证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-31

浙商中拓集团股份有限公司

2022 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用√不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是√否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以688,232,979为基数，向全体股东每10股派发现金红利5.0元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用√不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	浙商中拓	股票代码	000906
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称（如有）	无		
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	
办公地址	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	
传真	0571-86850639	0571-86850639	
电话	0571-86850618	0571-86850618	
电子信箱	leib@zmd.com.cn	liu@zmd.com.cn,lvwl@zmd.com.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

公司所属行业为现代服务业中的生产性服务业，核心主业为面向产业客户的供应链集成服务。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、价格管理、生产管理和咨询、数字化服务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"。

公司已连续13年入围《财富》中国500强榜单，2022年排名第69位，连续三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+；荣获2022年"中国百强最佳管理运营奖"，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""中国物流企业50强""浙江省物流创新发展试点名单""浙江省重点进口平台"、浙江省"雄鹰行动"培育企业名单。

（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、供应链金融、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大宗商品、新能源、再生资源等产业链上几十个细分品种，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62家全资/控股子公司，其中在中国香港、新加坡、印尼拥有4家国际化平台子公司，业务覆盖东盟、南美、非洲等67个国家和地区，其中"一带一路"国家27个。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，该模式分为工程配供配送和工业配供配送两种类型。

工程配供配送模式主要服务于基本建设客户，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、保量保质要求高等特点，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。

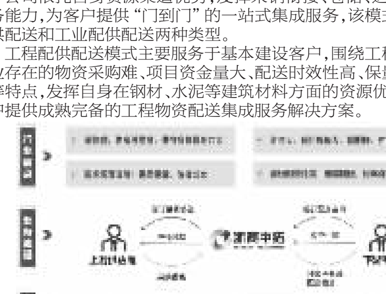

图1：中拓工程配供配送模式

工业配供配送主要服务于制造业客户，针对客户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提供供应链服务，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。

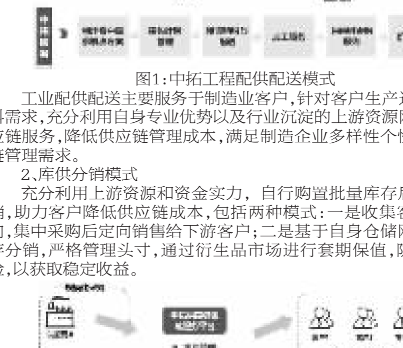

图2：中拓库供分销模式

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，担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+平台"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、再生铝、再生PET等品种开展布局。

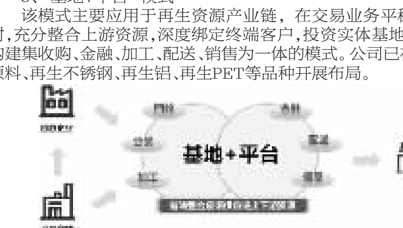

图5：中拓再生钢铁原料"基地+平台"模式

6、新能源产业链一体化服务模式

以满足产业核心客户需求的供应链服务为基础，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、储能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、电池片、组件到光伏电站自上而下的业务布局，通过为产业链上的新能源产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：新能源产业链一体化服务模式

7、虚拟工厂模式

虚拟工厂是公司"贸工一体"的升级模式，公司凭借品牌、资金、渠道等优势，锁定制造企业所有或部分产能，掌握产成品货权，实现供应链服务与生产制造的融合发展，增强供应链集成服务能力。该模式有效提升了资源利用效率，以相对较低成本满足客户加工需求，提升产业链整体竞争力。在此模式下，公司通过与制造企业合作，强化客户合作粘性，同时获取加工利润。目前虚拟工厂已应用于黑色、化工、新能源领域。

图7：中拓虚拟工厂模式

（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，为上下游客户提供供应链金融服务获取收益；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，深入挖掘区域差、品种差、期现差和时间差，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、数字化服务、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。

图8：公司商业模式一览图

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年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

