司	7,760,000.00	2019.01.04	2019.10.02	否
湖南中拓建工物流有限公司	4,900,000.00	2019.04.11	2019.09.26	否
湖南中拓建工物流有限公司	2,275,000.00	2019.05.16	2019.09.24	否
湖南中拓建工物流有限公司	16,035,500.00	2019.04.12	2019.12.20	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	27,000,000.00	2019.03.06	2019.12.13	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2,800,000.00	2019.02.21	2019.08.21	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	28,350,000.00	2019.03.08	2019.10.11	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	22,500,000.00	2019.03.21	2019.08.10	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	9,450,000.00	2019.06.21	2019.10.21	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	100,000.00	2019.03.04	2020.03.04	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	6,930,000.00	2019.05.06	2019.09.21	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	100,000.00	2019.01.02	2020.01.01	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	16,499,000.00	2019.04.12	2019.09.20	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	12,950,000.00	2019.03.13	2019.08.24	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	5,390,000.00	2019.01.25	2019.09.24	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	6,930,000.00	2019.01.15	2019.11.25	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	12,670,000.00	2019.03.20	2019.09.16	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	4,900,000.00	2019.05.28	2019.10.25	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	13,300,000.00	2019.04.10	2019.08.07	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	11,620,000.00	2019.05.17	2019.09.25	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	19,950,000.00	2019.05.24	2019.09.20	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	10,360,000.00	2019.05.15	2019.08.15	否
浙江中拓融资租赁有限公司	196,730,000.00	2018.09.14	2020.02.27	否
浙江中拓融资租赁有限公司	67,500,000.00	2018.03.23	2021.03.21	否
浙江中拓融资租赁有限公司	5,000,000.00	2017.09.08	2019.09.07	否
浙江中拓融资租赁有限公司	40,627,200.00	2018.12.19	2020.12.15	否
浙江中拓融资租赁有限公司	81,690,000.00	2018.12.28	2019.12.28	否
浙江中拓融资租赁有限公司	31,332,000.00	2019.03.20	2020.03.20	否
浙江中拓融资租赁有限公司	121,568,300.00	2019.03.27	2022.05.23	否
浙江中拓融资租赁有限公司	30,111,200.00	2019.02.28	2021.02.27	否
湖南中拓汽车销售服务有限公司	193,400.00	2016.06.13	2019.10.12	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
BEAMPLUS INTERNATIONAL PTE. LTD	17,002,000.00	2018.07.11	2020.06.02	否
合计	4,034,226,834.96			

## (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中拓供应链管理有限公司	34,281,300.00	2018.06.14	2019.08.22	否
浙江中拓供应链管理有限公司	46,650,000.00	2019.03.13	2019.12.11	否
浙江中拓供应链管理有限公司	104,804,100.00	2018.12.18	2019.08.12	否
浙江中拓供应链管理有限公司	27,750,000.00	2018.12.14	2019.08.26	否
浙江中拓供应链管理有限公司	77,414,900.00	2019.04.09	2019.08.25	否
浙江中拓供应链管理有限公司	50,529,400.00	2019.05.01	2019.08.07	否
合计	341,429,700.00			

## 6. 关联资金拆借

关联方拆入	拆借金额	起始日	到期日	说明
浙江交通投资集团财务有限责任公司	180,000,000.00	2019年01月21日	2020年1月21日	

## 7. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	108,325.61	126,206.85	
利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	5,829,930.42	515,770.83	
合计		5,938,256.03	641,977.68	

## 8. 关联方应收应付款项

## (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	浙江交通投资集团财务有限责任公司	1,703,895.10		298,443,063.41	
应收帐款					
	浙江交工集团股份有限公司	319,598,875.75	8,717,708.63	256,903,367.17	15,137,739.71
	浙江高速物流有限公司	2,499,840.67	72,786.70	3,283,710.85	520,044.04
	浙江交工高等级公路养护有限公司	6,925,338.86	98,253.39	100,000.00	5,000.00
	浙江交工金筑交通建设有限公司	8,937,277.06	314,251.35	13,023,744.90	220,387.50
	浙江交通资源投资有限公司	25,061,371.62	250,613.72	40,148,783.26	543,300.48

