

浙商中拓集团股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 674,200,820 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理	44
第五节 环境和社会责任	65
第六节 重要事项	68
第七节 股份变动及股东情况.....	93
第八节 优先股相关情况	99
第九节 债券相关情况	100
第十节 财务报告	财务报表附注 第 1 页

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、我公司	指	浙商中拓集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
浙江交通集团	指	浙江省交通投资集团有限公司
中拓物流	指	浙商中拓集团物流科技有限公司
中拓新材料公司	指	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司
江西中拓	指	浙商中拓集团江西再生资源有限公司
锋睿国际	指	SHARPMAX INTERNATIONAL(HONGKONG)CO.,LIMITED
益光国际	指	BEAMPLUSINTERNATIONAL PTE. LTD
中冠国际	指	SINOCROWNINTERNATIONALPTE.
交投资产公司	指	浙江交投资产管理有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	浙商中拓	股票代码	000906
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙商中拓集团股份有限公司		
公司的中文简称	浙商中拓		
公司的外文名称（如有）	ZHESHANG DEVELOPMENT GROUP CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZSD		
公司的法定代表人	袁仁军		
注册地址	浙江省杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-1184 室		
注册地址的邮政编码	311215		
公司注册地址历史变更情况	2018 年 8 月 23 日，公司注册地址由“湖南省长沙市五一大道 235 号”变更为“浙江省杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号”		
办公地址	杭州市文晖路 303 号浙江交通集团大厦 7-10 楼		
办公地址的邮政编码	310014		
公司网址	www.zmd.com.cn		
电子信箱	zmd000906@zmd.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	雷邦景	刘静、吕伟兰
联系地址	杭州市文晖路 303 号浙江交通集团大厦 7-10 楼	杭州市文晖路 303 号浙江交通集团大厦 7-10 楼
电话	0571-86850618	0571-86850618
传真	0571-86850639	0571-86850639
电子信箱	leibj@zmd.com.cn	liuj@zmd.com.cn、lvwl@zmd.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市文晖路 303 号浙江交通集团大厦 7-10 楼

四、注册变更情况

组织机构代码	91430000712108626U(统一社会信用代码)
--------	------------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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	吴光明、徐霖霖

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	178,270,158,782.64	108,976,528,634.99	63.59%	73,463,914,005.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	819,141,771.75	555,142,347.26	47.56%	536,271,746.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	616,946,664.17	586,105,540.69	5.26%	408,946,834.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,438,267,472.64	1,164,678,411.45	109.35%	66,784,839.87
基本每股收益（元/股）	1.17	0.77	51.95%	0.74
稀释每股收益（元/股）	1.13	0.76	48.68%	0.73
加权平均净资产收益率	24.69%	19.23%	增加 5.46 个百分点	21.72%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	23,094,115,265.11	18,198,961,038.45	26.90%	14,713,541,020.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,519,255,548.73	3,092,004,167.65	46.16%	3,199,718,689.93

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,309,207,327.10	49,863,324,963.55	56,462,160,376.00	35,635,466,115.99
归属于上市公司股东的净利润	168,500,503.44	190,492,285.95	251,255,150.29	208,893,832.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	177,326,701.31	112,852,915.30	216,145,352.37	110,621,695.19
经营活动产生的现金流量净额	-5,365,942,854.56	-1,576,339,241.08	1,018,775,841.12	8,361,773,727.16

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-5,634,929.55	23,647,766.94	3,301,766.72	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	79,574,155.09	64,115,473.26	37,911,843.43	公司总部及子公司收到的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,171,052.73	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	240,016,009.14	-115,923,455.16	37,343,801.55	商品期货等平仓及浮动盈亏变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,000.00	1,250,000.00	1,300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,400,095.38	2,907,561.36	3,843,839.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,200,997.10	3,871,757.48	132,928,553.33	

减：所得税影响额	75,654,870.50	-2,108,715.36	66,858,229.13	
少数股东权益影响额（税后）	59,056,349.08	12,941,012.67	23,617,716.72	
合计	202,195,107.58	-30,963,193.43	127,324,911.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、生产性服务业地位提升，政策红利释放进一步助推行业发展

近年来，支持生产性服务业发展的相关支撑政策陆续出台。2020年中央经济工作会议强调增强产业链供应链自主可控能力，产业链供应链安全稳定是构建新发展格局的基础。2021年3月，国家发展改革委等13部门印发《关于加快推进制造服务业高质量发展的意见》（发改产业〔2021〕372号），提出要聚焦重点环节和领域，从推动制造业供应链创新应用等6方面加快推进制造服务业发展。2021年8月，国务院印发《“十四五”就业促进规划》，提出聚焦产业转型升级需要，构建优质高效、结构优化、竞争力强的服务产业新体系，支持生产性服务业创新发展。政策红利不断释放助推行业进一步发展。

2、生产资料供应链市场广阔，规模企业渗透空间有望提升

目前，我国生产资料供应链行业整体呈现市场空间大、参与者多、集中度低的特点。头部企业在行业内深耕多年，拥有深厚的生产资料供应链运营经验和专业背景，管理机制成熟，资金统筹能力强，专业人才队伍稳定，已具备较强的供应链服务能力，在竞争中更具优势。

3、全球经济增长面临严峻挑战，亟需发挥供应链企业价值

国际环境日趋复杂，新冠肺炎疫情影响广泛深远，逆全球化、区域化、本地化趋势加强，叠加地缘政治因素影响，全球大宗商品业务依然面临较大的不确定性。与此同时，国内经济高质量发展要求将持续推动产业转型升级，对产业链供应链的现代化管理水平提出了更高要求。

4、数字化发展趋势明显，供应链行业智能化转型加速

新兴技术如区块链、5G、大数据、物联网等在生产资料领域的深化应用，将加快实现产业链数字化转型，实现全链路信息互联互通，进一步促进国内信用基础设施建设及金融服务下沉，提升流通效率，增强防范供应链风险能力。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司所属行业为现代服务业中的生产性服务业，核心主业为生产资料供应链管理集成服务。公司聚焦于各类基建和制造业客户的供应链需求痛点，融合公司全国线下网络和产业互联网平台，数字化协同整合社会仓储、运输及加工等资源，为生产资料供应链客户提供端到端的产销衔接、库存管理、物流配送、生产加工、产业金融、套期保值等全链条集成化管理和一站式服务，致力于成为“世界一流的产业链组织者和供应链管理者”。

截至目前，公司已连续12年入围《财富》中国500强榜单，2021年排名第97位，连续两年获深交所信息披露最高评级“A”级，主体长期信用评级为AA+；入选“第一批全国供应链创新与应用示范企业”、“全国物流行业先进集体”、“国家5A级物流企业”，获评“浙江省物流创新发展试点名单”、“浙江省重点进口平台”。

（一）公司从事的主要业务及模式

公司以“让产业链更集约更高效”为使命，根据产业链上下游的产业形态，聚焦客户在采销、仓储、运输、加工、金融、价格管理等方面的需求痛点，为其提供全方位、多层次、个性化集成服务，帮助客户降本增效，优化产业链整体资源配置。

目前，公司经营品类已涵盖黑色、有色、能源、化工等大宗产业链上几十

个细分品种，并在新能源、再生资源领域开展布局，经营网络遍布长三角、珠三角、环渤海、中西部等全国主要区域，共设立57家全资/控股子公司，并在中国香港、新加坡拥有3家国际化平台子公司，业务覆盖东盟、南美、非洲等50余个国家和地区。

公司主要业务模式如下：

1、配供配送模式

公司依托自身资源渠道优势，发挥采销衔接、仓储、运输、加工等服务能力，为客户提供“门到门”的一站式集成服务。公司配供配送模式分为工程配供配送和工业配供配送两种类型，前者主要服务于基本建设客户，后者主要服务于生产制造客户。

(1) 工程配供配送：围绕工程项目施工企业存在的物资采购难、项目资金量大、配送时效性高、保供保量要求高等特点，发挥自身在钢材、水泥等建筑材料方面的资源优势，为行业客户提供成熟完备的工程物资配送集成服务解决方案。目前，公司已在华东、华南、华中、西南、西北等15个省/直辖市设有工程配送服务网点，与中建股份、中铁大桥局、中铁二局、中交二航局、广西交投、上海城建等众多客户建立了深入广泛的合作关系。



图1：中拓工程配供配送模式

(2) 工业配供配送：针对制造企业在生产过程中的原料需求，充分利用自身专业优势以及行业沉淀的上游资源网络，根据客户所需的品种、规格、数量、价格、交期等要求开展原料集采、仓储运输、剪切加工、供应链金融、套期保值等集成服务，提升制造企业的供应链管理能力和降低供应链管理成本，满足制造企业多样性个性化的供应链管理需求。

2、库供分销模式

充分利用上游资源和资金实力，自行购置批量库存后向下游分销，助力客户降低供应链成本，包括两种模式：一是收集客户采购意向，集中采购后定向销售给下游客户；二是基于自身仓储网点开展库存分销，严格管理头寸，通过衍生品市场进行套期保值，防范价格风险，以获取稳定收益。

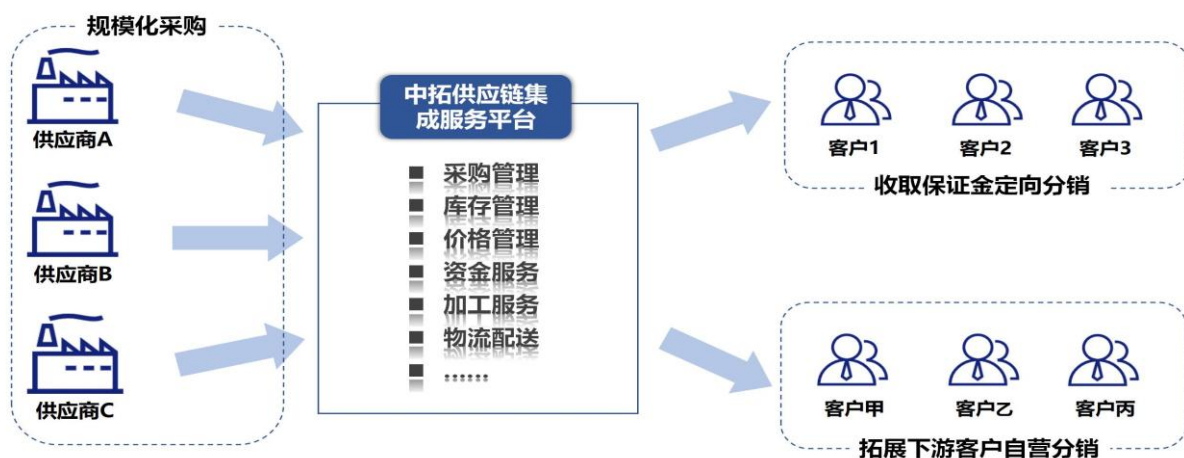


图2：中拓库供分销服务模式

3、厂库供应链模式

为满足一定规模制造企业的个性化需求所开发的定制化服务模式。在此模式下，公司深度介入客户生产环节，在其生产区域内设置自管仓库，提供包括原材料采购、产成品销售、库存管理、物流金融、套期保值、生产管理、管理咨询等在内的一站式集成服务，赋能客户降本增效，提升竞争实力。目前公司

在山西、广西、浙江、江苏等多个区域均已有成熟项目落地。



图3：中拓厂库供应链模式

4、物流金融模式

物流金融是公司基于供应链集成服务和风险管控能力，发挥公司数字天网和物流地网优势，通过提供货物质押监管、价格盯市、市场渠道等服务，充当银行等金融机构与制造类企业间的风控中介，为制造类企业盘活原材料、半成品、产成品等存货价值，助力金融机构服务实体经济，普惠中小微企业，解决融资难、融资贵、融资烦问题。

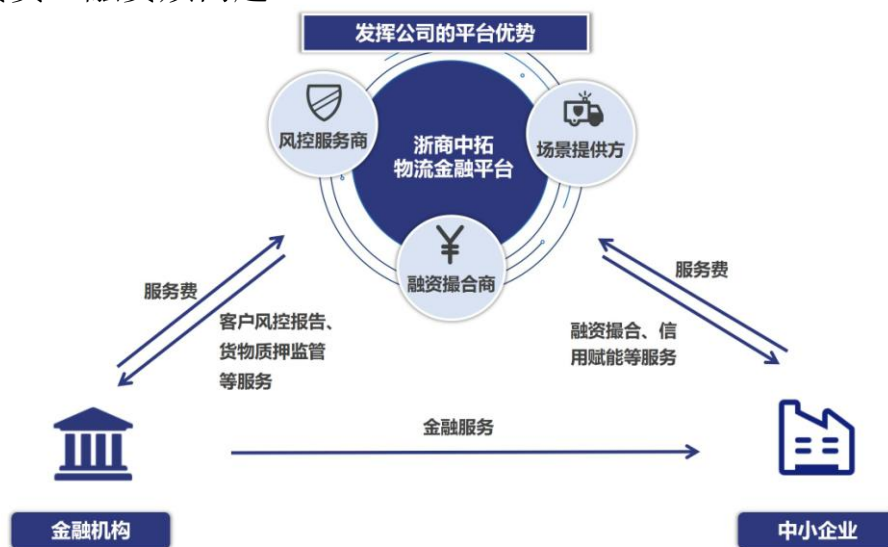


图4：中拓物流金融模式

5、“基地+贸易”模式

该模式主要应用于再生资源产业链，在交易业务平稳推进的同时，充分整合上游资源，深度绑定终端客户，投资实体基地汇聚流量，构建集收购、金融、加工、配送、销售为一体的模式。公司已在再生钢铁原料、再生不锈钢、再生铅等品种开展布局。

以再生钢铁原料为例，公司发挥自身品牌及渠道优势，与上游各类回收网点逐步建立长期合作关系，形成稳定、可持续的上游回收网络；通过加工基地，整合社会运力资源，为供应链上的合作伙伴提供从再生钢铁原料加工资源到终端客户的一站式服务。目前，公司再生钢铁原料业务已在江西、湖北、河北、浙江、广西等多个省份开展，其中公司在江西上栗县的再生钢铁原料回收加工基地已进入工信部认可的《废钢铁加工行业准入条件》企业名单。



图5：中拓再生钢铁原料“基地+贸易”模式

6、产业链一体化服务模式

以满足产业链核心客户需求的供应链服务为中心点，持续向客户的上下游环节企业延伸，在此过程中通过股权合作强化与产业链企业黏性，依托业务和投资的双轮驱动获得稳定的供应链服务收益和产业链增值收益。目前，该模式主要应用于公司的新能源业务，已在光伏产业链为多家头部企业提供供应链服务，并以此为中心往上下游产业链延伸。

以光伏产业链为例，公司已完成从硅片、支架、组件、电池片到光伏电站自上而下的业务布局，通过为产业链上的生产型企业客户提供原材料采购、库存管理、物流配送、加工服务、供应链金融、行情信息等供应链服务。



图6：中拓产业链一体化服务模式

7、工业服务综合体模式

工业服务综合体是公司供应链集成服务的承载及实体落地形式，是公司以物流发展商流的重要举措，通过对多种供应链服务能力如资源采销、物流、加工、金融等在空间上的优化组合，开展实体化运营，满足产业客户的多种类、大流量服务需求。公司目前已建成并投入运营的有晋南工业服务综合体、华东不锈钢服务综合体，经营表现良好，冀东钢材工业服务综合体处于加快建设中的。

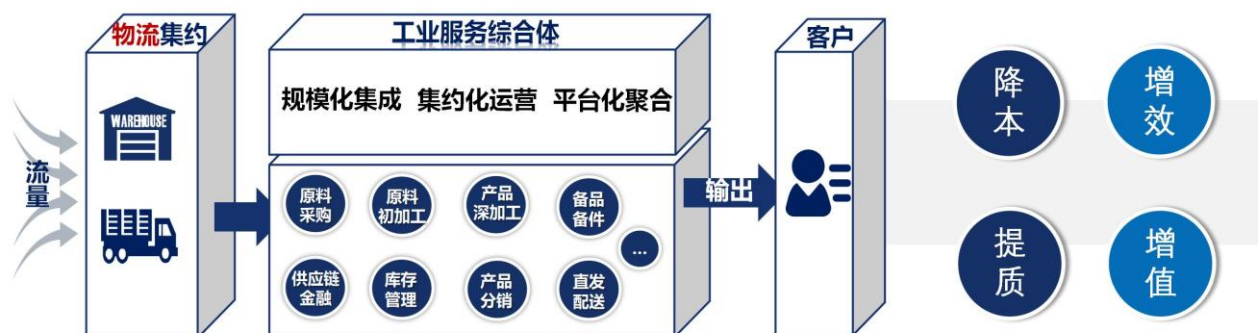


图7：中拓工业服务综合体模式

以晋南工业服务综合体为例，公司通过集约化运营打造集智能仓储、钢材销售、直发配送、智慧运输、加工服务、物流金融等为一体的平台，上游服务

于晋南区域钢铁企业，下游服务于西安、郑州、太原等目标市场的基本建设、生产制造类客户，取得良好效果。

（二）主要盈利来源

基于行业特性以及自身资源和优势，在提供供应链集成服务过程中，公司盈利来源主要为四种：产业金融、基差贸易、增值服务、产业投资。

产业金融：一是基于信用环境及行业资金密集特性，依托公司品牌及平台优势，为上下游客户提供服务获取收益；二是发挥公司“风控中介”作用，以供应链服务及风控能力为基础，以数字化技术为支撑，为客户提供物流金融服务，获取中介服务收益。

基差贸易：依托集研究、风控、情报、交易为一体的系统化能力，发挥金融市场价格发现功能，通过期现结合平抑价格风险；风险可控前提下，深入挖掘时间差、区域差、品种差和期现差，获取价格管理收益。

增值服务：基于业务流量的基础上嫁接仓储、运输、加工、生产管理、信息管理、管理咨询等服务，获取增值服务收益。

产业投资：供应链服务过程中，挖掘有价值的投资机会，并通过股权强化商权，实现“股权”和“商权”的良性互动，并获取适当的投资收益。

三、核心竞争力分析

公司作为国内大宗商品生产资料供应链的上市公司，近年来发展势头良好，经营业绩亮眼，主要得益于在供应链服务能力、风险管控体系、价格管理能力、数字化建设、人才团队及激励机制、品牌形象等方面的优势。

（1）一流的供应链集成服务能力

公司多年来专注于生产资料供应链行业，从全产业链各主体、各环节、各

要素入手搭建集成服务平台，为客户提供端到端的产销衔接、库存管理、物流配送、生产加工、产业金融、套期保值、管理咨询等全链条集成化管理和一站式服务。同时，根据行业发展变化并结合自身资源能力，持续优化创新商业模式，深入推进产融一体、贸工一体、内外一体，为客户提供多层次、全方位、个性化的解决方案，客户黏性不断增强，服务网点实现区域全覆盖，协同效应明显，具有强大的供应链集成服务能力。

(2) 健全的全流程风险管控体系

风险管控能力是公司重点打造的核心竞争能力之一。“经营企业就是经营风险”，公司始终坚持“风控第一，效益第二，规模第三”的经营理念 and “全员、全面、全程、全体系”的指导思想，持续优化和完善风控体系。

公司对业务全过程进行360度审视，事前严格执行客户资信准入及评级制度，把关合作客户质量；事中强化货权管控、加强单据管理，注重检查核实客户实际生产情况，并开展持续的动态跟踪；事后及时处置以及进行内部培训教育，将防范风险嵌入业务发展和管理全过程。同时，公司积极探索智能风控，通过嵌入物联网、区块链等新技术提升风控水平。

(3) 持续强化的价格管理能力

基于大宗商品生产资料的金融属性和价格波动频繁等特点，公司配备专业化团队对黑色金属、有色金属、能源化工等品种的行情变化进行追踪研究；建立体系化、差异化、精准化的交易管理制度；自主研发价格风险管理系统（PRM），辅助决策能力提升，有效对冲现货品种价格波动所造成的风险，强化供应链经营稳定性，保障公司业务快速稳健发展。

(4) 数字化赋能供应链服务

公司高度重视以数字科技促进管理提升和业务创新，积极推动全方位的上下贯通的数字化转型。以信息化手段为支撑，通过区块链、物联网、大数据等技术，助力公司完成从信息化支撑业务到数字化赋能业务的转变；以数字化赋能供应链集成服务、风险管控，为产业链合作伙伴带来全新的价值提升。



图8：数字化赋能供应链集成服务

公司目前已自主研发了以客户关系管理（CRM）、价格风险管理（PRM）、智慧仓储系统（WMS）、物流运输管理（TMS）、电子商务系统（EC）、物流金融系统（FMS）、工程配送系统、智能合同系统（IC）等信息系统为核心的“天网”体系，实现对公司日常经营管理的全覆盖，已有效实现业务流程线上化、数据分析可视化、交易下单自助化、期现结合数字化、客户评估全景化等。

（5）市场化的人才激励机制

公司以开放包容的企业文化结合市场化制度作为保障，持续整合并优化有利于创业成功的各种要素资源，深入实施资源平台化战略，致力于成为创业者的平台、创业家的乐园；始终坚持市场化的绩效体制，深化“人员能进能出、职位能上能下、薪酬能多能少”的用人机制，“强人”“能人”一人一策的个性化激励机制；实行严格竞争淘汰机制，激发组织内部活力；公司在浙江省属国有上市公司中率先实施管理团队参与定向增发、限制性股票激励计划和股票期权激

励计划，持续推动子公司实施管理团队持股，不断完善经营管理团队中长期激励约束机制，形成了长期稳定的优秀核心团队。

（6）良好的企业品牌形象

公司作为国有控股上市公司，已连续12年上榜“财富中国500强企业”，2021年排名第97位，位列2020年中国最具成长性上市公司排行榜前30强，连续两年获深交所信息披露最高评级“A”级，主体长期信用评级为AA+，获评“全国物流行业先进集体”。入选“首批全国供应链创新与应用试点企业”、“浙江省物流创新发展试点名单”，在行业经验、管理机制及专业化人才等方面拥有明显的系统性综合优势。公司长期积累的良好品牌形象为公司的长远发展奠定坚实基础。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司立足于“十四五”开局新起点，围绕“创新引领、科技赋能、行业领先的供应链集成服务商”的目标，统筹推进主业发展、改革创新、精细化管理，公司经营表现亮眼，发展可持续性不断增强。

报告期内，公司实现营业收入1,782.70亿元，同比增长63.59%；归属于上市公司股东的净利润8.19亿元，同比增长47.56%；净资产收益率24.69%，较上年同期增加5.46个百分点。

报告期内，公司的主要经营亮点如下：

1、供应链集成服务主业不断夯实，业务布局日趋完善

（1）产业链深入发展。黑色业务在巩固传统业务优势的同时，不断加大重点区域、重要客户拓展力度，经营品类已涵盖黑色产业链各环节主要品种，经营实物量也取得较快增长，报告期内，公司销售钢材2,213万吨、铁矿石

1,954万吨、煤炭1,116万吨，同比分别增长24.67%、9.11%、6.74%。公司有色业务聚焦镍、铬和锰系合金业务，完善资源网络布局，围绕核心客户深入开展厂库供应链合作，进一步增强客户黏性，2021年实现有色供应链实物量315万吨。再生资源业务坚持“基地+贸易”发展模式，加快资源渠道开拓，在扩大再生钢铁原料业务规模同时开拓再生不锈钢、再生铅等业务，报告期内实物量603万吨，同比增长11.76%。国际业务方面，公司充分利用国内国外两个市场、两种资源，持续健全国内外运营网络，加速融入国内国际双循环发展战略，业务已辐射全球六大洲，涉及54个国家和地区，全年国际业务实现营业收入260亿元，同比增长38%。

（2）新能源供应链业务加速拓展。报告期内，新能源业务沿光伏、储能产业链上下游延伸，经营品种和业务业态不断丰富，全年实现新能源供应链及材料营业收入64亿元，同比增长351%。报告期内公司自行开发建设的首个光伏项目正式投产发电，公司新能源业务发展迈出坚实一步。

（3）物流金融业务快速增长。报告期内，公司成立物流金融事业部完善顶层设计，并积极引入金融机构、社会仓库等外部资源，推动物流金融项目加速落地。截至目前，公司累计用信超50亿元，时点用信超19亿元，投放客户超140家，相比去年同期增长显著。

（4）实体项目稳步推进。中拓新材料全面实现达产达效，利润总额超4000万，同期增长204.45%；江西中拓入选工信部《废钢铁加工行业准入条件》企业名单，上下游客户开发力度不断加大，基地生产安全有序进行；晋南工业服务综合体运营效率显著提升，华东不锈钢工业服务综合体正式运营，冀东工业服务综合体建设稳步推进；公司参股的青岛邦拓新材料科技有限公司年加工

400万吨氧化球团项目正处于快速建设阶段。

2、风险管控能力持续强化，经营稳定性持续性增强

(1) 动态管控的客户风险管理系统。报告期内，公司充分利用行业专业优势和多年的经验沉淀，不断完善适应行业特性的客户风险管控体系，强化客户风险管控过程的标准化和规范化；持续完善自有的CRM系统，打通与外部多方系统接口，围绕“客户”沉淀数据，形成更为准确地客户精准画像，提高风险预判能力；建立客户资信动态调整机制，根据宏观、行业发展形式以及客户经营状况灵活修正客户授信额度，提升过程风险的把控能力。

(2) 日益健全的价格管理体系。报告期内，面对大宗商品市场价格波动，公司加强行情研究以及头寸管理，持续平抑价格风险，确保公司盈利稳定增长；强化价格管理在“研究-交易-风控”三重职责的机构设置和团队配置，发挥公司资源配置和组织优势，建立多方协同的价格管理体系。丰富PRM系统功能，不断完善系统模块和数据来源，梳理产业逻辑，沉淀行情数据，支撑价格管理决策。

3、体制机制改革稳步推进，组织活力不断激发

(1) 管理变革提升组织活力。报告期内，公司深化事业部管理，依托平台优势加大组织裂变，全年新增12个利润考核单元，报告期末，公司利润考核单元达69个。加强总部与事业部业务流程优化，加大事业部授权力度，扩大事业部自主经营范围，提升事业部做强做大的主动性和积极性；加大区域市场资源配置力度，巩固发展广东、上海平台公司，落地海南平台公司建设，提升区域影响力。

(2) 激励机制激发团队活力。报告期内，公司持续深化中长期激励机制

建设，向新提拔和聘任的45名中高层管理人员授予606万份预留的股票期权，期权激励计划两年合计授予4,343万份股票期权，占行权前总股本的6.44%，增强公司骨干员工的凝聚力和向心力。子公司管理方面，通过团队持股深化与公司的利益捆绑，提升干事创业的热情，深化公司与管理团队利益共享、风险共担的长效激励约束机制，2021年完成安徽中拓、北京中拓、中拓建邦矿业3家团队持股，截至报告期末，已有12家控股子公司实现管理团队持股。

4、“天网”“地网”加速融合，保障支撑作用进一步加强

（1）“天网”建设。公司以“管理信息化、商务电子化和产业互联网化”发展思路为指引，深入谋划数字化转型路径，积极推动“数字中拓”建设。报告期内，主干道工程建设项目总体设计已完成交付，进入项目开发阶段，致力于搭建行业领先的场景化供应链管理服务平台；CRM（客户关系管理）、PRM（价格风险管理）、WMS（智慧仓储系统）、TMS（物流运输管理）等信息化系统得到进一步优化；自行开发HR（人力资源）系统，实现人力资源管理信息化；持续开发FMS（物流金融）、工程物资和再生资源信息平台，实现核心系统的互联互通和IT系统对经营管理的全覆盖。

（2）“地网”建设。加大重点区域仓储网络布局的开拓力度，截至报告期末，公司自有仓库达到111个，报告期内新增50个，其中百万吨级吞吐量仓库6个，有力支撑业务发展；强化外贸进口货物港口控货能力，自营进口货物实现100%控货；数字化货权管控转型取得积极进展，逐步推进货物管控可视化、数据报表自动化；加强“网络货运”平台建设，加大外部资源整合和新团队引进力度，截至报告期末平台已储备车辆超万辆，公司整体运力不断提升。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	178,270,158,782.64	100%	108,976,528,634.99	100%	63.59%
分行业					
供应链集成服务	175,948,767,077.19	98.70%	107,244,758,549.33	98.41%	64.06%
其他行业	2,457,000,424.11	1.38%	1,872,597,524.82	1.72%	31.21%
分部间抵销	-135,608,718.66	-0.08%	-140,827,439.16	-0.13%	不适用
分产品					
黑色供应链	139,538,063,011.82	78.27%	84,104,692,107.67	77.18%	65.91%
有色供应链	4,331,641,964.71	2.43%	4,077,843,379.26	3.74%	6.22%
再生资源供应链	20,219,409,287.05	11.34%	13,581,718,918.55	12.46%	48.87%
能源化工供应链	5,841,651,897.77	3.28%	3,757,910,801.95	3.45%	55.45%
新能源供应链	5,155,479,603.95	2.89%	1,072,097,983.88	0.98%	380.88%
其他	3,319,521,736.00	1.86%	2,523,092,882.84	2.32%	31.57%
分部间抵销	-135,608,718.66	-0.08%	-140,827,439.16	-0.13%	不适用
分地区					
境内	165,974,228,989.56	93.10%	103,389,665,666.44	94.87%	60.53%
境外	24,076,551,974.94	13.51%	14,022,253,499.24	12.87%	71.70%
分部间抵销	-11,780,622,181.86	-6.61%	-8,435,390,530.69	-7.74%	不适用
分销售模式					
内贸	152,243,163,041.76	85.40%	90,048,592,498.32	82.63%	69.07%
进口	13,731,065,947.80	7.70%	13,271,224,262.54	12.18%	3.46%
出口	3,545,527,147.94	1.99%	602,231,437.01	0.55%	488.73%
国际	20,531,024,827.00	11.52%	13,489,870,967.81	12.38%	52.20%
分部间抵销	-11,780,622,181.86	-6.61%	-8,435,390,530.69	-7.74%	不适用

注：根据公司业务管理实际，本期产品分类进行了更改，并对上年同期进行追溯调整。分产品“其他”及分行业“其他行业”主要为汽车及相关服务、仓储物流等。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
供应链集成服务	175,948,767,077.19	173,293,111,113.06	1.51%	64.06%	64.79%	-0.43%
其他行业	2,457,000,424.11	2,280,002,501.91	7.20%	31.21%	31.14%	0.04%

分部间抵销	-135,608,718.66	-114,198,320.01	不适用	不适用	不适用	不适用
分产品						
黑色供应链	139,538,063,011.82	137,447,266,867.41	1.50%	65.91%	66.84%	-0.55%
有色供应链	4,331,641,964.71	4,250,993,136.71	1.86%	6.22%	6.14%	0.08%
再生资源供应链	20,219,409,287.05	20,008,828,949.35	1.04%	48.87%	48.75%	0.08%
能源化工供应链	5,841,651,897.77	5,692,674,284.61	2.55%	55.45%	53.55%	1.21%
新能源供应链	5,155,479,603.95	5,051,310,798.12	2.02%	380.88%	398.53%	-3.47%
其他	3,319,521,736.00	3,122,039,578.77	5.95%	31.57%	33.54%	-1.39%
分部间抵销	-135,608,718.66	-114,198,320.01	不适用	不适用	不适用	不适用
分地区						
境内	165,974,228,989.56	163,469,734,322.86	1.51%	60.53%	61.04%	-0.31%
境外	24,076,551,974.94	23,769,803,153.95	1.27%	71.70%	73.47%	-1.01%
分部间抵销	-11,780,622,181.86	-11,780,622,181.86	不适用	不适用	不适用	不适用
分销售模式						
内贸	152,243,163,041.76	149,763,358,469.21	1.63%	69.07%	69.10%	-0.02%
进口	13,731,065,947.80	13,706,375,853.65	0.18%	3.46%	6.52%	-2.86%
出口	3,545,527,147.94	3,519,488,820.74	0.73%	488.73%	498.28%	-1.59%
国际	20,531,024,827.00	20,250,314,333.21	1.37%	52.20%	53.47%	-0.81%
分部间抵销	-11,780,622,181.86	-11,780,622,181.86	不适用	不适用	不适用	不适用

注：根据公司业务管理实际，本期产品分类进行了更改，并对上年同期进行追溯调整。分产品“其他”及分行业“其他行业”主要为汽车及相关服务、仓储物流等。

本报告期内大宗商品价格大幅上涨，导致部分差价相对稳定的主要品种毛利率有所下降。

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
金属材料	销售量	万吨	2,615.35	2,126.63	22.98%
矿石	销售量	万吨	1,954.34	1,791.09	9.11%
煤炭	销售量	万吨	1,116.3	1,045.85	6.74%
再生钢铁原料	销售量	万吨	602.97	539.53	11.76%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
供应链集成服务	商品采购成本	175,362,034,127.24	99.94%	106,720,522,257.83	99.94%	0.00%

说明：公司属于生产资料供应链集成服务行业，商品采购成本是公司营业成本的主要组成部分。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是 □否

1、本期，公司在河北省唐山市设立浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司，于2021年01月18日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91130282MA0G0A7P8N的《营业执照》，该公司注册资本美元2,000万元，本公司的控股子公司益光国际持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

2、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司，于2021年02月24日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460100MA5TW70J1J的《营业执照》，该公司注册资本美元700万元，本公司的控股子公司益光国际持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

3、本期，公司在浙江省杭州市设立浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司，于2021年03月22日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91330109MA2KEPMX3W的《营业执照》，该公司注册资本人民币9,000万元，本公司持有其51%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

4、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓集团（海南）有限公司，于2021年03月10日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460000MA5TWJQB47的《营业执照》，该公司注册资本人民币45,000万元，本公司持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

5、本期，公司在江苏省无锡市设立浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司，于2021年04月13日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91320205MA25P13H21的《营业执照》，该公司注册资本人民币3,000万元，本公司持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

6、本期，公司在安徽省合肥市设立浙商中拓集团（安徽）有限公司，于2021年06月29日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91340100MA8MY0KUX2的《营业执照》，该公司注册资本人民币5,000万元，本公司持有其78%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

7、本期，公司在山东省青岛市设立山东拾拓供应链有限公司，于2021年09月09日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91370281MA94W4ME7F的《营业执照》，该公司注册资本人民币3,000万元，本公司持有其51%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

