



# 中国铁路物资股份有限公司

## 2022 年年度报告

二〇二三年三月

## 董事长致辞

过去的一年，是党和国家历史上极不平凡、极为重要的一年，党的二十大胜利召开，开启了我国全面建设社会主义现代化国家新征程。过去的一年，中国铁物落实“建设现代流通体系、服务构建新发展格局”战略使命，明确了“供应链集成服务”和“综合物流服务”的战略方向，全体员工奋袂而起踏上转型新征程。过去的一年，中国铁物承压前行、夯基固本，积极应对复杂严峻形势挑战，努力克服多重超预期因素冲击，强化党建引领保障，重塑产业发展格局，优化业务结构，推进转型升级，奋力开启了高质量发展的新征程。

这一年，我们坚守主责主业，矢志不渝服务国家重大战略和国家铁路需求，持续巩固油料油品和轨道线路业务，创新国家重点铁路建设项目供应集成服务新模式，在匈塞铁路实现中国 50 米长钢轨走向欧洲“第一单”。这一年，我们牢记央企使命，全力投入物流保通保畅工作，圆满完成春运、冬（残）奥会和党的二十大等重大活动期间保障任务，确保铁路大动脉安全畅通，支持中小企业纾困解难，助力湖北孝昌乡村振兴。这一年，我们紧扣高质量发展主题，坚定不移退出低效贸易业务，时不我待加快转型升级步伐，编制公司“十四五”规划，明确清晰“三大主业”，总结提炼供应链集成服务转型“五种模式”，顺利推进“数智钢轨”工程，

如期建成运营“流云采”平台，推动转型发展取得良好开局。这一年，我们用好改革关键一招，强责任、严要求打赢国企改革三年行动收官战，高质量、规范化推进经理层成员任期制与契约化管理，公司治理规范有序，市场化机制不断完善，发展活力持续增强。这一年，我们坚持筑牢国有企业的根和魂，以迎接学习宣贯党的二十大精神为全年工作主线，衷心拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”，提质登高加强企业党的建设，引领保障企业高水平转型、高质量发展。

过去的一年，在公司党委的正确领导下，在全体股东和相关各方的鼎力支持下，在公司董事会的高效决策和监事会的勤勉履责下，中国铁物上下戮力同心、奋斗不辍，经受住了内外部多重考验，主动进行战略调整，坚决退出低效贸易业务，虽然全年经营业绩有所下滑，但生产经营总体稳健，业务结构进一步优化，高质量发展潜能进一步积蓄。

“长风破浪、未来可期”，新的一年，是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，也是中国铁物承担新使命、开启新征程的至要之年。我们将着力推进实施中国铁物“十四五”规划，尽非常之力、建非常之功，努力开创高质量发展主题鲜明，转型升级业务加速推进，重要能力基础夯实加固，市场化机制、资本运作、改革深化和科技创新动力强劲，党建工作争创一流的良好局面。我们坚信，只要坚持完整、准确、全面贯彻

新发展理念，服务构建新发展格局，推进高质量发展，中国铁物建设具有铁路特色的世界一流供应链集成服务企业集团的征程必将行稳致远！

董事长：杜波

2023 年 3 月 30 日

# 中国铁路物资股份有限公司

## 2022 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。

公司负责人杜波、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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	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 .....	52
第五节	环境和社会责任 .....	74
第六节	重要事项 .....	80
第七节	股份变动及股东情况 .....	101
第八节	优先股相关情况 .....	106
第九节	债券相关情况 .....	106
第十节	财务报告 .....	107

## 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（公司实际控制人）	指	中国物流集团有限公司
中国铁物集团	指	原中国铁路物资集团有限公司
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
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
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
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
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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	杜波		
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。

	报告期内，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 2003.02.28—2012.04.06 2012.04.06—2020.11.25 2020.11.25—至今	天津汽车工业（集团）有限公司 中国第一汽车集团公司 中国第一汽车股份有限公司 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路5号院7号楼中海国际中心A座17层-20层
签字会计师姓名	赵斌、卢佳钰

### 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

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入（元）	54,485,044,017.08	59,144,505,768.70	-7.88%	44,466,876,507.54
归属于上市公司股东的净利润（元）	696,152,573.29	977,217,468.69	-28.76%	938,112,143.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	682,054,228.26	958,462,909.12	-28.84%	869,399,667.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	-596,714,265.32	299,945,375.76	-298.94%	291,234,774.12
基本每股收益（元/股）	0.1151	0.1615	-28.73%	0.2211
稀释每股收益（元/股）	0.1151	0.1615	-28.73%	0.2211
加权平均净资产收益率	8.63%	13.66%	-5.03%	17.36%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产（元）	27,653,970,379.28	29,707,796,535.00	-6.91%	24,289,599,397.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,416,350,437.09	7,720,779,302.73	9.01%	6,666,445,549.19

注1：报告期内，受宏观环境等因素影响，全国铁路客运量大幅下滑，铁路行业和房地产等基建投资明显放缓，工程及生产物资需求出现萎缩，回款周期延长，水泥价格波动下行，资源性材料（煤炭）

价格持续高企，对公司的经营效益和经营现金流带来一定冲击。报告期内，公司加强风险控制，主动退出低效贸易业务，积极开拓供应链集成服务和综合物流业务，业务结构进一步优化，生产经营愈加稳健。

注 2: 经中国证券监督管理委员会于 2020 年 10 月 10 日核准(证监许可[2020]2523 号)，公司实施的股权无偿划转、重大资产出售、发行股份购买资产暨配套募集资金的重大资产重组项目，于 2020 年 11 月 13 日置出和置入资产交割完毕。根据会计准则，本次重大资产重组交易构成非业务类型的反向购买，需按照权益性交易的原则进行处理。上表填列的 2020 年财务报告数据，均为按照反向购买编制基础编制的合并财务报表数据。

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	13,100,448,195.25	15,591,665,849.73	13,611,010,518.78	12,181,919,453.32
归属于上市公司股东的净利润	211,084,477.99	256,646,989.94	144,368,114.47	84,052,990.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	209,368,891.97	255,774,081.50	140,385,573.21	76,525,681.58
经营活动产生的现金流量净额	-2,988,508,129.86	2,483,615,512.02	661,789,124.39	-753,610,771.87

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	2,220,366.08	1,964,010.42	42,936,868.28	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	25,470,054.08	15,520,941.74	32,680,111.02	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	3,658,863.91	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	10,000,000.00	5,045,605.79	-
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	-3,373,400.00	-2,431,400.00	2,445,900.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,327,384.94	5,297,920.31	14,338,205.42	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	221,002.71	436,950.95	-
减：所得税影响额	5,981,863.55	8,179,686.46	25,316,106.77	-
少数股东权益影响额（税后）	909,426.64	3,638,229.15	7,513,923.02	-
合计	14,098,345.03	18,754,559.57	68,712,475.58	-

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。

##### （一）铁路产业综合服务

铁路是国家战略性、先导性和关键性重大基础设施，是综合交通运输体系骨干和国民经济大动脉。党的二十大报告提出“加快建设交通强国”，为铁路产业的长期发展奠定了坚实基础，“十四五”期间，预计铁路投资将保持较大规模，但增速有所放缓。2022年，国家“十四五”规划《纲要》中确定的29个国家重大铁路工程项目建成投产，26个项目开工建设，年内新开工项目累计建设新线总里程达5478公里，全国铁路累计投产新线4100公里，同比下滑2.57%，其中高铁2082公里，同比下滑3.97%；全国铁路完成固定资产投资7,109亿元，同比下降5.07%，连续三年出现下滑。截至2022年底，全国铁路、高铁运营总里程分别达到15.5万公里和4.2万公里。

受国内宏观形势的影响，2022年前三季度，国家铁路旅客发送量仅为13.30亿人次，同比下降33.3%，客运收入同比减少633亿元、下降26.4%。2022年国铁集团营业收入和盈利水平均受到影响，客车新造及维修计划大幅减少。2022年，我国铁路运营维护市场规模达到1,200亿元左右，随着铁路运营里程的不断增长以及铁路运营对信息化、智能化和成本等方面要求的不断提高，铁路运维后市场需求将

进一步增加，前景良好。

中国城市轨道交通协会《2022 年中国内地城轨交通线路概况》快报显示，截至 2022 年底，中国内地城轨交通线路 10291.95 公里，其中地铁 8012.85 公里，占比 77.85%。2022 年当年共计新增城轨交通运营线路 1085.17 公里，同比下降 11.26%；其中，新增地铁运营线路 803.15 公里，同比下降 17.37%。

受宏观环境、房地产开发投资明显下滑等因素影响，2022 年国内水泥市场行情持续低迷，供需矛盾不断上升，成本居高不下、售价持续下滑，水泥生产企业利润空间被严重挤压。国家统计局数据显示，2022 年全国水泥产量 21.18 亿吨，同比下降 10.8%，创 11 年来新低；中国水泥网数据显示，年内全国水泥价格指数（CEMPI）下跌 40 点，跌幅超过 20%。

## （二）工程及生产物资供应链集成服务

基础设施建设对扩大国内需求，助力经济增长具有重要意义。国家统计局数据显示，2022 年全年基础设施投资增长 9.4%，逆转连年下跌态势，其中房地产行业受宏观形势等超预期因素影响，2022 年全年开发投资 132,895 亿元，同比下降 10.0%。报告期内，受宏观环境导致的工程结算周期延长等因素影响，工程施工单位资金压力较大，导致上游供应链集成服务企业账款回收风险加大。

## （三）铁路综合物流及危险品物流服务

现代物流是延伸产业链、提升价值链、打造供应链的重要支撑，在构建现代流通体系、促进形成强大国内市场、推动高质量发展、建设现代化经济体系、构建“双循环”新发展格局中发挥着先导性、基础性、战略性作用。根据国家“十四五”现代物流发展规划，要“提

升产业链供应链韧性和安全水平，推动构建现代物流体系，推进现代物流提质、增效、降本，为建设现代产业体系、形成强大国内市场、推动高水平对外开放提供有利支撑”。中国物流与采购联合会数据显示，2022 年物流业总收入为 12.7 万亿元，同比增长 4.7%。公司在实际控制人中国物流集团战略指引下，积极承接使命，明确了将综合物流服务作为未来的战略发展方向。

在国内物流体系中，铁路部门发挥着交通运输大动脉的重要作用。国铁集团公布数据显示，2022 年，国家铁路货物发送量达 39 亿吨、同比增长 4.7%。全年开行中欧班列 1.6 万列、160 万标箱，同比分别增长 9%、10%；西部陆海新通道班列发送货物 75.6 万标箱，同比增长 18.5%，国家铁路全年完成运输总收入 6,936 亿元，占国内物流业总收入的 5.46%。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。

危险货物运输事关人民群众生命财产安全、国家经济发展和社会和谐稳定。随着我国国民经济以及石油化工产业的迅猛发展，危化品物流行业规模快速增长，2022 年，危化品物流行业规模达到 2.4 万亿元，同比增长 7.6%，预计 2020-2025 年复合年增速为 6.8%。但同时，我国危险品物流行业也存在市场较为分散，物流跨度大，自营物流建设成本高，物流流向单一，全行业的平均装载率较低等问题。随着国家监管政策趋严以及行业升级发展的要求，市场对高标准第三方危化品物流服务的需求不断增长。根据中物联危化品物流分会数据统计，我国危化品运输主要以公路为主，占比约 70%，铁路运输和水路运输占比约 30%；危化品物流行业企业自营物流模式占比约 60%，第

三方物流占比仅约 40%。

## 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，建立了与国际和国内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，为国铁、地方铁路和城市轨道交通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，拥有铁路唯一的燃油供应链管理信息平台（CROSS 系统），为铁路运输企业提供油品采购、供应、仓储、配送、加注等集成服务。公司依托规模优势，加大战略客户开发与维护，加大工程油品市场开发，积极延伸开拓厂矿、大型风力发电机组、工程建设及其他市场的柴油、润滑油等油品供应链业务。



图 1: “数字油料”大数据服务平台总体架构

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，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，为铁路客户提供包括质量监督、采购供应、运输组织、焊接加工等各环节在内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、货车制造原材料提供采购供应服务。



图 3: 装备公司参与开发的新能源机车

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，延伸水泥产业链条，推进精益管理，形成了熟料、成品水泥、商品混凝土、轨枕、弹性支承块等产品配套的产销一体化服务格局，广

泛应用于铁路公路、桥梁隧道、建筑等重点工程。

公司还从事铁路产业领域扣配件等部分关键装备、零部件的生产制造以及物流装备制造等业务。

## (2) 铁路运营维护业务

公司搭建了全寿命周期的钢轨供应链信息管理系统，加大“数智钢轨”电子标签推广力度，记录钢轨的生产参数、焊接、探伤、打磨数据等全寿命周期状态，形成完整的线路运维服务体系和大数据分析平台，为国家和地方铁路和城市轨道交通等客户提供伤损检测、钢轨道岔的廓形设计和、打磨、全项目检测评估、工务信息化管理、隧道排水整治、轨道板病害防治等一体化服务，使以前按“周期修”升级为按“状态修”，对节约维修成本、保证路网运行安全具有重大意义。

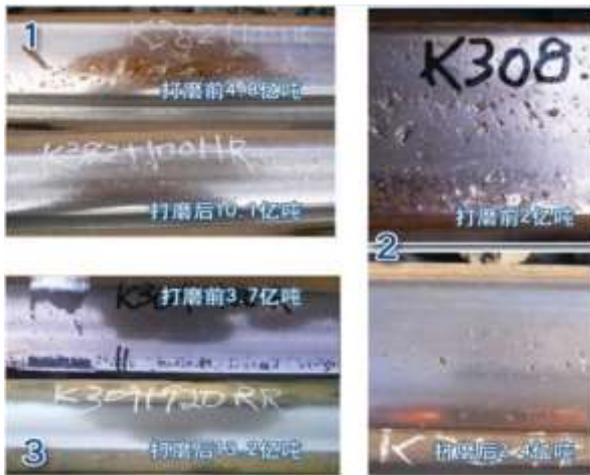


图 4：钢轨打磨前后状态对比图



图 5：钢轨快速打磨车

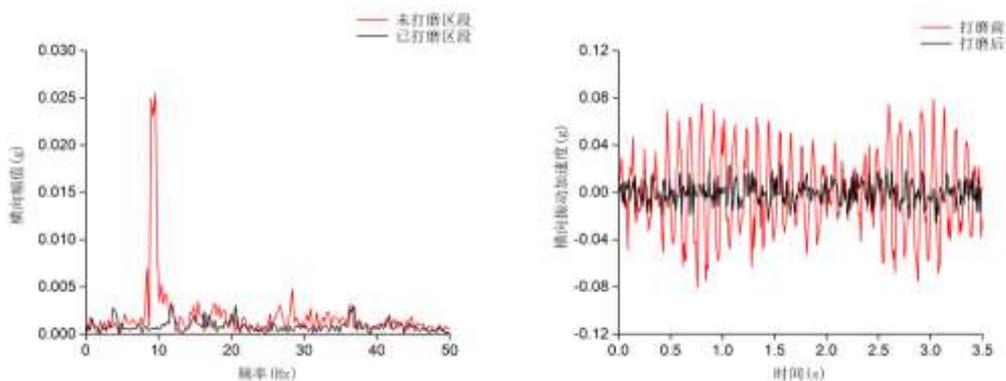


图 6：钢轨廓形打磨消除高铁动车组构架横向加速度报警

## 2. 工程及生产物资供应链集成服务

公司将在铁路物资供应链集成服务领域中积累的经验，延伸拓展到其他工程建设领域中，形成了从上游物资生产到采购供应环节的招标代理服务、组织供应、质量监控、物流配送、售后服务等工程集成服务能力。同时，公司不断强化细分市场产业链整合能力，整合上游资源、拓展下游市场、强化物流服务，形成生产物资供应链集成服务模式。

### （1）工程集成服务业务

公司为工程建设项目提供招标代理、物资代理和工程建设物资供应链服务等，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、概算清理等。

公司积极响应国家“一带一路”倡议，为中老铁路、匈塞铁路等国家“一带一路”重点项目提供物资代理集成服务，为雅万铁路提供供应链集成服务，带动中国产品“走出去”。

### （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、信息化优势，以及积累的上游大型资源厂家和下游优质客户，不断强化产业链上下游资源整合能力，推动模式创新及业务转型，总结提炼了供应链集成服务转型的“五种模式”，拓展业务边界向供应链两端延伸并寻求更丰富的经营品类，积极开发大型装备制造、电力、新能源等行业终端客户。



图 7：公司供应链集成服务五种转型模式

### 3. 铁路综合物流及危险品物流服务

#### (1) 铁路综合物流业务

2022 年，公司积极推动“十四五”规划落地，成立了物流产业发展中心，发挥“生于铁路、长于铁路”的独特优势，加强市场开拓，以仓储物流基地为依托，开展仓储装卸、配送等综合物流服务，开行中欧班列，入围了国家发改委电煤长协保供贸易商名单。

#### (2) 危险品物流业务

公司危险品物流业务目前主要是为铁路运输企业的油品加注提供物流仓储、配送和信息化服务的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使命的指引下，经过对我国危险品物流行业现状、机遇与挑战，以及公司自身优势的认真分析，在新制定的“十四五”战略规划中，明确了将危险品物流作为未来重点发展的方向之一。报告期内，公司积极推动中国物流集团内部的危险品物流业务专业化整合，加强市场调研，研究制定战略落地的具体方法、路径和措施。

## （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。

公司目前已与中石化、中石油、中海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供应及配送方案，通过 CROSS 系统和汽配物联网安全管控平台进行数据的实时采集、监控和跟踪，构建起铁路机车柴油销售网络和完备的油品配送体系，覆盖全路燃油汽配加油点 1300 余个，柴油联储库容近 14 万 m<sup>3</sup>。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。公司研发生产“天马”牌高铁齿轮油、铁路高端润滑脂、小品种油脂等产品，代理其他著名品牌的润滑油脂产品，向国铁集团以及其他厂矿、集团客户销售，积极拓展大型风力发电机组、工程用油等新兴市场。

公司搭建了全寿命周期的钢轨供应链信息管理系统，在监造环节，公司拥有中铁检验认证中心认证资质，是国内唯一钢轨、道岔、焊轨及岔枕等铁路工务产品质量监督检验成体系的专业检验机构，通过在钢轨生产厂设立的驻厂质量监督机构，对钢轨生产和检验的全过程进行监督，2022 年公司钢轨质量监督工作得到国铁集团书面表扬。在供应环节，公司采取“分区采购、集中配送”的模式，根据客户的钢轨采购需求，对接钢轨生产企业和焊轨厂排产计划，实时跟踪监控，确保钢轨的及时可靠运输供应。

公司供应新造、维修机车车辆用关键零部件、货车制造原材料，

以及其他移动装备物资。公司通过招投标或客户委托等方式，向配件生产厂订货，根据客户个性化要求进行生产加工，制定并实施物流组织方案，跟踪配件装车使用及质量情况，监督配件供应全过程。

公司生产的主要工程物资为水泥、轨枕、弹性支承块等铁路相关产品 and 物流装备产品。其中，水泥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；轨枕、弹性支承块等铁路相关产品和物流装备产品，以公开招标或签订供货合同的形式获得订单。

公司通过加强数字服务，推行“数字油料”“数智钢轨”工程，不断提升铁路物资供应链集成服务水平。

## （2）铁路运营维护业务

公司加大研发力度，强化核心技术能力建设，推动研究成果高标准转化，引进、集成开发运维设备，建立了覆盖国家铁路、地方铁路和城市轨道交通的完整的钢轨保护技术服务网络体系，为铁路客户提供高质量的运营维护服务。

在检测环节，公司与国内著名重点遥感实验室合作，开发了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，极大提高了铁路“天窗”作业的检测效率和效果。



图 8: 轨道线路综合检测平台试验验证现场

在维护环节，公司拥有普通和高速钢轨、道岔廓形设计，焊轨厂预打磨，高速普速打磨，道岔打磨，工务信息化管理，隧道排水以及轨道病害防治等工务运维服务能力，对影响行车安全和平稳的轨道病害进行“防治”，大幅降低了在用钢轨的损伤损耗，为铁路运行安全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。公司主持起草的《普速铁路钢轨打磨验收标准》，由国铁集团颁布为标准性技术文件，为我国普速铁路历史上的首个钢轨打磨相关标准。

## 2. 工程和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，全程为客户提供招标协助服务。物资代理服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。

公司积极开发拓展高速公路、机场、港口、市政等其他重点工程市场和海外铁路建设市场，通过市场化投标或竞争性谈判方式，积极开发运营物资、专用物资供应，延伸拓展工程集成服务链条，提高增值服务能力，打造专业化、智能化、定制化工程集成服务模式。

### (2) 生产物资供应链集成服务业务

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和整合能力，拓展业务边界，延长服务价值链，向供应链两端延伸。进一步培育和提升一体化综合服务能力，帮助产业链上下游客户实现商流、物流、资金流等各个环节降本增效；优化营销网络，增强资源和终端市场掌控能力；推进钢铁与矿产、煤炭等业务互动，实现品类多元化；瞄准重点产品，加强国内市场与国外市

场互动，有效利用全球要素和市场资源。公司下属建龙科技搭建的数字化交易综合服务电商平台“流云采”，以大数据为驱动，集线上智慧交易、线下智能物流为一体，提供数字供应链集成服务、平台交易、终端市场直供、代理销售、物流配送、仓储装卸等更高效的服务，实现“全链条”降成本、提效率、增价值。

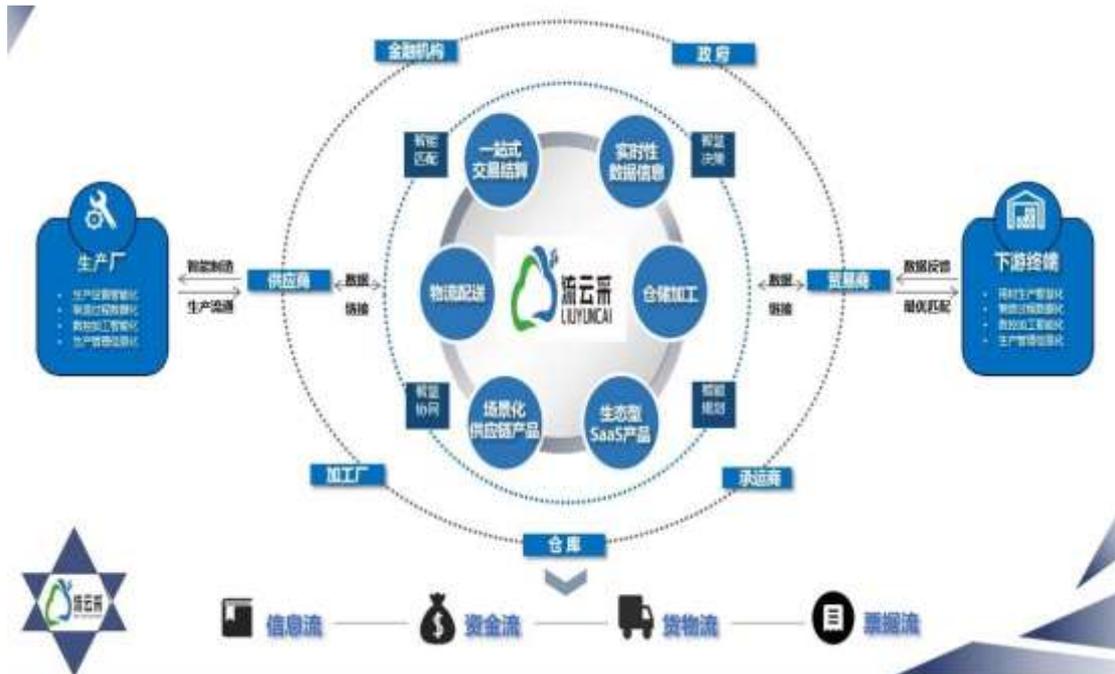


图 9：建龙科技“流云采”数字供应链平台总体架构

### 3. 铁路综合物流及危险品物流服务

#### (1) 铁路综合物流业务

公司紧密结合中国物流集团体系内的物流网络终端优势和国铁集团的运力优势，构建大宗、集装箱及多式联运等专业化铁路综合物流服务体系，全面打造专业的第三方铁路综合物流服务商。未来，公司将通过专业化团队运作，通过自建、并购、合作等方式，布局优化铁路综合物流实体网络，实现物流设施科学布局、供需适配，推动大宗物资“公转铁”运输、“公铁水”多式联运、集装箱运输、铁路快速货运、货物运输班列、国际班列及铁路货场的综合利用开发等工作。

## （2）危险品物流业务

公司依托 CROSS 系统，实时监测铁路柴油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。

现阶段，公司危险品物流业务尚处于起步阶段，作为公司重点发展的战略业务，未来，公司先期将以石油化工产品为重点，加强投资并购力度，完善相关经营资质，引进专业人才，紧密协同实际控制人筹建的智慧应急监测平台，积极推进内外部危险品仓储和运力资源整合，快速布局危险品物流实体网络和物流设施，对接危险品仓储运输的市场需求，推动危险品物流业务快速发展。

## （三）报告期内主要工作

报告期内，国际形势复杂多变，外部不稳定不确定因素明显增多。国内宏观经济增长承压，大宗商品价格波动加剧，供应链产业链运行不畅，部分在建工程项目停滞，铁路行业投资放缓，回款周期延长，煤炭等原材料价格上涨，水泥熟料价格下降等因素，给公司经营带来了不同程度的影响。

在公司党委和董事会的正确领导下，全体员工上下一心，克服困难压力，紧紧围绕年度工作部署安排，准确研判形势，坚持把“控风险”放在第一位，强化公司治理，完善制度建设，巩固核心业务，加大研发投入，深化三项制度改革，履行社会责任；坚持“有保有压、有退有进”，主动退出低效贸易业务，加速向供应链集成服务业务和综合物流业务转型。报告期内，公司实现营业收入 544.85 亿元，同比下降 7.88%；实现归属母公司股东的净利润 6.96 亿元，同比下降 28.76%；实现扣除非经常性损益归属母公司净利润 6.82 亿元，同比下降 28.84%。虽然受严峻复杂的国内外形势以及公司主动退出低效

贸易业务、调整业务结构等因素的影响，公司营业收入及利润有所下降，但业务结构进一步优化，三项资产规模同口径同比下降 13.5%，较年内峰值下降 24.6%，资产结构更趋合理，业务转型的趋势已然确立，生产经营总体平稳。

### 1. 深耕铁路传统市场，凸显增值服务价值

报告期内，公司持续加强与铁路核心客户的合作，强化资源统筹调配，妥善应对宏观环境影响，保障铁路物资供应体系稳定。为国家重点铁路建设项目提供一体化集成服务，全线供应数量约 50 万吨；沈白高铁项目物资供应及物流配送数量稳定，保供工作得到各方肯定。中标“一带一路”标志性工程匈塞铁路 2.3 万吨钢轨供应项目，提供钢轨生产、质量监督、远洋运输、海外转清关、欧洲铁路联运、现场服务等一体化综合服务，攻克 50 米钢轨远洋运输难题，开创了国内 50 米钢轨供应欧洲的先例。“数智钢轨”工程顺利推进，粘贴钢轨电子标签 1717.8 公里，质量监督工作得到国铁集团书面表扬。燃油汽配加油点突破 1300 个，柴油联储库容近 14 万 m<sup>3</sup>。紧抓国铁集团敞车和平车需求释放机遇，全力争取造车材订单 5.3 万吨。

### 2. 加速业务转型，助力发展后劲

依托实际控制人中国物流集团资源优势，立足公司自身资源禀赋和转型发展需要，公司确定了铁路产业综合服务、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，明确了建设具有铁路特色的世界一流供应链集成服务企业集团的战略目标。报告期内，公司按照战略安排，主动推动业务转型，取得一定突破和成效。

**(1) 推动向供应链集成服务转型。**公司推广实施“上控资源、

下布网络、中建物流”的模式，对生产要素进行重新组合优化整合，从而实现供应链集成服务整合。报告期内，公司总结复制“中老铁路模式”，签订型钢战略采购供应合作协议，为国家重点铁路建设项目提供一体化集成服务；新创“沈白高铁模式”，在钢材、水泥基础上成功拓展了砂石料、粉煤灰等品种；打造“物流基地模式”，整合钢铁产业链的各个节点，打造全国化供应链集成服务生态圈；推进“制造业深度融合模式”，依托公司网络、规模、管理、信息化优势，以及积累的上游大型资源厂家和下游优质客户，拓展业务边界，向供应链两端延伸并寻求更丰富的经营品类；推广“数字供应链模式”，以“流云采”平台为代表，强化数字化对供应链业务的粘合作用。2022年供应链集成服务业务收入同比增加72亿元，供应链集成服务转型初见成效。

**（2）推动向综合物流业务转型。**报告期内，公司成立了物流产业发展中心，作为推动物流业务转型升级的重要支点，深耕铁路市场，聚焦铁路物流，在较短时间内取得工作突破和良好成效。2022年，公司组织发运进出口班列2074TEU；成功入围国家发改委“电煤长协贸易商”名单，承担物流组织和保供任务；中标匈塞铁路钢轨供应服务，攻克50米钢轨远洋运输难题，开创了国内50米钢轨供应欧洲的先例。2022年铁路综合物流及危险品物流服务业务收入同比增加1.72亿元，实现了良好的开端。

