



浙商中拓集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁仁军、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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 674,657,975 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	10
第四节经营情况讨论与分析	15
第五节重要事项	40
第六节股份变动及股东情况	65
第七节优先股相关情况	72
第八节可转换公司债券相关情况	73
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第十节公司治理	84
第十一节公司债券相关情况	93
第十二节财务报告	94
第十三节备查文件目录	237

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
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）
中拓租赁	指	浙江中拓融资租赁有限公司
中拓物流科技	指	浙江中拓物流科技有限公司
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
浙商金控	指	浙江浙商金控有限公司
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、公司信息

股票简称	浙商中拓	股票代码	000906
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙商中拓集团股份有限公司		
公司的中文简称	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		
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		
注册地址的邮政编码	311215		
办公地址	杭州市下城区文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼		
办公地址的邮政编码	310014		
公司网址	http://www.zmd.com.cn/		
电子信箱	zmd000906@zmd.com.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市下城区文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼

四、注册变更情况

组织机构代码	91430000712108626U（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司经营范围由“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）”，变更为“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、通用设备及零配件、建筑专用设备及零配件、电气机械、五金产品、仪器仪表、橡胶及制品、燃料油（不含成品油）、石油制品（不含成品油及危险化学品）的销售，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，有色金属压延加工、销售，交通安全设施产品的生产、加工（限分支机构经营），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）”，上述经营范围变更事项已经公司第七届董事会第一次会议及 2019 年第五次临时股东大会审议通过，2019 年 10 月 29 日已完成上述营业范围在浙江省市场监督管理局的备案。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	潘建红、徐霖霖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	73,463,914,005.88	63,293,810,080.77	63,293,810,080.77	16.07%	48,407,085,357.35	48,407,085,357.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	536,271,746.40	305,919,292.21	305,919,292.21	75.30%	173,251,414.42	173,251,414.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	408,946,834.67	284,955,694.66	284,955,694.66	43.51%	141,056,939.67	141,056,939.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,784,839.87	919,184,157.80	919,184,157.80	-92.73%	-790,142,520.73	-785,142,520.73
基本每股收益（元/股）	0.74	0.39	0.39	89.74%	0.34	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.39	0.39	87.18%	0.34	0.26
加权平均净资产收益率	21.72%	13.29%	13.29%	8.43%	9.76%	9.76%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	14,713,541,020.05	11,640,024,395.63	11,640,024,395.63	26.40%	10,758,393,750.53	10,758,393,750.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,199,718,689.93	2,797,296,568.83	2,797,296,568.83	14.39%	2,597,619,100.49	2,597,619,100.49

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报，公司根据上述政策调整了 2017 年经营活动产生的现金流量净额；公司于 2018 年实施了资本公积转增股本的利润分配方案，根据证监会的规定，重述了 2017 年的基本每股收益和稀释每股收益。

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	13,496,073,058.96	17,186,894,828.99	18,735,527,649.81	24,045,418,468.12
归属于上市公司股东的净利润	192,152,280.08	102,744,620.98	100,558,923.82	140,815,921.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,505,865.53	102,069,179.18	83,423,938.97	150,947,850.99
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,989,876.80	-75,777,493.95	-1,765,978,121.32	3,343,530,331.94

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,301,766.72	-644,588.44	89,563,061.44	
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）	37,911,843.43	13,296,384.20	3,428,728.84	
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	157,125.69	1,950,767.37	
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	37,343,801.55	-8,819,394.27	-30,017,853.80	商品期货等平仓及浮动盈亏变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,300,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,843,839.82	1,659,148.73	4,415,762.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	132,928,553.33	2,282,145.34	481,815.20	主要是公司原控股子公司中拓租赁公司因增资扩股，其第一大股东变更为浙商金控，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。
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得		12,213,389.20		
减：所得税影响额	66,858,229.13	10,262,048.82	6,644,377.41	
少数股东权益影响额（税后）	23,617,716.72	-11,081,435.92	30,983,428.90	
合计	127,324,911.73	20,963,597.55	32,194,474.75	--

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

(一)公司从事的主要业务

公司定位于现代服务业中的生产性服务业，通过组织、配置优势资源，在大宗商品供应链领域为客户提供全方位、多层次、个性化的集成服务，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，在第 21 届上市公司金牛奖评选中荣获“金牛最具投资价值奖”，2018 年成功入选全国首批供应链创新与应用试点名单，2020 年公司入选供应链创新与应用试点第一批典型经验做法试点主体，在提升供应链管理和协同水平创新领域提供供应链一体化、专业化服务的典型经验。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“生产制造”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“产融一体、贸工一体、内外一体”为发展路径，不断提升供应链集成服务核心主业竞争力，快速促进“天网”、“地网”融合，实现高质量可持续发展。

1、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。

公司聚焦各类基建和制造业客户的物资和资金等供应链需求痛点，融合公司全国线下网络和电商平台，数字化协同整合社会仓储、运输及加工资源，为客户打造端到端的产销衔接、库存管理、物流配送、半成品加工、套期保值等全链条集成化管理和一站式服务。

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、再生资源等产业链上几十个细分品种。

服务网络覆盖：公司已在全国构建了完善的服务网络，共设立了 46 家全资/控股子公司及 21 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，并在中国香港、新加坡拥有 3 家国际化平台公司，为拓展海外市场打下坚实的基础。

主要业务模式：自营分销、配供配送、厂库供应链、代理采购、期现结合、电子商务、代理及自营进出口等。其中工程配供配送业务近年随着公司的快速发展，在集约效应、规模效益上不断显现，市场地位不断提升，逐步显现头部效应；厂库供应链模式，有助于公司更快、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供应链金融支持，进一步为客户提高效率，降低成本，有效提升了客户粘性。

产业链投资：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。

公司发展路径：产融一体、贸工一体、内外一体

产融一体：当前中小企业普遍面临融资难、融资贵等难题，而供应链金融管理与服务是解决中小企业融资难题、降低融资成本的有效手段。公司推进产融一体化业务，主要通过提供贸易项下的供应链金融管理与服务和非贸易项下的融资租赁及商业保理服务，在发挥公司差异化优势、赚取金融服务利润的同时，为公司战略发展集聚客户，做大流量，扩大市场占有率，为公司其他专业服务的规模化运营提供客户流量和粘性。主要经营模式有：供应链金融管理与服务、商业保理、融资租赁等。

贸工一体：大宗商品上下游客户对加工服务具有较强的需求，打造提升公司的加工增值服务能力，可有效拓展客户群体，增强客户服务能力和客户粘性，丰富公司业务模式和盈利模式，做到以工促贸，以贸促工，实现产业链、供应链及价值链的融合。公司主要围绕主营的大宗商品品种，以市场容量大、行业前景好且有一定进入门槛的粗加工服务作为切入点，大力推进贸工一体化发展。主要经营模式有：自建工厂、剪切加工中心、委托生产、再生资源基地+贸易、工业服务综合体。

内外一体：公司将充分利用国内国外两个市场、两种资源，打造一流的国际化经营能力。依托自身国内生产资料供应链集成服务的优势，利用中国香港、新加坡国际化平台，发挥内外贸一体化的聚合效应，与产业链上下游客户一同“走出去”，将国内成熟的供应链管理模式的延伸到国外，做大做强国际供应链管理。主要经营模式有：代理进出口、转口业务、自营进出口业务。

2、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：物流金融、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。

（二）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，已具备较强的大宗商品集成服务能力，管理机制成熟，资金统筹能力强，专业人才培养队伍稳定。公司已基本完成全国业务布局，正在加快拓展海外市场，目前处于快速发展阶段。

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	本期因中拓租赁公司增资扩股后由成本法转为权益法核算，长期股权投资较年初增加44,756万元。
固定资产	本期固定资产较年初增加45%，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74%，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	本期因中拓租赁公司增资扩股后不再纳入合并范围，长期应收款较年初减少100%。
其他非流动资产	本期总部大楼土地预付款增加其他非流动资产14,466.40万元。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

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) 较强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“让产业链更集约更高效”为使命，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、贸工一体、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供应链集成服务能力。

(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、责任意识和发展意识，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、职位能上能下、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，在浙江国有上市公司中率先推出股权激励方案，先后推出限制性股票激励计划及期权激励计划，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，公司目前已搭建配供配送、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，国际政治经济环境等外围因素复杂多变，但我国经济不改向好趋势，结构调整持续推进，转型升级成效明显。

报告期内，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，经营质量及效益提升明显。公司业务规模、经营利润再创历史新高，资产收益稳步提升。全年实现营业收入734.64亿元，同比增长16.07%；实现归属于上市公司股东的净利润5.36亿元，同比增长75.30%。报告期销售各类金属材料1,289万吨，同比增加10.07%；铁矿石1,543万吨，同比增加109.41%；煤炭734万吨，同比增加20.12%。

报告期内，公司各项工作取得有效进展。

（一）供应链集成服务主业实现新升级。

报告期内，公司围绕“稳增长、促革新、优结构、提质量”工作要求，持续做专做精做强做大，供应链集成服务主业实现新升级。公司在深化客户合作方面，重视与大客户、大平台、大项目的合作，不断丰富合作内容和形式，强化战略合作伙伴关系。通过整合各种资源，提升集成服务水平，为客户提供原材料采购、库存管理、产品销售的同时，深化供应链金融管理与服务、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。2019年公司不断深化与21家央企、18家交通投资平台为主的地方国企以及多家大型民营企业的合作，公司市场影响力不断提升。

（二）“天网”“地网”融合取得新成效。“天网”方面，公司大力推进“数字中拓”建设，持续加大以商务电子化和信息化的“两化”建设，引进全球知名咨询公司德勤(Deloitte)制定“数字中拓”顶层设计方案，明确建设的“路线图”。公司已建立了以SAP、EC、CRM、OA、PRM、WMS为主的行业领先的信息化体系，并实现了核心系统的互联互通，有效支撑了公司发展。此外，中拓电商也在市场化服务方面取得有效突破，为战略客户提供了信息化管理系统开发建设服务。

“地网”方面，公司持续打造智慧物流平台，积极完善自有物流网络布局，自主管理的标准化仓库达到45个。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，基本覆盖公司业务主要集散区域；积极打造“无车承运人”和“无船承运人”平台，有效整合社会运力资源，无车承运人业务已覆盖全国大部分区域。

（三）“三位一体”助力转型升级实现新飞跃。

一是贸工一体化结出新成果。公司首个贸工一体化项目中拓新材料年产60万吨优特钢

精线建设项目已正式投产运营，有效实现了以工促贸；积极拓展废钢等循环经济新领域，江西中拓“基地+贸易”的废钢项目开始试运营，浙江、广西、河北等地的废钢基地也正在积极推进，公司现有废钢业务量已突破 20 万吨/月；借鉴“城市综合体”的发展模式，拟在山西试点打造的“工业服务综合体”项目，实现采销、加工、物流、金融、信息化等供应链集成服务，满足产业客户的多种类、大流量、集约化的服务需求。

二是产融一体化实现新突破。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；公司统筹推进物流金融业务，与多家银行在物流金融方面开展创新合作；重要参股子公司中拓租赁完成增资扩股，发挥与供应链业务的协同效应，实现贸融良性互动。

三是内外贸一体化取得新进展。公司成立国际事业部，引进专业国际业务团队，不断提升公司国际业务能力；进一步加强国际贸易专业管控，推动国际业务 AEO 认证，建立国际业务合规体系。公司国际业务网络不断完善，已覆盖东盟 9 国、南亚 3 国、韩国、日本以及南美、中东、俄罗斯、乌克兰、哈萨克斯坦等国家和地区。

（四）改革创新迈出新步伐。

一是事业部制改革取得成效。公司对标伊藤忠等世界一流企业，优化组织架构，推进实施“条块结合”的事业部管理模式，以产品线为条，以业务单位为块，在公司下设 11 个事业部，做好专业化经营管控与服务；在工程物资事业部试点建设运营管理中心，探索事业部实体化、专业化运作；做大做强区域性平台公司，在上海、广东开始试点。通过组织架构的深度变革，进一步提升各项专业服务能力，实现“条块互动、整体提升”的发展格局。

二是企业中长期激励模式取得创新。2017 年公司在浙江省国有上市公司中率先启动股权激励计划，2018 年第一个考核期主要考核指标均超预期完成。报告期内，公司再次率先启动期权激励计划，向激励对象授予 4588 万份股票期权，占总股本 6.8%，多样化、市场化激励手段结合，有效激励约束经营管理团队，保障公司可持续发展。子公司层面，公司制订了《团队持股管理办法》，通过子公司小股东股权质押及个人房产抵押，激发子公司团队积极性的同时强化风险控制，创新子公司激励约束机制。

三是海运重组事项合法合规推进。在浙江“凤凰行动”计划背景下，公司自 2019 年 10 月启动发行股份购买海运集团 100% 股权，组织标的资产内部全面尽职调查工作，推进股权审计、评估，确保尽调过程充分，重组事项合法、合规。

四是商业模式研究和行情研究不断强化。强化商务模式研究中心建设，加大对供应链新理念、新模式、新业态的研究，不断创新、优化公司商务模式。强化行情研究资源共享，建立分品种分事业部的价格管理研究体系，定期召开价格管理例会，不断提升公司价格管理能力。

（五）精细化管理有新举措。

一是风险管控科学化。公司每年定期召开集成服务年会及风控年会，风险管控意识进一步增强，整体运行稳中有进。“四新”业务管理的动态管理链条涵盖业务开展前的综合评审、业务开展中的培育辅导、稳定运营后转入常态业务的全过程，形成闭环管理长效机制。有效落实安全生产责任制，持续开展各类安全宣贯落实和安全检查，确保生产经营安全。

二是资产管理常态化。将优化资产质量、提升经营水平作为工作重点，在每月的经营例会进行“月度体检”，不断优化冗余、低效、无效资产。报告期内，已完成汽车事业部五菱品系部分资产并积极推动心安里资产处置工作。

三是资金管理高效化。报告期内，公司境内外银行授信额度不断增加，授信结构不断优化，资金保障能力显著增强。应收账款资产证券化取得实效，首单 3.86 亿元 ABS 成功发行。

四是价格管理专业化。公司设立行情研究中心和两个专业的期现投资部，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。

（六）团队建设进一步强化。持续深化“六有六能”选人用人机制，积极引进行业领军人物及行业高端人才；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；打造线上学习平台“中拓 E 企学”，聚焦员工应知应会的知识，让员工充分了解并掌握公司的思路理念、规章制度、企业文化等，赋能员工快速成长；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

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	73,463,914,005.88	100%	63,293,810,080.77	100%	16.07%
分行业					
供应链集成服务	71,318,672,857.09	97.08%	61,126,714,852.43	96.58%	16.67%
其他行业	2,278,045,205.01	3.10%	2,240,481,198.11	3.54%	1.68%
不同分部间抵消	-132,804,056.22	-0.18%	-73,385,969.77	-0.12%	不适用

分产品					
建筑用材	19,664,177,221.20	26.77%	22,253,247,727.13	35.16%	-11.63%
工业用材	23,531,006,821.46	32.03%	19,322,990,073.41	30.53%	21.78%
炉料	17,082,874,991.94	23.25%	8,169,890,905.31	12.91%	109.10%
煤炭焦炭	6,781,201,079.75	9.23%	5,595,826,562.17	8.84%	21.18%
汽车及相关服务	2,048,083,988.36	2.79%	2,001,925,497.94	3.16%	2.31%
其他	4,489,373,959.39	6.11%	6,023,315,284.58	9.52%	-25.47%
不同分部间抵消	-132,804,056.22	-0.18%	-73,385,969.77	-0.12%	不适用
分地区					
境内	70,379,263,894.80	95.80%	57,958,423,125.08	91.57%	21.43%
境外	6,626,045,333.75	9.02%	7,530,434,278.16	11.90%	-12.01%
不同分部间抵消	-3,541,395,222.67	-4.82%	-2,195,047,322.47	-3.47%	不适用

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。本期产品分类将“有色金属”、“化工产品”、“其他大宗商品”合并到“其他”列报，并对上年同期进行追溯调整。本期新增“不同分部间抵销”行，单独列报不同行业、产品、地区分部间抵销数据，并对上年同期进行追溯调整。

注：炉料营业收入同比增幅较大，主要系公司本年积极拓展废钢、锰矿、镍矿等品种。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链集成服务	71,318,672,857.09	69,753,430,962.73	2.19%	16.67%	16.51%	0.13%
其他行业	2,278,045,205.01	2,119,878,964.18	6.94%	1.68%	6.19%	-3.96%
不同分部间抵消	-132,804,056.22	-41,560,058.86	不适用	不适用	不适用	不适用
分产品						
建筑用材	19,664,177,221.20	18,899,905,215.48	3.89%	-11.63%	-12.23%	0.66%
工业用材	23,531,006,821.46	23,218,148,039.32	1.33%	21.78%	21.84%	-0.05%
炉料	17,082,874,991.94	16,812,687,463.19	1.58%	109.10%	109.31%	-0.10%
煤炭焦炭	6,781,201,079.75	6,623,443,542.10	2.33%	21.18%	20.10%	0.88%
汽车及相关服务	2,048,083,988.36	1,932,041,731.55	5.67%	2.31%	4.11%	-1.64%
其他	4,489,373,959.39	4,387,083,935.27	2.28%	-25.47%	-25.26%	-0.27%
不同分部间抵消	-132,804,056.22	-41,560,058.86	不适用	不适用	不适用	不适用

分地区						
境内	70,379,263,894.80	68,900,578,308.14	2.10%	21.43%	21.76%	-0.26%
境外	6,626,045,333.75	6,457,961,475.95	2.54%	-12.01%	-13.12%	1.24%
不同分部间抵消	-3,541,395,222.67	-3,526,789,916.04	不适用	不适用	不适用	不适用

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。本期产品分类将“有色金属”、“化工产品”、“其他大宗商品”合并到“其他”列报，并对上年同期进行追溯调整。本期新增“不同分部间抵销”行，单独列报不同行业、产品、地区分部间抵销数据，并对上年同期进行追溯调整。

注：境外毛利率同比增加，主要系公司本年国际业务结构调整，进出口业务增加，转口业务同比减少。

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
金属材料	销售量	万吨	1,289.19	1,171.26	10.07%
矿石	销售量	万吨	1,543.44	737.04	109.41%
煤炭	销售量	万吨	734.43	611.41	20.12%
汽车	销售量	辆	18,806	21,423	-12.22%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

矿石业务增幅较大，主要系公司本年积极拓展锰矿、镍矿等品种。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
供应链集成服务	商品采购成本	71,778,064,454.31	99.93%	61,674,155,065.83	99.96%	-0.03%

说明：公司属于大宗商品集成服务行业，商品采购成本是公司营业成本的主要组成部分。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、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、公司与下属全资子公司中冠国际原合计持有浙江中拓融资租赁有限公司 100%股权，本期浙江交通集团下属全资子公司浙商金控对中拓租赁进行增资入股，于 2019 年 3 月 28 日实缴增资款 3.26 亿元人民币，并由大华会计师事务所出具了大华验字[2019]05001 号验资报告，此次出资完成后，浙商金控成为中拓租赁的控股股东，同时根据公司与其签订的《增资协议》，增资完成后，公司丧失对中拓租赁的实质控制权，故不再纳入合并报表范围。

3、因公司战略调整需要，公司于 2019 年 06 月 26 日办妥湖南三维二手车交易市场有限公司的工商注销登记手续，该公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

4、公司通过公开挂牌转让方式公开处置持有的湖南五菱汽车销售有限公司 100%的股权、湖南宝鸿汽车销售服务有限公司 51%的股权和湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司 100%的股权，处置完成后，公司不再持有上述公司股权，自办妥财产交接手续之日起，不再将其纳入公司合并报表范围。

5、本期，公司在陕西省西安市设立浙商中拓集团（陕西）有限公司并取得统一社会信用代码为 91610139MA6TTW3M97 的营业执照，该公司注册资本 5000 万元整，公司持有其 85%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	10,865,127,013.88
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.79%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	3,540,252,529.84	4.82%
2	客户二	2,872,381,936.52	3.91%
3	客户三	2,305,393,473.03	3.14%
4	客户四	1,150,998,137.26	1.57%
5	客户五	996,100,937.23	1.36%
合计	--	10,865,127,013.88	14.79%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	9,613,109,137.25
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	4,282,198,156.73	5.96%
2	供应商二	2,200,692,491.31	3.06%
3	供应商三	1,087,222,396.11	1.51%
4	供应商四	1,062,307,447.84	1.48%
5	供应商五	980,688,645.26	1.37%
合计	--	9,613,109,137.25	13.38%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	297,295,285.96	246,272,950.73	20.72%	业务单元增加，职工薪酬及装卸费用相应增加。
管理费用	329,740,239.73	293,533,972.04	12.33%	业务单元增加，职工薪酬和行政管理费用相应增加。
财务费用	389,051,824.52	369,709,578.32	5.23%	利息支出较上年增加。
研发费用	3,568,255.90	3,802,649.73	-6.16%	研发阶段不同，本期开发支出资本化比例增加，费用化比例相对下降。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司继续开展电子商务平台新模块建设，2019年度共发生研发支出 880.44万元，占公司营业收入的0.01%。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	49	51	-3.92%
研发人员数量占比	2.74%	2.88%	-0.14%
研发投入金额（元）	8,804,353.98	7,271,820.59	21.07%
研发投入占营业收入比例	0.01%	0.01%	0

研发投入资本化的金额 (元)	5,236,098.08	3,004,800.72	74.26%
资本化研发投入占研发投入 的比例	59.47%	41.32%	18.15%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	79,961,480,491.50	74,674,025,343.36	7.08%
经营活动现金流出小计	79,894,695,651.63	73,754,841,185.56	8.32%
经营活动产生的现金流量净额	66,784,839.87	919,184,157.80	-92.73%
投资活动现金流入小计	4,028,082,672.36	1,676,908,505.45	140.21%
投资活动现金流出小计	4,489,506,811.12	1,781,781,845.00	151.97%
投资活动产生的现金流量净额	-461,424,138.76	-104,873,339.55	不适用
筹资活动现金流入小计	10,074,443,586.71	9,669,220,704.09	4.19%
筹资活动现金流出小计	9,283,892,906.44	10,863,933,317.71	-14.54%
筹资活动产生的现金流量净额	790,550,680.27	-1,194,712,613.62	不适用
现金及现金等价物净增加额	379,533,848.89	-370,304,674.56	不适用

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系公司业务规模进一步扩大导致经营性资金占用较年初增加；投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系公司固定资产投资增加；筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系公司借款规模较年初增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	184,862,705.37	24.18%	公司原控股子公司中拓租赁增资扩股，其第一大股东变更为浙商金控，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形成的投资收益。	否
公允价值变动损益	18,349,576.03	2.40%	期货期权浮动盈亏	否
资产减值	43,144,773.01	5.64%	计提存货跌价准备和坏账准备	否
营业外收入	8,344,843.72	1.09%	收到违约金等	否
营业外支出	5,089,974.04	0.67%	支付违约金等	否
其他收益	37,911,843.43	4.96%	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

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	2,514,192,975.44	17.09%	2,056,035,743.87	17.66%	-0.57%	
应收账款	3,030,285,102.93	20.60%	2,738,552,260.12	23.53%	-2.93%	
存货	4,343,037,806.66	29.52%	3,144,574,876.32	27.02%	2.50%	矿石、煤炭进口业务存货较年初增加。
投资性房地产	66,522,710.46	0.45%	68,901,385.73	0.59%	-0.14%	
长期股权投资	447,562,812.72	3.04%	0.00	0.00%	3.04%	本期因中拓租赁增资扩股后由成本法转为权益法核算，长期股权投资较年初增加。
固定资产	339,585,393.19	2.31%	233,672,127.87	2.01%	0.30%	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。

在建工程	22,285,012.64	0.15%	84,578,799.65	0.73%	-0.58%	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。
短期借款	3,477,334,559.12	23.63%	1,807,738,320.04	15.53%	8.10%	因业务经营发展需要，融资需求增加。
长期借款	64,280,000.00	0.44%	165,873,571.52	1.43%	-0.99%	本期因中拓租赁增资扩股后不再纳入合并范围，长期借款相应减少。

2、以公允价值计量的资产和负债

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,283,528.41	32,590,919.77			4,010,983,123.75	4,007,662,877.79		50,194,694.14
上述合计	14,283,528.41	32,590,919.77			4,010,983,123.75	4,007,662,877.79		50,194,694.14
金融负债	36,356,214.28	19,463,105.88				12,035,653.61		43,783,666.55

其他变动的内容

无

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	余额	受限原因
货币资金	1,020,004,787.45	开具承兑汇票、信用证的保证金
交易性金融资产	8,536,880.00	注 1
应收票据	250,031,535.94	注 2
应收款项融资	52,960,000.00	注 3
应收账款	82,411,117.27	注 4
固定资产	14,023,676.61	注 5
无形资产	10,182,177.57	
其他非流动资产	12,148,309.60	注 6

存货（汽车合格证）	35,418,014.64	注 7
信用证项下货权	1,353,960,091.08	注 8
合计	2,839,676,590.16	

其他说明：

注 1：本公司以交易性金融资产中的结构性存款作质押，取得短期借款 7,673,820.00 元。

注 2：本公司及所属子公司以应收票据中的商业承兑汇票作质押，取得短期借款 216,855,771.59 元。

注 3：本公司以所属子公司以应收款项融资中的银行承兑汇票作质押，取得短期借款 9,500,000.00 元、银行承兑汇票 42,960,000.00 元

注 4：本公司以所属子公司以应收账款质押，取得短期借款 71,496,812.05 元。

注 5：子公司浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以土地、房产作抵押，取得银行承兑汇票 54,000,000.00 元（敞口金额 39,300,000.00 元）。

注 6：子公司湖南省三维公司以购买的出租车（其他流动资产 12,148,309.60 元）作抵押，取得短期借款 17,105,000.00 元。

注 7：子公司湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以所购买的品牌汽车相应汽车合格证作质押，共取得银行短期借款 35,418,014.64 元。

注 8：本公司及所属子公司以信用证押汇，取得短期借款折合人民币 1,353,960,091.08 元。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
659,472,006.33	847,217,935.33	-22.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西中拓再生金属有	废钢铁收购、加工、	新设	57,000,000.00	95.00%	自有资金	刘智辉	长期	不适用	已完成工商登记备案	0.00	381,892.28	否	2019年01月23	2019-06