8、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司于2021年09月23日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460000MAA92HPG0W的《营业执照》，该公司注册资本人民币50,000万元，本公司与控股子公司益光国际合计持有其55%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

9、本期，公司在浙江省舟山市设立浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司，于2021年09月06日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91330900MA2DNDPH13的《营业执照》，该公司注册资本人民币15,000万元，本公司持有其80%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

10、本期，公司在江苏省南京市设立浙商中拓集团（江苏）有限公司，于2021年10月19日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91320104MA278M2DXQ的《营业执照》，该公司注册资本人民币5,000万元，本公司持有其100%

的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

11、本期，公司在北京市设立浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司，于2021年10月10日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91110112MA04H5D77U的《营业执照》，该公司注册资本人民币20,000万元，本公司持有其90%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

12、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司，于2021年11月17日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460100MAA95T4F86的《营业执照》，该公司注册资本人民币9,000万元，本公司与控股子公司益光国际合计持有其55%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

13、因公司战略调整需要，公司于2021年4月将岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司移交破产管理人，该公司自交由破产管理人接管之日起不再纳入合并财务报表范围。

14、因公司战略调整需要，公司于2021年5月将永州中拓五菱汽车销售有限公司移交破产管理人，该公司自交由破产管理人接管之日起不再纳入合并财务报表范围。截止2021年12月23日，该公司已办妥注销登记手续。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	16,449,215,236.74
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	5,067,979,591.99	2.84%
2	客户二	4,218,410,315.31	2.37%
3	客户三	2,885,758,966.84	1.62%
4	客户四	2,291,112,796.92	1.29%
5	客户五	1,985,953,565.68	1.11%
合计	--	16,449,215,236.74	9.23%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	27,785,864,498.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	7,229,896,720.52	4.12%
2	供应商二	6,048,965,017.67	3.45%

3	供应商三	5,361,826,838.03	3.06%
4	供应商四	4,969,615,752.06	2.83%
5	供应商五	4,175,560,170.65	2.38%
合计	--	27,785,864,498.93	15.84%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	444,750,519.95	306,407,070.38	45.15%	业务规模增长。
管理费用	460,141,650.67	392,369,835.62	17.27%	业务规模增长。
财务费用	560,172,050.51	476,374,033.97	17.59%	业务规模增长。
研发费用	923,686.38	16,033.40	5,661.01%	研发投入有所增加。

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
供应链集成服务平台	浙商中拓“供应链集成服务平台”信息化建设项目，为公司成为“具有核心竞争力的产业链组织者和供应链管理者”提供“信息化/数字化”保障。项目通过构建强中台，赋能业务前台，塑造供应链集成服务、智能风控和数字创新三大能力，为构建基于数字资产的供应链平台生态业务体系奠定坚实的数字化基础。以期达到：1、业务场景化，操作高效，体验良好（业务操作层）；2、管理在线，风控在线，便于数据决策（职能/事业部管理层）；3、提高运营决策，数据洞察及时准确（高层）。	已完成全部建设任务的 61.93%，部分系统已上线应用	实现公司业务管理全面支撑，助力业务发展、提升工作效率、强化公司管控。	“数字中拓”的核心管控系统，成为公司经营、风险管控等的核心系统，并依托此平台拓展供应链上下游生态更加紧密的合作，助力公司业务发展。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	77	49	57.14%
研发人员数量占比	3.61%	2.09%	1.52%
研发人员学历结构	—	—	—
本科	69	44	56.82%
硕士	8	5	60.00%
研发人员年龄构成	—	—	—
30 岁以下	37	14	164.29%
30~40 岁	31	27	14.81%
40 岁以上	9	8	12.50%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	9,208,855.97	7,922,393.09	16.24%
研发投入占营业收入比例	0.01%	0.01%	
研发投入资本化的金额（元）	6,241,797.23	6,401,198.67	-2.49%
资本化研发投入占研发投入的比例	67.78%	80.80%	-13.02%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	193,761,962,382.95	113,009,429,479.15	71.46%
经营活动现金流出小计	191,323,694,910.31	111,844,751,067.70	71.06%
经营活动产生的现金流量净额	2,438,267,472.64	1,164,678,411.45	109.35%
投资活动现金流入小计	11,157,833,722.58	5,621,326,292.97	98.49%
投资活动现金流出小计	11,344,133,774.78	5,995,255,331.83	89.22%
投资活动产生的现金流量净额	-186,300,052.20	-373,929,038.86	不适用
筹资活动现金流入小计	40,581,815,461.62	32,042,931,869.88	26.65%
筹资活动现金流出小计	40,983,609,795.98	32,121,761,717.48	27.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-401,794,334.36	-78,829,847.60	不适用
现金及现金等价物净增加额	1,926,034,893.33	760,572,975.43	153.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系公司经营性资金的收回；投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系公司期货保证金的收回；筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系公司到期偿还银行借款及超短期融资券。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	199,297,956.33	15.49%	商品期货等平仓盈亏	否
公允价值变动损益	-40,029,534.83	-3.11%	商品期货等浮动盈亏	否
资产减值	-195,021,723.13	-15.16%	计提存货跌价准备和坏账准备	否
营业外收入	28,873,886.96	2.24%	收到违约金等	否
营业外支出	10,553,425.88	0.82%	支付违约金等	否
其他收益	79,574,155.09	6.19%	政府补助等	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	6,225,931,398.90	26.96%	3,645,728,186.46	19.87%	7.09%	
应收账款	4,055,932,075.07	17.56%	3,884,947,170.30	21.17%	-3.61%	
存货	5,097,008,448.79	22.07%	4,585,981,238.83	24.99%	-2.92%	
投资性房地产	43,555,772.44	0.19%	45,382,051.64	0.25%	-0.06%	
长期股权投资	816,407,058.46	3.54%	618,160,969.79	3.37%	0.17%	新增参股公司投资及权益法核算损益。
固定资产	427,046,271.10	1.85%	432,126,654.82	2.36%	-0.51%	
在建工程	117,295,156.24	0.51%	62,921,581.72	0.34%	0.17%	总部大楼建设新增投资。
使用权资产	163,133,060.22	0.71%	163,634,267.47	0.89%	-0.18%	
短期借款	3,226,109,053.16	13.97%	3,279,577,045.05	17.87%	-3.90%	
合同负债	2,851,081,281.99	12.35%	2,818,297,788.19	15.36%	-3.01%	
长期借款	85,857,148.11	0.37%	71,960,592.79	0.39%	-0.02%	
租赁负债	124,575,875.25	0.54%	128,264,481.14	0.70%	-0.16%	

境外资产占比较高

 适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	262,223,924.40	-99,665,253.06			11,076,167,809.18	11,128,964,824.76		109,761,655.76
金融资产小计	262,223,924.40	-99,665,253.06			11,076,167,809.18	11,128,964,824.76		109,761,655.76
存货	706,688,241.00	-4,590,957.82			33,796,022,933.67	33,933,091,514.20		565,028,702.65
上述合计	968,912,165.40	-			44,872,190,742.85	45,062,056,338.96		674,790,358.41
		104,256,210.88						
金融负债	273,891,877.16	64,226,676.05			225,105,739.78	263,826,777.97		170,944,162.92

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	2,043,966,408.82	保证金等
应收票据	158,530,819.71	以商业承兑汇票作质押取得短期借款 158,530,819.71元
固定资产	68,691,652.16	注1
无形资产	206,343,260.06	注2及3
存货（汽车合格证）	1,827,055.40	注4
其他非流动资产	43,456,598.32	注2
信用证项下货款	647,913,864.57	以信用证押汇取得短期借款647,913,864.57元
合计	3,170,729,659.04	

注1：公司以杭州总部大楼土地使用权作抵押取得长期借款40,888,485.44元。子公司浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司以土地使用权、房屋建筑物作抵押，取得长期借款合计62,843,000.00元。子公司湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以土地使用权、房屋建筑物作抵押，取得银行承兑汇票12,000,000.00元。子公司湖南省三维企业有限公司以出租车资产（汽车合格证）作质押，取得短期借款1,181,719.76元。

注2：子公司湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以所购买品牌汽车相应汽车合格证作质押，共取得短期借款17,856,598.32元、银行承兑汇票25,600,000.00元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,106,706,863.44	1,177,151,899.41	78.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙商中拓集团（海南）有限公司	供应链集成服务	新设	450,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		58,750,993.85	否	2021年02月27日	2021-05
浙商中拓鑫益（海南）供应链管理服务有限公司	供应链集成服务	新设	226,000,000.00	45.20%	自有资金	天津天道金属集团有限公司、益光国际	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		2,847,054.83	否	2021年09月18日	2021-85
浙商中拓（北京）国际供应链管理服务有限公司	供应链集成服务	新设	180,000,000.00	90.00%	自有资金	北京惟衡企业管理合伙企业（有限合伙）	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-81,242.11	否	2021年09月18日	2021-86
SHARPM AX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO., LIMITED 锋睿国际（香港）有限公司	供应链集成服务	增资	127,452,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		122,823,212.60	否	2021年08月25日	2021-76
浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司	供应链管理服务	新设	120,000,000.00	80.00%	自有资金	浙江浙期实业有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		2,950,297.18	否	2021年06月22日	2021-49
浙商中拓集团（江苏）有限公司	供应链集成服务	新设	50,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		33,634.73	否		无
浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司	供应链集成服务	新设	45,900,000.00	51.00%	自有资金	山西建邦集团有限公司、李广军	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-33,585,060.45	否		无
浙商中拓益城（海南）供应链管理服务有限公司	供应链集成服务	新设	40,680,000.00	45.20%	自有资金	宁波市盛乾供应链有限公司、益光国际	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		370,567.16	否		无
浙商中拓集团（安徽）有限公司	供应链集成服务	新设	39,000,000.00	78.00%	自有资金	冯立松	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-1,760,336.04	否		无

浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司	供应链集成服务	新设	28,045,716.00	51.00%	自有资金	益光国际	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-2,452,435.74	否	2020年12月26日	2020-111
德清联拓环保科技有限公司	再生资源回收、加工、销售	新设	24,500,000.00	49.00%	自有资金	德清联创科技新城建设有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		390,225.19	否		无
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	供应链集成服务	新设	22,764,870.00	51.00%	自有资金	益光国际	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		4,630,204.57	否		无
安徽港航中拓供应链有限公司	再生资源回收、加工、销售	新设	22,500,000.00	50.00%	自有资金	安徽港航物流有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		799,636.60	否		无
浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司	供应链集成服务	新设	20,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-399,644.16	否		无
山东拾拓供应链有限公司	再生资源回收、加工、销售	新设	15,300,000.00	51.00%	自有资金	天津拾起卖再生资源回收有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		10,426,783.84	否		无
铜陵大江开拓供应链管理有限公司	再生资源回收、加工、销售	新设	13,200,000.00	44.00%	自有资金	铜陵大江投资控股有限公司、安徽杭建工程管理有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-40,211.11	否		无
山东新金拓再生资源有限公司	再生资源回收、加工、销售	新设	11,700,000.00	39.00%	自有资金	青岛万代兰再生资源有限公司、青岛新之环保科技股份有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-22,676.29	否		无
宁波弥链数字科技有限公司	供应链管理	新设	8,000,000.00	20.00%	自有资金	天星数科科技有限公司、宁波奉化兴奉国新投资管理有	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-3,451.74	否		无

						有限公司、宁波奉化工投创业投资有限公司、杭州大普数研科技有限公司								
浙江易企融供应链管理服务有限公司	供应链管理服	新设	4,900,000.00	49.00%	自有资金	杭州易企银科创技术有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		79,855.54	否		无
青岛邦拓新材料科技有限公司	新材料技术研发	参股	10000000	20.00%	自有资金	山西建邦集团有限公司, 建邦(香港)投资有限公司	长期	不适用	已完成工商登记备案手续		-1,158,828.67			
合计	--	--	1,549,942,586.00	--	--	--	--	--	--	0.00	143,745,012.10	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
本公司	不适用	否	商品期权期货	19,331.6	2021年01月01日	2021年12月31日	19,331.6	1,105,231.08	1,081,514.26	0	43,048.42	9.53%	-37,550.74

			合约			日								
本公司	不适用	否	外汇合约	19,908.29	2021年01月01日	2021年12月31日	19,908.29	24,896.28	32,176.55	0	12,628.02	2.79%	-4,084.91	
合计				39,239.89	--	--	39,239.89	1,130,127.36	1,113,690.81	0	55,676.44	12.32%	-41,635.65	
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）	期现结合：2021年02月27日 外汇套期保值：2021年04月28日													
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	期现结合：2021年03月16日 外汇套期保值：2021年05月19日													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>期现结合风险： 因期交所交易制度设计完善，螺纹钢、热卷、铁矿、焦炭、焦煤、动力煤、甲醇、镍、锰硅、锌等期货合约成交活跃，保证金监管严密，公司商品期现结合业务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。鉴于公司经营的商品具有较强的金融属性，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，但从市场规律来看，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、公司为规范商品期现结合业务，加强对套期保值、库存管理、基差管理的监督，在相关法律法规、政策的基础上，已制定了公司期现管理办法等相关管理制度，第六届董事会第四次会议对制度进行完善与修订，公司期现管理办法对公司商品期现结合业务的原则、条件、交易的实施、资金管理、头寸管理、止损机制等以及相应的审批流程和权限进行了详细规定； 2、公司成立风控小组，按公司期现管理办法等相关管理制度规定程序审定和完善公司风险管理实施细则和决策流程、审核公司期现业务策略、对大额卖出交割进行决策等，风控小组会议的议案须经三分之二以上（含）的小组成员同意后通过； 3、具体操作上，交易指令严格审批，交易资金严密监管，指令下达与交易下单分离，持仓情况透明化，动态风险预警报告、监督部门定期审计等，均符合内控管理的要求。公司坚决禁止投机交易。</p> <p>外汇套期保值风险： 1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司实际收付时的汇率，造成汇兑损失。 2、内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控不够完善而造成风险。</p> <p>控制措施： 1、公司及子公司开展外汇套期保值业务将严格执行以锁定汇率风险为目的进行套期保值的原则，不进行投机交易。 2、公司制定的《外汇交易管理办法》、《外汇风险管理实施办法》，对公司开展外汇套期保值业务审批程序、交易程序、风险控制、内部报告等制度进行了规范。 3、为避免汇率大幅波动风险，公司已配备专业团队进行专项外汇管理，加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，对不同品种的交易策略进行分类授权，适时调整经营策略，最大限度地避免汇兑损失。 4、公司纪检审计部将定期对外汇套期保值业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查。</p>													
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司参与的套期保值品种螺纹钢、铁矿石、焦炭，沪镍等品种报告期内价格波动频繁，总体与现货市场价格趋势一致，截止本报告期末，期货螺纹主力合约结算价格为 4301 元/吨、热卷主力合约结算价格为 4418 元/吨、铁矿石主力合约结算价格为 674 元/吨、焦炭主力合约结算价格 2907 元/吨、焦煤主力合约结算价格为 2211.5 元/吨、甲醇主力合约结算价格为 2506 元/吨，沪镍主力合约结算价格为 151580 元/吨，锰硅主力合约结算价格为 8254 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	无重大变化。													

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事对公司开展期现结合业务的意见： 公司为减少大宗商品市场价格波动对公司经营造成的影响，从事商品期现结合业务以有效控制经营风险，提高公司抵御大宗商品市场价格波动的能力，实现稳健经营。公司已就开展商品期现结合业务建立健全了业务操作流程、审批流程、风险控制措施等相应的内控制度并能够有效执行；公司在保证正常生产经营的前提下，使用自有资金开展商品期现结合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。 独立董事对公司开展外汇套期保值业务的意见：
--------------------------	--

注：上述“报告期实际损益金额”仅反应衍生品公允价值变动及平仓损益，未包含商品套期保值对应现货的销售及浮动合计盈利 6.54 亿元。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙商中拓集团（湖南）有限公司	子公司	供应链集成服务	92713.4086 万元	339,324.39	111,631.3	1,501,875.2	9,343.83	7,358.86
浙江中拓供应链管理有限公司	子公司	供应链集成服务	92656.9332 万元	216,033.13	111,428.31	2,058,987.98	9,755.71	7,301.93
浙商中拓集团物流科技有限公司	子公司	仓储物流	30000 万元	32,169.15	31,163.38	94,124.79	1,434.39	1,073.33
浙商中拓集团电力科技有限公司	子公司	供应链集成服务	20000 万元	112,968.22	23,643.33	357,224.32	4,489.92	3,353.12
浙商中拓集团（湖北）有限	子公司	供应链集成服务	15000 万元	44,312.95	18,924.93	451,135.4	3,206.7	2,297.32

公司								
浙商中拓集团（广东）有限公司	子公司	供应链集成服务	20000 万元	45,656.18	25,577.59	405,295.64	6,518.79	4,923.17
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	子公司	供应链集成服务	10000 万元	41,384.58	13,310.77	213,235.36	4,369.99	3,271.02
湖南省三维企业有限公司	子公司	城市出租车营运	9088 万元	14,856.27	10,923.91	2,364.5	941.04	821.06
浙商中拓集团（重庆）有限公司	子公司	供应链集成服务	8000 万元	42,062.58	14,456.71	403,575.58	2,606.72	2,065.18
SHARPMAX INTERNATIONAL (HONGKONG) CO.,LIMITED	子公司	供应链集成服务	3000 万美元	124,770.48	33,974.55	1,501,872.18	14,560.53	12,282.32
BEAMPLUS INTERNATIONAL PTE. LTD	子公司	供应链集成服务	3000 万美元	333,561.58	47,310.88	3,523,370.95	20,474.08	15,763.28
浙商中拓集团（广西）有限公司	子公司	供应链集成服务	6000 万元	41,626.86	11,061.89	519,121.01	5,253.05	3,935.51
浙商中拓天道（天津）再生资源有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	27,961.18	7,482.78	176,988.47	2,944.99	2,207.46
湖南中拓建工物流有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	24,588.9	12,922.88	136,854.76	4,673.9	3,504.21
浙商中拓集团（贵州）有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	30,042.4	10,624.52	173,755.82	3,638.57	2,723.8
浙商中拓集团（上海）有限公司	子公司	供应链集成服务	30000 万元	33,399.99	30,311.66	199,023.22	1,689.11	1,614.76
浙商中拓集团（云南）有限公司	子公司	供应链集成服务	5000 万元	21,169.05	6,902.09	194,622.27	1,518.17	1,135.43
湖南中拓信息科技有限公司	子公司	金属材料等的网上经营及售后	3000 万元	8,240.76	7,537.95	6,202.92	3,509.47	3,037.95
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	3000 万元	11,761	3,579.77	25,787.03	44.2	74.18
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	2000 万元	21,142.8	6,979.74	52,099.95	1,329.18	1,034.08
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	子公司	汽车整车及后服务等	1000 万元	6,893.57	2,293.83	23,887.18	110.6	135
湖南中拓瑞诚	子公司	汽车整车	800 万元	5,668.7	1,918.61	18,318.79	189.1	171.42

汽车销售服务 有限公司		及后服务 等						
----------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处 置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓集团（海南）有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓集团（安徽）有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
山东拾拓供应链有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓集团（江苏）有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响。
永州中拓五菱汽车销售有限公司	破产清算	对整体生产经营和业绩无明显影响。
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	破产清算	对整体生产经营和业绩无明显影响。

主要控股参股公司情况说明

上述22家子公司合计营业收入为1,203.97亿元，占公司合并报表的67.54%，营业利润10.26亿元，占公司合并报表的80.91%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司2022年经营计划

2022年，面对国内疫情反复以及国际地缘政治摩擦，公司将坚持稳中求进总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，聚焦聚力高质量发展。在此过程中，公司将全力做好以下重点工作。

1. 夯实集成服务主业。黑色业务方面，深入扎根产业链，夯实客户基础，强化风险管控，推动贸工一体发展，提升运营质量。有色业务方面，深耕镍铬不锈钢和锰系合金产业链，积极开拓有色经营品种，不断夯实发展基础；围绕

锂电等新能源电池产业链原料端精准发力，不断加大产业链客户合作力度。能化业务方面，聚焦石油以及煤化工产业链加强渠道建设和品种拓展，加大商业模式研究，打造可持续盈利能力。新能源业务方面，把握新能源革命及碳达峰、碳中和的历史性机遇，全面推进光伏、储能等战略新兴产业的客户资源和供应商渠道开拓，积极探索“供应链服务+”模式，以供应链服务为切入口，集成电站开发建设、研发制造、产业投资、工业服务综合体运营等多种服务业态，构建未来发展新动力，2022年，全年新能源营业收入预计实现90亿元。再生资源方面，加强顶层设计，扎实做好再生资源渠道建设，建立集收购、加工、配送于一体的再生钢铁原料供应链体系，同时积极拓展再生有色金属等增量业务，推动再生资源多品类发展。

2.优化盈利结构。对标世界一流企业，创新产业金融盈利模式，重点提升增值服务和产业投资盈利来源所占权重，嵌入式为产业链客户提供供应链集成服务，为公司软实力提升提供有力支撑。产业金融方面，加大物流金融推进力度，充分发挥“风控中介”作用，通过数字化打通与银行、客户的数据接口，2022年物流金融累计用信力争不低于100亿元。

3.加强基础设施建设。数字天网方面，加强“数字中拓”建设，加快主干道工程及数据分析平台搭建，持续优化现有的PRM、CRM、WMS、TMS、FMS、HR等信息系统功能，加强各类新技术在物流金融、智慧物流等领域的应用，为公司新业态、新模式提供技术支撑。物流地网方面，继续加大自有仓储网点布局，争取自有仓储网点达160个，加快社会车辆整合和物流金融应用，推动仓配一体化运输模式，快速提升物流业务品牌影响力。

4.夯实风险管控体系。加强风控组织体系建设，结合事业部实体化改革和

各板块发展状况，加强改革试点，逐步建立健全“总部—事业部—业务单位”三级风控体系；高度关注宏观以及产业趋势发展变化，特别是与公司业务相关的关键变量，形成常态化跟踪，防范系统性风险；完善客户准入和授信制度，升级CRM系统，建立行业数据库，强化重点客户动态监控，高度重视与客户合作模式选择，全面提升客户风险识别能力；持续推进数字化货权管控，严格落实好单证交接、货权转移、实地勘察库存盘点各环节，确保货权可控。

5.提升内部管控质量。深化事业部管理变革，加快组织裂变，完善总部职能，释放组织活力；充分利用总部的平台优势，加强业务引导，强化资源配置的引导作用，积极平衡风控与盈利，促进高质量发展；继续加大外部人才引进力度和内部人才培养力度，持续推动混合所有制改革，建设“创业者的平台、创业家的乐园”。

6.加快“走出去”发展步伐。充分融入国内国际双循环新发展格局，加深与“一带一路”沿线国家及海外新兴市场合作，加强海外网点布局，健全海外运营网络，强化渠道建设和价格管理，大力拓展新业态、新模式，不断强化国际市场竞争能力，持续提升国际业务规模，力争2022年国际业务营业收入达到280亿元。

（二）公司面临的风险和应对措施

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

1、国家政策及行业风险

公司所在的行业景气度与宏观经济形势密切相关，容易受到国家货币政策、财政政策、行业调控政策以及突发事件（如新冠肺炎疫情、俄乌冲突）等的影

响。

对策：积极关注国家相关政策及行业最新情况，客观分析和研究市场，采取有效措施灵活应对，重点防范库存及资金风险；做好突发事件的研究分析，主动把握和创造经营机会，确保达成公司经营目标。

2、现货库存跌价风险

公司大宗商品板块日常经营中现货库存可能面临较大的跌价风险。

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

3、汇率风险

公司现有国际贸易面临着汇率风险。

对策：在贸易合同签订环节争取向上下游转嫁汇率风险；通过外汇套期保值对冲风险。

4、合作商信用风险

大宗商品行业存在赊销交易，且交易金额巨大，在行业和市场环境恶劣的情况下，部分合作商存在履约困难，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、授信管理和日常走访；同时尽量采用资产抵押和其他有效担保手段，以降低合作商的信用风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

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	调研的基本情况索引
2021年01月19日	杭州	实地调研	机构	青士投资、人保资产、新华联投资、方正证券资管、盈杉投资、瑞业资产、天融博汇	2021年大宗商品价格趋势和大宗供应链市场需求、公司收入和扣非净利润高增长的原因等	详见巨潮资讯网《2021年1月19日投资者关系活动记录表》
2021年03月24日	杭州	实地调研	机构	易方达、国泰君安	公司未来规划和头部同行上市公司相比的优势等	详见巨潮资讯网《2021年3月24日投资者关系活动记录表》
2021年04月29日	杭州	实地调研	机构	申万宏源、交银施罗德	近些年公司快速发展的原因和再生资源板块及新能源板块发展状况及未来规划等	详见巨潮资讯网《2021年4月29日投资者关系活动记录表》
2021年05月13日	杭州	其他	其他	不适用	大宗商品价格上涨背景下再生资源领域的布局等	详见巨潮资讯网《000906浙商中拓业绩说明会、路演活动信息20210514》
2021年05月17日	杭州	实地调研	机构	景顺长城基金、东方阿尔法基金、宝盈基金、榕果投资、北信瑞丰基金、惠友资本、领久基金、招商银行、国泰君安、申万宏源、中金公司、中信证券、中信建投、华创证券、光大证券、国盛证券、广发证券、方正证券、开源证券、中泰证券、安信证券、华安证券、民生证券、东方财富、易方达基金、嘉实基金、交银施罗德、人保资产、工银瑞信、巨杉资本、永安国富、鹏华基金	未来如何保持高速增长和内部风险控制等	详见巨潮资讯网《000906浙商中拓调研活动信息20210520》
2021年05月25日	杭州	实地调研	机构	申万宏源、中泰证券、易方达基金、工银瑞信基金	生产资料供应链服务行业发展趋势和公司2020实物量大幅增长的原因等	详见巨潮资讯网《000906浙商中拓调研活动信息20210528》
2021年06月09日	杭州	实地调研	机构	申万宏源、工银瑞信、农银国际、中天国富、华泰资管、国华人寿、申万金创、申万固收	公司物流金融模式的进展等	详见巨潮资讯网《2021年6月9日投资者关系活动记录表》
2021年06月09日	杭州	实地调研	机构	国泰君安、易方达基金、交银施罗德基金、大成基金、东方阿尔法基金、益民基金、金信基金、兴银基金、华宸未来基金、中科沃土基金、西藏源乘投资、深圳熠星投资、禾永投资管理、上海兆天投	大宗商品供应链业务的全过程介绍等	详见巨潮资讯网《2021年6月9日投资者关系活动记录表》

				资、Green Court Capital、PINPOINT ASSET		
2021 年 06 月 30 日	杭州	实地调研	机构	富国基金	废钢领域的竞争优势和核心竞争力和新能源领域的业务开展情况等	详见巨潮资讯网《000906 浙商中拓调研活动信息 20210630》
2021 年 07 月 13 日	杭州	实地调研	机构	兴合集团、申万宏源、南方基金、久铭投资	公司维持高 ROE 的原因和废钢、物流金融业务开展情况等	详见巨潮资讯网《2021 年 7 月 13 日投资者关系活动记录表》
2021 年 07 月 20 日	杭州	实地调研	机构	广发证券	公司未来发展模式和新能源业务布局等	详见巨潮资讯网《2021 年 7 月 20 日投资者关系活动记录表》
2021 年 08 月 13 日	杭州	电话沟通	个人	个人投资者	公司涉足新能源产业链有哪些方面的优势	不适用
2021 年 10 月 21 日	杭州	电话沟通	个人	个人投资者	介绍公司短期融资成本	不适用
2021 年 11 月 02 日	杭州	实地调研	机构	中信自营、前海行健、东方港湾、中信建投、中天国富、TXCapital、天风证券、巨杉资产、申万资管、广发资管、国君资管、海通资管、华泰资管、财信资管、信达资产、华创自营、青骊投资、巽升资产、久期投资、长隽资本、星曜鸿泽、问道投资、金建投、易慧投资、永瑞投资、宁波银行、招商银行研究院、首创证券	废钢、新能源业务的拓展情况等	详见巨潮资讯网《2021 年 11 月 2 日投资者关系活动记录表》
2021 年 12 月 17 日	杭州	电话沟通	个人	个人投资者	新挂牌的中国物流集团对公司的影响	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规及中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，完善内部控制制度，自觉履行信息披露义务，保证信息披露内容真实、准确和完整，促进公司规范化运作水平不断提升，切实保护公司及投资者合法权益。

公司依据近年来证监会、深交所新颁布的一系列法律法规、规范性文件，研究对照同行上市公司及优秀国有上市公司内控治理案例，报告期内先后更新修订了《公司章程》《董事会审计委员会年度审计工作规程》《办公会议事规则》和《定期报告信息披露重大差错责任追究制度》等制度，废止了已不适应当前最新法律法规及规范性文件的规定的《内部控制制度》，及时反映监管最新精神，切实提升公司规范运作水平。为了更好地规范和指导公司内部员工日常关联交易行为，公司修订了《日常关联交易行为规范操作细则》，在内部月度例会上进行宣贯并组织培训学习，并在内部信息系统上线日常关联交易管控模块，标记关联人标签，做好关联交易额度预警，以信息化手段管控公司日常关联交易，提升公司整体内控水平。

公司严格按照《公司章程》等有关规定召开股东大会、董事会、监事会、办公会议，充分发挥独立董事作用，有效维护了全体股东利益。公司认真及时履行信息披露义务，保证信息披露内容真实、准确和完整，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。报告期内，公司根据未来发展战略需要，制订了《“十四五”发展规划纲要》，在公司使命愿景、战略定位、发展总纲、业务布局、战略发展关键举措和战略规划保障体系等方面做了前瞻性规划。

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7次股东大会，股东大会的召集、召开均合法合规，在审议关联交易事项时，关联股东回避表决，不存在损害中小股东利益的情形。股东大会均开放网络投票，保障股东尤其是中小股东能够充分行使股东权利。

2、关于董事及董事会

报告期内，公司共召开8次董事会会议，审议61项议案。董事会的召集、召开、投票、表决等程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求。公司董事会成员均能够勤勉尽责，亲自出席董事会、股东大会，认真审议有关议案。公司独立董事能够独立履行职责，对关联交易事前认可，对重大事项发表独立意见，切实维护公司和股东权益。

3、关于监事及监事会

报告期内，公司共召开7次监事会会议，监事会的召集、召开等事项均符合相关法律、法规的要求。监事会成员能够认真履行法律、法规规定的职责和义务，积极参与公司重大事项审议，列席公司股东大会和董事会，检查公司财务状况并对董事会编制的定期报告、重大投资等重要议案进行审核，切实维护公司及股东合法权益。

4、关于党委会、办公会议

报告期内，公司共组织召开党委会议50次、党委（扩大）会议1次，审议议题283个，其

中研究决策管党治党议题议案220个、前置研究讨论重大经营管理事项63个，重点把好政治关、政策关、程序关；组织召开办公会议45次，审议145项议案，主要审议须提交董事会、股东大会审议的议案及与日常经营管理有关的议案。办公会议有效发挥了分级决策机制作用。

5、关于信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》的要求进行信息披露，公告刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网，保证公司股东能及时、准确地获得公司相关信息。报告期内，公司信息披露评级获深交所主板上市公司“A”级。公司不断梳理内在核心价值，持续优化定期报告内容，加强披露投资者关注重点，更清晰阐述公司核心竞争力、风控举措、新品种、新业态情况等；多以图表形式提高定期报告可读性，帮助投资者更清晰了解公司业务模式及投资价值。日常，公司与分析师、投资者保持良好互动，通过现场接待、电话会议、互动易等方式与投资者保持沟通，积极维护投资者关系。报告期内，公司荣膺“第十二届中国上市公司投资者关系天马奖·最佳董事会”、“第五届中国卓越IR最佳股东关系奖”、“第十七届新财富金牌董秘”等多项资本市场荣誉。

6、关于公司合规培训工作

公司致力于不断提高公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及上市公司工作人员的规范运作意识。报告期内，组织公司上市公司控股股东代表、董事、监事及高级管理人员参加了中国上市公司协会2021年第一期公司治理专题培训、资本市场学院2021年第二期上市公司财务总监培训、董办学研坊-投资者关系管理培训。同时，积极开展公司内部合规培训，针对公司运管中心负责人开展了两次日常关联交易管理的培训；参与深交所、国资委举办的各项会议，在深交所浙江国有控股上市公司高质量发展座谈会上，为上市公司高质量发展建言献策。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

5、财务方面：公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和健全的财务管理制度，运行规范；财务人员均系本公司专职工作人员，与控股股东没有任何人事关系；

公司开设独立的银行账户，并独立核算、独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

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

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.72%	2021 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 16 日	详见公司 2021 年 3 月 16 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2021-12《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	年度股东大会	57.35%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见公司 2021 年 5 月 19 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2021-38《2021 年年度股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.59%	2021 年 07 月 07 日	2021 年 07 月 08 日	详见公司 2021 年 7 月 8 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2021-60《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.99%	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	详见公司 2021 年 8 月 3 日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2021-72《2021 年第三次临时股东大会决议公告》
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	11.80%	2021 年 09 月 09 日	2021 年 09 月 10 日	详见公司 2021 年 9 月 10 日巨潮资讯网

					(www.cninfo.com.cn) 2021-79《2021年第四次临时股东大会决议公告》
2021年第五次临时股东大会	临时股东大会	54.73%	2021年10月08日	2021年10月09日	详见公司2021年10月9日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2021-91《2021年第五次临时股东大会决议公告》
2021年第六次临时股东大会	临时股东大会	61.61%	2021年12月27日	2021年12月28日	详见公司2021年12月28日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 2021-100《2021年第六次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
袁仁军	董事长、党委书记	现任	男	51	2019年08月20日	2022年08月20日	2,574,692	0	0	0	2,574,692	
张端清	董事、总经理、党委副书记	现任	男	59	2019年08月20日	2022年08月20日	1,034,159	0	0	0	1,034,159	
丁建国	副董事长	现任	男	47	2019年08月20日	2022年08月20日	810,564	0	0	0	810,564	
陈三联	独立董事	现任	男	58	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0	
许永斌	独立董事	现任	男	60	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0	
武吉伟	独立董事	现任	男	51	2021年08月02日	2022年08月20日	0	0	0	0	0	
滕振	董事	现任	男	48	2019年08月20日	2022年08月20日	0	0	0	0	0	