### 3. 加强风险防控，推进高质量发展

报告期内，公司坚持“有进有退、有保有压”的经营理念，一方面围绕主责主业，推动向供应链集成服务和综合物流服务转型；另一方面，根据部分业务行业形势，主动压降三项资产规模，退出低效贸

易业务，推进高质量发展。

**（1）全力压降三项资产。**公司始终坚持经营开发和严控风险双措并举，根据行业风险和上下游经营形势，加大应收账款、预付账款和存货三项资产的压降力度，制定三项资产及现金流管控方案，明确压控指标，将三项资产压降作为绩效考核重要指标。

**（2）主动退出低效贸易业务。**公司以“壮士断腕”的决心，坚决主动退出低效贸易业务，制定《供应链集成服务中贸易环节管理办法》，加强贸易业务管控，把好业务的开发关、评审关、运营关，明确最低资金收益率水平、回款期限和回款比例。2022 年，公司工程服务及生产物资供应链业务规模同比下降 27.52%，下降规模占 2021 年营业收入的 12.85%，但贸易业务的质量和盈利能力得到明显提升，供应链集成服务业务持续深入推进。

**（3）综合治理有力开展。**公司深入开展“严肃财经纪律、依法合规经营”综合治理专项行动，切实守牢安全发展底线。积极推进融资担保压降工作，完成担保转信用 61 亿元，担保授信较年初下降 60%，整体融资成本稳步下降。公司 2022 年度审议通过并于 2023 年 3 月成功发行的第一期 5 亿元超短期融资券，发行利率为 2.41%。

#### 4. 完善法人治理，强化制度建设

**（1）持续优化完善法人治理。**公司以高度的政治责任感，实现国企改革三年行动圆满收官。制定印发重大事项决策权责清单，进一步规范董事会、党委会、总经理办公会的决策权限。制定覆盖全公司的内部信息报告清单及权责流程体系，为依法合规做好信息披露工作奠定了坚实的基础。针对所属“双百”“科改”等重点企业落实董事会职权，加强协调调度和指导督导，多措并举确保改革任务高质量完

成。

**(2) 强化管理制度建设。**坚持以管理制度建设为纲，有序推进专项巡视和年度制度建设计划，全年印发制度 77 项，并及时开展重点制度宣讲。扎实开展“对标世界一流管理提升”行动，管理体系持续完善，管理基础更加稳固，管理能力明显增强。

### 5. 强化科技支撑，加大科技研发投入力度

**(1) 打造钢铁数字供应链综合服务平台。**2022 年 10 月，公司所属建龙科技开发的钢铁数字供应链综合服务平台“流云采”正式上线运营，通过科技赋能，重点在提升业务效率、提升客户体验、提升风险控制手段等方面解决供应链集成业务中上下游企业诸多难点和痛点，逐步实施数字化的交易、仓储、物流、金融四大服务实施路径，围绕大宗商品、平台交易、综合物流、工程服务、园区运营五大业务板块，为钢铁供应链集成服务提供了信息化支撑，实现供应链体系上游生产端、中间服务端、下游使用端的生态化有机耦合。

**(2) 深度参与研发，创新供应链集成服务模式。**针对特定使用场景的市场需求，对接上游轨道交通机车生产厂家和下游钢厂等大型客户，共同开发新能源机车产品及配套充电系统，实现首台纯电动新能源机车的定制和交付。

**(3) 科技研发屡获殊荣。**2022 年公司共获得专利 17 个，软件著作权 46 个，公司所属中铁物总运维科技有限公司被评定为国家高新技术企业，入围国务院国资委“科改示范企业”；公司员工荣获全国青年职业技能大赛银奖和优胜奖，及第十六届詹天佑铁道科学技术奖青年奖等。全年研发费用同比增长 58%，科技创新呈现良好发展势头。

## 6. 深化三项制度改革，激活竞争活力

(1) **实施经理层成员绩效考核。**高质量、规范化、全级次推进经理层成员任期制与契约化管理，打破“大锅饭”，突出“效益与收入强挂钩”，严格执行对增量利润按比例提成奖励等相关政策，强化刚性兑现。以物流产业发展中心为试点，推行充分赋权、单独核算、独立考核的政策，激发创效活力。

(2) **建设梯队化人才队伍。**突出干部年轻化的鲜明导向，所属公司“80后”班子成员占比从0上升至13%，班子成员年龄结构显著优化，更加青春蓬勃。建立“以干代训+重点项目”常态化培养机制，实现公司内部人才的合理流动和有效配置，增进纵向横向交流，拓宽优秀年轻骨干人才的选拔任用渠道。加强人才引进与培养，招收“双一流院校”优秀毕业生占比从32%上升至52%，招收研究生占比从37%上升至49%，人才队伍结构明显优化。

## 7. 积极践行央企使命，切实履行社会责任

(1) **全力以赴保通保畅。**落实国家物流保通保畅工作要求，主动担当、积极作为，全年投入公路运力19.4万车，铁路0.9万车，累计运输各类物资929万吨，圆满完成春运、冬（残）奥会和党的二十大召开期间铁路柴油供应任务，全力保障大秦、乌将等煤运和粮运通道，中欧班列西、中、东通道和特殊品号铁路柴油应急供应，保障铁路大动脉安全畅通。有力保障沈白高铁应急物资需求，助力重大建设项目如期推进。统筹资源，抢抓进度，在冬季大雪封路前为国家重点铁路建设项目供应型钢3.1万吨，确保项目冬季施工物资供应到位、储备充足。

(2) **持续强化安全生产。**坚持安全发展理念，落实落细安全生

产责任，修订安全生产监督管理制度，与所属各公司全部签订安全生产责任书。组织开展安全隐患大排查大整治、重大安全风险隐患排查、安全生产月活动、高层建筑重大火灾风险专项整治、自建房安全隐患排查等专项工作，消除风险隐患。

**(3) 切实履行社会责任。**响应国家号召，支持中小企业纾困解难，减免天津、湖北、山西、甘肃等地小微企业和个体工商户房租共计 1123 万元。助力乡村振兴，组织所属公司与定点帮扶县——孝昌县部分乡镇形成结对帮扶，捐赠 60 万元用于基础设施建设，组织购买特色农产品 55 万余元。

### **8. 突出党建引领，保障作用充分彰显**

公司把迎接和学习宣传贯彻党的二十大精神作为贯穿全年的重大政治主题和重要工作主线，同步开展专题学习交流，迅速把思想统一到党的二十大精神上来，用党的最新理论成果武装头脑。

健全完善全面从严治党责任制度体系，谋划工作、压实责任、考核评价统筹推进。弘扬“实干厚直效俭”六字作风，干部职工作作风建设持续深化。开展“喜迎二十大 建功新时代”系列职工文化活动，全面推进青年精神素养提升工程，定期组织慰问帮扶、文体活动，职工群众凝聚力进一步增强。

## **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有力支撑**

公司实际控制人中国物流集团作为综合物流领域唯一一家中央企业，拥有“海陆空”全物流基因，承担构建现代流通体系和发展现代物流产业的使命，集团体系内经营网点遍布国内及海外五大洲，拥

有丰富的土地、仓库、铁路专用线等物流资源，在现代物流供应链领域具有规模化组织能力、专业化运作能力、网络化服务能力，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和平台优势，必将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，为国铁集团及所属铁路单位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。公司依托和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，积极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、金融资源、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. 丰富的信息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，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、技术研发等方面拥有丰富经验。

## 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

	2022 年		2021 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	54,485,044,017.08	100%	59,144,505,768.70	100%	-7.88%
分行业					
铁路产业综合服务	34,165,431,013.45	62.71%	31,396,843,988.97	53.08%	8.82%
工程及生产物资供应链集成服务	20,018,450,310.94	36.74%	27,618,854,273.41	46.70%	-27.52%
铁路综合物流及危险品物流服务	301,162,692.69	0.55%	128,807,506.32	0.22%	133.81%
分地区					
东北	7,488,379,711.61	13.74%	6,836,926,320.24	11.56%	9.53%
华北	8,427,737,633.54	15.47%	8,850,982,679.86	14.96%	-4.78%
华中	4,496,526,078.25	8.25%	3,646,041,618.18	6.16%	23.33%
华南	5,160,935,142.99	9.47%	6,621,426,695.61	11.20%	-22.06%
华东	11,883,784,335.31	21.81%	13,572,440,627.68	22.95%	-12.44%
西南	7,417,556,708.74	13.61%	9,834,164,255.66	16.63%	-24.57%
西北	9,583,364,979.75	17.59%	9,625,883,393.92	16.28%	-0.44%
境外	26,759,426.89	0.05%	156,640,177.55	0.26%	-82.92%
分销售模式					
直销	54,485,044,017.08	100%	59,144,505,768.70	100%	-7.88%

(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
<b>分行业</b>						
铁路产业综合服务	34,165,431,013.45	32,764,726,821.91	4.10%	8.82%	10.20%	减少 1.20 个百分点
工程及生产物资供应链集成服务	20,018,450,310.94	18,945,062,062.89	5.36%	-27.52%	-28.50%	增加 1.29 个百分点
铁路综合物流及危险品物流服务	301,162,692.69	281,320,168.36	6.59%	133.81%	136.26%	减少 0.97 个百分点
<b>分地区</b>						
东北	7,488,379,711.61	7,273,445,491.80	2.87%	9.53%	9.66%	减少 0.11 个百分点
华北	8,427,737,633.54	7,608,052,013.64	9.73%	-4.78%	-7.46%	增加 2.61 个百分点
华中	4,496,526,078.25	4,331,344,057.41	3.67%	23.33%	25.03%	减少 1.31 个百分点
华南	5,160,935,142.99	4,945,857,006.38	4.17%	-22.06%	-23.14%	增加 1.35 个百分点
华东	11,883,784,335.31	11,156,950,280.80	6.12%	-12.44%	-11.31%	减少 1.19 个百分点
西南	7,417,556,708.74	7,268,999,981.76	2.00%	-24.57%	-23.44%	减少 1.45 个百分点
西北	9,583,364,979.75	9,382,059,151.62	2.10%	-0.44%	0.12%	减少 0.55 个百分点
境外	26,759,426.89	24,401,069.75	8.81%	-82.92%	-83.33%	增加 2.25 个百分点
<b>分销售模式</b>						
直销	54,485,044,017.08	51,991,109,053.16	4.58%	-7.88%	-7.73%	减少 0.15 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

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
铁路产业综合服务	31,396,843,988.97	29,731,482,546.46	5.30%	7.49%	8.14%	减少 0.58 个百分点
工程及生产物资供应链集成服务	27,618,854,273.41	26,495,050,206.93	4.07%	81.82%	84.24%	减少 1.26 个百分点
铁路综合物流及危险品物流服务	128,807,506.32	119,070,460.33	7.56%	94.19%	92.00%	增加 1.06 个百分点
<b>分地区</b>						
东北	6,836,926,320.24	6,633,021,806.32	2.98%	33.09%	31.76%	增加 0.98 个百分点
华北	8,850,982,679.86	8,221,436,069.16	7.11%	-7.00%	-6.53%	减少 0.46 个百分点
华中	3,646,041,618.18	3,464,340,290.51	4.98%	30.54%	29.97%	增加 0.42 个百分点
华南	6,621,426,695.61	6,434,804,430.98	2.82%	50.29%	50.40%	减少 0.07 个百分点
华东	13,572,440,627.68	12,580,208,299.13	7.31%	51.11%	57.31%	减少 3.65 个百分点
西南	9,834,164,255.66	9,494,685,968.37	3.45%	50.52%	51.42%	减少 0.58 个百分点
西北	9,625,883,393.92	9,370,748,172.47	2.65%	38.95%	39.33%	减少 0.27 个百分点
境外	156,640,177.55	146,358,176.78	6.56%	-8.51%	-12.86%	增加 4.66 个百分点
<b>分销售模式</b>						
直销	59,144,505,768.70	56,345,603,213.72	4.73%	33.01%	34.36%	减少 0.96 个百分点

报告期内，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。

### (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	2022 年	2021 年	同比增减
铁路产业综合服务	销售额	元	34,165,431,013.45	31,396,843,988.97	8.82%
工程及生产物资供应链集成服务	销售额	元	20,018,450,310.94	27,618,854,273.41	-27.52%
铁路综合物流及危险品物流服务	销售额	元	301,162,692.69	128,807,506.32	133.81%

#### 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 133.81%，主要系公司报告期内，立足自身资源禀赋和战略发展需要，制定并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	2022 年		2021 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	原材料成本	50,956,485,983.00	98.01%	55,691,994,216.44	98.84%	减少 0.83 个百分点
	其他成本	1,034,623,070.16	1.99%	653,608,997.28	1.16%	增加 0.83 个百分点

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2022 年 12 月 12 日，经含山县市场监督管理局批准，子公司安徽铁物轨道装备有限公司完成注销清算，不再纳入合并报表。

### (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）	34,872,048,625.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	64.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.003%

## 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	22,637,876,229.69	41.55%
2	客户 2	4,193,421,644.43	7.70%
3	客户 3	3,539,019,535.46	6.50%
4	客户 4	3,368,385,199.69	6.18%
5	客户 5	1,133,346,016.67	2.08%
合计	--	34,872,048,625.94	64.01%

## 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）	30,217,359,438.09
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	49.28%
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	26.22%

## 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	9,488,921,869.02	15.48%
2	供应商 2	8,103,114,603.88	13.22%
3	供应商 3	7,223,991,313.83	11.78%
4	供应商 4	3,135,868,192.64	5.11%
5	供应商 5	2,265,463,458.72	3.69%
合计	-	30,217,359,438.09	49.28%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3. 费用

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动声明
销售费用	541,211,881.72	543,515,880.73	-0.42%	-
管理费用	646,596,859.90	656,509,478.36	-1.51%	-
财务费用	13,043,770.05	10,920,562.14	19.44%	-
研发费用	37,906,320.06	23,938,912.76	58.35%	主要系本期研发投入增加所致

#### 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
CROSS- 润滑油系统 (一期)	润滑油业务个性化管控及全业务流程上线, 实现与 SAP 全模块对接。	已完成	建设润滑油业务数字化流程, 完成采购模块, 收货模块, 付款模块, 销售模块, 发票开具模块的建设工作, 并实现业务系统与结算系统的对接。	实现公司润滑油业务的线上化, 以信息系统为抓手实现业务数据的精细管理和有效利用。
汽车配送监控调度可视化软件	实现汽配车辆分布及安防状态监控、作业车辆实时状态监控、汽配加注计划及作业情况监控。	已完成	基于北斗, GPS 双模定位及移动互联网与数字铅封技术, 实现车辆位置, 司机状态, 收油放油口状态进行实时展示。对不规范的行车等行为进行预警和记录。	为公司提供监控铁路燃油汽车配送一线运输情况的“观察窗”, 为公司油品运输安全管理提供了有效工具, 助力公司安全管理水平稳步提升。
汽配宝 APP (系统实施推广及软件功能扩充)	实现汽配宝 APP 加注信息回传、认领、入账自动化。	已完成	依据前端使用反馈进行应用优化, 并实现 APP 与 CROSS 系统的数据共享, 电子资料回传, 依据加注信息自动入账等功能。	一是提高了一线数据录入效率, 满足运输商需求建议, 为双方进一步合作打好基础; 二是自建 B/S 信息系统与自研移动设备 APP 数据互联的有效尝试, 有助于公司信息化, 数字化水平提升。
燃煤剂最优添加配比课题研究	通过研究调整燃煤剂的使用比例, 达到燃烧效果最大化。	已完成	测试计算不同配比下燃煤剂的实际效果曲线图, 得到燃煤剂最优配比, 达到燃料 (原煤) 使用效率最大化, 实现熟料煤耗下降的预期目的, 达到降本增效目标。	提高企业原煤使用效果, 降低煤耗, 节约成本, 提高企业市场竞争力。
自动预应力钢丝张拉系统研究	通过研究开发 PLC 加变频器系统, 控制张拉油泵站, 实现自动化。	已完成	将张拉力控制精度在 $\pm 2N$ , 非张拉状态油泵站进入待机模式, 降低用电消耗。减少控制柜占地面积, 提高工位设备布局合理性。	通过该课题研究及成果应用, 能够在实际生产过程中, 提升工作效率, 降低用工人数和生产成本, 提升装备自动化水平和核心竞争力。
帽型钢技术研发与应用推广	热轧帽型钢替换乙字钢无需更改现有图纸, 将直接用于车体底部中梁, 帽顶无通条焊缝, 无需加厚腿部来保证焊后强度, 省去拼焊工序的同时提高车体的安全性及承载力, 可缩短加工制造周期。	进行中	热轧帽型钢的研制, 提高了产品成材率, 其次由于技术的先进性, 提高了帽型钢的生产技术门槛, 最后将降低人工、生产成本, 提高生产效率、避免人工焊接的不可靠性, 减少应力集中, 提高车体主梁的刚度, 提升产品质量。	热轧帽型钢符合货车主机厂提质增效的要求, 随着其装车使用后, 产品竞争力将逐年提高, 最终完全替代现有 310 乙字钢。
机车储能牵引系统研发	解决现有电力机车库内移车困难、正线受电失败需牵引到站等问题。	进行中	可满足冶金、矿山、石化、煤炭、港口等调车和小运转作业需求, 尤其适用于钢铁行业特种原料的运输。	针对现有 GK 系列内燃机车, 能耗成本节省 80%、维保费用降低 90%, 人员配置减少 50%, 整车全寿命周期成本优势明显。有利于提升运输效率, 降低运营成本, 有较强的市场竞争力。
铁道机车车辆用组合式光学互感器	设计研发铁道机车车辆用组合式光学互感器	进行中	基于原有动车组光学电压互感器的设计和运营经验, 针对现有车型的电压互感器炸裂问题、车顶高压设备众多集成度低等问题, 研制动车组用组合式光学电流电压互感器, 提升高压设备的集成度, 顺应动车组数字化发展趋势。	本项目的开展有利于提升光学互感器应用市场和领域, 丰富光学互感器产品线, 巩固光学电压互感器在国内车辆应用的核心地位; 可为我国动车组列车国产化数字化发展提供关键技术支撑。
新型 70T/80T 铁路货车用撑杆研究与推广	研发新型材料应用于铁路货车用撑杆	进行中	货车撑杆是保障车体结构稳定性的重要部件, 现用撑杆采用 35# 钢材质钢管。在货车运用过程中, 发现由于介质和不同金属材质电位差等因素影响, 容易造成撑杆在与车体连接处及折弯处发生腐蚀损坏情况, 需投入较大人力物力	该产品可以提高客户在生产经营过程中的安全性和经济性, 符合市场发展需求。

			进行及时维修更换，严重影响车辆安全性和运营经济性。	
“流云采”数字化供应链综合服务电商平台（一期）	以数字化供应链电商平台为主体，根据自身业务管控要素的要求，协同客户自助下单、发货、签收及结算等流程。	已完成	通过搭建数字化供应链电商平台，搭建以钢铁产业电商为驱动，以供应链管理为核心，以实现专业化经营、一体化运作、集团化管控、智能化分析、一站式服务为目标，在满足公司业务风险管控要求的基础上，整体提升业务运行效率，并为公司管理决策提供数据支撑，提升管理能力和水平。	成为具有较高科技含量和显著核心竞争优势的钢铁领域供应链服务标杆企业，打造以大数据为驱动，集线上智慧交易、线下智能物流为一体，辐射东北地区的钢铁产业生态圈，完成公司经营战略中重点打造的数字供应链集成服务，促进平台交易、终端市场直供等业务发展。
钢轨全寿命用户认证平台	建立钢轨全寿命统一登录门户，实现钢轨供应、质量监督、钢轨探伤、现场焊接等作业流程用户集中应用，统一管理。	已完成	建立统一身份认证管理系统，统一门户入口，实现统一的身份认证与具体业务的分离。	建立钢轨全寿命数字化服务体系，形成完整数字化服务产品，提高创效增值服务能力。
钢轨廓形检测及判定限值可行性研究	研究钢轨廓形允许的最大偏差限值，分析全断面廓形检测替代样板检测的可行性。	已完成	完成了钢轨廓形特征指标的取值方案并进行了验证，其中轨高、底宽、腰厚等 6 项指标结果相比偏差小于 0.1mm。	为公司开发钢轨廓形智能化检测工具、开展数字质检提供了标准和判定依据。
道岔钢轨打磨工艺及设备研究	本课题的研究目的在于通过总结现有的打磨设备的机械结构磨削方式，研究智能道岔钢轨打磨工艺及设备方案，试制打磨设备样机，开发智能化道岔打磨设备。	进行中	分析既有道岔钢轨打磨前后廓形情况，选择打磨方式，确定工艺，确定道岔钢轨打磨设备方案；并试制工程样机，上道试用、改进。	针对既有道岔打磨设备存在的问题，研究智能化道岔打磨设备为大势所趋。通过设备的研发，可降低道岔小机打磨的操作门槛，减少技术工人保有量，提高人力资源利用效率，降低施工安全风险，拓展运维科技公司道岔打磨业务。
基于钢轨打磨的车辆动力学系统研究与构建	本项目旨在开发一套完备的铁路动力学仿真平台，实现动力学建模、仿真、后处理、输出报告参数化和自动化，打造更符合国内行业标准要求和钢轨廓形打磨技术服务需求的专业动力学分析软件。	已完成	对车辆动力学理论进行分析和验证，构建符合国内铁路实际的车辆动力学分析理论，建立一套具有自主知识产权的车辆动力学系统软件。	钢轨打磨的车辆动力学仿真分析软件研究，可以更便捷地分析钢轨打磨服务过程中重点关注的性能参数和疑难问题，快捷生成相关动力学分析报告，大大缩短动力学分析时间和工作量。
焊轨基地个性化钢轨廓形预打磨加工设备和工艺研究	基于铁路钢轨廓形打磨先进技术的进一步创新，开展焊轨接地钢轨焊接前实现廓形预打磨工艺设备的研制与研发。	进行中	在成都局石板滩焊轨基地新建一套个性化钢轨预打磨设备，并开展相关预打磨工作。	坚持问题导向，在钢轨保护技术服务的基础上，继续深化业务领域的积极探索，从既有线路钢轨预打磨到焊轨基地预打磨的创新转变，填补行业细分领域的空白，有利于快速抢占市场，丰富铁路运维服务业务品类，完善铁路运维产业链条。

### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	152	119	27.73%
研发人员数量占比	3.58%	2.81%	0.77%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	88	69	27.54%
硕士	64	50	28.00%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	62	50	24.00%
30-40 岁	77	60	28.33%
40 岁以上	13	9	44.44%

### 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	49,881,143.68	28,133,188.11	77.30%
研发投入占营业收入比例	0.09%	0.05%	0.04%
研发投入资本化的金额 (元)	11,974,823.62	3,765,226.08	218.04%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.01%	13.38%	10.63%

#### 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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	72,588,895,235.40	73,828,492,028.74	-1.68%
经营活动现金流出小计	73,185,609,500.72	73,528,546,652.98	-0.47%
经营活动产生的现金流量净额	-596,714,265.32	299,945,375.76	-298.94%
投资活动现金流入小计	30,742,748.41	57,039,785.53	-46.10%
投资活动现金流出小计	191,559,988.07	471,707,251.80	-59.39%
投资活动产生的现金流量净额	-160,817,239.66	-414,667,466.27	61.22%
筹资活动现金流入小计	4,364,164,628.91	5,460,401,597.77	-20.08%
筹资活动现金流出小计	5,611,047,110.51	4,822,643,374.35	16.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,246,882,481.60	637,758,223.42	-295.51%
现金及现金等价物净增加额	-2,003,776,733.63	523,036,132.91	-483.10%

#### 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. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 298.94%，主要系受宏

观环境等因素影响，全国铁路客运量大幅下滑，铁路行业和房地产等基建投资明显放缓，回款周期延长；同时，公司加大供应链集成服务业务开拓力度，年末增加预付货款，致报告期内经营现金净流出。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比下降 61.22%，主要系上年度公司建设水泥熟料生产线投资额较大，本年度项目已投产所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 295.51%，主要系本年度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

经营活动产生的现金流量净额与净利润存在差异主要系宏观环境等因素影响，全国铁路客运量大幅下滑，铁路行业和房地产等基建投资明显放缓，回款周期延长；同时，公司加大供应链集成服务业务开拓力度，年末增加预付货款，致公司报告期内经营现金净流出。

## 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	-62,934,767.25	-6.12%	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	-3,373,400.00	-0.33%	主要系投资性房地产公允价值变动	否
资产减值损失	-18,796,289.20	-1.83%	主要系存货与合同资产减值损失	否
营业外收入	4,340,740.11	0.42%	主要系业务补偿款等收益	否
营业外支出	7,710,168.76	0.75%	主要系业务赔偿金等损失	否
信用减值损失	-36,323,452.68	-3.53%	主要系应收款项坏账损失	否

## 六、资产、负债状况分析

### 1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	5,833,594,921.28	21.09%	7,028,796,242.74	23.66%	减少 2.57 个百分点	主要系公司偿还银行借款，提高货币资金周转效率，货币资金同比降幅大于总资产降幅
应收账款	9,219,199,156.80	33.34%	10,736,729,196.44	36.14%	减少 2.80 个百分点	主要系公司强化风险管理，优化业务结构，提高业

						务质量，加大回款力度所致
合同资产	505,593,376.24	1.83%	565,188,416.11	1.90%	减少 0.07 个百分点	主要系公司优化业务结构，加大回款力度所致
存货	2,162,147,521.49	7.82%	2,196,215,522.05	7.39%	增加 0.43 个百分点	比重增长主要系总资产规模减少所致
投资性房地产	1,207,273,900.00	4.37%	1,210,647,300.00	4.08%	增加 0.29 个百分点	比重增长主要系总资产规模减少所致
长期股权投资	443,115,812.99	1.60%	410,132,584.29	1.38%	增加 0.22 个百分点	比重增长主要系总资产规模减少所致
固定资产	1,588,820,376.65	5.75%	1,693,167,647.07	5.70%	增加 0.05 个百分点	比重增长主要系总资产规模减少所致
在建工程	60,739,534.93	0.22%	23,502,672.70	0.08%	增加 0.14 个百分点	主要系期末未完工在建工程项目增加所致
使用权资产	136,329,796.08	0.49%	37,793,097.77	0.13%	增加 0.36 个百分点	主要系公司确认新办公楼租赁资产所致
短期借款	1,292,179,528.79	4.67%	2,641,267,261.78	8.89%	减少 4.22 个百分点	主要系公司偿还外部融资所致
合同负债	1,387,805,918.42	5.02%	1,652,152,418.29	5.56%	减少 0.54 个百分点	主要系期末预收合同货款减少所致
长期借款	480,000,000.00	1.74%	260,000,000.00	0.88%	增加 0.86 个百分点	主要系公司优化融资结构所致
租赁负债	110,224,824.73	0.40%	14,744,763.34	0.05%	增加 0.35 个百分点	主要系公司确认新办公楼租赁资产所致
预付款项	1,795,660,962.24	6.49%	1,405,026,926.92	4.73%	增加 1.76 个百分点	主要系公司加大供应链集成服务业务开拓力度，年末增加预付货款所致
其他流动资产	129,613,862.50	0.47%	649,994,214.59	2.19%	减少 1.72 个百分点	主要系收留抵退税款所致
应收票据	448,516,523.17	1.62%	221,135,269.14	0.74%	增加 0.88 个百分点	主要系承兑汇票结算规模增加所致
其他应收款	733,673,676.31	2.65%	297,073,829.97	1.00%	增加 1.65 个百分点	主要系公司净额法核算的业务增长所致

## 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	2,154,620,018.85				16,344,821,307.23	16,223,980,361.97		2,275,460,964.11
其他权益工具投资	36,030,944.04	-46,312.60						35,984,631.44
投资性房地产	1,210,647,300.00	-3,373,400.00						1,207,273,900.00
上述合计	3,401,298,262.89	-3,419,712.60			16,344,821,307.23	16,223,980,361.97		3,518,719,495.55
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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,487,901,100.57	票据保证金及保函保证金等
应收票据	86,684,551.52	票据质押
应收款项融资	118,604,320.70	票据池质押
固定资产	9,353,154.63	抵押借款
无形资产	7,425,138.19	抵押借款
合计	3,709,974,765.61	-

## 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
626,553,900.00	953,886,300.00	-34.32%

## 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:

为优化资本结构,推动所属公司实现高质量发展,公司以债权转股权方式,对部分所属公司增加注册资本金 4.2 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	46,320,000.00	596,700,000.00	自筹	已投产	36,000,000.00	51,501,000.00	-	-	-
合肥铁鹏公司搬迁重建项目	自建	是	水泥制造	47,870,000.00	47,870,000.00	自筹	进行中	-	-	-	-	-
合计	--	--	--	94,190,000.00	644,570,000.00	--	--	-	-	--	--	--

### 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	2,037,754.40	-	-46,312.60	-	-	-	1,991,441.80	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	--	2,037,754.40	-	-46,312.60	-	-	-	1,991,441.80	--	--
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：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
中铁物晟科技发展有限公司	全资子公司	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	3,000,000,000.00	24,298,863,468.36	6,284,562,690.57	47,875,873,595.27	1,033,447,972.65	785,373,257.52