单位：元

	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	26,071,391,777.55	23,094,115,265.11	12.89%	18,198,961,038.45
归属于上市公司股东的净资产	5,282,290,688.90	4,519,255,548.73	16.88%	3,092,004,167.65
	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入	193,604,755,386.80	178,270,158,782.64	8.60%	108,976,528,634.99
归属于上市公司股东的净利润	1,002,529,315.71	819,141,771.75	22.39%	555,142,347.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	490,231,000.70	616,946,664.17	-20.54%	586,105,540.69
经营活动产生的现金流量净额	-3,810,561,790.79	2,438,267,472.64	-256.28%	1,164,678,411.45
基本每股收益（元/股）	1.39	1.17	18.80%	0.77
稀释每股收益（元/股）	1.36	1.13	20.35%	0.76
加权平均净资产收益率	24.48%	24.69%	降低0.21个百分点	19.23%

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,511,253,650.24	54,207,770,439.05	55,082,138,840.50	47,803,592,457.01
归属于上市公司股东的净利润	166,795,651.09	300,058,458.99	212,636,250.68	323,038,954.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	115,999,935.65	192,741,956.75	3,014,987.65	178,474,120.65
经营活动产生的现金流量净额	-8,904,778,941.92	1,703,944,785.74	3,703,935,936.18	-313,663,570.79

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

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,644	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	18,953	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数 0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	45.28%	311,623,414	0		
杭州同曦经贸有限公司	境内非国有法人	4.89%	33,621,816	0	质押	30,000,000
湖南同力投资有限公司	国有法人	3.05%	21,013,231	0		
肖云茂	境内自然人	2.18%	15,000,000	0		
全国社保基金五零二组合	其他	1.32%	9,092,795	0		
胡海平	境内自然人	1.06%	7,292,805	0		
巨杉（上海）资产管理有限公司－巨杉净值线3号非公开募集证券投资基金	其他	0.67%	4,600,737	0		
基本养老保险基金八零八组合	其他	0.65%	4,500,134	0		
张华	境内自然人	0.64%	4,402,900	0		
交通银行股份有限公司－易方达科讯混合型证券投资基金	其他	0.59%	4,071,272	0		
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。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用					

（2）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用√不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

（1）债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率
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		25,000	5.80%
浙商中拓集团股份有限公司2021年度第一期中期票据	21中拓MTN001	102101214	2021年06月25日		75,000	5.80%
报告期内公司债券的付息兑付情况	2022年，共支付利息5800万元。					

（2）公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

无

（3）截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
资产负债率	70.21%	72.38%	-2.17%
扣除非经常性损益后净利润	49,023.10	61,694.67	-20.54%
EBITDA全部债务比	19.96%	22.67%	-2.71%
利息保障倍数	5.88	3.18	84.91%

三、重要事项

无

浙商中拓集团股份有限公司

2023年4月22日

证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-33

浙商中拓集团股份有限公司关于公司2022年度利润分配预案的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙商中拓集团股份有限公司（以下简称"公司"）于2023年4月20日召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《公司2022年度利润分配预案》，该议案尚需提交公司2022年年度股东大会审议。现将有关事项公告如下：

一、2022年度利润分配预案的基本情况

为积极回报股东，与股东共享公司发展经营成果，综合考虑盈利水平、财务状况和经营发展需要，公司拟定2022年度利润分配预案，具体如下：

经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2022年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为1,002,529,315.71元。公司拟按母公司实现的净利润1,001,506,025.37元提取10%法定盈余公积金100,150,602.54元，2022年末母公司报表可供股东分配的利润为1,302,695,139.90元。

公司拟以总股本688,232,979股为基数，向全体股东每10股派现金红利5.0元（含税），共计派送现金红利344,116,489.5元，占合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为34.32%，占母公司可供股东分配利润的比例为26.42%。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。

在本次利润分配预案披露至实施期间，若出现股权激励行权、可转债转股、股份回购等股本总额变动情形的，公司将按照"现金分红金额固定不变"原则按公司最新股本总额计算分配。

二、利润分配预案的合法性和合理性

公司2022年年度利润分配预案符合中国证监会发布的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》以及《公司章程》的规定。公司的现金分红水平与所处行业上市公司平均水平不存在重大差异。