限公司	销售及配送								手续				日	
浙江中拓物流科技有限公司	仓储、物流服务等	其他	40,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	不适用	已完成登记备案手续	0.00	184,164.48	否	2016年10月26日	2016-43
浙江中拓电力科技有限公司	电力技术、新能源技术、节能技术的技术开发、技术咨询与技术服务,售电,合同能源管理、供应链管理	其他	150,000,000.00	100.00%	自有资金	-	长期	不适用	已完成登记备案手续	0.00	10,750,001.09	否	2017年03月11日	2017-09
合计	--	--	247,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	11,316,057.85	--	--	--

单位：元

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	自建	是	供应链集成服务	156,237,778.40	156,332,118.02	自有资金	不适用	不适用	0.00	不适用	2019年02月22日	2019-15
											2019年04月03日	2019-25

总部基地项目											日	
											2019年 09月26 日	2019-63
合计	--	--	--	156,237, 778.40	156,332, 118.02	--	--	不适用	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12月31日	7,736.14	381,782.58	366,496.96	0	23,021.76	7.19%	952.59
本公司	不适用	否	外汇合约	2,715.49	2019年01月01日	2019年12月31日	2,715.49	35,359.07	35,472.89	0	2,601.67	0.81%	18.63
合计				10,451.63	--	--	10,451.63	417,141.65	401,969.85	0	25,623.43	8.00%	971.22
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期（如有）	外汇套期保值：2019年01月23日 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												

<p>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>	<p>商品期货风险： 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>控制措施： 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>外汇套期保值风险： 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>控制措施： 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>
<p>已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定</p>	<p>公司参与的套期保值品种螺纹钢、铁矿石、焦炭，沪镍等品种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 3558 元/吨、热卷主力合约结算价格为 3590 元/吨、铁矿石主力合约结算价格为 646.5 元/吨、焦炭主力合约结算价格 1871.5 元/吨、焦煤主力合约结算价格为 1164 元/吨、动力煤主力合约结算价格为 557.4 元/吨、甲醇主力合约结算价格为 2203 元/吨，沪镍主力合约结算价格为 111670 元/吨。</p>
<p>报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明</p>	<p>无重大变化。</p>

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>独立董事对公司开展商品套期保值业务的意见：</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>独立董事对公司开展外汇套期保值业务的意见：</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>
--------------------------	---

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引

长沙金至尊酒店管理有限公司	长沙市芙蓉中路一段515号心安里大楼	2019年6月5日	4,900	23	出售事项对公司业务量连续性、管理层稳定性无影响。	0.00%	定价以具有执行证 券、期货相关业务资 格的万邦资产 评估有限公司 按资产 基础法 评估的 评估结 果为 准，定 价公 允、合 理。	否	不适用	否	否	因长沙金至尊酒店管 理有限公司资金紧 张，截至2019年12 月31日只支付保证 金474.3万元，公司 已向其发出催款函， 长沙金至尊酒店管 理有限公司承诺2020 年4月30日前支付 全部交易款项。若逾 期未支付，公司将进 一步采取没收保证 金、终止交易、提起 诉讼等措施。	2019年6月19日	2019-44
---------------	--------------------	-----------	-------	----	--------------------------	-------	---	---	-----	---	---	--	------------	---------

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
浙商金控、UNIVERSAL COSMOS LIMITED (以下简称“香港浙经”)	浙江中拓融资租赁有限公司	2019年03月28日	21,002.53	1,371.01	出售事项对公司业务量连续性、管理层稳定性无影响。根据企业会计准则规定,对公司持有的中拓租赁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。	17.30%	定价以具有执行证券、期货相关业务资格的万邦资产评估有限公司按收益法评估的评估结果为准,结合同行业公司价值、平均市盈率等情况比较,定价公允、合理。	是	浙商金控及香港浙经均为公司控股股东浙江交通集团下属全资子公司,为公司关联法人	是	是	2019年02月22日	2019-14

湖南宏伟投资集团有限公司	湖南五菱汽车销售服务有限公司 100%股权、湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司 100%股权、湖南宝鸿汽车销售服务有限公司 51%股权	2019 年 08 月 23 日	3,845.69	2,116.78	- 出售事项对公司业务量连续性、管理层稳定性无影响。	0.50%	定价以具有执行证券、期货相关业务资格的万邦资产评估有限公司按资产基础法评估的评估结果为准，定价公允、合理。	否	无	是	是	-	-
--------------	--	------------------	----------	----------	----------------------------	-------	---	---	---	---	---	---	---

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江中拓供应链管理集团有限公司	子公司	供应链集成服务	50000 万元	1,926,327,830.93	560,860,002.58	15,870,568,682.07	76,738,442.13	57,256,812.23
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	1,270,276,474.78	525,663,187.37	5,306,378,544.41	30,864,982.01	23,058,526.18
浙江中拓电力科技有限公司	子公司	供应链集成服务	20000 万元	539,136,728.13	209,749,883.18	539,215,906.20	14,134,500.34	10,750,001.09
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	507,700,137.27	193,926,193.53	3,234,914,358.74	43,315,702.18	32,459,003.48
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	213,373,614.85	43,340,660.57	1,174,351,800.03	1,053,477.72	3,323,521.65
湖南省三维企业有限公司	子公司	城市出租车营运	9088 万元	172,459,959.56	101,349,963.93	22,074,539.53	8,037,250.71	5,743,430.63
重庆中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	8000 万元	664,533,894.11	119,588,564.53	4,423,364,598.78	40,548,512.22	30,417,171.11
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	125,035,542.10	58,911,133.39	1,528,757,914.21	- 23,594,868.96	-18,613,802.70
SHARPMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO.,LIMITED	子公司	供应链集成服务	1000 万美元	1,696,967,831.03	144,795,157.38	5,505,941,566.33	69,435,609.48	57,849,898.75

BEAMPLUS INTERNATIONAL PTE. LTD	子公司	供应链集成服务	1000 万美元	1,796,821,840.98	197,074,283.49	14,835,348,928.07	131,740,662.72	96,877,510.92
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	410,433,191.18	88,165,263.38	2,592,995,778.33	31,511,020.26	23,588,759.98
江西中拓再生金属有限公司	子公司	供应链集成服务	6000 万元	169,279,334.01	60,381,892.28	566,297,436.51	570,743.08	381,892.28
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	307,532,221.36	114,441,654.18	810,759,959.78	32,261,406.88	24,184,253.90
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	562,232,388.31	70,630,420.66	2,928,614,594.79	18,448,724.32	13,830,514.10
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	620,671,982.69	59,252,341.01	2,646,374,899.28	11,115,082.44	8,239,289.46
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	270,134,964.50	32,626,416.68	1,214,909,609.80	-20,191,709.19	-18,822,112.21
云南中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	3000 万元	172,842,260.95	48,964,595.76	916,997,526.26	19,970,302.72	14,955,743.21
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	91,915,802.49	85,911,629.65	59,580,990.21	46,325,584.62	40,911,629.65
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及售后服务等	3000 万元	174,894,327.36	36,354,038.07	357,388,973.47	802,686.11	1,465,025.36
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	64,523,584.05	32,925,631.97	410,635,756.39	1,901,606.65	1,416,097.70
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及售后服务等	2000 万元	166,825,615.43	50,759,900.85	704,465,967.39	10,374,078.90	7,708,251.36
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及售后服务等	1000 万元	78,894,443.94	23,386,144.94	342,351,959.94	2,451,848.12	1,939,269.49
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	子公司	汽车整车及售后服务等	800 万元	58,378,185.94	16,026,494.74	206,300,954.30	3,012,645.89	2,229,456.44

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	全年实现营业收入 56,629.74 万元，实现净利润 38.19 万元。
浙江中拓融资租赁有限公司	增资扩股丧失控制权	纳入合并报表的营业收入 4,772.81 万元，净利润 1,371.01 万元，增资扩股后剩余股权按公允价值重新计量产生的税前利得 1.23 亿

		元。
湖南三维二手车交易市场有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无明显影响。
湖南五菱汽车销售有限公司	出售转让	全年实现营业收入 4,692.76 万元，实现净利润 -1,136.95 万元。
湖南宝鸿汽车销售有限公司	出售转让	全年实现营业收入 2,191.99 万元，实现净利润 -513.82 万元。
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	出售转让	全年实现营业收入 1,471.32 万元，实现净利润 -466.02 万元。

主要控股参股公司情况说明

上述 23 家子公司合计营业收入为 661.99 亿元，占公司合并报表的 90.11%，营业利润 5.51 亿元，占公司合并报表的 72.35%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

近年来，国家大力支持发展生产性服务业。2014 年国务院发布《关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的指导意见》，对未来一段时期内生产性服务业发展进行了总体部署，各地方政府相继出台系列鼓励支持政策。同时，随着国家对供给侧结构性改革持续深化，也要求加快发展生产性服务业，一方面弥补长期滞后发展、粗放发展以及中高端制造水平匮乏这一短板，培育一批高端制造业和服务业，另一方面从服务供给侧角度努力降低制造业的发展成本，伴随新产业、新业态、新模式等新兴力量的培育拓展及产业价值链的提升，对研发设计、供应链管理、营销网络、物流配送等生产性服务提出更高的要求。作为与制造业“骨肉相连”的生产性服务业，在国家政策的支持鼓励下，将迎来广阔的发展前景。

2020 年初，突如其来的新冠疫情给我国经济社会发展带来前所未有的冲击，生产、消费承压明显，但总体来看我国经济韧性强劲，内需空间广阔，产业基础雄厚，经济长期向好的基本面没有改变。为对冲疫情影响，政府还将采取更大的宏观政策力度，积极的财政政策更加积极有为，稳健的货币政策更加灵活适度。公司作为国有控股的上市企业，在加快推进复工复产的工作中充分发挥在行业内供应链集成服务的优势，应用丰富的运营经验和较好的突发事件应对能力、危机管理能力，积极响应“保产业链供应链稳定”的政策要求，提前谋划、主动出击，做好疫情对产业冲击的形势下的经营管理预案。在全球经济情况愈加复杂的背景下，产业链客户对集成服务需求不断增长、要求不断提高，基于此，现有的集成服务能力、风险管控能力、资金实力、品牌形象等差异化优势将逐步强化公司的核心竞争力。

（二）公司战略定位

公司致力于服务基本建设和生产制造，成为行业领先的生产资料供应链服务集成商，打造成为“具有核心竞争力的产业链的组织者和供应链的管理者”。

（三）公司 2020 年经营计划

2020 年，公司预计实现销售各类金属材料 1140 万吨、矿石 1050 万吨、煤炭 920 万吨。（上述经营目标并不代表上市公司对 2020 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的实际操作质量等多种因素，存在一定的不确定性，请投资者特别注意）。

2020 年公司坚持“平台化战略、集成化服务、国际化拓展、数字化转型、科学化治理”的发展思路，确保公司发展战略得到有效推进，具体做好以下工作：

1、聚焦预算目标，有序推进各项工作

2020 年初，面对突如其来的疫情，公司按照浙江省政府及浙江交通投资集团的统一部署，积极应对各种困难和挑战，快速复工复产投入生产经营。公司按照年度经营计划及预算目标，优化资源配置，提升管理水平，推进各项工作落地执行，力争高质量圆满完成全年任务目标。

2、聚焦平台化战略，打开发展的“天花板”

发挥公司差异化优势，充分利用各要素资源，积极主动作为，探索更有价值、更可持续的商业模式，打造平台化的生态系统。一是物流金融业务方面。公司将物流金融业务作为重中之重，加快与金融机构的合作，切实推进物流仓储系统的数据对接，形成规模化、标准化业务，并推广复制。二是资金统筹能力提升方面。积极尝试各类资产证券化、无追索权供应链金融产品，增强与银行等金融机构的合作，进一步提高银行授信规模。三是模式创新方面。以进入全国供应链创新与应用试点企业为契机，发挥公司差异化优势，依托商务模式研究中心，加大对供应链新理念、新模式、新业态的研究，不断创新、丰富、优化商务模式，打造核心竞争优势。四是产业链业务延伸方面。对标国际大宗商品行业一流企业，在产业链上下游积极寻找投资机会，不断聚焦供应链，延伸产业链，打造服务链，提升价值链，增强主业竞争力。

3、聚焦集成化服务，提升核心竞争力

公司深度挖掘上下游客户需求，提供原材料采购、库存管理、产成品销售、剪切加工、物流配送、金融监管、信息化管理、风险对冲等供应链集成服务，不断增强客户粘性。

供应链管理方面：择机完成山东、江苏、福建等区域业务布局，着力于长三角一体化、粤港澳大湾区的业务平台打造和业务拓展，探索海外配送业务，不断丰富服务区域。加大对地下管网、特高压电网、核能核电等“新基建”项目的拓展，实现服务品种多元化、服务模式多样化。推进与大客户的总对总合作，推动区域性乃至全国性的战略合作。加强价格管理和订单管理，强化行情研究力量与业务的协同共享，完善行情研究体系，提高期现结合能

力。

加工服务方面：强化中拓新材料生产管理水平，打造现代化、高标准的集约化加工服务典范；整合废钢业务上下游资源，采取“基地+贸易”模式，构建集收购、加工、配送、销售为一体的废钢供应链，力争成为“废钢加工配送示范基地”；推进晋南钢材智能服务中心试点项目等“工业服务综合体”模式，统筹构建多种配套服务，打造具有一定垄断地位的新型服务综合体。

物流仓储方面：围绕产地、中转地和消费地，进一步加大京津冀、长三角、珠三角等区域“地网”建设；加快国际业务物流网络布局，加强国际物流供应商储备，依托国际业务进行海外物流网点布局；发挥“无车承运人”和“无船承运人”平台作用，整合大宗商品行业运力资源。

4、聚焦国际化拓展，全面打通国内国外两个市场

发挥内外贸一体化优势，将国内成熟的供应链管理延伸至国外，实现国际业务的持续提升，力争 2020 年国际业务有质的提升。一是丰富国际业务模式。以代理进出口业务为契机，加大拓展库存自营、预售、背对背、期现结合和海外配供等多种方式，丰富业务模式，提升综合竞争力，实现国内国外两个市场两种资源的联动发展。二是加强国际业务专业化管理。加强汇率风险管理，充分利用各类汇率工具，实现风险对冲；增加境外平台融资授信额度，满足国际业务发展需求；继续推进 AEO 认证，加强国际业务合规管理。三是提升国际市场拓展能力。在现有境外公司基础上，探索设立境外平台公司，逐步完善国际化市场布局，加大走出去步伐；不断拓展纸浆等新品种，增加新的盈利点；加强与国际一流企业的对标学习，借鉴国际一流企业在银企合作、客户共享等方面的经验，深化金融企业战略合作，实现客户共建共享共赢。

5、聚焦数字化转型，加快“数字中拓”建设

2020 年是“数字中拓”建设元年，公司将依托“数字中拓”顶层设计方案，积极探索物联网、大数据、区块链等信息技术与业务及管理的深度融合，助力公司核心竞争力的构建与提升；持续优化 EC、PRM、CRM、中拓云仓等系统，持续完善基于中拓业务特点、具有自主知识产权的 ERP 系统，在实现进销存、业务、管理一体化的同时提高工作效率；积极推进废钢信息化、智慧物流、物流金融等项目，让管理信息化、商务电子化成为支撑公司高质量发展的重要抓手。

6、聚焦科学化治理，确保公司高质量发展

(1) 完善法人治理结构。按照现代企业制度和上市公司规范治理要求，不断优化法人治理结构，完善决策科学、监督有效、运行稳健的公司治理机制。

(2) 深化组织架构变革。继续深化事业部制改革，加大事业部总经理等专业人才引进力度，发挥事业部专业化支撑作用，强化事业部统筹协调管理，实现资源共享、客户共享，

在上海、广东等区域公司实施平台化运作，提升区域影响力。

(3) 全面推进提质增效。一是定期梳理分析资产结构，提升资产管理水平；二是加大对落后业务单位的帮扶支持力度，形成稳定盈利模式。三是汽车板块围绕产业链，提升服务质量，加强运营管控，发挥公司差异化优势走出特色发展道路。四是坚持“管理就是生产力，节约也是竞争力”的理念，在采购渠道、采购节奏、物流方案、资金周转、资金成本等各关键环节挖潜，实现成本领先管控能力。

(4) 持续加强风险管控。加强客户管理，完善存量客户风险排查，重点关注大金额授信客户和代理客户；新客户坚持“安全性、盈利性、可持续性”的标准，从业务源头上防控风险；深入开展行业研究，搜集学习行业风险案例，形成风险案例数据库，指导完善公司风险管控；优化 CRM 系统，搭建科学量化的风控决策支撑模型和动态监控预警系统。加强货权管控标准化管理，做好单证交接、货权办理、实地查勘、放货管控以及库存盘点。加强三项资金管理，按照“总额控制、结构优化、加快周转、提质增效”的要求，提升资金使用效率。加强价格管理及行情研究能力，完善期现管理制度，进一步提高期现结合操作能力。加强汇率风险管理，合理利用外汇交易产品及衍生品，实现汇率风险控制的规范化、体系化、技术化。加强安全生产管理，建立安全生产工作责任制，强化重点领域、重点行业的安全生产隐患排查和综合治理，安全推进总部大楼施工建设，确保公司整体平稳运行。

(四) 可能面对的风险

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，容易受到国家货币政策、财政政策、行业调控政策以及突发事件（如新冠肺炎疫情）等的影响。

对策：积极关注国家相关政策及行业最新情况，客观分析和研究市场，采取有效措施灵活应对，重点防范库存及资金风险；做好突发事件的研究分析，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：在贸易合同签订环节争取向上下游转嫁汇率风险，通过外汇套期保值对冲风险。

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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月03日	电话沟通	个人	咨询中拓新材料公司试运营情况
2019年01月25日	电话沟通	个人	咨询浙江大湾区规划对公司在浙江大湾区开展业务是否有较大的促进作用
2019年02月22日	电话沟通	个人	咨询控股股东对公司未来发展的规划
2019年02月26日	电话沟通	个人	咨询在全国业务布局情况
2019年03月01日	电话沟通	个人	咨询全国供应链试点名单企业国家是否已有具体的扶持政策
2019年03月14日	电话沟通	个人	咨询大宗商品价格变动对公司的影响
2019年03月20日	电话沟通	个人	咨询公司年报披露时间
2019年03月28日	电话沟通	个人	咨询公司2018年度利润分配方案
2019年03月29日	电话沟通	个人	咨询公司新建总部基地事项
2019年03月29日	电话沟通	个人	咨询公司业绩增速快的原因
2019年04月10日	电话沟通	个人	咨询公司竞买土地使用权用于新建总部基地实施进展
2019年05月09日	电话沟通	个人	咨询公司主营业务是否具有周期性波动特性
2019年06月12日	电话沟通	个人	咨询公司董事会换届情况
2019年07月03日	电话沟通	个人	咨询子公司浙江中拓电力科技有限公司业务开展情况
2019年07月11日	电话沟通	个人	咨询公司废钢领域业务开展情况以及未来布局规划
2019年07月19日	电话沟通	个人	咨询铁矿石价格上涨对公司业绩影响情况
2019年08月07日	电话沟通	个人	咨询公司资本运作规划以及供应链集成服务行业发展前景
2019年08月13日	电话沟通	个人	咨询公司在菲律宾业务布局情况以及未来海外布局规划
2019年08月21日	电话沟通	个人	咨询公司现经营的大宗商品品种以及对品种布局的规划
2019年08月26日	电话沟通	个人	咨询子公司中拓物流科技的发展目标以及商务模式

2019 年 09 月 10 日	电话沟通	个人	咨询公司汽车板块三家公司的股权（湖南五菱汽车销售有限公司 100%股权、湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司 100%股权、湖南宝鸿汽车销售服务有限公司 51%股权）挂牌出售进程
2019 年 09 月 12 日	电话沟通	个人	咨询大宗商品集成服务行业毛利率较低的原因以及提高公司毛利率的举措
2019 年 09 月 17 日	电话沟通	个人	咨询公司是否有混合所有制改革规划
2019 年 09 月 24 日	电话沟通	个人	咨询公司寻找投资并购标的的行业以及进程
2019 年 09 月 26 日	电话沟通	个人	咨询公司引进知名管理咨询机构打造数字中拓项目进程
2019 年 11 月 05 日	其他	其他	2019 年浙江辖区上市公司投资者网上集体接待日，回复投资者关于发行股份的方式收购浙江海运集团 100%股权事项、公司未来发展规划等问题
2019 年 11 月 14 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网《2019 年 11 月 14 日投资者关系活动记录表》
接待次数			27
接待机构数量			1
接待个人数量			25
接待其他对象数量			19
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司的利润分配政策符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事对此发表了独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

《公司章程》规定：公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定；公司利润分配本着同股同利的原则，分配形式主要包括股票、现金、股票与现金相结合三种方式；在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提条件下，公司优先采用现金方式分配股利；在符合利润分配的条件下，原则上公司每年度进行利润分配，可以进行中期现金分红，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

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

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

2017 年度，公司利润分配及资本公积金转增股本的方案为：以 2018 年 5 月 22 日完成公司 2017 年限制性股票激励计划后总股本 522,291,804 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.978021 元人民币现金（含税），共计派送现金红利 51,081,246.90 元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，以 2018 年 5 月 22 日总股本 522,291,804 股为基数以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 2.934063 股，转增完成后，公司总股本增至 675,535,509 股。

2018 年度，公司利润分配的方案为：以 2019 年 7 月 4 日完成 16 名激励对象持有的限制性股票回购注销后的总股本 674,657,975 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利

1.501951 元（含税），共计派送现金红利 101,330,214.73 元，剩余未分配利润结转下一年度；本年度公司未进行资本公积金转增股本。

2019 年度，公司利润分配的预案为：以总股本 674,657,975 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.50 元（含税），共计派送现金红利 168,664,493.75 元，剩余未分配利润结转下一年度；本年度公司不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	168,664,493.75	536,271,746.40	31.45%	0.00	0.00%	168,664,493.75	31.45%
2018 年	101,330,214.73	305,919,292.21	33.12%	0.00	0.00%	101,330,214.73	33.12%
2017 年	51,081,246.90	173,251,414.42	29.48%	0.00	0.00%	51,081,246.90	29.48%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	674,657,975
现金分红金额（元）（含税）	168,664,493.75
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	168,664,493.75
可分配利润（元）	575,334,904.12
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经公司第七届董事会第三次会议审议通过，公司 2019 年度拟以总股本 674,657,975 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.50 元（含税），共计派送现金红利 168,664,493.75 元，剩余未分配利润结转下一年度；本年度公司不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	浙江交通集团	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	浙江交通集团承诺：一、浙江交通集团与浙商中拓不存在实质性同业竞争。二、浙江交通集团作为浙商中拓控股股东期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与浙商中拓主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使浙江交通集团控制的其他企业避免发生与浙商中拓主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动。三、按照浙江交通集团及其控制的其他企业整体发展战略以及自身情况，如今后浙江交通集团及其控制的其他企业与浙商中拓形成实质性竞争的业务，浙江交通集团将在条件许可的前提下，以有利于浙商中拓的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。四、在浙江交通集团作为浙商中拓控股股东期间，将规范管理与浙商中拓之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，浙江交通集团及其控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件和浙商中拓公司章程的规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关审批程序，并不会利用控股股东地位做出损害浙商中拓及浙商中拓其他股东的合法利益的关联交易行为。	2016 年 01 月 07 日	作为控股股东持股期间	截止报告披露日，该承诺事项仍在正常履行中。

<p>资产重组时所作承诺</p>	<p>浙江交通集团</p>	<p>关于同业竞争的承诺</p>	<p>浙江交通集团承诺：一、根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“浙江省国资委”）于 2018 年 4 月 4 日出具的《浙江省国资委关于将省商业集团公司整体划入省交通集团公司的通知》（浙国资产权〔2018〕11 号），浙江省国资委将其持有的浙江省商业集团有限公司（以下简称“省商业集团”）100%股权无偿划转至本承诺人。上述无偿划转完成后，省商业集团成为本承诺人控制的子企业。由于省商业集团下属浙商控股集团有限公司（以下简称“浙商控股”）及其控制的企业经营的煤炭等贸易业务与上市公司经营的业务存在同业竞争关系，本承诺人承诺在 2022 年 12 月 31 日之前解决浙商控股及其控制的企业与上市公司的同业竞争问题。除此之外，截至本承诺函出具日，本承诺人及本承诺人控制的企业不存在以任何形式参与或从事与上市公司、标的公司及其各自子公司构成或可能构成直接或间接竞争关系的生产经营业务或活动。三、按照本承诺人及本承诺人控制的其他企业整体发展战略以及自身情况，如今后本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司形成实质性竞争的业务，本承诺人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方法消除同业竞争。四、若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司及其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。</p>	<p>2019 年 10 月 25 日</p>	<p>作为控股股东持股期间</p>	<p>截止报告披露日，该承诺事项仍在正常履行中。</p>
------------------	---------------	------------------	---	-------------------------	-------------------	------------------------------

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	<p>合众鑫荣、合众鑫越承诺，前述非公开发行锁定期期满后，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、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。</p>	2015年05月27日	不适用	<p>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。</p>
股权激励承诺						
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

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	因中拓租赁不再纳入合并范围，收回中拓租赁与公司的往来款	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			公司与浙商金控、中拓租赁等各方于2019年3月28日签署《备忘录》，对因公司原控股子公司中拓租赁实施增资扩股，公司对其失去控制权而导致的中拓租赁对本公司非经营性占用资金情况进行约定，明确中拓租赁需于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，本公司不再为中拓租赁提供借款。						

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>因中拓租赁 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香港浙经对中拓租赁增资。增资完成后，浙商金控成为中拓租赁控股股东，浙商金控及香港浙经合计持有中拓租赁 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>为保障中拓租赁正常运营，经与国资主管单位沟通，公司与浙商金控、中拓租赁等各方于 2019 年 3 月 28 日签署《备忘录》，要求中拓租赁于 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，中拓租赁已按上述《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

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重要影响。

2、财政部于 2019 年发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

3、本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货

币性资产交换和债务重组进行调整。本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、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、公司与下属全资子公司中冠国际原合计持有浙江中拓融资租赁有限公司 100%股权，本期浙江交通集团下属全资子公司浙商金控对中拓租赁进行增资入股，于 2019 年 3 月 28 日实缴增资款 3.26 亿元人民币，并由大华会计师事务所出具了大华验字[2019]05001 号验资报告，此次出资完成后，浙商金控成为中拓租赁的控股股东，同时根据公司与其签订的《增资协议》，增资完成后，公司丧失对中拓租赁的实质控制权，故不再纳入合并报表范围。

