



# 物产中拓股份有限公司 2013 年度报告

2014 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人袁仁军先生、主管会计工作负责人张端清先生及会计机构负责人（会计主管人员）陈时英女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	11
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	51
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	57
第八节 公司治理 .....	66
第九节 内部控制 .....	74
第十节 财务报告 .....	76
第十一节 备查文件目录 .....	169

## 释 义

释义项	指	释义内容
物产中拓/公司/本公司	指	南方建材股份有限公司，后更名为物产中拓股份有限公司
南方建材集团	指	南方建材集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江物产集团	指	浙江省物产集团公司
深交所	指	深圳证券交易所
华菱集团	指	湖南华菱钢铁集团有限责任公司
金球公司	指	湖南金球房地产开发有限公司，后更名为湖南省同力金球置业发展有限公司
浙江物产国际	指	浙江物产国际贸易有限公司
大华会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
华菱控股	指	华菱控股集团有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
同力投资	指	湖南同力投资有限公司
新物产集团	指	湖南新物产集团有限公司
Art Garden	指	Art Garden Holdings Limited
浙江省国资委	指	浙江省国有资产监督管理委员会
中拓电商	指	湖南中拓电子商务有限公司
高星物流园	指	湖南省高星物流园发展有限公司
物产金属	指	浙江物产金属集团有限公司
四川浙金	指	四川浙金钢材有限公司
中拓矿业	指	浙江中拓矿业投资有限公司
湘南物流	指	湖南省湘南物流有限公司
三维企业	指	湖南省三维企业有限公司
中拓瑞通	指	湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司
中拓瑞雪	指	湖南中拓瑞雪汽车销售服务有限公司
中拓瑞鑫	指	湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司
中拓瑞达	指	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司
天剑置业	指	长沙天剑置业有限公司

永州三维	指	永州市三维出租车有限公司
湘西中拓武陵	指	湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司
晋城钢铁	指	山西晋城钢铁控股集团有限公司
川威集团	指	四川省川威集团有限公司
四川中拓	指	四川中拓钢铁有限公司
铭将建材	指	湖南铭将建材贸易有限公司

## 重大风险提示

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	物产中拓	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	物产中拓股份有限公司		
公司的中文简称	物产中拓		
公司的法定代表人	袁仁军		
注册地址	湖南省长沙市五一大道 235 号		
注册地址的邮政编码	410011		
办公地址	湖南省长沙市五一大道 235 号		
办公地址的邮政编码	410011		
公司网址	<a href="http://www.zmd.com.cn">http://www.zmd.com.cn</a>		
电子信箱	zmd000906@zmd.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘洁	刘静
联系地址	湖南省长沙市五一大道 235 号	湖南省长沙市五一大道 235 号
电话	0731-84588390	0731-84588392
传真	0731-84588458	0731-84588490
电子信箱	panj@zmd.com.cn	liujing@zmd.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	湖南省长沙市五一大道 235 号湘域中央 1 号楼公司证券部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999.04.12	长沙市芙蓉中路 29 号	4300001002319	430105712108626	71210862-6
报告期末注册	2012.08.16	长沙市五一大道 235 号	430000000036404	430102712108626	71210862-6

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>本公司是由南方建材集团独家发起，于 1999 年采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会批准，于 1999 年 3 月 18 日向社会公开发行 3,500 万股社会公众股，发行价 4.60 元。该次发行后，公司总股本 12,500 万股。</p> <p>2002 年 6 月 6 日，华菱集团受让了南方建材集团持有公司的国有法人股 8,740 万股，占总股本的 36.80%，成为公司第一大股东；南方建材集团仍持有 8,360 万股国有法人股，占总股本的 35.20%，成为公司第二大股东。</p> <p>2006 年 5 月 11 日，浙江物产国际受让了公司第一、二、三大股东华菱集团、同力投资、金球公司持有公司的 11,993.75 万股股份，占股本总额的 50.50%，成为公司的第一大股东。</p> <p>2008 年 6 月 13 日，公司实施了股权分置改革方案（非流通股股东向流通股股东每 10 股支付 3 股股份的对价），公司第一大股东仍为浙江物产国际，其持有公司 10,594.48 万股股份，占股本总额的 44.61%。</p> <p>2010 年 6 月，公司向浙江物产国际和 Art Garden 非公开发行股票，本次非公开发行完成后，浙江物产国际合计持有公司 15,249.77 万股股份，占股本总额的 46.13%，仍为公司的第一大股东；Art Garden 持有公司 4,655.29 万股股份，占股本总额的 14.08%，为公司第二大股东。</p> <p>2013 年 9 月 30 日，浙江物产国际与其控股股东浙江物产集团签署《浙江物产国际贸易有限公司与浙江省物产集团公司关于物产中拓股份有限公司之股份转让协议》，该次股份转让事宜已于 2013 年 12 月 5 日获得国务院国资委批复，于 2013 年 12 月 31 日获得中国证监会批复，相关股权过户登记手续已于 2014 年 1 月 28 日办理完结，浙江物产集团直接持有公司 152,497,693 股股份，占公司总股本的 46.13%，成为本公司控股股东。</p>

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

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

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减(%)	2011 年
营业收入(元)	23,737,688,970.91	24,813,671,075.88	-4.34%	23,861,491,266.20
归属于上市公司股东的 净利润(元)	70,011,186.66	19,901,193.29	251.79%	74,193,838.29
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润(元)	37,893,297.15	10,399,641.01	264.37%	27,210,030.37
经营活动产生的现金流 量净额(元)	196,085,429.54	422,478,286.88	-53.59%	15,075,195.22
基本每股收益(元/股)	0.21	0.06	250%	0.22
稀释每股收益(元/股)	0.21	0.06	250%	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	6.92%	2.01%	4.91%	7.87%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上 年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	4,363,489,819.29	3,878,168,123.68	12.51%	4,304,514,835.92
归属于上市公司股东的 净资产(元)	1,038,201,943.60	999,585,011.42	3.86%	980,026,645.21

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	831,092.54	27,169,206.35	21,827,848.20	
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)	2,930,401.75	16,084,134.54	752,823.41	
计入当期损益的对非金融企业收	924,952.88	230,156.83	1,547,816.67	

取的资金占用费				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-797,318.74	-1,000,000.00	
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	45,468,507.81	-34,892,548.38	29,179,978.19	
受托经营取得的托管费收入		199,204.88	2,769,203.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,647,856.52	4,984,181.09	-206,006.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-13,485,443.00		
减: 所得税影响额	10,655,110.15	-3,808,478.78	3,512,460.75	
少数股东权益影响额(税后)	3,734,098.80	-6,201,499.93	4,375,394.48	
合计	32,117,889.51	9,501,552.28	46,983,807.92	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，世界经济呈缓慢复苏态势，维持“弱增长”格局；国内经济总体形势相对稳定，全年增长7.7%，增速放缓。全球工业生产和贸易均表现疲弱，我国钢铁行业产能严重过剩，钢铁市场持续低迷，价格水平回落明显。汽车方面，我国汽车行业全年产销增长较快，总体呈现持续健康发展态势，但由于市场竞争激烈，经销商压力也在同步增加。

在错综复杂的国内外宏观经济形势下，公司秉承“质量效益为中心，结构变革为核心，强转型、提素质、保增长”的指导思想和“主动变革，超越自我，善作善成”的工作方针，着力推进业务转型升级和管理提升，各项工作得到了稳步推进，公司运营质量显著提升。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2013年，面对复杂的国内外宏观形势，公司坚决贯彻实施发展战略，强化业务模式转型，进一步提升核心竞争力，落实全年经营计划，促使公司稳步健康发展，经济效益显著好于去年。报告期内，公司实现营业收入237.38亿元，同比降低4.34%，实现归属于母公司净利润7,001.12万元，同比增长251.79%。实物量方面，销售各类钢材554.43万吨，同比降低2.6%；铁矿石587.4万吨，同比增长43.65%；整车29,639辆，同比增长11.43%。报告期内，公司根据“打造具有领先竞争力的冶金供应链服务集成商和汽车综合服务商”的战略目标，紧扣年初的经营计划，狠抓落实，各项工作有效推进。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

##### (1) 优化存量业务，运行质量得到有效提升

报告期内，公司努力将自身打造成为以电子商务、物流配送、供应链金融、剪切加工等为主要服务内容的供应链集成商。优化业务模式，加强终端客户开

发。重点以终端客户为核心目标开展工作，维护好现有客户的基础上，进一步拓展潜在目标客户。与此同时，公司整合业务单元，淘汰亏损业务，培育盈利业务，集中精力发展优势业务。

汽车业务方面，公司重点拓展汽车保险服务和金融按揭等汽车后服务产业链，深化与保险行业、汽车金融公司以及银行的合作。

出租车业务方面，经营规模得到扩大。报告期内，在永州、长沙、邵阳三地共增加200台出租车经营权，公司出租车总量达到1,209台，拓展至湖南省内7个城市。

## （2）创新商业模式，转型升级取得实质效果

报告期内，公司“连锁经营、物流配送、电子商务”三位一体的供应链集成服务模式取得阶段性成果，电子商务有了新进展，物流基地有了新成效。

2013年，公司电商平台与SAP业务管理平台全面对接，真正实现了电商平台前台化；目前现货挂牌交易模式日趋成熟，线上现货交易量稳步攀升，截至报告期末，公司全年实现网上交易总量30.86万吨。

公司高星物流园综合楼、室内库、室外堆场及配套工程建成并投入运行，加工中心建设正有序推进。“高星物流网”已经上线，电子商务配套逐步完善，“一卡通”开始启用。

## （3）优化资产结构，降低运营成本，运营效率得到明显改善

2013年，公司通过盘活资产、拓展融资等手段，努力降低各项运营成本。11月签订《城市房屋拆迁补偿协议》，政府以12,388万元征收公司东风路109号土地及房屋资产；12月启动物贸大楼处置程序，2014年4月完成相关处置工作。积极拓展融资渠道，搭建钢贸、汽车子公司融资平台，积极拓展银行授信融资业务，2013年公司全年整体授信规模达62.77亿元。

## （4）夯实管理基础，经营管理水平持续提升

2013年，公司从团队建设、客户关系管理、风险管控、制度建设、信息化建设等五个方面夯实管理基础，不断提升经营管理水平。

团队建设上，对组织架构、工作职责和人员编制进行全面梳理和优化；结合公司发展要求，完善事业部考核办法；加强培训工作，全年培训48项，1,706人次参加。

客户关系管理上，收集与分析客户数据，建立客户数据库，挖掘客户需求；加强客户资信调查评估，对客户进行专项风险排查，建立业务风险评估机制，合理分配授信额度。

风险管控上，成立业务风险评估管控小组，对重大业务进行风险评审、过程管控和应急处理。加强三项资金管理，强化动态持续跟踪。从组织架构调整、内勤统管、物流独立、发货指令统一操作等方面着手，落实“商流、物流、资金流”的三流分离要求。

制度建设上，坚持“制度下生存”原则，全面梳理制度体系，制定和修订制度50余项，涉及公司治理、综合管理、经营管理、资金运筹、人力资源等方面，夯实了公司的管理基础。

信息化建设上，推进信息系统一体化，打通内部各系统之间的通道，实现业务和管理的数据共享；积极推进仓储物流平台、出租车信息系统的建设。

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

适用  不适用

## 2、收入

报告期内，公司实现营业收入 237.38 亿元，同比减少 4.34%，主要是钢材全年均价较上年有较大回落所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
钢材	销售量	554.43	569.23	-2.6%
铁矿砂	销售量	587.4	408.92	43.65%

汽车	销售量	29,639	26,599	11.43%
----	-----	--------	--------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

铁矿砂销售量同比增长 43.65%，是由于公司扩宽了销售渠道，导致销量增加。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,321,124,321.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.00%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	霸州市新利钢铁有限公司	1,155,479,795.08	4.87%
2	广西交通实业有限公司	623,673,251.87	2.63%
3	介休市义安实业有限公司	604,647,435.91	2.55%
4	广州铁路物资公司	504,896,278.19	2.13%
5	中铁大桥局集团物资有限公司	432,427,560.34	1.82%
合计	--	3,321,124,321.39	14.00%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减（%）
		金额	占营业成本比重（%）	金额	占营业成本比重（%）	
批发业	货物采购成本	23,193,363,170.17	99.82%	24,434,232,710.73	99.92%	-0.10%

说明

公司绝大部分收入来自贸易业务，贸易业务对应的成本主要是货物采购成本。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	9,301,994,576.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	40.03%

## 公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	浙江物产国际贸易有限公司及其关联方	3,360,381,488.91	14.46%
2	江西萍钢实业股份有限公司及子公司	2,441,703,399.77	10.51%
3	湖南华菱控股集团及子公司	1,274,725,850.27	5.49%
4	山西新泰钢铁有限公司	1,203,237,674.88	5.18%
5	天津物产九江国际贸易有限公司	1,021,946,163.07	4.40%
合计	--	9,301,994,576.90	40.03%

## 4、费用

2013年度，公司共发生三项费用3.69亿元，较2012年度增长11.03%，其中销售费用0.63亿元，同比下降3.19%；管理费用2.67亿元，同比上升15.80%；财务费用0.39亿元，同比上升6.16%。所得税费用0.35亿元，同比增长233.24%，主要系利润总额较上年大幅增长所致。

## 5、研发支出

报告期内，公司继续开发钢材交易电子商务平台，2013年度共发生支出656.52万元，占公司归属于上市公司股东净资产的0.63%，占公司营业收入的0.03%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	28,290,462,035.63	29,863,802,139.75	-5.27%
经营活动现金流出小计	28,094,376,606.09	29,441,323,852.87	-4.58%
经营活动产生的现金流量净额	196,085,429.54	422,478,286.88	-53.59%
投资活动现金流入小计	368,303,206.25	494,068,812.57	-25.46%
投资活动现金流出小计	421,356,717.04	412,404,523.12	2.17%
投资活动产生的现金流量净额	-53,053,510.79	81,664,289.45	-164.97%

筹资活动现金流入小计	1,456,010,626.30	1,292,775,207.31	12.63%
筹资活动现金流出小计	1,439,088,662.11	1,882,064,180.63	-23.54%
筹资活动产生的现金流量净额	16,921,964.19	-589,288,973.32	/
现金及现金等价物净增加额	162,660,988.66	-77,109,186.50	/

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

1、公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少22,639.29万元，主要原因为2012年受价格波动因素影响，压缩三项资金规模，现金回笼。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少13,471.78万元，主要原因为2013年度公司持续投入资金建设高星物流园，导致公司购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较2012年增加11,113.30万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增加60,621.09万元，主要原因为偿还债务支付的现金较2012年减少44,733.96万元。

4、现金及现金等价物净增加额增加23,977.02万元，主要系2013年末持有的银行存款较期初增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
<b>分行业</b>						
批发业	23,727,063,196.58	23,234,158,915.93	2.08%	-4.28%	-4.91%	0.65%
其他行业	10,625,774.33	1,804,160.83	83.02%	-7.07%	-24.75%	3.99%
<b>分产品</b>						
金属材料及冶金原料	21,513,819,325.35	21,196,298,090.91	1.48%	-5.83%	-6.37%	0.57%
汽车及相关服务	2,213,243,871.23	2,037,860,825.02	7.92%	13.89%	13.41%	0.39%
<b>分地区</b>						

湖南省内	6,039,823,974.41	5,788,267,561.21	4.16%	-2.13%	-3.66%	1.52%
湖南省外	17,697,864,996.50	17,447,695,515.55	1.41%	-5.07%	-5.42%	0.36%

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

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	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	830,049,964.64	19.02%	556,753,080.48	14.36%	4.66%	期末持有的银行存款和保证金增加
应收账款	493,570,928.01	11.31%	420,124,319.12	10.83%	0.48%	
存货	909,561,806.30	20.84%	907,620,542.52	23.4%	-2.56%	
投资性房地产	37,451,491.57	0.86%	42,112,007.67	1.09%	-0.23%	
长期股权投资	20,812,029.73	0.48%	19,399,528.56	0.5%	-0.02%	
固定资产	276,324,441.71	6.33%	144,118,097.09	3.72%	2.61%	主要为高星物流园部分在建工程完工转固定资产
在建工程	65,203,084.17	1.49%	50,182,080.15	1.29%	0.2%	
其他应收款	192,314,484.41	4.41%	77,797,714.67	2.01%	2.4%	涉诉存货等款项转入
其他非流动资产	92,356,901.56	2.12%	57,228,622.69	1.48%	0.64%	预付高星物流园土地款及保证金

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	80,043,578.90	1.83%	128,787,254.89	3.32%	-1.49%	
长期借款	185,000,000.00	4.24%	35,000,000.00	0.9%	3.34%	高星物流园投资

						增加从而增加长期借款
应付票据	2,049,718,000.00	46.97%	1,603,170,620.34	41.34%	5.63%	对外付款使用应付票据比例增加
预收款项	277,108,441.26	6.35%	432,586,626.85	11.15%	-4.8%	预收未结算的货款减少

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
衍生金融资产	66,076,483.20	56,309,608.00					
可供出售金融资产	2,532,000.00		276,000.00				2,166,000.00
金融资产小计	68,608,483.20	56,309,608.00	276,000.00				2,166,000.00
上述合计	68,608,483.20	56,309,608.00	276,000.00				2,166,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 五、核心竞争力分析

公司作为湖南省大宗商品流通行业第一家上市企业，随着近几年的不断发展，在企业品牌形象、行业经验沉淀、营销网络体系、供应链服务集成、钢铁电商平台、汽车综合服务、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企业的品牌信誉、以及控股股东浙江物产集团世界500强企业品牌，在行业内的影响力是公司宝贵的无形资产，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。公司及控股股东浙江物产集团均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优势明显。

(3) 营销网络体系。公司有效占据湖南、湖北、广西、四川、云南、贵州、甘肃、重庆等中西部“七省一市”市场，网络体系协同效应明显，为公司发展奠

定良好基础。

(4) 供应链服务集成。公司秉承“上控资源、中联物流、下建网络”的发展思路，打造“连锁经营、物流配送、电子商务”三位一体化运营模式，实现多业态的协同发展，可提供资源分销、代理采购、定制加工、配送运输、货物仓储、供应链金融等服务，冶金供应链服务集成能力较强。

(5) 钢铁电商平台。公司中拓电商平台经过几年研发和试运营，现货挂牌交易模式日趋成熟，为公司现有业务打造可持续发展之路。

(6) 汽车综合服务。公司通过4S店新车销售、后服务以及出租车经营等为客户提供全生命周期、多项目汽车服务，综合优势明显。

(7) 信息化管理优势。公司采用先进的SAP信息化管理系统，主要业务过程均通过系统进行管理，效率高，成本低，业务管控能力强。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
58,393,526.00	89,300,000.00	-34.61%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
湖南省三维企业有限公司(收购12.29%的股权)	出租车营运、汽车租赁、一类机动车维修(小型车维修,道路运输经营许可证有效期至2014年5月5日)等	100%
湖南省湘南物流有限公司(收购21.1%的股权)	金属材料、炉料、机电产品、化工产品及其原料(不含专项审批),国产小汽车(不含小轿车),建筑材料,五金交电,百货,日用杂品,针纺织品,汽车配件,房屋门面出租。批发零售、议购议销、收购、四代。仓储物流服务	100%
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司(收购35%的股权)	汽车(不含小轿车)及配件销售;二手车经营;提供汽车租赁服务	100%
永州市三维出租车有限公司(新设)	出租车经营(城市出租汽车经营许可证有效期至2019年3月止),汽车租赁等	100%

株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司(新设)	汽车(不含小轿车)及配件销售;二手车经营;提供汽车租赁服务	100%
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司(新设)	汽车(不含小轿车)及配件销售	55%

## (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(万元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(万元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	600688	上海石化	120	400,000	0.01%	600,000	0.01%	183	/	可供出售金融资产	上市带入
股票	600808	马钢股份	69	200,000	0	200,000	0	33.60	/	可供出售金融资产	上市带入
合计			189	600,000	--	800,000	--	216.60	/	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			不适用								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)			不适用								

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 衍生品投资情况

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	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	套期保值	5,147.38	2013.01.01	2013.12.31	5,147.38	0	0	0%	4,546.85
合计				5,147.38	--	--	5,147.38	0	0	0%	4,546.85
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）	2013 年 04 月 18 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 16 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>风险分析：因期交所交易制度设计完善、钢材期货合约成交活跃、保证金监管严密，公司期货交易所面临的系统性风险、流动性风险、以及信用和资金风险较小。鉴于期货的金融属性，交易合约价格走势可能存在阶段性的与基本面的反向偏离，导致不利基差（期现价差）的发生而面临一定的基差风险，但从一般规律来看，期货合约价格与现货价格变动趋势总体上趋于一致，因此基差风险属可控范围。</p> <p>控制措施：1、公司为规范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》，并定期对制度进行完善与修订，《公司期货管理办法》对公司套期保值的原则、条件、交易的实施、资金管理、头寸管理等以及相应的审批流程和权限进行了详细规定；</p> <p>2、公司成立套期保值决策小组，按《公司期货管理办法》规定程序对公司的套保策略、套保方案、交易管理进行决策；</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，动态风险预警报告等，均符合内控管理的要求。公司坚决禁止投机交易。</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	公司投资的期货品种螺纹钢，报告期内价格波动频繁，与现货市场价格基本吻合，截止本报告期末，期货螺纹主力合约结算价格为 3,575 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	公司独立董事发表了独立意见，认为公司为减少钢材市场价格波动对公司经营造成的影响，从事期货套期保值业务以防范库存跌价风险，锁定工程配供业务利润，有利于降低公司经营风险。公司已就开展期货套期保值业务建立健全了业务操作流程、审批流程等相应的内控制度并能够有效执行；公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展期货套期保值业务履行了相关的审批程序，符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，不存在损害公司和全体股东利益的情况。

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司	所处	主要产	注册资	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	----	----	-----	-----	-----	-----	------	------	-----

	类型	行业	品或服务	本	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)	(万元)
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	5,000	8,576.79	6,755.81	86,060.41	1,207.27	845.59
四川中拓钢铁有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	9,000	15,479.58	10,126.97	159,238.10	718.47	529.28
重庆中拓钢铁有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	8,000	22,664.13	9841.27	122,200.37	784.74	607.87
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	30,117.39	71,827.73	32,201.12	386,663.27	2,327.30	1,789.34
广西中拓钢铁有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	4,000	11,065.22	5,132.97	30,234.27	546.65	406.53
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	5,000	14,333.93	6,421.46	77,327.26	1,021.33	761.54
云南中拓钢铁有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	3,000	5,334.23	2,825.41	55,397.45	606.47	631.25
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	6,000	20,774.16	5,693.84	134,717.92	379.88	306.60
湖南中拓建工物流有限公司	子公司	钢材贸易	金属材料贸易	5,000	7,704.37	7,151.46	23,823.72	1,242.50	941.80
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	1,000	8,449.60	2,148.89	38,169.36	1,306.54	969.30
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽	1,000	17,779.24	2,218.74	46,300.91	1,228.59	964.23

			车维修						
湖南五菱汽车销售有限公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	600	17,456.68	2,347.69	32,493.04	823.68	624.96
永州中拓五菱汽车销售有限公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	500	6,724.64	851.45	13,784.02	392.16	282.08
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	500	6,228.20	1,205.56	12,106.33	397.83	291.02
湖南一汽贸易有限责任公司	子公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	800	3,303.89	832.17	15,400.40	282.66	136.62
浙江中拓矿业投资有限公司	子公司	矿业投资、贸易	矿业投资,矿产品的销售,生产性废旧金属回收,经营进出口业务	10,000	8,484.54	8,430.82	415.42	-1,042.20	-973.06
湖南省三维企业有限公司	子公司	城市出租车营运,汽车租赁及维修服务	出租车营运	9,088	16,571.82	11,817.71	2,742.49	900.18	602.05
湖南高星物流园发展有限公司	子公司	仓储物流	物资仓储运输、物流配送的筹	12,000	39,540.9	11,872.29	1,276.58	-106.06	-106.06

			建						
湖南中拓电子商务有限公司	子公司	电子商务	金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料等网上经营和售后服务	3,000	2,996.00	2,986.74	201.19	15.37	15.47
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	参股公司	汽车贸易	汽车整车和配件销售以及汽车维修	2,000	9,102.70	3,758.89	39,399.35	753.22	555.22

### 主要子公司、参股公司情况说明

中拓矿业由于新的业务尚在逐步开展中，导致本年度亏损。

### 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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
永州市三维出租车有限公司	公司通过竞标取得永州市 100 台出租车运营指标，设立实现了永州三维有利于公司出租车业务在永州地区的规模扩张	独资新设	截至 2013 年 12 月 31 日，资产总额 562.77 万元，净资产 501.44 万元。2013 年实现营业收入 78.20 万元，营业利润 3.46 万元，净利润 1.44 万元。
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	鉴于公司已获得雪弗兰汽车生产厂家的预授权，设立中拓瑞雪有利于公司拓展汽车网点布局，实现公司汽车板块在株洲的品牌扩张	独资新设	截至 2013 年 12 月 31 日，资产总额 1,000.00 万元，净资产 1,000.00 万元。
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	鉴于公司已获得一汽大众汽车生产厂家的预授权，设立中拓瑞鑫有利于公司拓展汽车网点布局	合资新设	截至 2013 年 12 月 31 日，资产总额 500.00 万元，净资产 500.00 万元。
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	系公司淘汰亏损单元，实现公司向优势资源倾斜的目标	股权转让	截至股权转让日，实现营业收入 1,239.40 万元，净利润-36.96 万元，股权转让有利于提升公司业绩。

