



# 中国铁路物资股份有限公司

## 2021 年年度报告

二〇二二年三月

## 董事长致辞

过去的一年，是承前启后、继往开来的一年，“中国铁物”重组上市元年，百年铁物翻开了崭新一页；过去的一年，是团结一心、直面挑战的一年，我们克服市场价格波动和竞争加剧的压力，砥砺奋进，实现了收入利润双增长；过去的一年，是守正创新、开拓进取的一年，公司治理规范有序，改革发展持续深入，新业务、新市场、新业态开发初显成效，我们奋勇向前开创了活力四射蓬勃发展的新局面。

着眼大格局，融入大战略。一年来，从川藏铁路的雪域高原，到中老铁路的热带雨林，从 500m 长的无缝焊接钢轨，到 0.1mm 级的钢轨打磨精度，中国铁物始终坚守在践行国家重大战略、服务轨道交通的第一线。海阔凭鱼跃，天高任鸟飞。一年来，从日产 4000 吨新水泥熟料产线建成投产，到与建龙集团合作打造钢铁供应链集成服务新业态，中国铁物始终勇立在搏击市场的潮头之上。博观而约取，厚积而薄发。一年来，从改革三年行动如期推进，到对标世界一流管理提升行动扎实开展，中国铁物始终走在全面深化改革的大道上。国之大者，利国利民。一年来，从抗疫防汛抢险救灾，到湖北孝昌帮扶乡村振兴，中国铁物始终牢记中央企业的政治和社会责任。不忘初心，方得始终。一年来，从党史学习教育高标准实施，到“我为群众办实事”落实落地，中国铁物始终坚持党的全面领导，不断强化企业党建工作。

一年来所取得的成绩，得益于习近平新时代中国特色社会主义思想的科学指引，得益于全体股东和相关各方的鼎力支持，得益于广大客户的高度信赖，得益于公司董事会的高效决策和监事会的勤勉履责，更得益于全系统干部职工的辛勤付出。我们坚信，党的领导是基本遵循，必须毫不动摇地坚持；高质量发展是内在要求，必须加快转变发展方式，持续推动做强做优；改革创新是根本动力，必须以改革破解发展瓶颈和难题，以创新增强持续发展能力；合规管理是运行基础，必须把完善治理、规范运作、严控风险作为基本要求，打造新时代合规高效、稳健发展的央企上市公司。

浩渺行无极，扬帆但信风。2022 年是党的二十大召开之年，是“十四五”规划全面落实、新发展格局全面布局的一年。去年底，经国务院批准，中国铁物的实际控制人原中国铁物集团与中国诚通集团的物流板块实施专业化整合，并更名为中国物流集团，肩负起构建现代流通体系和发展现代物流产业的使命任务。中国铁物作为中国物流集团的重要成员企业，将紧紧把握这个重大历史机遇，积极转型优化升级供应链集成服务，为服务现代流通、保障国计民生贡献力量。

行稳方能致远，奋斗才有未来。新的一年，中国铁物将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记关于构建现代流通体系重要讲话和系列重要指示批示精神，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，稳字当头抓经营、稳中求进谋发展，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持“建设世界一流供应链集成服务

企业集团”的战略目标，努力实现经营质量进一步提升、业务结构进一步优化、改革活力进一步激发、创新能力进一步增强、风险防控进一步强化、党的建设进一步加强，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋进姿态，踔厉奋发，笃行不怠，勇毅前行，开创中国铁物高质量发展新局面，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

董事长：杜波

2022 年 3 月 30 日

# 中国铁路物资股份有限公司

## 2021 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及会计机构负责人(会计主管人员)谢岚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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“4.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 .....	8
第四节	公司治理 .....	45
第五节	环境和社会责任 .....	68
第六节	重要事项 .....	72
第七节	股份变动及股东情况 .....	97
第八节	优先股相关情况 .....	105
第九节	债券相关情况 .....	105
第十节	财务报告 .....	106

