



# 浙商中拓集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本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，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	23
第六节股份变动及股东情况.....	36
第七节优先股相关情况.....	40
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节公司债相关情况.....	43
第十节财务报告.....	44
第十一节备查文件目录.....	144

## 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
天弘基金	指	天弘基金管理有限公司
合众鑫荣	指	长沙合众鑫荣股权投资企业（有限合伙）
合众鑫越	指	长沙合众鑫越股权投资企业（有限合伙）
华菱控股	指	华菱控股集团有限公司
同力投资	指	湖南同力投资有限公司
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、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2018年2月7日,公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围及相应修订<公司章程>的议案》,公司经营范围增加“废弃资源综合利用”。详见公司于2018年2月8日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的2018-07《浙商中拓2018年第一次临时股东大会决议公告》。

2018年5月22日,公司完成2017年限制性股票激励计划,向87名激励对象授予11,479,335股限制性股票,公司总股本由510,812,469增加至522,291,804股。2018年6月12日,公司完成2017年年度利润分配和资本公积金转增股本方案,公司总股本由522,291,804股增加至675,535,509股,注册资本相应增至675,535,509元。公司于2018年8月6日召开2018年第三次临时股东大会,对《公司章程》进行相应修订。详见公司于2018年5月22日、6月6日、8月7日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的2018-33《关于2017年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》、2018-34《2017年年度权益分派实施公告》以及2018-48《2018年第三次临时股东大会决议公告》。

2018年6月8日,公司第六届董事会2018年第四次临时会议审议通过《关于拟变更公司注册地址的议案》,2018年8月6日,公司2018年第三次临时股东大会审议通过《关于修订<公司章程>议案》,公司注册地址由“长沙市芙蓉区五一大道235号湘域中央1栋401号”变更为“浙江省杭州市萧山经济技术开发区启迪路198号”。截至披露日,注册地工商变更尚未完成。详见公司于2018年8月7日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上披露的2018-48《2018年第三次临时股东大会决议公告》。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	29,791,949,556.58	21,581,083,977.71	38.05%
归属于上市公司股东的净利润(元)	126,946,263.96	85,812,331.83	47.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	126,157,898.15	67,511,931.95	86.87%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-209,796,565.53	-598,383,158.22	
基本每股收益(元/股)	0.16	0.13	23.08%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.13	23.08%
加权平均净资产收益率	5.46%	4.97%	0.49%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	12,475,411,460.29	10,758,393,750.53	15.96%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,675,789,740.60	2,597,619,100.49	3.01%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-28,040.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,647,926.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,936,750.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,351,186.98	
减：所得税影响额	2,731,514.75	
少数股东权益影响额（税后）	514,441.90	
合计	788,365.81	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司从事的主要业务及模式

报告期内，公司主要从事大宗商品供应链集成服务、汽车销售及售后综合服务等活动。

大宗商品供应链集成服务板块：集成服务是公司赖以生存和实现可持续发展的基石。公司通过发挥自身差异化优势，为客户提供集咨询、原材料采购、库存管理、产成品销售、剪切加工、物流配送、信息化管理、风险管理以及融资租赁、商业保理等全方面、多层次的供应链集成服务，并不断提升每一项服务的性价比，满足客户多样化、个性化的需求。公司在全国构建了完善的服务网络，共设立了三十余家全资/控股子公司、业务部门，主要分布在中西部、长三角、珠三角和京津冀等经济发达或高速增长的地区；同时在香港、新加坡拥有3家境外平台公司，逐步实现业务的全球化和内外贸一体化。在互联网+时代，公司积极适应新形势，拥抱互联网，充分利用移动互联网技术，自建“中拓钢铁网”（[www.zt906.com](http://www.zt906.com)），致力于打造领先的大宗商品服务集成电子交易平台。公司现有主要业务模式为：自营分销、配供配送、代理采购、期现结合、电子商务、定制加工、代理及自营进出口等。

作为公司核心主业的配套支撑，公司利用多年来积累的上下游客户资源优势，开展融资租赁业务，将浙江中拓融资租赁有限公司培育成为行业细分市场有竞争力的企业。经营模式主要有：融资租赁、商业保理等。产业投资上，积极开展产业链相关及协同互补领域的投资，在投资方向上遵循“战略性、协同性、匹配性”的基本原则，通过并购、合作经营等方式，实现外延式拓展，提升竞争力。以公司旗下全资子公司浙江中拓物流科技有限公司为基础，全力打造第三方物流运营平台，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，完善“地网”的布局。结合“中拓钢铁网”电商交易平台的打造，实现“天网”、“地网”的融合。经营模式主要有：物流储运、剪切加工、无车承运人等。

汽车销售及售后综合服务：公司现拥有14家标准4S店，形成了一汽大众、北汽现代、上汽通用五菱、东风日产四大品牌系列，销售网络从长沙发展到湖南全省各地。经营模式主要为标准的4S店综合服务。

出租车业务：公司在湖南省长沙、岳阳、邵阳、益阳、衡阳、永州、吉首、郴州等8个地市设有出租车公司，现拥有出租车超1400台，具有良好的行业服务形象和口碑。

#### （二）行业情况说明

公司定位于“成为行业领先的生产资料供应链服务集成商”，系生产性服务业。生产性服务业可以重塑中国制造的产业链、供应链和价值链，为中国制造转型升级提供动力引擎。目前我国制造业规模已跃居世界第一位，但仍然大而不强，需要转型升级和跨越发展，相应的为生产性服务业提供巨大的市场空间。近年来，国家一直大力支持发展生产性服务业，2015年，《中国制造2025》中明确提出要加快生产性服务业发展；2016年，浙江省印发《关于加快发展生产性服务业促进产业结构调整升级的实施意见》、《浙江省服务业发展“十三五”规划》，明确提出“改变生产性服务业发展滞后于产业转型升级需要的现状，加快促进生产性服务业向专业化和价值链高端延伸”；2017年，国务院办公厅印发了《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》，强调供应链的重要战略意义，提出到2020年要培育100家左右的全球供应链领先企业；党的十九大报告中首次提出了要发展“现代供应链”。随着国家政策支持力度不断加大，行业发展将驶入“快车道”。

2018年上半年，国家统计局数据显示，全国服务业生产指数同比增长8.0%，生产性服务业成为新时代环境下经济发展一大亮点。

汽车行业，根据中国汽车工业协会公布的数据显示，2018年上半年，中国汽车产销分别完成1405.8万辆和1406.6万辆，产销量比上年同期分别增长4.2%和5.6%，销量增速高于上年同期1.8个百分点。从产业生命周期角度分析，我国汽车行业与全球汽车行业的发展趋于一致，我国汽车市场逐渐从发展期进入成熟期，增速正在逐渐放缓进入平稳增长期；从新时代环境下的汽车产业角度分析，新一代移动互联网、新能源、新材料等技术加速与汽车产业融合，产业生态深刻变革，竞争格局全面

重塑，我国汽车产业将逐渐步入强者恒强的集约化发展时期。

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，已构建完善的大宗商品集成服务管理体系，管理机制成熟，资金统筹能力强，专业人才队伍稳定。公司已基本完成全国业务布局，目前仍处于快速发展阶段。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化
无形资产	本期无重大变化
在建工程	本期无重大变化
长期应收款	本期长期应收款较年初增长 25%，主要系应收融资租赁款增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司作为国内大宗商品集成服务的上市公司，近年来不断发展壮大，在企业品牌形象、行业经验沉淀、业务区域布局、供应链服务集成、电商平台、物流体系、信息化管理等方面具有较强优势。

(1) 企业品牌形象。公司作为国有控股上市公司，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，对公司业务的有效拓展具有较强促进作用。

(2) 行业经验沉淀。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方面综合优势明显。

(3) 业务区域布局。完善全国业务布局，有效占据中西部、长三角、珠三角和京津冀等经济发达或高速增长地区，业务布局范围广，网络及协同效应明显；同时拥有香港及新加坡境外平台公司以拓展海外市场，为持续发展奠定了良好基础。

(4) 供应链服务集成。公司定位于大宗商品供应链服务集成商，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、货物仓储等服务，大宗商品服务集成能力较强。

(5) 电商平台。公司电商平台“中拓钢铁网”功能完善，平台开发技术力量雄厚，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。

(6) 物流体系。公司旗下中拓物流科技，是公司为保障、促进主业发展所设立的战略支撑平台，目前已具备丰富的物流仓储网点和较强的社会运输资源整合能力，形成“地网”，促进公司主业发展价值凸显。

(7) 信息化管理优势。公司采用先进的ERP信息化管理系统，业务过程均通过系统进行管理，效率高，成本低，业务管控能力好，支持业务扩张管理复制能力强。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，国内外经济形势复杂多变，公司坚持“一二三”发展战略（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；服务二类客户：服务“基本建设”和“中国制造”两类客户；提升三大能力：提升风险管控能力、集成服务能力和资本运作能力），以建设“三同三创家文化”为指引，按照高质量发展，坚持“夯实基础、优配资源、做专做精、提质增效”的工作方针，着力做好提质增效、转型升级、防范风险、深化改革、加强党建各项工作，实现了“时间过半、任务过半”，为全面完成全年目标任务奠定了坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入297.92亿元，同比增长38.05%；实现归属于上市公司股东的净利润1.27亿元，同比增长47.93%。销售各类金属材料594.21万吨，同比增长37.85%；矿石348万吨，同比增长0.93%；煤炭228.25万吨，同比增长185.02%，汽车11884辆，同比减少5.94%。

报告期内，公司根据年初经营计划，各项业务稳步有序推进。

#### （一）做专做精做强做大，夯实供应链管理基础

按照“做专做精做强做大”的工作要求，各业务单位坚持“专业就是胜率，精致就是利润”的原则，系统梳理自身商业模式，明确业务定位，做好经营聚焦，盈利能力和行业竞争力不断提升。上游以“共创价值”为原则，强化与供应商的供应链合作，深化原材料采购、厂库供应链、产成品销售等合作模式；下游不断拓展优质客户、优质项目，与战略客户的合作不断深入。工业材业务聚焦主流区域和品种，加强产业链研究与分析，不断提升专业化和规模化水平。

#### （二）创新优化商务模式，集成服务能力不断提高

1、深入推进产融结合。在加强对客户资信分析、风险分析的基础上，发挥公司差异化优势，围绕客户的采购、销售以及库存管理深入开展供应链金融服务，客户粘性不断提升。着力推进仓单证券化工作；以公司产业链客户为方向，积极拓展融资租赁和商业保理业务。

2、积极拓展贸工一体化。中拓新材料年产60万吨优特钢精线制造项目已于3月份举行开工奠基仪式，作为公司探索贸工一体的首个项目，其开工建设标志着公司在转型升级上迈出了坚实步伐。目前项目各项基建工作进展顺利，预计将于9月底投产试运营。

3、努力打造物流综合服务平台。不断加强“地网”布局，在浙江、广东、山西、湖北、天津、唐山等地拓展了第三方社会仓库、供应链监管库等共25个仓储网点，为公司业务提供了有力支撑。着力打造中拓物流无车承运运输管理平台，整合社会运输资源，截止目前已吸纳127家优质承运商及车队。2018年，中拓物流获得中国交通运输协会颁发的“十佳成长智慧物流企业”。

4、大力拓展废钢等新业务。加大业务拓展力度，布局公司循环经济基地，在江西、山东、唐山、衢州、汨罗等地考察了多个废钢项目，积极探索后续合作；努力引进废钢业务经营团队，成立了废钢经营一部，为后续成立废钢事业部打下基础。

#### （三）内外贸一体化，国际化进程加快

在国家推进“一带一路”建设的大背景下，公司积极拓展国际供应链管理，不断提升国际化专业水平，推进内外贸一体化。目前，公司开展国际业务的团队有益光国际、原料国际部、供应链发展部等9个业务单元，业务模式涉及代理进口、自营进口、代理出口等。报告期内，进口额同比增加24.28%，出口额同比增长17.22%。

#### （四）持续深化改革，企业活力动力增强

1、股权激励顺利实施。4月顺利完成限制性股票授予，本次股权激励共向公司87名激励对象授予1147.9万股限制性股票，构建了公司与骨干员工利益共享、风险共担的长效激励约束机制，成为浙江首家实施限制性股票激励的省属国有控股上市公司。

2、公司注册地迁址取得重大突破。公司自2016年管理总部办公地址迁至杭州后，在湘、浙国资主管部门及控股股东浙

江交通集团支持下,2018年7月19日,公司第六届董事会2018年第五次临时会议审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》,公司注册地拟正式由湖南长沙迁入浙江杭州,迎来新的发展机遇。

#### (五) 强化风险防控,提升运营质量

1、进一步加强风险管控。报告期内,公司召开风险管控与集成服务年度专题会议,进一步增强风险管控意识,明确年度风控重点工作。强化价格管理,加大期现结合策略研究,加强量化分析,提升期现对冲风险的能力。及时召开动力煤、废钢、油品等“四新”业务会议,完善相关风控管理制度,健全风险管控长效机制,公司总体经营风险可控。同时,公司强化安全生产管理工作,开展“生命至上、安全发展”为主题的安全生产月活动,加大对物流仓储网点、4S店等重点领域的安全检查,确保生产安全。

2、进一步加大对标管理。公司内部配供配送业务单位以重庆中拓为标杆,工业材业务单位以益光国际为标杆,持续开展对标学习活动,在公司内部形成了对齐标杆、“补齐”短板、迎头赶上的良好氛围。同时,公司积极对世界知名大型流通企业进行系统性的比较研究,学习国际先进模式及管理经验。

3、进一步加强基础管理。定期召开经营例会,现场交流重点难点工作,切实加强沟通、解决问题,进一步强化责任人能力建设。

#### (六) 加强党建文化建设,企业凝聚力不断增强

报告期内,公司全面加强党建工作,提升党员理论与实践相结合的能力,切实发挥好党员带头作用;强化“一主三辅”队伍标准化建设,开展统管人员上岗认证考试,进一步优化市场化的考核激励机制,有效发挥考核指挥棒作用,建立了良性激励机制;同时建立巡查常态化机制,加大全面巡查、专项巡查、专项审计等专项核查力度,深入开展“清廉中拓”建设,打造了风清气正、干事创业的良好氛围。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	29,791,949,556.58	21,581,083,977.71	38.05%	主营业务商品价格上涨,且部分业务单元规模扩张拉动营业收入增长。
营业成本	29,135,349,291.38	21,128,165,443.08	37.90%	主营业务商品价格上涨,且部分业务单元规模扩张导致营业成本增长
销售费用	121,201,909.25	106,626,092.19	13.67%	销售规模增长。
管理费用	113,476,049.17	109,958,972.85	3.20%	
财务费用	213,312,179.65	112,237,323.97	90.05%	融资规模增加,保理业务承担的利息支出增加。
所得税费用	48,472,050.71	26,948,107.60	79.87%	利润总额增加,对应所得税费用增加。



研发投入	2,875,957.55	2,804,262.11	2.56%	
经营活动产生的现金流量净额	-209,796,565.53	-598,383,158.22	不适用	
投资活动产生的现金流量净额	-42,279,527.17	80,671,034.67	-152.41%	期末期货保证金占用较年初增加，导致投资活动产生的现金流量净额为负数。
筹资活动产生的现金流量净额	116,907,625.08	412,800,716.72	-71.68%	本期借款增加规模较上期同期少
现金及现金等价物净增加额	-150,080,227.93	-95,702,188.02	不适用	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：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						
批发业	29,707,210,353.39	29,104,118,797.74	2.03%	38.05%	37.85%	0.14%
其他行业	84,739,203.19	31,230,493.64	63.15%	37.88%	102.15%	-11.71%
分产品						
建筑用材	9,358,279,864.68	9,067,912,262.45	3.10%	7.60%	7.54%	0.05%
工业用材	9,721,573,508.35	9,576,571,519.17	1.49%	110.59%	107.75%	1.34%
炉料	3,837,034,248.79	3,780,092,771.82	1.48%	123.99%	121.64%	1.04%
煤炭焦炭	1,991,364,809.61	1,969,160,256.46	1.12%	200.78%	202.39%	-0.52%
有色金属	1,571,742,557.93	1,567,301,463.39	0.28%	-8.77%	-8.05%	-0.79%
化工产品	1,870,614,577.83	1,867,877,223.14	0.15%	-28.42%	-28.01%	-0.57%
水泥	170,720,244.22	164,257,658.35	3.79%	57.79%	61.32%	-2.10%
汽车及相关服务	1,026,694,574.03	955,846,796.65	6.90%	-25.94%	-27.24%	1.65%
融资租赁	66,927,535.20	19,635,785.64	70.66%	38.43%	129.30%	-11.63%
其他大宗商品	159,185,967.95	155,098,846.31	2.57%			
其他	17,811,667.99	11,594,708.00	34.90%	35.86%	68.38%	-12.58%
分地区						
境内	25,888,924,225.76	25,259,889,159.56	2.43%	49.94%	50.03%	-0.05%