三、独立董事意见

公司独立董事发表的独立意见详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

四、备查文件

1、公司第八届董事会第二次会议决议；

2、公司第八届监事会第二次会议决议；

3、独立董事意见书。

特此公告。

浙商中拓集团股份有限公司董事会

2023年4月22日

证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-30

浙商中拓集团股份有限公司第八届监事会第二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、监事会会议召开情况

1、本次监事会会议通知于2023年4月10日以电子邮件方式向全体监事发出。

2、本次监事会会议于2023年4月20日下午15：45在杭州市拱墅区文晖路303号浙江交通大楼1018会议室以现场结合通讯方式召开。

3、本次监事会应出席会议监事5人，实际出席会议监事5人，监事陈哲、邱海、崔俊昌以通讯表决方式参加会议。

4、本次监事会由监事会主席陈哲先生主持。

5、本次监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《浙商中拓集团股份有限公司章程》（以下简称"《公司章程》"）的规定。

二、监事会会议审议情况

（一）《公司2022年度监事会工作报告》

内容详见2023年4月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2022年度监事会工作报告》。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（二）《公司2022年度财务决算报告和2023年度财务预算报告》

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（三）《公司2022年年度报告全文及摘要》

内容详见2023年4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《2022年年度报告》、2023-31《2022年年度报告摘要》。

经审核，监事会认为董事会编制和审议公司2022年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（四）《公司2023年第一季度报告》

内容详见2023年4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2023-32《2023年第一季度报告》。

经审核，监事会认为董事会编制和审议公司2023年第一季度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（五）《公司2022年度利润分配预案》

内容详见2023年4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2023-33《关于公司2022年度利润分配预案的公告》。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（六）《公司2022年度内部控制评价报告》

内容详见2023年4月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《公司2022年度内部控制评价报告》。

监事会认为，报告期内公司通过深入开展内部控制规范体系建设，健全内部风险防控组织，完善风险管控制度，加强过程管控和监督检查，运行质量和管理效率得到提升；内部控制合理、有效，能够适应公司的管理要求和发展需要；《公司2022年度内部控制评价报告》真实地反映了公司内部控制的基本情况，符合公司内部控制的现状。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（七）《关于续聘会计师事务所的议案》

内容详见2023年4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2023-34《关于续聘会计师事务所的公告》。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（八）《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》

内容详见2023年4月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上《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》。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

（九）《关于2023年度对子公司提供担保的议案》

内容详见2023年4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2023-36《关于2023年度对子公司提供担保的公告》。

该议案表决情况：5票同意，0票反对，0票弃权，表决通过。

以上议案一、二、三、五、七、九尚需提交公司股东大会审议。

三、备查文件

公司第八届监事会第二次会议决议。

特此公告。

浙商中拓集团股份有限公司监事会

2023年4月22日

证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-34

浙商中拓集团股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、拟续聘会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1. 基本信息

机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
成立日期	2012年2月9日成立（由大华会计师事务所有限公司转制为特殊普通合伙企业）
组织形式	特殊普通合伙
注册地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
首席合伙人	梁春
截至2022年12月31日合伙人数量	272人
截至2022年12月31日注册会计师人数	1603人，其中：签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数：1000人
2021年度业务总收入	309,837.89万元
2021年度审计业务收入	275,105.65万元
2021年度证券业务收入	123,612.01万元
2021年度上市公司审计客户家数、主要行业	449家，制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、房地产业、建筑业
2021年度上市公司年报审计收费总额	50,968.97万元
本公司同行业上市公司审计客户家数	5家

2. 投资者保护能力

已计提的职业风险基金和已购买的职业保险累计赔偿限额之和超过人民币7亿元。职业保险购买符合相关规定。大华会计师事务所近三年不存在因与执业行为相关的民事诉讼而需承担民事责任的情况。

3. 诚信记录

大华会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚4次、监督管理措施27次、自律监管措施1次、纪律处分1次；82名从业人员近三年因执业行为分别受到刑事处罚0次、行政处罚5次、监督管理措施39次、自律监管措施3次、纪律处分2次。