### 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
安徽铁物轨道装备有限公司	子公司改分公司	无重大影响

### 主要控股参股公司情况说明

公司名称	2022 年净利润	2021 年净利润	同比变动	变动原因
中铁物晟科技发展有限公司	785,373,257.52	936,684,780.12	-16.15%	主要系报告期内，受宏观经济形势影响，铁路行业和房地产等基建投资明显放缓，工程及生产物资需求出现萎缩，水泥价格波动下行，资源性材料（煤炭）价格持续高企，外部环境对公司的经营效益带来较大冲击；同时，公司内部坚决主动退出低效贸易业务，加速向供应链集成服务业务和综合物流业务转型，主动进行业务结构调整，造成营业利润有所下降。

### 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

2023 年，受复杂多变的国际政治经济形势的影响，预计全球经济依然延续“滞胀”格局。国际货币基金组织（IMF）在 2023 年 1 月 31 日发布的最新《世界经济展望报告》中预计，全球经济增速将从 2022 年的 3.4% 降至 2023 年的 2.9%，这一预期增速低于历史（2000—2019 年）3.8% 的平均水平。

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，也是国家实施“十四五”规划承上启下的关键之年，尽管我国经济恢复的基础尚不牢固，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，外部环境动荡不安，但我国经济韧性强、潜力大、活力足的基本面没有改变，中央经济工作会议提出将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加强各类政策协调配合，聚焦适度超前的基础设施建设，推动建立全国统一大市场，把实施扩大内需战略同深化供给侧结构性改革有机结合起来，着力扩大国内需求，加快建设现代化产业体系，确保国民经济循环畅通。随着我国各项政策效果持续显现，经济运行有望总体回升，预计 2023 年我国经济有望实现 5% 以上增长。

#### 1. 铁路产业综合服务

中央“十四五”规划和 2035 年远景目标建议、国家相关重大战略和指导性文件均指出，要构建现代综合交通运输体系，加快国家铁路、城际铁路、市域（郊）铁路建设，有序推进轨道交通发展。预计“十四五”期间全国新建铁路 1.9 万公里（其中高铁 1.21 万公里），城市轨道交通新建约 3000 公里，铁路专用线新建约 4000 公里，铁路投资增速虽然持续放缓，但投资规模绝对值依旧较大。2023 年，预

计全路投产新线 3000 公里以上，其中高铁 2500 公里。预计到 2025 年，全国铁路营业里程将达到 16.5 万公里左右（其中高铁 5 万公里），城市轨道交通运营里程有望超过 1 万公里。随着运营里程的高速增长，运营维护的需求越来越高，为铁路运维业务的发展带来良好机遇。同时，随着新政策周期的开启，客流恢复，铁路运营维护装备物资需求占比将不断提高。

2023 年，预计水泥行业供需失衡状态将有所改善，水泥需求的区域性差别仍然存在。

## 2. 工程及生产物资供应链集成服务

从基建层面看，稳经济稳投资政策仍在持续加码。《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》提出，要系统布局新型基础设施建设，加大“基建稳增长”财政政策支持，进一步优化投资结构、拓展投资空间。从房建层面看，预计房建项目施工总量将好于 2022 年，新项目开工降幅有望明显收窄，生产物资需求或将持平或略有增长，工程项目回款或将好转。总体上看，随着现代化基础设施、新基建等战略稳步推进，房地产市场企稳，公司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

《“十四五”现代流通体系建设规划》《推进多式联运发展优化调整运输结构工作方案》提出了“加快发展多种形式铁路快运”“探索开行定制化的铁路直达货运班列”等要求，并预计到 2025 年全国铁路货运量比 2020 年增长 10%左右。2023 年，随着我国社会物流需求恢复，因铁路综合物流具备适度超前、功能齐全、能力强大、辐射广泛等功能特点，预计将迎来广阔发展空间。

危险品物流行业向专业化、规模化、集中化、全供应链方向逐步发展，随着相关监管政策的出台实施，我国危险品物流体系的标准化建设亦将提速，行业运行标准进一步规范，对车辆安全、规范化运输的监管力度不断提升。根据中物联危化品物流分会测算，第三方化工物流外包比例预计会持续提升，预计 2025 年我国危化品物流市场规模将达到 2.85 万亿元，第三方化工物流市场将达到万亿元规模。

## （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，结合公司资源禀赋和发展实际，制定了“十四五”发展战略与规划。公司将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，积极履行社会责任，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。

围绕铁路产业综合服务主业，公司将深耕铁路物资供应链集成服务业务、铁路运营维护业务，成为铁路建设、运营物资综合服务商。持续完善专业化、网络化的组织供应服务体系和安全可控的质量管理体系，提升产需衔接、质量监督、资源组织、仓储装卸、运输配送等各环节专业服务能力。拓展铁路物资供应服务领域，不断丰富综合服

务内容。加强数字服务，推行“数字油料”“数智钢轨”工程，运用大数据分析、人工智能指导铁路战略物资采购供应和运维服务，促进产业链供应链现代化水平提升。以钢轨保护相关业务为基础，强化核心技术体系建设，引进关键技术和设备，促进技术改进与集成研发，开展大机维保服务、设备生产及销售、高价互换配件的轮换修及租赁等业务，丰富运维服务业务品类。

围绕工程及生产物资供应链集成服务主业，公司将深耕工程集成服务业务、生产物资供应链集成服务业务，成为国家重点工程建设物资和生产物资供应链集成服务商，打造专业化、智能化、定制化供应链集成服务模式，复制推广中老铁路模式、沈白高铁模式。巩固铁路建设物资代理和招标代理市场龙头地位，积极向路外延伸，拓展工程集成服务链条，提高增值服务能力。重点围绕钢铁产业，深耕细分市场，打造和推广物流基地模式、制造业深度融合模式、数字供应链模式，培育和提升生产物资供应链一体化综合服务能力，帮助产业链上下游客户实现商流、物流、资金流等各个环节系统性、综合性的降本增效。严控三项资产，提升业务质量，实现规模、效益和质量协同稳健发展。

围绕铁路综合物流及危险品物流服务主业，深耕铁路综合物流业务、危险品物流业务，成为铁路综合物流和危险品物流全链条专业化服务商。按照“专业运营、补强短板、培育品牌、提升服务”的发展思路，构建专业化铁路综合物流和危险品物流服务体系，为客户提供一体化、个性化物流解决方案。布局铁路综合物流和危险品物流实体网络，整合实际控制人内部或外部社会物流设施，融合国铁集团的运力优势和实际控制人的网络终端优势，开展大宗物资“公转铁”运输、

“公铁水”多式联运、集装箱运输、铁路快速货运、班列及铁路货场综合利用开发等综合物流服务。公司危险品物流业务将首先以石油化工产品为重点，提供危化品货代、运输、仓储及监管认证等集成服务，沿专业路径拓展经营范围、扩大辐射区域，培育危化品物流各细分领域硬实力。

此外，公司将通过实施深化改革、资本运作、科技创新、数字赋能、人才建设、财务管理、基础管理、党的建设八项保障措施，促进战略规划目标的落地，实现转型升级进一步加快，业务结构进一步优化，创新能力进一步提高，竞争优势进一步显现，经营活力进一步提升，财务支撑力进一步提高，基础管理进一步夯实，党的建设进一步加强，赋能中国铁物高质量发展，建设成为具有铁路特色的世界一流供应链集成服务企业集团。

### （三）经营计划

2023 年，公司将着力推进实施“十四五”发展战略与规划，紧扣高质量发展主题，坚定不移地退出低效贸易业务，向供应链集成服务和综合物流服务两大方向加速转型升级，强化战略引领、精益管理和底线思维，强劲市场化机制、资本运作、改革深化和科技创新四大动力，努力建设具有铁路特色的世界一流供应链集成服务企业集团。

#### 1. 坚定推进高质量发展

以贯彻落实国资委“一利五率”高质量发展经营指标为鲜明导向，进一步加强业务运营过程管控，动态监控三项资产、资金资源创效等运营指标，坚决退出低效贸易业务，不断引导提升创效能力和收益水平，全面提高调整公司经营业绩的含金量。通过高质量增量推动总体增长，坚持以核心能力推动业务开发，牢牢把握稳中求进的总基调，

把“保高质量增长”摆在更加突出的位置。

## 2. 加快推进转型升级

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。供应链集成服务业务方向，围绕公司提炼总结的五种转型模式，加大推广和实践力度，形成模式带动、成果涌现的生动局面，不断提升经营创效能力，确保如期完成各项目标任务。综合物流服务方向，抓住铁路综合物流市场蓄势待发的历史机遇，提升资源整合和增值服务能力，积极开拓铁路综合物流业务。加快推进内部危险品仓储和运力资源整合，寻求优质并购标的，推动危险品物流业务快速起步。

## 3. 强化投资并购管理

聚焦铁路综合产业、危险品物流、物流园区等战略产业方向，瞄准具有核心技术、市场前景、符合转型升级要求的项目，扩展投资并购项目信息渠道，加强投资项目储备，坚持突出主业，量力而行，稳健推进投资并购。通过建立资本纽带关系，加强与契合度高、发展潜力大的企业开展合作。

## 4. 提升公司治理水平

按照国资委提高上市公司质量工作的有关精神，不断完善公司法人治理结构，保障各治理主体决策程序依法合规有效开展，提升规范运作水平；优化制度体系建设，加强制度宣贯和执行，夯实合规管理基础；丰富财务管理的方法和手段，推动财务管理转型，提升财务数据的分析能力；深化资金资源创效分析运用，优化资金资源的配置；大力开展精益成本管理，严控成本费用规模。

## 5. 激发市场化经营活力

以“劳动、人事、分配”三项制度为重点，推动“三能”机制建设。严格进行经营业绩考核，根据考核结果实施奖惩、刚性兑现；实施人员市场化流动，大力推动公开招聘、竞争上岗、末位淘汰等落实落细；健全内部收入分配机制，优化薪酬资源配置方案；强化中长期激励，差异化用好各类激励工具；创新科技研发激励措施，逐步建立差异化评价和长周期支持机制。

## 6. 增强党建引领保障

把学习贯彻党的二十大精神与落实公司“十四五”发展战略联系起来，落实新时代党的建设总要求，切实增强党的建设对完成全年目标任务、加速转型升级和高质量发展的根本保障作用，把各级党组织建设的更加坚强有力。在全面从严治党体系下，持续自我净化、自我完善、自我革新、自我提高，始终坚持一流标准，以高质量党建引领保障高水平转型、高质量发展。

### （四）可能面对的风险

#### 1. 行业竞争加剧的风险

中国铁路行业市场化改革持续推进，铁路投资放缓，铁路市场对服务的需求结构和要求都在快速变化。同时，铁路综合物流市场前景广阔，发展势头良好，市场机制健全且竞争充分，从而对公司实现战略和经营目标带来挑战和风险。

**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，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。

## 2. 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。

## 3. 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时投资，超出自身控制能力下投资，没有识别风险的情况下投资，投后出现“只投不管、控股不控权、失控失管”等现象，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，提高应对政策变化的驾驭能力、适应市场变化的调控能力。坚持聚焦主业、注重回报、量力而行的投资原则，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，提高投资和项目管理能力。创新投资理念，主动培育孵化投资并购项目，坚持“三重一大”事项和集体决策原则，防止出现重大决策失误。

#### 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，坚决退出低效贸易业务，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
2022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	物流集团成立对公司的影响、公司经营情况、主营业务内容、投资情况、利润分配、发展规划、业务转型等	www.cninfo.com.cn
2022年9月6日	公司会议室	其他	其他	公司投资者与潜在投资者	沟通公司业务转型进展情况、物流业务规划情况、经营情况、股权激励等	www.cninfo.com.cn

## 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、监事会和总经理办公会的法人治理结构，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。《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。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》等制度，重大经营管理事项须经党委研究讨论后，再由董事会或者经理层作出决定。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。《信息披露事务管理制度》明确规定了董事会秘书和信息披露事务管理部门在信息披露事务中的责任和义务，明确董事长对公司信息披露事务管理承担首要责任；董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，办理

公司信息对外公布等相关事宜；董事和董事会、监事和监事会、高级管理人员配合董事会秘书开展信息披露相关工作，并为董事会秘书和信息披露事务管理部门履行职责提供了工作便利；董事会、监事会和公司经理层建立了有效机制，确保董事会秘书能够第一时间获悉公司重大信息，保证信息披露的及时性、准确性、公平性和完整性。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 2022 年 4 月 7 日组织召开了公司 2021 年度网上业绩说明会，于 2022 年 9 月 6 日参加了天津上市公司协会组织的辖区上市公司 2022 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 157 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. 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。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。

## 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。公司实际控制人中国物流集团 2021 年末成立后，任命杜波先生为中国物流集团副总经理，铁物控股执行董事、总经理。杜波先生已于 2022 年 3 月辞去在上市公司担任的总经理职务，仍担任公司董事长职务。除此情形外，报告期内，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. 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。

## 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. 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。

### 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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	84.19%	2022 年 1 月 6 日	2022 年 1 月 7 日	1. 关于 2022 年度日常关联交易预计金额的议案； 2. 关于 2022 年度预计担保额度的议案； 3. 关于聘任 2021 年度财务及内部控制审计机构的议案； 4. 关于修改《公司章程》的议案； 5. 关于调整公司独立董事津贴的议案。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	80.53%	2022 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 29 日	1. 关于 2021 年度董事会工作报告的议案； 2. 关于 2021 年度监事会工作报告的议案； 3. 关于 2021 年年度报告及摘要的议案； 4. 关于 2021 年度财务决算的议案； 5. 关于 2021 年度利润分配预案的议案； 6. 关于 2022 年度预算方案的议案； 7. 关于拟注册及发行中期票据和超短期融资券的议案。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	80.62%	2022 年 8 月 15 日	2022 年 8 月 16 日	1. 关于选举第八届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于增加公司经营范围并修订《公司章程》的议案； 3. 关于 2022 年度预计子公司为公司合并报表范围内公司提供担保额度的议案。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	79.29%	2022 年 12 月 26 日	2022 年 12 月 27 日	1. 关于调整 2022 年度日常关联交易预计额度的议案； 2. 关于 2023 年度日常关联交易预计金额的议案； 3. 关于预计 2023 年度担保额度的议案； 4. 关于预计 2023 年度公司控股子公司为公司合并报表范围内公司提供担保额度的议案； 5. 关于选举第八届董事会非独立董事的议案； 6. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司章程》的议案； 7. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会议事规则》的议案； 8. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司对外担保管理制度》的议案； 9. 关于续聘 2022 年度财务及内部控制审计机构的议案。

### 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	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	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
杜波	董事长	现任	男	48	2022年01月28日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
杜波	董事	现任	男	48	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
倪令亮	董事	现任	男	59	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
朱旭	董事	现任	男	55	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
许良军	董事	现任	男	55	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
董杨	董事	现任	男	40	2022年12月26日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
李芾	独立董事	现任	男	66	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
李军	独立董事	现任	男	60	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
何青	独立董事	现任	男	47	2016年11月16日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
周岛	监事会主席	现任	男	56	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
刘亚军	监事	现任	男	58	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
张铁华	监事	现任	男	52	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
孙成	监事	现任	男	42	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
崔波	监事	现任	男	56	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
朱旭	副总经理	现任	男	55	2020年11月13日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
孙珂	副总经理	现任	男	43	2022年06月14日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
谢岚	总会计师	现任	女	43	2022年06月14日	2023年12月09日	0	0	0	0	0	0	0	-
孟君奎	董事会秘书	现任	男	49	2002年01月08日	2023年12月09日	4,080	0	0	0	0	0	4,080	-
廖家生	原董事长	离任	男	55	2020年12月09日	2022年01月27日	0	0	0	0	0	0	0	-
苗卿华	原董事	离任	女	56	2020年12月09日	2022年07月28日	0	0	0	0	0	0	0	-
宋庆	原董事	离任	女	48	2022年08月15日	2022年12月08日	0	0	0	0	0	0	0	-
杜波	原总经理	离任	男	48	2020年11月13日	2022年3月18日	0	0	0	0	0	0	0	-
袁宏词	原总会计师	离任	男	47	2020年11月13日	2022年01月27日	0	0	0	0	0	0	0	-
张成林	原副总经理	离任	男	54	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，廖家生先生因工作变动，不再担任公司第八届董事会董事、董事长和董事会战略委员会主任委员职务；苗卿华女士因达到法定退休年龄，辞去公司第八届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务；宋庆女士因工作调动原因，辞去公司第八届董事会董事、董事会战略委员会委员、董事会薪酬与考核委员会委员职务。

报告期内，杜波先生因工作变动原因，辞去公司总经理职务；袁宏词先生因工作变动原因，不再担任公司总会计师职务。

### 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
杜波	董事长	被选举	2022年01月28日	第八届董事会第十一次会议选举
宋庆	董事	被选举	2022年08月15日	2022年第二次临时股东大会选举
董杨	董事	被选举	2022年12月26日	2022年第三次临时股东大会选举
孙珂	副总经理	聘任	2022年06月14日	第八届董事会第十五次会议聘任
谢岚	总会计师	聘任	2022年06月14日	第八届董事会第十五次会议聘任
廖家生	原董事长	离任	2022年01月27日	工作变动
苗卿华	原董事	离任	2022年07月28日	达到法定退休年龄
宋庆	原董事	离任	2022年12月08日	工作调动
杜波	原总经理	解聘	2022年03月18日	工作变动
袁宏词	原总会计师	解聘	2022年01月27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杜波先生，生于1975年，中共党员，工商管理硕士，教授级

高工。现任中国物流集团有限公司党委常委、副总经理，中铁物总控股有限公司执行董事、总经理，本公司党委书记、董事长。1996 年参加工作，历任中国铁路物资总公司配件处副处长、中国铁路物资沈阳公司常务副总经理，中国铁路物资哈尔滨公司总经理，中国铁路物资总公司铁路建设事业部部长，中铁物总控股有限公司副总裁，中国铁路物资集团有限公司党委常委、副总经理，中国铁路物资股份有限公司总经理等职务。

②倪令亮先生，生于 1963 年，中共党员，大学本科学历，教授级高工。现任本公司党委副书记、董事。1984 年参加工作，历任铁道部哈尔滨木材防腐厂副科长，哈尔滨木材防腐厂厂长，中铁现代物流科技股份有限公司副总经理，中国铁路物资西安公司总经理，中国铁路物资总公司运营管理部部长，中铁物总控股有限公司副总经济师，中国铁路物资工业（集团）有限公司党委书记、董事长等职务。

③朱旭先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，高工。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。

④许良军先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，经济师。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。

⑤董杨先生，生于 1982 年，中共党员，金融专业硕士研究生学历。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。

⑥李芾先生，生于 1956 年，德国工学博士，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学习，任德国 TALBOT 机车车辆公司副主任工程师。

⑦李军先生，生于 1962 年，中共党员，财政学博士，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。

⑧何青先生，生于 1975 年，中共党员，博士研究生学历，教授、博士生导师。现任南开大学金融学院应用金融系主任，本公司独立董事，天津光电聚能通讯股份有限公司独立董事、天津同仁堂股份有限公司独立董事。2006 年参加工作，历任南开大学金融学院院长助理等职务。

## （2）监事情况

①周岛先生，生于 1967 年，中共党员，大学本科学历，高级会计师。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，教授级高工。现任本公司职工代表监事、工会主席。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等职务。

③张铁华先生，生于 1970 年，中共党员，本科学历。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，正高级会计师。现任天津百利机械装备集团有限公司财务部部长、本公司监事。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财务副部长，天津拖拉机制造有限公司副总会计师等职务。

⑤崔波先生，生于 1966 年，中共党员，硕士研究生，高级经济

师。现任中国农业银行总行高级专家、农银金融资产投资有限公司董事总经理，本公司监事。1991 年参加工作，历任中国农业银行信托投资公司（后更名中国长城信托投资公司）外汇业务部总经理助理，中国农业银行总行资产处置部处长等职务。

### （3）非董事高级管理人员情况

①孙珂先生，生于 1979 年，中共党员，研究生学历，管理学硕士，教授级高级工程师。现任本公司副总经理，国铁供应链管理有限责任公司副董事长。2005 年 7 月参加工作，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、业务管理处处长、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。

②谢岚女士，生于 1979 年，中共党员，大学本科学历，会计硕士，高级会计师。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。

③孟君奎先生，生于 1973 年，中共党员，研究生学历，工商管理硕士，高级经济师，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。

### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人	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	在股东单位是否
-----	--------	------------	--------	-----	---------

员姓名				止日期	领取报酬津贴
杜波	中国物流集团有限公司	党委常委	2021年11月29日		是
杜波	中国物流集团有限公司	副总经理	2021年12月17日		是
杜波	中铁物总控股有限公司	执行董事、总经理	2021年12月24日		否
周岛	中铁物总控股有限公司	监事	2017年05月08日		否

### 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
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
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
何青	南开大学金融学院	应用金融系主任	2015年06月01日		是
何青	天津光电聚能通讯股份有限公司	独立董事	2022年12月22日		是
何青	天津同仁堂集团股份有限公司	独立董事	2020年06月30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	财务部部长	2018年12月24日		是
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
崔波	中国农业银行总行	高级专家	2017年08月01日		否
崔波	农银金融资产投资有限公司	董事总经理	2017年08月01日		是
崔波	天津泰达环保有限公司	董事	2022年01月13日		否
崔波	红旗投资管理（吉林）有限公司	董事	2018年12月03日		否
崔波	江苏云石投资管理有限公司	董事	2018年06月25日		否
崔波	济青高速铁路有限公司	监事	2019年12月27日		否
崔波	六枝工矿（集团）有限责任公司	副董事长	2020年07月30日		否
崔波	中国国投高新产业投资有限公司	监事	2020年06月13日		否
崔波	陕西建工第一建设集团有限公司	董事	2022年07月15日		否
崔波	陕西建工机械施工集团有限公司	董事	2022年08月05日		否
孙珂	国铁供应链管理有限公司	副董事长	2023年02月03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13名董事、监事和高级管理人员报酬1045.87万元。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杜波	董事长，原总经理	男	48	现任	5.10	是
倪令亮	董事	男	59	现任	157.02	否
朱旭	董事、副总经理	男	55	现任	168.65	否
许良军	董事	男	55	现任	0.00	否
董杨	董事	男	40	现任	0.00	否
李芾	独立董事	男	66	现任	18.00	否
李军	独立董事	男	60	现任	18.00	否
何青	独立董事	男	47	现任	18.00	否
周岛	监事会主席	男	56	现任	110.79	否
刘亚军	监事	男	58	现任	74.19	否
张铁华	监事	男	52	现任	0.00	否
孙成	监事	男	42	现任	0.00	否
崔波	监事	男	56	现任	0.00	否
孙珂	副总经理	男	43	现任	103.47	否
谢岚	总会计师	女	43	现任	84.57	否
孟君奎	董事会秘书	男	49	现任	99.10	否
廖家生	原董事长	男	55	离任	0.00	是
苗卿华	原董事	女	56	离任	0.00	否
宋庆	原董事	女	48	离任	0.00	否
袁宏词	原总会计师	男	47	离任	58.86	是
张成林	原副总经理	男	54	离任	130.12	否
合计	--	--	--	--	1045.87	--

## 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
第八届董事会第十次会议	2022年1月6日	-	1. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司落实董事会职权实施方案》的议案； 2. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司董事会授权管理制度》的议案。
第八届董事会第十一次会议	2022年1月28日	2022年1月29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。
第八届董事会第十二次会议	2022年3月29日	2022年3月30日	1. 关于2021年度总经理工作报告的议案； 2. 关于2021年度董事会工作报告的议案； 3. 关于2021年年度报告及摘要的议案； 4. 关于2021年度财务决算的议案； 5. 关于2021年度利润分配预案的议案；

			6. 关于 2022 年度预算方案的议案； 7. 关于 2021 年度内部控制评价报告的议案； 8. 关于 2021 年度社会责任报告的议案； 9. 关于 2021 年度审计服务的工作总结的议案； 10. 关于 2021 年度财务及内部控制审计费用的议案； 11. 关于 2021 年度业绩承诺实现情况的议案； 12. 关于 2021 年度募集资金存放与使用情况的议案； 13. 关于公司 2022 年内部审计工作计划的议案； 14. 关于调整内部组织机构的议案； 15. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司信用类债券信息披露管理办法》的议案； 16. 关于召开 2021 年年度股东大会的议案。
第八届董事会第十三次会议	2022 年 4 月 27 日	-	1. 关于 2022 年第一季度报告的议案。
第八届董事会第十四次会议	2022 年 6 月 7 日	2022 年 6 月 8 日	1. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司投资者关系管理制度》的议案； 2. 关于拟注册及发行中期票据和超短期融资券的议案； 3. 关于《中国铁路物资股份有限公司 2022 年度重大风险评估和防控情况报告》的议案。
第八届董事会第十五次会议	2022 年 6 月 14 日	2022 年 6 月 15 日	1. 关于聘任副总经理的议案； 2. 关于聘任总会计师的议案。
第八届董事会第十六次会议	2022 年 7 月 29 日	2022 年 7 月 30 日	1. 关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案； 2. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》的议案； 3. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员业绩考核管理办法》的议案； 4. 关于新设股份公司总部机构相关事项的议案； 5. 关于增加公司经营范围并修订《公司章程》的议案； 6. 关于预计 2022 年度公司控股子公司为公司合并报表范围内公司提供担保额度的议案； 7. 关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案。
第八届董事会第十七次会议	2022 年 8 月 25 日	2022 年 8 月 26 日	1. 关于 2022 年半年度报告全文和报告摘要的议案； 2. 关于选举第八届董事会战略委员会委员的议案； 3. 关于选举第八届董事会薪酬与考核委员会委员的议案。
第八届董事会第十八次会议	2022 年 9 月 29 日	2022 年 10 月 1 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董事会议事规则》的议案； 3. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会战略委员会工作细则》的议案； 4. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会授权管理制度》的议案； 5. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司负债管理制度》的议案； 6. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司工资总额管理办法（试行）》的议案； 7. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司战略规划管理办法》的议案； 8. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司总经理工作规则》的议案； 9. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司对外捐赠管理办法》的议案； 10. 关于公司经理层成员 2021 年度业绩考核结果的议案； 11. 关于公司经理层成员 2021 年度薪酬分配方案和分配事项的议案； 12. 关于收购国铁供应链管理有限公司股权暨关联交易的议案； 13. 关于续聘 2022 年度财务及内部控制审计机构的议案； 14. 关于召开 2022 年第三次临时股东大会的议案。
第八届董事会第十九次会议	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	1. 关于 2022 年第三季度报告的议案； 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. 关于公司经理层成员 2022 年度业绩考核方案的议案； 4. 关于公司经理层成员党建工作责任制考核薪酬奖励的议案。
第八届董事会第二十次会议	2022 年 12 月 9 日	2022 年 12 月 10 日	1. 关于调整 2022 年度日常关联交易预计额度的议案； 2. 关于 2023 年度日常关联交易预计金额的议案； 3. 关于预计 2023 年度担保额度的议案； 4. 关于预计 2023 年度公司控股子公司为公司合并报表范围内公司提供担保额度的议案； 5. 关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案； 6. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司章程》的议案； 7. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会议事规则》的议案； 8. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司董事会授权管理制度》的议案； 9. 关于修订《中国铁路物资股份有限公司对外担保管理制度》的议案； 10. 关于《中国铁路物资股份有限公司“十四五”发展战略与规划》的议案； 11. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司推行经理层成员任期制与契约化管理实施方案》的议案； 12. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员任期制与契约化管理办法》的议案；

		13. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员经营业绩考核管理办法》的议案； 14. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》的议案； 15. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层选聘工作方案》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
杜波	11	4	7	0	0	否	4
倪令亮	11	4	7	0	0	否	4
朱旭	11	4	7	0	0	否	4
许良军	11	4	7	0	0	否	4
董杨	0	0	0	0	0	否	0
李芾	11	4	7	0	0	否	4
李军	11	4	7	0	0	否	4
何青	11	4	7	0	0	否	4
廖家生	1	1	0	0	0	否	1
苗卿华	6	2	4	0	0	否	2
宋庆	3	2	1	0	0	否	0

### 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、倪令亮、朱旭、李芾、何青	8	2022年01月06日	1.公司编制的2021年年度财务报表。	-	-	-
			2022年03月18日	1.经初步审计的公司2021年年度财务报表。	-	-	-
			2022年03月28日	1.关于2021年年度报告及摘要的议案； 2.关于2021年度经审计的财务报告的议案； 3.关于2021年年度审计服务的工作总结的议案； 4.关于公司2022年内部审计工作计划的议案。	-	-	-
			2022年04月26日	1.关于2022年第一季度报告的议案。	-	-	-
			2022年08月25日	1.关于2022年半年度报告全文和报告摘要的议案。	-	-	-
			2022年09月29日	1.关于拟续聘2022年度财务及内部控制审计机构的议案。	-	-	-
			2022年10月28日	1.关于2022年第三季度报告的议案。	-	-	-
			李军、杜波、许良军、李芾、何青		2022年12月09日	1.关于调整2022年度日常关联交易预计额度的议案； 2.关于2023年度日常关联交易预计金额的议案。	-
战略委员会	杜波、朱旭、许良军、李军	1	2022年12月09日	关于《中国铁路物资股份有限公司“十四五”发展战略与规划》的议案。	-	-	-
提名委员会	李芾、杜波、倪令亮、李军、何青	3	2022年06月14日	1.关于聘任副总经理的议案； 2.关于聘任总会计师的议案。	-	-	-
			2022年07月29日	1.关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案。	-	-	-
			2022年12月09日	1.关于提名第八届董事会非独立董事候选人的议案； 2.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层选聘工作方案》的议案。	-	-	-
薪酬与考核委员会	何青、许良军、苗卿华、李芾、李军	3	2022年03月28日	1.关于2021年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案。	-	-	-
			2022年07月29日	1.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》的议案； 2.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员业绩考核管理办法》的议案。	-	-	-
	何青、许良军、李芾、李军		2022年12月09日	1.关于审议《中国铁路物资股份有限公司推行经理层成员任期制与契约化管理实施方案》的议案； 2.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员任期制与契约化管理办法》的议案； 3.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员经营业绩考核管理办法》的议案； 4.关于审议《中国铁路物资股份有限公司经理层成员薪酬管理办法》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）	88
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,154
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,242
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,242
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	342
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,344
销售人员	1,154
技术人员	505
财务人员	301
行政人员	938
合计	4,242
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士研究生	438
大学本科	1,884
大学专科	574
中专	231
技校	105
其他	1,004
合计	4,242