境外	3,903,025,330.82	3,875,460,131.82	0.71%	-9.56%	-9.69%	0.15%
----	------------------	------------------	-------	--------	--------	-------

### 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	980,685.88	0.54%		否
公允价值变动损益	-4,855,220.67	-2.66%	期货浮动盈亏	否
资产减值	11,621,771.34	6.37%	计提坏账准备	否
营业外收入	9,200,401.85	5.04%	政府补助等	否
营业外支出	1,201,288.46	0.66%	违约金等支出	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,170,491,859.54	17.40%	1,631,567,091.00	17.66%	-0.26%	
应收账款	3,399,719,792.83	27.25%	2,013,191,809.16	21.79%	5.46%	终端及次终端业务增加
存货	2,503,038,889.05	20.06%	1,685,841,307.27	18.25%	1.81%	
投资性房地产	66,764,314.52	0.54%	68,576,809.19	0.74%	-0.20%	
长期股权投资	16,167,262.60	0.13%	16,294,717.63	0.18%	-0.05%	
固定资产	226,618,009.06	1.82%	490,242,549.83	5.31%	-3.49%	高星物流园股权转让,不再纳入合并范围
在建工程	3,003,902.45	0.02%	24,236,451.16	0.26%	-0.24%	
短期借款	3,230,451,463.55	25.89%	2,853,600,096.89	30.89%	-5.00%	总资产增加导致短期借款占比下降。
长期借款	473,650,000.00	3.80%	213,750,000.00	2.31%	1.49%	融资租赁投放增加
长期应收款	1,021,399,236.03	8.19%	515,256,578.58	5.58%	2.61%	融资租赁投放增加

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额		本期出售金额	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	23,935,989.34	-8,631,489.98			537,594,053.11		530,472,695.51	22,425,856.97
金融资产小计	23,935,989.34	-8,631,489.98			537,594,053.11		530,472,695.51	22,425,856.97
上述合计	23,935,989.34	-8,631,489.98			537,594,053.11		530,472,695.51	22,425,856.97
金融负债	14,071,448.39	-4,215,594.35			12,810,511.97			31,097,554.71

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	账面价值	受限原因
货币资金	835,613,073.81	详见本报告附注六注释1
应收票据	110,000,000.00	注1
固定资产	6,035,543.49	注2
无形资产	5,102,921.32	注2
汽车合格证		注3
信用证项下权利		注4
合计	956,751,538.62	

其他说明：

注 1：公司及子公司以 11,000.00 万元应收票据作质押，取得银行承兑汇票 5,882.35 万元和短期借款 2,880.00 万元。

注 2：子公司浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司以土地及房产作抵押，与银行签订债务金额 2,100.00 万元的《最高额抵押合同》，抵押期限自 2017 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 5 日止，截至 2018 年 06 月 30 日，开具银行承兑汇票敞口金额 1,330.00 万元。

注 3：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以所购买的汽车品牌汽车相应汽车合格证作质押并以 231.20 万元货币资金作保证金，取得短期借款 2,726.46 万元及银行承兑汇票 2,312.00 万元。

注 4：公司及子公司浙江中拓供应链管理、锋睿国际（香港）有限公司分别以进口信用证项下单据以及单据代表货物上所具有的一切权利包括所有权转移给银行，取得短期借款（进口押汇）折合人民币合计 97,907.17 万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
234,896,569.00	707,732,300.00	-66.81%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江中拓弘远能源化工有限公司	化工原料及产品、焦炭、焦煤、金属材料及制品的批发、零售；物流服务	新设	49,000,000	70.00%	自有资金	上海新湖瑞丰金融服务有限公司、叶春华	长期	不适用	已完成工商登记备案手续	不适用	1,685,900	否	-	-
SHARP MAX INTERNATIONAL (HONG KONG) CO., LIMITED 锋睿国际（香港）有限公司	Corp（Corp 指没有有限定某一业务，只要符合公司法规定的都可以经营）	增资	62,956,980	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成工商登记备案手续	不适用	-1,162,900	否	2018年03月24日	2018-12
浙江中拓新材料科技有限公司	纳米材料、耐高温耐蚀合金、高强轻型合金、新能源技术的研发；金属精线材料加工、批发、零售等	其他	16,000,000	80.00%	自有资金	余姚市海王金属材料厂	长期	金属精线制品	已完成工商登记备案手续	不适用	0.00	否	2017年08月25日	2017-49

湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	一类机动车维修;汽车销售及其配件、二手车的销售;二手车经纪业务;汽车展示及展览;汽车技术服务类咨询;汽车租赁及代驾(不含出租出营运)服务	收购	4,745,889	53.64%	自有资金	深圳市东风车城物流有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续	不适用	0.00	否	-	-
合计	--	--	132,702,869	--	--	--	--	--	--	--	523,000	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

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	5,909.65	2018年01月01日	2018年06月30日	5,909.65	38,524.12	36,163.2	0	8,270.57	3.09%	6,204.55
本公司	不适用	否	外汇合	2,318.08	2018年	2018年	2,318.08	16,516.34	16,885.62	0	1,948.8	0.73%	-215.68

			约		01月01日	06月30日						
合计	8,227.73	--	--	8,227.73	55,040.46	53,048.82	0	10,219.37	3.82%	5,988.87		
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）	2018年3月24日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2018年4月19日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p><b>商品期货风险：</b> 因期交所交易制度设计完善，螺纹钢、热卷、铁矿、焦炭、焦煤、动力煤、甲醇、镍等期货合约成交活跃，保证金监管严密，公司期货交易所面临的系统性风险、流动性风险以及信用和资金风险较小。鉴于期货的金融属性，交易合约价格走势可能存在阶段性的与基本面的反向偏离，导致不利基差（期现价差）的发生而面临一定的基差风险，但从一般规律来看，期货合约价格与现货价格变动趋势总体上趋于一致，因此基差风险属可控范围。</p> <p><b>控制措施：</b> 1、公司为规范期货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、公司成立期货风控小组，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，期货风控小组会议的议案须经三分之二以上（含）的小组成员同意后通过；3、具体操作上，交易指令严格审批，交易资金严密监管，指令下达与交易下单分离，持仓情况透明化，动态风险预警报告、监督部门定期审计等，均符合内控管理的要求。公司坚决禁止投机交易。</p> <p><b>外汇套期保值风险：</b> 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失；2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不够完善而造成风险。</p> <p><b>控制措施：</b> 1、公司及子公司开展外汇套期保值业务将严格执行以锁定汇率风险为目的进行套期保值的原则，不进行投机交易；2、公司制定的《外汇交易管理办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批程序、风险控制、内部报告等制度进行了规范；3、为避免汇率大幅波动风险，公司会加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失；4、公司外汇交易风控小组将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况以及盈亏情况进行审查。</p>											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司参与的套期保值品种螺纹钢、热卷、铁矿、焦炭、焦煤、动力煤、甲醇、沪镍报告期内价格波动频繁，总体与现货市场价格趋势一致，截止本报告期末，期货螺纹主力合约结算价格为3783元/吨、铁矿石主力合约结算价格为472元/吨、焦炭主力合约结算价格为2076.5元/吨，动力煤主力合约结算价格为644.4元/吨，甲醇主力合约结算价格为2814元/吨。											

报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司为规范期货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；</p> <p>2、公司成立期货风控小组，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，期货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；</p> <p>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>

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	600,004,828.45	161,658,718.53	1,510,521,853.82	3,344,359.05	1,909,949.13
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	228,702,545.45	82,496,437.03	260,847,380.56	14,801,243.33	11,092,039.05
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	686,519,234.47	60,616,340.40	1,153,554,690.69	6,650,500.43	5,002,874.83
重庆中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	8000 万元	616,414,942.95	102,279,912.53	2,046,594,111.99	18,656,747.45	15,128,907.42

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	120,321,024.80	33,297,449.31	151,122,253.08	2,757,714.86	2,170,908.35
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	538,091,351.59	73,500,269.03	1,061,865,153.90	14,026,716.19	10,520,037.14
云南中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	3000 万元	140,572,949.38	41,467,635.33	306,334,557.25	11,019,082.64	8,444,781.26
浙江中拓供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	50000 万元	2,252,282,449.88	510,823,071.01	5,511,387,925.03	10,852,104.61	8,834,696.63
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	1000 万元	70,924,641.07	20,365,690.29	108,472,484.71	1,684,663.38	1,235,869.04
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	3000 万元	146,476,592.38	37,902,445.53	120,137,645.60	916,373.48	708,224.38
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	子公司	汽车整车及后服务等	800 万元	63,203,985.56	9,345,527.85	124,510,626.59	1,714,922.57	1,351,715.66
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	600 万元	47,776,004.62	7,458,909.65	62,388,296.86	842,656.65	641,427.49
浙江中拓融资租赁有限公司	子公司	融资租赁等	3000 万美元	1,275,818,835.74	264,977,717.70	66,661,172.47	33,350,581.89	26,568,131.43
湖南省三维企业有限公司	子公司	城市出租车营运	9088 万元	159,401,502.72	92,022,350.56	11,936,488.60	2,746,533.47	1,795,224.38
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	115,202,041.57	109,759,617.04	29,170,646.00	24,713,907.74	21,624,669.27
四川中拓钢铁有限公司	子公司	供应链集成服务	9000 万元	80,743,553.46	32,135,253.79	1,142,158.53	150,626.89	150,626.89
SHARPMA X INTERNATIONAL (HONGKO)	子公司	供应链集成服务	1000 万美元	652,309,920.57	66,735,967.69	995,163,625.99	-1,162,850.33	-1,162,850.33



NG) CO.,LIMITE D								
SINO CROWN INTERNATI ONAL PTE. LTD	子公司	供应链集成 服务	300 万美元	61,127,387.61	17,847,580.68	206,548,142.05	-1,104,230.16	-1,104,230.16
BEAMPLUS INTERNATI ONAL PTE. LTD	子公司	供应链集成 服务	1000 万美元	1,642,563,855.04	92,072,045.46	7,034,369,584.36	4,267,474.46	407,232.48
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	326,463,298.19	53,078,176.1000	878,835,063.84	3,610,594.79	2,752,808.59
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	160,563,258.88	58,031,434.14	716,471,919.85	8,533,978.55	6,730,225.99
天津中拓电 子商务有限 公司	子公司	供应链集成 服务	3000 万元	200,963,861.83	36,308,199.10	1,260,824,223.06	4,597,850.91	3,436,687.41

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
浙江中拓弘远能源化工有限公司	投资设立	公司 1-6 月实现利润总额 168.59 万元。

主要控股参股公司情况说明

上述 22 家子公司合计营业收入为 236.19 亿元，占公司合并报表的 79.28%，营业利润 1.67 亿元，占公司合并报表的 95.70%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：同向大幅上升

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	17,377	--	18,618	12,412	增长	40.00%	--	50.00%
基本每股收益（元/股）	0.21	--	0.23	0.19	增长	10.53%	--	21.05%
业绩预告的说明	报告期内，公司供应链集成服务能力不断提升，商务模式创新能力不断增强。公司各业务单元运营趋于稳定、运营能力有效提升，业务规模实现较大幅度增长。							

## 十、公司面临的风险和应对措施

公司通过对重大风险的评估显示，经营中现货库存跌价风险、合作商信用风险、货物监管风险、国家政策及行业风险是公司2018年面临的主要风险。

### 1、国家政策及行业风险

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

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

### 2、现货库存跌价风险

公司大宗商品板块日常经营中现货库存可能面临较大的跌价风险。

对策：为规避日常经营中现货库存带来的跌价风险，公司在库存管理策略方面采取低库存量、快进快出的运作模式，缩短库存周转期，降低跌价风险。如遇阶段性高库存跌价风险，公司将利用期货期权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、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；并对合作商进行分类评估和授信管理；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。

### 4、货物监管风险

大宗商品集成服务行业离不开物流，而目前国内的物流服务企业实力参差不齐，管理规范程度不够，业务过程中存在货物失控的可能，进而发生货物风险。

对策：严格对储运供应商进行资质管理，选择有实力、管理规范、管理规范的储运供应商进行合作；同时加强对货物的交接管理，重点做好物流跟踪和实物盘点工作。

### 5、汇率风险

公司现有国际贸易可能面临汇率风险。

对策：在国际市场中采取背书转嫁以及套期保值、锁汇等外汇操作转嫁风险。

## 第五节重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.74%	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 08 日	2018-07
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.67%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	2018-20
2017 年年度股东大会	年度股东大会	62.16%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	2018-30

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
与遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案	2013 年 04 月 18 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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 。
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	
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	
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	2012 年 10 月 23 日	
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 5 月 15 日	

公司与北京中物储国际物流科技有限公司破产债权纠纷一案，以及公司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一案，上述二案同公司与北京中物储国际物流科技有限公司、北京中物储国际物流科技有限公司天津分公司有关委托合同纠纷案以及公司与天津中储物流有限公司有关委托合同纠纷案是同一争端引发的系列案件。根据案件进展情况，为给公司诉讼争取有利条件，公司变更了两起委托合同纠纷案的被告方及诉讼请求，具体内容详见 2018 年 1 月 20 日巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊载的 2018-02 号公告。

其他诉讼事项

适用  不适用

延续至本报告期内的公司非重大诉讼涉案总金额为 4894.90 万元，已收回现金 171.77 万元，已收回商铺两间、车辆两辆（评估价格约 735.48 万）。

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

事项概述	查询索引
2018年3月23日，公司召开第六届董事会 2018 年第二次临时会议，审议通过《<公司2017年限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要》等相关议案	详见2018年3月24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
2018年3月24日至2018年4月3日，公司对本次授予激励对象的姓名和职务在公司官网进行了公示。2018年4月13日，公司监事会发表了《监事会关于2017年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》	详见2018年4月13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
2018 年4月18日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案；同时，公司根据内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的核查情况，披露了《关于2017年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》	详见2018年4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
2018年4月24日，公司第六届董事会 2018 年第三次临时会议和第六届监事会2018年第二次临时会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，监事会对授予的激励对象名单再次进行了核实并发表了同意的意见	详见2018年4月25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
2018年5月22日，完成了2017年限制性股票激励计划授予登记工作，实际授予87名激励对象1,147.9335万股限制性股票，本次授予的限制性股票的上市日为2018年5月23日。实际授予的激励对象均为在公司网站上公示的人员，即公司2018 年第二次临时股东大会审议通过的限制性股票激励计划中确定的人员。	详见2018年5月22日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江交通集团及其关联方	同一实际控制人	采购	信息化服务、物业、租赁服务、培训服务等	市场价	不适用	479.2	29.43%	1,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	2018年3月24日	2018-14
浙江交工集团股份有限公司及其关联方	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹钢、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	34,505.39	1.79%	100,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	2018年3月24日	2018-14
浙江高速物流有限公司及其关联方	同一实际控制人	销售	钢材(螺纹钢、线材、板材、型材等)及相关产品(铁合金、生铁、铁矿石、锰矿、煤等)、水泥、沥青等	市场价	不适用	813.7	0.04%	3,000	否	电汇、银行承兑等方式	不适用	2018年3月24日	2018-14
合计				--	--	35,798.29	--	104,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内				不适用									

的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	控股股东及其下属企业	借款	0	10,000	0	4.57%	26.64	10,000

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额(元)	上期发生额(元)
经营租赁	浙江交工集团股份有限公司	595,383.46	674,523.07
经营租赁	浙江交工金筑交通建设有限公司	58,974.36	58,974.36
经营租赁	浙江交工高等级公路养护有限公司	71,794.87	71,794.87
利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	126,206.85	29,415.08
利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	515,770.83	7,636,666.66
合计		1,368,130.37	8,471,374.04

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2015年12月10日，公司与控股股东浙江交通集团控股子公司浙江交投资产管理有限公司（简称“交投资产公司”）签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号8、9、10楼物业场地用于办公，租赁面积为4,223.31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。

2016年4月19日，公司与控股股东浙江交通集团控股子公司交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号7楼9间物业场地用于办公，租赁面积为497.82平方米，租赁期限为2016年5月1日至2020年12月14日，租金起算日为2016年5月1日，年租金563,283.33元。

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

交投资产公司为控股股东浙江交通集团下属子公司，上述租赁交易事项构成关联交易，并已经公司第六届董事会2018年第二次临时会议及2018年第二次临时股东大会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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



## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			报告期内对外担保实 际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			报告期末实际对外担 保余额合计（A4）					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协议 签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年03月12日	3,955.06	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年01月18日	34,146.41	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年04月02日	7,568.79	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年03月23日	6,726.57	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年01月11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	2018年06 月09日	200,000	2018年02月12日	7,621.6	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年02月05日	4,699.96	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2018年02月13日	50,000	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链 管理有限公司	2018年06 月09日	200,000	2017年09月01日	17,668.94	连带责任保 证	一年	否	否
浙江中拓供应链	2018年06	200,000	2018年02月08日	5,000	连带责任保	一年	否	否

管理有限公司	月 09 日				证			
浙江中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	200,000	2018 年 05 月 28 日	10,175.87	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	75,000	2018 年 06 月 06 日	1,718.85	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	75,000	2018 年 05 月 11 日	18,036.26	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	75,000	2018 年 05 月 30 日	5,012.44	连带责任保证	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	75,000	2018 年 06 月 25 日	5,410.21	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓新材料科技有限公司	2018 年 06 月 09 日	15,000	2018 年 06 月 15 日	2,320	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	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 01 月 24 日	3,497	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	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 04 月 04 日	2,999.5	连带责任保证	一年	否	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 04 月 24 日	4,803.4	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	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 05 月 17 日	5,999	连带责任保证	一年	否	否
贵州中拓钢铁有限公司	2018 年 06 月 09 日	15,000	2018 年 04 月 02 日	5,541.29	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2018 年 06 月 09 日	10,000	2018 年 03 月 23 日	1,450	连带责任保证	一年	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2018 年 06 月 09 日	10,000	2018 年 04 月 27 日	2,344.01	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	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 04 月 09 日	3,268.8	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	2018 年 06 月 09 日	20,000	2018 年 05 月 25 日	2,642.8	连带责任保证	一年	否	否
广西中拓供应链管理有限公司	2018 年 06 月 09 日	5,000	2018 年 01 月 09 日	2,492	连带责任保证	一年	否	否

湖南中拓建物流有限公司	2018年06月09日	10,000	2018年02月01日	2,600	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓建物流有限公司	2018年06月09日	10,000	2018年05月18日	195	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	2018年06月09日	3,000	2018年02月01日	1,500	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	2018年06月09日	3,000	2018年05月28日	10	连带责任保证	一年	否	否
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	2018年06月09日	1,500	2018年05月25日	10	连带责任保证	一年	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	10,000	2018年04月17日	1,750	连带责任保证	一年	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	10,000	2017年10月17日	1,400	连带责任保证	一年	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	10,000	2018年03月01日	1,999.9	连带责任保证	一年	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	10,000	2018年05月18日	679.4	连带责任保证	一年	否	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	3,000	2018年03月07日	1,169	连带责任保证	一年	否	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	3,000	2018年01月09日	414	连带责任保证	一年	否	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2018年06月09日	3,000	2018年02月09日	2,691	连带责任保证	一年	否	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	2018年06月09日	3,000	2018年01月04日	1,462.85	连带责任保证	一年	否	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	2018年06月09日	3,000	2017年12月04日	990	连带责任保证	一年	否	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	2018年06月09日	3,000	2018年06月20日	241.5	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	2018年06月09日	10,000	2018年03月14日	3,045	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	2018年06月09日	10,000	2018年06月19日	600	连带责任保证	一年	否	否

湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	2018年06月09日	10,000	2017年12月26日	1,746	连带责任保证	一年	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公司	2018年06月09日	10,000	2017年12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责任公司	2018年06月09日	10,000	2018年05月23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	2018年06月09日	4,000	2018年04月08日	843	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	2018年06月09日	4,000	2017年12月04日	577.5	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	2018年06月09日	4,000	2018年03月07日	350	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	2018年06月09日	1,500	2018年04月17日	689	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	2018年06月09日	1,500	2017年10月12日	878	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	2018年06月09日	3,000	2017年12月13日	150	连带责任保证	三年	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2018年06月09日	3,000	2017年09月15日	1,270	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	2018年06月09日	3,000	2018年03月23日	210	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	2018年06月09日	3,000	2018年05月14日	1,498	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2017年09月20日	9,500	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2018年01月02日	5,034.4	连带责任保证	一年	否	否

浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2017年07月20日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2017年02月28日	19,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2017年09月08日	1,000	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2018年03月23日	14,170	连带责任保证	一年	否	否
浙江中拓融资租赁有限公司	2018年06月09日	90,000	2017年01月26日	875	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）				310,653.21
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）				310,653.21
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			580,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				310,653.21
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			580,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				310,653.21
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								119.60%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）								0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）								299,708.91
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								176,863.73
上述三项担保金额合计（D+E+F）								299,708.91
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）					不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

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。

2016年12月16日，公司召开第六届董事会2016年第二次临时会议，预计2017年为控股子公司提供共计425000万元担保额度，并经2017年第一次临时股东大会审议批准，担保有效期为自股东大会批准起一年内有效。2017年12月25日，公司召开第六届董事会2017年第四次临时会议，预计2018年为控股子公司提供共计450000万元担保额度，并经2018年第一次临时股东大会审议批准，担保有效期为自股东大会批准起一年内有效。2018年6月8日，公司召开第六届董事会2018年第三次临时会议，根据经营发展情况及实际使用担保额度对控股子公司担保额度作部分调整，调整后的合计担保额度为580000万元（为有效控制担保风险，公司严格限制2018年实际担保余额不超过第六届董事会2017年第四次临时会议及2018年第一次临时股东大会审议通过的担保额度450000万元人民币），并经2018年第三次临时股东大会审议批准，担保有效期为自股东大会批准起一年内有效。

截止2018年6月30日全资子公司湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司实际担保金额1567万元，超出担保额度67万元；截止2018年6月30日控股子公司永州中拓五菱汽车销售有限公司实际担保金额4274万元，超出担保额度1274万元，均满足公司对控股子公司担保额度在担保对象之间进行调剂的条件。

为控股子公司浙江中拓新材料科技有限公司与中国建设银行海盐支行签订13,000万元固定资产借款合同项下发生的业务提供融资担保：该固定资产借款合同项下发生的业务由公司连带责任保证方式和浙江中拓新材料科技有限公司优特钢生产线建设项目土地使用权及其建成后形成的房产抵押方式共同提供担保。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2018年6月30日，该合同项下实际发生借款金额2320万元。

子公司湖南中拓汽车销售服务有限公司对客户融资担保：湖南中拓汽车销售服务有限公司为以消费信贷方式购买车辆的客户提供融资担保，截至2018年6月30日担保金额4,517.97万元。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公告名称	披露时间	披露索引
关于拟投资设立湖南中拓供应链管理有限公司(暂定名)的公告	2018-6-9	2018-38

注：经长沙市工商行政管理局核定，公司名称为“浙商中拓集团（湖南）有限公司”。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,024,927	15.86%	0	0	27,141,333	11,479,335	38,620,668	119,645,595	17.71%
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	81,024,927	15.86%	0	0	27,141,333	11,479,335	38,620,668	119,645,595	17.71%
其中：境内法人持股	81,024,927	15.86%	0	0	27,141,333	11,479,335	38,620,668	119,645,595	17.71%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
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	429,787,542	84.14%	0	0	126,102,372	0	126,102,372	555,889,914	82.29%
1、人民币普通股	429,787,542	84.14%	0	0	126,102,372	0	126,102,372	555,889,914	82.29%
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	510,812,469	100.00%	0	0	153,243,705	11,479,335	164,723,040	675,535,509	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年5月22日，公司完成2017年限制性股票激励计划，向87名激励对象授予11,479,335股限制性股票，公司总股本由510,812,469股增加至522,291,804股。

2018年6月12日，公司实施了2017年度利润分配和资本公积金转增股本方案，以总股本522,291,804股为基数，向全体股东每10股转增2.934063股，转增完成后，公司总股本增加至675,535,509股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年4月18日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。2018年4月24日，公司第六届董事会2018年第三次临时会议和第六届监事会2018



年第二次临时会议审议通过《关于2017年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》。

2018年5月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

完成2017年限制性股票激励计划以及公积金转增股本后，公司的总股本由510,812,469股增至 675,535,509股。本次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如下：

1. 最近一年基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.34元；本期股本变动后基本每股收益0.26元；因本期股本增加，导致每股收益下降22.73%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

2. 最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.62元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产2.80元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降22.65%。

3. 最近一期基本每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.20元；本期股本变动后基本每股收益0.16元；因本期股本增加，导致每股收益下降25.00%。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

4. 最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.72元；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产2.88元；因本期股本增加，导致归属于公司普通股股东的每股净资产下降22.58%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天弘基金—工商银行—物产中拓定增1号资产管理计划	68,743,710	0	20,169,838	88,913,548	增发 A 股	2018-8-27 解除限售股数：88,913,548
长沙合众鑫荣股权投资企业（有限合伙）	7,358,143	0	2,158,925	9,517,068	增发 A 股	2018-8-27 解除限售股数：9,517,068
长沙合众鑫越股权投资企业（有限合伙）	4,923,074	0	1,444,461	6,367,535	增发 A 股	2018-8-27 解除限售股数：6,367,535
合计	81,024,927	0	23,773,224	104,798,151	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		22,919	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江省交通投资集团有限公司	国有法人	37.96%	256,413,920	58,166,919	0	256,413,920		
天弘基金－工商银行－物产中拓定增 1 号资产管理计划	其他	13.16%	88,913,548	20,169,838	88,913,548	0		
湖南同力投资有限公司	国有法人	4.15%	28,038,245	6,360,413	0	28,038,245	质押	10,896,947
华菱控股集团有限公司	国有法人	3.13%	21,164,977	4,801,227	0	21,164,977		
长沙合众鑫荣股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.41%	9,517,068	2,158,925	9,517,068	0	质押	7,017,983
长沙合众鑫越股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.94%	6,367,535	1,444,461	6,367,535	0		
龙伏佑	境内自然人	0.73%	4,939,861	4,939,861	0	4,939,861		
吉玥	境内自然人	0.30%	2,047,483	351,828	0	2,047,483		
李爱武	境内自然人	0.27%	1,857,688	366,964	0	1,857,688		
东北证券股份有限公司	境内非国有法人	0.26%	1,762,848	1,762,848	0	1,762,848		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的	浙江交通集团、天弘基金、同力投资、华菱控股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司							

说明	持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。合众鑫荣、合众鑫越的合伙人均为公司董事、监事、高级管理人员、核心人员及少数退休人员等，合众鑫荣、合众鑫越与公司存在关联关系，与上述其他股东不存在关联关系。本公司未知上述其他股东之间的关系。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江省交通投资集团有限公司	256,413,920	人民币普通股	256,413,920
湖南同力投资有限公司	28,038,245	人民币普通股	28,038,245
华菱控股集团有限公司	21,164,977	人民币普通股	21,164,977
龙伏佑	4,939,861	人民币普通股	4,939,861
吉玥	2,047,483	人民币普通股	2,047,483
李爱武	1,857,688	人民币普通股	1,857,688
东北证券股份有限公司	1,762,848	人民币普通股	1,762,848
宁波梅山保税港区克雷特投资有限公司	1,642,626	人民币普通股	1,642,626
陈薇	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
黄珠	1,494,678	人民币普通股	1,494,678
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江交通集团、同力投资、华菱控股之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他股东之间的关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
袁仁军	董事长、党委书记	现任	0	0	0	349,478	0	270,200	349,478
张端清	董事、总经理、党委副书记	现任	0	0	0	349,478	0	270,200	349,478
丁建国	副董事长、党委副书记、纪委书记、工会主席	现任	0	0	0	297,053	0	229,667	297,053
陈三联	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈丹红	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高凤龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高伟程	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖志勇	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚慧亮	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈安	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖大庆	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王林	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
雷邦景	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐愧儒	副总经理	现任	0	0	0	297,053	0	229,667	297,053
潘洁	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
魏勇	副总经理	现任	0	0	0	297,053	0	229,667	297,053
梁靓	副总经理	现任	0	0	0	297,053	0	229,667	297,053

陈自强	财务总监	现任	0	0	0	297,053	0	229,667	297,053
桂青	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	2,184,221	0	1,688,735	2,184,221

注：袁仁军、张端清、徐愧儒、桂青、潘洁、梁靓、雷邦景通过合众鑫荣间接持有公司股份，王林通过合众鑫越间接持有公司股份。

2018年5月22日，公司完成2017年限制性股票激励计划股份授予，2018年6月12日，公司完成2017年年度利润分配和资本公积金转增股本方案，董事和高级管理人员持股数量相应变动。

## 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
桂青	副总经理	解聘	2018年01月26日	工作变动

## 第九节公司债相关情况

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

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,170,491,859.54	2,163,006,461.63
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,425,856.97	23,935,989.34
衍生金融资产		
应收票据	272,293,550.15	345,129,891.53
应收账款	3,399,719,792.83	2,355,164,322.70
预付款项	2,242,160,133.77	1,854,031,950.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	7,654,637.72	1,024,650.00
其他应收款	51,544,364.03	49,904,781.57
买入返售金融资产		
存货	2,503,038,889.05	2,395,845,273.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	180,210,801.71	151,955,787.80
其他流动资产	48,179,075.48	30,005,740.97
流动资产合计	10,897,718,961.25	9,370,004,849.49
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资		



长期应收款	1,021,399,236.03	819,622,877.65
长期股权投资	16,167,262.60	17,989,145.37
投资性房地产	66,764,314.52	67,470,930.58
固定资产	226,618,009.06	233,681,539.91
在建工程	3,003,902.45	709,060.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	98,124,094.04	100,874,116.14
开发支出	7,742,140.83	4,866,183.28
商誉	4,582,133.00	4,582,133.00
长期待摊费用	17,318,377.23	19,572,296.99
递延所得税资产	93,498,092.46	92,318,639.39
其他非流动资产	22,324,936.82	26,551,978.52
非流动资产合计	1,577,692,499.04	1,388,388,901.04
资产总计	12,475,411,460.29	10,758,393,750.53

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

### 合并资产负债表（续）

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

流动负债：	期末余额	期初余额
短期借款	3,230,451,463.55	2,585,344,554.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	31,097,554.71	14,071,448.39
衍生金融负债		
应付票据	2,140,440,848.07	2,121,294,029.41
应付账款	1,672,704,980.30	394,703,372.93
预收款项	1,241,894,471.08	1,615,916,542.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	102,052,297.02	106,700,117.48
应交税费	61,706,904.63	85,166,279.29
应付利息	16,291,914.54	11,499,384.04
应付股利		
其他应付款	543,375,460.67	382,569,902.62
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,998,787.50	12,143,410.68
其他流动负债		400,000,000.00
流动负债合计	9,065,014,682.07	7,729,409,041.91
非流动负债：		

长期借款	473,650,000.00	216,250,000.00
应付债券		
长期应付款	87,548,682.66	74,290,226.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	15,184,986.91	15,184,986.91
递延收益	5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债	1,088,492.76	563,271.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	582,472,162.33	311,288,484.83
负债合计	9,647,486,844.40	8,040,697,526.74
所有者权益：		
股本	675,535,509.00	510,812,469.00
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积	636,263,736.94	741,064,648.24
减：库存股	59,922,128.70	
其他综合收益	1,331,201.03	-974,309.37
专项储备		
盈余公积	67,496,767.18	67,496,767.18
一般风险准备		
未分配利润	605,084,655.15	529,219,525.44
归属于母公司所有者权益合计	2,675,789,740.60	2,597,619,100.49
少数股东权益	152,134,875.29	120,077,123.30
所有者权益合计	2,827,924,615.89	2,717,696,223.79
负债和所有者权益总计	12,475,411,460.29	10,758,393,750.53

法定代表人：袁仁军      主管会计工作负责人：陈自强      会计机构负责人：潘轶杰

## 母公司资产负债表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,007,519,234.53	1,386,590,132.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,632,630.00	3,065,732.99
衍生金融资产		
应收票据	135,273,550.15	273,356,015.89
应收账款	1,299,863,331.42	1,089,188,019.14
预付款项	702,531,720.24	891,379,353.68
应收利息		
应收股利	7,914,007.72	1,024,650.00

其他应收款	2,049,534,174.91	1,445,320,764.68
存货	905,847,102.01	976,557,944.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,881,431.37
流动资产合计	6,112,115,750.98	6,069,364,044.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,869,308,755.93	1,743,122,426.20
投资性房地产	66,764,314.52	67,470,930.58
固定资产	127,799,887.68	131,106,688.25
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	8,452,857.76	8,440,737.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,147,677.12	11,360,317.04
递延所得税资产	70,742,145.76	75,208,981.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,152,365,638.77	2,036,860,080.76
资产总计	8,264,481,389.75	8,106,224,124.95