3、因公司战略调整需要，公司于 2019 年 06 月 26 日办妥湖南三维二手车交易市场有限公司的工商注销登记手续，该公司自注销之日起不再纳入合并报表范围。

4、公司通过公开挂牌转让方式公开处置持有的湖南五菱汽车销售有限公司 100%的股权、湖南宝鸿汽车销售服务有限公司 51%的股权和湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司 100%的股权，处置完成后，公司不再持有上述公司股权，自办妥财产交接手续之日起，不再将其纳入公司合并报表范围。

5、本期，公司在陕西省西安市设立浙商中拓集团（陕西）有限公司并取得统一社会信用代码为 91610139MA6TTW3M97 的营业执照，该公司注册资本 5000 万元整，公司持有其 85%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	168
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘建红、徐霖霖
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

境外会计师事务所名称（如有）	无
----------------	---

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度内部控制审计机构，年度审计费用为50万元；公司因发行股份购买资产事项，聘请东兴证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费用0万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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平方米的门面两次流拍，已将此房产继续查封至2021年3月8日。2019年本案回款130万元。	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 2019年10月17日 2020年04月02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05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	

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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

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，公司注册资本变更为674,657,975元，实收资本(股本)	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。

为人民币674,657,975.00元。	
----------------------	--

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期发生与日常经营相关的关联交易已披露临时公告，详见“5、其他重大关联交易”的披露索引。

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公司	同一实际控制人	借款	0	140,000	140,000	4.35%	1,552.94	0

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019 年度与日常经营相关的关联交易已在临时报告中披露且无后续进展，详见 2020 年 4 月 29 日巨潮资讯网上刊载的公司 2020-31 号公告

交易类型	关联方名称	本期发生额(元)	上期发生额 (元)
利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	15,529,415.40	1,674,750.00
票据贴现利息	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	313,486.80	0.00
担保费	浙江省交通投资集团有限公司	3,586,886.79	3,586,886.80

利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	174,837.65	165,515.43
利息收入	浙江中拓融资租赁有限公司	1,171,052.73	0.00
合计	——	20,775,679.37	5,427,152.23

(2) 本年与浙江中拓融资租赁有限公司融资开展无追锁权租赁保理业务，向其转让应收账款余额98,339,145.50元。

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
关于披露发行股份购买资产暨关联交易预案后的进展公告	2019年11月23日	巨潮资讯网
	2019年12月24日	巨潮资讯网
发行股份购买资产暨关联交易预案	2019年10月26日	巨潮资讯网
关于与浙江省交通投资集团财务公司继续签订《金融服务协议》暨关联交易的公告	2019年08月03日	巨潮资讯网
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权暨关联交易的公告	2019年02月22日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2015年12月10日，公司与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。

2017年6月1日，公司与交投资产公司签署《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 日由子公司中拓租赁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。

2019 年 5 月 28 日，公司与交投资产公司签署《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 7 楼部分物业场地用于办公，租赁面积为 167.94 平方米，租赁期限为 2019 年 6 月 1 日至 2020 年 12 月 14 日，租金起算日为 2019 年 6 月 1 日，年租金 171,634.68 元。

交投资产公司为公司控股股东浙江交通集团下属全资子公司，上述租赁交易事项构成关联交易。前述日常关联交易预计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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 09 月 10 日	43,704.47	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 11 月 07 日	3,500	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 08 月 07 日	975.1	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 12 月 04 日	7,502.82	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 08 月 06 日	16,504.18	连带责任保证	一年	否	否
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019 年 08 月 22 日	103,000	2019 年 10 月 12 日	7,880.35	连带责任保证	一年	否	否

浙商中拓集团（湖南）有限公司	2019年08月22日	103,000	2019年12月10日	8,449.09	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08月22日	150,000	2019年07月31日	6,591.24	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08月22日	150,000	2018年05月24日	2,072.51	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08月22日	150,000	2019年09月24日	6,315	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08月22日	150,000	2019年07月25日	7,376.87	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08月22日	150,000	2019年10月24日	21,648.99	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08月22日	150,000	2019年12月10日	8,000	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08月22日	150,000	2019年07月05日	9,996	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08月22日	150,000	2019年11月19日	6,161.43	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08月22日	150,000	2019年08月16日	6,650	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08月22日	150,000	2019年11月15日	6,018.13	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08月22日	73,000	2019年10月24日	187.05	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08月22日	73,000	2019年07月09日	28,185.67	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08月22日	73,000	2019年11月04日	17,427.22	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08月22日	73,000	2019年08月15日	5,952.8	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08月22日	73,000	2019年09月25日	4,112	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08月22日	73,000	2019年12月04日	12,234.18	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08月22日	20,000	2018年06月15日	7,228	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	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08月22日	30,000	2019年06月13日	4,999.77	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	2019年10月28日	2,500	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	2019年10月23日	792.71	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	2019年08月05日	6,501.15	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	2019年07月18日	7,953.38	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓电力科技有限公司	2019年08月22日	30,000	2019年11月29日	300	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08月22日	18,000	2019年07月23日	3,570	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08月22日	18,000	2019年06月20日	4,182.2	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08月22日	18,000	2019年07月05日	800.8	连带责任保证	一年	否	否
贵州中拓钢铁有限公司	2019年08月22日	5,000	2019年09月16日	672.47	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年08月22日	15,000	2019年09月27日	1,535	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年08月22日	15,000	2019年11月07日	560	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2019年08月22日	15,000	2019年09月18日	1,490.58	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08月22日	18,000	2019年07月30日	4,711.7	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08月22日	18,000	2019年10月17日	4,885.32	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08月22日	9,000	2019年07月10日	1,890	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08月22日	9,000	2019年10月09日	1,050	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2019年08月22日	10,000	2019年12月06日	2,041.91	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2019年08月22日	10,000	2019年03月05日	2,600	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2019年08月22日	10,000	2019年07月09日	325	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2019年08月22日	10,000	2019年11月08日	3,081.53	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08月22日	3,000	2019年10月10日	2,175	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08月22日	10,000	2019年09月03日	3,500	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08月22日	10,000	2019年09月04日	3,375	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08月22日	10,000	2019年03月04日	10	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08月22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08月22日	10,000	2019年10月17日	1,999.9	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08月22日	2,500	2019年09月20日	1,400	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08月22日	2,500	2019年08月05日	703	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08月22日	1,500	2019年08月20日	507	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08月22日	1,500	2019年12月13日	168	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08月22日	3,000	2019年10月11日	1,148	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08月22日	3,000	2019年09月10日	490	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08月22日	3,000	2019年09月24日	770	连带责任保证	一年	否	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	2019年08月22日	3,000	2019年11月26日	280	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08月22日	3,000	2019年10月09日	560	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08月22日	6,000	2019年10月09日	700	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08月22日	6,000	2019年10月11日	3,000	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08月22日	6,000	2019年12月09日	1,110	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年08月22日	58,000	2018年09月14日	19,558	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年08月22日	58,000	2018年03月23日	4,500	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年08月22日	58,000	2018年12月19日	3,296.02	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年08月22日	58,000	2019年03月20日	15,961.53	连带责任保证	一年	否	是
浙江中拓融资租赁有限公司	2019年08月22日	58,000	2019年02月28日	2,127.57	连带责任保证	一年	否	是
益光国际	2019年08月22日	20,000	2019年02月11日	1,836.64	连带责任保证	一年	否	否
锋睿国际	2019年08月22日	15,000	2019年12月24日	1,075.03	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)		373,070.31		
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)		373,070.31		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		70,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		70,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		650,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		373,070.31		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		650,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		373,070.31		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				116.59%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				45,443.12				
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)				198,462.76				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				213,084.38				

上述三项担保金额合计 (D+E+F)	258,527.5
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

公司全资子公司重庆中拓钢铁有限公司、湖北浙商中拓供应链管理有限公司分别为全资子公司浙商中拓集团(湖南)有限公司提供 40000 万元、30000 万元担保额度; 宁波中拓供应链管理有限公司为其母公司益光国际提供 10000 万元担保额度, 该额度在公司为宁波中拓供应链管理有限公司提供的 73000 万元担保额度中扣减。

担保总额超过净资产 50%部分的金额, 包含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。

上表中, 控股子公司浙江中拓新材料科技有限公司 2018 年 6 月 15 日与中国建设银行海盐支行签订 13,000 万元固定资产贷款合同, 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 12 月 31 日, 该合同项下实际发生借款金额 7,228 万元, 由公司以连带责任保证方式提供阶段性担保。截至本报告期末, 加工厂房、计量检测厂房等基建工程已完成竣工验收, 并已向海盐县自然资源和规划局办理了不动产登记权证(浙(2020)海盐县不动产登记证明第 0004743 号)。2020 年 3 月 24 日, 中拓新材料公司与中国建设银行海盐支行签订抵押合同, 抵减担保金额 6500 万元, 抵押不足部分由公司以连带责任保证方式提供担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有闲置资金	19,900	0	0
合计		19,900	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1. 社会责任宗旨和理念

公司以打造“三同三创”家文化为指引，紧紧围绕公司发展战略，秉承“圆梦中拓，共创共享”的核心价值观和实施“平台战略、集聚天下英才、整合全球资源、输出集成服务”的经营理念，发扬“创业、创新、创效”的企业精神，将企业社会责任切实融入公司的发展战略和生产经营，积极承担起对股东、客户、行业、员工、环境及社会等各利益相关方的责任，增进与利益相关方的沟通和了解，加强彼此间的信任与合作，努力实现与各利益相关方共同进步、和谐发展。

2. 股东权益保护

作为国有控股上市公司，我们始终以“为股东创造价值”为己任，将公司“做专、做精、做强、做大”作为发展的第一要务，稳健经营，规范运作，切实保障广大股东的权益。

(1) 提升经营业绩，坚持现金分红，努力回报投资者

公司严格按照有关法律法规、《公司章程》规定的利润分配政策，每年按期实施现金分红，与全体股东共同分享公司经营成果。

(2) 做好信息披露，维护良好投资者关系

公司严格按照《深交所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规要求，真实、准确、完整进行信息披露，确保投资者及时、公平获取公司信息，维护全体股东的知情权；公司设置两名证券事务代表，加强信息披露人员配备，不断提升信息披露质量；报告期内，业务形态更加多样化，公司不断加强自愿信息披露，确保投资者充分了解公司发展方向、重大投资进展及新业态拓展情况。

公司非常重视投资者关系管理，密切关注投资者需求，严格按照《投资者关系管理制

度》规定，通过深交所互动易、机构调研、全景网投资者交流会等多种形式开展投资者交流活动，与专业机构建立多渠道并举的投资者关系渠道，深交所互动易平台回复率超过 99% 的深市上市公司，定期报告、重大事项主动引导《证券时报》《上海证券报》等主流媒体进行宣传。2019 年 7 月福建中拓系场外期权爆仓的文章误导公司客户及投资者，公司快速澄清，充分保护投资者知情权，积极维护了公司形象。

3. 员工权益保护

公司秉承“以人为本”的理念，始终将员工视为企业发展的宝贵财富。2019 年，公司切实保障员工的各项权益，努力创建和谐稳定的员工关系，积极构建人性化、合理化的人力资源管理体系，如员工住房帮扶计划、员工关怀帮扶计划等，有效保障员工权益，努力实现员工与企业共同成长。

(1) 加快专业人才引进，积极促进社会就业

公司不断引进专业人才，尤其是金融、物流、国际业务等专业人才，2019 年全年招聘录用本科以上学历新员工 318 人，及时补充“新鲜血液”，引进中高端人才 15 人，总员工人数达 1,788 人，为公司转型发展提供了强有力的人才支撑，积极促进社会就业。

(2) 强化人才培养, 激发人才队伍活力

公司坚持“内培外引”的人才开发策略，聚焦精英、优才、雏鹰三大人才梯队，进行全方位、多渠道的培育，加强学习型组织的建设，不断深化人才培养工作。此外，公司还建立了“导师传帮带”制度，进一步强化团队建设、统一思想认识，明确价值取向，助力公司持续平稳运营。持续做好员工关怀，将员工对美好生活的向往作为公司持之以恒的奋斗目标，并采取有效措施保障服务员工，保持团队稳定性和凝聚力，进一步增强员工的归属感和自豪感。

(3) 实施股权激励方案，实现员工与企业共享发展成果

公司积极贯彻“以人为本”理念，加强惠及全员的现代和谐企业建设，在企业年金制度的基础上，两次率先实施浙江国有上市公司股权激励计划，持续探索对公司管理层及中层管理人员、中层业务骨干实施中长期激励，有效发挥薪金激励和股权激励相结合的长效机制，吸引和稳定优秀员工。

4. 供应商、客户和消费者权益保护

公司始终秉承诚实守信的商业行为准则，以诚信对待合作伙伴、客户及社会公众，坚持互惠互利、共谋发展的经营理念，搭建稳定的上下游合作伙伴关系，不断提升市场竞争力。

公司坚信长期可持续发展离不开各供应商的支持和配合，持续规范采购管理，始终坚持“公平、公开、公正”的原则，在与各供应商长期合作过程中严格遵守合同条款规定，尊重和维护供应商的合法权益，致力于打造互信、互惠、共赢的战略合作伙伴关系。公司定位于生产性服务业，秉持“让产业链更集约更高效”的企业使命，致力于为生产性企业提供便捷、低成本、个性化的集成服务，帮助客户降本增效，通过为客户创造价值实现公司自身价值。公

司高度重视与客户关系的日常维护，通过走访客户、电话沟通、网络互动等多种方式，与客户建立了良好的长效沟通机制，及时处理客户反馈的各类信息，及时了解客户的需求，最大限度地满足客户需求，切实提高客户满意度。

5. 公共关系、社会公益事业

公司发展源于社会，回报社会亦是公司应尽的责任。一直以来，公司十分重视自身社会价值的践行，积极带动经济和社会的发展。

(1) 公共关系

在公共关系方面，公司主动接受并积极配合各级政府部门和监管部门的监督和检查，加强联系，建立起良好的沟通互动机制。

(2) 社会公益事业

在社会公益方面，公司积极强化社会责任意识，发挥自身资源优势，发起多项公益活动，积极履行上市国有企业社会责任，展现了新时代背景下国有企业的使命和担当。

2019年4月-7月，公司下属单位三维企业组织20名员工积极参加无偿献血活动，累计献血量达6800cc。

2019年6月，公司三维企业旗下八家出租车公司承诺，各地八支专业的“雷锋车队”将全力保障“爱心送考”。期间共出动出租车辆400多台，免费接送高考考生830余人次。

2019年8月，在公司党委的统一组织领导下，公司钢四党支部与财务资产管理部党支部组织开展生活垃圾分类活动。此外，两支部自发组织爱心捐款，向杭州拱墅区一户遭受火灾的恩恩一家送去爱心。

2019年11月，公司子公司中拓新材料公司积极参与开展嘉兴市澈浦镇“暖冬计划”志愿服务活动，走访看望10个困难家庭，送去水果、大米、食用油等生活用品，让更多的困难家庭感受社会的温暖。

2019年12月，公司结对帮扶萧山区欠发达村落，主动向萧山区义桥镇河西村捐款5万元，用于河西村文化长廊建设。

积极参加社会公益活动、为社会公众服务，是公司回报社会的重要途径，公司将继续发挥国企优势，动员和带领广大员工积极投身社会公益事业，奉献社会、回报社会。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

浙商中拓始终牢记习近平总书记“小康路上一个都不能掉队”的要求，站在全力打赢脱贫攻坚战的高度，全面贯彻中央、浙江省委省政府和省国资委关于精准扶贫精准脱贫工作的决策部署，自2019年开始积极参与浙江省内“消薄”行动和东西部扶贫协作四川结对帮扶

工作，先后结对浙江省杭州市萧山区义桥镇河西村和四川省仪陇县大寅镇香炉村，全面落实精准扶贫这项重大政治任务，切实履行好主体责任，彰显国企担当。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司坚决贯彻落实《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》，主动扛起东西部扶贫协作政治责任，根据浙江省与四川省关于东西部扶贫协作的协议和浙江省国资委与四川省仪陇县政府关于东西部扶贫协作帮扶资金捐赠的协议，公司向四川省仪陇县大寅镇香炉村捐赠帮扶资金 20 万元，用于结对村公益事业发展，包括太阳能路灯安装和公路维修等。

2019年是浙江省实施消除集体经济薄弱村三年行动计划的收官之年。这一年，公司积极主动参与浙江省杭州市萧山区“村企共建新农村”活动，自愿捐赠 5 万元资助建设萧山区义桥镇河西村文化长廊基础工程项目，支持农村公益事业发展，加快新农村建设步伐，共同建设美好家园。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	25
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	20
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

2020年是全面建成小康社会目标实现之年，是全面打赢脱贫攻坚战收官之年。为深入贯彻落实中央、浙江省委省政府和省国资委关于打赢脱贫攻坚战的决策部署，努力克服新冠肺炎疫情对扶贫攻坚工作的影响，公司将在浙江省交通集团的统一部署安排下，紧紧围绕精准扶贫、精准脱贫，突出产业帮扶、培育内生动力，实现先富帮后富、最终实现共同富裕的目标，持续开展东西部扶贫协作四川结对帮扶工作，认真落实扶贫协作帮扶责任，全面落实不低于20万元的帮扶资金，以更加明确的目标、更加精准的举措、更加严实的作风，依托当地优势、整合资源力量，扎实做好东西部扶贫协作，继续帮助结对的四川省仪陇县大寅镇香炉村大力发展集体经济产业，建立符合市场经济发展要求的集体经济运行新机制，努力实现结对村全年经营性收入10万元以上，推动结对村形成长效“造血”机制和可持续发展能力，带动贫困群众精准脱贫，进一步巩固脱贫攻坚成效，助力打赢脱贫攻坚战。

同时，积极发挥自身行业和专业优势，创新帮扶形式，开展特色扶贫，激发活力。强化精神扶贫，开展支部结对共建、座谈交流、节日慰问、送文化下乡等方式，以东部先进思想理念教育引导当地群众解放思想、转变观念、打开致富思路。强化东西部协作，利用自身的网络平台和渠道优势，帮助其打开农产品销路，早日实现“见项目、见产业、见增收、见成效”的扶贫目标。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	超标排放情况
浙江中拓新材料科技有限公司	COD _{cr}	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	65mg/L	2.36 t/a	≤500mg/L	7.33 t/a	无
浙江中拓新材料科技有限公司	总氮	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	28.8mg/L	0.707t/a	≤70mg/L	2.199t/a	无
浙江中拓新材料科技有限公司	总磷	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	0.02mg/L	/	≤8mg/L	/	无
浙江中拓新材料科技有限公司	氨氮	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	1.06mg/L	0.2357t/a	/	0.733t/a	无
浙江中拓新材料科技有限公司	PH	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	7.17mg/L	/	6-9	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：中拓新材料公司在污水出口站旁设立一个 500 立方米的应急池，容量大于一天内排放污水总量【146580t/a（488.6t/d）】。生产废水经自建污水处理设施处理后 70%回用，30%汇同经化粪池、隔油池处理后的生活污水达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后纳管，最终由嘉兴市联合污水处理有限责任公司集中处理达《污水综合排放标准》（GB8978-1996）二级标准后排入杭州湾。提标改造后出水水质达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)一级 A 标准。

废气：酸洗车间设置 100 米卫生防护距离，盐酸雾废气设计为收集后经废气处理设施处理后排放，酸洗槽两侧安装收集罩，收集率达到 90%以上，收集后的废气采用稀碱液喷

淋处理，去除率达到 95%以上，排气筒设计高度为 15 米。

噪声：①各种设备均置于车间内，生产车间设置隔声门窗，同时根据实际生产情况在车间内设置吸声隔声措施，确保车间及空调机房外墙与外门、窗具有 15dB(A)以上的隔声量。

②注意设备安装。产噪设备在安装中采取减震、隔震措施，在其四周设防震沟，在支承料件的台座上使用不发声的衬垫材料，对设备加装隔震垫等。

③平时生产时加强对各机械设备的维修与保养，并注意对各设备的主要磨损部位添加润滑油，确保正常运行。

④职工操作噪声可通过加强管理，进行文明操作，尽量降低操作噪声对周围环境的影响。

危险固废：对部分列入危废范畴的废弃物，委托有资质单位处置，确保各类污染物达标排放和合规处置。中拓新材料公司环保处理设施运行稳定，实现稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中拓新材料公司严格按照海盐县安全生产监督管理局“三同时”（建设项目安全设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用）的要求，编制《建设项目环境影响评价报告》（国环评证：乙字第 2054 号），并取得环境保护部门的认可和批复；根据环境影响评价报告及其批复的要求，办理项目竣工环境保护验收，取得验收意见函，并按照要求申报，获取排污许可证（浙盐排字第 20190154 号）。

突发环境事件应急预案

中拓新材料公司制定了《突发环境事件应急预案》（环境应急文[2019]号）、《环境风险评估报告》《环境应急资源调查报告》。中拓新材料公司各部门义务消防负责人员形成应急救援组织，配备了应急救援物资，配置废水应急收集池等应急设施，且每年组织突发事件应急演练，具备完善的应急经验和处理能力。

环境自行监测方案

中拓新材料公司按照要求编制、执行环境监测方案，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

其他应当公开的环境信息

暂无

其他环保相关信息

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于公司股东股份被质押的公告	详见2019年1月19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。
关于公司董事辞职的公告	详见2019年2月20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。
关于“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”的公告	详见2019年4月25日、2019年12月20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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	14,934,369	2.21%	0	0	0	4,108,604	4,108,604	19,042,973	2.82%
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	4,108,604	4,108,604	19,042,973	2.82%
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	4,108,604	4,108,604	19,042,973	2.82%
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	-4,986,138	-4,986,138	655,615,002	97.18%
1、人民币普通股	660,601,140	97.79%	0	0	0	-4,986,138	-4,986,138	655,615,002	97.18%
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	-877,534	-877,534	674,657,975	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年5月6日，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。公司董事、监事、高级管理人员因上述非交易过户直接持有的公司股份按有关规定成为高管锁定股。同时，董事会、监事会换届导致高管锁定股变动。

2019年7月4日，公司回购注销16名激励对象共计877,534股限制性股票，公司总股本由675,535,509股变更为674,657,975股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司限制性股票激励回购事项已经 2019 年 5 月 10 日召开的第六届董事会 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。

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越持有的公司股份 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。

公司 16 名激励对象共计 877,534 股限制性股票已于 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完成注销手续，公司总股本由 675,535,509 股变更为 674,657,975 股。

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

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无影响。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
袁仁军	349,478	1,668,910	0	2,018,388	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
张端清	349,478	513,511	0	862,989	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
丁建国	297,053	385,133	0	682,186	非交易过户产生的高管锁定股	不适用
徐愧儒	297,053	385,133	0	682,186	非交易过户产生的高管锁定股	不适用

潘洁	0	513,511	0	513,511	非交易过户产生的 高管锁定股	不适用
魏勇	297,053	513,511	0	810,564	非交易过户产生的 高管锁定股	不适用
梁靓	297,053	385,133	0	682,186	非交易过户产生的 高管锁定股	不适用
王林	0	513,511	0	513,511	非交易过户产生的 高管锁定股	不适用
雷邦景	0	171,170	0	171,170	监事换届后，非 交易过户产生的 股票锁定	不适用
周黎明	86,925	0	86,925	0	离职董事增持产 生的高管锁定股 锁定期届满解禁	2019年10月29 日
李斌	0	12,152	0	12,152	换届后新任董事 原有持股成为高 管锁定股	不适用
郑兵	0	6,150	0	6,150	换届后新任监事 原有持股成为高 管锁定股	不适用
杨凯	0	5,238	0	5,238	换届后新任监事 原有持股成为高 管锁定股	不适用
其他限售股东	12,960,276	0	877,534	12,082,742	回购注销 16 名 激励对象的限制 性股票 877,534 股	2019年7月6 日
合计	14,934,369	5,073,063	964,459	19,042,973	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2019年7月4日，公司回购注销16名激励对象共计877,534股限制性股票，公司总股本由675,535,509股变更为674,657,975股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,204	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江省交通投资集团有限公司	国有法人	38.01%	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	13.18%	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	3.44%	23,233,522	-4,479,323	0	23,233,522		
华菱控股集团有限公司	国有法人	2.64%	17,790,418	-3,374,559	0	17,790,418		
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	1.66%	11,180,008	8,185,036	0	11,180,008		
浙江永安国富实业有限公司	境内非国有法人	0.51%	3,420,065	3,420,065	0	3,420,065		
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	其他	0.42%	2,843,237	1,855,824	0	2,843,237		
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	0.29%	1,972,000	122,712	0	1,972,000		

吉玥	境内自然人	0.25%	1,686,032	-405,538	0	1,686,032	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江交通集团为公司控股股东，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
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	23,233,522	人民币普通股	23,233,522				
华菱控股集团有限公司	17,790,418	人民币普通股	17,790,418				
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	11,180,008	人民币普通股	11,180,008				
浙江永安国富实业有限公司	3,420,065	人民币普通股	3,420,065				
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	1,972,000	人民币普通股	1,972,000				
吉玥	1,686,032	人民币普通股	1,686,032				
包燕飞	1,592,855	人民币普通股	1,592,855				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江交通集团为公司控股股东，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江省交通投资集团有限公司	俞志宏	2001年12月29日	91330000734530895W	以下限分支机构凭许可证经营：汽车修理，住宿，卷烟、雪茄烟、音像制品、书刊的零售，定型包装食品的销售，中式餐供应。交通基础设施投资、经营、维护及收费，交通工程物资经营，交通运输及物流服务，实业投资，培训服务，交通工程的施工，高速公路的养护、管理，仓储服务（不含危险品），旅游项目的投资开发，车辆清洗，车辆救援服务，建筑材料、花木、文化用品的销售，经济信息咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有浙江沪杭甬（00576）2,909,260,000股，持股比例66.99%；持有浙江交科（002061）786,220,976股，持股比例57.15%；持有物产中大（600704）892,384,585股，持股比例20.72%；持有财通证券72,796,735股，持股比例2.03%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