## 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中国物流集团	指	中国物流集团有限公司
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(原中铁物总控股股份有限公司)
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)
结构调整基金	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
一汽股份	指	中国第一汽车股份有限公司
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
报告期	指	2021年1月1日至2021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	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 C 座 19 层		
办公地址的邮政编码	100036		
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	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 C 座 19 层	北京市海淀区复兴路 17 号国海广场 C 座 19 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。



历次控股股东的变更情况	1997. 08. 28—2003. 02. 28	天津汽车工业（集团）有限公司
	2003. 02. 28—2012. 04. 06	中国第一汽车集团公司
	2012. 04. 06—2020. 11. 25	中国第一汽车股份有限公司
	2020. 11. 25—至今	中铁物总控股有限公司

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	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	郭健、王晓燕

### 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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国国际金融股份有限公司	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层	马青海、王菁文、段毅宁	2020年11月13日至2021年12月31日

## 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

### 追溯调整或重述原因

公司股权无偿划转、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10月10日获得中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2020]2523号）。2020年11月13日，公司出售的全部经营性资产和负债，以及购买的中铁物晟科技发展有限公司100%股权、中国铁路物资天津有限公司100%股权和北京中铁物总贸易有限公司100%股权，已交割实施完毕。本次重大资产重组完成后，公司的主营业务已经发生变更，本次重大资产重组交易构成非业务类型的反向购买，应按照权益性交易的原则进行处理。

鉴于上述原因，2020 年、2019 年填列财务报告数据，均为按照反向购买编制基础编制的合并财务报表数据。

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年	
				调整前	调整后
营业收入（元）	59,144,505,768.70	44,466,876,507.54	33.01%	429,072,815.24	47,765,525,401.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	977,217,468.69	938,112,143.51	4.17%	-1,480,521,364.79	1,057,014,199.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	958,462,909.12	869,399,667.93	10.24%	-1,560,534,734.98	895,379,669.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	299,945,375.76	291,234,774.12	2.99%	-702,593,579.14	1,243,165,885.13
基本每股收益（元/股）	0.1615	0.2211	-26.96%	-0.9281	0.2658
稀释每股收益（元/股）	0.1615	0.2211	-26.96%	-0.9281	0.2658
加权平均净资产收益率	13.66%	17.36%	-3.70%	-228.86%	21.52%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末	
				调整前	调整后
总资产（元）	29,707,796,535.00	24,289,599,397.49	22.31%	1,946,530,105.55	24,346,441,777.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,720,779,302.73	6,666,445,549.19	15.82%	-1,386,728,617.01	5,223,065,036.88

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	11,191,188,165.37	16,915,167,534.43	15,211,410,232.53	15,826,739,836.37
归属于上市公司股东的净利润	200,379,041.07	374,683,991.17	184,968,177.53	217,186,258.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	194,246,961.55	373,340,032.71	183,887,972.10	206,987,942.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,387,327,911.47	68,374,990.70	-402,712,314.17	2,021,610,610.70

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,964,010.42	42,936,868.28	36,792,968.67	-
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）	15,520,941.74	32,680,111.02	25,608,853.85	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	3,658,863.91	7,556,815.43	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000,000.00	5,045,605.79	0.00	-
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	-2,431,400.00	2,445,900.00	104,071,079.38	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,297,920.31	14,338,205.42	8,182,760.52	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	221,002.71	436,950.95	0.00	-
减：所得税影响额	8,179,686.46	25,316,106.77	19,679,881.63	-
少数股东权益影响额（税后）	3,638,229.15	7,513,923.02	898,065.57	-
合计	18,754,559.57	68,712,475.58	161,634,530.65	-

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

公司的主营业务为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、工程建设物资生产制造及集成服务和大宗物资  
供应链集成服务，报告期内公司主要业务未发生重大变化。

##### 1. 轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务

国家铁路和城市轨道交通是关系国计民生的重大基础设施。伴随着我国工业化、城镇化的纵深发展，国家铁路网建设持续平稳推进，运营里程稳步增长，运营维护需求持续提升。根据国铁集团相关数据，2021 年度，北京至哈尔滨、拉林铁路等一批高铁和普速铁路项目建成投产，西部陆海新通道等重点项目积极推进，沿江高铁武汉至宜昌段等一批服务国家重大战略的项目顺利开工，全国铁路完成固定资产投资 7489 亿元，同比下降 4.2%，投产新线 4208 公里，其中高铁 2168 公里。截至 2021 年底，全国铁路营业里程突破 15 万公里，其中高铁超过 4 万公里。