湖南南方明珠国际大酒店有限公司	鉴于酒店经营资产已处置完毕,已终止经营酒店业务	注销	不适用
-----------------	-------------------------	----	-----

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

本期,公司与湖南星沙东风汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司签订委托管理协议,自2013年4月1日至2015年12月31日,本公司受托管理湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司并按80%的比例享有该公司损益,拥有其实质的控制权。

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

目前,我国钢铁流通行业集中度较低,尚未形成稳定的行业竞争格局,上游产能过剩,下游需求不旺,短期内钢铁贸易行业仍将处于调整和洗牌阶段,钢铁流通企业面临微利经营的行业困境。未来行业发展趋势将是大型的钢铁流通企业利用自身优势,完善钢铁上下游的产业链,与钢厂形成更加紧密的合作关系,并通过建设物流、加工、配送基地为下游客户提供更好的服务,逐步完成从传统钢铁贸易商向钢铁综合服务集成商的转变。

近几年我国汽车产业飞速发展的过程中,汽车经销商之间竞争日趋激烈,传统的4S店模式面临冲击。由于能源、环保方面的压力,政府可能会对汽车消费采取限制措施,届时汽车行业将面临新的洗牌,发生结构性调整的可能性较大。新能源汽车、节能汽车将迎来前所未有的发展机遇,汽车贸易将呈现新格局。汽车租赁、维修保养、二手车交易、废旧车回收等后服务市场发展极具潜力。

### (二) 公司发展战略

面对增速放缓的国内外经济形势,公司坚持以“夯实基础,优化提升存量业务;把控风险,寻求拓展增量业务,加快推进由传统的贸易商向基于移动互联网技术的供应链服务集成商转型升级”的指导思想和“效益为上控风险,转型升级优结构,深化改革增活力,转变作风提素质”的工作方针,把2014年作为公司转型的关键年。通过业务结构再优化,模式再创新,管理再精细化,能力再提升

等手段，努力推进“连锁经营+物流配送+电子商务”三位一体的商业模式。以市场需求为导向，充分利用区域市场和资源优势，提升竞争力；以强化网络和优化结构为战略抓手，做强钢铁和汽车两大主业，通过资源整合、业务集成和商业模式创新，上控资源、中联物流、下建网络，着力打造供应链服务集成平台，实现盈利能力显著提升，同时加快物流基地建设，积极培育公司新的增长点，向具有领先竞争力的冶金供应链服务集成商和汽车综合服务商的战略目标稳步前进。

### （三）公司2014年经营计划

2014年，为确保公司发展战略得到有效推进，实现长期稳健经营，公司将把握行业发展规律，变革传统交易模式，调整优化业务结构和盈利结构，以电子商务为网络平台，以客户价值为导向，对客户服务进行渗透、延伸和集成，形成多点盈利、多级集成的供应链组织和管理模式。

2014年公司主要营收预算指标与上年基本持平。公司2014年着重从以下几方面推进工作：

#### 1、模式再创新，打造具有综合竞争力的供应链服务集成商

钢铁业务方面：公司将根据市场环境和公司发展思路，调整营销战线，优化与公司战略匹配度低且绩效较差的营销网点，集中要素资源和管理精力提高经营质量；继续强化以销定采制度，提高市场采购、优化资源配置，降低采购成本；加强销售渠道建设，提高终端销售占比，大力拓展和维护好基建、机械、汽车等重点行业的龙头企业、优势企业和重点工程项目客户；依托电商平台拓展业务，做大做强钢铁业务，打造中西部钢材流通第一品牌。

汽车业务方面：公司将加快网络布局，构建以4S店为核心、以2S、1S为补充的“T”型汽车分销体系，加大日产、一汽、北汽、五菱四大品系网点布局的基础上，重点拓展上汽通用、上海大众等其它主流厂家，通过并购和申报等方式获取经营资质，打通资源渠道。同时，从汽车用品和汽车金融方面，强化后服务业务，深化产业链，着力打造“物产中拓汽车商城”电商平台，提升汽车业务比

重。

出租车业务方面：着力扩大出租车规模，获取稳定可靠收益。聚焦重点区域提高市场占有率，必要时通过并购提升规模，寻求有效益的增长；加强内部营运管理，提升行业排名，为今后新增或续牌打好基础；按照市场要求探索新增出租车牌照公司化运营和员工化管理的思路和对策；积极扩大在长沙、怀化、常德、衡阳、郴州等地出租车规模。

物流园方面：加强物流基地建设，为“三位一体”模式提供支撑。按照“六个好”（好地段、好布局、好政策、好模式、好团队、好配套）的要求推进高星物流建设。加快自营区加工中心建设和铁路专用线建设，满足园区运营需要；加大招商力度，为客户提供个性化服务，促进园区繁荣，尽快完善园区内外配套功能。使高星物流园成为公司钢材连锁经营的统一窗口，湖南的“钢材超市”。同时做好湘南物流运营管理，不断扩大服务品种，提升规模与效益。

## 2、管理再优化，提升企业运行效率。

2014年公司将通过全面梳理完善汇编制度体系，加强日常管理、过程管理和精细化管理，提高管理效率，减小管理幅度过大的负面影响来强化基础管理工作；建立经营风险报告制度及经济损失问责制度，从制度上加强对风险事项的管控、处置和追责，进一步加强风险管控；通过优化融资品种结构，降低融资成本，提高资金运行效率；在客户关系管理上细化分析客户资信，提升客户资信评估能力，做好客户识别、选择工作，防范经营风险；同时建立和完善SAP、EIP、CRM、启擎、物流仓储、出租车等信息平台系统，以信息化手段加强和提升客户关系、三项资金、风险管控等基础性管理工作。

## 3、能力再提升，打造高效卓越的团队

按照公司“精干、高效、协同”原则优化调整公司组织架构和人员，激活存量，控制增量，提升劳动生产率；同时完善员工薪酬激励制度；全面推进员工职业生涯规划，加强公司两级人才梯队建设，打造好责任人、经营管理骨干和普通员工三支队伍，实现员工和企业的共同成长。

#### 4、努力拓展电子商务

电商平台作为服务集成商的服务输出平台和服务集成平台，通过其全面嵌入和持续提升，为公司现有主营业务打造出可持续发展之路。公司将持续推进电商平台与SAP系统的一体化，完善钢铁网上交易、物流服务、金融服务、信息交换、支付、结算等功能，建成具有自主知识产权的平台系统，不断提升客户体验，使之成为促进公司业务转型的重要抓手和突破口。

##### （四）维持当前业务并完成在建投资项目所需资金的简要说明

为完成2014年的经营目标，确保各项业务顺利开展，根据公司经营规模，公司预计2014年平均需要人民币42亿元流动资金投入业务运营，以满足公司业务资金需求。

##### （五）可能面对的风险

未来国内钢铁行业的供需矛盾仍将持续，短期内难有很大改观，公司钢铁板块业务对经营者水平要求越来越高，且将面临诸多风险。

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2014年面临的主要风险。

##### 1、现货库存跌价风险

公司钢铁板块日常经营中现货库存可能面临跌价风险。

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。

##### 2、合作商信用风险

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

对策：公司将进一步加强合作商资信调查工作，选择有实力的合作商；并

对合作商进行评估分级和授信管理；同时尽量采用资产抵押和其他有效担保手段，以降低合作商的信用风险。

### 3、货物监管风险

钢铁贸易离不开物流，而目前国内的钢铁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：严格储运供应商的资质管理，选择有实力、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。

### 4、国家政策及行业风险

公司所在的钢铁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。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

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

与上年度财务报告相比，本期会计政策、会计估计和核算方法未发生重大变化。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期与上期相比新增合并单位4家(投资设立3家、受托经营1家)、减少合并单位2家。具体如下：

(1) 本期公司独资设立永州市三维出租车有限公司，于2013年3月4日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为431100000030764《企业法人营业执照》。

该公司注册资本为500万元，本公司出资500万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围。

(2) 本期公司独资设立株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司，于2013年5月28日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430200000115054《企业法人营业执照》。该公司注册资本为1,000万元，本公司出资1,000万元，占其注册资本的100%，拥有其实质控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围。

(3) 本期公司与自然人谢铁良等3人共同投资设立湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司，于2013年12月10日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为430124000047733《企业法人营业执照》。该公司注册资本为1,000万元，分期出资，本期出资500万元，其中：公司出资275万元，占本期认缴注册资本的55%，拥有其实质的控制权，故自该公司成立之日，将其纳入合并财务报表范围。

(4) 本期公司与湖南星沙东风汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司签订委托管理协议，自2013年4月1日至2015年12月31日，本公司受托管理湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司并按80%的比例享有该公司损益，拥有其实质的控制权，故自2013年4月1日起，将湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司纳入合并财务报表范围。

(5) 本期公司与湖南宏邦贸易有限公司签订《产权交易协议》，将本公司持有的湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司65%股权作价427.53万元转让给湖南宏邦贸易有限公司，并于2013年2月收妥全部股权转让款，故自2013年3月1日起，不再将湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司纳入合并财务报表范围。

(6) 根据公司经营战略调整，公司本期清算注销了全资子公司湖南南方明珠国际大酒店有限公司并办妥了注销登记手续，清算终止日为2013年12月24日，故从注销之日起不再将该公司纳入合并财务报表范围。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

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

2011年度，根据公司实际情况及业务发展需要，经公司股东大会审议通过，决定2011年度不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

2012年度，公司的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以2012年12月31日的总股本为基数，每10股分派现金股利0.5元（含税），合计分派现金股利16,530,290.10元，不送红股，不以公积金转增股本。该方案已获2013年5月15日召开的2012年度股东大会审议通过，公司于2013年7月3日在《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登了《2012年年度权益分派实施公告》，2013年7月8日为派息股权登记日，7月9日为除息日，实施了2012年度利润分配方案。

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2013年度实现净利润为23,143,603.78元，年初未分配利润为70,873,992.13元，提取盈余公积2,314,360.38元和实施2012年度利润分配16,530,290.10元后，截至2013年12月31日，母公司可供股东分配的利润为75,172,945.43元。公司拟定的2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以2013年12月31日的总股本为基数，每10股分派现金股利0.5元（含税），合计分派现金股利16,530,290.10元，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	16,530,290.10	70,011,186.66	23.61%
2012年	16,530,290.10	19,901,193.29	83.06%
2011年	0.00	74,193,838.29	0

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
分配预案的股本基数 (股)	330,605,802
现金分红总额 (元) (含税)	16,530,290.10
可分配利润 (元)	75,172,945.43
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第五届董事会第十一次会议审议批准, 公司 2013 年度拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本为基数, 每 10 股分派现金股利 0.5 元 (含税), 合计分派现金股利 16,530,290.1 元, 不送红股, 不以公积金转增股本。该预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议批准。	

#### 十五、社会责任情况

不适用

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

#### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 01 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问与湖南发展投资集团有限公司的股权转让对公司业绩的影响; 公司下属 4S 店家数; 公司汽车销售业务的主要市场
2013 年 01 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属 4S 店家数; 公司汽车销售业务的主要市场
2013 年 03 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司目前的经营情况; 公司业

					绩下滑的原因;公司下属子公司的数量
2013 年 04 月 22 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2012 年报中酒店业务收入的来源; 公司 2013 年一季报情况
2013 年 04 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2013 年一季报情况
2013 年 05 月 15 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司召开股东大会为何不停牌; 公司 2013 年半年报业绩情况; 公司经营情况是否有所好转
2013 年 05 月 21 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司有无印刷版的 2012 年年度报告
2013 年 05 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2012 年分红实施情况
2013 年 06 月 07 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司管理层为何不增持公司股票
2013 年 06 月 25 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2013 年半年度报告预约时间
2013 年 07 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属中拓电商基本情况
2013 年 07 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司 2013 年半年度报告情况
2013 年 07 月 30 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属高星物流园商铺销售情况
2013 年 08 月 05 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票临时停牌的原因
2013 年 08 月 07 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票何时复牌
2013 年 08 月 23 日	公司证券部	实地调研	个人	个人投资者	公司发展前景及业务情况, 询问公司近期有无重组计划
2013 年 08 月 23 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司重大事项提示公告内容, 公司电子商务平台情况
2013 年 08 月 27 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司股票涨停是否因为有未公告事项发生
2013 年 09 月 02 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司控股股东股权转让事项, 公司实际控制人对公司有无重组计划
2013 年 09 月 06 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司控股股东股权转让事项的进度
2013 年 09 月 17 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司控股股东股权转让情况, 公司电子商务业务与上海钢联的区别
2013 年 09 月 18 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	物产中大停牌与公司股权转让事项是否相关
2013 年 10 月 08 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司控股股权转让给浙江物产集团后, 后续是否有重组计划; 公司与控股股东同业竞争情况

2013 年 10 月 14 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	公司控股股权由浙江物产国际转让给浙江物产集团，集团收购方式，后续是否会重组
2013 年 10 月 31 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司第二大股东减持原因，公司控股股权转让事项审批情况
2013 年 11 月 13 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司是否有政府补贴
2013 年 11 月 29 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属三维企业拆迁补偿对公司业绩影响
2013 年 12 月 03 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司控股股权转让事项进度
2013 年 12 月 06 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属三维企业拆迁补偿款到账情况
2013 年 12 月 31 日	公司证券部	电话沟通	个人	个人投资者	询问公司下属高星物流园参与高压走廊土地竞买的情况

公司回复深交所投资者互动平台提问情况，请参见深交所互动易网站：

<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000906/>

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露期	披露索引
与龙川县腾达建筑安装工程有限公司的土地使用权转让纠纷案(详见2012年8月15日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司2012-38公告)	360	否	2013年10月11日,该案原告龙川县腾达建筑安装工程有限公司向广东省惠州市博罗县人民法院提出撤诉申请,10月17日,广东省惠州市博罗县人民法院作出民事裁定书[(2011)惠博法民一初字第529-1号],准许龙川县腾达建筑安装工程有限公司撤诉,案件受理费由龙川县腾达建筑安装工程有限公司承担。	原告已撤诉,对公司无不良影响。	不适用	2012.08.15	2012-38
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(详见2012年6月8日、2012年8月8日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司2012-25、2012-36公	9,985.4	否	所涉的3个案件(对应3个合同)一审长沙市中级人民法院均判决我司胜诉,均判决山东莱芜信发钢铁有限公司向我司支付货款、代理费及利息,其中涉及第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司的案件一审判决第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司承担补充赔偿责任,第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司不服一审	仅起诉山东莱芜信发钢铁有限公司的2个案件(2012)长中民二初字第0352、第0353号民事判决书,已经发生法律效力,我司已向长沙中院申请强	对于已冻结的山东莱芜信发钢铁有限公司生产线资产,由于涉及债权人较多,报告期内暂未进行处置,公司已于2014年1月办理了继续查封手续,查封期限为:2014年1月30日至2015年1	2012.06.08	2012-25

告)			结果,向湖南省高院提出上诉,湖南省高院二审判决驳回上诉,维持原判。第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司向最高人民法院申请再审,再审案号为(2014)民提字第7号已于2014年2月28日在最高人民法院提审开庭审理,等待最高人民法院庭审结果。	制执行;起诉山东莱芜信发钢铁有限公司和第三人为淄博齐林傅山钢铁有限公司的一审(2012)长中民二初字第0351号民事判决书,二审(2013)湘高法民二终字第40号民事判决书也已发生法律效力,但第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司向最高人民法院申请再审。	月31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(详见2012年8月15日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司2012-38公告)	1,821.04	否	长沙市中级人民法院已于2012年10月15日公开开庭审理了此案,并于2012年11月30日作出了(2012)长中民二初字第0589号判决。(详见2012年12月5日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司2012-56公告)	本案法院判决我公司胜诉。	为使已查封、冻结的李武装名下的房产与股权的处置收益最大化,公司已与长沙中级人民法院沟通申请延期拍卖。截止本报告披露日,尚未进行拍卖。	2012.08.15	2012-38
与无锡振兴钢材市场有限公司、无锡振兴仓储有限公司、江阴市中泰仓储有限公司、无锡市德圣仓储有限公司、杨伟民、吴文锋的	11,000	否	2013年12月3日召开的2013年第四次临时股东大会,审议并通过了《关于拟收购天剑华城部分资产的议案》,公司决定以人民币15,300万元收购天剑置业所拥有	该案未完结部分由湖南省高级人民法院作为一审法院审理,具开庭时间暂未	2014年3月,公司与天剑置业、吴文锋就购买天剑华城部分资产及债权债务转移签署了相关协议,并于2014年3	2012.10.23	2012-46

仓储合同纠纷案（详见 2012 年 10 月 23 日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊载的公司 2012-46 公告）			的天剑华城部分资产，其中 5,300 万元以吴文锋所欠公司的款项抵减。截至本报告披露日，该起合同纠纷案涉案风险敞口 4,313 万元。	确定。	月 10 日办理完成房屋产权过户手续。该案未完结部分由湖南省高级人民法院作为一审法院审理，具体开庭时间暂未确定。		
与遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案	729.65	否	2012 年 7 月 31 日长沙市开福区人民法院作出了（2011）开民二初字第 1300 号、第 1301 号、第 1302 号判决，分别判决被告遵义天嘉工贸有限责任公司向我公司偿还货款本金 1,755,061.69 元、3,364,544.19 元及 2,176,881.73 元，钟玉常对上述款项承担连带给付责任。	本案法院判决我公司胜诉。	2014 年 1 月收回 10 万元款项，2014 年公司将向长沙市开福区人民法院申请将独立冻结的位于遵义市红花岗区公园路 11 号面积为 322 平方米的店面进行公开拍卖。	2013.04.18	2013-10
与谭照华的劳动纠纷案	652.43	否	本案已于 2013 年 10 月 15 日在长沙芙蓉区人民法院一审开庭，正在等待法院判决。	因本案尚无审判结果，暂无法判断对本公司的影响。	不适用	2013.08.20	2013-28
与赵祥元的劳动纠纷案	460.21	否	本案已于 2013 年 10 月 15 日在长沙芙蓉区人民法院一审开庭，正在等待法院判决。	因本案尚无审判结果，暂无法判断对本公司的影响。	不适用	2013.08.20	2013-28

其他情况说明：

与江苏长阳金属材料市场有限公司买卖合同纠纷案

2012 年 11 月，公司向江苏省泰州市中级人民法院提起诉讼，要求江苏长阳金属材料市场有限公司返还 480 万元保证金等；2013 年 3 月 25 日江苏省泰州市中级人民法院驳回公司的诉讼请求，公司不服判决上诉至江苏省高级人民法院，2013 年 8 月 28 日江苏省高级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判决。根据此判决，公司将上述 480 万元保证金确认为本期营业外支出。

## 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 三、资产交易事项

### 1、收购资产情况

收购天剑华城部分资产

为满足公司总部办公场地需求，解决公司全资子公司三维企业、物业分公司因资产转让而需要寻找新的办公场地问题，同时，为了尽快收回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中所涉欠款，经公司2013年11月13日召开的第五届董事会2013年第三次临时会议与2013年12月3日召开的2013年第四次临时股东大会审议通过，决定出资15,300万元购买天剑华城301、401、501商业用房，其中5,300万元以吴文锋所欠公司的款项抵减（公告编号：2013-44）。公司已于2014年3月10日办理完成房屋产权过户手续（公告编号：2014-24）。

### 2、出售资产情况

#### （1）处置物贸大楼资产

2013年9月27日，公司召开2013年第18次办公会议，审议通过了《关于五一中路85号物贸大楼资产处置的议案》，会议同意按照国有资产处置程序，积极推进位于长沙市五一中路85号（现为“五一大道363号”）物贸大楼资产的处置工作。2013年12月19日公司在长沙市产权交易所公开挂牌转让物贸大楼资产，公告期满后，通过拍卖竞价，意向受让方铭将建材以5,050万元摘得标的资产，公司于2014年2月28日与铭将建材签订了《长沙市产权交易合同》。2014年4月1日，房屋过户手续办理完成，土地过户手续尚在办理之中；截至本报告披露日，公司已经收到铭将建材支付的95%的转让款4,797.50万元。

#### （2）政府有偿征收东风路资产

经公司2013年11月13日召开的第五届董事会2013年第三次临时会议与2013

年12月3日召开的2013年第四次临时股东大会审议通过，同意政府有偿征收公司所拥有长沙市东风路109号土地、房屋建筑物及构筑物，补偿金额总计为人民币壹亿贰仟叁佰捌拾捌万元整（¥12,388万元）（公告编号：2013-45）。2013年11月22日，公司与长沙城投铁路站场迁建开发有限公司、长沙市火车北站片区棚户区改造征收工作指挥部、长沙军胜拆迁有限责任公司共同签订了附生效条款的《城市房屋拆迁补偿协议》（公告编号：2013-48）。2014年1月28日，公司已收到补偿款1,000万元。

#### 四、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

#### 五、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江物产国际及其关联方	本公司控股股东之控股子公司	采购原材料	钢材及相关产品等	市场价	—	336,038.16	14.46%	电汇、银行承兑等方式	—	2013.03.09	2013-05
华菱控股及其关联方	本公司股东，持有公司股份（截至2013年12月31日）	采购原材料	钢材及相关产品等	市场价	—	127,472.58	5.49%	电汇、银行承兑等方式	—	2013.03.09	2013-05
浙江物产国际及其关联方	本公司控股股东之控股子公司	销售产品或商品	钢材及相关产品等	市场价	—	26,535.44	1.12%	电汇、银行承兑等方式	—	2013.03.09	2013-05
华菱控股及其关联方	本公司股东，持有公司股份（截至2013年	销售产品或商品	钢材及相关产品等	市场价	—	1,069.6	0.05%	电汇、银行承兑等方式	—	2013.03.09	2013-05

	12 月 31 日)									
合计				--	--	491,115.78	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因		本公司作为主营金属材料及冶金原料销售的上市公司,与生产销售铁矿石、锰矿、螺纹钢、热轧普板、带肋钢筋等原材料的上述关联法人有较强的业务及行业关联度,本公司及其控股子公司按照市场定价的原则向关联法人购买原材料及销售产品属于正常和必要的经营行为,与上述关联法人建立长期稳定合作的关系符合本公司的战略发展目标,有利于提高本公司的市场竞争力。此类关联交易的存续,有利于保证本公司生产经营的稳定性和持续性。								
关联交易对上市公司独立性的影响		本公司与关联方进行的交易符合诚实信用、公平公正的原则,有利于公司的生产经营和长远发展,没有损害公司和其他股东的利益。上述交易对本公司独立性没有影响,公司的主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。								
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)		不适用								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)		<p>公司于 2013 年 3 月 8 日、2013 年 3 月 26 日分别召开了第五届董事会 2013 年第一次临时会议、2013 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案》。公司在日常经营活动中,对关联交易进行了严格的管控。公司预计的 2013 年日常关联交易金额是根据 2012 年实际发生金额预计得出,因国内外宏观经济因素和行业市场低迷,导致 2013 年实际发生关联交易金额较大低于年初预计金额,原因如下:</p> <p>1、由于终端市场需求低迷,为规避经营风险,报告期内减少了对锰矿的采购和销售;</p> <p>2、为有效降低采购成本,报告期内公司采购模式有了较大调整,减少了与钢厂的长协采购模式;</p> <p>3、截至报告期末,钢材、铁矿砂、煤等均价较年初跌幅较大,因此,相关关联交易总金额较预计差异较大。</p>								
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、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、其他重大关联交易

(1) 截至 2013 年 12 月 31 日,浙江物产国际为本公司 7,200 万元人民币贷款、

42,096.80万元银行承兑汇票（剔除保证金8,419.36万元后，实际担保额度为33,677.44万元）提供了担保，2013年度本公司共支付给浙江物产国际担保费1,200.89万元。

（2）2013年度，公司共支付浙江物产物业管理有限公司租赁费和物业管理费共计172.31万元。

（3）2013年度，公司共支付给浙江物产信息技术有限公司SAP运营费352.65万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明

本期公司与湖南星沙东风汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司签订委托管理协议，自2013年4月1日至2015年12月31日，本公司受托管理湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司并按80%的比例享有该公司损益，自2013年4月1日至2013年12月31日，湖南中拓瑞辰共实现营业收入7,692.26万元，营业利润79.38万元，净利润72.52万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.06.01	2,492	连带责任保证	2013.06.01-2014.05.31	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.01.15	3,056.2	连带责任保证	2013.01.15-2014.12.31	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.11.12	1,999.5	连带责任保证	2012.12.11-2013.12.31	否	否
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.12.25	1,557	连带责任保证	2013.12.25-2014.12.25	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2012.12.29	11,000	2013.01.19	7,031.5	连带责任保证	2013.01.19-2014.12.31	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2012.12.29	11,000	2012.12.31	999.75	连带责任保证	2012.12.31-2013.12.30	否	否
湖南五菱汽车销售有限公司	2012.12.29	11,000	2013.12.25	2,387.5	连带责任保证	2013.12.25-2014.12.25	否	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.08.06	450	连带责任保证	2013.08.06-2014-08.06	否	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2013.01.17	2,310	连带责任保证	2013.01.17-2014.12.31	否	否
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2012.12.29	8,000	2012.02.09	1,275	连带责任保证	2012.02.09-2013.12.31	否	否
岳阳中拓	2012.12.29	3,500	2013.01.15	3,360	连带责	2013.01.15-	否	否

