

中国铁路物资股份有限公司
2023 年年度报告

二〇二四年三月

董事长致辞

各位股东：

过去一年，是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是中国铁物极不平凡、极具挑战的一年。公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的二十大精神，胸怀“国之大者”“企之大者”，紧扣高质量发展主题，坚决执行各项任务部署，巩固铁路主业基础，担当作为，主动应变，持续推进改革创新，不断完善公司治理，笃行党建强企战略，展现了一幅锐意进取、实干担当的奋斗图景。

夯基固根本，这一年，我们有效应对宏观形势发展变化，加大科技投入和业务创新，深化扩大服务内涵，在国家重大铁路项目中服务核心客户，切实履行保供责任，增强了客户粘性；**轻装强筋骨**，这一年，我们大幅退出较低利润贸易业务，实施全过程风险管控，经营质量和资产质量更加健康，为战略转型腾出空间，高质量发展的基础更加坚实；**转型出新绩**，这一年，我们转型劲头集聚勃发、发展思路清晰成型，积极拓展朋友圈资源，推进并购和专业化整合工作，供应链集成服务向高端制造业延伸，国际班列等综合物流业务打出品牌影响力，危险品物流实体运营稳健起步，轨道运维、大数据分析等科技赋能效用凸显，一带一路、美洲市场等海外铁路项目捷报频传，提质增速，夺取了转型新成就；**履责润民生**，这一年，我们有效应对保供难点和极端灾害，保障党

和国家重要节日节点、国家铁路和重大建设项目的物资供应安全，积极投入乡村振兴帮扶行动，加大企业安全生产投入，牢记使命，展现了央企铁担当。

在这里，我谨代表董事会向支持中国铁物改革发展的广大股东，向长期共赢合作的伙伴，向关心公司成长的社会各界，向与公司命运与共的全体职工，致以衷心感谢和诚挚敬意！

踏浪前行，我们一起聚力再出发。2024 年是新中国成立 75 周年，也是实施“十四五”规划、推进中国式现代化建设的重要一年，更是中国铁物实现转型跃升、开创事业新局的关键一年。新的一年，我们将坚决贯彻落实国务院国资委和中国物流集团决策部署，完整、准确、全面贯彻新发展理念，围绕公司中长期发展规划，坚持“稳中求进、以进促稳”工作总基调，锚定转型发展主线任务，固优拓新，强化价值创造、做好风险防控、持续深化改革、加大科技创新、完善公司治理，以优异成绩回馈社会、回报股东、造福员工！

董事长：赵晓宏

2024 年 3 月 30 日

中国铁路物资股份有限公司

2023 年年度报告

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。

公司负责人赵晓宏、主管会计工作负责人谢岚及会计机构负责人李小兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意相关风险因素，详细描述请参见“第三节管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”中的“（四）可能面对的风险”相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 6,050,353,641 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	51
第五节	环境和社会责任	76
第六节	重要事项	82
第七节	股份变动及股东情况	101
第八节	优先股相关情况	107
第九节	债券相关情况	107
第十节	财务报告	110

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) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
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
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
铁物控股、控股股东	指	中铁物总控股有限公司
本公司、公司、中国铁物	指	中国铁路物资股份有限公司
中国诚通	指	中国诚通控股集团有限公司
芜湖长茂	指	芜湖长茂投资中心（有限合伙）
国调基金	指	中国国有企业结构调整基金股份有限公司
工银投资	指	工银金融资产投资有限公司
农银投资	指	农银金融资产投资有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
中铁物晟科技	指	中铁物晟科技发展有限公司
油料集团	指	中铁油料集团有限公司
轨道集团	指	中铁物轨道科技服务集团有限公司
工业集团	指	中国铁路物资工业（集团）有限公司
华东集团	指	中国铁路物资华东集团有限公司
招标公司	指	中铁物总国际招标有限公司
装备公司	指	中铁物总铁路装备物资有限公司
天津公司	指	中国铁路物资天津有限公司
物总贸易	指	北京中铁物总贸易有限公司
武汉公司	指	中国铁路物资武汉有限公司
成都公司	指	中国铁路物资成都有限公司
西安公司	指	中国铁路物资西安有限公司
建龙科技	指	中铁物建龙供应链科技有限公司
西南建龙	指	中铁物建龙西南供应链有限公司
供应链集团	指	中铁物总供应链科技集团有限公司
中铁伊通	指	武汉中铁伊通物流有限公司
飞驰物流	指	中铁油料飞驰物流（惠州）有限公司，原深国际飞驰物流公司
红四方物流	指	安徽诚通红四方物流有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中国铁物	股票代码	000927
变更前的股票简称	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国铁路物资股份有限公司		
公司的中文简称	中国铁物		
公司的外文名称	China Railway Materials Company Limited.		
公司的外文名称缩写	CRM		
公司的法定代表人	赵晓宏		
注册地址	天津市南开区长江道与南开三马路交口融汇广场 2-1-4101		
注册地址的邮政编码	300073		
公司注册地址历史变更情况	1999 年 8 月 28 日注册地址为天津市南开区南京路 355 号； 2002 年 12 月 26 日变更为天津市西青区中北斜乡李楼南； 2011 年 6 月 3 日变更天津市西青区京福公司 578 号； 2019 年 7 月 24 日变更为天津市西青区京福公司 578 号一区； 2021 年 1 月 5 日变更为现注册地址。		
办公地址	北京市丰台区凤凰嘴街 5 号院 2 号楼鼎兴大厦 A 座 29 层		
办公地址的邮政编码	100073		
公司网址	twgf.crmsc.com.cn		
电子信箱	ir927@crmsc.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟君奎	张爽
联系地址	北京市丰台区凤凰嘴街 5 号院 2 号楼鼎兴大厦 A 座 29 层	北京市丰台区凤凰嘴街 5 号院 2 号楼鼎兴大厦 A 座 29 层
电话	010-51898880	010-51898880
传真	010-51898599	010-51898599
电子信箱	ir927@crmsc.com.cn	ir927@crmsc.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	www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91120000103071899G
公司上市以来主营业务的变化情况	2020 年 11 月，公司重大资产出售及发行股份购买资产事项实施完成，公司主营业务由整车制造业变更为以面向轨道交通产业为主的物资供应链管理、轨道运维技术服务和工程建设物资生产制造及大宗物资供应链集成服务业务。

	2022 年，公司在实际控制人中国物流集团战略指引下，立足自身资源禀赋和转型发展实际，对主营业务进行了重新划分、整合，制定和明确了以供应链集成服务为战略支撑，以综合物流服务为转型方向，以铁路产业综合服务、工程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务为三大主业的“十四五”发展战略与规划。	
历次控股股东的变更情况	1997.08.28—2003.02.28	天津汽车工业（集团）有限公司
	2003.02.28—2012.04.06	中国第一汽车集团公司
	2012.04.06—2020.11.25	中国第一汽车股份有限公司
	2020.11.25—今	中铁物总控股有限公司

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	张琼、陈朋、李凯

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

同一控制下企业合并。报告期内，公司及下属子公司完成了对中铁物总供应链科技集团有限公司 100% 股权，武汉中铁伊通物流有限公司 53.60% 股权，安徽诚通红四方物流有限公司 50.00% 股权的收购，并纳入公司合并报表范围。因本公司与上述三家公司最终控制方均为中国物流集团有限公司，根据企业会计准则，公司按照同一控制下企业合并的相关规定，对前期相关财务数据进行追溯调整。

会计政策变更。公司自 2023 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）相关规定，对前期相关财务数据

进行追溯调整。

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	45,067,777,552.80	54,485,044,017.08	55,202,087,340.68	-18.36%	59,144,505,768.70	59,745,838,423.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	571,050,093.32	696,152,573.29	709,051,053.89	-19.46%	977,217,468.69	997,711,685.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	530,635,904.44	682,054,228.26	693,964,721.40	-23.54%	958,462,909.12	979,074,324.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	946,816,621.10	-596,714,265.32	-544,447,800.15	273.90%	299,945,375.76	136,411,435.66
基本每股收益（元/股）	0.0944	0.1151	0.1172	-19.45%	0.1615	0.1649
稀释每股收益（元/股）	0.0944	0.1151	0.1172	-19.45%	0.1615	0.1649
加权平均净资产收益率	6.48%	8.63%	8.45%	减少 1.97 个百分点	13.66%	13.31%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	24,984,308,979.99	27,653,970,379.28	28,159,495,069.77	-11.28%	29,707,796,535.00	30,060,456,472.95
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,908,331,397.12	8,416,350,437.09	8,717,255,470.65	2.19%	7,720,779,302.73	8,040,742,173.13

注：

报告期内，受公司主动退出较低利润贸易业务、水泥产品销售价格同比下降等因素影响，营业收入和净利润有所下降，但经营质量、业务结构、资产质量不断优化提高，经营性净现金流大幅改善，风险防控能力明显增强，生产经营愈加稳健。

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	10,553,579,161.64	12,261,696,480.00	10,974,770,113.41	11,277,731,797.75
归属于上市公司股东的净利润	178,291,550.59	195,986,232.82	154,334,343.64	42,437,966.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,547,363.08	186,518,743.04	141,242,689.86	30,327,108.46
经营活动产生的现金流量净额	-83,503,902.51	1,147,202,188.69	76,883,634.88	-193,765,299.96

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	25,001,607.88	2,267,782.49	1,986,976.83	-
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	24,461,110.62	27,471,587.43	15,527,779.87	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			10,000,000.00	-
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	11,012,806.81			-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,250,896.70	-3,373,400.00	-2,431,400.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,564,068.36	-3,505,940.10	4,992,850.12	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目			221,002.71	
减：所得税影响额	16,652,363.62	6,449,462.20	8,110,870.05	-
少数股东权益影响额（税后）	19,722,144.47	1,324,235.13	3,548,978.31	-
合计	40,414,188.88	15,086,332.49	18,637,361.17	-

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

报告期内，公司在实际控制人中国物流集团战略的指引下，立足外部宏观环境以及自身资源禀赋和转型发展的需要，聚焦铁路产业综合服务、工程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务三大主业，加速向供应链集成服务和综合物流服务方向转型。

（一）铁路产业综合服务

铁路在综合交通运输体系和国民经济和社会发展中具有重要地位。根据国铁集团统计数据，2023 年，国家“十四五”规划《纲要》确定的 102 项重大工程中的铁路项目有序推进，年内累计投产新线 3637 公里，同比下降 11.29%，其中高铁 2776 公里，同比增长 33.33%；全国铁路完成固定资产投资 7,645 亿元，同比增长 7.54%，铁路建设投资拉动作用继续发挥。截至 2023 年底，全国铁路营业里程达到 15.9 万公里，其中高铁 4.5 万公里。铁路产业的高质量发展，为公司铁路装备物资、铁路运维服务等业务提供了良好的发展机遇。

中国城市轨道交通协会《2023 年中国内地城轨交通线路概况》快报显示，2023 年新增城轨线路 884.55 公里，其中地铁运营线路 539.50 公里。截至 2023 年底，中国内地城轨交通线路 11232.65 公里，其中地铁 8547.67 公里。

受基建投资增量放缓、煤炭成本高企等多重不利因素冲击，水泥行业呈现“需求趋弱、库高价低、效益下滑”的运行特征。

（二）工程及生产物资供应链集成服务

国际地缘政治冲突对全球产业链供应链冲击影响加大，我国经济展现强大韧性和潜力。根据国家统计局数据，2023 年国内生产总值同

比增长 5.2%，其中工业增加值增长 4.6%，装备制造业增长较快；固定资产投资（不含农户）50.30 万亿元，同比增长 3.0%，其中，制造业投资增长 6.5%；基础设施投资增长 5.9%。但当前我国经济有效需求不足、部分行业产能过剩、社会预期偏弱、风险隐患较多等问题依然存在。

钢材消费结构发生变化，绿色低碳驱动的新能源用钢等钢铁新需求增长，汽车、造船、家电等传统用钢需求提质。2023 年我国能源消费总量 57.2 亿吨标准煤，比上年增长 5.7%，其中煤炭消费量增长 5.6%。供应方面，2023 年煤炭保供政策继续发力，国内煤炭产量维持高位，但增速有所放缓。

工程及生产物资供应链细分领域的发展出现结构性分化，部分细分领域工程建设项目结算周期长、下游客户回款慢，而高端装备制造、新能源、水利水电工程等领域所需物资附加值高、回款周期相对较快。

（三）铁路综合物流及危险品物流服务

现代物流业高度集成并融合制造业运输、仓储、分拨、配送、信息、金融等服务功能，在畅通双循环、联接生产和消费、推动经济高质量发展中发挥着重要作用。中国物流与采购联合会数据显示，2023 年我国物流市场恢复增长，全年物流业总收入 13.2 万亿元，同比增长 3.9%。

铁路发挥着交通运输大动脉的重要作用。2023 年，国家铁路货物发送量达 39.1 亿吨，再创历史新高。中欧和西部陆海新通道班列全年分别发送 190 万和 86 万标准箱，同比分别增长 18%和 14%。当前，铁路骨干运输的潜能仍有空间，多式联运比重和信息共享开放程度较低，“前后一公里”仍不顺畅，“公转铁”“公铁水”融合衔接的力度还

需加强。

国家“十四五”现代物流发展规划强调，要“推动危化品物流向专业化定制、高品质服务和全程供应链服务转型升级”。2023年我国危化品物流市场运输总量保持在18亿吨左右，其中道路运输占比仍超60%，铁路和水路运输分别在1.6和4亿吨左右。受经济周期、安全监管及环保政策影响，拥有优质危险品仓储和运输资源和安全、控本、增效能力的第三方专业化工物流服务商，将有较好的发展空间，行业集中度将稳步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务情况

1. 铁路产业综合服务

公司围绕国家铁路、地方铁路、城市轨道交通等“大铁路”交通领域，建立了与国内外铁路行业物资需求等相适应的、完备高效的服务体系。公司凭借丰富的行业经验、不断进取的技术和优质的服务，为“大铁路”客户提供铁路物资供应链集成服务和铁路运营维护服务。

（1）铁路物资供应链集成服务业务

公司是我国国铁市场铁路柴油、润滑油的重要供应链集成服务商，通过燃油配送系统（CROSS系统）高效为铁路运输企业提供柴油、润滑油等油品的采购、供应、仓储、配送、加注等集成服务。依托规模优势和体系能力，加大地方铁路、大型厂矿、大型工程建设单位等市场化战略客户的开发力度。



图 1: 铁路燃油供应业务总体架构

公司拥有中国合格评定国家认可委员会 (CNAS) 检测机构认可资质及国家检验检测机构资质认定 (CMA)，建立了全流程的钢轨供应链集成服务体系，是国内铁路钢轨供应链管理的主要服务商，为铁路客户提供涵盖质量监督、采购供应、运输组织、焊接加工、运营维护、智能制造、数字服务等不同环节的钢轨供应链集成服务。

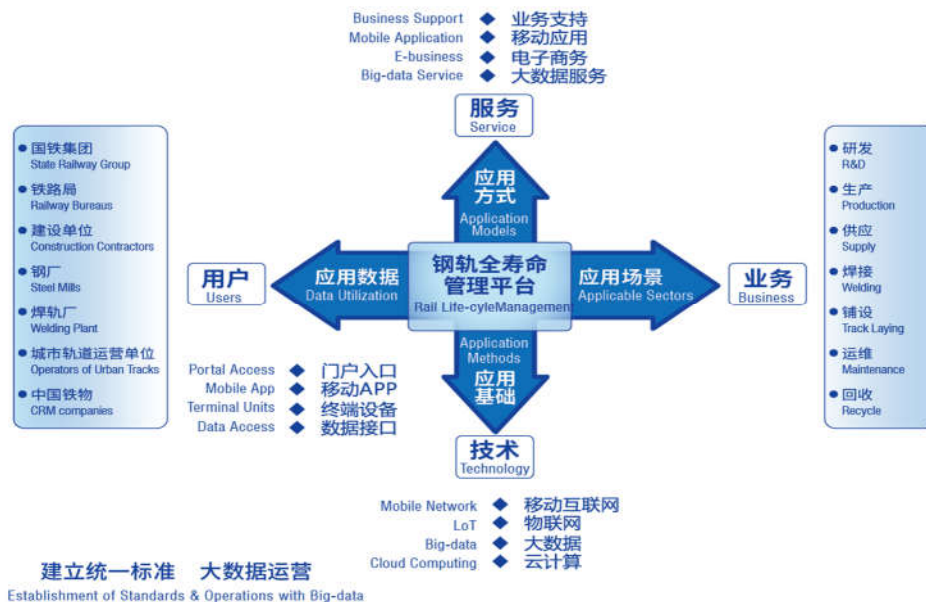


图 2: 钢轨全寿命周期管理平台总体架构

公司是国内铁路机车车辆重要配件供应商，为国内机车车辆等移动装备的新造、改造或维修配件、原材料提供供应链集成服务。

公司依托高品质的矿山资源、先进的生产工艺，积极整合产能资源，推进精益管理，延伸水泥产业链条，形成了产品配套的产销一体化服务格局，广泛应用于铁路、公路、桥隧、房屋建筑等重点工程。

(2) 铁路运营维护业务

公司强化钢轨供应链信息管理系统应用，不断加大“数智钢轨”电子标签推广力度，记录钢轨的生产、焊接、探伤、打磨等全生命周期的大数据，服务钢轨上下游客户。公司开展线路综合检测以及钢轨道岔的廓形设计和打磨、隧道排水整治、轨道板病害防治等一体化服务，形成了完整的线路运维服务体系，对保证路网安全、降本具有重大意义。



图 3: 钢轨打磨前后状态对比图



图 4: 钢轨快速打磨车

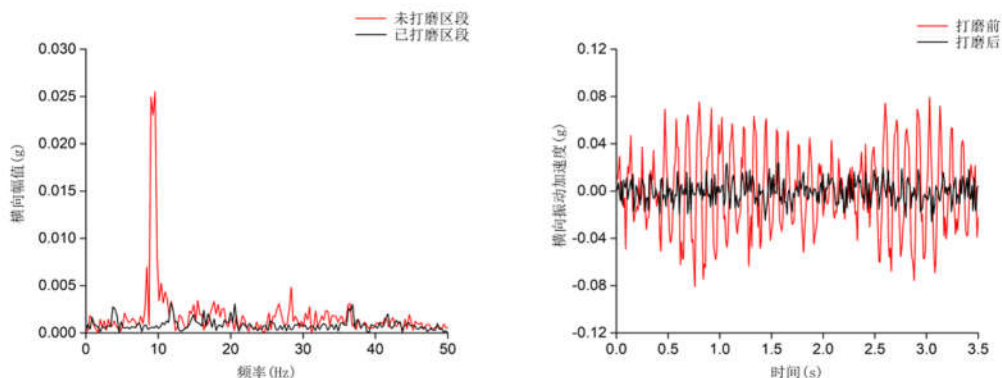


图 5: 钢轨廓形打磨消除高铁动车组构架横向加速度报警

2. 工程及生产物资供应链集成服务

(1) 工程集成服务业务

公司为工程建设项目提供招标代理、物资代理物资供应服务，对工程建设物资提供从计划、采购、供应到结算、验收的全流程服务，并协助客户进行合同管理、质量监控、概算清理。

公司积极践行“一带一路”倡议，针对多元设备物资开展一体化供应链集成服务，带动中国产品“走出去”。为中老铁路、匈塞铁路等项目提供物资代理服务，为雅万铁路提供供应链集成服务，与中老铁路签署战略合作协议及运营期综合服务协议。

（2）生产物资供应链集成服务业务

公司依托在铁路物资供应与工程建设物资集成业务中形成的网络、规模、管理、信息化及资源和客户优势，打造多业态“物流+”供应链集成服务新模式，拥抱供应链集成服务领域新赛道，积极拓展市政、路桥、大型装备制造、新能源、水利水电、海外铁路建设等细分领域，推动业务向行业两端延伸并寻求更丰富的经营品类。

3. 铁路综合物流及危险品物流服务

（1）铁路综合物流业务

公司积极发挥“生于铁路、长于铁路、服务铁路”的独特优势，牢牢把握国铁集团大力发展货运物流，推动多联快捷物流发展以及新装备、新货运政策的战略机遇，以关键仓储物流基地节点资源为依托，开展以铁路为中心的仓储装卸、配送、多式联运等综合物流服务。

（2）危险品物流业务

公司致力于打造危险品供应链综合服务平台，以石化、化工行业龙头企业为目标客户，确立了涵盖危险品运输、仓储、货代、供应链集成服务、包装及监管认证等六大业务单元，构建安全、绿色、高效的危险品物流产业链，推动危险品物流向专业化定制、高品质服务和

全流程供应服务转型升级，朝着能源化工供应链集成服务“领先者”和危险品综合物流“国家队”挺进。

（二）经营模式

1. 铁路产业综合服务

（1）铁路物资供应链集成服务业务

公司依托专业化、网络化的组织供应服务体系和安全可控的质量管理体系，开展包含产需衔接、质量监督、资源组织、仓储装卸、运输配送等方面的供应链集成服务。

公司目前已与“三桶油”等炼化企业形成了稳定的供应关系，按照国铁客户的用油需求制定方案，构建起铁路机车柴油销售网络和完备的油品配送体系，覆盖全路汽配加油点 1300 余个，柴油联储库容近 14 万 m³。公司积极响应客户“降本增效”的需求，助力客户加快存货周转、降低柴油库存。公司围绕中国铁路专业化市场特点，自主研发生产“天马”品牌系列铁路专用润滑油脂产品，并代理国内外著名品牌的润滑油脂产品，向轨道交通以及其他厂矿等集团客户销售，并积极拓展风电和其他大型终端运维市场。



图 6：铁路燃油汽配业务经营模式

公司积极发展新质生产力，创新开展“数字钢轨”业务。通过驻厂质量监督机构对钢轨、焊接接头、高速道岔、岔枕等产品的生产进行监督；通过粘贴“钢轨电子身份证”建设钢轨基础数据库；采取“分区采购、集中配送”的模式，对接需求和排产计划，实时跟踪监控，确保钢轨的及时可靠运输供应；通过检测、打磨等运维服务保证钢轨线路状态，搭建钢厂与铁路用户之间信息沟通的桥梁，助力钢轨产品技术升级、品质保证和在线维护，为全国铁路的安全运行提供数字支撑。

公司加大科技投入，通过合作开发、委托制造、代理、物流服务、质量跟踪等方式，供应新造、维修机车车辆用关键零部件和原材料，以及其他移动装备物资。

公司生产的主要工程物资为水泥及其制品、扣配件等铁路相关产品，主要通过签订供应合同及参与工程项目公开招标等方式获取订单。

（2）铁路运营维护业务

公司加大研发力度，与国内著名重点遥感实验室合作，强化核心技术能力建设，推动研究成果高标准转化，集成创新开发运维设备，建立了完整的钢轨保护技术服务体系，为轨道交通运营客户提供高质量的运营维护服务。公司开发的全项目轨道检测器材，可实现对线路、扣配件、轨枕（轨道板）、隧道的自动“体检”，通过 AI 技术进行数据分析。

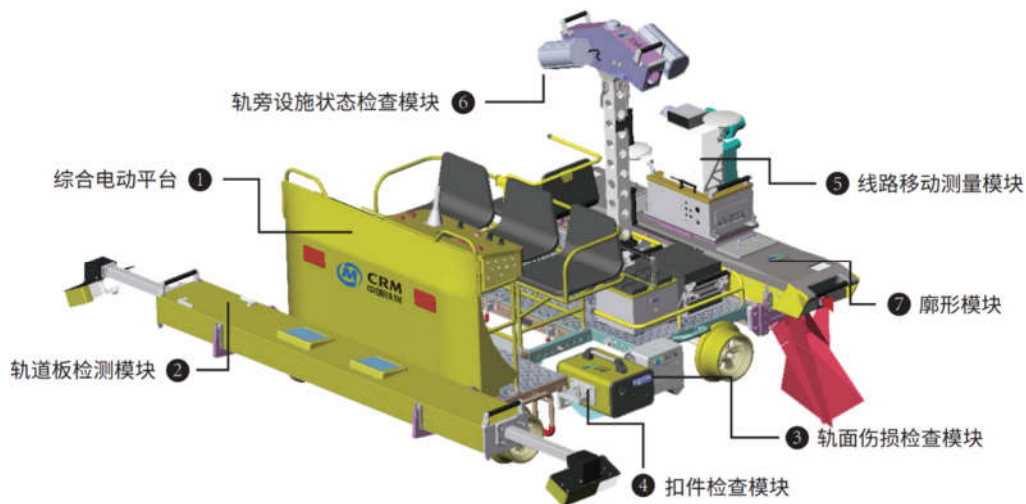


图 7: 轨道线路综合检测平台

在维护环节，公司创新提出一整套拥有自主知识产权的钢轨廓形和道岔打磨理论和实施方法，实现钢轨廓形和道岔打磨质量（GQI）的数字化评价，为铁路运行安全平稳运行和延长钢轨使用寿命提供保障，降低了铁路运营维护的成本，已成为行业的引领者。

2. 工程及生产物资供应链集成服务

（1）工程集成服务业务

招标代理业务按照与客户签订的招标代理服务合同，为客户提供全程招标协助服务。物资代理业务主要为铁路建设项目提供甲供物资招标采购、组织供应、质量监控及驻厂监造等一体化物资代理服务。

（2）生产物资供应链集成服务业务

公司打造专业化、智能化、定制化工程集成服务模式，通过市场化投标或竞争性谈判方式，开拓运营物资、专用物资供应市场。

公司不断强化商品、市场、物流、金融、加工、技术和信息等产业链供应链资源布局、整合和终端市场掌控能力，培育提升一体化综合服务能力，帮助产业链上下游客户降本增效。公司所属建龙科技搭建的数字化交易综合服务电商平台“流云采”，集线上智慧交易、线

下智能物流为一体，提供高效的数字供应链集成服务。

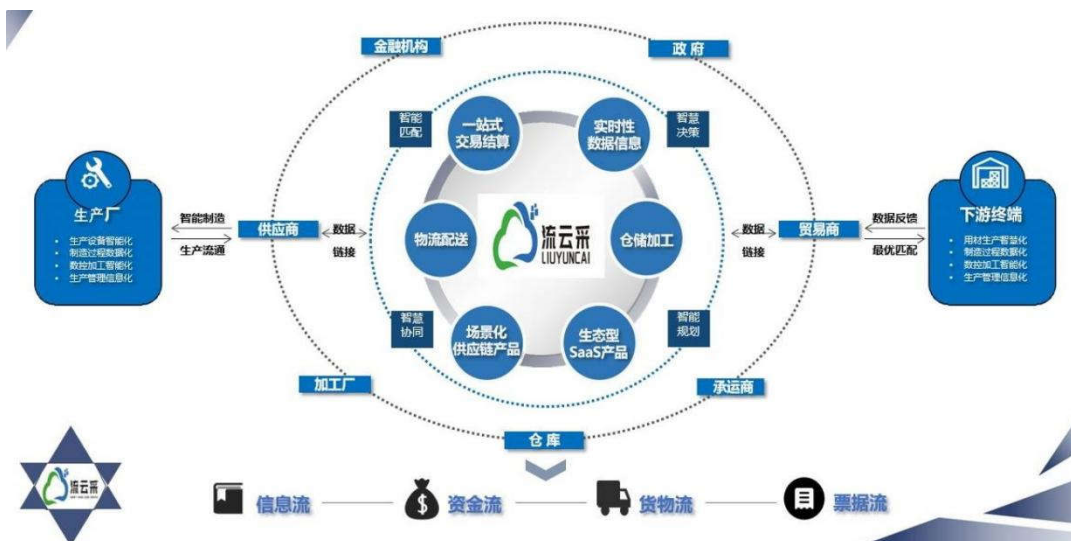


图 8：“流云采”数字供应链平台总体架构

3. 铁路综合物流及危险品物流服务

(1) 铁路综合物流业务

公司依托中国物流集团物流网络终端优势和国铁集团的运力优势，把握国铁集团推动多联快捷物流发展以及新装备、新货运政策的机会，通过自建、并购、合作、战略联盟、输出管理等多种方式，布局优化铁路关键综合物流节点实体网络，构建大宗货物多式联运、国内外班列、多式联运等专业化铁路综合物流服务体系，全面打造成为专业第三方铁路综合物流服务商。

(2) 危险品物流业务

公司依托 CROSS 系统，实时监测铁路内燃机车油量需求和消耗情况，为铁路运输企业的油品加注提供物流配送服务。对服务铁路柴油汽配加注的 300 余台车辆实行统一定制、调度和管理，实体化介入危险品物流运输配送环节；与国铁联合储备运营库容近 14 万立方米，全面优化铁路柴油库存结构；建立了完备的风险控制和信息化服务体系，为公司积极拓展危险品物流业务奠定了牢固基础。

报告期内，公司通过内部资源整合和外部投资并购，实现危险货

物道路运输资质以及自有运输实体的突破，公司危险品物流业务稳妥发展。未来，公司将充分利用现有业务和资源集采体系，积极研究通过兼并收购等方式快速获取内河、近海航道和仓储等危险品物流产业实体网络和物流设施，协同中国物流集团智慧应急监测平台资源，开拓危险品物流业务。



图 9：公司自有危险品运输车队

（三）报告期内主要工作

报告期内，在公司党委和董事会的坚强领导下，公司积极应对国际复杂多变形势，以及国内经济产业结构调整、部分行业延续下行态势等不利因素影响，全面贯彻落实年度工作会议决策部署，坚定地 toward 供应链集成服务和综合物流服务两大方向加速转型升级。

报告期内，受公司继续加大业务结构调整力度，坚决主动退出较低利润贸易业务，叠加水泥产品销售价格同比下降等因素的影响，公司实现营业收入 450.68 亿元，同比下降 18.36%；归属于母公司股东净利润 5.71 亿元，同比下降 19.46%。

同时，报告期内公司转型发展的努力成效明显，业务结构持续优

化、资产质量不断提高，经营性净现金流大幅改善、风险防控能力明显增强，转型发展取得了阶段性的成果。全年实现供应链集成服务业务收入 304.03 亿元，占总收入比重达到 67.46%，同比增加 14.89 个百分点；应收账款金额同比下降 21.40%；经营性净现金流 9.47 亿元，同比增加 14.91 亿元；资产负债率 60.08%，同比下降 5.06 个百分点。

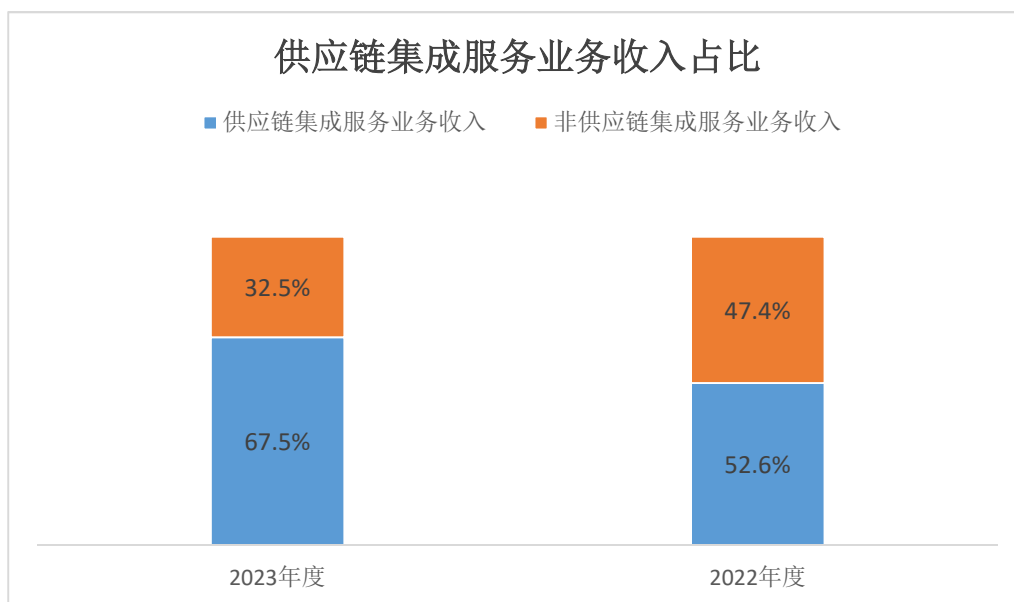


图 10: 供应链集成服务业务收入占比

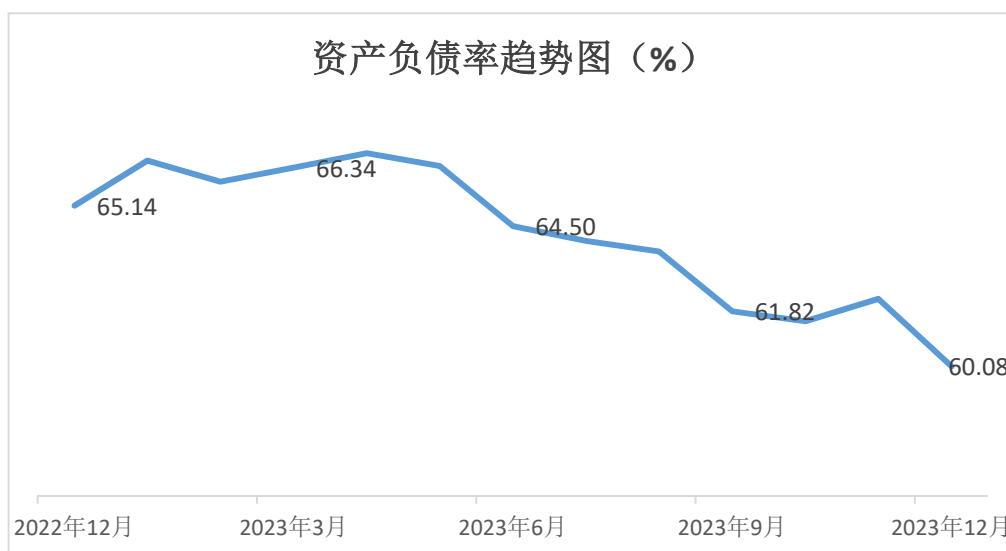


图 11: 资产负债率变动趋势图

1. 基盘业务固优拓新

报告期内，公司积极发展新质生产力，提升铁路产业综合服务水

平，保障铁路供应安全，重大建设项目如期推进，传统基盘业务稳步发展。所属油料集团聚焦服务客户价值提升，终端客户业务粘性不断增强；轨道集团深耕关键核心技术和原创技术开发，人工智能与轨道线路检测、钢轨廓形打磨深度融合，大数据、运维科技、新数字系统等板块均实现突破；工业集团通过技术改造加强成本管控，各项经济指标居于行业前列；装备公司加大科技投入，开发动车组光学电压互感器、纯电动新能源机车、铁路货车中梁用帽型钢等新的产品，不断巩固市场；招标公司积极发展政府采购和全过程咨询服务业务，提高服务价值；华东集团推进城轨新市场开发，轮对压装及维修业务取得突破。

2. 加快推进转型升级

公司聚焦“供应链集成服务”和“综合物流服务”两大方向，全面加快转型升级步伐。报告期内，供应链集成服务业务收入 304.03 亿元，同比增加 13.83 亿元，综合物流服务业务收入 14.92 亿元，同比增加 4.74 亿元。

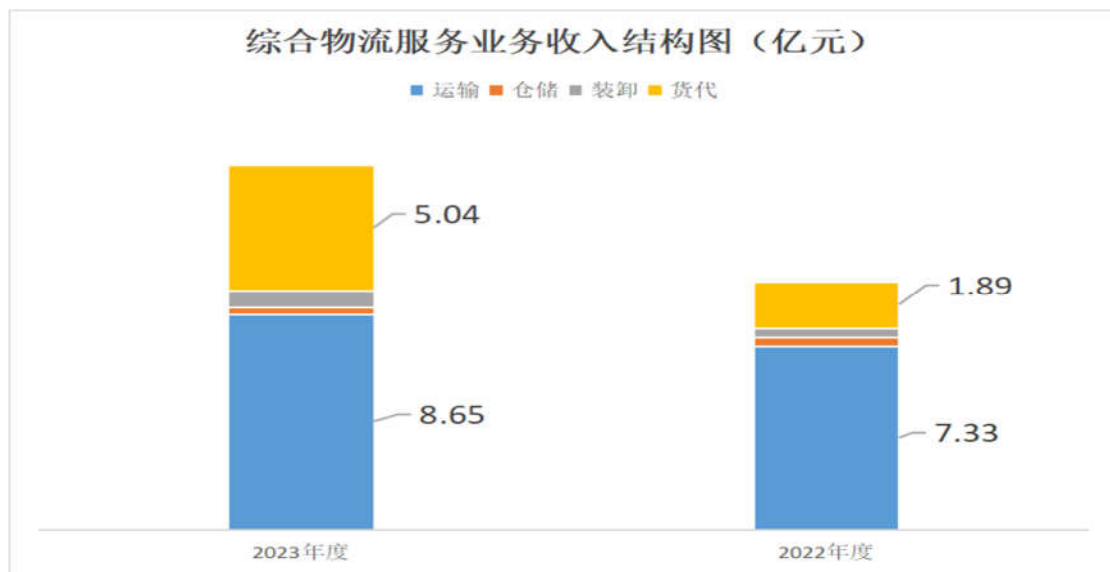


图 12：综合物流服务业务收入结构图

（1）战略合作不断加强

报告期内，公司围绕战略转型发展，着眼大客户、大项目开发，巩固和发展业务“朋友圈”，强化与战略客户合作。围绕钢铁和水泥等供应链集成服务上游资源，与山东钢铁股份有限公司、新疆八一钢铁有限公司、新疆天山水泥股份有限公司、山东山水水泥集团有限公司等签订战略合作协议；围绕统筹铁路水运综合物流运力优势，与浩吉铁路股份有限公司、老中铁路有限公司、湖北港口集团有限公司等开展深度合作；围绕对接区域及海外重大发展战略，与新疆投资发展(集团)有限责任公司、甘肃省国际物流集团有限公司、中铁集装箱运输有限责任公司、中国土木工程集团有限公司等达成高度合作共识，为转型业务发展打下良好合作基础。

(2) 推动供应链集成服务转型

公司把加强顶层设计和鼓励基层创造有机结合，总结并推广供应链集成服务业务转型优秀实践案例，新的业务成果不断涌现。公司所属区域公司，重视仓储物流资源获取和升级，探索出一条通过自营、自管及仓储+加工、配送、贸易的供应链集成服务模式。

积极重构上下游生态，深化资源厂商合作，延伸拓展合作范围及合作模式，在原材料和产成品两端打造双向深度捆绑、利益共享的供应链集成服务模式，深度融入生产企业的产销环节。在经营品种上向型材、品种钢等高附加值产品转型；业务模式上向涵盖运输、仓储、加工及配送、产业咨询等丰富业态的供应链集成服务转型。

(3) 推动铁路综合物流转型

公司本着“枢纽节点建设、陆运水运协同、国内国际同步发展、线上线下有机结合”工作思路，加强团队建设，加强通道、枢纽、网络能力建设。着力在大宗物资公转铁、国内外班列开行、疆煤外运、