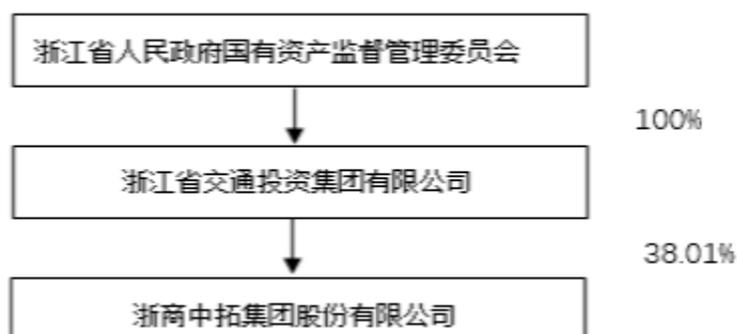
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	冯波声	2004年07月14日	002482939	浙江省政府授权代表省政府履行国有资产出资人职责，监管范围为省属经营性国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
湖州中植融云投资有限公司	徐绍成	2015 年 04 月 14 日	10000 万人民币	项目投资，资产管理（金融资产管理除外），投资管理，投资咨询（除证券、期货）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
袁仁军	董事长、党委书记	现任	男	49	2019年08月20日	2022年08月20日	349,478	2,225,214	0	0	2,574,692
张端清	董事、总经理、党委副书记	现任	男	57	2019年08月20日	2022年08月20日	349,478	684,681	0	0	1,034,159
丁建国	副董事长、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	男	45	2019年08月20日	2022年08月20日	297,053	513,511	0	0	810,564
陈三联	独立董事	现任	男	56	2019年08月20日	2022年04月29日	0	0	0	0	0
许永斌	独立董事	现任	男	58	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
高凤龙	独立董事	现任	男	55	2019年08月20日	2022年04月29日	0	0	0	0	0
高伟程	董事	现任	男	44	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
李斌	董事	现任	男	57	2019年08月20日	2022年08月20日	16,103	100	0	0	16,203
滕振宇	董事	现任	男	46	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
刘知豪	监事会主席	现任	男	39	2020年03月26日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
邱海	监事	现任	男	41	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
杨建军	监事	现任	男	53	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
郑兵	职工监事	现任	男	39	2019年08月20日	2022年08月20日	12,000	0	3,800	0	8,200
杨凯	职工监事	现任	男	35	2019年08月20日	2022年08月20日	6,984	0	0	0	6,984
徐愧儒	副总经理	现任	男	51	2019年08月20日	2022年08月20日	297,053	513,511	0	0	810,564
潘洁	副总经理、董事会秘书	现任	女	53	2019年08月20日	2021年04月18日	0	684,681	0	0	684,681
魏勇	副总经理	现任	男	49	2019年08月20日	2022年08月20日	297,053	684,681	0	0	981,734

梁靓	副总经理	现任	男	47	2019年08月20日	2022年08月20日	297,053	513,511	0	0	810,564
邓朱明	财务总监	现任	男	50	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0
肖志勇	董事	离任	男	52	2017年07月10日	2019年02月19日	0	0	0	0	0
陈丹红	独立董事	离任	女	56	2016年04月29日	2019年08月20日	0	0	0	0	0
周莺燕	监事	离任	女	39	2018年11月13日	2019年08月20日	0	0	0	0	0
肖大庆	监事	离任	男	52	2016年04月29日	2019年08月20日	0	0	0	0	0
王林	职工监事	离任	男	58	2016年04月06日	2019年08月20日	0	513,511	0	0	513,511
雷邦景	职工监事	离任	男	40	2016年04月06日	2019年08月20日	0	171,170	0	0	171,170
姚慧亮	监事会主席	离任	男	48	2019年08月20日	2020年03月09日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,922,255	6,504,571	3,800	0	8,423,026

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
陈丹红	独立董事	任期满离任	2019年08月20日	董事会换届
周莺燕	监事	任期满离任	2019年08月20日	监事会换届
肖大庆	监事	任期满离任	2019年08月20日	监事会换届
王林	职工监事	任期满离任	2019年08月20日	监事会换届
雷邦景	职工监事	任期满离任	2019年08月20日	监事会换届
姚慧亮	监事会主席	离任	2020年03月09日	工作变动

三、任职情况

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

1、董事

袁仁军：男，汉族，1971年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工商管理硕士，高级经济师。历任浙江物产金属集团有限公司项目配送部责任人，浙江物产金属集团有限公司宁波浙金公司总经理兼湖南博长钢铁贸易有限公司总经理，南方建材股份有限公司董事、总经理，浙江物产国际贸易有限公司党委书记、董事长。现任浙商中拓党委书记、董事长。

张端清：男，汉族，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，会计师。历任湖南省机电设备公司财务科副科长，湖南物资产业集团有限公司财务

处副处长，湖南省金属材料总公司主管财务副总经理，南方建材股份有限公司财务部主任，浙商中拓党委副书记、工会主席、副总经理、财务总监。现任浙商中拓党委副书记、董事、总经理。

丁建国：男，汉族，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士，政工师。历任浙江省交通投资集团有限公司党群工作部主管、团工委副书记、团委书记、工会工委副主任、职工董事、办公室副主任，浙江省交通投资集团有限公司党委工作部副主任、工会办公室主任，现任浙商中拓党委副书记、副董事长、纪委书记、工会主席。

陈三联，男，汉族，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，无党派，法学本科，取得独立董事资格证、律师资格证。历任《律师与法制》杂志编辑部主任、副主编，浙江凯麦律师事务所律师，浙江省律师协会副秘书长、秘书长。现任浙江省律师协会副会长、浙江工业大学法学院客座教授、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、杭州仲裁委员会仲裁员，嘉凯城（000918）、恒逸石化（000703）、东尼电子（603595）及浙商中拓独立董事。

许永斌，男，汉族，1962 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，管理学博士、会计学二级教授、博士生导师，取得独立董事资格证。历任杭州商学院讲师、副教授，浙江工商大学财务与会计学院院长。许永斌先生入选浙江省高校中青年学科带头人、浙江省新世纪 151 人才工程人才、浙江省“五个一批”人才。现任浙江工商大学二级教授、博士生导师，宁波舟山港（601018）、永太科技（002326）、三美股份（603379）、杭州联合农村商业银行股份有限公司、浙商中拓（000906）独立董事，同时兼任中国会计学会理事、中国审计学会理事、浙江省会计学会副会长、浙江省审计学会副会长。

高凤龙，男，汉族，1965 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，无党派，硕士研究生学历，取得独立董事资格证。历任南开大学经济学院金融学系教师，深圳金融工程学院聘任教授，天津环球磁卡股份有限公司董事、董事会秘书、助理总经理，新疆众和股份有限公司董事，天津一汽夏利股份有限公司独立董事，天津滨海投资集团股份有限公司监事，四川四海食品科技股份有限公司顾问、独立董事。现任南开大学金融学院应用金融系副教授、硕导，浙商中拓独立董事。

高伟程：男，汉族，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，南开大学金融学硕士。曾先后在中国工商银行杭州分行、华西证券投资银行部、渤海银行总行风险管理部、新时代证券投资银行部、中银国际证券投资银行部、中植集团等公司从事企业融资、风险管理、企业上市保荐等工作，拥有 10 年以上的多领域金融工作经验。现任广东万城万充电动车运营股份有限公司副董事长、总裁，德泓国际（834086）董事，浙商中拓董事。

李斌：男，汉族，1963 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，研究生，国际商务师。历任湖南华升集团株洲锑冶有限责任公司董事长，湖南华升集团华宇公司经理，湖南华升集团所属深圳新世瑞投资有限公司总经理，湖南华升工贸有限公司副总经理

(兼)，湖南华升益鑫泰股份有限公司副总经理，湖南同力商贸控股集团有限公司党委委员、纪委书记、工会主席、职工董事，湖南同力商贸控股集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、职工董事(2010.02 更名为湖南新物产集团有限公司)。现任浙商中拓董事、湖南新物产集团党委书记、纪委书记、工会主席、执行董事（法人代表），主持湖南新物产集团全面工作，同时兼任湖南同力投资有限公司董事长、总经理。

滕振宇：男，汉族，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共预备党员，会计硕士，高级会计师，历任浙江省机关事务管理局所属大华饭店及后勤发展中心财务主管，浙江省电信实业集团所属钱塘旅业资产管理(集团)公司财务部会计经理、资产运营经理，浙江省交通投资集团舟山跨海大桥、浙东公司项目办副主任、计划财务部经理、内部审计部经理，浙江省交通投资集团公司产业投资管理部主管，现任浙江省交通投资集团有限公司产业投资管理二部副总经理，浙江交科股份有限公司董事、浙江交工集团股份有限公司董事，浙商中拓董事。

2、监事

刘知豪：男，汉族，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士学历，经济师。历任浙江省商业集团有限公司资产业务部副总经理，浙江浙商文化发展有限公司董事、常务副总经理（主持工作），浙江省商业集团有限公司董事会秘书、办公室主任，浙商控股集团有限公司总经理、党委副书记，浙江省交通投资集团有限公司产业投资一部总经理。现任浙江省交通投资集团有限公司战略发展与法律事务部总经理、浙商中拓监事会主席。

邱海：男，汉族，1979 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，会计师。历任浙江省交通投资集团有限公司财务管理部主管、浙江高速物流有限公司监事。现任浙江省交通投资集团有限公司财务管理部总经理助理、浙江宁波甬台温高速公路有限公司监事、浙江台州甬台温高速公路有限公司监事、浙江杭绍甬高速公路有限公司监事、浙商中拓监事。

杨建军：男，土家族，1967 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士，高级会计师；历任湘西自治州塑料厂会计，吉首大学数学与计算机系讲师，湖南湘泉集团有限公司副总经理，酒鬼酒股份有限公司董事、副总经理、财务总监。现任浙商中拓监事、湖南同力投资有限公司董事，湖南新物产集团党委委员、副总经理、总会计师。

郑兵：男，汉族，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生。历任长沙浦星物流有限公司人事行政部经理；湖南高星物流园开发有限公司综合管理部经理、仓储中心和加工中心主任；浙商中拓物流管理部物流主管；现任浙商中拓经营管理部商务模式研究中心研究员、浙商中拓职工监事。

杨凯：男，汉族，1985 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。历任齐齐哈尔轨道交通装备有限公司冲压车间计划员，重庆中拓钢铁有限公司综合管

理部负责人、浙商中拓工程配送事业部商务主管；现任浙商中拓工程物资事业部运营管理中心责任人、浙商中拓职工监事。

3、高级管理人员

张端清，详见“董事”。

徐愧儒，男，汉族，1969年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士，炼钢工程师。历任涟钢集团二炼钢厂技术员、工程师、炼钢车间主任（兼党支部书记）；涟钢集团（华菱涟钢）销售部业务员、片区组长、分公司经理、副部长、部长（兼党委书记）；浙江京杭控股集团有限公司总经理；物产中拓集团股份有限公司党委委员、副总经理。现任浙商中拓党委委员、副总经理。

潘洁，女，汉族，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，学士学位，经济师，取得上市公司董事会秘书资格证书。历任南方建材股份有限公司投资证券部证券业务主管、副主任、主任，物产中拓股份有限公司投资部经理、证券事务代表、职工监事、纪委书记、工会主席、党委委员、副总经理、董事会秘书。现任浙商中拓党委委员、副总经理、董事会秘书。

魏勇，男，汉族，1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士。历任东方汽轮机厂主机一分厂技术员，深圳华为技术有限公司供应链工程师，东方汽轮机厂工艺处工程师，上海瀚资软件咨询有限公司咨询实施部应用顾问、项目经理、咨询经理，浙江物产金属集团有限公司信息部信息总监，浙江物产信息技术有限公司副总经理。现任浙商中拓副总经理。

梁靓，男，汉族，1973年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，营销师。历任浙江省金属材料公司业务员，浙江物产金属集团有限公司经理助理，江苏中创金属有限公司总经理，浙江物产金属薄板有限公司总经理，湖北中拓博升钢铁贸易有限公司副总经理、总经理、浙商中拓总经理助理。现任浙商中拓党委委员、副总经理。

邓朱明，男，汉族，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大学本科，高级会计师。历任浙江省火电建设公司财务处会计、浙江省经济建设投资公司计划财务部会计、浙江省发展投资集团有限公司财务审计部、财务结算中心主任兼会计主管、浙江省经济建设投资公司总经理助理兼计划财务部经理、浙江省铁路投资集团有限公司财务管理部副经理、浙江省交通投资集团有限公司财务管理中心副总经理、浙江宁波甬台温高速公路有限公司监事、浙江台州甬台温高速公路有限公司监事、浙江杭绍甬高速公路公司监事。现任浙商中拓党委委员、财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
滕振宇	浙江省交通投资集团有限公司	产业投资管理二部副总经理	2018年02月01日		是
刘知豪	浙江省交通投资集团有限公司	产业投资一部总经理	2019年09月01日	2019年12月01日	是
		战略发展与法律事务部总经理	2019年12月01日		是
邱海	浙江省交通投资集团有限公司	财务管理部总经理助理	2019年03月01日		是
李斌	湖南同力投资有限公司	董事长、总经理	2019年03月01日		否
杨建军	湖南同力投资有限公司	董事	2017年07月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
滕振宇	浙江交科股份有限公司	董事	2018年09月01日		否
	浙江交工集团股份有限公司	董事	2018年11月01日		否
高伟程	广东万城万充电动车运营股份有限公司	副董事长, 总裁	2019年01月05日		是
	德泓国际(834086)	董事	2017年01月24日		否
刘知豪	浙商控股集团有限公司	总经理、党委副书记	2018年09月01日	2019年09月01日	是
李斌	湖南新物产集团有限公司	党委书记、纪委书记、工会主席、执行董事(法人代表)	2019年08月01日		是
	湖南省同力循环经济发展有限公司	监事	2013年01月01日		否
杨建军	湖南新物产集团有限公司	党委委员、副总经理、总会计师	2009年08月01日		是
邱海	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	监事	2019年02月01日		否
	浙江台州甬台温高速公路有限公司	监事	2019年02月01日		否
	浙江杭绍甬高速公路有限公司	监事	2019年02月01日		否
陈三联	浙江工业大学法学院	客座教授	2012年07月01日		否
	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员	2012年05月01日		是

	杭州仲裁委员会	仲裁员	2009年07月01日		是
	嘉凯城(000918)	独立董事	2016年04月01日		是
	恒逸石化(000703)	独立董事	2017年08月01日		是
	东尼电子(603595)	独立董事	2015年09月01日		是
	浙江省律师协会	副会长	2019年06月01日		是
高凤龙	南开大学金融学院应用金融系	副教授、硕导	1997年12月01日		是
许永斌	浙江工商大学财务与会计学院	二级教授、博士生导师	2003年09月01日		是
	宁波舟山港(601018)	独立董事	2015年04月01日		是
	永太科技(002326)	独立董事	2019年07月01日		是
	三美股份(603379)	独立董事	2016年05月01日		是
	杭州联合农村商业银行股份有限公司	独立董事	2018年11月01日		是
	中国会计学会	理事	2003年01月01日		否
	中国审计学会	理事	2014年01月01日		否
	浙江省会计学会	副会长	2007年01月01日		否
	浙江省审计学会	副会长	2016年01月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司制订的《公司董事、监事报酬方案》与《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事、高级管理人员的任职和工作情况，提出薪酬分配方案。高级管理人员绩效考核数据的收集、实际年薪总额的计算由公司人力资源部负责实施，报经董事会薪酬与考核委员会审核通过并完成正常支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
袁仁军	董事长、党委书记	男	49	现任	214.67	否
张端清	董事、总经理、党委副书记	男	57	现任	214.67	否

丁建国	副董事长、党委副书记、 纪委书记、工会主席	男	45	现任	136.55	否
陈三联	独立董事	男	56	现任	8.73	是
许永斌	独立董事	男	58	现任	3.66	是
高凤龙	独立董事	男	55	现任	8.73	否
高伟程	董事	男	44	现任	7.46	是
李斌	董事	男	57	现任	3.66	是
滕振宇	董事	男	46	现任	0	是
刘知豪	监事会主席	男	39	现任	0	是
邱海	监事	男	41	现任	0	是
杨建军	监事	男	53	现任	2.73	是
郑兵	职工监事	男	39	现任	21.52	否
杨凯	职工监事	男	35	现任	38.58	否
徐愧儒	副总经理	男	51	现任	209.24	否
潘洁	副总经理、董事会秘书	女	53	现任	199.37	否
魏勇	副总经理	男	49	现任	149.28	否
梁靓	副总经理	男	47	现任	252.04	否
邓朱明	财务总监	男	50	现任	63.94	否
肖志勇	董事	男	52	离任	0.5	是
陈丹红	独立董事	女	56	离任	5.33	是
周莺燕	监事	女	39	离任	0	是
肖太庆	监事	男	52	离任	4	是
王林	职工监事	男	58	离任	230.33	否
雷邦景	职工监事	男	40	离任	64.46	否
姚慧亮	监事会主席	男	48	离任	0	是
合计	--	--	--	--	1,839.45	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
袁仁军	董事长、党委书记	0	0	0	5.89	349,478	0	0	3.81	349,478

张端清	董事、总经理、党委副书记	0	0	0	5.89	349,478	0	0	3.81	349,478
丁建国	副董事长、党委副书记、纪委书记、工会主席	0	0	0	5.89	297,053	0	0	3.81	297,053
徐愧儒	副总经理	0	0	0	5.89	297,053	0	0	3.81	297,053
魏勇	副总经理	0	0	0	5.89	297,053	0	0	3.81	297,053
梁靓	副总经理	0	0	0	5.89	297,053	0	0	3.81	297,053
合计	--	0	0	--	--	1,887,168	0	0	--	1,887,168
备注（如有）	2018年5月22日，公司2017年限制性股票激励计划授予登记完成，向87名激励对象以5.22元/股价格授予A股普通股1,147.9335万股，2017年、2018年度权益分派方案实施后授予价格变更为3.81元/股。本次授予的限制性股票的上市日为2018年5月23日。本计划授予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，首个解除限售期为2020年5月23日至2021年5月22日。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	295
主要子公司在职员工的数量（人）	1,493
在职员工的数量合计（人）	1,788
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,286
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	260
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	115
销售人员	1,029
技术人员	56
财务人员	191
行政人员	397
合计	1,788
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	175

本科	939
大专	370
大专以下	304
合计	1,788

2、薪酬政策

公司根据行业特性和发展阶段，按照“优于同行”目标定位，落实以贡献和价值为核心、“能多能少”的薪酬激励体系，实现考核激励与市场接轨、与行业相符、与地域相适、与业绩匹配的策略。同时加强工资总额筹划运用和执行过程管控，强化公司人力成本的预、结算管理。落实工效联动机制,根据经营目标达成调整薪点值、提高薪酬水平，保持员工薪酬与公司发展同向增长，使员工即期利益和企业持续发展相结合。

3、培训计划

公司围绕锻造“六有”中拓铁军人才队伍建设目标，通过筹建浙商中拓“创享”学院、完善线上双平台学习项目，着力打造“中拓课堂”培训体系，力求培训学习与人才发展相结合、线上学习与线下实践相结合、管理能力培养与专业技能提升相结合，促进员工的发展和提升企业整体竞争力的提升。结合能力素质模型项目成果，开展各层级领导力专项培训和针对性专题教学。2019年累计开展股份公司级培训项目30项，受训学员达2230人次（含网络商学院），受训学员总课时达到13854小时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，促进公司规范化运作水平。

报告期内，公司不断推进完善规范运作，完善内部控制制度，保护公司及投资者合法权益。依据近年来证监会、深交所新颁布的一系列法律法规、规范性文件，研究对照同行上市公司及优秀国有上市公司内控治理案例，公司及时修订各项内控制度，切实提升公司内部控制水平。

报告期内，公司严格按照《公司章程》等有关规定召开股东大会、董事会、监事会、办公会议，充分发挥独立董事作用，有效维护了全体股东利益。公司认真及时履行信息披露义务，保证信息披露内容真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。报告期内，公司依据国家相关法律法规，结合公司经营实际需要，制订了《公司期权管理办法》，防范公司日常经营过程中的价格波动风险，实现稳健经营。

1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，报告期内共召开 6 次股东大会，股东大会的召集、召开均合法合规，在审议关联交易事项时，关联股东回避表决，不存在损害中小股东利益的情形。股东大会均开放网络投票，保障股东尤其是中小股东能够充分行使股东权利。

2、关于董事及董事会

报告期内，公司共召开 10 次董事会会议，审议 66 项议案。董事会的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉尽责，亲自出席董事会、股东大会，认真审议有关议案。公司独立董事能够独立履行职责，对关联交易事前认可，对重大事项发表独立意见，切实维护公司和股东权益。

3、关于监事及监事会

报告期内，公司共召开 9 次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大事项审议，列席公司股东大会和董事会，检查公司财务状况并对董事会编制的定期报告、重大投资等重要议案进行审核，切实维护公司及股东合法权益。

4、关于办公会议

报告期内，公司共组织召开办公会议 49 次，审议 132 项议案。办公会议主要审议须提交董事会、股东大会审议的议案及项目投资、人事任免等日常经营管理有关议案。办公会议有效发挥了分级决策机制对公司治理的管控作用。

5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》的要求进行信息披露，公告刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过现场接待、电话、网络平台、邮件等方式与投资者保持沟通，积极维护投资者关系。

6、关于公司合规培训工作

公司致力于不断提高公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及上市公司工作人员的规范运作意识。报告期内组织公司董监高及有关工作人员参加监管部门、行业协会组织的各类规范治理培训及学习交流会议 14 次；日常通过电子邮件、文件传阅形式组织学习深交所、当地证监局下发的各类规范通知文件；新《证券法》正式实施背景下，公司重点加强合规治理、信息披露等法律法规及规范性文件的学习培训，持续建立内部宣贯及分享机制，强化对子公司规范治理的指导督促，使合法、合规理念深入人心。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性。

1、业务方面：本公司业务独立，设有独立的业务部门，并建立了独立的购销体系和经营管理制度。

2、人员方面：本公司的劳动、人事及工资管理独立，公司总经理、副总经理及其他高级管理人员在本公司领取薪酬，未在股东单位担任董事以外的重要职务；控股股东推荐董事、监事通过合法程序进行，没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

3、资产方面：本公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的生产、购销系统和配套设施；控股股东没有违规占用公司的资金、资产及其他资源。

4、机构方面：本公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，规范运作；控股股东没有干预公司的机构设置，控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；控股股东没有干预公司的生产

经营活动；公司的生产经营和办公机构与控股股东分开。

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；财务人员均系本公司专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系；公司开设独立的银行账户，并独立核算、独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	浙江省交通投资集团有限公司	其他	根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“浙江省国资委”）于 2018 年 4 月 4 日出具的《浙江省国资委关于将省商业集团公司整体划入省交通集团公司的通知》（浙国资产权〔2018〕11 号），浙江省国资委将其持有的浙江省商业集团有限公司（以下简称“省商业集团”）100% 股权无偿划转至浙江省交通投资集团有限公司。上述无偿划转完成后，省商业集团成为本承诺人控制的子企业。省商业集团下属浙商控股集团有限公司及其控制的企业经营的煤炭等贸易业务与上市公司经营的业务存在同业竞争关系。	浙江省交通投资集团有限公司承诺在 2022 年 12 月 31 日之前解决浙商控股及其控制的企业与上市公司的同业竞争问题。	按计划解决同业竞争问题

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	详见公司 2019 年 1 月 12 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-02《2019 年第一次临时股东大会决议公告》
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	详见公司 2019 年 3 月 27 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019-17《2019 年第二次临时股东大会决议公告》

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	详见公司 2019 年 5 月 11 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-32 《2019 年第三次临时股东大会决议公告》
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	详见公司 2019 年 6 月 12 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-40 《2018 年年度股东大会决议公告》
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	57.28%	2019 年 08 月 20 日	2019 年 08 月 21 日	详见公司 2019 年 8 月 21 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-54 《2019 年第四次临时股东大会决议公告》
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	44.10%	2019 年 10 月 16 日	2019 年 10 月 17 日	详见公司 2019 年 10 月 17 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2019-66 《2019 年第五次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈三联	10	3	7	0	0	否	3
许永斌	3	1	2	0	0	否	0
高凤龙	10	5	5	0	0	否	5
陈丹红	7	3	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容

陈三联	《关于公司符合发行股份购买资产条件的议案》等 14 项相关议案	本次交易相关议案中，标的资产尚未经审计、评估，标的资产交易价格尚未确定，故暂时无法对本次交易相关议案发表独立意见。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	公司拟向浙江交通集团以发行股份方式收购浙江海运集团 100%的股权暨关联交易事项： 独立董事陈三联对相关议案投弃权票，弃权理由：本次发行股份购买资产有关议案中，标的资产未经审计、评估，标的资产交易价格尚未确定。	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，认真履行法律、法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，按要求出席了公司董事会会议和列席公司股东大会，检查和指导公司生产经营工作，对重要事项发表了独立意见，对公司重要经营事项提出建议或意见并被公司采纳，履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设的战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会对设立江西中拓、公司拟竞买土地使用权用于新建总部基地、投资建设公司总部大楼、公司发行股份购买资产等事项进行审议。

(1) 2019年1月22日，公司第六届董事会战略委员会2019年第一次会议审议通过了《关于投资设立江西中拓再生金属有限公司的议案》，并同意将该议案提交公司第六届董事会2019年第一次临时会议审议。

(2) 2019年2月21日，公司第六届董事会战略委员会2019年第二次会议审议通过了《关于公司拟竞买土地使用权用于新建总部基地的议案》，并同意将该议案提交公司第六届董事会2019年第二次临时会议审议。

(3) 2019年9月25日，公司第七届董事会战略委员会2019年第一次会议审议通过了《关于投资建设公司总部大楼的议案》，同意将该议案提交公司第七届董事会2019年第一次临时会议审议。

(4) 2019年10月25日，公司第七届董事会战略委员会2019年第二次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产相关议案》，同意将议案提交公司第七届董事会第二次会议审议。

2、董事会下设的提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对公司第七届董事会董事候选人以及高级管理人员的任职资格进行了审议。

(1) 2019年8月2日，公司第六届董事会提名委员会2019年第一次会议审议通过了《关于提名公司第七届董事会非独立董事候选人的议案》《关于提名公司第七届董事会独立董事候选人的议案》，同意提名袁仁军先生、张端清先生、丁建国先生、高伟程先生、李斌先生、滕振宇先生为公司第七届董事会非独立董事候选人，提名陈三联先生、许永斌先生、高凤龙先生为公司第七届董事会独立董事候选人，并同意将上述议案提交第六届董事会2019年第五次临时会议审议。