城市轨道交通保持快速优化发展态势，规模化、结构网络化、制式多样化、装备智能化和技术自主化趋势凸显。根据中国城市轨道交通协会发布的《2021 年中国内地城轨交通线路概况》，截至 2021 年底，中国内地累计有 50 个城市投运城轨交通线路 9192.62 公里，其中地铁 7253.73 公里，占比 78.9%。2021 年当年共计新增城轨交通运营线路长度 1222.92 公里，新增运营线路 39 条，新开既有线路的延伸段、后通段 23 段。其中，新增地铁运营线路 971.93 公里，占比 79.48%。

铁路基础设施建设是“一带一路”倡议的重要支撑，继全线开通

运营中老铁路，中泰铁路、雅万高铁、匈塞铁路诺苏段等一批“一带一路”标志性铁路项目有序推进，为中国制造走出国门创造了良好条件。

## 2. 工程建设物资生产制造及集成服务

2021 年，我国经济持续稳定恢复，经济发展保持全球领先地位，固定资产投资稳中有升。根据国家统计局发布的 2021 年国民经济数据，全国固定资产投资（不含农户）54.45 万亿元，同比增长 4.9%，两新一重（即新型基础设施建设，新型城镇化建设，交通、水利等重大工程建设）是基建的重点，其中交通固定资产投资预计超过 3.5 万亿元，同比增长 3.1%，两年平均增长 5.1%。

根据工信部发布的《2021 年建材行业经济运行情况》，我国建材工业增加值同比增长 8%，主要建材产品生产平稳。2021 年，水泥行业面对需求减弱、环保能效加码、成本大幅上升、减碳创新投入等诸多挑战，产销前高后低，全年水泥产量 23.6 亿吨，同比下降 1.2%；受供给收缩和成本大幅上涨影响，全国水泥市场价格出现“√”型大幅波动，全年平均价格同比增长 10.8%（中国水泥协会数字水泥网），创历史新高。

## 3. 大宗物资供应链集成服务

受全球新冠肺炎疫情持续反复导致的供需失衡，全球宽松货币政策环境刺激，国内宏观政策调控等多重因素叠加的影响，2021 年大宗商品市场价格波动较大。国家统计局数据显示，2021 年钢材产量 13.37 亿吨，同比增长 0.6%，钢材供需基本平衡，但全年钢材价格走势慢涨急跌、大起大落，峰值直逼 7000 元/吨。2021 年原煤产量 40.7 亿吨，同比增长 4.7%，煤炭市场总体需求向好，供应端持续偏紧，

全年煤炭价格呈现“先稳-慢涨-暴涨-暴跌-趋稳”的趋势。铁矿石价格冲高回落，年度价格震荡区间 146.85 美元/吨，为历史之最。总体上，我国大宗商品市场规模庞大，但上游对外依存度高，亟需打造提质增效、升值降险的供应链集成服务体系，从而实现资源的整合统一，形成协同合作的供应链利益共同体。

此外，国家把扩大内需作为战略基点，强调加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，对物流行业畅通经济循环，服务实体经济向中高端发展，增强国内资源生产保障能力提出了更高的要求。2021 年，实体经济持续稳定恢复拉动物流需求快速增长，产业升级带来的高技术制造物流需求发展趋势向好，引领带动作用增强，供应链韧性不断提升，全年社会物流总额 335.2 万亿元，是“十三五”初期的 1.5 倍，在畅通经济内外循环，保障产业链畅通稳定方面发挥了重要作用。

## **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. 轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务**

在长期的供应组织过程中，公司建立了与我国轨道交通行业物资需求相适应的、完备高效的供应链管理体系，借助丰富的行业经验和成熟的技术优势，为轨道交通行业客户提供油品、钢轨、铁路移动装备物资等物资供应链管理服务和轨道运维技术服务。