五菱汽车销售服务有限公司					任保证	2014.12.31		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2012.12.29	3,500	2013.01.17	3,486	连带责任保证	2013.01.17-2014.12.31	否	否
湖南宝鸿汽车销售有限公司	2012.12.29	1,500	2013.02.04	1,435	连带责任保证	2013.02.04-2014.12.31	否	否
湖南一汽贸易有限责任公司	2012.12.29	2,500	2013.01.15	1,499.4	连带责任保证	2013.01.15-2014.12.31	否	否
浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	2012.12.29	4,500	2013.01.15	1,960	连带责任保证	2013.01.15-2014.12.31	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2012.12.29	2,500	2013.01.15	1,529.5	连带责任保证	2013.01.15-2014.12.31	否	否
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2012.12.29	50,000	2012.12.28	4,900	连带责任保证	2012.12.28-2013.12.28	否	否
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2012.12.29	50,000	2013.04.27	6,223.7	连带责任保证	2013.04.27-2014.04.27	否	否
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2012.12.29	50,000	2013.12.16	8,355.4	连带责任保证	2013.12.08-2015.12.15	否	否
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	2012.12.29	50,000	2013.06.07	1,604	连带责任保证	2013.06.07-2014.06.07	否	否
广西中拓钢铁有限公司	2012.12.29	8,000	2013.01.21	525	连带责任保证	2013.01.21-2014.01.20	否	否
广西中拓	2012.12.29	8,000	2013.07.29	140	连带责	2013.07.29-	否	否

钢铁有限公司					任保证	2014.07.28		
重庆中拓钢铁有限公司	2012.12.29	15,000	2012.10.10	6,040	连带责任保证	2012.10.10-2014.04.10	否	否
重庆中拓钢铁有限公司	2012.12.29	15,000	2013.07.19	2,000	连带责任保证	2013.07.19-2014.07.18	否	否
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	2012.12.29	15,000	2012.12.07	7,156.5	连带责任保证	2012.12.07-2014.12.07	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2012.12.29	7,000	2013.11.27	60.9	连带责任保证	2013.11.27-2014.11.27	否	否
贵州中拓钢铁有限公司	2012.12.29	10,000	2013.01.31	152.99	连带责任保证	2013.01.31-2014.01.31	否	否
湖南高星物流园发展有限公司	2012.12.29	51,000	2012.12.12	18,500	连带责任保证	2012.12.12-2027.12.11	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			271,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				92,486.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			271,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				92,486.84
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			271,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				92,486.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			271,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				92,486.84
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				89.08%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				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金额 (D)				43,984.85				

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	40,576.75
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	84,561.6
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

### 单一子公司担保超额度的情况说明

根据公司第五届董事会2012年第五次临时会议决议，公司为控股子累计担保总额度为220,500万元，在此额度内，可在上述控股子公司之间调剂使用。

### 采用复合方式担保的具体情况说明

为控股子公司高星物流园与国家开发银行股份有限公司签订51,000万元借款合同下发生的保证业务。该项借款合同下发生的业务由公司及各高星物流园参股股东湖南海仑国际实业有限公司共同以保证方式和高星物流园公司的堆场及加工区建设工程项目土地使用权及其建成后形成的房产抵押方式提供担保。借款合同期限从2012年12月12日至2027年12月11日止。按提款计划，截至2013年12月31日，该合同项下实际发生借款资金18,500万元。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

适用  不适用

## 七、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	已完成	已完成	已完成	已完成	已完成
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	浙江物产集团	<p>(1) 收购完成之后，浙江物产集团、浙江物产国际将通过业务及资产的整合，将在湖南、湖北、四川、重庆、贵州、云南、广西七省市中零星的钢铁贸易业务移交给物产中拓进行管理和经营。</p> <p>(2) 未来除物产中拓之外，浙江</p>	2014年01月08日	长期	浙江物产集团控股子公司物产金属全资子公司四川浙金在四川省内从事钢铁贸易业务。四川浙金系浙江物产集团根据浙江省人民政府有关响应国务院号召对口支援四川地震

		<p>物产集团、浙江物产国际及控股的其他子公司在湖南、湖北、四川、重庆、贵州、云南、广西七省市中不主动开拓钢铁贸易市场，不主动经营钢铁贸易业务，如因客户组合配套需求等原因在这七省市中开发的客户和市场机会，皆由物产中拓进行管理和经营。</p> <p>(3) 未来除物产中拓之外，浙江物产集团、浙江物产国际及控股的其他子公司在湖南境内不开展汽车贸易业务。</p> <p>(4) 本承诺函将在发生以下情形始失效（以较早为准）：①浙江物产集团、浙江物产国际不再作为物产中拓的实际控制人；或②浙江物产中拓股份终止在深圳证券交易所及任何其他证券交易所上市。</p> <p>浙江物产集团及其控股的其他子公司若与物产中拓发生关联交易，双方将采取如下措施规范可能发生的关联交易：(1) 双方交易将按照市场化原则进行，保证关联交易的公允性和合法性；(2) 关联交易将履行法定程序审议表决，并按照相关法律法规的要求及时进行信息披露。</p>			<p>灾区的指示，于 2008 年 9 月设立，其专门从事支援地震灾区建设的钢铁贸易业务。考虑到当时物产中拓现金流不足，暂时不宜投入大量资源从事纯公益性活动，且其设立经营将会占用物产中拓营运资金，故浙江物产集团未安排物产中拓从事该业务经营。</p> <p>浙江物产集团与公司的关联交易审批和决策程序均按照公司《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及《关联交易管理办法》的相关规定执行，董事会、股东大会审议关联交易事项时，关联方董事、股东均回避表决，并按照相关法律法规的要求及时披露，双方交易均按照市场化原则进行，保证了关联交易的公允性和合法性，不存在损害非关联股东权益和投资者利益的情况，履行了关于关联交易的承诺。</p>
资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履	浙江物产集团已督促物产金属启动四川浙金的注销程序，并责成专人负责解决重大问题				

<p>行的具体原因及下一步计划(如有)</p>	<p>及监督落实工作,以彻底消除其与上市公司在钢铁贸易业务上存在的同业竞争情况。为继续支持物产中拓经营发展,就新形势下与物产中拓的同业竞争事项,浙江物产集团提出进一步的避免同业竞争安排如下:</p> <p>(1)浙江物产集团确认,将切实严格遵守及履行收购物产中拓时出具的各项避免同业竞争承诺。</p> <p>(2)考虑到业务转换的流程和客户的接受程度,浙江物产集团将持续督促相关下属企业按照浙江物产集团的承诺从事经营业务,避免与物产中拓发生同业竞争。</p> <p>(3)浙江物产集团不会通过其对物产中拓的控制地位损害物产中拓及其他股东的利益。浙江物产集团已经并将继续通过要素资源倾斜促进物产中拓主营业务在经营区划内的开展,并将发挥整体协调功能,通过融资担保、客户网络及运营经验等多方面的支持,以实现物产中拓业绩的稳步增长。</p> <p>(4)为切实落实各项避免同业竞争承诺,浙江物产集团积极采取以下具体措施:</p> <p>①在浙江物产集团内部成立了同业竞争治理专项工作小组,工作小组由浙江物产集团副总经理任组长,浙江物产集团投资发展部、现代流通部、财务资产管理部等部门负责人作为小组成员,协调相关下属企业明确同业竞争避免方案,浙江物产集团董事会决策后由各下属企业董事长负责落实。</p> <p>②浙江物产集团及其下属企业开展新业务前,需先就是否会引起同业竞争问题进行分析论证和确认,浙江物产集团确保其新的投资领域和发展方向与物产中拓主营业务和经营区划不重叠,以避免与物产中拓发生同业竞争。</p> <p>③明确浙江物产集团内部各子公司每笔股权投资均需按《浙江省物产集团公司投资管理办法》规定流程报浙江物产集团董事会审议通过后方能执行。</p> <p>④浙江物产集团投资发展部负责按照浙江物产集团相关投资管理办法和浙江物产集团承诺严格审批投资项目,一律不审批除上市公司外的集团下属企业在上市公司经营区划内设立钢材贸易公司的项目和设立汽车经销公司的项目。</p> <p>⑤浙江物产集团现代流通部负责按照相关规定进一步加强客户管理工作,并利用海关进出口统计系统等工具,以及集团的信息管控系统,从客户、商品及市场管理的细分角度,对市场区域以及客户群体进行严密监控,避免同业竞争行为。</p> <p>⑥浙江物产集团财务资产管理部负责从财务管理方面进行严密监控,避免同业竞争行为。</p> <p>(5)就物产中拓增加的铁矿石业务以及经营区划外的相关业务,尽管直接竞争的机会非常小,浙江物产集团再次确认,将对现有与物产中拓主营业务相同、相近或类似的其他下属企业的经营活动积极进行协调,以尽量减少和消除可能出现的同业竞争。</p> <p>(6)若物产中拓未来新增主营业务,浙江物产集团确认,浙江物产集团及下属企业将不会,单独或与第三方、以直接或间接形式从事或参与与物产中拓及其下属公司未来新增主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p>
-------------------------	---

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

适用  不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	86
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	祝宗善、杨胤
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内,公司聘请大华会计师事务所为公司2013年度内部控制审计机构,年度审计费用为30万元。

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

不适用

**十、处罚及整改情况**

整改情况说明

适用  不适用

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

适用  不适用

**十一、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

不适用

**十二、其他重大事项的说明**

1、2014年非公开发行股票事项

2014年2月24日,公司召开第五届董事会2014年第二次临时会议,审议通过了《关于公司非公开发行股票预案的议案》等系列议案,启动了2014年度非公

开发行项目（详见公司2014-16公告），本次非公开发行募集资金总额预计不超过80,000万元人民币（含发行费用），扣除相关发行费用后将全部用于补充公司营运资金。本次非公开发行股票数量为108,843,536股。

本次发行对象为浙江物产集团、天弘基金管理有限公司（拟通过设立专项资产管理计划参与）、四川博宇国际经贸有限公司、长沙合众鑫荣股权投资企业（有限合伙）、长沙合众鑫越股权投资企业（有限合伙）等5名特定对象，分别认购公司本次非公开发行股份金额199,999,997.40元、381,791,994.15元、149,999,998.05元、40,866,000元、27,342,000元，合计总金额不超过80,000万元。

本次非公开发行前浙江物产集团持有公司152,497,693股股份，占公司已发行股份的46.13%，为公司第一大股东。本次权益变动完成后，浙江物产集团持有公司股份总数占总股本的比例为40.89%（按发行股票数量上限10,885万股测算），仍为公司控股股东。

本次非公开发行相关事项尚需获得浙江省国资委批准、公司股东大会审议通过以及中国证监会核准。

## 2、四川中拓股东变更

四川中拓原系本公司和晋城钢铁的合资公司，注册资本9,000万元，其中公司持股60%、晋城钢铁持股40%。2014年3月3日，晋城钢铁与川威集团签订了《股权转让协议》，拟将其持有的四川中拓40%股权转让给川威集团。2014年4月4日，四川中拓完成上述股权转让事项的工商变更登记。四川中拓成为本公司和川威集团的合资公司，其中我公司出资5,400万元，持股60%；川威集团出资3,600万元，持股40%。

## 3、受托管理股权

为推进长沙望城经开区高星物流园项目整体建设和经营，进一步提高管理效率，2014年4月10日，经公司第五届董事会第十一次会议审议通过，公司与杭州泛荣投资管理有限公司、杭州泛誉投资管理有限公司签署《委托管理协议》，

将杭州泛荣投资管理有限公司、杭州泛誉投资管理有限公司分别持有的湖南中南鑫邦置业有限公司49%的股权、湖南中海鑫邦置业有限公司49%的股权委托本公司管理，委托期限为36个月，自2014年1月1日至2016年12月31日，即3个管理年度。

### 十三、公司子公司重要事项

#### 湘西中拓武陵股权转让

2013年12月31日，湘西中拓武陵51%股权在长沙市产权交易所挂牌，挂牌价为人民币227.50万元，交易保证金为人民币70.00万元，挂牌截止日期为2014年1月27日。2014年1月28日，湘西自治州武陵汽车贸易有限公司以227.50万元摘牌，成为该股权的受让方。

### 十四、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	199,050,594	60.21				-199,050,594	-199,050,594	0	0
1、国家持股	0	0				0	0	0	0
2、国有法人持股	152,497,693	46.13				-152,497,693	-152,497,693	0	0
3、其他内资持股	0	0				0	0	0	0
其中：境内法人持股	0	0				0	0	0	0
境内自然人持股	0	0				0	0	0	0
4、外资持股	46,552,901	14.08				-46,552,901	-46,552,901	0	0
其中：境外法人持股	46,552,901	14.08				-46,552,901	-46,552,901	0	0
境外自然人持股	0	0				0	0	0	0
二、无限售条件股份	131,555,208	39.79				199,050,594	199,050,594	330,605,802	100
1、人民币普通股	131,555,208	39.79				199,050,594	199,050,594	330,605,802	100
2、境内上市的外资股	0	0				0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0				0	0	0	0
4、其他	0	0				0	0	0	0
三、股份总数	330,605,802	100				0	0	330,605,802	100

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

浙江物产国际与 Art Garden 所持有的公司有限售条件股份已于 2013 年 6 月 29 日满足解禁条件，相关解禁手续已于 2013 年 7 月 11 日办理完毕，并于同日上市流通，至此公司股份全部为无限售条件股份（公告编号：2013-18、2013-19）。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,701	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		13,590			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江物产国际贸易有限公司	国有法人	46.13%	152,497,693	0	0	152,497,693		
ART GARDEN HOLDINGS LIMITED	境外法人	9.24%	30,552,901	-16,000,000	0	30,552,901		
湖南同力投资有限公司	国有法人	6.66%	22,028,125	0	0	22,028,125		
华菱控股集团	国有法人	5.63%	18,604,983	-4,472,100	0	18,604,983		

有限公司								
中国工商银行-汇添富民营活力股票型证券投资基金	其他	3.38%	11,182,074		0	11,182,074		
中融国际信托有限公司-诺亚大成A股精选一号	其他	0.37%	1,209,900		0	1,209,900		
全国社保基金四零二组合	其他	0.36%	1,203,324		0	1,203,324		
浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司	境外法人	0.3%	990,066		0	990,066		
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.29%	959,934		0	959,934		
张青梅	境内自然人	0.22%	735,701		0	735,701		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江物产国际与 Art Garden 之间存在关联关系;浙江物产国际及 Art Garden 与华菱控股、同力投资之间不存在关联关系,华菱控股与同力投资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。本公司未知其他流通股股东之间的关系。							
<b>前 10 名无限售条件股东持股情况</b>								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江物产国际贸易有限公司	152,497,693	人民币普通股	152,497,693					
ART GARDEN HOLDINGS LIMITED	30,552,901	人民币普通股	30,552,901					
湖南同力投资有限公司	22,028,125	人民币普通股	22,028,125					
华菱控股集团有限公司	18,604,983	人民币普通股	18,604,983					
中国工商银行-汇添富民营活力股票型证券投资基金	11,182,074	人民币普通股	11,182,074					
中融国际信托有限公司-诺亚大成A股精选一号	1,209,900	人民币普通股	1,209,900					
全国社保基金四零二组合	1,203,324	人民币普通股	1,203,324					

浙江天堂硅谷鲲鹏创业投资有限公司	990,066	人民币普通股	990,066
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	959,934	人民币普通股	959,934
张青梅	735,701	人民币普通股	735,701
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	浙江物产国际与 Art Garden 之间存在关联关系；浙江物产国际及 Art Garden 与华菱控股、同力投资之间不存在关联关系，华菱控股与同力投资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。本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系以及是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江物产国际贸易有限公司	董明生	1999 年 01 月 01 日	71255822-1	肆亿捌仟叁佰贰拾捌万柒仟伍佰元人民币	矿产品、建材、化工产品（不含危险品和易制毒化学品）、矿物品（不含成品油）、汽车的批发、佣金代理（拍卖除外）和进出口业务，废旧金属制品的回收。（涉及配额、许可证等专项规定的按国家有关规定办理）。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等	<p>浙江物产国际发展愿景：具有国际竞争力的，全球化运作的冶金供应链服务集成商。浙江物产国际发展目标：通过增量发展带动存量调整，推进企业商业模式转型升级，为客户提供多样化的增值服务，用五年左右的时间，使服务集成模式初步成熟，国内外网络布局趋于完善，成为中国钢铁流通行业资本实力雄厚、具有市场竞争能力的领先企业。</p> <p>主要财务数据：截至 2013 年 12 月 31 日，浙江物产国际未经审计的总资产为 622,733.54 万元，总负债为 525,237.31 万元，净资产为 97,496.23 万元；2013 年度实现营业收入 5,168,098.81 万元，净利润 25,481.30 万元。</p>				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市	没有控制其他境内外上市公司股权				

公司的股权情况
---------

控股股东报告期内变更

适用  不适用

### 3、公司实际控制人情况

法人

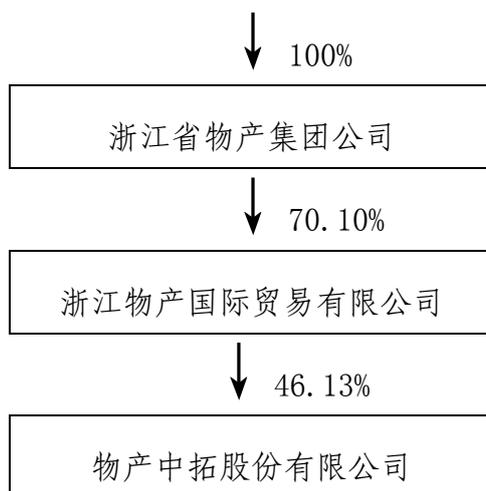
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江省物产集团公司	王挺革	1996年08月26日	14293947-8	35,000 万元	金属材料，建筑材料，机电设备（含小汽车），化工轻工产品及原料（不含危险品），木材，化肥；物资仓储运输，旅游，信息、咨询服务，各类生活资料（有专项规定的除外）。资产经营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>浙江物产集团“十二五”规划要点：浙江物产集团的经营管理活动要始终贯穿一条主线，即以流通产业化发展为核心的发展战略，对标世界一流企业卓越标准，与时俱进，承前启后，继往开来，转变发展方式，优化事业结构，提升发展水平，引领现代流通产业，立足世界 500 强，将浙江物产集团发展成为具有国际竞争力的一流现代流通企业集团。</p> <p>主要财务数据：截至 2013 年 12 月 31 日，浙江物产集团 2013 年未经审计的总资产 6,311,925.37 万元，净资产 1,460,232.08 万元，归属于母公司的净资产 605,303.31 万元；营收 21,161,737.19 万元，净利润 110,566.71 万元，归属于母公司的净利润 31,143.98 万元。</p>				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	<p>截至 2013 年 12 月 31 日，浙江物产集团持有浙江物产中大元通集团股份有限公司（上海证券交易所上市，证券代码：600704）总股本 34.02% 的股份；浙江物产集团在报告期内不存在控制其他境内外上市公司的股权情况。</p>				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

浙江省国有资产监督管理委员会



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、其他重大事项

2013 年 9 月 30 日，公司发布了《关于公司控股股东变更及签署股份转让协议的提示性公告》（公告编号：2013-32），浙江物产国际向浙江物产集团协议转让其持有的公司 152,497,693 股股份，该次股份转让事宜已于 2013 年 12 月 5 日获得国务院国资委批复，于 2013 年 12 月 31 日获得中国证监会批复。2014 年 1 月 6 日，公司收到浙江物产集团转来的中国证监会《关于核准浙江省物产集团公司公告物产中拓股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》，中国证监会核准浙江物产集团公告收购报告书并豁免其要约收购义务（具体内容详见 2014 年 1 月 7 日、8 日在《证券时报》及巨潮资讯网上披露的公司 2014-01 公告及《物产中拓收购报告书》）。2014 年 1 月 29 日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，浙江物产国际协议转让给浙江物产集团的 152,497,693 股股份于 2014 年 1 月 28 日完成了过户登记手续，过户后的股份性质为无限售流通股。本次证券过户登记完成后，浙江物产国际将不再持有公司股份，浙江物产集团持有公司 152,497,693 股股份，占公司总股本的 46.13%，为本公司控股股东（公告编号：2014-10）。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)
袁仁军	董事长、党委书记、总经理	现任	男	42	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
姚俊	副董事长、党委副书记	现任	男	46	2013.11.13	2014.08.16	0	0	0	0
吕洪仁	独立董事	现任	男	42	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
乔文骏	独立董事	现任	男	43	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
黄政云	独立董事	现任	男	71	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
舒良勇	董事	现任	男	55	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
周黎明	董事	现任	男	55	2013.05.15	2014.08.16	0	0	0	0
陈明晖	董事	现任	男	44	2013.11.13	2014.08.16	0	0	0	0
张炎	监事会主席	现任	女	50	2013.11.13	2014.08.16	0	0	0	0
严建新	监事	现任	男	49	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
肖太庆	监事	现任	男	45	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
王林	职工监事	现任	男	51	2011.07.29	2014.07.29	0	0	0	0
雷邦景	职工监事	现任	男	33	2011.07.29	2014.07.29	0	0	0	0
徐愧儒	副总经理	现任	男	44	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
张端清	副总经理、财务总监、工会主席	现任	男	50	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
桂青	副总经理	现任	男	41	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
潘洁	董事会秘书、纪委书记	现任	女	47	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
闫强	副总经理	现任	男	44	2011.08.16	2014.08.16	0	0	0	0
戴建成	副董事长、党委副书记	离任	男	57	2011.08.16	2013.10.25	0	0	0	0
魏玉成	董事	离任	男	48	2011.08.16	2013.08.23	0	0	0	0

陈耀年	董 事	离任	男	53	2011.08.16	2013.03.27	0	0	0	0
梁炎奇	董事、总经理	离任	男	45	2011.08.16	2013.10.25	0	0	0	0
王其达	监事会主席	离任	男	40	2011.08.16	2013.10.25	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 董事

袁仁军：男，汉族，1971 年 9 月出生，浙江绍兴人，中共党员，工商管理硕士。历任浙江省金属材料公司所属海南东昌公司会计、黑色部业务员，浙江宝钢物资公司业务员，浙江鄂浙物资贸易有限责任公司业务员、经理助理，浙江物产金属集团有限公司项目配送部责任人，浙江物产金属集团有限公司宁波浙金公司总经理兼湖南博长钢铁贸易有限公司总经理，南方建材股份有限公司董事、总经理，浙江物产国际贸易有限公司董事长、党委书记。现任物产中拓董事长、党委书记、总经理。

姚俊：男，汉族，1967 年 7 月出生，浙江德清人，中共党员，本科学历，高级经济师。历任《浙江物资报》浙江记者站站长，浙江省物产集团公司董秘兼办公室主任助理、党群企划部部长（纪检监察室主任）、企划总监、党群企划部部长（纪检监察室主任）。现任物产中拓副董事长、党委副书记。

吕洪仁：男，1971 年 7 月出生，汉族，工商管理硕士学位，高级会计师，中国注册会计师，中国注册税务师。历任浙江会计师事务所审计助理，浙江天健会计师事务所项目经理、高级项目经理、部门负责人，数源科技股份有限公司财务总监，浙江中浩华天会计师事务所董事长兼总经理。现任利安达国际董事兼浙江分所所长，上海泰胜风能装备股份有限公司独立董事，物产中拓独立董事。

乔文骏：男，1970 年 7 月出生，汉族，法学硕士学位，1993 年取得中国专职律师执照。历任上海市人民政府侨务办公室法律顾问、法规部副主任，上海对外经济律师事务所兼职律师，上海浦栋律师事务所合伙人、律师，中伦律师

事务所上海分所主任、合伙人，上海市律师协会副会长。现任中伦律师事务所总所联席管理合伙人，浦东新区法律服务业协会会长，中华全国律师协会建筑和房地产业务委员会副主任，上海仲裁委员会第五届委员、仲裁员，华东政法大学律师学院特聘院长，华东政法大学专业学位硕士研究生指导教师，上海国际经济贸易仲裁委员会(上海国际仲裁中心)仲裁员，上海市归国华侨联合会法律顾问，中华全国律师协会理事，国际律师协会会员，上海金桥出口加工区开发股份有限公司第六届董事会独立董事，物产中拓独立董事。

黄政云：男，1942 年 12 月出生，汉族，大专学历。历任湖北省原襄阳地区财政局办事员、综合业务科组长、副局长，湖北省原襄阳地区建行行长，湖北省原襄阳地区供销社主任，中国建设银行襄樊市分行行长，中国建设银行山西省分行副行长、行长，中国建设银行福建省分行行长，福建省政协委员、专委会副主任，上海多伦股份有限公司独立董事，海南正和股份有限公司独立董事。现任物产中拓独立董事。

舒良勇：男，汉族，1958 年 7 月出生，湖南溆浦县人，中共党员，研究生学历，高级会计师。历任湘潭钢铁集团有限公司财务处会计科助理会计师、内部银行总审核、耐火材料公司财务处科长，华菱湘潭钢铁有限公司财务部副经理，湖南华菱钢铁集团有限责任公司财务部副主任，长沙铜铝材有限公司常务副总经理、总会计师。现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司副总会计师、财务部主任，物产中拓董事。

周黎明：男，汉族，1959 年 3 月出生，湖南祁东人，中共党员，硕士研究生，高级经济师。历任湖南省机电设备总公司常务副总经理、总经理，湖南汽车城有限公司董事长、党委书记，南方建材集团总经理，湖南物资产业集团副总经理，湖南省物资事务工作办公室副主任（副厅），湖南同力商贸控股集团总经理，湖南新物产集团总经理兼湖南同力投资有限公司总经理、董事。现任湖南新物产集团董事长、总经理兼湖南同力投资有限公司董事长、总经理，物产中拓董事。