北煤南运、铁海多式联运、门到门服务等方面做精做强，在运力获取与业务开拓两端发力，深度开发一体化全程物流运输高端服务业务。

公司继续入围了国家发改委 2024 年电煤长协保供贸易商名单，获得华电等大客户煤炭物流总包业务；组织首列深圳-成都集装箱快速货运班列，打通大湾区到成渝双城经济圈的铁路快速货运通道；在郑州设立中国物流集团内首个班列运营平台；开通首班泰国-老挝-重庆榴莲冷链公铁多式联运班列；开通河南首列同江口岸进口常态化运行班列，有效缓解北向通道铁路口岸拥堵问题；合作开通首班光伏项目合作专列；抢抓新能源汽车铁路运输政策机遇，创新整车出口“智慧装载加固”方案。

报告期内，公司组织发运中欧、中亚、中老集装箱班列 48701TEU，客户数量、货物品类都得到进一步丰富提升。

（4）推动危险品物流转型

公司通过收购整合内外部资源，实现危险货物道路运输资质以及自有运输实体从“无”到“有”的突破。目前，公司已与中石化、中海壳牌、中盐红四方等大中型能源化工企业形成了稳定的业务合作关系，按照客户的物流需求制定危险品物流方案，构建了安全、绿色、高效的危险品道路运输体系，助力能源化工企业客户实现最优危险品物流解决方案。

（5）“一带一路”项目成果显著

公司紧盯“一带一路”海外铁路建设的重大战略机遇，聚焦西向、北向、南向和近海新通道，作为新兴战略业务支点，取得了一批转型实践成果。

公司与中老铁路签署战略协议及运营期综合服务协议，针对多元

设备物资开展一体化供应链集成服务，顺利完成万象南物资储备基地验收，成为公司承揽的首个境外基地运营业务。中标中老铁路南部四个铁路货场物资装卸及中老铁路全线铁路货场集装箱接取送达公司首个境外基地综合物流服务业务，预计年装卸及物流运输等物流作业量可达 300 万吨。

公司顺利完成匈塞铁路建设钢轨在欧洲境内转运工作和交付签收，实现国产 50 米长钢轨出口“欧洲第一单”。圆满完成奥钢联 AREMA 道岔用轨项目供应，实现道岔用轨美洲市场新突破。稳步推进马来西亚东海岸铁路建设用轨项目。雅万高铁项目保障了项目铺轨如期完成，并承揽钢轨和道岔预打磨服务，实现钢轨打磨技术走出国门。

3. 坚定推进高质量发展

（1）坚决退出较低利润贸易业务

公司坚持以核心能力推动业务开发的经营理念，坚决退出较低利润贸易业务。报告期内，工程及生产物资供应链集成服务板块的质量得到明显提升，毛利率同比增长 0.58 个百分点。

（2）加大贸易业务管控力度

公司制定了《贸易业务管理办法》，严控贸易业务准入规则，不断完善客户信用管理办法、存货管理办法、采购管理办法、投资后评价管理办法等，促进贸易业务向供应链集成服务转型升级。

（3）努力压降三项资产规模

公司始终坚持经营开发和风险控制双措并举，根据所处行业和上下游经营形势，制定针对应收账款、预付账款和存货的三项资产管控方案，将提升三项资产的效率与效益作为绩效考核重要指标，2023 年末公司三项资产规模同比减少 21.02 亿元，同比下降 15.84%，经营

性现金流同比增加 14.91 亿元，经营风险得到有效控制。

4. 稳妥开展投资并购

公司积极寻求优质并购标的，推动综合物流服务快速起步。报告期内，公司根据十四五战略规划，积极参与中国物流集团成立后的内部资源整合工作，先后收购了国铁供应链管理有限公司、国铁国际工贸有限公司、中石油中铁油品销售有限公司的股权，加强了与核心客户的资本纽带关系，为铁路产业综合服务板块未来长期、持续、良性发展提供坚实基础；收购中铁物总供应链科技集团有限公司、武汉中铁伊通物流有限公司、安徽诚通红四方物流有限公司的股权，快速获得道路运输经营许可证、危险品运输资质和无船承运资质。社会资源并购方面，公司已完成对深国际飞驰物流公司股权项目的收购。

5. 提升优化管理基础

（1）扎实推进安全生产管理

始终贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针，建立领导班子包保责任制，健全安全管理队伍。编制了《重点行业领域重大事故隐患判定标准》，修订《生产安全事故应急处置工作指引》。开展“安全生产月”“安全宣传咨询日”“安全管理强化年”行动和重大事故隐患专项排查整治行动。全年未发生较大及以上安全生产责任事故，未有员工因安全生产事故导致受伤或死亡。

（2）持续加强财务资金管理

公司强化业绩考核战略引领作用，突出效益优先和风险防范导向，一企一策实施分类专项考核，切实发挥指标风向标、考核指挥棒的作用。加强和完善预算滚动调整机制，推动各类资源向战略业务、转型发展倾斜，推进成本费用精细化管理，实现降本增效。报告期内，公司成功发行 5 亿元超短期融资券，对外担保金额大幅下降。

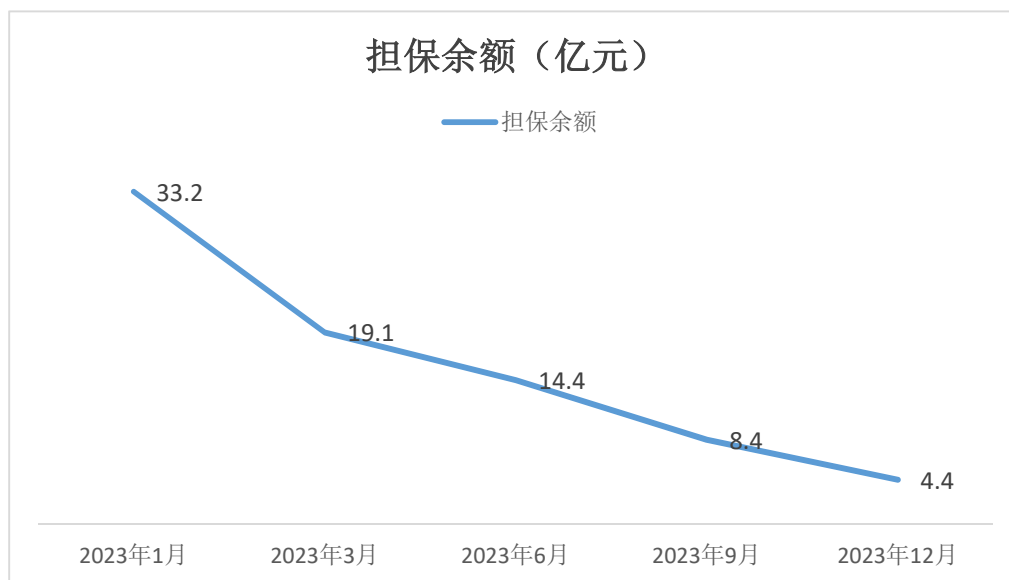


图 13: 担保余额大幅下降

（3）不断加强合规管理

公司加强合规风控内控一体化管理，梳理风险事项，并制定应对策略及防控预案；开展季度风险监测，科学建立预警指标，严防发生重大经营风险事件。完成了全级次 2023 年合规管理体系有效性自我评价，进一步强化了关联交易、纠纷案件、工商授权、中介机构选聘等管理。

6. 激发市场化经营活力

（1）改革三年行动圆满收官

公司高度重视国企改革三年行动，聚焦公司治理、市场化经营机制、国企改革专项工程，圆满完成完各项重点任务，助力中国物流集团在国务院国资委 2022 年度中央企业改革三年行动重点任务考核中

荣获 A 级。公司所属轨道集团、中铁伊通、运维科技在国资委 2022 年度“双百”“科改”专项考核中获评“优秀”，其中轨道集团位列“双百企业”优秀榜第 1 名，并参加国资委“双百企业”经验交流。“双百企业”轨道集团、中铁伊通市场化经营、法人治理和党的建设等各项工作全面推进，发展内生动力显著激活，为战略转型发展注入强劲动力。运维科技坚持创新“顶层设计”，聚焦市场需求导向和创新平台建设，提升自主创新能力，助力公司高质量发展。

（2）科技创新工作成果初步显现

公司有序推进科技创新管理体系建设，持续优化迭代“数字油料”“数字钢轨”“流云采”等数字化平台。报告期内，公司获得软件著作权 9 个；所属运维科技公司被评定为国家高新技术企业，入围国务院“科改示范企业”；“数字钢轨”全年完成数据调查 2 万公里、累计完成 7.4 万公里；粘贴电子标签 2.1 万公里、累计完成 4.1 万公里，钢轨基础数据库建设连续两年纳入国铁集团工务重点工作考核。公司两项科技成果成为中国交通运输协会团体标准，入选国家铁路局“铁路重大科技创新成果库”。“铁路燃油汽车配送数字化监管平台”荣获国资委“首届国企数字场景创新专业赛”三等奖。“流云采”平台大力推进智慧云仓储、TMS 物流管理系统开发，供应链系统模块已取得国家软件著作权证书。

7. 增强党建引领保障

2023 年，公司党委坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习宣传贯彻党的二十大精神，高质量开展主题教育，持续深化贯彻落实全国国企党建会精神。围绕年度经营目标和重点任务，广泛推进党建工作与生产经营融合，凝结形成转型发展的共识，

职工群众精神面貌更加振奋，党建工作质量持续跃升。

三、核心竞争力分析

1. 实际控制人中国物流集团在物流网络体系能力方面的强有力支撑

公司实际控制人中国物流集团作为中国综合物流行业的头部企业和中央企业，承担着助力构建现代流通体系和发展现代物流产业的使命，拥有“海陆空”全物流基因，拥有丰富的土地、仓库、铁路专用线和全球化的经营网点等物流资源，在现代物流供应链领域具有规模化、专业化和网络化的运营服务能力，并正在向着打造具有全球竞争力的世界一流综合性现代物流集团的目标迈进。实际控制人强大的物流资源、技术和平台优势，对公司向供应链集成服务和综合物流服务的转型升级发展提供强大的支撑和推动作用。

2. 在铁路产业综合服务领域具备丰富行业经验及领先市场地位

公司脱胎于铁路，服务于铁路，与国铁集团保持长期良好的合作关系，深度融入了铁路产业物资供应链、产业链和价值链上下游生产制造、技术服务、运营维护、铁路物流等环节，在重要物资集成供应、轨道运维技术服务等环节创造并不断提升客户价值，具有丰富的行业经验和领先的市场地位。公司牢牢把握国铁集团大力发展货运业务的机遇，积极布局铁路综合物流实体网络，整合内部和外部社会物流资源，大力开发拓展专业化铁路综合物流服务业务。

3. 覆盖全国的经营服务网络和供应链集成服务能力

公司在全国主要城市建立了完善的供应链集成服务网络，整合了大量优质的供应商资源、仓储物流资源和客户资源，在工程集成服务、生产物资供应链集成服务等业务领域形成了较为完整的供应链条和

规模优势，助力产业链上下游优化资源配置、降低交易成本、协同共赢发展。

4. 丰富的大数据积累及技术优势提升智慧供应链服务能力

公司建立的铁路燃油配送系统（CROSS 系统）、钢轨全寿命周期管理系统、“流云采”数字化交易综合服务电商平台、电子招投标平台、铁路建设物资采购供应管理信息系统等专用的业务信息系统，借助中国物流集团“AI+物流”科技创新体系，通过信息化、数字化方式赋能供应链集成服务，为公司和客户资源调配、风险管控、降低成本、保证安全提供了有力支撑。

5. 经验丰富的管理团队和优秀专业的人才队伍

公司深耕铁路产业综合服务、工程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务等细分业务领域，培养了经验丰富、团结协作的供应链服务团队，在供应链解决方案提供、客户信息资源挖掘、市场开拓、技术研发、物流资源调配、危化品安全运输等方面拥有丰富经验。

6. 通过专业化整合资源巩固提升业务竞争力

公司通过专业化整合收购国铁供应链管理有限公司、国铁国际工贸有限公司和中石油中铁油品销售有限公司等公司股权，传承了与核心伙伴的纽带关系，巩固和提升了铁路产业综合服务行业领先地位。

公司通过专业化整合收购安徽诚通红四方物流有限公司股权，快速获取危险品运输资质、无船承运资质，依托其在区域内危险品运输等业务领域优势，快速搭建危险品运输体系，为提升危险品运输领域行业影响力打下良好基础。

公司通过专业化整合收购中铁物总供应链科技集团有限公司、武

汉中铁伊通物流有限公司等 2 家公司股权，快速获得道路运输经营许可证、报关企业报关注册登记证、海关 AEO 高级认证等相关物流业务经营资质，为打造铁路综合物流领域生力军奠定基础。

四、主营业务分析

1. 概述

详细描述请参见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2. 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	45,067,777,552.80	100.00%	55,202,087,340.68	100.00%	-18.36%
分行业					
铁路产业综合服务	28,787,045,342.23	63.88%	34,165,431,013.45	61.89%	-15.74%
工程及生产物资供应链集成服务	14,788,968,583.92	32.81%	20,018,450,310.94	36.26%	-26.12%
铁路综合物流及危险品物流服务	1,491,763,626.65	3.31%	1,018,206,016.29	1.84%	46.51%
分地区					
东北	6,192,240,736.30	13.74%	7,488,379,711.61	13.57%	-17.31%
华北	8,901,260,179.65	19.75%	8,458,175,121.79	15.32%	5.24%
华中	3,522,846,062.63	7.82%	5,003,890,919.45	9.06%	-29.60%
华南	4,116,240,856.75	9.13%	5,160,935,142.99	9.35%	-20.24%
华东	8,861,544,094.07	19.66%	12,063,025,329.46	21.85%	-26.54%
西南	4,996,811,588.30	11.09%	7,417,556,708.74	13.44%	-32.64%
西北	8,250,793,857.23	18.31%	9,583,364,979.75	17.36%	-13.91%
境外	226,040,177.87	0.50%	26,759,426.89	0.05%	744.71%
分销售模式					
直销	45,067,777,552.80	100.00%	55,202,087,340.68	100.00%	-18.36%

(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						
铁路产业综合服务	28,787,045,342.23	27,595,568,826.53	4.14%	-15.74%	-15.78%	增加 0.04 个百分点
工程及生产物资供应链集成服务	14,788,968,583.92	13,909,525,960.41	5.95%	-26.12%	-26.58%	增加 0.58 个百分点
铁路综合物流及危险品物流服务	1,491,763,626.65	1,366,120,524.34	8.42%	46.51%	47.23%	减少 0.45 个百分点

分地区						
东北	6,192,240,736.30	5,952,241,869.55	3.88%	-17.31%	-18.16%	增加 1.01 个百分点
华北	8,901,260,179.65	8,228,388,638.96	7.56%	5.24%	7.90%	减少 2.28 个百分点
华中	3,522,846,062.63	3,320,975,309.31	5.73%	-29.60%	-30.74%	增加 1.56 个百分点
华南	4,116,240,856.75	3,976,670,414.08	3.39%	-20.24%	-19.60%	减少 0.78 个百分点
华东	8,861,544,094.07	8,295,354,103.76	6.39%	-26.54%	-26.73%	增加 0.25 个百分点
西南	4,996,811,588.30	4,833,587,726.56	3.27%	-32.64%	-33.50%	增加 1.26 个百分点
西北	8,250,793,857.23	8,043,908,058.93	2.51%	-13.91%	-14.26%	增加 0.41 个百分点
境外	226,040,177.87	220,089,190.13	2.63%	744.71%	801.97%	减少 6.18 个百分点
分销售模式						
直销	45,067,777,552.80	42,871,215,311.28	4.87%	-18.36%	-18.55%	增加 0.23 个百分点

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	2023 年	2022 年	同比增减
铁路产业综合服务	销售额	元	28,787,045,342.23	34,165,431,013.45	-15.74%
工程及生产物资供应链集成服务	销售额	元	14,788,968,583.92	20,018,450,310.94	-26.12%
铁路综合物流及危险品物流服务	销售额	元	1,491,763,626.65	1,018,206,016.29	46.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

铁路综合物流及危险品物流服务收入同比增长 46.51%，主要系公司报告期内，立足自身资源禀赋和战略发展需要，积极落实“十四五”发展战略，努力开拓铁路综合物流业务及危险品物流业务所致。

(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

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
铁路产业综合服务、工	原材料成本	40,448,970,889.39	94.35%	50,711,122,767.19	96.34%	减少 1.99 个百分点

程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务	其他成本	2,422,244,421.89	5.65%	1,926,538,398.67	3.66%	增加 1.99 个百分点
------------------------------	------	------------------	-------	------------------	-------	--------------

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详细描述请参见“第六节 重要事项”中的“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”的相关内容。

(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）	31,021,533,691.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.83%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.05%

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 1	21,709,498,724.09	48.17%
2	客户 2	3,238,963,852.65	7.19%
3	客户 3	2,771,674,359.66	6.15%
4	客户 4	2,443,676,110.97	5.42%
5	客户 5	857,720,643.79	1.90%
合计	--	31,021,533,691.16	68.83%

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）	21,823,502,456.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.71%
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 1	9,481,397,442.82	19.86%
2	供应商 2	4,903,341,090.62	10.27%
3	供应商 3	3,598,546,164.47	7.54%
4	供应商 4	2,025,708,216.89	4.24%
5	供应商 5	1,814,509,541.97	3.80%
合计	-	21,823,502,456.77	45.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3. 费用

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动声明
销售费用	588,300,182.62	551,931,304.21	6.59%	-
管理费用	733,160,218.36	676,517,486.99	8.37%	-
财务费用	-7,548,227.46	12,749,925.80	-159.20%	主要系本期公司融资成本降低所致
研发费用	48,399,847.82	37,906,320.06	27.68%	主要系本期加大研发投入力度所致

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
TIDV 型路综合检测小车升级项目 V2	通过本项目研究，计划解决检测平台目前应用中的问题，进一步提升综合检测效率和安全性、稳定性，同时顺应市场及客户需求，对各检测模块和软件升级	进行中	以实现铁路线路设备状态与病害智能检测为目标，在现有线路综合检测平台基础上，从设备性能、监测指标、数据算法等方面实现技术升级改造，集成 GNSS/IMU（激光惯导）/DMI 组合定位定姿系统、2D 激光扫描仪、轨旁相机、多传感器同步控制单元、嵌入式计算机等设备，快速采集铁路沿线的全断面时空点云数据，包含轨道、扣件、轨道板、桥梁、隧道、轨旁设施等，利用三维点云、深度学习、边缘计算等技术手段，进行动态检查和评估，助力各铁路局精准安排养护维修	深化公司在铁路工务运营养护领域的影响力，拓展钢轨检测业务范围
WRPS 普速线路钢轨评估板块功能开发	(1) 围绕建立的钢轨使用状态评估方法及算法，开发线上普速线路钢轨评估板块 (2) 该评估板块能以图表的形式展示各项评估指标的结果，并具备逻辑处理功能，自动筛选超限指标位置信息和结果信息并展示	进行中	以实现普速线路钢轨运行状态评估为目标，开发钢轨使用状态评估算法，直观展示钢轨状态	钢轨养护领域大数据应用，赋能铁路运行安全
钢轨电子标记工艺实施与数据应用	根据国铁集团线路钢轨精细化管理诉求，以电子标签和线路调查结合形式对铁路线路钢轨进行位置标定与数据链接追溯	进行中	通过电子标签技术实现铁路钢轨的电子身份标记，并实现对上游生产、焊接与下游养护运营数据链的串接，全面实现对钢轨生命周期管理	构建从传统的钢轨购销为基础的经济发展方式到“技术+数据”服务业态的转型升级
焊轨基地个性化钢轨廓形预打磨加工设备和工艺研究	(1) 焊轨基地个性化钢轨预打磨设备总体方案设计，含总体方案制定和设计总体平面图 (2) 既有设施改造方案设计 (3) 焊轨基地个性化钢轨预打磨设备研制	进行中	钢轨廓形打磨技术的前移，实现大维修、基建钢轨从线上打磨向焊接基地打磨的技术研究，以满足新轨上线要求	全国首创性地将钢轨打磨向焊轨基地前端延伸，实现与焊轨厂生产任务同步的钢轨个性化预打磨服务，开拓铁路运维服务的新领域
钢轨型式尺寸及平直度智能化测量设备研制与应用研发	以解决钢厂、焊轨基地钢轨质监、验收环节钢轨型式尺寸测量手段单一、技术水平落后现状为目的，在符合行业相关标准的前提下，设计研发一款自动化几何尺寸测量设备，在满足现有检测条件、形式下，实现轨面、轨侧不平顺度曲线、端头综合型式尺寸的智能化检测结果采集与应用，提高钢轨检测自动化水平与检测能力	进行中	自动化、智能化设备替代钢轨产品监督关键环节的数据采集	实现钢轨产品质量监督从部分抽检向覆盖检测的跨越，进一步夯实轨道集团在钢轨产品监督服务上的能力
铁路燃油汽车配送数字化监管平台	解决铁路燃油汽配场景下，在途油品监管难、作业过程监管难、油品计量监管难、调度指挥管理难、各方协同配合难的痛点	已完成	一是实现燃油配送、加注作业的全程安全盯控，实时掌握司运人员行驶路线、驾车状态，加注流量等现场信息，对违规操作，做到第一时间发现及预警，保证油品运输加注流程安全合规；二是实现加注需求、运力资源、在途库存数据的实时收集与传输，用油需求，作业数据的采集、上报，一级调度指令上午匹配与下达。为调度人员、铁路客户和司运人员提供统一、可靠的数据平台和稳定、有效的管理工具	该平台上线后，有效帮助公司实现了汽配业务的快速扩展，一方面，帮助公司稳定、提高了燃油汽车配业务规模，另一方面，切实提高了燃油运输的安全性及配送信息的准确性，为下一步危化品运输监管平台的建设积累了经验

加油卡管理系统业务 RPA	利用 RPA 技术打造数字员工,疏通制约业务效率和服务质量的储值分配、对账结算等堵点。进行流程梳理分析,解构高耦合的复杂流程,提炼业务单元,推进系统流程组件化、服务化迭代升级	已完成	提高日常工作效率,节省人工成本 30%以上	RPA 的应用,一方面为公司找到了新的降本增效抓手,另一方面,作为集团公司内部首个 RPA 应用案例,为今后流程化任务及多判断分支任务的 RPA 化提供了解决思路,有利于公司 RPA 技术的推广。助力公司在集团内部形成 RPA 品牌
数字化交易综合服务电商平台	<ol style="list-style-type: none"> 1. 实现成为“具有较高科技含量和显著核心竞争优势的工程及生产物资供应链集成服务标杆企业”核心战略的重要支撑; 2. 通过发挥平台渠道信息优势,为钢铁行业上下游企业提供全方位供应链服务,可以提升企业综合服务水平; 3. 通过加强平台各业务模式的深度融合,以数据为驱动,整合业务流程,可以实现扁平化运作,高效匹配资源资金,优化公司运营效率; 4. 通过信息技术创新运用,加强客户、资金及货物风险管理; 5. 充分运用大数据、云计算、人工智能等先进信息技术,持续提升企业智能化管控能力和智能化应用能力 	进行中	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通过数字交易平台,设计一站式交易服务模型,实现供需精准、高效匹配,缩减流通层级,提升产业整体的运行效率; 2. 通过数字物流服务实现现代信息技术整合社会资源,设计网格化物流配送服务模型,为钢铁产业用户提供多式联运解决方案,实现科学调度; 3. 通过数字仓储服务实现依托物联网应用技术,设计智能化仓储加工服务模型,简化管理流程,便捷查询提货,实现仓储监管网络化、管理智能化; 4. 通过数字金融服务:深挖用户痛点,设计场景化金融模型,嵌入交易场景,解决用户资金和货物难题,创造信用溢出效应,助推产融深度融合 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 交易模式:提供标准、便捷的结算服务,打破信息隔离和地域限制,实现精准匹配,缩减流通层级。 2. 供应链服务:深入分析客户需求,打造数字供应链服务平台,促进金融科技融合,为中小企业提供资金解决方案。 3. 仓储管理:整合仓储资源,运用云技术和物联网,提供智能化、网络化的大宗商品仓储管理。 4. 物流配送:覆盖全国的物流配送服务,通过科学调度实现网格化物流,形成全流程闭环服务。 5. 产业大数据:利用大数据优势,提供实时成交和多维度数据分析,助力科学决策和产业升级
铁路货车中梁用帽型钢技术研发与应用推广	铁路敞货车中梁目前采用两根乙字钢对焊后安装。为降低车辆制造焊接工艺,提高整车安全性及结构强度,设计一种铁路货车中梁用帽型钢	进行中	设计并制造铁路货车中梁用帽型钢,并在铁路货车新造车辆上进行应用	深化公司在铁路货车配件领域的影响力,如后续批量装车,可带来新的业务市场
纯电动新能源机车	为落实国家生态文明思想,加强老旧型铁路内燃机车淘汰更新管理,提高铁路技术水平,保障铁路运输安全,促进铁路绿色发展,设计一台适合厂矿环境应用的纯电动新能源机车	进行中	研制纯电动新能源机车及快速充电机器人	推动公司在铁路纯电动新能源机车市场上的布局,后续争取在相似场景中进行产品复制,为业务开拓新市场
铁道机车车辆用非接触式电流电压互感器	为解决传统接触式电压互感器发生炸裂的问题,设计一款安全和可靠性高、集成度高、顺应数字化、智能化和网络化趋势等多种优势布局优化的电流电压互感器	进行中	研制铁道机车车辆用组合式非接触电流电压互感器,并被至少一种动车或城轨车辆选用	通过新技术、新产品,扩大公司业务领域

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量 (人)	227	152	49.34%
研发人员数量占比	5.18%	3.58%	1.60%
研发人员学历结构	-	-	-
本科	115	88	30.68%
硕士	71	64	10.94%
博士	2	0	-
专科	39	0	-
研发人员年龄构成	-	-	-
30 岁以下	32	62	-48.39%
30-40 岁	125	77	62.34%
40 岁以上	70	13	438.46%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额 (元)	56,479,525.67	49,881,143.68	13.23%
研发投入占营业收入比例	0.13%	0.09%	增加 0.04 个百分点
研发投入资本化的金额 (元)	8,079,677.85	11,974,823.62	-32.53%
资本化研发投入占研发投入的比例	14.31%	24.01%	减少 9.70 个百分点

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	63,257,505,306.72	73,245,734,023.55	-13.64%
经营活动现金流出小计	62,310,688,685.62	73,790,181,823.70	-15.56%
经营活动产生的现金流量净额	946,816,621.10	-544,447,800.15	273.90%
投资活动现金流入小计	726,491,954.36	29,772,879.66	2340.11%
投资活动现金流出小计	1,221,036,708.25	193,532,479.77	530.92%
投资活动产生的现金流量净额	-494,544,753.89	-163,759,600.11	-201.99%
筹资活动现金流入小计	3,031,049,409.94	4,382,233,628.91	-30.83%
筹资活动现金流出小计	3,130,555,545.36	5,635,177,593.36	-44.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-99,506,135.42	-1,252,943,964.45	92.06%
现金及现金等价物净增加额	352,797,041.99	-1,959,776,730.70	118.00%

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

1. 经营活动现金净流量同比大幅增长，主要系报告期内公司持续推动退出较低利润贸易业务，业务结构不断优化，业务质量和运营效率不断提高所致。

2. 投资活动现金流入和流出同比大幅增长，主要系报告期公司开展国债逆回购投资所致；投资活动现金净流量同比大幅下降，主要系报告期内公司固定资产投资规模增加所致。

3. 筹资活动现金净流量同比大幅增长，主要系上年同期公司偿还外部借款所致。

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	2,162,962.12	0.28%	主要系权益法核算的长期股权投资收益和处置债权投资取得的投资收益	是
公允价值变动损益	-4,250,896.70	-0.54%	主要系投资性房地产公允价值变动	否
资产减值损失	-10,546,886.11	-1.34%	主要系计提的存货、合同资产减值	否
营业外收入	25,798,307.07	3.28%	主要系业务补偿款等收益	否
营业外支出	5,234,238.71	0.67%	主要系业务赔偿金等损失	否
信用减值损失	18,720,285.30	2.38%	主要系应收账款坏账准备冲回	否

六、资产、负债状况分析

1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	5,092,233,246.30	20.38%	5,923,689,672.29	21.04%	减少 0.66 个百分点	主要系报告期末票据保证金规模下降所致
应收账款	7,308,774,580.34	29.25%	9,298,963,752.34	33.02%	减少 3.77 个百分点	主要系公司调整业务结构、收入规模缩减，货款回笼所致
合同资产	457,460,369.87	1.83%	505,593,376.24	1.80%	增加 0.03 个百分点	主要系公司调整业务结构，收入规模缩减，应收质保金减少所致
存货	2,470,364,995.82	9.89%	2,162,147,521.49	7.68%	增加 2.21 个百分点	主要系期末库存商品增加所致
投资性房地产	1,203,023,003.30	4.82%	1,207,273,900.00	4.29%	增加 0.53 个百分点	主要系本期投资性房地产公允价值变动所致
长期股权投资	534,779,714.82	2.14%	455,482,862.42	1.62%	增加 0.52 个百分点	主要系公司对外股权投资增加所致
固定资产	1,940,771,546.52	7.77%	1,606,158,063.40	5.70%	增加 2.07 个百分点	主要系本期固定资产投资增加所致
在建工程	54,037,021.93	0.22%	60,739,534.93	0.22%	持平	-

使用权资产	134,111,041.06	0.54%	142,561,449.83	0.51%	增加 0.03 个百分点	主要系租赁资产摊销所致
短期借款	1,736,657,518.37	6.95%	1,311,548,528.79	4.66%	增加 2.29 个百分点	主要系增加外部融资所致
合同负债	1,026,871,894.25	4.11%	1,388,355,818.03	4.93%	减少 0.82 个百分点	主要系期末预收合同货款减少所致
长期借款	220,000,000.00	0.88%	480,000,000.00	1.70%	减少 0.82 个百分点	主要系一年以内到期部分重分类至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	95,707,111.01	0.38%	114,921,331.96	0.41%	减少 0.03 个百分点	主要系支付租赁款所致
其他应收款	502,476,310.43	2.01%	951,912,641.86	3.38%	减少 1.37 个百分点	主要系报告期末净额法核算业务减少所致
商誉	14,679,135.83	0.06%	5,649,706.92	0.02%	增加 0.04 个百分点	主要系报告期新收购子公司形成商誉所致
其他应付款	1,497,999,441.57	6.00%	2,533,776,122.30	9.00%	减少 3.00 个百分点	主要系应付单位往来款减少所致

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								
应收款项融资	2,302,938,127.83				11,966,095,207.23	12,301,735,752.47		1,967,297,582.59
其他权益工具投资	35,984,631.44	-104,203.35				2,000,000.00		33,880,428.09
投资性房地产	1,207,273,900.00	-4,250,896.70						1,203,023,003.30
上述合计	3,546,196,659.27	-4,355,100.05			11,966,095,207.23	12,303,735,752.47		3,204,201,013.98
金融负债								

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,308,053,208.58	票据保证金及保函保证金等
应收票据	166,439,297.63	已背书或贴现且在资产负债表未终止确认的票据
应收款项融资	189,616,631.85	已质押的票据
固定资产	8,940,773.32	抵押借款
无形资产	7,207,285.72	抵押借款
合计	2,680,257,197.10	

七、投资状况

1. 总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,329,321,785.88	626,553,900.00	112.16%

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

报告期内公司股权投资情况:

(1) 收购深国际飞驰物流有限公司 67%股权

为推动发展危险品物流业务的战略落地，公司所属油料集团以 4,613.46 万元收购了危险品物流专业公司深国际飞驰物流有限公司 67%股权，收购后该公司更名为中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司。该公司具备 7 类危险货物运输资质，是华南地区危险品运输龙头企业，主营业务为化工物流、环保物流等。本次投资取得了危险品货物道路运输资质，有助于公司依托自身在资源获取能力以及与大型石化企业良好的合作关系，深耕危险品物流业务，2023 年承接中国石化 LNG 配送业务首发成功，未来还将持续扩大客户资源和经营渠道，促进危险品物流经营规模和经营质量提升。

(2) 收购国铁国际工贸有限公司 24.5%股权

为加强与合作核心战略客户的资本合作，增强公司国际市场开拓能力，公司以 5,310.26 万元收购铁物控股持有的国铁国际工贸有限公司 24.50%的股权。本次收购有利于规范和减少关联交易，有助于提升公司关键铁路物资设备和核心技术海外供应链集成服务能力，促进境外铁路建设项目物资供应链集成服务业务的稳定增长。

(3) 收购中石油中铁油品销售有限公司 49%股权

为进一步理顺股权关系与管理关系，做优做强油料油品等铁路物资供应链集成服务业务，公司以 5,023.80 万元收购铁物控股持有的中石油中铁油品销售有限公司。本次收购有利于规范和减少关联交易，有助于公司提高对铁路油品渠道资源的控制力度，为持续稳定获得上

游优势资源提供保障。

(4) 收购中铁物总供应链科技集团有限公司 100%股权

为推动公司向供应链集成服务和综合物流服务方向转型发展，公司以 21,154.05 万元收购中国物流集团持有的中铁物总供应链科技集团有限公司 100%的股权。本次收购有利于规范和减少关联交易，有助于公司快速获取道路运输、大件运输等相关物流业务经营资质，依托供应链集团在工程项目物流等业务领域优势，加快铁路综合物流核心业务板块培育和发展。

(5) 收购武汉中铁伊通物流有限公司 53.6%股权

为做优铁路综合物流业务，公司以 10,838.35 万元收购中铁现代物流科技股份有限公司持有的武汉中铁伊通物流有限公司 53.6%的股权。本次收购有利于规范和减少关联交易，有助于公司快速获得道路运输经营许可证、报关企业报关注册登记证、海关 AEO 高级认证、无船承运等相关物流业务经营资质及专业化物流团队，有利于公司依托中铁伊通在铁路工程物流、跨境物流等业务领域优势，加快铁路综合物流核心业务板块培育和发展。

(6) 收购安徽诚通红四方物流有限公司 50%股权

为推动危险品物流业务发展，公司所属油料集团以 3,556.17 万元收购了中国物流股份有限公司持有的安徽诚通红四方物流有限公司 50%股权。本次收购有助于公司快速搭建危险品运输体系，提升危险品公路运输实体支撑和核心竞争力，完善危险品运输布局。

(7) 对中国铁路物资天津有限公司以债权进行增资

为优化所属公司资本结构，改善资产质量，实现高质量发展，公司以债权转股权方式，对所属天津公司增加注册资本金 2.98 亿元。

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定 资产投资	投资项目 涉及行业	本报告期投 入金额	截至报告期末累 计实际投入金额	资金 来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累 计实现的收益	未达到计划进度和预 计收益的原因	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
日产 4000 吨水泥熟料 生产线产能置换项目	自建	是	水泥制造	5,400,000	604,970,000	自筹	已投产	68,000,000	2,640,000	水泥需求下降, 销售 均价同比下降。	-	-
合肥铁鹏搬迁重建项目	自建	是	水泥制造	224,170,000	272,010,000	自筹	已投产	50,000,000	44,960,000	水泥需求下降, 销售 均价同比下降。	-	-
合计	--	--	--	229,570,000	876,980,000	--	--	118,000,000	47,600,000	--	--	--

4. 金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计 量模式	期初账面价 值	本期公允价 值变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科 目	资金来 源
境内外股票	HK1578	天津银行	825,562.62	公允价 值计量	1,991,441.80	-104,203.35	4,258,142.70	0	0	0	1,887,238.45	其他权益工 具投资	无偿划 转
期末持有的其他证券投资				-								--	--
合计			825,562.62	-	1,991,441.80	-104,203.35	4,258,142.70	0	0	0	1,887,238.45	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期	不适用												

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5. 募集资金使用情况

适用 不适用

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
中铁油料集团有限公司	全资子公司	铁路产业综合服务、铁路综合物流及危险品物流服务	110,182.28	357,769.03	141,527.91	1,783,046.74	18,811.14	14,120.19
中铁物轨道科技服务集团有限公司	全资子公司	铁路产业综合服务	96,500.00	661,752.42	142,131.86	882,879.49	16,350.41	13,810.92
中国铁路物资工业（集团）有限公司	全资子公司	铁路产业综合服务	205,340.00	410,441.70	282,682.92	203,438.18	13,641.00	8,981.83

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
中铁物总供应链科技集团有限公司	收购 100% 股权	纳入公司财务报表合并范围，无重大影响
武汉中铁伊通物流有限公司	收购 53.60% 股权	纳入公司财务报表合并范围，无重大影响
中铁油料飞驰物流（惠州）有限公司	公司所属油料集团收购 67% 股权	纳入公司财务报表合并范围，无重大影响
安徽诚通红四方物流有限公司	公司所属油料集团收购 50% 股份	纳入公司财务报表合并范围，无重大影响
中铁物资武汉木材防腐孝感有限公司	注销	无重大影响
南宁中铁油品销售有限公司	注销	无重大影响

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）行业格局和发展趋势

国际货币基金组织（IMF）预计，2024 年全球经济增长为 3.1%。2024 年，世界经济增长动能不足，地区热点问题频发，外部环境的复杂性、严峻性、不确定性持续上升。

2024 年是实现“十四五”规划目标关键之年，中央经济工作会议提出“稳中求进、以进促稳、先立后破”，政府工作报告提出了 GDP 增长 5% 的年度目标，但我国经济持续回升向好的基础还不稳固。

1. 铁路产业综合服务

2024 年，国铁集团将以国家 102 项重大工程中的铁路项目为重点，加大出疆入藏、沿边铁路等国家战略通道项目实施力度，积极推进沿江沿海高铁、西部陆海新通道等重点项目建设，预计全路投产新线 1000 公里以上。2024 年，城市轨道交通预计将有 11 个城市总计 36 条线路开工，新增开工里程超过 861.70 公里，新增投资额超过 5,232.39 亿元。随着铁路、城市轨道交通运营里程的持续增长，运营维护的需求越来越高，为公司铁路运营维护业务的发展带来良好机遇。

2024 年水泥行业依旧将是困难的一年，水泥需求预计同比略有下降。

2. 工程及生产物资供应链集成服务

随着国内万亿国债支持国家重大战略实施和重点领域安全能力建设，推动设备更新和消费，制造业升级与汽车、家电、造船等行业全球竞争优势提升，2024 年钢铁行业整体需求预计将稳中有进。煤炭需求有望实现平稳增长。总体上看，公司主动退出较低利润贸易业务，更换新领域、新赛道，加快向供应链集成服务转型，工程及生产物资

供应链集成服务业务的外部环境将有所改善。

3. 铁路综合物流及危险品物流服务

中央财经委第四次会议强调，降低全社会物流成本是提高经济运行效率的重要举措。通过强化“公转铁”“公转水”深化综合交通运输体系改革，推动形成统一高效、竞争有序的物流市场。通过统筹规划物流枢纽，优化交通基础设施建设和重大生产力布局。