法定代表人：袁仁军      主管会计工作负责人：陈自强      会计机构负责人：潘轶杰

### 母公司资产负债表（续）

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项 目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	1,002,821,209.36	868,570,280.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,713,000.00	
衍生金融负债		

应付票据	573,806,600.00	733,078,000.00
应付账款	2,628,544,667.76	1,292,064,075.97
预收款项	446,894,292.65	1,088,585,557.96
应付职工薪酬	46,434,708.47	54,365,666.42
应交税费	6,050,971.73	17,531,452.76
应付利息	6,017,159.39	10,684,575.19
应付股利		
其他应付款	1,091,396,390.82	1,223,583,102.63
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		400,000,000.00
流动负债合计	5,808,679,000.18	5,688,462,711.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	709,065.00	185,183.25
其他非流动负债		
非流动负债合计	709,065.00	185,183.25
负债合计	5,809,388,065.18	5,688,647,895.08
所有者权益：		
股本	675,535,509.00	510,812,469.00
其他权益工具	750,000,000.00	750,000,000.00
资本公积	650,463,995.69	755,264,906.99
减：库存股	59,922,128.70	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,496,767.18	67,496,767.18
未分配利润	371,519,181.40	334,002,086.70
所有者权益合计	2,455,093,324.57	2,417,576,229.87
负债和所有者权益总计	8,264,481,389.75	8,106,224,124.95

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

## 合并利润表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	29,791,949,556.58	21,581,083,977.71
其中：营业收入	29,791,949,556.58	21,581,083,977.71
二、营业总成本	29,614,092,590.05	21,490,760,705.35
其中：营业成本	29,135,349,291.38	21,128,165,443.08
税金及附加	19,131,389.26	14,893,381.53
销售费用	121,201,909.25	106,626,092.19
管理费用	113,476,049.17	109,958,972.85
财务费用	213,312,179.65	112,237,323.97
资产减值损失	11,621,771.34	18,879,491.73
加：公允价值变动收益	-4,855,220.67	29,515,499.09
投资收益	980,685.88	-1,193,335.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	62,215.95	-1,481,988.26
资产处置收益	-28,040.19	-624,557.40
其他收益	512,447.25	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	174,466,838.80	118,020,879.01
加：营业外收入	9,200,401.85	4,718,793.50
减：营业外支出	1,201,288.46	489,462.42
四、利润总额	182,465,952.19	122,250,210.09
减：所得税费用	48,472,050.71	26,948,107.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	133,993,901.48	95,302,102.49
（一）持续经营净利润	133,993,901.48	95,302,102.49
（二）终止经营净利润		
归属于母公司所有者的净利润	126,946,263.96	85,812,331.83
少数股东损益	7,047,637.52	9,489,770.66
六、其他综合收益的税后净额	2,315,624.87	-978,549.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,305,510.40	-67,975.61
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,305,510.40	-67,975.61
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,305,510.40	-67,975.61
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,114.47	-910,573.55
七、综合收益总额	136,309,526.35	94,323,553.33

归属于母公司所有者的综合收益总额	129,251,774.36	85,744,356.22
归属于少数股东的综合收益总额	7,057,751.99	8,579,197.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.13
（二）稀释每股收益	0.16	0.13

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

## 母公司利润表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	12,767,488,022.49	8,721,832,068.31
减：营业成本	12,647,985,421.23	8,655,073,100.65
税金及附加	3,110,490.31	2,528,996.14
销售费用	19,007,119.77	33,486,436.57
管理费用	27,050,053.49	29,050,779.60
财务费用	38,700,014.10	9,815,517.44
资产减值损失	3,975,794.95	1,567,437.84
加：公允价值变动收益	-3,406,102.99	3,383,665.86
投资收益	65,696,628.57	141,250,588.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	62,215.95	-1,481,988.26
资产处置收益		-496,028.54
其他收益		
二、营业利润	89,949,654.22	134,448,025.58
加：营业外收入	4,168,279.94	2,661,139.42
减：营业外支出	7,079.89	2,034.28
三、利润总额	94,110,854.27	137,107,130.72
减：所得税费用	5,512,625.32	-2,805,156.50
四、净利润	88,598,228.95	139,912,287.22
（一）持续经营净利润	88,598,228.95	139,912,287.22
（二）终止经营净利润		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类		

进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
六、综合收益总额	88,598,228.95	139,912,287.22
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：陈自强      会计机构负责人：潘轶杰

## 合并现金流量表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	32,984,254,043.69	23,931,221,290.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	911,563,849.91	1,602,122,621.53
经营活动现金流入小计	33,895,817,893.60	25,533,343,912.25
购买商品、接受劳务支付的现金	32,680,781,497.12	24,747,435,046.21
支付给职工以及为职工支付的现金	131,408,697.18	134,485,336.85
支付的各项税费	187,262,678.34	131,910,375.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,106,161,586.49	1,117,896,311.67
经营活动现金流出小计	34,105,614,459.13	26,131,727,070.47
经营活动产生的现金流量净额	-209,796,565.53	-598,383,158.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	544,179,707.78	911,351,045.68
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,719,516.40	1,767,542.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,388,120.56	25,275,239.69
投资活动现金流入小计	552,287,344.74	938,393,827.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,605,197.57	14,809,106.05
投资支付的现金	577,800,595.48	817,187,489.44
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		4,965,467.85
支付其他与投资活动有关的现金	2,161,078.86	20,760,729.96
投资活动现金流出小计	594,566,871.91	857,722,793.30
投资活动产生的现金流量净额	-42,279,527.17	80,671,034.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	84,922,128.70	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	5,076,020,609.68	3,649,661,328.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,166,343.63	
筹资活动现金流入小计	5,175,109,082.01	3,649,661,328.94
偿还债务支付的现金	4,833,796,838.95	2,940,385,686.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,404,617.98	163,150,852.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,553,833.00
支付其他与筹资活动有关的现金		133,324,073.29
筹资活动现金流出小计	5,058,201,456.93	3,236,860,612.22
筹资活动产生的现金流量净额	116,907,625.08	412,800,716.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,911,760.31	9,209,218.81
五、现金及现金等价物净增加额	-150,080,227.94	-95,702,188.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,484,959,013.66	659,064,969.99
六、期末现金及现金等价物余额	1,334,878,785.72	563,362,781.97

法定代表人：袁仁军      主管会计工作负责人：陈自强      会计机构负责人：潘轶杰

### 母公司现金流量表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,212,877,198.59	9,700,982,246.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	187,216,451.42	412,900,311.09
经营活动现金流入小计	14,400,093,650.01	10,113,882,557.35
购买商品、接受劳务支付的现金	13,328,977,430.98	10,389,669,723.97
支付给职工以及为职工支付的现金	21,323,073.46	24,011,271.76
支付的各项税费	27,488,633.92	19,562,662.49
支付其他与经营活动有关的现金	1,045,100,660.68	295,751,766.79
经营活动现金流出小计	14,422,889,799.04	10,728,995,425.01
经营活动产生的现金流量净额	-22,796,149.03	-615,112,867.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,621,955.33	265,894,693.34
取得投资收益收到的现金	81,408,329.76	150,458,592.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	198,030,285.09	416,353,285.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,098,931.59	1,583,769.29
投资支付的现金	284,890,966.40	770,944,155.60



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	12,484,613.14	
投资活动现金流出小计	298,474,511.13	772,527,924.89
投资活动产生的现金流量净额	-100,444,226.04	-356,174,639.33
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	1,879,812,033.85	1,883,058,119.86
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	75,147,540.00	
筹资活动现金流入小计	2,014,881,702.55	1,883,058,119.86
偿还债务支付的现金	2,026,342,991.62	912,152,255.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,554,234.29	40,748,079.99
支付其他与筹资活动有关的现金		163,124,073.28
筹资活动现金流出小计	2,099,897,225.91	1,116,024,409.17
筹资活动产生的现金流量净额	-85,015,523.36	767,033,710.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,526,380.65	9,701,330.68
五、现金及现金等价物净增加额	-221,782,279.08	-194,552,465.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,104,756,055.46	493,882,088.43
六、期末现金及现金等价物余额	882,973,776.38	299,329,622.81

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

### 合并所有者权益变动表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	510,812,469.00		750,000,000.00		741,064,648.24		-974,309.37		67,496,767.18		529,219,525.44	120,077,123.30	2,717,696,223.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	510,812,469.00		750,000,000.00		741,064,648.24		-974,309.37		67,496,767.18		529,219,525.44	120,077,123.30	2,717,696,223.79
三、本期增减变动金额	164,723,040.00				-104,800,911.30	59,922,128.70	2,305,510.40				75,865,129.71	32,057,751.99	110,228,392.10
（一）综合收益总额							2,305,510.40				126,946,263.96	7,057,751.99	136,309,526.35
（二）所有者投入和减少资本	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70						25,000,000.00	25,000,000.00
1. 股东投入的普通股												25,000,000.00	25,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70							
4. 其他													
（三）利润分配											-51,081,134.25		-51,081,134.25
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-51,081,134.25		-51,081,134.25
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	153,243,705.00				-153,243,705.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,243,705.00				-153,243,705.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	675,535,509.00		750,000,000.00		636,263,736.94	59,922,128.70	1,331,201.03		67,496,767.18		605,084,655.15	152,134,875.29	2,827,924,615.89

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

### 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	上年金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	392,932,669.00				859,413,770.25		-928,459.91		56,264,549.46		386,846,962.19	185,804,126.43	1,880,333,617.42
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	392,932,669.00				859,413,770.25		-928,459.91		56,264,549.46		386,846,962.19	185,804,126.43	1,880,333,617.42
三、本期增减变动金额	117,879,800.00		750,000,000.00		-118,349,122.01		-45,849.46		11,232,217.72		142,372,563.25	-65,727,003.13	837,362,606.37
（一）综合收益总额							-45,849.46				173,251,414.42	3,448,951.27	176,654,516.23
（二）所有者投入和减少资本			750,000,000.00		-469,322.01							-44,917,324.55	704,613,353.44
1. 股东投入的普通股												6,000,000.00	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			750,000,000.00										750,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-469,322.01							-50,917,324.55	-51,386,646.56
（三）利润分配									11,232,217.72		-30,878,851.17	-24,258,629.85	-43,905,263.30
1. 提取盈余公积									11,232,217.72		-11,232,217.72		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,646,633.45	-24,258,629.85	-43,905,263.30
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	117,879,800.00				-117,879,800.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	117,879,800.00				-117,879,800.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 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	510,812,469.00		750,000,000.00		741,064,648.24		-974,309.37		67,496,767.18		529,219,525.44	120,077,123.30	2,717,696,223.79

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

### 母公司所有者权益变动表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	510,812,469.00		750,000,000.00		755,264,906.99				67,496,767.18	334,002,086.70	2,417,576,229.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	510,812,469.00		750,000,000.00		755,264,906.99				67,496,767.18	334,002,086.70	2,417,576,229.87
三、本期增减变动金额	164,723,040.00				-104,800,911.30	59,922,128.70				37,517,094.70	37,517,094.70
(一) 综合收益总额										88,598,228.95	88,598,228.95
(二) 所有者投入和减少资本	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70					
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11,479,335.00				48,442,793.70	59,922,128.70					
4. 其他											
(三) 利润分配										-51,081,134.25	-51,081,134.25

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-51,081,134.25	-51,081,134.25	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	153,243,705.00				-153,243,705.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	153,243,705.00				-153,243,705.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	675,535,509.00		750,000,000.00		650,463,995.69	59,922,128.70			67,496,767.18	371,519,181.40	2,455,093,324.57

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

### 母公司所有者权益变动表（续）

项目	上年金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	392,932,669.00				873,144,706.99				56,264,549.46	252,558,760.68	1,574,900,686.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	392,932,669.00				873,144,706.99				56,264,549.46	252,558,760.68	1,574,900,686.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	117,879,800.00		750,000,000.00		-117,879,800.00				11,232,217.72	81,443,326.02	842,675,543.74
（一）综合收益总额										112,322,177.19	112,322,177.19

(二) 所有者投入和减少资本			750,000,000.00								750,000,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本			750,000,000.00								750,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								11,232,217.72	-30,878,851.17		-19,646,633.45
1. 提取盈余公积								11,232,217.72	-11,232,217.72		
2. 对所有者（或股东）的分配									-19,646,633.45		-19,646,633.45
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	117,879,800.00				-117,879,800.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	117,879,800.00				-117,879,800.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	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

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：陈自强

会计机构负责人：潘轶杰

# 浙商中拓集团股份有限公司

## 2018 年半年度财务报表附注

### 一、 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，2017 年 1 月 13 日公司名称变更为“浙商中拓集团股份有限公司”，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】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，并于 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，截至 2018 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 67553.5509 万股，注册资本为 67553.5509 万元，注册地址：长沙市芙蓉区五一大道 235 号湘域中央 1 栋 401 号，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，最终实际控制人为浙江省国有资产监督管理委员会。

#### (二) 公司业务性质和经营范围

本公司属批发零售行业，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、融资租赁等。

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

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

### 二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 48 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



子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
益阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南三维二手车市场有限公司	全资子公司	三级	100	100
湖南中拓汽车销售服务有限公司	全资子公司	三级	100	100
吉首市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
郴州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
永州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南五菱汽车销售有限公司	全资子公司	二级	100	100
永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司	二级	70	70
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	65	65
湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	二级	85	85
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	85	85
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	51	51
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	控股子公司	二级	65.25	65.25
浙江中拓融资租赁有限公司	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

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
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
浙江中拓弘远能源化工有限公司	控股子公司	二级	70	70

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，其中：

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

名称	变更原因
浙江中拓弘远能源化工有限公司	投资设立

变更具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

### 三、 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。

### 四、 重要会计政策、会计估计

#### 会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提（附注四（十））、固定资产折旧（附注四（十五））、无形资产摊销（附注四（十八））、收入确认（附注四（二十四））等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三） 记账本位币

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

### （四） 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。

### (五) 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。

## （六）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。

## （七） 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。

## （八） 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。

## （九） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。



本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3） 持有至到期投资

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

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；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. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

### (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的

因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 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) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准  
金额在 100 万元以上。
- (2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试未发生减值的，其中：应收账款账龄在 6 个月之内（含 6 个月），按其余额的 1% 计提；其他应收款和账龄在 6 个月以上的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

- (1) 信用风险特征组合的确定依据  
以账龄为信用风险特征进行组合。
- (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法  
采用账龄分析法计提坏账准备：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	30	30
2—3 年	80	80
3 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准  
金额小于 100 万元，并出现坏账迹象的应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法详见按组合计提坏账准备的计提方法。

### 4. 其他计提方法说明

(1) 对应收票据、预付款项、应收利息等应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 公司合并范围内的持续经营关联方不计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次转销法。

### (十二) 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。

### (十三) 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四 / (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。

#### （十四） 投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

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

当期损益。

## （十五） 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

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

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### （1） 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

#### （2） 固定资产的后续支出

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

### （3） 固定资产处置

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

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

## （十六） 在建工程

### 1. 在建工程初始计量

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

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## （十七） 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。

## （十八）无形资产与开发支出

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

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其

他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

## 2. 无形资产的后续计量

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

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，本期公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

## 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

#### (十九) 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) 长期待摊费用

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

## （二十一） 职工薪酬

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

### 1. 短期薪酬

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

### 2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划均为设定提存计划。

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

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

### 3. 辞退福利

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

## （二十二） 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。

### （二十三） 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合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

#### 3. 会计处理方法

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

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

### （二十四） 收入

公司主要销售金属材料、钢铁炉料、建筑材料、铁合金、矿产品和汽车等商品，提供物流仓储、出租

车、物业租赁等服务。收入确认需满足以下条件：

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

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

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

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

## （二十五） 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六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

### 2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关

递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十六） 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。

## （二十七） 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四 / （十六）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。

## （二十八） 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。

## （二十九） 套期会计

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

### 1. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

（1） 在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

（2） 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3） 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4) 套期有效性能够可靠地计量；

(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在 80% 至 125% 的范围内。

## 2. 公允价值套期会计处理

### (1) 基本要求

1) 套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

2) 被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

### (2) 被套期项目利得或损失的处理

1) 对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方法处理：

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销；

被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。

2) 被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。

对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

3) 被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。

4) 在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

### (3) 终止运用公允价值套期会计方法的条件

套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计：

1) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

2) 套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作为已到期或合同终止处理。

3) 该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

4) 本公司撤销了对套期关系的指定。

### 3. 现金流量套期会计处理

#### (1) 基本要求

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

套期工具自套期开始的累计利得或损失；

被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

3) 在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》。

#### (2) 套期工具利得或损失的后续处理

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

3) 不属于以上 1) 或 2) 所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

#### (3) 终止运用现金流量套期会计方法的条件

1) 当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

2) 当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。

3) 当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4) 当本公司撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，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，本公司应按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有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时，上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### (三十) 重要会计政策、会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

#### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	16%、10%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、12.50%、20%
教育费附加	实缴流转税税额	5%
房产税	按照房产原值的 80%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

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	12.50%
浙江中拓物流科技有限公司	20%
境外纳税主体	按注册地法律规定计缴
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

### (二) 税收优惠说明

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

2. 子公司浙江中拓物流科技有限公司根据《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43 号），自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,313.03	617,575.30
银行存款	1,287,677,467.21	1,410,187,143.39
其他货币资金	882,749,079.30	752,201,742.94
合计	2,170,491,859.54	2,163,006,461.63
其中：存放在境外的款项总额	77,195,744.76	55,778,362.98

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	541,449,760.88	481,512,341.29
信用证保证金	86,640,698.14	32,000,000.00
质押借款保证金	61,807,517.08	57,673,860.71
汽车信贷保证金	3,000,000.00	4,000,000.00
保函保证金	32,489,618.75	18,269,534.58
远期结售汇保证金	8,031,794.65	2,047,181.51
期货、期权保证金	102,193,684.31	82,277,356.23
保理保证金		267,173.65
合计	835,613,073.81	678,047,447.97

### 注释2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产小计	22,425,856.97	23,935,989.34
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	22,425,856.97	23,935,989.34
其他		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计		
合计	22,425,856.97	23,935,989.34

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	13,375,946.30	14,828,869.89
外汇期货合约	9,049,910.67	9,107,119.45
合计	22,425,856.97	23,935,989.34



**注释3. 应收票据****1. 应收票据的分类**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	214,293,550.15	293,724,407.51
商业承兑汇票	58,000,000.00	51,405,484.02
合计	272,293,550.15	345,129,891.53

**2. 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	50,000,000.00
银行承兑汇票	60,000,000.00
合计	110,000,000.00

**3. 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
银行承兑汇票	2,927,807,246.43	
商业承兑汇票	41,838,596.61	
合计	2,969,645,843.04	

**注释4. 应收账款****1. 应收账款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,237,136,496.13	93.10	32,371,364.98	1.00	3,204,765,131.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	239,951,729.55	6.90	44,997,067.87	18.75	194,954,661.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,477,088,225.68	100.00	77,368,432.85	2.23	3,399,719,792.83

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,263,128,971.39	93.39	22,631,289.65	1.00	2,240,497,681.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,116,746.71	6.61	45,450,105.75	28.39	114,666,640.96

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,423,245,718.10	100	68,081,395.40	2.81	2,355,164,322.70

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
货款	3,237,136,496.13	32,371,364.98	1	注

注：根据公司会计政策详见本附注四（十一），单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，经单独测试未发生减值的，其中应收账款账龄在 6 个月之内（含 6 个月），按其余额的 1% 计提。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	187,772,124.06	9,313,732.35	4.96
1—2 年	22,669,012.11	6,751,165.84	29.78
2—3 年	2,892,118.52	2,313,694.81	80.00
3 年以上	26,618,474.86	26,618,474.87	100.00
合计	239,951,729.55	44,997,067.87	18.75

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,278,331.84 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
中国建筑第四工程局有限公司	656,211,856.69	18.87	6,562,118.57
浙江交工集团股份有限公司	239,013,689.81	6.87	2,390,136.90
中国建筑股份有限公司	197,815,163.18	5.69	1,978,151.63
中建三局集团有限公司	279,836,994.83	8.05	2,798,369.95
中交第二航务工程局有限公司第四分公司	176,228,659.13	5.07	1,762,286.59
合计	1,549,106,363.64	44.55	15,491,063.64

注释5. 预付款项

**1. 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	2,150,275,510.21	94.06		1,755,401,760.11	92.49	
1至2年	2,466,217.42	0.11		2,874,085.51	0.15	
2至3年	564,200.00	0.02		2,184,960.64	0.12	
3年以上	132,698,807.09	5.80	43,844,600.95	137,415,744.91	7.24	43,844,600.95
合计	2,286,004,734.72	100.00	43,844,600.95	1,897,876,551.17	100.00	43,844,600.95

**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	128,486,847.29	41,690,543.37	3年以上	见其他说明
合计	128,486,847.29	41,690,543.37		

**3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
天津物产九江国际贸易有限公司	221,694,906.52	9.70	2018年	预付货款
河北东海特钢集团有限公司	143,678,019.39	6.29	2018年	预付货款
成渝钒钛科技有限公司	128,486,847.29	5.62	2014年	见其他说明
天津同达国际贸易有限公司	74,000,000.00	3.24	2018年	预付货款
山西新泰钢铁有限公司	73,130,568.56	3.20	2018年	预付货款
合计	640,990,341.76	28.05		

**4. 其他说明**

2014年子公司四川中拓钢铁有限公司及重庆中拓钢铁有限公司分别与成渝钒钛科技有限公司（以下简称“成渝钒钛”）签署协议，向其采购相关产品，后因成渝钒钛原因，未能完全履行供货协议。2017年度成渝钒钛生产经营情况较上年进一步好转，已开始按月还款。因其整体资金情况仍较为紧张，现阶段仍然以恢复和保障运营为主，故未能偿还本公司货款，但公司预计损失不会再扩大。截至2018年06月30日，预付成渝钒钛款项余额128,486,847.29元。

**注释6. 应收股利**

被投资单位	期末余额	期初余额
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	7,654,637.72	1,024,650.00
合计	7,654,637.72	1,024,650.00

**注释7. 其他应收款****1. 其他应收款分类披露**

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	213,008,408.60	73.69	210,828,063.17	98.98	2,180,345.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	76,037,907.79	26.31	26,673,889.19	35.08	49,364,018.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	289,046,316.39	100.00	237,501,952.36	82.17	51,544,364.03

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	214,058,408.60	74.48	210,942,388.86	98.54	3,116,019.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	73,329,317.98	25.52	26,540,556.15	36.19	46,788,761.83
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	287,387,726.58	100.00	237,482,945.01	82.64	49,904,781.57

其他应收款分类的说明:

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津中储物流有限公司	98,563,903.12	98,563,903.12	100.00	详见附注十三(二)说明
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	详见附注十三(二)说明
无锡振兴仓储有限公司	41,132,254.68	41,132,254.68	100.00	详见附注十三(二)说明
遵义天嘉工贸有限责任公司	6,912,784.76	6,912,784.76	100.00	详见附注十三(二)说明
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	详见附注十三(二)说明
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	2,180,345.44	50.00	按预计可回收金额计提
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	按预计可回收金额计提
合计	213,008,408.60	210,828,063.17	98.98	

## (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,753,247.75	1,766,437.65	3.55
1—2 年	1,075,532.89	322,659.86	30.00
2—3 年	3,120,077.35	2,496,061.88	80.00
3 年以上	22,089,049.80	22,088,729.80	100.00
合计	76,037,907.79	26,673,889.19	35.08

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,759.08 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	28,567,231.89	24,385,398.31
出租车税规费	4,289,375.80	5,025,492.95
应收及暂付款	256,189,708.70	257,976,835.32
合计	289,046,316.39	287,387,726.58

## 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津中储物流有限公司	应收款	98,563,903.12	3 年以上	34.10	98,563,903.12
山东莱芜信发钢铁有限公司	应收款	52,870,200.66	3 年以上	18.29	52,870,200.66
无锡振兴仓储有限公司	应收款	41,132,254.68	3 年以上	14.23	41,132,254.68
天津鼎樽亿隆国际贸易有限公司	应收款	8,800,000.00	3 年以上	3.04	8,800,000.00
安阳太行煤气化有限责任公司	应收款	8,605,613.50	3 年以上	2.98	8,605,613.50
合计		209,971,971.96		72.64	209,971,971.96

## 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
在途物资	24,145,251.39		24,145,251.39	13,125,251.62		13,125,251.62
库存商品	1,829,889,558.07	5,768,205.00	1,824,121,353.07	1,880,013,281.79	10,900,000.00	1,869,113,281.79
发出商品	654,742,666.48		654,742,666.48	513,594,819.95		513,594,819.95
低值易耗品	29,618.11		29,618.11	11,920.37		11,920.37
合计	2,508,807,094.05	5,768,205.00	2,503,038,889.05	2,406,745,273.73	10,900,000.00	2,395,845,273.73

## 2. 存货跌价准备

存货种类	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	10,900,000.00				5,131,795.00		5,768,205.00
合计	10,900,000.00				5,131,795.00		5,768,205.00

## 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	180,210,801.71	151,940,787.80
一年内到期的长期待摊费用		15,000.00
合计	180,210,801.71	151,955,787.80

## 注释10. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	526,047.89	943,286.54
待抵扣进项税	45,376,859.68	25,420,494.01
待认证进项税	2,276,167.91	3,641,960.42
合计	48,179,075.48	30,005,740.97

## 注释11. 可供出售金融资产

## 1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
按公允价值计量						
按成本计量	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
合计	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00

## 2. 期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02	150,000.00			150,000.00
合计		150,000.00			150,000.00

续:

被投资单位	减值准备				本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
四川自贡鸿鹤股份有限公司					

被投资单位	减值准备			本期现金红利
合计				

**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	
融资租赁款	1,213,748,811.88	12,138,774.14	1,201,610,037.74	981,377,759.17	9,814,093.72	971,563,665.45	
其中：未实现融 资收益	73,532,276.27		73,532,276.27	66,317,929.59		66,317,929.59	
减：一年内到期的 长期应收款	182,031,117.34	1,820,315.63	180,210,801.71	153,475,862.57	1,535,074.77	151,940,787.80	
合计	1,031,717,694.54	10,318,458.51	1,021,399,236.03	827,901,896.60	8,279,018.95	819,622,877.65	

**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
联营企业					
湖南星沙东风汽车销售服务有限 公司	17,989,145.37	4,745,889.00		62,215.95	
合计	17,989,145.37	4,745,889.00		62,215.95	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期 末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
湖南星沙东风汽车销售服务有 限公司		-6,629,987.72			16,167,262.60	
合计		-6,629,987.72			16,167,262.60	

**注释14. 投资性房地产****1. 投资性房地产情况**

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	82,751,093.85			82,751,093.85
2. 本期增加金额	399,920.00			399,920.00
外购	399,920.00			399,920.00
存货\固定资产\在建工 程转入				
企业合并增加				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
股东投入				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额	83,151,013.85			83,151,013.85
二. 累计折旧（摊销）				
1. 期初余额	15,280,163.27			15,280,163.27
2. 本期增加金额	1,106,536.06			1,106,536.06
计提或摊销	1,106,536.06			1,106,536.06
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额	16,386,699.33			16,386,699.33
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	66,764,314.52			66,764,314.52
2. 期初账面价值	67,470,930.58			67,470,930.58

**注释15. 固定资产原价及累计折旧**

**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	277,875,785.17	16,670,138.30	28,061,243.99	19,984,228.67	21,810,962.05	364,402,358.18
1. 本期增加金额		125,291.07	3,990,772.20	2,566,226.27	139,343.35	6,821,632.89
购置		125,291.07	3,990,772.20	2,566,226.27	139,343.35	6,821,632.89
在建工程转入						



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
企业合并增加						
股东投入						
融资租入						
其他转入						
2. 本期减少金额	40,000.00	27,846.29	2,141,403.81	444,872.58		2,654,122.68
处置或报废	40,000.00	27,846.29	2,141,403.81	444,872.58		2,654,122.68
融资租出						
其他转出						
3. 期末余额	277,835,785.17	16,767,583.08	29,910,612.38	22,105,582.36	21,950,305.40	368,569,868.39
二. 累计折旧						
2. 期初余额	80,841,568.17	11,175,349.60	13,767,470.23	13,192,074.91	10,875,243.53	129,851,706.44
1. 本期增加金额	6,480,878.55	786,415.69	1,798,264.86	1,624,622.38	1,496,516.01	12,186,697.49
计提	6,480,878.55	786,415.69	1,798,264.86	1,624,622.38	1,496,516.01	12,186,697.49
企业合并增加						
其他转入						
2. 本期减少金额	6,486.04	24,098.31	513,024.55	412,047.53		955,656.43
处置或报废	6,486.04	24,098.31	513,024.55	412,047.53		955,656.43
融资租出						
其他转出						
3. 期末余额	87,315,960.68	11,937,666.98	15,052,710.54	14,404,649.76	12,371,759.54	141,082,747.50
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						
计提						
企业合并增加						
其他转入						
3. 本期减少金额						
处置或报废						
融资租出						
其他转出						
4. 期末余额	852,926.38	1,545.20		14,640.25		869,111.83
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	189,666,898.11	4,828,370.90	14,857,901.84	7,686,292.35	9,578,545.86	226,618,009.06
2. 期初账面价值	196,181,290.62	5,493,243.50	14,293,773.76	6,777,513.51	10,935,718.52	233,681,539.91

## 注释16. 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
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	3,003,902.45		3,003,902.45	709,060.21		709,060.21
合 计	3,003,902.45		3,003,902.45	709,060.21		709,060.21

## 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
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	709,060.21	2,294,842.24			3,003,902.45
合 计	709,060.21	2,294,842.24			3,003,902.45

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
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	17,465.00						银行贷款等
合 计	17,465.00						

## 注释17. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
一. 账面原值合计				
1.期初余额	89,052,466.05	48,754,614.58	650,000.00	138,457,080.63
2.本期增加金额		1,055,515.60		1,055,515.60
购置		1,055,515.60		1,055,515.60
内部研发				
企业合并增加				
股东投入				
其他转入				
3.本期减少金额		26,729.56		26,729.56
处置		26,729.56		26,729.56
其他转出				
4.期末余额	89,052,466.05	49,783,400.62	650,000.00	139,485,866.67
二. 累计摊销				
1. 期初余额	16,861,347.42	20,166,108.53	555,508.54	37,582,964.49
2. 本期增加金额	1,004,667.54	2,775,099.76	25,770.40	3,805,537.70
计提	1,004,667.54	2,775,099.76	25,770.40	3,805,537.70

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额		26,729.56		26,729.56
处置		26,729.56		26,729.56
其他转出				
4. 期末余额	17,866,014.96	22,914,478.73	581,278.94	41,361,772.63
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
计提				
企业合并增加				
其他转入				
3. 本期减少金额				
处置				
其他转出				
4. 期末余额				
四. 账面价值合计				
1. 期末账面价值	71,186,451.09	26,868,921.89	68,721.06	98,124,094.04
2. 期初账面价值	72,191,118.63	28,588,506.05	94,491.46	100,874,116.14

## 2. 无形资产说明

(1) 本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 25.79%。

### 注释18. 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	4,866,183.28	2,875,957.55				7,742,140.83
合 计	4,866,183.28	2,875,957.55				7,742,140.83

### 注释19. 商誉

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责任公司	2,099,685.14				2,099,685.14
合 计	4,582,133.00				4,582,133.00

**注释20. 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
门面装修	5,590,978.69	554,999.04	1,571,656.15	31,513.51	4,542,808.07
长沙天剑大楼电梯使用费	3,517,838.55		61,658.10		3,456,180.45
瑞辰 4S 店装修	2,623,500.83		655,875.18		1,967,625.65
岳阳 4S 店装修	4,095,278.51		294,624.12		3,800,654.39
租用杭州总部大楼装修	2,883,568.00		873,808.50		2,009,759.50
征信系统技术服务费		320,754.70	8,909.85		311,844.85
融资租赁系统服务费		330,188.67	9,171.91		321,016.76
其他	861,132.41	583,228.57	535,873.42		908,487.56
合 计	19,572,296.99	1,789,170.98	4,011,577.23	31,513.51	17,318,377.23

**注释21. 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	343,660,211.60	85,915,052.90	316,157,195.72	79,039,298.93
公允价值变动	1,028,922.92	257,230.73	1,702,700.00	425,675.00
可抵扣亏损	4,694,372.24	1,173,593.06	3,994,457.00	998,614.25
预提费用	24,608,863.08	6,152,215.77	47,420,204.84	11,855,051.21
合计	373,992,369.84	93,498,092.46	369,274,557.56	92,318,639.39

**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
公允价值变动	4,353,971.04	1,088,492.76	2,253,085.66	563,271.42
合计	4,353,971.04	1,088,492.76	2,253,085.66	563,271.42

**3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细未**

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	33,830,865.53	70,019,938.10

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	54,955,455.79	46,371,932.35
合计	88,786,321.32	116,391,870.45

**注释22. 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	22,324,936.82	26,551,978.52
合计	22,324,936.82	26,551,978.52

**注释23. 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	1,140,076,467.96	1,082,212,792.56
保证借款	944,378,200.00	371,600,000.00
信用借款	1,076,046,383.11	953,030,260.83
质押保证组合借款	69,950,412.48	178,501,500.73
合计	3,230,451,463.55	2,585,344,554.12