## 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、业绩建立了市场化的薪酬体系，采用科学规范的程序和方法，公平、公正、合法地分配薪酬，同时健全了“强激励、硬约束、阳光透明”的考核激励机制，充分调动经营主体的积极性和主动性，激励员工更好地履行职责、发展能力、创造业绩。

公司遵守国家和地方法律法规的要求，完善了包括社会保险、公积金等在内的员工保障体系，为员工提供意外保险、补充医疗保险、企业年金、健康检查计划、带薪休假计划、女职工特殊保护政策等，保障了员工的合法权益。

公司实行与利润挂钩的薪酬体系，严格执行“利润增薪酬增、利润降薪酬降”原则，控制公司人工成本。2022 年度公司职工薪酬总额合计 10.42 亿元，约占公司成本总额的 1.95%。

## 3. 培训计划

公司关注员工职业发展规划，通过多领域、多层次、多方式的培训，为员工搭建畅通的发展通道，激发员工充分施展才干，帮助员工实现自我价值。2022 年度围绕公司加快转型升级、提升管理质量及发展主营业务等实际需求，采用专题讲座、以干代训、线上线下相结合等多种培养方式，为员工充电赋能。

## 4. 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	2,683,080
劳务外包支付的报酬总额（元）	135,102,053

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调

## 整情况

适用  不适用

报告期内，公司按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求，结合公司的实际情况，进一步对《公司章程》中的利润分配基本政策相关条款进行了明确，具体如下：

原条款	修订后条款
<p>第一百六十三条 公司利润分配政策为： （一）公司利润分配政策的基本原则 1、公司充分考虑对投资者的回报，将结合现金流情况及重大投资和支出等事项，研究确定分配方案。 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。 3、公司优先采用现金分红的利润分配方式。 4、公司制定利润分配方案应当以母公司报表中可供分配利润为依据，按合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。</p>	<p>第一百六十三条 公司利润分配政策为： （一）公司利润分配政策的基本原则 1、公司充分考虑对投资者的回报，将结合所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素研究确定具体的分配方案。 2、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。 3、公司制定利润分配方案应当以母公司报表中可供分配利润为依据，按合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。 4、在满足公司现金分红条件的前提下，优先采用现金分红的利润分配方式，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%（现金分红在该次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和）。</p>

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，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。2022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《对外担保管理制度》，研究制定了《经济责任审计实施细则》《关联交易管理实施细则》《知识产权管理办法》

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 197 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	2023 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
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><b>出现以下情形认定为重大缺陷：</b></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><b>出现以下情形认定为重要缺陷：</b></p>	<p><b>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：</b></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><b>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：</b></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; (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; (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。 一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	(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; (2)违反国家法律法规,对公司造成较大财产损失、较大法律风险或较大不良影响; (3)已经发现并报告给公司管理层的重要缺陷在合理期限内未得到整改; (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。 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。
定量标准	重大缺陷:错报 $\geq$ 利润总额的 5% 重要缺陷:利润总额的 3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 5% 一般缺陷:错报 $<$ 利润总额的 3%	重大缺陷:内部控制缺陷造成的财产损失 $\geq$ 利润总额的 5% 重要缺陷:利润总额的 3% $\leq$ 内部控制缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 5% 一般缺陷:内部控制缺陷造成的财产损失 $<$ 利润总额的 3%
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 2022 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	2023 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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

## 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和国资、证券监管法规,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(详见本报告第四节一、公司治理的基本情况),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，公司控股股东和实际控制人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），相关承诺仍在履行中，待时机成熟时及时完成。目前，公司实际控制人中国物流集团已在积极推进内部专业化整合工作。

## 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

《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（SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、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日产 4500 吨水泥熟料生产线因水泥粉磨系统技术改造项目重新申领了排污许可证，并按要求填报了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 <sup>3</sup> ）	执行的污染物排放标准（mg/m <sup>3</sup> ）	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	二氧化硫	有组织	1	密尾	18.75	50	66.06	145	无
	氮氧化物	有组织	1	密尾	60.65	100	220.08	348.75	无
	颗粒物	有组织	2	密尾、密头	2.18	10	12.27	59.985	无
安徽铁鹏海豹水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	密尾	5.46	50	13.997	96.875	无
	氮氧化物	有组织	1	密尾	45.54	100	126.287	193.75	无
	颗粒物	有组织	2	密头、密尾	3.48	10	12.189	33.325	无

### 对污染物的处理

公司所属工业集团铁鹏水泥公司和铁鹏海豹公司严格按照安徽省《水泥工业大气污染物排放标准》（DB 34/3576-2020）超低排放要求，加强对生产线密头密尾防治污染设施日常运行管理，确保大气污染物达标排放，并进一步改善网络传输方式，提高密头密尾在线监控数据上传环保平台的稳定性。其他废气排口委托第三方每季度检测一次，确保检测结果符合排放标准。固体废物通过粉尘收尘器回收自行利用，不对外排放，不对环境造成二次污染。加强无组织排放管理，对所有皮带运输廊道、物料堆场进行全封闭，设置电动门及运输车辆门禁系统，安排洒水车定期洒水抑尘，确保无组织排放得到有效控制。

### 环境自行监测方案

公司所属工业集团铁鹏水泥公司和铁鹏海豹公司严格按照排污

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，委托第三方监测单位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符合排放许可证的要求。

### 突发环境事件应急预案

公司所属工业集团铁鹏水泥公司和铁鹏海豹公司根据生产经营情况及时编制了《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：340500-2020-050-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：340500-2020-051-L），于 2020 年 7 月向马鞍山市生态环境局完成了备案手续。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年，公司践行“青山绿水就是金山银山”的发展理念，切实履行企业环保责任，持续加强环保治理设备设施的日常维护保养，环境治理和保护投入共计约为 3152.7 万元，缴纳环境保护税约为 292 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

为进一步节煤降碳，公司所属工业集团铁鹏水泥公司优化现有生产工艺，在生产工艺中增设了节煤器，通过加入助燃剂等措施，进一步促进煤的完全燃烧，以提高煤炭的利用效率，达到节煤的目的，通过测算，每吨熟料可减少约 2 公斤煤炭。

为积极贯彻国家“3060 双碳目标”，践行创新绿色发展战略，公司所属油料集团下属中铁物资天水油脂化工有限公司，利用其锅炉

房、办公楼等闲置屋顶及空地资源，投资 230 万元建设分布式光伏能源改造项目，建设 529kWp 分布式光伏发电系统，所发绿色电力供厂区自用，余电上网。截至 2022 年底，光伏电站总发电量 9.3 万千瓦时，相当于节约标准煤 11.43 吨，减排二氧化碳 54 吨，绿色电力在生产经营中占比 40%左右，净购入电力总量较 2021 年同期下降了 63.5%，有效降低了公司净购入电量，具有良好的节能、环保和社会效益。

**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和铁鹏海豹公司申报了 2021 年度安徽省重点污染源单位环境信用评价工作。经马鞍山市生态环境局初核，安徽省生态环境厅复核、公示、核查、审定等环节，2022 年取得了环保诚信企业评定结果，为公司生产经营提供了良好的发展环境。

## 二、社会责任情况

详细内容请参见巨潮资讯网 ([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)) 上披露的《中国铁路物资股份有限公司 2022 年度社会责任暨 ESG 报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

（一）深入学习习近平总书记关于“三农”工作的重要论述，增强乡村振兴工作责任感使命感

2022 年以来，中国铁物党委通过党委会“第一议题”等方式，深入学习贯彻习近平总书记关于“三农工作”的重要论述和乡村振兴系列重要讲话精神，及时跟进学习习近平总书记在“两会”时看望参

加政协会议的农业界委员时发表的重要讲话精神、《求是》杂志发表的《坚持把解决好“三农”问题作为全党工作重中之重举全党全社会之力推动乡村振兴》等重要文章，以及在四川考察时的重要讲话指示精神，不断深化对乡村振兴工作的认识，强化中央企业的政治责任和社会责任，为抓好定点帮扶、推动乡村振兴打下了较为扎实的思想基础，进一步增强了责任感紧迫感。

公司为加强党委对乡村振兴和定点帮扶工作的统一领导，经党委研究成立了中国铁物乡村振兴工作领导小组，明确党委书记任组长，党委副书记任副组长，公司其他领导、党委办公室、党委干部部、党群工作部、纪委办公室、规划与投资部、财务部、合规管理部等部门负责人以及有对口帮扶任务的所属公司负责人为成员，把研究贯彻落实党和国家以及上级单位各项决策部署、听取工作进展情况汇报等工作列为领导小组的主要职责。

## （二）用心用情用力，扎实推动乡村振兴工作落实落地

公司认真落实《中国物流集团有限公司 2022 年度定点帮扶工作计划》，选派挂职干部和驻村第一书记，推动定点帮扶和乡村振兴工作，结对帮扶共同建设美丽乡村。投入资金 110 余万元，通过加强基础设施建设、开展消费帮扶等措施，在助力乡村振兴上展现新担当。

1. 全面实施乡村基础设施建设工程。公司及所属各公司多措并举推进基础设施建设，所属企业下沉一级，与各乡镇形成结对帮扶，截至目前向孝昌县部分乡镇捐赠 60 万元，解决近 500 户逾 1400 多人生活难题，持续打造美丽乡村。

所属油料集团与周巷镇合作，在袁山村安装路灯 28 盏；培育栽植绿化苗木，新建村民广场 3 处，配套公共卫生间 5 处，新刷文化墙

千余平方米；为景观池塘建造护栏、亲水平台、人行便道，为村民提供安全美丽的活动空间。所属轨道集团与小河镇合作，为河山村基础设施建设补短板，极大改善村民居住条件。所属工业集团、招标公司、武汉公司与小悟乡、扶季店乡、白沙镇共同启动镇村道路面硬化工程，改善道路情况数千米，为千余村民解决了出行难问题。所属华东集团与花园镇结对帮扶，在原坡武村安装道路照明灯，受益农户 104 户近 400 人。

2. 广泛动员开展消费帮扶。公司及所属公司截至目前消费帮扶近 60 万元，积极参加“央企消费帮扶兴农周”活动，结合防暑降温、职工福利慰问等，购买孝昌特色农产品 55 万余元。

### （三）加强对口帮扶单位走访调研，巩固脱贫攻坚成果

公司安排所属单位赴孝昌县进行走访调研并开展定点帮扶工作。实地考察、座谈，精准对接防洪堤、卫生院、全民健身广场、道路构建等项目情况，了解结对帮扶单位需求，推动帮扶项目落实落地、发挥作用。

## 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	正在履行
	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>中国第一汽车股份有限公司无偿划入本公司的上市公司股份自划转完成之日起 18 个月内不得转让。上述股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让，不受前述 18 个月锁定期的限制。</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 18个月	正在履行 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	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	业绩承诺及补偿安排	<p>1. 铁物控股、中国物流集团同意对拟购买资产中采用收益法评估并定价的资产在业绩承诺补偿期内的业绩实现情况作出承诺</p> <p>2. 承诺净利润数 铁物控股及中国物流集团确认并承诺，业绩承诺范围公司在 2020 年度、2021 年度及 2022 年度承诺净利润数分别为 48,457.52 万元、76,668.98 万元、80,779.79 万元，铁物控股及中国物流集团承诺业绩承诺范围公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度当期期末累积实际净利润数不低于当期期末累积承诺净利润数。</p> <p>3. 业绩承诺范围公司在对应业绩承诺补偿期内任一会计年度截至当期期末累积实际净利润数未达到截至当期期末累积承诺净利润数，铁物控股及中国物流集团应对上市公司进行补偿。补偿方式为：铁物控股及中国物流集团以其在本次重组中获得的上市公司股份（包括以资产认购获得的新增发行股份及无偿划转方式获得的股份，下同）对上市公司进行补偿。应补偿金额的计算公式如下：                      实际净利润数=Σ（业绩承诺范围公司中的单家公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润数×本次重组该公司置入的股权比例）                      当期应补偿金额=（业绩承诺范围公司截至当期期末累积承诺净利润数-业绩承诺范围公司截至当期期末累积实际净利润数）÷业绩承诺范围公司补偿期内各年的承诺净利润数总和×业绩承诺资产交易价格总和-累积已补偿金额。                      当期应补偿股份数量=当期应补偿金额÷本次股份的发行价格                      铁物控股及中国物流集团在补偿期内应逐年对上市公司进行补偿，在各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已补偿的金额不冲回。                      各方同意，如按上述公式计算的应补偿股份数量与累积已补偿股份数量合计超过铁物控股及中国物流集团在本次重组中获得的上市公司股份数量，则对应的应补偿股份数量应按铁物控股及中国物流集团在本次重组中获得的上市公司股份数量减去累积已补偿股份数量来取值。</p>	2020 年 06 月 19 日	30 个月	履行完毕
	铁物控股; 中国物流集团	其他承诺	<p>1. 截至本函出具之日，本公司无在业绩补偿期限义务履行完毕前质押本次交易所获上市公司股份的明确计划和安排。</p> <p>2. 本公司保证本次交易以资产认购取得的股份及以无偿划转方式取得的股份优先用于履行业绩补偿承诺，不通过质押股份等方式逃废补偿义务；在业绩补偿义务履行完毕之前，本公司承诺不会将本次交易以资产认购取得的股份及以无偿划转方式取得的股份对外质押。"</p>	2020 年 06 月 19 日	30 个月	履行完毕
	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。                      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

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	正在履行
	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> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>	2019年12月23日	五年/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	其他承诺	<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
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。</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>	2021年01月08日	36个月	正在履行
股改承诺	-	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-	-
股权激励承诺	-	-	-	-	-	-
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-	-
承诺是否按时履行	是					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
重大资产重组置入资产业绩承诺范围公司	2020年01月01日	2020年12月31日	48,457.52	74,894.87	-	2020年06月20日	www.cninfo.com.cn
	2021年01月01日	2021年12月31日	76,668.98	70,316.18	-		
	2022年01月01日	2022年12月31日	80,779.79	62,002.93	-		
合计	-	-	205,906.29	207,213.98	-	-	-

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

在公司 2020 年实施的重大资产重组工作中，铁物控股及中国物流集团承诺，对本次重大资产重组置入资产内采用收益法定价的 22 家公司（以下简称“业绩承诺范围公司”）在 2020 年度、2021 年度及 2022 年度的承诺净利润数分别为 48,457.52 万元、76,668.98 万元、80,779.79 万元，铁物控股及中国物流集团承诺：业绩承诺范围公司 2020 年度、2021 年度、2022 年度当期期末累积实际净利润数不低于当期期末累积承诺净利润数。

业绩承诺范围公司在对应业绩承诺补偿期内任一会计年度截至当期期末累积实际净利润数未达到截至当期期末累积承诺净利润数，铁物控股及中国物流集团应对上市公司进行补偿。

补偿方式为：铁物控股及中国物流集团以其在本次重组中获得的上市公司股份（包括以资产认购获得的新增发行股份及无偿划转方式获得的股份，下同）对上市公司进行补偿。

应补偿金额的计算公式如下：

实际净利润数 =  $\Sigma$ （业绩承诺范围公司中的单家公司实现的扣除

非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润数 × 本次重组该公司置入的股权比例)

当期应补偿金额 = (业绩承诺范围公司截至当期期末累积承诺净利润数 - 业绩承诺范围公司截至当期期末累积实际净利润数) ÷ 业绩承诺范围公司补偿期内各年的承诺净利润数总和 × 业绩承诺资产交易价格总和 - 累积已补偿金额。

当期应补偿股份数量 = 当期应补偿金额 ÷ 本次股份的发行价格

铁物控股及中国物流集团在补偿期内应逐年对上市公司进行补偿，在各年计算的应补偿金额小于 0 时，按 0 取值，即已补偿的金额不冲回。

各方同意，如按上述公式计算的应补偿股份数量与累积已补偿股份数量合计超过铁物控股及中国物流集团在本次重组中获得的上市公司股份数量，则对应的应补偿股份数量应按铁物控股及中国物流集团在本次重组中获得的上市公司股份数量减去累积已补偿股份数量来取值。

经审计，业绩承诺范围公司 2022 年度实现的扣除非经常损益后的归母净利润未达到相关业绩承诺方作出的 2022 年当年的业绩承诺，但业绩承诺范围公司 2020 年度至 2022 年度累计实现的扣除非经常损益后的归母净利润 207,213.98 万元，已达到相关业绩承诺方做出的 2020 年度至 2022 年度的累计实现业绩 205,906.29 万元的承诺，累计实现率 100.64%。

### 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

公司完成了“业绩承诺范围公司在对应业绩承诺补偿期内任一会计年度截至当期期末累计实际净利润数达到截至当期期末累计承诺

净利润数”的业绩承诺。

## 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

## 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

2022 年 12 月 12 日，经含山县市场监督管理局批准，子公司安徽铁物轨道装备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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	225
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵斌、卢佳钰
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

### 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

本年度，公司聘请立信会计师事务所为公司提供 2022 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

公司报告期末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 63,041.51 万元，作为被告且未审结的案件金额为 2,336.72 万元。

公司作为原告且已审结的案件 10,478.09 万元未执行完毕，作为被告且已审结案件 78.64 万元未执行完毕。

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	--	20,727.88	1.19%	130,000.00	否	现金或汇票	--	2021年 12月22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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	--	7,780.90	0.48%	25,000.00	否	现金或汇票	--		
芜湖中铁轨道装备有限公司	子公司联营企业	采购商品	钢轨、道岔	市场价	--	303.66	0.03%	1,300.00	否	现金或汇票	--		
西安酒钢中铁物流有限公司	子公司联营企业	采购商品	钢材	市场价	--	14.48	0.00%	24,000.00	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	采购商品	汽油、柴油	市场价	--	753,905.91	37.84%	800,000.00	否	现金或汇票	--		
中国铁路物资哈尔滨有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	矿粉	市场价	--	--	--	16,500.00	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	采购商品	钢材	市场价	--	2,087.56	0.13%	8,200.00	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	--	893,533.30	47.94%	950,000.00	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	河沙、水泥及熟料	市场价	--	4,552.81	3.30%	6,500.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总国际集团有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	矿石	市场价	--	--	--	16,500.00	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	采购商品	商品	市场价	--	7,272.19	0.14%	16,000.00	否	现金或汇票	--		
西安酒钢中铁物流有限公司	子公司联营企业	销售商品	煤炭	市场价	--	--	--	33,000.00	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、汽油	市场价	--	15,650.62	0.85%	40,000.00	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	--	5,086.59	0.30%	7,700.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总国际集团有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	销售商品	矿石、汽油	市场价	--	2.06	0.00%	5,100.00	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、水泥、扣配件	市场价	--	--	--	37,000.00	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	销售商品	钢材	市场价	--	1,927.49	0.11%	27,500.00	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	销售商品	商品	市场价	--	7,825.57	0.14%	16,000.00	否	现金或汇票	--		
北京铁福轨道维护技术有限公司	子公司合营企业	接受劳务	线路-钢轨廓形设计	市场价	--	682.74	5.47%	2,700.00	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	--	9,771.97	34.54%	18,500.00	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	仓储、物流、物资代理服务	市场价	--	3,426.25	12.11%	4,800.00	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	接受劳务	劳务	市场价	--	5,010.72	0.10%	9,100.00	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	提供劳务	劳务	市场价	--	409.10	0.01%	2,100.00	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	--	3,411.02	45.56%	3,400.00	是	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	--	760.25	7.85%	1,000.00	否	现金或汇票	--		
合计				--	--	<b>1,744,143.07</b>		<b>2,201,900.00</b>	--	--	--		
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 2022 年向关联人采购商品 1,994,000.00 万元，向关联人销售商品 166,300.00 万元，接受关联人劳务 35,100.00 万元，向关联人提供劳务 2,100.00 万元，向关联人租入资产 3,400.00 万元，向关联人租出资产 1000.00 万元，总计 2,201,900.00 万元。</p> <p>2022 年 1-12 月，公司与关联方采购金额为 1690178.69 万元；销售金额为 30492.33 万元；接受劳务金额为 18891.68 万元；提供劳务金额为 409.10 万元；租入资产 3411.02 万元；租出资产 760.25 万元。</p>									

## 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
中国物流集团有限公司	公司实际控制人	关联收购	收购国铁供应链管理有限公司 45%股权	评估值	9,957.34	10,346.27	4,655.82	自有资金	-	2022年10月1日	www.cninfo.com.cn
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				<p>本次股权收购,有利于加强公司与国铁集团的资本纽带关系,集中优势力量高质量开展铁路物资集成供应业务,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;有利于进一步有效开发铁路建设项目物资集成供应、煤炭、电力、工程用油等物资和能源市场,并拓展物流配送、供应链金融、信息服务等业务模式,进一步在铁路大市场巩固竞争优势。</p> <p>本次股权收购,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。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				-							

### 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控股股东之子企业北京公司、鹰潭防腐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。

**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 74,863,237.17 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 96,803,514.07 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	114.84	保证担保	无	无	4年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	14,000.00	2020年11月1日	393.14	保证担保	无	无	2年	否	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	10,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	3,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	42,857.00	2020年3月6日	-	保证担保	无	无	2年	是	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	2021年12月30日	26,520.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	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	否	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	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	12,000.00	2020年6月15日	-	保证担保	无	无	2年	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	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	18,000.00	2020年7月29日	18,000.00	保证担保	无	无	3年	否	是
中铁物总控股有限公司	2021年12月30日	70,000.00	2021年12月27日	-	保证担保	无	无	1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	7,444.00	保证担保	无	无	2年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			209,600	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						25,951.98
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6月16日	25,000.00	2021年6月15日	10,000.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁油料集团有限公司	2021年6月16日	48,000.00	2021年6月15日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
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	否	否
中铁油料集团有限公司	2021年12月11日	50,000.00	2021年12月10日	1,976.00	保证担保	无	无	1年	否	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	否	否
中铁物总国际招标有限公司	2021年9月18日	10,000.00	2021年9月16日	1,788.23	保证担保	无	无	1年	否	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	5,499.85	保证担保	无	无	3年	否	否
中铁物总国际招标有限公司	2021年6月16日	6,000.00	2021年6月15日	-	保证担保	无	无	1年	是	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	否	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

中铁物总国际招标有限公司	2022年3月10日	10,000.00	2022年3月9日	393.14	保证担保	无	无	6个月	否	否
中铁物总国际招标有限公司	2022年4月29日	20,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	4个月	是	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年10月29日	8,000.00	2021年10月27日	3,465.63	保证担保	无	无	1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	543.60	保证担保	无	无	2年	否	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年9月18日	5,000.00	2021年9月16日	1,303.61	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年10月9日	6,000.00	2021年10月8日	2,910.46	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年10月9日	9,000.00	2021年10月8日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	2021年10月29日	10,000.00	2021年10月27日	4,448.39	保证担保	无	无	1年	否	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	755.21	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	2021年10月29日	25,000.00	2021年10月27日	10,521.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	2021年9月18日	5,000.00	2021年9月16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	否	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	14,422.00	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6月16日	84,000.00	2021年6月15日	-	保证担保	无	无	1年	是	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	否	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	2021年9月18日	20,000.00	2021年9月16日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	2021年10月29日	50,000.00	2021年10月27日	39,999.72	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	2021年10月29日	90,000.00	2021年10月28日	20,506.44	保证担保	无	无	1年	否	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	10,660.86	保证担保	无	无	2年	否	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2021年12月31日	30,000.00	2021年12月29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	12,500.00	2022年2月18日	11,741.44	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	否	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4月7日	10,000.00	2021年4月2日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年5月8日	20,000.00	2021年4月30日	70.00	保证担保	无	无	1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	2101	保证担保	无	无	2年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年5月28日	8,000.00	2021年5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	2021年8月10日	25,000.00	2021年8月9日	21,847.20	保证担保	无	无	1年	否	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	16,732.11	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年12月11日	5,000.00	2021年12月10日	4,680.00	保证担保	无	无	1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	否	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	2,198.53	保证担保	无	无	1年	否	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	4,858.41	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	4,336.03	保证担保	无	无	1年	否	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	2,962.50	保证担保	无	无	1年	否	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	4,413.60	保证担保	无	无	1年	否	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	否	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	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	1,080.00	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8月10日	4,000.00	2021年8月9日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年10月29日	5,000.00	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	1年	是	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	否	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	5,500.00	保证担保	无	无	1年	否	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	400	保证担保	无	无	1年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2022年4月29日	5,000.00	2022年4月27日	-	保证担保	无	无	6个月	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11月18日	5,000.00	2021年11月17日	2,174.00	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	2021年12月11日	8,000.00	2021年12月10日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资西安有限公司	2021年12月11日	13,000.00	2021年12月10日	9,125.00	保证担保	无	无	1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	20,000.00	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	-	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2022年4月29日	5,000.00	2022年4月26日	1,040.00	保证担保	无	无	5个月	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2022年6月30日	10,000.00	2022年6月30日	7,572.00	保证担保	无	无	6个月	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2022年8月26日	3,200.00	2022年8月26日	3,040.00	保证担保	无	无	4个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			261,650		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					83,632.86
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			857,887.50		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					255,065.96
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
中铁物总国际招标有限公司	2021年8月24日	10,000.00	2021年8月23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9月18日	5,000.00	2021年9月16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6月29日	20,000.00	2021年6月25日	3,608.64	保证担保	无	无	3年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	2021年4月8日	8,750.00	2021年4月7日	-	保证担保	无	无	1年	是	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	4,396.88	保证担保	无	无	3年	否	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	9,716.58	保证担保	无	无	1年	否	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	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2021年10月9日	10,000.00	2021年10月8日	-	保证担保	无	无	1年	是	否

中铁伊红钢板桩有限公司	2021年8月28日	3,000.00	2021年8月27日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年12月31日	5,000.00	2021年12月28日	5,000.00	保证担保	无	无	1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	2,233.00	保证担保	无	无	2年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年8月24日	33,000.00	2021年8月23日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年9月18日	5,000.00	2021年9月16日	-	保证担保	无	无	10个月	是	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年10月9日	3,200.00	2021年10月8日	-	保证担保	无	无	1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	4,616.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资长沙有限公司	2021年5月8日	16,800.00	2021年5月6日	-	保证担保	无	无	1年	是	否
中国铁路物资长沙有限公司	2021年5月8日	4,000.00	2021年5月7日	3,990.00	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	14,350.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	2021年11月18日	7,000.00	2021年11月18日	2,571.08	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	2479.14	保证担保	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		34,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							31,161.72
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		148,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							52,961.32
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)		295,650	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							114,794.58
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		1,215,487.50	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							333,979.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										39.68%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										25,951.98
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)										191,985.40
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										217,937.38
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

报告期内，公司收到注册所在地天津市南开区税务局《税务事项通知书》，要求公司缴纳欠缴防洪费滞纳金和地方教育费附加滞纳金共计 183,993,282.14 元。

#### 1. 该笔欠费及滞纳产生的背景及基本情况

公司于 2020 年实施了重大资产重组。此次重组前的原上市公司（一汽夏利）在 1995-2001 年期间，因历史原因，形成欠缴教育费附加和防洪费共计 5,733.2 万元。该笔历史陈欠费直至公司 2020 年实施重大资产重组前，尚未缴纳。

2022 年 3 月，天津市南开区税务局向我公司下发《税务事项通知书》，催缴欠费本金 5733.2 万元，我公司按期缴纳了该笔欠费本金。报告期内，

南开区税务局下发通知，要求公司缴纳欠缴防洪费滞纳金和地方教育费附加滞纳金共计 183,993,282.14 元。

## 2. 该笔欠费及滞纳金应承担的责任主体说明

2020 年公司实施的重大资产重组方案由股权无偿划转、重大资产出售、发行股份购买资产及配套募集资金四个部分组成。公司与一汽股份、一汽资产经营管理有限公司（以下简称“一汽资产”）签署的《资产出售协议》及补充协议约定，原一汽夏利拥有的除留抵进项税以外的全部资产和负债为置出资产。其中：鑫安汽车保险股份有限公司股权转让一汽资产，其他的资产和负债转入一汽资产下属的天津一汽夏利运营管理有限公司（以下简称“夏利运营”）。

为妥善解决本次重组置出资产相关资产、负债的置出，重组各方在签署的《资产出售协议补充协议》等文件中明确约定：“甲方（指上市公司）截至交割日的全部人员以及拟置出资产（鑫安保险股权除外）对应的资产、负债和权利义务均由夏利运营承担或享有”“拟出售资产对应的义务、风险及责任由资产承接方承担”，并约定“在拟出售资产交割日前与原一汽夏利及拟出售资产有关的争议、诉讼事项、或有责任，均由承接原一汽夏利相关资产、负债的天津一汽夏利运营管理有限公司负责处理”。重组中，经与税务部门沟通，由于纳税义务主体无法变更，所以公司在重组协议中约定，该笔欠费本金作为置出资产，由夏利运营承担，同时，如果“甲方（指上市公司）因交割日前欠缴税费事宜被主管税务机关作出税务处罚、要求补交税费或滞纳金等产生的损失由夏利运营全额承担”。重组过程中，相关内容在《重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》等文件中均有详细披露。