2024 年国家铁路货运提出了增量提质、加快推动铁路货运向现代物流转型，同比增长 0.5% 的目标。全国规划的 39 个铁路物流中心全部挂牌成立，推动物流资源统一利用、业务统一管理、市场统一开发。同时，着力打造高铁快运、多联快车、铁海快线等品牌，加快推进铁路专用线建设。总体看，铁路综合物流市场迎来发展大势。

我国是全球最大的化工品贸易和物流市场，但国内危化品物流行业服务主体呈现“小散弱”特点，迫切需求规范、高效的综合物流服务。现阶段化工品国产替代稳步推进，我国积极对石化产业进行产业结构升级，沿海多个炼化项目正在建设，将支撑危化品物流市场长期发展空间。随着石化企业及行业产品品类不断增加、产品不断升级，以及附加值不断增高，倒逼危化运输企业从粗放型向精细化升级。总体来看，我国危化品物流市场虽然面临一些挑战，但短期内需求有望随经济复苏而修复，预计 2025 年危化品行业规模将达到 2.85 万亿元，2023-2025 年增速维持在 9.4% 左右。

（二）公司发展战略

公司深入学习贯彻习近平总书记关于构建现代流通体系、畅通经济循环、国有企业改革发展精神，全面贯彻新发展理念，顺应国家构建国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，构建

现代流通体系，实施扩大内需战略、交通强国建设、实施重大工程和重大项目等有利形势，聚焦铁路产业综合服务、工程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务三大主业，持续提升专业化水平和集成服务能力，提高价值创造能力。公司将坚持稳中求进总基调，强化转型升级，坚持专业化、集成化、数智化、人本化、精益化发展，践行 ESG 理念，不断提升经营质量，推动公司业绩实现“质的有效提升”和“量的合理增长”，为客户创造更大价值，为股东赢得更高回报，为员工增进更多福祉。

（三）经营计划

2024 年，公司将坚定秉持服务现代流通体系，高效畅通物流大循环，维护国家产业链供应链安全稳定的使命任务，深入推进实施“十四五”发展战略与规划，紧扣高质量发展主题，坚定不移地退出较低利润贸易业务，在铁路综合服务、供应链集成服务、铁路综合物流和危险品物流三大领域集中发力，形成特色产品和行业竞争力。

1. 持续巩固铁路传统业务优势

立足铁路根基，充分发挥公司在轨道交通领域的品牌优势和社会影响力，全力巩固优势业务，进一步提升新质生产力。持续跟踪服务“一带一路”铁路建设项目进展，高质量完成海外项目履约，做好中老铁路运营期综合物流、电商物资供应及园区工作，加大对东南亚、中亚等地业务的深化拓展，不断优化集成服务模式，提高境外基地运营效能。

2. 加速推进高质量转型升级

聚焦供应链集成服务强基转型，探索新产业、新领域，发掘优质终端客户，整合协同系统内物流资源，通过物流环节的延伸服务为客

户降本增效，推动形成产业链资源整合的规模效应。

聚焦铁路综合物流增能转型，深度开发一体化全程物流运输高端服务业务，提高整体利润水平和市场竞争能力，持续扩大行业知名度；做精做好国际班列业务，着眼重点口岸和通道运输能力提升，继续开发区域重点运营平台，打造一批精品线路。

聚焦铁路综合物流和危险品物流细分领域，加强资源整合和投资并购。统筹谋划牵动性强的好项目，打造公司战略落地和转型发展的新生态。整合资源优势，加大对危险品类新项目、新业务的开发，继续加大对危险品“公铁联运”、危险品仓储等实体项目的投资；切实提升安全风险管控能力，确保危险品运输全链条各环节安全可控。

3. 全面退出较低利润贸易业务

坚决落实退出较低利润贸易业务的既定战略，为实现高质量转型发展腾挪空间，奠定基础。严格按照公司贸易业务、信用管理等规定，综合运用业务评审、资质审核、信用额度等管控手段，实现源头严控；从严过程把控，加大业务检查和考评考核力度；完善事后评价，落实纠偏正向功能。

4. 加大投资并购和科技创新力度

强化战略投资项目的储备与筛选；聚焦供应链集成服务业务重要客户、厂商，推进配套仓储物流基地建设运营；聚焦重要物流节点，加快对区域市场的投资布局，推进相关物流产业园区、铁路专用线等多式联运物流基础设施建设及国际班列运营平台资源获取；加强与危险品物流成熟企业的沟通交流，加速布局危险品物流实体网络和基础设施。

聚焦行业、产业需求，特别是面向服务铁路，丰富科创服务内涵，

加大技术产品的实施应用。加强“数字钢轨”大数据平台、铁路运维技术、“数字油料”和“智能运输配送监管系统”建设，积极推动“流云采”智慧云仓储平台在系统内物流园区的实施应用和物流功能的上线运行。

5. 加快现代企业建设和管理效能提升

夯实全面深化改革成果基础，扎实推进新一轮国企改革深化提升行动，总结优秀经验，继续培育掌握关键核心技术和重要市场资源的企业，打造更多改革样板和尖兵；以高质量指标体系引导价值创造，实现“一利稳定增长，五率持续优化”；深化三能机制建设，加强任期制与契约化管理精准考核和刚性兑现，强化全员绩效考核，优化薪酬分配机制。夯实精益管理基础保障企业平稳运行，推进成本费用管控工程，加强业财融合、预算管理闭环执行，畅通系统内资源共享。

完善公司治理机制，完成公司董事会和监事会的换届，加强投资者关系管理。推进依法合规治企，落实首席合规官制度，加强审计力量，深化制度全流程管理，防控重点领域风险；树牢企业安全发展理念，提升应急处置能力。

6. 加强党建工作引领

公司将深入贯彻习近平总书记关于国有企业改革发展和党的建设重要论述，持续巩固深化主题教育成果，常态化开展“政治对标”活动，围绕综合物流转型、退出较低利润贸易等关键领域，持续学思想、校偏差、明方向、强本领，心系“国之大者”，确保转型升级始终沿着正确方向前进，以高质量党建引领保障高质量发展。

（四）可能面对的风险

1. 业务转型面临的风险

公司在向供应链集成服务和综合物流服务转型的过程中，可能出现人员和管理机制无法适应和满足转型的需要，基于路径依赖的“不想”转和基于能力欠缺的“不会”转等问题。同时，转型过程中也可能出现消耗过多资源，转型未达预期效果，甚至影响原有业务等风险。

应对措施：面对改革转型的困难和风险，公司要坚持战略引领，借势借力，增强市场化机制、资本运作、改革深化和科技创新四大动力，加大考核和激励力度，加快搭建要素集成、技术创新、流程优化、人才汇集的专业平台。积极构建与战略发展需求匹配度高的人才结构，拓宽人才引进渠道，注重在创新实践中识别人才、在创新活动中培育人才、在创新事业中使用人才，确保业务转型行稳致远。

2. 投资并购面临的风险

投资并购过程中，可能出现对市场、宏观经济环境及政策的变化研判不充分，超出自身控制能力，没有识别风险等情况下投资，投后融合不力，从而导致投资并购项目不达预期或最终失败，拖累企业经营业绩下滑甚至拖垮企业的风险。

应对措施：公司要加强对宏观政策、行业形势的深度研判，坚持聚焦主业、基于战略、注重回报、量力而行的投资原则，围绕赋能和价值创造强化事前研讨论证，围绕合规风控履行尽调和决策程序，围绕融合加强投后管理，着力防范和化解风险，降低投资风险概率，实现投资收益最大化防止出现重大决策失误。

3. 行业竞争加剧的风险

中国铁路行业市场化改革持续推进，对服务的需求结构和要求都

在快速变化,铁路投资放缓,同时也在加快推动货运向现代物流转型。更好服务和加强与国铁集团的业务合作,满足核心客户需求,实现双赢,对公司提出新的挑战和风险。

应对措施: 公司充分发挥生于铁路长于铁路的基因和资源优势,整合资源,沟通产需,坚持深耕铁路大市场,积极拓展运营维护市场,加快提升物流服务能力,大力开发铁路综合物流市场,通过增值服务、科技创新不断增强客户粘性,夯实公司高质量发展的基础。

4. 公司管控能力不足的风险

在经营过程中,可能出现业务人员对客户和业务风险识别不足,业绩驱动等原因,导致项目收益率低、回款困难的风险。

应对措施: 公司坚持把防范风险放在第一位,坚决退出较低利润贸易业务,加快向供应链集成服务转型的步伐,提升在业务过程中的控制力和价值创造能力,追求有收入的合同、有利润的收入和有现金流的利润。不断完善内控体系建设,强化内控执行,严格业务评审,提升运营、财务、合规管控能力,强化考核监督。

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
2023年2月2日	公司会议室	现场调研	机构	申万宏源证券	公司经营、业务转型、同业竞争等相关情况	www.cninfo.com.cn
2023年4月7日	公司会议室	其他	其他	公司投资者与潜在投资者	公司经营、业务转型、投资情况、利润分配、发展规划等相关情况	www.cninfo.com.cn
2023年9月5日	天津	其他	其他	公司投资者与潜在投资者	公司经营、业务转型、投资情况、科技创新、对外投资、发展规划等相关情况	www.cninfo.com.cn

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》《证券法》等法律、行政法规、部门规章和上市公司治理等规范性文件的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，制定了《公司章程》及各项议事规则等内部控制制度。公司积极跟踪法律、行政法规、部门规章和规范性文件的修订情况，并结合公司实际情况，及时对《公司章程》、相关议事规则和相关管理制度进行修订。报告期内，为贯彻落实《国务院办公厅关于上市公司独立董事制度改革的意见》《上市公司独立董事管理办法》等规定，公司结合国资和证券监管部门关于上市公司独立董事、董事会专门委员会的最新要求，对《公司章程》《独立董事工作制度》《审计与风险控制委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《薪酬与考核委员会工作细则》等进行了相应修订。

《公司章程》明确了公司党委发挥领导作用，把方向、管大局、保落实，依照规定讨论和决定公司重大事项。公司制定了《党委前置研究讨论重大经营管理事项实施细则》《“三重一大”决策制度实施办法》《重大事项决策权责清单》等制度，重大经营管理事项须经党委研究讨论后，再由董事会作出决定。落实董事会职权，并不断健全和完善公司各项管理制度。

公司董事、监事和高级管理人员均能按照相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司规章制度的要求，忠诚履职、勤勉尽职，维护公司和全体股东的共同利益。公司积极保障董事会、监事会高效履职，通过培训、调研、研讨等多种方式，不断提升董事会的决策能力、效率和水平，有力支撑公司经营发展决策。

公司非常重视以信息披露为核心的投资者关系管理工作，公司按照法律、行政法规、部门规章和上市公司治理等规范性文件的要求，制定了《信息披露事务管理制度》，及时、公平地履行信息披露义务，保证了公司的规范运作。公司独立董事和监事会负责对《信息披露事务管理制度》的实施情况进行监督、检查，未发现重大缺陷。公司信息披露获深交所 2022-2023 年度信息披露 A 级（最高级）评级。公司董事会秘书蝉联“2023 上市公司董事会秘书履职评价”5A 评级（最高评级）。

公司积极为中小股东行使股东权利提供便利，股东大会均同时提供网络投票方式。报告期内，公司于 2023 年 4 月 7 日组织召开了公司 2022 年度网上业绩说明会，于 2023 年 9 月 5 日参加了天津上市公司协会组织的辖区上市公司 2023 年半年度报告业绩说明会，在深交所互动易平台回答投资者问题 103 个，接听投资者热线电话 500 余次。

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

公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持独立。

1. 资产独立方面

公司的资产独立完整，权责清晰，全部处于公司的实际控制之下，由公司自主运营，不存在控股股东、实际控制人干预公司资产管理，违规占用公司资产的情况。

2. 人员独立方面

公司人员的劳动关系、人事管理、社保管理、工资管理等完全独立于控股股东和实际控制人。公司高管不存在在控股股东、实际控制人担任除董事、监事以外的其他行政职务的情形，均在公司领取报酬。

3. 财务独立方面

公司按照相关会计制度的要求，设置独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开户并进行收支结算，并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在控股股东、实际控制人非经营性占用公司资金的情况。

4. 机构独立方面

公司按照《公司法》《上市公司章程指引》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定，建立了独立的法人治理结构，及符合公司实际情况的内部组织结构，并独立行使各自的职权；公司的经营管理机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他公司的经营机构不存在混同的情形。

5. 业务独立方面

公司独立开展经营活动，独立对外签订合同、开展相关业务，形成了独立完整的业务体系。公司实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险，具有面向市场独立自主持续经营的能力。公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的日常关联交易，在自愿平等、公平公允

的市场原则下进行，并按规范性文件要求和《公司章程》确定的权限提交股东大会或董事会进行审议。

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	中铁物总控股有限公司	国资委	2020 年度，公司实施了重大资产重组，以定向增发方式购买了控股股东盈利能力强、质量高的资产。控股股东控制的尚不符合上市要求、盈利性相对较差的资产未纳入收购范围，因此，上市公司与控股股东控制的其他企业存在业务相同或相似的情形。	详细描述请参见“第六节重要事项”中的“一、承诺事项履行情况”。	详细描述请参见“第六节重要事项”中的“一、承诺事项履行情况”。

公司实际控制人中国物流集团于 2021 年开始实施专业化整合，整合完成后新增控股子公司中国物资储运集团有限公司、港中旅华贸国际物流股份有限公司、中国物流股份有限公司、中国包装有限责任公司。其中，中国物资储运集团有限公司及其下属中储发展股份有限公司与公司在供应链业务方面存在一定重合情况。为规范及避免同业竞争，中国物流集团已向中储股份出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺“针对因本次划转而产生的本公司及下属其他企业与上市公司之间的同业竞争事宜（如有），本公司将根据有关规定以及相关证券监督管理部门的要求，在适用的法律法规、规范性文件及相关监管规则允许以及确保上市公司利益的前提下，本着有利于上市公司发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，在本次划转完成后 60 个月内，尽最大努力通过包括但不限于资产重组、业务调整、委托管理等多种措施或整合方式稳妥推进解决同业竞争问题。”

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
2022 年年度股东大会	年度股东大会	77.54%	2023 年 6 月 27 日	2023 年 6 月 28 日	1. 关于 2022 年度董事会工作报告的议案； 2. 关于 2022 年度监事会工作报告的议案； 3. 关于 2022 年年度报告及摘要的议案； 4. 关于 2022 年度财务决算的议案； 5. 关于 2022 年度利润分配预案的议案； 6. 关于 2023 年度预算方案的议案； 7. 关于增加经营范围并修改《公司章程》的议案； 8. 关于选举第八届董事会独立董事的议案。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.16%	2023 年 7 月 31 日	2023 年 8 月 1 日	1. 关于选举第八届董事会非独立董事的议案。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	76.99%	2023 年 12 月 27 日	2023 年 12 月 28 日	1. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司章程》的议案； 2. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司独立董事工作制度》的议案； 3. 关于 2024 年度日常关联交易预计金额的议案； 4. 关于预计 2024 年度担保额度的议案； 5. 关于拟变更 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案； 6. 关于选举第八届监事会非职工代表监事的议案； 7. 关于收购武汉中铁伊通物流有限公司 53.6% 股权暨关联交易的议案。

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持股变动

1. 基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(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
赵晓宏	男	57	董事长	现任	2023年07月31日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
孙珂	男	44	董事	现任	2024年01月31日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
			总经理	现任	2024年01月15日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	0
袁宏词	男	48	董事	现任	2023年07月31日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
朱旭	男	56	董事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
			副总经理	现任	2020年11月13日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	0
许良军	男	56	董事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
董杨	男	41	董事	现任	2022年12月26日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
李芾	男	67	独立董事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
李军	男	61	独立董事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
王咏梅	女	50	独立董事	现任	2023年06月27日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
周岛	男	57	监事会主席	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
刘亚军	男	59	监事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
张铁华	男	53	监事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
孙成	男	43	监事	现任	2020年12月09日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
刘永欣	男	39	监事	现任	2023年12月27日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
谢岚	女	44	总会计师	现任	2022年06月14日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
孟君奎	男	50	董事会秘书	现任	2002年01月08日	本届任期届满	4,080	0	0	0	0	0	4,080	-
张英男	男	44	总法律顾问	现任	2024年02月19日	本届任期届满	0	0	0	0	0	0	0	-
杜波	男	49	原董事长	离任	2022年01月28日	2023年07月13日	0	0	0	0	0	0	0	-
			原董事	离任	2020年12月09日	2023年07月13日	0	0	0	0	0	0	0	0
倪令亮	男	60	原董事	离任	2020年12月09日	2023年07月13日	0	0	0	0	0	0	0	-
何青	男	48	原独立董事	离任	2016年11月16日	2023年06月27日	0	0	0	0	0	0	0	-
崔波	男	57	原监事	离任	2020年12月09日	2023年12月10日	0	0	0	0	0	0	0	-
张成林	男	55	原副总经理	离任	2020年11月13日	2023年03月08日	0	0	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--		--	--	4,080	0	0	0	0	0	4,080	-

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

报告期内，杜波先生因工作变动，向公司董事会辞去公司第八届董事会董事长、董事、董事会战略委员会主任委员、提名委员会委员、审计与风险控制委员会委员职务。

倪令亮先生因工作变动，向公司董事会辞去公司第八届董事会董事、董事会提名委员会委员职务。

何青先生因连续担任公司独立董事的时间已达到监管部门有关规则规定的年限，向公司董事会辞去公司独立董事、董事会薪酬与考核委员会主任委员、审计与风险控制委员会委员、提名委员会委员职务。

崔波先生因工作变动，向公司监事会申请辞去公司第八届监事会监事职务。

张成林先生因工作变动，辞去公司副总经理职务。

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
赵晓宏	董事长	被选举	2023年7月31日	2023年第一次临时股东大会、第八届董事会第二十五次会议选举
孙珂	董事	被选举	2024年1月31日	2024年第一次临时股东大会选举
袁宏词	董事	被选举	2023年7月31日	2023年第一次临时股东大会选举
王咏梅	独立董事	被选举	2023年6月27日	2022年年度股东大会选举
孙珂	总经理	聘任	2024年1月15日	第八届董事会第二十九次会议聘任
孙珂	副总经理（主持经理层工作）	聘任	2023年7月13日	第八届董事会第二十四次会议聘任
张英男	总法律顾问	聘任	2024年2月19日	第八届董事会第三十次会议聘任
杜波	原董事长	离任	2023年7月13日	工作变动
倪令亮	原董事	离任	2023年7月13日	工作变动
何青	原独立董事	离任	2023年6月27日	任职年限已达到监管部门的规定
崔波	原监事	离任	2023年12月10日	工作变动
张成林	原副总经理	离任	2023年3月8日	工作变动

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) 董事情况

①赵晓宏先生，生于 1966 年，中共党员，大学本科，现任本公司党委书记、董事长。1989 年参加工作，历任中国物资储运总公司资源开发部经理、贸易本部总经理、商贸部经理兼商贸本部总经理、总经理助理、中国物资储运广州公司总经理（兼）；中储发展股份有限公司副总经理、董事、总经理、诚通建投有限公司董事；中国物流集团国际控股有限公司临时党委书记、法定代表人、董事长等职务。

②孙珂先生，生于 1979 年，中共党员，硕士研究生，现任本公司党委副书记、董事、总经理，国铁供应链管理有限公司副董事长。2005 年参加工作，历任中国铁路物资股份有限公司铁路建设事业部综合处副处长；铁路建设事业部业务管理处处长；铁路建设事业部副总经理兼业务管理处处长、供应监造处处长；经营开发部副部长；中国铁路物资天津有限公司执行董事、总经理、党委副书记；中铁物总国际招标有限公司执行董事、总经理、党委副书记，国铁供应链管理有限公司副总经理；本公司副总经理、副总经理（主持经理层工作）。

③袁宏词先生，生于 1975 年，中共党员，大学本科，注册会计师，现任本公司党委副书记、董事、工会主席。1994 年参加工作，历任北京中仁信会计师事务所审计助理；中科华会计师事务所审计部副经理；信永中和会计师事务所审计项目经理；中国网通（集团）有限公司财务部集团会计处主管、副经理（主持工作）、财务部会计报告处副经理；天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、天津分

所总经理；中国铁塔股份有限公司财务部高级总监、财务共享中心主任；中国铁路物资集团有限公司财务部部长；中国铁路物资股份有限公司党委委员、总会计师；中国物流集团有限公司财务金融部总经理等职务。

④朱旭先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，现任本公司党委委员、董事、副总经理。1990 年参加工作，历任中铁现代物流科技股份有限公司副总经理，中国铁路物资总公司京沪办副主任，中铁物总控股有限公司物流事业部副总经理，中国铁路物资广州有限公司执行董事，中国铁路物资总公司综合管理部部长，中铁物总控股有限公司办公室主任，中铁油料集团有限公司党委书记、董事长等职务。

⑤许良军先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，现任长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司党委书记、董事长，本公司董事。1989 年参加工作，历任长城资产总部资金营运事业部副总经理、国融公司总经理、总部投资投行事业部总经理、总部资产经营三部总经理、总部办公室（党委办公室、党委宣传部）总经理等职务。

⑥董杨先生，生于 1982 年，中共党员，硕士研究生。现任诚通基金管理有限公司总监，本公司董事。2005 年参加工作，历任晨星资讯（深圳）有限公司分析师；安永华明会计师事务所高级审计师；中植企业集团有限公司投行部副总经理。

⑦李芾先生，生于 1956 年，博士研究生，著名铁路机车车辆专家，长江学者特聘教授，四川省教书育人名师。现任西南交通大学教授，博士研究生导师，本公司独立董事。1974 年在昆明铁路局参加工作，1977 年考入西南交通大学，硕士毕业后任西南交通大学机车车辆系讲师。1988 年在德国亚琛工业大学习，任德国 TALBOT 机车车辆公

司副主任工程师。

⑧李军先生，生于 1962 年，中共党员，博士研究生，注册会计师，现任北京华钰基金管理有限公司董事长、本公司独立董事，中银国际证券股份有限公司独立董事、中国建材股份有限公司独立董事。1980 年参加工作，历任中国证监会期货监管部经纪公司监管处处长、交易所监管处处长，大连商品交易所副总经理，中国证监会会计部副主任，北京华正均略管理咨询有限公司顾问等职务。

⑨王咏梅女士，生于 1973 年，中共党员，博士研究生，注册会计师，现任北京大学光华管理学院副教授，北京大学厉以宁贫困发展研究院副院长，本公司独立董事，兼任航天宏图信息技术股份有限公司董事，山东恒邦冶炼股份有限公司、青岛城市传媒股份有限公司独立董事。1996 年参加工作，历任北京大学民营经济研究院副院长，北京大学财务与会计研究中心高级研究员等职务。

（2）监事情况

①周岛先生，生于 1967 年，中共党员，大学本科，现任中铁物总控股有限公司监事，本公司党委委员、纪委书记、监事会主席。1989 年参加工作，历任海南扶轮实业贸易公司副总经理，中国铁路物资总公司财务部副部长，中铁物总控股有限公司财务部副部长，北京中铁物总贸易有限公司监事，中铁物总控股有限公司审计稽核部部长，中国铁路物资集团有限公司审计监督部部长，中铁油料集团有限公司董事等职务。

②刘亚军先生，生于 1964 年，中共党员，硕士研究生，现任本公司职工代表监事、专务。1985 年参加工作，历任天津物资管理干部学院《铁道物资科学管理》编辑部副总编辑，《铁路采购与物流》杂

志社总编辑，中铁物总控股有限公司群众工作部部长，中国铁路物资集团有限公司直属工会主席，中铁物总控股有限公司直属工会主席，中国铁路物资股份有限公司工会主席等职务。

③张铁华先生，生于 1970 年，中共党员，大学本科，现任工银金融资产投资有限公司资产经营部总监，本公司监事。1994 年参加工作，历任工行河北唐山分行资产风险管理处副处长，工行总行风险管理部制度管理处副处长、信贷与投资管理部特殊资产处置团队资深信贷经理、不良资产处置处处长等职务。

④孙成先生，生于 1980 年，中共党员，硕士研究生，现任天津百利机械装备集团有限公司财务部运行部长、本公司监事，兼任天津百利特精电气股份有限公司监事会主席、天津市天锻压力机有限公司董事、天津泰康投资有限公司董事。1999 年参加工作，历任天津百利阳光环保设备有限公司财务部部长，天津百利机电控股集团有限公司财务部副部长，天津拖拉机制造有限公司副总会计师等职务。

⑤刘永欣先生，生于 1985 年，中共党员，硕士研究生，现任农银金融资产投资有限公司重组团队投资总监，本公司监事。2010 年 7 月参加工作，历任中国农业银行总行大客户部副主任科员、主任科员；北京国际信托有限公司资产管理部高级经理等职务。

（3）非董事高级管理人员情况

①谢岚女士，生于 1979 年，中共党员，会计硕士，现任本公司总会计师。2002 年 8 月参加工作，历任中铁物总国际招标有限公司财务部部长；副总会计师，财务部部长；总会计师；中铁物轨道科技服务集团有限公司总会计师；中国铁路物资股份有限公司财务部部长等职务。

②孟君奎先生，生于 1973 年，中共党员，硕士研究生，现任本公司董事会秘书。1995 年参加工作，历任天津汽车夏利股份有限公司证券部部长、天津一汽夏利汽车股份有限公司经营企划部部长、董事会秘书、财务总监；天津津河电工有限公司董事长，天津利通物流有限公司董事长等职务。

③张英男先生，生于 1979 年，中共党员，硕士研究生，现任本公司总法律顾问，2002 年参加工作，历任哈尔滨铁路运输中级法院书记员；中国铁路物资股份有限公司法律事务部部长助理、副部长，中国铁路物资华东集团有限公司总法律顾问；中企云商科技股份有限公司副总经理、总法律顾问、首席合规官；中国铁路物资集团有限公司法律合规部副部长；中铁物总供应链科技集团有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
周岛	中铁物控股有限公司	监事	2017 年 05 月 08 日		否
许良军	长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司	党委书记	2021 年 07 月 14 日		是
许良军	长城（天津）股权投资基金管理有限责任公司	董事长	2021 年 09 月 03 日		是
董 杨	诚通基金管理有限公司	总监	2017 年 09 月 11 日		是
张铁华	工银金融资产投资有限公司	资产经营部总监	2018 年 05 月 18 日		是
孙 成	天津百利机械装备集团有限公司	财务运行部部长	2018 年 12 月 24 日		是
刘永欣	农银金融资产投资有限公司	重组团队总监	2020 年 04 月 14 日		是

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
孙 珂	国铁供应链管理集团有限公司	副董事长	2023 年 02 月 03 日		否
孙 珂	中铁物总供应链科技集团有限公司	董事长	2024 年 02 月 26 日		否
李 芾	西南交通大学	机车车辆系教授	1999 年 04 月 03 日		是
李 军	北京华钰基金管理有限公司	董事长	2018 年 11 月 20 日		是
李 军	中银国际证券股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月 26 日		是
李 军	中国建材股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 22 日		是

王咏梅	北京大学光华管理学院	副教授	2006年09月02日		是
王咏梅	北京学历以宁乡村振兴研究院	副院长	2005年06月01日		是
王咏梅	航天宏图信息技术股份有限公司	董事	2021年08月24日		是
王咏梅	山东恒邦冶炼股份有限公司	独立董事	2020年08月18日		是
王咏梅	青岛城市传媒股份有限公司	独立董事	2021年06月17日		是
孙成	天津百利特精电气股份有限公司	监事会主席	2022年09月15日		否
孙成	天津市天锻压力机有限公司	董事	2023年01月11日		否
孙成	天津泰康投资有限公司	董事	2019年01月07日		否

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

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

决策程序	公司董事会设立的薪酬与考核委员会，并制定了相应的工作细则。
确定依据	1. 在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报告期内报酬由基本工资、绩效、津贴、各项保险、公积金、年金以及延期兑现之前年度的绩效薪酬构成，绩效工资根据考核绩效指标的考核结果进行确定。 2. 公司2022年第一次股东大会决定将独立董事津贴调整为每人每年18万元（含税），自2021年1月（含）起开始执行。
实际支付情况	报告期内，公司共支付21名董事、监事和高级管理人员报酬1119.54万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	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
赵晓宏	男	57	董事长	现任	94.05	否
孙珂	男	44	董事、总经理	现任	128.13	否
袁宏词	男	48	董事	现任	62.48	否
朱旭	男	56	董事	现任	138.26	否
许良军	男	56	董事	现任	0.00	否
董杨	男	41	董事	现任	0.00	否
李芾	男	67	独立董事	现任	18.00	否
李军	男	61	独立董事	现任	18.00	否
王咏梅	女	50	独立董事	现任	10.50	否
周岛	男	57	监事会主席	现任	143.43	否
刘亚军	男	59	监事	现任	63.13	否
张铁华	男	53	监事	现任	0.00	否
孙成	男	43	监事	现任	0.00	否
刘永欣	男	39	监事	现任	0.00	否
谢岚	女	44	总会计师	现任	104.71	否
孟君奎	男	50	董事会秘书	现任	141.68	否

杜波	男	49	原董事长	离任	0.00	是
倪令亮	男	60	原董事	离任	106.25	是
何青	男	48	原独立董事	离任	7.50	否
崔波	男	57	原监事	离任	0.00	否
张成林	男	55	原副总经理	离任	83.42	是
合计	--	--	--	--	1119.54	--

其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，倪令亮先生辞去公司董事职务，张成林先生辞去公司副总经理职务。根据公司薪酬管理相关办法，上述人员报告期内的报酬中包含 2022 年度薪酬兑现。

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
第八届董事会第二十一次会议	2023年3月29日	2023年3月30日	1. 关于 2022 年度总经理工作报告的议案； 2. 关于 2022 年度董事会工作报告的议案； 3. 关于 2022 年年度报告及摘要的议案； 4 关于 2022 年度财务决算的议案； 5. 关于 2022 年度利润分配预案的议案； 6. 关于 2023 年度预算方案的议案； 7. 关于 2022 年度内部控制评价报告的议案； 8. 关于 2022 年度社会责任暨 ESG 报告的议案； 9. 关于 2022 年度审计服务的工作总结的议案； 10. 关于 2022 年度财务及内部控制审计费用的议案； 11. 关于 2022 年度业绩满足承诺情况的议案； 12. 关于 2023 年度内部审计工作计划的议案； 13. 关于公司经理层成员 2022-2024 年任期绩效考核方案的议案； 14. 关于选举第八届董事会战略委员会委员的议案； 15. 关于选举第八届董事会薪酬与考核委员会委员的议案； 16. 关于增加公司经营范围并修改《公司章程》的议案； 17. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案； 18. 关于收购国铁国际工贸有限公司股权暨关联交易的议案； 19. 关于新设公司总部机构相关事项的议案； 20. 关于使用部分闲置自有资金进行国债逆回购业务的议案； 21 关于召开 2022 年年度股东大会的议案。
第八届董事会第二十二次会议	2023年4月27日	2023年4月28日	1. 关于 2023 年第一季度报告的议案； 2. 关于 2023 年度重大风险管理应对方案的议案。
第八届董事会第二十三次会议	2023年6月27日	2023年6月28日	1. 关于选举第八届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案； 2. 关于选举第八届董事会审计与风险控制委员会委员的议案； 3. 关于选举第八届董事会提名委员会委员的议案。
第八届董事会第二十四次会议	2023年7月13日	2023年7月14日	1. 关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于聘任副总经理（主持经理层工作）的议案； 3. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案。
第八届董事会第二十五次会议	2023年7月31日	2023年8月1日	1. 关于选举第八届董事会董事长的议案； 2. 关于选举第八届董事会战略委员会主任委员的议案； 3. 关于选举第八届董事会提名委员会委员的议案； 4. 关于选举第八届董事会审计与风险控制委员会委员的议案。
第八届董事会第	2023年8	2023年8	1. 关于 2023 年半年度报告全文和报告摘要的议案。

二十六次会议	月 29 日	月 30 日	
第八届董事会第二十七次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	1. 关于 2023 年第三季度报告的议案； 2. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司独立董事工作制度》的议案； 3. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会审计与风险控制委员会工作细则》的议案； 4. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案； 5. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案； 6. 关于选举董事会提名委员会主任委员的议案； 7. 关于收购中铁物总供应链科技集团有限公司 100% 股权暨关联交易的议案； 8. 关于收购中石油中铁油品销售有限公司 49% 股权暨关联交易的议案； 9. 关于公司所属中铁物晟科技发展有限公司下属公司股权无偿划转的议案； 10. 关于公司所属中铁物晟科技发展有限公司减资的议案； 11. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》的议案； 12. 关于调整公司 2023 年度内部审计工作计划的议案； 13. 关于公司经理层成员 2022 年度业绩考核结果的议案； 14. 关于公司经理层成员 2022 年度薪酬分配方案和分配事项的议案。
第八届董事会第二十八次会议	2023 年 12 月 11 日	2023 年 12 月 12 日	1. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司章程》的议案； 2. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司合规管理制度》的议案； 3. 关于 2024 年度日常关联交易预计金额的议案； 4. 关于预计 2024 年度担保额度的议案； 5. 关于拟变更 2023 年度财务及内部控制审计机构的议案； 6. 关于 2024 年度使用部分闲置自有资金进行国债逆回购业务的议案； 7. 关于公司经理层成员 2023 年度业绩考核方案的议案； 8. 关于收购武汉中铁伊通物流有限公司 53.6% 股权暨关联交易的议案注； 9. 关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。

2. 董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会次数
赵晓宏	4	4	0	0	0	否	1
袁宏词	4	4	0	0	0	否	1
朱旭	8	6	2	0	0	否	3
许良军	8	6	2	0	0	否	3
董杨	8	6	2	0	0	否	3
李芾	8	6	2	0	0	否	3
李军	8	6	2	0	0	否	3
王咏梅	6	5	1	0	0	否	2
杜波	3	2	1	0	0	否	1
倪令亮	3	2	1	0	0	否	1
何青	2	1	1	0	0	否	1

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

公司董事自任职以来，认真履行法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》赋予的职责，参加了公司历次股东大会和董事会。在董事会重要决策及公司日常工作中，各位董事勤勉尽责，从宏观经济、行业发展、公司战略、完善内控、信息披露等多方面向董事会和总经理提出了建设性的意见和建议，公司均进行了认真的研究和落实。

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
审计与风险控制委员会	李军、杜波、许良军、李芾、何青	8	2023年01月06日	1.公司编制的2022年年度财务报表。	-	-	-
			2023年03月15日	1.经初步审计的公司2022年年度财务报表。	-	-	-
			2023年03月28日	1.关于2022年年度报告及摘要的议案； 2.关于2022年度财务决算的议案； 3.关于2022年度内部控制评价报告的议案； 4.关于2022年度审计服务的工作总结的议案； 5.关于2023年度内部审计工作计划的议案。	-	-	-
			2023年04月26日	1.关于2023年第一季度报告的议案 2.关于2023年度重大风险管理应对方案的议案	-	-	-
	李军、许良军、董杨、李芾、王咏梅		2023年08月28日	1.关于2023年半年度报告全文和报告摘要的议案。	-	-	-
			2023年10月12日	1.关于启动2023年度财务决算审计机构选聘工作的议案； 2.关于2023年度财务决算审计机构选聘方案的议案。	-	-	-
			2023年10月27日	1.关于2023年第三季度报告的议案； 2.关于审议《中国铁路物资股份有限公司会计师事务所选聘管理办法》的议案； 3.关于调整公司2023年度内部审计工作计划的议案。	-	-	-
			2023年12月08日	1.关于拟变更2023年度财务及内部控制审计机构的议案。	-	-	-
提名委员会	李芾、李军、王咏梅	1	2023年7月13日	1.关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案； 2.关于聘任副总经理（主持经理层工作）的议案。	-	-	-
薪酬与考核委员会	何青、许良军、李芾、李军	3	2023年3月28日	1.关于2022年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案； 2.关于公司经理层成员2022-2024年任期业绩考核方案的议案。	-	-	-
	王咏梅、许良军、董杨、李芾、李军		2023年10月30日	1.关于公司经理层成员2022年度业绩考核结果的议案； 2.关于公司经理层成员2022年度薪酬分配方案和分配事项的议案。	-	-	-
	2023年12月8日		1.关于公司经理层成员2023年度业绩考核方案的议案。	-	-	-	

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

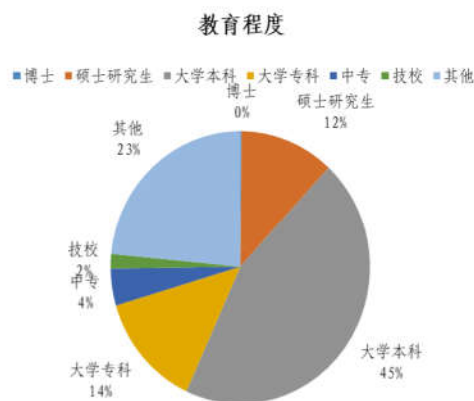
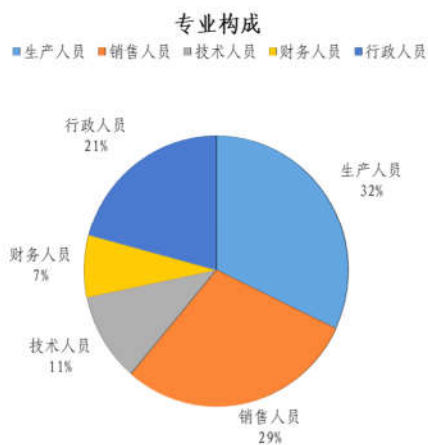
是 否

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）	87
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4298
报告期末在职员工的数量合计（人）	4385
当期领取薪酬员工总人数（人）	4385
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	280
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1406
销售人员	1278
技术人员	464
财务人员	323
行政人员	914
合计	4385
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士研究生	516
大学本科	1969
大学专科	596
中专	191
技校	75
其他	1031
合计	4385



2. 薪酬政策

公司结合业务所处行业的市场实践，基于人员岗位、能力、业绩建立了完善的薪酬体系，并建立市场化薪酬激励机制。2023 年，公司持续优化完善总部经营单元绩效薪酬决定机制，针对新设业务部门制定差异化业绩考核方案及绩效工资核算方式；对于科技创新、重点战略领域的工资实施灵活的管理方式，鼓励经营创效部门创造增量价值，驱动公司经营业绩的持续增长。

社会保险缴纳项目及比例根据国家规定标准执行、调整和变更。在按时缴纳社会保险的同时，公司通过建立“企业年金”“补充医疗”等方式，帮助员工增加养老待遇保障和解决大额医疗费用负担，保障员工的合法权益。

2023 年度公司职工薪酬总额合计 11.28 亿元，约占公司成本总额的 2.54%。

3. 培训计划

公司遵循“实用性、时效性、主动性、多样性”的原则，重视加强人才培训工作，保障公司发展战略和人力资源规划的有效实施。2023 年，公司全面加强员工培训开发，分期分批分层次实施专项培养计划，系统设计并实施形式多样、内容丰富的培训培养方案。