字					日	月 20 日							
刘广新	董事	现任	男	58	2020 年 12 月 16 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
胡佳彬	董事	现任	男	42	2021 年 08 月 02 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
刘知豪	监事会主席	现任	男	41	2020 年 03 月 26 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
邱海	监事	现任	男	43	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
毛长青	监事	现任	男	58	2021 年 10 月 08 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
郑兵	职工监事	现任	男	41	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	8,200	0	0	0	8,200		
杨凯	职工监事	现任	男	37	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	6,984	0	0	0	6,984		
徐愧儒	副总经理	现任	男	53	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	810,564	0	0	0	810,564		
魏勇	副总经理	现任	男	51	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	981,734	0	0	0	981,734		
梁靓	副总经理	现任	男	49	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	810,564	0	0	0	810,564		
邓朱明	财务总监	现任	男	52	2019 年 08 月 20 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
雷邦景	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2020 年 11 月 30 日	2022 年 08 月 20 日	0	0	0	0	0		
汪伟锋	副总经理	现任	男	45	2021 年 12 月 11 日	2022 年 08 月 20 日	549,220	0	109,688	0	439,532	系汪伟锋先生在担任公司高管之前的正常投资行为	
高凤龙	独立董事	离任	男	57	2019 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 02 日	0	0	0	0	0		

李颖	董事	离任	女	36	2021年03月16日	2021年06月28日	0	0	0	0	0	
潘洁	副总经理、董事会秘书	离任	女	55	2019年08月20日	2021年06月28日	684,681	0	0	0	684,681	
杨建军	监事	离任	男	55	2019年08月20日	2021年09月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	8,271,362	0	109,688	0	8,161,674	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√是 □否

李颖女士为公司原第二大股东湖州中植融云投资有限公司（以下简称“中植融云”）推荐的董事，因中植融云已完成转让其所持有的公司全部股份（内容详见2021年5月29日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上2021-41《关于持股5%以上股东协议转让过户完成的公告》），李颖女士于2021年6月28日辞去其所担任的公司第七届董事会董事、薪酬与考核委员会委员的职务。辞职后不再担任公司及控股子公司任何职务。

高凤龙先生为公司原第二大股东湖州中植融云投资有限公司（以下简称“中植融云”）推荐的独立董事，因中植融云已完成转让其所持有的公司全部股份（内容详见2021年5月29日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上2021-41《关于持股5%以上股东协议转让过户完成的公告》），高凤龙先生于2021年6月28日向公司董事会递交辞职报告，辞去公司第七届董事会独立董事、薪酬与考核委员会主任、战略委员会委员及审计委员会委员职务，辞职后不再担任公司及控股子公司任何职务。根据相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，因高凤龙先生辞去独立董事职务将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，高凤龙先生的辞职报告将在公司召开股东大会选举产生新任独立董事后生效，在公司股东大会选举产生新任独立董事前，高凤龙先生仍将按照相关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责。公司于2021年8月2日召开2021年第三次临时股东大会选举武吉伟先生为公司独立董事，原独立董事高凤龙先生于2021年8月2日正式离任。

杨建军先生为公司第三大股东湖南同力投资有限公司（以下简称“同力投资”）提名的外部监事，于2021年9月17日因工作调整辞去其所担任的公司第七届监事会监事职务，辞职后不再担任公司及控股子公司任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
武吉伟	独立董事	被选举	2021年08月02日	经股东大会选举为公司独立董事
胡佳彬	董事	被选举	2021年08月02日	经股东大会选举为公司董事
毛长青	监事	被选举	2021年10月08日	经股东大会选举为公司监事

			日	
汪伟锋	副总经理	聘任	2021年12月11日	董事会聘任为副总经理
高凤龙	独立董事	离任	2021年08月02日	因工作变动主动辞任，辞职后不再担任公司任何职务
李颖	董事	离任	2021年06月28日	因工作变动主动辞任，辞职后不再担任公司任何职务
杨建军	监事	离任	2021年09月17日	因工作变动辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司任何职务
潘洁	副总经理、董事会秘书	任期满离任	2021年06月28日	因到法定退休年龄，报告期内任期届满离任，辞职后不再担任公司任何职务
雷邦景	董事会秘书	聘任	2021年07月17日	董事会聘任为董事会秘书

2、任职情况

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

1、董事

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

张端清：男，汉族，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，会计师。历任湖南省机电设备公司财务科副科长，湖南物资产业集团有限公司财务处副处长，湖南省金属材料总公司主管财务副总经理，南方建材股份有限公司财务部主任，浙商中拓工会主席、副总经理、财务总监。现任浙江浙商融资租赁有限公司董事，浙商中拓党委副书记、董事、总经理。

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

陈三联，男，汉族，1964年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，无党派，法学本科，取得独立董事资格证、律师资格证。历任《律师与法制》杂志编辑部主任、副主编，浙江凯麦律师事务所律师，浙江省律师协会副秘书长、秘书长。现任浙江省律师协会专职副会长、浙江工业大学法学院客座教授、浙商银行（601916）监事、嘉凯城（000918）、恒逸石化（000703）、精功科技（002006）、威星智能（002849）及浙商中拓独立董事。

许永斌，男，汉族，1962年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，管理学博士、会计学二级教授、博士生导师、取得独立董事资格证；历任杭州商学院讲师、副教授，浙江工商大学财务与会计学院院长。许永斌先生入选浙江省高校中青年学科带头人、浙江省新世纪151人才工程人才、浙江省“五个一批”人才。现任浙江工商大学二级教授、博士生导师，浙商银行（601916）、永太科技（002326）、三美股份（603379）、杭州联合银行、浙商中拓（000906）独立董事，同时兼任中国会计学会理事、浙江省会计学会常务理事、浙江省总会计师协会副会长。

武吉伟，男，出生于1971年2月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，管理学硕士，高级会计师。历任中国建材集团有限公司总会计师，东旭集团有限公司常务副总裁，东旭光电科技股份有限公司董事长。现任国检集团（603060.SH）独立董事、浙商中拓（000906）独立董事、宝石花家园投资管理有限公司副总裁、首席财务官、华油能源集团有限公司董事、北京建工集团有限责任公司外部董事，同时兼任中国企业财务管理协会副会长及北京九维赋能咨询有限公司董事长。

刘广新，男，汉族，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国共产党，本科学历，工学学士，工程师。历任湖南新物产集团有限公司副总经理、总经理、党委委员、董事。现任湖南新物产集团有限公司党委书记、执行董事、总经理，湖南弘高技术服务创业投资有限公司董事，深圳市芙蓉宾馆有限责任公司董事，湖南同力投资有限公司董事长，浙商中拓董事。

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

胡佳彬，男，出生于1980年10月，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，工程硕士。历任浙江升华钢铁有限公司副总经理、杭州领智贸易有限公司总经理、浙江普阳实业有限公司执行董事兼总经理、同曦海创（海南）科技有限公司执行董事兼总经理、江苏顺卓贸易有限公司监事、浙江正久进出口有限公司执行董事兼总经理、杭州同曦经贸有限公司董事长，现任LEADWISE TRADING PTE.LTD.总经理、JINGHANG INTERNATIONAL LIMITED总经理，浙商中拓董事。

2、监事

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

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

毛长青，男，汉族，1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级会计师。历任湖南省国际信托投资公司会计，海南湖海企业发展公司副经理，湖南省国立投资公司财务会计部经理、总经理助理、党委委员，期间曾兼任湖南金信期货经纪有限公司监事；现任湖南新物产集团有限公司党委委员、副总经理、财务总监。

郑兵：男，汉族，1981年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，硕士研究生。历任长沙浦星物流有限公司人事行政部经理；湖南高星物流园开发有限公司（浙商中拓集团股份有限公司控股子公司）综合管理部经理、仓储中心和加工中心主任；浙商中拓集团股份有限公司物流管理部物流主管；现任浙商中拓集团股份有限公司中拓研究院副经理、

浙商中拓职工监事。

杨凯：男，汉族，1985年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国共产党员，大学本科学历；历任齐齐哈尔轨道交通装备有限公司冲压车间计划员；重庆中拓钢铁有限公司综合管理部负责人；现任浙商中拓集团股份有限公司工程物资事业部运管中心责任人、浙商中拓职工监事。

3、高级管理人员

张端清，详见“董事”。

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

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

梁靓，男，汉族，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，营销师。历任浙江省金属材料公司业务员，浙江物产金属集团下属浙江鄂浙物资贸易公司总经理助理，江苏中创金属有限公司总经理，浙江物产金属薄板有限公司总经理，湖北中拓博升钢铁贸易有限公司副总经理、总经理，浙商中拓总经理助理。现任浙商中拓党委委员、副总经理。

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

雷邦景，男，苗族，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，经济师。历任宁波建龙钢铁有限公司销售部市场调研师、宁波浙金钢材有限公司经营管理部经理、浙江物产国际贸易有限公司经营管理部副经理，物产中拓股份有限公司经营管理部经理、客户管理部经理、商务模式研究中心主任，浙商中拓集团股份有限公司职工监事、总经理助理，数字科技部经理、中拓研究院经理、MRO事业部总经理，现任浙商中拓集团股份有限公司党委委员、副总经理、董事会秘书，兼经营管理部经理、中拓研究院经理、浙商中拓集团（海南）有限公司总经理。

汪伟锋，男，汉族，1977年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历。历任沙钢集团炼钢车间技术员、浙江祥和实业有限公司副总经理、宁波浙金钢材有限公司业务经理、南方建材股份有限公司钢铁产品三部经理、贵州亚冶铁合金厂总经理、重庆中拓钢铁有限公司总经理、四川中拓钢铁有限公司总经理、工程物资事业部总经理、浙商中拓总经理助理，现任浙商中拓党委委员、副总经理。

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
袁仁军	浙江省交通投资集团有限公司	总经理助理	2021年02月01日		否
丁建国	浙江省交通投资集团有限公司	纪检监察室主任	2022年01月01日		是
滕振宇	浙江省交通投资集团有限公司	产业投资管理二部副总经理	2018年02月01日		是
刘知豪	浙江省交通投资集团有限公司	战略发展与法律事务部总经理	2019年02月01日		是
邱海	浙江省交通投资集团有限公司	财务管理部副总经理	2019年03月01日		是
刘广新	湖南同力投资有限公司	董事长	2020年09月01日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张端清	浙江浙商融资租赁有限公司	董事	2016年08月08日		否
滕振宇	长三角一体化示范区新发展建设有限公司	监事	2021年05月01日		否
滕振宇	浙江省长三角投资有限公司	董事	2021年05月20日		否
刘广新	湖南新物产集团有限公司	党委书记、总经理、执行董事、法定代表人	2020年09月01日		是
刘广新	湖南弘高高技术服务创业投资有限公司	董事	2020年07月01日		否
刘广新	深圳市芙蓉宾馆有限责任公司	董事	2018年02月01日		否
胡佳彬	江苏顺卓贸易有限公司	监事	2015年01月20日		否
胡佳彬	LEADWISE TRADING PTE.LTD.	总经理	2019年02月19日		否
胡佳彬	JINGHANG INTERNATIONAL LIMITED	总经理	2015年09月13日		否
邱海	浙江宁波甬台温高速公路有限公司	监事	2019年02月01日		否
邱海	浙江台州甬台温高速公路有限公司	监事	2019年02月01日		否
陈三联	浙江工业大学法学院	客座教授	2012年07月01日		否
陈三联	浙江省律师协会	副会长	2019年06月01日		是
陈三联	嘉凯城（000918）	独立董事	2016年04月01日		是
陈三联	恒逸石化（000703）	独立董事	2017年08月01日		是
陈三联	浙商银行（601916）	监事	2021年07月15日		是
陈三联	精功科技（002006）	独立董事	2021年08月27日		是
陈三联	威星智能（002849）	独立董事	2021年05月19日		是
陈三联	浙江人文园林股份有限公司	董事	2017年06月29日		是

武吉伟	北京建工集团有限责任公司	外部董事	2018年12月01日		是
武吉伟	华油能源集团有限公司	非执行董事	2021年03月01日		是
武吉伟	国检集团(603060.SH)	独立董事	2021年02月04日		是
武吉伟	宝石花家园投资管理有限公司	副总裁、首席财务官	2021年10月01日		是
武吉伟	中国企业财务管理协会	副会长	2020年08月01日		否
武吉伟	华油投资控股(深圳)有限公司	执行董事	2020年05月01日		否
武吉伟	廊坊华油能源技术服务有限公司	执行董事兼总经理	2020年05月01日		否
武吉伟	北京九维赋能咨询有限公司	董事长	2020年12月01日		否
许永斌	浙江工商大学财务与会计学院	二级教授、博导	2003年09月01日		是
许永斌	永太科技(002326)	独立董事	2019年07月01日		是
许永斌	三美股份(603379)	独立董事	2016年05月01日		是
许永斌	杭州联合农村商业银行股份有限公司	独立董事	2018年11月01日		是
许永斌	中国会计学会	理事	2003年01月01日		否
许永斌	中国审计学会	理事	2014年01月01日		否
许永斌	浙江省会计学会	副会长	2007年01月01日		否
刘知豪	浙江浙商职业教育集团有限公司	董事	2021年03月12日		否
刘知豪	浙江浙商金控有限公司	监事	2020年04月02日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

公司独立董事武吉伟先生因时任东旭光电科技股份有限公司董事长于2020年12月受到深证证券交易所通报批评。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
袁仁军	董事长、党委书记	男	51	现任	251.44	否
张端清	董事、总经理、党委副书记	男	59	现任	251.94	否
丁建国	副董事长、党委副书记	男	47	现任	159.87	否

	记、纪委书记、工会主席					
陈三联	独立董事	男	58	现任	10	否
许永斌	独立董事	男	60	现任	10	否
武吉伟	独立董事	男	51	现任	4.17	否
滕振宇	董事	男	48	现任	0	是
刘广新	董事	男	58	现任	10	是
胡佳彬	董事	男	42	现任	4.17	是
刘知豪	监事会主席	男	41	现任	0	是
邱海	监事	男	43	现任	0	是
毛长青	监事	男	58	现任	1.85	否
郑兵	职工监事	男	41	现任	34.83	否
杨凯	职工监事	男	37	现任	30.59	否
徐愧儒	副总经理	男	53	现任	232.14	否
魏勇	副总经理	男	51	现任	142.57	否
梁靓	副总经理	男	49	现任	219.83	否
邓朱明	财务总监	男	52	现任	86.67	否
雷邦景	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	139.58	否
汪伟锋	副总经理	男	45	现任	276.43	否
高风龙	独立董事	男	57	离任	5.83	否
李颖	董事	女	36	离任	2.96	是
潘洁	副总经理、董事会秘书	女	55	离任	255.16	否
杨建军	监事	男	55	离任	5.71	是
合计	--	--	--	--	2,135.74	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会 2021 年第一次临时会议	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 27 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会 2021 年第一次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-02)
第七届董事会第六次会议	2021 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 27 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-22)
第七届董事会 2021 年第二次临时会议	2021 年 06 月 21 日	2021 年 06 月 22 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会 2021 年第二次临时会议决议公告》(公告编号: 2021-43)
第七届董事会 2021 年第三次临时会议	2021 年 07 月 16 日	2021 年 07 月 17 日	详见公司披露在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会 2021 年第三次临时会议决议公告》(公

			告编号：2021-61)
第七届董事会第七次会议	2021年08月23日	2021年08月25日	详见公司披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会第七次会议决议公告》(公告编号：2021-73)
第七届董事会 2021 年第四次临时会议	2021年09月17日	2021年09月18日	详见公司披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会 2021 年第四次临时会议决议公告》(公告编号：2021-80)
第七届董事会第八次会议	2021年10月18日	2021年10月19日	审议通过公司《2021年第三季度报告》(公告编号：2021-93)
第七届董事会 2021 年第五次临时会议	2021年12月10日	2021年12月11日	详见公司披露在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《第七届董事会 2021 年第五次临时会议决议公告》(公告编号：2021-95)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
袁仁军	8	0	8	0	0	否	7
张端清	8	1	7	0	0	否	6
丁建国	8	1	7	0	0	否	7
陈三联	8	1	7	0	0	否	4
许永斌	8	1	7	0	0	否	3
刘广新	8	1	7	0	0	否	1
滕振宇	8	1	7	0	0	否	4
胡佳彬	4	0	4	0	0	否	1
武吉伟	4	0	4	0	0	否	1
高凤龙	4	0	4	0	0	否	4
李颖	2	0	1	0	1	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事根据《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》及有关法律法规的规定和要求，积极履行职责，根据公司实际情况，对公司重要经营事项提出相关建议。公司认真听取董事的建议，确保决策科学、及时、高效，有效维护上市公司和广大股东的利益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	许永斌、武吉伟、滕振宇	5	2021年02月26日	审议关于预计公司2021年度日常关联交易及补充确认关联交易的议案	—	—	无
			2021年04月26日	审议公司2020年年度报告全文及摘要、公司2020年年度报告全文及摘要、董事会审计委员会关于公司2020年度审计工作的报告、关于续聘会计师事务所的议案、关于会计政策变更的议案、公司2020年度内部控制评价报告、关于公司2021年度拟继续开展商品衍生品交易业务的议案、关于《浙江省交通投资集团财务有限责任公司风险持续评估报告》的议案。	—	—	无
			2021年06月21日	审议关于公司与浙江浙期实业有限公司合资设立供应链管理公司暨关联交易的议案、关于公司拟为参股子公司浙江交投金属新材料科技有限公司提供关联担保的议案、关于新增预计公司2021年度日常关联交易的议案。	—	—	无
			2021年07月16日	审议关于2021年度对子公司提供担保的议案。	—	—	无
			2021年09月17日	审议关于新增预计公司2021年度日常关联交易的议案。	—	—	无
战略委员会	袁仁军、张端清、陈三联、武吉伟、刘广新	1	2021年12月10日	审议《关于<公司“十四五”发展规划纲要>的议案》	—	—	无
提名委员会	陈三联、袁仁军、许永斌	2	2021年07月16日	审议关于提名公司第七届董事会非独立董事候选人的议案、关于提名公司第七届董事会独立董事候选人的议案、关于聘任公司董事会秘书的议案。	—	—	无
			2021年12月10日	审议提名关于聘任公司副总经理的议案。	—	—	无
薪酬与考核委员会	武吉伟、胡佳彬、许永斌	4	2021年02月26日	审议关于向激励对象授予预留股票期权的议案。	—	—	无
			2021年	审议关于公司董事、监事、高级管理人员	—	—	无

		04月26日	2020年薪酬结算情况的议案。			
		2021年06月21日	审议关于2017年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就的议案、关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案、关于2017年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案。	—	—	无
		2021年12月10日	审议关于制定公司经理层经营业绩考核办法的议案。	—	—	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	477
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,656
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,133
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,502
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	246
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	146
销售人员	1,165
技术人员	83
财务人员	254
行政人员	485
合计	2,133
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	284
本科	1,269
大专	326
大专以下	254
合计	2,133

2、薪酬政策

公司薪酬体系遵循绩效理念、按劳分配、惠及全员和可持续发展的指导思想，体现战略

重点，支持公司战略目标的实现。公司完成预算目标且利润总额增长达到一定比例时，通过调增薪点值落实工效联动机制，保持员工薪酬与公司发展同向增长。建立以经济效益和贡献度为核心，以企业党建、安全生产为保障的综合绩效考核体系，按照“优于同行”的强业绩导向，实行薪酬分配与市场接轨、与行业相符、与地域相适、与业绩匹配，使员工即期利益和企业持续发展相结合，以确保公司可持续发展。

3、培训计划

公司持续推进中拓创享学院系统建设，切实加强人才队伍建设，致力于打造一条持续、优质的人才供应链。2021年，公司人才培育工作愈发制度化、信息化、体系化，人才培育与人才发展紧密结合，重点聚焦体制机制建设、搭建能力体系，构建师课资源，完善人才发展体系。通过搭建线上学习平台，整合内外部优质资源，丰富培养模式，持续推动核心人才培养。同时，通过“导师带教训练营”项目持续提升带教能力，聚焦“带什么”，提炼关键业务场景形成带教案例，实现带教内容标准化、规范化。打通导师培养与评估认证，建立导师能力标准及评估认证机制，通过认证评估，选拔优秀导师进入讲师库。2021年累计开展公司级培训项目29个（其中在线学习项目5个），受训学员达2914人次，受训学员总课时达到35991小时。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

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

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

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

2020年6月22日，公司公告《未来五年分红回报规划（2020-2024年）》（以下简称《规划》），《规划》明确：公司在未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的归属于上市公司股东的净利润的33%。

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

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.10
分配预案的股本基数（股）	674,200,820
现金分红金额（元）（含税）	276,422,336.20
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	276,422,336.20
可分配利润（元）	735,979,582.43
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第七届董事会第九次会议审议通过，公司 2021 年度拟以总股本 674,200,820 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.10 元（含税），共计派送现金红利 276,422,336.20 元，剩余未分配利润结转下一年度；本年度公司不进行资本公积金转增股本。该预案尚需提交股东大会审议。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2021年2月26日，公司召开第七届董事会2021年第一次临时会议和第七届监事会2021年第一次临时会议，审议通过了及《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》，监事会对授予的激励对象名单再次进行了核实并发表了同意的意见，公司独立董事对此发表了独立意见，详见公司于2020年2月27日在巨潮资讯网披露的《关于向激励对象授予预留股票期权的公告》。

2021年2月27日至2021年3月8日，公司通过公司内网将股票期权激励计划预留授予激励对象姓名及职务予以公示。2021年3月9日，公司监事会发表了《监事会关于股票期权激励计划预留授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2021年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股票期权激励计划的预留授予登记工作，并于2021年3月16日披露《关于股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》，其中预留授予日为2021年2月26日，预留授予数量为606万份，预留授予人数为45人，预留授予股票期权行权价格为6.67元/股，股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

2021年6月21日，公司召开第七届董事会2021年第二次临时会议和第七届监事会2021年第二次临时会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第二次解除限售期解锁条件成就的议案》、《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于2017年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，关联董事袁仁军、张端清、丁建国对相关议案已回避表决。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，详见公司于2020年6月22日在巨潮资讯网披露的有关公

告。本次符合解除限售条件的激励对象共77名，可申请解除限售的限制性股票数量为4,025,994股，占公司当前股本总额674,436,311股的0.60%。本次回购注销的限制性股票数量为235,491股，占回购注销前公司总股本的0.03%。本次回购注销涉及10名激励对象，回购价格为3.259962元/股。本次回购注销完成后，公司股份总数变更为674,200,820股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
袁仁军	董事长、党委书记	1,500,000					1,500,000	11.11	209,687	104,843		5.22	104,844
张端清	董事、总经理、党委副书记	1,500,000					1,500,000	11.11	209,687	104,843		5.22	104,844
丁建国	副董事长	1,280,000					1,280,000	11.11	178,232	89,116		5.22	89,116
徐愧儒	副总经理	1,280,000					1,280,000	11.11	178,232	89,116		5.22	89,116
魏勇	副总经理	1,280,000					1,280,000	11.11	178,232	89,116		5.22	89,116
梁靓	副总经理	1,280,000					1,280,000	11.11	178,232	89,116		5.22	89,116
邓朱明	财务总监	1,280,000					1,280,000	11.11					
雷邦景	副总经理，董事会秘书	600,000	680,000				1,280,000	11.11					
汪伟锋	副总经理	600,000					600,000	11.11	209,532	104,766		5.22	104,766
合计	--	10,600,000	680,000	0	0	--	11,280,000	--	1,341,834	670,916	0	--	670,918

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司重视对高级管理人员的绩效考评工作，根据《高层管理人员薪酬与考核管理办法》，每年度根据公司经营业绩、高级管理人员的任职和工作情况进行综合考核，以考评结果作为高级管理人员年薪核定的主要计算依据。持续探索对公司中高层、骨干员工的中长期激励机制建设，结合国家政策开展股票期权、增量利润分享等中长期激励，制定了股票期权的分配方案及《浙商中拓集团股份有限公司股票期权激励考核办法》，保障公司股票期权激励计划“公正、公开、公平”的实施，有效调动公司高级管理人员的积极性和创造性。

2、员工持股计划的实施情况

□适用 √不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司依照国家法律法规并结合行业内优秀经验，进一步梳理和完善了内部控制体系，更新及制定了多项内部控制制度，涉及财务、物流、经管、风控等多个方面，为公司内控体系的高效运行及公司经营目标的达成奠定了坚实基础。

公司严格按照各项法律法规及公司制度规范经营、优化治理、管控风险，通过内部控制体系的运行、分析、评价及改进，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现，维护了全体股东的权益。根据公司内部控制重大缺陷、重要缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。公司将持续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《浙商中拓集团股份有限公司 2021 年内部控制评价报告》(详见 2022 年 4 月 22 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上刊载的报告全文)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和纪检审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依据公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实完整的目标。</p> <p>财务报告一般缺陷是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告重大缺陷的迹象包括：严重违反法律、法规、规章等，导致政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；存在重大或灾难性的环境损害，职工或公民健康问题突出，导致多位职工或公民死亡；负面消息在全国范围内流传，引起政府部门或监管机构关注并展开调查，对企业声誉造成重大损害，在较长时间内无法消除；中高级管理人员或关键岗位人员纷纷流失；公司缺乏“三重一大”民主决策程序。</p> <p>非财务报告重要缺陷的迹象包括：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等；环境存在比较严重的破坏，影响多位职工或公民健康；负面消息在某区域流传，企业声誉受到严重损害；中高级管理人员或关键岗位人员流失较严重；决策程序不科学，导致决策失误、投资失败。</p> <p>非财务报告一般缺陷的迹象包括：违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金；对环境或公民健康造成一定影响；负面消息引起企业所在地的地方媒体关注，但并未公开报道，企业声誉受到轻微损害；中高级管理人员或关键岗位人员存在流失现象；没有形成“三重一大”决策过程文档。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.1% (不含)，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入 0.1% (含)，小于 0.5% (含) 认定为重要缺陷；如果超过营业收入 0.5% (不含) 则认定为重大缺陷。</p>	<p>内部控制缺陷可能导致公司经济损失的，以资产总额指标衡量。因内控缺陷导致经济损失金额小于资产总额 0.2% (不含)，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.2% (含)，小于 1% (含)，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% (不含)，则认定为重大缺陷。</p>

	内部控制缺陷可能导致或导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%（不含），则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%（含），小于 1%（含）认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%（不含）则认定为重大缺陷。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、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 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	《浙商中拓集团股份有限公司内部控制审计报告》（详见 2022 年 4 月 22 日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上刊载的内部控制审计报告全文）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号），进一步提高上市公司合规治理水平，证监会于2020年12月28日在全国范围开展上市公司治理专项行动，要求对上市公司最近三年治理情况进行自查。公司接到通知后第一时间起草自查通知并发文，成立专项领导小组，由董事长担任组长，各职能部门负责人为组员，负责本次公司治理全面自查工作。自查清单涉及问题119项，回复全文3.4万字，涉及基本情况、组织机构运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度、机构/境外投资者以及公司在治理、信息披露、环保、社会责任等方面的优秀做法。在本次上市公司治理专项自查过程中，未发现公司存在重大问题及需整改的情形。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是 √否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	VOCS 设备运行时噪声超标	噪声超标	VOCS 设备在中午及晚上休息时间停止运行。	无	1.更换低噪声鼓风机，鼓风机用高效吸声材料、吸声棉包裹。2.重新安装排气管道，同时加隔音棉。3.设备主体整体用隔音材料封堵。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	PH	达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	7.1mg/L	6-9mg/L	/	/	无
	悬浮物	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	21 mg/L	≤400 mg/L	/	/	无
	五日生化需氧量	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	19.2 mg/L	≤300 mg/L	/	/	无
	CODCr	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	85mg/L	≤500mg/L	/	7.33t/a	无
	总锌	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	0.12mg/L	≤5mg/L	/	/	无
	总铁	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	小于 0.03mg/L	≤10mg/L	/	/	无
	氨氮	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	0.117mg/L	≤35mg/L	/	0.733t/a	无
	总磷	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	0.17mg/L	≤8mg/L	/	/	无
	总氮	处理达标后排入公司污水处理站	1	公司污水处理站	7.19mg/L	≤70mg/L	/	/	无

		理站							
--	--	----	--	--	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

废水：中拓新材料公司在污水出口站旁设立一个 500 立方米的应急池，容量大于一天内排放污水总量【146580t/a（488.6t/d）】。生产废水经自建污水处理设施处理后70%回用，30%处理合格后纳管排放（《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级《酸洗废水排放总铁浓度》DB33/844-2011表1二级）。

废气：酸洗车间设置 100 米卫生防护距离，盐酸雾废气设计为收集后经废气处理设施处理后排放，酸洗槽两侧安装收集罩，收集率达到 90%以上，收集后的废气采用稀碱液喷淋处理，去除率达到 95%以上，排气筒设计高度为 15 米。

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

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

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

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

危险固废：对部分列入危废范畴的废弃物，委托有资质单位处置，确保各类危险废物合规、合理处置。中拓新材料公司环保处理设施运行稳定，实现稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

中拓新材料公司严格按照环保设施“三同时”（建设项目环保设施必须与主体工程同时设计、同时施工、同时投入生产和使用）的要求，编制《建设项目环境影响评价报告》（国环评证：乙字第 2054 号），并取得环境保护部门的认可和批复；根据环境影响评价报告及其批复的要求，办理项目竣工环境保护验收，并在2020年3月27日取得（阶段性）验收意见函，并按照要求申报，获取排污许可证（浙盐排字第20190154号）。

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

- 2021年11月3.117MW光伏建设项目并网成功，可实现年发电量300万度电，约占公司总用电量的23—25%。
- 根据生产实际工艺，调整了导热油锅炉的使用温度，最高温度220度降低到195度，实现每月少用天然气8%。
- 根据生产节奏调整了废气排放风机的输出频率，生产时满负荷运行，非生产时间适当降低输出频率，每天可节约用电750度。
- 完成拉丝机冷却水改造工作，改造前一个循环水泵同时供应倒立及连拉冷却水，由于倒立与连拉生产节奏不一致，导致循环水泵常年不关闭，改造后倒立和连拉各用自己的系统，非生产阶段将关闭自身运行系统，每天可减少用电250度，同时增加系统的稳定性。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

详见公司于2022年4月22日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《浙商中拓集团股份有限公司2021年度

环境、社会责任和公司治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

详见公司于2022年4月22日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《浙商中拓集团股份有限公司2021年度环境、社会责任和公司治理（ESG）报告》。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	浙江交通集团	关于上市公司独立性方面的承诺	浙江交通集团承诺：一、上市公司人员独立。二、上市公司财务独立。三、上市公司机构独立。四、上市公司资产独立、完整。五、上市公司业务独立。六、“收购人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证上市公司在其他方面与收购人及收购人控制的其他企业保持独立。”七、“除非收购人不再作为上市公司的控股股东，本承诺持续有效且不可变更或撤销。若收购人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由收购人承担。”	2021年04月14日	作为控股股东持股期间	截止报告披露日，该承诺事项仍在正常履行中。
	浙江交通集团	关于同业竞争、关联交易方面的承诺	一、浙江交通集团与浙商中拓不存在实质性同业竞争。二、浙江交通集团作为浙商中拓控股股东期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与浙商中拓主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使浙江交通集团控制的其他企业避免发生与浙商中拓主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动。三、按照浙江交通集团及其控制的其他企业整浙江交通集团承诺：体发展战略以及自身情况，如今后浙江交通集团及其控制的其他企业与浙商中拓形成实质性竞争的业务，浙江交通集团将在条件许可的前提下，以有利于浙商中拓的利益为原则，采取可行的方式消除同业竞争。四、在浙江交通集团作为浙商中拓控股股东期间，将规范管理与浙商中拓之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因及正常经营所需而发生的关联交易，浙江交通集团及其控制的其他企业将遵循市场公开、公平、公正的原则，以公允、合理的市场价格进行，并根据有关法律、法规和规范性文件及浙商中拓公司章程的规定履行关联交易的决策程序，依法履行信息	2016年01月07日	作为控股股东持股期间	截止报告披露日，该承诺事项仍在正常履行中。

			披露义务和办理有关审批程序，并不会利用控股股东地位做出损害浙商中拓及浙商中拓其他股东的合法利益的关联交易行为。			
资产重组时所作承诺	浙江交通集团	关于同业竞争的承诺	浙江交通集团承诺：一、根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“浙江省国资委”）于 2018 年 4 月 4 日出具的《浙江省国资委关于将省商业集团公司整体划入省交通集团公司的通知》（浙国资产权〔2018〕11 号），浙江省国资委将其持有的浙江省商业集团有限公司（以下简称“省商业集团”）100% 股权无偿划转至本承诺人。上述无偿划转完成后，省商业集团成为本承诺人控制的子企业。由于省商业集团下属浙商控股集团有限公司（以下简称“浙商控股”）及其控制的企业经营的煤炭等贸易业务与上市公司经营的业务存在同业竞争关系，本承诺人承诺在 2022 年 12 月 31 日之前解决浙商控股及其控制的企业与上市公司的同业竞争问题。除此之外，截至本承诺函出具日，本承诺人及本承诺人控制的企业不存在以任何形式参与或从事与上市公司、标的公司及其各自子公司构成或可能构成直接或间接竞争关系的生产经营业务或活动。二、在收购人作为上市公司控股股东期间，将依法采取必要及可能的措施来避免发生与上市公司主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动，并促使收购人控制的其他企业避免发生与上市公司主营业务有同业竞争及利益冲突的业务或活动。三、按照本承诺人及本承诺人控制的其他企业整体发展战略以及自身情况，如今后本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司形成实质性竞争的业务，本承诺人将在条件许可的前提下，以有利于上市公司的利益为原则，采取可行的方法消除同业竞争。四、若本承诺人因违反上述承诺而给上市公司及其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。	2019 年 10 月 25 日	作为控股股东持股期间	截止报告披露日，该承诺事项仍在正常履行中。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超	不适用					