	浙江交工宏途交通建设有限公司	19,426,433.50	532,252.63	14,771,190.90	155,383.94
	浙江交工国际工程有限公司	800,000.00	40,000.00	4,819,533.87	550,202.00
	浙江交投矿业有限公司	4,659,490.43	46,594.90		
	浙江交投丽新矿业有限公司	3,008,556.89	30,085.57		
	浙江交投新能源投资有限公司	17,000.00	850.00		
	浙江中拓融资租赁有限公司	35,000.00			
预付账款					
	浙江高速物流有限公司	6,051,300.00		2,354,500.00	
	浙江交工集团股份有限公司	3,275,500.00		4,483,500.00	
	浙江交投绿城物业服务有限公司	109,328.16		106,000.00	
	浙江交投资产管理有限公司	400,000.00		400,000.00	
	浙江中拓融资租赁有限公司	306,215.98			
	浙江交通资源投资有限公司			750,000.00	
其他应收款	浙江远洋运输股份有限公司			104,910.10	83,928.08

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	浙江交工高等级公路养护有限公司	15,000.00	15,000.00
	浙江交工集团股份有限公司	30,000.00	340,000.00
	浙江交工金筑交通建设有限公司	10,000.00	10,000.00

## 十四、股份支付

## (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	877,534
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票授予价格 5.22 元/股；发行的限制性股票自完成登记之日起满 24 个月后，激励对象在未来 36 个月内分三期解除限售；限制性股票完成登记日：2018 年 5 月 22 日。

## (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=授予日收盘价-授予价格-限制性因素成本
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份预计可行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,600,625.59

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,469,197.89
---------------------	--------------

注：2019年5月10日，公司召开第六届董事会2019年第三次临时会议和第六届监事会2019年第三次临时会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对已离职的3名激励对象持有的698,527股限制性股票、已身故的1名激励对象持有的64,670股限制性股票、1名因发生职务变更成为相关政策规定的不能持有公司股票或限制性股票的人员持有的25,868股限制性股票及2018年个人考核结果未达良好以上（A）的11名激励对象所涉及的88,469股限制性股票进行回购注销。

## 十五、承诺及或有事项

### （一） 承诺事项

本期公司以货币资金、应收票据、应收账款等资产作为质押及以房屋土地等资产作抵押，取得银行借款及开具银行承兑汇票等，详见本报告附注八之注释59。

除上述承诺事项外，截至2019年06月30日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### （二） 资产负债表日存在的或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### （1） 无锡振兴系列案

本系列案由“与无锡振兴钢材市场有限公司、无锡振兴仓储有限公司、杨伟民的仓储合同纠纷案”“与杭州钦诚贸易有限公司的合同诈骗纠纷案”等案件构成。2016年11月21日，长沙市公安局将杭州钦诚案经济犯罪嫌疑人单贤良劝返回国投案。2018年11月，长沙市芙蓉区检察院指控单贤良犯合同诈骗罪向长沙市芙蓉区人民法院提起公诉，目前无重大进展。

截至2019年06月30日，上述涉案剩余应收款项计4,113.23万元，考虑该案剩余应收款项收回的不确定性，公司已全额计提了坏账准备。

##### （2） 与山东莱芜信发钢铁有限公司等买卖合同纠纷案

2012年6月5日公司就与山东莱芜信发钢铁有限公司（以下简称“信发公司”）签订的三份《商品购销合同》所引发的合同纠纷，向长沙市中级人民法院（以下简称“长沙中院”）提起三项诉讼，要求信发公司支付货款及代理费。湖南省高级人民法院二审判决信发公司支付给本公司货款及代理费共计5305.77万元，民事判决书生效后，长沙中院查封了信发公司第三期2800中厚板生产线（原值45483.63万元），生产线已在莱芜市工商局钢城分局进行了动产质押登记，担保金额为10000万元，目前仍在冻结期限内，鉴于政府维稳要求，加上查封单位较多，暂未对查封资产进行处理。