在全员培训方面，2023 年，公司加大员工培训力度，组织开展党建教育管理、战略规划与制度宣贯、上市合规管理、供应链集成服务业务、综合物流业务、管理提升合计 6 大类 21 项 24 期各类培训，培训人员 7000 余人次，创新培训方式，强化全员培训理念，培育学习型企业文化氛围，全面提高员工整体素质和业务能力。

在深化青年素养提升方面，公司积极实施优秀年轻干部和骨干人

才的轮岗锻炼，遴选 50 位年轻干部参与青年干部业务素养提升专题培训班，有针对性地加强经营管理和综合物流业务能力培养，为青年员工丰富专业知识储备，提供成长锻炼平台。

在专题培训方面，公司加强业务开发人员的能力培养教育，2023 年度重点举办“供应链集成服务业务”“综合物流业务”“物流重要环节法律关系及常见要点”等专题培训，深入挖掘创新转型、高质量发展的先进典型业务案例，推动业务转型升级，优化业务模式。

同时，公司结合员工需求和实际情况，做好岗位适应性培训，确保员工接受教育培训覆盖面和深度，进一步提高员工队伍素质，满足企业经营管理需求和员工职业发展需要。

4. 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,342,736
劳务外包支付的报酬总额（元）	133,053,767

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

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）	0.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	6,050,353,641.00
现金分红金额（元）（含税）	60,503,536.41

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）	60,503,536.41
母公司可分配利润（元）	89,907,911.37
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
本次利润分配全部为现金分红。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 6,050,353,641 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。	

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

公司报告期内无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司已经建立以董事会为内部控制决策机构，董事会审计与风险控制委员会为决策支持机构，经理层为执行层，总部各部门和各所属公司协同配合推进落实的内控工作组织体系，建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，覆盖公司各业务领域、部门、岗位，涵盖各级子企业的全面有效的内控体系。

公司董事会对内部控制建设与执行工作行使决策权与监督权，审议内部控制、风险管理和合规管理工作中的重大事项。董事会下设审计与风险控制委员会，负责指导公司风险管理、内部控制及合规体系建设、实施与评价，对体系完整性和运行有效性进行评估和督导。经理层负责内部控制建设与实施工作的组织落实，推进内部控制的有效运行。

公司持续优化制度体系，对公司治理、业务管理、内控管理、合

规管理、风险管理、财务管理、投资管理等方面制度进行完善。2023年，公司在现有内部控制制度体系基础上，制定了《内部控制管理工作方案》，进一步细化内部控制管理工作要求，协助相关所属公司完善内部控制工作，修订了《合规管理制度》《信息披露事务管理制度》《全面预算管理办法》等，研究制定了《独立董事工作制度》《采购管理办法》《工程建设项目招标投标管理办法》等多项专门制度，进一步规范专门领域工作。公司现有规章制度 223 项，内部控制制度体系进一步健全。

公司加强制度宣贯，提高全体员工的执行制度意识，强化制度流程化、信息化建设，提高制度执行力。

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
中铁物总供应链科技集团有限公司	收购该公司 100% 股权, 做为控股子公司进行管理。	已完成工商变更、产权变更。	—	—	—	—
武汉中铁伊通物流有限公司	收购该公司 53.6% 股权, 做为控股子公司进行管理。	已完成工商变更、产权变更。	—	—	—	—
中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	收购该公司 67% 股权, 做为控股子公司进行管理。	已完成工商变更、产权变更。	—	—	—	—
安徽诚通红四方物流有限公司	收购该公司 50% 股权, 做为控股子公司进行管理。	已完成工商变更、产权变更。	—	—	—	—
国铁国际工贸有限公司	收购该公司 24.50% 股权, 做为参股子公司进行管理。	截止披露日已完成工商变更。	—	—	—	—
中石油中铁油品销售有限公司	收购该公司 49% 股权, 做为参股子公司进行管理。	截止披露日已完成工商变更。	—	—	—	—

公司所属子公司依据相关法律法规的要求建立了法人治理架构，制定了公司章程等相关制度。公司通过委派或提名董事、监事、高管等人员对所属子公司进行管理和监督，公司制定了相应的绩效考核与薪酬激励制度，以充分发挥其积极性。同时通过加强对

子公司薪酬水平管理和人员编制管控等方式对子公司进行有效监督管理，以实现公司的全局战略目标和整体利益。

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	2024 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
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>出现以下情形认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(2) 对于已经公告的财务报告出现重大会计差错进行错报更正；</p> <p>(3) 外部审计或检查发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 公司审计与风险控制委员会和内审部门对内部控制的监督无效，以及造成公司内部控制环境无效的其他情形。</p> <p>出现以下情形认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 当期财务报告存在重要错报，控制活动未能识别该错报；</p> <p>(2) 错报虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视；</p> <p>(3) 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。</p> <p>一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</p> <p>(1) 违反“三重一大”决策程序，导致决策严重失误；</p> <p>(2) 违反国家法律法规，对公司造成重大资产损失、重大法律风险或严重不良影响；</p> <p>(3) 已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理期限内未得到整改；</p> <p>(4) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；</p> <p>(2) 违反国家法律法规，对公司造成较大资产损失、较大法律风险或较大不良影响；</p> <p>(3) 已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理期限内未得到整改；</p> <p>(4) 重要业务制度或系统存在控制缺陷，对公司造成较大风险。</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报 ≥ 利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% ≤ 错报 < 利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷：错报 < 利润总额的 3%</p>	<p>重大缺陷：内部控制缺陷造成的资产损失 ≥ 利润总额的 5%</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% ≤ 内部控制缺陷造成的资产损失 < 利润总额的 5%</p> <p>一般缺陷：内部控制缺陷造成的资产损失 < 利润总额的 3%</p>
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	
我们认为，中国铁物于 2023 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	2024 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
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

2020 年底，中国证监会通知要求开展上市公司治理专项行动，要求上市公司对规定期间的公司治理情况进行自查。公司结合 2020 年底完成了重大资产重组的实际情况进行了自查，并对自查阶段发现的问题积极进行了整改。

公司治理情况问题自查工作以来，公司依据最新的法律法规、国资和证券监管部门规章的要求，及时修订完善《公司章程》《信息披露管理制度》等各项制度体系，建立了完善的法人治理和内部控制制度体系。

公司于 2020 年进行了重大资产重组，此次重组前存在的董事会到期未及时换届，独立董事任职超期，以及原控股股东承诺履行等问题，均通过此次重组得到了解决。对于此次重组后，公司控股股东从事与上市公司相同或者相近的业务事项的问题，重组中也做了相应的

安排，公司控股股东承诺了解决同业竞争问题的方案（详见本报告第六节重要事项一、承诺事项履行情况和十五、1 托管承包租赁事项情况；第四节公司治理三、同业竞争情况等），其中公司与中铁物资鹰潭木材防腐有限公司的同业竞争已经得到解决，其他相关承诺仍在履行中，待时机成熟时及时完成。公司实际控制人中国物流集团自 2022 年开始积极推进内部专业化整合工作，以减少集团内部公司之间的同业竞争和关联交易。

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

环境保护相关政策和行业标准

报告期内，公司及所属公司严格遵守环境保护相关政策和行业标准，具体如下：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《安徽省环境保护条例》《安徽省大气污染防治条例》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》《安徽省污染源自动监控管理办法（试行）》《安徽省企业环境信用评价实施方案》《突发环境事件应急管理办法》《企业突发环境事件风险分级方法》《清洁生产审核办法》《清洁生产审核评估与验收指南》《安徽省清洁生产审核暂行办法》《安徽省水泥工业大气污染物排放标准》《工业企业厂界环境噪声排放标准》《固定污染源烟气（SO₂、NO_x、颗粒物）排放连续监测技术规范》《固定源废气监测技术规范》等。

环境保护行政许可情况

公司所属工业集团铁鹏水泥公司严格执行环境保护“三同时”规定，编制了环境影响评价报告书（表）并通过了环保批复和验收。同时根据马鞍山市重点排污单位排污管理要求申领了排污许可证，根据排污许可证有关要求进行污染源达标排放，并按期填报排污许可季报和年报。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量(个)	排放口分布情况	排放浓度(mg/m ³)	执行的污染物排放标准(mg/m ³)	排放总量(T)	核定的排放总量(T/A)	超标排放情况
中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	1	窑尾	25.83	50	82.99	174.375	无
	大气污染物	氮氧化物	有组织	1	窑尾	78.55	100	236.36	348.75	无
	大气污染物	颗粒物	有组织	2	窑尾、窑头	2.24	10	12.10	109.172	无
安徽铁鹏海豹水泥有限公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	1	窑尾	6.66	50	5.65	96.875	无
	大气污染物	氮氧化物	有组织	1	窑尾	88.08	100	102.44	193.75	无
	大气污染物	颗粒物	有组织	2	窑头、窑尾	2.34	10	3.81	41.54	无
马鞍山铁鹏水泥有限公司	大气污染物	二氧化硫	有组织	1	窑尾	19.85	50	78.70	155.00	无
	大气污染物	氮氧化物	有组织	1	窑尾	75.28	100	303.85	310.00	无
	大气污染物	颗粒物	有组织	2	窑头、窑尾	2.13	10	10.80	66.464	无

对污染物的处理

公司所属工业集团铁鹏水泥公司对各种固体废物按照规定进行处置并开展综合利用,按照国家规定采取防止渗漏措施,严格按照《危险废物贮存污染控制标准》(GB 18597-2023),针对生产经营过程中产生的固体废物废矿物油,在厂区建设了危废库,集中存放废油桶委托有资质的第三方定期回收废油桶、不存在非法排放、倾倒、收集、贮存、转移、利用、处置,严禁不加处理埋入地下或倾入水体,对于危险废物,进行分类收集、分区储存,确保符合本行业固体废物合规处置要求。

公司所属工业集团铁鹏水泥公司坚持工业废水循环利用,不直接对外排放。严格遵守“雨污分离”原则,严格实行“雨污分流、清污分流”管理,生活污水经隔油池和化粪池处理后排入市政污水管网,工业废水经收集和处理后回用至生产。经过处理合格后,再送入车辆清洗设施,用于进出运输车辆喷淋。未出现雨污管网混接、管道渗漏情况,2023年工业重复用水58万吨。

公司所属工业集团铁鹏水泥公司严格按照排污许可证和自行监测方案有关要求对污染物排放实施监控,一方面通过在线监控设备对主要污染物进行24小时实时监测,对超标情况及时处理,恢复正常

排放；另一方面，通过与第三方监测单位签订合同，每季度对其他排口进行季度性污染源监测，并及时上传安徽省排污单位自行监测信息发布平台，确保公司污染源排放限度符合排放许可证的要求。

环境自行监测方案

公司所属工业集团铁鹏水泥公司根据排污许可证环境自行监测要求，一方面通过在线监控设备对主要污染物（窑头、窑尾二氧化硫、氮氧化物、颗粒物）进行 24 小时实时监测、标记。另一方面，委托第三方检测单位每季度对其他一般排放口（颗粒物）以及无组织排放进行季度和年度检测、对比。同时，在安徽省排污单位自行监测信息发布平台及时上传所有检测数据，接受环保和社会监督，履行环保公开责任。

突发环境事件应急预案

公司所属工业集团铁鹏水泥公司按规定编制和修订了突发环境事件应急预案，组织了污染源泄露事件应急演练，并进行了环保备案：《中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司突发环境应急预案》（备案编号：340500-2023-062-L）、《安徽铁鹏海豹水泥有限公司突发环境应急预案》（备案编号：340500-2023 -061-L）、《马鞍山铁鹏水泥有限公司突发环境事件应急预案》（备案号：340500-2022-101-L）。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年公司环保投入为 5841 万元，其中脱硝支出 1303 万元，脱硫支出 1388 万元，环保设施运行费用 3150 万元。对排放的污染源及时缴纳环保税 282 万元。

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

2023 年，公司所属工业集团突出抓好水泥熟料生产线节能降耗技术改造项目的实施，全年先后完成铁鹏水泥公司日产 4500 吨水泥熟料生产线篦冷机技术改造、铁鹏水泥公司日产 2500 吨水泥熟料生产线篦冷机技术改造、日产 2500 吨水泥熟料生产线煤粉制备技术改造、日产 2500 吨水泥熟料生产线预热器降阻节能降碳技术改造等项目的实施，并顺利实现投产运营。按照测算，篦冷机技术改造后，吨熟料可节约标煤约 1kg，吨熟料可节约电量约 1.4kW•h。预热系统技术改造后，吨熟料可节约标煤约 9kg。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

其他应当公开的环境信息：无

其他环保相关信息：

根据《安徽省企业环境信用评价实施方案》（皖环函〔2019〕662 号），公司所属工业集团铁鹏水泥公司进行了 2022 年度安徽省重点污染源单位环境信用评价申报。经主管单位审核，取得了环保诚信企业评定，为生产经营提供了良好的发展环境。

公司所属工业集团铁鹏水泥公司大力宣传环境保护和能源节约理念，持续保证污染防治设施的运行和维护，不断治理“跑、冒、滴、漏”行为和现象，物料运输廊道全封闭，推进使用新能源或者国六标准的运输车辆。

公司所属工业集团铁鹏水泥公司所属污染物排放重点检测单位突发环境应急预案已在马鞍山市生态环境局完成备案。

二、社会责任情况

详细内容请参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《中国铁路物资股份有限公司 2023 年度 ESG 报告》。

2023 年，公司获评“第一届国新杯 ESG 金牛奖治理 20 强”。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2023 年，公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，服务国家乡村振兴战略部署，坚持聚焦产业、人才、文化、生态、组织“五个振兴”要求，认真履行帮扶责任，协调帮扶资源，采取有效举措，积极探索“物流+”帮扶工作模式，将公司专业优势、行业引领力转化为助力孝昌县全面振兴的强大动能，为加快建设农业强国，全面建设社会主义现代化国家贡献中国铁物力量。公司获评中国上市公司协会“上市公司乡村振兴优秀实践案例”。

（一）加强组织领导，压实帮扶责任

公司切实增强参与和推进定点帮扶工作的责任感、使命感，将定点帮扶工作纳入全年重点工作任务，列入年度党建工作责任制考核内容，压紧压实帮扶工作责任。成立乡村振兴领导工作小组，统一领导、统筹推进定点帮扶工作，党群工作部组织协同、推进实施具体工作，各所属公司落实机构、明确责任，配合做好各项工作。2023 年 9 月，公司党委书记、董事长赵晓宏，党委副书记、董事袁宏词及党群工作部负责人一行，赴结对帮扶乡镇小悟乡阳林村、湖北悟乡村农业服务专业合作社联合社、观音湖区熊畈村扶贫车间、熊畈村茶园等地开展调研走访，与乡、村两级干部及产业带头人亲切交流，实地了解村级产业发展情况。

（二）落实“四个不摘”，保证项目推进

公司完善“下沉一级”结对帮扶机制，以“共建一个基层组织、联系一个农业经营主体、关爱一批留守儿童、改造一间村湾厕所、建

设一项基础设施、改进一所村级卫生院”的“六个一”工作要求为着力点，立足帮扶村实际，不断提升帮扶工作的温度、精度和效度。2023年，公司完成项目帮扶资金拨款 40 万元，帮助观音湖区熊畈村完成油茶园改造 50 亩，路灯建设 40 盏，新建公厕 1 座，党支部配置电脑打印设备，为留守儿童赠送书包 100 个，配备村卫生室电脑一台，共花费 14 万元，受益农户 538 户 2093 人。为小悟乡阳林村修缮村委会办公室，共花费 2 万元。

（三）广泛组织动员，深化消费帮扶

公司坚持把消费帮扶作为带动脱贫地区群众增收致富、激发内生发展动力的重要途径之一，积极履行央企担当，弘扬社会责任，以实际行动助力乡村振兴工作。2023 年，公司扎实开展 2024 年“央企消费帮扶迎春行动”，全系统各级工会组织结合职工福利、送温暖活动、职工食堂采购等方式共同参与。开展产品宣传推介会 10 场次，订单数共计 5165 个，直接采购农产品 23.74 万元。自对口帮扶以来，公司累计直接采购金额超 200 余万元，与各大银行合作伙伴开展销售合作，交易额超 500 万元，将孝昌本地的优质绿色农产品，从田间山林推向市民餐桌，为大山深处的山货出山、村民致富开辟出了一条新路。两地通过搭平台、拓销路等方式，把革命老区的“土味山货”逐渐变成“热销俏货”，带动了小悟乡 23 家农民专业合作社和 3620 户农户实现增收。

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
资产重组时所作承诺	铁物控股	股份限售承诺	<p>本公司承诺所认购的上市公司本次非公开发行的股票自新增股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。</p> <p>本次发行结束后，本公司本次认购取得的股份因上市公司送股、转增股本等原因相应增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p> <p>锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p> <p>若上述股份锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	2020 年 06 月 19 日	36 个月	履行完毕
	铁物控股	股份限售承诺	<p>本公司在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价格，或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格，则本公司以资产认购取得的股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。</p> <p>本承诺函履行期间，本公司获得的上述股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p> <p>若本公司的股份锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	2020 年 06 月 19 日	36 个月	履行完毕
	中国物流集团	股份限售承诺	<p>本公司在本次交易中以资产认购取得的上市公司股份，自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让；本次发行完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于股份发行价格，或者本次发行完成后 6 个月期末收盘价低于本次交易所发行股份的发行价格，则本公司以资产认购取得的股份将在上述限售期基础上自动延长 6 个月。本承诺函履行期间，本公司获得的上述股份若由于上市公司送红股、转增股本等原因增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p> <p>若本公司的股份锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	2020 年 06 月 19 日	36 个月	履行完毕

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
	铁物控股; 中国物流集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面承诺	<p>1. 在本次交易完成后且本公司作为上市公司控股股东期间, 本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易; 对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务, 保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>2. 本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为, 不要求上市公司及其分、子公司按照《中国铁路物资集团公司资金管理办法》向本公司、中国物流集团或其控制的其他主体进行资金集中管理, 不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。</p> <p>3. 本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时, 按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。</p> <p>本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。</p>	2020年06月19日	长期	正在履行
	铁物控股; 中国物流集团	关于同业竞争方面的承诺	<p>本公司承诺在本次交易完成后三年内, 采取资产重组、股权转让或其他合法方式将剥离铁物置业股权后的鹰潭防腐公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司, 或转让予无关联关系的第三方, 或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务。为切实解决同业竞争, 在不损害上市公司及其公众股东合法权益的前提下, 本公司承诺将在上述期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施, 将中铁物总投资有限公司持有的鹰潭防腐公司全部股权交由上市公司(包括本次拟置入资产或其下属公司)进行托管, 直至彻底解决鹰潭防腐公司与上市公司的同业竞争问题为止。</p>	2020年09月17日	三年	履行完毕
	铁物控股; 中国物流集团	关于独立性方面的承诺	<p>1. 在本次交易完成后, 本公司将维护上市公司的独立性, 保证上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、财务独立、机构独立。</p> <p>2. 本次交易完成后, 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员及其他财务人员均无在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他行政职务, 无在本公司及本公司控制的其他企业领取薪水情况; 保证上市公司的高级管理人员的任命依据法律法规以及上市公司章程的规定履行合法程序; 保证上市公司的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p> <p>3. 保证上市公司具有独立完整的资产, 上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下, 并为上市公司独立拥有和运营; 保证不会发生干预上市公司资产管理以及违规占用上市公司资金、资产的情况。</p> <p>4. 保证上市公司业务独立, 独立开展经营活动; 保证上市公司独立对外签订合同、开展业务, 形成了独立完整的业务体系, 实行经营管理独立核算、独立承担责任与风险, 具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>5. 保证上市公司按照相关会计制度的要求, 设置独立的财务部门, 建立独立的会计核算体系和财务管理制度, 独立进行财务决策; 保证上市公司独立在银行开户并进行收支结算, 并依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。</p> <p>6. 保证上市公司按照《中华人民共和国公司法》《上市公司章程指引》等相关法律法规及其公司章程的规定, 独立建立其法人治理结构及内部经营管理机构, 并保证该等机构独立行使各自的职权; 保证上市公司的经营管理机构与本公司及本公司控制的其他企业的经营机构不存在混同的情形。</p> <p>本承诺函在本公司作为上市公司控股股东期间持续有效。本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。</p>	2019年12月23日	长期	正在履行

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
	铁物控股; 中国物流集团	关于同业竞争方面的承诺	<p>一、解决同业竞争的措施</p> <p>为维护上市公司及其公众股东的合法权益，有效解决本次交易完成后本公司上述子公司与上市公司之间的同业竞争问题，本公司采取如下措施：</p> <p>（一）股权托管直至注入上市公司或转让给无关联第三方或停止经营</p> <p>本公司承诺在本次交易完成后五年内，在北京公司划拨地等瑕疵资产完成处置或规范，经营业绩满足注入上市公司条件的情况下，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将北京公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司，或转让予无关联关系的第三方，或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务。为切实解决同业竞争，在不损害上市公司及其公众股东合法权益的前提下，本公司承诺将在上述期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施，将铁物控股持有的北京公司全部股权交由上市公司（包括本次拟置入资产或其下属公司）进行托管，直至彻底解决北京公司与上市公司的同业竞争问题为止。</p> <p>（二）存量竞争业务托管直至履行完毕或终止</p> <p>对于国际集团及其下属公司、现代物流、哈物流公司、广州公司、沈阳公司、上海公司及其下属公司所从事的与交易完成后上市公司相竞争的业务，本公司承诺将上述公司的竞争业务和对应资产委托给上市公司（包括本次拟置入资产或其下属公司）管理，直至前述竞争性业务履行完毕或终止而不存在同业竞争问题为止。上述公司在本承诺函出具日之前已经投标、尚未开标的竞争业务项目，如后续中标，也将纳入上述托管范围。此外，自本承诺函出具日之后，上述公司不再承接新的竞争业务。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺</p> <p>为进一步避免本次交易完成后与上市公司的同业竞争，本公司承诺：</p> <p>1. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间，本公司确定上市公司系中国物流集团范围内以面向轨道交通产业为主的物资供应链管理及轨道运维技术服务和工程建设物资生产制造及集成服务业务的唯一整合平台。其中轨道交通产业物资供应链管理以铁路物资供应链管理为主，铁路建设工程物资生产制造主要为水泥、轨枕的生产制造。</p> <p>2. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不以任何形式直接或间接地从事任何与上市公司及其下属公司从事的业务有实质性竞争关系的业务或经营活动。</p> <p>3. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间，如本公司或本公司控制的其他企业获得的业务或商业机会与上市公司及其下属公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知或促成所控制的其他企业通知上市公司及其下属公司，并应优先将该业务或商业机会让予上市公司及其下属公司，避免与上市公司及其下属公司形成同业竞争，以确保上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>4. 本公司承诺，如本公司违反本承诺条款，本公司将赔偿上市公司因此遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>5. 本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东/间接控股股东期间持续有效。</p>	2019年12月23日	五年/长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	铁物控股	股份限售承诺	<p>本公司承诺所认购的上市公司本次非公开发行的股票自新增股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。本次发行结束后，本公司本次认购取得的股份因上市公司送股、转增股本等原因相应增持的股份，亦应遵守上述锁定期的约定。</p> <p>锁定期届满后，本公司转让和交易上市公司股份将依据届时有效的法律法规和深圳证券交易所的规则办理。</p> <p>若上述股份锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p>	2021年01月08日	36个月	履行完毕
股改承诺	-	-	-	-	-	-

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	中国物流集团	关于独立性方面的承诺	<p>为持续保持中国铁物的独立性，本公司现承诺如下：</p> <p>1. 中国物流集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与中国铁物保持独立，确保中国铁物具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件中关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位干预中国铁物的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害中国铁物和其他股东的合法权益。中国物流集团及其控制的其他下属企业保证不以任何方式违规占用中国铁物及其控制的下属企业的资金。</p> <p>2. 上述承诺于中国物流集团对中国铁物拥有控制权期间持续有效。如因中国物流集团未履行上述承诺而给中国铁物造成损失，中国物流集团将承担相应的法律责任。</p>	2023年12月21日	长期	正在履行
	中国物流集团	关于关联交易方面的承诺	<p>为促进上市公司持续健康发展，避免本公司及本公司所控制的其他公司在生产经营活动中损害上市公司的利益，根据有关法律法规的规定，本公司就规范与上市公司的关联交易承诺如下：</p> <p>1. 严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与上市公司发生非必要的关联交易；</p> <p>2. 严格按照市场公允公平原则，在履行上市公司有关关联交易内部决策的基础上，保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，从制度上保证上市公司的利益不受损害；</p> <p>3. 若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，就由此给上市公司造成的损失承担赔偿责任。</p>	2023年12月21日	长期	正在履行
	中国物流集团	关于同业竞争方面的承诺	<p>为保证上市公司及中小股东的合法权益，本公司就继续规范及避免与上市公司的同业竞争作出如下承诺：</p> <p>（一）继续履行本公司就上市公司同业竞争事项已作出的承诺</p> <p>为解决中国物流集团及其控制的其他企业与中国铁物的同业竞争事项，本公司已分别于2020年6月18日、2020年9月16日向上市公司中国铁物出具了《关于避免同业竞争的声明与承诺函》、《关于避免同业竞争的补充声明与承诺函》，本公司已于2021年12月31日向中储股份出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。</p> <p>本公司目前正在积极履行前述承诺中尚未履行完毕的事项。本次无偿划转完成后本公司承诺仍将继续履行前述承诺直至全部承诺事项履行完毕。</p> <p>（二）除继续履行已经做出的避免同业竞争承诺外，为合理保障中国铁物及中小股东合法利益，本公司承诺如下：</p> <p>1. 在本公司作为中国铁物控股股东期间，本公司将进一步明确中国铁物及本公司所属其他子企业在中国物流集团业务定位，开展供应链相关业务优化，在不违反法律法规规定以及中国物流集团已作出承诺的前提下，最大程度保证上市公司利益。</p> <p>2. 在本公司作为中国铁物控股股东期间，在不违反法律法规规定以及中国物流集团已作出承诺的前提下，本公司及本公司控制的其他企业不得以任何形式直接或间接地从事任何与中国铁物及其下属公司从事的业务有实质性竞争关系的业务或经营活动。</p> <p>3. 本公司将加快供应链相关业务整合方案的研究、论证。待相关方案确定后，本公司将及时进行信息披露，加快推进实施。</p> <p>4. 本公司承诺，如本公司违反本承诺条款，本公司将赔偿中国铁物因此遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>5. 本承诺函在中国铁物合法有效存续且本公司作为中国铁物的控股股东期间持续有效。</p>	2023年12月21日	长期	正在履行
	中国物流集团	关于不减持股份的承诺	<p>本次无偿划转完成后，中国物流集团将继续履行铁物控股股份限售及自愿不减持承诺，承继铁物控股在限售期届满前不转让限售股的义务，在2024年1月8日之前不转让114,418,482股限售股；承继铁物控股自愿做出的不减持义务，在承诺期限（自2023年8月24日起12个月内）届满前，不以任何方式减持本次无偿划转取得的中国铁物股份。</p>	2023年12月21日	8个月	正在履行
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-

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
其他对公司中小股东所作承诺	铁物控股	关于不减持股份的承诺	基于对公司未来发展前景的信心以及长期投资价值的认可，中铁物总控股有限公司自愿承诺自 2023 年 8 月 24 日起 12 个月内不以任何方式减持其所持有的公司股份。 在上述承诺期间内，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份，承诺主体亦遵守上述不减持的承诺。	2023 年 8 月 24 日	12 个月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

公司自 2023 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）相关规定，对会计政策进行变更。根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

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. 同一控制下企业合并

(1) 公司收购实际控制人中国物流集团持有的中铁物总供应链科技集团有限公司 100% 股权, 该公司主营业务为铁路综合物流服务, 收购完成后纳入公司合并报表范围。

(2) 公司收购关联方中铁现代物流科技股份有限公司持有的武汉中铁伊通物流有限公司 53.60% 股权, 该公司主营业务为铁路综合物流服务, 收购完成后纳入公司合并报表范围。

(3) 公司所属中铁油料集团有限公司收购关联方中国物流股份有限公司持有的安徽诚通红四方物流有限公司 50.0% 股权, 该公司主营业务为危险货物运输服务, 收购完成后纳入公司合并报表范围。

2. 非同一控制下企业合并

公司所属中铁油料集团有限公司收购深国际飞驰物流有限公司 67% 股权, 主营业务为危险货物运输服务, 收购完成后纳入公司合并报表范围。

3. 工商注销

(1) 2023 年 11 月 30 日, 经孝感市孝南区市场监督管理局批准, 子公司中铁物资武汉木材防腐孝感有限公司完成注销清算, 不再纳入合并报表。

(2) 2023 年 12 月 27 日, 经南宁市江南区市场监督管理局批准, 子公司南宁中铁油品销售有限公司完成注销清算, 不再纳入合并报表。

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	277
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	张琼、陈朋、李凯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

根据财政部、国资委及证监会 2023 年 5 月联合印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》有关规定，前任审计机构为公司连续提供审计服务已满 8 年，达到监管部门规定上限。综合考虑公司业务发展情况及审计工作需要，公司经邀标，并经公司董事会和股东会审议通过，决定聘任天职国际为公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。

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

公司聘请天职国际会计师事务所所为公司提供 2023 年内部控制审计机构，内部控制审计费用不超过 60 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。对于未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼，具体情况如下：

公司作为原告且未审结的案件金额为 20,513.44 万元，公司作为原告且已审结的案件 27,334.40 万元未执行完毕；作为被告且未审结的案件金额为 2,135.03 万元。

此外，上市公司重大资产重组中的置出资产涉及少量以公司作为主体的案件，案件最终判决的支付/赔偿金额以及其他损失均由置出资产的接收方天津一汽夏利运营管理有限责任公司承担，公司不产生负债。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
国铁供应链管理有限公司	公司高管兼任该公司董事	采购商品	钢材、水泥	市场价	--	2,562.99	0.20%	20,000.00	否	现金或汇票	--	2022 年 12 月 10 日	www.cninfo.com.cn
深圳市物润(集团)有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	钢材	市场价	--	--	0.00%	9,500.00	否	现金或汇票	--		
中储南京物流有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	钢材	市场价	--	2,064.18	0.17%	7,500.00	否	现金或汇票	--		
中国石化销售股份有限公司	重要子公司少数股东	采购商品	汽油、柴油	市场价	--	551,831.43	31.84%	725,000.00	否	现金或汇票	--		
中石油中石油产品销售有限公司	控股股东联营企业	采购商品	柴油	市场价	--	895,146.68	51.65%	1,000,000.00	否	现金或汇票	--		
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	煤炭	市场价	--	398.73	0.30%	8,000.00	否	现金或汇票	--		
国铁国际工贸有限公司	控股股东联营企业	采购商品	钢材、设备	市场价	--	--	0.00%	20,000.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制等	采购商品	商品	市场价	--	1,857.11	0.04%	30,000.00	否	现金或汇票	--		
国铁供应链管理有限公司	公司高管兼任该公司董事	销售商品	钢材	市场价	--	--	0.00%	6,600.00	否	现金或汇票	--		
天津河海管业有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	销售商品	钢材、水泥、砂石料	市场价	--	1,691.68	0.13%	9,000.00	否	现金或汇票	--		
中国石化销售股份有限公司	重要子公司少数股东	销售商品	柴油、汽油、钢材	市场价	--	--	0.00%	26,000.00	否	现金或汇票	--		
中国铁路物资北京有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	销售商品	钢材、水泥	市场价	--	33.67	0.00%	29,000.00	否	现金或汇票	--		
中企云商科技股份有限公司	控股股东联营企业	销售商品	钢材	市场价	--	2,715.68	0.23%	6,600.00	否	现金或汇票	--		
国铁国际工贸有限公司	控股股东联营企业	销售商品	钢材、设备	市场价	--	--	0.00%	15,000.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制等	销售商品	商品	市场价	--	859.25	0.02%	10,000.00	否	现金或汇票	--		
武汉中铁伊通物流有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务	市场价	--	6,707.61	4.91%	8,200.00	否	现金或汇票	--		
中储南京智慧物流科技有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务	市场价	--	997.73	0.73%	9,200.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总供应链科技集团有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务、物资代理服务	市场价	--	8,999.36	6.59%	16,000.00	否	现金或汇票	--		
中铁现代物流科技股份有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务、物资代理服务	市场价	--	4,805.92	3.52%	9,300.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制等	接受劳务	服务	市场价	--	6,567.74	0.15%	24,500.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司及其他关联方	同受实际控制方控制	提供劳务	劳务	市场价	--	1,960.03	0.05%	2,200.00	否	现金或汇票	--		

中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制方控制	租入资产	场地、车辆租赁	市场价	--	1,905.41	24.11%	4,000.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制方控制	租出资产	场地、车辆租赁	市场价	--	1,245.16	24.47%	1,500.00	否	现金或汇票	--		
合计				--	--	1,492,350.36	--	1,997,100.00	--	--	--		
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				<p>公司预计 2023 年向关联人采购商品 1,820,000.00 万元，向关联人销售商品 102,200.00 万元，接受关联人劳务 67,200.00 万元，向关联人提供劳务 2,200.00 万元；向关联人租入资产 4,000.00 万元，向关联人租出资产 1,500.00 万元，总计 1,997,100.00 万元。</p> <p>2023 年，公司实际与关联方采购金额为 145,3861.12 万元；销售金额为 5,300.28 万元；接受劳务金额为 28,078.36 万元；提供劳务金额为 1,960.03 万元；租入资产 1,905.41 万元；租出资产 1,245.16 万元</p>									

注：

(1) 上表为公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过的《关于 2023 年度日常关联交易预计金额的议案》所预计的日常关联交易在 2023 年度的实际发生情况；

(2) 报告期内，公司收购了中铁物总供应链科技集团有限公司 100%股权和中石油中铁公司 49%股权，收购完成后，公司与其已不构成关联关系。根据 2023 年第二次临时股东大会通过的《关于 2024 年度日常关联交易预计金额的议案》，按照“实质重于形式”的原则，公司与中国石化销售股份有限公司不存在“特殊关系、可能或者已经造成公司对其利益倾斜的相关情形”，不认定其为公司关联方。

2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	收购资产的账面价值(万元)	收购资产的评估价值(万元)	收购价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中铁物总控股有限公司	控股股东	关联收购	收购国铁国际工贸有限公司 24.5%股权	评估值	20,537.19	21,674.53	5,310.26	自有资金	-	2023 年 3 月 30 日	www.cninfo.com.cn
中铁物总控股有限公司	控股股东	关联收购	收购中石油中铁油品销售有限公司 49%股权	评估值	6841.31	10,252.65	5,023.80	自有资金	-	2023 年 10 月 31 日	www.cninfo.com.cn
中国物流集团有限公司	实际控制人	关联收购	收购中铁物总供应链科技集团有限公司 100%股权	评估值	21,138.76	21,154.05	21,154.05	自有资金	-	2023 年 10 月 31 日	www.cninfo.com.cn

中铁现代物流科技股份有限公司	实际控制人之控股子公司	关联收购	收购武汉中铁伊通物流有限公司 53.6%股权	评估值	12,820.80	20,220.81	10,838.35	自有资金	-	2023年12月12日	www.cninfo.com.cn
中国物流股份有限公司	实际控制人之控股子公司	关联收购	收购安徽诚通红四方物流有限公司 50%股权	评估值	3,893.53	7,112.33	3,556.17	自有资金	-	-	-
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				上述股权收购，有利于公司铁路产业综合服务板块持续、良性发展，促进公司加快向铁路综合物流、危险品物流转型，不断提升市场开拓能力和竞争优势，提升经营质量；不会对公司本期和未来财务状况、经营成果、现金流量和会计核算方法造成重大影响，亦不会对公司财务和非财务、长期和短期、一次性和持续性等造成重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3. 共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4. 关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5. 与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系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。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

为维护上市公司及其公众股东的合法权益，有效解决上市公司与铁物

控股之子企业中国铁路物资北京有限公司（以下简称“北京公司”）、中铁物资鹰潭木材防腐有限公司（以下简称“鹰潭防腐公司”）公司之间的同业竞争问题，铁物控股和中国物流集团承诺：在五年内，在北京公司划拨地等瑕疵资产完成处置或规范，经营业绩满足注入上市公司条件的情况下，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将北京公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司，或转让予无关联关系的第三方，或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务；在三年内，采取资产重组、股权转让或其他合法方式将剥离铁物置业（鹰潭防腐公司参股公司）股权后的鹰潭防腐公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司，或转让予无关联关系的第三方，或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务。为切实解决同业竞争，在不损害上市公司及其公众股东合法权益的前提下，上市公司在上述期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施，将控股股东持有的北京公司及鹰潭防腐公司全部股权交由上市公司进行托管，直至彻底解决上述两公司与上市公司的同业竞争问题为止。

鹰潭防腐公司股权已划转到中国物流集团资产管理有限公司（以下简称“资产公司”），2023年10月，资产公司向我公司出具《关于鹰潭防腐公司不再构成同业竞争的承诺函》：鹰潭防腐公司自2023年9月开始已不再承接新的防腐枕木加工制造业务，存量在执行的业务合同已于2023年11月末前完成主要义务的交付，自此鹰潭防腐公司不再从事与公司构成同业竞争的相关业务。

鉴于上述情况，公司对鹰潭防腐公司股权托管终止。

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

上的托管项目。

(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

报告期内，在租入资产方面，为满足业务和办公需要，公司所属中铁物轨道科技服务集团有限公司、中铁油料集团有限公司、中国铁路物资工业（集团）有限公司、中铁物总国际招标有限公司、中国铁路物资成都有限公司等租赁房屋建筑物、车辆等，产生租赁费用 7,903 万元。

在租出资产方面，为了达到资产价值最大化，公司所属中铁油料集团有限公司、中国铁路物资工业（集团）有限公司、中国铁路物资华东集团有限公司、中国铁路物资西安有限公司、中国铁路物资天津有限公司等出租房屋建筑物、车辆等，实现收入合计 5,088 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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
中铁物总控股有限公司	不适用	100,000.00	2020年3月27日	-	保证担保	无	无	4年	否	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	20,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	3年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	25,000.00	2020年10月26日	-	保证担保	无	无	3年	是	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	9,600.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	17个月	是	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	4,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	3年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	5,000.00	2020年9月16日	-	保证担保	无	无	3年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	18,000.00	2020年7月29日	-	保证担保	无	无	3年	是	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	14,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	2年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0.00	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0.00
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			124,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0.00
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
中铁油料集团有限公司	2021年10月9日	55,000.00	2021年10月8日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中铁油料集团有限公司	2021年12月11日	20,000.00	2021年12月10日	-	保证担保	无	无	17个月	是	否
中铁物总国际招标有限公司	2021年10月29日	15,000.00	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中铁物总国际招标有限公司	2021年5月28日	7,700.00	2021年5月26日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中铁物总国际招标有限公司	2022年3月10日	15,000.00	2022年3月9日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年6月16日	5,500.00	2021年6月15日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2022年3月10日	3,000.00	2022年3月10日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资成都有限公司	2021年12月11日	26,000.00	2021年12月9日	-	保证担保	无	无	18个月	是	否
中国铁路物资成都有限公司	2022年4月29日	30,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	2022年4月29日	10,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资工业（集团）有限公司	2021年8月28日	17,700.00	2021年8月31日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	2021年10月9日	33,000.00	2021年10月8日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	2021年12月31日	30,000.00	2021年12月31日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2022年2月22日	12,500.00	2022年2月18日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2022年3月10日	5,000.00	2022年3月7日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2022年2月22日	9,600.00	2022年2月18日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年5月28日	5,500.00	2021年5月26日	-	保证担保	无	无	2年	是	否