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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》。本公司按照新租赁准则的要求选择“根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息”进行衔接调整，未调整可比期间信息，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重要影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、本期，公司在河北省唐山市设立浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司，于2021年01月18日办妥工商设立登记

手续，并取得统一社会信用代码为91130282MA0G0A7P8N的《营业执照》，该公司注册资本美元2,000万元，本公司的控股子公司益光国际持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

2、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司，于2021年02月24日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460100MA5TW70J1J的《营业执照》，该公司注册资本美元700万元，本公司的控股子公司益光国际持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

3、本期，公司在浙江省杭州市设立浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司，于2021年03月22日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91330109MA2KEPMX3W的《营业执照》，该公司注册资本人民币9,000万元，本公司持有其51%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

4、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓集团（海南）有限公司，于2021年03月10日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460000MA5TWJQB47的《营业执照》，该公司注册资本人民币45,000万元，本公司持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

5、本期，公司在江苏省无锡市设立浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司，于2021年04月13日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91320205MA25P13H21的《营业执照》，该公司注册资本人民币3,000万元，本公司持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

6、本期，公司在安徽省合肥市设立浙商中拓集团（安徽）有限公司，于2021年06月29日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91340100MA8MY0KUX2的《营业执照》，该公司注册资本人民币5,000万元，本公司持有其78%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

7、本期，公司在山东省青岛市设立山东拾拓供应链有限公司，于2021年09月09日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91370281MA94W4ME7F的《营业执照》，该公司注册资本人民币3,000万元，本公司持有其51%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

8、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司于2021年09月23日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460000MAA92HPG0W的《营业执照》，该公司注册资本人民币50,000万元，本公司与控股子公司益光国际合计持有其55%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

9、本期，公司在浙江省舟山市设立浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司，于2021年09月06日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91330900MA2DNDPH13的《营业执照》，该公司注册资本人民币15,000万元，本公司持有其80%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

10、本期，公司在江苏省南京市设立浙商中拓集团（江苏）有限公司，于2021年10月19日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91320104MA278M2DXQ的《营业执照》，该公司注册资本人民币5,000万元，本公司持有其100%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

11、本期，公司在北京市设立浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司，于2021年10月10日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91110112MA04H5D77U的《营业执照》，该公司注册资本人民币20,000万元，本公司持有其90%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

12、本期，公司在海南省海口市设立浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司，于2021年11月17日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为91460100MAA95T4F86的《营业执照》，该公司注册资本人民币9,000万元，本公司与控股子公司益光国际合计持有其55%的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

13、因公司战略调整需要，公司于2021年4月将岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司移交破产管理人，该公司自交由破产管理人接管之日起不再纳入合并财务报表范围。

14、因公司战略调整需要，公司于2021年5月将永州中拓五菱汽车销售有限公司移交破产管理人，该公司自交由破产管理人接管之日起不再纳入合并财务报表范围。截止2021年12月23日，该公司已办妥注销登记手续。

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）	188
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴光明、杨胤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	6
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
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度内部控制审计机构，年度审计费用为70万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、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	披露日期	披露索引
与遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案	729.65	否	2012年7月31日长沙市开福区人民法院作出了（2011）开民二初字第1300号、第1301号、第1302号判决，分别判决被告遵义天嘉工贸有限责任公司向我公司偿还货款本金1,755,061.69元、3,364,544.19元及2,176,881.73元，钟玉常对上述款项承担连带给付责任。	本案法院判决我公司胜诉。	本案查封的被执行人位于遵义市红花岗区公园路11号面积为322平方米的门面两次流拍。 2017年11月14日，与钟玉常达成执行和解并在开福区人民法院签署询问笔录，确认钟玉常未偿还款项余300万元。 2014年至2018年回款35万元；2019年回款130万元；2020年回款120万元；2021年回款135万元。本案款项已全部回清。 2021年3月15日，长沙市	2013年04月18日	2013-10

					开福区人民法院就本案出具结案通知书。		
--	--	--	--	--	--------------------	--	--

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

报告期内新增非重大诉讼事项

案号	当事人		受理法院/仲裁机构	案件受理/通知应诉日期	案件基本情况	诉讼标的额（万元）	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）判决执行情况
	原告	被告						
(2021)云 01 民初字第 4432 号	浙商中拓集团（云南）有限公司	云南省建设投资控股集团有限公司	云南省昆明市中级人民法院	2021 年 8 月 20 日	2020 年 1 月原被告签订合同，后原告依约供应钢材，但被告未及时、足额支付款项。	1,110.46	2021 年 12 月 17 日，法院出具调解书确认云南建投欠云南中拓货款、资金占用费、资金占用费税金合计 1,016,941.12 元，由云南建投于 2021 年 12 月 31 日前一次性付清。 报告期内已结案。	本案原诉讼标的额 16,104,579.65 元，起诉后被告主动回款 500 万元，我司申请变更诉讼请求。 2021 年 12 月 4 日，回款 10,233,927.82 元，款项已回清。
(2021)桂 1421 民初 4010 号	浙商中拓集团（广西）有限公司	江苏省华建建设股份有限公司	广西壮族自治区扶绥县人民法院	2021 年 12 月 7 日	2020 年 7 月 29 日原被告签订合同，后原告依约供应钢材，但被告未及时、足额支付款项。	1,837.33	2021 年 12 月 31 日，法院出具 (2021)桂 1421 民初 4010 号民事调解书，确认江苏华建尚欠广西中拓钢材款和资金占用费 18,373,334.5 元（计算至 2021 年 11 月 20 日），定于 2021 年 12 月 31 日前支付 1000 万元，2022 年 1 月 31 日前支付 50 万元，2022 年 3 月 31 日前、2022 年 4 月 30 日前、2022 年 5 月 31 日前各	2021 年 12 月 28 日回款 223 万， 2021 年 12 月 31 日回款 777 万， 2022 年 1 月 28 日回款 50 万元。 2022 年 3 月 30 日回款 200 万元。

							支付 200 万元，2022 年 6 月 30 日前支付 1,873,334.5 元及计算至该日的资金占用费。	
(2021)浙 0105 民初 7930 号	浙江中拓供应链管理有限公司	中铁三局集团第二工程有限公司	杭州市拱墅区人民法院	2021 年 11 月 16 日	原告与被告签订合同后被告未及时、足额支付款项。2020 年 10 月 10 日，双方就偿还货款事宜签署了《还款协议》，但被告仍未遵照协议约定付款。	1,381.43	起诉后被告提出了管辖权异议，本案暂未进入实体审理程序。2022 年 1 月 25 日，法院出具 (2021)浙 0105 民初 7930 号民事裁定书，裁定本案移送河北省石家庄市长安区人民法院审理。3 月 31 日，长安区人民法院正式立案，案号为 (2022)冀 0102 民初 4103 号。	2021 年 12 月 31 日回款 650 万元。
(2021)甘 0103 民初 7131 号	浙商中拓集团(甘肃)有限公司	甘肃中建恒业物资有限公司、中建交通建设集团有限公司、靖远县东湾中建文化旅游开发有限公司	兰州市七里河区人民法院	2021 年 12 月 17 日	中建交通委托其采购平台中建恒业与甘肃中拓根据其工程项目需求分项目签订具体购销合同，中建恒业与甘肃中拓签订合同后未按时、足额付款，后中建文化又出具承诺函承诺代中建恒业付清全部欠款。	1,364.79	目前，已成功保全中建交通在交通银行深圳前海分行的银行账户余额 13554375.27 元至 2022 年 12 月 10 日。2022 年 1 月 24 日，中建恒业提出管辖权异议，本案暂未进入实体审理程序。	2022 年 1 月 26 日，中建恒业回款 100 万元。
(2021)渝 0112 民初 46972 号	浙商中拓集团(重庆)有限公司	七冶建设集团有限责任公司	重庆市渝北区人民法院	2021 年 11 月 22 日	2020 年 12 月，原被告签订合同，后原告依约供应钢材，但被告未及时、足额支付款项。	1,042.94	目前，本案已实现全额冻结。2022 年 2 月、3 月，本案已开庭审理，并进行多次调解，暂未达成调解协议或宣判。	-

(2021) 湘 0102 民初 17180 号	浙商 中拓 集团 (广 西) 有 限 公 司	湖州弘合 金属制品 有限公 司、谢建 锋、许世 怡	长沙市 芙蓉区 人民法 院	2021 年 10 月 8 日	2020 年 10 月, 广西中拓与湖州弘合签订合同, 后广西中拓依约支付镍铁采购货款, 但湖州弘合未及时、足额交货。谢建锋、许世怡系湖州弘合股东。	876.94	原定 2021 年 12 月 15 日开庭, 因疫情及被告旅居海外等原因延期。2022 年 1 月 14 日, 芙蓉区人民法院裁定本案移送广西壮族自治区南宁市西乡塘区人民法院审理。2022 年 3 月 7 日, 西乡塘区人民法院正式受理本案, 案号 (2022) 桂 0107 民初 2968 号。	-
(2021) 赣 03 民 初 182 号	湖南 教建 集团 有限 公司	浙商中拓 集团江西 再生资源 有限公 司	江西省 萍乡市 中级人 民法院	2021 年 9 月 30 日	2019 年, 江西中拓与湖南教建签订建设工程施工合同, 后湖南教建对审计结果不予确认, 又诉称江西中拓拖欠工程款。	1,352.63	2021 年 12 月 2 日, 法院出具调解书确认双方案涉工程造价以万邦审计 2021 年 8 月 5 日出具的审核结算金额 25,756,322 元为依据……江西中拓剩余应付湖南教建工程款 6,899,433.39 元; 在本调解协议签订后, 江西中拓收到湖南教建开的发票后 10 个工作日内, 将案涉造价的 97% 即 6,104,543.73 元以银行转账方式一次性支付给湖南教建, 剩余 3% 即 794,889.66 元工程质量保证金在 2022 年 1 月 15 日前支付; 双方均放弃追究对方在本协议约定以外的其它违约责任和经济损失; 上述条款履行完毕后, 双方就施工合同已无其它经济纠葛, 但并不免除湖南教建应按施工合同约定承担质量保修责任。 本案现已结案。	江西中拓已按调解书支付完毕全部款项。
(2021) 苏 0192 民初 5180 号	南京 举善 废旧 物资 有限 公司	九江萍钢 钢铁有 限公 司、浙 商中拓 集团江 西再 生资源 有限公 司、第 三人徐 国有	南京江 北新区 人民法 院	2021 年 9 月 30 日	南京举善诉称其收购的废钢被九江萍钢以含杂过多为由罚没。因案涉货物系以江西中拓名义运送至九江萍钢, 故牵连被诉。	7.00	2022 年 3 月 14 日, 法院一审判决驳回原告的全部诉讼请求。后经与承办法官确认, 无任何方提出上诉, 本案一审判决生效。 本案现已结案。	-

一审： (2021) 湘 8602 行初 229 号 二审： (2021) 湘 04 行 终 156 号	周继 艳	衡南县人 力资源与 社会保障 局、衡南 县退役军 人事务 局、衡南 县医疗保 障局、国 家税务总 局衡南县 税务局、 湖南省湘 南物流有 限公司、 浙商中拓 集团股份 有限公司	衡阳铁 路运输 法院	2021 年 7 月 5 日	原告向法院 提起行政确 认之诉，要 求确认其军 转干部身份 等。	/	2021 年 10 月 21 日，法 院一审裁定驳回原告的 起诉。 2021 年 12 月 29 日，法 院二审裁定驳回上诉， 维持原裁定。 报告期内 已结案。	-
(2021) 浙 0105 民初 9218 号	江苏 永方 轨道 科技 有限 公司	宁波中拓 供应链管 理有限公 司	杭州市 拱墅区 人民法 院	2021 年 12 月 24 日	2020 年 7 月 14 日，江苏 永方、宁波 中拓签订锁 价合同，约 定宁波中拓 应于 2021 年 3 月至 2021 年 12 月交货 50000 吨 (± 10%)。后 宁波中拓依 约交货，但 江苏永方以 宁波中拓按 合同约定数 量的 91% 交 货系违约行 为为由，多 次将宁波中 拓诉至法 院，并主张 少交付货物 的差价等损 失。	2,194.73	目前二案已合并审理， 已多次开庭，但暂未宣 判。 2022 年 4 月 14 日，收 到 (2021) 浙 0105 民 初 7812 号之二《民事 裁定书》，拱墅区人民 法院裁定准许本诉原告 江苏永方轨道科技有限 公司撤回对本诉被告宁 波中拓供应链管理有限 公司合同纠纷起诉。	-
(2021) 浙 0105 民初 7812 号	江苏 永方 轨道 科技 有限 公司	宁波中拓 供应链管 理有限公 司	杭州市 拱墅区 人民法 院	2021 年 11 月 12 日	2020 年 7 月 14 日，江苏 永方、宁波 中拓签订锁 价合同，约 定宁波中拓 应于 2021 年 3 月至 2021 年 12 月交货 50000 吨 (± 10%)。后 宁波中拓依 约交货，但 江苏永方以 宁波中拓按 合同约定数 量的 91% 交 货系违约行 为为由，多 次将宁波中 拓诉至法 院，并主张 少交付货物 的差价等损 失。	980.32	目前二案已合并审理， 已多次开庭，但暂未宣 判。 2022 年 4 月 14 日，收 到 (2021) 浙 0105 民 初 7812 号之二《民事 裁定书》，拱墅区人民 法院裁定准许本诉原告 江苏永方轨道科技有限 公司撤回对本诉被告宁 波中拓供应链管理有限 公司合同纠纷起诉。	-
(2021)湘 0102 民 初 21832 号	江苏 永方 轨道 科技 有限 公司	天津中拓 电子商务 有限公司	长沙市 芙蓉区 法院	2021 年 12 月 3 日	2019 年 9 月、2020 年 2 月，天津 中拓与江苏 永方签订合 同，后江苏 永方诉称天 津中拓少交 货。	166.17	2022 年 3 月 30 日本案 一审开庭，暂未宣判。	-

(2021)甘 0826 民初 2044 号	刘镓滔	骆江洋、浙商中拓集团江西再生资源有限公司	静宁县人民法院	2021 年 9 月 18 日	刘镓滔诉称骆江洋欠付其运费、台班费等。因案涉货物以江西中拓名义运送至兰州榆钢，故牵连被诉。	0.70	2021 年 12 月 14 日，法院一审判决：骆江洋支付刘镓滔运费、台班费、违约金合计 6,614 元；刘镓滔支付骆江洋货物损失 606 元；刘镓滔返还骆江洋计量单原件；驳回刘镓滔其他诉讼请求；驳回骆江洋其他反诉请求。后骆江洋上诉，现暂未收到二审传票。	-
------------------------	-----	----------------------	---------	-----------------	---	------	---	---

注：延续至本报告期内的公司非重大诉讼涉案总金额为 16,125.16 万元，报告期内新增案件如上图《报告期内新增非重大诉讼事项》所示，扣除上图所列已结案案件后的非重大诉讼涉案总金额为 13,655.08 万元；累计已收回金额为 4,277.4 万元，其中报告期内新增案件回款 3,523.39 万元。上述重大诉讼案件已全部计提坏账准备，非重大诉讼案件已计提坏账准备 2,240.47 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期发生共同对外投资的关联交易已披露临时公告，详见“7、其他重大关联交易”的披露索引。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
浙江交通资源投资集团有限公司、浙江交工集	控股股东控制的企业	浙江交投金属新材料科技有限公司	供应链集成服务	6000 万元	67,774.03	5,346.53	-653.48

团股份有限 公司								
被投资企业的重大在建项 目的进展情况（如有）	无							

4、关联债权债务往来

√适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非 经营性资金 占用	期初余额 （万元）	本期新增金 额（万元）	本期收回金 额（万元）	利率	本期利息 （万元）	期末余额 （万元）
-----	------	------	----------------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关 系	形成原因	期初余额 （万元）	本期新增 金额（万 元）	本期归还 金额（万 元）	利率	本期利息（万元）	期末余 额（万 元）
浙江省交 通投资集 团财务公 司	同一实 际控制 人	借款	15,000	263,000	278,000	3.854%	4,182.18	0

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

√适用 □ 不适用

存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款 限额（万元）	存款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计存入 金额（万元）	本期合计取出 金额（万元）	
浙江省交通投 资集团财务有 限责任公司	同一最终控制 方		活期存款 0.455% 协定 存款 1.495%	29,606.31	899,819.31	899,449.52	29,976.1

贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度（万 元）	贷款利率范围	期初余额（万 元）	本期发生额		期末余额（万 元）
					本期合计贷款 金额（万元）	本期合计还款 金额（万元）	
浙江省交通投 资集团财务有 限责任公司	同一最终控制 方	170,000	3.85%-4%	15,000	263,000	278,000	0

授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额（万元）	实际发生额（万元）
浙江省交通投资集团财 务有限责任公司	同一最终控制方	授信	265,000	4,952.46

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 2021年度与日常经营相关的关联交易已在临时报告中披露且无后续进展，详见 2022年1月28日巨潮资讯网上刊载的公司 2022-06号公告。

交易类型	关联方名称	本期发生额（元）	上期发生额（元）
支付拆入资金利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	41,821,822.21	70,938,017.09
支付票据贴现利息	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,428,888.90	489,366.76
银行存款利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	325,801.61	330,893.65
支付委托贷款手续费	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000.00	12,000.00
支付开具承兑汇票手续	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	70,000.00	
支付担保费	浙江省交通投资集团有限公司		3,498,396.23
支付保理费用等	浙江浙商融资租赁有限公司	10,092,767.67	1,727,867.57
合计	——	55,789,280.39	76,996,541.30

(2) 本期公司委托浙江省交通投资集团财务有限责任公司向子公司锋睿国际（香港）有限公司发放委托贷款 290,000,000.00 元，于 2021 年 8 月 12 日提前归还了 50,000,000 元，委托贷款期末余额 240,000,000.00 元。本期子公司宁波中拓供应链管理有限公司委托浙江省交通投资集团财务有限责任公司向益光国际发放委托贷款 100,000,000.00 元，该项委托贷款已于 2021 年 12 月 23 日提前归还。

(3) 本期公司向浙江省交通投资集团财务有限责任公司进行票据贴现，贴现金额 220,000,000.00 元。

(4) 本期公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开出承兑汇票 700,000,000.00 元，到期归还 770,000,000.00 元。

(5) 本期公司与浙江浙商融资租赁有限公司开展无追索权保理业务，向其转让应收账款合计 433,490,000.00 元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于预计 2021 年度日常关联交易及补充确认日常关联交易的公告	2021 年 02 月 27 日	巨潮资讯网
关于公司与浙江浙期实业有限公司合资设立供应链管理公司暨关联交易的公告	2021 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司拟为参股子公司浙江交投金属新材料科技有限公司提供关联担保的公告	2021 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
关于新增预计 2021 年度日常关联交易的公告	2021 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司拟继续为参股子公司浙江浙商融资租赁有限公司提供关联担保的公告	2021 年 08 月 25 日	巨潮资讯网
关于新增预计 2021 年度日常关联交易的公告	2021 年 09 月 17 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2020年12月10日，公司与交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号5楼整层（面积1407.77平方米）、7楼部分（面积167.94平方米）、8楼整层（面积1407.77平方米）、9楼整层（面积1407.77平方米）、10楼整层（面积1407.77平方米）、11楼部分（面积895.21平方米）、16楼部分（面积550.26平方米）物业场地用于办公，租赁面积合计7244.49平方米，租赁期限为2020年12月15日至2022年12月14日，租金起算日为2020年12月15日，年租金8,443,951.01元。

2021年4月14日，公司与交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号1楼部分（面积299.06平方米）物业场地用于办公，租赁期限为2021年3月1日至2022年12月14日，租金起算日为2021年5月16日，年租金327,470.70元。

2021年5月7日，公司与交投资产公司签署《物业租赁合同》，公司租赁交投资产公司位于杭州文晖路303号7楼部分（面积437.84平方米）物业场地用于办公，租赁期限为2021年7月1日至2022年12月14日，租金起算日为2021年8月1日，年租金542,215.96元。

交投资产公司为公司控股股东浙江交通集团下属全资子公司，上述租赁交易事项构成关联交易。前述日常关联交易预计已经公司第七届董事会2021年第一次临时会议、2021年第一次临时股东大会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年01月29日	54,317.22	连带责任保证		杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业(有限合伙)持有的46.07%股权正在办理质押手续	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年10月29日	13,406.66	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年10月26日	445.38	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年05月07日	664.76	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年08月17日	13,240.94	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年07月22日	44,209.66	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年09月03日	17,110.51	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年10月19日	9,392.99	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年08月24日	3,858.75	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年11月04日	9,920	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年07月08日	11,222.68	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(湖南)有限	2021年09月18日	500,000	2021年05月28日	8,220.67	连带责任保证		同上	一年	否	否

公司			日							
浙商中拓集团（湖南）有限公司	2021年09月18日	500,000	2021年02月18日	24,263.59	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年12月22日	6,000	连带责任保证		杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业（有限合伙）持有的46.04%股权正在办理办理质押手续	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年08月04日	14,433.49	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年10月28日	16,435	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2020年04月14日	8,884.15	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年06月02日	29,567.16	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年01月28日	50	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年12月15日	19,700	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙江中拓供应链管理有限公司	2021年09月18日	325,835	2021年08月27日	3,143.7	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团（海南）有限公司	2021年09月18日	100,000	2021年09月15日	22,998.3	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团（海南）有限公司	2021年09月18日	100,000	2021年09月03日	34,272.24	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团（海南）有限公司	2021年09月18日	100,000	2021年09月26日	9,750	连带责任保证			一年	否	否
锋睿国际	2021年09月18日	150,000	2021年10月	7,389.24	连带责任保证			一年	否	否

	日		月 21 日							
锋睿国际	2021 年 09 月 18 日	150,000	2021 年 12 月 15 日	2,505.49	连带责任保证			一年	否	否
锋睿国际	2021 年 09 月 18 日	150,000	2021 年 09 月 07 日	8,901.02	连带责任保证			一年	否	否
锋睿国际	2021 年 09 月 18 日	150,000	2021 年 10 月 22 日	7,749.26	连带责任保证			一年	否	否
锋睿国际	2021 年 09 月 18 日	150,000	2021 年 09 月 16 日	14,269.35	连带责任保证			一年	否	否
益光国际	2021 年 09 月 18 日	40,000	2021 年 02 月 01 日	7,732.37	连带责任保证		SINGAPOREWILLINGINTERNATIONALSTEELPTE.LTD.将其所持 49% 股权质押给公司；实际控制人已办理完成临安 4 套面积 531.99 平方米的商铺抵押，并已取得他项权证	一年	否	否
益光国际	2021 年 09 月 18 日	40,000	2021 年 12 月 02 日	11,932.23	连带责任保证		同上	一年	否	否
益光国际	2021 年 09 月 18 日	40,000	2021 年 12 月 31 日	1,049.04	连带责任保证		同上	一年	否	否
益光国际	2021 年 09 月 18 日	40,000	2021 年 11 月 23 日	4,636.12	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 07 月 06 日	38,850	连带责任保证		母公司益光国际将其持有的宁波中拓 100% 股权质押给公司；母公司股东 SINGAPOREWILLINGINTERNATIONALSTEELPTE.LTD.实际控制人已办理完成临安 4 套面积 596.54 平方米的商铺抵押，并已取得他项权证	一年	否	否
宁波中拓供应链管	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 06 月	35,002.38	连带责任保证		同上	一年	否	否

理有限公司	日		月 25 日							
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 08 月 12 日	13,177.4	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 08 月 06 日	9,219.3	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 08 月 24 日	5,449.6	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 07 月 16 日	9,103.2	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 08 月 05 日	14,827	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 09 月 29 日	15,262.98	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 07 月 05 日	19,459.6	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 07 月 07 日	4,964	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 07 月 09 日	3,142.8	连带责任保证		同上	一年	否	否
宁波中拓供应链管理有限公司	2021 年 09 月 18 日	200,000	2021 年 11 月 25 日	7,668.94	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 09 月 17 日	7,999.99	连带责任保证		母公司益光国际将其持有的海南中拓 100% 股权质押给公司；母公司股东 SINGAPOREWILLINGINTERNATIONALSTEELPTE.LTD. 实际控制人已将临安锦绣大街宝亿御景园 8 套商铺，合计面积	一年	否	否

							1128.53 平方米，评估价值 2000 多万，作为益光国际及其下属企业的反担保措施抵押给浙商中拓，并已取得他项权证			
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 09 月 13 日	8,445.83	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 12 月 28 日	5,000	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	29,000	2021 年 09 月 16 日	3,794.4	连带责任保证		宁波激创企业管理合伙企业（有限合伙）将其所持 20% 股权质押给公司；管理团队陆洪波已将其亲属名下房产抵押给公司	一年	否	否
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	29,000	2021 年 02 月 25 日	100	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 11 月 19 日	7,987.5	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 05 月 31 日	14,978.85	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 05 月 08 日	5,360	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 09 月 02 日	1,308.15	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 05 月 08 日	2,999.88	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021 年 09 月 18 日	50,000	2021 年 09 月 18 日	4,977.23	连带责任保证			一年	否	否

浙商中拓集团电力科技有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年05月31日	717.65	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年01月28日	8,825.21	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年07月20日	6,398.99	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团电力科技有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年10月19日	5,000.25	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(上海)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年11月12日	98.4	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(湖北)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年04月02日	9,919.09	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(湖北)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年02月10日	9,377	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(重庆)有限公司	2021年09月18日	15,000	2021年07月07日	1,099.92	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(重庆)有限公司	2021年09月18日	15,000	2021年09月14日	7,659.72	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(重庆)有限公司	2021年09月18日	15,000	2021年09月29日	2,307.9	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(广东)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年08月06日	159.77	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(广东)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年09月09日	2,500	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(广东)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年09月26日	800	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(广	2021年09月18	15,000	2021年07	1,120	连带责任保证			一年	否	否

西)有限公司	日		月 23 日							
浙商中拓集团(广西)有限公司	2021年09月18日	15,000	2021年07月23日	11,996.8	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(广西)有限公司	2021年09月18日	15,000	2021年10月21日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
浙商中拓集团(陕西)有限公司	2021年09月18日	7,000	2021年07月23日	1,000	连带责任保证		朱勇将其所持15%股权质押给公司;朱勇家人的房产已抵押给公司	一年	否	否
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	2021年09月18日	11,000	2022年01月18日	4,050	连带责任保证		刘智辉持有的5%股权已质押给公司;刘智辉个人房产已抵押给公司	一年	否	否
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	2021年09月18日	11,000	2021年11月03日	1,000	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	2021年09月18日	11,000	2021年10月25日	1,800	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	2021年09月18日	11,000	2021年11月30日	900	连带责任保证		同上	一年	否	否
浙商中拓集团(云南)有限公司	2021年09月18日	10,000	2021年09月01日	3,997	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2021年09月18日	13,000	2021年10月09日	2,138.5	连带责任保证		湖南建工集团有限公司按持股比例提供同比例担保;夏辉萍将其所持9%股权质押给公司,已办理完成长沙市面积143.13平米的房产抵押,并已取得他项权证	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2021年09月18日	13,000	2021年01月12日	598	连带责任保证		同上	一年	否	否
湖南中拓建工物流有限公司	2021年09月18日	13,000	2021年11月22日	1,092	连带责任保证		同上	一年	否	否
湖南中拓	2021年	5,000	2021	910	连带责			一年	否	否

瑞众汽车销售服务有限公司	09月18日		年12月03日		任保证					
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	5,000	2021年10月20日	675	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	9,000	2021年10月27日	1,829.99	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	9,000	2021年08月23日	2,499.97	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	9,000	2021年09月28日	689.65	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	2,000	2021年09月27日	999.6	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	2,000	2021年09月07日	245	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	2,000	2021年08月10日	380	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	1,500	2021年08月27日	596	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	1,500	2021年08月10日	346.5	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	1,500	2021年09月10日	105	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	2,500	2021年11月08日	210	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	2,500	2021年09月02日	1,015	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞诚汽车销售服务	2021年09月18日	3,000	2021年11月16日	700	连带责任保证			一年	否	否

有限公司			日							
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	3,000	2021年10月09日	1,360	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	12,000	2021年12月17日	490	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	12,000	2021年10月21日	2,660	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	12,000	2021年11月16日	700	连带责任保证			一年	否	否
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	2021年09月18日	12,000	2021年11月03日	1,875	连带责任保证			一年	否	否
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2020年07月31日	16,300	连带责任保证		浙商金控提供同比例担保, 浙商融资租赁公司以其全部资产向公司及浙商金控提供反担保	一年	否	是
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2021年02月20日	4,000	连带责任保证		同上	一年	否	是
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2019年06月20日	350	连带责任保证		同上	一年	否	是
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2020年01月22日	525	连带责任保证		同上	一年	否	是
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2020年04月23日	20,223.99	连带责任保证		同上	一年	否	是
浙江浙商融资租赁有限公司	2021年09月18日	57,600	2021年09月30日	9,234.85	连带责任保证		同上	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		1,836,600			报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					839,227.75
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		1,836,600			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					839,227.75
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙商中拓集团(湖南)有限公司	2021年09月18日	50,000	2021年11月08日	14,006.38	连带责任保证			一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		105,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		14,006.38				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		105,000		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		14,006.38				
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		1,941,600		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		853,234.13				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		1,941,600		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		853,234.13				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				188.80%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				50,633.84						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				352,054.76						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				627,271.36						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				677,905.2						

采用复合方式担保的具体情况说明

担保总额超过净资产50%部分的金额,包含直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额。

经第七届董事会2021年第三次临时会议和2021年第三次临时股东大会审议通过了《浙商中拓集团股份有限公司关于2021年度对子公司提供担保的议案》,截止2021年末,从资产负债率70%以上的子公司宁波中拓供应链管理有限公司分别向资产负债率70%以上的子公司浙商中拓集团(广西)有限公司和浙商中拓集团电力科技有限公司调剂担保额度3116.80万元人民币和8553.71万元人民币。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

报告期内委托理财概况

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额

银行理财产品	自有资金	19,900	0	0	0
合计		19,900	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
39,000	自有资金	24,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

关于在海南投资设立全资区域平台公司的公告	详见2021年2月27日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
于控股股东筹划重大事项进展及持股5%以上股东签署股份转让协议暨公司股票复牌的公	详见2021年3月20日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于浙江省交通投资集团有限公司要约收购公司股份的申报公告	详见2021年4月15日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于会计政策变更的公告	详见2021年4月28日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
2020年年度权益分派实施公告	详见2021年6月3日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司与浙江浙期实业有限公司合资设立供应链管理公司暨关联交易的公告	详见2021年6月22日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司副总经理、董事会秘书退休离任及指定副总经理代行董事会秘书职责的公告	详见2021年6月29日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司董事、独立董事辞职的公告	详见2021年6月29日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司提名董事候选人的公告	详见2021年7月17日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司提名独立董事候选人的公告	详见2021年7月17日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。

关于聘任公司董事会秘书的公告	详见2021年7月17日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于2021年度对子公司提供担保的公告	详见2021年7月17日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于拟变更公司监事的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于对全资子公司锋睿国际（香港）有限公司增资的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司及控股子公司拟与天津天道金属集团有限公司合资设立供应链管理公司的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司控股子公司北京中拓拟与吉林鑫达钢铁有限公司合资设立供应链管理公司的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于投资设立浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于公司全资子公司中冠国际拟参股投资青岛邦拓新材料科技有限公司的公告	详见2021年9月18日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
“十四五”发展规划（纲要）	详见2021年12月11日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于聘任公司副总经理的公告	详见2021年12月11日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。
关于2022年拟继续授权公司管理层购买低风险银行理财产品的公告	详见2021年12月11日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上刊载的有关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,928,708	1.92%				-3,987,264	-3,987,264	8,941,444	1.33%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,928,708	1.92%				-3,987,264	-3,987,264	8,941,444	1.33%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,928,708	1.92%				-3,987,264	-3,987,264	8,941,444	1.33%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	661,507,603	98.08%				3,751,773	3,751,773	665,259,376	98.67%
1、人民币普通股	661,507,603	98.08%				3,751,773	3,751,773	665,259,376	98.67%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	674,436,311	100.00%				-235,491	-235,491	674,200,820	100.00%

股份变动的的原因

√适用 □ 不适用

2021年7月1日，公司2017年限制性股票激励计划第二解除限售期解除限售股份上市流通，解除限售的限制性股票数量为4,025,994股。

2021年7月28日，公司回购注销了10名激励对象共计235,491股限制性股票，公司总股本由674,436,311股变更为674,200,820股。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动导致高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

√适用 □ 不适用

公司限制性股票激励解除限售事项和限制性股票激励回购事项已经公司2021年6月21日召开第七届董事会2021年第二次临时会议和第七届监事会2021年第二次临时会议。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
袁仁军	1,931,018	104,843	104,843	1,931,018	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
张端清	775,619	104,843	104,843	775,619	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
魏勇	736,301	89,116	89,116	736,301	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
丁建国	607,923	89,116	89,116	607,923	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
梁靓	607,923	89,116	89,116	607,923	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
徐愧儒	607,923	89,116	89,116	607,923	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
汪伟锋	209,532	120,117		329,649	股权激励限售股、高管锁定股	2021年7月1日
王坚勇	209,532		104,766	104,766	股权激励限售股	2021年7月1日
林缘	209,532		104,766	104,766	股权激励限售股	2021年7月1日
赵维	209,532		115,243	94,289	股权激励限售股	2021年7月1日
其他	6,823,873		3,782,606	3,041,267	股权激励限售股、高管锁定股	不适用
合计	12,928,708	686,267	4,673,531	8,941,444	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年7月28日，公司回购注销了10名激励对象共计235,491股限制性股票，公司总股本由674,436,311股变更为674,200,820股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,346	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,683	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江省交通投资集团有限公司	国有法人	46.22%	311,623,414	55,209,494	0	311,623,414		
杭州同曦经贸有限公司	境内非国有法人	5.00%	33,721,816	33,721,816	0	33,721,816	质押	30,000,000
湖南同力投资有限公司	国有法人	3.45%	23,233,522	0.00	0	23,233,522		
全国社保基金五零二组合	其他	2.61%	17,612,891	17,612,891	0	17,612,891		
肖云茂	境内自然人	1.67%	11,250,000	1,429,937	0	11,250,000		
易方达基金—北京诚通金控投资有限公司—易方达基金—诚通金控 1 号单一资产管理计划	其他	1.65%	11,118,816	11,118,816	0	11,118,816		
胡海平	境内自然人	1.08%	7,292,805	60,300	0	7,292,805		
交通银行股份有限公司—易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.93%	6,270,080	6,270,080	0	6,270,080		
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17021 组合	其他	0.82%	5,500,048	5,500,048	0	5,500,048		

汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	其他	0.74%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江交通集团为公司控股股东，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江省交通投资集团有限公司	311,623,414	人民币普通股	311,623,414					
杭州同曦经贸有限公司	33,721,816	人民币普通股	33,721,816					
湖南同力投资有限公司	23,233,522	人民币普通股	23,233,522					
全国社保基金五零二组合	17,612,891	人民币普通股	17,612,891					
肖云茂	11,250,000	人民币普通股	11,250,000					
易方达基金—北京诚通金控投资有限公司—易方达基金—诚通金控 1 号单一资产管理计划	11,118,816	人民币普通股	11,118,816					
胡海平	7,292,805	人民币普通股	7,292,805					
交通银行股份有限公司—易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	6,270,080	人民币普通股	6,270,080					
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17021 组合	5,500,048	人民币普通股	5,500,048					
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金四二三组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		浙江交通集团为公司控股股东，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）		不适用						

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江省交通投资集团有限公司	俞志宏	2001年12月29日	91330000734530895W	以下限分支机构凭许可证经营：汽车修理，住宿，卷烟、雪茄烟、音像制品、书刊的零售，定型包装食品的销售，中式餐供应。交通基础设施投资、经营、维护及收费，交通工程物资经营，交通运输及物流服务，实业投资，培训服务，交通工程的施工，高速公路的养护、管理，仓储服务（不含危险品），旅游项目的投资开发，车辆清洗，车辆救援服务，建筑材料、花木、文化用品的销售，经济信息咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有浙江沪杭甬（00576）2,909,260,000股，持股比例66.99%；持有浙江交科（002061）786,220,976股，持股比例57.15%；持有镇洋发展（603213）241,819,955股，持股比例55.62%；持有物产中大（600704）892,384,585股，持股比例17.17%；持有财通证券（601108）33,390,033股，持股比例0.93%；持有浙商证券股份有限公司（601878）1,048,076,024股，持股比例27.03%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

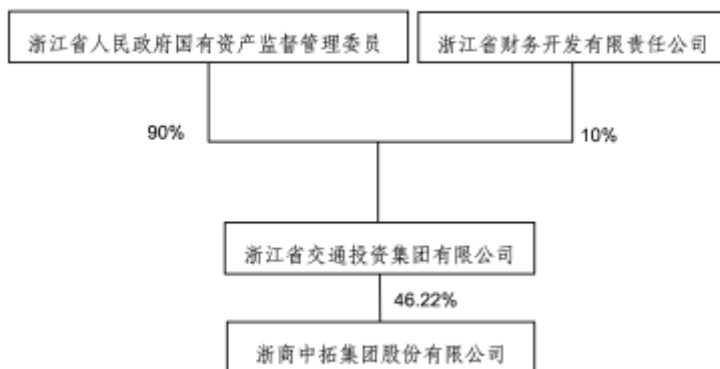
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江省人民政府国有资产监督管理委员会	冯波声	2004年07月14日	11330000002482939H	浙江省政府授权代表省政府履行国有资产出资人职责，监管范围为省属经营性国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中拓 MTN001	102002314	2020 年 12 月 15 日	2020 年 12 月 17 日		250,000,000	5.8	无明确本金偿付日，发行人在赎回日偿付本金及应付利息	全国银行间债券市场
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 中拓 MTN001	102101214	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 28 日		750,000,000	5.8	无明确本金偿付日，发行人在赎回日偿付本金及应付利息	全国银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）	1、认购上述债券的投资者为境内合格机构投资者（国家法律、法规及部门规章等另有规定的除外）。 2、认购上述债券的投资者应在上海清算所开立 A 类或 B 类持有人账户，或通过全国银行间债券市场中的债券结算代理人开立 C 类持有人账户；其他机构投资者可通过债券承销商或全国银行间债券市场中的债券结算代理人在上海清算所开立 C 类持有人账户。								
适用的交易机制	上述债券在债权登记日的次一工作日，即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。								

逾期未偿还债券

□ 适用 √ 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字 会计师 姓名	中介机构 联系人	联系电话
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	/	张舒华	021-23262637
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101	/	徐霖霖	0571-85215035
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	湖南启元律师事务所	湖南省长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际 A 座 17 层	/	唐建平	0731-82953797
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层 (100022)	/	邢霖雪	010-85679696
浙商中拓集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	宁波银行股份有限公司	浙江省宁波市鄞州区宁东路 345 号	/	张舒华	021-23262637
浙商中拓集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101	/	徐霖霖	0571-85215035
浙商中拓集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	湖南启元律师事务所	湖南省长沙市芙蓉中路二段 359 号佳天国际 A 座 17 层	/	唐建平	0731-82953797
浙商中拓集团股份有限公司 2021 年度第一期中期票据	联合资信评估股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层 (100022)	/	邢霖雪	010-85679696

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况 (如有)	募集资金违规使用的整改情况 (如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
浙商中拓集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00	无	无	是
浙商中拓集团股份有限公司 2020	750,000,000.00	750,000,000.00	0.00	无	无	是

年度第一期中期 票据						
---------------	--	--	--	--	--	--

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.27	1.2	5.83%
资产负债率	72.38%	75.75%	-3.37%
速动比率	0.67	0.65	3.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	61,694.67	58,610.55	5.26%
EBITDA 全部债务比	22.67%	22.09%	0.58%
利息保障倍数	3.18	2.31	37.66%

现金利息保障倍数	4.44	2.04	117.65%
EBITDA 利息保障倍数	3.34	2.41	38.59%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 20 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[2022]0010945 号
注册会计师姓名	吴光明、杨胤

审计报告正文

浙商中拓集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙商中拓集团股份有限公司(以下简称浙商中拓)财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了浙商中拓 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款坏账准备

(一) 收入确认事项

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四（三十五）、附注六注释 45。

浙商中拓 2021 年度营业收入 17,827,015.88 万元，本期营业收入较上期增长 63.59%，由于营业收入是浙商中拓的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 选取样本检查与客户签订的销售合同，识别与产品的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、发票、出库单、物流单据、客户签收记录等；评价相关收入确认是否符合会计政策；

(4) 执行了分析性程序，包括：报告期内各月毛利率波动分析、

主要产品毛利率分析，判断变动趋势的合理性；

(5) 结合应收账款，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认的相关判断及估计是合理的。

(二) 应收账款坏账准备

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四（十三）、附注六注释 4。

截至 2021 年 12 月 31 日，浙商中拓应收账款账面余额为 424,212.70 万元，坏账准备 18,619.49 万元，坏账准备期末余额较期初增加 8,227.19 万元。

由于浙商中拓管理层在确定应收账款预计可收回金额时，需要运用重大会计估计和判断，且应收账款对财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与应收账款坏账准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，选取样本复核管理层基于客户的财务状况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等对预期信用损失进行评估的依据；

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管

理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(4) 选取期末余额重大的应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行核对；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款坏账准备所做出的重要会计估计和判断是可以接受的。

四、 其他信息

浙商中拓管理层对其他信息负责。其他信息包括 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

浙商中拓管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财

务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督浙商中拓的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据

获取的审计证据，就可能导致对浙商中拓持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致浙商中拓不能持续经营。

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 吴光明
(项目合伙人)

中国·北京 中国注册会计师： 杨胤

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,225,931,398.90	3,645,728,186.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	109,761,655.76	262,223,924.40
衍生金融资产		
应收票据	322,060,001.53	560,345,181.34
应收账款	4,055,932,075.07	3,884,947,170.30
应收款项融资	113,855,876.65	279,307,062.77
预付款项	4,582,947,557.28	3,015,433,228.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	267,308,322.61	195,459,432.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,097,008,448.79	4,585,981,238.83

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,322,906.01	28,963,101.74
流动资产合计	20,848,128,242.60	16,458,388,526.75
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		20,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	816,407,058.46	618,160,969.79
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		950,000.00
投资性房地产	43,555,772.44	45,382,051.64
固定资产	427,046,271.10	432,126,654.82
在建工程	117,295,156.24	62,921,581.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	163,133,060.22	
无形资产	365,466,148.47	315,738,100.78
开发支出	3,505,863.76	7,860,886.45
商誉	7,532,791.15	7,532,791.15
长期待摊费用	10,401,642.60	23,620,604.35
递延所得税资产	279,968,867.48	185,701,508.87
其他非流动资产	11,674,390.59	20,577,362.13
非流动资产合计	2,245,987,022.51	1,740,572,511.70
资产总计	23,094,115,265.11	18,198,961,038.45
流动负债：		
短期借款	3,226,109,053.16	3,279,577,045.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	170,944,162.92	273,891,877.16
衍生金融负债		
应付票据	5,212,628,675.96	2,910,372,636.46
应付账款	3,264,101,855.01	2,448,722,757.14
预收款项		
合同负债	2,851,081,281.99	2,818,297,788.19
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		

代理承销证券款		
应付职工薪酬	168,626,907.28	118,858,386.47
应交税费	626,086,610.22	446,596,289.58
其他应付款	369,944,911.61	450,288,490.45
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	48,824,589.49	18,000,000.00
其他流动负债	517,335,300.18	894,521,832.79
流动负债合计	16,455,683,347.82	13,659,127,103.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	85,857,148.11	71,960,592.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	124,575,875.25	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	79,534.00	878,838.98
递延收益	9,499,589.86	9,706,853.62
递延所得税负债	38,995,707.57	44,907,366.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	259,007,854.79	127,453,652.10
负债合计	16,714,691,202.61	13,786,580,755.39
所有者权益：		
股本	674,200,820.00	674,436,311.00
其他权益工具	1,000,000,000.00	250,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,000,000,000.00	250,000,000.00
资本公积	725,208,637.50	666,368,708.06
减：库存股	13,012,846.28	29,381,082.62
其他综合收益	-3,368,305.86	-3,268,604.55
专项储备		
盈余公积	183,742,735.04	144,998,254.85
一般风险准备		
未分配利润	1,952,484,508.33	1,388,850,580.91
归属于母公司所有者权益合计	4,519,255,548.73	3,092,004,167.65

少数股东权益	1,860,168,513.77	1,320,376,115.41
所有者权益合计	6,379,424,062.50	4,412,380,283.06
负债和所有者权益总计	23,094,115,265.11	18,198,961,038.45

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,305,911,600.25	1,558,200,393.44
交易性金融资产	41,441,831.50	105,586,219.48
衍生金融资产		
应收票据	90,265,710.59	4,950,000.00
应收账款	1,403,797,019.48	1,019,682,489.37
应收款项融资	26,901,519.74	195,334,749.71
预付款项	2,052,348,596.66	812,185,563.13
其他应收款	1,591,451,585.77	1,189,801,718.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,594,174,419.07	1,246,331,381.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	240,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计	8,346,292,283.06	6,182,072,514.82
非流动资产：		
债权投资		20,000,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,129,313,938.88	3,553,363,654.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		950,000.00
投资性房地产	38,295,479.38	39,839,956.19
固定资产	117,550,390.97	113,421,016.48
在建工程	111,388,368.67	61,530,261.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,371,592.00	
无形资产	191,893,085.69	191,891,421.65

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	427,619.51	12,996,983.49
递延所得税资产	176,317,430.06	102,175,877.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,777,557,905.16	4,096,169,171.04
资产总计	14,123,850,188.22	10,278,241,685.86
流动负债：		
短期借款	1,589,441,936.08	1,137,485,112.52
交易性金融负债	46,571,559.49	57,999,618.46
衍生金融负债		
应付票据	1,881,946,378.05	791,834,621.84
应付账款	2,099,623,602.32	1,319,196,954.63
预收款项		
合同负债	730,301,537.99	853,599,241.02
应付职工薪酬	42,580,986.35	38,733,682.87
应交税费	164,127,824.09	129,408,843.90
其他应付款	4,015,914,365.75	2,923,288,093.74
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,024,248.09	
其他流动负债	119,257,544.93	619,807,012.44
流动负债合计	10,697,789,983.14	7,871,353,181.42
非流动负债：		
长期借款	40,943,582.67	19,617,592.79
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	20,581,795.64	18,390,197.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,525,378.31	38,007,790.19
负债合计	10,759,315,361.45	7,909,360,971.61
所有者权益：		
股本	674,200,820.00	674,436,311.00

其他权益工具	1,000,000,000.00	250,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,000,000,000.00	250,000,000.00
资本公积	780,138,092.04	721,298,162.60
减：库存股	13,012,846.28	29,381,082.62
其他综合收益	-150,000.00	-150,000.00
专项储备		
盈余公积	187,379,178.58	148,634,698.39
未分配利润	735,979,582.43	604,042,624.88
所有者权益合计	3,364,534,826.77	2,368,880,714.25
负债和所有者权益总计	14,123,850,188.22	10,278,241,685.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	178,270,158,782.64	108,976,528,634.99
其中：营业收入	178,270,158,782.64	108,976,528,634.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	177,047,308,773.94	108,039,765,997.63
其中：营业成本	175,458,915,294.95	106,780,251,925.89
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	122,405,571.48	84,347,098.37
销售费用	444,750,519.95	306,407,070.38
管理费用	460,141,650.67	392,369,835.62
研发费用	923,686.38	16,033.40
财务费用	560,172,050.51	476,374,033.97
其中：利息费用	589,639,482.91	625,892,513.44
利息收入	80,600,064.45	163,447,001.42
加：其他收益	79,574,155.09	64,115,473.26
投资收益（损失以“-”号填列）	199,297,956.33	-115,901,870.24

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,632,106.48	44,168,270.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-101,426,981.77	-43,069,796.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-40,029,534.83	5,130,082.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-146,560,170.97	-36,457,483.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,461,552.16	-34,157,282.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,449,771.62	73,507.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,268,120,633.78	819,565,064.30
加：营业外收入	28,873,886.96	7,667,068.58
减：营业外支出	10,553,425.88	4,860,509.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,286,441,094.86	822,371,623.71
减：所得税费用	281,655,628.24	198,905,756.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,004,785,466.62	623,465,866.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,004,785,466.62	623,465,866.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	819,141,771.75	555,142,347.26
2.少数股东损益	185,643,694.87	68,323,519.66
六、其他综合收益的税后净额	1,001,028.68	-5,922,086.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-99,701.31	-6,790,419.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-99,701.31	-6,790,419.08
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-99,701.31	-6,790,419.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,100,729.99	868,332.22
七、综合收益总额	1,005,786,495.30	617,543,780.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	819,042,070.44	548,351,928.18
归属于少数股东的综合收益总额	186,744,424.86	69,191,851.88
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.17	0.77
(二) 稀释每股收益	1.13	0.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：袁仁军

主管会计工作负责人：邓朱明

会计机构负责人：潘轶杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	59,803,218,448.16	39,791,518,053.08
减：营业成本	59,173,580,620.43	39,297,936,394.91
税金及附加	32,160,065.98	25,753,888.86
销售费用	88,036,318.99	80,027,986.92
管理费用	195,632,993.36	188,123,236.04
研发费用		
财务费用	193,768,433.93	62,695,012.61
其中：利息费用	256,369,855.36	186,756,768.14
利息收入	37,624,760.67	73,776,258.86
加：其他收益	39,296,580.31	38,843,964.24
投资收益（损失以“—”号填列）	321,838,684.71	141,589,201.82

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,866,656.28	33,198,691.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-46,787,027.09	-43,069,796.98
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-39,839,594.83	-5,860,421.76
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-47,089,422.12	-3,908,781.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,221,536.97	-6,669,801.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	762,131.66	-185,655.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	384,786,858.23	300,790,039.56
加：营业外收入	19,761,333.93	2,974,030.32
减：营业外支出	6,915,161.48	2,220,025.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	397,633,030.68	301,544,044.65
减：所得税费用	10,188,228.80	30,658,250.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	387,444,801.88	270,885,793.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	387,444,801.88	270,885,793.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	387,444,801.88	270,885,793.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	192,384,144,843.36	112,005,831,910.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,377,817,539.59	1,003,597,568.77
经营活动现金流入小计	193,761,962,382.95	113,009,429,479.15
购买商品、接受劳务支付的现金	188,017,752,538.77	109,277,287,471.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	662,027,519.99	477,723,025.26
支付的各项税费	862,852,253.13	560,258,735.61

支付其他与经营活动有关的现金	1,781,062,598.42	1,529,481,835.68
经营活动现金流出小计	191,323,694,910.31	111,844,751,067.70
经营活动产生的现金流量净额	2,438,267,472.64	1,164,678,411.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,123,186,139.04	5,517,992,905.81
取得投资收益收到的现金	3,528,478.72	4,739,456.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,539,245.83	50,624,391.07
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	25,579,858.99	47,969,540.03
投资活动现金流入小计	11,157,833,722.58	5,621,326,292.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,120,762.38	254,784,919.50
投资支付的现金	11,121,853,274.41	5,718,964,225.54
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	16,159,737.99	21,506,186.79
投资活动现金流出小计	11,344,133,774.78	5,995,255,331.83
投资活动产生的现金流量净额	-186,300,052.20	-373,929,038.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,142,800,000.00	1,345,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	392,800,000.00	1,095,900,000.00
取得借款收到的现金	39,428,424,433.15	30,681,101,769.88
收到其他与筹资活动有关的现金	10,591,028.47	15,930,100.00
筹资活动现金流入小计	40,581,815,461.62	32,042,931,869.88
偿还债务支付的现金	39,995,322,733.01	31,251,475,766.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	850,749,466.45	847,226,585.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	42,625,456.70	12,893,036.97
支付其他与筹资活动有关的现金	137,537,596.52	23,059,365.92
筹资活动现金流出小计	40,983,609,795.98	32,121,761,717.48
筹资活动产生的现金流量净额	-401,794,334.36	-78,829,847.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,861,807.25	48,653,450.44
五、现金及现金等价物净增加额	1,926,034,893.33	760,572,975.43
加：期初现金及现金等价物余额	2,254,761,163.42	1,494,188,187.99
六、期末现金及现金等价物余额	4,180,796,056.75	2,254,761,163.42

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,736,217,184.42	51,059,950,909.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	624,710,373.57	319,216,063.45
经营活动现金流入小计	63,360,927,557.99	51,379,166,973.35
购买商品、接受劳务支付的现金	62,236,930,909.32	52,217,843,299.68
支付给职工以及为职工支付的现金	143,530,213.03	120,488,862.61
支付的各项税费	191,539,223.12	103,932,041.69
支付其他与经营活动有关的现金	746,903,918.98	699,002,457.69
经营活动现金流出小计	63,318,904,264.45	53,141,266,661.67
经营活动产生的现金流量净额	42,023,293.54	-1,762,099,688.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,538,823,292.06	3,278,180,778.51
取得投资收益收到的现金	325,741,284.06	168,069,995.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,053,208.58	45,242,387.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	56,820,615.12	1,583,821.29
收到其他与投资活动有关的现金		20,545,000.00
投资活动现金流入小计	4,928,438,399.82	3,513,621,982.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	77,236,166.08	110,672,861.27
投资支付的现金	4,763,364,737.83	3,413,170,597.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,546,652,000.00	718,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,387,252,903.91	4,242,443,458.90
投资活动产生的现金流量净额	-1,458,814,504.09	-728,821,476.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	750,000,000.00	250,000,000.00
取得借款收到的现金	17,971,398,991.44	14,832,969,224.41
收到其他与筹资活动有关的现金	683,454,239.64	2,526,340,330.15
筹资活动现金流入小计	19,404,853,231.08	17,609,309,554.56
偿还债务支付的现金	18,013,081,904.62	14,984,618,104.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	481,144,415.23	397,195,313.82
支付其他与筹资活动有关的现金	14,936,838.57	4,785,214.99

筹资活动现金流出小计	18,509,163,158.42	15,386,598,633.41
筹资活动产生的现金流量净额	895,690,072.66	2,222,710,921.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	64,339,990.05	81,548,731.00
五、现金及现金等价物净增加额	-456,761,147.84	-186,661,512.31
加：期初现金及现金等价物余额	930,832,103.23	1,117,493,615.54
六、期末现金及现金等价物余额	474,070,955.39	930,832,103.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末 余额	674,436,311.00		250,000,000.00		666,368,708.06	29,381,082.62	-3,268,604.55		144,998,254.85		1,388,850,580.91		3,092,004,167.65	1,320,376,115.41	4,412,380,283.06
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	674,436,311.00		250,000,000.00		666,368,708.06	29,381,082.62	-3,268,604.55		144,998,254.85		1,388,850,580.91		3,092,004,167.65	1,320,376,115.41	4,412,380,283.06
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	-235,491.00		750,000,000.00		58,839,929.44	-16,368,236.34	-99,701.31		38,744,480.19		563,633,927.42		1,427,251,381.08	539,792,398.36	1,967,043,779.44
（一）综合收 益总额							-99,701.31				819,141,771.75		819,042,070.44	186,744,424.86	1,005,786,495.30
（二）所有者 投入和减少资 本	-235,491.00		750,000,000.00		58,839,929.44	-16,368,236.34							824,972,674.78	395,673,430.20	1,220,646,104.98
1. 所有者投入 的普通股	-235,491.00				8,089,995.19	-16,368,236.34							24,222,740.53	392,800,000.00	417,022,740.53
2. 其他权益工 具持有者投入			750,000,000.00										750,000,000.00		750,000,000.00

资本			0.00								00		00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,040,354.82							13,040,354.82		13,040,354.82
4. 其他				37,709,579.43							37,709,579.43	2,873,430.20	40,583,009.63
(三) 利润分配								38,744,480.19	-255,507,844.33		216,763,364.14	42,625,456.70	259,388,820.84
1. 提取盈余公积								38,744,480.19	-38,744,480.19				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-202,263,364.14		202,263,364.14	42,625,456.70	244,888,820.84
4. 其他									-14,500,000.00		14,500,000.00		14,500,000.00
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	674,200,820.00	1,000,000.00		725,208,637.50	13,012,846.28	-3,368,305.86		183,742,735.04	1,952,484,508.33		4,519,255,548.73	1,860,168,513.77	6,379,424,062.50

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	674,657,975.00		750,000,000.00		630,968,887.88	53,225,969.73	3,521,814.53		117,909,675.46		1,075,886,306.79		3,199,718,689.93	183,858,855.90	3,383,577,545.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	674,657,975.00		750,000,000.00		630,968,887.88	53,225,969.73	3,521,814.53		117,909,675.46		1,075,886,306.79		3,199,718,689.93	183,858,855.90	3,383,577,545.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-221,664.00		-500,000,000.00		35,399,820.18	-23,844,887.11			27,088,579.39		312,964,274.12		-107,714,522.28	1,136,517,259.51	1,028,802,737.23
（一）综合收益总额											555,142,347.26		548,351,928.18	69,191,851.88	617,543,780.06
（二）所有者投入和减少资本	-221,664.00		-500,000,000.00		35,399,820.18	-23,844,887.11							-440,976,956.71	1,080,218,444.60	639,241,487.89
1. 所有者投入的普通股	-221,664.00				19,143,672.88	-23,844,887.11							42,766,895.99	1,087,901,802.87	1,130,668,698.86
2. 其他权益工具持有者投入资本			-500,000,000.00										500,000,000.00		-500,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,326,260.90								4,326,260.90		4,326,260.90
4. 其他					11,929,886.40								11,929,886.40	-7,683,358.27	4,246,528.13
（三）利润分									27,088		-		-	-	-

配										,579.39		242,178,073.14		215,089,493.75	12,893,036.97	227,982,530.72
1. 提取盈余公积										27,088,579.39		-27,088,579.39				
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配												-168,664,493.75		-168,664,493.75	-12,893,036.97	-181,557,530.72
4. 其他												-46,425,000.00		-46,425,000.00		-46,425,000.00
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	674,436,311.00		250,000,000.00		666,368,708.06	29,381,082.62		-3,268,604.55		144,998,254.85		1,388,850,580.91		3,092,004,167.65	1,320,376,115.41	4,412,380,283.06

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度	
----	---------	--

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末 余额	674,43 6,311.0 0		250,00 0,000.0 0		721,298, 162.60	29,381,0 82.62	- 150,000. 00		148,634, 698.39	604,04 2,624.8 8		2,368,880, 714.25
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	674,43 6,311.0 0		250,00 0,000.0 0		721,298, 162.60	29,381,0 82.62	- 150,000. 00		148,634, 698.39	604,04 2,624.8 8		2,368,880, 714.25
三、本期增减 变动金额（减 少以“一”号填 列）	- 235,49 1.00		750,00 0,000.0 0		58,839,9 29.44	- 16,368,2 36.34			38,744,4 80.19	131,93 6,957.5 5		995,654,11 2.52
（一）综合收 益总额										387,44 4,801.8 8		387,444,8 01.88
（二）所有者 投入和减少资 本	- 235,49 1.00		750,00 0,000.0 0		58,839,9 29.44	- 16,368,2 36.34						824,972,6 74.78
1. 所有者投入 的普通股	- 235,49 1.00				8,089,99 5.19	- 16,368,2 36.34						24,222,74 0.53
2. 其他权益工 具持有者投入 资本			750,00 0,000.0 0									750,000,0 00.00
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额					13,040,3 54.82							13,040,35 4.82
4. 其他					37,709,5 79.43							37,709,57 9.43
（三）利润分 配									38,744,4 80.19	- 255,50 7,844.3 3		- 216,763,3 64.14
1. 提取盈余公 积									38,744,4 80.19	- 38,744, 480.19		
2. 对所有者 （或股东）的 分配										- 202,26 3,364.1 4		- 202,263,3 64.14
3. 其他										- 14,500, 000.00		- 14,500,00 0.00
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	674,200,820.00		1,000,000,000.00		780,138,092.04	13,012,846.28	150,000.00		187,379,178.58	735,979,582.43		3,364,534,826.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	674,657,975.00		750,000,000.00		666,133,085.66	53,225,969.73	150,000.00		121,546,119.00	575,334,904.12		2,734,296,114.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	674,657,975.00		750,000,000.00		666,133,085.66	53,225,969.73	150,000.00		121,546,119.00	575,334,904.12		2,734,296,114.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-221,664.00		-500,000.00		55,165,076.94	-23,844,887.11			27,088,579.39	28,707,720.76		-365,415,399.80
(一) 综合收益总额										270,885,793.90		270,885,793.90
(二) 所有者投入和减少资本	-221,664.00		-500,000.00		55,165,076.94	-23,844,887.11						-421,211,699.95

1. 所有者投入的普通股	- 221,664.00			11,145,475.75	- 23,844,887.11						34,768,698.86
2. 其他权益工具持有者投入资本			- 500,000.00								- 500,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,326,260.90							4,326,260.90
4. 其他				39,693,340.29							39,693,340.29
(三) 利润分配								27,088,579.39	- 242,178,073.14		- 215,089,493.75
1. 提取盈余公积								27,088,579.39	- 27,088,579.39		
2. 对所有者(或股东)的分配									- 168,664,493.75		- 168,664,493.75
3. 其他									- 46,425,000.00		- 46,425,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	674,436,311.00	250,000.00		721,298,162.60	29,381,082.62	- 150,000.00		148,634,698.39	604,042,624.88		2,368,880,714.25

浙商中拓集团股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 67420.082 万股，注册资本为 67420.082 万元，注册地址：浙江省杭州市萧山经济技术开发区启迪路 198 号 A-B102-1184 室，总部地址：杭州市文晖路 303 号浙江交通集团大厦 8-10 楼，母公司为浙江省交通投资集团有限公司，集团最终实际控制人为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

经营范围：矿产品、金属材料、贵金属制品、建材、非危险及监控的化工产品、通用设备及零配件、建筑专用设备及零配件、电气机械、五金产品、仪器仪表、橡胶及制品、燃料油（不含成品油）、石油制品（不含成品油及危险化学品）的销售，电子商务平台的研发，供应链管理，以自有资金进行矿产资源、出租汽车业、餐饮娱乐业、汽车销售租赁服务业、交通运输业的投资，仓储物流服务（不含危险品和监控品），货运代理，合同能源管理，汽车销售及售后服务，出租车营运，废弃资源综合利用，金属材料剪切加工和配送，有色金属压延加工、销售，交通安全设施产品的生产、加工（限分支机构经营），提供机械设备、自有房屋租赁服务，物业管理服务，信息技术服务，经济信息咨询服务（不含金融、证券、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 20 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 57 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	直接加间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖南省三维企业有限公司	全资子公司	二级	100	100
岳阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
邵阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
益阳市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
吉首市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
郴州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
永州市三维出租车有限公司	全资子公司	三级	100	100
衡阳市三维出租车有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	控股子公司	二级	85	85
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
天津中拓电子商务有限公司	控股子公司	二级	85	85
湖南中拓信息科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（广西）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（广东）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙江中拓供应链管理有限公司	控股子公司	二级	53.96	53.96
浙商中拓集团（湖北）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（上海）有限公司	全资子公司	二级	100	100
益光国际	控股子公司	二级	51	51
宁波中拓供应链管理有限公司	全资子公司	三级	100	100
浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司	全资子公司	三级	100	100
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	全资子公司	三级	100	100
中冠国际	全资子公司	二级	100	100
锋睿国际（香港）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（贵州）有限公司	全资子公司	二级	100	100
四川中拓钢铁有限公司	控股子公司	二级	60	60
浙商中拓集团（重庆）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（云南）有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团（甘肃）有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南省湘南物流有限公司	全资子公司	二级	100	100
湖南中拓建工物流有限公司	控股子公司	二级	56	56

子公司名称	子公司类型	级次	直接加间接持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙商中拓集团物流科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团电力科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团(浙江)新材料科技有限公司	控股子公司	二级	80	80
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团(湖南)有限公司	控股子公司	二级	53.93	53.93
浙商中拓集团(浙江)弘远能源化工有限公司	控股子公司	二级	70	70
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	控股子公司	二级	95	95
浙商中拓集团(陕西)有限公司	控股子公司	二级	85	85
浙商中拓新天钢(天津)再生资源有限公司	控股子公司	二级	51	51
浙商中拓天道(天津)再生资源有限公司	控股子公司	二级	51	51
浙商中拓晋南(山西)工业综合服务有限公司	控股子公司	二级	51	51
浙商中拓集团(四川)有限公司	控股子公司	二级	85	85
浙商中拓建邦(浙江)矿业有限公司	控股子公司	二级	51	51
浙商中拓集团(海南)有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓(江苏)金属材料科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓集团(安徽)有限公司	控股子公司	二级	78	78
山东拾拓供应链有限公司	控股子公司	二级	51	51
浙商中拓鑫益(海南)供应链管理有限公司	控股子公司	二级	45.2	55
浙商中拓浙期供应链管理(浙江)有限公司	控股子公司	二级	80	80
浙商中拓集团(江苏)有限公司	全资子公司	二级	100	100
浙商中拓益城(海南)供应链管理有限公司	控股子公司	二级	45.2	55
浙商中拓(北京)国际供应链管理有限公司	控股子公司	二级	90	90

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比,增加 12 户,减少 2 户,合并范围变更主体的具体信息详见附注七、合并范围的变更。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

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

(二) 持续经营

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

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、重要会计政策、会计估计

(一) 具体会计政策和会计估计提示

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

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(五) 记账本位币

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

(六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交

易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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

(七) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者

权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(八) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

(九) 现金及现金等价物的确定标准

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

(十) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

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

(十一) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊

销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司

可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（2）金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

- (1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- (2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
- (3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
 - 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
 - 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

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

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余

额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

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

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结

果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4） 减记金融资产

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

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十二） 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6.金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	计提预期信用损失参照应收账款执行

（十三） 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6.金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

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

(十四) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6.金融工具减值。

(十五) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6.金融工具减值。

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

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	列入合并范围内公司之间的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预期信用损失
账龄组合	除上述组合之外的其他应收款，本公司根据以往的历史经验对其他应收款计提比例作出最佳估计，参考其他应收款的账龄进行信用风险组合分类	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(十六) 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。主要包括在途物资、低值易耗品、原材料、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十七) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6. 金融工具减值。

(十八) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

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

(十九) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四（十一）6.金融工具减值。

(二十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响

或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该

子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

（二十一） 投资性房地产

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

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

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

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

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，

终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	10-15	0-5	6.33-10.00
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	9.5-19

（2） 固定资产的后续支出

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

（3） 固定资产处置

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

（二十三） 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（二十四） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(二十五) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 本公司发生的初始直接费用；

4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

（二十六） 无形资产与开发支出

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。使用寿命不确定的无形资产

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示

为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十七) 长期资产减值

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

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

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

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

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

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

(二十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

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

(二十九) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(三十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

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

(三十一) 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。

（三十二） 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十三） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

利率。

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

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

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

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

（三十四） 优先股、永续债等其他金融工具

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

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

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

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

(三十五) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 销售商品收入
- (2) 劳务收入

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得

相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：(1)本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。(2)本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。(3)本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。(4)本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。(5)客户已接受该商品或服务。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售金属材料、矿石、煤炭和再生钢铁原料等商品，提供物流仓储、汽车销售售后服务、出租车等服务。本公司将其认为在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。收入确认的具体方法如下：

(1) 商品销售收入

本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

(2) 劳务收入

本公司在劳务已提供，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

(三十六) 合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十七) 政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六、注释 37. 递延收益/注释 57. 营业外收入。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	无

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

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

(三十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包

括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

(三十九) 租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是

指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四（二十五）、（三十二）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(四十) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

(四十一) 套期会计

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

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。
- (2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。
- (3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

- 1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。
- 2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2. 公允价值套期会计处理

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

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

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

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3. 现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

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

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

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

- 1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定

承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

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

4. 境外经营净投资套期

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

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

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5. 终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

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

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

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6. 信用风险敞口的公允价值选择

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

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

(四十二) 回购本公司股份

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

(四十三) 资产证券化业务

本公司将部分应收账款证券化，一般将这些资产出售给发行方，然后再由其向投资者发行证券。本公司根据在被转让资产中保留的风险和收益程度，部分或整体终止确认该类金融资产。金融资产终止确认的前提条件参见本附注四 / （十一）3. 金融资产和金融负债的终止确认。所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，终止确认部分的账面价值与其对价之间的差额计入当期损益。