(2) 2019年8月20日，公司第七届董事会提名委员会2019年第一次会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理、财务总监的议案》及《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意将议

案提交公司第七届董事会第一次会议审议。

3、董事会下设的薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司限制性股票激励回购有关事项、董事、监事及高级管理人员薪酬政策与方案等事项进行审议，并指导完善公司薪酬体系。

(1) 2019年3月26日，第六届董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议审议通过了公司董事、监事、高级管理人员2018年薪酬结算数据。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

(2) 2019年5月10日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会2019年第二次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》《关于2017年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，并同意将该议案提交公司第六届董事会2019年第三次临时会议审议。

(3) 2019年8月20日，第七届董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议审议通过了《关于公司董事、监事报酬方案的议案》，同意将议案提交第七届董事会第一次会议审议。

4、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

报告期内，审计委员会对以下事项进行审议：

(1) 审计委员会根据公司2018年度报告披露时间安排及实际情况，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所协商确定了2018年度财务报告审计工作的时间安排。

(2) 2019年1月14日，在年审签字会计师进场前，公司以通讯方式召开审计委员会与大华会计师事务所的年报审计沟通会，与会人员就审计的人员安排、时间计划、审计重点取得了一致意见。审计委员会要求会计师事务所充分发挥审计的公正和监督作用，保证公司审计报告质量。审计委员会成员审阅了公司编制的2018年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

(3) 2019年2月21日，公司第六届董事会审计委员会2019年第一次会议审议通过了《关于预计公司2019年度日常关联交易的议案》《关于放弃控股子公司增资扩股优先认缴出资权暨关联交易的议案》，同意将该议案提交第六届董事会2019年第二次临时会议审议。

(4) 2019年3月7日，公司安排年报审计现场沟通会议，审计委员会、公司管理层与大华会计师事务所就审计中发现的问题和关注的重大事项进行了沟通和讨论。审计委员会成员再次审阅了公司财务报表，认为经年审注册会计师出具初步审计意见的财务报表，在所有重大方面公允反映了公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

(5) 2019年3月26日，第六届董事会审计委员会2019年第二次会议审议通过了《关于聘请会计师事务所的议案》《公司2018年年度报告全文及摘要》《公司2018年度审计工作的报告》《公司2018年度内部控制评价报告》及《关于公司2019年度拟继续开展商品套期保值业务的议案》，同意将议案提交第六届董事会第十一次会议审议。

(6) 2019年6月11日，公司第六届董事会审计委员会2019年第三次会议审议通过了《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议案》，同意将该议案提交第六届董事会2019年第四次临时会议审议。

(7) 2019年8月2日，第六届董事会审计委员会2019年第四次会议审议通过了《关于与浙江省交通投资集团财务有限责任公司继续签订<金融服务协议>暨关联交易的议案》《关于<浙江省交通投资集团财务公司风险持续评估报告>的议案》《关于<公司在浙江省交通投资集团财务公司开展存款等金融业务的应急风险处置预案>的议案》和《关于公司为参股子公司浙江中拓融资租赁有限公司提供关联担保的议案》，同意将议案提交第六届董事会2019年第五次临时会议审议。

(8) 2019年10月25日，第七届董事会审计委员会2019年第一次会议审议通过了公司发行股份购买资产暨关联交易系列事项，同意将议案提交第七届董事会第二次会议审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，根据《高层管理人员薪酬与考核管理办法》，每年度根据公司经营业绩、高级管理人员的任职和工作情况进行综合考核，以考评结果作为高级管理人员年薪核定的主要计算依据。持续加强对公司中高级管理人员的中长期激励机制建设，结合国家政策开展股票期权等中长期激励，有效地调动公司高级管理人员的积极性和创造性。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《浙商中拓集团股份有限公司 2019 年内部控制评价报告》（详见 2020 年 4 月 29 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上刊载的报告全文）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和纪检审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依据公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措	非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反法律、法规、规章等，导致政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；存在重大或灾难性的环境损害，职工或公民健康问题突出，导致多位职工或公民死亡；负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，

	<p>施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实完整的目标。财务报告一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>对企业声誉造成重大损害，在较长时间内无法消除；中高级管理人员或关键岗位人员纷纷流失；公司缺乏“三重一大”民主决策程序。非财务报告重要缺陷的迹象包括：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等；环境存在比较严重的破坏，影响多位职工或公民健康；负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害；中高级管理人员或关键岗位人员流失较严重；决策程序不科学，导致决策失误、投资失败。非财务报告一般缺陷的迹象包括：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金；对环境或公民健康造成一定影响；负面消息引起企业所在地的地方媒体关注，但并未公开报道，企业声誉受到轻微损害；中高级管理人员或关键岗位人员存在流失现象；没有形成“三重一大”决策过程文档。</p>
<p>定量标准</p>	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.1%（不含），则认定为一般缺陷；如果超过营业收入 0.1%（含），小于 0.5%（含），则认定为重要缺陷；如果超过营业收入 0.5%（不含）则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%（不含），则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%（含），小于 1%（含），则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（不含）则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致公司经济损失的，以资产总额指标衡量。因内控缺陷导致经济损失金额小于资产总额 0.2%（不含），则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.2%（含），小于 1%（含），则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（不含），则认定为重大缺陷。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所认为，公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	《浙商中拓集团股份有限公司内部控制审计报告》(详见 2020 年 4 月 29 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上刊载的内部控制审计报告全文)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2020]008078 号
注册会计师姓名	潘建红 徐霖霖

浙商中拓集团股份有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了浙商中拓集团股份有限公司(以下简称浙商中拓)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了浙商中拓 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于浙商中拓,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

(三) 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收款项坏账准备

（一） 收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注八注释 46 所述，浙商中拓 2019 年度营业收入 7,346,391.40 万元，本期营业收入较上期增长 16.07%；由于收入对浙商中拓财务报表的重要性，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于浙商中拓所实施的重要审计程序包括：

- （1） 了解和评估销售收入确认相关内部控制的设计合理性，并测试了内部控制运行的有效性；
- （2） 检查收入与成本配比情况，对收入和成本执行分析性复核；
- （3） 获取与重要客户签订的合同及协议，并对合同中约定的资金支付、交货事项等关键条款进行分析；
- （4） 检查交易过程中的单据，包括提货单、送货单、收货确认函、销售发票、资金收付凭证等，确认交易是否真实；
- （5） 执行截止性测试，将资产负债表日前后确认的收入与交

易中的提货单等支持性文件进行核对，以评估收入是否在正确的期间确认。

基于已执行的审计工作，我们认为收入确认符合浙商中拓的会计政策。

（二） 应收款项坏账准备

1. 事项描述

如财务报表附注八注释 4、注释 7 所述，截至 2019 年 12 月 31 日，浙商中拓应收账款、其他应收款账面价值合计 309,103.26 万元，占资产总额的 21.01%，坏账准备合计 33,986.11 万元。管理层基于交易对方的财务状况、应收款项的账龄、交易对方的信用等级、各历史还款记录进行评估，并参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的判断，在组合基础上计算预期信用损失，考虑对应收款项计提坏账准备。因应收款项坏账准备计提金额的确定需要管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项对财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项坏账准备认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收款项坏账准备的计提所实施的重要审计程序包括：

（1） 了解和评估应收款项坏账准备确认相关的内部控制的设计合理性，并测试了内部控制运行的有效性；

（2） 获取管理层评估应收款项是否发生预期信用损失以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，评价其恰当性和充分性；

（3） 复核管理层对于应收款项坏账准备的计算是否正确；

（4） 对重要应收款项与管理层讨论其可收回性，并实施独立函

证程序以及检查重要应收款项期后回款情况；

(5) 对于涉及诉讼事项的应收款项，通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性，并与管理层、管理层聘请的律师讨论诉讼事项对应收款项可收回金额的估计。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

(四) 其他信息

浙商中拓管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督浙商中拓的财务报告过程。

(六) 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

来的事项或情况可能导致浙商中拓不能持续经营。

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

6. 就浙商中拓中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师

(项目合伙人)

潘建红

中国·北京

中国注册会计师

徐霖霖

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,514,192,975.44	2,056,035,743.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,194,694.14	
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	714,732,498.96	108,830,042.08
应收账款	3,030,285,102.93	2,738,552,260.12
应收款项融资	111,750,894.66	
预付款项	2,419,350,428.98	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	60,747,540.77	55,266,113.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,343,037,806.66	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	103,948,625.67	37,049,352.13
流动资产合计	13,348,240,568.21	10,266,526,166.72

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,000,000.00	
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	447,562,812.72	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	950,000.00	
投资性房地产	66,522,710.46	68,901,385.73
固定资产	339,585,393.19	233,672,127.87
在建工程	22,285,012.64	84,578,799.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	126,001,761.94	123,072,043.88
开发支出	3,811,059.30	5,330,553.42
商誉	7,532,791.15	7,532,791.15
长期待摊费用	14,057,563.09	13,131,955.65
递延所得税资产	145,605,345.50	124,076,806.20
其他非流动资产	171,386,001.85	17,683,250.52
非流动资产合计	1,365,300,451.84	1,373,498,228.91
资产总计	14,713,541,020.05	11,640,024,395.63
流动负债：		
短期借款	3,477,334,559.12	1,805,611,939.21
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	43,783,666.55	
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	2,690,397,657.81	2,460,786,064.44

应付账款	2,227,515,878.96	1,568,331,218.48
预收款项	2,001,819,128.53	1,506,945,658.90
合同负债		
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	107,786,406.66	144,095,040.47
应交税费	201,700,946.24	166,994,662.37
其他应付款	406,112,260.42	461,114,281.91
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,000,000.00	274,437,972.00
其他流动负债	44,021,364.13	
流动负债合计	11,208,471,868.42	8,424,673,052.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	64,280,000.00	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	3,455,698.00	8,870,346.85
递延收益	9,914,117.38	15,000,000.00
递延所得税负债	43,841,790.42	5,733,925.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	121,491,605.80	275,703,791.62

负债合计	11,329,963,474.22	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	630,968,887.88	622,431,225.61
减：库存股	53,225,969.73	58,799,425.63
其他综合收益	3,521,814.53	2,999,809.27
专项储备		
盈余公积	117,909,675.46	87,367,169.28
一般风险准备		
未分配利润	1,075,886,306.79	717,762,281.30
归属于母公司所有者权益合计	3,199,718,689.93	2,797,296,568.83
少数股东权益	183,858,855.90	142,350,983.12
所有者权益合计	3,383,577,545.83	2,939,647,551.95
负债和所有者权益总计	14,713,541,020.05	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 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,411,645,977.17	1,269,923,592.04
交易性金融资产	1,294,925.39	
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	8,067,000.00	78,044,435.24
应收账款	569,350,957.28	781,228,191.21
应收款项融资	31,131,307.25	
预付款项	607,829,278.48	426,102,168.56

其他应收款	1,866,821,866.06	903,299,511.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,895,870,535.50	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	35,781,448.99	
流动资产合计	6,427,793,296.12	4,525,067,531.36
非流动资产：		
债权投资	20,000,000.00	
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	2,777,849,072.11	2,444,452,548.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	950,000.00	
投资性房地产	63,430,081.18	65,652,903.40
固定资产	117,038,555.09	123,593,548.31
在建工程	11,668,118.02	94,339.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,635,103.40	8,835,595.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,727,461.62	7,142,112.20
递延所得税资产	103,204,206.73	93,344,784.30
其他非流动资产	144,664,000.00	
非流动资产合计	3,250,166,598.15	2,743,115,831.47
资产总计	9,677,959,894.27	7,268,183,362.83

流动负债：		
短期借款	1,057,828,466.89	522,058,836.00
交易性金融负债	27,806,800.14	
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	630,100,361.59	845,418,560.11
应付账款	2,850,015,918.65	1,335,189,004.95
预收款项	1,152,871,380.50	726,861,809.90
合同负债		
应付职工薪酬	26,898,662.70	48,194,934.36
应交税费	21,708,716.00	65,288,012.44
其他应付款	1,152,253,276.35	1,179,916,699.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,790,000.00	
流动负债合计	6,925,273,582.82	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	18,390,197.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,390,197.40	10,000,000.00
负债合计	6,943,663,780.22	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	666,133,085.66	657,595,423.39
减：库存股	53,225,969.73	58,799,425.63
其他综合收益	-150,000.00	
专项储备		
盈余公积	121,546,119.00	87,367,169.28
未分配利润	575,334,904.12	415,329,571.39
所有者权益合计	2,734,296,114.05	2,527,028,247.43
负债和所有者权益总计	9,677,959,894.27	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 年度	2018 年度
一、营业总收入	73,463,914,005.88	63,293,810,080.77
其中：营业收入	73,463,914,005.88	63,293,810,080.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	72,900,810,650.98	62,795,262,784.52
其中：营业成本	71,831,749,868.05	61,826,149,869.69
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	49,405,176.82	55,793,764.01
销售费用	297,295,285.96	246,272,950.73
管理费用	329,740,239.73	293,533,972.04
研发费用	3,568,255.90	3,802,649.73
财务费用	389,051,824.52	369,709,578.32
其中：利息费用	369,020,866.44	354,946,657.45
利息收入	38,084,316.64	16,783,174.34
加：其他收益	37,911,843.43	6,327,148.54
投资收益（损失以“-”号填列）	184,862,705.37	30,368,484.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,334,783.52	-312,991.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	18,349,576.03	-25,005,336.12
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,365,548.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,779,224.78	-94,711,907.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	285,593.86	-394,777.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	761,368,300.58	415,130,907.61
加：营业外收入	8,344,843.72	12,730,064.35
减：营业外支出	5,089,974.04	4,351,490.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	764,623,170.26	423,509,481.19
减：所得税费用	185,354,813.63	115,866,472.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	579,268,356.63	307,643,008.79
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	579,268,356.63	307,643,008.79
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	536,271,746.40	305,919,292.21
2.少数股东损益	42,996,610.23	1,723,716.58
六、其他综合收益的税后净额	518,048.09	4,570,493.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	672,005.26	3,974,118.64
（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	672,005.26	3,974,118.64
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	672,005.26	3,974,118.64
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-153,957.17	596,375.17
七、综合收益总额	579,786,404.72	312,213,502.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	536,943,751.66	309,893,410.85
归属于少数股东的综合收益总额	42,842,653.06	2,320,091.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.39
（二）稀释每股收益	0.73	0.39

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 年度	2018 年度
一、营业收入	25,310,456,344.06	24,871,979,606.87
减：营业成本	24,990,140,148.03	24,552,743,981.41
税金及附加	7,329,242.63	20,499,785.82
销售费用	53,879,315.65	59,006,213.08
管理费用	120,430,226.05	95,345,281.30
研发费用		
财务费用	62,281,813.19	24,535,605.75
其中：利息费用	59,853,709.12	36,401,717.61
利息收入	14,298,312.46	9,613,208.25
加：其他收益	16,290,554.35	
投资收益（损失以“-”号填列）	259,045,449.43	132,768,233.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,775,783.40	-312,991.85

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）	-17,105,448.45	-4,539,941.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,250,827.97	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,600,000.00	-24,266,650.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,905.99	87,202.38
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	343,280,887.80	223,897,583.72
加：营业外收入	2,484,018.14	5,007,158.77
减：营业外支出	506,257.77	1,519,994.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	345,258,648.17	227,384,747.67
减：所得税费用	39,833,586.35	28,680,726.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	305,425,061.82	198,704,021.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	305,425,061.82	198,704,021.04
（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	305,425,061.82	198,704,021.04
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 年度	2018 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	78,987,733,781.42	73,936,007,959.35
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	973,746,710.08	738,017,384.01
经营活动现金流入小计	79,961,480,491.50	74,674,025,343.36
购买商品、接受劳务支付的现金	77,794,933,831.90	71,992,473,373.86
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		
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	403,484,746.11	273,236,915.33
支付的各项税费	413,820,983.88	331,771,645.71
支付其他与经营活动有关的现金	1,282,456,089.74	1,157,359,250.66
经营活动现金流出小计	79,894,695,651.63	73,754,841,185.56
经营活动产生的现金流量净额	66,784,839.87	919,184,157.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,975,490,402.11	1,647,060,105.15
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	3,958,775.63	6,290,760.20
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	48,633,494.62	23,557,640.10
投资活动现金流入小计	4,028,082,672.36	1,676,908,505.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	245,388,586.52	102,139,855.51

投资支付的现金	4,083,120,303.74	1,673,155,372.52
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	160,997,920.86	6,486,616.97
投资活动现金流出小计	4,489,506,811.12	1,781,781,845.00
投资活动产生的现金流量净额	-461,424,138.76	-104,873,339.55
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	25,000,000.00
取得借款收到的现金	10,061,443,586.71	9,508,324,714.68
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	75,973,860.71
筹资活动现金流入小计	10,074,443,586.71	9,669,220,704.09
偿还债务支付的现金	8,701,560,591.61	10,376,018,829.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	557,840,083.67	427,308,601.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,832,590.10	7,965,634.23
支付其他与筹资活动有关的现金	24,492,231.16	60,605,886.80
筹资活动现金流出小计	9,283,892,906.44	10,863,933,317.71
筹资活动产生的现金流量净额	790,550,680.27	-1,194,712,613.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,377,532.49	10,097,120.81
五、现金及现金等价物净增加额	379,533,848.89	-370,304,674.56
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	1,494,188,187.99	1,114,654,339.10

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 年度	2018 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	26,801,349,882.62	28,758,397,446.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	346,246,140.65	213,253,874.80
经营活动现金流入小计	27,147,596,023.27	28,971,651,321.30
购买商品、接受劳务支付的现金	25,455,200,802.62	27,713,474,937.93
支付给职工以及为职工支付的现金	92,445,740.22	58,668,703.96
支付的各项税费	104,384,386.98	66,937,110.10
支付其他与经营活动有关的现金	287,842,361.07	405,546,506.59
经营活动现金流出小计	25,939,873,290.89	28,244,627,258.58
经营活动产生的现金流量净额	1,207,722,732.38	727,024,062.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,979,385,604.82	593,448,880.93
取得投资收益收到的现金	166,889,089.74	126,691,163.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-1,999,807.26	2,060,628.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	37,088,025.06	
收到其他与投资活动有关的现金		2,047,181.51
投资活动现金流入小计	2,181,362,912.36	724,247,854.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	158,735,152.11	3,300,620.72
投资支付的现金	2,053,475,537.88	698,888,185.80
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	247,000,000.00	590,966,589.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,070,354,371.74	1,228,985.38
投资活动现金流出小计	3,529,565,061.73	1,294,384,380.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,348,202,149.37	-570,136,525.95
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	1,055,560,135.49	3,731,021,100.43
收到其他与筹资活动有关的现金		500,658,775.48
筹资活动现金流入小计	1,055,560,135.49	4,291,602,004.61
偿还债务支付的现金	522,058,836.00	4,477,532,545.33

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	207,336,225.57	145,107,916.15
支付其他与筹资活动有关的现金	8,562,131.16	5,086,886.80
筹资活动现金流出小计	737,957,192.73	4,627,727,348.28
筹资活动产生的现金流量净额	317,602,942.76	-336,125,343.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,370,078.84	12,481,762.37
五、现金及现金等价物净增加额	179,493,604.61	-166,756,044.53
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	1,117,493,615.54	938,000,010.93

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	小计		
	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							-150,000.00				150,000.00				
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	2,849,809.27		87,367,169.28		717,912,281.30		2,797,296.568.83	142,350,983.12	2,939,647,551.95

浙商中拓集团股份有限公司

2019 年度

财务报表附注

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-								30,542		357,97		402,42	41,507	443,92
	877,5				8,537,	-	672,00		,506.1		4,025.		2,121.	,872.7	9,993.
	34.00				662.27	455.90	5.26		8		49		10	8	88
（一）综合收益总额							672,00				536,27		536,94	42,842	579,78
							5.26				1,746.		3,751.	,653.0	6,404.
											40		66	6	72
（二）所有者投入和减少资本	-												13,233	-	11,898
	877,5				8,537,	-							,584.1	1,334,	,803.8
	34.00				662.27	455.90							7	780.28	9
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	-												13,233		13,233
	877,5				8,537,	-							,584.1		,584.1
	34.00				662.27	455.90							7		7
4. 其他														-	-
														1,334,	1,334,
														780.28	780.28
（三）利润分配									30,542		-		-		-
									,506.1		178,29		147,75		147,75
									8		7,720.		5,214.		5,214.
											91		73		73
1. 提取盈余公积									30,542		-				
									,506.1		30,542				
									8		,506.1				
											8				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-		-		-
											101,33		101,33		101,33
											0,214.		0,214.		0,214.
											73		73		73

4. 其他											- 46,425 ,000.0 0		- 46,425 ,000.0 0		- 46,425 ,000.0 0
(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															
四、本期期末余额	674,657,975.00		750,000.00		630,968,887.88	53,225,969.73	3,521,814.53		117,909,675.46		1,075,886.30		3,199,718.68	183,858,855.90	3,383,577.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	510,812,469.00		750,000.00		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		750,000.00		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				-118,633,422.63	58,799,425.63	3,974,118.64		19,870,402.10		188,542,755.86		199,677,468.34	22,273,859.82	221,951,328.16
（一）综合收益总额							3,974,118.64				305,919,292.21		309,893,410.85	2,320,091.75	312,213,502.60
（二）所有者投入和减少资本	11,479,335.00				34,610,282.37	58,799,425.63							-12,709,808.26	19,953,768.07	7,243,959.81
1. 所有者投入的普通股	11,479,335.00				48,442,793.70								59,922,128.70	25,000,000.00	84,922,128.70
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					7,131,427.70	58,799,425.63							-51,667,997.93		-51,667,997.93

4. 其他					- 20,963 ,939.0 3								- 20,963 ,939.0 3	- 5,046,2 31.93	- 26,010, 170.96
(三) 利润分配									19,870 ,402.1 0				- - 97,506 ,134.2 5		- 97,506, 134.25
1. 提取盈余公积									19,870 ,402.1 0				- 19,870 ,402.1 0		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													- 51,081 ,134.2 5	- 51,081 ,134.2 5	- 51,081, 134.25
4. 其他													- 46,425 ,000.0 0	- 46,425 ,000.0 0	- 46,425, 000.00
(四) 所有者权益内部结转	153,2 43,70 5.00				- 153,24 3,705. 00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,2 43,70 5.00				- 153,24 3,705. 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		750,000.00		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

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		750,000.00		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									150,000.00	150,000.00		
前期差错更正												
其他									3,636,443.54	32,727,991.82		36,364,435.36
二、本年期初余额	675,535,509.00		750,000.00		657,595,423.39	58,799,425.63			91,003,612.82	448,207,563.21		2,563,392,682.79

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				8,537,66	-			30,542,5	127,12		170,903,4
	877,53				2.27	5,573,45			06.18	7,340.9		31.26
	4.00					5.90				1		
（一）综合收益总额										305,42		305,425,0
										5,061.8		61.82
										2		
（二）所有者投入和减少资本	-				8,537,66	-						13,233,58
	877,53				2.27	5,573,45						4.17
	4.00					5.90						
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	-				8,537,66	-						13,233,58
	877,53				2.27	5,573,45						4.17
	4.00					5.90						
4. 其他												
（三）利润分配									30,542,5	-		-
									06.18	178,29		147,755,2
										7,720.9		14.73
										1		
1. 提取盈余公积									30,542,5	-		
									06.18	30,542,		
										506.18		
2. 对所有者（或股东）的分配										-		-
										101,33		101,330,2
										0,214.7		14.73
										3		
3. 其他										-		-
										46,425,		46,425,00
										000.00		0.00
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

浙商中拓集团股份有限公司

2019 年度

财务报表附注

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	674,657,975.00		750,000,000.00		666,133,085.66	53,225,969.73	-150,000.00		121,546,119.00	575,334,904.12		2,734,296,114.05

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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												

浙商中拓集团股份有限公司

2019 年度

财务报表附注

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				-97,669,483.60	58,799,425.63			19,870,402.10	81,327,484.69	109,452,017.56
（一）综合收益总额										198,704,021.04	198,704,021.04
（二）所有者投入和减少资本	11,479,335.00				55,574,221.40	58,799,425.63					8,254,130.77
1. 所有者投入的普通股	11,479,335.00				48,442,793.70						59,922,128.70
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					7,131,427.70	58,799,425.63					-51,667,997.93
4. 其他											
（三）利润分配									19,870,402.10	-117,376,536.35	-97,506,134.25
1. 提取盈余公积									19,870,402.10	-19,870,402.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,081,134.25	-51,081,134.25
3. 其他										-46,425,000.00	-46,425,000.00
（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			657,595,423.39	58,799,425.63			87,367,169.28	415,329,571.39		2,527,028,247.43

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。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 67465.7975 万股，注册资本为 67465.7975 万元，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) 公司业务性质和主要经营活动

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、通用设备及零配件、建筑专用设备及零配件、电气机械、五金产品、仪器仪表、橡胶及制品、燃料油（不含成品油）、石油制品（不含成品油及危险化学品）的销售；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；有色金属压延加工、销售；交通安全设施产品的生产、加工（限分支机构经营）；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）以公司登记机关核定的经营范围为准。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 27 日批准报出。

四、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 47 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
湖南中拓汽车销售服务有限公司	全资子公司	三级	100	100
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
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
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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
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
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
浙商中拓集团（陕西）有限公司	控股子公司	二级	85	85

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 5 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
浙商中拓集团（陕西）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、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
湖南三维二手车市场有限公司	注销
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	股权转让
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	股权转让
湖南五菱汽车销售有限公司	股权转让
浙江中拓融资租赁有限公司	第三方增资导致股权稀释

合并范围变更主体的具体信息详见“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、会计估计

（一） 具体会计政策和会计估计提示

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项预期信用损失计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（二） 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。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。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。

(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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- （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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- （1） 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公

司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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) 被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

收益的金融资产)之和。

(2) 金融资产部分转移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(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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金融资产)之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值,除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产,按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本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,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础,对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同,进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本公司购买或源生的已发生

信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出

不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本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) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注六 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司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判断, 依据信用风险特征将 应 收 票 据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较低的银行	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	计提预期信用损失参照应收账款执行

(十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注六 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	列入合并范围内公司之前的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外的应收账款，本公司根据以往的历史经验对应收账款计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用风险