基于上述，该笔历史欠费及可能产生的罚款或滞纳金均属于重大资产

重组中的置出资产，均由一汽方面承担。公司在收到《税务事项通知书》后陆续缴纳欠费本金及滞纳金，及时向一汽方面做了转达，按照一汽方面的要求采取了行政复议及行政诉讼手段应对欠费问题，并要求一汽方面遵守重组期间约定对最终结果承担责任。

### 3. 对公司的影响

根据前述有关重组协议的约定，天津市南开区税务局征收的历史陈欠税费及滞纳金均属于重大资产重组中出售资产范围内的债务及或有债务，该债务及产生的或有损失由一汽方面承担，不会对公司造成损失。

## 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	2,287,524,695	37.81%	0	0	0	-697,620,651	-697,620,651	1,589,904,044	26.28%
1. 国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2. 国有法人持股	2,287,521,635	37.81%	0	0	0	-697,620,651	-697,620,651	1,589,900,984	26.28%
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	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	3,762,828,946	62.19%	0	0	0	697,620,651	697,620,651	4,460,449,597	73.72%
1. 人民币普通股	3,762,828,946	62.19%	0	0	0	697,620,651	697,620,651	4,460,449,597	73.72%
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	0	73,026,129	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	0	1,402,456,373	发行股份购买资产	2023-12-04
中铁物总控股有限公司	697,620,651	0	697,620,651	0	股份无偿划转	2022-05-25
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	2,287,521,635	0	697,620,651	1,589,900,984	--	--

## 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	65030	年度报告披露日前上一月末 普通股股东总数	63758	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									
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	
中铁物总控股有限公司	国有法人	36.60%	2,214,495,506	-	1,516,874,855	697,620,651	-	-	
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	18.10%	1,095,391,932	-	-	1,095,391,932	-	-	
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	10.07%	609,151,288	-71,760,000	-	609,151,288	-	-	
天津百利机械装备集团有限公司	国有法人	5.13%	310,438,808	-	-	310,438,808	质押	155,210,000	
工银金融资产投资有限公司	国有法人	3.75%	227,014,100	-138,116,544	-	227,014,100	-	-	
农银金融资产投资有限公司	国有法人	3.02%	182,565,322	-	-	182,565,322	-	-	
中国物流集团有限公司	国有法人	1.21%	73,026,129	-	73,026,129	-	-	-	
中国第一汽车股份有限公司	国有法人	1.05%	63,806,961	-	-	63,806,961	-	-	
国新投资有限公司	国有法人	1.00%	60,790,273	-	-	60,790,273	-	-	
玲珑集团有限公司	境内非国有法人	0.63%	38,215,000	38,215,000	-	38,215,000	-	-	
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《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	1,095,391,932	人民币普通股	1,095,391,932
中铁物总控股股份有限公司	697,620,651	人民币普通股	697,620,651
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	609,151,288	人民币普通股	609,151,288
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
中国第一汽车股份有限公司	63,806,961	人民币普通股	63,806,961
国新投资有限公司	60,790,273	人民币普通股	60,790,273
玲珑集团有限公司	38,215,000	人民币普通股	38,215,000
香港中央结算有限公司	37,137,947	人民币普通股	37,137,947
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》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	玲珑集团有限公司通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 38,215,000 股。		

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	杜波	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

公司报告期控股股东未发生变更

## 3. 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

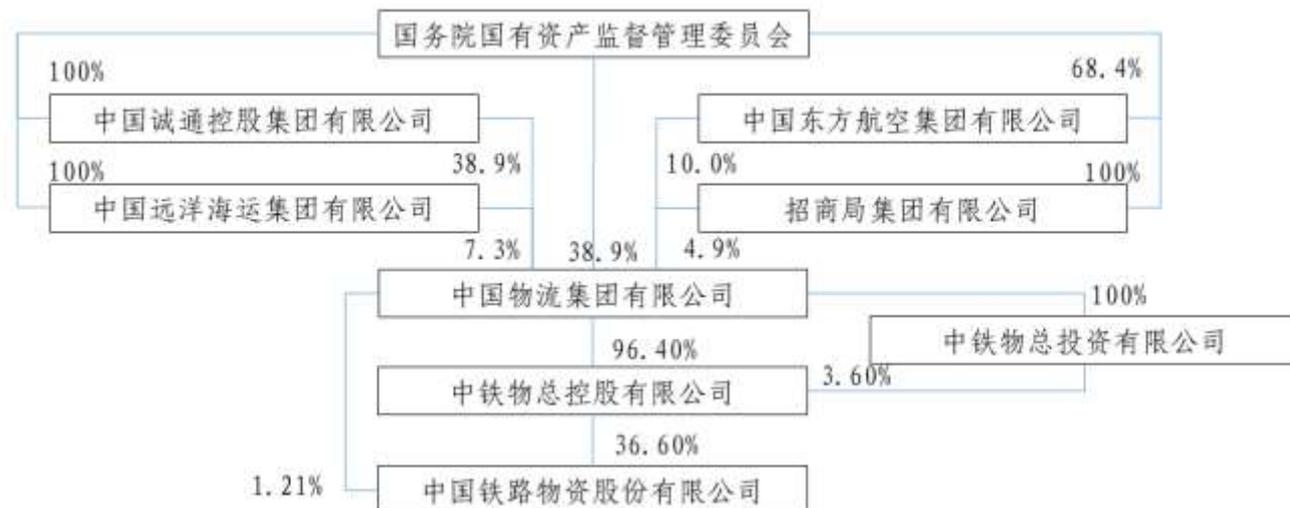
实际控制人类型：国务院国有资产监督管理委员会

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责任公司	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)
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	朱碧新	2016年9月22日	8,291,904万元	非公开募集资金:股权投资;项目投资;资产管理;投资咨询;企业管理咨询。(“1、未经有关部门批准,不得以公开方式募集资金;2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动;3、不得发放贷款;4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保;5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”;企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展

				经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
--	--	--	--	--------------------------------

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

**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

## 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2023]第 ZG26505 号
注册会计师姓名	赵斌、卢佳钰

### 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中国铁物 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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。

我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入的确认</b>	
<p>收入确认的会计政策及收入请参考财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释（二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释（四十五）”。</p> <p>2022 年度，中国铁物确认主营业务收入人民币 543.60 亿元。</p> <p>由于收入是中国铁物的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将中国铁物收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>审计应对</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与收入相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、在抽样的基础上，对销售合同进行“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；</li> <li>3、结合收入类型对收入及毛利情况执行分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</li> <li>4、对本年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、到货回执单、验收单或结算清单，评价收入确认是否符合中国铁物收入确认的会计政策；</li> <li>5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售合同、出库单、到货回执单、验收单或结算清单等支持性文件的时间，已评价收入确认是否被录于恰当的会计期间。</li> </ol>

#### 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 2022 年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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）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，以对合并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：赵斌（项目合伙人）  
中国·上海 中国注册会计师：卢佳钰

2023 年 3 月 29 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2022 年 12 月 31 日  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	5,833,594,921.28	7,028,796,242.74
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	(二)	448,516,523.17	221,135,269.14
应收账款	(三)	9,219,199,156.80	10,736,729,196.44
应收款项融资	(四)	2,275,460,964.11	2,154,620,018.85
预付款项	(五)	1,795,660,962.24	1,405,026,926.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	733,673,676.31	297,073,829.97
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,162,147,521.49	2,196,215,522.05
合同资产	(八)	505,593,376.24	565,188,416.11
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	129,613,862.50	649,994,214.59
<b>流动资产合计</b>		<b>23,103,460,964.14</b>	<b>25,254,779,636.81</b>
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	(十)	443,115,812.99	410,132,584.29
其他权益工具投资	(十一)	35,984,631.44	36,030,944.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	1,207,273,900.00	1,210,647,300.00
固定资产	(十三)	1,588,820,376.65	1,693,167,647.07
在建工程	(十四)	60,739,534.93	23,502,672.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	136,329,796.08	37,793,097.77
无形资产	(十六)	673,894,010.84	688,444,405.16
开发支出	(十七)		2,270,387.63
商誉	(十八)	5,649,706.92	5,649,706.92
长期待摊费用	(十九)	88,198,127.32	77,632,159.24
递延所得税资产	(二十)	139,638,148.47	132,333,762.75
其他非流动资产	(二十一)	170,865,369.50	135,412,230.62
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,550,509,415.14</b>	<b>4,453,016,898.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>27,653,970,379.28</b>	<b>29,707,796,535.00</b>

**合并资产负债表（续）**  
**2022 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（二十二）	1,292,179,528.79	2,641,267,261.78
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	（二十三）	9,057,409,418.28	10,187,298,842.83
应付账款	（二十四）	1,973,920,655.05	2,397,659,048.05
预收款项	（二十五）	6,163,856.71	5,973,680.27
合同负债	（二十六）	1,387,805,918.42	1,652,152,418.29
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	（二十七）	25,290,926.98	22,892,499.28
应交税费	（二十八）	219,865,359.57	263,345,402.36
其他应付款	（二十九）	2,523,348,850.13	2,241,912,553.43
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	（三十）	255,713,520.36	272,998,084.62
其他流动负债	（三十一）	179,939,069.79	269,163,116.05
<b>流动负债合计</b>		<b>16,921,637,104.08</b>	<b>19,954,662,906.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	480,000,000.00	260,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十三）	110,224,824.73	14,744,763.34
长期应付款	（三十四）	105,732,674.03	135,765,505.69
长期应付职工薪酬	（三十五）	71,068,515.90	92,499,618.90
预计负债	（三十六）	19,261,627.81	9,059,483.50
递延收益	（三十七）	14,400,069.29	14,792,741.40
递延所得税负债	（二十）	178,903,590.77	178,659,431.16
其他非流动负债	（三十八）	291,070,000.00	291,070,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,270,661,302.53</b>	<b>996,591,543.99</b>
<b>负债合计</b>		<b>18,192,298,406.61</b>	<b>20,951,254,450.95</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（三十九）	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	（四十）	69,395.46	18,542.44
减：库存股			
其他综合收益	（四十一）	458,344,797.17	458,136,109.77
专项储备	（四十二）	559,001.53	1,399,980.88
盈余公积	（四十三）	303,299,696.30	241,016,973.10
一般风险准备			
未分配利润	（四十四）	1,603,723,905.63	969,854,055.54
归属于母公司所有者权益合计		8,416,350,437.09	7,720,779,302.73
少数股东权益		1,045,321,535.58	1,035,762,781.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>9,461,671,972.67</b>	<b>8,756,542,084.05</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>27,653,970,379.28</b>	<b>29,707,796,535.00</b>

**母公司资产负债表**  
**2022 年 12 月 31 日**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		94,409,441.10	185,771,188.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	10,749,885.99	35,821,711.02
应收账款	(二)	541,386,391.14	281,076,971.90
应收款项融资	(三)	324,268,947.46	163,638,618.46
预付款项		305,194,775.74	201,681,158.00
其他应收款	(四)	2,955,398,807.68	2,144,096,504.72
存货		235,303,555.72	120,067,955.96
合同资产		14,488,569.15	10,281,230.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		26,001,086.34	495,740,559.82
<b>流动资产合计</b>		<b>4,507,201,460.32</b>	<b>3,638,175,899.07</b>
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)	12,308,713,618.35	12,308,713,618.35
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		1,445,031.95	659,813.78
在建工程		3,238,916.64	2,981,949.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,050,539.04	2,756,434.57
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			115,110.96
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,329,448,105.98</b>	<b>12,315,226,927.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>16,836,649,566.30</b>	<b>15,953,402,826.09</b>

**母公司资产负债表（续）**  
**2022 年 12 月 31 日**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		739,459,616.50	916,561,769.26
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		75,986,000.00	204,539,259.44
应付账款		155,677,200.98	27,313,264.59
预收款项			
合同负债		237,044,194.04	140,158,099.73
应付职工薪酬		5,202,548.48	2,211,040.38
应交税费		2,374,880.95	1,741,218.51
其他应付款		573,065,595.99	383,996,982.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,700,163.57	2,523,607.85
其他流动负债		30,815,745.23	75,552,540.68
<b>流动负债合计</b>		<b>1,822,325,945.74</b>	<b>1,754,597,782.45</b>
非流动负债：			
长期借款		200,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,753,333.99	638,438.03
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			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>213,753,333.99</b>	<b>638,438.03</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,036,079,279.73</b>	<b>1,755,236,220.48</b>
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		9,321,321,666.47	9,321,321,666.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		549,718,021.79	549,718,021.79
未分配利润		-1,120,823,042.69	-1,723,226,723.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,800,570,286.57</b>	<b>14,198,166,605.61</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>16,836,649,566.30</b>	<b>15,953,402,826.09</b>

**合并利润表**  
**2022 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		54,485,044,017.08	59,144,505,768.70
其中: 营业收入	(四十五)	54,485,044,017.08	59,144,505,768.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		53,362,782,954.45	57,702,022,019.59
其中: 营业成本	(四十五)	51,991,109,053.16	56,345,603,213.72
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	(四十六)	132,915,069.56	121,533,971.88
销售费用	(四十七)	541,211,881.72	543,515,880.73
管理费用	(四十八)	646,596,859.90	656,509,478.36
研发费用	(四十九)	37,906,320.06	23,938,912.76
财务费用	(五十)	13,043,770.05	10,920,562.14
其中: 利息费用		106,475,554.01	121,523,063.54
利息收入		130,763,238.36	139,027,260.27
加: 其他收益	(五十一)	27,867,195.75	16,320,295.27
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	-62,934,767.25	-74,521,091.51
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		61,255,611.12	60,254,505.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	(五十三)	-3,373,400.00	-2,431,400.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十四)	-36,323,452.68	-10,523,924.37
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十五)	-18,796,289.20	-5,303,455.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十六)	2,220,366.08	1,964,010.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,030,920,715.33	1,367,988,183.71
加: 营业外收入	(五十七)	4,340,740.11	18,234,840.67
减: 营业外支出	(五十八)	7,710,168.76	12,877,420.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,027,551,286.68	1,373,345,604.02
减: 所得税费用	(五十九)	272,705,332.59	306,095,017.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		754,845,954.09	1,067,250,586.40
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		754,845,954.09	1,067,250,586.40
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)		696,152,573.29	977,217,468.69
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		58,693,380.80	90,033,117.71
六、其他综合收益的税后净额		208,687.40	65,729,301.55
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		208,687.40	65,729,301.55
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		208,687.40	-2,252,565.19
1. 重新计量设定受益计划变动额		255,000.00	-1,153,000.00
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		-46,312.60	-1,099,565.19
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			67,981,866.74
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			67,981,866.74
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		755,054,641.49	1,132,979,887.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		696,361,260.69	1,042,946,770.24
归属于少数股东的综合收益总额		58,693,380.80	90,033,117.71
八、每股收益:	(六十)		
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1151	0.1615
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1151	0.1615

**母公司利润表**  
**2022 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)	1,669,894,897.74	1,736,913,070.10
减: 营业成本	(六)	1,601,630,647.33	1,586,511,465.00
税金及附加		2,719,234.23	1,385,333.49
销售费用		15,890,225.69	9,662,395.57
管理费用		52,817,158.96	47,259,462.43
研发费用			
财务费用		-1,873,026.97	-27,695,208.06
其中: 利息费用		36,079,752.51	12,042,987.36
利息收入		43,226,114.83	40,128,415.30
加: 其他收益		1,083,899.53	1,079,700.83
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)	603,666,171.83	404,898,764.72
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-1,115,760.18	-450,077.80
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-28,899.35	-23,658.02
资产处置收益(损失以“-”号填列)		77,565.03	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		602,393,635.36	525,294,351.40
加: 营业外收入		10,204.74	384.33
减: 营业外支出		159.14	1,500,000.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		602,403,680.96	523,794,735.73
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		602,403,680.96	523,794,735.73
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		602,403,680.96	523,794,735.73
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		602,403,680.96	523,794,735.73

**合并现金流量表**  
**2022 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,445,690,798.42	60,579,893,089.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		538,412,654.29	21,716,192.92
收到其他与经营活动有关的现金	(六十一)	10,604,791,782.69	13,226,882,745.95
经营活动现金流入小计		72,588,895,235.40	73,828,492,028.74
购买商品、接受劳务支付的现金		59,178,173,415.34	58,043,503,549.18
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		1,069,834,596.35	1,035,739,169.48
支付的各项税费		884,574,070.15	774,422,446.57
支付其他与经营活动有关的现金	(六十一)	12,053,027,418.88	13,674,881,487.75
经营活动现金流出小计		73,185,609,500.72	73,528,546,652.98
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(六十二)	-596,714,265.32	299,945,375.76
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		29,236,120.52	27,911,221.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,506,627.89	28,375,380.55
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			753,183.37
投资活动现金流入小计		30,742,748.41	57,039,785.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		178,859,988.07	461,707,251.80
投资支付的现金			10,000,000.00
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		12,700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		191,559,988.07	471,707,251.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-160,817,239.66	-414,667,466.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	184,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	184,900,000.00
取得借款收到的现金		4,313,578,087.25	5,093,117,677.78
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	49,586,541.66	182,383,919.99
筹资活动现金流入小计		4,364,164,628.91	5,460,401,597.77
偿还债务支付的现金		5,276,579,908.58	4,221,805,775.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		174,963,512.42	256,178,464.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		50,134,626.54	59,160,406.96
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	159,503,689.51	344,659,134.51
筹资活动现金流出小计		5,611,047,110.51	4,822,643,374.35
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,246,882,481.60	637,758,223.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		637,252.95	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六十二)	-2,003,776,733.63	523,036,132.91
加：期初现金及现金等价物余额		4,349,464,054.34	3,826,427,921.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六十二)	2,345,687,320.71	4,349,464,054.34

**母公司现金流量表**  
**2022 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	附注十四	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,036,345,325.02	1,733,014,150.10
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		6,132,936,243.52	4,221,506,001.20
经营活动现金流入小计		9,639,351,268.39	5,954,520,151.30
购买商品、接受劳务支付的现金		3,469,798,729.59	2,116,942,281.08
支付给职工以及为职工支付的现金		47,378,178.24	28,086,811.66
支付的各项税费		71,274,112.20	4,281,465.80
支付其他与经营活动有关的现金		6,022,937,756.39	4,015,263,505.49
经营活动现金流出小计		9,611,388,776.42	6,164,574,064.03
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,962,491.97</b>	<b>-210,053,912.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,210,535.74	4,133,897.98
投资支付的现金			180,000,000.00
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		1,210,535.74	184,133,897.98
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,210,535.74</b>	<b>-184,133,897.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,908,929,517.99	1,159,487,558.84
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,908,929,517.99	1,159,487,558.84
偿还债务支付的现金		1,886,610,370.75	242,925,789.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,610,608.02	11,936,995.06
支付其他与筹资活动有关的现金		3,673,609.75	454,767,982.56
筹资活动现金流出小计		1,925,894,588.52	709,630,767.20
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,965,070.53</b>	<b>449,856,791.64</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>9,786,885.70</b>	<b>55,668,980.93</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		57,793,185.81	2,124,204.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>67,580,071.51</b>	<b>57,793,185.81</b>

**合并所有者权益变动表**  
**2022 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	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														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					50,853.02		208,687.40	-840,979.35	62,282,723.20		633,869,850.09	695,571,134.36	9,558,754.26	705,129,888.62
(一) 综合收益总额							208,687.40				696,152,573.29	696,361,260.69	58,693,380.80	755,054,641.49
(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		-62,282,723.20		-50,134,626.54	-50,134,626.54
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. 对股东的分配													-50,134,626.54	-50,134,626.54
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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								-840,979.35				-840,979.35		-840,979.35
1. 本期提取								-734,865.91				-734,865.91		-734,865.91
2. 本期使用								106,113.44				106,113.44		106,113.44
(六) 其他					20,853.02							20,853.02		20,853.02
四、本期期末余额	6,050,353,641.00				69,395.46		458,344,797.17	559,001.53	303,299,696.30		1,603,723,905.63	8,416,350,437.09	1,045,321,535.58	9,461,671,972.67

合并所有者权益变动表（续）  
2022 年度  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	6,050,353,641.00						392,406,808.22	584,572.99	176,209,695.50		46,890,831.48	6,666,445,549.19	811,483,541.85	7,477,929,091.04
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	6,050,353,641.00						392,406,808.22	584,572.99	176,209,695.50		46,890,831.48	6,666,445,549.19	811,483,541.85	7,477,929,091.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,542.44		65,729,301.55	815,407.89	64,807,277.60		922,963,224.06	1,054,333,753.54	224,279,239.47	1,278,612,993.01
（一）综合收益总额							65,729,301.55				977,217,468.69	1,042,946,770.24	90,033,117.71	1,132,979,887.95
（二）所有者投入和减少资本													193,406,528.72	193,406,528.72
1. 所有者投入的普通股													184,900,000.00	184,900,000.00
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													8,506,528.72	8,506,528.72
（三）利润分配									54,254,244.63		-54,254,244.63		-59,160,406.96	-59,160,406.96
1. 提取盈余公积									54,254,244.63		-54,254,244.63			
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配													-59,160,406.96	-59,160,406.96
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
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								815,407.89				815,407.89		815,407.89
1. 本期提取								1,355,277.67				1,355,277.67		1,355,277.67
2. 本期使用								539,869.78				539,869.78		539,869.78
（六）其他					18,542.44				10,553,032.97			10,571,575.41		10,571,575.41
四、本期期末余额	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

**母公司所有者权益变动表**  
**2022 年度**  
**(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)**

项目	本期金额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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											
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	-1,723,226,723.65	14,198,166,605.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										602,403,680.96	602,403,680.96
(一) 综合收益总额										602,403,680.96	602,403,680.96
(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. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79	-1,120,823,042.69	14,800,570,286.57

母公司所有者权益变动表（续）  
2022 年度  
（除特别说明外，金额单位均为人民币元）

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	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				9,310,768,633.50				549,718,021.79	-2,247,021,459.38	13,663,818,836.91
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				9,310,768,633.50				549,718,021.79	-2,247,021,459.38	13,663,818,836.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					10,553,032.97					523,794,735.73	534,347,768.70
（一）综合收益总额										523,794,735.73	523,794,735.73
（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. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					10,553,032.97						10,553,032.97
四、本期期末余额	6,050,353,641.00				9,321,321,666.47				549,718,021.79	-1,723,226,723.65	14,198,166,605.61

### 三、财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

中国铁路物资股份有限公司(以下简称本公司或公司)(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,法定代表人为杜波。

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有限公司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) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 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

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、(十)金融工具”、“三、(二十五)收入”、“三(二十九)租赁”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

#### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买

方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金

融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；

- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

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

#### 4、 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超

出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

### (十二) 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对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### (十四) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

### （十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

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。

### （十六）固定资产

#### 1、 固定资产的确认和初始计量

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	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
运输设备	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
其他设备	年限平均法	4-18	3-5	5.28-24.25

## 3、 固定资产处置

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

### （十七） 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### （十八） 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### 2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	法定年限
软件	5-10	按受益期
专利权	5-10	按受益期
采矿权	30	按受益期

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，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 5、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### (二十二) 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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (二十三) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### (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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

### (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十五) 收入

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。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在

判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

#### (二十六) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### (二十七) 政府补助

##### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

##### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；

与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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。

#### （二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

#### （二十九）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于适用财政部财会〔2022〕13号通知直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）适用财政部财会〔2022〕13 号通知相关的租金减让

对于适用财政部财会〔2022〕13 号通知的租金减让采用简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融

资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### （3）适用财政部财会〔2022〕13号通知的租金减让

- 对于适用财政部财会〔2022〕13号通知的租金减让采用简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于适用财政部财会〔2022〕13号通知的租金减让采用简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十五）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

### （三十） 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

（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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### （三十一）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

### （三十二）公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，

或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司以公允价值计量的资产和负债主要包括：应收款项融资、其他权益工具投资、投资性房地产。

### （三十三）安全生产费

本公司根据财政部、应急部《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财资〔2022〕136号）的有关规定，提取安全生产费。

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （三十四）重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、重要会计政策变更

##### （1）执行《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第15号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自2022年1月1日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至2022年1月1日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ② 关于亏损合同的判断

解释第15号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本与与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自2022年1月1日起施行，企业应当对在2022年1月1日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### （2）执行财政部财会〔2022〕13号通知

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会〔2022〕13 号，再次对允许采用简化方法的适用财会〔2022〕13 号通知租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会〔2022〕13 号规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### （3）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

#### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### （一）主要税种和税率

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	6、9、13

税种	计税依据	税率 (%)
	税	
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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率 (%)
包钢中铁轨道有限责任公司	15
中铁物总技术有限公司	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
中铁物总智能科技有限公司	20
中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	20
安徽铁鹏商贸有限公司	20
南宁中铁油品销售有限公司	20
中铁油料集团北京有限公司	20
西藏铁物供应链有限公司	20

## (二) 税收优惠

### 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。子公司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、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202211000573，证书有效期为三年。

2022 年 12 月 14 日，包钢中铁轨道有限责任公司经内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财政厅、内蒙古自治区税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202215000437，证书有效期为三年。

2022 年 10 月 18 日，中铁物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、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合审批，通过高新技术企业认证，证书编号 GR202211000427，证书有效期为三年。

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 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定，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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2021〕12 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税

〔2019〕13号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。

子公司安徽铁鹏商贸有限公司、中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司、中铁物总智能科技有限公司、南宁中铁油品销售有限公司、西藏铁物供应链有限公司、中铁油料集团北京有限公司适用该优惠政策, 2022 年度企业所得税率 20%。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	46,486.96	51,611.37
银行存款	2,427,227,250.24	4,349,412,442.97
其他货币资金	3,406,321,184.08	2,679,332,188.40
合计	5,833,594,921.28	7,028,796,242.74

其中因抵押、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	3,193,989,095.29	2,485,828,066.84
保函保证金	134,809,529.65	69,791,690.46
信用证保证金	6,828,659.07	5,258,011.90
诉讼冻结款	18,408,502.09	71,621,131.04
矿石地质保证金	51,755,833.68	40,780,453.24
特准储备基金	81,586,416.49	
其他	529,564.30	6,052,834.92
合计	3,487,907,600.57	2,679,332,188.40

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	451,974,329.97	228,305,069.65
小计	451,974,329.97	228,305,069.65
减: 坏账准备	3,457,806.80	7,169,800.51
合计	448,516,523.17	221,135,269.14

## 2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	451,974,329.97	100.00	3,457,806.80	0.77	448,516,523.17	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51	3.14	221,135,269.14
其中：										
信用风险组合的应收票据	451,974,329.97	100.00	3,457,806.80	0.77	448,516,523.17	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51	3.14	221,135,269.14
合计	451,974,329.97	100.00	3,457,806.80		448,516,523.17	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51		221,135,269.14

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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					
按组合计提坏账准备	7,169,800.51	-3,711,993.71			3,457,806.80
合计	7,169,800.51	-3,711,993.71			3,457,806.80

## 4、 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		86,684,551.52
合计		86,684,551.52

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	5,335,880,673.25	7,153,854,170.35
3 个月至 1 年	3,495,626,968.04	3,388,876,749.00
1 至 2 年	439,259,176.66	221,682,885.03
2 至 3 年	44,848,548.94	42,085,207.37
3 至 4 年	17,675,973.24	3,538,864.12
4 至 5 年	264,325.30	1,269,840.00
5 年以上	1,059,873.07	790,033.07
小计	9,334,615,538.50	10,812,097,748.94
减：坏账准备	115,416,381.70	75,368,552.50
合计	9,219,199,156.80	10,736,729,196.44

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	6,405,494.83	0.07	6,405,494.83	100.00		4,118,771.38	0.04	4,118,771.38	100.00	
其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,387,313.22	68.49	4,387,313.22	100.00		2,887,066.72	70.10	2,887,066.72	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,018,181.61	31.51	2,018,181.61	100.00		1,231,704.66	29.90	1,231,704.66	100.00	
按组合计提坏账准备	9,328,210,043.67	99.93	109,010,886.87	1.17	9,219,199,156.80	10,807,978,977.56	99.96	71,249,781.12	0.66	10,736,729,196.44
其中:										
信用风险组合的应收账款	9,310,096,517.22	99.81	109,010,886.87	1.17	9,201,085,630.35	10,662,048,614.31	98.65	71,249,781.12	0.67	10,590,798,833.19
特定风险组合的应收账款	18,113,526.45	0.19			18,113,526.45	145,930,363.25	1.35			145,930,363.25
合计	9,334,615,538.50	100.00	115,416,381.70		9,219,199,156.80	10,812,097,748.94	100.00	75,368,552.50		10,736,729,196.44