(四十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第六次会议审议通过	

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四（三十九）租赁。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额（注）	2021 年 1 月 1 日
预付账款	3,015,433,228.46	-2,531,981.16	3,012,901,247.30
使用权资产		163,634,267.47	163,634,267.47
长期待摊费用	23,620,604.35	-12,199,821.49	11,420,782.86
资产合计	18,198,961,038.45	148,902,464.82	18,347,863,503.27
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	20,637,983.68	38,637,983.68
租赁负债		128,264,481.14	128,264,481.14
负债合计	13,786,580,755.39	148,902,464.82	13,935,483,220.21

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，该等增量借款利率的加权平均值为 4%。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口等货物；提供有形动产租赁服务	13%	
	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	9%	
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%	境外按注册地法律规定
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳	1.2%、12%	

税种	计税依据	税率	备注
	税基准		

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
湖南中拓信息科技有限公司	15%
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	15%
浙商中拓集团（海南）有限公司	15%
浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司	15%
浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司	15%
邵阳市三维出租车有限公司	20%
益阳市三维出租车有限公司	20%
吉首市三维出租车有限公司	20%
郴州市三维出租车有限公司	20%
永州市三维出租车有限公司	20%
衡阳市三维出租车有限公司	20%
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	20%
浙商中拓集团（江苏）有限公司	20%
境外纳税主体	按注册地法律规定计缴
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

（二） 税收优惠政策及依据

1. 子公司湖南中拓信息科技有限公司于 2021 年 12 月 15 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR202143004389 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。同时，根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

2. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工

商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在上述（财税〔2019〕13 号）文件第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3. 根据财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2020〕31 号），为支持海南自由贸易港建设，自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2021 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,178.30	29,893.68
银行存款	3,895,713,850.62	2,046,081,965.82
其他货币资金	2,329,030,436.65	1,599,616,326.96
未到期应收利息	1,168,933.33	
合计	6,225,931,398.90	3,645,728,186.46
其中：存放在境外的款项总额	170,204,754.56	216,379,162.67

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
票据保证金	1,125,713,552.10	797,389,209.48
信用证保证金	261,673,552.32	154,776,235.98
外汇交易保证金	850,605.85	3,700,307.80
期货保证金	447,175,455.65	221,591,502.70
保理冻结资金	1,247,581.15	890,247.76
用于质押的定期存款	200,000,000.00	200,000,000.00
保函保证金	6,874,079.83	11,925,990.85
其他	431,581.92	693,528.47
合计	2,043,966,408.82	1,390,967,023.04

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	109,761,655.76	262,223,924.40
衍生金融资产	109,761,655.76	262,223,924.40
合计	109,761,655.76	262,223,924.40

交易性金融资产说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	30,031,032.14	39,763,096.96
外汇合约	79,730,623.62	222,460,827.44
合计	109,761,655.76	262,223,924.40

注释3. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	334,332,790.13	569,814,772.90
小计	334,332,790.13	569,814,772.90
减：坏账准备	12,272,788.60	9,469,591.56
合计	322,060,001.53	560,345,181.34

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	334,332,790.13	100.00	12,272,788.60	3.67	322,060,001.53
其中：商业承兑汇票	334,332,790.13	100.00	12,272,788.60	3.67	322,060,001.53
合计	334,332,790.13	100.00	12,272,788.60	3.67	322,060,001.53

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	569,814,772.90	100.00	9,469,591.56	1.66	560,345,181.34
其中：商业承兑汇票	569,814,772.90	100.00	9,469,591.56	1.66	560,345,181.34
合计	569,814,772.90	100.00	9,469,591.56	1.66	560,345,181.34

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (100 万以上)	245,517,711.25	2,455,177.10	1.00
6 个月以内 (100 万以内)			
6 个月—1 年以内	79,307,648.70	3,965,382.44	5.00
1—2 年	3,507,430.18	1,052,229.06	30.00
2—3 年	6,000,000.00	4,800,000.00	80.00
合计	334,332,790.13	12,272,788.60	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据	9,469,591.56	2,803,197.04				12,272,788.60
其中：商业承兑汇票	9,469,591.56	2,803,197.04				12,272,788.60
合计	9,469,591.56	2,803,197.04				12,272,788.60

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		328,532,790.13
合计		328,532,790.13

注释4. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,032,622,675.82	3,877,198,664.64
1—2 年	163,190,616.98	86,088,027.88
2—3 年	22,843,194.56	4,532,994.15
3 年以上	23,470,489.72	21,050,464.54
小计	4,242,126,977.08	3,988,870,151.21
减：坏账准备	186,194,902.01	103,922,980.91
合计	4,055,932,075.07	3,884,947,170.30

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	98,173,068.04	2.31	49,086,534.03	50.00	49,086,534.01
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,143,953,909.04	97.69	137,108,367.98	3.31	4,006,845,541.06
其中：账龄组合	4,143,953,909.04	97.69	137,108,367.98	3.31	4,006,845,541.06
合计	4,242,126,977.08	100.00	186,194,902.01	4.39	4,055,932,075.07

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	3,988,870,151.21	100.00	103,922,980.91	2.61	3,884,947,170.30
其中：账龄组合	3,988,870,151.21	100.00	103,922,980.91	2.61	3,884,947,170.30
合计	3,988,870,151.21	100.00	103,922,980.91	2.61	3,884,947,170.30

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
成都金鑫贸易有限责任公司	67,944,220.77	33,972,110.39	50.00	详见说明
成都浦兴商贸有限责任公司	30,228,847.27	15,114,423.64	50.00	
合计	98,173,068.04	49,086,534.03	50.00	

单项计提预期信用损失说明：本公司与成都金鑫贸易有限责任公司、成都浦兴商贸有限责任公司自 2017 年以来长期开展业务合作，向其销售钢材等产品，前期合作一直良好，本期因其下游客户受国家宏观经济调控等原因影响回款不畅，导致其对公司的所欠货款逾期未能按时履约。考虑这两家公司在积极催收自身债权，但能否全额收回款项仍存在较大不确定性，公司基于谨慎性原则对其应收账款按 50% 比例单项计提坏账准备。截至 2021 年 12 月 31 日，应收账款余额合计 98,173,068.04 元，本期计提坏账准备合计 49,086,534.03 元。

4. 组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (100 万以上)	3,517,672,503.05	35,176,725.12	1.00
6 个月以内 (100 万以内)	109,082,239.21	5,454,111.99	5.00
6 个月—1 年以内	346,132,637.11	17,306,631.88	5.00
1—2 年	124,752,845.39	37,425,853.63	30.00
2—3 年	22,843,194.56	18,274,555.64	80.00
3 年以上	23,470,489.72	23,470,489.72	100.00
合计	4,143,953,909.04	137,108,367.98	

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款		49,086,534.03				49,086,534.03
按组合计提预期信用损失的应收账款	103,922,980.91	33,191,310.07			-5,923.00	137,108,367.98
其中：账龄组合	103,922,980.91	33,191,310.07			-5,923.00	137,108,367.98
合计	103,922,980.91	82,277,844.10			-5,923.00	186,194,902.01

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
河北荣信钢铁有限公司	252,680,250.25	5.96	2,526,802.50
中国建筑第四工程局有限公司	233,289,282.24	5.50	6,293,999.42
浙江交科供应链管理有限公司	192,587,912.44	4.54	1,992,701.09
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	143,606,339.09	3.39	1,436,063.39
中铁物贸集团有限公司	149,386,074.56	3.52	1,622,558.25
合计	971,549,858.58	22.91	13,872,124.65

7. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	保理	24,162,619.01	
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	保理	6,989,739.69	814,388.67
浙江交科供应链管理有限公司	保理	19,778,255.78	
浙江交投金属新材料科技有限公司	保理	301,072,394.77	4,922,620.58
浙江爱旭太阳能科技有限公司	保理	131,535,816.98	1,561,805.10
安徽英发德盛科技有限公司	保理	28,487,173.00	338,245.61
江苏东睦光伏科技有限公司	保理	39,907,977.47	473,851.80

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
浙江交科供应链管理有限公司	保理	387,892,988.06	8,266,004.41
中建三局第一建设工程有限责任公司	保理	24,826,242.83	729,077.14
中建三局集团有限公司	保理	36,576,907.94	
合计		1,001,230,115.53	17,105,993.31

注释5. 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,855,876.65	279,307,062.77
合计	113,855,876.65	279,307,062.77

1. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相近。

2. 坏账准备情况

于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

3. 期末公司无质押的应收款项融资

4. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,011,102,240.52	
合计	13,011,102,240.52	

注释6. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	4,570,560,022.14	97.38		2,974,831,627.71	95.81	
1 至 2 年	7,099,555.59	0.15		13,250,598.24	0.43	
2 至 3 年	5,062,142.28	0.11		2,572,281.81	0.08	
3 年以上	110,753,966.00	2.36	110,528,128.73	114,177,498.81	3.68	91,930,759.27
合计	4,693,475,686.01	100.00	110,528,128.73	3,104,832,006.57	100.00	91,930,759.27

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	坏账准备	账龄	未及时结算原因
成渝钒钛科技有限公司	106,986,847.29	106,986,847.29	3年以上	详见说明
丹阳龙江钢铁有限公司	2,154,057.58	2,154,057.58	3年以上	合同纠纷, 无法履约
合计	109,140,904.87	109,140,904.87		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
宁夏翼通实业有限公司	1,053,152,446.19	22.44	2021年	合同未结算
河北龙达实业有限公司	319,724,568.96	6.81	2021年	合同未结算
山西通才工贸有限公司	212,384,677.11	4.53	2021年	合同未结算
浙江驰辉贸易有限公司	191,611,978.85	4.08	2021年	合同未结算
海明联合能源集团有限公司	185,574,450.47	3.95	2021年	合同未结算
合计	1,962,448,121.58	41.81		

4. 预付款项的其他说明

2014年本公司与成渝钒钛科技有限公司（以下简称“成渝钒钛”）签署协议，向其采购相关产品，后因成渝钒钛原因，未能完全履行供货协议。尽管自2017年度起成渝钒钛生产经营情况有所好转并开始还款，但考虑其还款进度与所欠款项相比较慢，能否全额收回款项存在较大不确定性。公司出于谨慎性考虑，全额计提坏账准备。截至2021年12月31日，预付账款余额106,986,847.29元，本期新增计提18,597,369.46元，累计计提坏账准备106,986,847.29元。

注释7. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	186,636,840.24	205,019,758.49
1—2年	144,972,731.94	1,531,125.72
2—3年	597,657.31	1,140,115.22
3年以上	233,963,314.16	234,332,753.74
小计	566,170,543.65	442,023,753.17
减：坏账准备	298,862,221.04	246,564,320.72
合计	267,308,322.61	195,459,432.45

2. 按款项性质分类情况

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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	126,042,640.35	60,661,721.67
应收及暂付款	415,372,645.87	330,436,352.30
出租车税规费	2,914,494.80	5,145,757.92
应收出口退税	21,840,762.63	45,779,921.28
合计	566,170,543.65	442,023,753.17

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	346,516,616.77	79,208,294.16	267,308,322.61	233,080,945.73	37,621,513.28	195,459,432.45
第二阶段						
第三阶段	219,653,926.88	219,653,926.88		208,942,807.44	208,942,807.44	
合计	566,170,543.65	298,862,221.04	267,308,322.61	442,023,753.17	246,564,320.72	195,459,432.45

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	219,653,926.88	38.80	219,653,926.88	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	346,516,616.77	61.20	79,208,294.16	22.86	267,308,322.61
其中：账龄组合	346,516,616.77	61.20	79,208,294.16	22.86	267,308,322.61
合计	566,170,543.65	100.00	298,862,221.04	52.79	267,308,322.61

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	208,942,807.44	47.27	208,942,807.44	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	233,080,945.73	52.73	37,621,513.28	16.14	195,459,432.45
其中：账龄组合	233,080,945.73	52.73	37,621,513.28	16.14	195,459,432.45
合计	442,023,753.17	100.00	246,564,320.72	55.78	195,459,432.45

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津中储物流有限公司	98,563,903.12	98,563,903.12	100.00	详见本附注十三(二)
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	详见本附注十三(二)
无锡振兴仓储有限公司	41,132,254.68	41,132,254.68	100.00	详见本附注十三(二)
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	9,416,164.95	9,416,164.95	100.00	破产清算中
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	详见本附注十三(二)
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	4,360,690.87	100.00	预计无法收回
遵义天嘉工贸有限责任公司	2,962,784.76	2,962,784.76	100.00	详见本附注十三(二)
沧州龙道钢管有限公司	2,141,022.10	2,141,022.10	100.00	预计无法收回
METINVESTINTERNATIONALS.A.	2,644,954.49	2,644,954.49	100.00	预计无法收回
上海韩钢实业有限公司	259,268.00	259,268.00	100.00	预计无法收回
江苏一言商品钢筋有限公司	812,480.32	812,480.32	100.00	预计无法收回
合计	219,653,926.88	219,653,926.88		

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	177,220,675.29	8,860,988.86	5.00
1—2年	141,184,435.31	42,355,330.59	30.00
2—3年	597,657.31	478,125.85	80.00
3以上	27,513,848.86	27,513,848.86	100.00
合计	346,516,616.77	79,208,294.16	

7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	37,621,513.28		208,942,807.44	246,564,320.72
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	41,586,805.88		12,061,119.44	53,647,925.32
本期转回			1,350,000.00	1,350,000.00

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期转销				
本期核销				
其他变动	-25.00			-25.00
期末余额	79,208,294.16		219,653,926.88	298,862,221.04

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
遵义天嘉工贸有限责任公司	1,350,000.00	资金收回	
合计	1,350,000.00	资金收回	

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
天津中储物流有限公司	应收及暂付款	98,563,903.12	3 年以上	17.41	98,563,903.12
湖南聚楷鑫经贸有限公司	应收及暂付款	76,000,000.00	1 至 2 年	13.42	22,800,000.00
山东莱芜信发钢铁有限公司	应收及暂付款	52,870,200.66	3 年以上	9.34	52,870,200.66
无锡振兴仓储有限公司	应收及暂付款	41,132,254.68	3 年以上	7.27	41,132,254.68
东风日产汽车金融有限公司	应收及暂付款	38,950,700.59	1 年以内	6.88	1,947,535.03
合计		307,517,059.05		54.32	217,313,893.49

注释8. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	130,330,849.92		130,330,849.92	68,190,997.63		68,190,997.63
库存商品	2,722,594,510.88	62,840,154.82	2,659,754,356.06	2,601,436,282.18	28,176,749.20	2,573,259,532.98
发出商品	1,518,221,707.12	7,739,551.89	1,510,482,155.23	1,905,064,569.77	6,710,239.12	1,898,354,330.65
低值易耗品	43,263.41		43,263.41	33,943.19		33,943.19
在途物资	796,397,824.17		796,397,824.17	46,142,434.38		46,142,434.38
合计	5,167,588,155.50	70,579,706.71	5,097,008,448.79	4,620,868,227.15	34,886,988.32	4,585,981,238.83

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
库存商品	28,176,749.20	46,102,708.41			10,849,302.79	590,000.00	62,840,154.82
发出商品	6,710,239.12	2,358,843.75			1,329,530.98		7,739,551.89
合计	34,886,988.32	48,461,552.16			12,178,833.77	590,000.00	70,579,706.71

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	510,617.40	10,968,545.06
待抵扣进项税及待认证进项税	72,812,288.61	17,994,556.68
合计	73,322,906.01	28,963,101.74

注释10. 债权投资

1. 债券投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
“浙商中拓第一期应收账款资产支持专项计划”优先级资产支持证券				20,000,000.00		20,000,000.00
小计				20,000,000.00		20,000,000.00
减：一年内到期的债权投资						
合计				20,000,000.00		20,000,000.00

注释11. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
一. 联营企业					
浙江浙商融资租赁有限公司	503,370,360.40			31,697,115.49	
德清交运中拓再生资源有限公司	24,790,609.39			1,378,575.10	
杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业	90,000,000.00			2,706,376.24	
江西嘉拓再生资源有限公司		14,700,000.00		-7,593,503.52	
浙江易企融供应链管理有限公司		2,450,000.00		79,855.54	
德清联拓环保科技有限公司		9,800,000.00		390,225.19	
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司		440,000.00		-40,211.11	
安徽港航中拓供应链有限公司		10,000,000.00		799,636.60	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
山东新金拓再生资源有限公司		11,700,000.00		-22,676.29	
宁波弥链数字科技有限公司		8,000,000.00		-3,451.74	
浙江交投金属新材料科技有限公司		14,700,000.00		-1,601,006.35	
青岛邦拓新材料科技有限公司		100,000,000.00		-1,158,828.67	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司					
合计	618,160,969.79	171,790,000.00		26,632,106.48	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业						
浙江浙商融资租赁有限公司					535,067,475.89	
德清交运中拓再生资源有限公司					26,169,184.49	
杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业		-176,017.81			92,530,358.43	
江西嘉拓再生资源有限公司					7,106,496.48	
浙江易企融供应链管理有限公司					2,529,855.54	
德清联拓环保科技有限公司					10,190,225.19	
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司					399,788.89	
安徽港航中拓供应链有限公司					10,799,636.60	
山东新金拓再生资源有限公司					11,677,323.71	
宁波弥链数字科技有限公司					7,996,548.26	
浙江交投金属新材料科技有限公司					13,098,993.65	
青岛邦拓新材料科技有限公司					98,841,171.33	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司				3,250,000.00	3,250,000.00	3,250,000.00
合计		-176,017.81		3,250,000.00	819,657,058.46	3,250,000.00

长期股权投资说明：

本期子公司岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司因破产清算移送岳阳市中级人民法院选定的破产管理人，故自丧失控制权之日起不纳入合并财务报表范围。因预计无法收回投资，全额计提减值准备。

注释12. 其他权益工具投资

1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	期初余额
四川自贡鸿鹤化工股份有限公司		

2. 非交易性权益工具投资的情况

项目	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因
四川自贡鸿鹤化工股份有限公司	公司管理层出于战略性投资决策	—	—	150,000.00	—	

注释13. 其他非流动金融资产

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

注释14. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项目	房屋建筑物
一. 账面原值	
1. 期初余额	56,926,579.31
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	56,926,579.31
二. 累计折旧（摊销）	
1. 期初余额	11,544,527.67
2. 本期增加金额	1,826,279.20
本期计提	1,826,279.20
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	13,370,806.87
三. 减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	
四. 账面价值	

项目	房屋建筑物
1. 期末账面价值	43,555,772.44
2. 期初账面价值	45,382,051.64

注释15. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	427,046,271.10	432,126,654.82
合计	427,046,271.10	432,126,654.82

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	411,922,664.53	113,447,929.44	22,608,894.54	26,787,536.94	41,961,956.51	616,728,981.96
2. 本期增加金额	7,450,837.94	6,611,786.57	8,862,531.18	2,931,063.65	18,829,112.00	44,685,331.34
购置	5,523,771.58	6,000,621.66	8,862,531.18	2,931,063.65	18,829,112.00	42,147,100.07
在建工程转入	1,927,066.36	611,164.91				2,538,231.27
3. 本期减少金额	10,058,542.29	1,433,196.67	5,968,656.85	1,484,703.70	1,435,595.06	20,380,694.57
处置或报废		142,683.93	5,968,656.85	995,104.58	1,435,595.06	8,542,040.42
合并减少	10,058,542.29	1,290,512.74		489,599.12		11,838,654.15
4. 期末余额	409,314,960.18	118,626,519.34	25,502,768.87	28,233,896.89	59,355,473.45	641,033,618.73
二. 累计折旧						
1. 期初余额	115,866,287.83	21,787,614.07	11,693,516.92	18,707,433.55	15,694,548.39	183,749,400.76
2. 本期增加金额	17,245,886.50	11,158,616.78	2,532,544.81	1,856,632.13	9,475,107.99	42,268,788.21
本期计提	17,245,886.50	11,158,616.78	2,532,544.81	1,856,632.13	9,475,107.99	42,268,788.21
3. 本期减少金额	6,804,720.64	1,090,408.09	2,600,509.27	1,294,298.62	1,093,831.10	12,883,767.72
处置或报废		139,258.76	2,600,509.27	842,125.10	1,093,831.10	4,675,724.23
合并减少	6,804,720.64	951,149.33		452,173.52		8,208,043.49
4. 期末余额	126,307,453.69	31,855,822.76	11,625,552.46	19,269,767.06	24,075,825.28	213,134,421.25
三. 减值准备						
1. 期初余额	852,926.38					852,926.38
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	852,926.38					852,926.38
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	282,154,580.11	86,770,696.58	13,877,216.41	8,964,129.83	35,279,648.17	427,046,271.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其它设备	合计
2. 期初账面价值	295,203,450.32	91,660,315.37	10,915,377.62	8,080,103.39	26,267,408.12	432,126,654.82

注释16. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	117,295,156.24	62,921,581.72
工程物资		
合计	117,295,156.24	62,921,581.72

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中拓新材料生产设备安装工程	4,262,113.81		4,262,113.81			
中拓新材料生产线项目				415,860.42		415,860.42
河北工业综合服务体项目	1,412,514.03		1,412,514.03			
晋南工业综合体	232,159.73		232,159.73	645,046.52		645,046.52
杭州总部大楼	111,388,368.67		111,388,368.67	61,530,261.81		61,530,261.81
废钢加工基地				330,412.97		330,412.97
合计	117,295,156.24		117,295,156.24	62,921,581.72		62,921,581.72

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期转入无形资产	期末余额
中拓新材料生产设备安装工程		4,262,113.81			4,262,113.81
中拓新材料生产线项目	415,860.42	368,732.09	784,592.51		
晋南工业综合体	645,046.52	202,041.91	102,314.85	512,613.85	232,159.73
杭州总部大楼	61,530,261.81	49,858,106.86			111,388,368.67
河北工业综合服务体项目		1,412,514.03			1,412,514.03
废钢加工基地	330,412.97	1,320,910.94	1,651,323.91		
合计	62,921,581.72	57,424,419.64	2,538,231.27	512,613.85	117,295,156.24

续:

工程项目名称	预算数(万元)	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中拓新材料生产设备安装工程	727.00	58.63	58.63				自筹资金
中拓新材料生产线项目				2,099,283.70			自筹资金

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
							金、银行 贷款
晋南工业综合体							自筹资金
杭州总部大楼	48,076.00	23.17	39.61	1,512,260.66	1,400,979.01	4.41	自筹资 金、银行 贷款
河北工业综合服务体项目	26,236.09	0.53	0.53				自筹资金
废钢加工基地							自筹资金
合计				3,611,544.36	1,400,979.01		

注释17. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	134,899,664.92	25,401,035.26		185,677.34	3,147,889.95	163,634,267.47
2. 本期增加金 额	30,088,493.10	833,381.13	662,810.90			31,584,685.13
租赁	30,088,493.10	833,381.13	662,810.90			31,584,685.13
其他增加						
3. 本期减少金 额						
租赁到期						
其他减少						
4. 期末余额	164,988,158.02	26,234,416.39	662,810.90	185,677.34	3,147,889.95	195,218,952.60
二. 累计折旧						
1. 期初余额						
2. 本期增加金 额	28,053,834.61	3,634,511.59	82,851.36	101,278.55	213,416.27	32,085,892.38
本期计提	28,053,834.61	3,634,511.59	82,851.36	101,278.55	213,416.27	32,085,892.38
3. 本期减少金 额						
租赁到期						
其他减少						
4. 期末余额	28,053,834.61	3,634,511.59	82,851.36	101,278.55	213,416.27	32,085,892.38
三. 减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金 额						
3. 本期减少金 额						
4. 期末余额						

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	运输工具	其他设备	合计
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	136,934,323.41	22,599,904.80	579,959.54	84,398.79	2,934,473.68	163,133,060.22
2. 期初账面价值	134,899,664.92	25,401,035.26		185,677.34	3,147,889.95	163,634,267.47

注释18. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	318,120,491.33	68,708,095.69	650,000.00	387,478,587.02
2. 本期增加金额	51,928,140.62	11,502,243.14	1,620,166.20	65,050,549.96
购置	51,928,140.62	5,292,093.21	1,620,166.20	58,840,400.03
内部研发		5,697,536.08		5,697,536.08
在建工程转入		512,613.85		512,613.85
3. 本期减少金额		1,740,538.74		1,740,538.74
处置		1,740,538.74		1,740,538.74
4. 期末余额	370,048,631.95	78,469,800.09	2,270,166.20	450,788,598.24
二. 累计摊销				
1. 期初余额	31,304,021.53	39,786,464.71	650,000.00	71,740,486.24
2. 本期增加金额	8,817,261.27	6,487,273.91	17,967.09	15,322,502.27
本期计提	8,817,261.27	6,487,273.91	17,967.09	15,322,502.27
3. 本期减少金额		1,740,538.74		1,740,538.74
处置		1,740,538.74		1,740,538.74
4. 期末余额	40,121,282.80	44,533,199.88	667,967.09	85,322,449.77
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	329,927,349.15	33,936,600.21	1,602,199.11	365,466,148.47
2. 期初账面价值	286,816,469.80	28,921,630.98		315,738,100.78

2. 无形资产说明

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的 11.66%

注释19. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
供应链集成服务平台	7,860,886.45	9,208,855.97		7,322,081.43	5,697,536.08	544,261.15	3,505,863.76
合计	7,860,886.45	9,208,855.97		7,322,081.43	5,697,536.08	544,261.15	3,505,863.76

其他为转入其他非流动资产 544,261.15 元。

注释20. 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南省湘南物流有限公司	422,993.62			422,993.62
湖南省三维企业有限公司[注]	350,606.27			350,606.27
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	2,099,685.14			2,099,685.14
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	5,433,106.01			5,433,106.01
合计	8,306,391.04			8,306,391.04

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
湖南省湘南物流有限公司	422,993.62			422,993.62
湖南省三维企业有限公司	350,606.27			350,606.27
合计	773,599.89			773,599.89

注：原为收购湖南中拓汽车销售服务有限公司形成，该公司被湖南省三维企业有限公司吸收合并后注销。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

截至 2021 年 12 月 31 日，资产组构成如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	资产组构成	包含商誉的资产组账面价值	资产组是否与购买日一致
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	所有经营性可辨认净资产与商誉	53,512,072.40	一致
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	所有经营性可辨认净资产与商誉	166,639,552.35	一致

4. 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，本期发现与商誉相关的资产组存

在明显减值迹象的计提了商誉减值准备。公司在期末进行减值测试时，在预计未来现金流量时考虑了公司的经营计划，估值现值时采用长期国债利率加一定风险修正系数计算确定，选用的折现期限为永续。

注释21. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
岳阳 4S 店装修	2,327,533.79		196,416.08	2,131,117.71	
宿舍改造工程	70,336.44		36,697.20		33,639.24
新材料厂房改造	5,374,805.68	2,383,681.39	2,677,275.15		5,081,211.92
门面装修	2,455,823.02	4,359,079.63	2,068,401.68		4,746,500.97
生产设备用液压油	104,518.19		104,518.19		
不锈钢工业综合体租赁	806,911.08			806,911.08	
员工之家改建装修		677,064.22	249,444.71		427,619.51
其他	280,854.66	296,502.59	464,686.29		112,670.96
合计	11,420,782.86	7,716,327.83	5,797,439.30	2,938,028.79	10,401,642.60

其他减少：合并减少 2,131,117.71 元、不锈钢工业综合体租赁费调整 806,911.08 元。

注释22. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	159,042,802.51	39,495,516.51	26,704,221.16	6,676,055.34
信用减值准备	404,678,844.27	100,700,410.21	347,976,059.67	86,926,888.39
内部交易未实现利润	9,748,818.72	2,437,204.68	37,194,872.24	9,298,718.06
可抵扣亏损	112,354,226.37	28,088,556.60	85,233,100.52	16,287,030.62
预提成本费用	166,087,076.23	40,524,315.55	216,169,045.06	54,042,261.27
股权激励	159,665,028.40	39,916,257.10	4,326,260.62	1,081,565.14
公允价值变动	104,262,898.70	26,065,724.68	35,849,106.51	8,962,276.63
递延收益	9,499,589.86	2,374,897.47	9,706,853.62	2,426,713.42
使用权资产折旧	1,463,938.72	365,984.68		
合计	1,126,803,223.78	279,968,867.48	763,159,519.40	185,701,508.87

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估	20,909,988.84	5,227,497.21	21,585,226.92	5,396,306.73

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
增值				
公允价值变动	11,593,632.73	2,848,308.19	34,364,631.24	8,591,157.81
剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	123,679,608.68	30,919,902.17	123,679,608.68	30,919,902.17
合计	156,183,230.25	38,995,707.57	179,629,466.84	44,907,366.71

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	178,955,001.74	135,077,035.99
可抵扣亏损	52,723,912.25	42,816,011.50
合计	231,678,913.99	177,893,047.49

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年		1,411,882.82	
2022 年	12,180,548.50	12,180,548.50	
2023 年	7,680,430.14	6,446,871.86	
2024 年	5,192,008.39	18,196,383.81	
2025 年	4,490,682.90	4,580,324.51	
2026 年	23,180,242.32		
合计	52,723,912.25	42,816,011.50	

注释23. 其他非流动资产

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
土地预付款				1,742,400.00		1,742,400.00
出租车资产	11,130,129.44		11,130,129.44	18,003,340.81		18,003,340.81
工程预付款				831,621.32		831,621.32
合同履行成本(智慧物流管理系统信息化项目) [注]	544,261.15		544,261.15			
合计	11,674,390.59		11,674,390.59	20,577,362.13		20,577,362.13

注：该项目为开发支出转入。

注释24. 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	351,838,346.11	1,255,577,459.67
保证借款	838,170,758.14	399,565,327.19
信用借款	1,398,000,000.00	767,079,581.54
质押保证组合借款	634,944,844.10	851,348,011.46
未到期应付利息	3,155,104.81	6,006,665.19
合计	3,226,109,053.16	3,279,577,045.05

注释25. 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	170,944,162.92	273,891,877.16
衍生金融负债	170,944,162.92	273,891,877.16
合计	170,944,162.92	273,891,877.16

交易性金融负债的说明：

项目	期末余额	期初余额
商品期货、期权合约	83,889,602.09	58,085,245.74
外汇合约	87,054,560.83	215,806,631.42
合计	170,944,162.92	273,891,877.16

注释26. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,212,628,675.96	2,910,372,636.46
合计	5,212,628,675.96	2,910,372,636.46

注释27. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付贸易采购款	3,253,729,532.32	2,418,506,024.06
应付汽车采购款	5,346,088.21	6,821,239.03
其他	5,026,234.48	23,395,494.05
合计	3,264,101,855.01	2,448,722,757.14

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
广西交投商贸有限公司	2,830,339.79	尾款未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
合计	2,830,339.79	

注释28. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收大宗贸易货款	2,842,485,545.15	2,809,713,185.72
预收汽车销售货款	7,763,229.63	8,027,674.98
其他	832,507.21	556,927.49
合计	2,851,081,281.99	2,818,297,788.19

注释29. 应付职工薪酬**1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	102,966,369.31	699,695,178.16	649,103,968.94	153,557,578.53
离职后福利-设定提存计划	15,892,017.16	47,945,688.64	48,851,008.13	14,986,697.67
辞退福利		493,963.83	411,332.75	82,631.08
合计	118,858,386.47	748,134,830.63	698,366,309.82	168,626,907.28

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	94,534,408.85	547,352,408.35	499,764,039.42	142,122,777.78
职工福利费	3,340.00	24,606,255.21	24,609,595.21	
社会保险费	564,218.92	22,731,196.87	22,275,482.88	1,019,932.91
其中：基本医疗保险费	527,361.63	20,896,074.09	20,452,199.12	971,236.60
工伤保险费	12,545.55	935,277.13	922,813.71	25,008.97
生育保险费	24,311.74	182,185.81	182,810.21	23,687.34
其他社保费		717,659.84	717,659.84	
住房公积金	460,729.59	27,637,247.99	27,158,086.74	939,890.84
工会经费和职工教育经费	7,376,506.91	15,460,552.17	13,362,082.08	9,474,977.00
劳务派遣费	27,165.04	61,907,517.57	61,934,682.61	
合计	102,966,369.31	699,695,178.16	649,103,968.94	153,557,578.53

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	921,505.81	33,417,514.79	32,696,455.82	1,642,564.78
失业保险费	68,667.67	1,238,008.85	1,199,583.31	107,093.21

企业年金缴费	14,901,843.68	13,290,165.00	14,954,969.00	13,237,039.68
合计	15,892,017.16	47,945,688.64	48,851,008.13	14,986,697.67

4. 应付职工薪酬其他说明

本期期末应付职工薪酬无属于拖欠性质的金额。

注释30. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	281,587,405.63	238,982,847.37
企业所得税	256,002,379.03	163,444,130.95
个人所得税	44,180,291.34	15,387,034.90
城市维护建设税	18,687,744.89	11,945,740.29
房产税	979,034.44	862,544.17
土地使用税	304,241.00	330,996.86
教育费附加	13,831,096.84	10,624,655.21
印花税	10,307,246.05	4,875,802.30
其他	207,171.00	142,537.53
合计	626,086,610.22	446,596,289.58

注释31. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	49,385,031.24	48,589,290.37
应付及暂收款	237,827,857.00	303,247,695.59
限制性股票回购义务	13,012,846.28	28,939,049.26
预提费用	69,719,177.09	69,512,455.23
合计	369,944,911.61	450,288,490.45

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	13,012,846.28	限制性股票尚未解锁
合计	13,012,846.28	

注释32. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,028,325.00	18,000,000.00
一年内到期的租赁负债	30,796,264.49	20,637,983.68

项目	期末余额	期初余额
合计	48,824,589.49	38,637,983.68

注释33. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		503,839,111.11
已背书未到期商业承兑汇票	170,001,970.42	35,049,250.20
待转销项税	347,333,329.76	355,633,471.48
合计	517,335,300.18	894,521,832.79