(十三) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注六 / (十) 6.金融工具减值。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注六 / (十) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方	合并范围的关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用风险

(十五) 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、在途物资、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

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。

(十六) 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。

(十七) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注六 / (十) 6.金融工具减值。

(十八) 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。

（十九） 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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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。

(二十六) 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全部为设定提存计划。

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。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十七) 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。

(二十八) 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。

（二十九） 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。

(三十) 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。

(三十一) 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

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、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或冲减相关成本；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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

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。

(三十二) 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。

（三十三） 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 / (二十) 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。

(三十四) 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。

(三十五) 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. 对于同时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项目组成。

(2) 在套期开始时，本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从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，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。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

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，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

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投资（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) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，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，不需要调整；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，不需要调整。

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。

(3) 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，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利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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，则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) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失;

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分 (即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失), 计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额, 按照下列规定处理:

1) 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, 或者非金融资产或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, 则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。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期, 在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间, 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, 计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失, 且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的, 则在预计不能弥补时, 将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出, 计入当期损益。

4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期, 包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期, 本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理:

(1) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分, 应当计入其他综合收益。全部或部分处置境外经营时, 上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出, 计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分, 应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的, 则终止运用套期会计:

(1) 因风险管理目标发生变化, 导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系, 或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中, 信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下, 企业应当首先考虑套期关系再平衡, 然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分, 在仅影响其中一部分时, 剩余

未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具(或其组成部分)的信用风险敞口时,可以在该金融工具(或其组成部分)初始确认时、后续计量中或尚未确认时,将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具,并同时作出书面记录,但应同时满足下列条件:

- (1) 金融工具信用风险敞口的主体(如借款人或贷款承诺持有人)与信用衍生工具涉及的主体相一致;
- (2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(三十六) 回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(三十七) 资产证券化业务

本公司将部分应收账款证券化,一般将这些资产出售给发行方,然后再由其向投资者发行证券。本公司根据在被转让资产中保留的风险和收益程度,部分或整体终止确认该类金融资产。金融资产终止确认的前提条件参见本附注六/(十)3. 金融资产和金融负债的终止确认。所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,终止确认部分的账面价值与其对价之间的差额计入当期损益。

(三十八) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
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	
应收票据及应收账款	2,847,382,302.20	-2,847,382,302.20		
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	
应付票据及应付账款	4,029,117,282.92	-4,029,117,282.92		

(三十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	第六届董事会 2019 年第二次临时会议审议通过	(1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》	第七届董事会第三次会议审议通过	

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称“新金融工具准则”），变更后的会计政策详见本附注六（十）。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响	小计	
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	-14,283,528.41		-14,283,528.41	
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	-107,412,789.08		-107,412,789.08	1,417,253.00

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响	小计	
应收款项融资		107,412,789.08		107,412,789.08	107,412,789.08
可供出售金融资产					
其他权益工具投资					
短期借款	1,805,611,939.21	2,126,380.83		2,126,380.83	1,807,738,320.04
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	-36,356,214.28		-36,356,214.28	
交易性金融负债		36,356,214.28		36,356,214.28	36,356,214.28
其他应付款	461,114,281.91	-3,999,952.35		-3,999,952.35	457,114,329.56
长期借款	164,000,000.00	1,873,571.52		1,873,571.52	165,873,571.52
其他综合收益	2,999,809.27	-150,000.00		-150,000.00	2,849,809.27
未分配利润	717,762,281.30	150,000.00		150,000.00	717,912,281.30

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

注 1：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 14,283,528.41 元的以前年度被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重分类至交易性金融资产。

(2) 于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 107,412,789.08 元的以前年度被分类为应收票据的银行承兑汇票的合同条款规定，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标，因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

(3) 于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 36,356,214.28 元的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债重分类至交易性金融负债。

(4) 于 2019 年 1 月 1 日，账面价值 3,999,952.35 元的以前年度被分类为其他应付款的应付利息，为基于实际利率法计提的金融工具的未到期利息，因此该部分金额从应付利息重分类至相应金融工具的账面余额中。

(5) 于 2019 年 1 月 1 日，账面余额 150,000.00 元，已提减值准备 150,000.00 元，账面价值为 0.00 元的以前年度被分类为可供出售金融资产的按成本计量的可供出售权益工具（非交易性），指定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，因此该部分金额从可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资。同时，上期计提减值准备 150,000.00 元从期初留存收益调整至其他综合收益。

(2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交

换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
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%	注 1
	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	实缴流转税税额	7%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.5%、20%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12%、1.2%	

注 1：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》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 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%
浙江中拓物流科技有限公司	20%
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%
邵阳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

纳税主体名称	所得税税率
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

(一) 税收优惠政策及依据

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，本期继续享受减半征收企业所得税的优惠政策。

2. 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）文件规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，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，期初余额均为 2019 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,579.28	74,619.32
银行存款	1,460,971,629.14	1,103,705,841.17
其他货币资金	1,053,197,767.02	952,255,283.38
合计	2,514,192,975.44	2,056,035,743.87
其中：存放在境外的款项总额	98,644,662.05	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
保理账户冻结资金	9,313,731.30	21,790,145.59
银行承兑汇票保证金	658,277,723.55	666,298,657.46
信用证保证金	67,457,955.07	94,359,962.51
远期结售汇保证金	21,445,000.00	620,000.00
期货保证金	243,270,382.61	132,423,538.76
汽车信贷保证金		2,860,428.00
保函保证金	20,239,994.92	23,028,672.45
合计	1,020,004,787.45	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变动计入当期损益的金融资产小计	50,194,694.14	14,283,528.41
衍生金融资产	41,657,814.14	14,283,528.41
其他	8,536,880.00	
合计	50,194,694.14	14,283,528.41

交易性金融资产说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	36,658,331.21	3,364,833.46
外汇期货合约	4,999,482.93	10,918,694.95
结构性存款	8,536,880.00	
合计	50,194,694.14	14,283,528.41

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	721,952,019.11	1,417,253.00
小计	721,952,019.11	1,417,253.00
减：坏账准备	7,219,520.15	
合计	714,732,498.96	1,417,253.00

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	721,952,019.11	100.00	7,219,520.15	1.00	714,732,498.96
其中：商业承兑汇票	721,952,019.11	100.00	7,219,520.15	1.00	714,732,498.96
合计	721,952,019.11	100.00	7,219,520.15	1.00	714,732,498.96

续：

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	1,417,253.00	100.00			1,417,253.00
其中：商业承兑汇票	1,417,253.00	100.00			1,417,253.00
合计	1,417,253.00	100.00			1,417,253.00

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		7,219,520.15				7,219,520.15
其中：商业承兑汇票		7,219,520.15				7,219,520.15
合计		7,219,520.15				7,219,520.15

4. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	250,031,535.94
合计	250,031,535.94

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		232,877,135.72
合计		232,877,135.72

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,031,177,346.48	2,715,499,372.35
1-2 年	53,670,171.89	83,609,166.92

账龄	期末余额	期初余额
2-3 年	16,549,710.78	6,099,775.71
3 年以上	21,299,675.55	21,690,782.08
小计	3,122,696,904.70	2,826,899,097.06
减：坏账准备	92,411,801.77	88,346,836.94
合计	3,030,285,102.93	2,738,552,260.12

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	50,000.00	0.00	50,000.00	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,122,646,904.70	100.00	92,361,801.77	2.96	3,030,285,102.93
其中：账龄组合	3,122,646,904.70	100.00	92,361,801.77	2.96	3,030,285,102.93
合计	3,122,696,904.70	100.00	92,411,801.77	2.96	3,030,285,102.93

续：

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	796,784.73	0.03	764,992.07	96.01	31,792.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,826,102,312.33	99.97	87,581,844.87	3.10	2,738,520,467.46
其中：账龄组合	2,826,102,312.33	99.97	87,581,844.87	3.10	2,738,520,467.46
合计	2,826,899,097.06	100.00	88,346,836.94	3.13	2,738,552,260.12

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
四川公路桥梁建设集团有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
合计	50,000.00	50,000.00	100.00	

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (100 万以上)	2,745,558,796.37	27,455,378.54	1.00
6 个月以内 (100 万以内)	112,028,107.85	5,601,405.36	5.00
6 个月-1 年以内	173,590,442.26	8,679,522.13	5.00
1-2 年	53,620,171.89	16,086,051.57	30.00
2-3 年	16,549,710.78	13,239,768.62	80.00
3 年以上	21,299,675.55	21,299,675.55	100.00
合计	3,122,646,904.70	92,361,801.77	

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	764,992.07	-714,992.07				50,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	87,581,844.87	4,800,292.91			-20,336.01	92,361,801.77
其中：账龄组合	87,581,844.87	4,800,292.91			-20,336.01	92,361,801.77
合计	88,346,836.94	4,085,300.84			-20,336.01	92,411,801.77

6. 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	373,876,311.10	11.97	7,889,965.37
中建三局集团有限公司	364,704,367.46	11.68	5,658,558.82
浙江交工集团股份有限公司	216,432,048.90	6.93	9,202,936.95
柳州钢铁股份有限公司	126,008,146.30	4.04	1,260,081.46
湖北交投物流集团有限公司	75,986,026.54	2.43	1,999,860.27
合计	1,157,006,900.30	37.05	26,011,402.87

7. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

8. 项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
浙江交工集团股份有限公司	保理	95,600,000.00	-330,188.68
广西朗知森商贸有限公司	保理	24,709,711.12	
湖南太平洋建设有限公司	保理	9,029,434.38	
广西建工集团国际有限公司	应收账款证券化[注]	33,855,021.85	-11,279,671.62

8. 项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
广西建工集团智慧制造有限公司	应收账款证券化	36,138,252.89	
贵州交通物流集团有限公司	应收账款证券化	48,641,076.55	
云南省建设投资控股集团有限公司	应收账款证券化	2,696,160.32	
浙江交工宏途交通建设有限公司	应收账款证券化	6,749,896.31	
浙江交工集团股份有限公司	应收账款证券化	54,134,359.56	
浙江交投矿业有限公司	应收账款证券化	6,346,496.18	
中国建筑股份有限公司	应收账款证券化	53,427,451.16	
中国建筑一局（集团）有限公司	应收账款证券化	18,987,370.14	
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	应收账款证券化	6,337,014.02	
中国水利水电第十一工程局有限公司	应收账款证券化	10,249,057.73	
中交第二公司路工程局有限公司	应收账款证券化	4,617,313.45	
中交第二航务工程局有限公司	应收账款证券化	48,809,138.25	
中交路桥建设有限公司	应收账款证券化	6,625,750.91	
中铁大桥局集团有限公司	应收账款证券化	36,029,722.58	
中铁十六局集团有限公司	应收账款证券化	23,635,589.72	
合计		526,618,817.12	-11,609,860.30

注：本期应收账款以无追索权方式打包发行“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”。

8. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

资产项目	期末余额	负债项目	期末余额
债权投资-“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”优先级资产支持证券	20,000,000.00		20,000,000.00
其他非流动金融资产-“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”次级资产支持证券	950,000.00		950,000.00
合计	20,950,000.00		20,950,000.00

注释5. 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,750,894.66	107,412,789.08
合计	111,750,894.66	107,412,789.08

2. 坏账准备情况

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

3. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	52,960,000.00
合计	52,960,000.00

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	4,640,389,672.19	
合计	4,640,389,672.19	

注释6. 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	2,361,072,494.82	94.60		1,882,511,438.06	93.36	131,149.00
1 至 2 年	17,845,286.89	0.71		8,294,264.61	0.41	1,579,752.61
2 至 3 年	2,292,210.96	0.09	1,579,752.61	626,741.47	0.03	
3 年以上	114,766,354.87	4.60	75,046,165.95	125,104,846.87	6.20	75,046,165.95
合计	2,495,976,347.54	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	112,486,847.29	72,892,108.37	3 年以上	详见说明
丹阳龙江钢铁有限公司	2,154,057.58	2,154,057.58	3 年以上	合同纠纷, 无法履约
合计	114,640,904.87	75,046,165.95		

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	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
天津市康普瑞森商贸有限公司	283,506,913.30	11.36	2019 年	合同履行
成渝钒钛科技有限公司	112,486,847.29	4.51	2014 年	详见说明
乌拉特后旗力源新材料有限公司	102,598,755.16	4.11	2019 年	合同履行
迁安市九江线材有限责任公司	93,867,216.57	3.76	2019 年	合同履行
江苏沙钢物资贸易有限公司	85,773,644.64	3.44	2019 年	合同履行
合计	678,233,376.96	27.18		

4. 预付款项的其他说明

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。尽管自 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，但公司考虑其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 12 月 31 日，预付成渝钒钛款项余额 112,486,847.29 元，累计计提坏账准备 72,892,108.37 元。

注释7. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,747,540.77	55,266,113.83
合计	60,747,540.77	55,266,113.83

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	63,536,760.70	52,907,648.23
1—2 年	1,261,527.31	6,374,463.88
2—3 年	6,211,458.30	8,159,677.73
3 年以上	237,187,069.98	230,315,273.82
小计	308,196,816.29	297,757,063.66
减：坏账准备	247,449,275.52	242,490,949.83
合计	60,747,540.77	55,266,113.83

2. 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	19,835,229.01	12,746,840.70
应收及暂付款	275,730,832.03	274,334,838.67
出租车税规费	6,811,040.04	4,352,451.32
应收出口退税	5,819,715.21	6,322,932.97
合计	308,196,816.29	297,757,063.66

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	94,513,731.76	33,766,190.99	60,747,540.77	84,848,655.06	31,762,886.66	53,085,768.40
第二阶段						
第三阶段	213,683,084.53	213,683,084.53		212,908,408.60	210,728,063.17	2,180,345.43
合计	308,196,816.29	247,449,275.52	60,747,540.77	297,757,063.66	242,490,949.83	55,266,113.83

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	213,683,084.53	69.33	213,683,084.53	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	94,513,731.76	30.67	33,766,190.99	35.73	60,747,540.77
其中：账龄组合	94,513,731.76	30.67	33,766,190.99	35.73	60,747,540.77
合计	308,196,816.29	100.00	247,449,275.52	80.29	60,747,540.77

续：

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	212,908,408.60	71.50	210,728,063.17	98.98	2,180,345.43
按组合计提预期信用损失的其他应收款	84,848,655.06	28.50	31,762,886.66	37.43	53,085,768.40
其中：账龄组合	84,848,655.06	28.50	31,762,886.66	37.43	53,085,768.40
合计	297,757,063.66	100.00	242,490,949.83	81.44	55,266,113.83

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
天津中储物流有限公司	98,563,903.12	98,563,903.12	100.00	详见本附注十五 (二)
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	
无锡振兴仓储有限公司	41,132,254.68	41,132,254.68	100.00	
遵义天嘉工贸有限责任公司	5,512,784.76	5,512,784.76	100.00	
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	4,360,690.87	100.00	预计无法收回
沧州龙道钢管有限公司	1,002,927.61	1,002,927.61	100.00	
江苏一言商品钢筋有限公司	812,480.32	812,480.32	100.00	
上海韩钢实业有限公司	259,268.00	259,268.00	100.00	
郴州鑫达土石方工程有限公司、肖健	4,678,371.58	4,678,371.58	100.00	
合计	213,683,084.53	213,683,084.53	100.00	

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	63,536,760.70	3,175,353.21	5.00
1—2 年	483,527.31	145,058.19	30.00
2—3 年	236,410.79	188,896.63	79.90
3 年以上	30,257,032.96	30,256,882.96	100.00
合计	94,513,731.76	33,766,190.99	

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	31,762,886.66		210,728,063.17	242,490,949.83
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-77,780.40		77,780.40	-
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,152,008.08		4,177,240.96	6,329,249.04
本期转回			1,300,000.00	1,300,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动	-70,923.35			-70,923.35
期末余额	33,766,190.99		213,683,084.53	247,449,275.52

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
遵义天嘉工贸有限责任公司	1,300,000.00	资金收回	

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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	应收及暂付款	98,563,903.12	3 年以上	31.98	98,563,903.12
山东莱芜信发钢铁有限公司	应收及暂付款	52,870,200.66	3 年以上	17.15	52,870,200.66
无锡振兴仓储有限公司	应收及暂付款	41,132,254.68	3 年以上	13.35	41,132,254.68
东风日产汽车金融有限公司	应收及暂付款	23,624,227.97	1 年以内	7.67	1,181,211.40

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
天津鼎博亿隆国际贸易有限公司	应收及暂付款	8,800,000.00	3 年以上	2.86	8,800,000.00
合计		224,990,586.43		73.00	202,547,569.86

注释8. 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
原材料	9,871,303.27		9,871,303.27			-
在途物资	43,296,143.11		43,296,143.11	40,126,907.78		40,126,907.78
库存商品	3,130,180,601.83	24,758,860.61	3,105,421,741.22	2,270,139,064.16	41,158,949.51	2,228,980,114.65
发出商品	1,185,714,019.06	1,300,000.00	1,184,414,019.06	875,438,235.78		875,438,235.78
低值易耗品	34,600.00		34,600.00	29,618.11		29,618.11
合计	4,369,096,667.27	26,058,860.61	4,343,037,806.66	3,185,733,825.83	41,158,949.51	3,144,574,876.32

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	41,158,949.51	23,479,224.78			39,879,313.68		24,758,860.61
发出商品		1,300,000.00					1,300,000.00
合计	41,158,949.51	24,779,224.78			39,879,313.68		26,058,860.61

注释9. 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10. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	51,957.53	593,545.57
待抵扣进项税	103,896,668.14	30,215,720.30
待认证进项税		6,240,086.26

项目	期末余额	期初余额
合计	103,948,625.67	37,049,352.13

注释11. 债权投资

1. 债权投资情况

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
“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”优先级资产支持证券	20,000,000.00		20,000,000.00			
小计	20,000,000.00		20,000,000.00			
减：一年内到期的债权投资						
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

2. 减值准备计提情况

于 2019 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的债权投资不存在重大的信用风险，不会因债务人违约而产生重大损失。

注释12. 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			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		

期末余额较期初减少：本期处置子公司所致。

注释13. 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
一、联营企业					
浙江中拓融资租赁有限公司				29,334,783.52	
合计				29,334,783.52	

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				418,228,029.20	447,562,812.72	
合计				418,228,029.20	447,562,812.72	

长期股权投资说明：

浙江中拓融资租赁有限公司本期其他增加 418,228,029.20 元，为丧失控制权之日剩余股权的公允价值，详见本附注九（一）。

注释14. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
四川自贡鸿鹤化工股份有限公司		
其中：权益工具投资成本	150,000.00	150,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-150,000.00	-150,000.00
合计		

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
四川自贡鸿鹤化工股份有限公司	公司管理层出于战略性投资决策					
合计						

注释15. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”次级资产支持证券	950,000.00	
合计	950,000.00	

注释16. 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				

项目	房屋建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 期初余额	87,078,217.59			87,078,217.59
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
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	2,378,675.27			2,378,675.27
本期计提	2,378,675.27			2,378,675.27
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	20,555,507.13			20,555,507.13
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	66,522,710.46			66,522,710.46
2. 期初账面价值	68,901,385.73			68,901,385.73

注释17. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	339,585,393.19	233,672,127.87
合计	339,585,393.19	233,672,127.87

（一）固定资产

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
一. 账面原值						
1. 期初余额	296,925,885.30	17,996,828.39	27,366,603.35	23,545,884.80	22,921,650.25	388,756,852.09
2. 本期增加金额	76,021,055.30	53,200,155.42	7,724,351.29	3,948,532.21	11,014,277.45	151,908,371.67
购置	8,099,369.82	6,306,184.52	7,724,351.29	3,505,648.57	3,692,283.04	29,327,837.24
在建工程转入	67,921,685.48	46,893,970.90		442,883.64	7,321,994.41	122,580,534.43
3. 本期减少金额	20,646,275.39	2,347,614.00	11,173,678.08	2,101,733.05	8,400,760.74	44,670,061.26

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
处置或报废	1,969,587.86	1,120,290.23	8,598,905.65	1,304,159.42	1,371,200.34	14,364,143.50
处置子公司	18,676,687.53	1,227,323.77	2,574,772.43	797,573.63	7,029,560.40	30,305,917.76
4. 期末余额	352,300,665.21	68,849,369.81	23,917,276.56	25,392,683.96	25,535,166.96	495,995,162.50
二. 累计折旧						
1. 期初余额	98,576,188.73	13,088,029.45	12,943,657.93	15,403,696.85	14,204,039.43	154,215,612.39
2. 本期增加金额	15,663,175.81	4,736,483.86	3,175,106.36	3,184,865.79	3,115,253.18	29,874,885.00
本期计提	15,663,175.81	4,736,483.86	3,175,106.36	3,184,865.79	3,115,253.18	29,874,885.00
3. 本期减少金额	14,448,277.53	1,952,354.28	4,072,937.00	1,817,513.76	6,242,571.89	28,533,654.46
处置或报废	1,373,858.16	1,061,621.03	3,255,542.04	1,146,442.66	1,212,593.72	8,050,057.61
处置子公司	13,074,419.37	890,733.25	817,394.96	671,071.10	5,029,978.17	20,483,596.85
4. 期末余额	99,791,087.01	15,872,159.03	12,045,827.29	16,771,048.88	11,076,720.72	155,556,842.93
三. 减值准备						
1. 期初余额	852,926.38	1,545.20		14,640.25		869,111.83
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额		1,545.20		14,640.25		16,185.45
处置子公司		1,545.20		14,640.25		16,185.45
4. 期末余额	852,926.38					852,926.38
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	251,656,651.82	52,977,210.78	11,871,449.27	8,621,635.08	14,458,446.24	339,585,393.19
2. 期初账面价值	197,496,770.19	4,907,253.74	14,422,945.42	8,127,547.70	8,717,610.82	233,672,127.87

注释18. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	22,285,012.64	84,578,799.65
合计	22,285,012.64	84,578,799.65

(一) 在建工程

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
店面改造工程	3,273,150.72		3,273,150.72	1,994,059.63		1,994,059.63

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
中拓新材料生产线项目	1,009,459.31		1,009,459.31	82,490,400.40		82,490,400.40
杭州总部大楼	11,668,118.02		11,668,118.02	94,339.62		94,339.62
废钢加工基地	6,334,284.59		6,334,284.59			
合计	22,285,012.64		22,285,012.64	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	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
店面改造工程	1,994,059.63	6,778,668.90	5,499,577.81		3,273,150.72
中拓新材料生产线项目	82,490,400.40	35,600,015.53	117,080,956.62		1,009,459.31
杭州总部大楼	94,339.62	11,573,778.40			11,668,118.02
废钢加工基地		6,334,284.59			6,334,284.59
合计	84,578,799.65	60,286,747.42	122,580,534.43		22,285,012.64

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	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
店面改造工程							
中拓新材料生产线项目	17,465.00	47.57	84.85	2,099,283.70	875,875.00	5.39	金融机构 贷款
杭州总部大楼	55,010.00	0.02	0.02				
废钢加工基地	2,200.87	28.78	30.00				
合计				2,099,283.70	875,875.00		

注释19. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一. 账面原值				
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	5,270,280.66	7,260,875.82		12,531,156.48
购置	5,270,280.66	505,283.62		5,775,564.28
内部研发		6,755,592.20		6,755,592.20
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	121,899,265.33	60,889,168.72	650,000.00	183,438,434.05
二. 累计摊销				

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
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	2,927,278.53	6,631,209.23	42,950.66	9,601,438.42
本期计提	2,927,278.53	6,631,209.23	42,950.66	9,601,438.42
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	24,281,170.43	32,505,501.68	650,000.00	57,436,672.11
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	97,618,094.90	28,383,667.04		126,001,761.94
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

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 24.26%。

注释20. 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	8,804,353.98		3,568,255.90	6,755,592.20	3,811,059.30
合计	5,330,553.42	8,804,353.98		3,568,255.90	6,755,592.20	3,811,059.30

注释21. 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
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	5,433,106.01					5,433,106.01
合计	10,015,239.01			559,051.72		9,456,187.29

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
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司						
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司						
合计	2,482,447.86			559,051.72		1,923,396.14

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

截至 2019 年 12 月 31 日，资产组构成如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组构成	包含商誉的资产组账面价值	资产组是否与购买日一致
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	所有经营性可辨认净资产与商誉	49,952,298.76	一致
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	所有经营性可辨认净资产与商誉	148,183,593.29	一致

4. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，本期发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象的计提了商誉减值准备。公司在期末进行减值测试时，在预计未来现金流量时考虑了公司的经营计划，估值现值时采用长期国债利率加一定风险修正系数计算确定，选用的折现期限为永续。

注释22. 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
新材料厂房装修		6,821,595.16	1,076,096.59		5,745,498.57
长沙天剑场地使用费	3,394,522.35		123,316.20		3,271,206.15
岳阳 4S 店装修	3,506,030.27		589,248.24		2,916,782.03
门面装修	3,199,937.09	587,544.90	2,131,229.63		1,656,252.36
杭州办公楼装修	1,135,951.00		1,135,951.00		
瑞辰 4S 店装修	1,311,750.47		1,311,750.47		
其他	583,764.47	649,511.11	765,451.60		467,823.98
合计	13,131,955.65	8,058,651.17	7,133,043.73		14,057,563.09

注释23. 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	20,461,452.64	5,115,363.14	37,360,096.11	9,340,024.02
信用减值准备	334,021,677.33	83,488,767.08	336,906,529.63	84,220,347.82
内部交易未实现利润	21,051,551.53	5,262,887.89		
可抵扣亏损	33,317,970.96	8,329,492.74	7,796,054.68	1,949,013.67
预提费用	119,813,827.02	29,953,456.77	88,997,925.44	22,249,481.36
递延收益	9,914,117.38	2,478,529.35		
股权激励	18,266,800.34	4,566,700.09	7,131,427.70	1,782,856.93
公允价值变动	25,640,593.73	6,410,148.44	18,140,329.57	4,535,082.40
合计	582,487,990.93	145,605,345.50	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	22,260,465.01	5,565,116.25	22,935,703.09	5,733,925.77
公允价值变动	29,427,088.00	7,356,772.00		
剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	123,679,608.68	30,919,902.17		
合计	175,367,161.69	43,841,790.42	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	101,011,203.51	91,475,504.71
可抵扣亏损	93,648,126.69	67,410,923.54
合计	194,659,330.20	158,886,428.25