##### **（1）油品供应链集成服务**

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），依托专业化服务保障队伍及数十年的供应经验，为铁路运输企业提供油品

采购、供应、仓储、配送、加注全过程集成服务。

公司依托规模优势，积极布局加油站、仓储、物流资源，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。

## **（2）钢轨供应链管理及轨道运维技术服务**

公司拥有中国合格评定国家认可委员会（CNAS）检查机构认可资质，是国内铁路大维修和基本建设钢轨的主要供应链管理及轨道运维技术服务的提供商，为铁路客户提供包括采购供应、质量监督、运输组织、焊接加工、伤损检测、快速打磨、廓形设计、废旧钢轨处置利用等各环节在内的钢轨全寿命周期管理的综合服务。公司掌握大数据分析关键技术与算法，可为客户提供包括钢轨现场焊接管理系统、钢轨基础库存管理系统、探伤管理系统等信息化服务；也可提供钢轨伤损、全路大维修等数据共享、海量大数据分析、数据整合应用方案等大数据集成服务。

## **（3）铁路移动装备物资供应**

公司提供国内机车车辆等移动装备的新造、改造或维修用配件、货车制造原材料，以及整车产品的采购供应服务。

## **2. 工程建设物资生产制造及集成服务**

公司将在轨道交通领域中积累的工程建设物资需求及物资管理的经验，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、售后服务等全流程供应链集成服务。

### **（1）工程建设物资生产制造**

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，不断扩大产能规模，延伸水泥产业链条，形成了成品水泥、熟料、商品混凝土、轨枕、弹性支承块等产品配套、布局合理的产销一体化服务格局。公司生产的“铁鹏”牌水泥具有质量稳定、富余标号高、碱含量低、抗蚀性强、易和性好、色泽纯青的优良性能和特点，广泛应用于公路铁路、桥梁隧道、高层建筑等重点工程。

## **(2) 工程建设物资集成服务**

公司为工程建设提供招标代理、物资代理和工程建设物资供应等，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，为雅万铁路提供招标代理和供应链集成服务，带动中国产品“走出去”。

## **3. 大宗物资供应链集成服务**

公司依托在轨道交通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，力求模式创新及业务转型，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，打造供应链综合服务平台。

### **(二) 经营模式**

#### **1. 轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务**

##### **(1) 油品供应链集成服务**

公司作为国家铁路柴油供应的主要服务商，兼具资源保障和储备功能，目前已与中石化、中石油、中海油等炼化企业的 35 家炼厂形



成了稳定的货源供应关系。公司按照国铁客户的用油需求制定供应及配送方案，通过 CROSS 系统以及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，构建起了覆盖全国 18 个铁路局 200 余个固定上油点和 1200 多个移动上油点的铁路机车柴油销售网络和完备的油品配送体系。公司积极响应客户“降本增效”的需求，目前已在国铁集团 48 座铁路油库开展了联储运营，助力客户降低柴油库存、加快存货周转。

公司依托长期合作的上游资源和市场规模优势，以及汽配、联储、加油卡等成熟的业务模式，积极拓展工厂、工程项目、物流园区、加油站等社会化终端市场。

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，并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，并积极拓展大型风力发电机组等新兴市场。

## **（2）钢轨供应链管理及轨道运维技术服务**

公司拥有中铁检验认证中心认证资质，在鞍钢、包钢、攀钢、武钢、邯钢等五家钢轨生产厂设立驻厂质量监督机构，对钢轨生产和检验的全过程进行监督。公司加快数字质监建设，陆续开发了钢轨、道岔、焊轨质监信息管理系统。2021 年，公司钢轨质检服务得到了国铁集团通报表扬。

公司通过钢轨供应链管理信息系统，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的排产计划、采购和发运，实时跟踪监控钢轨的运输供应情况，确保产品及时可靠供应。