1. 短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
中拓 20SCP003	100.00	2020-9-24	120 日	160,000,000.00	161,595,111.11
中拓 20SCP004	100.00	2020-10-23	120 日	340,000,000.00	342,244,000.00
21 中拓 SCP001	100.00	2021-3-26	180 日	400,000,000.00	
21 中拓 SCP002	100.00	2021-4-28	178 日	200,000,000.00	
21 中拓 SCP003	100.00	2021-5-21	180 日	150,000,000.00	
21 中拓 SCP004	100.00	2021-9-17	104 日	400,000,000.00	
合计				1,650,000,000.00	503,839,111.11

续：

债券名称	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊 销	本期偿还本金	本期偿还利息	期末余额
中拓 20SCP003		351,190.26		160,000,000.00	1,946,301.37	
中拓 20SCP004		1,780,109.59		340,000,000.00	4,024,109.59	
21 中拓 SCP001	400,000,000.00	7,397,260.27		400,000,000.00	7,397,260.27	
21 中拓 SCP002	200,000,000.00	3,657,534.25		200,000,000.00	3,657,534.25	
21 中拓 SCP003	150,000,000.00	2,751,780.82		150,000,000.00	2,751,780.82	
21 中拓 SCP004	400,000,000.00	4,114,410.96		400,000,000.00	4,114,410.96	
合计	1,150,000,000.00	20,052,286.15		1,650,000,000.00	23,891,397.26	

注释34. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	103,731,485.44	84,584,003.74
保证借款		5,343,000.00
未到期应付利息	153,987.67	33,589.05
减：一年内到期的长期借款	18,028,325.00	18,000,000.00
合计	85,857,148.11	71,960,592.79

注释35. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	185,937,526.23	182,881,273.56
减：未确认融资费用	30,565,386.49	33,978,808.74
租赁付款额现值小计	155,372,139.74	148,902,464.82
减：一年内到期的租赁负债	30,796,264.49	20,637,983.68
合计	124,575,875.25	128,264,481.14

本期确认租赁负债利息费用 6,250,089.18 元。

注释36. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
汽车消费信贷业务风险准备金	79,534.00	878,838.98	按逾期情况计提
合计	79,534.00	878,838.98	

注释37. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	9,706,853.62		207,263.76	9,499,589.86	注
与收益相关政府补助					
合计	9,706,853.62	—	207,263.76	9,499,589.86	

注：系根据 2017 年 8 月 8 日公司与海盐县澉浦镇及海盐县人民政府三方共同签署的《浙商中拓高端机械零部件产业园项目投资协议书》，子公司浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司收到的投资奖励款。

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 60 万吨优特钢精线建设项目	9,706,853.62			207,263.76			9,499,589.86	与资产相关
合计	9,706,853.62			207,263.76			9,499,589.86	

注释38. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	674,436,311.00				-235,491.00	-235,491.00	674,200,820.00

股本变动情况说明：

根据第七届董事会 2021 年第二次临时会议审议通过的《关于调整 2017 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于 2017 年限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》等，公司本期回购注销限制性股票 235,491 股，回购总金额 767,691.71 元，其中减少股本 235,491.00 元。此次减资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大华验字[2021]000464 号验资报告。

注释39. 其他权益工具

1. 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

发行在外的金融工具	发行价格	发行日期	会计分类	期限	数量
2020 年度第一期中期票据	100.00	2020-12-15	其他权益工具	3+N 年	2500000 份
2021 年度第一期中期票据	100.00	2021-6-25	其他权益工具	3+N 年	7500000 份

2. 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初金额		本期增加		本期减少		期末金额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2020 年度第一期中期票据	2500000 份	250,000,000.00					2500000 份	250,000,000.00
2021 年度第一期中期票据			7500000 份	750,000,000.00			7500000 份	750,000,000.00
合计	2500000 份	250,000,000.00	7500000 份	750,000,000.00			10000000 份	1,000,000,000.00

3. 划分为权益工具的依据

本公司发行的永续债能够无条件避免交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，亦无须通过公司自身权益工具结算，满足《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》以及《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》关于权益工具的确认条件，故分类为权益工具。

注释40. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	628,249,862.15	15,323,872.24	532,200.71	643,041,533.68
其他资本公积	38,118,845.91	52,670,453.81	8,622,195.90	82,167,103.82
合计	666,368,708.06	67,994,326.05	9,154,396.61	725,208,637.50

资本公积的说明：

1. 如附注六注释 38 所述，本期回购注销限制性股票 235,491 股，回购总金额 767,691.71 元，其中减少资本公积-股本溢价 532,200.71 元。

2. 本期 2017 年限制性股票激励计划限制性股票第二次解除限售 4,025,994 股，从资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 8,622,195.90 元。

3. 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 21,662,550.72 元，其中：限制性股票确认费用 2,975,025.72 元、股票期权确认费用 18,687,525.00 元，合计增加资本公积-其他资本公积 21,662,550.72 元。

4. 因与股权激励计划相关的预计未来期间可抵扣金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产计入资本公积-其他资本公积 31,007,903.09 元，已行权部分计入资本公积-股本溢价 6,701,676.34 元。

注释41. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款	29,381,082.62		16,368,236.34	13,012,846.28
合计	29,381,082.62		16,368,236.34	13,012,846.28

库存股情况说明：

1. 如附注六注释 38 所述，本期回购注销限制性股票 235,491 股，回购总金额 767,691.71 元，占公司回购注销前已发行股份的 0.03%，减少库存股 767,691.71 元。回购注销后库存股 8,017,710.00 股，占已发行股份的 1.19%。

2. 本期公司 2017 年限制性股票激励计划第二次解除限售的限制性股票 4,025,994 股，减少库存股 13,124,584.33 元，此次解除限售后，尚未解锁的限制性股票 3,991,716 股。

3. 本期因分配给限制性股票持有者现金股利而减少库存股 2,475,960.30 元。

注释42. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额									期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入以摊余成本计量的金融资产	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-150,000.00										-150,000.00
1. 重新计量设定受益计划变动额											
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益											
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-150,000.00										-150,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,118,604.55	1,001,028.68					-99,701.31	1,100,729.99			-3,218,305.86
1. 权益法下可转损益的其他综合收益											
2. 其他债权投资公允价值变动											
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额											
4. 其他债权投资信用减值准备											
5. 现金流量套期储备											
6. 外币报表折算差额	-3,118,604.55	1,001,028.68					-99,701.31	1,100,729.99			-3,218,305.86
其他综合收益合计	-3,268,604.55	1,001,028.68					-99,701.31	1,100,729.99			-3,368,305.86

注释43. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,998,254.85	38,744,480.19		183,742,735.04
合计	144,998,254.85	38,744,480.19		183,742,735.04

盈余公积说明：

根据公司章程规定，按母公司本期实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

注释44. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,388,850,580.91	1,075,886,306.79
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	1,388,850,580.91	1,075,886,306.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	819,141,771.75	555,142,347.26
减：提取法定盈余公积	38,744,480.19	27,088,579.39
应付普通股股利[注 1]	202,263,364.14	168,664,493.75
其他利润分配[注 2]	14,500,000.00	46,425,000.00
期末未分配利润	1,952,484,508.33	1,388,850,580.91

注 1：本期分派 2020 年度现金红利，分派方案为每 10 股派 3 元（含税）。

注 2：本期支付“2020 年度第一期中期票据”利息。

注释45. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,232,972,025.23	175,451,560,434.20	108,900,645,040.29	106,752,605,864.80
其他业务	37,186,757.41	7,354,860.75	75,883,594.70	27,646,061.09
合计	178,270,158,782.64	175,458,915,294.95	108,976,528,634.99	106,780,251,925.89

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
建筑用材	31,675,390,700.65	31,045,553,093.35	31,224,928,288.84	30,570,506,656.72
工业用材	60,887,193,964.86	60,372,915,394.79	27,769,663,503.93	27,420,287,104.05
钢坯	14,588,098,918.61	14,526,240,208.89	9,440,745,678.54	9,086,394,193.53
铁合金	6,348,570,120.78	6,190,884,450.24	3,173,662,123.58	3,113,097,935.85
矿石	11,800,284,564.72	11,645,519,769.29	6,645,796,101.61	6,501,080,217.78
废钢	20,219,409,287.05	20,008,828,949.35	13,581,718,918.55	13,451,345,355.00

项目	本期发生额		上期发生额	
	有色金属	2,650,366,874.72	2,653,553,345.54	2,333,758,183.14
煤炭	12,726,262,399.56	12,142,829,853.41	6,502,255,226.90	6,319,995,782.57
化工	3,468,562,040.55	3,465,678,522.58	2,224,169,469.96	2,252,410,039.67
水泥	1,460,716,661.42	1,394,880,258.48	788,024,788.70	738,780,059.61
油品	912,373,195.80	832,115,503.55	745,716,543.29	716,275,986.04
整车	1,245,160,218.42	1,234,711,820.74	1,368,694,195.87	1,364,426,355.54
汽车后服务	185,323,513.83	117,239,281.80	179,501,194.99	109,157,032.97
汽车租赁	24,231,448.82		18,558,723.19	23,324.32
仓储及物流	958,889,990.05	912,719,047.37	283,204,431.35	262,543,884.02
生铁	3,193,537,432.63	3,120,763,888.61	1,038,481,765.11	1,024,587,395.96
机电产品	4,968,812,188.82	4,868,035,753.92	1,359,467,684.01	1,278,690,574.86
其他	1,055,397,222.60	1,033,289,612.30	363,125,657.89	333,919,075.80
不同产品间抵消	-135,608,718.66	-114,198,320.01	-140,827,439.16	-119,512,026.77
合计	178,232,972,025.23	175,451,560,434.20	108,900,645,040.29	106,752,605,864.80

3. 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	165,937,042,232.15	163,462,379,462.11	103,313,782,071.74	101,483,945,208.61
境外	24,076,551,974.94	23,769,803,153.95	14,022,253,499.24	13,702,266,419.63
不同地区间抵消	-11,780,622,181.86	-11,780,622,181.86	-8,435,390,530.69	-8,433,605,763.44
合计	178,232,972,025.23	175,451,560,434.20	108,900,645,040.29	106,752,605,864.80

注释46. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,063,488.35	26,536,166.37
教育费附加	30,285,733.57	19,600,474.31
房产税	3,059,474.99	2,970,079.22
土地使用税	2,623,013.10	1,495,126.41
车船使用税	9,365.00	9,945.00
印花税	44,068,239.28	29,261,841.59
其他	2,296,257.19	4,473,465.47
合计	122,405,571.48	84,347,098.37

注释47. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	414,945,386.23	234,262,752.12
仓储费	11,259,903.94	50,001,963.88

项目	本期发生额	上期发生额
劳动保护费	389,128.45	
广告费及业务宣传费	9,289,629.20	9,202,226.06
劳务手续费	3,700,531.05	3,464,794.44
装卸费		4,589,183.51
销售服务费	1,657,825.28	685,013.94
其他	3,508,115.80	4,201,136.43
合计	444,750,519.95	306,407,070.38

注释48. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	234,510,017.34	209,438,466.38
租赁费	8,855,292.07	27,533,621.93
固定资产折旧	24,838,058.83	23,316,436.59
使用权资产折旧	31,993,149.72	
差旅费	20,990,012.23	16,471,695.12
办公费	41,952,730.80	26,842,684.12
业务招待费	27,232,513.44	13,540,645.26
中介机构费用	12,826,783.00	23,761,181.22
长期待摊费用摊销	2,708,468.56	5,605,257.36
无形资产摊销	15,143,995.18	14,305,875.88
股份支付行权费用	21,662,550.72	16,094,622.24
劳动保护费	1,987,707.94	2,103,500.68
其他	15,440,370.84	13,355,848.84
合计	460,141,650.67	392,369,835.62

注释49. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	827,121.16	16,033.40
固定资产折旧	16,158.23	
差旅费	57,010.68	
劳动保护费	11,659.39	
其他	11,736.92	
合计	923,686.38	16,033.40

注释50. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	589,639,482.91	625,892,513.44
减：利息收入	80,600,064.45	163,447,001.42

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-45,875,158.51	-55,443,869.52
银行手续费	97,007,790.56	65,873,995.24
其他		3,498,396.23
合计	560,172,050.51	476,374,033.97

注释51. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	78,960,787.95	63,938,977.09
其他	613,367.14	176,496.17
合计	79,574,155.09	64,115,473.26

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益转入—新材料生产线项目奖励	207,263.76	207,263.76	与资产相关
宁波中拓贸易区扶持资金	25,335,714.08	12,664,112.75	与收益相关
浙商中拓财政补贴款	37,115,600.00	37,422,200.00	与收益相关
重庆中拓物流仓库扶持资金		1,917,999.98	与收益相关
浙江中拓企业迁入补助	2,420,900.00	1,591,200.00	与收益相关
广西中拓商贸企业扶持		1,000,000.00	与收益相关
长沙市外贸发展专项资金	300,000.00	1,706,700.00	与收益相关
湖南中拓财政补贴款	2,700,400.00	1,744,500.00	与收益相关
湖北中拓财政补助款	2,657,500.00		与收益相关
电力科技财政补助款	1,013,200.00		与收益相关
专项资金补助	2,771,175.97	1,331,220.80	与收益相关
其他补助及奖励	4,439,034.14	4,353,779.80	与收益相关
合计	78,960,787.95	63,938,977.09	

注释52. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	26,632,106.48	44,168,270.67
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,028,398.15	181,435.91
处置交易性金融资产（或负债）取得的投资收益	277,768,768.86	-121,921,235.90
处置债权投资的投资收益	476,465.21	
处置非流动金融资产的投资收益	1,800,309.90	

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资持有期间的投资收益		825,534.19
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		42,164.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-101,426,981.77	-43,069,796.98
其他	1,075,685.80	3,871,757.48
合计	199,297,956.33	-115,901,870.24

注释53. 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/金融负债	-40,029,534.83	5,130,082.16
合计	-40,029,534.83	5,130,082.16

注释54. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-146,560,170.97	-36,457,483.69
合计	-146,560,170.97	-36,457,483.69

注释55. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-48,461,552.16	-34,157,282.38
合计	-48,461,552.16	-34,157,282.38

注释56. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,206,863.94	73,507.83
其他非流动资产处置利得或损失	242,907.68	
合计	1,449,771.62	73,507.83

注释57. 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
盘盈利得	8,529,339.90	112,501.05	8,529,339.90
违约赔偿收入	17,415,419.85	5,939,340.53	17,415,419.85
其他	2,929,127.21	1,615,227.00	2,929,127.21
合计	28,873,886.96	7,667,068.58	28,873,886.96

注释58. 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
----	-------	-------	---------------

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
对外捐赠	1,150,000.00	740,000.00	1,150,000.00
违约赔偿支出	8,615,021.44	1,629,994.88	8,615,021.44
盘亏损失	20.00	10,517.48	20.00
非流动资产毁损报废损失	79,634.30	101,945.52	79,634.30
罚款及滞纳金	155,122.92	1,579,164.16	155,122.92
其他	553,627.22	798,887.13	553,627.22
合计	10,553,425.88	4,860,509.17	10,553,425.88

注释59. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	350,657,933.38	237,767,534.35
递延所得税费用	-69,002,305.14	-38,861,777.56
合计	281,655,628.24	198,905,756.79

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,286,441,094.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	321,610,273.72
子公司适用不同税率的影响	-64,582,374.28
调整以前期间所得税的影响	8,236,242.14
非应税收入的影响	-6,658,026.62
不可抵扣的成本、费用和损失影响	9,603,046.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,251,093.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,697,560.48
所得税费用	281,655,628.24

注释60. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物管收入	6,912,261.52	6,543,860.77
经营性其他收入	107,580,315.71	186,120,068.65
营业外收入	29,487,254.10	7,666,125.01
政府补助	78,753,524.19	63,908,209.50
收回经营性受限货币资金	1,155,084,184.07	739,359,304.84
合计	1,377,817,539.59	1,003,597,568.77

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	97,007,790.56	65,873,995.24
付现管理费用	129,285,410.32	121,007,102.25
付现销售费用	29,805,133.82	72,134,132.10
付现研发费用	80,406.99	16,033.40
营业外支出	10,473,791.58	4,758,563.65
支付经营性受限货币资金	1,490,093,508.54	1,155,084,184.07
其他往来款净额	24,316,556.61	110,607,824.97
合计	1,781,062,598.42	1,529,481,835.68

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回出租车车辆折旧费等	21,879,551.19	26,524,540.03
收回远期结售汇保证金	3,700,307.80	21,445,000.00
合计	25,579,858.99	47,969,540.03

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出租车车辆购置款等	15,309,132.14	17,805,878.99
支付远期结售汇保证金	850,605.85	3,700,307.80
合计	16,159,737.99	21,506,186.79

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资保证金收回	10,591,028.47	15,930,100.00
合计	10,591,028.47	15,930,100.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资保证金	105,846,838.78	10,591,028.47
子公司注销清算少数股东权益		7,683,358.27
限制性股票回购款	325,658.35	1,286,582.95
支付担保费		3,498,396.23
支付的租金	31,365,099.39	
合计	137,537,596.52	23,059,365.92

注释61. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	1,004,785,466.62	623,465,866.92
加：信用减值损失	146,560,170.97	36,457,483.69
资产减值准备	48,461,552.16	34,157,282.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,098,743.40	35,958,864.01
使用权资产折旧	32,085,892.38	—
无形资产摊销	15,322,502.27	14,330,543.69
长期待摊费用摊销	5,797,439.30	7,729,642.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,449,771.62	-23,753,397.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	79,634.30	101,001.95
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	40,029,534.83	-5,130,082.16
财务费用(收益以“-”号填列)	543,764,324.40	573,947,040.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-300,724,938.10	72,832,073.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-63,259,455.52	-40,096,163.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-5,911,659.14	1,065,576.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-551,966,710.54	-238,890,777.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,971,017,608.54	-1,796,135,525.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,435,426,962.18	1,877,873,515.25
其他	16,185,393.29	-9,234,532.44
经营活动产生的现金流量净额	2,438,267,472.64	1,164,678,411.45
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	4,180,796,056.75	2,254,761,163.42
减：现金的期初余额	2,254,761,163.42	1,494,188,187.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,926,034,893.33	760,572,975.43

2. 与租赁相关的总现金流出

本期与租赁相关的总现金流出为 31,365,099.39 元。

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	4,180,796,056.75	2,254,761,163.42
其中：库存现金	18,178.30	29,893.68
可随时用于支付的银行存款	3,894,993,609.01	2,045,089,218.06

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	285,784,269.44	209,642,051.68
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	4,180,796,056.75	2,254,761,163.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释62. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
货币资金	2,043,966,408.82	详见本附注六注释 1
应收票据	158,530,819.71	以商业承兑汇票作质押取得短期借款 158,530,819.71 元
固定资产	68,691,652.16	注 1
无形资产	206,343,260.06	
其他非流动资产	1,827,055.40	
存货	43,456,598.32	注 2
信用证项下货权	647,913,864.57	以信用证押汇取得短期借款 647,913,864.57 元
合计	3,170,729,659.04	

注 1：公司以杭州总部大楼土地使用权作抵押取得长期借款 40,888,485.44 元。子公司浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司以土地使用权、房屋建筑物作抵押，取得长期借款合计 62,843,000.00 元。子公司湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以土地使用权、房屋建筑物作抵押，取得银行承兑汇票 12,000,000.00 元。子公司湖南省三维企业有限公司以出租车资产（汽车合格证）作质押，取得短期借款 1,181,719.76 元。

注 2：子公司湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司及湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司、湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司以所购买品牌汽车相应汽车合格证作质押，共取得短期借款 17,856,598.32 元、银行承兑汇票 25,600,000.00 元。

注释63. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	146,099,029.02		931,013,023.71
其中：美元	145,805,061.26	6.3757	929,609,329.08
欧元	62,689.76	7.2197	452,601.26
港币	35,604.82	0.8176	29,110.50
澳大利亚元	12,342.25	4.622	57,045.88
新加坡元	183,330.93	4.7179	864,936.99
应收账款	39,941,965.34		254,657,988.42

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	39,941,965.34	6.3757	254,657,988.42
其他应收款	1,716,849.27		10,946,115.89
其中：美元	1,716,849.27	6.3757	10,946,115.89
短期借款	102,713,078.08		654,867,771.91
其中：美元	102,713,078.08	6.3757	654,867,771.91
应付账款	259,436,534.34		1,654,089,511.99
其中：美元	259,436,534.34	6.3757	1,654,089,511.99
其他应付款	9,899,474.24		63,116,077.91
其中：美元	9,899,474.24	6.3757	63,116,077.91

2. 境外经营实体说明

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

注释64. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金 额	备注
计入递延收益的政府补助		207,263.76	详见附注六注释 37
计入其他收益的政府补助	78,753,524.19	78,753,524.19	详见附注六注释 51
合计	78,753,524.19	78,960,787.95	

七、 合并范围的变更

(一) 设立子公司

1. 公司本期在杭州市萧山区设立浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司，于 2021 年 3 月 22 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91330109MA2KEPMX3W 营业执照，该公司注册资本人民币 9,000 万元，本公司持有其 51% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

2. 公司本期在海南省海口市设立浙商中拓集团（海南）有限公司，于 2021 年 3 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91460000MA5TWJQB47 营业执照，该公司注册资本人民币 45,000 万元，本公司持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

3. 公司本期在江苏省无锡市设立浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司，于 2021 年 4 月 13 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91320205MA25P13H21

营业执照，该公司注册资本人民币 3,000 万元，本公司持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

4. 公司本期在安徽省合肥市设立浙商中拓集团（安徽）有限公司，于 2021 年 06 月 29 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91340100MA8MY0KUX2 营业执照，该公司注册资本人民币 5,000 万元，本公司持有其 78% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

5. 公司本期在浙江省舟山市设立浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司，于 2021 年 09 月 06 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91330900MA2DNDPH13 营业执照，该公司注册资本人民币 15,000 万元，本公司持有其 80% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

6. 公司本期在山东省青岛市设立山东拾拓供应链有限公司，于 2021 年 9 月 9 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91370281MA94W4ME7F 营业执照，该公司注册资本人民币 3,000 万元，本公司持有其 51% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

7. 公司本期在海南省海口市设立浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司，于 2021 年 9 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91460000MAA92HPG0W 营业执照，该公司注册资本人民币 50,000 万元，本公司与子公司益光国际合计持有 55% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

8. 公司本期在北京市通州区设立浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司，于 2021 年 10 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91110112MA04H5D77U 营业执照，该公司注册资本人民币 20,000 万元，本公司持有其 90% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

9. 公司本期在江苏省南京市设立浙商中拓集团（江苏）有限公司，于 2021 年 10 月 19 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91320104MA278M2DXQ 营业执照，该公司注册资本人民币 5,000 万元，本公司持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

10. 公司本期在海南省海口市设立浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司，于 2021 年 11 月 17 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91460100MAA95T4F86 营业执照，该公司注册资本人民币 9,000 万元，本公司与子公司益光国际合计持有 55% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

11. 公司本期在河北省唐山市设立浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司，于 2021 年 1 月 18 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91130282MA0G0A7P8N 营业执照，该公司注册资本美元 2,000 万元，子公司益光国际持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

12. 公司本期在海南省海口市设立浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司，于 2021 年 2 月 24 日办妥工商设立登记手续，并取得统一社会信用代码为 91460100MA5TW70J1J 营业执照，该公司注册资本美元 700 万元，子公司益光国际持有其 100% 的股权，故自该公司成立之日起纳入合并报表范围。

（二） 注销或清算子公司

（1）本期注销清算子公司永州中拓五菱汽车销售有限公司，自注销之日起不再纳入合并财务报表。

（2）本期子公司岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司因破产清算移送岳阳市中级人民法院选定的破产管理人，故自丧失控制权之日起不纳入合并财务报表范围。

八、 在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖南省三维企业有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	交通运输业	100		同一控制下的企业合并
岳阳市三维出租车有限公司	湖南岳阳市	湖南岳阳市	交通运输业		100	投资设立
邵阳市三维出租车有限公司	湖南邵阳市	湖南邵阳市	交通运输业		100	投资设立
益阳市三维出租车有限公司	湖南益阳市	湖南益阳市	交通运输业		100	同一控制下的企业合并
吉首市三维出租车有限公司	湖南吉首市	湖南吉首市	交通运输业		100	投资设立
郴州市三维出租车有限公司	湖南郴州市	湖南郴州市	交通运输业		100	投资设立
永州市三维出租车有限公司	湖南永州市	湖南永州市	交通运输业		100	投资设立
衡阳市三维出租车有限公司	湖南衡阳市	湖南衡阳市	交通运输业	100		投资设立
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	湖南宁乡县	湖南宁乡县	商业	85		投资设立
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	湖南长沙县	湖南长沙县	商业	100		投资设立
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		非同一控制下的企业合并
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	商业	100		非同一控制下的企业合并
天津中拓电子商务有限公司	天津市	天津市	商业	85		投资设立
湖南中拓信息科技有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（广西）有限公司	广西南宁市	广西南宁市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（广东）有限公司	广东广州市	广东广州市	商业	100		投资设立
浙江中拓供应链管理有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	53.96		投资设立
浙商中拓集团（湖北）有限公司	湖北武汉市	湖北武汉市	商业	100		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙商中拓集团（上海）有限公司	上海市	上海市	商业	100		投资设立
益光国际	新加坡	新加坡	商业	51		投资设立
宁波中拓供应链管理有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	商业		100	投资设立
浙商中拓集团（河北）工业综合服务有限公司	河北唐山市	河北唐山市	商业		100	投资设立
浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	海南海口市	海南海口市	商业		100	投资设立
中冠国际	新加坡	新加坡	商业	100		投资设立
锋睿国际（香港）有限公司	香港	香港	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（贵州）有限公司	贵州贵阳市	贵州贵阳市	商业	100		投资设立
四川中拓钢铁有限公司	四川成都市	四川成都市	商业	60		投资设立
浙商中拓集团（重庆）有限公司	重庆市	重庆市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（云南）有限公司	云南昆明市	云南昆明市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（甘肃）有限公司	甘肃兰州市	甘肃兰州市	商业	100		投资设立
湖南省湘南物流有限公司	湖南衡南县	湖南衡南县	仓储	100		非同一控制下的企业合并
湖南中拓建工物流有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	56		非同一控制下的企业合并
浙商中拓集团物流科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	仓储	100		投资设立
浙商中拓集团电力科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	工业	80		投资设立
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	100		非同一控制下的企业合并
浙商中拓集团(湖南)有限公司	湖南长沙市	湖南长沙市	商业	53.93		投资设立
浙商中拓集团（浙江）弘远能源化工有限公司	浙江宁波市	浙江宁波市	商业	70		投资设立
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	江西萍乡市	江西萍乡市	商业	95		投资设立
浙商中拓集团（陕西）有限公司	陕西西安市	陕西西安市	商业	85		投资设立
浙商中拓新天钢（天津）再生资源有限公司	天津市	天津市	商业	51		投资设立
浙商中拓天道（天津）再生资源有限公司	河北唐山市	河北唐山市	商业	51		投资设立
浙商中拓晋南（山西）工业综合服务有限公司	山西临汾市	山西临汾市	商业	51		投资设立
浙商中拓集团（四川）有限公司	成都成华区	成都成华区	商业	85		投资设立
浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	商业	51		投资设立
浙商中拓集团（海南）有限公司	海南海口市	海南海口市	商业	100		投资设立
浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司	江苏无锡市	江苏无锡市	商业	100		投资设立
浙商中拓集团（安徽）有限公司	安徽合肥市	安徽合肥市	商业	78		投资设立
山东拾拓供应链有限公司	山东青岛市	山东青岛市	商业	51		投资设立
浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司	海南海口市	海南海口市	商业	35	20	投资设立
浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有	浙江舟山市	浙江舟山市	商业	80		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
限公司						
浙商中拓集团（江苏）有限公司	江苏南京市	江苏南京市	商业	100		投资设立
浙商中拓益城（海南）供应链管理有 限公司	海南海口市	海南海口市	商业	35	20	投资设立
浙商中拓（北京）国际供应链管理有 限公司	北京市通州 区	北京市通州区	商业	90		投资设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例(%)	本期归属于少数 股东损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额	备注
益光国际	49	77,240,093.23		231,823,334.53	
湖南中拓建工物流有限公司	44	15,418,539.93	9,576,964.55	56,860,672.34	

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额	
	益光国际	湖南中拓建工物流有限公司
流动资产	3,155,479,695.36	244,802,343.08
非流动资产	180,136,092.75	1,086,663.41
资产合计	3,335,615,788.11	245,889,006.49
流动负债	2,861,248,449.94	116,660,205.69
非流动负债	1,258,492.19	
负债合计	2,862,506,942.13	116,660,205.69
营业收入	35,233,709,494.46	1,368,547,626.23
净利润	157,632,843.32	35,042,136.21
综合收益总额	159,879,231.07	35,042,136.21
经营活动现金流量	507,862,925.57	-16,854,379.01

续：

项目	期初余额	
	益光国际	湖南中拓建工物流有限公司
流动资产	2,830,646,084.36	253,931,209.79
非流动资产	30,474,125.17	761,060.05
资产合计	2,861,120,209.53	254,692,269.84
流动负债	2,539,415,074.31	138,739,776.74
非流动负债	8,475,520.31	
负债合计	2,547,890,594.62	138,739,776.74
营业收入	21,219,855,476.81	1,099,540,042.98
净利润	114,383,224.85	30,813,195.66
综合收益总额	116,155,331.42	30,813,195.66
经营活动现金流量	749,294,846.40	241,034,636.49

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
浙江浙商融资租赁有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	服务	15.06%	5.02%	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额
	浙江浙商融资租赁有限公司
流动资产	2,723,824,323.46
非流动资产	3,340,232,552.71
资产合计	6,064,056,876.17
流动负债	1,972,285,368.77
非流动负债	1,559,369,789.65
负债合计	3,531,655,158.42
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	2,532,401,717.75
按持股比例计算的净资产份额	453,679,121.25
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	81,388,354.64
对联营企业权益投资的账面价值	535,067,475.89
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	366,646,349.34
净利润	157,854,160.81
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	157,854,160.81
企业本期收到的来自联营企业的股利	

续:

项目	期初余额/上期发生额
	浙江浙商融资租赁有限公司
流动资产	2,170,539,939.16
非流动资产	1,624,635,099.32
资产合计	3,795,175,038.48
流动负债	891,634,112.68
非流动负债	528,993,368.86

项目	期初余额/上期发生额
	浙江浙商融资租赁有限公司
负债合计	1,420,627,481.54
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	2,374,547,556.94
按持股比例计算的净资产份额	421,982,005.76
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	81,388,354.64
对联营企业权益投资的账面价值	503,370,360.40
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	230,228,903.30
净利润	101,284,835.28
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	101,284,835.28
企业本期收到的来自联营企业的股利	

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
联营企业投资账面价值合计	281,339,582.57	114,790,609.39
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
净利润	-5,065,009.01	290,609.39
其他综合收益		
综合收益总额	-5,065,009.01	290,609.39

九、与金融工具相关的风险披露

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

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

（一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十一所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	334,332,790.13	12,272,788.60
应收账款	4,242,126,977.08	186,194,902.01
其他应收款	566,170,543.65	298,862,221.04
合计	5,142,630,310.86	497,329,911.65

于 2021 年 12 月 31 日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

本公司的主要客户为河北安丰钢铁有限公司、中国建筑股份有限公司等大型国企民企，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属资金部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债				-
短期借款	3,226,109,053.16			3,226,109,053.16
应付票据	5,212,628,675.96			5,212,628,675.96
应付账款	3,264,101,855.01			3,264,101,855.01
其他应付款	369,944,911.61			369,944,911.61
其他流动负债	517,335,300.18			517,335,300.18
长期借款	18,028,325.00	44,913,565.44	40,943,582.67	103,885,473.11
租赁负债	30,796,264.49	57,508,955.50	67,066,919.75	155,372,139.74
合计	12,638,944,385.41	102,422,520.94	108,010,502.42	12,849,377,408.77

（三）市场风险

1. 汇率风险

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

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债详见附注六注释 63。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

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

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，详见附注六注释 34。

(3) 敏感性分析：截止 2021 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3. 价格风险

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

十、 公允价值

（一） 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

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

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

（二） 期末公允价值计量

1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	30,031,032.14	79,730,623.62		109,761,655.76
衍生金融资产	30,031,032.14	79,730,623.62		109,761,655.76
应收款项融资			113,855,876.65	113,855,876.65
资产合计	30,031,032.14	79,730,623.62	113,855,876.65	223,617,532.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债小计	83,889,602.09	87,054,560.83		170,944,162.92
衍生金融负债	83,889,602.09	87,054,560.83		170,944,162.92
负债合计	83,889,602.09	87,054,560.83		170,944,162.92

（三） 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

同类资产在活跃市场上（未经调整）的报价。

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

外汇合约根据交易银行提供的数据估值。

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

应收款项融资：本公司持有的银行承兑汇票剩余期限较短，公允价值与账面余额相近，本公司以票面

金额确认公允价值。

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

(八) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
浙江省交通投资集团有限公司	浙江杭州市	高速公路及衍生 产业等	3,160,000.00	46.22	46.22

本公司最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
安徽港航中拓供应链有限公司	联营企业
浙江浙商融资租赁有限公司	联营企业
德清交运中拓再生资源有限公司	联营企业
德清联拓环保科技有限公司	联营企业
江西嘉拓再生资源有限公司	联营企业
山东新金拓再生资源有限公司	联营企业
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司	联营企业
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	联营企业
浙江交投金属新材料科技有限公司	联营企业
浙江易企融供应链管理有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
杭州军正贸易有限公司	关键管理人员控制的企业
杭州领智贸易有限公司	关键管理人员控制的企业
浙江大酒店有限公司	同一最终控制方
浙江高速广告有限责任公司	同一最终控制方
浙江高速商贸经营管理有限公司	同一最终控制方
浙江高速物流有限公司	同一最终控制方
浙江交工高等级公路养护有限公司	同一最终控制方
浙江交工国际工程有限公司	同一最终控制方
浙江交工宏途交通建设有限公司	同一最终控制方
浙江交工集团股份有限公司	同一最终控制方
浙江交工金筑交通建设有限公司	同一最终控制方
浙江交工路桥建设有限公司	同一最终控制方
浙江交科供应链管理有限公司	同一最终控制方
浙江交通资源投资有限公司	同一最终控制方
浙江交投矿业有限公司	同一最终控制方
浙江交投丽新矿业有限公司	同一最终控制方
浙江交投嵊兴矿业有限公司	同一最终控制方
浙江交投新能源投资有限公司	同一最终控制方
浙江交投招标代理咨询有限公司	同一最终控制方
浙江交投资产管理有限公司	同一最终控制方
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	同一最终控制方
浙江省海运集团有限公司	同一最终控制方
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	同一最终控制方
浙江省交通投资集团有限公司	同一最终控制方
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	同一最终控制方
浙江浙期实业有限公司	同一最终控制方
浙江浙商琨润有限公司	同一最终控制方
浙江浙商物业服务有限公司	同一最终控制方
浙商财产保险股份有限公司	同一最终控制方
浙商期货有限公司	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	本期发生额	上期发生额
浙江省交通投资集团有限公司	接受劳务		95,383.57
浙江高速物流有限公司	接受劳务	508,291.11	548,490.70