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2019 年		3,484,017.75	
2020 年	619,647.18	1,844,179.20	
2021 年	4,231,321.84	5,660,846.43	
2022 年	19,343,897.40	21,548,314.52	

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	32,070,594.83	34,873,565.64	
2024 年	37,382,665.44		
合计	93,648,126.69	67,410,923.54	

注释24. 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	26,722,001.85	17,683,250.52
杭州总部大楼土地款及竞拍保证金	144,664,000.00	
合计	171,386,001.85	17,683,250.52

注释25. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,489,248,328.65	943,543,179.64
抵押借款	17,105,000.00	10,000,000.00
保证借款	50,400,000.00	282,643,139.38
信用借款	1,314,386,992.72	569,425,620.19
质押保证组合借款	603,074,612.94	
未到期应付利息	3,119,624.81	2,126,380.83
合计	3,477,334,559.12	1,807,738,320.04

注释26. 交易性金融负债

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负债	43,783,666.55	36,356,214.28
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	43,783,666.55	36,356,214.28
其他		
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		
合计	43,783,666.55	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	23,431,390.14	19,820,505.43

项目	期末余额	期初余额
外汇期货合约	7,114,888.88	16,535,708.85
远期结售汇	13,237,387.53	
合计	43,783,666.55	36,356,214.28

注释27. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,690,397,657.81	2,460,786,064.44
商业承兑汇票		
合计	2,690,397,657.81	2,460,786,064.44

注释28. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付贸易采购款	2,215,579,907.25	1,545,036,311.53
应付汽车采购款	3,766,701.98	3,981,288.51
其他	8,169,269.73	19,313,618.44
合计	2,227,515,878.96	1,568,331,218.48

注释29. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
大宗贸易预收款	1,987,663,483.63	1,494,391,334.42
汽车销售预收款	13,520,549.35	11,397,052.92
其他	635,095.55	1,157,271.56
合计	2,001,819,128.53	1,506,945,658.90

注释30. 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	353,653,783.83	396,026,458.54	100,789,914.99
离职后福利-设定提存计划	481,246.36	28,229,867.35	22,090,484.78	6,620,628.93
辞退福利	451,204.41	5,065,826.25	5,141,167.92	375,862.74
合计	144,095,040.47	386,949,477.43	423,258,111.24	107,786,406.66

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	290,343,533.52	334,357,312.02	95,116,748.08
职工福利费		26,167,201.52	26,167,201.52	
社会保险费	383,875.79	14,539,665.83	14,335,363.64	588,177.98
其中：基本医疗保险费	338,537.41	12,456,514.72	12,275,245.08	519,807.05
补充医疗保险		65,230.84	65,230.84	-
工伤保险费	6,923.96	888,181.81	882,814.91	12,290.86
生育保险费	38,414.42	1,082,292.74	1,064,627.09	56,080.07
其他社保费		47,445.72	47,445.72	
住房公积金	449,390.82	14,879,217.00	15,224,991.99	103,615.83
工会经费和职工教育经费	3,198,796.51	7,724,165.96	5,941,589.37	4,981,373.10
合计	143,162,589.70	353,653,783.83	396,026,458.54	100,789,914.99

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	21,721,385.01	21,306,088.10	884,265.76
失业保险费	12,277.51	790,845.80	784,396.68	18,726.63
企业年金缴费		5,717,636.54		5,717,636.54
合计	481,246.36	28,229,867.35	22,090,484.78	6,620,628.93

4. 应付职工薪酬其他说明

(1) 本期期末应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

注释31. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	65,483,168.34	53,077,215.32
企业所得税	115,716,903.87	103,325,501.36
个人所得税	10,214,953.18	1,396,337.29
城市维护建设税	3,627,566.43	4,189,846.16
房产税	740,558.69	130,905.75
土地使用税	89,277.24	266,924.04
印花税	2,323,023.10	1,562,636.65
教育费附加	3,340,495.50	2,936,672.29

税费项目	期末余额	期初余额
其他	164,999.89	108,623.51
合计	201,700,946.24	166,994,662.37

注释32. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	406,112,260.42	457,114,329.56
合计	406,112,260.42	457,114,329.56

(一) 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	45,339,332.03	54,642,475.00
应付及暂收款	241,793,829.95	223,046,856.03
限制性股票回购义务	53,225,969.73	58,799,425.63
预提费用	65,753,128.71	120,625,572.90
合计	406,112,260.42	457,114,329.56

注释33. 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	8,000,000.00	247,000,000.00
一年内到期的长期应付款		27,437,972.00
合计	8,000,000.00	274,437,972.00

注释34. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期商业承兑汇票	44,021,364.13	
合计	44,021,364.13	

注释35. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	72,280,000.00	411,000,000.00
未到期应付利息		1,873,571.52
减：一年内到期的长期借款	8,000,000.00	247,000,000.00

借款类别	期末余额	期初余额
合计	64,280,000.00	165,873,571.52

注释36. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		82,099,519.00
合计		82,099,519.00

1. 长期应付款分类

款项性质	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37. 预计负债

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	3,455,698.00	8,870,346.85	按逾期情况计提
合计	3,455,698.00	8,870,346.85	

注释38. 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	5,000,000.00	85,882.62	9,914,117.38	注
与收益相关政府补助	10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	15,000,000.00	5,000,000.00	10,085,882.62	9,914,117.38	

注：根据 2017 年 8 月 8 日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》，本期子公司浙江中拓新材料科技有限公司收到投资奖励款 5,000,000.00 元。

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 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	加： 其他 变动	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	5,000,000.00		85,882.62			9,914,117.38	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	5,000,000.00		10,085,882.62			9,914,117.38
----	---------------	--------------	--	---------------	--	--	--------------

注释39. 股本

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		674,657,975.00

股本变动情况说明：

根据 2018 年第二次临时股东大会的授权，第六届董事会 2019 年第三次临时会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本期回购注销限制性股票数量 877,534 股，回购价格 3.960239 元/股，回购金额合计 3,475,244.37 元，其中：减少股本 877,534.00 元，减少股本溢价 2,597,710.37 元。本次回购注销完成后，限制性股票激励计划的激励对象总人数调整为 82 名，已授予但未解除限售的限制性股票数量调整为 13,969,910 股，公司总股本由 675,535,509 股变更为 674,657,975 股。该次减资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2019] 000267 号验资报告。

注释40. 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

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41. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	11,135,372.64		21,862,698.61
合计	622,431,225.61	11,135,372.64	2,597,710.37	630,968,887.88

资本公积的说明：

1. 如附注八注释 39 所述，本期回购注销限制性股票数量 877,534 股，回购价格 3.960239 元/股，回购金额合计 3,475,244.37 元，其中：减少股本 877,534.00 元，减少股本溢价 2,597,710.37 元。

2. 资本公积-其他资本公积 11,135,372.64 元为计入当期的股份支付费用。

注释42. 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		5,573,455.90	53,225,969.73
合计	58,799,425.63		5,573,455.90	53,225,969.73

库存股情况说明：

1. 如附注八注释 39 所述，本期回购注销限制性股票数量 877,534 股，占公司回购注销前已发行股份的 0.13%，回购价格 3.960239 元/股，回购金额合计 3,475,244.37 元，同时减少库存股 3,475,244.37 元。回购注销后累计库存股 13,969,910 股，占已发行股份的 2.07%

2. 本期分配给限制性股票持有者的现金股利 2,098,211.53 元，减少库存股 2,098,211.53 元。

注释43. 其他综合收益

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	本期发生额								2019年12月31日	
			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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益		
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-150,000.00										-150,000.00
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		-150,000.00										-150,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,999,809.27	2,999,809.27	518,048.09				672,005.26	-153,957.17				3,671,814.53
1. 权益法下可转损益的其他综合收益												
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益												
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益												
4. 现金流量套期损益的有效部分												
5. 外币报表折算差额	2,999,809.27	2,999,809.27	518,048.09				672,005.26	-153,957.17				3,671,814.53

浙商中拓集团股份有限公司
2019 年度
财务报表附注

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	本期发生额							2019 年 12 月 31 日	
			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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额		减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益
其他综合收益合计	2,999,809.27	2,849,809.27	518,048.09				672,005.26	-153,957.17			3,521,814.53

注释44. 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	30,542,506.18		117,909,675.46
合计	87,367,169.28	30,542,506.18		117,909,675.46

盈余公积说明：

根据公司章程规定，按母公司本期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

注释45. 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[注]	717,762,281.30	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	150,000.00	—
调整后期初未分配利润	717,912,281.30	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	536,271,746.40	—
减：提取法定盈余公积	30,542,506.18	10.00
应付普通股股利	101,330,214.73	
转为股本的普通股股利		
优先股股利		
对其他的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配	46,425,000.00	
加：盈余公积弥补亏损		
设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转		
期末未分配利润	1,075,886,306.79	

未分配利润说明：

其他利润分配 46,425,000.00 元为支付其他权益工具“2017 年度第一期中期票据”的利息，本期计息起始日 2018 年 12 月 19 日，计息结束日 2019 年 12 月 18 日，票面年利率 6.19%。

注释46. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,425,883,239.77	71,826,912,843.07	63,244,862,332.25	61,820,095,367.62

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	38,030,766.11	4,837,024.98	48,947,748.52	6,054,502.07
合计	73,463,914,005.88	71,831,749,868.05	63,293,810,080.77	61,826,149,869.69

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑用材	19,657,989,379.86	18,899,749,362.43	22,251,353,519.74	21,534,287,100.27
工业用材	23,522,471,929.35	23,215,652,573.12	19,321,879,126.26	19,056,880,074.45
钢坯	2,578,807,234.41	2,555,567,943.50	1,967,982,071.89	1,930,480,491.62
铁合金	1,740,899,525.76	1,684,043,140.75	670,840,886.27	661,938,754.41
矿石	9,252,985,324.32	9,125,374,617.90	3,660,044,889.06	3,612,456,494.75
废钢	3,510,182,907.45	3,447,701,761.04	1,871,023,058.09	1,827,682,628.67
有色金属	606,681,853.11	605,091,250.87	1,877,821,325.00	1,865,452,184.22
煤炭	6,781,201,079.75	6,623,443,542.10	5,595,826,562.17	5,514,812,597.27
化工	1,083,901,999.88	1,092,884,373.06	2,157,244,149.15	2,147,441,193.91
水泥	595,315,061.89	562,663,958.04	445,398,344.81	424,906,267.06
油品	1,437,530,348.00	1,424,192,716.21	1,192,403,008.36	1,183,134,608.22
整车	1,824,764,435.28	1,818,062,243.68	1,790,103,075.72	1,754,510,027.94
汽车后服务	178,218,995.27	111,553,417.46	141,373,158.75	97,203,950.53
汽车租赁	22,007,840.44	240,364.68	31,384,671.34	255,943.61
融资租赁	48,072,051.27	22,489,976.81	115,763,141.43	32,987,419.48
仓储及物流	181,673,850.09	165,347,255.82	115,914,556.89	105,265,926.43
其他	535,983,479.86	514,414,404.46	111,892,757.09	108,061,953.00
不同产品间抵消	-132,804,056.22	-41,560,058.86	-73,385,969.77	-37,662,248.22
合计	73,425,883,239.77	71,826,912,843.07	63,244,862,332.25	61,820,095,367.62

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	70,341,233,128.69	68,895,741,283.16	57,910,586,323.71	56,582,052,868.15
境外	6,626,045,333.75	6,457,961,475.95	7,529,323,331.01	7,433,089,821.94
不同地区间抵消	-3,541,395,222.67	-3,526,789,916.04	-2,195,047,322.47	-2,195,047,322.47
合计	73,425,883,239.77	71,826,912,843.07	63,244,862,332.25	61,820,095,367.62

注释47. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,743,804.86	14,782,141.44
教育费附加	11,559,981.79	10,576,322.70
房产税	3,158,972.94	2,661,480.99
土地使用税	1,271,512.28	1,278,945.79
车船使用税	8,505.00	13,820.00
印花税	17,016,149.17	23,911,069.52
其他	1,646,250.78	2,569,983.57
合计	49,405,176.82	55,793,764.01

注释48. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	179,531,518.88	138,520,575.46
仓储费	19,639,243.42	18,638,273.34
运杂费	53,589,438.88	59,385,010.27
广告费及业务宣传费	10,158,067.80	9,962,039.40
劳务手续费	6,764,150.69	7,897,952.99
装卸费	17,258,347.49	3,550,366.19
销售服务费	5,009,738.57	4,477,810.04
其他	5,344,780.23	3,840,923.04
合计	297,295,285.96	246,272,950.73

注释49. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额[注]
职工薪酬	173,721,516.61	143,521,964.39
租赁费	27,873,515.72	26,979,531.93
折旧费	23,421,948.19	23,458,832.10
差旅费	17,879,203.72	19,465,741.27
办公费	18,954,530.48	17,442,173.69
业务招待费	12,390,479.73	10,387,990.43
中介机构费用	11,666,007.64	9,603,294.67
长期待摊费用摊销	6,101,125.04	8,177,721.90
无形资产摊销	9,472,759.31	7,467,854.90

项目	本期发生额	上期发生额[注]
股份支付行权费用	11,135,372.64	7,131,427.70
劳动保护费	2,530,158.66	4,499,113.36
其他	14,593,621.99	15,398,325.70
合计	329,740,239.73	293,533,972.04

注释50. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,948,587.20	3,099,809.94
固定资产折旧	60,173.66	133,709.87
其他	559,495.04	569,129.92
合计	3,568,255.90	3,802,649.73

注释51. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	369,020,866.44	354,946,657.45
减：利息收入	38,084,316.64	16,783,174.34
汇兑损益	17,049,537.75	-8,863,788.49
银行手续费	37,478,850.18	36,822,996.90
其他	3,586,886.79	3,586,886.80
合计	389,051,824.52	369,709,578.32

注释52. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	37,911,843.43	6,327,148.54
合计	37,911,843.43	6,327,148.54

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入—投资资助款	10,000,000.00		与收益相关
宁波中拓贸易区扶持资金	8,357,800.00		与收益相关
浙商中拓财政补贴款	4,907,325.00		与收益相关
重庆中拓物流仓库扶持资金	2,192,688.12	2,794,335.36	与收益相关
浙江中拓企业迁入补助	2,062,500.00		与收益相关
弘远贸易企业扶持资金	2,350,000.00		与收益相关
天津生态城扶持资金	2,526,659.45		与收益相关

递延收益转入—新材料生产线项目奖励	85,882.62		与资产相关
其他补助及奖励	5,428,988.24	3,532,813.18	与收益相关
合计	37,911,843.43	6,327,148.54	

注释53. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	29,334,783.52	-312,991.85
处置长期股权投资产生的投资收益	3,605,143.00	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	16,185,941.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,273,897.14	—
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得		12,213,389.20
丧失控制权后剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	123,679,608.68	
应收账款证券化处置损失	-11,279,671.62	
其他（理财产品收益）	9,248,944.65	2,282,145.34
合计	184,862,705.37	30,368,484.54

注释54. 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
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	—	-25,005,336.12
交易性金融资产/金融负债	18,349,576.03	—
合计	18,349,576.03	-25,005,336.12

注释55. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-18,365,548.23	
合计	-18,365,548.23	

注释56. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	-57,519,211.48
存货跌价损失	-24,779,224.78	-34,968,559.10
融资租赁风险准备金		408,310.47
可供出售金融资产减值损失	—	-150,000.00
商誉减值损失		-2,482,447.86
合计	-24,779,224.78	-94,711,907.97

注释57. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	285,593.86	-394,777.63
合计	285,593.86	-394,777.63

注释58. 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
与日常活动无关的政府补助		6,969,236.41	
盘盈利得	86,209.09	110,336.62	86,209.09
违约赔偿收入	1,340,814.95	3,553,748.03	1,340,814.95
捐赠收入	2,961,153.78		2,961,153.78
其他	3,956,665.90	2,096,743.29	3,956,665.90
合计	8,344,843.72	12,730,064.35	8,344,843.72

1. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
政府奖励		2,933,660.26	与收益相关
税收奖励		1,070,000.00	与收益相关
扶持资金		2,965,576.15	与收益相关
合计		6,969,236.41	与收益相关

注释59. 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	588,970.14	249,810.81	588,970.14
盘亏损失	1,126,215.86	62,197.31	1,126,215.86
罚款及滞纳金	1,301,049.88	2,157,034.95	1,301,049.88
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	1,873,738.16	1,882,447.70	1,873,738.16
合计	5,089,974.04	4,351,490.77	5,089,974.04

注释60. 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	171,519,666.69	147,915,688.90

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	13,835,146.94	-32,049,216.50
合计	185,354,813.63	115,866,472.40

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	764,623,170.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	191,155,792.57
子公司适用不同税率的影响	-12,165,977.59
调整以前期间所得税的影响	3,125,204.64
非应税收入的影响	-7,333,695.88
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,523,120.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,565,428.06
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,615,797.62
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	185,354,813.63

注释61. 现金流量表附注

1. 收到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	5,579,349.75	6,290,153.17
经营性利息收入	38,084,316.64	16,783,174.34
代理服务收入	26,395,658.82	40,734,505.70
营业外收入	8,149,128.40	5,760,827.94
政府补助	32,825,960.81	23,296,384.95
融资租赁业务客户保证金净增加额	242,783.00	23,103,853.82
应收融资租赁款减少额		104,299,434.57
收回经营性受限货币资金	798,337,866.01	517,749,049.52
其他往来款净额	64,131,646.65	
合计	973,746,710.08	738,017,384.01

2. 支付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	37,478,850.18	36,822,996.90
付现管理费用	104,162,461.68	94,555,427.46
付现销售费用	117,763,767.08	107,752,375.27
付现研发费用	559,495.04	569,129.92
营业外支出	3,374,788.04	4,101,679.96
支付经营性受限货币资金	739,359,304.84	798,337,866.01

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁业务拆入资金净减少额		64,310,000.00
应收融资租赁款增加额	279,757,422.88	
其他往来款净额		50,909,775.14
合计	1,282,456,089.74	1,157,359,250.66

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回出租车车辆折旧费等	48,013,494.62	13,506,359.59
取得子公司收到的现金净额		8,004,099.00
收回远期结售汇保证金	620,000.00	2,047,181.51
合计	48,633,494.62	23,557,640.10

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出租车车辆购置款等	57,052,245.95	4,637,631.59
收购子公司服务费		1,228,985.38
支付远期结售汇保证金	21,445,000.00	620,000.00
处置子公司的现金净额	82,500,674.91	
合计	160,997,920.86	6,486,616.97

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金收回	10,000,000.00	75,973,860.71
合计	10,000,000.00	75,973,860.71

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资保证金	15,930,100.00	10,000,000.00
购买子公司少数股权		45,519,000.00
限制性股票回购款	3,475,244.37	
支付担保费	3,586,886.79	3,586,886.80
2017 年度第一期中期票据承销费	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	24,492,231.16	60,605,886.80

注释62. 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		

项目	本期金额	上期金额
净利润	579,268,356.63	307,643,008.79
加：信用减值损失	18,365,548.23	
资产减值准备	24,779,224.78	94,711,907.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,165,260.77	26,538,008.99
无形资产摊销	9,472,759.31	7,467,854.90
长期待摊费用摊销	7,133,043.73	8,177,721.90
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)	-285,593.86	394,777.63
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	588,970.14	249,810.81
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-18,349,576.03	25,005,336.12
财务费用(收益以“-”号填列)	389,657,290.98	349,669,755.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-196,142,376.99	-30,368,484.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,441,527.23	-31,485,945.08
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	38,107,864.65	-591,406.34
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,184,318,643.74	-729,576,490.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,051,085,257.99	-447,185,214.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,469,113,437.53	1,333,804,897.05
其他	-27,243,941.04	4,728,618.08
经营活动产生的现金流量净额	66,784,839.87	919,184,157.80
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	1,494,188,187.99	1,114,654,339.10
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	379,533,848.89	-370,304,674.56

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	37,088,025.06
其中：湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	3,177,000.00
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	2,304,600.00
湖南五菱汽车销售有限公司	31,606,425.06
浙江中拓融资租赁有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	119,588,699.97

项目	本期金额
其中：湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	5,354,986.80
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	139,562.49
湖南五菱汽车销售有限公司	230,246.54
浙江中拓融资租赁有限公司	113,863,904.14
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	
湖南五菱汽车销售有限公司	
浙江中拓融资租赁有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-82,500,674.91

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,494,188,187.99	1,114,654,339.10
其中：库存现金	23,579.28	74,619.32
可随时用于支付的银行存款	1,451,657,897.84	1,067,083,346.90
可随时用于支付的其他货币资金	42,506,710.87	47,496,372.88
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	1,494,188,187.99	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	1,020,004,787.45	941,381,404.77

注释63. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	1,020,004,787.45	详见本附注八注释 1
交易性金融资产	8,536,880.00	注 1
应收票据	250,031,535.94	注 2
应收款项融资	52,960,000.00	注 3
应收账款	82,411,117.27	注 4
固定资产	14,023,676.61	注 5
无形资产	10,182,177.57	
其他非流动资产	12,148,309.60	注 6
存货（汽车合格证）	35,418,014.64	注 7

项目	余额	受限原因
信用证项下货权	1,353,960,091.08	注 8
合计	2,839,676,590.16	

其他说明：

注 1：本公司以交易性金融资产中的结构性存款作质押，取得短期借款 7,673,820.00 元。

注 2：本公司及所属子公司以应收票据中的商业承兑汇票作质押，取得短期借款 216,855,771.59 元。

注 3：本公司以所属子公司以应收款项融资中的银行承兑汇票作质押，取得短期借款 9,500,000.00 元、银行承兑汇票 42,960,000.00 元

注 4：本公司以所属子公司以应收账款质押，取得短期借款 71,496,812.05 元。

注 5：子公司浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以土地、房产作抵押，取得银行承兑汇票 54,000,000.00 元（敞口金额 39,300,000.00 元）。

注 6：子公司湖南省三维公司以购买的出租车（其他流动资产 12,148,309.60 元）作抵押，取得短期借款 17,105,000.00 元。

注 7：子公司湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以所购买的品牌汽车相应汽车合格证作质押，共取得银行短期借款 35,418,014.64 元。

注 8：本公司及所属子公司以信用证押汇，取得短期借款折合人民币 1,353,960,091.08 元。

注释64. 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	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：澳大利亚元	12,447.79	4.8843	60,798.74
港元	31,387.39	0.89578	28,116.20
美元	26,116,954.80	6.9762	182,197,100.08
欧元	63,322.66	7.8155	494,898.25
新加坡元	72,256.22	5.1739	373,846.46
应收账款			
其中：美元	9,804,740.60	6.9762	68,399,831.37
其他应收款			
其中：美元	388,496.00	6.9762	2,710,225.80
新加坡元	10,800.00	5.1739	55,878.12
短期借款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	211,463,897.54	6.9762	1,475,214,442.02
应付账款			
其中：美元	200,782,483.51	6.9762	1,400,698,761.46
其他应付款			
其中：美元	340,301.64	6.9762	2,374,012.30

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	
益光国际	新加坡	美元	

注释65. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金 额	备注
计入递延收益的政府补助	5,000,000.00	10,085,882.62	详见附注八注释 38
计入其他收益的政府补助	27,825,960.81	27,825,960.81	详见附注八注释 52
合计	32,825,960.81	37,911,843.43	

九、 合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置 价款	股权处 置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的 时点	丧失控制权时点 的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	3,177,000.00	100.00	股权转让	2019.8.31	控制权移交	1,792,140.57
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	2,304,600.00	51.00	股权转让	2019.8.31	控制权移交	741,095.96
湖南五菱汽车销售有限公司	31,606,425.06	100.00	股权转让	2019.8.31	控制权移交	1,071,906.47
浙江中拓融资租赁有限公司	418,240,000.00	51	第三方增资导 致股权稀释	2019.3.31	控制权移交	

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司						
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司						
湖南五菱汽车销售有限公司						
浙江中拓融资租赁有限公司[注]	49	294,548,420.52	418,228,029.20	123,679,608.68	收益法下的股权评估	

注：公司于 2019 年 2 月 21 日召开第六届董事会 2019 年第二次临时会议，审议通过《关于放弃控股子公司增资扩股优先认缴出资权暨关联交易的议案》，全资子公司浙江中拓融资租赁有限公司（以下简称融资租赁公司）拟实施增资扩股，引进控股股东浙江省交通投资集团有限公司下属全资子公司浙江浙商金控有限公司（以下简称浙商金控）及 UNIVERSAL COSMOS LIMITED（以下简称香港浙经）对其进行增资。

2019 年 2 月 22 日，各方签订增资协议，以基准日 2018 年 3 月 31 日融资租赁公司净资产的评估值 418,240,000.00 元作价，浙商金控及香港浙经合计以 435,310,000.00 元对融资租赁公司认缴出资，其中浙商金控认缴出资金额 326,480,000.00 元，香港浙经认缴出资金额 108,830,000.00 元，浙商金控及香港浙经合计认缴比例 51%，公司及子公司中冠国际合计认缴比例 49%。浙商金控的认缴增资额在增资协议签署生效后 5 个工作日内实缴到位，香港浙经的认缴增资额在增资协议签署生效后 2 年内实缴到位。股东各方按本次增资完成后实缴资本比例承担和分享损益。

2019 年 3 月 28 日，浙商金控的增资款 326,480,000.00 元到位，经本所审验并出具了大华验字[2019]050001 号《验资报告》，公司及子公司中冠国际合计实缴比例 56.16%，浙商金控实缴比例 43.84%。根据增资协议，增资完成后，浙商金控对融资租赁公司进行管理，融资租赁公司新增项目需经浙商金控审批同意，公司已丧失对融资租赁公司的实质控制权，自增资完成日起不再纳入合并财务报表范围。

（二） 其他原因的合并范围变动

1. 投资设立子公司

（1）本期公司与自然人刘智辉共同投资设立江西中拓再生金属有限公司，于 2019 年 1 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91360322MA38CBMB5L 的营业执照。注册资本 6,000 万元，其中：本公司出资 5,700 万元，占注册资本的 95%，刘智辉出资 300 万元，占注册资本的 5%，自设立日起纳入合并财务报表范围。

（2）本期公司与自然人朱勇共同投资设立浙商中拓集团（陕西）有限公司，于 2019 年 12 月 16 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91610139MA6TTW3M97 的营业执照。注册资本 5,000 万元，其中：本公司出资 4,250 万元，占注册资本的 85%，朱勇出资 750 万元，占注册资本的 15%，自设立日起纳入合并财务报表范围。