中国铁路物资天津有限公司	2021年10月29日	20,000.00	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年4月29日	3,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年4月29日	4,600.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年4月29日	20,000.00	2022年4月27日	4,621.02	保证担保	无	无	18个月	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年4月29日	5,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年6月30日	5,000.00	2022年6月28日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年8月26日	5,000.00	2022年8月26日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年9月30日	30,000.00	2022年9月30日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2022年12月30日	10,000.00	2022年12月30日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年3月18日	4,000.00	2023年3月18日	2,462.53	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年9月12日	7,500.00	2023年9月7日	5,348.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年9月12日	5,000.00	2023年9月12日	1,288.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年11月23日	10,000.00	2023年11月23日	8,145.78	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年11月23日	5,000.00	2023年11月21日	-	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2023年11月23日	30,000.00	2023年12月25日	10,652.00	保证担保	无	无	1年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年5月28日	5,500.00	2021年5月26日	469.00	保证担保	无	无	3年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年10月29日	10,337.50	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年12月31日	3,000.00	2021年12月30日	-	保证担保	无	无	18个月	是	否
北京中铁物总贸易有限公司	2022年2月22日	6,500.00	2022年2月18日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
北京中铁物总贸易有限公司	2022年4月29日	12,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
北京中铁物总贸易有限公司	2023年9月12日	12,000.00	2023年9月12日	2,856.00	保证担保	无	无	1年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2023年11月23日	4,000.00	2023年11月23日	240.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资西安有限公司	2021年10月29日	10,000.00	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资西安有限公司	2021年5月28日	5,500.00	2021年5月26日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中国铁路物资西安有限公司	2021年12月11日	5,000.00	2021年12月13日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资西安有限公司	2022年4月29日	20,000.00	2022年4月28日	-	保证担保	无	无	2年	否	否
中铁物建龙供应链科技有限公司	2022年12月30日	2,250.00	2022年12月30日	1,214.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物建龙供应链科技有限公司	2023年5月30日	1,800.00	2023年5月30日	516.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物建龙西南供应链有限公司	2023年3月18日	2,250.00	2023年3月18日	945.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物建龙西南供应链有限公司	2023年5月30日	2,250.00	2023年5月30日	-	保证担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			83,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						32,453.32
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			286,687.50	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						38,757.34
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

中国铁路物资成都有限公司	2021年6月29日	20,000.00	2021年6月25日	3,462.05	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	不适用	60,000.00	2020年9月17日	-	保证担保	无	无	3年	是	否
中国铁路物资成都有限公司	2022年6月30日	10,000.00	2022年6月28日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	2021年5月28日	2,000.00	2021年5月27日	1,284.53	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	2022年2月22日	3,000.00	2022年2月18日	-	保证担保	无	无	2年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年6月2日	18,000.00	2021年5月31日	-	保证担保	无	无	2年	是	否
中国铁路物资武汉有限公司	2022年8月26日	5,000.00	2022年8月26日	618.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资长沙有限公司	2022年3月10日	16,000.00	2022年3月10日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中铁物资武汉木材防腐孝感有限公司	2023年3月18日	1,000.00	2023年3月18日	-	保证担保	无	无	1年	否	否
合肥铁鹏水泥有限公司	2023年11月23日	2,550.00	2023年11月23日	-	保证担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			3,550	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			33,550	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						5,364.58
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)			87,350	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						32,453.32
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			444,237.50	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						44,121.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										4.95%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0.00
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)										36,082.34
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)										0.00
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										36,082.34
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)							无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)							无			

采用复合方式担保的具体情况说明

无

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4. 其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

就公司 2020 年重组涉及应由一汽方面承担的，与置出资产有关的历史欠费及或有滞纳金事宜，公司已按照一汽方面的要求经行政复议后依法提起行政诉讼。目前，法院正在通过多元解纷机制进行处置。

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	1,589,904,044	26.28%	0	0	0	-	-	114,421,542	1.89%
1. 国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2. 国有法人持股	1,589,900,984	26.28%	0	0	0	-	-	114,418,482	1.89%
3. 其他内资持股	3,060	0.00%	0	0	0	0	0	3,060	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	3,060	0.00%	0	0	0	0	0	3,060	0.00%
4. 外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	100.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	4,460,449,597	73.72%	0	0	0	1,475,482,502	1,475,482,502	5,935,932,099	98.11%
1. 人民币普通股	4,460,449,597	73.72%	0	0	0	1,475,482,502	1,475,482,502	5,935,932,099	98.11%
2. 境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4. 其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	6,050,353,641	100.00%	0	0	0	0	0	6,050,353,641	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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
中国物流集团有限公司	73,026,129	0	73,026,129	0	发行股份购买资产	2023-12-04
中铁物总控股有限公司	1,402,456,373	0	1,402,456,373	0	发行股份购买资产	2023-12-04
中铁物总控股有限公司	114,418,482	0	0	114,418,482	发行股份募集配套资金	2024-01-08
合计	1,589,900,984	0	1,475,482,502	114,418,482	--	--

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

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	65,029	年度报告披露日前上一月末 普通股股东总数	63,511	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决 权恢复的优先股股东总数	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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	
中铁物总控股股份有限公司	国有法人	36.60%	2,214,495,506	0	114,418,482	2,100,077,024	不适用	0	
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	境内非国有法 人	18.09%	1,094,391,932	-1,000,000	0	1,094,391,932	不适用	0	
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	7.64%	462,151,288	-147,000,000	0	462,151,288	不适用	0	
天津百利机械装备集团有限公司	国有法人	5.13%	310,438,808	0	0	310,438,808	质押	150,650,000	
工银金融资产投资有限公司	国有法人	3.75%	227,014,100	0	0	227,014,100	不适用	0	
农银金融资产投资有限公司	国有法人	3.02%	182,565,322	0	0	182,565,322	不适用	0	
中国物流集团有限公司	国有法人	1.21%	73,026,129	0	0	73,026,129	不适用	0	
一汽股权投资（天津）有限公司	国有法人	1.05%	63,806,961	63,806,961	0	63,806,961	不适用	0	
谢中正	境内自然人	0.71%	42,679,280	12,380,325	0	42,679,280	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	34,049,514	-3,088,433	0	34,049,514	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，中国物流集团有限公司与中铁物总控股有限公司存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	无		
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
中铁物总控股股份有限公司	2,100,077,024	人民币普通股	2,100,077,024
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	1,094,391,932	人民币普通股	1,094,391,932
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	462,151,288	人民币普通股	462,151,288
天津百利机械装备集团有限公司	310,438,808	人民币普通股	310,438,808
工银金融资产投资有限公司	227,014,100	人民币普通股	227,014,100
农银金融资产投资有限公司	182,565,322	人民币普通股	182,565,322
中国物流集团有限公司	73,026,129	人民币普通股	73,026,129
一汽股权投资（天津）有限公司	63,806,961	人民币普通股	63,806,961
谢中正	42,679,280	人民币普通股	42,679,280
香港中央结算有限公司	34,049,514	人民币普通股	34,049,514
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	上述股东中，中国物流集团有限公司与中铁物总控股有限公司存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	谢中正通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 38,691,280 股，较 2023 年末增加 15,772,680 股。 天津百利机械装备集团有限公司报告期内参与了转融通业务出借股份，报告期末转融通出借股份已全部归还。		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
天津百利机械装备集团有限公司	310,438,808	5.13%	0	0.00%	310,438,808	5.13%	0	0.00%

天津百利机械装备集团有限公司参与转融通业务出借股份相关情况，详见公司 2023 年 8 月 10 日披露的《中国铁路物资股份有限公司关于股东参与转融通证券出借业务期满收回使得持股比例恢复至 5% 以上的权益变动公告》（公告编号：2023-临 037）。报告期末百利集团转融通出借股份已全部归还。

前十名股东较上期发生变化

√ 适用 □ 不适用

前十名股东较上期末发生变化情况			
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量	期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量

		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
谢中正	新增	0	0.00%	42,679,280	0.71%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	34,049,514	0.56%
国新投资有限公司	退出	0	0.00%	726,600	0.01%
玲珑集团有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

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：中央国有控股

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
中铁物总控股有限公司	李鸿杰	2010年9月20日	91110000717827881T	金属材料非金属材料及制品、机械设备、电子产品及通讯设备、专用设备、器材、铁路机车、车辆及配件、木材、焦炭、炉料（含生铁、铁合金）的销售；铁路再生物资回收和利用；进出口业务；招标代理业务；钢轨、焊接钢轨、道岔、弹条、扣配件、桥梁支座、防水板、铁路线上配件的质量监督检测；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			无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

中国物流集团与铁物控股于 2023 年 12 月 19 日签署《股份无偿划转协议》，铁物控股将持有的本公司 2,214,495,506 股股份，通过无偿划转的方式转让给中国物流集团。国有股权无偿划转事项完成后，中国物流集团将直接持有本公司股份计 2,287,521,635 股，占本公司总股本的 37.81%，成为本公司控股股东。截止本报告披露之日，该项国有股权无偿划转过户登记程序尚未办理完成。

3. 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

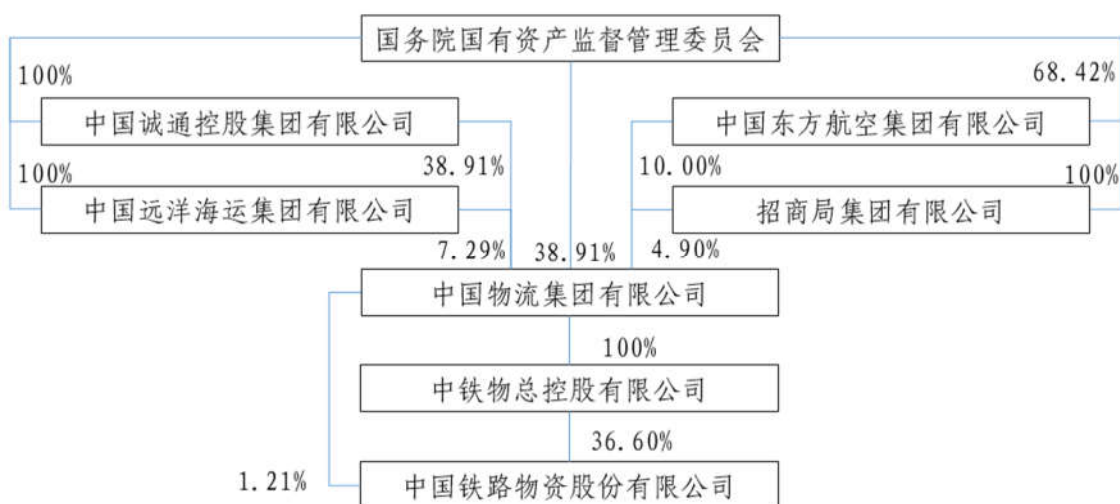
实际控制人类型：国务院国有资产监督管理委员会

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
芜湖长茂投资中心(有限合伙)	长城(天津)股权投资基金管理有限公司	2016年12月28日	300,001 万元	非证券业务的投资, 代理其他投资企业或个人的投资, 投资咨询及投资管理服务(涉及前置许可的除外)。(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)

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

中国物流集团将继续履行铁物控股股份限售及自愿不减持承诺，承继铁物控股在限售期届满前不转让限售股的义务，在 2024 年 1 月 8 日之前不转让 114,418,482 股限售股；承继铁物控股自愿做出的不减持义务，在承诺期限（自 2023 年 8 月 24 日起 12 个月内）届满前，不以任何方式减持本次无偿划转取得的中国铁物股份。

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

采用集中竞价交易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：万元

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
中国铁路物资股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	23 铁物资 SCP001	012380935	2023 年 3 月 10 日	2023 年 3 月 13 日	2023 年 9 月 9 日	0	2.41%	到期还本付息	银行间债券市场
投资者适当性安排（如有）			无						
适用的交易机制			无						
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施			无						

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
中国铁路物资股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	中国银行股份有限公司	北京市西城区复兴门内大街 1 号		李媛	022-27106349

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：万元

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	募集资金违规使用的整改情况	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
中国铁路物资股份有限公司 2023 年度第一期超短期融资券	50,000.00	50,000.00	0	无	无	是

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（次）	1.43	1.38	3.62%
资产负债率	60.08%	65.14%	减少 5.06 个百分点
速动比率（次）	1.24	1.25	-0.80%
	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	53,063.59	69,396.47	-23.54%
EBITDA 全部债务比	7.92%	7.97%	减少 0.05 个百分点
利息保障倍数	9.64	10.81	-10.82%
现金利息保障倍数	10.41	-5.07	305.33%
EBITDA 利息保障倍数	13.07	13.61	-3.97%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 03 月 29 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2024]22209 号
注册会计师姓名	张琼、陈朋、李凯

审计报告

中国铁路物资股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中国铁路物资股份有限公司（以下简称“中国铁物”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了中国铁物 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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，我们独立于中国铁物，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>营业收入</p> <p>2023 年度，中国铁物营业收入为 450.68 亿元，主营业务主要为贸易业务。</p> <p>由于收入金额重大且是中国铁物的关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在潜在错报风险，因此我们将中国铁物收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于营业收入会计政策详见财务报表附注三、（二十九）；关于营业收入详见附注六、（四十五）。</p>	<p>针对营业收入，我们实施了如下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试管理层对于确认收入的流程和相关内部控制； 2、通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，对客户合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移时点，并考虑中国铁物收入确认的会计政策以及收入确认时点是否符合合同条款及企业会计准则的要求； 3、对收入按照类型及客户进行分析性复核，检查客户收入及毛利率有无异常波动； 4、针对收入交易，获取客户合同、物流运输单据、出库单、签收单或结算清单等，评价收入确认是否符合中国铁物收入确认的会计政策； 5、对期末应收账款余额以及本年销售收入发生额抽样执行函证和替代程序； 6、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性凭证（详见上述 4），评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

中国铁物管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括中国铁物 2023 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到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

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，管理层负责评估中国铁物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中国铁物的财务报告过程。

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，就可能导致对中国铁物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表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中国铁物不能持续经营。

(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) 就中国铁物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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合并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。

中国·北京

二〇二四年三月二十九日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二、财务报表

中国铁路物资股份有限公司
合并资产负债表
2023 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	附注编号
流动资产			
货币资金	5,092,233,246.30	5,923,689,672.29	六、(一)
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	602,146,645.03	448,716,523.17	六、(二)
应收账款	7,308,774,580.34	9,298,963,752.34	六、(三)
应收款项融资	1,967,297,582.59	2,302,938,127.83	六、(四)
预付款项	1,390,007,462.07	1,809,743,965.42	六、(五)
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	502,476,310.43	951,912,641.86	六、(六)
其中：应收利息			
应收股利	4,899,261.05	1,510,536.11	六、(六)
△买入返售金融资产			
存货	2,470,364,995.82	2,162,147,521.49	六、(七)
合同资产	457,460,369.87	505,593,376.24	六、(八)
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	171,560,787.92	130,490,192.73	六、(九)
流动资产合计	19,962,321,980.37	23,534,195,773.37	
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	534,779,714.82	455,482,862.42	六、(十)
其他权益工具投资	33,880,428.09	35,984,631.44	六、(十一)
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,203,023,003.30	1,207,273,900.00	六、(十二)
固定资产	1,940,771,546.52	1,606,158,063.40	六、(十三)
在建工程	54,037,021.93	60,739,534.93	六、(十四)
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	134,111,041.06	142,561,449.83	六、(十五)
无形资产	711,933,606.24	675,852,128.59	六、(十六)
开发支出	3,390,720.50		七、(二)
商誉	14,679,135.83	5,649,706.92	六、(十七)
长期待摊费用	79,326,670.77	89,769,863.72	六、(十八)
递延所得税资产	166,344,870.25	174,961,785.65	六、(十九)
其他非流动资产	145,709,240.31	170,865,369.50	六、(二十)
非流动资产合计	5,021,986,999.62	4,625,299,296.40	
资产总计	24,984,308,979.99	28,159,495,069.77	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,736,657,518.37	1,311,548,528.79	六、（二十二）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	7,597,747,924.19	9,076,259,418.28	六、（二十三）
应付账款	1,524,123,740.05	2,030,927,873.97	六、（二十四）
预收款项		6,163,856.71	六、（二十五）
合同负债	1,026,871,894.25	1,388,355,818.03	六、（二十六）
△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	19,910,671.99	25,499,525.66	六、（二十七）
应交税费	141,450,550.24	222,767,613.27	六、（二十八）
其他应付款	1,497,999,441.57	2,533,776,122.30	六、（二十九）
其中：应付利息			
应付股利	64,676,225.69	56,792,134.79	六、（二十九）
△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	311,169,903.56	257,008,407.45	六、（三十）
其他流动负债	134,012,100.51	181,194,987.81	六、（三十一）
流动负债合计	13,989,943,744.73	17,033,502,152.27	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	220,000,000.00	480,000,000.00	六、（三十二）
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	95,707,111.01	114,921,331.96	六、（三十三）
长期应付款	108,827,099.86	105,732,674.03	六、（三十四）
长期应付职工薪酬	80,687,985.90	71,068,515.90	六、（三十五）
预计负债	791,980.57	19,261,627.81	六、（三十六）
递延收益	13,956,315.89	14,684,444.29	六、（三十七）
递延所得税负债	209,340,531.49	213,164,019.92	六、（十九）
其他非流动负债	291,070,000.00	291,070,000.00	六、（三十八）
非流动负债合计	1,020,381,024.72	1,309,902,613.91	
负 债 合 计	15,010,324,769.45	18,343,404,766.18	
所有者权益			
股本	6,050,353,641.00	6,050,353,641.00	六、（三十九）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		271,708,618.17	六、（四十）
减：库存股			
其他综合收益	456,688,193.82	458,344,797.17	六、（四十一）
专项储备	430,149.60	559,001.53	六、（四十二）
盈余公积	197,419,602.90	303,299,696.30	六、（四十三）
△一般风险准备			
未分配利润	2,203,439,809.80	1,632,989,716.48	六、（四十四）
归属于母公司所有者权益合计	8,908,331,397.12	8,717,255,470.65	
少数股东权益	1,065,652,813.42	1,098,834,832.94	
所有者权益合计	9,973,984,210.54	9,816,090,303.59	
负债及所有者权益合计	24,984,308,979.99	28,159,495,069.77	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司资产负债表
2023 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	附注编号
流动资产			
货币资金	202,339,902.85	94,409,441.10	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,214,475.47	10,749,885.99	
应收账款	1,395,585,452.59	541,386,391.14	十六、（一）
应收款项融资	129,803,757.97	324,268,947.46	
预付款项	187,591,874.06	305,194,775.74	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,392,052,606.57	2,955,398,807.68	十六、（二）
其中：应收利息			
应收股利	1,041,114,018.88	1,010,491,251.55	十六、（二）
△买入返售金融资产			
存货	576,715,721.02	235,303,555.72	
合同资产	108,619,521.68	14,488,569.15	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,481,756.57	26,001,086.34	
流动资产合计	4,038,405,068.78	4,507,201,460.32	
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	17,896,697,249.55	12,308,713,618.35	十六、（三）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	29,412,700.31	1,445,031.95	
在建工程	3,756,612.59	3,238,916.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	12,437,812.23	16,050,539.04	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,184,876.43	4,113,374.39	
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,946,489,251.11	12,333,561,480.37	
资产总计	21,984,894,319.89	16,840,762,940.69	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2023 年 12 月 31 日

金额单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	附注编号
流动负债			
短期借款	1,090,894,100.00	739,459,616.50	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,042,333,133.99	75,986,000.00	
应付账款	452,488,452.93	155,677,200.98	
预收款项			
合同负债	24,654,106.95	237,044,194.04	
△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	1,847,246.65	5,202,548.48	
应交税费	2,709,760.61	2,374,880.95	
其他应付款	3,167,646,696.00	573,065,595.99	
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	201,889,466.79	2,700,163.57	
其他流动负债	3,205,033.90	30,815,745.23	
流动负债合计	5,987,667,997.82	1,822,325,945.74	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	-	200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	10,388,253.41	13,753,333.99	
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	2,960,571.40	3,940,883.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,348,824.81	217,694,217.65	
负债合计	6,001,016,822.63	2,040,020,163.39	
所有者权益			
股本	6,050,353,641.00	6,050,353,641.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,283,908,155.17	9,321,321,666.47	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	559,707,789.72	549,718,021.79	
△一般风险准备			
未分配利润	89,907,911.37	-1,120,650,551.96	
所有者权益合计	15,983,877,497.26	14,800,742,777.30	
负债及所有者权益合计	21,984,894,319.89	16,840,762,940.69	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并利润表
2023 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	45,067,777,552.80	55,202,087,340.68	
其中：营业收入	45,067,777,552.80	55,202,087,340.68	六、（四十五）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	44,359,114,585.90	54,051,339,458.25	
其中：营业成本	42,871,215,311.28	52,637,661,165.86	六、（四十五）
△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	125,587,253.28	134,573,255.33	六、（四十六）
销售费用	588,300,182.62	551,931,304.21	六、（四十七）
管理费用	733,160,218.36	676,517,486.99	六、（四十八）
研发费用	48,399,847.82	37,906,320.06	六、（四十九）
财务费用	-7,548,227.46	12,749,925.80	六、（五十）
其中：利息费用	90,949,934.64	107,441,173.89	六、（五十）
利息收入	109,043,356.82	131,498,486.96	六、（五十）
加：其他收益	25,081,049.85	29,868,729.10	六、（五十一）
投资收益（损失以“-”号填列）	2,162,962.12	-65,573,486.13	六、（五十二）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	63,030,753.47	58,616,892.24	六、（五十二）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△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）	-4,250,896.70	-3,373,400.00	六、（五十三）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,720,285.30	-37,224,508.66	六、（五十四）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,546,886.11	-18,796,289.20	六、（五十五）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,001,607.88	2,267,782.49	六、（五十六）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	764,831,089.24	1,057,916,710.03	
加：营业外收入	25,798,307.07	4,451,676.35	六、（五十七）
减：营业外支出	5,234,238.71	7,999,660.16	六、（五十八）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	785,395,157.60	1,054,368,726.22	
减：所得税费用	150,622,330.52	279,835,490.33	六、（五十九）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	634,772,827.08	774,533,235.89	
其中：被合并方在合并前实现的净利润	6,815,409.93	22,948,078.28	
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	634,772,827.08	774,533,235.89	
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（净亏损以“-”号填列）	571,050,093.32	709,051,053.89	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	63,722,733.76	65,482,182.00	
六、其他综合收益的税后净额	-1,656,603.35	208,687.40	六、（六十）
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,656,603.35	208,687.40	六、（六十）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,656,603.35	208,687.40	六、（六十）
1.重新计量设定受益计划变动额	-1,552,400.00	255,000.00	六、（六十）
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	-104,203.35	-46,312.60	六、（六十）
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	633,116,223.73	774,741,923.29	
归属母公司所有者的综合收益总额	569,393,489.97	709,259,741.29	
归属少数股东的综合收益总额	63,722,733.76	65,482,182.00	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.0944	0.1172	十七、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.0944	0.1172	十七、（二）

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司利润表
2023 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	3,654,413,738.47	1,669,894,897.74	
其中：营业收入	3,654,413,738.47	1,669,894,897.74	十六、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	3,560,682,855.05	1,671,184,239.24	
其中：营业成本	3,436,965,272.93	1,601,630,647.33	十六、（四）
△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	3,386,189.35	2,719,234.23	
销售费用	36,097,829.10	15,890,225.69	
管理费用	70,479,384.59	52,817,158.96	
研发费用			
财务费用	13,754,179.08	-1,873,026.97	
其中：利息费用	29,398,760.26	36,079,752.51	
利息收入	14,097,943.20	43,226,114.83	
加：其他收益	1,135,724.58	1,083,899.53	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,126,873,198.97	603,666,171.83	十六、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,306,900.95		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,179,869.55	-1,115,760.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-663,520.61	-28,899.35	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）		77,565.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,219,896,416.81	602,393,635.36	
加：营业外收入	0.15	10,204.74	
减：营业外支出	400,000.00	159.14	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,219,496,416.96	602,403,680.96	
减：所得税费用	-1,051,814.30	-71,087.90	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,220,548,231.26	602,474,768.86	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,220,548,231.26	602,474,768.86	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、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			
（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			
七、综合收益总额	1,220,548,231.26	602,474,768.86	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并现金流量表
2023 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	50,888,043,415.18	62,048,061,492.53	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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	8,256,473.47	538,449,048.10	
收到其他与经营活动有关的现金	12,361,205,418.07	10,659,223,482.92	六、（六十一）
经营活动现金流入小计	63,257,505,306.72	73,245,734,023.55	
购买商品、接受劳务支付的现金	48,890,384,077.80	59,652,826,961.90	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△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	1,123,317,127.01	1,140,367,522.42	
支付的各项税费	674,793,553.11	901,207,528.76	
支付其他与经营活动有关的现金	11,622,193,927.70	12,095,779,810.62	六、（六十一）
经营活动现金流出小计	62,310,688,685.62	73,790,181,823.70	
经营活动产生的现金流量净额	946,816,621.10	-544,447,800.15	六、（六十二）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	670,948,054.90		
取得投资收益收到的现金	28,489,026.94	27,424,061.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	25,094,872.52	2,348,817.89	
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	1,960,000.00		六、（六十一）
投资活动现金流入小计	726,491,954.36	29,772,879.66	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	501,890,361.37	180,832,479.77	
投资支付的现金	670,610,403.02		
△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	45,535,943.86	12,700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00		六、（六十一）
投资活动现金流出小计	1,221,036,708.25	193,532,479.77	
投资活动产生的现金流量净额	-494,544,753.89	-163,759,600.11	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金	3,006,494,659.94	4,331,647,087.25	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,554,750.00	49,586,541.66	六、（六十一）
筹资活动现金流入小计	3,031,049,409.94	4,382,233,628.91	
偿还债务支付的现金	2,742,557,373.72	5,289,831,759.06	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,299,516.73	182,842,144.79	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	28,892,837.38	52,826,544.09	
支付其他与筹资活动有关的现金	276,698,654.91	162,503,689.51	六、（六十一）
筹资活动现金流出小计	3,130,555,545.36	5,635,177,593.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-99,506,135.42	-1,252,943,964.45	
四、汇率变动对现金的影响	31,310.20	1,374,634.01	
五、现金及现金等价物净增加额	352,797,041.99	-1,959,776,730.70	六、（六十二）
加：期初现金及现金等价物的余额	2,425,741,051.28	4,385,517,781.98	六、（六十二）
六、期末现金及现金等价物余额	2,778,538,093.27	2,425,741,051.28	六、（六十二）

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司现金流量表
2023 年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	3,607,083,600.15	3,036,345,325.02	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△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		470,069,699.85	
收到其他与经营活动有关的现金	6,973,059,568.82	6,132,936,243.52	
经营活动现金流入小计	10,580,143,168.97	9,639,351,268.39	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,326,236,326.99	3,469,798,729.59	
△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	70,544,697.87	47,378,178.24	
支付的各项税费	14,766,178.59	71,274,112.20	
支付其他与经营活动有关的现金	7,528,354,177.95	6,022,937,756.39	
经营活动现金流出小计	10,939,901,381.40	9,611,388,776.42	
经营活动产生的现金流量净额	-359,758,212.43	27,962,491.97	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	670,948,054.90		
取得投资收益收到的现金	86,888,067.43		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	1,960,000.00		
投资活动现金流入小计	759,796,122.33		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,410,494.76	1,210,535.74	
投资支付的现金	670,610,403.02		
△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			
投资活动现金流出小计	694,020,897.78	1,210,535.74	
投资活动产生的现金流量净额	65,775,224.55	-1,210,535.74	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	1,849,687,500.00	1,908,929,517.99	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	1,849,687,500.00	1,908,929,517.99	
偿还债务支付的现金	1,498,654,615.40	1,886,610,370.75	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,101,083.78	35,610,608.02	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	9,126,118.50	3,673,609.75	
筹资活动现金流出小计	1,536,881,817.68	1,925,894,588.52	
筹资活动产生的现金流量净额	312,805,682.32	-16,965,070.53	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	18,822,694.44	9,786,885.70	
加：期初现金及现金等价物的余额	67,580,071.51	57,793,185.81	
六、期末现金及现金等价物余额	86,402,765.95	67,580,071.51	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并所有者权益变动表
2023 年度

金额单位：元

项 目	本期金额													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、上年年末余额	6,050,353,641.00	-	-	-	271,708,618.17	-	458,344,797.17	559,001.53	303,299,696.30	-	1,632,989,716.48	-	8,717,255,470.65	1,098,834,832.94	9,816,090,303.59
加：会计政策变更															-
前期差错更正															-
其他															-
二、本年年初余额	6,050,353,641.00				271,708,618.17		458,344,797.17	559,001.53	303,299,696.30		1,632,989,716.48		8,717,255,470.65	1,098,834,832.94	9,816,090,303.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-271,708,618.17		-1,656,603.35	-128,851.93	-105,880,093.40		570,450,093.32		191,075,926.47	-33,182,019.52	157,893,906.95
（一）综合收益总额							-1,656,603.35				571,050,093.32		569,393,489.97	63,722,733.76	633,116,223.73
（二）所有者投入和减少资本					-271,708,618.17				-105,880,093.40				-377,588,711.57	-60,917,825.00	-438,506,536.57
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					-271,708,618.17				-105,880,093.40				-377,588,711.57	-60,917,825.00	-438,506,536.57
（三）利润分配											-600,000.00		-600,000.00	-35,986,928.28	-36,586,928.28
1.提取盈余公积											-		-		
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-600,000.00		-600,000.00	-35,986,928.28	-36,586,928.28
4.其他															
（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								-128,851.93					-128,851.93		-128,851.93
1.本年提取								636,128.06					636,128.06	121,596.82	757,724.88
2.本年使用								-764,979.99					-764,979.99	-121,596.82	-886,576.81
（六）其他															
四、本年年末余额	6,050,353,641.00				-		456,688,193.82	430,149.60	197,419,602.90		2,203,439,809.80		8,908,331,397.12	1,065,652,813.42	9,973,984,210.54

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2023 年度

金额单位：元

项目	上期金额													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	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				
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	6,050,353,641.00				18,542.44		458,136,109.77	1,399,980.88	241,016,973.10		969,854,055.54		7,720,779,302.73	1,035,762,781.32	8,756,542,084.05
加：会计政策变更											466,798.21		466,798.21	24,465.72	491,263.93
前期差错更正															
其他					271,639,222.71						47,856,849.48		319,496,072.19	49,391,948.00	368,888,020.19
二、本年初余额	6,050,353,641.00				271,657,765.15		458,136,109.77	1,399,980.88	241,016,973.10		1,018,177,703.23		8,040,742,173.13	1,085,179,195.04	9,125,921,368.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					50,853.02		208,687.40	-840,979.35	62,282,723.20		614,812,013.25		676,513,297.52	13,655,637.90	690,168,935.42
（一）综合收益总额							208,687.40				709,051,053.89		709,259,741.29	65,482,182.00	774,741,923.29
（二）所有者投入和减少资本					30,000.00								30,000.00	1,000,000.00	1,030,000.00
1.所有者投入的普通股														1,000,000.00	1,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					30,000.00								30,000.00		30,000.00
（三）利润分配									62,282,723.20		-94,239,040.64		-31,956,317.44	-52,826,544.10	-84,782,861.54
1.提取盈余公积									62,282,723.20		-62,282,723.20				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-5,156,317.44		-5,156,317.44	-52,826,544.10	-57,982,861.54
4.其他											-26,800,000.00		-26,800,000.00		-26,800,000.00
（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）专项储备提取和使用								-840,979.35					-840,979.35		-840,979.35
1.本年提取								-734,865.91					-734,865.91		-734,865.91
2.本年使用								-106,113.44					-106,113.44		-106,113.44
（六）其他					20,853.02								20,853.02		20,853.02
四、本年年末余额	6,050,353,641.00				271,708,618.17		458,344,797.17	559,001.53	303,299,696.30		1,632,989,716.48		8,717,255,470.65	1,098,834,832.94	9,816,090,303.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2023 年度

金额单位：元

项目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,050,353,641.00	-	-	-	9,321,321,666.47	-	-	-	549,718,021.79	-	-1,120,650,551.96	14,800,742,777.30
加：会计政策变更												-
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79		-1,120,650,551.96	14,800,742,777.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-37,413,511.30				9,989,767.93		1,210,558,463.33	1,183,134,719.96
（一）综合收益总额											1,220,548,231.26	1,220,548,231.26
（二）所有者投入和减少资本					-37,413,511.30							-37,413,511.30
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					-37,413,511.30							-37,413,511.30
（三）利润分配									9,989,767.93		-9,989,767.93	
1.提取盈余公积									9,989,767.93		-9,989,767.93	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,050,353,641.00				9,283,908,155.17				559,707,789.72		89,907,911.37	15,983,877,497.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2023 年度

金额单位：元

项目	上期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79		-1,723,226,723.65	14,198,166,605.61
加：会计政策变更											101,402.83	101,402.83
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79		-1,723,125,320.82	14,198,268,008.44
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											602,474,768.86	602,474,768.86
（一）综合收益总额											602,474,768.86	602,474,768.86
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79		-1,120,650,551.96	14,800,742,777.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

中国铁路物资股份有限公司(以下简称“本公司”)(原名天津一汽夏利汽车股份有限公司)是根据国务院证券委员会证委发[1996]76号《关于确定天津汽车工业公司为境外上市预选企业的通知》,由天津汽车工业(集团)有限公司(以下简称“天汽集团”)为独家发起人,以原天汽集团所属之天津市微型汽车厂、天津市内燃机厂和汽研所为主体重组设立的股份有限公司。1997年8月28日,本公司在天津市工商行政管理局领取了企业法人营业执照(执照号1200001001398),现本公司统一社会信用代码为91120000103071899G,本公司现注册地址为天津市南开区长江道与南开三马路交口融汇广场2-1-4101,法定代表人为赵晓宏。总部地址为北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座29层。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]69号文批准,1999年6月本公司获准向社会公开发售人民币普通股(A股)21,800万股,每股面值人民币1元,1999年7月在深圳证券交易所挂牌上市,股本为1,450,158,200股。

2002年6月,经本公司股东大会批准,本公司以2001年12月31日股本1,450,158,200股为基数,每10股转增1股,用资本公积转增股本145,015,820股,转增后注册资本为1,595,174,020.00元。

2002年6月,天汽集团与中国第一汽车集团公司(以下简称一汽集团)就本公司股权转让交易签署协议,天汽集团将其持有的本公司84.97%股权中的60%(即本公司50.98%的股权)转让给一汽集团。上述股权转让交易分别于2002年9月和2003年2月获得财政部财企[2002]363号文件以及中国证券监督管理委员会证监函[2003]27号文件批准。

2006年7月,本公司完成股权分置改革,非流通股股东一汽集团和天汽集团向实施股权登记日登记在册的流通股股东每10股支付3.6股股份。

2011年一汽集团主业重组改制,以其持有的本公司股份及其他资产出资,联合其全资子公司一汽资产经营管理有限公司(以下简称一汽资产)共同发起设立中国第一汽车股份有限公司(以下简称一汽股份)。上述发起设立一汽股份事宜已获得国务院国有资产监督管理委员会的批准。

2011年7月一汽股份收到了中国证监会《关于核准中国第一汽车股份有限公司公告天津一汽夏利汽车股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》(证监许可[2011]2051号),对一汽股份公告本公司收购报告书无异议,同时核准豁免一汽股份因协议转让而持有本公司761,427,612股股份,约占本公司总股本的47.73%而应履行的要约收购义务。

2012年4月6日深圳证券交易所对一汽集团将本公司的股份转让给一汽股份予以确认。

2013年12月16日天津市人民政府下发《天津市人民政府关于组建天津百利机械装备集团有限公司的批复》(津政函[2013]136号),2013年12月31日天津市国资委下发《市国资委关于组建天津百利机械装备集团有限公司的通知》(津国资企改[2013]439号),天津百利机电控股集团和天汽集团合并组建天津百利机械装备集团有限公司(以下

简称百利装备集团)。根据整合重组的方案,一汽夏利第二大股东天汽集团将其持有的一汽夏利 449,958,741 股(占一汽夏利股份总数的 19.46%)无限售条件的流通股划转给百利装备集团。2014 年 12 月 24 日天汽集团和百利装备集团在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股权过户登记手续,并于 2014 年 12 月 25 日收到登记公司出具的《过户登记确认书》。

2020 年,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2020]297 号文件《关于天津一汽夏利汽车股份有限公司部分股份无偿划转及资产重组和配套融资有关事项的批复》、中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2523 号文件《关于核准天津一汽夏利汽车股份有限公司向中国铁路物资股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,本公司完成重大资产重组。一汽股份将其持有的本公司 697,620,651 股国有股份无偿划转给中铁物总控股有限公司。本公司向中铁物总控股有限公司发行 1,402,456,373 股股份、向芜湖长茂投资中心(有限合伙)发行 1,095,391,932 股股份、向中国国有企业结构调整基金股份有限公司发行 730,261,288 股股份、向工银金融资产投资有限公司发行 365,130,644 股股份、向农银金融资产投资有限公司发行 182,565,322 股股份、向润农瑞行三号(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)发行 109,539,194 股股份、向中国物流集团有限公司发行 73,026,129 股股份、向深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业(有限合伙)发行 18,256,533 股股份购买相关资产。同时,公司非公开发行股份募集配套资金,发行 478,552,206 股股份。本次重大资产重组以及非公开发行股份后,公司股本为人民币 6,050,353,641.00 元。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为铁路产业综合服务、工程及生产物资供应链集成服务、铁路综合物流及危险品物流服务。经营范围如下:许可项目:道路货物运输(不含危险货物);水路普通货物运输;铁路运输设备制造;检验检测服务;铁路机车车辆制造;铁路机车车辆维修。

(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。一般项目:供应链管理服务;无船承运业务;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);装卸搬运;铁路运输基础设施销售;高铁设备、配件制造;高铁设备、配件销售;铁路专用测量或检验仪器制造;铁路专用测量或检验仪器销售;轨道交通工程机械及部件销售;特种设备销售;轨道交通专用设备、关键系统及部件销售;铁路机车车辆配件销售;铁路机车车辆销售;招投标代理服务;木材加工;成品油批发(不含危险化学品);石油制品销售(不含危险化学品);化工产品销售(不含许可类化工产品);专用化学产品销售(不含危险化学品);水泥制品销售;砼结构构件销售;电子产品销售;金属材料销售;有色金属合金销售;橡胶制品销售;塑料制品销售;建筑材料销售;建筑陶瓷制品销售;针纺织品销售;日用品销售;汽车销售;机械设备销售;再生资源销售;汽车零配件批发;国际货物运输代理;技术进出口;进出口代理;货物进出口;非居住房地产租赁;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;金属矿石销售;煤炭及制品销售;报关业务;报检业务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(三) 合并财务报表范围