（二）项目信息

1. 基本信息

项目合伙人：杨胤，1999年12月成为注册会计师，2010年11月开始从事上市公司审计，2011年11月开始在大华会计师事务所执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近三年签署上市公司审计报告3个。

签字注册会计师：马圣，2020年4月成为注册会计师，2020年1月开始从事上市公司审计，2019年12月开始在大华会计师事务所执业，2021年开始为本公司提供审计服务；近三年尚未签署上市公司审计报告。

项目质量控制复核人：李静，1999年12月成为注册会计师，2000年开始从事上市公司和挂牌公司审计，2012年12月开始在大华会计师事务所执业，2020年10月开始从事复核工作，近三年签署或复核的上市公司和挂牌公司审计报告超过7家次。

2. 诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3.独立性

大华会计师事务所（特殊普通合伙）及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人能够在执行本项目审计工作时保持独立性。

4.审计收费

审计收费定价依据本公司的业务规模、所处行业、会计处理复杂程度等因素，结合公司年报相关审计需配备的审计人员和投入的工作量确定。2022年度审计费用288万元（包含年报审计费用208万元、内控审计费用80万元），系按照大华会计师事务所（特殊普通合伙）提供审计服务所需工作人日数和每个工作人日收费标准收取服务费用，较2021年度审计费用258万元增加30万元。

2023年度审计收费金额提请公司股东大会授权公司管理层根据2023年度财务审计业务量和同行业上市公司审计费用水平等与其协商确定。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会查阅了大华会计师事务所（特殊普通合伙）有关资格证照、相关信息和诚信纪录，认可大华会计师事务所（特殊普通合伙）的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，认为大华会计师事务所（特殊普通合伙）能够如期出具公司历年审计报告，在以前年度的审计工作中，能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好地完成了公司委托的各项工作。审计委员会就《关于续聘会计师事务所的议案》形成了书面审核意见，同意将该议案提交公司第八届董事会第二次会议审议。

（二）独立董事的事前认可情况和独立意见

公司独立董事对《关于续聘会计师事务所的议案》发表的事前认可意见及独立意见详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（三）董事会及监事会对议案审议和表决情况

公司第八届董事会第二次会议和第八届监事会第二次会议分别以9票同意，0票反对，0票弃权和5票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2023年度审计机构。本议案尚需提请公司股东大会审议。

（四）生效日期

本次续聘会计师事务所事项自公司股东大会审议通过之日起生效。

三、报备文件

1、第八届董事会第二次会议决议；

2、第八届董事会审计委员会2023年第三次会议决议；

3、独立董事事前认可和独立意见；

4、第八届监事会第二次会议决议；

5、大华会计师事务所（特殊普通合伙）关于其基本情况的说明。

特此公告。

浙商中拓集团股份有限公司董事会

2023年4月22日

证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-35

浙商中拓集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策更能客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，也不存在损害公司及股东利益的情况。

浙商中拓集团股份有限公司（以下简称"公司"）于2023年4月20日召开第八届董事会第二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司拟根据财政部颁布的系列文件，对执行的会计政策进行法定变更。本次会计政策变更无需提交股东大会审议，具体变更情况如下：

一、会计政策变更概述

（一）会计政策变更的原因

2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称"解释第15号"），其中"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理""关于亏损合同的判断"自2022年1月1日起施行；"关于资金集中管理相关列报"自公布之日起施行。

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称"解释第16号"），其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"自2023年1月1日起施行；"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"自公布之日起施行。

（二）变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则-基本准则》以及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（三）变更后采用的会计政策

本次变更后，公司将执行解释第15号、解释第16号，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（四）会计政策变更日期

公司按照财政部文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

二、本次会计政策变更的主要内容

（一）解释第15号的主要内容

1.关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理

企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，应当按照《企业会计准则第14号—收入》、《企业会计准则第1号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号—存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

2.关于亏损合同的判断

《企业会计准则第13号—或有事项》第八条第三款规定，亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。其中，"履行合同义务不可避免会发生的成本"应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补