公司具有覆盖国家铁路、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，能为客户提供钢轨廓形打磨、道岔廓形打磨、全项目检测评估、工务信息化管理等一体化解决方案。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。公司在轨道运维、质量监督、大数据分析和长钢轨焊接等领域大力推进科研攻关，2021年实施科研项目 37 项，获得发明专利 4 项，实用新型专利 9 项，软件著作权 13 项，已累计获得发明专利 8 项，实用新型专利 55 项，软件著作权 26 项，并荣获中央企业熠星创新创业大赛优秀奖 1 项、全国铁路青年科技创新奖 2 项、全国铁道企业管理创新成果奖励 4 项、全国铁道行业优胜和优秀 QC 小组 6 项，充分彰显了公司在钢轨供应链管理及轨道运维技术服务方面，技术创新和技术服务的领先实力。

公司大力推进钢轨大数据建设，完成了钢轨全寿命数据中台搭建，数据产品矩阵初具规模，系统推广成效显著，大数据资源市场价值不断释放。现场焊接管理系统已覆盖 10 个铁路局、60 个工务段，钢轨基础库完成既有线数据采集 5000km，探伤管理系统稳定覆盖全路 18 个铁路局。

### **（3）铁路移动装备物资供应**

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，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。

## **2. 工程建设物资生产制造及集成服务**

### **（1）工程建设物资生产制造**

公司生产的主要工程物资为水泥、轨枕、弹性支承块等。水泥主

要通过参与工程项目公开招标及签订供应合同等方式获取订单。轨枕、弹性支承块等专业铁路产品，根据铁路相关客户的用料需求，以公开招标或签订供货合同的形式获得订单。

## （2）工程建设物资集成服务

主要包括招标代理、物资代理服务及建设物资供应等业务。招标代理系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。工程建设物资供应面向重点工程建设项目，供应钢材、水泥、扣配件等工程建设物资，通过市场化投标或竞争性谈判方式获取订单。

## 3. 大宗物资供应链集成服务

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，力求模式创新及业务转型，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，为上下游客户提供供应链集成服务整体解决方案，实现“全链条”降成本、提效率、增价值。

## （三）报告期内主要工作

报告期内，在董事会的正确领导下，全公司勠力同心、开拓进取，克服部分原材料成本上升，大宗物资价格大幅波动等不利因素，坚持疫情防控和安全生产，以经营开发为龙头，向市场要效益，圆满完成年初制定的各项目标任务，实现了“十四五”的稳健开局和重组上市元年开门红。报告期内，公司实现营业收入 591.45 亿元，同比增长 33.01%；实现归属母公司股东的净利润 9.77 亿元，同比增长 4.17%；实现扣除非经常性损益归属母公司净利润 9.58 亿元，同比增长

10.24%。

## 1. 经营业绩稳中有增

### (1) 重点项目顺利推进

工业集团下属公司日产 4000 吨水泥熟料生产线项目于 2021 年 11 月 18 日提前建成投产，水泥产业链整体创效能力再获提升。公司积极做好国家重点工程项目服务工作，深度参与川藏铁路项目，全年协助完成物资招标采购 7.1 亿元；参与建设的中老铁路项目圆满收官，于 2021 年 12 月 3 日顺利通车。

### (2) 轨道交通核心业务稳固夯实

公司加强与重点客户的沟通衔接，着力提升专业服务水平，不断优化提升综合服务能力，坚持沿产业链、供应链、价值链纵向延伸产品线、横向拓宽市场面，围绕核心产品拓展新用户、围绕核心客户拓展新产品，核心主业及主渠道地位得到了稳固加强，业务实现稳定发展。

报告期内，在油品价格大幅波动、钢材价格大幅增长的情况下，公司发挥服务能力优势，提升专业能力，铁路战略物资供应得到有力保障，业务创新取得新效果，客户粘性进一步增强。油料汽配业务覆盖 15 家铁路局及 2 家国铁集团控股单位，同比增长 52%；加油卡业务实现盈利；创新完成 10 万吨废旧钢轨处置业务；钢轨供应“中心库”在成都局顺利落地实施；钢轨质监服务得到国铁集团通报表扬；顺利推进焊缝平直度检测、铁路线路异响诊断、轨道板整治业务，探索钢轨廓形打磨技术与钢轨涂覆融合发展，业务形态不断丰富，覆盖