**注释24. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	31,097,554.71	14,071,448.39
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	31,097,554.71	14,071,448.39
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入本期损益的金融负债		
合计	31,097,554.71	14,071,448.39

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期权合约	18,708,963.70	9,536,389.49
外汇期货合约	12,388,591.01	4,535,058.90
合计	31,097,554.71	14,071,448.39

**注释25. 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,140,440,848.07	2,094,784,029.41
商业承兑汇票		26,510,000.00
合计	2,140,440,848.07	2,121,294,029.41

**注释26. 应付账款****1. 应付账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
应付贸易采购款	1,653,522,193.63	374,637,645.19
应付汽车采购款	2,822,094.72	4,624,301.76
其他（含工程款）	16,360,691.95	15,441,425.98
合计	1,672,704,980.30	394,703,372.93

**注释27. 预收款项****1. 预收账款情况**

项 目	期末余额	期初余额
贸易客户预收款	1,219,665,457.06	1,567,862,547.42
汽车销售预收款	21,808,415.85	47,542,379.93
其他	420,598.17	511,615.60
合计	1,241,894,471.08	1,615,916,542.95

**注释28. 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	103,022,215.21	120,384,085.66	121,751,111.39	101,655,189.48
离职后福利-设定提存计划	3,677,902.27	8,874,578.27	12,155,373.00	397,107.54
辞退福利		801,901.07	801,901.07	
合计	106,700,117.48	130,060,565.00	134,708,385.46	102,052,297.02

**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	98,979,799.14	97,941,174.61	99,564,910.02	97,356,063.73
职工福利费		9,378,650.33	9,378,650.33	
社会保险费	381,817.71	5,296,861.45	5,328,910.46	349,768.70
其中：基本医疗保险费	288,934.60	4,397,060.22	4,372,345.75	313,649.07
补充医疗保险	40.00	57,959.27	57,999.27	
工伤保险费	4,888.66	444,053.11	443,566.85	5,374.92
生育保险费	23,983.35	393,678.78	386,917.42	30,744.71
其他社保	63971.1	4,110.07	68,081.17	
住房公积金	325,554.76	5,749,728.81	5,727,595.53	347,688.04
工会经费和职工教育经费	3,335,043.60	2,017,670.46	1,751,045.05	3,601,669.01

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	103,022,215.21	120,384,085.66	121,751,111.39	101,655,189.48

### 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	405,574.56	8,547,461.35	8,571,624.37	381,411.54
失业保险费	14,586.29	287,634.49	286,524.78	15,696.00
企业年金	3,257,741.42	39,482.43	3,297,223.85	
合计	3,677,902.27	8,874,578.27	12,155,373.00	397,107.54

### 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29. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	14,285,956.49	21,208,075.98
企业所得税	43,218,064.06	58,733,368.32
个人所得税	1,482,300.42	1,175,241.38
城市维护建设税	813,851.53	1,749,234.67
房产税	70,044.19	85,778.01
土地使用税	88.04	88.02
教育费附加	568,670.77	1,220,156.37
印花税	1,098,224.21	885,121.19
其他	169,704.92	109,215.35
合计	61,706,904.63	85,166,279.29

### 注释30. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	127,658.67	
应付短期融资券利息		8,820,000.00
短期借款应付利息	16,164,255.87	2,679,384.04
合计	16,291,914.54	11,499,384.04

### 注释31. 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	84,010,866.36	58,945,336.70

款项性质	期末余额	期初余额
预提费用	236,572,823.80	119,452,630.49
应付暂收款	222,791,770.51	204,171,935.43
合计	543,375,460.67	382,569,902.62

## 2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
职工身份安置补偿金	5,266,696.68	
合计	5,266,696.68	

## 注释32. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	24,998,787.50	12,143,410.68
合计	24,998,787.50	12,143,410.68

## 注释33. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
应付短期融资券		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

## 注释34. 长期借款

### 1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	450,450,000.00	216,250,000.00
保证抵押贷款	23,200,000.00	
合计	473,650,000.00	216,250,000.00

## 注释35. 长期应付款

### 1. 长期应付款分类

借款类别	期末余额	期初余额
融资租赁客户保证金	112,547,470.16	86,433,637.18
减：一年内到期的长期应付款	24,998,787.50	12,143,410.68
合计	87,548,682.66	74,290,226.50

## 注释36. 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	15,184,986.91	15,184,986.91	按逾期情况计提



项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	15,184,986.91	15,184,986.91	

**注释37. 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	注
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	

注：根据 2017 年 8 月 8 日本公司与海盐县澉浦镇及海盐县人民政府三方共同签署的《浙商中拓高端机械零部件产业园项目投资协议书》，子公司浙江中拓新材料科技有限公司收到投资奖励款 5,000,000.00 元。

**与政府补助相关的递延收益**

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	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	与资产相关
合计	5,000,000.00				5,000,000.00	

**注释38. 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	510,812,469.00	11,479,335.00		153,243,705.00		164,723,040.00	675,535,509.00

本次发行新股业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2018]000258 号验资报告验证；本次资本公积转增股本已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2018]000449 号验资报告验证。

**注释39. 其他权益工具**

**1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

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

续：

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

**2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

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

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
期中中期票据								
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）赎回本期中中期票据。

(3) 递延支付利息：除非发生强制付息事件，本期中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，且不受到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 年度第一期中中期票据作为权益工具计入所有者权益。

#### 注释40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	737,468,749.97	48,442,793.70	153,243,705.00	632,667,838.67
其他资本公积	3,595,898.27			3,595,898.27
合计	741,064,648.24	48,442,793.70	153,243,705.00	636,263,736.94

资本公积本期增加主要系公司本期完成 2017 年股权激励计划，向 87 名激励对象授予 11,479,335 股限制性股票，其股本溢价计入资本公积所致，资本公积减少主要系根据 2017 年度股东大会决议，实施资本公积转增股本所致。

#### 注释41. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		59,922,128.70		59,922,128.70
合计		59,922,128.70		59,922,128.70

**注释42. 其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-974,309.37	2,315,624.87			2,305,510.40	10,114.47	1,331,201.03
1、外币财务报表折算差额	-974,309.37	2,315,624.87			2,305,510.40	10,114.47	1,331,201.03
其他综合收益合计	-974,309.37	2,315,624.87			2,305,510.40	10,114.47	1,331,201.03

**注释43. 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	67,496,767.18			67,496,767.18
合计	67,496,767.18			67,496,767.18

**注释44. 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	529,219,525.44	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	529,219,525.44	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	126,946,263.96	—
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	51,081,134.25	
其他利润分配		
期末未分配利润	605,084,655.15	

**注释45. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,766,378,144.21	29,132,314,062.30	21,556,168,615.20	21,124,582,903.48
其他业务	25,571,412.37	3,035,229.08	24,915,362.51	3,582,539.60
合计	29,791,949,556.58	29,135,349,291.38	21,581,083,977.71	21,128,165,443.08

**2. 主营业务（分产品）**

产品	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工业用材	9,721,573,508.35	9,576,571,519.17	4,616,458,277.16	4,609,589,886.32
建筑用材	9,357,945,920.38	9,067,912,262.45	8,693,819,576.69	8,429,691,614.56

产 品	本期发生额		上期发生额	
焦炭煤炭	1,991,364,809.61	1,969,160,256.46	662,071,106.81	651,202,791.98
有色金属	1,571,742,557.93	1,567,301,463.39	1,722,863,071.61	1,704,493,303.93
炉料	3,837,034,248.79	3,780,092,771.82	1,713,044,183.84	1,705,514,453.18
化工	1,867,063,471.39	1,867,877,223.14	2,605,363,704.26	2,594,577,655.20
水泥	170,720,244.22	164,257,658.35	108,192,517.02	101,820,027.55
其他大宗商品	159,185,967.95	155,098,846.31		
汽车	930,485,051.15	903,930,132.14	1,303,384,377.68	1,269,001,921.69
汽车后服务	66,058,617.32	49,987,971.49	59,598,657.90	44,344,264.38
出租车	11,202,471.32	0	13,369,591.88	2,549.08
仓储物流	15,073,740.60	10,488,171.94	9,589,015.58	5,781,103.11
融资租赁	66,927,535.20	19,635,785.64	48,348,308.36	8,563,332.50
广告业			66,226.41	
合 计	29,766,378,144.21	29,132,314,062.30	21,556,168,615.2	21,124,582,903.48

### 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户一	1,449,425,662.91	4.87
客户二	1,182,911,199.76	3.97
客户三	1,048,699,894.70	3.52
客户四	967,015,904.61	3.25
客户五	855,697,931.62	2.87
合 计	5,503,750,593.60	18.48

### 注释46. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,611,810.20	3,471,810.32
教育费附加	4,604,156.08	2,469,002.40
印花税	5,763,383.67	4,217,652.07
车船使用税	6,230.00	9,180.00
房产税	1,188,248.25	2,097,947.24
土地使用税	472,120.42	2,252,575.87
其他	485,440.64	375,213.63
合 计	19,131,389.26	14,893,381.53

### 注释47. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,405,263.06	50,921,310.15
业务宣传费	4,702,830.03	4,140,979.32

项 目	本期发生额	上期发生额
仓储费	14,619,703.52	16,513,202.37
运杂费	33,223,946.25	30,314,506.80
劳务手续费	3,803,701.22	3,595,895.15
装卸费	1,079,390.98	215,164.90
其他	1,367,074.19	925,033.50
合 计	121,201,909.25	106,626,092.19

**注释48. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,121,783.10	44,794,202.40
业务招待费	4,014,435.68	6,437,679.52
会务费	486,438.60	410,397.53
劳动保护费	605,337.18	554,212.17
折旧费	11,756,652.01	13,560,931.07
差旅费	8,332,162.52	8,422,963.17
办公费	3,292,017.02	2,994,074.16
水电费	1,427,995.78	1,398,819.57
邮电费	1,277,918.08	1,186,451.93
中介机构服务费	1,614,792.48	995,611.55
机动车使用费	581,482.83	1,037,908.40
租赁费	16,281,695.06	15,358,438.55
无形资产摊销	3,548,179.52	5,042,057.60
长期资产摊销	3,114,109.71	3,272,486.79
诉讼费	203,046.41	-857,753.00
修理费	363,319.68	382,119.68
其他	4,454,683.51	4,968,371.76
合 计	113,476,049.17	109,958,972.85

**注释49. 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	184,209,625.14	121,281,800.33
减：利息收入	6,201,820.96	8,380,460.12
汇兑损益	14,911,760.31	-9,209,218.81
其他	20,392,615.16	8,545,202.57
合 计	213,312,179.65	112,237,323.97

**注释50. 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,621,771.34	15,230,883.54

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		3,648,608.19
合 计	11,621,771.34	18,879,491.73

**注释51. 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（负债）	-4,855,220.67	29,515,499.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,855,220.67	29,515,499.09
合 计	-4,855,220.67	29,515,499.09

**注释52. 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	62,215.95	-1,481,988.26
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	-220,126.50	288,653.22
其他	1,138,596.43	
合 计	980,685.88	-1,193,335.04

**2. 投资收益的说明**

本报告期的投资收益汇回没有重大限制。

**注释53. 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	-28,040.19	-624,557.40
合 计	-28,040.19	-624,557.40

**注释54. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	512,447.25	
合 计	512,447.25	

**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
重庆中拓物流仓库扶持资金	380,447.25		与收益相关
瑞众环保设备补偿款	132,000.00		与收益相关
合 计	512,447.25		

**注释55. 政府补助****1. 按列报项目分类的政府补助**

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	512,447.25		详见附注六注释 54
计入营业外收入的政府补助	6,647,926.41	1,199,813.29	详见附注六注释 56
合计	7,160,373.66	1,199,813.29	

**注释56. 营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,647,926.41	1,199,813.29	6,647,926.41
盘盈利得	54,488.39		54,488.39
违约赔款及罚款收入	1,848,309.00	707,992.58	1,848,309.00
无需支付款项		1,768,000.00	
其他	649,678.05	1,042,987.63	649,678.05
合计	9,200,401.85	4,718,793.50	9,200,401.85

**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	2,960,000.00	67,813.29	与收益相关
税收奖励	3,462,064.52	688,000.00	与收益相关
扶持资金	225,861.89	444,000.00	与收益相关
合计	6,647,926.41	1,199,813.29	

**注释57. 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	54,744.70	55,592.76	54,744.70
对外捐赠		30,000.00	
违约赔款及罚款支出	972,097.26	52,783.12	972,097.26
其他	174,446.50	351,086.54	174,446.50
合 计	1,201,288.46	489,462.42	1,201,288.46

**注释58. 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	49,126,282.44	39,199,795.52
递延所得税费用	-654,231.73	-12,251,687.92
合计	48,472,050.71	26,948,107.60

## 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	182,465,952.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,616,488.05
子公司适用不同税率的影响	-2,416,199.85
调整以前期间所得税的影响	-983,928.52
非应税收入的影响	-15,553.99
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,605,774.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,906,305.59
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	8,571,776.34
所得税费用	48,472,050.71

### 注释59. 其他综合收益

详见附注六注释 42。

### 注释60. 现金流量表附注

#### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物管收入	2,790,500.98	3,501,542.84
利息收入	6,201,820.96	8,380,460.12
代理服务收入	22,368,779.62	20,880,944.67
违约金等收入	2,552,475.44	3,525,098.96
政府补助	6,647,926.41	1,199,813.29
收回其他往来款净额	67,123,498.95	96,602,002.36
收回银行承兑汇票等保证金净额	517,481,875.87	832,236,611.61
融资租赁拆入资金	286,396,971.68	635,796,147.68
合计	911,563,849.91	1,602,122,621.53

#### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	20,392,615.16	8,545,202.57
付现管理费用	42,220,920.17	43,289,294.98
付现销售费用	58,715,246.77	55,704,782.04
营业外支出	1,201,288.46	478,920.06
支付银行承兑汇票等保证金净额	663,580,077.77	620,135,231.41
支付长期应收款净额等	320,051,438.16	389,742,880.61
合计	1,106,161,586.49	1,117,896,311.67

#### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金



项目	本期发生额	上期发生额
收回出租车保证金及车辆折旧费	6,388,120.56	25,275,239.69
合计	6,388,120.56	25,275,239.69

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出租车经营权和车辆购置款	2,161,078.86	20,760,729.96
合计	2,161,078.86	20,760,729.96

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

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

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资性保证金		133,324,073.29
合计		133,324,073.29

### 注释61. 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	133,993,901.48	95,302,102.49
加：资产减值准备	11,621,771.34	18,879,491.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,293,233.50	17,510,070.23
无形资产摊销	3,805,537.70	5,084,093.68
长期待摊费用摊销	4,011,577.23	3,953,424.26
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)	28,040.19	641,218.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,855,220.67	-29,515,499.09
财务费用(收益以“-”号填列)	193,027,774.54	112,072,581.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-980,685.88	1,193,335.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,179,453.07	-13,343,305.42
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	525,221.34	1,091,617.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	-99,123,010.21	-281,742,589.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,791,778,485.63	-1,645,655,090.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,318,102,791.27	1,116,145,390.66

项 目	本期金额	上期金额
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-209,796,565.53	-598,383,158.22
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	1,334,878,785.72	563,362,781.97
减：现金的期初余额	1,484,959,013.66	659,064,969.99
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	-150,080,227.94	-95,702,188.02

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,334,878,785.72	1,484,959,013.66
其中：库存现金	65,313.03	617,575.30
可随时用于支付的银行存款	1,287,677,467.20	1,403,332,595.34
可随时用于支付的其他货币资金	47,136,005.49	81,008,843.02
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,334,878,785.72	1,484,959,013.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 3. 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 注释62. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	835,613,073.81	详见本报告附注六注释 1
应收票据	110,000,000.00	注 1
固定资产	6,035,543.49	注 2
无形资产	5,102,921.32	注 2

项 目	账面价值	受限原因
汽车合格证		注 3
信用证项下权利		注 4
合 计	956,751,538.62	

其他说明：

注 1：公司及子公司以 11,000.00 万元应收票据作质押，取得银行承兑汇票 5,882.35 万元和短期借款 2,880.00 万元。

注 2：公司浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司以土地及房产作抵押，与银行签订债务金额 2,100.00 万元的《最高额抵押合同》，抵押期限自 2017 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 5 日止，截至 2018 年 06 月 30 日，开具银行承兑汇票敞口金额 1,330.00 万元。

注 3：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以所购买的汽车品牌汽车相应汽车合格证作质押并以 231.20 万元货币资金作保证金，取得短期借款 2,726.46 万元及银行承兑汇票 2,312.00 万元。