（下转B093版）

证券代码：000906 证券简称：浙商中拓 公告编号：2023-32

浙商中拓集团股份有限公司

2023 第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是√否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是√否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	43,272,851,240.05	36,511,253,650.24	18.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	265,126,916.50	166,795,651.09	58.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	55,321,514.65	115,999,935.65	-52.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,578,470,041.35	-8,904,778,941.92	不适用
基本每股收益（元/股）	0.36	0.22	63.64%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.22	63.64%
加权平均净资产收益率	5.72%	4.26%	增加1.46个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	41,443,484,898.13	26,071,391,777.55	58.96%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,554,052,001.74	5,282,290,688.90	5.14%

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,724,273.35	
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）	93,886,214.30	公司总部及子公司收到的政府补助
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	256,701,415.37	商品期货等平仓及浮动盈亏变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,804,585.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	244.15	
减：所得税影响额	82,576,226.44	
少数股东权益影响额（税后）	68,286,557.60	
合计	209,805,401.85	

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

公司本报告期内其他符合非经常性损益定义的损益项目为理财产品投资收益。

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。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上年金额）	变动比率	变动原因
货币资金	6,904,193,069.15	5,298,273,322.79	30.31%	各类保证金较年初增加。
应收账款	5,368,397,872.36	3,752,804,776.06	43.05%	年初处于较低水平，本期业务开展应收账款较年初增加。
存货	15,061,698,871.66	5,247,355,739.12	187.03%	年初处于较低水平，本期采购增加。
其他流动资产	466,393,359.01	202,487,516.22	130.33%	本期待抵扣进项税额增加。
应付票据	8,696,640,475.38	4,540,909,035.40	91.52%	本期业务开展，使用票据支付方式增加。
应付账款	4,960,902,925.56	1,948,931,924.24	154.54%	本期采购增加。
合同负债	7,426,096,247.75	2,946,937,071.07	151.99%	本期业务开展致使合同负债较年初增加。
其他流动负债	2,430,862,789.87	385,925,347.36	529.88%	本期发行超短期融资券14.2亿元。
税金及附加	44,598,122.80	21,503,687.73	107.40%	本期印花税增加。
研发费用	5,703,274.62	191,598.40	2,876.68%	本期研发投入持续增加。
其他收益	93,886,214.30	7,829,840.78	1,099.08%	主要为收到去年延期至今年支付的政府补助使得本期同比增加较多。
公允价值变动收益	31,953,367.02	-44,198,745.58	-172.29%	商品期货套期保值合约公允价值变动。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,953	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有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	45.28%	311,623,414	0		
杭州同曦经贸有限公司	境内非国有法人	4.89%	33,621,816	0	质押	30,000,000
湖南同力投资有限公司	国有法人	2.94%	20,213,231	0		
肖云茂	境内自然人	1.74%	12,000,000	0		
费国华	境内自然人	0.75%	5,139,200	0		
招商银行股份有限公司－万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	其他	0.74%	5,110,405	0		
基本养老保险基金八零八组合	其他	0.65%	4,500,134	0		
中国光大银行股份有限公司－西部利得中证国有企业红利指数增强型证券投资基金（LOF）	其他	0.54%	3,715,500	0		
中国建设银行股份有限公司－南方安泰养老混合型证券投资基金	其他	0.49%	3,397,500	0		
中国银行股份有限公司－南方转型增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.48%	3,300,057	0		

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	数量
前10名无限售条件股东持股情况			
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	33,621,816	人民币普通股	33,621,816
湖南同力投资有限公司	20,213,231	人民币普通股	20,213,231
肖云茂	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
费国华	5,139,200	人民币普通股	5,139,200
招商银行股份有限公司－万家中证1000指数增强型发起式证券投资基金	5,110,405	人民币普通股	5,110,405
基本养老保险基金八零八组合	4,500,134	人民币普通股	4,500,134
中国光大银行股份有限公司－西部利得中证国有企业红利指数增强型证券投资基金（LOF）	3,715,500	人民币普通股	3,715,500
中国建设银行股份有限公司－南方安泰养老混合型证券投资基金	3,397,500	人民币普通股	3,397,500
中国银行股份有限公司－南方转型增长灵活配置混合型证券投资基金	3,300,057	人民币普通股	3,300,057
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。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明	不适用		