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本公司母公司的相关信息详见本附注“十三、关联方关系及其交易”。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的相关规定编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内不存在明显影响持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2023 年修订）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额 ≥ 500 万元
重要的在建工程项目	金额 ≥ 500 万元

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其

差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- 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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定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集团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，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简

化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

本公司对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产采用预期信用损失的简化模型，对于其他应收款采用预期信用损失一般模型。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

1. 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。按照票据性质组合列示如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
供应链票据	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	相较于银行承兑汇票，信用损失风险较高，与“应收账款”组合划分相同。

本公司对于持有的既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标的银行承兑票据、供应链票据，计入应收款项融资中核算。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的票据，按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收票据组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础，划分为存在信用风险的组合及无信用风险的组合，其中，无信用风险的组合主要指关联方组合。

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

信用风险特征组合的应收票据坏账准备以账龄为基础,采用账龄分析法确定,账龄分析组合预期信用损失率与本附注“三、(十二)应收账款”一致。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

参考本附注“三、(十二)应收账款”。

(十二) 应收账款

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分(包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收账款,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收账款,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

对于单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性划分为若干组合,根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失为基础,划分为存在信用风险特征的组合及特定无信用风险的组合。其中,无信用风险的组合主要指关联方组合。

组合名称	确定组合的依据
组合一:信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合一:特定风险组合	应收关联方款项

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

信用风险特征组合的应收款项坏账准备以应收款项的账龄为基础,采用账龄分析法确定,账龄分析组合预期信用损失率如下:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
3个月以内	
3个月至1年	0.50
1至2年	15.00
2至3年	50.00
3至4年	80.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

本公司对于单独评估信用风险的应收款项,主要为包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、且已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等,单项计提坏账准备。

(十三) 其他应收款

1. 其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款预期信用损失的确定方法为一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备,详见本附注“三、(十)5.金融工具减值”。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于相同风险特征将其他应收款划分为不

同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合一：信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合二：特定风险组合	应收关联方款项、保证金、准备金等低风险组合

2. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

信用风险特征组合的其他应收款项坏账准备以其他应收款项的账龄为基础，采用账龄分析法确定，账龄分析组合预期信用损失率如下：

账龄	其他应收账款预期信用损失率 (%)
3 个月以内	
3 个月至 1 年	0.50
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	50.00
3 至 4 年	80.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

3. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

参考本附注“三、（十二）应收账款”。

（十四）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于相同风险特征将合同资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合一：信用风险特征组合	本组合以合同资产的账龄作为信用风险特征，核算贸易业务质保金
组合二：特定风险组合	应收关联方款项、工程类项目质保金等低风险组合

3. 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

信用风险特征组合的应收票据坏账准备以账龄为基础，采用账龄分析法确定，账龄分析组合预期信用损失率详见本附注“三、（十二）应收账款”。

4. 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

参考本附注“三、（十二）应收账款”。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法、月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十六) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为

持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（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。

终止经营的定义包含以下三方面含义：

（1）终止经营应当是企业能够单独区分的组成部分。该组成部分的经营和现金流量在企业经营和编制财务报表时是能够与企业的其他部分清楚区分的。

（2）终止经营应当具有一定的规模。终止经营应当代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区，或者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）终止经营应当满足一定的时点要求。符合终止经营定义的组成部分应当属于以下两种情况之一，该组成部分在资产负债表日之前已经处置，包括已经出售和结束使用（如关停或报废等）；该组成部分在资产负债表日之前已经划分为持有待售类别。

（十七）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十八) 投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。

持有并准备增值后转让的土地使用权、建筑物等,本公司以签订的出售协议中约定的价格作为确定公允价值的依据。

已出租的土地使用权、建筑物，本公司以聘请的评估机构出具的以资产负债表日为基准日的评估报告作为确定公允价值的依据。

（十九）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	10-45	3-5	2.11-9.70
机器设备	年限平均法	4-35	3-5	2.71-24.25
运输工具	年限平均法	5-12	3-5	7.92-19.40
电子设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
办公设备	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
其他	年限平均法	4-18	3-5	5.28-24.25

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十二）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、采矿权等，按成本进行初始计量。

1. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5-10
非专利技术	5-10
专利权	5-10
采矿权	30

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

（1）研发支出的归集范围

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

（2）研发支出相关会计处理方法

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ① 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ② 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理,除此之外的其他长期职工福利,按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十七) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按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,相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付,在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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,按本公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),则将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十九) 收入

1. 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供物流服务等。

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确认收入,取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”,分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务:

- 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资产。

③ 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质,采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务,属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:

- ①本公司就该商品享有现时收款权利,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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策:

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时,本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,但包含可变对价的交易价格,应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时,应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

② 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的,本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额,应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③ 非现金对价

客户支付非现金对价的,本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价

的公允价值不能合理估计的,本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的,应当将该应付对价冲减交易价格,并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入,但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的,应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的,超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的,企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(三十) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本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。

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;但是,该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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进行摊销。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,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。

(三十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法:

(1) 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本公司目前对收到的稳岗补贴、政府奖励款、专项资金款等采用总额法，具体详见本附注十、政府补助。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

本公司目前对开展的中欧班列货物代理业务收到的政府补贴采用净额法，用于补偿已发生的相关成本。

5. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(三十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(三十三) 租赁

1. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

(1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	0、6、9、13
消费税	按应税销售收入计缴	1.52 元/升
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、20、25

纳税主体名称	所得税税率(%)
中铁物总技术有限公司	15
中铁物总运维科技有限公司	15
中铁物总电子商务技术有限公司	15
中铁物资天水油脂化工有限公司	15
中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	15
中铁物总智能科技有限公司	20
安徽铁鹏商贸有限公司	20
西藏铁物供应链有限公司	20
中铁物华东集团(上海)供应链有限公司	20

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1、西部大开发税收优惠政策

根据《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。中铁物资天水油脂化工有限公司适用该优惠政策。

2、高新技术企业税收优惠政策

2022 年 10 月 18 日，中铁物总技术有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202211000573，

证书有效期为三年。

2021 年 10 月 25 日，中铁物总运维科技有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202111003101，证书有效期为三年。

2022 年 10 月 18 日，中铁物总电子商务技术有限公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202211000427，证书有效期为三年。

2022 年 12 月 22 日，中铁油料飞驰物流（惠州）有限公司经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202244006084，证书有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、小微企业税收优惠政策

根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2023〕第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对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。

安徽铁鹏商贸有限公司、中铁物总智能科技有限公司、西藏铁物供应链有限公司、中铁物华东集团（上海）供应链有限公司适用该优惠政策，2023 年度企业所得税率 20%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“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”规定，“将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目”该项会计政策变更对公司财务报表如下：

时点	会计政策变更的内容	受重要影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2022 年 1 月 1 日	企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	132,333,762.75	138,275,002.88	5,941,240.13
		递延所得税负债	178,659,431.16	184,109,407.36	5,449,976.20
		未分配利润	969,854,055.54	970,320,853.75	466,798.21
		少数股东权益	1,035,762,781.32	1,035,787,247.04	24,465.72

时点	会计政策变更的内容	受重要影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	新政策下的账面价值	影响金额
2023 年 1 月 1 日	企业会计准则解释第 16 号	递延所得税资产	139,638,148.47	174,961,785.65	35,323,637.18
		递延所得税负债	178,903,590.77	213,164,019.92	34,260,429.15
		未分配利润	1,631,982,194.74	1,632,989,716.48	1,007,521.74
		少数股东权益	1,098,779,146.65	1,098,834,832.94	55,686.29

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初财务报表

不适用。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指 2023 年 01 月 01 日，期末指 2023 年 12 月 31 日，上期指 2022 年度，本期指 2023 年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,120.48	69,545.95
银行存款	2,943,003,467.25	2,507,257,921.82
其他货币资金	2,149,198,658.57	3,416,362,204.52
合计	<u>5,092,233,246.30</u>	<u>5,923,689,672.29</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 2,308,053,208.58 元。

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	1,997,819,989.38	3,201,530,115.73
特准储备基金	158,854,550.01	81,586,416.49
保函保证金	72,867,664.48	137,309,529.65
矿石地质保证金	63,791,590.18	51,755,833.68
诉讼冻结款	12,540,000.00	18,408,502.09
信用证保证金	2,172,000.00	6,828,659.07
其他	7,414.53	529,564.30
合计	<u>2,308,053,208.58</u>	<u>3,497,948,621.01</u>

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	602,146,645.03	448,716,523.17
合计	<u>602,146,645.03</u>	<u>448,716,523.17</u>

2. 期末已背书或贴现且在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		166,439,297.63
合计		<u>166,439,297.63</u>

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	607,180,573.21	100.00	5,033,928.18	0.83	602,146,645.03	452,174,329.97	100.00	3,457,806.80	0.76	448,716,523.17
其中:										
商业承兑汇票	607,180,573.21	100.00	5,033,928.18	0.83	602,146,645.03	452,174,329.97	100.00	3,457,806.80	0.76	448,716,523.17
合计	<u>607,180,573.21</u>	--	<u>5,033,928.18</u>	--	<u>602,146,645.03</u>	<u>452,174,329.97</u>	--	<u>3,457,806.80</u>	--	<u>448,716,523.17</u>

4. 坏账准备的情况

类别	期初余额	计提	本期变动金额			期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	3,457,806.80	1,576,121.38				5,033,928.18
<u>合计</u>	<u>3,457,806.80</u>	<u>1,576,121.38</u>				<u>5,033,928.18</u>

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	7,148,055,949.72	8,910,283,900.33
其中: 3个月以内	5,112,671,522.94	5,392,599,076.02
3个月至1年	2,035,384,426.78	3,517,684,824.31
<u>1年以内小计</u>	<u>7,148,055,949.72</u>	<u>8,910,283,900.33</u>
1-2年(含2年)	153,293,202.00	440,491,125.35
2-3年(含3年)	83,300,836.82	44,848,548.94
3-4年(含4年)	15,988,984.15	17,675,973.24
4-5年(含5年)		264,325.30
5年以上	959,873.07	1,059,873.07
<u>合计</u>	<u>7,401,598,845.76</u>	<u>9,414,623,746.23</u>
坏账准备	92,824,265.42	115,659,993.89
<u>合计</u>	<u>7,308,774,580.34</u>	<u>9,298,963,752.34</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,806,151.74	0.09	6,780,144.38	99.62	26,007.36	6,405,494.83	0.07	6,405,494.83	100.00	
按组合计提坏账准备	7,394,792,694.02	99.91	86,044,121.04	1.16	7,308,748,572.98	9,408,218,251.40	99.93	109,254,499.06	1.16	9,298,963,752.34
其中：										
信用风险组合的应收账款	7,379,995,899.34	99.71	86,044,121.04	1.17	7,293,951,778.30	9,378,048,657.32	99.61	109,254,499.06	1.17	9,268,794,158.26
特定风险组合的应收账款	14,796,794.68	0.20			14,796,794.68	30,169,594.08	0.32			30,169,594.08
合计	<u>7,401,598,845.76</u>	--	<u>92,824,265.42</u>	--	<u>7,308,774,580.34</u>	<u>9,414,623,746.23</u>	--	<u>115,659,993.89</u>	--	<u>9,298,963,752.34</u>

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	坏账准备	期末余额	
			计提比例 (%)	计提理由
合肥四方环保新材料有限责任公司	2,089,352.45	2,063,345.09	98.76	预计不可全额收回
嘉盛建设集团有限公司	1,614,567.40	1,614,567.40	100.00	预计不可收回
武汉市华尚世纪基础工程有限公司	1,272,499.32	1,272,499.32	100.00	预计不可收回
淄博宏文市政工程有限公司	763,217.48	763,217.48	100.00	预计不可收回
广西电力工程建设有限公司	378,466.04	378,466.04	100.00	预计不可收回
三亚三和钢板桩工程有限公司	369,832.75	369,832.75	100.00	预计不可收回
厦门磐路市政工程有限公司	296,725.50	296,725.50	100.00	预计不可收回
天津旺佳广源商贸有限公司	21,490.80	21,490.80	100.00	预计不可收回
合计	6,806,151.74	6,780,144.38	-	-

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险组合

名称	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	5,121,943,566.51		
3 个月至 1 年	2,008,226,570.53	10,041,126.90	0.50
1 至 2 年	153,884,195.55	23,082,629.30	15.00
2 至 3 年	79,830,566.55	39,915,283.29	50.00
3 至 4 年	15,529,593.17	12,423,674.52	80.00
5 年以上	581,407.03	581,407.03	100.00
合计	7,379,995,899.34	86,044,121.04	-

组合计提项目: 特定风险组合

名称	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
特定风险组合	14,796,794.68		
合计	14,796,794.68		-

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,405,494.83	636,564.62		261,915.07		6,780,144.38
按组合计提坏账准备	109,254,499.06	-23,210,378.02				86,044,121.04
合计	115,659,993.89	-22,573,813.40		261,915.07		92,824,265.42

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	261,915.07

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款	合同资产	应收账款和合同资产	占应收账款和合同资产期	坏账准备期
	期末余额	期末余额	产期末余额	末余额合计数的比例 (%)	末余额
第一名	243,645,350.17	14,340,113.15	257,985,463.32	3.27	193,481.36
第二名	246,914,723.08	74,042.07	246,988,765.15	3.13	148,664.03
第三名	220,196,833.58	18,816,289.19	239,013,122.77	3.03	357,592.31
第四名	234,124,567.03	338,463.25	234,463,030.28	2.97	161,698.42
第五名	157,091,695.36		157,091,695.36	1.99	1,895.73
合计	1,101,973,169.22	33,568,907.66	1,135,542,076.88	14.39	863,331.85

(四) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
供应链票据	1,054,692,927.37	1,002,568,102.30
银行承兑汇票	912,604,655.22	1,300,370,025.53
合计	1,967,297,582.59	2,302,938,127.83

2. 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	189,616,631.85
合计	189,616,631.85

3. 期末公司已背书或贴现且在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	2,637,678,960.76	
其他票据	1,120,138,493.12	
合计	3,757,817,453.88	

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,389,889,753.80	99.99	1,809,237,973.12	99.97
1-2 年 (含 2 年)	117,708.27	0.01	505,992.30	0.03
合计	1,390,007,462.07	100.00	1,809,743,965.42	100.00

2. 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	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	215,042,120.29	15.47
第二名	147,059,825.40	10.58
第三名	91,437,213.03	6.58
第四名	64,596,362.66	4.65
第五名	62,076,833.77	4.47
合计	580,212,355.15	41.75

(六) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	4,899,261.05	1,510,536.11
其他应收款	497,577,049.38	950,402,105.75
合计	502,476,310.43	951,912,641.86

2. 应收股利

项目 (或被投资单位)	期末余额	期初余额
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	2,275,461.05	1,510,536.11
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	2,623,800.00	
合计	4,899,261.05	1,510,536.11

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	399,526,198.32	726,896,115.39
其中: 3 个月以内	302,079,728.32	617,922,679.46
3 个月至 1 年	97,446,470.00	108,973,435.93
1 年以内小计	399,526,198.32	726,896,115.39
1-2 年 (含 2 年)	69,536,728.53	197,765,211.13
2-3 年 (含 3 年)	20,581,788.60	19,619,245.73
3-4 年 (含 4 年)	7,904,089.62	4,260,678.42
4-5 年 (含 5 年)	933,228.04	3,126,844.40
5 年以上	4,054,799.41	1,829,535.55
合计	502,536,832.52	953,497,630.62
坏账准备	4,959,783.14	3,095,524.87
合计	497,577,049.38	950,402,105.75

(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
单位往来款	321,008,710.60	732,400,443.80
押金、保证金及备用金	167,395,289.78	201,037,437.42
代垫社会保险、住房公积金	316,712.04	685,778.69
应收出口退税款		4,218,068.10
其他	13,816,120.10	15,155,902.61
<u>合计</u>	<u>502,536,832.52</u>	<u>953,497,630.62</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	768,843.76	0.15	692,284.90	90.04	76,558.86	1,181,992.21	0.12	1,105,433.35	93.52	76,558.86
按组合计提坏账准备	501,767,988.76	99.85	4,267,498.24	0.85	497,500,490.52	952,315,638.41	99.88	1,990,091.52	0.21	950,325,546.89
其中:										
信用风险组合的其他应收款项	264,527,083.93	52.64	4,267,498.24	1.61	260,259,585.69	562,498,648.78	58.99	1,990,091.52	0.35	560,508,557.26
特定风险组合的其他应收款项	237,240,904.83	47.21			237,240,904.83	389,816,989.63	40.89			389,816,989.63
合计	<u>502,536,832.52</u>	--	<u>4,959,783.14</u>	--	<u>497,577,049.38</u>	<u>953,497,630.62</u>	--	<u>3,095,524.87</u>	--	<u>950,402,105.75</u>

按单项计提坏账准备:

名称	账面余额	期末余额		计提理由
		坏账准备	计提比例 (%)	
陕西长青能源化工有限公司	546,849.00	470,290.14	86.00	预计不可全额收回
常州安恒物流有限公司和常州平川物流有限公司	13,227.00	13,227.00	100.00	预计不可收回
芜湖市江芜航运有限责任公司二坝分公司	208,767.76	208,767.76	100.00	预计不可收回
合计	768,843.76	692,284.90	--	--

按组合计提坏账准备

组合计提项目: 信用风险组合

名称	其他应收款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	224,303,088.65		
3 个月至 1 年	23,810,127.20	119,050.67	0.50
1 至 2 年	13,014,787.39	1,952,218.11	15.00
2 至 3 年	2,252,895.99	1,126,448.00	50.00
3 至 4 年	174,016.22	139,212.98	80.00
4 至 5 年	208,000.00	166,400.00	80.00
5 年以上	764,168.48	764,168.48	100.00
合计	264,527,083.93	4,267,498.24	

组合计提项目: 特定风险组合

名称	其他应收款	期末余额	
		坏账准备	计提比例 (%)
特定风险组合	237,240,904.83		
合计	237,240,904.83		

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	1,990,091.52		1,105,433.35	3,095,524.87
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
——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	2,277,406.72			2,277,406.72
本期转回				
本期转销				
本期核销			413,148.45	413,148.45
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	4,267,498.24		692,284.90	4,959,783.14

各阶段划分依据和坏账准备计提比例详见本附注“三、(十)5. 金融工具减值”。

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,105,433.35			413,148.45	692,284.90
按组合计提坏账准备	1,990,091.52	2,277,406.72			4,267,498.24
合计	3,095,524.87	2,277,406.72		413,148.45	4,959,783.14

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额 (元)
江西玉山万年青水泥有限公司	413,148.45

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末 余额
第一名	104,036,779.62	20.70	往来款	3个月以内	
第二名	56,500,178.00	11.24	政府征迁款	3个月以内	
第三名	17,954,152.89	3.57	往来款	3个月以内	
第四名	16,003,750.00	3.18	押金	3个月以内	
第五名	13,150,113.00	2.62	往来款	1至2年	
合计	<u>207,644,973.51</u>	<u>41.31</u>			-

(七) 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/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
在途物资	1,624,552,398.29		1,624,552,398.29	988,589,981.15		988,589,981.15
库存商品	510,823,081.74	568,069.27	510,255,012.47	1,007,222,670.73	7,747,978.17	999,474,692.56
发出商品	236,232,026.42	1,638,706.19	234,593,320.23	66,642,773.13		66,642,773.13
原材料	97,816,923.06		97,816,923.06	92,533,739.30		92,533,739.30
周转材料	2,740,815.67		2,740,815.67	2,955,793.76		2,955,793.76
在产品	406,526.10		406,526.10	98,260.29		98,260.29
合同履约成本				11,852,281.30		11,852,281.30
合计	<u>2,472,571,771.28</u>	<u>2,206,775.46</u>	<u>2,470,364,995.82</u>	<u>2,169,895,499.66</u>	<u>7,747,978.17</u>	<u>2,162,147,521.49</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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	转回或转销	其他	
库存商品	7,747,978.17	568,069.27		7,747,978.17		568,069.27
发出商品		1,638,706.19				1,638,706.19
合计	<u>7,747,978.17</u>	<u>2,206,775.46</u>		<u>7,747,978.17</u>		<u>2,206,775.46</u>

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
质保金	495,346,212.66	37,885,842.79	457,460,369.87	29,878,481.33
合计	<u>495,346,212.66</u>	<u>37,885,842.79</u>	<u>457,460,369.87</u>	<u>29,878,481.33</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	495,346,212.66	100.00	37,885,842.79	7.65	457,460,369.87	535,471,857.57	100.00	29,878,481.33	5.58	505,593,376.24
其中：										
信用风险组合的应收账款	419,383,139.74	84.66	37,511,579.59	8.94	381,871,560.15	399,431,022.54	74.59	29,878,481.33	7.48	369,552,541.21
特定风险组合的应收账款	75,963,072.92	15.34	374,263.20	0.49	75,588,809.72	136,040,835.03	25.41			136,040,835.03
合计	<u>495,346,212.66</u>	--	<u>37,885,842.79</u>	--	<u>457,460,369.87</u>	<u>535,471,857.57</u>	--	<u>29,878,481.33</u>	--	<u>505,593,376.24</u>

3. 按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	合同资产	坏账准备	
3 个月以内	124,462,328.58		
3 个月至 1 年 (含 1 年)	177,621,858.71	888,109.33	0.50
1 至 2 年	79,935,248.94	11,990,287.36	15.00
2 至 3 年	17,525,933.13	8,762,966.59	50.00
3 至 4 年	18,419,816.98	14,735,853.59	80.00
4 至 5 年	1,417,953.40	1,134,362.72	80.00
合计	419,383,139.74	37,511,579.59	-

组合计提项目：特定风险组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	合同资产	坏账准备	
特定风险组合	75,963,072.92	374,263.20	0.49
合计	75,963,072.92	374,263.20	0.49

4. 本期合同资产计提坏账准备情况

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	8,007,361.46			--
合计	8,007,361.46			--

5. 本期无实际核销的合同资产情况。

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	164,685,101.45	115,167,175.72
预缴企业所得税	6,731,111.60	15,267,077.68
预缴房租等	144,574.87	55,939.33
合计	171,560,787.92	130,490,192.73

(十) 长期股权投资

1. 长期股权投资情况

被投资单位	上年年末余额	追加投资	减少投资	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
				权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变 动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
北京铁福轨道维护技术有限公司	93,985,252.87			12,182,343.24						106,167,596.11
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	11,302,614.68			2,350,596.51						13,653,211.19
<u>小计</u>	<u>105,287,867.55</u>			<u>14,532,939.75</u>						<u>119,820,807.30</u>
二、联营企业										
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	5,439,553.97			797,220.50			1,323,057.11			4,913,717.36
西安酒钢中铁物流有限公司	2,972,423.78			119,188.70						3,091,612.48
芜湖中铁轨道装备有限公司	26,147,772.35			90,725.67		61,700.09				26,300,198.11
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	9,522,211.17			-7,690,852.91						1,831,358.26
中原利达铁路技术发展有限公司	232,044,549.01			44,736,687.93			25,088,000.00			251,693,236.94
国铁供应链管理有限公司		46,558,215.00		5,306,900.95			1,018,959.05			50,846,156.90
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	35,923,432.09			3,795,750.89			2,623,800.00			37,095,382.98
中国物流合肥有限公司	38,145,052.50			1,342,191.99			300,000.00			39,187,244.49
<u>小计</u>	<u>350,194,994.87</u>	<u>46,558,215.00</u>		<u>48,497,813.72</u>		<u>61,700.09</u>	<u>30,353,816.16</u>			<u>414,958,907.52</u>
<u>合计</u>	<u>455,482,862.42</u>	<u>46,558,215.00</u>		<u>63,030,753.47</u>		<u>61,700.09</u>	<u>30,353,816.16</u>			<u>534,779,714.82</u>

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动			期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
				本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
新疆天山铁道有限责任公司	21,142,119.38						21,142,119.38				
武汉长江经济联合发展股份有限公司	262,345.26						262,345.26				
眉山中车制动科技股份有限公司	2,600,000.00						2,600,000.00	257,352.39			
四川攀钢嘉德精工科技有限公司	7,790,725.00						7,790,725.00				
中铁科建(厦门)有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00								
中原百货集团有限公司	198,000.00						198,000.00				
天津银行股份有限公司	1,991,441.80					104,203.35	1,887,238.45			-4,258,142.70	
合计	35,984,631.44		2,000,000.00			104,203.35	33,880,428.09	257,352.39		-4,258,142.70	

(十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用公允计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额	480,756,773.02	726,517,126.98	<u>1,207,273,900.00</u>
2. 本期变动			
加: (1) 外购			
(2) 存货、固定资产、在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
减: 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
公允价值变动	83,150,803.30	-87,401,700.00	<u>-4,250,896.70</u>
3. 期末余额	563,907,576.32	639,115,426.98	<u>1,203,023,003.30</u>

(十三) 固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,940,771,546.52	1,606,158,063.40
合计	<u>1,940,771,546.52</u>	<u>1,606,158,063.40</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,320,010,144.96	1,514,869,433.83	123,334,363.68	94,154,760.99	56,570,643.43	341,020,580.76	<u>3,449,959,927.65</u>
2. 本期增加金额	<u>180,999,118.82</u>	<u>262,507,684.88</u>	<u>43,570,674.40</u>	<u>33,491,784.74</u>	<u>8,363,576.56</u>	<u>117,752,234.28</u>	<u>646,685,073.68</u>
(1) 购置	8,784,757.43	131,876,487.79	9,968,551.18	32,524,482.97	7,706,562.14	117,018,824.54	<u>307,879,666.05</u>
(2) 在建工程转入	167,038,130.35	126,743,131.60				633,409.74	<u>294,414,671.69</u>
(3) 企业合并增加	5,176,231.04	1,102,080.90	33,602,123.22	271,453.48	654,625.04		<u>40,806,513.68</u>
(4) 其他		2,785,984.59		695,848.29	2,389.38	100,000.00	<u>3,584,222.26</u>
3. 本期减少金额	<u>109,848,635.77</u>	<u>92,430,283.24</u>	<u>6,964,547.36</u>	<u>12,166,173.96</u>	<u>1,882,643.32</u>	<u>30,343,520.76</u>	<u>253,635,804.41</u>
(1) 处置或报废	109,848,635.77	92,319,286.24	6,964,547.36	12,133,458.81	735,423.56	28,050,230.41	<u>250,051,582.15</u>
(2) 其他		110,997.00		32,715.15	1,147,219.76	2,293,290.35	<u>3,584,222.26</u>
4. 期末余额	1,391,160,628.01	1,684,946,835.47	159,940,490.72	115,480,371.77	63,051,576.67	428,429,294.28	<u>3,843,009,196.92</u>
二、累计折旧							
1. 期初余额	633,503,346.31	848,983,485.93	86,248,363.10	57,028,063.32	33,812,150.69	184,027,837.13	<u>1,843,603,246.48</u>
2. 本期增加金额	<u>42,627,971.21</u>	<u>88,067,861.32</u>	<u>28,775,575.18</u>	<u>12,577,302.03</u>	<u>3,825,431.04</u>	<u>32,156,301.80</u>	<u>208,030,442.58</u>
(1) 计提	40,705,490.17	84,683,344.89	7,550,551.96	11,844,314.40	3,228,101.70	32,107,694.87	<u>180,119,497.99</u>
(2) 其他	1,922,481.04	3,384,516.43	21,225,023.22	732,987.63	597,329.34	48,606.93	<u>27,910,944.59</u>
3. 本期减少金额	<u>30,156,085.34</u>	<u>80,648,268.48</u>	<u>6,230,356.88</u>	<u>11,384,023.72</u>	<u>1,612,193.91</u>	<u>19,386,012.48</u>	<u>149,416,940.81</u>
(1) 处置或报废	30,156,085.34	77,711,023.81	6,230,356.88	11,355,214.24	702,757.87	17,355,914.02	<u>143,511,352.16</u>
(2) 其他		2,937,244.67		28,809.48	909,436.04	2,030,098.46	<u>5,905,588.65</u>
4. 期末余额	645,975,232.18	856,403,078.77	108,793,581.40	58,221,341.63	36,025,387.82	196,798,126.45	<u>1,902,216,748.25</u>
三、减值准备							
1. 期初余额		198,617.77					<u>198,617.77</u>
2. 本期增加金额						142,137.82	<u>142,137.82</u>
(1) 计提						142,137.82	<u>142,137.82</u>
(2) 其他							
3. 本期减少金额		<u>177,715.62</u>				142,137.82	<u>319,853.44</u>
(1) 处置或报废		177,715.62				142,137.82	<u>319,853.44</u>
(2) 其他							
4. 期末余额		20,902.15					<u>20,902.15</u>
四、账面价值							
1. 期末账面价值	745,185,395.83	828,522,854.55	51,146,909.32	57,259,030.14	27,026,188.85	231,631,167.83	<u>1,940,771,546.52</u>
2. 期初账面价值	686,506,798.65	665,687,330.13	37,086,000.58	37,126,697.67	22,758,492.74	156,992,743.63	<u>1,606,158,063.40</u>

(十四) 在建工程

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,037,021.93	60,739,534.93
合计	<u>54,037,021.93</u>	<u>60,739,534.93</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
合肥铁鹏搬迁重建项目	21,999,143.46		21,999,143.46	26,138,231.77
4000吨水泥熟料生产线项目	20,901,745.44		20,901,745.44	17,837,405.39
阳光半岛新厂房建设	5,410,000.00		5,410,000.00	
天津展厅	3,713,971.08		3,713,971.08	3,069,105.32
波密、巴塘储备基地				169,811.32
贡觉、巴塘水泥储备基地	42,641.51		42,641.51	
道岔钢轨打磨设备	1,962,765.71		1,962,765.71	529,717.40
仓库及车间工程	6,754.73		6,754.73	
异型轨工程				9,774,011.44
青白江物流基地龙门吊购置				2,405,977.06
水泥磨技改尾工				613,207.55
柴油装卸平台项目				190,611.37
钢构车间工程				11,456.31
合计	54,037,021.93		54,037,021.93	60,739,534.93

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算的比例(%)	工程进度	其中：		资金来源
									利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	
天津展厅	4,000,000.00	3,069,105.32	644,865.76			3,713,971.08	92.85	92.85			自筹
波密、巴塘储备基地	25,737,009.38	169,811.32	25,567,198.06	25,737,009.38			100.00	100.00			
贡觉、巴塘水泥储备基地	20,000,000.00		42,641.51			42,641.51	0.21	0.21			
道岔钢轨打磨设备	4,600,000.00	529,717.40	3,150,029.45	1,716,981.14		1,962,765.71	79.99	79.99			自筹
异型轨工程	9,880,000.00	9,774,011.44	29,702.97	9,803,714.41			99.23	99.23			自筹
合肥铁鹏搬迁重建项目	283,740,200.00	26,138,231.77	200,926,970.69	205,066,059.00		21,999,143.46	80.03	80.03			自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算的比例 (%)	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
水泥磨技改尾工	700,000.00	613,207.55		613,207.55			87.60	100.00				自筹
4000 吨水泥熟料生产线项目	618,000,000.00	17,837,405.39	3,064,340.05			20,901,745.44	95.00	95.00				自筹
水泥袋装发货	2,228,865.99		2,228,865.99	2,228,865.99			100.00	100.00				自筹
篦冷机	20,008,401.01		20,008,401.01	20,008,401.01			100.00	100.00				自筹
窑头冷却风机及隔热材料	6,120,863.98		6,120,863.98	6,120,863.98			100.00	100.00				自筹
食堂供能改造	525,648.83		525,648.83	525,648.83			100.00	100.00				自筹
水泥放散口改造	1,844,610.91		1,844,610.91	1,844,610.91			100.00	100.00				自筹
一线破碎系统技术改造	4,632,504.55		4,632,504.55	4,632,504.55			100.00	100.00				自筹
采矿权	84,400,000.00		84,400,000.00		84,400,000.00		100.00	100.00				自筹
铁路专用线	3,701,758.14		3,701,758.14	3,701,758.14			100.00	100.00				自筹
仓库及车间工程	2,139,481.35	202,067.68	1,916,088.37	1,920,789.95	190,611.37	6,754.73	99.00	99.00				自筹
门式起重机 MDG16-24A6	383,300.44		383,300.44	383,300.44			100.00	100.00				自筹
青白江物流基地龙门吊购置	10,000,000.00	2,405,977.06	6,761,371.53	9,167,348.59			91.67	100.00				自筹
阳光半岛新厂房建设	46,370,000.00		5,410,000.00			5,410,000.00	11.67	11.67				自筹
碎石场地工程	1,000,000.00		943,607.82	943,607.82			94.36	94.36				自筹
合计	1,150,012,644.58	60,739,534.93	372,302,770.06	294,414,671.69	84,590,611.37	54,037,021.93	-	-				

(十五) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	土地资产	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	10,088,221.75	192,494,675.31	<u>202,582,897.06</u>
2. 本期增加金额	<u>7,417,963.68</u>	<u>24,248,124.90</u>	<u>31,666,088.58</u>
(1) 新增租赁	7,417,963.68	24,248,124.90	<u>31,666,088.58</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额		<u>9,787,983.70</u>	<u>9,787,983.70</u>
(1) 处置		2,144,477.14	2,144,477.14
(2) 其他		7,643,506.56	7,643,506.56
4. 期末余额	17,506,185.43	206,954,816.51	<u>224,461,001.94</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	7,893,837.26	52,127,609.97	<u>60,021,447.23</u>
2. 本期增加金额	<u>4,410,939.17</u>	<u>35,095,859.37</u>	<u>39,506,798.54</u>
(1) 计提	4,410,939.17	35,095,859.37	<u>39,506,798.54</u>
(2) 其他			
3. 本期减少金额		<u>9,178,284.89</u>	<u>9,178,284.89</u>
(1) 处置		1,534,778.33	<u>1,534,778.33</u>
(2) 其他		7,643,506.56	<u>7,643,506.56</u>
4. 期末余额	12,304,776.43	78,045,184.45	<u>90,349,960.88</u>
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	5,201,409.00	128,909,632.06	<u>134,111,041.06</u>
2. 期初账面价值	2,194,384.49	140,367,065.34	<u>142,561,449.83</u>

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	56,949,744.96	660,945,908.81	1,561,604.49	1,615,551.53	279,290,465.08	<u>1,000,363,274.87</u>
2. 本期增加金额	<u>7,688,396.79</u>		<u>1,226,415.09</u>	<u>6,226.42</u>	<u>84,400,000.00</u>	<u>93,321,038.30</u>
(1) 购置	584,118.54		377,358.49	6,226.42		<u>967,703.45</u>
(2) 内部研发	3,839,900.75		849,056.60			<u>4,688,957.35</u>
(3) 企业合并增加	3,264,377.50					<u>3,264,377.50</u>
(4) 在建工程转入					84,400,000.00	<u>84,400,000.00</u>
(5) 其他						
3. 本期减少金额	<u>2,874,112.17</u>	<u>9,813,613.00</u>				<u>12,687,725.17</u>
(1) 处置	2,826,244.89	9,813,613.00				<u>12,639,857.89</u>
(2) 其他	47,867.28					<u>47,867.28</u>
4. 期末余额	61,764,029.58	651,132,295.81	2,788,019.58	1,621,777.95	363,690,465.08	<u>1,080,996,588.00</u>
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,630,911.06	183,382,448.72	114,779.87	80,777.58	118,302,229.05	<u>324,511,146.28</u>
2. 本期增加金额	<u>7,008,838.26</u>	<u>21,014,997.44</u>	<u>499,084.98</u>	<u>308,221.18</u>	<u>20,097,639.59</u>	<u>48,928,781.45</u>
(1) 计提	5,693,818.24	21,014,997.44	499,084.98	308,221.18	20,097,639.59	<u>47,613,761.43</u>
(2) 其他	1,315,020.02					<u>1,315,020.02</u>
3. 本期减少金额	<u>2,874,112.17</u>	<u>1,502,833.80</u>				<u>4,376,945.97</u>
(1) 处置	2,826,244.89	1,502,833.80				<u>4,329,078.69</u>
(2) 其他	47,867.28					<u>47,867.28</u>
4. 期末余额	26,765,637.15	202,894,612.36	613,864.85	388,998.76	138,399,868.64	<u>369,062,981.76</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	34,998,392.43	448,237,683.45	2,174,154.73	1,232,779.19	225,290,596.44	<u>711,933,606.24</u>
2. 期初账面价值	34,318,833.90	477,563,460.09	1,446,824.62	1,534,773.95	160,988,236.03	<u>675,852,128.59</u>

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	5,649,706.92					5,649,706.92
中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司		9,029,428.91				9,029,428.91
合计	5,649,706.92	9,029,428.91				14,679,135.83

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司商誉均为收购上述公司股权时形成，将每一公司认定为一个资产组，期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

3. 可回收金额的具体确定方法

(1) 可回收金额按预计未来现金流量的现值确定

项目	账面价值 (万元)	可收回金额 (万元)	减值 金额	预测期 年限	预测期的关键参 数(增长率、利 润率等)	预测期内的参数 的确定依据	稳定期的关键参 数(增长率、利 润率、折现率 等)	稳定期的关键 参数的确定 依据
中铁物(马鞍山) 轨交装备有限公司	2,160.25	4,875.24		5	收入增长率为10% 折现率为10.49%	基于历史数据、 市场开发潜力谨 慎确认	无增长	基于历史数 据、市场开发 潜力谨慎确认
中铁油料飞驰物流 (惠州)有限公司	3,006.84	3,685.44		5	收入增长率为 36.67%、6.90%、 6.51%、6.01%、 5.73%; 折现率为10.24%	基于历史数据、市 场开发潜力谨慎 确认	无增长	基于历史数 据、市场开发 潜力谨慎确认
合计	5,167.09	8,560.68		--	--	--	--	--

(十八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
征迁款	61,018,867.93		8,716,981.13		52,301,886.80
房屋装修费	25,581,218.13	1,979,325.77	5,396,553.89		22,163,990.01
其他	3,169,777.66	3,708,116.45	2,017,100.15		4,860,793.96
合计	89,769,863.72	5,687,442.22	16,130,635.17		79,326,670.77

(十九) 递延所得税资产及递延所得税负债

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
可抵扣亏损	215,529,382.14	53,882,345.54	212,905,913.21	53,226,478.29
租赁负债	137,257,118.65	33,362,691.44	144,918,539.11	35,323,637.18
资产减值准备	125,232,433.15	31,288,631.35	136,310,070.37	34,057,936.38
矿山治理费	63,915,124.75	15,978,781.19	52,820,698.91	13,205,174.73
固定资产加速折旧	63,392,857.63	15,848,214.41	69,674,988.42	17,418,747.11
福利计划	50,095,609.04	12,375,202.25	52,866,851.76	13,171,712.93
递延收益	7,981,424.32	1,995,356.08	8,241,688.24	2,060,422.06
内部交易未实现利润	2,891,596.75	722,899.19	9,466,964.79	2,366,741.20
预计负债	791,980.57	197,995.14		
无形资产	579,555.56	144,888.89	11,537,990.32	2,884,497.58
应付职工薪酬			1,205,847.20	301,461.80
其他	2,191,459.07	547,864.77	3,779,905.56	944,976.39
合计	669,858,541.63	166,344,870.25	703,729,457.89	174,961,785.65