陈明晖:男,汉族,1970年3月出生,浙江嘉兴人,中共党员,本科学历,高级会计师。历任浙江物产金属集团有限公司财务部经理助理、副经理,浙江物产金属集团有限公司子公司桐庐金鑫宾馆总经理,浙江物产金属集团有限公司炉料部副经理(主持工作)、运营管理部常务副总监(主持工作)、运营管理部总监,浙江省物产集团公司现代流通部部长(物流中心主任)。现任浙江省物产集团公司流通部部长、信息化办公室主任,物产中拓董事。

## (2) 监事

张炎:女,汉族,1963年8月出生,浙江鄞县人,本科学历,高级会计师、注册会计师、注册税务师。历任浙江省物产集团公司派驻成员公司财务总监、浙江省物产集团公司财务资产管理部副部长、部长。现任浙江省物产集团公司财务总监、财务资产管理部部长,浙江物产中大元通集团股份有限公司监事会主席,物产中拓监事会主席。

严建新:男,汉族,1964年4月出生,湖南娄底人,中共党员,本科学历,高级人力资源管理师。历任冷水江钢铁厂办公室秘书,冷水江炼焦总厂办公室副主任,湖南省冶金企业集团公司人事部科长,湖南华菱钢铁集团有限责任公司人事部科长、主任助理、副主任,湖南华菱钢铁股份有限公司人力资源部副部长、部长。现任湖南华菱钢铁集团有限责任公司人力资源部副部长,湖南华菱钢铁股份有限公司人力资源部部长,物产中拓监事。

肖大庆:男,汉族,1968年10月出生,湖南隆回人,中共党员,硕士,经济师。历任华物时报编辑,湖南省物资信息中心主任助理,湖南物资产业集团有限公司办公室秘书、企业管理处副处长,南方建材集团工作处副处长,湖南同力投资有限公司副总经理,湖南物资产业集团有限公司企业管理处处长、改革领导小组办公室主任,湖南同力祥和物业管理有限公司董事长,南方建材股份有限公司董事,湖南物资产业集团党组成员、副总经理。现任湖南新物产集团有限公司董事、党委委员、常务副总经理兼湖南同力投资有限公司董事,兼任湖南同力投资有限公司董事、湖南省汨罗循环经济发展有限公司董事,物产

中拓监事。

王林：男，汉族，1962 年 7 月出生，湖南长沙人，中共党员，本科学历。历任湖南省金属材料总公司计划员、副科长，湖南省物资厅计划处钢材科科长，湖南省金属材料总公司副总经理、党委委员，北洋钢材批发交易长沙市场总裁、支部书记，南方建材股份有限公司党委委员，兼任金属材料分公司经理、书记，物产中拓建筑钢材部经理。现任物产中拓事业四部副总经理，兼任广西中拓钢铁有限公司执行董事、甘肃中拓钢铁有限公司执行董事，物产中拓监事。

雷邦景：男，苗族，1980 年 8 月出生，贵州凯里人，本科学历，经济师。历任宁波建龙钢铁有限公司营销管理处调研管理师，宁波浙金钢材有限公司贸易部业务员、经营管理部经理。现任物产中拓职工监事、经营管理部副经理（主持工作）。

### （3）高级管理人员

袁仁军：详见“董事”

徐愧儒：男，汉族，1969 年 11 月出生，湖南平江县人，中共党员，工程硕士，炼钢工程师。历任涟钢集团技术员、工程师、车间主任兼党支部书记等职；华菱涟钢销售部业务员、片区组长、分公司经理、副部长、部长（兼党委书记）；浙江京杭控股集团有限公司总经理；上海钢之家科技信息有限公司顾问。现任物产中拓党委委员、副总经理。

张端清：男，汉族，1963 年 5 月出生，湖南永州人，中共党员，大专学历，会计师。历任湖南省机电设备公司财务科副科长；湖南物资产业集团有限公司财务处副处长；湖南省金属材料总公司主管财务副总经理；南方建材股份有限公司财务部主任；物产中拓党委副书记。现任物产中拓党委委员、副总经理兼财务总监、工会主席。

桂青：男，汉族，1973 年 2 月出生，江苏宜兴人，中共党员，学士学位。历任浙江省金属材料总公司业务员、浙江物资产业（集团）总公司进出口分公司综合部专员；浙江物产国际贸易有限公司总经办副主任、浙江瑞达汽车销售

服务有限公司总经理；南方建材股份有限公司总经理助理。现任物产中拓党委委员、副总经理。

潘洁：女，汉族，1966 年 4 月出生，湖南汨罗人，中共党员，学士学位，经济师，取得“上市公司董事会秘书资格证书”。历任岳阳造纸厂子弟学校教师兼团总支书记，湖南省物资建材总公司工会专干、人事干事，湖南省物资建材(集团)总公司人事处副处长、处长，南方建材股份有限公司投资证券部证券业务主管、副主任、主任，南方建材股份有限公司董事会证券事务代表、职工监事、第四届董事会秘书。现任物产中拓党委委员、纪委书记，第五届董事会秘书兼证券部经理。

闫强：男，汉族，1969 年 2 月出生，辽宁省抚顺市人，硕士。历任江西鑫新实业股份有限公司董事、副总经理，董事、总经理；浙江物产国际贸易有限公司战略投资部经理。现任物产中拓副总经理。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周黎明	湖南同力投资有限公司	董事长、总经理	2012.12	/	否
陈明晖	浙江省物产集团公司	流通部部长、信息化办公室主任	2013.10	/	是
张炎	浙江省物产集团公司	财务总监、财务资产管理部部长	2011.10	/	是
肖大庆	湖南同力投资有限公司	董事	2008.06	/	否
袁仁军	浙江物产国际贸易有限公司	董事长、党委书记	2011.07	2013.10	是
姚俊	浙江省物产集团公司	企划总监、党群企划部部长（纪检监察室主任）	2011.10	2013.10	是
在股东单位任职情况的说明	周黎明先生、肖大庆先生薪酬均在同力投资之股东新物产集团领取；另，舒良勇先生、严建新先生均在华菱控股之股东华菱钢铁任职，不在华菱控股担任任何职务，也未在华菱控股领取薪酬				

#### 在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 报酬的决策程序、报酬确定依据。

根据公司制订的《公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案》与《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，由董事会薪酬与考核委员会根据公司董事、监事、高级管理人员的任职和工作情况，提出薪酬方案，报经董事会审议确定公司高级管理人员的报酬，经董事会审议并报股东大会审议确定公司董事、监事的报酬。

(2) 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员（含离任）的年度应付报酬总额为 910.51 万元，报告期内实际支付报酬总额为 582.58 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
袁仁军	董事长、党委书记、总经理	男	42	现任	13.20	66	13.20
姚俊	副董事长、党委副书记	男	46	现任	20	54.23	14
吕洪仁	独立董事	男	42	现任	8	0	8
乔文骏	独立董事	男	43	现任	8	0	8
黄政云	独立董事	男	71	现任	8	0	8
舒良勇	董事	男	55	现任	6	0	6
周黎明	董事	男	55	现任	4	0	4
陈明晖	董事	男	44	现任	0	53.49	0
张炎	监事会主席	女	50	现任	0	61.64	0
严建新	监事	男	49	现任	4	0	4
肖太庆	监事	男	45	现任	4	0	4
王林	职工监事	男	51	现任	51.55	0	45.99
雷邦景	职工监事	男	33	现任	21.25	0	19.81

徐愧儒	副总经理	男	44	现任	80	0	34
张端清	副总经理、财务总监、工会主席	男	50	现任	80	0	34
桂青	副总经理	男	41	现任	155.01	0	34
潘洁	董事会秘书、纪委书记	女	47	现任	70	0	34
闫强	副总经理	男	44	现任	70	0	34
戴建成	副董事长、党委副书记	男	57	离任	0	54	0
魏玉成	董事	男	48	离任	4	0	4
陈耀年	董事	男	53	离任	2	0	2
梁炎奇	董事、总经理	男	45	离任	301.50	4.60	271.58
王其达	监事会主席	男	40	离任	0	79.2	0
合计	--	--	--	--	910.51	373.16	582.58

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈耀年	董事	离任	2013年03月27日	工作变动;
周黎明	董事	被选举	2013年05月15日	经公司2012年年度股东大会选举;
魏玉成	董事	离任	2013年08月23日	工作变动;
戴建成	副董事长、董事	离任	2013年10月28日	工作变动;
梁炎奇	董事、总经理	离任	2013年10月28日	工作变动;
王其达	监事会主席、监事	离任	2013年10月28日	工作变动;
姚俊	副董事长、董事	被选举	2013年11月13日	经公司2013年第三次临时股东大会审议,选举姚俊先生为公司第五届董事会董事,经公司第五届董事会2013年第三次临时会议审议,选举姚俊先生为公司第五届董事会副董事长;
陈明晖	董事	被选举	2013年11月13日	经公司2013年第三次临时股东大会选举;
张炎	监事会主席、监事	被选举	2013年11月13日	经公司2013年第三次临时股东大会审议,选举张炎女士为公司第五届监事会监事,经第五届监事会2013年第二次临时会议审议,选举张炎女士为公司第五届

				监事会主席；
袁仁军	总经理	聘任	2013 年 11 月 13 日	经公司 2013 年第三次临时股东大会审议，同意袁仁军董事长兼任公司总经理。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

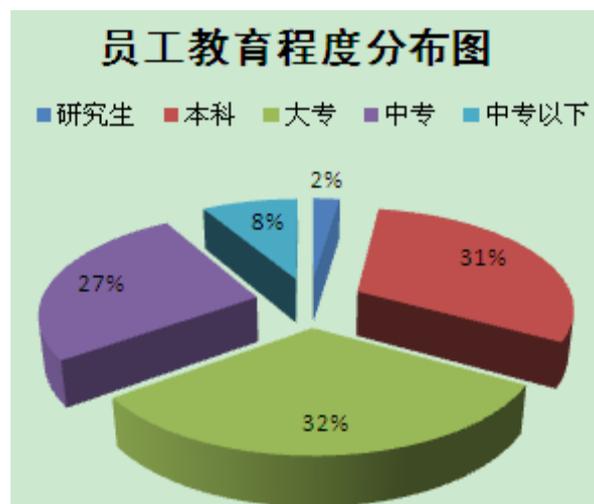
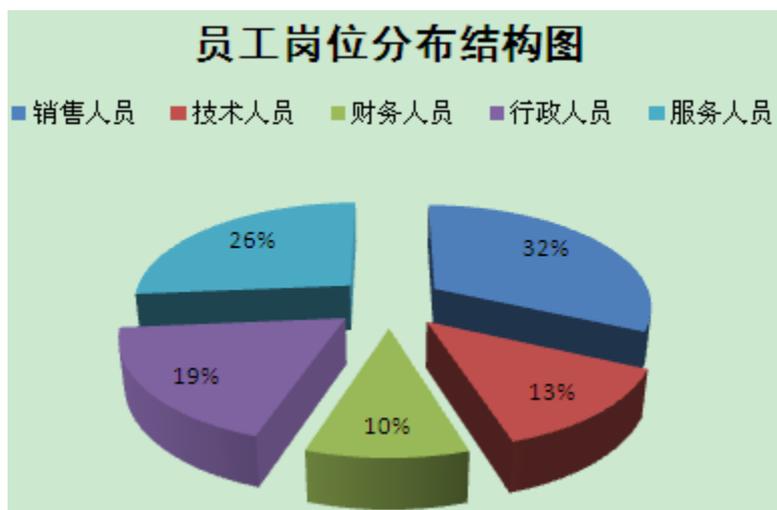
不适用

## 六、公司员工情况

截至 2013 年底，在职员工总人数：1,812 人。其中：销售人员 577 人；技术人员 241 人；财务人员 180 人；行政人员 336 人；服务人员 478。

教育程度：研究生 43 人；本科 558 人；大专 576 人；中专 481 人；中专以下 154 人。

离退休职工人数：258 人



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，促进公司规范化运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、办公会议的运作与召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，保证了股东大会、董事会、监事会的职能和责任得以履行，有效的维护了股东和公司利益，公司本着公开、公平、公正的原则，认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

#### 1、关于股东及股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，报告期内共召开五次股东大会，股东大会的召集、召开均合法合规，在审议有关关联交易事项时，关联股东回避表决，公司关联交易公平合理，不存在损害中小股东利益的情形。

#### 2、关于董事及董事会

报告期内，由于公司副董事长及三名董事辞职，经董事会会议选举产生了新的副董事长，增补了两名董事，调整更换了董事会下设的专门委员会成员。公司现有董事 8 名，其中独立董事 3 名。报告期内，公司共召开七次董事会会议，董事会的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉、认真地履行法律、法规规定的职责和义务，以认真负责的态度出席董事会、股东大会。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益。

### 3、关于监事及监事会

报告期内，由于公司监事会主席因工作变动辞职，经监事会会议选举产生了新的监事会主席。报告期内，公司共召开四次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大事项的审议，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，检查了公司财务状况并对董事会编制的公司定期报告、重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

### 4、关于经理层及办公会议

报告期内，公司经理层共组织召开办公会议二十三次，主要预审需提交公司董事会、股东大会审议的议案，讨论决定由董事会、股东大会决策之外的公司日常经营管理、投资项目、人事任免和其它重要事项。办公会议的设立与履职，有效地提升了公司日常经营管理水平，提高了公司决策的有效性，充分发挥了分级决策机制对公司治理的管控作用。

### 5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理制度》的要求进行信息披露，公告刊登在公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。同时，公司还通过电话、网络平台、邮件、信件等方式接受投资者问询。

### 6、公司制度修订情况

报告期内，为规范公司期货套期保值及套利交易行为，加强对期货操作的监督管理，防范经营风险，公司重新修订了《期货管理办法》。

### 7、关于公司内部培训工作

随着资本市场的发展，中国证监会、深交所对上市公司的培训工作高度重视，并已作为日常化管理要求不断加强与规范。为贯彻监管部门的培训要求，不断提高公司董事、监事、高级管理人员及上市公司工作人员的规范运作意识。公司通过组织定期培训、内部不定期现场培训、信息收集及案例分析等多种形式

式深入开展规范治理、内控管理等方面的培训并取得了较好的效果；报告期内，公司共派出 34 人次参加湖南证监局、深交所组织的各类现场培训共计 13 次；集中安排公司董事、监事及高管人员 3 次现场学习，对湖南省证券期货监管工作会议工作精神、领导讲话，湖南证监局、深交所下发的各类学习文件进行了宣讲学习；组织证券部、财务部、经管部、风控部、人力资源部等参加深交所组织的各类远程视频培训 4 次；日常通过电子邮件、文件传阅形式开展培训，结合监管热点开展专题培训，加强信息收集与分析，编写《资本市场月度报告》供参阅学习。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据中国证监会、湖南证监局的要求，以及《公司内幕信息知情人登记备案制度》的规定，公司严格按照制度规定和要求，对内幕信息的内部流转、披露实施了有效监管。经自查，2013 年未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013.05.15	1、公司 2012 年度董事会工作报告； 2、公司 2012 年度监事会工作报告； 3、公司 2012 年度财务决算报告和 2013 年度财务预算报告； 4、公司 2012 年年度报告正文及年度报告摘要； 5、公司 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本的预案； 6、关于公司 2013 年度拟开展套期保值业务的议案；	上述议案全部审议通过	2013.05.16	2013-16

		<p>7、关于提名周黎明先生为公司第五届董事会董事候选人的议案；</p> <p>8、关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度审计机构的议案。</p>			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013.03.26	<p>1、关于公司 2013 年度对控股子公司提供担保的议案；</p> <p>2、关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案；</p> <p>3、关于预计公司 2013 年度日常关联交易的议案；</p> <p>4、关于修订公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案的议案。</p>	上述议案全部审议通过	2013.03.27	2013-07
2013 年第二次临时股东大会	2013.08.19	<p>1、关于继续为公司董事、监事及高级管理人员购买责任保险的议案；</p> <p>2、关于预计 2013 年度为湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司提供财务资助的议案；</p> <p>3、关于公司全资子公司对外担保的议案。</p>	上述议案全部审议通过	2013.08.20	2013-27
2013 年第三次临时股东大会	2013.11.13	<p>1、关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案；</p> <p>2、关于提名公司第五届监事会监事候选人的议案；</p> <p>3、关于聘任公司总经理的议案。</p>	上述议案全部审议通过	2013.11.14	2013-41
2013 年第四次临时股东大会	2013.12.03	<p>1、关于拟收购天剑华城部分资产的议案；</p> <p>2、关于政府征收公司东风路 109 号土地、房屋建筑物及构筑物的议案。</p>	上述议案全部审议通过	2013.12.04	2013-49

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
吕洪仁	7	1	6	0	0	否

乔文骏	7	0	6	1	0	否
黄政云	7	3	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	5					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 2 名独立董事和 1 名内部董事组成，主任委员由会计专业的独立董事担任。审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《董事会审计委员会工作规程》的要求，认真履行了以下职责：

(1) 审计委员会根据公司 2013 年度报告披露时间安排及实际情况，与负责公司年度审计工作的大华会计师事务所协商确定了 2013 年度财务报告审计工

作的时间安排。

(2) 2014 年 1 月 26 日，在年审签字会计师进场前，公司以通讯方式召开审计委员会与大华会计师事务所的年报审计沟通会，会议就审计的人员安排、时间计划、审计重点取得了一致意见。审计委员会要求会计师事务所充分发挥审计的公正和监督作用，保证公司审计报告质量。审计委员会审阅了公司编制的 2013 年度财务会计报表，并出具了书面审阅意见。

(3) 2014 年 3 月 28 日，公司安排年报审计现场沟通会议，审计委员会、公司管理层与大华会计师事务所就审计中发现的问题和关注的重大事项进行了沟通和讨论。审计委员会再次审阅了公司财务报表，认为经年审注册会计师出具初步审计意见的财务报表，在所有重大方面公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

(4) 2014 年 4 月 10 日，大华会计师事务所出具 2013 年年度审计报告后，审计委员会召开 2013 年年度报告审计工作会议，审议通过了《公司 2013 年年度报告正文及年度报告摘要》、《董事会审计委员会关于 2013 年度审计工作的报告》、《关于聘请会计师事务所的议案》，并将以上三项议案提交公司第五届董事会第十一次会议审议。

## 2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，内部董事 1 名，主任委员由独立董事担任。报告期内，公司薪酬与考核委员会认真履行了职责。2013 年 3 月 6 日，薪酬与考核委员会召开会议，对非授薪董事、非授薪监事的津贴发放时间提出修改意见，并提请公司第五届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过。2013 年 4 月 16 日，薪酬与考核委员会对公司高层管理人员薪酬结算情况进行了审议，经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、考核标准。

## 3、董事会下设的战略委员会的履职情况汇总报告

公司董事会战略委员会由 5 名董事组成，其中独立董事 1 名，内部董事 4

名，主任委员由公司董事长担任。报告期内，董事会战略委员会认真履行职责，2013年11月11日，董事会战略委员会召开2013年第一次会议，审核了《关于拟收购天剑华城资产的议案》和《关于政府征收公司东风路109号土地、房屋建筑物及构筑物的议案》，并同意将该议案提交公司第五届董事会2013年第三次临时会议审议。

#### 4、董事会下设的提名委员会的履职情况汇总报告

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，内部董事1名，主任委员由独立董事担任。报告期内，董事会提名委员会认真履行职责。2013年4月1日，提名委员会通过召开会议出具了《关于提名周黎明先生为公司第五届董事会董事候选人的审核意见》，同意提名周黎明先生为公司第五届董事会董事候选人，并将该议案提交公司第五届董事会第七次会议审议。2013年10月25日，提名委员会召开2013年第二次会议，对提名姚俊先生、陈明晖先生为公司第五届董事会董事候选人，提名袁仁军先生为总经理的任职资格分别进行了审核，一致同意提名姚俊先生、陈明晖先生为公司第五届董事会董事候选人，同意提名袁仁军董事长为公司总经理人选，并将上述议案提交公司第五届董事会第十次会议审议。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司做到了与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面分开，公司具有完整的独立性。

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

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

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

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

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

## 七、同业竞争情况

详见本报告“第五节（七）承诺事项履行情况”中所述。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，对高级管理人员实行年薪制，建立和完善经营者的激励约束机制，有效地调动公司经营管理人员的积极性和创造性，根据董事会薪酬与考核委员会制定的《公司第五届董事会董事、监事会监事报酬方案》、《公司高层管理人员薪酬与考核管理办法》，将高级管理人员的年薪与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，由董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营预算和高管分管的工作进行综合考核，考评结果作为高管人员年薪核定的主要依据，以实现对高管人员的激励与约束。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。公司坚持风险导向原则，注重风险管控。为加强风险事项的监控，2013 年公司成立了业务风险评估管控小组，不定期召开风险评估、排查联席会议，对供应商钢厂产能设备和环保环评等进行风险排查，并对大额应收账款、预付账款进行事前严格审查；为提高风险防范意识，2013 年公司决定将每年 11 月 9 日定为“风险安全日”。根据风险安全日专题活动要求，公司召开了风险安全专题会议，组织了相关风险防控知识培训，进行风险案例剖析交流，总结经验教训；此外，公司进一步加强总部职能部门、各业务单位制度执行情况的自查自纠、督查督办、稽核整改三级管控体系，持续组织对内控设计及执行情况的检查和评价。公司编制的《内部控制应用手册》，确认了公司内部控制规范的重要流程和关键控制点，在全公司范围内进行了推广实施，公司在 2013 年对其内容不断进行完善，督促有效执行，确保公司各项管理工作合法合规、有章可循。公司于 2014 年 1 月选取了 8 家单位进行现场内控测试评价工作，对 8 家单位的重要流程和关键控制点进行了测试，出具整改建议，并完成公司 2013 年度的内控评价报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证《公司 2013 年度内部控制评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	《物产中拓股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》(详见 2014 年 4 月 12 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊载的报告全文)。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
大华会计师事务所认为，公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	《物产中拓股份有限公司内部控制审计报告》(详见 2014 年 4 月 12 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上刊载的审计报告全文)。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交第四届董事会 2010 年第三次临时会议审议通过。本报告期内未出现重大遗漏信息补充情况，未发生重大会计差错更正等情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014] 004704 号
注册会计师姓名	祝宗善、杨胤

### 审计报告正文

#### 物产中拓股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的物产中拓股份有限公司（以下简称物产中拓公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务

报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，物产中拓公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了物产中拓公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 北京

中国注册会计师：祝宗善

中国注册会计师：杨胤

二〇一四年四月十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	830,049,964.64	556,753,080.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		66,076,483.20
应收票据	105,986,983.51	110,717,422.95
应收账款	493,570,928.01	420,124,319.12
预付款项	1,047,578,658.77	1,126,823,460.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	192,314,484.41	77,797,714.67
买入返售金融资产		
存货	909,561,806.30	907,620,542.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,579,062,825.64	3,265,913,023.38
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,166,000.00	2,532,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,812,029.73	19,399,528.56
投资性房地产	37,451,491.57	42,112,007.67
固定资产	276,324,441.71	144,118,097.09

在建工程	65,203,084.17	50,182,080.15
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	253,083,369.38	248,775,706.59
开发支出	2,084,313.96	6,727,595.20
商誉	4,582,133.00	4,582,133.00
长期待摊费用	7,429,745.39	7,981,035.46
递延所得税资产	22,933,483.18	28,616,293.89
其他非流动资产	92,356,901.56	57,228,622.69
非流动资产合计	784,426,993.65	612,255,100.30
资产总计	4,363,489,819.29	3,878,168,123.68
流动负债：		
短期借款	80,043,578.90	128,787,254.89
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	2,049,718,000.00	1,603,170,620.34
应付账款	87,579,658.62	105,162,854.93
预收款项	277,108,441.26	432,586,626.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,817,547.13	10,890,846.25
应交税费	46,003,540.85	18,338,011.46
应付利息	517,527.90	132,129.77
应付股利		185,915.62
其他应付款	196,002,082.14	155,205,136.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	2,755,790,376.80	2,454,459,396.17
非流动负债：		
长期借款	185,000,000.00	35,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		1,797,318.74
递延所得税负债	69,000.00	160,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,069,000.00	36,957,818.74
负债合计	2,940,859,376.80	2,491,417,214.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	330,605,802.00	330,605,802.00
资本公积	483,327,957.51	498,191,921.89
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,160,046.16	26,845,685.78
一般风险准备		
未分配利润	195,108,137.93	143,941,601.75
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,038,201,943.60	999,585,011.42
少数股东权益	384,428,498.89	387,165,897.35
所有者权益（或股东权益）合计	1,422,630,442.49	1,386,750,908.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,363,489,819.29	3,878,168,123.68

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

## 2、母公司资产负债表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	365,292,309.66	161,690,202.68
交易性金融资产		27,547,680.00

应收票据	27,830,000.00	86,861,619.50
应收账款	138,005,878.31	83,926,061.43
预付款项	534,205,704.90	540,875,501.03
应收利息		
应收股利		345,271.87
其他应收款	503,221,925.13	190,355,476.08
存货	365,584,607.85	430,140,547.60
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,934,140,425.85	1,521,742,360.19
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,166,000.00	2,532,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	991,862,071.36	960,956,044.19
投资性房地产	37,451,491.57	42,112,007.67
固定资产	36,439,211.96	26,642,742.66
在建工程	236,934.00	1,167,168.24
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	36,691,349.52	38,927,342.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	865,339.27	1,315,084.28
递延所得税资产	14,803,744.01	9,751,666.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,120,516,141.69	1,083,404,056.25
资产总计	3,054,656,567.54	2,605,146,416.44
流动负债：		
短期借款	80,043,578.90	108,787,254.89
交易性金融负债		
应付票据	954,118,000.00	379,740,000.00