注 4：公司及子公司浙江中拓供应链管理有限公司、锋睿国际（香港）有限公司分别以进口信用证项下单据以及单据代表货物上所具有的一切权利包括所有权转移给银行，取得短期借款（进口押汇）折合人民币合计 97,907.17 万元。

### 注释 63. 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：美元	16,104,343.16	6.6166	106,555,996.96
欧元	1,444,975.28	7.6515	11,056,228.35
港币	45,226.09	0.8431	38,130.12
新加坡元	64,335.34	4.8386	311,292.98
澳大利亚元	12,795.17	4.8633	62,226.75
应收账款			
其中：美元	275,397.89	6.6166	1,822,197.68
应付账款			
其中：美元	118,042,473.13	6.6166	781,039,827.71
短期借款			
其中：美元	315,974,944.64	6.6166	2,090,679,818.71

#### 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
--------	-------	-------	------

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

## 七、 合并范围的变更

### （一） 其他原因的合并范围变动

#### 1. 投资设立子公司

本期，公司在浙江省杭州市设立浙江中拓弘远能源化工有限公司并取得统一社会信用代码为 91330201MA2AJGJE20 的营业执照，该公司注册资本 7000 万元整，公司持有其 70% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

## 八、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南省三维企业有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	交通运输业	100		同一控制下的企业合并
岳阳市三维出租车有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	交通运输业		100	投资设立
邵阳市三维出租车有限公司	湖南邵阳市	湖南邵阳市	交通运输业		100	投资设立
益阳市三维出租车有限公司	湖南益阳市	湖南益阳市	交通运输业		100	同一控制下的企业合并
湖南三维二手车交易市场有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业		100	投资设立
湖南中拓汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业		100	投资设立
吉首市三维出租车有限公司	湖南吉首市	湖南吉首市	交通运输业		100	投资设立
郴州市三维出租车有限公司	湖南郴州市	湖南郴州市	交通运输业		100	投资设立
永州市三维出租车有限公司	湖南永州市	湖南永州市	交通运输业		100	投资设立
衡阳市三维出租车有限公司	湖南衡阳市	湖南衡阳市	交通运输业	100		投资设立
湖南五菱汽车销售有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	100		非同一控制下的企业合并
永州中拓五菱汽车销售有限公司	湖南永州市	湖南永州市	商业	70		投资设立
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	商业	65		投资设立
湖南一汽贸易有限责任公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	85		非同一控制下的企业合并
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	湖南祁阳县	湖南祁阳县	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立

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	
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	湖南宁乡县	湖南宁乡县	商业	85		投资设立
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	100		投资设立
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		非同一控制下的企业合并
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	51		非同一控制下的企业合并
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	65.25		非同一控制下的企业合并
浙江中拓融资租赁有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	服务	75	25	投资设立
天津中拓电子商务有限公司	天津市	天津市	商业	85		投资设立
湖南中拓电子商务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
广西中拓供应链管理有限公司	广西南宁市	广西南宁市	商业	100		投资设立
广东中拓物产供应链管理有限公司	广东广州市	广东广州市	商业	100		投资设立
浙江中拓供应链管理有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	100		投资设立
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	商业	100		投资设立
上海中拓前程供应链管理有限公司	上海市	上海市	商业	100		投资设立
益光国际	新加坡	新加坡	商业	51		投资设立
宁波中拓供应链管理有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	商业		100	投资设立
中冠国际	新加坡	新加坡	商业	100		投资设立
锋睿国际（香港）有限公司	香港	香港	商业	100		投资设立
贵州中拓钢铁有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	商业	100		投资设立
四川中拓钢铁有限公司	四川成都市	四川成都市	商业	60		投资设立
重庆中拓钢铁有限公司	重庆市	重庆市	商业	100		投资设立
云南中拓钢铁有限公司	云南昆明市	云南昆明市	商业	100		投资设立
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	甘肃兰州市	甘肃兰州市	商业	100		投资设立
湖南省湘南物流有限公司	湖南衡南县	湖南衡南县	商业	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
浙江省铁投物资股份有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	50		非同一控制下的企业合并
浙江中拓电力科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	100		投资设立
浙江中拓新材料科技有限公司	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	工业	80		投资设立
浙江中拓弘远能源化工有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	70		投资设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东支付股利	期末累计少数股东权益	备注
湖南中拓建工物流有限公司	44	4,880,497.18		36,298,432.29	
益光国际	49	199,543.92		45,408,894.01	

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南中拓建工物流有限公司	227,691,372.74	1,011,172.71	228,702,545.45	146,206,108.42		146,206,108.42
益光国际	1,642,085,302.78	478,552.26	1,642,563,855.04	1,550,491,809.58		1,550,491,809.58

续:

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南中拓建工物流有限公司	192,611,870.70	1,095,043.67	193,706,914.37	122,302,516.39		122,302,516.39
益光国际	930,303,583.43	511,660.58	930,815,244.01	839,171,072.81		839,171,072.81

续:

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南中拓建工物流有限公司	260,847,380.56	11,092,039.05	11,092,039.05	-40,951,861.97	231,705,107.13	7,009,417.77	7,009,417.77	-113,910,430.35
益光国际	7,034,369,584.36	407,232.48	427,874.26	112,896,763.39	4,368,528,572.37	18,131,777.59	16,273,464.22	-106,016,350.53

#### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

##### 1. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
联营企业投资账面价值合计	16,167,262.60	17,989,145.37
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	62,215.95	1,237,089.48
其他综合收益		
综合收益总额	62,215.95	1,237,089.48

#### 九、与金融工具相关的风险披露

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

## （一）信用风险

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

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

对于应收账款、其他应收款、应收票据及预付账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户（或供应商）的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。截止 2018 年 06 月 30 日，本公司应收账款余额前五名占本公司应收款项总额 44.55%（2017 年：42.75%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三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。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

## （二）流动性风险

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

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

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						
货币资金	2,170,491,859.54	2,170,491,859.54	2,170,491,859.54			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,425,856.97	22,425,856.97	22,425,856.97			
应收票据	272,293,550.15	272,293,550.15	272,293,550.15			
应收账款	3,399,719,792.83	3,477,088,225.68	3,477,088,225.68			
其他应收款	51,544,364.03	289,046,316.39	289,046,316.39			
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00	150,000.00			
长期应收款	1,201,610,037.74	1,213,748,811.88	182,031,117.34	778,412,607.19	253,305,087.35	
小计	7,118,235,461.26	7,445,244,620.61	6,413,526,926.07	778,412,607.19	253,305,087.35	

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						
金融负债：						
短期借款	3,230,451,463.55	3,230,451,463.55	3,230,451,463.55			
应付票据	2,140,440,848.07	2,140,440,848.07	2,140,440,848.07			
应付利息	16,291,914.54	16,291,914.54	16,291,914.54			
应付账款	1,672,704,980.30	1,672,704,980.30	1,672,704,980.30			
其他应付款	543,375,460.67	543,375,460.67	543,375,460.67			
长期借款	473,650,000.00	473,650,000.00	266,350,000.00	161,600,000.00	22,500,000.00	23,200,000.00
长期应付款	112,547,470.16	112,547,470.16	24,998,787.50	69,148,682.66	18,400,000.00	
小计	8,189,462,137.29	8,189,462,137.29	7,894,613,454.63	230,748,682.66	40,900,000.00	23,200,000.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
金融资产：						
货币资金	2,163,006,461.63	2,163,006,461.63	2,163,006,461.63			
交易性金融资产	23,935,989.34	23,935,989.34	23,935,989.34			
应收票据	345,129,891.53	345,129,891.53	345,129,891.53			
应收账款	2,355,164,322.70	2,423,245,718.10	2,423,245,718.10			
其他应收款	49,904,781.57	287,387,726.58	287,387,726.58			
可供出售金融资产	150,000.00	150,000.00	150,000.00			
长期应收款	971,563,665.45	981,377,759.17	153,475,862.57	398,101,291.40	429,800,605.20	
小计	5,908,855,112.22	6,224,233,546.35	5,396,331,649.75	398,101,291.40	429,800,605.20	
金融负债：						
短期借款	2,585,344,554.12	2,585,344,554.12	2,585,344,554.12			
应付票据	2,121,294,029.41	2,121,294,029.41	2,121,294,029.41			
应付账款	394,703,372.93	394,703,372.93	394,703,372.93			
应付利息	11,499,384.04	11,499,384.04	11,499,384.04			
其他应付款	382,569,902.62	382,569,902.62	382,569,902.62			
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00			
长期借款	216,250,000.00	216,250,000.00		216,250,000.00		
长期应付款	86,433,637.18	86,433,637.18	12,143,410.68	34,140,064.50	40,150,162.00	
小计	6,198,094,880.30	6,198,094,880.30	5,907,554,653.80	250,390,064.50	40,150,162.00	

### （三）市场风险

#### 1. 外汇风险

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）依然存在外汇风险。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外汇风险。为此，本公司可能会以签署远期外汇合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注六合并财务报表主要项目注释 63 之外币货币性项目说明。

## 2. 利率风险

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

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止 2018 年 06 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为 473,650,000.00 元，详见附注六注释 34。

（3）敏感性分析：

截止 2018 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。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。

## 十、 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 2018 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### （二） 期末公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计

一、持续的公允价值计量			
交易性金融资产小计	8,263,641.36		8,263,641.36
债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产	8,263,641.36		8,263,641.36
持续以公允价值计量的资产总额	8,263,641.36		8,263,641.36
交易性金融负债			
其中：发行的交易性债券			
衍生金融负债	10,008,864.77		10,008,864.77
持续以公允价值计量的负债总额	10,008,864.77		10,008,864.77

### （三）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

### （四）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十一、关联方及关联交易

### （一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
浙江省交通投资集团有限公司	浙江杭州市	高速公路及衍生产业等	3,160,000.00	37.96	37.96

本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

### （二）本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### （三）本公司的合营和联营企业情况

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业

### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江交投资产管理有限公司	同一实质控制人

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	同一实质控制人
浙江高速商贸经营管理有限公司	同一实质控制人
浙江交工金筑交通建设有限公司	同一实质控制人
浙江交工宏途交通建设有限公司	同一实质控制人
浙江交工国际工程有限公司	同一实质控制人
浙江交工高等级公路养护有限公司	同一实质控制人
浙江交工集团股份有限公司	同一实质控制人
浙江交工钱潮建设有限公司	同一实质控制人
浙江高速物流有限公司	同一实质控制人
浙江远洋运输股份有限公司	同一实质控制人
浙江交通投资集团财务有限责任公司	同一实质控制人

#### (五) 关联方交易

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

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交投绿城物业服务有限公司	物管费等	441,641.63	306,457.36
浙江省交通投资集团有限公司	培训费	43,930.00	14,220.00
浙江高速商贸经营管理有限公司	物管费等	780,884.00	546,674.00
合计		1,266,455.63	867,351.36

#### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交工金筑交通建设有限公司	钢材、水泥	2,601,256.72	
浙江交工宏途交通建设有限公司	钢材、水泥	3,289,759.68	
浙江交工国际工程有限公司	钢材、水泥	12,940,053.28	
浙江交工高等级公路养护有限公司	钢材、水泥	3,494,083.63	
浙江交工集团股份有限公司	钢材、水泥	322,728,763.58	163,026,555.79
浙江交工钱潮建设有限公司	钢材、水泥		9,500,028.00
浙江高速物流有限公司	钢材、水泥	8,136,972.47	15,501,570.17
合计		353,190,889.36	188,028,153.96

#### 4. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江交投资产管理有限公司	房屋建筑物	3,525,567.64	2,612,932.68

## 5. 关联担保情况

### (1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江中拓供应链管理有限公司	850.00	2018.03.30	2018.09.29	否
浙江中拓供应链管理有限公司	3,105.06	2018.03.12	2018.08.02	否
浙江中拓供应链管理有限公司	18,560.28	2018.01.18	2019.01.15	否
浙江中拓供应链管理有限公司	3,573.12	2018.02.05	2018.08.24	否
浙江中拓供应链管理有限公司	10,000.00	2018.03.19	2020.30.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2,013.01	2018.05.24	2020.05.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	7,568.79	2018.04.02	2018.08.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	6,726.57	2018.03.23	2018.12.24	否
浙江中拓供应链管理有限公司	9,996.00	2018.01.11	2018.12.27	否
浙江中拓供应链管理有限公司	5,523.70	2018.03.21	2018.11.16	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2,007.90	2018.02.12	2018.09.15	否
浙江中拓供应链管理有限公司	90.00	2018.03.20	2019.02.28	否
浙江中拓供应链管理有限公司	4,699.96	2018.02.05	2018.08.08	否
浙江中拓供应链管理有限公司	50,000.00	2018.02.13	2018.12.28	否
浙江中拓供应链管理有限公司	8,651.00	2017.09.01	2018.12.01	否
浙江中拓供应链管理有限公司	9,017.94	2018.02.06	2018.08.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	5,000.00	2018.02.08	2018.12.20	否
浙江中拓供应链管理有限公司	10,175.87	2018.05.28	2018.12.10	否
宁波中拓供应链管理有限公司	1,718.85	2018.06.06		否
宁波中拓供应链管理有限公司	11,430.21	2018.05.11	2018.12.27	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2,454.90	2018.05.25		否
宁波中拓供应链管理有限公司	4,151.15	2018.06.06		否
宁波中拓供应链管理有限公司	3,081.05	2018.05.30	2018.12.01	否
宁波中拓供应链管理有限公司	1,931.39	2018.06.14		否
宁波中拓供应链管理有限公司	5,410.21	2018.06.25		否
浙江中拓新材料科技有限公司	2,320.00	2018.06.15	2025.06.14	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	3,497.00	2018.01.24	2018.09.13	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	2,999.50	2018.04.04	2018.07.20	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	4,803.40	2018.04.24	2018.09.22	否
湖北浙商中拓供应链管理有限公司	5,999.00	2018.05.17	2018.12.25	否
贵州中拓钢铁有限公司	3,780.00	2018.05.23	2018.09.20	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州中拓钢铁有限公司	1,761.29	2018.04.02	2019.04.02	否
重庆中拓钢铁有限公司	1,450.00	2018.03.23	2018.08.08	否
重庆中拓钢铁有限公司	2,344.01	2018.04.27	2018.12.04	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	3,268.80	2018.04.09	2018.11.07	否
广东中拓物产供应链管理有限公司	2,642.80	2018.05.25	2018.12.02	否
广西中拓供应链管理有限公司	2,492.00	2018.01.09	2018.09.26	否
湖南中拓建工物流有限公司	195.00	2018.05.18	2018.11.18	否
湖南中拓建工物流有限公司	2,600.00	2018.02.01	2019.01.31	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	1,500.00	2018.02.01	2018.08.07	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	10.00	2018.05.28	2019.05.28	否
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	10.00	2018.05.25	2019.05.25	否
湖南五菱汽车销售有限公司	1,390.00	2018.02.09	2018.08.09	否
湖南五菱汽车销售有限公司	10.00	2017.10.17	2018.10.15	否
湖南五菱汽车销售有限公司	1,750.00	2018.04.17	2018.12.28	否
湖南五菱汽车销售有限公司	1,999.90	2018.03.01	2018.10.12	否
湖南五菱汽车销售有限公司	679.40	2018.05.18	2018.12.05	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	1,169.00	2018.03.07	2018.10.02	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2,681.00	2018.02.09	2018.09.23	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	10.00	2018.03.23	2019.03.22	否
永州中拓五菱汽车销售有限公司	414.00	2018.01.09	2018.07.09	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	1,452.85	2018.01.04	2018.12.14	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	10.00	2018.06.27	2019.06.27	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	241.50	2018.06.20	2018.12.28	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	980.00	2018.02.09	2018.09.01	否
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	10.00	2017.12.04	2018.12.04	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	3,045.00	2018.03.14	2018.09.21	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	600.00	2018.06.19	2018.10.26	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	1,736.00	2018.03.06	2018.08.09	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	10.00	2017.12.26	2018.12.26	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	10.00	2017.12.04	2018.12.04	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	1,999.90	2018.05.23	2018.10.06	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	833.00	2018.04.08	2018.10.14	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	10.00	2018.06.29	2019.06.29	否