2. 注销清算子公司

本期注销子公司湖南三维二手车交易市场有限公司，自注销日起不再纳入合并财务报表范围。

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
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
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

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	
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
浙江省铁投投资股份有限公司	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
浙商中拓集团(陕西)有限公司	陕西西安市	陕西西安市	商业	85		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	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
益光国际	49	47,316,023.18		96,566,398.91	
湖南中拓建工物流有限公司	44	10,641,071.72		50,354,327.84	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额	
	益光国际	湖南中拓建工物流有限公司
流动资产	1,795,382,252.29	306,417,841.44
非流动资产	1,439,588.69	1,114,379.92
资产合计	1,796,821,840.98	307,532,221.36
流动负债	1,592,791,410.49	193,090,567.18
非流动负债	6,956,147.00	
负债合计	1,599,747,557.49	193,090,567.18
营业收入	14,835,348,928.07	810,759,959.78
净利润	96,877,510.92	24,184,253.90
综合收益总额	96,563,312.61	24,184,253.90
经营活动现金流量	-222,301,262.14	-76,389,652.89

续：

项目	期初余额	
	益光国际	湖南中拓建工物流有限公司
流动资产	1,026,526,504.10	199,472,907.43
非流动资产	5,506,575.63	866,833.60
资产合计	1,032,033,079.73	200,339,741.03
流动负债	931,522,108.85	110,082,340.75
非流动负债		
负债合计	931,522,108.85	110,082,340.75
营业收入	13,568,077,977.94	658,667,121.25
净利润	7,649,707.49	18,853,002.30
综合收益总额	7,649,707.49	18,853,002.30
经营活动现金流量	473,112,792.51	10,913,511.00

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
浙江中拓融资租赁有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	服务	42.12	14.04	权益法

(1) 在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明
持股比例为实缴比例，详见“附注九（一）处置子公司”。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额
	浙江中拓融资租赁有限公司
流动资产	1,263,910,041.39
非流动资产	760,506,351.95
资产合计	2,024,416,393.34
流动负债	1,074,165,585.73
非流动负债	276,988,085.95
负债合计	1,351,153,671.68
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	673,262,721.66
按持股比例计算的净资产份额	378,104,344.48
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	

项目	期末余额/本期发生额
	浙江中拓融资租赁有限公司
—其他	69,458,468.24
对联营企业权益投资的账面价值	447,562,812.72
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	156,959,960.28
净利润	65,944,405.04
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	65,944,405.04
企业本期收到的来自联营企业的股利	

十一、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险,主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述:

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构,制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险,这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定,涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核,并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险,并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险,管理层已制定适当的信用政策,并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外,本公司基于对客户的财务状况、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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控,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,以确保本公司不致面临重大信用损失。此外,本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况,以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等,这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约,最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型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,不存在重大的信用风险,不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额,以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分,本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款

浙商中拓集团股份有限公司

2019 年度

财务报表附注

和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2019 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	721,952,019.11	7,219,520.15
应收账款	3,122,696,904.70	92,411,801.77
其他应收款	308,196,816.29	247,449,275.52
合计	4,152,845,740.10	347,080,597.44

于 2019 年 1 月 1 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2019 年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为中国建筑第四工程局有限公司、中建三局集团有限公司、浙江交工集团股份有限公司等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	即时偿还	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债							
短期借款	3,477,334,559.12						3,477,334,559.12
应付票据	2,690,397,657.81						2,690,397,657.81
应付账款	2,227,515,878.96						2,227,515,878.96
其他应付款	406,112,260.42						406,112,260.42
其他流动负债	44,021,364.13						44,021,364.13
长期借款				8,000,000.00	64,280,000.00		72,280,000.00
非衍生金融负债小计	8,845,381,720.44			8,000,000.00	64,280,000.00		8,917,661,720.44
合计	8,845,381,720.44			8,000,000.00	64,280,000.00		8,917,661,720.44

（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来达到规避汇率风险的目的。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见附注八注释 65。

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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定资产利率合同，金额为 72,280,000.00 元，详见附注八注释 35。

(3) 敏感性分析

截止 2019 年 12 月 31 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。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

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 12 月 31 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

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计				
债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产	41,657,814.14		8,536,880.00	50,194,694.14
其他				
应收款项融资			111,750,894.66	111,750,894.66
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产			950,000.00	950,000.00
资产合计	41,657,814.14		121,237,774.66	162,895,588.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债小计				
发行的交易性债券				
衍生金融负债	43,783,666.55			43,783,666.55
其他				
负债合计	43,783,666.55			43,783,666.55

(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

同类资产在活跃市场上（未经调整）的报价。

(四) 持续和非持续第二层次公允价值计量的项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息无。

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

1. 交易性金融资产，本公司持有的理财产品，根据银行提供的产品预期收益率估值。
2. 应收款项融资，本公司持有的应收票据剩余期限较短，公允价值与账面余额相近，本公司以票面金额确认公允价值。
3. 其他权益工具投资，本公司持有的投资采用估计技术确定其公允价值。

(六) 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层次之间的转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

(八) 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、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债

和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

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	38.01	38.01

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。

(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) 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
浙江交投绿城物业服务有限公司	同一最终控制方
浙江省交通投资集团有限公司	同一最终控制方
浙江中拓融资租赁有限公司	同一最终控制方
浙江高速物流有限公司	同一最终控制方
浙江交工高等级公路养护有限公司	同一最终控制方
浙江交工宏途交通建设有限公司	同一最终控制方
浙江交工集团股份有限公司	同一最终控制方
浙江交工金筑交通建设有限公司	同一最终控制方
浙江交工路桥建设有限公司	同一最终控制方
浙江交通资源投资有限公司	同一最终控制方
浙江交投矿业有限公司	同一最终控制方
浙江交投丽新矿业有限公司	同一最终控制方
浙江交投新能源投资有限公司	同一最终控制方
浙江交工国际工程有限公司	同一最终控制方
浙江交投资产管理有限公司	同一最终控制方
浙江中拓融资租赁有限公司	同一最终控制方
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	同一最终控制方

(四) 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	物业费、水电费	1,163,512.70	935,643.18
浙江省交通投资集团有限公司	培训费	106,757.62	
浙江中拓融资租赁有限公司	物业费、水电费	3,600.00	
合计		1,273,870.32	935,643.18

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
浙江高速物流有限公司	钢材、水泥	1,672,934.48	14,812,295.13
浙江交工高等级公路养护有限公司	钢材、水泥	20,067,363.19	6,080,684.63
浙江交工宏途交通建设有限公司	钢材、水泥	57,595,068.25	23,828,706.01
浙江交工集团股份有限公司	钢材、水泥	705,832,280.15	763,645,925.06
浙江交工金筑交通建设有限公司	钢材、水泥	24,010,896.06	18,534,067.67
浙江交工路桥建设有限公司	钢材、水泥	11,006,402.89	
浙江交通资源投资有限公司	钢材、水泥	39,417,806.29	109,098,057.40
浙江交投矿业有限公司	钢材、水泥	34,327,457.09	
浙江交投丽新矿业有限公司	钢材、水泥	9,228,637.90	
浙江交投新能源投资有限公司	电气设备、交安设施	14,475,640.28	2,928,970.98
浙江交工国际工程有限公司	钢材		17,213,858.48
浙江省交通投资集团有限公司	钢材		80,896.55
浙江中拓融资租赁有限公司	仓储物流	188,679.25	
合计		917,823,165.83	956,223,461.91

4. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江交工集团股份有限公司	车辆租赁/空调租赁	193,448.28	949,111.91
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
浙江中拓融资租赁有限公司	车辆租赁/房屋租赁	525,659.57	
合计		778,590.61	1,079,881.14

(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	房屋租赁/车位租赁	8,031,769.69	7,287,406.90
浙江交投绿城物业服务有限公司	房屋租赁	91,572.83	
浙江中拓融资租赁有限公司	房屋租赁/车辆租赁/车位租赁	591,412.91	
合计		8,714,755.43	7,287,406.90

5. 合并范围内关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

1) 短期借款

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
本公司	湖南中拓建工物流有限公司[注]	26,000,000.00	2019/3/5	2020/3/4	否
本公司	浙江中拓电力科技有限公司	38,000,000.00	2019/3/25	2020/5/29	否
本公司	湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	200,000.00	2019/1/2	2020/3/4	否
本公司	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	100,000.00	2019/9/4	2020/9/3	否
本公司	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	100,000.00	2019/8/5	2020/8/5	否
	合计	64,400,000.00			

注：子公司湖南中拓建工物流有限公司短期借款 40,000,000.00 元，其中：本公司提供担保 26,000,000.00 元，湖南建工集团有限公司提供担保 14,000,000.00 元。

2) 长期借款

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
本公司	浙江中拓新材料有限公司	72,280,000.00	2018/6/15	2025/6/14	否
	合计	72,280,000.00			

3) 银行承兑汇票（敞口金额）

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
本公司	浙商中拓集团湖南有限公司	209,792,769.78	2019/8/6	2020/6/18	否
本公司	重庆中拓钢铁有限责任公司	35,505,800.00	2019/9/18	2020/5/21	否
本公司	广西中拓供应链管理有限公司	29,400,000.00	2019/7/10	2020/4/16	否
本公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	21,750,000.00	2019/10/10	2020/6/13	否
本公司	湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	95,679,000.00	2019/9/3	2020/4/18	否
本公司	湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	24,080,000.00	2019/9/10	2020/4/24	否
本公司	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	20,930,000.00	2019/9/20	2020/4/24	否
本公司	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	6,650,000.00	2019/8/20	2020/5/13	否
本公司	浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	8,400,000.00	2019/10/9	2020/3/26	否
本公司	湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	48,100,000.00	2019/10/9	2020/3/9	否
本公司	浙江中拓供应链管理有限公司	233,736,523.00	2019/7/5	2020/8/21	否
本公司	湖北浙商中拓供应链管理有限公司	83,860,000.00	2019/7/9	2020/10/22	否
本公司	广东中拓物产供应链管理有限公司	78,446,000.00	2019/7/30	2020/6/30	否

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
本公司	宁波中拓供应链管理有限公司	305,256,000.00	2019/8/15	2020/8/20	否
本公司	浙江中拓电力科技有限公司	161,273,869.46	2019/04/04	2020/08/01	否
浙江中拓供应链管理有限公司	本公司	124,562,046.00	2019/8/2	2020/5/27	否
	合计	1,487,422,008.24			

4) 其他担保（信用证、保函等）

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	6,724,671.10	否
本公司	重庆中拓钢铁有限责任公司	350,000.00	否
本公司	浙江中拓供应链管理有限公司	574,565,198.51	否
本公司	湖北浙商中拓供应链管理有限公司	1,670,000.00	否
本公司	浙江中拓电力科技有限公司	41,195,980.15	否
本公司	湖南中拓建工物流有限公司	54,484,403.89	否
本公司	益光国际	18,366,425.00	否
本公司	锋睿国际（香港）有限公司	10,750,324.20	否
本公司	浙商中拓集团湖南有限公司	675,367,311.32	否
本公司	宁波中拓供应链管理有限公司	375,733,146.63	否
本公司	广东中拓物产供应链管理有限公司	17,524,214.40	否
浙江中拓供应链管理有限公司	本公司	269,178,237.14	否
	合计	2,045,909,912.35	

其他说明：上述担保金额包含已作信用证贴现或押汇形成短期借款的金额 575,074,612.94 元，剔除信用证保证金 15,930,100.00 元后，实际担保金额 559,144,512.94 元。

6. 合并范围外关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

本公司为浙江中拓融资租赁有限公司提供担保，担保总金额 454,431,255.45 元。

(2) 本公司作为被担保方

控股股东浙江省交通投资集团有限公司为本公司向中国银行间市场交易商协会注册发行的 2017 年度第一期中期票据提供担保，实际发行总额 750,000,000.00 元。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,839.45 万元	1,227.37 万元

8. 其他关联交易

(1) 利息收入等

浙商中拓集团股份有限公司
2019年度
财务报表附注

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	15,529,415.40	1,674,750.00
担保费	浙江省交通投资集团有限公司	3,586,886.79	3,586,886.80
票据贴现利息	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	313,486.80	
利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	174,837.65	165,515.43
利息收入	浙江中拓融资租赁有限公司	1,171,052.73	
合计		20,775,679.37	5,427,152.23

(2) 本年与浙江中拓融资租赁有限公司融资开展无追锁权租赁保理业务，向该公司转让应收账款 98,339,145.50 元。

9. 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					
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	299,887,759.95		298,443,063.41	
应收账款					
	浙江交工集团股份有限公司	216,432,048.90	9,202,936.91	256,903,367.17	15,137,739.71
	浙江高速物流有限公司	676,910.75	33,845.54	3,283,710.85	520,044.04
	浙江交工高等级公路养护有限公司	8,479,268.49	138,208.64	100,000.00	5,000.00
	浙江交工金筑交通建设有限公司	17,720,190.98	330,716.78	13,023,744.90	220,387.50
	浙江交工钱潮建设有限公司				
	浙江交通资源投资有限公司	14,268,443.74	1,028,389.80	40,148,783.26	543,300.48
	浙江交工宏途交通建设有限公司	12,654,504.12	616,521.60	14,771,190.90	155,383.94
	浙江交工国际工程有限公司			4,819,533.87	550,202.00
	浙江交工路桥建设有限公司	1,837,235.22	18,372.35		
	浙江交投丽新矿业有限公司	780,645.31	39,032.27		
预付账款					
	浙江中拓融资租赁有限公司	285,596.80			
	浙江交通资源投资有限公司			750,000.00	
	浙江交投资产管理有限公司	400,000.00		400,000.00	
	浙江高速物流有限公司	3,474,284.90		2,354,500.00	
	浙江交工集团股份有限公司	101,000.00		4,483,500.00	
	浙江交投绿城物业服务服务有限公司	96,509.00		106,000.00	
其他应收款					

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
	浙江高速物流有限公司	4,509,800.00	225,490.00		
	浙江交工集团股份有限公司	3,175,500.00	158,775.00		
	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
应付账款			
	浙江交工集团股份有限公司	7,560.00	
	浙江中拓融资租赁有限公司	9,500.00	
其他应付款			
	浙江交工高等级公路养护有限公司		15,000.00
	浙江交工集团股份有限公司		340,000.00
	浙江交工金筑交通建设有限公司		10,000.00
预收账款			
	浙江交投新能源投资有限公司	5,895,783.01	

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	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	877,534 股份
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	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	每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票：按授予日授予份数扣除等待期资产负债表日累计离职人数相对应的授予份数确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,266,800.34

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,135,372.64
---------------------	---------------

十五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本期公司以货币资金、应收票据、存货等资产作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，详见附注八注释 63。

除存在上述承诺事项外，截至 2019 年 12 月 31 日止，本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重要或有事项

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 12 月 31 日，上述涉案剩余应收款项计 4113.23 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 12 月 31 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 12 月 31 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。2019 年本案回款 130 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收遵义天嘉工贸有限公司货款余额 551.28 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，公司向天津市高级人民法院上诉后，公司收到天津市高级人民法院出具的（2019）津民终 94 号民事判决书，驳回上诉，公司后续向最高人民法院申请再审，2019 年 10 月 15 日，公司关于本案的再审申请已在最高人民法院立案受理，案号为（2019）最高法民申 5580 号。2020 年 3 月，公司收到最高人民法院民事裁定书，内容如下：公司的再审申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条规定的情形。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条第一款、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百九十五条第二款之规定，裁定如下：驳回公司的再审申请。

截至 2019 年 12 月 31 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

为关联方提供担保详见“本附注十三（四）关联方交易之关联担保”。

3. 开出保函、信用证

(1) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司及所属子公司已开立未到期信用证开证金额折合人民币元 5,901,342,565.88 元（含已办理短期借款折合人民币 2,111,265,516.03 元）。

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司已开立未到期保函金额 468,952,199.55 元，为此缴纳保证金 20,236,891.65 元。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司已开立未到期的中国建设银行 E 信通业务金额 80,000,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	经第七届董事会第三次会议审议通过，以总股本 674,657,975 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 2.50 元（含税），不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议通过。

（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未来适用法的前期会计差错。

（二）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

金额单位：万元

项目	期末余额/本期发生额					
	原材料贸易	汽车	融资租赁	物流	抵销	合计
营业收入	7,131,870.90	204,808.40	4,803.59	18,188.92	-13,280.41	7,346,391.40
营业成本	6,975,343.10	193,204.17	2,249.00	16,534.73	-4,156.01	7,183,174.99
资产总额	1,432,463.56	82,524.46	452.21	9,845.09	-53,931.22	1,471,354.10
负债总额	1,095,316.09	55,338.46	1,400.51	1,026.18	-20,084.89	1,132,996.35

十八、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	560,675,011.07	738,774,383.78
1—2年	18,749,152.06	69,591,942.64
2—3年	8,413,691.66	2,082,567.86
3年以上	3,673,839.70	7,694,880.63
小计	591,511,694.49	818,143,774.91
减：坏账准备	22,160,737.21	36,915,583.70
合计	569,350,957.28	781,228,191.21

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	591,511,694.49	100.00	22,160,737.21	3.75	569,350,957.28
其中：关联方组合	91,170,937.78	15.41			91,170,937.78
账龄组合	500,340,756.71	84.59	22,160,737.21	4.43	478,180,019.50
合计	591,511,694.49	100.00	22,160,737.21	3.75	569,350,957.28

续：

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	818,143,774.91	100.00	36,915,583.70	4.51	781,228,191.21
其中：关联方组合	114,929,097.61	14.05			114,929,097.61
账龄组合	703,214,677.30	85.95	36,915,583.70	5.25	666,299,093.60
合计	818,143,774.91	100.00	36,915,583.70	4.51	781,228,191.21

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 合并范围内关联方组合

合并范围内持续经营关联方余额 91,170,937.78 元不计提坏账准备。

(2) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (100 万以上)	433,600,127.60	4,336,001.28	1.00
6 个月以内 (100 万以内)	7,127,596.54	356,379.83	5.00
6 个月-1 年以内	28,776,349.15	1,438,817.46	5.00
1—2 年	18,749,152.06	5,624,745.62	30.00
2—3 年	8,413,691.66	6,730,953.33	80.00
3 年以上	3,673,839.70	3,673,839.70	100.00
合计	500,340,756.71	22,160,737.21	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	36,915,583.70	-14,754,846.49				22,160,737.21
其中：关联方组合						
账龄组合	36,915,583.70	-14,754,846.49				22,160,737.21
合计	36,915,583.70	-14,754,846.49				22,160,737.21

5. 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
湖北金盛兰冶金科技有限公司	65,466,898.71	11.07	654,668.99

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
中铁大桥局集团有限公司	52,579,130.63	8.89	1,168,512.52
Sino steel plc.	41,856,820.22	7.08	418,568.20
浙江交工集团股份有限公司	31,585,284.62	5.34	444,087.07
中交路桥建设有限公司	28,818,320.41	4.87	3,408,787.14
合计	220,306,454.59	37.25	6,094,623.92

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
浙江交工集团股份有限公司	保理	10,000,000.00	
广西建工集团国际有限公司	应收账款证券化	33,855,021.85	
广西建工集团智慧制造有限公司	应收账款证券化	36,138,252.89	
贵州交通物流集团有限公司	应收账款证券化	48,641,076.55	
云南省建设投资控股集团有限公司	应收账款证券化	2,696,160.32	
浙江交工宏途交通建设有限公司	应收账款证券化	6,749,896.31	
浙江交工集团股份有限公司	应收账款证券化	54,134,359.56	
浙江交投矿业有限公司	应收账款证券化	6,346,496.18	
中国建筑股份有限公司	应收账款证券化	53,427,451.16	
中国建筑一局(集团)有限公司	应收账款证券化	18,987,370.14	-11,279,671.62
中国能源建设集团广东火电工程有限公司	应收账款证券化	6,337,014.02	
中国水利水电第十一工程局有限公司	应收账款证券化	10,249,057.73	
中交第二公司路工程局有限公司	应收账款证券化	4,617,313.45	
中交第二航务工程局有限公司	应收账款证券化	48,809,138.25	
中交路桥建设有限公司	应收账款证券化	6,625,750.91	
中铁大桥局集团有限公司	应收账款证券化	36,029,722.58	
中铁十六局集团有限公司	应收账款证券化	23,635,589.72	
合计		407,279,671.62	-11,279,671.62

7. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

资产项目	期末余额	负债项目	期末余额
债权投资-“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”优先级资产支持证券	20,000,000.00		20,000,000.00
其他非流动金融资产-“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”次级资产支持证券	950,000.00		950,000.00

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	1,866,821,866.06	895,644,873.83
合计	1,866,821,866.06	903,299,511.55

(一) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司		7,654,637.72
合计		7,654,637.72

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,824,847,262.70	861,406,152.55
1—2年	13,779,371.25	29,962,623.84
2—3年	28,300,802.14	8,253,865.94
3年以上	226,939,309.09	7,694,880.63
小计	2,093,866,745.18	1,120,208,734.43
减：坏账准备	227,044,879.12	224,563,860.60
合计	1,866,821,866.06	895,644,873.83

2. 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	1,899,982.20	356,910.10
应收及暂付款	2,091,966,762.98	1,119,851,824.33
合计	2,093,866,745.18	1,120,208,734.43

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	1,886,936,708.16	20,114,842.10	1,866,821,866.06	911,978,697.41	18,514,169.01	893,464,528.40
第二阶段						
第三阶段	206,930,037.02	206,930,037.02		208,230,037.02	206,049,691.59	2,180,345.43
合计	2,093,866,745.18	227,044,879.12	1,866,821,866.06	1,120,208,734.43	224,563,860.60	895,644,873.83

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	206,930,037.02	9.88	206,930,037.02	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,886,936,708.16	90.12	20,114,842.10	1.07	1,866,821,866.06
其中：关联方组合	1,864,833,316.22	89.06			1,864,833,316.22
账龄组合	22,103,391.94	1.06	20,114,842.10	91.00	1,988,549.84
合计	2,093,866,745.18	100	227,044,879.12	10.84	1,866,821,866.06

续：

类别	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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	208,230,037.02	18.59	206,049,691.59	98.95	2,180,345.43
按组合计提预期信用损失的其他应收款	911,978,697.41	81.41	18,514,169.01	2.03	893,464,528.40
其中：关联方组合	891,464,433.31	79.58			891,464,433.31
账龄组合	20,514,264.10	1.83	18,514,169.01	90.25	2,000,095.09
合计	1,120,208,734.43	100	224,563,860.60	20.05	895,644,873.83

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京中物储国际物流科技有限公司天津分公司	98,563,903.12	98,563,903.12	100.00	详见本附注十五（二）
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	
杭州恩雅金属材料有限公司	21,055,185.39	21,055,185.39	100.00	
无锡振兴仓储有限公司	20,077,069.29	20,077,069.29	100.00	
遵义天嘉工贸有限责任公司	5,512,784.76	5,512,784.76	100.00	
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	4,360,690.87	100.00	按预计信用损失计提
合计	206,930,037.02	206,930,037.02	100.00	

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 合并范围内关联方组合

合并范围内持续经营关联方余额 1,864,833,316.22 元不计提坏账准备。

(2) 账龄组合

逾期天数	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,094,119.87	105,570.03	5.00
1—2 年			30.00
2—3 年			80.00
3 年以上	20,009,272.07	20,009,272.07	100.00
合计	22,103,391.94	20,114,842.10	91.00

7. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	18,514,169.01		206,049,691.59	224,563,860.60
期初余额在本期				
—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	1,600,673.09		2,180,345.43	3,781,018.52
本期转回			1,300,000.00	1,300,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	20,114,842.10		206,930,037.02	227,044,879.12

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
遵义天嘉工贸有限责任公司	1,300,000.00	资金收回	

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

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
浙江中拓供应链管理有限公司	合并范围内关联往来	362,331,109.19	1 年以内	17.30	

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	合并范围内关联 往来	309,095,233.27	1年以内	14.76	
广东中拓物产供应链管理有 限公司	合并范围内关联 往来	215,664,258.35	1年以内	10.30	
重庆中拓钢铁有限公司	合并范围内关联 往来	195,475,294.55	1年以内	9.34	
广西中拓供应链管理有限公 司	合并范围内关联 往来	120,785,640.84	1年以内	5.77	
合计		1,203,351,536.20		57.47	

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	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,494,270,813.75		2,494,270,813.75	2,444,452,548.13		2,444,452,548.13
对联营、合营企业投资	283,578,258.36		283,578,258.36	36,364,435.36		36,364,435.36
合计	2,777,849,072.11		2,777,849,072.11	2,480,816,983.49		2,480,816,983.49

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
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		

浙商中拓集团股份有限公司

2019 年度

财务报表附注

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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责任公司	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	9,470,000.00			9,470,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
份有限公司						
浙江中拓电力科技有限公司	50,000,000.00	150,000,000.00		200,000,000.00		
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		
合计	2,444,452,548.13	247,000,000.00	197,181,734.38	2,494,270,813.75		

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	36,364,435.36			27,775,783.40	
合计	36,364,435.36			27,775,783.40	

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				219,438,039.60	283,578,258.36	
合计				219,438,039.60	283,578,258.36	

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	25,260,613,318.19	24,987,917,325.81	24,843,130,159.90	24,550,526,034.23
其他业务	49,843,025.87	2,222,822.22	28,849,446.97	2,217,947.18
合计	25,310,456,344.06	24,990,140,148.03	24,871,979,606.87	24,552,743,981.41

注释5. 投资收益

1. 投资收益明细情况

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	126,691,163.86
权益法核算的长期股权投资收益	27,775,783.40	-312,991.85
处置长期股权投资产生的投资收益	59,344,330.28	
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产/金融负债取得的投资收益	22,605,250.12	4,107,916.49
应收账款资产支持专项计划	-11,279,671.62	
其他（理财产品）	1,365,305.23	2,282,145.34
合计	259,045,449.43	132,768,233.84

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	3,301,766.72	
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）	37,911,843.43	
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	
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	37,343,801.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,300,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
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	3,843,839.82	

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	132,928,553.33	
减：所得税影响额	66,858,229.13	
少数股东权益影响额（税后）	23,617,716.72	
合计	127,324,911.73	

（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	21.72	0.74	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.08	0.55	0.54

浙商中拓集团股份有限公司

（公章）

2020 年 4 月 27 日