应付账款	53,419,127.69	83,907,865.21
预收款项	132,890,158.02	296,839,852.46
应付职工薪酬	8,576,291.20	3,298,781.14
应交税费	24,637,253.18	2,928,642.64
应付利息	133,450.45	118,309.27
应付股利		
其他应付款	868,772,020.26	801,909,017.93
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,122,589,879.70	1,677,529,723.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		1,797,318.74
递延所得税负债	69,000.00	160,500.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,000.00	1,957,818.74
负债合计	2,122,658,879.70	1,679,487,542.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	330,605,802.00	330,605,802.00
资本公积	497,058,894.25	497,333,394.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	29,160,046.16	26,845,685.78
一般风险准备		
未分配利润	75,172,945.43	70,873,992.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	931,997,687.84	925,658,874.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,054,656,567.54	2,605,146,416.44

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

### 3、合并利润表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	23,737,688,970.91	24,813,671,075.88
其中：营业收入	23,737,688,970.91	24,813,671,075.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	23,660,053,419.32	24,798,255,710.80
其中：营业成本	23,235,963,076.76	24,454,925,068.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	12,420,595.93	10,451,493.20
销售费用	62,784,613.62	64,850,987.54
管理费用	267,206,087.74	230,750,816.01
财务费用	38,535,822.40	36,300,407.47
资产减值损失	43,143,222.87	976,937.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	56,309,608.00	-56,725,748.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-7,248,214.98	24,958,095.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,473,486.47	2,919,535.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,696,944.61	-16,352,286.93
加：营业外收入	8,695,306.63	49,098,146.31
减：营业外支出	9,681,067.60	1,657,943.07

其中：非流动资产处置损失	508,636.50	322,539.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,711,183.64	31,087,916.31
减：所得税费用	35,043,509.73	10,516,015.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,667,673.91	20,571,900.83
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	70,011,186.66	19,901,193.29
少数股东损益	20,656,487.25	670,707.54
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.21	0.06
（二）稀释每股收益	0.21	0.06
七、其他综合收益	-274,500.00	-258,000.00
八、综合收益总额	90,393,173.91	20,313,900.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,736,686.66	19,643,193.29
归属于少数股东的综合收益总额	20,656,487.25	670,707.54

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

#### 4、母公司利润表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	11,782,199,942.00	11,730,087,322.79
减：营业成本	11,629,370,913.79	11,599,606,402.35
营业税金及附加	3,851,354.05	2,052,998.76
销售费用	23,702,543.27	25,027,155.32
管理费用	84,666,255.54	65,472,240.04
财务费用	42,636,002.61	37,806,648.20
资产减值损失	37,547,688.30	629,865.66
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27,007,380.00	-27,007,380.00
投资收益（损失以“-”号填列）	37,628,305.03	33,620,507.72
其中：对联营企业和合营企业	2,473,486.47	2,919,535.31

的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,060,869.47	6,105,140.18
加：营业外收入	1,049,954.90	14,861,291.81
减：营业外支出	8,092,421.16	909,806.13
其中：非流动资产处置损失	17,206.08	111,947.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,018,403.21	20,056,625.86
减：所得税费用	-5,125,200.57	-2,516,296.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,143,603.78	22,572,922.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-274,500.00	-258,000.00
七、综合收益总额	22,869,103.78	22,314,922.15

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

## 5、合并现金流量表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,784,203,981.83	29,255,238,905.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	506,258,053.80	608,563,234.32
经营活动现金流入小计	28,290,462,035.63	29,863,802,139.75

购买商品、接受劳务支付的现金	27,113,604,867.28	28,540,410,860.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,532,558.57	148,476,082.16
支付的各项税费	118,230,845.85	108,710,866.86
支付其他与经营活动有关的现金	716,008,334.39	643,726,042.95
经营活动现金流出小计	28,094,376,606.09	29,441,323,852.87
经营活动产生的现金流量净额	196,085,429.54	422,478,286.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	324,596,961.68	182,252,018.02
取得投资收益所收到的现金	1,080,985.30	1,352,794.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,680,372.59	296,487,341.33
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	21,944,886.68	13,976,658.71
投资活动现金流入小计	368,303,206.25	494,068,812.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,271,089.70	79,138,091.01
投资支付的现金	216,542,345.67	319,332,997.73
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	14,543,281.67	13,933,434.38
投资活动现金流出小计	421,356,717.04	412,404,523.12
投资活动产生的现金流量净额	-53,053,510.79	81,664,289.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,250,000.00	2,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,250,000.00	2,700,000.00
取得借款收到的现金	1,453,760,626.30	1,283,764,565.77
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		6,310,641.54
筹资活动现金流入小计	1,456,010,626.30	1,292,775,207.31
偿还债务支付的现金	1,352,504,302.29	1,799,843,910.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,192,369.08	75,878,970.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,872,601.08	11,934,908.22
支付其他与筹资活动有关的现金	15,391,990.74	6,341,300.00
筹资活动现金流出小计	1,439,088,662.11	1,882,064,180.63
筹资活动产生的现金流量净额	16,921,964.19	-589,288,973.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,707,105.72	8,037,210.49
五、现金及现金等价物净增加额	162,660,988.66	-77,109,186.50
加：期初现金及现金等价物余额	110,990,781.33	188,099,967.83
六、期末现金及现金等价物余额	273,651,769.99	110,990,781.33

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

## 6、母公司现金流量表

编制单位：物产中拓股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,653,109,136.16	13,922,219,717.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	135,811,674.57	1,124,769,610.89
经营活动现金流入小计	13,788,920,810.73	15,046,989,328.15
购买商品、接受劳务支付的现金	13,201,623,765.47	14,108,258,129.17
支付给职工以及为职工支付的现金	42,465,350.21	39,851,086.50
支付的各项税费	30,991,541.48	26,974,816.61
支付其他与经营活动有关的现金	442,711,114.51	299,463,756.34
经营活动现金流出小计	13,717,791,771.67	14,474,547,788.62
经营活动产生的现金流量净额	71,129,039.06	572,441,539.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,137,240.87	128,254,420.25
取得投资收益所收到的现金	43,222,369.94	19,954,446.54

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,165.00	33,840.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,275,300.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	284,667,075.81	148,242,706.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,194,666.66	13,281,147.59
投资支付的现金	177,660,971.70	288,462,190.93
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	12,750,000.00	9,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	199,605,638.36	311,043,338.52
投资活动产生的现金流量净额	85,061,437.45	-162,800,631.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,257,760,626.30	1,068,555,955.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,257,760,626.30	1,068,555,955.48
偿还债务支付的现金	1,286,504,302.29	1,488,104,370.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,226,815.68	45,365,095.26
支付其他与筹资活动有关的现金	12,008,925.67	6,341,300.00
筹资活动现金流出小计	1,354,740,043.64	1,539,810,766.15
筹资活动产生的现金流量净额	-96,979,417.34	-471,254,810.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,707,107.81	7,951,212.87
五、现金及现金等价物净增加额	61,918,166.98	-53,662,690.00
加：期初现金及现金等价物余额	52,066,762.68	105,729,452.68
六、期末现金及现金等价物余额	113,984,929.66	52,066,762.68

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：物产中拓股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	330,605,802.00	498,191,921.89			26,845,685.78		143,941,601.75		387,165,897.35	1,386,750,908.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	330,605,802.00	498,191,921.89			26,845,685.78		143,941,601.75		387,165,897.35	1,386,750,908.77
三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）		-14,863,964.38			2,314,360.38		51,166,536.18		-2,737,398.46	35,879,533.72
（一）净利润							70,011,186.66		20,656,487.25	90,667,673.91
（二）其他综合收 益		-274,500.00								-274,500.00
上述（一）和（二） 小计		-274,500.00					70,011,186.66		20,656,487.25	90,393,173.91
（三）所有者投入 和减少资本		-14,589,464.38							-21,521,284.63	-36,110,749.01
1. 所有者投入资本									2,250,000.00	2,250,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他		-14,589,464.38							-23,771,284.63	-38,360,749.01
（四）利润分配					2,314,360.38		-18,844,650.48		-1,872,601.08	-18,402,891.18
1. 提取盈余公积					2,314,360.38		-2,314,360.38			
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有（或股 东）的分配							-16,530,290.10		-1,872,601.08	-18,402,891.18
4. 其他										
（五）所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增资 本（或股本）										
2. 盈余公积转增资 本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏 损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	330,605,802.00	483,327,957.51			29,160,046.16		195,108,137.93		384,428,498.89	1,422,630,442.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	330,605,802.00	498,318,783.49			24,588,393.56		126,513,666.16		396,895,499.18	1,376,922,144.39
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	330,605,802.00	498,318,783.49			24,588,393.56		126,513,666.16		396,895,499.18	1,376,922,144.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-126,861.60			2,257,292.22		17,427,935.59		-9,729,601.83	9,828,764.38
(一) 净利润							19,901,193.29		670,707.54	20,571,900.83
(二) 其他综合收益		-258,000.00								-258,000.00
上述(一)和(二)小计		-258,000.00					19,901,193.29		670,707.54	20,313,900.83
(三) 所有者投入和减少资本		131,138.40							1,720,514.47	1,851,652.87
1. 所有者投入资本									2,700,000.00	2,700,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		131,138.40							-979,485.53	-848,347.13
(四) 利润分配					2,257,292.22		-2,473,257.70		-12,120,823.84	-12,336,789.32
1. 提取盈余公积					2,257,292.22		-2,257,292.22			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,120,823.84	-12,120,823.84
4. 其他							-215,965.48			-215,965.48
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	330,605,802.00	498,191,921.89			26,845,685.78		143,941,601.75	387,165,897.35	1,386,750,908.77

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：物产中拓股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,605,802.00	497,333,394.25			26,845,685.78		70,873,992.13	925,658,874.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	330,605,802.00	497,333,394.25			26,845,685.78		70,873,992.13	925,658,874.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-274,500.00			2,314,360.38		4,298,953.30	6,338,813.68
(一) 净利润							23,143,603.78	23,143,603.78
(二) 其他综合收益		-274,500.00						-274,500.00
上述(一)和(二)小计		-274,500.00					23,143,603.78	22,869,103.78
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,314,360.38		-18,844,650.48	-16,530,290.10
1. 提取盈余公积					2,314,360.38		-2,314,360.38	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,530,290.10	-16,530,290.10

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	330,605,802.00	497,058,894.25			29,160,046.16		75,172,945.43	931,997,687.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	330,605,802.00	497,591,394.25			24,588,393.56		50,558,362.20	903,343,952.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	330,605,802.00	497,591,394.25			24,588,393.56		50,558,362.20	903,343,952.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-258,000.00			2,257,292.22		20,315,629.93	22,314,922.15
(一) 净利润							22,572,922.15	22,572,922.15
(二) 其他综合收益		-258,000.00						-258,000.00
上述(一)和(二)小计		-258,000.00					22,572,922.15	22,314,922.15
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,257,292.22		-2,257,292.22	
1. 提取盈余公积					2,257,292.22		-2,257,292.22	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	330,605,802.00	497,333,394.25			26,845,685.78		70,873,992.13	925,658,874.16

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：张端清

会计机构负责人：陈时英

# 物产中拓股份有限公司

## 2013 年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

物产中拓股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名南方建材股份有限公司，系经湖南省人民政府湘政函（1998）99 号文批准，由南方建材集团有限公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司。公司于 1999 年 4 月 12 日在湖南省工商行政管理局登记，取得注册号为 4300001002319 的企业法人营业执照，2008 年 6 月注册号变更为 430000000036404，2012 年 8 月 16 日公司名称经国家工商行政管理总局核准变更为物产中拓股份有限公司。公司注册地址：长沙市芙蓉区五一大道 235 号湘域中央 1 栋 401 号。公司股票于 1999 年 7 月 7 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票代码 000906。公司已于 2008 年 6 月 13 日完成股权分置改革。

2010 年 6 月 11 日，公司向原控股股东浙江物产国际贸易有限公司（以下简称浙江物产国际）与 Art Garden Holdings Limited 定向增发普通股 A 股 93,105,802 股，增资扩股后公司注册资本 330,605,802.00 元，股份总数 330,605,802 股（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份（A 股）199,050,594 股，占股份总数的 60.21%；无限售条件的流通股份（A 股）131,555,208 股，占股份总数的 39.79%。

2013 年 7 月 11 日，公司有限售条件的流通股份（A 股）199,050,594 股解除限售，本次解除限售后，公司股份均为无限售条件的流通股份。

2013 年 9 月 30 日，浙江物产国际与其控股股东浙江物产集团签署《浙江物产国际贸易有限公司与浙江省物产集团公司关于物产中拓股份有限公司之股份转让协议》，浙江物产国际将所持有的本公司全部 152,497,693 股股份（占本公司股份总数的 46.13%），以协议方式转让予浙江物产集团，转让价格以本次股份转让信息公告日（2013 年 9 月 13 日）前 30 个交易日上市公司每日加权平均价格算术平均值为基础确定，即 6.3559 元/股。该次股份转让事宜已于 2013 年 12 月 5 日获得国务院国资委批复，于 2013 年 12 月 31 日获得中国证监会批复，相关股权过户登记手续已于 2014 年 1 月 28 日办理完结，浙江物产集团直接持有公司 152,497,693 股股份，占公司总股本的 46.13%，成为本公司控股股东。

#### (二) 行业性质

本公司属批发零售业。

#### (三) 经营范围

煤炭批发经营（煤炭经营资格证有效期至 2014 年 8 月 14 日）；国家法律、法规允许的金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料（不含硅酮胶）、化工产品（不含危险品和监控品）、矿产品，机械、电

子设备、计算机软、硬件的生产、销售；玻璃、法律法规允许的化工原料的生产与销售；环保科技产品的开发、生产、销售及相关技术转让；经营商品和技术的进出口业务（法律法规禁止和限制的除外）；经营国家法律、法规允许的租赁服务业务和仓储服务；金属材料剪切加工和配送；汽车销售（不含小轿车）；出租车营运（限于取得经营资质的分支机构）；矿产资源的投资；出租汽车业、餐饮娱乐业、汽车销售业、汽车租赁业、汽车维修业、道路运输业的投资；提供经济信息咨询（不含金融、证券、期货）。

#### （四） 主要产品、劳务

公司主要业务有：钢铁贸易、汽车销售与服务、出租车运营、仓储物流、电子商务。

#### （五） 公司基本架构

公司最高权力机构是股东大会，公司经理层为执行机构，组织实施董事会决议，负责公司的日常经营工作，规范公司内部控制的日常运行，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门和分子公司，保证公司的正常经营运转。根据业务发展需要，设立办公室、投资证券部、经营管理部、客户管理部、信息部、物流管理部、财务管理部、资金运营部、人力资源部、风控审计与安全法务部共十个职能部门。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一） 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二） 遵循企业会计准则的声明

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

### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- 4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用, 包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等, 于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表, 则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

### 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的, 本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整, 在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的, 购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的, 也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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。本公司对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, 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 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, 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, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （六） 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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、合并所有者权益变动表的影响。

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

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （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。

外币货币性项目余额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计入当期损益或资本公积。

### 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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，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

公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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）；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）

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) 持有至到期投资

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。

## (3) 应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

## (4) 可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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，将原直接计入所有者权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。

## (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。

## (6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

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。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。

## 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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源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。

#### 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) 可供出售金融资产的减值准备：

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初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资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初始投资成本超过 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。

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所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，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) 持有至到期投资的减值准备：

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。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

(1) 单项金额重大的具体标准为：

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. 组合计提坏账准备应收款项：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

以账龄、关联方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：

① 采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	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，包括采购成本等其他成本。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。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 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二 / (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。

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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股

利或利润)作为初始投资成本,但合同或协议约定价值不公允的除外。

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) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理:对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积(其他资本公积)。在持有投资期间,被投资单位能够提供合并财务报表的,应当以合并财务报表,净利润和其他投资变动为基础进行核算。

### (2) 损益确认

成本法下,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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下,投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时,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,投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,应当予以抵销,在此基础上确认投资损益;在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，同时确认投资收益。

### 3. 分步处置对子公司投资

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。

企业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，应当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，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，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，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

(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。

### 4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将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。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 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。

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

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。

#### (十四) 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. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

##### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十五） 在建工程

### 1. 在建工程的类别

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。所建造的固定资产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。

### 3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## （十六） 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

## (十七) 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. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

## 2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	
软件	5-10 年	
商标	10 年	

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。

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。

## 3. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

#### (十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (二十) 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。

## （二十一） 收入

### 1. 收入确认方法

公司主要销售金属材料、钢铁炉料、铁合金、建筑材料、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。

## （二十二） 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

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

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分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十三） 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

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

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有

以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

## **(二十四) 经营租赁、融资租赁**

### **1. 经营租赁会计处理**

(1) 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) 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。

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。

## **(二十五) 主要会计政策、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变更。

### **2. 会计估计变更**

本报告期主要会计估计未变更。

## **(二十六) 前期差错更正**

### **1. 追溯重述法**

本报告期未发现采用追溯重述法的前期差错。

### **2. 未来适用法**

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

## **三、 税项**

**(一) 公司主要税种和税率****1. 流转税及附加税费**

税种	计税依据	税率
增值税[注]	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	5%

注：2013年7月1日起，公司开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点，仓储及装卸搬运服务的税率为6%，出租车营运业务核定征收。

**2. 企业所得税**

公司名称	税率	备注
母、子公司	25%	

**3. 房产税**

房产税按照房产原值的80%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

**4. 个人所得税**

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

**四、 企业合并及合并财务报表****(一) 子公司情况****1. 通过投资设立或投资等方式取得的子公司**

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
岳阳市三维出租车有限公司	全资子公司的子公司	湖南岳阳市	交通运输业	220.00	毛治平	城市出租车营运
邵阳市三维出租车有限公司	全资子公司的子公司	湖南邵阳市	交通运输业	50.00	毛治平	城市出租车营运
湖南三维二手车交易市场有限公司	全资子公司的子公司	湖南长沙市	商业	300.00	毛治平	经营二手车交易市场
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	全资子公司的子公司	湖南长沙县	商业	362.50	桂青	汽车销售与服务
吉首市三维出租车有限公司	全资子公司的子公司	湖南吉首市	交通运输业	800.00	毛治平	城市出租车营运
永州市三维出租车有限公司	全资子公司的子公司	湖南永州市	交通运输业	500.00	毛治平	城市出租车营运
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	湖南衡阳市	交通运输业	500.00	毛治平	城市出租车营运
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南岳阳市	商业	500.00	许湘捷	汽车销售与服务
永州中拓五菱汽车销售有限公司	控股子公司	湖南永州市	商业	500.00	许湘捷	汽车销售与服务
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南吉首市	商业	300.00	龚智勇	汽车销售与服务
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南长沙市	商业	1,000.00	王健	汽车销售与服务
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南长沙县	商业	800.00	王健	汽车销售与服务

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南长沙市	商业	800.00	许湘捷	汽车销售与服务
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南宁乡县	商业	800.00	彭政	汽车销售与服务
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南衡阳市	商业	300.00	王健	汽车销售与服务
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司 [注 1]	全资子公司	湖南长沙市	商业	1,000.00	龚智勇	汽车销售与服务
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南祁阳县	商业	200.00	许湘捷	汽车销售与服务
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司	湖南衡南县	商业	5,000.00	朱辉	钢铁贸易
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司的子公司	湖南郴州市	商业	1,000.00	朱辉	钢铁贸易
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	控股子公司的子公司	湖南永州市	商业	1,000.00	朱辉	钢铁贸易
浙江中拓矿业投资有限公司	全资子公司	浙江杭州市	商业	10,000.00	梁靓	矿业投资、矿产品销售
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	控股子公司	湖北武汉市	商业	30,117.39	梁靓	钢铁贸易
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 [注 2]	控股子公司	湖南长沙市	商业	6,000.00	朱辉	钢铁贸易
四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	四川成都市	商业	9,000.00	梁靓	钢铁贸易
贵州中拓钢铁有限公司	全资子公司	贵州贵阳市	商业	5,000.00	梁靓	钢铁贸易
广西中拓钢铁有限公司	全资子公司	广西南宁市	商业	4,000.00	王林	钢铁贸易
重庆中拓钢铁有限公司	全资子公司	重庆市	商业	8,000.00	梁靓	钢铁贸易
云南中拓钢铁有限公司	全资子公司	云南昆明市	商业	3,000.00	梁靓	钢铁贸易
湖南高星物流园发展有限公司	控股子公司	湖南望城县	商业	12,000.00	徐愧儒	仓储物流服务
湖南中拓电子商务有限公司	控股子公司	湖南长沙市	商业	3,000.00	闫强	钢铁电子商务
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	全资子公司	甘肃兰州市	商业	3,000.00	王林	钢铁贸易
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南长沙县	商业	600.00	龚智勇	汽车销售与服务
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南浏阳市	商业	600.00	龚智勇	汽车销售与服务
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南株洲市	商业	1,000.00	桂青	汽车销售与服务
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南宁乡县	商业	1,000.00	王健	汽车销售与服务

续:

子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
岳阳市三维出租车有限公司	100	100	220.00		是
邵阳市三维出租车有限公司	100	100	50.00		是
湖南三维二手车交易市场有限公司	100	100	300.00		是
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	100	100	380.01		是
吉首市三维出租车有限公司	100	100	800.00		是
永州市三维出租车有限公司	100	100	500.00		是
衡阳市三维出租车有限公司	100	100	500.00		是
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	65	65	325.00		是
永州中拓五菱汽车销售有限公司	70	70	211.17		是

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	51	51	153.00		是
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	100	100	1,000.00		是
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	100	100	800.00		是
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	100	100	800.00		是
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	62	62	496.00		是
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	70	70	210.00		是
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	100	100	999.04		是
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	70	70	140.00		是
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	51	51	2,550.00		是
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	70	70	700.00		是
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	70	70	700.00		是
浙江中拓矿业投资有限公司	100	100	10,000.00		是
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	52	52	15,520.00		是
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	49	49	2,940.00		是
四川中拓钢铁有限公司	60	60	5,400.00		是
贵州中拓钢铁有限公司	100	100	5,000.00		是
广西中拓钢铁有限公司	100	100	4,000.00		是
重庆中拓钢铁有限公司	100	100	8,000.00		是
云南中拓钢铁有限公司	100	100	3,000.00		是
湖南高星物流园发展有限公司	51	51	6,120.00		是
湖南中拓电子商务有限公司	75	75	2,250.00		是
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	100	100	3,000.00		是
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	100	100	600.00		是
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	55	55	330.00		是
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	100	100	1,000.00		是
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	55	55	275.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
岳阳市三维出租车有限公司	有限责任公司	71214882-0			
邵阳市三维出租车有限公司	有限责任公司	72798821-8			
湖南三维二手车交易市场有限公司	有限责任公司	78800400-2			

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	有限责任公司	74315651-6			
吉首市三维出租车有限公司	有限责任公司	58092135-8			
永州市三维出租车有限公司	有限责任公司	06223354-7			
衡阳市三维出租车有限公司	有限责任公司	56594356-7			
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	有限责任公司	56592742-8	4,219,476.21		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	有限责任公司	68954861-4	2,554,353.03		
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	有限责任公司	69180765-4	1,256,676.55		
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	69402466-3			
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	有限责任公司	55304261-4			
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	有限责任公司	55304260-6			
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	有限责任公司	55763409-4	2,435,560.13		
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	有限责任公司	55761501-0	-1,226,161.25		
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	57656928-3			
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	有限责任公司	58493542-3	653,101.44		
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	有限责任公司	68282346-8	29,626,734.89		
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	有限责任公司	55954948-3	3,266,724.68		
永州中拓博长钢铁贸易有限公司	有限责任公司	69621061-1	3,828,674.36		
浙江中拓矿业投资有限公司	有限责任公司	68071551-9			
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	有限责任公司	68233293-3	154,565,375.89		
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	有限责任公司	55073242-5	29,038,589.73		
四川中拓钢铁有限公司	有限责任公司	69917454-8	40,507,869.15		
贵州中拓钢铁有限公司	有限责任公司	69753231-3			
广西中拓钢铁有限公司	有限责任公司	69988676-4			
重庆中拓钢铁有限公司	有限责任公司	55204990-2			
云南中拓钢铁有限公司	有限责任公司	55511613-8			
湖南高星物流园发展有限公司	有限责任公司	56594771-X	58,173,788.82		

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南中拓电子商务有限公司	有限责任公司	56769844-6	7,466,844.52		
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	有限责任公司	57164628-6			
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	有限责任公司	59326498-3			
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	有限责任公司	05168615-3	2,793,816.01		
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	有限责任公司	07058286-X			
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	有限责任公司	085420492	2,250,000.00		

## 2. 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
湖南省三维企业有限公司[注 3]	全资子公司	湖南长沙市	交通运输业	9,088.13	毛治平	城市出租车营运
益阳市三维出租车有限公司	全资子公司的子公司	湖南益阳市	交通运输业	100.00	毛治平	城市出租车营运

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际投资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
湖南省三维企业有限公司	100	100	10,346.56		是
益阳市三维出租车有限公司	100	100	100.00		是

续：

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖南省三维企业有限公司	有限责任公司	18380031-7			
益阳市三维出租车有限公司	有限责任公司	70738536-2			