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
嘉盛建设集团有限公司	1,614,567.40	1,614,567.40	100.00	预计无法收回
厦门磐路市政工程有限公司	1,500,246.50	1,500,246.50	100.00	预计无法收回
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	预计无法收回
淄博宏文市政工程有限公司	747,221.48	747,221.48	100.00	预计无法收回
广西电力工程建设有限公司	378,466.04	378,466.04	100.00	预计无法收回
三亚三和钢板桩工程有限公司	369,832.75	369,832.75	100.00	预计无法收回
中建三局第二建设工程有限责任公司基础设施工程公司	239,255.47	239,255.47	100.00	预计无法收回
宝塔石化集团财务有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
中铁十二局集团第四工程有限公司	61,915.07	61,915.07	100.00	预计无法收回
天津旺佳广源商贸有限公司	21,490.80	21,490.80	100.00	预计无法收回
合计	6,405,494.83	6,405,494.83		

## 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	5,335,778,526.53		
3 个月至 1 年	3,530,148,637.92	17,650,743.19	0.50
1 至 2 年	386,363,179.78	57,954,477.08	15.00
2 至 3 年	43,251,844.06	21,625,922.06	50.00
3 至 4 年	13,608,596.60	10,886,877.27	80.00
4 至 5 年	264,325.30	211,460.24	
5 年以上	681,407.03	681,407.03	100.00
信用风险组合的应收账款小计	9,310,096,517.22	109,010,886.87	1.17
特定风险组合的应收账款	18,113,526.45		
合计	9,328,210,043.67	109,010,886.87	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	4,118,771.38	2,286,723.45			6,405,494.83
按组合计提坏账准备	71,249,781.12	37,761,105.75			109,010,886.87
合计	75,368,552.50	40,047,829.20			115,416,381.70

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	282,577,772.36	3.03	1,260,214.63
第二名	260,960,177.83	2.80	928,052.43
第三名	220,916,970.01	2.37	42,000.98
第四名	206,820,793.77	2.22	1,079,041.98
第五名	185,357,362.31	1.99	1,299,276.83
合计	1,156,633,076.28	12.41	4,608,586.85

## (四) 应收款项融资

## 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	2,275,460,964.11	2,154,620,018.85
应收账款		
合计	2,275,460,964.11	2,154,620,018.85

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	2,154,620,018.85	16,344,821,307.23	16,223,980,361.97		2,275,460,964.11	
应收账款						
合计	2,154,620,018.85	16,344,821,307.23	16,223,980,361.97		2,275,460,964.11	

## 3、 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	118,604,320.70
合计	118,604,320.70

## 4、 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	4,279,516,526.88	
其他票据	1,444,987,222.25	
合计	5,724,503,749.13	

## (五) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,795,283,491.50	99.98	1,404,833,194.48	99.99
1 至 2 年	377,470.74	0.02	193,732.44	0.01
合计	1,795,660,962.24	100.00	1,405,026,926.92	100.00

## 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	361,478,758.64	20.13
第二名	188,276,974.26	10.49
第三名	186,063,593.35	10.36
第四名	116,224,974.69	6.47
第五名	96,898,772.82	5.40
合计	948,943,073.76	52.85

## (六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	1,510,536.11	695,119.96
其他应收款项	732,163,140.20	296,378,710.01
合计	733,673,676.31	297,073,829.97

## 1、 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	1,510,536.11	695,119.96
合计	1,510,536.11	695,119.96

## 2、 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	595,151,803.64	115,270,791.13
3 个月至 1 年	83,750,232.28	125,597,665.58
1 至 2 年	27,581,142.02	42,362,798.96
2 至 3 年	19,024,622.20	10,094,686.13
3 至 4 年	4,192,493.89	3,562,518.40
4 至 5 年	3,126,844.40	1,715,998.28
5 年以上	1,687,837.91	138,470.48
小计	734,514,976.34	298,742,928.96
减：坏账准备	2,351,836.14	2,364,218.95
合计	732,163,140.20	296,378,710.01

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	413,148.45	0.06	413,148.45	100.00		413,148.45	0.14	413,148.45	100.00	
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	413,148.45	100.00	413,148.45	100.00		413,148.45		413,148.45	100.00	
按组合计提坏账准备	734,101,827.89	99.94	1,938,687.69	0.26	732,163,140.20	298,329,780.51	99.86	1,951,070.50	0.65	296,378,710.01
其中:										
信用风险组合的其他应收款项	561,361,887.33	76.47	1,938,687.69	0.35	559,423,199.64	150,386,356.11	50.41	1,951,070.50	1.30	148,435,285.61
特定风险组合的其他应收款项	172,739,940.56	23.53			172,739,940.56	147,943,424.40	49.59			147,943,424.40
合计	734,514,976.34	100.00	2,351,836.14		732,163,140.20	298,742,928.96	100.00	2,364,218.95		296,378,710.01

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江西玉山万年青水泥有限公司	413,148.45	413,148.45	100.00	预计无法收回
合计	413,148.45	413,148.45		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	535,557,864.76		
3 个月至 1 年	19,811,390.49	98,804.04	0.50
1 至 2 年	4,441,662.95	666,249.44	15.00
2 至 3 年	287,050.65	143,525.33	50.00
3 至 4 年	499,750.00	399,800.00	80.00
4 至 5 年	669,298.00	535,438.40	80.00
5 年以上	94,870.48	94,870.48	100.00
信用风险组合的其他应收款项小计	561,361,887.33	1,938,687.69	0.35
特定风险组合的其他应收款项	172,739,940.56		
合计	734,101,827.89	1,938,687.69	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,951,070.50		413,148.45	2,364,218.95
上年年末余额在本期				
-- 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	-12,382.81			-12,382.81
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,938,687.69		413,148.45	2,351,836.14

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	298,329,780.51		413,148.45	298,742,928.96
上年年末余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期新增	678,902,035.92			678,902,035.92
本期终止确认	-243,122,458.06			-243,122,458.06
其他变动				
期末余额	734,109,358.37		413,148.45	734,522,506.82

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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	413,148.45				413,148.45
按组合计提坏账准备	1,951,070.50	-12,382.81			1,938,687.69
合计	2,364,218.95	-12,382.81			2,351,836.14

## (5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	527,022,347.18	134,530,571.16
押金、保证金及备用金	188,022,923.67	163,916,853.36
代垫社会保险、住房公积金	685,778.69	177,601.32
未经认证的未抵扣增值税		117,903.12
应收出口退税款	4,218,068.10	
其他	14,565,858.70	
合计	734,514,976.34	298,742,928.96

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
抚顺新钢铁有限责任公司	单位往来款	304,200,030.94	3 个月以内	41.42	
山西建龙实业有限公司	单位往来款	100,000,000.00	3 个月以内	13.61	
乔新置地有限责任公司	保证金	13,150,113.00	3 个月至 1 年	1.79	
广西中石化南宁石油有限公司	单位往来款	12,466,384.40	3 个月以内	1.70	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	押金	9,160,275.00	3 个月以内	1.25	
合计		438,976,803.34		59.77	

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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
原材料	92,533,739.30		92,533,739.30	75,948,133.49		75,948,133.49
在途物资	988,589,981.15		988,589,981.15	984,376,033.40		984,376,033.40
周转材料	2,955,793.76		2,955,793.76	1,620,522.81		1,620,522.81
在产品	98,260.29		98,260.29	1,891,095.73		1,891,095.73
库存商品	1,007,222,670.73	7,747,978.17	999,474,692.56	1,127,685,345.30	12,668,817.23	1,115,016,528.07
合同履约成本	11,852,281.30		11,852,281.30			
发出商品	66,642,773.13		66,642,773.13	17,363,208.55		17,363,208.55
合计	2,169,895,499.66	7,747,978.17	2,162,147,521.49	2,208,884,339.28	12,668,817.23	2,196,215,522.05

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	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	12,668,817.23	3,486,876.51		8,407,715.57		7,747,978.17
合计	12,668,817.23	3,486,876.51		8,407,715.57		7,747,978.17

(八) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 个月以内	99,920,965.34	26,791.55	99,894,173.79	193,724,358.39		193,724,358.39
3 个月至 1 年	252,659,035.34	1,021,326.27	251,637,709.07	298,715,897.46	2,293,546.82	296,422,350.64
1 至 2 年	144,639,523.96	11,791,851.95	132,847,672.01	75,275,166.96	5,170,513.95	70,104,653.01
2 至 3 年	30,361,177.41	10,964,682.86	19,396,494.55	8,819,864.91	4,107,778.76	4,712,086.15
3 至 4 年	7,891,155.52	6,073,828.70	1,817,326.82	333,344.40	266,675.52	66,668.88
4 至 5 年				791,495.18	633,196.14	158,299.04
5 年以上				2,097,357.45	2,097,357.45	
合计	535,471,857.57	29,878,481.33	505,593,376.24	579,757,484.75	14,569,068.64	565,188,416.11

2、合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	535,471,857.57	100.00	29,878,481.33	5.58	505,593,376.24	579,757,484.75	100.00	14,569,068.64	2.51	565,188,416.11
其中:										
信用风险组合的合同资产	399,431,022.54	74.59	29,878,481.33	7.48	369,552,541.21	421,443,899.95	72.69	14,569,068.64	3.46	406,874,831.31
特定风险组合的合同资产	136,040,835.03	25.41			136,040,835.03	158,313,584.80	27.31			158,313,584.80
合计	535,471,857.57	100.00	29,878,481.33		505,593,376.24	579,757,484.75	100.00	14,569,068.64		565,188,416.11

## 按组合计提减值准备:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
3 个月以内	81,673,465.08		
3 个月至 1 年	209,623,559.79	1,048,117.83	0.50
1 至 2 年	78,612,346.11	11,791,851.94	15.00
2 至 3 年	21,929,365.69	10,964,682.86	50.00
3 至 4 年	7,592,285.87	6,073,828.70	80.00
信用风险组合的合同资产小计	399,431,022.54	29,878,481.33	7.48
特定风险组合的合同资产	136,040,835.03		
合计	535,471,857.57	29,878,481.33	

## 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额	原因
按组合计提减值准备	14,569,068.64	15,309,412.69			29,878,481.33	
合计	14,569,068.64	15,309,412.69			29,878,481.33	

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额	114,475,445.72	631,905,452.88
预缴企业所得税	15,082,477.45	18,088,761.71
预缴房租	55,939.33	
合计	129,613,862.50	649,994,214.59

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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		
1. 合营企业										
北京铁福轨道维护技术有限公司	85,514,380.38			8,470,872.49						93,985,252.87
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	9,999,530.00			1,303,084.68						11,302,614.68
小计	95,513,910.38			9,773,957.17						105,287,867.55
2. 联营企业										
中原利达铁路技术发展有限公司	211,791,166.18			45,733,382.83			25,480,000.00			232,044,549.01
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	33,501,274.02			2,422,158.07						35,923,432.09
芜湖中铁轨道装备有限公司	26,775,351.89			-648,432.56		20,853.02				26,147,772.35
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	11,808,703.92			-2,115,610.86			170,881.89			9,522,211.17
武汉中铁伊通物流有限公司	23,780,099.43			3,809,962.39			1,812,058.75			25,778,003.07
西安酒钢中铁物流有限公司	2,162,293.15			810,130.63						2,972,423.78
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	4,799,785.32			1,470,063.45			830,294.80			5,439,553.97
小计	314,618,673.91			51,481,653.95		20,853.02	28,293,235.44			337,827,945.44
合计	410,132,584.29			61,255,611.12		20,853.02	28,293,235.44			443,115,812.99

## (十一) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
新疆天山铁道有限责任公司	21,142,119.38	21,142,119.38
四川攀钢嘉德精工科技有限公司	7,790,725.00	7,790,725.00
四川制动科技股份有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
中铁科建(厦门)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
天津银行股份有限公司	1,991,441.80	2,037,754.40
武汉长江经济联合发展股份有限公司	262,345.26	262,345.26
中原百货集团有限公司	198,000.00	198,000.00
合计	35,984,631.44	36,030,944.04

## (十二) 投资性房地产

采用公允价值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. 上年年末余额	484,362,473.02	726,284,826.98	1,210,647,300.00
2. 本期变动	-3,605,700.00	232,300.00	-3,373,400.00
加: 外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减: 处置			
其他转出			
公允价值变动	-3,605,700.00	232,300.00	-3,373,400.00
3. 期末余额	480,756,773.02	726,517,126.98	1,207,273,900.00

## (十三) 固定资产

## 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,588,820,376.65	1,693,167,647.07
固定资产清理		
合计	1,588,820,376.65	1,693,167,647.07

## 2、 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
<b>1. 账面原值</b>							
(1) 上年年末余额	1,325,969,763.50	1,524,486,956.53	93,951,255.74	80,812,253.94	43,039,982.18	358,997,173.28	3,427,257,385.17
(2) 本期增加金额	980,068.38	37,328,226.92	8,684,218.11	10,984,640.13	13,923,933.64	44,488,711.57	116,389,798.75
—购置		16,466,437.16	8,684,218.11	10,835,390.35	13,923,933.64	44,377,294.37	94,287,273.63
—在建工程转入	980,068.38	19,166,371.65		149,249.78			20,295,689.81
—其他		1,695,418.11				111,417.20	1,806,835.31
(3) 本期减少金额	6,954,586.92	53,051,802.85	6,507,451.57	425,628.04	723,323.43	62,733,538.88	130,396,331.69
—处置或报废	6,954,586.92	19,143,440.61	6,507,451.57	425,628.04	723,323.43	60,505,194.82	94,259,625.39
—其他		33,908,362.24				2,228,344.06	36,136,706.30
(4) 期末余额	1,319,995,244.96	1,508,763,380.60	96,128,022.28	91,371,266.03	56,240,592.39	340,752,345.97	3,413,250,852.23
<b>2. 累计折旧</b>							
(1) 上年年末余额	583,116,518.09	803,216,598.26	74,295,523.21	45,225,699.38	27,583,806.46	197,197,144.50	1,730,635,289.90
(2) 本期增加金额	53,894,332.49	92,647,072.22	4,032,508.12	10,761,449.68	6,609,037.19	30,696,745.69	198,641,145.39
—计提	53,894,332.49	92,647,072.22	4,032,508.12	10,761,449.68	6,609,037.19	30,696,745.69	198,641,145.39
—其他							
(3) 本期减少金额	3,514,542.43	50,365,785.84	6,228,328.63	404,346.72	412,766.10	44,118,807.76	105,044,577.48
—处置或报废	3,514,542.43	18,152,841.71	6,228,328.63	404,346.72	412,766.10	42,001,880.90	70,714,706.49
—其他		32,212,944.13				2,116,926.86	34,329,870.99
(4) 期末余额	633,496,308.15	845,497,884.64	72,099,702.70	55,582,802.34	33,780,077.55	183,775,082.43	1,824,231,857.81
<b>3. 减值准备</b>							
(1) 上年年末余额	3,196,332.82	258,115.38					3,454,448.20
(2) 本期增加金额							
—计提							
—其他							
(3) 本期减少金额	3,196,332.82	59,497.61					3,255,830.43
—处置或报废	3,196,332.82	59,497.61					3,255,830.43
—其他							
(4) 期末余额		198,617.77					198,617.77
<b>4. 账面价值</b>							
(1) 期末账面价值	686,498,936.81	663,066,878.19	24,028,319.58	35,788,463.69	22,460,514.84	156,977,263.54	1,588,820,376.65
(2) 上年年末账面价值	739,656,912.59	721,012,242.89	19,655,732.53	35,586,554.56	15,456,175.72	161,800,028.78	1,693,167,647.07

## (十四) 在建工程

## 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	60,739,534.93	23,502,672.70
合计	60,739,534.93	23,502,672.70

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥铁鹏搬迁重建项目	26,138,231.77		26,138,231.77			
4000吨水泥熟料生产线项目	17,837,405.39		17,837,405.39	3,805,442.00		3,805,442.00
异型轨工程	9,774,011.44		9,774,011.44	9,838,281.34		9,838,281.34
天津展厅	3,238,916.64		3,238,916.64	2,981,949.36		2,981,949.36
青白江物流基地龙门吊购置	2,405,977.06		2,405,977.06			
水泥磨技改尾工	613,207.55		613,207.55			
道岔钢轨打磨设备	529,717.40		529,717.40			
柴油装卸平台项目	190,611.37		190,611.37			
钢构车间工程	11,456.31		11,456.31			
货运内燃机车				6,877,000.00		6,877,000.00
合计	60,739,534.93		60,739,534.93	23,502,672.70		23,502,672.70

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	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
合肥铁鹏搬迁重建项目	283,740,200.00		47,876,546.57		21,738,314.80		26,138,231.77	9.21	9.21				自筹
4000吨水泥熟料生产线项目	618,000,000.00	3,805,442.00	14,031,963.39				17,837,405.39	2.89	2.89				自筹
异型轨工程	9,880,000.00	9,838,281.34	22,330.10			86,600.00	9,774,011.44	98.93	99.00				自筹
天津展厅		2,981,949.36	256,967.28				3,238,916.64						自筹
青白江物流基地龙门吊购置			2,405,977.06				2,405,977.06						自筹
水泥磨技改尾工			613,207.55				613,207.55						自筹
道岔钢轨打磨设备			678,967.18	149,249.78			529,717.40						自筹
柴油装卸平台项目	800,000.00		190,611.37				190,611.37						自筹
钢构车间工程			11,456.31				11,456.31						自筹
1#焊机改造	3,710,000.00		3,283,185.83	3,283,185.83									自筹
1#精磨机改造	1,810,000.00		1,600,000.00	1,600,000.00									自筹
2#焊机改造	5,590,000.00		4,920,353.96	4,920,353.96									自筹
货运内燃机车	18,725,663.72	6,877,000.00	2,485,831.86	9,362,831.86									自筹
硫磺场地工程	980,068.38		980,068.38	980,068.38									自筹
合计		23,502,672.70	79,357,466.84	20,295,689.81	21,738,314.80	86,600.00	60,739,534.93						

## (十五) 使用权资产

项目	土地资产	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	11,696,828.40	61,091,421.48	72,788,249.88
(2) 本期增加金额		134,350,616.55	134,350,616.55
— 新增租赁		134,350,616.55	134,350,616.55
— 其他			
(3) 本期减少金额	1,608,606.65	9,601,501.47	11,210,108.12
— 处置			
— 其他	1,608,606.65	9,601,501.47	11,210,108.12
(4) 期末余额	10,088,221.75	185,840,536.56	195,928,758.31
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	4,777,892.52	30,217,259.59	34,995,152.11
(2) 本期增加金额	4,688,990.65	31,089,366.85	35,778,357.50
— 计提	4,688,990.65	31,089,366.85	35,778,357.50
— 其他			
(3) 本期减少金额	1,573,045.91	9,601,501.47	11,174,547.38
— 处置			
— 其他	1,573,045.91	9,601,501.47	11,174,547.38
(4) 期末余额	7,893,837.26	51,705,124.97	59,598,962.23
3. 账面价值			
(1) 期末账面价值	2,194,384.49	134,135,411.59	136,329,796.08
(2) 上年年末账面价值	6,918,935.88	30,874,161.89	37,793,097.77

(十六) 无形资产

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 上年年末余额	46,426,362.27	639,207,594.01	1,283,018.83		279,290,465.08	966,207,440.19
(2) 本期增加金额	8,178,815.86	21,738,314.80	278,585.66	1,615,551.53		31,811,267.85
—购置	1,542,007.66		84,905.66			1,626,913.32
—内部研发	6,636,808.20		193,680.00	1,615,551.53		8,446,039.73
—在建工程转入		21,738,314.80				21,738,314.80
(3) 本期减少金额	121,985.00					121,985.00
—处置	121,985.00					121,985.00
(4) 期末余额	54,483,193.13	660,945,908.81	1,561,604.49	1,615,551.53	279,290,465.08	997,896,723.04
<b>2. 累计摊销</b>						
(1) 上年年末余额	16,781,766.63	162,765,987.04	10,691.82		98,204,589.54	277,763,035.03
(2) 本期增加金额	5,462,695.35	20,616,461.68	104,088.05	80,777.58	20,097,639.51	46,361,662.17
—计提	5,462,695.35	20,616,461.68	104,088.05	80,777.58	20,097,639.51	46,361,662.17
(3) 本期减少金额	121,985.00					121,985.00
—处置	121,985.00					121,985.00
(4) 期末余额	22,122,476.98	183,382,448.72	114,779.87	80,777.58	118,302,229.05	324,002,712.20
<b>3. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	32,360,716.15	477,563,460.09	1,446,824.62	1,534,773.95	160,988,236.03	673,894,010.84
(2) 上年年末账面价值	29,644,595.64	476,441,606.97	1,272,327.01		181,085,875.54	688,444,405.16

(十七) 开发支出

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度 (%)
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	其他				
钢轨基础库系统扩能改造项目二期	277,555.75	647,630.08		925,185.83				2021年12月	项目经评审符合资本化条件	100
钢轨探伤和伤损管理系统升级项目	181,027.36	422,397.16		603,424.52				2021年12月	项目经评审符合资本化条件	100
工务设备全寿命系统项目	255,137.26	595,320.27		850,457.53				2021年12月	项目经评审符合资本化条件	100
现场焊接管理系统二期项目	277,075.18	646,508.76		923,583.94				2021年12月	项目经评审符合资本化条件	100

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额	资本化开始 时点	资本化具体依据	期末研 发进度 (%)
		内部开发支出	其他	确认为无形资 产	计入当期损益	其他				
移动 APP 及供应链系统项目	425,519.23	992,878.21		1,418,397.44				2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	100
现场闪光焊气压焊管理应用		457,333.30		457,333.30				2022 年 11 月	项目经评审符合资本化条件	100
钢轨全寿命用户认证平台		849,936.78		849,936.78				2022 年 11 月	项目经评审符合资本化条件	100
线路养护辅助决策应用		608,488.86		608,488.86				2022 年 11 月	项目经评审符合资本化条件	100
电商平台研发		3,761,777.89		1,615,551.53	2,146,226.36			2022 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	100
专利技术研发		379,050.00		193,680.00	185,370.00			2022 年 11 月	项目经评审符合资本化条件	100
汽配系统扩展升级项目作业现场管控终端软件开发服务	77,684.15	441,183.77			518,867.92					
汽配系统扩展升级项目客户汽配协调软件开发	70,621.96	401,076.14			471,698.10					
汽配系统扩展升级项目调整指挥管理软件开发服务	102,684.33	583,164.71			685,849.04					
滑油业务运行管理软件开发服务	284,986.82	356,522.60			641,509.42					
滑油管理系统业财一体化对接软件开发服务	132,854.15	166,202.45			299,056.60					
滑油管理系统数据查询统计软件开发服务	185,241.44	231,739.68			416,981.12					
合计	2,270,387.63	11,541,210.66		8,446,039.73	5,365,558.56					

## (十八) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	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	
账面原值						
中铁物(马鞍山)轨道交通装备有限公司	5,649,706.92					5,649,706.92
小计	5,649,706.92					5,649,706.92
减值准备						
中铁物(马鞍山)轨道交通装备有限公司						
小计						
账面价值	5,649,706.92					5,649,706.92

说明：公司根据企业会计准则的规定，对商誉进行了减值测试。在进行减值测试时，将商誉的账面价值（包括少数股东权益的商誉）分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组。包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。本公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来现金流量，管理层采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险利率为折现率计算预计未来现金流量的现值。将资产组账面价值与可回收金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。基于上述测试，截至 2022 年 12 月 31 日商誉未发生减值。

## (十九) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	69,735,849.06		8,716,981.13		61,018,867.93
房屋装修费	4,871,932.32	28,866,083.72	5,134,970.85	4,593,563.46	24,009,481.73
其他	3,024,377.86	1,717,257.16	1,571,857.36		3,169,777.66
合计	77,632,159.24	30,583,340.88	15,423,809.34	4,593,563.46	88,198,127.32

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,310,070.37	34,057,936.38	96,127,226.70	24,005,655.90
内部交易未实现利润	9,466,964.79	2,366,741.20	9,100,408.46	2,275,102.12
可抵扣亏损	212,905,913.21	53,226,478.29	219,851,477.25	54,962,869.30
福利计划	52,866,851.76	13,171,712.93	61,585,321.19	15,396,330.29
递延收益	8,241,688.24	2,060,422.06	8,543,995.87	2,135,998.97
预计负债			9,059,483.50	2,264,870.88
矿山治理费	52,820,698.91	13,205,174.73	41,718,467.69	10,429,616.93
无形资产	11,537,990.32	2,884,497.58	11,507,591.15	2,876,897.79
固定资产加速折旧	69,674,988.42	17,418,747.11	49,864,059.80	12,466,014.95
应付职工薪酬	1,205,847.20	301,461.80	3,094,293.37	773,573.35
长期待摊费用			7,264,150.94	1,816,037.74
其他	3,779,905.56	944,976.39	11,723,178.12	2,930,794.53
合计	558,810,918.78	139,638,148.47	529,439,654.04	132,333,762.75

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	447,544.48	111,886.12	1,288,426.97	322,106.74

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	708,929,233.73	177,232,308.43	709,972,025.99	177,493,006.49
500 万元以下固定资产一次性抵扣	6,110,183.21	1,527,545.80	3,377,271.72	844,317.93
固定资产折旧	212,336.14	31,850.42		
合计	715,699,297.56	178,903,590.77	714,637,724.68	178,659,431.16

### 3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	22,741,031.54	19,467,679.33
可抵扣亏损	874,271,489.71	2,395,094,028.68
福利计划	18,282,000.00	30,432,000.00
合计	915,294,521.25	2,444,993,708.01

### 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	上年年末余额	备注
2022 年		1,541,375,600.07	
2023 年	45,728,393.19	48,631,460.58	
2024 年	588,572,276.09	603,831,790.57	
2025 年	174,566,094.16	186,324,024.38	
2026 年	8,573,313.51	9,644,668.75	
2027 年	54,729,273.09		
2028 年		3,184,344.66	
2029 年	2,102,139.67	2,102,139.67	
合计	874,271,489.71	2,395,094,028.68	

### (二十一)其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	170,865,369.50		170,865,369.50	135,412,230.62		135,412,230.62
合计	170,865,369.50		170,865,369.50	135,412,230.62		135,412,230.62

### (二十二)短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		350,600,000.00
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	74,000,000.00	1,313,088,759.08
信用借款	1,198,179,528.79	957,578,502.70
合计	1,292,179,528.79	2,641,267,261.78

### (二十三)应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	8,223,581,760.88	9,566,208,633.16
商业承兑汇票	833,827,657.40	621,090,209.67
合计	9,057,409,418.28	10,187,298,842.83

### (二十四)应付账款

#### 1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货物采购款	1,973,920,655.05	2,397,659,048.05
合计	1,973,920,655.05	2,397,659,048.05

## 2、账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	12,784,612.64	未到结算期
供应商2	3,602,291.70	未到结算期
供应商3	2,688,275.10	未到结算期
供应商4	2,477,823.28	未到结算期
供应商5	2,476,000.00	未到结算期
供应商6	1,581,108.39	未到结算期
合计	25,610,111.11	

## (二十五) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	6,163,856.71	5,973,680.27
合计	6,163,856.71	5,973,680.27

## (二十六) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	1,387,805,918.42	1,652,152,418.29
合计	1,387,805,918.42	1,652,152,418.29

## (二十七) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	11,067,586.38	908,462,735.03	907,742,132.47	11,788,188.94
离职后福利-设定提存计划	10,656,560.64	145,783,533.43	143,227,809.74	13,212,284.33
辞退福利	1,168,352.26	924,891.92	1,802,790.47	290,453.71
一年内到期的其他福利				
合计	22,892,499.28	1,055,171,160.38	1,052,772,732.68	25,290,926.98

## 2、短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,526,000.00	691,401,289.95	692,225,489.95	1,701,800.00
(2) 职工福利费	16,000.00	49,931,127.23	49,155,046.69	792,080.54
(3) 社会保险费	3,795,845.27	56,950,145.06	57,077,962.55	3,668,027.78
其中：医疗保险费	3,753,736.26	54,252,109.72	54,415,151.40	3,590,694.58
工伤保险费	32,144.06	2,698,035.34	2,652,846.20	77,333.20
其他	9,964.95		9,964.95	
(4) 住房公积金	381,354.52	70,340,906.64	70,292,888.80	429,372.36
(5) 工会经费和职工教育经费	4,348,386.59	15,585,738.68	14,737,217.01	5,196,908.26
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		24,253,527.47	24,253,527.47	
合计	11,067,586.38	908,462,735.03	907,742,132.47	11,788,188.94

## 3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,452,418.90	95,973,483.34	94,208,693.32	3,217,208.92
失业保险费	86,678.35	3,024,401.40	2,972,030.68	139,049.07
企业年金缴费	9,117,463.39	46,785,648.69	46,047,085.74	9,856,026.34
合计	10,656,560.64	145,783,533.43	143,227,809.74	13,212,284.33

## (二十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
------	------	--------

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	56,289,635.11	92,896,832.88
消费税	153,575.50	2,012.73
资源税	8,230,976.11	11,120,641.35
企业所得税	117,043,904.69	115,279,115.54
城市维护建设税	3,280,969.97	7,193,147.31
房产税	1,886,404.72	2,192,418.95
土地使用税	2,041,112.78	2,780,815.96
个人所得税	16,835,744.14	20,026,355.52
教育费附加	2,479,755.56	4,676,550.21
其他税费	11,623,280.99	7,177,511.91
合计	219,865,359.57	263,345,402.36

## (二十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	56,792,134.79	47,924,201.83
其他应付款项	2,466,556,715.34	2,193,988,351.60
合计	2,523,348,850.13	2,241,912,553.43