范围不断扩大。数字化发展深入推进，“打造‘数字油料’推进转型发展”和“钢轨全寿命大数据管理平台”入选国资委国有企业数字化转型典型案例。

### **（3）加强经营开发，市场化业务持续发展**

服务“一带一路”及国家重大项目，积极融入国家区域重大战略、区域协调发展战略、主体功能区战略。深入推进供应链集成服务模式升级，调整业务结构，通过新市场开拓、新产品开发、新模式推广、新技术应用，推动路内路外、海内海外、线上线下融合发展，积极打造供应链集成服务新业态，市场化增项业务不断拓展。

报告期内，公司“一带一路”项目斩获新订单，在匈塞铁路贝旧段的基础上，继续中标匈塞铁路诺苏段物资代理服务项目；油料集团强化供应链集成服务优势，积极开拓了铁路专用润滑油脂产品联采业务；招标公司承揽渝昆高铁、西昆高铁、沈白高铁等物资代理服务项目；各所属公司加大工程服务和大宗物资市场开发力度，在川藏铁路项目，广湛、汕汕、梅龙等高铁项目，上海、广州、武汉、西安和重庆等地铁项目，洛阳小浪底南岸灌区、湄洲湾港4号泊位等水利码头项目，新疆哈密抽水蓄能电站、通渭义岗100MW风电场等新能源建设项目上，取得了良好的市场开发成效。

### **（4）深化资本合作，投资项目稳妥开展**

报告期内，公司深化战略大客户合作，发挥投资对优化产业结构、推进转型升级的关键作用，增强对供应链关键环节掌控力，提升供应链价值创造能力，全年启动8个投资项目，投资金额2.87亿元。公

司与建龙集团合资设立中铁物建龙供应链科技公司和中铁物建龙西南供应链公司，通过强强联合、优势互补，实现资源、市场、物流、信息流和供应链金融的有机融合，打造具有显著核心竞争优势的钢铁领域供应链集成服务标杆，取得了钢铁供应链集成服务业态的新突破。

## **2. 公司运营平稳有序**

报告期内，公司始终坚持以制度建设为纲，公司治理、合规管理和财务管理水平不断提高，有力保障了公司平稳运行。

### **（1）制度体系不断健全**

重组上市以来，根据监管法规和经营实际需要，结合国资专项巡视要求，公司系统梳理修订公司章程，规范完善各项制度，完善 2021 年至 2023 年制度建设工作计划，全年印发制度 99 项，高标准搭建符合国资监管和上市合规要求的规章制度体系。

### **（2）合规管理不断加强**

严格落实上市监管要求，持续做好信息披露、定期报告、关联交易管理、对外担保、投资者管理与沟通等相关工作。成功通过质量管理、环境管理、职业健康安全管理体系认证。积极培育合规文化，开展以规范关联交易、防范内幕交易、合规对外担保、投资并购等为主题的全级次员工合规管理培训。

### **（3）财务管理不断提升**

加强银企合作，全年新增授信 90 亿元，授信结构进一步优化，融资利率进一步下降；统筹调剂资金，优化资金配置，实现资金预算、

计划、执行、评价、考核闭环管理，资金使用效率和效益有效提升；建立重点财务指标对标对表机制，促进公司降本增效，持续提升盈利空间；融合财务、业务风控体系，做到精准分析、识别业务风险，不断提升财务支撑业务能力，为经营业务开发提供切实保障。

#### **（4）风险防控持之以恒**

制定了信用管理、终端市场业务管理等制度，规范业务评审、信用额度管理等审批流程，加强逾期业务管控，在全系统开展了禁止性业务专项排查。针对重大风险及时发布了业务风险提示。

### **3. 推进深化改革，有效激发企业活力**

报告期内，公司始终坚持目标导向、问题导向、绩效导向，全面深化改革，有效激发了企业活力。

#### **（1）改革三年行动扎实推进**

报告期内，公司完成《改革三年行动实施方案工作台账》全部项目中的 85.2%，超过国资委的进度要求。全系统经理层成员任期制和契约化管理签约工作按计划完成。深入推进“对标世界一流管理提升行动”和“双百行动”，所属油料集团入选国资委国有重点企业管理标杆企业名单。