截至2019年06月30日，公司对信发公司应收款项余额为5287.02万元，考虑该生产线变现可收回款项，存在较大不确定性，已全额计提了坏账准备。

##### （3） 与上海丰阳金属材料有限公司、上海荣凯实业集团有限公司等买卖合同纠纷案

2012年11月30日就公司与上海丰阳金属材料有限公司（以下简称“上海丰阳”）、上海荣凯实业集团有限公司（以下简称“上海荣凯”）、李武装等被告买卖合同纠纷案，长沙中院作出民事判决，判决上海丰阳支付本公司货款1387.5万元及违约金，上海荣凯及李武装对上述欠款及违约金承担连带清偿责任。判决生效后，长沙中院于2013年3月扣划上海丰阳银行存款81.9万元，并查封了李武装名下位于上海市杨浦区的房产，该房产变卖后执行回款金额244.12万元，此外长沙中院还冻结了李武装持有的山东诚丰新材料有限公司18%的股权，对应的登记出资为1800万元，公司已经着手进行变现处理，但因处理股权程序比较复杂，时间相对会比较长。

截至2019年06月30日，公司对上海丰阳应收款项余额449.02万元，考虑其可收回款项存在不确定性，已全额计提坏

账准备。

(4) 与遵义天嘉工贸有限责任公司等买卖合同纠纷案

2012年7月31日就公司诉遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案，长沙市开福区人民法院作出民事判决，判决被告支付公司欠款本金及利息。法院启动了对冻结的本案被告钟玉常所有的位于遵义市红花岗区公园路11号面积为322平方米门面的强制评估拍卖程序，目前已两次流拍。2018年本案回款15万元，已将公园路11号房产继续查封至2021年3月8日。

截至2019年06月30日，公司应收遵义天嘉工贸有限责任公司货款余额681.28万元，已全额计提坏账准备。

(5) 与北京中物储国际物流科技有限公司天津分公司、天津中储物流有限公司等货代合同纠纷案

2015年1月21日及2月12日公司与北京中物储国际物流科技有限公司天津分公司（以下简称“北京中物储天津分公司”）及天津中储物流有限公司（以下简称“天津中储”）分别签订货代协议，委托北京中物储天津分公司及天津中储分别代理2015年1月和2月在天津港的进口铁矿的报关、报检、靠泊、接卸、仓储保管、放货等相关服务。协议签订后，共有297312吨货物无法提取。

2015年8月31日公司向长沙中院提起诉讼，诉北京中物储国际物流科技有限公司、北京中物储天津分公司和天津中储，并将天津港第五港埠有限公司（现更名为天津港第四港埠公司）列为第三人。2015年9月1日长沙中院正式立案，后因天津港第四港埠公司提出管辖异议，经过长沙中院、湖南省高级人民法院、最高人民法院审理，最终裁定案件移送天津海事法院审理，加上2016年12月北京市丰台区人民法院对北京中物储国际物流科技有限公司的破产申请，故公司已对原起诉的两案予以撤诉，以办理黑卡的数量及货款金额进行区分，分别向北京市丰台区人民法院对北京中物储国际物流科技有限公司提起破产债权确认之诉，确认债权金额为5422.73万元；向天津海事法院对天津港第四港埠公司、天津港保税区天盛国际货运代理有限公司提起港口货物保管合同纠纷之诉，诉讼标的为8453.76万元。北京中物储国际物流科技有限公司的破产管理人已对公司申报的5422.73万元债权予以确认，目前尚在破产清算阶段；天津海事法院判决驳回了公司诉天津港第四港埠公司、天津港保税区天盛国际货运代理有限公司港口货物保管合同纠纷一案的诉讼请求，公司已向天津市高级人民法院上诉，目前二审已判决，维持一审判决。

截至2019年06月30日，本案涉案敞口金额9,856.39万元，因案情复杂，对预计损失尚难以准确判断，考虑可能存在的风险，公司已全额计提了坏账准备。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

(1) 为关联方提供担保详见“附注十三（五）关联方交易”。

(2) 子公司湖南中拓汽车销售服务有限公司为以消费信贷方式购买车辆的客户提供差额回购义务，回购义务到期日为2019年10月12日，截至2019年6月30日实际担保金额19.34万。