被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	567.50	2018.03.15	2018.09.11	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	10.00	2017.12.04	2018.12.04	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	350.00	2018.03.07	2018.07.07	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	679.00	2018.04.17	2018.12.22	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	10.00	2017.06.27	2018.06.27	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	868.00	2018.01.18	2018.11.22	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	10.00	2017.10.12	2018.7.16	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	140.00	2018.05.18	2018.09.18	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	10.00	2017.12.13	2018.12.13	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	1,260.00	2018.03.01	2018.10.15	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	10.00	2017.09.15	2018.09.15	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	210.00	2018.03.23	2018.07.23	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限责任公司	1,498.00	2018.05.14	2018.09.28	否
浙江中拓融资租赁有限公司	9,500.00	2017.09.20	2019.01.12	否
浙江中拓融资租赁有限公司	15,045.00	2017.01.26	2019.09.15	否
浙江中拓融资租赁有限公司	20,000.00	2017.02.28	2019.09.11	否
浙江中拓融资租赁有限公司	5,000.00	2017.07.20	2018.07.20	否
浙江中拓融资租赁有限公司	3,850.00	2018.01.02	2019.01.02	否
浙江中拓融资租赁有限公司	1,184.40	2018.01.30	2018.07.30	否
合计	310,653.21			

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	10,000.00	2018.01.31	2019.01.31	否
浙江中拓供应链管理有限公司等	1,206.59	2018.06.14	2019.06.13	否
合计	11,206.59			

6. 关联资金拆借

关联方拆入	拆借金额	起始日	到期日	说明
浙江交通投资集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2018.05.31	2019.05.31	

7. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
经营租赁	浙江交工集团股份有限公司	595,383.46	674,523.07	

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
经营租赁	浙江交工金筑交通建设有限公司	58,974.36	58,974.36	
经营租赁	浙江交工高等级公路养护有限公司	71,794.87	71,794.87	
利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	126,206.85	29,415.08	
利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	515,770.83	7,636,666.66	
合计		1,368,130.37	8,471,374.04	

## 8. 关联方应收应付款项

### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	浙江交通投资集团财务有限责任公司	197,995.46		290,000,000.00	
应收帐款					
	浙江交工集团股份有限公司	239,013,689.81	2,390,136.90	166,098,053.29	1,785,953.26
	浙江高速物流有限公司			4,410,895.43	44,108.95
	浙江交工高等级公路养护有限公司	2,179,783.16	21,797.83	2,559,197.45	25,591.97
	浙江交工金筑交通建设有限公司	2,099,511.72	20,995.12	4,079,182.20	40,791.82
	浙江交工国际工程有限公司	20,861,919.87	208,619.20	16,673,997.24	166,739.97
	浙江交通资源投资有限公司	3,798,134.73	37,981.35	6,997,473.97	85,815.56
	浙江交工宏途交通建设有限公司	2,341,780.06	514,227.03	495,766.90	474,249.53
预付账款					
	浙江省交通投资集团有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	
	浙江交通资源投资有限公司	750,000.00		400,000.00	
	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	4,000,400.00		3,559,706.03	
	浙江交工集团股份有限公司	4,533,000.00		5,279,500.00	
	浙江交投绿城物业服务有限公司	156,000.00		106,000.00	
其他应收款					
	浙江远洋运输股份有限公司	104,910.10	31,473.03	104,910.10	31,473.03

### (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		50,000.00
预收款项	浙江高速物流有限公司	44,389,034.20	
其他应付款	浙江交工高等级公路养护有限公司	15,000.00	15,000.00
	浙江交工集团股份有限公司	66,200.00	378,065.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	浙江交工金筑交通建设有限公司	10,000.00	10,000.00

## 十二、 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	11,479,335.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
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	2017 年限制性股票激励计划授予价格为 5.22 元每股，2020-2022 年为解锁期。

### （二）以权益结算的股份支付情况

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

注：根据公司 2018 年 4 月 18 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司 2017 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，以及 2018 年 4 月 24 日召开的第六届董事会 2018 年第三次临时会议审议通过的《关于 2017 年限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，于 2018 年 4 月 24 日向董事（不含独立董事、外部董事）、高级管理人员、中层管理人员及中层业务骨干共计 89 名激励对象授予 12,036,735 股限制性 A 股股票，由于 2 名员工自动放弃及 3 名员工减少申购股票数量，本次限制性股票授予对象实际为 87 人，限制性股票总额 11,479,335 股，股票面值 1 元，授予价格为人民币 5.22 元/股。

## 十三、 承诺及或有事项

### （一） 承诺事项

本期公司以货币资金、应收票据、应收账款等资产作为质押及以房屋土地等资产作抵押，取得银行借款及开具银行承兑汇票等，详见本报告附注六之注释 62。

除上述承诺事项外，截至 2018 年 06 月 30 日止，公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### （二） 资产负债表日存在的或有事项

#### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

##### （1）与无锡振兴仓储有限公司等钢材保管、担保纠纷案

2015 年 7 月 30 日，就公司与无锡振兴仓储有限公司、无锡振兴钢材市场有限公司的仓储合同纠纷案，公司收到长沙市开福区人民法院的《受理案件通知书》（（2015）开民二初字第 03323 号）。该案涉案金额包



含了杭州钦诚贸易有限公司等合同纠纷案的涉案金额，因涉嫌经济犯罪，其法定代表人等人潜逃国外，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，目前案件在侦破过程中。

截至2018年06月30日，案件剩余应收款项余额为4113.23万元，考虑其可收回款项存在不确定性，公司已全额计提坏账准备。

#### (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，查封期限到期，长沙中院对查封财产进行了续冻，查封期限至2019年7月19日止。公司已向长沙中院申请强制执行，尚无实质性进展。

截至2018年06月30日，公司对信发公司应收款项余额为5287.02万元，考虑该生产线变现可能存在折价风险等因素，其可收回款项存在不确定性，公司已全额计提坏账准备。

#### (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15日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，2015年9月17日李武装在上海的房产变卖后执行回款金额2,441,195.97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，已进行过相关商谈但未达成一致意见。

截至2018年06月30日，公司对上海丰阳应收款项余额449.02万元，考虑股权变现可能存在风险，其可收回款项存在不确定性，公司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（以下简称“开福区法院”）作出民事判决，判决被告支付公司欠款本金及利息。开福区法院实施了相关财产保全措施。

截至2018年06月30日，公司应收遵义天嘉工贸有限公司货款余额691.28万元，鉴于钟玉常多次承诺还款但未履行，公司已启动冻结门面（位于遵义市红花岗区公园路11号面积为322平方米的门面）的评估以及拍卖，首拍流拍后，2017年5月公司再次启动拍卖程序，再次流拍。考虑可收回款项存在不确定性，公司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、装卸、仓储保管、放货等相关服务。

协议签订后，2015 年 2 月 7 日北京中物储天津分公司代公司收到罗泊河粉 179,104 吨，并存放于天津港第五港埠有限公司所属的欣兴二库和北江 2 库。2015 年 2 月 13 日至 2015 年 4 月 10 日，公司按《货代协议》约定共向北京中物储天津分公司发出了提取 52,000 吨罗泊河粉提货单，山西通泰运输有限公司根据公司委托提取了上述 52,000 吨货物，其余 127,104 吨货物尚未提取。

协议签订后，2015 年 3 月 2 日天津中储代公司收到纽曼块 81,330 吨、金布巴粉 93,878 吨，共计 175,208 吨，并存放于天津港第五港埠有限公司所属的欣兴二库和北江 2 库。2015 年 3 月 31 日公司按《货代协议》约定向天津中储发出了提取 5,000 吨纽曼块的提货单，山西通泰运输有限公司根据公司委托提取了上述 5,000 吨货物，其余 170,208 吨货物尚未提取。

由于上述剩余货物后续无法提取，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列为第三人。2015 年 9 月 1 日长沙中院正式立案。

2016 年 12 月 2 日最高人民法院出具（2016）最高法民再 400 号民事裁定书，裁定公司与北京中物储国际物流科技有限公司一案由天津海事法院审理。2017 年 1 月 23 日收到最高院出具的（2016）最高法辖监 3 号民事裁定书，裁定公司与天津中储纠纷案由最高院提审，再审期间，中止原裁定的执行。

北京中物储国际物流科技有限公司以严重资不抵债，无力清偿到期债务为由向北京市丰台区人民法院根据申请进行破产清算，北京市丰台区人民法院于 2016 年 12 月 22 日（民事裁定书（（2016）京 0106 破 5 号））裁定受理北京中物储国际物流科技有限公司破产清算申请。鉴于被告北京中物储国际物流科技有限公司已申请破产，案件由北京市丰台区人民法院审理为宜。2017 年 6 月 12 日，收到天津海事法院（2017）津 72 民初 156 号民事裁定，法院裁定公司撤回起诉。

根据案件进展情况，为争取有利诉讼条件，公司变更了上述两个案件的被告方及诉讼请求。2018 年 1 月 17 日北京市丰台区人民法院已决定受理公司与北京中物储国际物流科技有限公司破产债权纠纷一案，天津海事法院已决定受理公司与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一案。

截至 2018 年 06 月 30 日，本案涉案敞口金额 9,856.39 万元。因案情复杂，对预计损失尚难以准确判断，其可收回款项存在不确定性，公司全额计提坏账准备。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

（1）为关联方提供担保详见“附件十一（五）关联方交易”。

（2）截至 2018 年 06 月 30 日，子公司湖南中拓汽车销售服务有限公司为购车客户办理按揭贷款提供担保额 4,517.97 万元，为此该子公司缴存按揭贷款保证金 3,000,000.00 元。

### 3. 开出保函、信用证

(1) 截至 2018 年 06 月 30 日, 公司及子公司浙江中拓供应链管理有限公司已开立未到期信用证金额折合人民币 934,874,261.08 元 (未含已转为本公司短期借款进口押汇与信用证议付的信用证金额)。

(2) 截至 2018 年 06 月 30 日, 公司已开立未到期履约保函金额 351,029,877.66 元。

除上述或有事项外, 截止 2018 年 06 月 30 日, 本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

## 十四、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

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

## 十五、 其他重要事项说明

### (一) 前期会计差错

本报告期未发现采用追溯重述法或未来适用法的重要前期会计差错。

### (二) 资产置换

截至 2018 年 06 月 30 日止, 公司本期无需披露的重大债务重组事项。

### (三) 年金计划

年金计划的主要内容及重要变化详见附注六注释 28 之应付职工薪酬—设定提存计划说明。

### (四) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上;
- (2) 该分部的分部利润 (亏损) 的绝对额, 占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

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

重达到 75%:

(1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并, 作为一个报告分部。

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

## 2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

## 3. 报告分部的财务信息

单位: 万元

项目	期末余额/本期发生额					
	原材料贸易	汽车	融资租赁	物流	抵销	合计
营业收入	2,868,051.58	102,669.46	6,692.75	4,218.33	-2,437.16	2,979,194.96
营业成本	2,814,827.20	95,584.68	1,963.58	3,642.34	-2,482.87	2,913,534.93
资产总额	1,059,976.43	94,273.22	127,581.88	7,243.86	-41,534.24	1,247,541.15
负债总额	836,161.00	67,777.42	101,084.11	1,260.40	-41,534.24	964,748.68

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,209,196,301.65	91.23	12,091,963.02	1.00	1,197,104,338.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,266,817.92	8.77	13,507,825.13	11.62	102,758,992.79
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,325,463,119.57	100.00	25,599,788.15	1.93	1,299,863,331.42

续:

种类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	864,584,966.97	78.03	8,645,849.67	1.00	855,939,117.30
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	243,422,205.33	21.97	10,173,303.49	4.18	233,248,901.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,108,007,172.30	100.00	18,819,153.16	1.70	1,089,188,019.14

应收账款分类的说明：

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	1,209,196,301.65	12,091,963.02	1.00	单项金额重大，账龄 6 个月以内

注：根据公司会计政策详见本附注四（十一），单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，经单独测试未发生减值的，其中应收账款账龄在 6 个月之内（含 6 个月），按其余额的 1% 计提。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,815,095.10	390,754.75	5.00
1—2 年	14,021,204.04	4,206,361.21	30.00
2—3 年	2,283,051.34	1,826,441.07	80.00
3 年以上	7,084,268.09	7,084,268.09	100.00
合计	31,203,618.57	13,507,825.12	43.29

(3) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

应收账款合并范围内的关联方余额 85,063,199.35 元不计提坏账准备。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 6,780,634.99 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
中国建筑股份有限公司	197,815,163.18	14.92	1,978,151.63
中交第二航务工程局有限公司第四分公司	176,228,659.13	13.30	1,762,286.59
柳州钢铁股份有限公司	149,623,698.93	11.29	1,496,236.99

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
浙江交工集团股份有限公司鱼山大桥项目经理部	78,084,575.53	5.89	780,845.76
贵州中拓钢铁有限公司	70,999,048.42	5.36	
合计	672,751,145.19	50.76	6,017,520.97

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	208,330,037.02	9.18%	206,149,691.59	98.95%	2,180,345.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,062,142,938.29	90.82%	14,789,108.81	0.72%	2,047,353,829.48
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,270,472,975.31	100.00	220,938,800.40	9.73%	2,049,534,174.91

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	209,380,037.02	12.54	207,199,691.59	98.96	2,180,345.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,459,684,368.09	87.46	16,543,948.84	1.13	1,443,140,419.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,669,064,405.11	100.00	223,743,640.43	13.41	1,445,320,764.68

其他应收款分类的说明：

#### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	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	详见附注十三(二)说明
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	详见附注十三(二)说明
无锡振兴仓储有限公司	41,132,254.68	41,132,254.68	100.00	详见附注十三(二)说明

单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
遵义天嘉工贸有限责任公司	6,912,784.76	6,912,784.76	100.00	详见附注十三（二）说明
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	详见附注十三（二）说明
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	2,180,345.44	50.00	预计无法全额收回
合计	208,330,037.02	206,149,691.59	98.95	

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,282,656.57	414,132.83	5.00
2-3 年	3,077,327.35	2,461,861.88	80.00
3 年以上	11,913,114.10	11,913,114.10	100.00
合计	23,273,098.02	14,789,108.81	63.55

## (3) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他应收款合并范围内的关联方余额 2,038,869,840.26 元不计提坏账准备。

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,804,840.03 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	10,057,064.10	13,697,849.53
应收及暂付款	2,260,415,911.21	1,655,366,555.58
合计	2,270,472,975.31	1,669,064,405.11

## 4. 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
浙江中拓融资租赁有限公司	合并范围内关联往来	322,254,786.38	1 年以内	14.19	
重庆中拓钢铁有限公司	合并范围内关联往来	321,187,998.60	1 年以内	14.15	
宁波中拓供应链管理有限公司	合并范围内关联往来	256,830,000.00	1 年以内	11.31	
贵州中拓钢铁有限公司	合并范围内关联往来	248,785,895.31	1 年以内	10.96	
广西中拓供应链管理有限公司	合并范围内关联往来	246,358,181.83	1 年以内	10.85	
合计		1,395,416,862.12		61.46	

## 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	1,853,141,493.33		1,853,141,493.33	1,725,133,280.83		1,725,133,280.83
对联营、合营企业投资	16,167,262.60		16,167,262.60	17,989,145.37		17,989,145.37
合计	1,869,308,755.93		1,869,308,755.93	1,743,122,426.20		1,743,122,426.20

### 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		
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	8,130,000.00			8,130,000.00		
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		



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	391,987.20	63,008,212.50		63,400,199.700		
中冠国际	19,125,600.00			19,125,600.00		
天津中拓电子商务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
浙江中拓融资租赁有限公司	145,877,250.00			145,877,250.00		
上海中拓前程供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
广东中拓物产供应链管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
益光国际	33,294,330.00			33,294,330.00		
浙江省铁投物资股份有限公司	9,470,000.00			9,470,000.00		
浙江中拓电力科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江中拓物流科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江中拓新材料科技有限公司	24,000,000.00	16,000,000.00		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		
合计	1,725,133,280.83	128,008,212.50		1,853,141,493.33		

## 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					
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	17,989,145.37	4,745,889.00		62,215.95	
合计	17,989,145.37	4,745,889.00		62,215.95	

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						
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司		6,629,987.72			16,167,262.60	
合计		6,629,987.72			16,167,262.60	

## 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
----	-------	-------

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,763,278,465.93	12,646,878,885.17	8,717,951,966.52	8,653,968,364.54
其他业务	4,209,556.56	1,106,536.06	3,880,101.79	1,104,736.11
合 计	12,767,488,022.49	12,647,985,421.23	8,721,832,068.31	8,655,073,100.65

### 注释5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	81,667,699.76	150,458,592.22
权益法核算的长期股权投资收益	62,215.95	-1,481,988.26
处置长期股权投资产生的投资收益		-18,004,002.55
其他	-16,033,287.14	10,277,986.78
合 计	65,696,628.57	141,250,588.19

## 十七、 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	-28,040.19	
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）	6,647,926.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,936,750.74	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,351,186.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,731,514.75	
少数股东权益影响额（税后）	514,441.90	
合计	788,365.81	

## （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	5.46	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46	0.16	0.16

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、其他有关资料。

浙商中拓集团股份有限公司董事会

董事长：袁仁军

2018年8月24日