#### **（2）薪酬体系改革激发活力**

以更大的力度推进差异化薪酬体系改革，建立“强激励，硬约束”的考核与薪酬决定机制，优化所属公司负责人年度薪酬结构，充分激发所属公司的经营创效动力，引导所属公司提升经营质量。

#### **4. 提升党建质量，保障公司改革发展**

建立并落实党委会会议“第一议题”制度，深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，把稳企业发展方向；扎实开展党史学习教育，引导广大党员职工学党史、悟思想、办实事、开新局；加强党组织建设，各级党组织以实际行动促经营强党建；坚持全面从严治党，压实“两个责任”，严格监督执纪问责，始终把纪律和规矩挺在前面；加强党的创新理论宣传、企业文化建设和群团工作，凝聚起广大职工团结奋进的蓬勃力量。

成立了党风廉政建设和反腐败工作领导小组，制定并实施 2021 年党风廉政建设和反腐败工作主要任务分解落实方案，层层传导责任压力，严格监督执纪。深入开展专项整治，深化政治巡察，从严治党责任落得更实更细。

### **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新组建的综合物流领域的唯一一家中央企业，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，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，必将对公司供应链集成服务业务的转型升级发展提供强大支撑和推动作用。



## **2. 在轨道交通综合服务领域具备丰富的行业经验及领先的市场地位**

公司长期服务于轨道交通行业，承担铁路战略物资供应保障工作，深度融入了轨道交通物资产业链、供应链和价值链，在关键性物资集成供应、驻厂质检、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，与上下游客户形成了稳固、成熟的供应链集成服务管理体系。

## **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，在轨道交通建设一体化物资供应、大宗物资供应链集成服务等领域形成了比较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、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、降低成本提供有力支撑。其中铁路燃油配送系统（CROSS 系统）提供从采购管理、质量监控、库存管理、资源配置、在途跟踪、终端配送、需求预测等供应链全过程服务，已成为铁路燃油供应链管理不可或缺的信息服务平台。钢轨全寿命周期管理系统集成互联网云平台、钢轨大数据智能处理、钢轨廓形设计技术、钢轨预打磨技术、钢轨伤损在线管理等数字化及专业技术手段，

实现了数字化精准运维，为客户节约了养护成本，降低了安全风险。

## 5. 经验丰富的管理团队和优秀专业的人才队伍

公司深耕轨道交通物资供应链管理、工程建设物资集成服务等领域，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

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	59,144,505,768.70	100%	44,466,876,507.54	100%	33.01%
分行业					
轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务	29,634,837,701.49	50.11%	26,440,369,303.36	59.46%	12.08%
工程建设物资生产制造及集成服务	19,310,561,475.72	32.65%	14,336,475,440.59	32.24%	34.70%
大宗物资供应链集成服务	10,199,106,591.49	17.24%	3,690,031,763.59	8.30%	176.40%
分地区					
东北	6,836,926,320.24	11.56%	5,137,149,672.23	11.55%	33.09%
华北	8,850,982,679.86	14.96%	9,516,734,018.17	21.40%	-7.00%
华中	3,646,041,618.18	6.16%	2,792,992,887.87	6.28%	30.54%
华南	6,621,426,695.61	11.20%	4,405,911,614.97	9.91%	50.29%
华东	13,572,440,627.68	22.95%	8,981,754,035.44	20.20%	51.11%
西南	9,834,164,255.66	16.63%	6,533,424,613.09	14.69%	50.52%
西北	9,625,883,393.92	16.28%	6,927,697,427.50	15.58%	38.95%
境外	156,640,177.55	0.26%	171,212,238.27	0.39%	-8.51%
分销售模式					
直销	59,144,505,768.70	100%	44,466,876,507.54	100%	33.01%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务	29,634,837,701.49	28,604,842,884.94	3.48%	12.08%	11.86%	增加 0.19 个百分点
工程建设物资生产制造及集成服务	19,310,561,475.72	17,835,325,284.43	7.64%	34.70%	40.18%	减少 3.62 个百分点
大宗物资供应链集成服务	10,199,106,591.49	9,905,435,044.35	2.88%	176.40%	172.04%	增加 1.55 个百分点
分地区						
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
分销售模式						
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