## 3. 开出保函、信用证

(1) 公司及子公司浙江中拓供应链管理有限公司、宁波中拓供应链管理有限公司、浙商中拓集团（湖南）有限公司已开立未到期信用证开证金额折合人民币4,035,179,007.02元（含已办理短期借款进口押汇折合人民币730,493,582.82元、信用证贴现折合人民币508,957,736.33元的信用证）

(2) 截至2019年06月30日，公司已开立未到期保函金额271,888,879.74元（含为取得短期借款折合人民币27,292,559.00元提供担保的借款保函）。

(3) 截至2019年06月30日，公司已开立未到期的中国建设银行E信通业务金额212,000,000.00元。

除上述或有事项外，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### （二）其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十七、其他重要事项说明

### （一）前期会计差错

本报告期未发现采用追溯重述法或未来适用法的重要前期会计差错。

### （二）资产置换

截至 2019 年 06 月 30 日止，公司本期无需披露的重大债务重组事项。

### （三）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- （1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- （2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- （3）能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- （1）该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- （2）该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计

额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- （1）将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- （2）将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部

合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分

部之间分配。

## 2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部都是提供不同产品和劳务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

## 3. 报告分部的财务信息

单位：万元

项目	期末余额/本期发生额				
	原材料贸易	汽车	其他	抵销	合计
营业收入	2,968,690.13	91,632.03	13,732.49	-5,757.86	3,068,296.79
营业成本	2,899,744.53	87,231.84	9,730.68	-6,094.57	2,990,612.48
资产总额	1,480,433.68	79,516.43	10,938.55	-33,057.66	1,537,831.00
负债总额	1,189,965.29	51,019.66	3,758.19	-33,057.66	1,211,685.48

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	605,630,986.24	70.35	6,056,309.86	1.00	599,574,676.38
按组合计提坏账准备	255,310,491.55	29.65	30,802,337.97	12.06	224,508,153.58
合计	860,941,477.79	100.00	36,858,647.83	4.28	824,082,829.96

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	544,506,396.98	66.55	5,445,063.95	1.00	539,061,333.03
按组合计提坏账准备	273,637,377.93	33.45	31,470,519.75	11.50	242,166,858.18
合计	818,143,774.91	100.00	36,915,583.70	4.51	781,228,191.21

应收账款分类的说明：

#### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	605,630,986.24	6,056,309.86	1.00	单项金额重大, 账龄 6 个月以内

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	184,247,936.85	3,374,150.98	1.83
1—2 年	60,400,615.81	18,120,184.74	30.00
2—3 年	6,769,683.20	5,415,746.56	80.00
3 年以上	3,892,255.69	3,892,255.69	100.00
合计	255,310,491.55	30,802,337.97	12.06

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-56,935.87 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国建筑股份有限公司	118,829,978.42	13.80	8,500,263.00
浙江交工集团股份有限公司	108,335,913.12	12.58	4,932,332.89
贵州中拓钢铁有限公司	67,443,447.78	7.83	
中诺万通贸易有限公司	49,248,649.10	5.72	492,486.49
中铁大桥局集团有限公司	47,435,677.36	5.51	577,150.68
合计	391,293,665.78	45.44	14,502,233.06

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利		7,654,637.72
其他应收款	2,280,035,067.03	895,644,873.83
合计	2,280,035,067.03	903,299,511.55

1. 其他应收款分类披露

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	719,116.53	356,910.10
应收及暂付款	2,505,139,413.94	1,119,851,824.33
合计	2,505,858,530.47	1,120,208,734.43

2. 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	11,699.09	18,502,469.92	206,049,691.59	224,563,860.60
2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
转入第二阶段				
转入第三阶段				
转回第二阶段				
转回第一阶段				
本期计提	59,345.83	1,200,257.01		1,259,602.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日 余额	71,044.92	19,702,726.93	206,049,691.59	225,823,463.44

其他应收款按账龄披露:

账 龄	账面余额
1 年以内	2,277,883,766.51
1-2 年	
2-3 年	210,000.00
3 年以上	227,764,763.96
小 计	2,505,858,530.47

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
贵州中拓钢铁有限公司	合并范围内往来	356,184,631.98	1 年以内	14.21	
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	合并范围内往来	291,893,124.87	1 年以内	11.65	
广西中拓供应链管理有限公司	合并范围内往来	228,756,714.19	1 年以内	9.13	
浙江中拓新材料科技有限公司	合并范围内往来	200,746,648.00	1 年以内	8.01	
广东中拓物产供应链管理有限公司	合并范围内往来	169,966,087.21	1 年以内	6.78	
合计		1,247,547,206.25		49.78	