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用√不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

关于预计公司2023年度日常关联交易的公告	详见2023年1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。
关于变更公司董事的公告	详见2023年1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2023年度拟继续开展商品套期保值业务的公告	详见2023年1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。
关于发行2023年度第一期超短期融资券的公告	详见2023年1月31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。
关于发行2023年度第二期超短期融资券的公告	详见2023年2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。
关于发行2023年度第三期超短期融资券的公告	详见2023年3月21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。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙商中拓集团股份有限公司

2023年03月31日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	6,904,193,069.15	5,298,273,322.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	306,556,780.90	406,903,214.08
衍生金融资产		
应收票据	118,018,968.70	42,944,968.70
应收账款	5,368,397,872.36	3,752,804,776.06
应收款项融资	132,169,079.35	127,227,571.82
预付款项	10,342,933,111.18	8,338,216,453.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	294,123,918.19	280,536,264.51
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	15,061,698,871.66	5,247,355,739.12
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	466,393,359.01	202,487,516.22
流动资产合计	38,994,485,030.50	23,696,749,826.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	339,258,899.86	326,745,316.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,034,916.23	45,523,099.41
固定资产	507,201,390.52	543,522,230.60
在建工程	416,564,374.57	381,409,225.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	261,242,680.59	288,590,721.29
无形资产	369,432,080.28	371,019,663.05
开发支出	2,578,611.98	1,844,124.02
商誉	7,532,791.15	7,532,791.15
长期待摊费用	8,722,588.32	10,679,649.37
递延所得税资产	462,847,565.74	367,390,836.88
其他非流动资产	28,583,968.39	30,384,283.49
非流动资产合计	2,448,999,867.63	2,374,641,950.60
资产总计	41,443,484,898.13	26,071,391,777.55
流动负债：		
短期借款	7,639,424,279.27	6,425,099,567.58
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	329,573,563.64	431,065,216.76
衍生金融负债		
应付票据	8,696,640,475.38	4,540,909,035.40
应付账款	4,960,902,925.56	1,948,931,924.24
预收款项		
合同负债	7,426,096,247.75	2,946,937,071.07
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	344,736,523.30	238,623,987.90
应交税费	342,417,946.70	631,065,765.45
其他应付款	316,288,933.10	355,705,246.94
其中：应付利息		
应付股利		13,876,685.94
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	51,339,420.01	63,520,568.54
其他流动负债	2,430,862,789.87	385,925,347.36
流动负债合计	32,538,283,104.58	17,967,783,731.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,869,955.96	18,843,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	234,783,100.73	243,733,539.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,240,510.16	9,292,326.10
递延所得税负债	108,532,424.46	65,521,511.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	371,425,991.31	337,390,376.92
负债合计	32,909,709,095.89	18,305,174,108.16
所有者权益：		
股本	688,232,979.00	688,232,979.00
其他权益工具	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股		
永续债	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	782,750,459.42	774,443,320.64
减：库存股		
其他综合收益	15,637,735.59	15,497,695.54
专项储备		
盈余公积	287,529,781.12	287,529,781.12
一般风险准备		
未分配利润	2,779,901,046.61	2,516,586,912.60
归属于母公司所有者权益合计	5,554,052,001.74	5,282,290,688.90
少数股东权益	2,979,723,800.50	2,483,926,980.49
所有者权益合计	8,533,775,802.24	7,766,217,669.39
负债和所有者权益总计	41,443,484,898.13	26,071,391,777.55