## 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
中铁物总控股有限公司	46,333,465.01	46,333,465.01
内蒙古包钢钢联股份有限公司	6,251,690.99	
伊藤忠丸红钢铁株式会社	1,982,001.49	
蒋秀福	862,781.26	862,781.26
合肥鹏巢水泥有限公司	727,955.56	727,955.56
丸红建材租赁株式会社	396,400.30	
伊藤忠丸红钢铁香港有限公司	237,840.18	
合计	56,792,134.79	47,924,201.83

## 2、 其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
单位往来款	1,742,452,553.08	918,509,892.34
押金、保证金及质保金	593,542,198.29	568,204,736.08
房改房及住房维修基金	4,654,600.25	5,010,333.41
代扣职工的各项保险及住房公积金	13,341,287.57	14,256,786.51
继续涉入负债	86,684,551.52	688,006,603.26
其他	25,881,524.63	
合计	2,466,556,715.34	2,193,988,351.60

## (三十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	180,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的租赁负债	35,729,457.48	26,736,021.74
一年内到期的长期应付款	16,135,062.88	16,660,062.88
一年内到期的长期应付职工薪酬	23,849,000.00	29,602,000.00
合计	255,713,520.36	272,998,084.62

## (三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	179,939,069.79	211,831,128.34
其他-教育费附加等		57,331,987.71

项目	期末余额	上年年末余额
合计	179,939,069.79	269,163,116.05

## (三十二) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		180,000,000.00
信用借款	480,000,000.00	80,000,000.00
合计	480,000,000.00	260,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款详见本附注“五、（三十）”。

## (三十三) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	164,316,910.14	44,011,721.28
减：未确认的融资费用	18,362,627.93	2,530,936.20
重分类至一年内到期的非流动负债	35,729,457.48	26,736,021.74
合计	110,224,824.73	14,744,763.34

说明：一年内到期的租赁负债详见本附注“五、（三十）”

## (三十四) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	105,732,674.03	135,765,505.69
合计	105,732,674.03	135,765,505.69

## 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
征迁款	52,000,000.00	77,000,000.00
矿山综合治理费用	53,732,674.03	42,630,442.81
售后回租	16,135,062.88	32,795,125.76
减：一年内到期的长期应付款	16,135,062.88	16,660,062.88
合计	105,732,674.03	135,765,505.69

说明：一年内到期的长期应付款详见本附注“五、（三十）”。

## (三十五) 长期应付职工薪酬

## 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	68,475,000.00	89,829,000.00
二、其他长期福利	2,593,515.90	2,670,618.90
合计	71,068,515.90	92,499,618.90

## 2、 设定受益计划变动情况

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	119,431,000.00	143,526,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	8,745,000.00	13,895,000.00
(1) 当期服务成本	538,000.00	1,510,000.00
(2) 过去服务成本	7,409,000.00	6,614,000.00
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	-1,288,000.00	2,853,000.00
(4) 利息净额	2,086,000.00	2,918,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-147,000.00	1,025,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-147,000.00	1,025,000.00
(2) 其他		
4. 其他变动	-35,705,000.00	-39,015,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-35,705,000.00	-39,015,000.00
(3) 其他		
5. 期末余额	92,324,000.00	119,431,000.00

项目	本期金额	上期金额
减：一年内到期的金额	23,849,000.00	29,602,000.00
6. 一年后到期的金额	68,475,000.00	89,829,000.00

## (三十六) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未决诉讼	9,059,483.50		9,059,483.50		
其他		19,261,627.81		19,261,627.81	
合计	9,059,483.50	19,261,627.81	9,059,483.50	19,261,627.81	

说明：“其他”为子公司中海油中铁油品销售有限公司（以下简称“中海油中铁”）于2021年7月22日收到海淀区第二税务所送达的《税务事项通知书》，通知中海油中铁于2019年2-3月取得的东营汇捷石油化工有限公司开具的部分发票为异常增值税扣税凭证，涉及发票金额66,419,406.40元，涉及增值税额10,627,104.83元。经核实，东营汇捷石油化工有限公司已被列入走逃（失联）企业，中海油中铁在根据通知书缴纳增值税款10,627,104.83元的同时，基于公司合规纳税事实，依程序对国家税务总局北京市海淀区税务局向辖区法院提起行政诉讼。中海油中铁于2022年7月29日收到北京市市海淀区人民法院行政判决书（（2022）京0108行初290号）一审判决驳回中海油中铁全部诉讼请求；于2023年1月18日收到北京市第一中级人民法院行政判决书（（2022）京01行终1009号）维持一审判决。鉴于上述事项存在因发票异常，成本不能税前列支的税务风险，本年度将涉及发票价税合计所对应的企业所得税金额19,261,627.81元确认为预计负债。

## (三十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,792,741.40	170,000.00	562,672.11	14,400,069.29	
合计	14,792,741.40	170,000.00	562,672.11	14,400,069.29	

## 涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
土地出让金返还	8,501,952.16		260,263.92		8,241,688.24	与资产相关
购房补助	6,248,745.53		260,364.48		5,988,381.05	与资产相关
安徽省散装办拨付散装设施	42,043.71		42,043.71			与资产相关
招商引资贡献奖励		170,000.00			170,000.00	与收益相关
合计	14,792,741.40	170,000.00	562,672.11		14,400,069.29	

## (三十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
特种储备基金	291,070,000.00	291,070,000.00
合计	291,070,000.00	291,070,000.00

## (三十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,050,353,641.00						6,050,353,641.00

## (四十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	18,542.44	50,853.02		69,395.46
合计	18,542.44	50,853.02		69,395.46

## (四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	22,107,763.01	69,687.40			-139,000.00	208,687.40		22,316,450.41
其中：重新计量设定受益计划变动额	26,400,085.20	116,000.00			-139,000.00	255,000.00		26,655,085.20
其他权益工具投资公允价值变动	-4,292,322.19	-46,312.60				-46,312.60		-4,338,634.79
2. 将重分类进损益的其他综合收益	436,028,346.76							436,028,346.76
其中：投资性房地产公允价值模式计量	436,028,346.76							436,028,346.76
其他综合收益合计	458,136,109.77	69,687.40			-139,000.00	208,687.40		458,344,797.17

## (四十二) 专项储备

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,399,980.88	-734,865.91	106,113.44	559,001.53
合计	1,399,980.88	-734,865.91	106,113.44	559,001.53

## (四十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	241,016,973.10	241,016,973.10	62,282,723.20		303,299,696.30
合计	241,016,973.10	241,016,973.10	62,282,723.20		303,299,696.30

## (四十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	969,854,055.54	46,890,831.48
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	969,854,055.54	46,890,831.48
加:本期归属于母公司所有者的净利润	696,152,573.29	977,217,468.69
减:提取法定盈余公积	62,282,723.20	54,254,244.63
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		
期末未分配利润	1,603,723,905.63	969,854,055.54

## (四十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,359,783,229.91	51,934,522,574.94	59,024,020,925.01	56,285,578,579.05
其他业务	125,260,787.17	56,586,478.22	120,484,843.69	60,024,634.67
合计	54,485,044,017.08	51,991,109,053.16	59,144,505,768.70	56,345,603,213.72

## 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	54,359,783,229.91	59,024,020,925.01
其中:铁路产业综合服务	34,165,431,013.45	31,396,843,988.97
工程及生产物资供应链集成服务	19,893,189,523.77	27,498,369,429.72
铁路综合物流及危险品物流服务	301,162,692.69	128,807,506.32
其他业务收入	125,260,787.17	120,484,843.69
合计	54,485,044,017.08	59,144,505,768.70

## (四十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	525,766.93	370,583.47
资源税	27,921,303.30	17,923,119.32
车船使用税	191,359.95	192,893.42
印花税	40,379,160.88	29,397,602.50
房产税	12,819,086.08	12,606,272.24
城镇土地使用税	10,393,918.17	10,302,751.69
城市维护建设税	20,126,800.94	26,189,269.89
教育费附加	9,709,801.70	12,337,909.73
地方教育费附加	6,014,107.31	8,109,078.16
防洪费	7,622.34	48,170.30
环境保护税	2,920,350.36	2,155,829.31
水利基金	1,903,342.53	1,879,016.77
其他	2,449.07	21,475.08
合计	132,915,069.56	121,533,971.88

## (四十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	413,055,094.80	415,968,783.00
运输物流仓储费	22,656,748.72	31,554,012.18
租赁费用	15,415,254.41	15,142,760.61
交通差旅费	16,824,549.98	20,287,692.77
市场费用	37,513,860.52	29,352,221.03
办公费用	12,908,052.09	11,149,886.64
折旧摊销	18,921,577.68	17,070,700.14
其他费用	3,916,743.52	2,989,824.36
合计	541,211,881.72	543,515,880.73

## (四十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	417,850,257.93	398,386,275.32
折旧摊销	66,589,355.94	62,824,874.38
租赁费用	12,059,664.41	7,165,906.44
中介服务费	15,844,806.09	26,084,542.13
物业维护费	52,586,531.03	75,726,327.43
办公费用	34,314,030.11	33,370,906.19
业务招待费	26,831,924.52	28,147,036.31
交通差旅费	1,959,232.00	3,353,072.64
其他费用	18,561,057.87	21,450,537.52
合计	646,596,859.90	656,509,478.36

## (四十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	21,195,522.04	16,269,838.76
交通差旅费	747,727.51	679,345.53
办公费用	1,827,574.22	1,639,854.84
租赁费用	90,925.34	
中介服务费	16,100.00	
技术服务费	10,255,755.42	3,085,484.09
折旧摊销	2,563,806.46	1,500,878.01
其他	1,208,909.07	763,511.53
合计	37,906,320.06	23,938,912.76

## (五十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	106,475,554.01	121,523,063.54
其中：租赁负债利息费用	4,380,594.42	1,952,732.75
减：利息收入	130,763,238.36	139,027,260.27
汇兑损益	-238,646.67	36,094.88
手续费	37,570,101.07	28,388,663.99
合计	13,043,770.05	10,920,562.14

## (五十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	25,428,010.37	15,483,129.98
进项税加计抵减	1,212,916.09	57,921.02
代扣个人所得税手续费	621,709.47	579,929.80
直接减免的增值税	604,559.82	199,314.47
合计	27,867,195.75	16,320,295.27

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

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	10,660,256.39	10,863,744.14	与收益相关
政府奖励	7,372,751.00	2,778,972.20	与收益相关
增值税即征即退	3,511,143.85		与收益相关
稳岗补贴	1,926,596.86	1,124,859.42	与收益相关
房租补贴	913,577.91		与收益相关
社保中心返还	285,489.12	89,237.58	与收益相关
专项资金	171,061.41		与收益相关
以工代训补贴款	92,400.00		与收益相关
扩岗补助	2,000.00		与收益相关
拆迁补偿款		84,000.00	与收益相关
购房补助	232,469.91	260,364.48	与资产相关
土地出让金返还	260,263.92	260,263.92	与资产相关
合计	25,428,010.37	15,461,441.74	

## (五十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	61,255,611.12	60,254,505.05
处置其他债权投资取得的投资收益	-125,948,679.60	-134,973,848.16
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	1,758,301.23	198,251.60
合计	-62,934,767.25	-74,521,091.51

## (五十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
按公允价值计量的投资性房地产	-3,373,400.00	-2,431,400.00
合计	-3,373,400.00	-2,431,400.00

## (五十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-3,711,993.71	15,909.38
应收账款坏账损失	40,047,829.20	11,346,496.70
其他应收款坏账损失	-12,382.81	-838,481.71
合计	36,323,452.68	10,523,924.37

## (五十五) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,486,876.51	2,070,651.75
合同资产减值损失	15,309,412.69	3,232,803.46
合计	18,796,289.20	5,303,455.21

## (五十六) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,220,366.08	196,173.49	2,220,366.08
无形资产处置收益		1,767,836.93	
合计	2,220,366.08	1,964,010.42	2,220,366.08

## (五十七) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益	233,209.87	262,274.13	233,209.87
政府补助	42,043.71	59,500.00	42,043.71
盘盈利得		0.39	
赔偿补偿款	1,054,507.20	2,477,782.56	1,054,507.20
无法支付的款项	1,111,781.33	10,554,944.11	1,111,781.33
其他	1,899,198.00	4,880,339.48	1,899,198.00
合计	4,340,740.11	18,234,840.67	4,340,740.11

## 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
安徽省散装办拨付散装设施	42,043.71	42,000.00	与资产相关
锅炉设备拆除环保补贴收入		17,500.00	与收益相关
合计	42,043.71	59,500.00	

## (五十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	157,597.91	1,056,592.56	157,597.91
对外捐赠	600,000.00	2,150,000.00	600,000.00
诉讼赔偿	3,092,955.01		3,092,955.01
其他	3,859,615.84	9,670,827.80	3,859,615.84
合计	7,710,168.76	12,877,420.36	7,710,168.76

## (五十九) 所得税费用

## 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	279,626,558.70	297,863,835.42
递延所得税费用	-6,921,226.11	8,231,182.20
合计	272,705,332.59	306,095,017.62

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,027,551,286.68
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	256,887,821.67
子公司适用不同税率的影响	-5,737,579.67
调整以前期间所得税的影响	3,136,630.38
非应税收入的影响	-3,829,350.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,157,065.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-546,554.05
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	11,704,622.16
归属于合营企业和联营企业的损益	-15,313,902.78
加计扣除的纳税影响	-2,777,812.21
其他	24,024,392.59
所得税费用	272,705,332.59

## (六十) 每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	696,152,573.29	977,217,468.69
本公司发行在外普通股的加权平均数	6,050,353,641.00	6,050,353,641.00
基本每股收益	0.1151	0.1615
其中：持续经营基本每股收益	0.1151	0.1615
终止经营基本每股收益		

## (六十一) 现金流量表项目

## 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金保证金及往来款	10,447,231,838.58	13,071,193,154.39
利息收入	130,763,238.36	139,027,260.27
政府补助	24,520,695.63	14,958,313.34
备用金及个人借款	2,276,010.12	1,704,017.95
合计	10,604,791,782.69	13,226,882,745.95

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
押金保证金及往来款	11,800,039,947.58	13,380,673,064.22
业务招待费	26,704,780.01	28,147,036.31
交通差旅费	23,823,443.22	29,182,394.05
办公费用等日常性支出	45,712,911.13	48,347,668.46
物业租赁费	35,729,141.58	69,337,505.52
仓储物流费	21,077,987.29	29,943,362.99
银行手续费	37,570,101.07	28,388,663.99
中介服务费	20,014,957.31	24,199,438.53
市场费用	24,803,481.78	23,356,081.16
研究开发支出	12,134,310.60	3,085,484.09
备用金及个人借款	811,237.60	9,014,837.48
其他	4,605,119.71	1,205,950.95
合计	12,053,027,418.88	13,674,881,487.75

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非同一控制下企业合并		753,183.37
合计		753,183.37

## 4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他项目	49,586,541.66	182,383,919.99
合计	49,586,541.66	182,383,919.99

说明：其他主要为保理融资形成。

## 5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
租赁支出	53,503,689.51	
其他项目	106,000,000.00	344,659,134.51
合计	159,503,689.51	344,659,134.51

说明：其他主要为保理融资形成。

## (六十二) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	754,845,954.09	1,067,250,586.40
加：信用减值损失	36,323,452.68	10,523,924.37
资产减值准备	18,796,289.20	5,303,455.21
固定资产折旧	198,641,145.39	162,216,721.80
使用权资产折旧	35,778,357.50	34,995,152.11
无形资产摊销	46,361,662.17	45,032,027.38
长期待摊费用摊销	15,423,809.34	14,644,306.99
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）	-2,220,366.08	-1,964,010.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-75,611.96	794,318.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,373,400.00	2,431,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	102,333,606.26	121,559,158.42
投资损失（收益以“-”号填列）	62,934,767.25	74,521,091.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,354,635.72	6,093,598.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	244,159.61	2,157,093.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	38,988,839.62	-146,510,171.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	835,778,762.55	-5,207,542,814.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,934,312,445.05	4,123,329,568.52

补充资料	本期金额	上期金额
其他	-802,575,412.17	-14,890,031.49
经营活动产生的现金流量净额	-596,714,265.32	299,945,375.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,345,687,320.71	4,349,464,054.34
减：现金的期初余额	4,349,464,054.34	3,826,427,921.43
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	-2,003,776,733.63	523,036,132.91

2、本期支付的取得子公司的现金净额

	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	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,700,000.00
取得子公司支付的现金净额	12,700,000.00

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,345,687,320.71	4,349,464,054.34
其中：库存现金	46,486.96	51,611.37
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	2,345,640,833.75	4,349,412,442.97
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,345,687,320.71	4,349,464,054.34

(六十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,487,907,600.57	票据保证金及保函保证金等
应收票据	86,684,551.52	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	118,604,320.70	票据池质押
固定资产	9,353,154.63	抵押借款
无形资产	7,425,138.19	抵押借款
合计	3,709,974,765.61	

(六十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
购房补助	492,834.39	递延收益	232,469.91	260,364.48	其他收益
土地出让金返还	520,527.84	递延收益	260,263.92	260,263.92	其他收益
安徽省散装办拨付散装设施	84,043.71	递延收益	42,043.71	42,000.00	营业外收入

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
财政扶持补助款	21,524,000.53	10,660,256.39	10,863,744.14	其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
政府奖励	10,151,723.20	7,372,751.00	2,778,972.20	其他收益
增值税即征即退	3,511,143.85	3,511,143.85		其他收益
稳岗补贴	3,051,456.28	1,926,596.86	1,124,859.42	其他收益
房租补贴	913,577.91	913,577.91		其他收益
社保中心返还	374,726.70	285,489.12	89,237.58	其他收益
专项资金	171,061.41	171,061.41		其他收益
以工代训补贴款	92,400.00	92,400.00		其他收益
扩岗补助	2,000.00	2,000.00		其他收益
拆迁补偿款	84,000.00		84,000.00	其他收益
锅炉设备拆除环保补贴收入	17,500.00		17,500.00	营业外收入

## (六十五) 租赁

## 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	4,380,594.42	1,952,732.75
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	27,565,844.16	22,308,667.05
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
其中：售后租回交易产生部分		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	81,069,533.67	61,207,327.32
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

## 六、合并范围的变更

## 其他原因的合并范围变动

2022年12月12日，经含山县市场监督管理局批准，子公司安徽铁物轨道装备有限公司完成注销清算。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中铁物晟科技发展有限公司	北京市	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	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	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	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	成都市	批发业	45.00		投资设立

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、1、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、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中铁物建龙供应链科技有限公司	55.00	3,037,393.04		94,245,145.41
中铁物建龙西南供应链有限公司	55.00	3,423,253.40		95,133,414.50

说明：1、子公司中铁物建龙供应链科技有限公司股东黑龙江臻智投资合伙企业尚未入资。根据中铁物建龙供应链科技有限公司章程中的相关约定，本年按照实缴比例分配。

2、子公司中铁物建龙西南供应链有限公司股东成都和信聚赢企业管理合伙企业尚未入资。根据中铁物建龙西南供应链有限公司章程中的相关约定，本年按照实缴比例分配。

## 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中铁物建龙供应链科技有限公司	290,551,283.37	2,364,716.59	292,915,999.96	104,255,709.15	170,000.00	104,425,709.15	212,087,892.33	410,096.90	212,497,989.23	30,082,484.50		30,082,484.50
中铁物建龙西南供应链有限公司	190,446,245.15	1,566,096.57	192,012,341.72	1,418,910.20	326,602.52	1,745,512.72	193,212,463.20	1,882,339.23	195,094,802.43	10,713,061.21	961,419.02	11,674,480.23

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中铁物建龙供应链科技有限公司	1,182,346,155.33	6,074,786.08	6,074,786.08	18,413,604.44	213,768,958.37	2,415,504.73	2,415,504.73	-105,098,565.10
中铁物建龙西南供应链有限公司	516,145,456.69	6,846,506.80	6,846,506.80	-54,500,468.37	358,681,946.30	3,420,322.20	3,420,322.20	-75,436,349.80

## (二) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
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	是
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	是
西安酒钢中铁物流有限公司	西安市	西安市	物资仓储及运输	49.00		权益法	是
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	太原市	太原市	结构件的生产及销售	40.00		权益法	是
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	是
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	石油及制品批发	41.00		权益法	是
芜湖中铁轨道装备有限公司	芜湖市	芜湖市	铁路线配设备制造	34.00		权益法	是
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	北京市	北京市	技术服务	40.00		权益法	是
武汉中铁伊通物流有限公司	武汉市	武汉市	道路运输业	20.00		权益法	是

说明：根据北京铁福轨道维护技术有限公司章程第六十一条约定“以促进公司发展，维护股东利益为宗旨，经代表三分之二以上表决权的股东通过，北京铁福轨道维护技术有限公司可以和其他公司合并”，本公司一方无法对其控制，因此未纳入合并范围。

## 2、重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	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	北京铁福轨道维护技术有限公司
流动资产	23,013,946.15	145,705,620.75	19,999,060.00	125,192,968.92
其中：现金和现金等价物	22,810,701.23		19,999,060.00	34,005,301.56
非流动资产	97,383.90	46,905,542.10		52,589,637.54
资产合计	23,111,330.05	192,611,162.85	19,999,060.00	177,782,606.46
流动负债	506,100.69	7,568,067.27		10,096,768.67
非流动负债		747,703.89		
负债合计	506,100.69	8,315,771.16		10,096,768.67
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	22,605,229.36	184,295,391.69	19,999,060.00	167,685,837.79
按持股比例计算的净资产份额	11,302,614.68	93,990,649.76	9,999,530.00	85,519,777.27
调整事项		-5,396.89		-5,396.89
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		-5,396.89		-5,396.89
对合营企业权益投资的账面价值	11,302,614.68	93,985,252.87	9,999,530.00	85,514,380.38
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,206,213.60	91,722,214.77		92,640,635.37
财务费用	-296,608.70	-296,989.51		-379,849.39
所得税费用	110,801.55	3,006,889.37		1,303,797.47
净利润	2,606,169.36	16,609,553.90	-940.00	16,036,616.06
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,606,169.36	16,609,553.90	-940.00	16,036,616.06
本期收到的来自合营企业的股利				

## 3、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	西安酒钢中铁物流有限公司	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	西安酒钢中铁物流有限公司	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司
流动资产	22,350,376.45	41,049,861.01	64,209,337.10	38,715,665.54
非流动资产		13,259,246.10	6,220.22	2,922,049.66

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	西安酒钢中铁物流有限公司	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	西安酒钢中铁物流有限公司	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司
资产合计	22,350,376.45	54,309,107.11	64,215,557.32	41,637,715.20
流动负债	16,284,205.47	39,467,229.43	59,802,714.16	28,343,721.92
非流动负债		1,242,992.42		1,294,529.94
负债合计	16,284,205.47	40,710,221.85	59,802,714.16	29,638,251.86
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	6,066,170.98	13,598,884.96	4,412,843.16	11,999,463.34
按持股比例计算的净资产份额	2,972,423.78	5,439,553.97	2,162,293.15	4,799,785.32
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,972,423.78	5,439,553.97	2,162,293.15	4,799,785.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	750,588,438.36	6,823,072.31	670,151,424.26	3,884,212.47
净利润	1,653,327.82	3,675,158.63	823,238.81	2,306,374.46
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,653,327.82	3,675,158.63	823,238.81	2,306,374.46
本期收到的来自联营企业的股利		830,294.80		122,109.14

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司	黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	中原利达铁路轨道技术发展有限公司	黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司
流动资产	646,205,304.96	56,501,456.77	606,886,311.73	44,049,412.00
非流动资产	132,555,189.59	136,240,138.78	132,030,432.92	151,350,306.37
资产合计	778,760,494.55	192,741,595.55	738,916,744.65	195,399,718.37
流动负债	215,324,211.28	83,097,294.53	226,641,841.74	85,682,289.23
非流动负债		30,503,820.07		36,486,025.60
负债合计	215,324,211.28	113,601,114.60	226,641,841.74	122,168,314.83
少数股东权益	10,965,562.84		11,470,975.40	
归属于母公司股东权益	552,470,720.43	79,140,480.95	500,686,427.51	73,231,403.54
按持股比例计算的净资产份额	216,568,522.41	32,447,597.19	196,315,139.58	30,024,875.45

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司	黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	中原利达铁路轨道技术发展有限公司	黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司
调整事项	15,476,026.60	3,475,834.90	15,476,026.60	3,476,398.57
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	15,476,026.60	3,475,834.90	15,476,026.60	3,476,398.57
对联营企业权益投资的账面价值	232,044,549.01	35,923,432.09	211,791,166.18	33,501,274.02
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	584,608,556.19	585,368,586.55	596,749,421.95	434,014,911.97
净利润	119,338,820.72	5,898,316.49	124,077,048.51	96,133.49
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	119,338,820.72	5,898,316.49	124,077,048.51	96,133.49
本期收到的来自联营企业的股利	25,480,000.00		26,264,000.00	

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	芜湖中铁轨道装备有限公司	北京九州铁物轨道科技服务有限公司	芜湖中铁轨道装备有限公司	北京九州铁物轨道科技服务有限公司
流动资产	53,847,900.89	35,827,440.05	53,925,383.49	43,585,962.08
非流动资产	26,341,961.71	12,808,487.68	28,762,269.00	12,649,037.72
资产合计	80,189,862.60	48,635,927.73	82,687,652.49	56,234,999.80
流动负债	3,253,558.79	23,820,562.40	3,936,617.53	26,713,239.98
非流动负债		1,009,837.38		
负债合计	3,253,558.79	24,830,399.78	3,936,617.53	26,713,239.98
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	76,936,303.81	23,805,527.95	78,751,034.96	29,521,759.82
按持股比例计算的净资产份额	26,158,343.30	9,522,211.17	26,775,351.89	11,808,703.92
调整事项	-10,570.95			
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他	-10,570.95			
对联营企业权益投资的账面价值	26,147,772.35	9,522,211.17	26,775,351.89	11,808,703.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,196,296.86	12,567,271.04	27,238,502.33	24,745,599.78

	期末余额/本期金额		上年年末余额/上期金额	
	芜湖中铁轨道装备有限公司	北京九州铁物轨道科技服务有限公司	芜湖中铁轨道装备有限公司	北京九州铁物轨道科技服务有限公司
净利润	-1,907,154.58	-5,260,705.47	-3,586,316.09	1,039,390.28
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,907,154.58	-5,260,705.47	-3,586,316.09	1,039,390.28
本期收到的来自联营企业的股利		170,881.89	26,264,000.00	

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	武汉中铁伊通物流有限公司	武汉中铁伊通物流有限公司
流动资产	147,368,156.78	123,885,472.69
非流动资产	13,485,952.73	15,627,535.83
资产合计	160,854,109.51	139,513,008.52
流动负债	31,759,473.39	20,692,265.62
非流动负债	284,375.00	
负债合计	32,043,848.39	20,692,265.62
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	128,810,261.12	118,820,742.90
按持股比例计算的净资产份额	25,762,052.22	23,764,148.58
调整事项	15,950.85	15,950.85
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	15,950.85	15,950.85
对联营企业权益投资的账面价值	25,778,003.07	23,780,099.43
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	517,769,410.42	522,084,643.15
净利润	19,049,811.96	20,133,986.08
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,049,811.96	20,133,986.08
本期收到的来自联营企业的股利	1,812,058.75	1,448,970.01

## 八、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、其他债权投资和财务担保合同等，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

汇率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。

## 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。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆ 应收款项融资		2,275,460,964.11		2,275,460,964.11
◆ 其他权益工具投资	1,991,441.80		33,993,189.64	35,984,631.44
◆ 其他非流动金融资产				
◆ 投资性房地产			1,207,273,900.00	1,207,273,900.00
1. 出租用的土地使用权			726,517,126.98	726,517,126.98
2. 出租的建筑物			480,756,773.02	480,756,773.02
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	1,991,441.80	2,275,460,964.11	1,241,267,089.64	3,518,719,495.55

### (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

本公司无此项目。

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

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
 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、四川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、中铁科建（厦门）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。

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，上年年末与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债

预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

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

本公司最终控制方是：中国物流集团有限公司

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中铁现代物流科技股份有限公司	同一母公司
中铁物上海有限公司	同一母公司
中铁物资成都物流有限公司	同一母公司
中铁融资担保有限公司	同一母公司
中国铁路物资北京有限公司	同一母公司
中铁融资租赁有限公司	同一母公司
镇赉铁物粮食物流有限公司	同一母公司
美国川物有限公司	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
中铁物总供应链科技集团有限公司	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
中国铁路物资广西有限公司	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
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	同一最终控制方
武汉中铁伊通物流有限公司	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
北京万博网迅科技有限公司	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
中铁物总国际集团有限公司	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中铁物总能源有限公司	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
中国物流集团国际控股有限公司	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
中铁物总华东资源科技有限公司	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
中国铁路物资株洲商贸有限公司	同一最终控制方
中铁物总投资有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资沈阳有限公司	同一最终控制方
中储南京物流有限公司经销分公司	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
天津物通科技有限公司	同一最终控制方
中铁物华资产管理中心	同一最终控制方
中国物资储运集团有限公司	同一最终控制方
中国石化销售股份有限公司	重要子公司之少数股东
内蒙古包钢钢联股份有限公司	子公司之少数股东
伊藤忠丸红钢铁株式会社	子公司之少数股东
蒋秀福	子公司之少数股东
合肥鹏巢水泥有限公司	子公司之少数股东
丸红建材租赁株式会社	子公司之少数股东
伊藤忠丸红钢铁香港有限公司	子公司之少数股东
国铁供应链管理有限公司	最终控制方之联营企业
中石油中铁油品销售有限公司	母公司之联营企业
中企云商科技股份有限公司	母公司之联营企业
中企云商（北京）物流有限公司	母公司之联营企业之子公司