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	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
对子公司投资	2,395,575,298.13		2,395,575,298.13	2,444,452,548.13		2,444,452,548.13
对联营、合营企业投资	274,561,534.78		274,561,534.78			
合计	2,670,136,832.91		2,670,136,832.91	2,444,452,548.13		2,444,452,548.13

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
湖南省三维企业有限公司	103,465,628.61			103,465,628.61		
湖南一汽贸易有限责任公司	4,508,600.00			4,508,600.00		
湖南五菱汽车销售有限公司	40,244,484.38			40,244,484.38		
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	30,028,600.00			30,028,600.00		
湖南省湘南物流有限公司	56,820,615.12			56,820,615.12		
浙江中拓供应链管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	164,677,222.00			164,677,222.00		
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
贵州中拓钢铁有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川中拓钢铁有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
广西中拓供应链管理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
重庆中拓钢铁有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
云南中拓钢铁有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00		
衡阳市三维出租车有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2,111,738.52			2,111,738.52		
湖南中拓电子商务有限公司	31,480,000.00			31,480,000.00		
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	9,990,375.00			9,990,375.00		
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	1,998,850.00			1,998,850.00		
湖南中拓建工物流有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司	16,428,300.00			16,428,300.00		
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	8,349,000.00			8,349,000.00	
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	8,359,000.00			8,359,000.00	
锋睿国际（香港）有限公司	63,400,199.70			63,400,199.70	
中冠国际	19,125,600.00			19,125,600.00	
天津中拓电子商务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00	
浙江中拓融资租赁有限公司	145,877,250.00		145,877,250.00		
上海中拓前程供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
广东中拓物产供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
益光国际	33,294,330.00			33,294,330.00	
浙江省铁投物资股份有限公司	9,470,000.00			9,470,000.00	
浙江中拓电力科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
浙江中拓物流科技有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00		50,000,000.00	
浙江中拓新材料科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
浙江中拓弘远能源化工有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00	
浙商中拓集团（湖南）有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00	
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	53,012,754.80			53,012,754.80	
江西中拓再生金属有限公司		57,000,000.00		57,000,000.00	
小 计	2,444,452,548.13	97,000,000.00	145,877,250.00	2,395,575,298.13	

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
浙江中拓融资租赁有限公司				5,057,794.39	
合计				5,057,794.39	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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. 联营企业						
浙江中拓融资租赁有限公司				269,503,740.39	274,561,534.78	
合计				269,503,740.39	274,561,534.78	

注：本期增减变动中“其他”金额为本期因融资租赁增资扩股由成本法转为权益法核算确认的金额。

**注释4. 营业收入及营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,712,633,266.10	9,544,251,282.19	12,763,278,465.93	12,646,878,885.17
其他业务	16,445,879.27	1,111,411.10	4,209,556.56	1,106,536.06
合计	9,729,079,145.37	9,545,362,693.29	12,767,488,022.49	12,647,985,421.23

**注释5. 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	159,234,452.02	81,667,699.76
权益法核算的长期股权投资收益	5,057,794.39	62,215.95
处置长期股权投资产生的投资收益	91,898,261.53	
其他	4,206,593.62	-16,033,287.14
合计	260,397,101.56	65,696,628.57

**十九、补充资料****(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-153,914.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	24,320,168.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,171,052.736	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	31,215,351.66	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项目	金额	说明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,089,934.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	597,448.61	
投资方因其他投资方对其子公司增资而导致本投资方持股比例下降丧失控制权，本投资方剩余持股比例账面价值按增资日的公允价值进行重新计量产生的损益	120,206,488.74	
减：所得税影响额	44,312,865.04	
少数股东权益影响额（税后）	13,811,809.28	
合计	120,321,856.35	

## （二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.43%	0.41	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.23	0.22

## 第十一节备查文件目录

- 一、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 二、其他有关资料。

法定代表人：袁仁军

浙商中拓集团股份有限公司

2019年8月22日