## 3. 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	经营范围
湖南五菱汽车销售有限公司	全资子公司	湖南长沙县	商业	600.00	许湘捷	汽车销售与服务
湖南一汽贸易有限责任公司	控股子公司	湖南长沙县	商业	800.00	王健	汽车销售与服务
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	湖南长沙市	商业	1,000.00	龚智勇	汽车销售与服务

子公司名称（全称）	子公司 类别	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人 代表	经营范围
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	控股子公司	湖南长沙县	商业	600.00	许湘捷	汽车销售与服务
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	控股子公司	湖南浏阳市	商业	800.00	彭政	汽车销售与服务
湖南省湘南物流有限公司[注 3]	全资子公司	湖南衡南县	商业	2,000.00	徐愧儒	仓储物流服务
湖南中拓建工物流有限公司	控股子公司	湖南长沙市	商业	5,000.00	徐愧儒	钢铁贸易

续:

子公司名称（全称）	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末实际投资额 (万元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	是否合并
湖南五菱汽车销售有限公司	100	100	624.45		是
湖南一汽贸易有限责任公司	85	85	450.86		是
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	100	100	1,002.86		是
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	51	51	306.00		是
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	65.25	65.25	813.00		是
湖南省湘南物流有限公司	100	100	5682.06		是
湖南中拓建工物流有限公司	56	56	2,800.00		是

续:

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代 码	少数股东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少 数股东分担的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有者权益中所 享有份额后的余额
湖南五菱汽车销售有限公司	有限责任公司	18379195-9			
湖南一汽贸易有限责任公司	有限责任公司	18380972-5	1,248,250.77		
湖南瑞特汽车销售服务有限责任公 司	有限责任公司	75582441-1			
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	有限责任公司	55303964-2	2,206,350.37		
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任 公司	有限责任公司	55301677-4	3,958,111.40		
湖南省湘南物流有限公司	有限责任公司	18532885-3			
湖南中拓建工物流有限公司	有限责任公司	66634370-4	31,466,445.57		

#### 4. 其他说明

注 1: 本期公司收购湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司少数股东持有的该公司 35%股权, 并办妥工商登记手续, 收购完成后, 公司累计持有其 100%股权。

注 2: 公司持有湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司 40%股权, 全资子公司浙江中拓矿业投资有限公司持有其 9%股权, 因本公司是该公司的第一大股东 (直接加间接合计持股比例 49%), 同时本公司主导控制该公司的财务和经营决策, 且该公司章程约定董事长由本公司委派, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

注 3: 为解决公司土地出让金作价入股遗留问题, 按照湖南省政府相关文件批复要求, 公司分别受让湖南省发展投资集团有限公司持有湖南省三维企业有限公司 12.29% 股权、湖南省湘南物流有限公司 21.1% 股权, 本期完成了股权变更工商登记手续, 变更后公司累计分别持有上述两家子公司 100% 股权。

## (二) 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称(全称)	与公司之间主要业务往来	合并财务报表内确认的主要资产、负债项目及其期末余额
湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司	受托经营	资产总额 22,802,188.19 元、负债总额 18,084,115.77 元

## (三) 合并范围发生变更的说明

本期与上期相比新增合并单位 4 家(投资设立 3 家、受托经营 1 家)、减少合并单位 2 家。具体如下:

1. 本期公司独资设立永州市三维出租车有限公司, 于 2013 年 3 月 4 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 431100000030764 《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 500 万元, 本公司出资 500 万元, 占其注册资本的 100%, 拥有其实质控制权, 故自该公司成立之日, 将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司独资设立株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司, 于 2013 年 5 月 28 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 430200000115054 《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 1000 万元, 本公司出资 1000 万元, 占其注册资本的 100%, 拥有其实质控制权, 故自该公司成立之日, 将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期公司与自然人谢铁良等 3 人共同投资设立湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司, 于 2013 年 12 月 10 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 430124000047733 《企业法人营业执照》。该公司注册资本为 1000 万元, 分期出资, 本期出资 500 万元, 其中: 公司出资 275 万元, 占本期认缴注册资本的 55%, 拥有其实质的控制权, 故自该公司成立之日, 将其纳入合并财务报表范围。

4. 本期公司与湖南星沙东风汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司签订委托管理协议, 自 2013 年 4 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日, 本公司受托管理湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司并按 80% 的比例享有该公司损益, 拥有其实质的控制权, 故自 2013 年 4 月 1 日起, 将湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司纳入合并财务报表范围。

5. 本期公司与湖南宏邦贸易有限公司签订《产权交易协议》, 将本公司持有的湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司 65% 股权作价 427.53 万元转让给湖南宏邦贸易有限公司, 并于 2013 年 2 月收妥全部股权转让款, 故自 2013 年 3 月 1 日起, 不再将湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司纳入合并财务报表范围。

6. 根据公司经营战略调整的需要, 公司本期清算注销了全资子公司湖南南方明珠国际大酒店有

限公司并办妥了注销登记手续，清算终止日为 2013 年 12 月 24 日，故从注销之日起不再将该公司纳入合并财务报表范围。

#### (四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

##### 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	期末净资产	本期净利润
永州市三维出租车有限公司	新设投资	5,014,425.27	14,425.27
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	新设投资	10,000,000.00	
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	新设投资	5,000,000.00	
湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司	受托经营	4,718,072.42	725,194.75

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

名称	变更原因	处置日净资产	期初至处置日净利润
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	股权转让	4,886,001.94	-369,652.41
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	公司注销		800,199.27

#### 五、 合并财务报表主要项目注释

##### 注释1. 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	—	—		—	—	
人民币	—	—	1,164,974.70	—	—	652,841.06
小计			1,164,974.70			652,841.06
银行存款	—	—		—	—	
人民币	—	—	266,494,165.47	—	—	99,002,035.57
美元	38,142.88	6.0969	232,553.33	121,515.29	6.2855	763,784.54
小计			266,726,718.80			99,765,820.11
其他货币资金	—	—		—	—	
人民币	—	—	562,158,271.14	—	—	456,334,419.31
小计			562,158,271.14			456,334,419.31
合 计			830,049,964.64			556,753,080.48

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	483,961,600.00	410,206,603.85
信用证保证金	67,145,400.00	33,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
保函保证金	5,291,194.65	2,555,695.30
合 计	556,398,194.65	445,762,299.15

## 注释2. 交易性金融资产

### 1. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		66,076,483.20

## 注释3. 应收票据

### 1. 应收票据的分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,986,983.51	103,046,337.95
商业承兑汇票	19,000,000.00	7,671,085.00
合 计	105,986,983.51	110,717,422.95

### 2. 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省川威集团有限公司	2013.12.23	2014.06.23	300,605,421.09	商业承兑汇票
中铁十一局集团物资贸易有限公司	2013.09.27	2014.03.26	13,071,590.00	银行承兑汇票
湖北迅邦钢铁有限公司	2013.09.04	2014.03.04	13,020,000.00	银行承兑汇票
湖北中兵物资有限公司	2013.09.04	2014.03.04	12,000,000.00	银行承兑汇票
河北渤海煤焦化有限公司	2013.09.22	2014.03.22	10,000,000.00	商业承兑汇票
合 计			348,697,011.09	

## 注释4. 应收账款

### 1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	443,800,494.26	87.70	4,438,004.94	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	62,237,368.32	12.30	8,028,929.63	12.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	506,037,862.58	100.00	12,466,934.57	2.46

(续)

种类	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	367,409,830.55	85.87	3,674,098.31	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	60,472,381.15	14.13	4,083,794.27	6.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	427,882,211.70	100.00	7,757,892.58	1.81

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	47,118,319.10	75.71	2,355,198.87	56,813,803.86	93.95	2,827,432.71
1—2 年	12,936,684.19	20.79	3,881,005.26	3,424,409.95	5.66	1,027,322.99
2—3 年	1,948,197.69	3.13	1,558,558.16	25,643.85	0.04	20,515.08
3 年以上	234,167.34	0.37	234,167.34	208,523.49	0.35	208,523.49
合计	62,237,368.32	100.00	8,028,929.63	60,472,381.15	100.00	4,083,794.27

## 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
货款	443,800,494.26	4,438,004.94	1.00	单项金额重大，账龄 6 个月以内

## 3. 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉天顺钢材有限公司	货款	22,628.10	挂账时间长，预计无法收回	否
五矿钢铁重庆有限公司	货款	300,000.00	挂账时间长，预计无法收回	否
合计		322,628.10		

## 4. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 5. 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
九江萍钢钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	35,687,906.99	1 年以内	7.05
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	26,213,232.91	1 年以内	5.18
常州东方特钢有限公司	非关联方	21,088,212.78	1 年以内	4.17

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北交投商贸物流有限公司	非关联方	15,615,224.28	1 年以内	3.09
重庆庆科商贸有限公司	非关联方	15,547,778.38	1 年以内	3.07
合计		114,152,355.34		22.56

### 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(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,017,929,737.46	97.17	1,101,981,475.92	97.80
1 至 2 年	21,523,516.64	2.05	24,373,933.12	2.16
2 至 3 年	8,125,404.67	0.78	43,473.70	
3 年以上			424,577.70	0.04
合计	1,047,578,658.77	100.00	1,126,823,460.44	100.00

#### 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
天津物产九江国际贸易有限公司	非关联方	155,297,622.50	1 年以内	预付货款
九江萍钢钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	117,563,789.62	1 年以内	预付货款
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	78,973,162.15	1 年以内	预付货款
山西新泰钢铁有限公司	非关联方	65,830,722.68	1 年以内	预付货款
北京汽车股份有限公司	非关联方	60,229,976.24	1 年以内	预付货款
合计		477,895,273.19		

#### 3. 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
太原钢铁(集团)不锈钢工业园有限公司	8,880,000.00	1-2 年	合同纠纷
上海丰阳金属材料有限公司	6,931,398.90	1-2 年	合同纠纷
合计	15,811,398.90		

#### 4. 期末预付款项中预付持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况:

单位名称	期末余额		期初余额	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
浙江物产国际贸易有限公司	51,567,883.03			

### 注释6. 其他应收款

#### 1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	161,588,269.56	67.58	36,796,049.93	22.77
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	77,512,883.49	32.42	9,990,618.71	12.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	239,101,153.05	100.00	46,786,668.64	19.57

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	4.92	2,200,345.44	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	85,035,767.06	95.08	9,438,397.82	11.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	89,436,457.93	100.00	11,638,743.26	13.01

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	61,463,536.22	79.30	2,962,230.94	77,448,956.68	91.08	2,541,191.43
1-2年	12,875,259.26	16.61	3,862,423.82	853,073.36	1.00	245,822.67
2-3年	40,620.30	0.05	32,496.24	374,979.00	0.44	292,625.70
3年以上	3,133,467.71	4.04	3,133,467.71	6,358,758.02	7.48	6,358,758.02
合计	77,512,883.49	100.00	9,990,618.71	85,035,767.06	100.00	9,438,397.82

## 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备 金额	计提比例(%)	计提理由
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	2,200,345.44	50.00	预计款项无法全额收回
无锡振兴仓储有限公司	96,132,254.68	21,566,127.35	22.43	预计款项无法全额收回
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	10,574,040.13	20.00	预计款项无法全额收回

其他应收款内容	账面余额	坏账准备 金额	计提比例(%)	计提理由
遵义天嘉工贸有限责任公司	8,185,123.35	2,455,537.01	30.00	预计款项无法全额收回
合计	161,588,269.56	36,796,049.93		

### 3. 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
一汽吉林汽车有限公司	往来款	2,210,329.23	挂账时间长, 预计无法收回	否
一汽贸易轿车有限公司	往来款	731,781.32	挂账时间长, 预计无法收回	否
王超波	欠款	9,660.00	挂账时间长, 预计无法收回	否
合计		2,951,770.55		

### 4. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

### 5. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
无锡振兴仓储有限公司	非关联方	96,132,254.68	1-2 年	40.21	欠款
山东莱芜信发钢铁有限公司	非关联方	52,870,200.66	1-2 年	22.11	欠款
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	非关联方	22,900,000.00	1 年以内	9.58	往来款
广西信达高速公路有限公司	非关联方	12,599,507.40	1 年以内	5.27	履约保证金
安阳太行煤气化有限责任公司	非关联方	8,605,613.50	1-2 年	3.60	欠款
合计		193,107,576.24		80.77	

### 6. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	4,800,000.00	2.01
合计		4,800,000.00	2.01

## 注释7. 存货

### 1. 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				32,990.47		32,990.47
在途物资	46,511,894.84		46,511,894.84	51,380,898.31		51,380,898.31
库存商品	789,837,298.85	10,000.00	789,827,298.85	849,723,296.86	70,000.00	849,653,296.86
发出商品	73,139,132.98		73,139,132.98	6,546,604.75		6,546,604.75
低值易耗品	83,479.63		83,479.63	6,752.13		6,752.13

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
合计	909,571,806.30	10,000.00	909,561,806.30	907,690,542.52	70,000.00	907,620,542.52

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	70,000.00			60,000.00	10,000.00

## 注释8. 可供出售金融资产

### 1. 可供出售金融资产情况

可供出售金融资产分类	期末余额		
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,890,000.00		1,890,000.00
公允价值	276,000.00		276,000.00
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	276,000.00		276,000.00
已计提减值金额			
净 额	2,166,000.00		2,166,000.00

续：

可供出售金融资产分类	期初余额		
	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,890,000.00		1,890,000.00
公允价值	642,000.00		642,000.00
其中：累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	642,000.00		642,000.00
已计提减值金额			
净 额	2,532,000.00		2,532,000.00

## 注释9. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	关联关系	组织机构代码
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	有限责任公司	湖南长沙市	赵东梅	商业	2000	联营企业	71705398-6

续：

(金额单位：万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55	44.55	9102.70	5343.81	3758.89	39399.35	555.22

## 注释10. 长期股权投资

### 1. 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	权益法	8,909,090.91	15,611,720.86	1,412,501.17	17,024,222.03
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00		505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
贵州亚冶铁合金有限公司	成本法	3,637,807.70	3,637,807.70		3,637,807.70
合计		13,201,898.61	19,904,528.56	1,412,501.17	21,317,029.73

续:

被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55	44.55			1,060,985.30
湖南南天股份有限公司	0.30	0.30	505,000.00		
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02	0.02			
贵州亚冶铁合金有限公司	5.00	5.00			
合计			505,000.00		1,060,985.30

## 注释11. 投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	53,613,540.93	222,530.70	6,621,747.20	47,214,324.43
（1）房屋、建筑物	53,613,540.93	222,530.70	6,621,747.20	47,214,324.43
（2）土地使用权				
2. 累计折旧和累计摊销合计	10,648,606.88	1,180,379.51	2,066,153.53	9,762,832.86
（1）房屋、建筑物	10,648,606.88	1,180,379.51	2,066,153.53	9,762,832.86
（2）土地使用权				
3. 投资性房地产净值合计	42,964,934.05			37,451,491.57
（1）房屋、建筑物	42,964,934.05			37,451,491.57
（2）土地使用权				
4. 投资性房地产减值准备累计金额合计	852,926.38		852,926.38	
（1）房屋、建筑物	852,926.38		852,926.38	
（2）土地使用权				
5. 投资性房地产账面价值合计	42,112,007.67			37,451,491.57
（1）房屋、建筑物	42,112,007.67			37,451,491.57
（2）土地使用权				

投资性房地产的说明:

(1) 本期折旧和摊销额 1,180,379.51 元。

(2) 本期部分投资性房地产由出租改为自用,自改变用途之日起,本公司将投资性房地产转换为固定资产。

## 注释12. 固定资产原价及累计折旧

### 1. 固定资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	209,171,096.75	166,608,610.19		16,038,588.52	359,741,118.42
其中:房屋及建筑物	134,513,192.99	136,926,362.02		5,981,601.04	265,457,953.97
机器设备	20,099,854.78	9,690,404.56		2,317,494.64	27,472,764.70
电子设备	12,727,256.97	2,917,996.45		1,036,738.85	14,608,514.57
运输工具	31,904,034.49	11,902,542.87		6,414,753.94	37,391,823.42
其他设备	9,926,757.52	5,171,304.29		288,000.05	14,810,061.76
—	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计:	65,036,814.21	2,889,719.40	20,097,043.33	5,476,012.06	82,547,564.88
其中:房屋及建筑物	36,862,268.70	2,745,314.44	9,177,722.28	1,052,184.65	47,733,120.77
机器设备	9,364,145.73	82,363.92	2,297,228.79	1,765,364.41	9,978,374.03
电子设备	5,752,201.64	29,931.90	2,695,007.67	302,879.12	8,174,262.09
运输工具	8,539,803.53	28,910.81	4,502,482.27	2,222,116.11	10,849,080.50
其他设备	4,518,394.61	3,198.33	1,424,602.32	133,467.77	5,812,727.49
三、固定资产账面净值合计	144,134,282.54	—		—	277,193,553.54
其中:房屋及建筑物	97,650,924.29	—		—	217,724,833.20
机器设备	10,735,709.05	—		—	17,494,390.67
电子设备	6,975,055.33	—		—	6,434,252.48
运输工具	23,364,230.96	—		—	26,542,742.92
其他设备	5,408,362.91	—		—	8,997,334.27
四、减值准备合计	16,185.45	—		—	869,111.83
其中:房屋及建筑物	—	—		—	852,926.38
机器设备	1,545.20	—		—	1,545.20
电子设备	14,640.25	—		—	14,640.25
运输工具	—	—		—	—
其他设备	—	—		—	—
五、固定资产账面价值合计	144,118,097.09	—		—	276,324,441.71
其中:房屋及建筑物	97,650,924.29	—		—	216,871,906.82
机器设备	10,734,163.85	—		—	17,492,845.47
电子设备	6,960,415.08	—		—	6,419,612.23
运输工具	23,364,230.96	—		—	26,542,742.92
其他设备	5,408,362.91	—		—	8,997,334.27

固定资产的说明:

(1) 本期累计折旧计提数 20,097,043.33 元。

(2) 本期在建工程转入固定资产原值为 93,627,939.63 元。

(3) 本期投资性房地产转入固定资产原值 6,621,747.20 元，累计折旧 2,066,153.53 元，减值准备 852,926.38 元，账面价值 3,702,667.29 元。

(4) 本期因合并范围变化导致增加合并日固定资产原值 10,235,501.39 元，累计折旧 823,565.87 元，净值 9,411,935.52 元；合并范围变化导致减少处置日固定资产原值 7,415,562.64 元，累计折旧 1,284,775.17 元，净值 6,130,787.47 元。

(5) 期末，已有账面原值 73,317,225.85 元的固定资产用于抵押担保，详见本财务报表附注六

(五) 第 5 点之说明。

### 注释13. 在建工程

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
高星物流园建设工程	64,242,543.17		64,242,543.17	45,805,088.51		45,805,088.51
瑞达 4S 店建店工程	80,000.00		80,000.00	76,316.30		76,316.30
湘西武陵售后车间工程	394,607.00		394,607.00			
瑞众车棚改造工程	249,000.00		249,000.00			
瑞特 4S 店装修改造工程				136,526.60		136,526.60
河西五菱 4S 店建店工程				2,926,980.50		2,926,980.50
湘南物流货物地墩工程				70,000.00		70,000.00
瑞晟 4S 店及综合楼工程	236,934.00		236,934.00	1,167,168.24		1,167,168.24
合 计	65,203,084.17		65,203,084.17	50,182,080.15		50,182,080.15

#### 1. 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
高星物流园建设工程		45,805,088.51	91,754,680.51	73,317,225.85		
瑞达 4S 店工程		76,316.30	8,661,220.27	8,657,536.57		
湘西武陵售后车间工程			394,607.00			
瑞众车棚改造工程			249,000.00			
瑞特 4S 店装修改造工程		136,526.60	2,351,891.42	2,488,418.02		
河西五菱 4S 店建店工程		2,926,980.50	4,422,660.90	7,349,641.40		
湘南物流货物地墩工程		70,000.00			70,000.00	
瑞晟 4S 店及综合楼工程		1,167,168.24	884,883.55	1,815,117.79		
合 计		50,182,080.15	108,718,943.65	93,627,939.63	70,000.00	

续:

工程项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末余额
高星物流园建设工程		7,808,723.31	7,785,980.25	6.55	银行贷款等	64,242,543.17
瑞达 4S 店建店工程					其他来源	80,000.00
湘西武陵售后车间工程					其他来源	394,607.00
瑞众车棚改造工程					其他来源	249,000.00
瑞特 4S 店装修改造工程	已完工结算				其他来源	
河西五菱 4S 店建店工程	已完工结算				其他来源	
湘南物流货物地墩工程	已完工结算				其他来源	
瑞晟 4S 店及综合楼工程					其他来源	236,934.00
合计		7,808,723.31	7,785,980.25			65,203,084.17

在建工程的说明:

期末, 已有账面价值为 64,242,543.17 元的在建工程用于抵押担保, 详见本财务报表附注六(五)第 5 点之说明。

#### 注释 14. 无形资产

##### 1. 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
1. 账面原值合计	267,773,384.23	11,985,885.76		279,759,269.99
(1) 土地使用权	259,439,381.41	760,324.30		260,199,705.71
(2) 软件	7,684,002.82	11,225,561.46		18,909,564.28
(3) 商标	650,000.00			650,000.00
2. 累计摊销合计	18,997,677.64	7,678,222.97		26,675,900.61
(1) 土地使用权	17,927,708.82	5,683,893.71		23,611,602.53
(2) 软件	949,497.50	1,904,788.47		2,854,286.05
(3) 商标	120,471.24	89,540.79		210,012.03
3. 无形资产账面净值合计	248,775,706.59			253,083,369.38
(1) 土地使用权	241,511,672.59			236,588,103.18
(2) 软件	6,734,505.24			16,055,278.23
(3) 商标	529,528.76			439,987.97
4. 减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 软件				
(3) 商标				
无形资产账面价值合计	248,775,706.59			253,083,369.38
(1) 土地使用权	241,511,672.59			236,588,103.18

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(2)软件	6,734,505.24			16,055,278.23
(3)商标	529,528.76			439,987.97

无形资产的说明:

(1) 本期摊销额 7,678,222.97 元。

(2) 本期由开发支出转入无形资产原值 11,208,467.44 元。

(3) 期末, 已有账面原值为 164,243,110.80 元的土地使用权用于抵押担保, 详见本财务报表附注六(五)第 5 点之说明。

## 2. 公司开发项目支出

项 目	期初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			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	6,727,595.20	6,565,186.20		11,208,467.44	2,084,313.96
合 计	6,727,595.20	6,565,186.20		11,208,467.44	2,084,313.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

### 注释15. 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	期末减值准备
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	
湖南三维瑞风汽车销售有限公司	350,606.27			350,606.27	
浏阳市诚丰汽车销售服务有限公司	2,099,685.14			2,099,685.14	
合 计	4,582,133.00			4,582,133.00	

### 注释16. 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	其他减少的原因
SAP 项目实施支出	1,153,784.84		288,445.57		865,339.27	
门面装修	4,566,048.21	974,709.01	1,344,170.06		4,196,587.16	
品牌转让费	590,000.00	300,000.00	165,000.00		725,000.00	
物贸小区改造工程	96,399.40		96,399.40			
湘南物流场地改造费	587,327.97		200,069.03		387,258.94	
其他	987,475.04	1,424,509.34	1,156,424.36		1,255,560.02	
合 计	7,981,035.46	2,699,218.35	3,250,508.42		7,429,745.39	

### 注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	15,145,956.29	5,192,460.91
可抵扣亏损	7,787,526.89	8,897,101.29
公允价值变动		14,077,402.00
预计损失		449,329.69
小计	22,933,483.18	28,616,293.89
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	69,000.00	160,500.00
小计	69,000.00	160,500.00

本期因合并范围变化导致增加的合并日递延所得税资产 485,984.82 元、合并范围变化减少的处置日递延所得税资产 74,080.96 元

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
(1) 资产减值损失	53,889.88	70,904.03
(2) 可抵扣亏损	34,957,935.42	28,025,587.65
合计	35,011,825.30	28,096,491.68

## 3. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	276,000.00
小计	276,000.00
可抵扣差异项目	
资产减值准备	60,637,715.04
可抵扣亏损	66,108,042.98
小计	126,745,758.02

## 注释18. 资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	19,396,635.84	44,804,547.50	1,629,587.94	3,317,992.19	59,253,603.21
存货跌价准备	70,000.00			60,000.00	10,000.00
长期股权投资减值准备	505,000.00				505,000.00
投资性房地产减值准备	852,926.38		852,926.38		

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
固定资产减值准备	16,185.45	852,926.38			869,111.83
合 计	20,840,747.67	45,657,473.88	2,482,514.32	3,377,992.19	60,637,715.04

本期因合并范围变化导致增加的合并日坏账准备 31,736.69 元；合并范围变化导致本期转销的处置日坏账准备 43,593.54 元。

#### 注释19. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付土地款及保证金	42,000,000.00	
出租车资产	50,356,901.56	57,228,622.69
合 计	92,356,901.56	57,228,622.69

#### 注释20. 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	8,043,578.90	
保证借款	72,000,000.00	128,787,254.89
合 计	80,043,578.90	128,787,254.89

资产负债表日后已偿还金额 40,000,000.00 元。

#### 注释21. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,049,718,000.00	1,603,170,620.34

下一会计期间将到期的票据金额 2,049,718,000.00 元。

#### 注释22. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付钢材等采购款	74,844,624.16	95,235,745.79
应付汽车采购款	11,788,950.88	6,729,539.99
其他（含工程款）	946,083.58	3,197,569.15
合 计	87,579,658.62	105,162,854.93