## (五) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中石油中铁油品销售有限公司	采购商品	8,935,333,042.90	6,786,433,042.35
中国石化销售股份有限公司	采购商品	7,539,059,123.92	5,364,971,711.82
国铁供应链管理有限公司	采购商品	207,278,786.92	674,668,226.84
深圳市（物润）集团有限公司	采购商品	77,809,009.14	567,224.58
中储南京物流有限公司	采购商品	59,590,103.97	
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	采购商品	45,528,070.91	32,550,698.18
中企云商科技股份有限公司	采购商品	20,875,564.32	130,797,718.05
中铁现代物流科技股份有限公司	采购商品	10,700,874.81	24,245,101.86
芜湖中铁轨道装备有限公司	采购商品	3,036,621.19	536,566.37
中国铁路物资广西有限公司	采购商品	1,944,370.05	9,380,434.35
中铁物上海有限公司	采购商品	435,586.24	
西安酒钢中铁物流有限公司	采购商品	144,822.78	5,016,430.36
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	采购商品	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	
中铁物资马鞍山商贸有限公司	采购商品		2,222,189.27
中国铁路物资哈尔滨有限公司	采购商品		42,301,674.24
美国川物有限公司	采购商品		115,582.50
中铁物总供应链科技集团有限公司	采购商品		373,508.98
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	采购商品		284,695.58
中企云商（北京）物流有限公司	采购商品		484,722.80
中铁物总供应链科技集团有限公司	接受劳务	97,719,671.74	72,383,477.80
中铁现代物流科技股份有限公司	接受劳务	34,262,488.84	47,135,920.78
中铁物资成都物流有限公司	接受劳务	14,561,731.03	14,227,118.64

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
武汉中铁伊通物流有限公司	接受劳务	10,404,569.22	10,292,917.32
北京铁福轨道维护技术有限公司	接受劳务	6,827,442.73	3,011,025.67
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	接受劳务	6,206,213.60	
北京鑫地城物业管理有限公司	接受劳务	5,434,088.23	4,307,305.14
安徽中储智慧物流科技有限公司	接受劳务	2,362,967.67	
上海铁贸物业管理有限责任公司	接受劳务	2,162,902.16	2,090,745.71
中铁融资担保有限公司	接受劳务	1,930,666.64	1,260,000.00
中铁物资天津油品供应有限公司	接受劳务	1,669,177.54	2,929,497.34
中铁物资马鞍山商贸有限公司	接受劳务	1,225,034.93	980,973.20
中企云商(北京)物流有限公司	接受劳务	918,058.22	1,057,864.72
中储南京智慧物流科技有限公司	接受劳务	850,185.10	
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	接受劳务	614,137.37	583,098.45
中企云商科技股份有限公司	接受劳务	584,905.66	584,905.66
北京万博网讯科技有限公司	接受劳务	407,708.72	750,872.94
中国石化销售股份有限公司	接受劳务	234,905.65	246,226.41
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	96,296.23	2,253,395.89
中储发展股份有限公司	接受劳务	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	62,134.80
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	2,635,912.51
北京中铁泰博房地产开发有限公司	接受劳务	15,929.20	180,000.00
中国铁路物资广西有限公司	接受劳务	8,382.08	11,320.75
中国铁路物资广州有限公司	接受劳务	6,580.53	
中铁物总国际集团有限公司	接受劳务		2,779,795.93

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国铁路物资北京有限公司	出售商品	156,506,198.72	399,892,096.57
中企云商科技股份有限公司	出售商品	50,865,874.08	67,776,916.42
中国石化销售股份有限公司	出售商品	45,505,544.92	
桐城龙源建材科技有限公司	出售商品	28,865,726.91	
中铁现代物流科技股份有限公司	出售商品	19,274,897.60	102,821,646.94
中企云商(北京)物流有限公司	出售商品	1,817,046.02	1,788,098.75
中储发展股份有限公司	出售商品	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	190,110.62	
四川国统混凝土制品有限公司	出售商品	141,520.35	919,210.10
北京铁福轨道维护技术有限公司	出售商品	99,086.70	287,735.85
芜湖中铁轨道装备有限公司	出售商品	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	39,823.01	8,797,358.18
中铁物总进出口有限公司	出售商品	35,137.95	10,753,374.84
中铁物总能源有限公司	出售商品	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	18,753.65	
中铁物产控股发展有限公司	出售商品	9,109.20	
武汉中铁伊通物流有限公司	出售商品	6,769.91	14,098.77
湖南电力物流服务有限责任公司	出售商品	6,619.47	
中国物流集团国际控股有限公司	出售商品	3,994.45	
中储南京智慧物流科技有限公司	出售商品	2,608.35	
国铁供应链管理集团有限公司	出售商品		3,159,204.92
中铁物上海有限公司	出售商品		2,437,004.60

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中铁物资马鞍山商贸有限公司	出售商品		1,543,521.63
中国铁路物资（老挝）有限公司	出售商品		1,072,184.53
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	出售商品		941,592.92
中铁物总华东资源科技有限公司	出售商品		28,805.31
中铁物总国际集团有限公司	出售商品		23,249.63
国铁供应链管理有限公司	提供劳务	1,659,510.77	1,609,865.00
中国铁路物资北京有限公司	提供劳务	943,396.23	461,351.31
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	60,345.90
中国物资储运天津有限责任公司	提供劳务	50,067.07	
中铁现代物流科技股份有限公司	提供劳务	16,651.38	201,509.44
芜湖中铁轨道装备有限公司	提供劳务	566.04	252,667.43
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	提供劳务	188.68	
中国铁路物资株洲商贸有限公司	提供劳务		437,396.70
中企云商（北京）物流有限公司	提供劳务		26,548.67
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	提供劳务		14,150.94
中铁物总能源有限公司	提供劳务		13,362.83
中铁物总投资有限公司	提供劳务		10,619.47

## 2、 关联租赁情况

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
武汉中铁伊通物流有限公司	房屋建筑物	4,635,047.60	4,635,047.60
中铁物上海有限公司	房屋建筑物	1,796,504.04	877,666.46
中国物资储运天津有限责任公司	房屋建筑物	902,081.86	
中铁现代物流科技股份有限公司	房屋建筑物	133,142.86	161,333.33
中铁物资武汉金属有限公司	车辆	91,428.57	
中企云商（北京）物流有限公司	车辆	26,548.67	
中国物流集团有限公司	车辆	17,699.12	
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	房屋建筑物		229,160.40
中铁物总控股有限公司	车辆		17,699.12

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期金额					上期金额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
中铁融资租赁有限公司	钢板桩	18,252,919.01									
中铁物资成都物流有限公司	仓库	10,728,292.11					4,078,948.20				
中铁物华资产管理中心有限公司	房屋建筑物	2,550,287.69					361,753.35	4,799,780.13	231,578.00	2,582,050.31	
中铁物上海有限公司	房屋建筑物	1,086,650.32									
深圳市物润(集团)有限公司	车辆	260,057.15					204,513.34				
中铁物总控股有限公司	车辆	247,787.61					323,008.85				
中国铁路物资沈阳有限公司	车辆	244,336.28					213,185.83				
中国铁路物资北京有限公司	车辆	234,513.27					228,736.47				
中国铁路物资广州有限公司	车辆	217,234.63					85,351.56				
中铁物资马鞍山商贸有限公司	仓储场地	121,362.03					161,477.80				
中铁现代物流科技股份有限公司	车辆	94,154.70					43,207.97				
中铁物总能源有限公司	车辆	53,097.35					53,097.35				
中国铁路物资广西有限公司	车辆	9,142.86					13,714.28				
北京中铁泰博房地产开发有限公司	车辆	7,964.59					15,929.20				
中铁融资担保有限公司	车辆	2,376.24					2,376.24				
中国铁路物资沈阳有限公司	房屋建筑物						80,000.00				
北京鑫地城物业管理有限公司	车辆						44,247.79				

## 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
(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	42,857.00	2020/3/6	2022/3/6	是
中铁物总控股有限公司	12,000.00	2020/6/15	2022/6/15	是
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	3,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	26,520.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	70,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	209,600.00	2020/3/27		详见“说明”
(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	48,000.00	2021/6/15	2022/6/15	是
中铁油料集团有限公司	25,000.00	2021/6/15	2022/6/15	否
中铁油料集团有限公司	55,000.00	2021/10/8	2023/10/8	否
中铁油料集团有限公司	50,000.00	2021/12/10	2022/12/10	否
中铁油料集团有限公司	20,000.00	2021/12/10	2023/5/10	否
中铁物总国际招标有限公司	6,000.00	2021/6/15	2022/6/15	是
中铁物总国际招标有限公司	20,000.00	2022/4/27	2022/8/27	是
中铁物总国际招标有限公司	10,000.00	2021/9/16	2022/9/16	否
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	否
中铁物总国际招标有限公司	15,000.00	2022/3/9	2025/3/9	否
中铁物总国际招标有限公司	10,000.00	2022/3/9	2022/9/9	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	9,000.00	2021/10/8	2022/10/8	是
中铁物总铁路装备物资有限公司	8,000.00	2021/10/27	2022/10/27	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	5,500.00	2021/6/15	2023/6/15	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	5,000.00	2021/9/16	2022/9/16	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	6,000.00	2021/10/8	2022/10/8	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	10,000.00	2021/10/27	2022/10/27	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	3,000.00	2022/3/10	2023/3/10	否
中国铁路物资成都有限公司	5,000.00	2021/9/16	2022/9/16	是
中国铁路物资成都有限公司	25,000.00	2021/10/27	2022/10/27	否
中国铁路物资成都有限公司	26,000.00	2021/12/9	2023/6/9	否
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	84,000.00	2021/6/15	2022/6/15	是
中铁物轨道科技服务集团有限公司	20,000.00	2021/9/16	2022/9/16	是
中铁物轨道科技服务集团有限公司	33,000.00	2021/10/8	2023/10/8	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	50,000.00	2021/10/27	2022/10/27	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	90,000.00	2021/10/28	2022/10/28	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	30,000.00	2021/12/31	2023/12/31	否
中国铁路物资华东集团有限公司	30,000.00	2021/12/29	2022/12/29	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	否
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	8,000.00	2021/12/10	2022/12/10	是
中国铁路物资西安有限公司	10,000.00	2021/10/28	2024/10/28	否
中国铁路物资西安有限公司	5,000.00	2021/11/17	2022/11/17	否
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	13,000.00	2021/12/10	2022/12/10	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国铁路物资西安有限公司	20,000.00	2022/4/28	2024/4/28	否
中国铁路物资武汉有限公司	5,000.00	2022/4/26	2022/9/26	否
中国铁路物资武汉有限公司	10,000.00	2022/6/30	2022/12/30	否
中国铁路物资武汉有限公司	3,200.00	2022/8/26	2022/12/26	否
中国铁路物资天津有限公司	10,000.00	2021/4/2	2022/4/2	是
中国铁路物资天津有限公司	8,000.00	2021/5/26	2022/5/26	是
中国铁路物资天津有限公司	20,000.00	2021/4/30	2022/4/30	否
中国铁路物资天津有限公司	5,500.00	2021/5/26	2023/5/26	否
中国铁路物资天津有限公司	25,000.00	2021/8/9	2022/8/9	否
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	5,000.00	2021/12/10	2022/12/10	否
中国铁路物资天津有限公司	3,000.00	2022/4/27	2023/4/27	否
中国铁路物资天津有限公司	4,600.00	2022/4/27	2023/4/27	否
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	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2022/6/28	2023/6/28	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2022/8/26	2023/8/26	否
中国铁路物资天津有限公司	30,000.00	2022/9/30	2023/9/30	否
中国铁路物资天津有限公司	10,000.00	2022/12/30	2023/12/30	否
北京中铁物总贸易有限公司	4,000.00	2021/8/9	2022/8/9	是
北京中铁物总贸易有限公司	5,000.00	2021/10/28	2022/10/28	是
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	否
北京中铁物总贸易有限公司	6,500.00	2022/2/18	2023/2/18	否
北京中铁物总贸易有限公司	12,000.00	2022/4/27	2023/4/27	否
北京中铁物总贸易有限公司	5,000.00	2022/4/27	2022/10/27	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

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其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，为其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。

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	42,857.00	2020/3/6	2022/3/6	是
中铁物总控股有限公司	12,000.00	2020/6/15	2022/6/15	是
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	3,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	26,520.00	2021/12/27	2022/12/27	是
中铁物总控股有限公司	70,000.00	2021/12/27	2022/12/27	是
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	否
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020/9/16	2023/9/16	否
中铁物总控股有限公司	25,000.00	2020/10/26	2023/10/26	否
中铁物总控股有限公司	14,000.00	2020/11/1	2022/11/1	否
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	否
中铁物总控股有限公司	4,000.00	2021/12/27	2024/12/27	否

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	14,000.00	2021/12/27	2023/12/27	否

## 4、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	未偿还
中铁融资租赁有限公司	47,939,007.03	2020/12/15	2023/12/14	未偿还

注：本公司因上述资金拆入确认利息支出 1,592,856.13 元。

## 5、关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,045.87	964.78

## (六) 关联方应收应付款项

## 1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		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	19,284,205.87	49,628.58	18,563,549.35	
	桐城龙源建材科技有限公司	10,651,923.05			
	中国铁路物资北京有限公司	4,846,926.75		62,534,190.49	
	中国铁路物资广州有限公司	3,499,999.00		3,499,999.00	
	中企云商（北京）物流有限公司	2,053,262.00	10,266.31	1,228,708.00	
	中铁现代物流科技股份有限公司	1,675,657.99		79,145,663.87	
	北京铁福轨道维护技术有限公司	337,600.00			
	国铁供应链管理有限公司			3,569,901.56	17,849.51
	四川国统混凝土制品有限公司			638,707.40	
	中铁物资马鞍山商贸有限公司			111,802.49	
	芜湖中铁轨道装备有限公司			16,676.00	83.38
预付款项					
	中国铁路物资北京有限公司	29,402,180.00			
	中铁现代物流科技股份有限公司	2,267,091.48		431,384.67	
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	227,201.07			
	中国物流集团有限公司	93,025.61			
	中国石化销售股份有限公司	7,101,220.63		119,195,496.33	
其他应收款					
	中铁物总控股有限公司	3,915,715.83		9,473,285.22	
	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	3,372,695.20	215,904.28	4,396,695.20	444,219.16
	中国物流集团有限公司	3,158,902.73			
	中铁融资租赁有限公司	2,499,009.43		2,499,009.43	
	中国铁路物资广州有限公司	50,000.00			
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	16,181.24			
	北京中铁泰博房地产开发有限公司	7,964.61			
	中国铁路物资沈阳有限公司	4,200.00		4,200.00	
	中国石化销售股份有限公司			35,177,807.55	
	北京九州铁物轨道科技服务有限公司			5,000,000.00	
	北京万博网迅科技有限公司			1,000,000.00	
	中铁现代物流科技股份有限公司			90,000.00	
应收股利					
	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	1,510,536.11		695,119.96	
合同资产					

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国铁路物资沈阳有限公司			4,322,329.50	
	中铁现代物流科技股份有限公司			705,640.99	
	中铁物总控股有限公司	435,400.00		435,400.00	

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	中石油中铁油品销售有限公司	415,095,865.94	121,614,456.94
	国铁供应链管理有限公司	43,418,223.62	328,381,319.60
	中铁物总供应链科技集团有限公司	11,893,343.60	16,141,094.10
	中企云商科技股份有限公司	9,671,854.78	36,020,239.83
	北京铁福轨道维护技术有限公司	6,827,442.73	
	武汉中铁伊通物流有限公司	4,233,318.31	7,308,257.60
	芜湖中铁轨道装备有限公司	1,898,146.00	606,320.00
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司	1,570,938.05	
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	795,029.15	1,094,861.72
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	364,860.06	
	中铁现代物流科技股份有限公司	280,144.42	4,633,218.76
	中国石化销售股份有限公司		4,038,666.50
	中铁物总国际集团有限公司		3,029,977.56
	中国铁路物资广西有限公司		674,792.55
	中企云商(北京)物流有限公司		631,621.25
	美国川物有限公司		69,995.66
应付票据			
	国铁供应链管理有限公司	37,525,165.39	135,607,504.28
	中储南京物流有限公司经销分公司	14,440,367.12	
	深圳市物润(集团)有限公司	13,700,000.00	
	中石油中铁油品销售有限公司		294,298,778.65
其他应付款			
	北京中物京贸易有限公司	50,752,546.35	50,752,546.35
	天津物通科技有限公司	49,635,153.51	49,635,153.51
	中铁物资成都物流有限公司	47,652,823.86	19,059,304.51
	中国铁路物资哈尔滨有限公司	33,029,900.00	33,029,900.00
	中铁物总控股有限公司	11,967,642.06	14,288,498.09
	中铁物华资产管理中心	10,827,794.54	
	中国物流集团有限公司	5,280,172.12	
	中铁现代物流科技股份有限公司	2,601,913.57	13,023,958.34
	武汉中铁伊通物流有限公司	324,697.64	245,697.64
	北京鑫地城物业管理有限公司	186,401.00	
	中铁物总供应链科技集团有限公司	78,341.30	9,900.00
	中铁物总进出口有限公司	50,495.69	40,201.57
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	50,000.00	80,000.00
	中铁现代物流科技股份有限公司广州分公司	50,000.00	
	中国铁路物资北京有限公司	39,598.83	47,794.74
	中国物流集团资产管理有限公司	36,808.38	
	中铁物总国际集团有限公司	30,444.88	23,727.92
	中铁物总能源有限公司	28,000.00	30,000.00
	中国物流集团国际控股有限公司	25,486.27	
	中铁现代物流科技股份有限公司重庆分公司	20,000.00	
	中铁物产控股发展有限公司	4,706.60	10,000.00
	中铁物总投资有限公司		2,253,307.80
	中国石化销售股份有限公司		257,179.61
	中企云商(北京)物流有限公司		64,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付股利	镇赉铁物粮物流有限公司		20,000.00
	中铁物总控股股份有限公司	46,333,465.01	46,333,465.01
	内蒙古包钢钢联股份有限公司	6,251,690.99	
	伊藤忠丸红钢铁株式会社	1,982,001.49	
	蒋秀福	862,781.26	862,781.26
	合肥鹏巢水泥有限公司	727,955.56	727,955.56
	丸红建材租赁株式会社	396,400.30	
	伊藤忠丸红钢铁香港有限公司	237,840.18	
合同负债	中国物资储运集团有限公司	378,585.09	
	武汉中铁伊通物流有限公司	20,219.12	
	中铁物总控股有限公司	5,309.73	5,309.73
	中国铁路物资（老挝）有限公司	2,386.13	2,386.13
一年内到期非流动负债	中铁融资租赁有限公司	16,135,062.88	16,660,062.88
	中铁物华资产管理中心有限公司		2,646,856.89
长期应付款	中铁融资租赁有限公司		16,135,062.88

## 十一、 承诺及或有事项

### （一）未结保函

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司未结清的保函合计 35,606.42 万元，未结清的信用证金额为 111,893.91 万元。

### （二）诉讼事项

子公司中海油中铁油品销售有限公司（以下简称“中海油中铁”）于 2021 年 7 月 22 日收到海淀区第二税务所送达的《税务事项通知书》，通知中海油中铁于 2019 年 2-3 月取得的东营汇捷石油化工有限公司开具的部分发票为异常增值税扣税凭证，涉及发票金额 66,419,406.40 元，涉及增值税额 10,627,104.83 元。经核实，东营汇捷石油化工有限公司已被列入走逃（失联）企业，中海油中铁在根据通知书缴纳增值税款 10,627,104.83 元的同时，基于公司合规纳税事实，依程序对国家税务总局北京市海淀区税务局向辖区法院提起行政诉讼。中海油中铁于 2022 年 7 月 29 日收到北京市市海淀区人民法院行政判决书（（2022）京 0108 行初 290 号）一审判决驳回中海油中铁全部诉讼请求；于 2023 年 1 月 18 日收到北京市第一中级人民法院行政判决书（（2022）京 01 行终 1009 号）维持一审判决。鉴于上述事项存在因发票异常，成本不能税前列支的税务风险，本年度将涉及发票价税合计所对应的企业所得税金额 19,261,627.81 元确认为预计负债。

### （三）承诺事项

公司于 2020 年完成重大资产重组后，根据重组方案相关业绩承诺及补偿安排，中铁物总控股有限公司、中国物流集团有限公司同意对采用收益法评估并定价的资产在业绩承诺补偿期内的业绩实现情况作出承诺，根据《拟购买资产评估报告》，业绩承诺资产和业绩承诺范围公司具体包括：中铁物轨道科技服务集团有限公司、中铁物总技术有限公司、中铁物总轨道装备贸易有限公司、中铁物总铁路装备物资有限公司、北京铁福轨道维护技术有限公司、北京九州铁物轨道科技服务有限公司、中铁物总运维科技有限公司、中铁物总国际招标有限公司、中铁伊红钢板桩有限公司、中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司、安徽铁鹏海豹水泥有限公司、安徽阳光半岛混凝土有限公司、长丰

鼎立建材有限责任公司、合肥铁鹏水泥有限公司、中铁油料集团有限公司、中铁油料集团北京有限公司、包钢中铁轨道有限责任公司、中原利达铁路轨道技术发展有限公司、汝州郑铁三佳道岔有限公司、郑州中原利达新材料有限公司、中铁物总电子商务技术有限公司、安徽恒达铁路器材有限公司。

上述业绩承诺范围公司在 2022 年度承诺扣非后归母净利润数为 80,779.79 万元。经审计后，2022 年度实现扣非后归母净利润金额为 62,002.93 万元，未完成业绩承诺。

业绩承诺范围公司 2020 至 2022 年度累计承诺扣非后归母净利润数为 205,906.29 万元，经审计后，2020 至 2022 年度累计实现扣非后归母净利润金额为 207,213.98 万元，2020 至 2022 年累计的归母净利润已达到相关业绩承诺方作出的业绩承诺。

## 十二、 资产负债表日后事项

本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十三、 其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	10,749,885.99	35,986,784.06
小计	10,749,885.99	35,986,784.06
减：坏账准备		165,073.04
合计	10,749,885.99	35,821,711.02

## 2、 应收票据按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	10,749,885.99	100.00			10,749,885.99	35,986,784.06	100.00	165,073.04	0.46	35,821,711.02
其中:										
信用风险组合的应收票据	10,749,885.99	100.00			10,749,885.99	35,986,784.06	100.00	165,073.04	0.46	35,821,711.02
合计	10,749,885.99	100.00			10,749,885.99	35,986,784.06	100.00	165,073.04		35,821,711.02

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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					
按组合计提坏账准备	165,073.04	-165,073.04			
合计	165,073.04	-165,073.04			

## (二) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	258,222,835.79	224,361,026.30
3 个月至 1 年	283,545,410.64	57,000,950.36
1 至 2 年	1,176,936.64	
小计	542,945,183.07	281,361,976.66
减：坏账准备	1,558,791.93	285,004.76
合计	541,386,391.14	281,076,971.90

## 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	542,945,183.07	100.00	1,558,791.93	0.29	541,386,391.14	281,361,976.66	100.00	285,004.76	0.10	281,076,971.90
其中：										
信用风险组合的应收账款	534,779,979.38	98.50	1,558,791.93	0.29	533,221,187.45	246,678,478.14	87.67	285,004.76	0.12	246,393,473.38
特定风险组合的应收账款	8,165,203.69	1.50			8,165,203.69	34,683,498.52	12.33			34,683,498.52
合计	542,945,183.07	100.00	1,558,791.93		541,386,391.14	281,361,976.66	100.00	285,004.76		281,076,971.90

## 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	257,152,763.35		
3 个月至 1 年	276,450,279.39	1,382,251.43	0.50
1 至 2 年	1,176,936.64	176,540.50	15.00
信用风险组合的应收账款小计	534,779,979.38	1,558,791.93	0.29
特定风险组合的应收账款	8,165,203.69		
合计	542,945,183.07	1,558,791.93	

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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					
按组合计提坏账准备	285,004.76	1,273,787.17			1,558,791.93
合计	285,004.76	1,273,787.17			1,558,791.93

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	156,308,742.28	28.79	482,437.58
第二名	91,171,184.81	16.79	226,552.29
第三名	66,045,976.73	12.16	73,417.19
第四名	33,064,047.39	6.09	64,598.06
第五名	30,212,598.37	5.56	117,671.64
合计	376,802,549.58	69.39	964,676.76

## (三) 应收款项融资

## 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	324,268,947.46	163,638,618.46
合计	324,268,947.46	163,638,618.46

## 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	163,638,618.46	1,786,488,367.88	1,625,858,038.88		324,268,947.46	
合计	163,638,618.46	1,786,488,367.88	1,625,858,038.88		324,268,947.46	

## 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	774,056,201.00	
其他票据	15,184,932.90	
合计	789,241,133.90	

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	1,010,491,251.55	404,898,764.72
其他应收款项	1,944,907,556.13	1,739,197,740.00
合计	2,955,398,807.68	2,144,096,504.72

## 1、 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
中铁物晟科技发展有限公司	1,010,491,251.55	404,898,764.72
合计	1,010,491,251.55	404,898,764.72

## 2、 其他应收款项

## (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	452,224,232.29	42,587,302.17
3 个月至 1 年	77,842,746.08	458,857,131.61
1 至 2 年	449,569,319.40	1,237,753,306.22
2 至 3 年	965,278,304.41	
小计	1,944,914,602.18	1,739,197,740.00
减：坏账准备	7,046.05	
合计	1,944,907,556.13	1,739,197,740.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	1,944,914,602.18	100.00	7,046.05		1,944,907,556.13	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00
其中:										
信用风险组合的其他应收款项	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	1,525,012,556.85	78.41			1,525,012,556.85	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00
合计	1,944,914,602.18	100.00	7,046.05		1,944,907,556.13	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	418,492,836.96		
3 个月至 1 年	1,409,208.37	7,046.05	0.50
信用风险组合的其他应收款项小计	419,902,045.33	7,046.05	
特定风险组合的其他应收款项	1,525,012,556.85		
合计	1,944,914,602.18	7,046.05	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额				
上年年末余额在本期				
-- 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	7,046.05			7,046.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	7,046.05			7,046.05

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	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)	
上年年末余额	1,739,197,740.00			1,739,197,740.00
上年年末余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期新增	530,066,978.37			530,066,978.37
本期终止确认	-324,350,116.19			-324,350,116.19
其他变动				
期末余额	1,944,914,602.18			1,944,914,602.18

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	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					
按组合计提坏账准备		7,046.05			7,046.05
合计		7,046.05			7,046.05

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
单位往来款	1,938,208,850.50	1,730,948,485.00
押金、保证金	6,619,693.45	8,249,255.00

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
其他	86,058.23	
合计	1,944,914,602.18	1,739,197,740.00

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中铁物晟科技发展有限公司	单位往来款	982,808,304.41	3个月以内 17,530,000.00; 2至3年 965,278,304.41	50.53	
中国铁路物资天津有限公司	单位往来款	493,279,150.50	3个月至1年 44,331,511.66; 1至2年 448,947,638.84	25.36	
抚顺新钢铁有限责任公司	单位往来款	124,200,030.94	3个月以内	6.39	
山西建龙实业有限公司	单位往来款	100,000,000.00	3个月以内	5.14	
中国铁路物资西安有限公司	单位往来款	12,844,444.43	3个月以内 10,041,111.10; 3个月至1年 2,803,333.33	0.66	
合计		1,713,131,930.28		88.08	

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,308,713,618.35		12,308,713,618.35	12,308,713,618.35		12,308,713,618.35
对联营、合营企业投资						
合计	12,308,713,618.35		12,308,713,618.35	12,308,713,618.35		12,308,713,618.35

## 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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			11,789,943,263.73		
中国铁路物资天津有限公司	204,745,789.37			204,745,789.37		
北京中铁物总贸易有限公司	134,024,565.25			134,024,565.25		
中铁物建龙供应链科技有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
中铁物建龙西南供应链有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
合计	12,308,713,618.35			12,308,713,618.35		

## (六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,669,894,897.74	1,601,630,647.33	1,736,913,070.10	1,586,511,465.00
其他业务				
合计	1,669,894,897.74	1,601,630,647.33	1,736,913,070.10	1,586,511,465.00

## 营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,669,894,897.74	1,736,913,070.10
其中: 铁路产业综合服务	88,523,700.00	31,058,664.66
工程及生产物资供应链集成服务	1,562,301,697.74	1,705,854,405.44
铁路综合物流及危险品物流服务	19,069,500.00	
合计	1,669,894,897.74	1,736,913,070.10

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	605,592,486.83	404,898,764.72
处置其他债权投资取得的投资收益	-1,926,315.00	
合计	603,666,171.83	404,898,764.72

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,220,366.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	25,470,054.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

项目	金额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-3,373,400.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,327,384.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	20,989,635.22	
所得税影响额	-5,981,863.55	
少数股东权益影响额（税后）	-909,426.64	
合计	14,098,345.03	

## (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（元）	
		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	8.63	0.1151	0.1151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.1127	0.1127

（本页无正文，为中国铁路物资股份有限公司 2022 年  
年度报告全文签字盖章页）

董事长：\_\_\_\_\_

杜波

中国铁路物资股份有限公司

董 事 会

2023 年 3 月 30 日