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
投资性房地产公允价值变动	708,952,579.98	177,238,144.99	708,929,233.73	177,232,308.43
使用权资产	128,230,110.25	31,147,600.21	137,041,716.60	34,260,429.15
非同一控制企业合并资产评估增值	5,501,630.97	847,104.62	447,544.48	111,886.12
500 万元以下固定资产一次性抵扣	259,383.46	64,845.87	6,110,183.21	1,527,545.80
固定资产折旧	171,343.22	42,835.80	212,336.14	31,850.42
合计	<u>843,115,047.88</u>	<u>209,340,531.49</u>	<u>852,741,014.16</u>	<u>213,164,019.92</u>

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	67,510,454.95	62,198,179.78
可抵扣亏损	753,053,925.55	874,271,489.71
合计	<u>820,564,380.50</u>	<u>936,469,669.49</u>

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
2023 年		45,728,393.19	
2024 年	498,768,956.23	588,572,276.09	
2025 年	165,052,182.05	174,566,094.16	
2026 年	5,180,000.71	8,573,313.51	
2027 年	40,785,177.95	54,729,273.09	
2028 年	40,831,847.89		
2029 年	2,102,139.67	2,102,139.67	
2032 年	333,621.05		
合计	<u>753,053,925.55</u>	<u>874,271,489.71</u>	

(二十) 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
特种储备款	145,709,240.31		145,709,240.31	170,865,369.50		170,865,369.50
合计	<u>145,709,240.31</u>		<u>145,709,240.31</u>	<u>170,865,369.50</u>		<u>170,865,369.50</u>

(二十一) 所有权或使用权受限资产

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	2,308,053,208.58	2,308,053,208.58	保证金	票据保证金及保函保证金等	3,497,948,621.01	3,497,948,621.01	保证金	票据保证金及保函保证金等
应收票据	166,439,297.63	166,439,297.63	背书	已背书或贴现且在资产负债表未终止确认的票据	86,684,551.52	86,684,551.52	背书	已背书或贴现且在资产负债表未终止确认的票据
应收款项融资	189,616,631.85	189,616,631.85	质押	已质押的票据	118,604,320.70	118,604,320.70	质押	票据池质押
固定资产	11,927,486.65	8,940,773.32	抵押	抵押借款	9,353,154.63	9,353,154.63	抵押	抵押借款
无形资产	9,059,031.74	7,207,285.72	抵押	抵押借款	7,425,138.19	7,425,138.19	抵押	抵押借款
合计	<u>2,685,095,656.45</u>	<u>2,680,257,197.10</u>			<u>3,720,015,786.05</u>	<u>3,720,015,786.05</u>	--	--

(二十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,592,477,518.37	1,205,248,528.79
质押借款	94,180,000.00	1,300,000.00
保证借款	30,000,000.00	85,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	<u>1,736,657,518.37</u>	<u>1,311,548,528.79</u>

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,589,042,539.33	8,223,581,760.88
商业承兑汇票	8,705,384.86	852,677,657.40
合计	<u>7,597,747,924.19</u>	<u>9,076,259,418.28</u>

(二十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货物采购款	1,524,123,740.05	2,030,927,873.97
合计	<u>1,524,123,740.05</u>	<u>2,030,927,873.97</u>

(二十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款		6,163,856.71
合计		<u>6,163,856.71</u>

(二十六) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	1,026,871,894.25	1,388,355,818.03
合计	1,026,871,894.25	1,388,355,818.03

(二十七) 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
一、短期薪酬	11,887,738.70	987,633,891.55	986,652,654.90	12,868,975.35
二、离职后福利中-设定提存计划负债	13,321,333.25	139,038,653.48	145,328,456.09	7,031,530.64
三、辞退福利	290,453.71	994,977.10	1,275,264.81	10,166.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>25,499,525.66</u>	<u>1,127,667,522.13</u>	<u>1,133,256,375.80</u>	<u>19,910,671.99</u>

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,701,800.00	729,631,676.52	728,259,532.63	3,073,943.89
二、职工福利费	792,080.54	52,107,479.15	52,879,567.69	19,992.00
三、社会保险费	<u>3,734,117.98</u>	<u>68,901,924.70</u>	<u>69,263,159.02</u>	<u>3,372,883.66</u>
其中：医疗保险费	3,655,462.93	55,819,524.66	56,134,831.57	3,340,156.02
工伤保险费	78,655.05	2,674,668.20	2,720,595.61	32,727.64
生育保险费		712,006.55	712,006.55	
其他		9,695,725.29	9,695,725.29	
四、住房公积金	429,372.36	74,805,205.62	74,903,233.82	331,344.16
五、工会经费和职工教育经费	5,230,367.82	19,205,589.59	18,365,145.77	6,070,811.64
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		42,982,015.97	42,982,015.97	
合计	<u>11,887,738.70</u>	<u>987,633,891.55</u>	<u>986,652,654.90</u>	<u>12,868,975.35</u>

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
1. 基本养老保险	3,322,953.24	92,428,665.66	94,111,737.56	1,639,881.34
2. 失业保险费	142,353.67	3,346,749.92	3,401,476.66	87,626.93
3. 企业年金缴费	9,856,026.34	43,263,237.90	47,815,241.87	5,304,022.37
合计	<u>13,321,333.25</u>	<u>139,038,653.48</u>	<u>145,328,456.09</u>	<u>7,031,530.64</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	1,275,264.81	10,166.00
合计	<u>1,275,264.81</u>	<u>10,166.00</u>

(二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	48,695,687.72	56,355,008.19
企业所得税	42,714,872.00	119,100,843.69
个人所得税	20,452,727.78	17,557,821.91
资源税	8,529,474.24	8,230,976.11
城市维护建设税	3,277,055.91	3,285,546.09
土地使用税	2,478,441.63	2,041,112.78
教育费附加	2,401,046.55	2,483,024.21
房产税	2,154,775.46	1,886,404.72
消费税	1,855.28	153,575.50
其他税费	10,744,613.67	11,673,300.07
合计	<u>141,450,550.24</u>	<u>222,767,613.27</u>

(二十九) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	64,676,225.69	56,792,134.79
其他应付款	1,433,323,215.88	2,476,983,987.51
合计	<u>1,497,999,441.57</u>	<u>2,533,776,122.30</u>

2. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
中铁物总控股有限公司	46,333,465.01	46,333,465.01
上海振泰设备安装维修(集团)有限公司	10,771,552.24	
伊藤忠丸红钢铁株式会社	2,394,031.83	1,982,001.49
山东铁路综合开发有限公司	1,358,800.00	
蒋秀福	862,781.26	862,781.26
合肥鹏巢水泥有限公司	727,955.56	
中国物流股份有限公司	600,000.00	
马鞍山市雷驰科技有限公司	576,935.97	
丸红建材租赁株式会社	478,806.37	396,400.30
伊藤忠丸红钢铁香港有限公司	287,283.82	237,840.18
中盐红四方农资销售有限责任公司	104,026.61	
马鞍山市双益机械制造有限公司	101,812.23	
安徽省锦翔塑业有限公司	78,774.79	
内蒙古包钢钢联股份有限公司		6,251,690.99
合肥鹏巢水泥有限公司		727,955.56
合计	<u>64,676,225.69</u>	<u>56,792,134.79</u>

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来款	843,505,599.45	1,742,805,696.73
押金、保证金及质保金	492,945,419.69	603,454,029.64
继续涉入负债	72,259,297.63	86,684,551.52
代扣职工的各项保险及住房公积金	8,002,241.39	13,410,793.37

款项性质	期末余额	期初余额
房改房及住房维修基金	5,329,116.62	4,654,600.25
其他	11,281,541.10	25,974,316.00
合计	<u>1,433,323,215.88</u>	<u>2,476,983,987.51</u>

(三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	247,161,944.44	180,000,000.00
1年内到期的长期应付款		16,135,062.88
1年内到期的租赁负债	42,232,959.12	37,024,344.57
1年内到期的长期应付职工薪酬	21,775,000.00	23,849,000.00
合计	<u>311,169,903.56</u>	<u>257,008,407.45</u>

(三十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	134,012,100.51	179,976,449.22
其他		1,218,538.59
合计	<u>134,012,100.51</u>	<u>181,194,987.81</u>

(三十二) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	220,000,000.00	480,000,000.00	2.55%-4.75%
合计	<u>220,000,000.00</u>	<u>480,000,000.00</u>	

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	152,126,052.24	171,087,871.93
减：未确认的融资费用	14,185,982.11	19,142,195.40
重分类至一年内到期的非流动负债	42,232,959.12	37,024,344.57
合计	<u>95,707,111.01</u>	<u>114,921,331.96</u>

(三十四) 长期应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	108,827,099.86	105,732,674.03
合计	<u>108,827,099.86</u>	<u>105,732,674.03</u>

2. 长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
征迁款	43,853,773.58	52,000,000.00
矿山综合治理费用	64,973,326.28	53,732,674.03
售后回租		16,135,062.88
减：一年内到期的长期应付款		16,135,062.88
合计	<u>108,827,099.86</u>	<u>105,732,674.03</u>

(三十五) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利中设定受益计划净负债	78,132,000.00	68,475,000.00
辞退福利		
其他长期福利	2,555,985.90	2,593,515.90
合计	80,687,985.90	71,068,515.90

2. 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	92,324,000.00	119,431,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	33,280,328.32	8,745,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
1. 当期服务成本		538,000.00
2. 过去服务成本	31,344,762.30	7,409,000.00
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-114,433.98	-1,288,000.00
4. 利息净额	2,050,000.00	2,086,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	1,725,000.00	-147,000.00
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,725,000.00	-147,000.00
2. 其他		
四、其他变动	-27,422,328.32	-35,705,000.00
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-27,422,328.32	-35,705,000.00
3. 其他		
五、期末余额	<u>99,907,000.00</u>	<u>92,324,000.00</u>

设定受益计划净负债（净资产）：

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	92,324,000.00	119,431,000.00
二、计入当期损益的设定受益成本	33,280,328.32	8,745,000.00
三、计入其他综合收益的设定受益成本	1,725,000.00	-147,000.00
四、其他变动	-27,422,328.32	-35,705,000.00
五、期末余额	99,907,000.00	92,324,000.00

（三十六）预计负债

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼或有负债	791,980.57		尚未判决诉讼
其他或有负债		19,261,627.81	异常增值税扣税凭证补缴企业所得税
合计	<u>791,980.57</u>	<u>19,261,627.81</u>	-

（三十七）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,684,444.29		728,128.40	13,956,315.89	土地出让金返还及购房补助等
合计	<u>14,684,444.29</u>		<u>728,128.40</u>	<u>13,956,315.89</u>	--

（三十八）其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
特种储备基金	291,070,000.00	291,070,000.00
合计	<u>291,070,000.00</u>	<u>291,070,000.00</u>

（三十九）股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股本	6,050,353,641.00						6,050,353,641.00	
合计	<u>6,050,353,641.00</u>						<u>6,050,353,641.00</u>	

（四十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	271,639,222.71		271,639,222.71	
其他资本公积	69,395.46	61,700.09	131,095.55	
合计	<u>271,708,618.17</u>	<u>61,700.09</u>	<u>271,770,318.26</u>	

说明：资本公积减少主要系本期同一控制下企业合并安徽诚通红四方物流有限公司、中铁物总供应链科技集团有限公司、武汉中铁伊通物流有限公司导致资本公积减少 240,208,815.73 元，盈余公积减少 105,880,093.40 元，子公司中铁物总铁路装备物资有限公司少数股东减资导致资本公积减少 31,561,502.53 元；本期长期股权投资权益法核算公司芜湖中铁轨道装备有限公司权益变动导致资本公积增加 61,700.09 元。

(四十一) 其他综合收益

项目	期初余额	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 转入留存收益	本期发生金额		税后归属于少数 股东	期末余额
					减：所得税 费用	税后归属于母 公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	22,316,450.41	-1,773,203.35			-116,600.00	-1,656,603.35		20,659,847.06
1.重新计量设定受益计划变动额	26,655,085.20	-1,669,000.00			-116,600.00	-1,552,400.00		25,102,685.20
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	-4,338,634.79	-104,203.35				-104,203.35		-4,442,838.14
4.企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	436,028,346.76							436,028,346.76
1.权益法下可转损益的其他综合收益	402,733,786.60							402,733,786.60
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.现金流量套期的有效部分								
6.外币财务报表折算差额								
7.其他	33,294,560.16							33,294,560.16
合计	458,344,797.17	-1,773,203.35			-116,600.00	-1,656,603.35		456,688,193.82

(四十二) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	559,001.53	636,128.06	764,979.99	430,149.60
合计	<u>559,001.53</u>	<u>636,128.06</u>	<u>764,979.99</u>	<u>430,149.60</u>

(四十三) 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	303,299,696.30		105,880,093.40	197,419,602.90
合计	<u>303,299,696.30</u>		<u>105,880,093.40</u>	<u>197,419,602.90</u>

(四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	1,632,989,716.48	969,854,055.54
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		48,323,647.69
调整后期初未分配利润	1,632,989,716.48	1,018,177,703.23
加:本期归属于母公司所有者的净利润	571,050,093.32	709,051,053.89
减:提取法定盈余公积		62,282,723.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	600,000.00	5,156,317.44
转作股本的普通股股利		26,800,000.00
期末未分配利润	<u>2,203,439,809.80</u>	<u>1,632,989,716.48</u>

调整期初未分配利润明细:

(1) 由于会计政策变更,影响期初未分配利润 466,798.21 元。

(2) 由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 47,856,849.48 元。

(四十五) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,888,277,075.57	42,827,210,446.31	55,076,705,314.57	52,581,074,687.64
其他业务	179,500,477.23	44,004,864.97	125,382,026.11	56,586,478.22
合计	<u>45,067,777,552.80</u>	<u>42,871,215,311.28</u>	<u>55,202,087,340.68</u>	<u>52,637,661,165.86</u>

2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	本期金额	
	营业收入	营业成本
商品类型:		
铁路产业综合服务	28,787,045,342.23	27,595,568,826.53
工程及生产物资供应链集成服务	14,788,968,583.92	13,909,525,960.41
铁路综合物流及危险品物流服务	1,491,763,626.65	1,366,120,524.34
按经营地区分类:		
东北	6,192,240,736.30	5,952,241,869.55
华北	8,901,260,179.65	8,228,388,638.96
华中	3,522,846,062.63	3,320,975,309.31
华南	4,116,240,856.75	3,976,670,414.08
华东	8,861,544,094.07	8,295,354,103.76
西南	4,996,811,588.30	4,833,587,726.56
西北	8,250,793,857.23	8,043,908,058.93
境外	226,040,177.87	220,089,190.13
合计	<u>45,067,777,552.80</u>	<u>42,871,215,311.28</u>

3. 履约义务的说明

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户,在客户获得合同约定中所属商品的控制权时,本公司完成合同履约义务时点确认收入。

(四十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	38,106,707.44	41,005,578.65
资源税	27,602,315.96	27,921,303.30
城市维护建设税	17,034,640.86	20,645,046.74
房产税	13,380,525.46	12,819,086.08
城镇土地使用税	10,589,893.42	10,393,918.17
教育费附加	7,920,175.56	9,930,516.52
地方教育费附加	5,246,372.18	6,163,532.37
环境保护税	3,281,856.02	2,920,350.36
水利基金	1,513,935.30	2,000,334.75
消费税	660,888.91	525,766.93
车船使用税	243,435.86	237,750.05
防洪费	6,506.31	7,622.34
其他		2,449.07
合计	125,587,253.28	134,573,255.33
(四十七) 销售费用		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	428,930,210.17	422,458,819.90
运输物流仓储费	22,168,988.01	22,692,253.08
租赁费用	18,702,029.22	15,415,254.41
交通差旅费	29,002,723.65	17,325,647.73
市场费用	42,708,302.35	37,591,997.82
办公费用	13,742,243.25	13,222,414.49
折旧摊销	26,627,897.26	19,308,173.26
其他费用	6,417,788.71	3,916,743.52
合计	588,300,182.62	551,931,304.21
(四十八) 管理费用		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	467,338,852.04	443,038,403.06
折旧摊销	72,550,170.07	67,779,532.25
物业维护费	52,458,502.23	53,067,694.31
业务招待费	31,821,084.90	27,885,561.91
办公费用	30,206,008.05	35,265,910.17
中介服务费	25,490,681.73	15,973,779.29
租赁费用	14,822,956.06	12,182,754.38
交通差旅费	14,339,431.69	7,394,464.58
其他费用	24,132,531.59	13,929,387.04
合计	733,160,218.36	676,517,486.99
(四十九) 研发费用		
项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	24,868,325.19	10,255,755.42
职工薪酬	17,346,506.53	21,195,522.04
办公费用	1,807,710.70	1,827,574.22
折旧摊销	1,505,577.19	2,563,806.46
交通差旅费	1,049,392.61	747,727.51
租赁费用	67,300.88	90,925.34
中介服务费	66,500.00	16,100.00
其他	1,688,534.72	1,208,909.07
合计	48,399,847.82	37,906,320.06
(五十) 财务费用		
项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	90,949,934.64	107,441,173.89
其中：租赁负债利息费用	8,297,973.00	4,380,594.42
减：利息收入	109,043,356.82	131,498,486.96
汇兑损益	-7,363,430.13	-925,533.41

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	17,908,624.85	37,732,772.28
合计	-7,548,227.46	12,749,925.80

(五十一) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	22,459,040.63	27,424,293.72
进项税加计抵减	536,266.78	1,212,916.09
代扣个人所得税手续费	619,939.23	621,709.47
直接减免的增值税	1,465,803.21	609,809.82
合计	25,081,049.85	29,868,729.10

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持补助款	12,552,860.37	10,950,949.83	与收益相关
政府奖励	5,570,484.39	8,608,340.91	与收益相关
稳岗补贴	1,849,974.18	2,128,596.86	与收益相关
专项资金	1,718,943.46	439,061.41	与收益相关
购房补助	260,364.48	232,469.91	与资产相关
土地出让金返还	260,263.92	260,263.92	与资产相关
社保中心返还	154,449.83	285,489.12	与收益相关
扩岗补助	91,700.00	2,000.00	与收益相关
增值税即征即退		3,511,143.85	与收益相关
房租补贴		913,577.91	与收益相关
以工代训补贴款		92,400.00	与收益相关
合计	22,459,040.63	27,424,293.72	

(五十二) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	63,030,753.47	58,616,892.24
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	339,454.90	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	257,352.39	1,758,301.23
处置其他债权投资取得的投资收益	-61,464,598.64	-125,948,679.60
合计	2,162,962.12	-65,573,486.13

(五十三) 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
按公允价值计量的投资性房地产	-4,250,896.70	-3,373,400.00
合计	-4,250,896.70	-3,373,400.00

(五十四) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-1,576,121.38	3,711,993.71
应收账款坏账损失	22,573,813.40	-40,207,810.12
其他应收款坏账损失	-2,277,406.72	-728,692.25
合计	18,720,285.30	-37,224,508.66

(五十五) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-142,137.82	
在建工程减值损失	-190,611.37	
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,206,775.46	-3,486,876.51
合同资产减值损失	-8,007,361.46	-15,309,412.69
合计	-10,546,886.11	-18,796,289.20

(五十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	20,920,769.21	2,267,782.49
无形资产处置收益	4,058,337.06	
使用权资产处置收益	22,501.61	
合计	25,001,607.88	2,267,782.49

(五十七) 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
赔偿补偿款	18,551,061.45	1,054,507.20	18,551,061.45
无法支付的款项	4,788,776.49	1,111,781.33	4,788,776.49
非流动资产处置利得	1,199,524.98	233,209.87	1,199,524.98
政府补助		42,043.71	
其他	1,258,944.15	2,010,134.24	1,258,944.15
合计	25,798,307.07	4,451,676.35	25,798,307.07

(五十八) 营业外支出

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
诉讼赔偿	797,409.99	3,092,955.01	797,409.99
对外捐赠	400,000.00	714,171.70	400,000.00
非流动资产处置损失	359,241.76	203,592.19	359,241.76
其他	3,677,586.96	3,988,941.26	3,677,586.96
合计	5,234,238.71	7,999,660.16	5,234,238.71

(五十九) 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	146,504,758.25	283,373,024.88
递延所得税费用	4,117,572.27	-3,537,534.55
合计	150,622,330.52	279,835,490.33

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	785,395,157.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	196,348,789.40
子公司适用不同税率的影响	-4,982,869.85
调整以前期间所得税的影响	-2,320,303.97
非应税收入的影响	-18,288,477.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,583,068.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,057,294.68
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	13,383,932.34
其他	-15,044,513.87
所得税费用合计	150,622,330.52

(六十) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(四十一)其他综合收益”。

(六十一) 合并现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金及往来款	12,214,091,704.24	10,499,944,553.64
利息收入	109,358,822.93	131,315,814.90
政府补助	24,522,921.45	25,117,634.45
备用金及个人借款	13,231,969.45	2,845,479.93
合计	12,361,205,418.07	10,659,223,482.92

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金及往来款	11,291,565,627.35	11,833,398,921.33
业务招待费	31,821,084.90	27,885,561.91
交通差旅费	46,162,707.75	26,597,470.32
办公费用等日常性支出	62,388,230.25	46,719,842.66

项目	本期发生额	上期发生额
物业租赁费	51,404,475.91	36,702,355.86
仓储物流费	33,480,724.62	23,174,269.08
银行手续费	17,885,310.17	37,733,645.20
中介服务费	24,426,298.16	20,160,579.94
市场费用	22,231,025.32	24,803,481.78
研究开发支出	6,418,391.65	12,134,310.60
备用金及个人借款	26,116,114.35	1,825,623.92
其他	8,293,937.27	4,643,748.02
合计	11,622,193,927.70	12,095,779,810.62

2. 与投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	670,948,054.90	
合计	670,948,054.90	

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
国债逆回购	670,610,403.02	
合计	670,610,403.02	

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
过渡期分红款	1,960,000.00	
合计	1,960,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

3. 与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	24,330,000.00	
其他项目	224,750.00	49,586,541.66
合计	24,554,750.00	49,586,541.66

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
少数股东减资款	108,074,000.00	
租赁支出	66,585,112.76	53,503,689.51
股权收购款	50,810,725.00	
关联方资金拆借	50,330,000.00	3,000,000.00
其他项目	898,817.15	106,000,000.00
合计	276,698,654.91	162,503,689.51

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,311,548,528.79	2,686,332,715.50	333,647.80	2,261,557,373.72		1,736,657,518.37
应付股利	56,792,134.79		36,776,928.28	28,892,837.38		64,676,225.69
长期借款(含一年内到期的长期借款)	660,000,000.00	320,161,944.44		513,000,000.00		467,161,944.44
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	151,945,676.53		38,917,272.78	50,450,049.88	2,472,829.30	137,940,070.13
长期应付款	105,732,674.03		19,229,488.71	16,135,062.88		108,827,099.86
合计	2,286,019,014.14	3,006,494,659.94	95,257,337.57	2,870,035,323.86	2,472,829.30	2,515,262,858.49

4. 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

本期销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票、商业承兑汇票、供应链票据背书转让 5,846,835,092.39 元。

(六十二) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	634,772,827.08	774,533,235.89
加：资产减值损失	10,546,886.11	18,796,289.20
信用减值损失	-18,720,285.30	37,224,508.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	208,030,442.58	202,524,925.55
使用权资产摊销	39,506,798.54	36,200,842.50
无形资产摊销	48,928,781.45	46,633,168.11
长期待摊费用摊销	16,130,635.17	15,423,809.34
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)	-25,001,607.88	-2,267,782.49
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-840,283.22	-29,617.68
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	4,250,896.70	3,373,400.00
财务费用(收益以“-”号填列)	83,586,504.51	106,515,640.48
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,162,962.12	65,573,486.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	8,616,915.40	-7,752,675.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,823,488.43	244,159.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	-302,676,271.62	38,988,839.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,065,035,933.93	838,152,867.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,009,260,514.23	-1,915,166,505.81
其他	1,189,895,412.43	-803,416,391.52
经营活动产生的现金流量净额	946,816,621.10	-544,447,800.15
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,778,538,093.27	2,425,741,051.28
减：现金的期初余额	2,425,741,051.28	4,385,517,781.98
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	352,797,041.99	-1,959,776,730.70

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	46,134,600.00
其中：中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	46,134,600.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	598,656.14
取得子公司支付的现金净额	45,535,943.86

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	2,778,538,093.27	2,425,741,051.28
其中：库存现金	31,120.48	69,545.95
可随时用于支付的银行存款	2,778,506,972.79	2,425,671,505.33
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
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	2,778,538,093.27	2,425,741,051.28

(六十三) 租赁

1. 作为承租人

(1) 各类使用权资产的账面价值、累计折旧以及减值准备等详见本附注“六、(十五)使用权资产”之说明。

(2) 本公司对于公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本附注“三、(三十三)租赁”之说明。简化处理的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上期数
短期及低价值租赁费用	33,524,985.28	27,598,008.79
合计	<u>33,524,985.28</u>	<u>27,598,008.79</u>

(3) 租赁的利息费用

项目	本期数	上期数
计入财务费用的租赁负债利息	8,482,799.72	4,380,594.42
合计	<u>8,482,799.72</u>	<u>4,380,594.42</u>

(4) 与租赁相关的现金总流出

项目	本期数	上期数
偿还租赁负债支付的现金	66,585,112.76	53,503,689.51
与租赁相关的现金总流出	100,110,098.04	90,206,045.37

2. 作为出租人

(1) 作为出租人的经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
资产(除房屋)出租	10,248,441.00	-
房屋(投资性物业)出租	25,190,190.23	-
合计	<u>35,438,631.23</u>	-

七、研发支出

(一) 按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
产品升级项目	12,935,794.85	14,287,744.54
课题研究项目	12,902,659.82	10,709,982.01
实验运用与推广项目	5,829,291.68	7,435,758.82
匈塞铁路装载方案设计项目	4,723,256.19	
系统研发项目	4,630,873.06	7,746,178.05
“流云采”平台	2,524,538.92	
电子标记工艺实施与数据应用研究项目	2,446,330.38	
供应链模块扩展	2,349,850.72	
汽配加注及铁油数据移动化项目	2,071,311.02	
成品油系统与用友 ERP 对接	1,816,166.84	
数字钢轨研究项目	1,773,267.41	
混凝土轨枕研发与升级	1,611,076.76	614,544.31
汽配宝 APP		1,209,904.15
大屏监控系统		1,150,997.47
建龙科技钢铁数字供应链综合服务平台		1,615,551.53
其他	865,108.02	5,110,482.80
合计	<u>56,479,525.67</u>	<u>49,881,143.68</u>
其中：费用化研发支出	48,399,847.82	37,906,320.06
资本化研发支出	8,079,677.85	11,974,823.62

项目	本期发生额	上期发生额
合计	56,479,525.67	49,881,143.68

(二) 符合资本化条件的研发项目开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
物资全流程信息管理系统		1,868,490.52		1,868,490.52		
“流云采”平台		1,049,771.66				1,049,771.66
钢轨轨距及水平作业管理项目		707,874.89				707,874.89
现场焊系统气压焊轨机集成对接项目		415,015.46				415,015.46
钢轨型尺寸智能化测量项目		377,358.49				377,358.49
车载式连续钢轨廓形测量技术研究		1,270,700.00			430,000.00	840,700.00
道岔钢轨打磨工艺及设备研究		909,056.60		849,056.60	60,000.00	
焊轨基地个性化钢轨廓形预打磨加工设备和工艺研究		4,412,641.51		1,122,641.51	3,290,000.00	
WRPS 普速线路钢轨评估板块功能开发		928,768.72		848,768.72	80,000.00	
合计		11,939,677.85		4,688,957.35	3,860,000.00	3,390,720.50

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	2023年7月21日	46,134,600.00	67.00	购买	2023年7月21日	取得控制权	34,255,137.76	1,657,074.49	289,240.92

2. 合并成本及商誉

项目	中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司
合并成本	46,134,600.00
其中：现金	46,134,600.00
合并成本合计	46,134,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,105,171.09
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,029,428.91

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	70,990,082.95	65,121,427.90
货币资金	598,656.14	598,656.14
应收款项	16,457,653.54	16,457,653.54
预付款项	1,855,955.27	1,855,955.27
其他应收款	33,905,003.28	33,905,003.28
固定资产	15,912,520.00	12,076,615.69
无形资产	2,051,334.81	
其他资产	208,959.91	227,543.98
负债：	15,609,230.58	14,728,932.32
应付款项	9,752,593.75	9,752,593.75

项目	中铁油料飞驰物流(惠州)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付职工薪酬	2,216,069.08	2,216,069.08
其他负债	3,640,567.75	2,760,269.49
净资产:	55,380,852.37	50,392,495.58
减: 少数股东权益	18,275,681.28	16,629,523.54
取得的净资产	37,105,171.09	33,762,972.04

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
安徽诚通红四方物流有限公司	50.00%	最终控制方均为中国物流集团有限公司	2023年12月29日	取得控制权
中铁物总供应链科技集团有限公司	100.00%	最终控制方均为中国物流集团有限公司	2023年10月31日	取得控制权
武汉中铁伊通物流有限公司	53.60%	最终控制方均为中国物流集团有限公司	2023年12月27日	取得控制权

接上表

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
安徽诚通红四方物流有限公司	173,796,901.22	3,757,963.29	179,240,994.15	3,456,860.54
中铁物总供应链科技集团有限公司	129,934,256.16	-9,396,740.87	102,565,367.44	981,799.91
武汉中铁伊通物流有限公司	570,502,078.29	12,454,187.51	517,769,410.42	19,049,811.96

2. 合并成本

项目	安徽诚通红四方物流有限公司	中铁物总供应链科技集团有限公司	武汉中铁伊通物流有限公司
合并成本	20,747,662.60	211,540,500.00	108,383,500.00
其中: 现金	20,747,662.60	211,540,500.00	108,383,500.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	安徽诚通红四方物流有限公司		中铁物总供应链科技集团有限公司		武汉中铁伊通物流有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	95,305,862.10	106,143,774.43	241,061,908.25	243,012,553.82	166,992,887.03	163,372,648.10
货币资金	15,050,716.05	17,798,321.76	161,426,599.12	18,565,236.59	42,733,788.83	53,731,192.66
应收款项	6,038,879.55	6,276,673.38	30,497,898.00	25,770,890.73	76,871,049.31	67,690,914.32
应收款项融资	15,335,846.21	17,913,738.79	29,179,958.77	103,014.11		
预付款项	3,071,944.69	652,249.99			22,393,954.23	13,347,958.20
其他应收款	9,199,857.28	20,327,670.33	10,982,296.40	189,113,907.92	10,473,432.37	9,200,426.24
长期股权投资	39,187,244.49	38,145,052.50				
固定资产	7,234,539.58	4,383,092.27	1,136,530.90	1,356,050.76	12,895,827.64	11,598,543.72
无形资产					1,624,834.65	1,887,409.01
使用权资产			5,175,441.25	6,231,653.75		
其他资产	186,834.25	646,975.41	2,663,183.81	1,871,799.96		5,916,203.95
负债:	53,812,592.85	67,208,468.47	39,071,090.24	31,624,994.94	34,300,853.78	34,562,386.98
借款	19,444,596.40	18,069,000.00				1,300,000.00
应付票据	4,200,000.00	18,850,000.00				
应付款项	20,440,126.77	22,368,209.30	28,097,864.53	23,703,789.11	31,355,489.92	27,061,882.42
其他应付款	7,965,020.75	7,283,843.22	4,960,823.49	1,650,025.26	1,469,891.64	1,896,442.63
租赁负债			5,583,839.54	4,696,507.23		
其他负债	1,762,848.93	637,415.95	428,562.68	1,574,673.34	1,475,472.22	4,304,061.93
净资产:	41,493,269.25	38,935,305.96	201,990,818.01	211,387,558.88	132,692,033.25	128,810,261.12
减: 少数股东权益	20,746,634.63	19,467,652.98			35,030,696.78	34,005,908.94
取得的净资产	20,746,634.62	19,467,652.98	201,990,818.01	211,387,558.88	97,661,336.47	94,804,352.18

（三）其他原因的合并范围变动

其他原因导致的合并范围主要包括：1）原集团合并范围内的子公司南宁中铁油品销售有限公司本期进行清算注销；2）原集团合并范围内的子公司中铁物资武汉木材防腐孝感有限公司本期被其母公司中铁物总武汉工业有限公司吸收合并，工商已注销。

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
中铁物晟科技发展有限公司	北京市	50,000 万元	北京市	钢轨供应链管理及轨道运维技术服务；油品供应链管理及钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买
中国铁路物资天津有限公司	天津市	77,422.056011 万元	天津市	钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买
北京中铁物总贸易有限公司	北京市	45,459.035521 万元	北京市	钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买
中铁物建龙供应链科技有限公司	哈尔滨市	20,000 万元	哈尔滨市	批发业	45.00		投资设立
中铁物建龙西南供应链有限公司	成都市	20,000 万元	成都市	批发业	45.00		投资设立
中铁油料集团有限公司	天津市	110,182.280508 万元	天津市	批发业	100.00		发行股份购买
中国铁路物资工业（集团）有限公司	合肥市	205,340 万元	合肥市	建材批发业	100.00		发行股份购买
中铁物轨道科技服务集团有限公司	北京市	131,500 万元	北京市	其他科技推广服务业	100.00		发行股份购买
中国铁路物资华东集团有限公司	上海市	120,610.3437 万元	上海市	普通货物道路运输业	100.00		发行股份购买
中国铁路物资武汉有限公司	武汉市	53,092 万元	武汉市	批发业	100.00		发行股份购买
中国铁路物资西安有限公司	西安市	37,630 万元	西安市	煤炭及制品批发	100.00		发行股份购买
中国铁路物资成都有限公司	成都市	64,030 万元	成都市	其他化工产品批发	100.00		发行股份购买
中铁物总国际招标有限公司	北京市	25,500 万元	北京市	工程管理服务	100.00		发行股份购买
中铁物总铁路装备物资有限公司	北京市	20,000 万元	北京市	其他机械设备及电子产品批发	100.00		发行股份购买
中石化中铁油品销售有限公司	北京市	14,781.203814 万元	北京市	石油及制品批发	50.00		发行股份购买
中海油中铁油品销售有限公司	北京市	10,000 万元	北京市	石油及制品批发	50.00		发行股份购买
中铁物总供应链科技集团有限公司	北京市	20,000 万元	北京市	工程技术研究和试验发展	100.00		同一控制下企业合并
武汉中铁伊通物流有限公司	武汉市	10,000 万元	武汉市	普通货物道路运输	53.60		同一控制下企业合并

说明：1、本公司与中铁物建龙供应链科技有限公司小股东黑龙江臻智投资合伙企业（有限合伙）签订《一致行动人协议》，约定黑龙江臻智投资合伙企业（有限合伙）充分信任和认可本公司对中铁物建龙供应链科技有限公司的战略决策和管理能力，自合资以来双方在实际生产及财务、人员管理及决策等重大决策意见上均一致。

2、本公司与中铁物建龙西南供应链有限公司小股东成都和信聚赢企业管理合伙企业（有限合伙）签订《一致行动人协议》，约定成都和信聚赢企业管理合伙企业（有限合伙）充分信任和认可本公司对中铁物建龙西南供应链有限公司的战略决策和管理能力，自合资以来双方在实际生产及财务、人员管理及决策等重大决策意见上均一致。

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉中铁伊通物流有限公司	26.40%	3,287,905.50	2,263,117.66	35,030,696.78
中石化中铁油品销售有限公司	50.00%	3,668,425.57	6,981,307.22	191,334,822.38

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	武汉中铁伊通物流有限公司	中石化中铁油品销售有限公司
流动资产	152,472,224.74	772,503,256.85
非流动资产	14,520,662.29	15,988,701.15
资产合计	166,992,887.03	788,491,958.00
流动负债	34,053,978.78	400,094,296.68
非流动负债	246,875.00	5,728,016.57
负债合计	34,300,853.78	405,822,313.25
营业收入	570,774,078.29	5,007,690,638.62
净利润(净亏损)	12,454,187.51	7,336,851.13
综合收益总额	12,454,187.51	7,336,851.13
经营活动现金流量	-3,337,258.17	249,672,751.56

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
北京铁福轨道维护技术有限公司	北京市	北京市	轨道打磨技术服务	51.00		权益法
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	成都市	成都市	多式联运和运输代理业	50.00		权益法
二、联营企业						
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	郑州市	郑州市	轨枕生产及销售	39.20		权益法
国铁供应链管理有限公司	北京市	北京市	多式联运和运输代理业	45.00		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	北京铁福轨道维护技术有限公司	蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	北京铁福轨道维护技术有限公司	蓉欧铁物(成都)供应链有限公司
流动资产	175,531,581.11	28,572,000.17	145,705,620.75	23,013,946.15
其中: 现金和现金等价物	53,262,154.01	26,735,149.69	37,247,126.60	22,810,701.23
非流动资产	39,562,106.75	82,214.57	46,905,542.10	97,383.90
资产合计	215,093,687.86	28,654,214.74	192,611,162.85	23,111,330.05
流动负债	6,768,089.00	1,347,792.37	7,568,067.27	506,100.69
非流动负债	143,259.65		747,703.89	
负债合计	6,911,348.65	1,347,792.37	8,315,771.16	506,100.69
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	208,182,339.21	27,306,422.37	184,295,391.69	22,605,229.36
按持股比例计算的净资产份额	106,172,993.00	13,653,211.19	93,990,649.76	11,302,614.68
调整事项	-5,396.89		-5,396.89	
——其他	-5,396.89		-5,396.89	
对合营企业权益投资的账面价值	106,167,596.11	13,653,211.19	93,985,252.87	11,302,614.68
营业收入	109,590,814.78	12,485,249.00	91,722,214.77	6,206,213.60
财务费用	-257,698.78	440,295.79	-296,989.51	-296,608.70
所得税费用	788,274.50	1,575,090.21	3,006,889.37	110,801.55
净利润	23,886,947.52	4,701,193.01	16,609,553.90	2,606,169.36
综合收益总额	23,886,947.52	4,701,193.01	16,609,553.90	2,606,169.36

3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中原利达铁路技术发展有限公司	国铁供应链管理有限公司	中原利达铁路技术发展有限公司	国铁供应链管理有限公司
流动资产	912,557,806.32	861,729,363.19	646,205,304.96	
非流动资产	131,607,739.69	9,674,689.22	132,555,189.59	
资产合计	1,044,165,546.01	871,404,052.41	778,760,494.55	