##### 1. 期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额	期初余额
浙江物产国际贸易有限公司		13,569,635.30

##### 2. 期末余额中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	期初余额
------	------	------

浙江物产物流投资有限公司杭州分公司	57,112.43	
湖南华菱涟钢薄板有限公司		3,849,102.80
浙江物产信息技术有限公司		2,507,478.00
合 计	57,112.43	6,356,580.80

## 3. 账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	金额	未结转原因	备注
贵州中铁五新工程物资有限公司	1,883,749.98	未结算	已支付

## 4. 应付账款中外币余额:

外币名称	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
美元	55,118.05	6.0969	336,049.24	38,605.20	6.2855	242,652.98

## 注释23. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
钢材贸易预收款	253,193,950.80	397,893,125.73
汽车销售预收款	23,909,495.46	33,569,265.30
酒店预收款		1,107,421.32
其他	4,995.00	16,814.50
合 计	277,108,441.26	432,586,626.85

## 1. 期末余额中预收持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位情况:

单位名称	期末余额	年初余额
浙江物产国际贸易有限公司		14,345.50

## 2. 期末余额中预收关联方情况:

单位名称	期末余额	期初余额
浙江浙金钢材贸易有限公司	1,427,419.50	
浙江浙金物流有限公司	1,952,861.23	
合 计	3,380,280.73	

## 3. 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明:

单位名称	金额	未结转原因	备注
成都万亨通科技有限公司	5,709,000.00	合同纠纷	
湖南湘江航运建设开发有限公司	2,276,908.33	未结算	
合 计	7,985,908.33		

## 注释24. 应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,713,349.53	121,877,380.93	114,392,257.60	17,198,472.86
(2) 职工福利费		11,493,107.98	11,493,107.98	
(3) 社会保险费	159,505.88	20,305,981.23	20,209,406.87	256,080.24
其中：医疗保险费	39,727.32	5,436,034.37	5,415,101.57	60,660.12
基本养老保险费	100,826.98	11,554,494.38	11,486,231.35	169,090.01
年金缴费		744,157.00	744,157.00	
失业保险费	7,510.45	1,176,863.68	1,169,487.80	14,886.33
工伤保险费	5,944.05	979,416.94	977,147.29	8,213.70
生育保险费	5,497.08	415,014.86	417,281.86	3,230.08
(4) 住房公积金	67,605.60	4,111,780.78	4,116,360.38	63,026.00
(5) 辞退福利		1,454,193.93	1,454,193.93	
(6) 工会经费	896,827.50	2,332,614.09	2,069,531.49	1,159,910.10
(7) 职工教育经费	53,557.74	1,022,992.37	975,907.18	100,642.93
(8) 其他		1,740,747.16	1,701,332.16	39,415.00
合计	10,890,846.25	164,338,798.47	156,412,097.59	18,817,547.13

应付职工薪酬说明：

(1) 期末应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

(2) 本期因合并范围变化导致增加的合并日应付职工薪酬 8,688.51 元，合并范围变化导致减少的处置日应付职工薪酬 30,990.19 元。

#### 注释25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	17,472,739.32	-6,356,562.84
营业税	812,141.93	2,476,816.08
企业所得税	22,902,977.63	19,664,748.56
个人所得税	660,669.46	469,851.14
城市维护建设税	1,712,381.20	706,953.14
房产税	543,954.77	396,063.90
土地使用税	445,317.81	409,032.45
教育费附加	1,243,030.31	501,338.74
车船使用税	-359,143.40	-380,083.40
其他	569,471.82	449,853.69
合 计	46,003,540.85	18,338,011.46

#### 注释26. 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	370,256.95	
短期借款应付利息	147,270.95	132,129.77
合 计	517,527.90	132,129.77

**注释27. 应付股利**

单位名称	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
北京盛景恒美投资管理有限公司		185,915.62	
合 计		185,915.62	

**注释28. 其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	118,558,080.47	80,058,791.78
应付或暂收款	48,305,348.52	53,023,803.72
预提费用	29,138,653.15	22,122,540.56
合 计	196,002,082.14	155,205,136.06

1. 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

2. 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因	备注
湖南海仑国际实业有限公司	29,342,101.13	未到偿还期	暂借款
广西交通实业有限公司	16,000,000.00	未到偿还期	履约保证金
职工身份安置补偿金	7,426,499.25	未到偿还期	
合 计	52,768,600.38		

3. 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
广西交通实业有限公司	45,600,000.00	履约保证金	
出租车驾驶员押金、任务款	45,118,709.27	押金保证金	
湖南海仑国际实业有限公司	29,342,101.13	暂借款	
湖南省第六工程有限公司	9,075,320.89	工程款	
职工身份安置补偿金	7,426,499.25	应付补偿款	
合 计	136,562,630.54		

**注释29. 长期借款**

1. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
------	------	------

借款类别	期末余额	期初余额
抵押保证组合借款	185,000,000.00	35,000,000.00
合 计	185,000,000.00	35,000,000.00

## 2. 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司	2012.12.12	2027.12.11	人民币	6.55		185,000,000.00		35,000,000.00

注：详见本财务报表附注六（五）第 5 点之说明。

### 注释 30. 预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未决诉讼	1,797,318.74		1,797,318.74	

预计负债说明：

本期减少为公司根据法院判决书向原告支付 1,797,318.74 元所致。

### 注释 31. 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	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股	152,497,693.00				-152,497,693.00	-152,497,693.00	
(3) 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4) 外资持股	46,552,901.00				-46,552,901.00	-46,552,901.00	
其中：							
境外法人持股	46,552,901.00				-46,552,901.00	-46,552,901.00	
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	199,050,594.00				-199,050,594.00	-199,050,594.00	
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股	131,555,208.00				199,050,594.00	199,050,594.00	330,605,802.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股合计	131,555,208.00				199,050,594.00	199,050,594.00	330,605,802.00

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	
合计	330,605,802.00						330,605,802.00

**注释32. 资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	494,114,523.62		14,589,464.38	479,525,059.24
其他资本公积	4,077,398.27		274,500.00	3,802,898.27
合 计	498,191,921.89		14,863,964.38	483,327,957.51

资本公积的说明:

(1) 股本溢价本期减少: 公司本期受让子公司少数股权, 新取得长期股权投资与按新增持股比例计算应享有购买日可辨认净资产份额之间的差额。

(2) 其他资本公积本期减少: 公司持有的可供出售金额资产公允价值变动扣除所得税影响后的金额。

**注释33. 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	26,845,685.78	2,314,360.38		29,160,046.16
合 计	26,845,685.78	2,314,360.38		29,160,046.16

盈余公积说明:

根据公司章程规定, 按本期母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

**注释34. 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	143,941,601.75	—
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	143,941,601.75	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	70,011,186.66	—
减: 提取法定盈余公积	2,314,360.38	10%
应付普通股股利	16,530,290.10	
期末未分配利润	195,108,137.93	

**注释35. 营业收入和营业成本****1. 营业收入、营业成本分类情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	23,737,688,970.91	24,813,671,075.88
其中: 主营业务收入	23,716,774,229.02	24,807,767,310.83
其他业务收入	20,914,741.89	5,903,765.05
营业成本	23,235,963,076.76	24,454,925,068.67

项 目	本期发生额	上期发生额
其中：主营业务成本	23,233,113,154.82	24,452,527,399.40
其他业务成本	2,849,921.94	2,397,669.27

## 2. 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 汽车贸易业务	2,053,255,933.80	1,940,839,945.18	1,825,274,119.30	1,727,982,910.35
(2) 汽车租赁、维修业务	149,095,174.16	95,351,337.41	118,035,493.84	68,923,484.98
(3) 商业业务	21,508,885,047.58	21,196,298,090.91	22,844,577,525.02	22,637,326,315.40
(4) 物流业	5,538,073.48	623,781.32	5,530,654.98	
(5) 酒店业务			14,349,517.69	18,294,688.67
合 计	23,716,774,229.02	23,233,113,154.82	24,807,767,310.83	24,452,527,399.40

## 3. 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	17,311,355,317.34	17,025,623,809.63	19,535,134,779.60	19,343,428,637.12
铁合金	93,221,652.09	91,943,376.89	205,410,135.80	200,289,988.15
锰矿	46,182,970.84	46,488,515.69	152,554,407.04	149,132,772.81
焦炭及烟煤	317,129,650.95	312,851,375.39	98,817,400.66	95,937,139.45
镍矿	19,188,338.19	19,179,053.70		
铁矿砂	3,694,476,838.84	3,674,389,696.51	2,852,660,801.92	2,848,537,777.87
水泥	9,903,860.28	9,286,885.33		
化肥	11,632,814.62	11,320,000.00		
汽车	2,053,255,933.80	1,940,839,945.18	1,825,274,119.30	1,727,982,910.35
汽车维修及配件	123,431,084.74	93,186,604.95	97,112,620.63	68,923,484.98
汽车租赁	25,664,089.42	2,164,732.46	20,922,873.21	
沥青	5,793,604.43	5,215,377.77		
酒店业务			14,349,517.69	18,294,688.67
仓储及物流	5,538,073.48	623,781.32	5,530,654.98	
合 计	23,716,774,229.02	23,233,113,154.82	24,807,767,310.83	24,452,527,399.40

## 4. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	23,445,520,564.37	22,960,161,419.72	24,799,597,789.49	24,446,228,727.36
境外	271,253,664.65	272,951,735.10	8,169,521.34	6,298,672.04
合 计	23,716,774,229.02	23,233,113,154.82	24,807,767,310.83	24,452,527,399.40

## 5. 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(%)
霸州市新利钢铁有限公司	1,155,479,795.08	4.87
广西交通实业有限公司	623,673,251.87	2.63
介休市义安实业有限公司	604,647,435.91	2.55
广州铁路物资公司	504,896,278.19	2.13
中铁大桥局集团物资有限公司	432,427,560.34	1.82
合 计	3,321,124,321.39	14.00

**注释36. 营业税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,412,388.68	4,613,485.31	3%、5%
城市维护建设税	5,165,983.30	3,406,735.25	5%、7%
教育费附加	3,837,233.75	2,428,469.91	5%
其他	4,990.20	2,802.73	
合 计	12,420,595.93	10,451,493.20	

**注释37. 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	18,702,730.45	21,981,270.41
装卸费	2,862,106.29	4,715,018.47
仓储费	33,533,951.13	30,901,779.39
劳务手续费	5,802,198.05	5,705,871.27
其他	1,883,627.70	1,547,048.00
合 计	62,784,613.62	64,850,987.54

**注释38. 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,116,221.36	113,619,535.07
业务招待费	17,456,050.92	17,597,807.01
会务费	921,537.43	1,801,803.87
广告及业务宣传费	12,573,034.60	10,326,115.89
劳动保护费	2,062,014.52	2,436,871.95
折旧费	19,380,927.82	16,817,700.46
差旅费	11,690,044.26	12,623,552.88
办公费	9,431,934.49	8,730,526.75
水电费	3,170,064.04	2,892,457.60
中介机构服务费	2,851,361.40	5,294,738.85
机动车使用费	4,184,993.35	3,226,926.77
税费	10,116,066.75	5,547,097.35
租赁费	15,085,991.02	15,349,646.25

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	4,602,553.73	3,202,889.23
长期资产摊销	3,250,508.42	2,784,783.45
诉讼费	257,523.50	2,404,440.00
修理费	2,518,955.33	1,866,737.13
其他	6,536,304.80	4,227,185.50
合 计	267,206,087.74	230,750,816.01

**注释39. 财务费用**

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,964,645.93	58,475,009.10
减：利息收入	22,662,722.69	29,351,407.98
汇兑损益	-2,707,105.72	-8,037,210.49
其他	20,941,004.88	15,214,016.84
合 计	38,535,822.40	36,300,407.47

**注释40. 资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	43,143,222.87	976,937.91

**注释41. 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	56,309,608.00	-56,725,748.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	56,309,608.00	-56,725,748.00

**注释42. 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
处置长期股权投资产生的投资收益	1,099,398.74	
权益法核算的长期股权投资收益	2,473,486.47	2,919,535.31
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,000.00	205,361.06
其他	-10,841,100.19	21,833,199.62
合 计	-7,248,214.98	24,958,095.99

投资收益的说明：

投资收益-其他为期货合约平仓净损益。

**2. 按权益法核算的长期股权投资收益：**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	2,473,486.47	2,919,535.31	被投资单位本期损益变动

**注释43. 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
非流动资产处置利得合计	240,330.30	27,491,745.68	240,330.30
其中：处置固定资产利得	240,330.30	27,491,745.68	240,330.30
接受捐赠		853,348.11	
政府补助	2,930,401.75	16,084,134.54	2,930,401.75
违约赔款及罚款收入	706,112.60	428,633.33	706,112.60
无需支付款项	2,553,696.95		2,553,696.95
其他	2,264,765.03	4,240,284.65	2,264,765.03
合 计	8,695,306.63	49,098,146.31	8,695,306.63

### 1. 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
税收奖励	1,323,093.75	1,395,663.54	与收益相关
扶持资金	1,319,308.00	14,000,671.00	与收益相关
进口贴息	253,000.00	495,000.00	与收益相关
政府奖励	35,000.00	192,800.00	与收益相关
合 计	2,930,401.75	16,084,134.54	

### 注释44. 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
非流动资产处置损失合计	508,636.50	322,539.33	508,636.50
其中：固定资产处置损失	508,636.50	322,539.33	508,636.50
对外捐赠	160,000.00	51,000.00	160,000.00
预计损失		797,318.74	
违约赔款及罚款支出	8,573,935.89	394,131.07	8,573,935.89
非常损失		41,904.26	
其他	438,495.21	51,049.67	438,495.21
合 计	9,681,067.60	1,657,943.07	9,681,067.60

### 注释45. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,948,795.16	26,579,683.06
递延所得税调整	6,094,714.57	-16,063,667.58
合 计	35,043,509.73	10,516,015.48

### 注释46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

### 1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.21	0.21	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.11	0.11	0.03	0.03

### 2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	70,011,186.66	19,901,193.29
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	32,117,889.51	9,501,552.28
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,893,297.15	10,399,641.01
期初股份总数	4	330,605,802.00	330,605,802.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	330,605,802.00	330,605,802.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	330,605,802.00	330,605,802.00

项 目	序号	本期数	上期数
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.21	0.06
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.11	0.03
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)×(100%-17)]÷(13+19)	0.21	0.06
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(100%-17)]÷(12+19)	0.11	0.03

#### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### （2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 注释47. 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-366,000.00	-344,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-91,500.00	-86,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-274,500.00	-258,000.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-274,500.00	-258,000.00

#### 注释48. 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	本期金额
租金及物管收入	4,159,895.08
利息收入	22,662,722.69
代理服务收入	12,166,495.34
违约金等收入	9,007,676.95
政府补助	2,930,401.75
收回其他往来款净额	9,568,562.84
收回银行承兑汇票等保证金净额	445,762,299.15
合 计	506,258,053.80

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
手续费	8,932,079.21
付现管理费用	88,739,809.66
付现销售费用	55,768,501.03
营业外支出	6,169,749.84

项 目	本期金额
支付银行承兑汇票等保证金净额	556,398,194.65
合 计	716,008,334.39

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
收回出租车保证金及车辆折旧费	21,259,558.92
合并范围变动合并日受托经营企业持有的现金	685,327.76
合 计	21,944,886.68

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
出租车经营权和车辆购置款	14,387,837.79
合并范围变动处置日子公司持有现金与收到处置款的差额	155,443.88
合 计	14,543,281.67

### 5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
支付融资担保费	12,008,925.67
子公司股东借款	3,383,065.07
合 计	15,391,990.74

## 注释49. 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	90,667,673.91	20,571,900.83
加：资产减值准备	43,143,222.87	976,937.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,982,965.91	23,038,606.59
无形资产摊销	4,602,553.73	3,202,889.23
长期待摊费用摊销	3,250,508.42	6,033,498.69
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)	268,306.20	-27,169,206.35
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)	-56,309,608.00	56,725,748.00
财务费用(收益以“-”号填列)	52,266,465.88	56,779,098.61
投资损失(收益以“-”号填列)	7,248,214.98	-24,958,095.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,094,714.57	-15,959,632.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-104,035.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,378,941.72	250,288,813.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-314,804,039.27	-68,026,917.30

项 目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	345,053,392.06	141,078,680.95
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	196,085,429.54	422,478,286.88
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	273,651,769.99	110,990,781.33
减：现金的期初余额	110,990,781.33	188,099,967.83
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	162,660,988.66	-77,109,186.50

## 2. 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.取得子公司及其他营业单位的价格		
2.取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	685,327.76	
3.取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-685,327.76	
4.取得子公司的净资产		
流动资产	10,153,255.81	
非流动资产	9,897,920.34	
流动负债	16,058,298.48	
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1.处置子公司及其他营业单位的价格	4,275,300.00	
2.处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,275,300.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,430,743.88	
3.处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-155,443.88	
4.处置子公司的净资产		
流动资产	23,701,740.54	
非流动资产	6,204,868.43	
流动负债	25,020,607.03	
非流动负债		

## 3. 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	273,651,769.99	110,990,781.33

项 目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	1,164,974.70	652,841.06
可随时用于支付的银行存款	266,726,718.80	99,765,820.11
可随时用于支付的其他货币资金	5,760,076.49	10,572,120.16
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	273,651,769.99	110,990,781.33

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。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江省物产集团公司	控股股东	国有企业	杭州	王挺革	商业	35,000.00	46.13	46.13	浙江省国资委	142939478

### (二) 本企业的子公司情况

详见附注四（一）子公司情况。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注五-注释 9 对合营企业投资和联营企业投资。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
衡阳华菱连轧管有限公司	股东的子公司	
湖南华菱涟钢薄板有限公司	股东的子公司	
湖南华菱涟源钢铁有限公司	股东的子公司	
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	股东的子公司	
湖南湘钢工贸有限公司	股东的子公司	
浙江物产国际贸易有限公司	同一最终控制方	
浙江物产燃料集团进出口有限公司	同一最终控制方	
浙江物产物业管理有限公司	同一最终控制方	
浙江物产星星现代服务产业有限公司	同一最终控制方	
河南中拓晋钢钢铁有限公司	同一最终控制方	

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
贵州亚冶铁合金有限责任公司	同一最终控制方	
雅深国际(香港)有限公司	同一最终控制方	
浙江浙金钢材贸易有限公司	同一最终控制方	
浙江浙金物流有限公司	同一最终控制方	
浙江物产金属集团有限公司	同一最终控制方	
宁波浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
上海金通物产有限公司	同一最终控制方	
绍兴浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
四川浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
金华市浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
辽宁中拓鑫达钢铁有限公司	同一最终控制方	
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	同一最终控制方	
浙江物产物流投资有限公司	同一最终控制方	
宁波物产物流有限公司	同一最终控制方	
浙江物产信息技术有限公司	同一最终控制方	
浙江浙金储运有限公司	同一最终控制方	
浙江物产物流投资有限公司杭州分公司	同一最终控制方	
金华浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
西安浙金钢材有限公司	同一最终控制方	
sino commodities internationalpte.l	同一最终控制方	

## (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	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
湖南华菱涟钢薄板有限公司	钢材	市场价	423,748,219.10	2.52	333,984,181.72	1.73
浙江物产国际贸易有限公司	铁矿砂	市场价	3,114,261,260.17	86.24	2,904,849,846.94	99.81
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	258,264.62	0.002	6,757,161.36	0.03
贵州亚冶铁合金有限责任公司	铁合金	市场价			305,100.00	0.15
雅深国际(香港)有限公司	锰矿	市场价			44,431,664.53	29.79
湖南华菱涟源钢铁有限公司	钢材	市场价	828,634,645.41	4.92	1,434,884,155.56	7.42
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价			96,750,733.47	0.50
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	22,342,985.76	0.13	3,159,725.32	0.02
河南中拓晋钢钢铁有限公司	钢材	市场价	2,224,669.45	0.01	515,509.51	0.003
浙江物产物业管理有限公司	物业	市场价	1,723,080.93		545,704.28	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
浙江物产星星现代服务产业有限公司	装卸	市场价			617,028.16	13.09
浙江浙金物流有限公司	仓储	市场价	1,580,471.69	4.71	2,121,060.00	6.86
浙江物产物流投资有限公司	仓储	市场价	65,644.26	0.20	502,976.74	1.63
浙江物产物流投资有限公司杭州分公司	仓储	市场价	1,191,211.14	3.55		
宁波物产物流有限公司	仓储	市场价			375,748.39	1.22
金华市浙金钢材有限公司	钢材	市场价	347,535.90	0.002	2,494,068.00	0.01
辽宁中拓鑫达钢铁有限公司	钢材	市场价			381,229.13	0.002
上海金通物产有限公司	钢材	市场价			99,193.16	0.001
四川浙金钢材有限公司	钢材	市场价	63,190.51	0.0004	898,774.54	0.005
天津瑞鸿津钢铁贸易有限公司	钢材	市场价			134,098.81	0.001
浙江物产物流投资有限公司	钢材	市场价			119,686.87	0.001
浙江物产信息技术有限公司	软件维护	市场价	3,526,473.35	31.42	5,110,911.00	73.31
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	856,044.68	0.01		
绍兴浙金钢材有限公司	钢材	市场价	1,314,555.12	0.01		
sino commodities internationalpte.l	铁矿砂	市场价	237,977,520.00	6.59		
西安浙金钢材有限公司	钢材	市场价	241,121.37	0.001		
合计			4,640,356,893.46		4,839,038,557.49	

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
浙江浙金物流有限公司	钢材	市场价	12,333,243.71	0.07	1,473,981.95	0.01
浙江浙金钢材贸易有限公司	钢材	市场价	1,190,893.58	0.01	1,244,418.14	0.01
浙江物产国际贸易有限公司	钢材	市场价	399,845.52	0.002	7,258,359.72	0.04
宁波浙金钢材有限公司	钢材	市场价	8,958,983.16	0.05	854,297.87	0.004
衡阳华菱连轧管有限公司	铁合金	市场价			3,483,148.17	1.70
河南中拓晋钢钢铁有限公司	钢材	市场价	5,751,339.89	0.03	6,381,501.47	0.03
湖南湘钢工贸有限公司	钢材	市场价			1,456,823.78	0.01
湖南华菱涟源钢铁有限公司	铁合金	市场价			6,333,475.67	3.08
浙江物产金属集团有限公司	钢材	市场价	3,815,919.84	0.02	214,932.05	0.001
浙江浙金储运有限公司	钢材	市场价	200,326.15	0.001	126,003.33	0.001
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	钢材	市场价	10,696,043.65	0.06		
雅深国际(香港)有限公司	铁矿砂	市场价	232,703,974.00	6.30		
合计			276,050,569.50		28,826,942.15	

### 4. 关联托管情况

## (1) 公司受托管理情况:

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益收益
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	本公司	湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司的股权托管	2013.4.1	2015.12.31		

## 5. 关联担保情况

## (1) 关联方为公司提供的担保

## 1) 短期借款

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	40,000,000.00	2013.09.04	2014.03.03	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	32,000,000.00	2013.12.06	2014.06.06	否
合计		72,000,000.00			

## 2) 银行承兑汇票

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	25,136,000.00	2013.11.28	2014.06.20	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	54,328,000.00	2013.11.15	2014.06.03	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	107,560,000.00	2013.07.08	2014.03.17	否
浙江物产国际贸易有限公司	本公司	149,750,400.00	2013.07.23	2014.05.11	否
合计		336,774,400.00			

## (2) 公司为子公司提供的担保

## 1) 长期借款

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖南高星物流园发展有限公司	185,000,000.00	2012.12.12	2027.12.11	否

注：该担保为控股子公司湖南高星物流园发展有限公司（以下简称高星物流园公司）与国家开发银行股份有限公司签订 51000 万元借款合同下发生的保证业务。该项借款合同下发生的业务由公司及各高星物流园公司参股股东湖南海仑国际实业有限公司共同以保证方式和高星物流园公司的堆场及加工区（一期）建设工程项目土地使用权及其建成后形成的房产抵押方式提供担保。借款合同期限从 2012 年 12 月 12 日至 2027 年 12 月 11 日止。按提款计划，截至 2013 年 12 月 31 日，该合同项下实际发生借款累计资金 18500 万元。

## 2) 银行承兑汇票

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	209,781,000.00	2013.07.16	2014.06.12	否
本公司	湖南五菱汽车销售有限公司	104,187,500.00	2013.07.02	2014.06.26	否
本公司	湖南瑞特汽车销售服务有限公司	91,047,000.00	2013.10.08	2014.03.26	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	26,565,000.00	2013.10.30	2014.01.30	否
本公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	40,350,000.00	2013.07.01	2014.03.25	否
本公司	重庆中拓钢铁有限公司	80,400,000.00	2013.09.12	2014.03.30	否
本公司	永州中拓五菱汽车销售有限公司	34,860,000.00	2013.08.09	2014.06.25	否
本公司	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	33,600,000.00	2013.07.03	2014.06.26	否
本公司	湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	14,350,000.00	2013.07.03	2014.06.10	否
本公司	浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	19,600,000.00	2013.10.15	2014.03.30	否
本公司	广西中拓钢铁有限公司	6,650,000.00	2013.10.15	2014.02.07	否
本公司	湖南中拓瑞晨汽车销售服务有限公司	15,295,000.00	2013.10.12	2014.03.17	否
本公司	湖南一汽贸易有限责任公司	14,994,000.00	2013.09.23	2014.06.20	否
	合计	691,679,500.00			

## 4) 信用证

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	45,000,000.00	2013.07.26	2013.08.15	否