浙江高速商贸经营管理有限公司	接受劳务	1,211,038.41	318,432.96
浙江浙商物业服务有限公司	物业费、水电费	1,408,648.38	1,367,543.47
安徽港航中拓供应链有限公司	钢材等	349,148,423.22	
德清交运中拓再生资源有限公司	钢材等	2,226,919,527.32	
德清联拓环保科技有限公司	钢材等	293,726,723.54	
杭州军正贸易有限公司	钢材等	40,159,642.83	
江西嘉拓再生资源有限公司	钢材等	1,405,280,434.80	
山东新金拓再生资源有限公司	钢材等	26,894,845.97	
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司	钢材等	522,005.93	
浙江交投新能源投资有限公司	机电产品等	5,740,612.85	
浙江易企融供应链管理有限公司	钢材等	254,590,952.00	
浙江浙期实业有限公司	钢材等	266,238,356.08	
浙江大酒店有限公司	接受劳务	939,934.97	
浙江交投招标代理咨询有限公司	接受劳务	1,058,418.41	
浙江交投资产管理有限公司	物业管理	11,009.18	
浙江省轨道交通运营管理集团有限公司	食堂设备	18,408.51	
浙江省海运集团有限公司	接受劳务	12,385.32	
浙江浙商融资租赁有限公司	接受劳务	52,152.36	
浙商财产保险股份有限公司	保险费	42,671.73	
合计		4,874,484,482.92	2,329,850.70

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江交工高等级公路养护有限公司	钢材等	45,901,016.80	52,222,189.73
浙江交工宏途交通建设有限公司	钢材等	30,649,359.90	35,627,537.29
浙江交工集团股份有限公司	钢材等	190,517,387.42	570,619,644.77
浙江交工金筑交通建设有限公司	钢材等	76,762,379.50	1,604,159.20
浙江交工路桥建设有限公司	钢材等		3,745,797.79
浙江交科供应链管理有限公司	钢材等	2,261,643,279.64	1,113,127,947.41
浙江交通资源投资有限公司	钢材等		699,786.80
浙江交投矿业有限公司	钢材等		4,653,141.26
浙江交投丽新矿业有限公司	钢材等		299,540.19
浙江交投嵊兴矿业有限公司	钢材等		3,978,948.43
浙江交投新能源投资有限公司	机电产品等	44,826,109.99	67,607,420.82
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	钢材等	74,637,189.89	13,151,609.20
浙江浙商融资租赁有限公司	钢材等	8,545,229.96	
杭州军正贸易有限公司	钢材等	22,142,943.29	
杭州领智贸易有限公司	钢材等	47,554,568.34	

浙江交工国际工程有限公司	钢材等	8,273,751.25	
浙江交投金属新材料科技有限公司	钢材等	587,018,790.99	
浙江易企融供应链管理有限公司	钢材等	155,599,107.55	
浙江浙期实业有限公司	钢材、橡胶等	70,196,152.57	
浙江浙商琨润有限公司	钢材等	50,030,894.95	
合计		3,674,298,162.04	1,867,337,722.89

4. 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期支付的租赁费	上期确认的租赁费
浙江高速广告有限责任公司	房屋租赁	572,023.81	
浙江浙商融资租赁有限公司	房屋租赁/车辆租赁/ 车位租赁		53,835.00
浙江交投资产管理有限公司	房屋租赁/车位租赁	10,043,121.65	9,997,049.81
合计		10,615,145.46	10,050,884.81

5. 合并范围内关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

1) 短期借款

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
公司	浙商中拓集团（湖南）有限公司	199,900,000.00	2021/02/18	2022/04/08	否
公司	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	1,000,000.00	2021/02/25	2022/01/10	否
公司	浙商中拓集团（湖北）有限公司	90,000,000.00	2021/02/10	2022/02/09	否
公司	浙商中拓集团（广东）有限公司	25,000,000.00	2021/09/09	2022/09/07	是
公司	浙商中拓集团（广西）有限公司	50,000,000.00	2021/10/21	2022/10/29	否
公司	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	1,000,000.00	2021/08/10	2022/08/09	否
公司	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	500,000.00	2021/08/30	2022/08/30	否
浙江中拓供应链管理有限公司	公司	6,960,758.14	2021/11/17	2022/05/16	否
	合计	374,360,758.14			

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
公司	湖南中拓建工物流有限公司	35,035,000.00	2021/10/09	2022/03/07	否
公司	湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	9,975,000.00	2021/08/10	2022/05/07	否
公司	湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	20,600,000.00	2021/10/09	2022/03/24	否
公司	湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	12,250,000.00	2021/09/02	2022/03/02	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
公司	湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	15,246,000.00	2021/09/07	2022/03/29	否
公司	湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	57,250,000.00	2021/10/09	2022/03/17	否
公司	湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	50,196,107.50	2021/08/23	2022/05/28	否
公司	湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	15,850,000.00	2021/10/20	2022/06/08	否
公司	宁波中拓供应链管理有限公司	479,380,000.00	2021/06/25	2022/05/19	否
公司	浙江中拓供应链管理有限公司	212,004,800.00	2021/09/14	2022/05/26	否
公司	浙商中拓集团（广东）有限公司	9,597,674.70	2021/08/06	2022/03/25	否
公司	浙商中拓集团（广西）有限公司	84,528,000.00	2021/07/23	2022/06/13	否
公司	浙商中拓集团（海南）有限公司	95,829,750.00	2021/09/08	2022/04/14	否
公司	浙商中拓集团（湖南）有限公司	653,046,170.00	2021/07/19	2022/11/03	否
公司	浙商中拓集团（上海）有限公司	984,000.00	2021/11/12	2022/02/12	否
公司	浙商中拓集团（云南）有限公司	39,970,000.00	2021/09/01	2022/04/08	否
公司	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	5,000,000.00	2021/11/25	2022/05/25	否
公司	浙商中拓集团（重庆）有限公司	30,579,000.00	2021/07/07	2022/05/23	否
公司	浙商中拓集团电力科技有限公司	581,779,991.85	2021/05/08	2022/05/30	否
公司	浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	43,099,920.00	2021/09/17	2022/04/14	否
浙江中拓供应链管理有限公司	公司	427,026,088.00	2021/05/21	2022/06/13	否
	合计	2,879,227,502.05			

3) 信用证

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
公司	锋睿国际（香港）有限公司	408,143,682.42	否
公司	湖南中拓建工物流有限公司	3,250,000.00	否
公司	宁波中拓供应链管理有限公司	1,088,542,105.92	否
公司	益光国际	239,780,213.15	否
公司	浙江中拓供应链管理有限公司	597,930,197.60	否
公司	浙商中拓集团（广西）有限公司	46,640,000.00	否
公司	浙商中拓集团（海南）有限公司	574,375,553.53	否
公司	浙商中拓集团（湖北）有限公司	83,650,000.00	否
公司	浙商中拓集团（湖南）有限公司	749,715,858.75	否
公司	浙商中拓集团（重庆）有限公司	1,899,240.00	否
公司	浙商中拓集团江西再生资源有限公司	77,500,000.00	否
公司	浙商中拓益光（海南）供应链科技有限公司	171,358,348.80	否
浙商中拓集团（湖北）有限公司	浙商中拓集团（湖南）有限公司	140,063,767.08	否
浙江中拓供应链管	公司	354,266,466.17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
理有限公司			
	合计	4,537,115,433.42	

4) 其他担保（保函、E信通等）

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
公司	宁波中拓供应链管理有限公司	193,350,000.00	否
公司	益光国际	13,717,430.00	否
公司	浙江中拓供应链管理有限公司	172,200,000.00	否
公司	浙商中拓集团（湖北）有限公司	19,310,915.09	否
公司	浙商中拓集团（湖南）有限公司	500,076,074.94	否
公司	浙商中拓集团（陕西）有限公司	10,000,000.00	否
公司	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	32,944,000.00	否
公司	浙商中拓集团（重庆）有限公司	78,197,159.84	否
公司	浙商中拓集团电力科技有限公司	3,757,101.68	否
浙江中拓供应链管理有限公司	公司	3,852,431.72	否
	合计	1,027,405,113.26	

6. 合并范围外关联担保情况

本公司为浙江浙商融资租赁有限公司提供担保，担保总金额 506,338,360.78 元，本期担保费收入 2,125,311.27 元（上期担保费收入 2,705,952.91 元）。

7. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	期初余额	拆入金额	归还资金	期末余额	对应科目
浙江省交通投资集团财务有限责任公司	150,000,000.00	2,630,000,000.00	2,780,000,000.00		短期借款

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,135.74 万元	1,836.63 万元

9. 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
支付拆入资金利息支出	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	41,821,822.21	70,938,017.09
支付担保费	浙江省交通投资集团有限公司		3,498,396.23
支付委托贷款手续费[注 1]	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	50,000.00	12,000.00
支付票据贴现利息[注 2]	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	3,428,888.90	489,366.76
支付开具承兑汇票手续[注 3]	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	70,000.00	
银行存款利息收入	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	325,801.61	330,893.65

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额
支付保理费用等[注 4]	浙江浙商融资租赁有限公司	10,092,767.67	1,727,867.57
	合计	55,789,280.39	76,996,541.30

注 1：本期公司委托浙江省交通投资集团财务有限责任公司向子公司锋睿国际（香港）有限公司发放委托贷款 290,000,000.00 元，于 2021 年 8 月 12 日提前归还了 50,000,000 元，委托贷款期末余额 240,000,000.00 元。本期子公司宁波中拓供应链管理有限公司委托浙江省交通投资集团财务有限责任公司向益光国际发放委托贷款 100,000,000.00 元，该项委托贷款已于 2021 年 12 月 23 日提前归还。

注 2：本期公司向浙江省交通投资集团财务有限责任公司进行票据贴现，贴现金额 220,000,000.00 元。

注 3：本期公司在浙江省交通投资集团财务有限责任公司开出承兑汇票 700,000,000.00 元，到期归还 770,000,000.00 元。

注 4：本期公司与浙江浙商融资租赁有限公司开展无追索权保理业务，向其转让应收账款合计 433,490,000.00 元。

10. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
银行存款					
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司	299,761,016.99		296,063,133.75	
其他货币资金 (期货保证金)					
	浙商期货有限公司	117,886,025.52			
应收账款					
	浙江交工集团股份有限公司	127,129,539.26	16,259,936.48	209,305,066.01	9,221,435.34
	浙江交工高等级公路养护有限公司	5,319,753.67	53,197.54	9,764,726.43	97,647.26
	浙江交工金筑交通建设有限公司	17,647,463.28	176,474.63	7,544,031.81	94,707.24
	浙江交工宏途交通建设有限公司	11,440,310.64	114,403.11	11,479,002.69	25,703.85
	浙江交工路桥建设有限公司			833,499.34	8,334.99
	浙江顺畅高等级公路养护有限公司	4,927,725.93	49,277.26	4,691,839.65	58,848.44
	浙江交投新能源投资有限公司			854,605.13	42,730.26
	浙江交科供应链管理有限公司	192,587,912.44	1,992,701.09	182,749,725.65	1,827,497.26
	浙江交工国际工程有限公司	7,692,129.47	76,921.29		
应收票据					
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司			4,000,000.00	
预付款项					
	浙江浙商融资租赁有限公司	165,871.78		224,831.28	
	浙江交投资产管理有限公司	41,819.49		491,372.38	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	浙江高速物流有限公司	9.00		2,501,780.00	
	浙江交工集团股份有限公司			2,775,500.00	
	浙江浙商物业服务有限公司	106,010.00		106,000.00	
	德清交运中拓再生资源有限公司			0.03	
	山东新金拓再生资源有限公司	317,603.83			
	浙江易企融供应链管理有限公司	4,878,607.60			
其他应收款					
	岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	9,416,164.95	9,416,164.95		
	浙江高速物流有限公司	951,461.00	47,573.05		
	浙江交工集团股份有限公司	2,895,500.00	144,775.00		
	浙江交科供应链管理有限公司	10,570,000.00	528,500.00		
	浙江交投新能源投资有限公司	50,000.00	2,500.00		
	浙江交投资产管理有限公司	400,000.00	20,000.00		
	浙商财产保险股份有限公司	11,358.60			

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款			
	德清交运中拓再生资源有限公司	300,000.00	79,988,226.00
	浙江浙商融资租赁有限公司	3,045.30	6,374.26
	浙江浙商物业服务有限公司		272.00
	江西嘉拓再生资源有限公司	8,567,581.14	
	浙江省交通投资集团有限公司	7,560.00	
	浙商期货有限公司	12,646,800.00	
应付票据			
	浙江省交通投资集团财务有限责任公司		70,000,000.00
其他应付款			
	浙江浙商融资租赁有限公司		1,000.00
	浙江省交通投资集团有限公司	1,331,347.91	
	浙江大酒店有限公司	74,651.38	
合同负债			
	浙江交科供应链管理有限公司	26,125.88	483,353.47
	浙江交投新能源投资有限公司	4,514,116.73	
	江西嘉拓再生资源有限公司	707,964.60	
	浙江交投金属新材料科技有限公司	26,264,414.72	
	浙江易企融供应链管理有限公司	4,781,255.67	

十二、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	6,060,000 份
公司本期行权的各项权益工具总额	4,025,994 份
公司本期失效的各项权益工具总额	235,491 份
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 首次授予股票期权份额数量 37,370,000 份, 分三期行权, 行权价格: 5.58 元/股, 首次授予日期 2020 年 5 月 26 日; (2) 预留授予股票期权份额数量 6,060,000 份, 分三期行权, 行权价格: 6.67 元/股, 预留授予日期 2021 年 2 月 26 日。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	本期公司 2017 年限制性股票激励计划第二次解除限售的限制性股票 4,025,994 股, 此次解除限售后, 尚未解锁限制性股票 3,991,716 股。该限制性股票授予价格 5.22 元/股。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	每股股票期权的公允价值: BS 估值模型; 每股限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。
可行权权益工具数量的确定依据	根据在职激励对象对应的权益工具、未来年度公司业绩的预测等情况进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	56,023,973.29 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	21,662,550.72 元

十三、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本期公司以货币资金、应收票据、存货等资产作质押及以房屋建筑物、土地使用权等资产作抵押, 取得银行借款及开具银行承兑汇票等, 详见附注六注释 62。

除存在上述承诺事项外, 截至 2021 年 12 月 31 日止, 本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 无锡振兴系列案

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

截至 2021 年 12 月 31 日, 上述涉案剩余应收款项计 4113.23 万元, 考虑该案剩余应收款项收回的不确定性, 公司已全额计提了坏账准备。

(2) 与山东莱芜信发钢铁有限公司等买卖合同纠纷案

2012 年 6 月 5 日公司就与山东莱芜信发钢铁有限公司(以下简称信发公司)签订的三份《商品购销合同》所引发的合同纠纷, 向长沙市中级人民法院(以下简称长沙中院)提起三项诉讼, 要求信发公司支付

货款及代理费。湖南省高级人民法院二审判决信发公司支付给本公司货款及代理费共计 5305.77 万元，民事判决书生效后，长沙中院查封了信发公司第三期 2800 中厚板生产线（原值 45483.63 万元），生产线已在莱芜市工商局钢城分局进行了动产质押登记，担保金额为 10000 万元，目前仍在冻结期限内，定期实地走访查看，但鉴于政府维稳要求，加上查封单位较多，暂未对查封资产进行处理。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对信发公司应收款项余额为 5287.02 万元，考虑该生产线变现可收回款项，存在较大不确定性，已全额计提了坏账准备。

（3）与上海丰阳金属材料有限公司、上海荣凯实业集团有限公司等买卖合同纠纷案

2012 年 11 月 30 日就公司与上海丰阳金属材料有限公司（以下简称上海丰阳）、上海荣凯实业集团有限公司（以下简称上海荣凯）、李武装等被告买卖合同纠纷案，长沙中院作出民事判决，判决上海丰阳支付本公司货款 1387.5 万元及违约金，上海荣凯及李武装对上述欠款及违约金承担连带清偿责任。判决生效后，长沙中院于 2013 年 3 月扣划上海丰阳银行存款 81.9 万元，并查封了李武装名下位于上海市杨浦区的房产，该房产变卖后执行回款金额 244.12 万元，此外长沙中院还冻结了李武装持有的山东诚丰新材料有限公司 18% 的股权，对应的登记出资为 1800 万元，但该公司目前已实际停止经营，股权的实际价值较低，股权处置程序难以推进。2021 年 9 月 22 日，外聘律师采取全风险代理模式尝试推动本案执行。目前定期实地走访。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司对上海丰阳应收款项余额 449.02 万元，考虑其可收回款项存在不确定性，已全额计提坏账准备。

（4）与遵义天嘉工贸有限责任公司等买卖合同纠纷案

2012 年 7 月 31 日就公司诉遵义天嘉工贸有限责任公司、钟玉常买卖合同纠纷案，长沙市开福区人民法院作出民事判决，判决被告支付公司欠款本金及利息。法院启动了对冻结的本案被告钟玉常所有的位于遵义市红花岗区公园路 11 号面积为 322 平方米门面（查封至 2021 年 3 月 8 日）的强制评估拍卖程序，已两次流拍。2017 年 11 月 14 日，与钟玉常达成执行和解并在开福区法院签署询问笔录。2014 年至 2018 年回款 35 万元；2019 年本案回款 130 万元；2020 年回款 120 万元；2021 年回款 135 万元。2021 年 3 月 15 日，长沙市开福区人民法院就本案出具结案通知书。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收遵义天嘉工贸有限公司货款余额 296.28 万元，已全额计提坏账准备。

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

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

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

技有限公司的破产管理人已对公司申报的 5422.73 万元债权予以确认，目前尚在破产清算阶段，目前定期与管理人沟通破产进程，但始终无实质进展；天津海事法院判决驳回了公司诉天津港第四港埠公司、天津港保税区天盛国际货运代理有限公司港口货物保管合同纠纷一案的诉讼请求，公司向天津市高级人民法院上诉后，公司收到天津市高级人民法院出具的（2019）津民终 94 号民事判决书，驳回上诉，公司后续向最高人民法院申请再审，2019 年 10 月 15 日，公司关于本案的再审申请已在最高人民法院立案受理，案号为（2019）最高法民申 5580 号。2020 年 3 月，公司收到最高人民法院民事裁定书，内容如下：公司的再审申请不符合《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条规定的情形。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百零四条第一款、《最高人民法院关于适用〈中华人民共和国民事诉讼法〉的解释》第三百九十五条第二款之规定，裁定如下：驳回公司的再审申请。

截至 2021 年 12 月 31 日，本案涉案敞口金额 9,856.39 万元，因案情复杂，对预计损失尚难以准确判断，考虑可能存在的风险，公司已全额计提了坏账准备。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见附注十一（五）关联方交易之关联担保

3. 开出信用证、保函等

（1）截至 2021 年 12 月 31 日，公司及所属子公司已开立未到期信用证开证金额折合人民币 10,674,683,870.60 元。（含已贴现或押汇转为短期借款列支的信用证金额折合人民币 2,243,723,864.57 元）

（2）截至 2021 年 12 月 31 日，公司已开立未到期保函金额 181,434,519.52 元。

（3）截至 2021 年 12 月 31 日，公司已开立未到期的中国建设银行 E 信通 1,907,351,234.78 元。

（4）截至 2021 年 12 月 31 日，公司已开立未到期的中国工商银行云信 19,180,000.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	公司拟以总股本 674,200,820 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 4.10 元（含税），本年度公司不进行资本公积金转增股本。

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

十五、 其他重要事项说明

（一）前期会计差错

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

（二）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

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

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

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

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

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

3. 报告分部的财务信息

金额单位：万元

项目	期末余额/本期发生额				
	原材料贸易	汽车	其他	抵销	合计
一. 营业收入	17,597,875.43	147,161.28	95,916.88	-13,937.71	17,827,015.88
二. 营业成本	17,332,441.40	135,346.12	90,267.09	-12,163.08	17,545,891.53
三. 资产总额	2,300,863.48	74,569.23	41,870.99	-107,892.18	2,309,411.53
四. 负债总额	1,669,219.01	45,454.84	1,635.30	-44,840.03	1,671,469.12

十六、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,363,596,850.83	1,015,789,691.60
1—2年	71,540,315.89	25,364,361.07
2—3年	14,825,989.24	1,000,789.60
3年以上	4,416,049.48	3,737,259.88
小计	1,454,379,205.44	1,045,892,102.15
减：坏账准备	50,582,185.96	26,209,612.78
合计	1,403,797,019.48	1,019,682,489.37

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,454,379,205.44	100.00	50,582,185.96	3.48	1,403,797,019.48
其中：合并范围内关联方组合	305,408,820.20	21.00			305,408,820.20
账龄组合	1,148,970,385.24	79.00	50,582,185.96	4.40	1,098,388,199.28
合计	1,454,379,205.44	100.00	50,582,185.96	3.48	1,403,797,019.48

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,045,892,102.15	100.00	26,209,612.78	2.51	1,019,682,489.37
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	1,045,892,102.15	100.00	26,209,612.78	2.51	1,019,682,489.37
合计	1,045,892,102.15	100.00	26,209,612.78	2.51	1,019,682,489.37

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款**(1) 账龄组合**

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内 (100万以上)	1,001,653,780.56	10,016,537.80	1.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (100 万以内)	10,644,131.83	532,206.60	5.00
6 个月-1 年以内	45,890,118.24	2,294,505.92	5.00
1—2 年	71,540,315.89	21,462,094.77	30.00
2—3 年	14,825,989.24	11,860,791.39	80.00
3 年以上	4,416,049.48	4,416,049.48	100.00
合计	1,148,970,385.24	50,582,185.96	

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	26,209,612.78	24,372,573.18				50,582,185.96
其中：合并范围内关联方组合						
账龄组合	26,209,612.78	24,372,573.18				50,582,185.96
合计	26,209,612.78	24,372,573.18				50,582,185.96

5. 本期无实际核销的应收账款

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
陕钢集团韩城钢铁有限责任公司	143,606,339.09	9.87	1,436,063.39
浙江中拓供应链管理有限公司	137,004,780.64	9.42	
浙江交科供应链管理有限公司	119,816,548.12	8.24	1,201,117.53
天津中拓电子商务有限公司	86,029,998.00	5.92	
锋睿国际 (香港) 有限公司	60,027,958.90	4.13	
合计	546,485,624.75	37.58	2,637,180.92

7. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
绍兴市上虞区交通产业发展有限公司	保理	24,162,619.01	
绍兴市城投建筑工业化制造有限公司	保理	6,989,739.69	814,388.67
浙江交科供应链管理有限公司	保理	19,778,255.78	
浙江交投金属新材料科技有限公司	保理	152,319,385.52	2,435,611.33
浙江爱旭太阳能科技有限公司	保理	131,535,816.98	1,561,805.10
安徽英发德盛科技有限公司	保理	28,487,173.00	338,245.61
江苏东鋳光伏科技有限公司	保理	39,907,977.47	473,851.80

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
浙江交科供应链管理有限公司	保理	387,892,988.06	8,266,004.41
中建三局第一建设工程有限责任公司	保理	24,826,242.83	729,077.14
中建三局集团有限公司	保理	36,576,907.94	
合计		852,477,106.28	14,618,984.06

注释2. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	1,513,409,247.34	1,164,007,242.83
1—2年	87,259,062.29	23,970,553.72
2—3年	14,943,979.48	4,660,100.19
3年以上	222,631,295.76	224,041,605.96
小计	1,838,243,584.87	1,416,679,502.70
减：坏账准备	246,791,999.10	226,877,784.56
合计	1,591,451,585.77	1,189,801,718.14

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	49,390,403.86	51,201,205.00
应收及暂付款	1,788,853,181.01	1,365,478,297.70
合计	1,838,243,584.87	1,416,679,502.70

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,624,447,382.90	32,995,797.13	1,591,451,585.77	1,210,949,465.68	21,147,747.54	1,189,801,718.14
第二阶段						
第三阶段	213,796,201.97	213,796,201.97		205,730,037.02	205,730,037.02	
合计	1,838,243,584.87	246,791,999.10	1,591,451,585.77	1,416,679,502.70	226,877,784.56	1,189,801,718.14

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	213,796,201.97	11.63	213,796,201.97	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,624,447,382.90	88.37	32,995,797.13	2.03	1,591,451,585.77

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：合并范围内关联方组合	1,545,134,346.32	84.05			1,545,134,346.32
账龄组合	79,313,036.58	4.31	32,995,797.13	41.60	46,317,239.45
合计	1,838,243,584.87	100.00	246,791,999.10	13.43	1,591,451,585.77

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	205,730,037.02	14.52	205,730,037.02	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,210,949,465.68	85.48	21,147,747.54	1.75	1,189,801,718.14
其中：合并范围内关联方组合	1,136,220,390.82	80.20			1,136,220,390.82
账龄组合	74,729,074.86	5.28	21,147,747.54	28.30	53,581,327.32
合计	1,416,679,502.70	100.00	226,877,784.56	16.01	1,189,801,718.14

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
天津中储物流有限公司	98,563,903.12	98,563,903.12	100.00	详见本附注十三 (二)
山东莱芜信发钢铁有限公司	52,870,200.66	52,870,200.66	100.00	
上海丰阳金属材料有限公司	4,490,202.93	4,490,202.93	100.00	
无锡振兴仓储有限公司	41,132,254.68	41,132,254.68	100.00	
遵义天嘉工贸有限责任公司	2,962,784.76	2,962,784.76	100.00	
湖南张家界铝业有限公司	4,360,690.87	4,360,690.87	100.00	预计无法收回
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	9,416,164.95	9,416,164.95	100.00	破产清算中
合计	213,796,201.97	213,796,201.97	100.00	

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	14,298,312.80	715,498.88	5.00
1—2年	46,763,465.04	14,029,039.51	30.00
2—3年			

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3年以上	18,251,258.74	18,251,258.74	100.00
合计	79,313,036.58	32,995,797.13	

7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	21,147,747.54		205,730,037.02	226,877,784.56
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	11,848,049.59		9,416,164.95	21,264,214.54
本期转回			1,350,000.00	1,350,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	32,995,797.13		213,796,201.97	246,791,999.10

(1) 本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	转回或收回方式	备注
遵义天嘉工贸有限责任公司	1,350,000.00	资金收回	
合计	1,350,000.00		

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙商中拓集团(湖南)有限公司	合并范围内关联往来	282,727,272.87	1年以内	15.38	
锋睿国际(香港)有限公司	合并范围内关联往来	282,355,388.01	1年以内	15.36	
浙商中拓天道(天津)再生资源有限公司	合并范围内关联往来	179,047,934.88	1年以内	9.74	
浙商中拓集团(贵州)有限公司	合并范围内关联往来	153,938,734.56	1年以内	8.37	
浙商中拓集团(浙江)新材料科技有限公司	合并范围内关联往来	133,699,383.09	1年以内	7.27	
合计		1,031,768,713.41		56.12	

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,566,863,010.11		4,566,863,010.11	3,082,393,363.75		3,082,393,363.75
对联营、合营企业投资	565,700,928.77	3,250,000.00	562,450,928.77	470,970,290.30		470,970,290.30
合计	5,132,563,938.88	3,250,000.00	5,129,313,938.88	3,553,363,654.05		3,553,363,654.05

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙商中拓集团（陕西）有限公司	42,500,000.00			42,500,000.00		
浙商中拓天道（天津）再生资源有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
浙商中拓新天钢（天津）再生资源有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
浙商中拓晋南（山西）工业综合服务有限公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
浙商中拓集团江西再生资源有限公司	57,000,000.00			57,000,000.00		
湖南中拓瑞恒汽车销售服务有限公司	53,012,754.80			53,012,754.80		
浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
浙商中拓集团物流科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
益光国际	33,294,330.00			33,294,330.00		
浙商中拓集团（湖北）有限公司	164,677,222.00			164,677,222.00		
天津中拓电子商务有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
湖南中拓瑞诚汽车销售服务有限公司	16,428,300.00			16,428,300.00		
湖南中拓瑞博汽车销售服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中冠国际	19,125,600.00			19,125,600.00		
湖南中拓瑞鑫汽车销售服务有限公司	8,359,000.00			8,359,000.00		
浙江中拓供应链管理有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
四川中拓钢铁有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00		
浙商中拓集团（贵州）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南中拓瑞特汽车销售服务有限公司	30,028,600.00			30,028,600.00		
湖南中拓瑞达汽车销售服务有限公司	9,990,375.00			9,990,375.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙商中拓集团（上海）有限公司	50,000,000.00	250,000,000.00		300,000,000.00		
湖南中拓瑞众汽车销售服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖南中拓信息科技有限公司	31,480,000.00			31,480,000.00		
衡阳市三维出租车有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙商中拓集团（甘肃）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
湖南中拓建工物流有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
湖南省三维企业有限公司	103,465,628.61			103,465,628.61		
湖南省湘南物流有限公司	56,820,615.12		56,820,615.12	-		
浙商中拓集团（广西）有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
浙商中拓集团（重庆）有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
浙商中拓集团（云南）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙商中拓集团（广东）有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
湖南中拓瑞晟汽车销售服务有限公司	8,349,000.00			8,349,000.00		
浙商中拓集团（浙江）弘远能源化工有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
浙商中拓集团（湖南）有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
锋睿国际（香港）有限公司	63,400,199.70	127,452,000.00		190,852,199.70		
浙商中拓集团电力科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
浙商中拓集团（四川）有限公司		42,500,000.00		42,500,000.00		
浙商中拓建邦（浙江）矿业有限公司		45,900,000.00		45,900,000.00		
浙商中拓（江苏）金属材料科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
浙商中拓集团（安徽）有限公司		39,000,000.00		39,000,000.00		
山东拾拓供应链有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00		
浙商中拓浙期供应链管理（浙江）有限公司		120,000,000.00		120,000,000.00		
浙商中拓鑫益（海南）供应链管理有限公司		175,000,000.00		175,000,000.00		
浙商中拓集团（江苏）有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
浙商中拓（北京）国际供应链管理有限公司		180,000,000.00		180,000,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙商中拓益城（海南）供应链管理有限公司		31,500,000.00		31,500,000.00		
浙商中拓集团（海南）有限公司		450,000,000.00		450,000,000.00		
永州中拓五菱汽车销售有限公司	2,111,738.52		2,111,738.52			
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司	3,250,000.00		3,250,000.00			
合计	3,082,393,363.75	1,546,652,000.00	62,182,353.64	4,566,863,010.11		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
浙江浙商融资租赁有限公司	356,179,680.91			23,772,836.62	
德清交运中拓再生资源有限公司	24,790,609.39			1,378,575.10	
杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业	90,000,000.00			2,706,376.24	
江西嘉拓再生资源有限公司		14,700,000.00		-7,593,503.52	
浙江易企融供应链管理有限公司		2,450,000.00		79,855.54	
德清联拓环保科技有限公司		9,800,000.00		390,225.19	
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司		440,000.00		-40,211.11	
安徽港航中拓供应链有限公司		10,000,000.00		799,636.60	
山东新金拓再生资源有限公司		11,700,000.00		-22,676.29	
宁波弥链数字科技有限公司		8,000,000.00		-3,451.74	
浙江交投金属新材料科技有限公司		14,700,000.00		-1,601,006.35	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司					
合计	470,970,290.30	71,790,000.00		19,866,656.28	

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
浙江浙商融资租赁有限公司					379,952,517.53	
德清交运中拓再生资源有限公司					26,169,184.49	
杭州富浙国证合创企业管理咨询合伙企业		-176,017.81			92,530,358.43	
江西嘉拓再生资源有限公司					7,106,496.48	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江易企融供应链管理有限公司					2,529,855.54	
德清联拓环保科技有限公司					10,190,225.19	
铜陵大江浙商中拓供应链管理有限公司					399,788.89	
安徽港航中拓供应链有限公司					10,799,636.60	
山东新金拓再生资源有限公司					11,677,323.71	
宁波弥链数字科技有限公司					7,996,548.26	
浙江交投金属新材料科技有限公司					13,098,993.65	
岳阳中拓五菱汽车销售服务有限公司				3,250,000.00	3,250,000.00	3,250,000.00
合计		-176,017.81		3,250,000.00	565,700,928.77	3,250,000.00

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,691,623,916.11	59,172,036,143.62	39,670,612,410.85	39,272,891,596.96
其他业务	111,594,532.05	1,544,476.81	120,905,642.23	25,044,797.95
合计	59,803,218,448.16	59,173,580,620.43	39,791,518,053.08	39,297,936,394.91

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	322,212,805.34	165,294,354.09
权益法核算的长期股权投资收益	19,866,656.28	33,198,691.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,480,917.25	-8,078,628.71
处置交易性金融资产（或负债）取得的投资收益	28,674,706.52	-8,531,059.72
债权投资持有期间的投资收益	476,465.21	825,534.19
其他非流动金融资产持有期间的投资收益	1,800,309.90	42,164.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-46,787,027.09	-43,069,796.98
其他	1,075,685.80	1,907,942.91
合计	321,838,684.71	141,589,201.82

十七、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,634,929.55	

项目	金额	说明
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）	79,574,155.09	
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		
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		
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	240,016,009.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,400,095.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,200,997.10	
减：所得税影响额	75,654,870.50	
少数股东权益影响额（税后）	59,056,349.08	
合计	202,195,107.58	

（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	24.69	1.17	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.31	0.86	0.83