项目	期末余额或本期发生额		期初余额或上期发生额	
	中原利达铁路技术发展有限公司	国铁供应链管理 有限公司	中原利达铁路技术 发展有限公司	国铁供应链管理 有限公司
流动负债	430,377,067.97	747,458,946.22	215,324,211.28	
非流动负债		9,064,545.68		
负债合计	430,377,067.97	756,523,491.90	215,324,211.28	
少数股东权益	11,667,569.38		10,965,562.84	
归属于母公司股东权益	602,120,908.66	114,880,560.51	552,470,720.43	
按持股比例计算的净资产份额	236,031,396.19	51,696,252.23	216,568,522.41	
调整事项	15,476,026.60	-850,095.33	15,476,026.60	
——其他	15,476,026.60	-850,095.33	15,476,026.60	
对联营企业权益投资的账面价值	251,693,236.94	50,846,156.89	232,044,549.01	
营业收入	437,691,969.15	1,829,123,055.91	584,608,556.19	
净利润	115,767,178.61	14,879,432.25	119,338,820.72	
综合收益总额	115,767,178.61	14,879,432.25	119,338,820.72	
本年度收到的来自联营企业的股利	25,088,000.00	1,018,959.05	25,480,000.00	

4. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	112,170,227.41	118,150,445.86
下列各项按持股比例计算的合计数		
——净利润	-1,578,076.02	7,963,087.92
——其他综合收益		
——综合收益总额	-1,578,076.02	7,963,087.92

十、政府补助

(一) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	本期转入 其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/ 收益相关
递延收益	14,684,444.29			-558,128.40	-170,000.00	13,956,315.89	与资产、收益 相关
合计	14,684,444.29			-558,128.40	-170,000.00	13,956,315.89	--

(二) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
财政扶持补助款	12,552,860.37	10,950,949.83
政府奖励	5,570,484.39	8,608,340.91
稳岗补贴	1,849,974.18	2,128,596.86
专项资金	1,718,943.46	439,061.41
购房补助	260,364.48	232,469.91
土地出让金返还	260,263.92	260,263.92
社保中心返还	154,449.83	285,489.12
扩岗补助	91,700.00	2,000.00
增值税即征即退		3,511,143.85
房租补贴		913,577.91
以工代训补贴款		92,400.00
合计	22,459,040.63	27,424,293.72

十一、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

十二、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			1,967,297,582.59	<u>1,967,297,582.59</u>
（二）其他权益工具投资	1,887,238.45		31,993,189.64	<u>33,880,428.09</u>
（三）投资性房地产			1,203,023,003.30	<u>1,203,023,003.30</u>
1.出租的土地使用权			639,115,426.98	<u>639,115,426.98</u>
2.出租的建筑物			563,907,576.32	<u>563,907,576.32</u>
持续以公允价值计量的资产总额	1,887,238.45		3,202,313,775.53	3,204,201,013.98

（二）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

本公司持有的第一层次公允价值计量的其他权益工具投资，系公司持有的上市公司权益投资成本及按资产负债表日或本期最后一个交易日证券交易所收盘价确认的公允价值变动收益。

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

无。

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

应收款项融资主要为银行承兑汇票及其他票据，由于银行承兑汇票、其他票据信用风险低、变现时限较短，故用成本代表公允价值。

本公司持有的投资性房地产中出租部分按照第三方机构评估值代表对公允价值的最佳估计，故用评估值代表公允价值。

本公司持有对新疆天山铁道有限责任公司、眉山中车制动科技股份有限公司、四川攀钢嘉德精工科技有限公司、武汉长江经济联合发展股份有限公司、中原百货集团有限公司的投资，系在活跃市场中没有报价，公司认为成本能代表公允价值。

十三、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
中铁物总控股有限公司	北京市	铁路物资供应服务和大宗商品贸易及生产性服务	600,000.00	36.60	36.60

本公司的最终控制方为中国物流集团有限公司。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

(四) 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“九、在其他主体中的权益”。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铁物资成都物流有限公司	同一母公司
中铁融资租赁有限公司	同一母公司
内蒙古中铁轨道技术有限公司	同一母公司
中铁物上海有限公司	同一最终控制方
镇赉铁物粮食物流有限公司	同一最终控制方
中铁融资担保有限公司	同一最终控制方
深圳市物润(集团)有限公司	同一最终控制方
中储南京物流有限公司	同一最终控制方
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	同一最终控制方
中铁现代物流科技股份有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资广西有限公司	同一最终控制方
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	同一最终控制方
中国物流股份有限公司	同一最终控制方
北京鑫地城物业管理有限公司	同一最终控制方
安徽中储智慧物流科技有限公司	同一最终控制方
上海铁贸物业管理有限责任公司	同一最终控制方
中铁物资天津油品供应有限公司	同一最终控制方
中铁物资马鞍山商贸有限公司	同一最终控制方
中储南京智慧物流科技有限公司	同一最终控制方
北京万博网讯科技有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	同一最终控制方
中储发展股份有限公司	同一最终控制方
中铁物资武汉金属有限公司	同一最终控制方
中国铁物佛山钢铁有限公司	同一最终控制方
中铁物华资产管理中心有限公司	同一最终控制方
北京中铁泰博房地产开发有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资广州有限公司	同一最终控制方
中国物流合肥有限公司	同一最终控制方
中储智慧物流科技(天津)有限公司	同一最终控制方
中国物流泰安有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资北京有限公司	同一最终控制方
桐城龙源建材科技有限公司	同一最终控制方
四川国统混凝土制品有限公司	同一最终控制方
中铁物总进出口有限公司	同一最终控制方
中铁物总能源有限公司	同一最终控制方
中铁物总国际集团有限公司	同一最终控制方
中国物流集团资产管理有限公司	同一最终控制方
中铁物产控股发展有限公司	同一最终控制方
湖南电力物流服务有限责任公司	同一最终控制方
中国物流集团国际控股有限公司	同一最终控制方
天津河海管业有限公司	同一最终控制方
武汉诚通物流有限公司	同一最终控制方
中国物资储运天津有限责任公司	同一最终控制方
新疆国统管道股份有限公司	同一最终控制方
中铁物总资源科技有限公司	同一最终控制方
哈尔滨国统管道有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资(香港)贸易有限公司	同一最终控制方
中储发展股份有限公司郑州物流中心	同一最终控制方
河南国统建材有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国铁路物资沈阳有限公司	同一最终控制方
深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	同一最终控制方
中国物流南充有限公司	同一最终控制方
中国物资储运集团有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资（老挝）有限公司	同一最终控制方
天津物通科技有限公司	同一最终控制方
北京中物京贸易有限公司	同一最终控制方
中国物流西凤有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资哈尔滨有限公司	同一最终控制方
中铁物华资产管理中心	同一最终控制方
中企云商科技股份有限公司	同一最终控制方之联营企业
中企云商（北京）物流有限公司	同一最终控制方之联营企业之子公司
国铁供应链管理有限公司	本公司联营企业
中石油中铁油品销售有限公司	母公司之联营企业
芜湖中铁轨道装备有限公司	子公司联营企业
西安酒钢中铁物流有限公司	子公司联营企业
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	子公司联营企业
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	子公司联营企业
北京铁福轨道维护技术有限公司	子公司联营企业
蓉欧铁物（成都）供应链有限公司	子公司联营企业
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	子公司联营企业
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	子公司联营企业

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中石油中铁油品销售有限公司	采购商品	8,951,466,790.65	8,935,333,042.90
国铁供应链管理有限公司	采购商品	25,629,929.60	207,278,786.92
深圳市物润（集团）有限公司	采购商品		77,809,009.14
中储南京物流有限公司	采购商品	20,641,827.26	59,590,103.97
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	采购商品	4,012,975.40	45,528,070.91
中企云商科技股份有限公司	采购商品		20,875,564.32
中铁现代物流科技股份有限公司	采购商品	13,991,376.72	10,700,874.81
芜湖中铁轨道装备有限公司	采购商品		3,036,621.19
中国铁路物资广西有限公司	采购商品		1,944,370.05
中铁物上海有限公司	采购商品	189,191.67	435,586.24
西安酒钢中铁物流有限公司	采购商品		144,822.78
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	采购商品	38,834.95	29,685.44
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	采购商品		21,238.94
镇赉铁物粮食物流有限公司	采购商品	3,267.00	
中国物流股份有限公司	采购商品	64,338.00	
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	采购商品	1,570,938.05	
中铁现代物流科技股份有限公司	接受劳务	70,647,951.97	81,913,056.42
中铁物资成都物流有限公司	接受劳务		14,561,731.03
北京铁福轨道维护技术有限公司	接受劳务		6,827,442.73
蓉欧铁物（成都）供应链有限公司	接受劳务	11,308,547.66	6,206,213.60
北京鑫地城物业管理有限公司	接受劳务	4,204,508.13	5,434,088.23
安徽中储智慧物流科技有限公司	接受劳务	23,585,485.60	2,362,967.67
上海铁贸物业管理有限公司	接受劳务	2,230,452.95	2,162,902.16
中铁融资担保有限公司	接受劳务		1,930,666.64
中铁物资天津油品供应有限公司	接受劳务	831,101.12	1,669,177.54
中铁物资马鞍山商贸有限公司	接受劳务	970,942.87	1,225,034.93
中企云商（北京）物流有限公司	接受劳务		918,058.22
中储南京智慧物流科技有限公司	接受劳务	25,660,188.34	15,380,568.48
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	接受劳务	58,252.44	614,137.37

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中企云商科技股份有限公司	接受劳务		584,905.66
北京万博网讯科技有限公司	接受劳务		407,708.72
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	接受劳务		162,265.71
中铁物总控股有限公司	接受劳务	3,380.00	96,296.23
中储发展股份有限公司	接受劳务	141,446.47	94,346.70
中铁物资武汉金属有限公司	接受劳务		72,720.00
中国铁物佛山钢铁有限公司	接受劳务		31,559.20
中国物流股份有限公司	接受劳务		29,016.00
中铁物华资产管理中心有限公司	接受劳务	22,931.43	22,931.43
北京中铁泰博房地产开发有限公司	接受劳务	6,637.15	15,929.20
中国铁路物资广西有限公司	接受劳务	11,510,485.74	8,382.08
中国铁路物资广州有限公司	接受劳务	13,152.22	6,580.53
中国物流合肥有限公司	接受劳务	17,870,846.61	15,667,890.85
中储南京物流有限公司	接受劳务	38,045.98	
中储智慧物流科技(天津)有限公司	接受劳务	29,048,326.98	
中国物流泰安有限公司	接受劳务	410,799.74	
中铁融资租赁有限公司	接受劳务	593,252.36	
中铁物上海有限公司	接受劳务	7,964.60	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国铁路物资北京有限公司	出售商品	336,724.68	156,506,198.72
中企云商科技股份有限公司	出售商品	27,156,832.31	50,865,874.08
桐城龙源建材科技有限公司	出售商品	1,441,404.93	28,865,726.91
中铁现代物流科技股份有限公司	出售商品	4,445.02	19,274,897.60
中企云商(北京)物流有限公司	出售商品		1,817,046.02
中储发展股份有限公司	出售商品	1,686,913.83	759,327.32
中国铁路物资广西有限公司	出售商品		592,260.53
内蒙古中铁轨道技术有限公司	出售商品	208,430.98	190,110.62
四川国统混凝土制品有限公司	出售商品		141,520.35
北京铁福轨道维护技术有限公司	出售商品		99,086.70
芜湖中铁轨道装备有限公司	出售商品	23,070.80	85,451.33
中国物流集团有限公司	出售商品		44,247.79
中铁物总控股有限公司	出售商品	240,686.38	39,823.01
中铁物总进出口有限公司	出售商品	31,014.76	35,137.95
中铁物总能源有限公司	出售商品	19292.04	32,743.37
中铁物总国际集团有限公司	出售商品		20,604.46
中国物流集团资产管理有限公司	出售商品	42,359.38	18,753.65
中铁物产控股发展有限公司	出售商品		9,109.20
湖南电力物流服务有限责任公司	出售商品	28,513.28	6,619.47
中国物流集团国际控股有限公司	出售商品	12,843.01	3,994.45
中储南京智慧物流科技有限公司	出售商品	825,424.19	2,608.35
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	出售商品	3,668,898.83	
安徽中储智慧物流科技有限公司	出售商品	88,495.58	
天津河海管业有限公司	出售商品	16,916,820.50	
武汉诚通物流有限公司	出售商品	271,148.76	
国铁供应链管理有限公司	提供劳务	687,062.26	1,659,510.77
中铁物资武汉金属有限公司	提供劳务		800,000.00
北京铁福轨道维护技术有限公司	提供劳务		337,600.00
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	提供劳务		283,018.87
中国物资储运天津有限责任公司	提供劳务	56,856.58	50,067.07
芜湖中铁轨道装备有限公司	提供劳务	67,760.03	566.04
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	提供劳务	188.68	188.68
新疆国统管道股份有限公司	提供劳务	1,566,785.24	5,329,766.19
河南淮平建材有限公司	提供劳务		1,116,966.97
四川国统混凝土制品有限公司	提供劳务	576,577.99	1,079,279.83
中铁物总资源科技有限公司	提供劳务		319,032.80

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国铁路物资北京有限公司	提供劳务	3,773,584.91	2,447,017.64
中铁现代物流科技股份有限公司	提供劳务	4,210,992.32	3,739,179.29
哈尔滨国统管道有限公司	提供劳务	255,018.34	355,035.77
中国铁路物资(香港)贸易有限公司	提供劳务	1,954,201.65	677,192.37
桐城龙源建材科技有限公司	提供劳务	629,416.26	940,076.23
中铁物资成都物流有限公司	提供劳务		21,134.24
中国物流合肥有限公司	提供劳务	18,867.92	91,743.12
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	提供劳务	9,708.72	
中储发展股份有限公司郑州物流中心	提供劳务	601,400.00	
中铁物总控股有限公司	提供劳务	1,226,415.09	
安徽中储智慧物流科技有限公司	提供劳务	14,168,450.99	
河南国统建材有限公司	提供劳务	5,353,955.00	
中储南京智慧物流科技有限公司	提供劳务	2,061,669.87	

3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中铁物上海有限公司	房屋建筑物	1,796,504.04	1,796,504.04
中国物资储运天津有限责任公司	房屋建筑物	912,472.64	902,081.86
中铁现代物流科技股份有限公司	房屋建筑物	112,887.24	133,142.86
中铁物资武汉金属有限公司	房屋建筑物	91,428.56	91,428.57
中企云商(北京)物流有限公司	车辆	26,548.67	26,548.67
中国物流集团有限公司	车辆	17,699.12	17,699.12

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中储南京物流有限公司	房屋建筑物			133,162.37		17,711.03		1,176,643.42	
中国物流泰安有限公司	房屋建筑物			199,541.70		9,563.86		1,687,625.21	
中铁物资成都物流有限公司	房屋建筑物	10,728,292.19	10,728,292.11						
中铁物上海有限公司	房屋建筑物	1,183,769.71	1,086,650.32						
中国铁路物资广州有限公司	房屋建筑物	366,313.15							
中铁物上海有限公司	车辆	309,734.51							
深圳市物润(集团)有限公司	房屋建筑物	279,805.72							
中铁物资马鞍山商贸有限公司	房屋建筑物	131,493.13	121,362.03						
中铁现代物流科技股份有限公司	车辆	106,369.88	94,154.70						
中铁物总控股有限公司	车辆	67,109.14	247,787.61						
中国铁路物资沈阳有限公司	车辆	58,300.88	244,336.28						
中国铁路物资沈阳有限公司	房屋建筑物	52,380.95							
中国铁路物资广州有限公司	车辆	19,460.00	217,234.63						
北京中铁泰博房地产开发有限公司	车辆	6,637.15	7,964.59						
中铁融资担保有限公司	车辆	2,376.24	2,376.24						
中储南京物流有限公司	房屋建筑物	2,000.00							
中铁融资租赁有限公司	钢板桩		18,252,919.01						
中铁物华资产管理中心有限公司	房屋建筑物		2,550,287.69						
深圳市物润(集团)有限公司	车辆		260,057.15						
中国铁路物资北京有限公司	车辆		234,513.27						
中铁物总能源有限公司	车辆		53,097.35						
中国铁路物资广西有限公司	车辆		9,142.86						
合计		13,314,042.65	34,110,175.84	332,704.07		27,274.89		2,864,268.63	

4. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(1) 本公司作为担保方为母公司提供反担保情况				
中铁物总控股有限公司	100,000.00	2020-3-27	2024-3-27	详见说明
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2021-12-27	2024-12-27	否
中铁物总控股有限公司	25,000.00	2020-10-26	2023-10-26	是
中铁物总控股有限公司	9,600.00	2021-12-27	2023-5-27	是
中铁物总控股有限公司	4,000.00	2021-12-27	2024-12-27	否
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020-9-16	2023-9-16	是
中铁物总控股有限公司	18,000.00	2020-7-29	2023-7-29	是
中铁物总控股有限公司	14,000.00	2021-12-27	2023-12-27	是
(2) 本公司作为担保方为子公司提供担保情况				
中铁油料集团有限公司	55,000.00	2021-10-8	2023-10-8	是
中铁油料集团有限公司	20,000.00	2021-12-10	2023-5-10	是
中铁物总国际招标有限公司	15,000.00	2021-10-28	2024-10-28	否
中铁物总国际招标有限公司	7,700.00	2021-5-26	2023-5-26	是
中铁物总国际招标有限公司	15,000.00	2022-3-9	2025-3-9	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	5,500.00	2021-6-15	2023-6-15	是
中铁物总铁路装备物资有限公司	3,000.00	2022-3-10	2023-3-10	是
中国铁路物资成都有限公司	26,000.00	2021-12-9	2023-6-9	是
中国铁路物资成都有限公司	30,000.00	2022-4-27	2025-4-27	否
中国铁路物资成都有限公司	10,000.00	2022-4-27	2025-4-27	否
中国铁路物资工业（集团）有限公司	17,700.00	2021-8-31	2024-8-31	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	33,000.00	2021-10-8	2023-10-8	是
中铁物轨道科技服务集团有限公司	30,000.00	2021-12-31	2023-12-31	是
中国铁路物资华东集团有限公司	12,500.00	2022-2-18	2025-2-18	否
中国铁路物资华东集团有限公司	5,000.00	2022-3-7	2023-3-7	是
中国铁路物资华东集团有限公司	9,600.00	2022-2-18	2025-2-18	否
中国铁路物资天津有限公司	5,500.00	2021-5-26	2023-5-26	是
中国铁路物资天津有限公司	20,000.00	2021-10-28	2024-10-28	否
中国铁路物资天津有限公司	3,000.00	2022-4-27	2023-4-27	是
中国铁路物资天津有限公司	4,600.00	2022-4-27	2023-4-27	是
中国铁路物资天津有限公司	20,000.00	2022-4-27	2023-10-27	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2022-4-27	2023-4-27	是
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2022-6-28	2023-6-28	是
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2022-8-26	2023-8-26	是
中国铁路物资天津有限公司	30,000.00	2022-9-30	2023-9-30	是
中国铁路物资天津有限公司	10,000.00	2022-12-30	2023-12-30	是
中国铁路物资天津有限公司	4,000.00	2023-3-18	2024-3-18	否
中国铁路物资天津有限公司	7,500.00	2023-9-7	2024-9-7	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2023-9-12	2024-9-12	否
中国铁路物资天津有限公司	10,000.00	2023-11-23	2024-11-23	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2023-11-21	2024-11-21	否
中国铁路物资天津有限公司	30,000.00	2023-12-25	2024-12-25	否
北京中铁物总贸易有限公司	5,500.00	2021-5-26	2024-5-26	否
北京中铁物总贸易有限公司	10,337.50	2021-10-28	2024-10-28	否
北京中铁物总贸易有限公司	3,000.00	2021-12-30	2023-6-30	是
北京中铁物总贸易有限公司	6,500.00	2022-2-18	2023-2-18	是
北京中铁物总贸易有限公司	12,000.00	2022-4-27	2023-4-27	是
北京中铁物总贸易有限公司	12,000.00	2023-9-12	2024-9-12	否
北京中铁物总贸易有限公司	4,000.00	2023-11-23	2024-11-23	否
中国铁路物资西安有限公司	10,000.00	2021-10-28	2024-10-28	否

被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国铁路物资西安有限公司	5,500.00	2021-5-26	2023-5-26	是
中国铁路物资西安有限公司	5,000.00	2021-12-13	2024-12-13	否
中国铁路物资西安有限公司	20,000.00	2022-4-28	2024-4-28	否
中铁物建龙供应链科技有限公司	2,250.00	2022-12-30	2023-12-30	否
中铁物建龙供应链科技有限公司	1,800.00	2023-5-30	2024-5-30	否
中铁物建龙西南供应链有限公司	2,250.00	2023-3-18	2024-3-18	否
中铁物建龙西南供应链有限公司	2,250.00	2023-5-30	2024-5-30	否

说明：本公司与中铁物总控股有限公司签订反担保协议，本公司就中铁物总控股有限公司为公司子公司提供在银行办理的银行授信项下债务提供连带责任担保一事，为公司子公司在银行授信担保项下对中铁物总控股有限公司的债务偿还义务提供不可撤销的连带责任保证担保，反担保本金最高限额 209,600.00 万元，反担保的保证是一项持续的担保并具有完全的效力，直至全部“被担保债务”完全清偿为止。

（2）本公司作为被担保方

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
中铁物总控股有限公司	100,000.00	2020/3/27	2024/3/27	否
中铁物总控股有限公司	18,000.00	2020/7/29	2023/7/29	是
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020/9/16	2023/9/16	是
中铁物总控股有限公司	25,000.00	2020/10/26	2023/10/26	是
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2021/12/27	2024/12/27	否
中铁物总控股有限公司	9,600.00	2021/12/27	2023/5/27	是
中铁物总控股有限公司	4,000.00	2021/12/27	2024/12/27	否
中铁物总控股有限公司	14,000.00	2021/12/27	2023/12/27	是

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中铁融资租赁有限公司	6,914,250.00	2020/9/29	2023/9/30	已偿还
中铁融资租赁有限公司	47,939,007.03	2020/12/15	2023/12/14	已偿还

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	1,119.54	1,045.87

（七）应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中企云商科技股份有限公司	8,246,228.79	38,549.17	19,284,205.87	49,628.58
应收账款	天津河海管业有限公司	6,484,232.74			
应收账款	桐城龙源建材科技有限公司	4,537,050.56		10,651,923.05	
应收账款	河南国统建材有限公司	3,498,233.00		1,128,184.00	
应收账款	国铁供应链管理有限公司	142,359.75			
应收账款	新疆国统管道股份有限公司	138,997.58		851,553.58	
应收账款	中国铁路物资（香港）贸易有限公司	71,720.81		16,295.94	
应收账款	四川国统混凝土制品有限公司	43,300.00		556,215.00	
应收账款	湖南电力物流服务有限责任公司	23,260.00			
应收账款	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	2,350.00			
应收账款	中铁现代物流科技股份有限公司			1,783,782.62	
应收账款	中国铁路物资北京有限公司			4,846,926.75	
应收账款	中国铁路物资广州有限公司			3,499,999.00	

应收账款	中企云商（北京）物流有限公司		2,053,262.00	10,266.31
应收账款	中铁物总资源科技有限公司		347,745.75	
应收账款	北京铁福轨道维护技术有限公司		337,600.00	
应收账款	安徽铁物轨道装备有限公司		136,929.08	
预付款项	中储南京智慧物流科技有限公司	7,745,882.41	366,061.80	
预付款项	中储智慧物流科技（天津）有限公司	4,741,188.11	1,104,290.39	
预付款项	安徽中储智慧物流科技有限公司	4,037,192.91	502,724.90	
预付款项	中铁物资马鞍山商贸有限公司	589,579.42	227,201.07	
预付款项	中国物流泰安有限公司	317,682.00		
预付款项	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	87,790.43		
预付款项	中铁现代物流科技股份有限公司	6,334.45	2,996,872.34	
预付款项	中国铁路物资北京有限公司		29,402,180.00	
预付款项	中国物流集团有限公司		93,025.61	
其他应收款	中国物流合肥有限公司	8,000,000.00	16,099,105.88	
其他应收款	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	6,383,075.95	992,536.02	3,372,695.20
其他应收款	中国物流集团有限公司	5,599,238.34		3,158,902.73
其他应收款	中铁物总控股有限公司	3,915,705.83		3,915,705.83
其他应收款	中铁现代物流科技股份有限公司	1,776,550.07		376,502.35
其他应收款	中铁物资马鞍山商贸有限公司	766,752.47		
其他应收款	桐城龙源建材科技有限公司	150,000.00		150,000.00
其他应收款	国铁供应链管理有限公司	298,635.00		
其他应收款	中国物流南充有限公司	240,000.00		
其他应收款	中国铁路物资广州有限公司	100,000.00		50,000.00
其他应收款	中储南京物流有限公司	50,000.00		
其他应收款	中储南京智慧物流科技有限公司	10,000.00		
其他应收款	中储智慧物流科技（天津）有限公司	10,000.00		
其他应收款	北京中铁泰博房地产开发有限公司	7,964.44		7,964.61
其他应收款	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	6,472.52		16,181.24
其他应收款	中国铁路物资沈阳有限公司	4,200.00		4,200.00
其他应收款	中储发展股份有限公司	2,104.00		
其他应收款	中铁融资租赁有限公司			2,499,009.43
其他应收款	河南国统建材有限公司			10,000.00
合同资产	天津河海管业有限公司	341,275.41		
合同资产	中铁物总控股有限公司	435,400.00		435,400.00
应收款项融资	桐城龙源建材科技有限公司	480,000.00		
应收款项融资	中企云商科技股份有限公司	8,726,537.44		
应收股利	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	2,275,461.05		
应收股利	黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	2,623,800.00		

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	中石油中铁油品销售有限公司	105,107,821.74	415,095,865.94
应付账款	中铁现代物流科技股份有限公司	11,845,733.74	10,995,078.38
应付账款	中国物流合肥有限公司	2,852,371.93	1,144,066.97
应付账款	芜湖中铁轨道装备有限公司	2,751,952.01	1,898,146.00
应付账款	国铁供应链管理有限公司	1,012,907.20	43,418,223.62
应付账款	蓉欧铁物（成都）供应链有限公司	931,132.08	
应付账款	中国物流泰安有限公司	114,702.23	
应付账款	中储南京智慧物流科技有限公司	9,389.34	
应付账款	中企云商科技股份有限公司		9,671,854.78
应付账款	北京铁福轨道维护技术有限公司		6,827,442.73
应付账款	中原利达铁路轨道技术发展有限公司		1,570,938.05
应付账款	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司		795,029.15
应付账款	中铁物资马鞍山商贸有限公司		364,860.06
应付票据	国铁供应链管理有限公司		37,525,165.39
应付票据	中储南京物流有限公司		14,440,367.12

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付票据	深圳市物润（集团）有限公司		13,700,000.00
合同负债	北京九州铁物轨道科技服务有限公司	1,849,847.66	
合同负债	中国物资储运集团有限公司		378,585.09
合同负债	中铁物总控股有限公司		5,309.73
合同负债	中国铁路物资（老挝）有限公司		2,386.13
应付股利	中国物流股份有限公司	600,000.00	
应付股利	中铁物总控股有限公司	46,333,465.01	46,333,465.01
其他应付款	中国物流集团有限公司	251,424,195.12	5,280,172.12
其他应付款	中铁现代物流科技股份有限公司	108,690,718.70	2,888,116.57
其他应付款	中铁物资成都物流有限公司	73,157,262.79	47,652,823.86
其他应付款	天津物通科技有限公司	48,635,153.51	49,635,153.51
其他应付款	中国物流股份有限公司	17,780,825.00	
其他应付款	中铁物总控股有限公司	16,905,545.33	11,967,642.06
其他应付款	中铁物华资产管理中心有限公司	9,865,000.00	
其他应付款	北京中物京贸易有限公司	7,815,188.00	50,752,546.35
其他应付款	中国物流集团资产管理有限公司	2,294,250.08	36,808.38
其他应付款	中国物流西凤有限公司	546,849.00	
其他应付款	中储南京智慧物流科技有限公司	300,597.28	
其他应付款	中国物资储运天津有限责任公司	248,494.69	
其他应付款	中国铁路物资北京有限公司	58,775.82	39,598.83
其他应付款	中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	58,559.51	
其他应付款	北京九州铁物轨道科技服务有限公司	32,000.00	
其他应付款	中铁物总能源有限公司	26,200.00	28,000.00
其他应付款	中国物流集团国际控股有限公司	20,973.67	25,486.27
其他应付款	中铁物总国际集团有限公司	17,599.64	30,444.88
其他应付款	中铁物总进出口有限公司	15,449.01	50,495.69
其他应付款	中铁物产控股发展有限公司	4,706.60	4,706.60
其他应付款	国铁供应链管理集团有限公司	200.00	
其他应付款	中国铁路物资哈尔滨有限公司		33,029,900.00
其他应付款	中铁物华资产管理中心		10,827,794.54
其他应付款	北京鑫地城物业管理有限公司		186,401.00
其他应付款	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司		50,000.00
一年内到期非流动负债	中铁融资租赁有限公司		16,135,062.88

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司开具尚未到期的信用证金额 72,926.39 万元。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司开具的尚未到期的保函金额 22,675.73 万元。

（二）或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

本公司于 2023 年 10 月 31 日披露《中国铁路物资股份有限公司关于中国物流集团有限公司筹划本公司股权无偿划转的提示性公告》，中铁物总控股有限公司（以下简称“铁物控股”）拟根据中国物流集团有限公司（以下简称“中国物流集团”）“十四五”发展战略规划及内部专业化整合工作安排，将其持有的本公司 2,214,495,506 股股份（占本公司股份总数的 36.60%）通过无偿划转的方式转让给中国物流集团。本次国有股权无偿划转后，本公司的控股股东为中国物流集团，实际控制人仍为国务院国资委，实际控制人未发生变化。

截至本报告出具日，本次国有股权无偿划转事宜仍在积极办理过程中，但尚未完成相关股份过户登记手续。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	<u>1,396,926,605.72</u>	<u>541,768,246.43</u>
其中: 3 个月以内	1,013,428,867.41	258,222,835.79
3 个月至 1 年	383,497,738.31	283,545,410.64
<u>1 年以内小计</u>	<u>1,396,926,605.72</u>	<u>541,768,246.43</u>
1-2 年 (含 2 年)		1,176,936.64
2-3 年 (含 3 年)	951,431.67	
<u>合计</u>	<u>1,397,878,037.39</u>	<u>542,945,183.07</u>
坏账准备	2,292,584.80	1,558,791.93
<u>合计</u>	<u>1,395,585,452.59</u>	<u>541,386,391.14</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	1,397,878,037.39	100.00	2,292,584.80	0.16	1,395,585,452.59	542,945,183.07	100.00	1,558,791.93	0.29	541,386,391.14
其中:										
信用风险组合的应收账款 (账龄组合)	1,345,182,402.07	96.23	2,292,584.80	0.17	1,342,889,817.27	534,779,979.38	98.50	1,558,791.93	0.29	533,221,187.45
特定风险组合的应收账款	52,695,635.32	3.77			52,695,635.32	8,165,203.69	1.50			8,165,203.69
合计	<u>1,397,878,037.39</u>	--	<u>2,292,584.80</u>	--	<u>1,395,585,452.59</u>	<u>542,945,183.07</u>	--	<u>1,558,791.93</u>	--	<u>541,386,391.14</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
3 个月以内	980,857,179.12		
3 个月至 1 年	363,373,791.28	1,816,868.96	0.50
1 至 2 年			
2 至 3 年	951,431.67	475,715.84	50.00
合计	1,345,182,402.07	2,292,584.80	-

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	1,558,791.93	733,792.87			2,292,584.80
合计	1,558,791.93	733,792.87			2,292,584.80

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	195,104,564.04	18,816,289.19	213,920,853.23	15.30	283,246.99
第二名	140,244,519.01	5,380,802.41	145,625,321.42	10.42	322,125.25
第三名	107,418,562.11	9,663,035.86	117,081,597.97	8.38	277,302.68
第四名	85,342,493.44	7,871,803.61	93,214,297.05	6.67	74,909.59
第五名	83,616,658.52	6,740,665.76	90,357,324.28	6.46	84,856.47
合计	611,726,797.12	48,472,596.83	660,199,393.95	47.23	1,042,440.98

(二) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,041,114,018.88	1,010,491,251.55
其他应收款	350,938,587.69	1,944,907,556.13
合计	1,392,052,606.57	2,955,398,807.68

2. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
中铁物轨道科技服务集团有限公司	415,575,180.17	
中国铁路物资工业(集团)有限公司	190,000,000.00	
中铁油料集团有限公司	159,006,847.74	
中国铁路物资武汉有限公司	103,836,643.52	
中铁物总国际招标有限公司	74,292,986.52	
中国铁路物资华东集团有限公司	50,500,000.00	
中铁物总铁路装备物资有限公司	47,902,360.93	
中铁物晟科技发展有限公司		1,010,491,251.55
合计	1,041,114,018.88	1,010,491,251.55

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内(含 1 年)	147,350,893.09	530,066,978.37
其中: 3 个月以内	108,899,694.94	452,224,232.29

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3 个月至 1 年	38,451,198.15	77,842,746.08
<u>1 年以内小计</u>	<u>147,350,893.09</u>	<u>530,066,978.37</u>
1-2 年 (含 2 年)	40,767,292.69	449,569,319.40
2-3 年 (含 3 年)	163,273,524.64	965,278,304.41
<u>合计</u>	<u>351,391,710.42</u>	<u>1,944,914,602.18</u>
坏账准备	453,122.73	7,046.05
<u>合计</u>	<u>350,938,587.69</u>	<u>1,944,907,556.13</u>

(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
单位往来款	344,674,724.49	1,938,208,850.50
押金、保证金及备用金	6,565,500.00	6,619,693.45
其他	151,485.93	86,058.23
<u>合计</u>	<u>351,391,710.42</u>	<u>1,944,914,602.18</u>

(3) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		账面价值	账面余额		期初余额 坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	351,391,710.42	100.00	453,122.73	0.13	350,938,587.69	1,944,914,602.18	100.00	7,046.05		1,944,907,556.13
其中：										
信用风险组合的其他 应收款项	108,760,818.23	30.95	453,122.73	0.42	108,307,695.50	419,902,045.33	21.59	7,046.05		419,894,999.28
特定风险组合的其他 应收款项	242,630,892.19	69.05			242,630,892.19	1,525,012,556.85	78.41			1,525,012,556.85
合计	<u>351,391,710.42</u>	--	<u>453,122.73</u>	--	<u>350,938,587.69</u>	<u>1,944,914,602.18</u>	--	<u>7,046.05</u>	--	<u>1,944,907,556.13</u>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	其他应收款	坏账准备	
3 个月以内	104,842,945.41		
3 个月至 1 年	927,987.58	4,639.94	0.50
1 至 2 年	2,989,885.24	448,482.79	15.00
合计	108,760,818.23	453,122.73	-

组合计提项目：特定风险组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	其他应收款	坏账准备	
特定风险组合	242,630,892.19		
合计	242,630,892.19		

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	7,046.05			7,046.05
2023 年 1 月 1 日余额在 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	446,076.68			446,076.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	453,122.73			453,122.73

(5) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	7,046.05	446,076.68			453,122.73
合计	7,046.05	446,076.68			453,122.73

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末 余额
第一名	195,301,984.50	55.58	往来款	3 个月到 1 年、1 到 2 年、2 到 3 年	
第二名	104,036,779.62	29.61	往来款	3 个月以内	
第三名	14,761,979.17	4.20	往来款	3 个月以内、3 个月到 1 年、1 到 2 年、2 到 3 年	
第四名	14,219,393.76	4.05	往来款	3 个月以内、3 个月到 1 年、1 到 2 年	
第五名	5,795,375.03	1.65	往来款	3 个月以内、3 个月到 1 年、1 到 2 年、2 到 3 年	
合计	334,115,512.08	-			

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	17,845,851,092.65		17,845,851,092.65	12,308,713,618.35
对联营、合营企业投资	50,846,156.90		50,846,156.90	
合计	17,896,697,249.55		17,896,697,249.55	12,308,713,618.35

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
中铁物晟科技发展有限公司	11,789,943,263.73		5,266,927,165.73	6,523,016,098.00		
中国铁路物资成都有限公司		760,960,622.19		760,960,622.19		
中国铁路物资武汉有限公司		794,005,447.46		794,005,447.46		
中铁物轨道科技服务集团有限公司		1,656,952,809.82		1,656,952,809.82		
中国铁路物资华东集团有限公司		1,326,874,699.70		1,326,874,699.70		
中国铁路物资工业(集团)有限公司		2,707,861,338.79		2,707,861,338.79		
中铁物总国际招标有限公司		497,218,855.34		497,218,855.34		
中国铁路物资西安有限公司		395,708,765.22		395,708,765.22		
中海油中铁油品销售有限公司		66,693,032.22		66,693,032.22		
中石化中铁油品销售有限公司		197,458,526.98		197,458,526.98		
中铁油料集团有限公司		1,525,528,599.14		1,525,528,599.14		
中铁物总铁路装备物资有限公司		303,688,195.34		303,688,195.34		
中铁物总供应链科技集团有限公司		201,990,818.01		201,990,818.01		
武汉中铁伊通物流有限公司		71,122,929.82		71,122,929.82		
北京中铁物总贸易有限公司	134,024,565.25			134,024,565.25		
中国铁路物资天津有限公司	204,745,789.37	298,000,000.00		502,745,789.37		
中铁物建龙西南供应链有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
中铁物建龙供应链科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	12,308,713,618.35	10,804,064,640.03	5,266,927,165.73	17,845,851,092.65		

2. 对联营企业投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	本期增减变动		本期计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资			其他权益变动	宣告发放现金红利或利润				
联营企业		46,558,215.00		5,306,900.95			1,018,959.05			50,846,156.90	
国铁供应链管理有限公司		46,558,215.00		5,306,900.95			1,018,959.05			50,846,156.90	
合计		46,558,215.00		5,306,900.95			1,018,959.05			50,846,156.90	

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,654,376,002.62	3,436,942,783.17	1,669,894,897.74	1,601,630,647.33
其他业务	37,735.85	22,489.76		
合计	<u>3,654,413,738.47</u>	<u>3,436,965,272.93</u>	<u>1,669,894,897.74</u>	<u>1,601,630,647.33</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,126,983,127.26	605,592,486.83
权益法核算的长期股权投资收益	5,306,900.95	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	339,454.90	
处置其他债权投资取得的投资收益	-5,756,284.14	-1,926,315.00
合计	<u>1,126,873,198.97</u>	<u>603,666,171.83</u>

十七、补充资料

(一) 当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	25,001,607.88	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	24,461,110.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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	11,012,806.81	
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-4,250,896.70	
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	20,564,068.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额	16,652,363.62	
少数股东权益影响额（税后）	19,722,144.47	
合计	<u>40,414,188.88</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.48	0.0944	0.0944
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.0877	0.0877

(本页无正文，为中国铁路物资股份有限公司 2023 年
年度报告全文签字盖章页)

董事长： _____

赵晓宏

中国铁路物资股份有限公司

董 事 会

2024 年 3 月 30 日