## 5) 保函

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	湖南中拓建工物流有限公司	609,021.20	2013.10.30	2014.04.23	否
本公司	贵州中拓钢铁有限公司	1,529,859.15	2013.05.08	2015.08.30	否
本公司	湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	1,050,000.00	2013.05.09	2014.05.09	否
	合计	3,188,880.35			

## 6. 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
融资担保支出	浙江物产国际贸易有限公司	12,008,925.67	6,341,300.00	
资金占用收入	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	110,626.67	230,156.83	
合计		12,119,552.34	6,571,456.83	

## 7. 关联方应收应付款项

## (1) 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
应收账款					
	湖南华菱涟源钢铁有限公司			4,410,166.54	44,101.67
预付账款					
	湖南华菱涟源钢铁有限公司	10,791,680.77		51,804,558.92	
	湖南湘钢工贸有限公司			2,351,287.12	
	浙江物产燃料集团进出口有限公司	2,718,204.00		2,718,204.00	

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
	湖南华菱湘潭钢铁有限公司	668,162.17		632,140.69	
	贵州亚冶铁合金有限责任公司			365,000.00	
	金华浙金钢材有限公司	7,383.00			
	浙江物产国际贸易有限公司	51,567,883.03			
其他应收款					
	湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	4,800,000.00	240,000.00	17,334,759.43	
合计		70,553,312.97	240,000.00	79,616,116.70	44,101.67

## (2) 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			
	浙江物产国际贸易有限公司		13,569,635.30
	湖南华菱涟钢薄板有限公司		3,849,102.80
	浙江物产信息技术有限公司		2,507,478.00
	浙江物产物流投资有限公司杭州分公司	57,112.43	
预收账款			
	浙江物产国际贸易有限公司		14,345.50
	浙江浙金钢材贸易有限公司	1,427,419.50	
	浙江浙金物流有限公司	1,952,861.23	
合计		3,437,393.16	19,940,561.60

## 七、或有事项

## (一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 1. 与无锡振兴仓储有限公司等钢材保管、担保纠纷案

公司与无锡振兴仓储有限公司（以下简称振兴仓储公司）、无锡振兴钢材市场有限公司（以下简称振兴钢材市场）的仓储合同纠纷案，目前该案件尚未开庭审理。经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司出资 15,300 万元购买长沙天剑置业有限公司（以下简称天剑置业）所拥有的天剑华城部分资产，其中 5,300 万元以吴文锋（案件主要被告之一）所欠公司的款项抵减。2014 年 3 月 7 日，公司与天剑置业、吴文峰就购买天剑华城部分资产及债权债务转移签署了相关协议，并于 2014 年 3 月 10 日办理完成房屋产权过户手续。因上述案件造成的款项全部收回具有不确定性，截至 2013 年 12 月 31 日，公司已计提坏账准备 21,566,127.35 元。

## 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）之间签订的三份《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

及代理费共计 6697.55 万元，扣除保证金及代理费后，涉案本金为 5310.7 万元。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，同时还判决第三人淄博齐林傅山钢铁有限公司对 1842.43 万元的欠款承担补充赔偿责任，淄博齐林傅山钢铁有限公司不服该判决，向最高人民法院申请再审，最高人民法院于 2013 年 11 月 22 日作出（2013）民申字第 1790 号民事裁定书，裁定本案由最高人民法院提审。本案再审已于 2014 年 2 月 28 日在最高人民法院公开开庭审理，再审结果待定。

长沙中院（2012）长中民二初字第 0352 号、第 0353 号二份民事判决书生效后，公司向长沙中院申请执行，申请执行金额合计 4707.52 万元，长沙中院以（2013）长中民执字第 0028 号、第 0029 号执行裁定书及查封公告，查封了信发公司第三期 2800 中厚板生产线（原值：45483.63 万元）。上述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。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已计提坏账准备 10,574,040.13 元。

### 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 日长沙市中级人民法院就公司与上海丰阳金属材料有限公司（被告一）、上海荣凯实业集团有限公司（被告二）、李武装（被告三）等被告买卖合同纠纷案作出（2012）长中民二初字第 0589 号民事判决书，判决被告一支付本公司货款 1387.5 万元及违约金，被告二及被告三对上述欠款及违约金承担连带清偿责任。

判决生效后，公司申请法院强制执行，长沙市中级人民法院于 2013 年 3 月 15 日扣划上海丰阳金属材料有限公司的银行存款 81.9 万元，并查封了李武装名下的位于上海市杨浦区国泓路 833 弄 1 号，部位为 902 号，建筑面积为 276.72 平方米房屋（登记证明号：杨浦区 201110002649），冻结查封的资产能够覆盖公司的诉讼请求。

### 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 日长沙市开福区人民法院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，作出民事判决，判决被告支付公司欠款本金及利息。公司已向开福区人民法院申请了财产保全，开福区法院已采纳并实施了相关财产保全措施，考虑该案件所涉款项收回具有不确定性，截至 2013 年 12 月 31 日，公司已计提坏账准备 2,455,537.01 元。

### 5. 与江苏长阳金属材料市场有限公司买卖合同纠纷案

2012 年 11 月公司向江苏省泰州市中级人民法院提起诉讼，要求江苏长阳金属材料市场有限公司返还 480 万元保证金等，2013 年 3 月 25 日江苏省泰州市中级人民法院驳回公司的诉讼请求，公司不服判决上诉至江苏省高级人民法院，2013 年 8 月 28 日江苏省高级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判决。根据此判决，公司将上述 480 万元保证金确认为本期营业外支出。

### 6. 与龙川县腾达建筑安装工程有限公司土地使用权转让合同纠纷案

2011 年 3 月 21 日，龙川县腾达建筑安装工程有限公司向惠州市博罗县人民法院起诉我公司与湖南物贸实业有限责任公司破产清算组，案由为土地使用权转让合同纠纷，该案诉讼标的为 360 万元。2013 年 10 月 11 日，

该案原告龙川县腾达建筑安装工程有限公司向广东省惠州市博罗县人民法院提出撤诉申请，10月17日，广东省惠州市博罗县人民法院作出民事裁定书[(2011)惠博法民一初字第529-1号]，准许龙川县腾达建筑安装工程有限公司撤诉。

### 7. 与谭照华的劳动纠纷案

谭照华1996年出任湖南物产集团董事长，南方建材集团有限公司(公司上市时独家发起人)1997年11月组建时任董事长，1999年兼任公司第一届董事会董事长(其劳动关系在湖南物产集团，与公司不存在劳动关系)，2001年7月25日其因涉嫌犯挪用公款罪被立案；2003年7月23日以挪用公款罪、受贿罪，被决定执行有期徒刑八年；同年被开除公职。2011年1月17日，湖南省高级人民法院宣告谭照华无罪；同年被撤销原给予其开除公职的决定；2012年2月25日，湖南省高级人民法院决定赔偿谭照华被侵犯人身自由的赔偿金及精神损害抚慰金共193,619.95元。报告期内，本案谭照华以公务员身份要求公司补发其误判刑后被停发工资及利息572.26万元和奖励小轿车原值、利息80.17万元，合计652.43万元。

谭照华向长沙市芙蓉区人民法院提起本案诉讼，2013年10月15日，该案已在长沙市芙蓉区人民法院开庭审理。截至本财务报告出具日，法院尚未宣布庭审结果。

### 8. 与赵祥元的劳动纠纷案

1997年6月，赵祥元任湖南物产集团财务部副主任，后进入公司任证券部主任并签有劳动合同书一份(合同期限从1999年6月1日至2002年6月1日止)。2001年5月24日因涉嫌犯转移赃物罪被刑事拘留，同年9月3日，公司决定免去赵祥元公司证券部主任职务，2002年6月1日，赵祥元劳动合同期限届满终止。2003年7月23日以挪用公款罪被判处有期徒刑五年。2011年1月17日，湖南省高级人民法院宣告赵祥元无罪；2012年5月29日，湖南省高级人民法院决定赔偿赵祥元被侵犯人身自由的赔偿金及精神损害抚慰金222,734.3元。报告期内，本案赵祥元以公务员身份要求公司补发其因误判刑被停发的工资及利息273.25万元，奖金及利息186.96万元，以及其他保险、福利等。

赵祥元向长沙市芙蓉区人民法院提起本案诉讼，2013年10月15日该案已在长沙市芙蓉区人民法院开庭审理。截至本财务报告出具日，法院尚未宣布庭审结果。

## 八、 承诺事项

### (一) 存货质押

截至2013年12月31日，本公司将其在价值为1,319,289.95美元(折合人民币8,043,578.90元)的进口信用证项下单据以及单据代表的货物上所具有的一切权利包括所有权转移给中信银行长沙红旗区支行作为担保，取得1,319,289.95美元(折合人民币8,043,578.90元)的进口押汇短期借款，期限自2013年12月5日至2014年6月3日。

### (二) 已开立尚未到期的信用证

公司为采购库存商品委托银行开立若干信用证，截至2013年12月31日，该等信用证项下尚未

付款之金额为人民币 858,695,359.80 元。

### (三) 已开立未到期保函

截至 2013 年 12 月 31 日,公司已开立未到期履约保函余额 71,281,764.71 元。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

1、经公司第五届董事会 2014 年第二次临时会议审议通过非公开发行预案,公司拟向特定对象非公开发行股份 108,843,536 股,募集资金总额不超过 80,000 万元。

2、2013 年 12 月 31 日,公司持有的湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司 51%股权在长沙市产权交易所挂牌转让,2014 年 1 月 28 日,湘西自治州武陵汽车贸易有限公司摘牌,成为该股权的受让方。

3、2014 年 3 月 10 日,公司拟收购的天剑华城部分资产办理完成房屋产权过户手续。

### (二) 资产负债表日后利润分配情况说明:

经公司第五届董事会第十一次会议审议通过,拟以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元(含税),送红股 0 股(含税),不以公积金转增股本。上述预案尚待股东大会批准。

## 十、 其他重要事项说明

### (一) 以公允价值计量的资产和负债

单位:人民币元

项 目	期初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1.衍生金融资产	66,076,483.20	56,309,608.00			
2.可供出售金融资产	2,532,000.00		276,000.00		2,166,000.00
合 计	68,608,483.20	56,309,608.00	276,000.00		2,166,000.00

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	129,050,007.94	92.07	1,290,500.09	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	11,115,357.25	7.93	868,986.79	7.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	140,165,365.19	100.00	2,159,486.88	1.54

(续)

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	71,256,825.40	83.43	712,568.25	1.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	14,154,088.94	16.57	772,284.66	5.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	85,410,914.34	100.00	1,484,852.91	1.74

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,078,089.16	90.67	456,464.50	13,912,574.20	98.29	687,008.31
1—2 年	844,841.92	7.60	253,452.58	215,870.89	1.53	64,761.27
2—3 年	166,782.32	1.50	133,425.86	25,643.85	0.18	20,515.08
3 年以上	25,643.85	0.23	25,643.85			
合 计	11,115,357.25	100.00	868,986.79	14,154,088.94	100.00	772,284.66

## 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
货款	129,050,007.94	1,290,500.09	1.00	单项金额重大，账龄 6 个月以内

## 3. 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 4. 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
九江萍钢钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	35,687,906.99	1 年以内	25.46
萍乡萍钢安源钢铁有限公司	子公司股东的集团内公司	26,213,232.91	1 年以内	18.70
常州东方特钢有限公司	非关联方	21,088,212.78	1 年以内	15.05
中铁五局成绵乐铁路工程乐山指挥部	非关联方	14,543,661.23	1 年以内	10.38
鞍钢股份有限公司	非关联方	13,121,592.45	1 年以内	9.36
合 计		110,654,606.36		78.95

## 5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	子公司	948,800.00	0.68

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	161,588,269.56	29.52	36,796,049.93	22.77
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	385,865,896.95	70.48	7,436,191.45	1.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	547,454,166.51	100.00	44,232,241.38	8.08

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,400,690.87	2.23	2,200,345.44	50.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄分析法组合	193,313,972.26	97.77	5,158,841.61	2.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	197,714,663.13	100.00	7,359,187.05	3.72

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	371,235,379.50	96.21	929,603.45	189,753,537.85	98.16	1,664,837.34
1—2年	11,605,613.50	3.01	3,481,684.05	20,000.00	0.01	6,000.00
2—3年				262,150.70	0.13	209,720.56
3年以上	3,024,903.95	0.78	3,024,903.95	3,278,283.71	1.70	3,278,283.71
合计	385,865,896.95	100.00	7,436,191.45	193,313,972.26	100.00	5,158,841.61

### 2. 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
湖南张家界铝业有限公司	4,400,690.87	2,200,345.44	50.00	预计款项无法全额收回
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	10,574,040.13	20.00	预计款项无法全额收回

单位名称	账面余额	坏账准备金额	计提比例 (%)	计提理由
无锡振兴仓储有限公司	96,132,254.68	21,566,127.35	22.43	预计款项无法全额收回
遵义天嘉工贸有限责任公司	8,185,123.35	2,455,537.01	30.00	预计款项无法全额收回
合计	161,588,269.56	36,796,049.93		

3. 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
无锡振兴仓储有限公司	非关联方	欠款	96,132,254.68	1-2 年	17.56
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	子公司	往来款	85,747,435.40	1 年以内	15.66
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	往来款	71,096,952.67	1 年以内	12.99
山东莱芜信发钢铁有限公司	非关联方	欠款	52,870,200.66	1-2 年	9.66
湖南高星物流园发展有限公司	子公司	往来款	48,099,244.05	1 年以内	8.79
合计			353,946,087.46		64.66

5. 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
浏阳诚丰汽车销售服务有限公司	子公司	6,401,719.78	1.17
湖南省湘南物流有限公司	子公司	9,598,418.50	1.75
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	子公司	18,361,390.47	3.35
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	子公司	5,519,574.00	1.01
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	子公司	11,319,561.73	2.07
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	子公司	2,839,145.07	0.52
郴州中拓博长钢铁贸易有限公司	子公司	29,728.70	0.01
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	子公司	85,747,435.40	15.66
贵州中拓钢铁有限公司	子公司	71,096,952.67	12.99
云南中拓钢铁有限公司	子公司	15,834,704.27	2.89
湖南高星物流园发展有限公司	子公司	48,099,244.05	8.79
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	子公司	612,884.85	0.11
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	23,855,102.23	4.36
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	子公司	2,372,774.20	0.43
湖南中拓瑞辰汽车销售服务有限公司	子公司	15,248,836.44	2.79
四川中拓钢铁有限公司	子公司	33,844,142.01	6.18
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	子公司	1,861,696.26	0.34
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	联营企业	4,800,000.00	0.88

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比 例(%)
合 计		357,443,310.63	65.30

### 注释3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减 少以“-”号填列）	期末 账面余额
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	权益法	8,909,090.91	15,611,720.86	1,412,501.17	17,024,222.03
湖南省三维企业有限公司	成本法	76,353,372.61	79,345,772.61	24,119,856.00	103,465,628.61
湖南一汽贸易有限责任公司	成本法	4,508,600.00	4,508,600.00		4,508,600.00
湖南五菱汽车销售有限公司	成本法	5,517,247.13	6,244,484.38		6,244,484.38
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	成本法	9,380,000.00	10,028,600.00		10,028,600.00
湖南南方明珠国际大酒店有限公司	成本法	18,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	
湖南省湘南物流有限公司	成本法	43,787,320.12	43,787,320.12	13,033,295.00	56,820,615.12
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	成本法	25,500,000.00	25,500,000.00		25,500,000.00
浙江中拓矿业投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	成本法	155,200,000.00	155,200,000.00		155,200,000.00
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
贵州中拓钢铁有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
四川中拓钢铁有限公司	成本法	54,000,000.00	54,000,000.00		54,000,000.00
广西中拓钢铁有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
重庆中拓钢铁有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
云南中拓钢铁有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	成本法	4,960,000.00	4,960,000.00		4,960,000.00
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	成本法	3,250,000.00	3,250,000.00		3,250,000.00
衡阳市三维出租车有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
湖南高星物流园发展有限公司	成本法	61,200,000.00	61,200,000.00		61,200,000.00
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
永州中拓五菱汽车销售有限公司	成本法	2,111,738.52	2,111,738.52		2,111,738.52
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00		1,530,000.00
湖南中拓电子商务有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司	成本法	3,900,000.00	3,900,000.00	-3,900,000.00	
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00	3,490,375.00	9,990,375.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初账面余额	本期增减额（减少以“-”号填列）	期末账面余额
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	成本法	3,060,000.00	3,060,000.00		3,060,000.00
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
湖南中拓建工物流有限公司	成本法	28,000,000.00	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	成本法	8,130,000.00	8,130,000.00		8,130,000.00
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	成本法	3,300,000.00	3,300,000.00		3,300,000.00
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	成本法	2,750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00
湖南南天股份有限公司	成本法	505,000.00	505,000.00		505,000.00
四川自贡鸿鹤股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
贵州亚冶铁合金有限公司	成本法	3,637,807.70	3,637,807.70		3,637,807.70
合计		961,140,176.99	961,461,044.19	30,906,027.17	992,367,071.36

续:

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	44.55	44.55			1,060,985.30
湖南省三维企业有限公司	100.00	100.00			
湖南一汽贸易有限责任公司	85.00	85.00			
湖南五菱汽车销售有限公司	100.00	100.00			
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			22,628,541.38
湖南南方明珠国际大酒店有限公司					
湖南省湘南物流有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	51.00	51.00			1,098,455.83
浙江中拓矿业投资有限公司	100.00	100.00			
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司	52.00	52.00			
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			16,162,264.35
贵州中拓钢铁有限公司	100.00	100.00			
四川中拓钢铁有限公司	60.00	60.00			
广西中拓钢铁有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓瑞坤汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓瑞祥汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			
重庆中拓钢铁有限公司	100.00	100.00			
云南中拓钢铁有限公司	100.00	100.00			
衡阳中拓汽车销售服务有限公司	70.00	70.00			
宁乡中拓瑞宁汽车销售服务有限公司	62.00	62.00			
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	65.00	65.00			

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
衡阳市三维出租车有限公司	100.00	100			
湖南高星物流园发展有限公司	51.00	51.00			
湖南中拓双菱钢材加工配送有限公司	40.00	40.00			
永州中拓五菱汽车销售有限公司	70.00	70.00			1,768,066.96
湘西自治州中拓武陵汽车销售服务有限公司	51.00	51.00			
湖南中拓电子商务有限公司	75.00	75.00			
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司					
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			
湖南宝鸿汽车销售服务有限公司	51.00	51.00			
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	70.00	70.00			138,784.25
湖南中拓建工物流有限公司	56.00	56.00			
浏阳市诚丰汽车销售服务有限责任公司	65.25	65.25			
甘肃中拓钢铁贸易有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	55.00	55.00			
株洲中拓瑞雪汽车销售服务有限公司	100.00	100.00			
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	55.00	55.00			
贵州亚冶铁合金有限公司	5.00	5.00			
湖南南天股份有限公司	0.30	0.30	505,000.00		
四川自贡鸿鹤股份有限公司	0.02	0.02			
合计			505,000.00		42,857,098.07

#### 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
营业收入	11,782,199,942.00	11,730,087,322.79
其中：主营业务收入	11,768,199,733.45	11,721,976,146.21
其他业务收入	14,000,208.55	8,111,176.58
营业成本	11,629,370,913.79	11,599,606,402.35
其中：主营业务成本	11,628,190,534.28	11,598,478,735.19
其他业务成本	1,180,379.51	1,127,667.16

##### 2. 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 汽车贸易业务	71,145,780.56	64,970,072.49	194,605,378.46	185,857,960.06
(2) 商业业务	11,697,053,952.89	11,563,220,461.79	11,527,370,767.75	11,412,620,775.13
合 计	11,768,199,733.45	11,628,190,534.28	11,721,976,146.21	11,598,478,735.19

## 3. 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢材	7,528,287,933.48	7,419,517,750.51	8,287,312,454.62	8,178,829,322.56
铁合金	90,645,850.78	89,651,700.18	160,832,335.74	157,218,165.17
锰矿	47,325,340.65	47,630,885.50	127,747,774.81	132,098,370.08
焦炭及烟煤	317,129,650.95	312,851,375.39	98,817,400.66	95,937,139.45
镍矿	19,188,338.19	19,179,053.70		
铁矿砂	3,694,476,838.84	3,674,389,696.51	2,852,660,801.92	2,848,537,777.87
汽车	71,145,780.56	64,970,072.49	194,605,378.46	185,857,960.06
合 计	11,768,199,733.45	11,628,190,534.28	11,721,976,146.21	11,598,478,735.19

## 4. 主营业务（分地区）

地 区	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	11,496,946,068.80	11,355,238,799.18	11,713,806,624.87	11,592,180,063.15
境外	271,253,664.65	272,951,735.10	8,169,521.34	6,298,672.04
合 计	11,768,199,733.45	11,628,190,534.28	11,721,976,146.21	11,598,478,735.19

## 5. 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(%)
霸州市新利钢铁有限公司	1,155,479,795.08	9.81
介休市义安实业有限公司	604,647,435.91	5.13
广西交通实业有限公司	539,806,777.22	4.58
厦门新安德矿产科技有限公司	317,453,457.21	2.69
浙江乐盛控股集团有限公司	275,371,372.42	2.34
合 计	2,892,758,837.84	24.55

## 注释5. 投资收益

## 1. 投资收益明细

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	41,796,112.77	18,946,923.90
权益法核算的长期股权投资收益	2,473,486.47	2,919,535.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,072,878.38	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	20,000.00	205,361.06
其他	8,411,584.17	11,548,687.45
合 计	37,628,305.03	33,620,507.72

## 2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
湖北中拓博升钢铁贸易有限公司		2,405,000.00	

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南中拓博长钢铁贸易有限公司	1,098,455.83	4,265,366.17	本期收到分配的股利减少
永州中拓五菱汽车销售有限公司	1,768,066.96	490,950.65	本期收到分配的股利增加
湖南五菱汽车销售有限公司		11,440,335.21	
湖南中拓瑞通汽车销售服务有限公司		345,271.87	
祁阳中拓万胜汽车销售服务有限公司	138,784.25		本期收到分配的股利增加
湖南瑞特汽车销售服务有限公司	22,628,541.38		本期收到分配的股利增加
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	16,162,264.35		本期收到分配的股利增加
合计	41,796,112.77	18,946,923.90	

### 3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南星沙东风汽车销售服务有限公司	2,473,486.47	2,919,535.31	被投资单位本期损益变动

### 注释6. 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	23,143,603.78	22,572,922.15
加：资产减值准备	37,547,688.30	629,865.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,651,356.32	4,141,193.19
无形资产摊销	2,527,973.71	1,752,702.77
长期待摊费用摊销	449,745.01	493,765.56
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）	13,446.08	106,691.04
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）	-27,007,380.00	27,007,380.00
财务费用（收益以“-”号填列）	49,013,484.62	43,042,628.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,628,305.03	-33,620,507.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,052,077.73	-4,020,389.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	64,555,939.75	84,627,056.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-517,629,629.60	396,027,527.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	476,543,193.85	29,680,703.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,129,039.06	572,441,539.53
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	113,984,929.66	52,066,762.68

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	52,066,762.68	105,729,452.68
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	61,918,166.98	-53,662,690.00

## 十二、 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	831,092.54	
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）	2,930,401.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	924,952.88	
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	45,468,507.81	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,647,856.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	10,655,110.15	
少数股东权益影响额（税后）	3,734,098.80	
合 计	32,117,889.51	

### (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	6.92%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	3.75%	0.11	0.11

报告期利润 的净利润	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

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 1. 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	830,049,964.64	556,753,080.48	49.09%	银行存款余额增加
交易性金融资产		66,076,483.20	-100.00%	期货合约平仓
其他应收款	192,314,484.41	77,797,714.67	147.20%	涉诉存货等款项转入
固定资产	276,324,441.71	144,118,097.09	91.73%	高星物流园部分工程完工转入
开发支出	2,084,313.96	6,727,595.20	-69.02%	钢铁电子商务交易服务平台开发支出转入无形资产
其他非流动资产	92,356,901.56	57,228,622.69	61.38%	预付高星物流园土地款及保证金
短期借款	80,043,578.90	128,787,254.89	-37.85%	调整融资渠道, 融资规模减小
预收款项	277,108,441.26	432,586,626.85	-35.94%	预收未结算的货款减少
应付职工薪酬	18,817,547.13	10,890,846.25	72.78%	计提的绩效增加
应交税费	46,003,540.85	18,338,011.46	150.86%	应交增值税增加
应付利息	517,527.90	132,129.77	291.68%	长期借款应付利息增加
应付股利		185,915.62	-100.00%	支付股利
长期借款	185,000,000.00	35,000,000.00	428.57%	高星物流园项目借款增加
预计负债		1,797,318.74	-100.00%	预计负债本期支付
递延所得税负债	69,000.00	160,500.00	-57.01%	可供出售金融资产市价下降
资产减值损失	43,143,222.87	976,937.91	4316.17%	坏账准备计提增加
公允价值变动收益	56,309,608.00	-56,725,748.00	-199.27%	期货合约平仓转回
投资收益	-7,248,214.98	24,958,095.99	-129.04%	期货合约投资收益减少
营业外收入	8,695,306.63	49,098,146.31	-82.29%	处置固定资产利得及政府补助减少
营业外支出	9,681,067.60	1,657,943.07	483.92%	违约赔款及罚款支出增加
所得税费用	35,043,509.73	10,516,015.48	233.24%	利润总额增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 10 日批准报出。

## 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

董事长：袁仁军

物产中拓股份有限公司董事会

二〇一四年四月十二日