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：潘铁杰

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	43,272,851,240.05	36,511,253,650.24
其中：营业收入	43,272,851,240.05	36,511,253,650.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	43,092,533,818.93	36,306,525,427.61
其中：营业成本	42,630,632,864.87	35,841,268,883.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	44,598,122.80	21,503,687.73
销售费用	149,217,228.27	187,341,940.02
管理费用	139,863,303.94	161,236,897.50
研发费用	5,703,274.62	191,598.40
财务费用	122,519,024.43	94,982,420.91
其中：利息费用	89,836,599.32	90,836,574.82
利息收入	10,485,434.03	17,581,151.78
加：其他收益	93,886,214.30	7,829,840.78
投资收益（损失以"－"号填列）	196,091,808.72	160,238,122.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,013,583.73	-513,160.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,135,041.02	-6,352,428.67
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）	31,953,367.02	-44,198,745.58
信用减值损失（损失以"－"号填列）	3,480,285.92	1,453,880.15
资产减值损失（损失以"－"号填列）	-66,869,278.18	-10,583,941.27
资产处置收益（损失以"－"号填列）	33,406.50	605,079.15
三、营业利润（亏损以"－"填列）	438,893,225.40	320,072,458.42
加：营业外收入	16,256,296.98	7,127,079.51
减：营业外支出	2,469,373.44	5,842,460.51
四、利润总额（亏损总额以"－"填列）	452,680,148.94	321,357,077.42
减：所得税费用	104,977,020.62	85,611,743.23
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	347,703,128.32	235,745,334.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	347,703,128.32	235,745,334.19
2.终止经营净利润（净亏损以"－"号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	265,126,916.50	166,795,651.09
2.少数股东损益	82,576,211.82	68,949,683.10
六、其他综合收益的税后净额	1,399,374.66	-438,048.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	140,040.05	-697,485.72
（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	140,040.05	-697,485.72
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	140,040.05	-697,485.72
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,259,334.61	259,437.33
七、综合收益总额	349,102,502.98	235,307,285.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	265,266,956.55	166,098,165.37
归属于少数股东的综合收益总额	83,835,546.43	69,209,120.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.22
（二）稀释每股收益	0.36	0.22

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：潘铁杰

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,708,143,536.35	38,100,384,518.34
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	1,058,832,415.02	1,628,651,806.81
经营活动现金流入小计	52,766,975,951.37	39,729,036,325.15
购买商品、接受劳务支付的现金	52,421,493,699.79	45,633,547,078.16
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	198,433,284.68	136,518,161.78
支付的各项税费	512,610,339.83	431,067,515.47
支付其他与经营活动有关的现金	2,212,908,668.42	2,432,682,511.66
经营活动现金流出小计	55,345,445,992.72	48,633,815,267.07
经营活动产生的现金流量净额	-2,578,470,041.35	-8,904,778,941.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,026,119,225.64	3,417,024,933.42
取得投资收益收到的现金	244.15	256,849.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		664,082.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,312,036.00	
收到其他与投资活动有关的现金	7,052,042.33	23,526,025.10
投资活动现金流入小计	5,053,483,548.12	3,441,471,890.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,270,778.30	31,983,829.77
投资支付的现金	5,752,326,753.73	3,645,831,799.06
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	10,908,972.17	40,423,673.86
投资活动现金流出小计	5,820,506,504.20	3,718,239,302.69
投资活动产生的现金流量净额	-767,022,956.08	-276,767,412.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	418,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	418,900,000.00	
取得借款收到的现金	11,133,090,382.08	13,178,124,628.24
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,551,990,382.08	13,178,124,628.24
偿还债务支付的现金	8,503,087,828.74	5,696,429,799.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	103,027,533.87	113,532,598.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,876,685.94	12,202,025.48
支付其他与筹资活动有关的现金	6,100,629.76	5,708,197.23
筹资活动现金流出小计	8,612,215,992.37	5,815,670,595.49
筹资活动产生的现金流量净额	2,939,774,389.71	7,362,454,032.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-18,519,430.19	7,539,060.84
五、现金及现金等价物净增加额	-424,238,037.91	-1,811,553,261.02
加：期初现金及现金等价物余额	3,458,049,634.77	4,180,796,056.75
六、期末现金及现金等价物余额	3,033,811,596.86	2,369,242,795.73

（二）审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是√否

公司第一季度报告未经审计。

浙商中拓集团股份有限公司

董事会

2023年4月22日