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务	销售额	元	29,634,837,701.49	26,440,369,303.36	12.08%
工程建设物资生产制造及集成服务	销售额	元	19,310,561,475.72	14,336,475,440.59	34.70%
大宗物资供应链集成服务	销售额	元	10,199,106,591.49	3,690,031,763.59	176.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

大宗物资供应链集成服务业务销售额同比增幅 176.40%，主要系报告期内公司积极拓展供应链集成服务，推动模式创新及业务转型，实现了业务规模的快速增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务、大宗物资供应链集成服务	原材料成本	55,691,994,216.44	98.84%	41,469,104,285.90	98.89%	减少 0.05 个百分点
	其他成本	653,608,997.28	1.16%	466,349,117.71	1.11%	增加 0.05 个百分点

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

详细描述请参见“第六节 重要事项”中的“七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明”的相关内容。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

#### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	35,368,792,156.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.80%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.01%

#### 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	18,624,492,872.48	31.49%
2	客户 2	5,237,549,846.26	8.86%
3	客户 3	5,194,969,290.83	8.78%
4	客户 4	3,733,624,427.91	6.31%
5	客户 5	2,578,155,719.17	4.36%
合计	--	35,368,792,156.65	59.80%

#### 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）	24,294,014,667.49
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.51%
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	19.14%

### 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	7,164,581,516.16	12.83%
2	供应商 2	6,101,708,942.92	10.93%
3	供应商 3	5,479,678,728.92	9.81%
4	供应商 4	3,323,310,840.99	5.95%
5	供应商 5	2,224,734,638.50	3.99%
合计	-	24,294,014,667.49	43.51%

### 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3. 费用

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动声明
销售费用	543,515,880.73	466,668,073.70	16.47%	主要系业务开拓及上年受疫情影响所致
管理费用	656,509,478.36	598,471,956.20	9.70%	主要系业务开拓及上年受疫情影响所致
财务费用	10,920,562.14	52,348,822.28	-79.14%	主要系融资结构优化，融资成本下降
研发费用	23,938,912.76	16,272,510.21	47.11%	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
铁路燃油供应链大数据服务系统	建立铁路燃油供应链全过程全要素数据整合、治理、挖掘和应用信息平台，通过建立采、运、储、用一体化管理机制，保障燃油安全、灵活、高效供应。	已完成	实现对铁路燃油计划、发运、运输、收油、库存、领用等供应链各环节运行数据集中整合。面向国铁集团各级燃油管理部门用户，实现可视化应用，让用户方便掌握供应物流状态、燃油库存情况、领用消耗情况，支撑整体供应组织调度的优化。	打造铁路燃油供应链集成服务核心竞争力，通过整合供应链数据、掌握和利用信息资源，不断优化提升服务，有利于铁路市场的巩固发展。
汽车配送物联网安全管控系统	针对机车柴油公路短途配送的运输和加注作业安全挑战，建立基于物联网智能技术的风控信息平台，确保配送油品数量安全和质量安全。	已完成	基于精准定位、实时视频、电子铅封和电子流量计等数字化技术物联网装备，实施配送油罐车的数字化改造，研发汽配调度管理、车辆安防监控、终端作业管控应用软件，建立对汽车配送取、运、存、发全过程多维度的安全管控技术保障能力。	全面提升安全风险防控能力，支撑汽车配送创新业务开发拓展，成为公司汽配服务业务的独特优势。
钢轨廓形预打磨检测与控制技术研究及开发	铁路大维修钢轨廓形打磨工作前置。	已完成	实现焊轨基地个性化预打磨工艺参数自动获取。	铁路钢轨廓形保护业务的开拓。
轨道综合检测小车的研究	研究轨道线路钢轨、路基、扣件等设备检测小车。	已完成	研制一套集成路基、桥隧与声屏障、扣件、轨道板、钢轨等周期性检测模块的快速高精度轨道综合检测小车。	为轨道基础设施的智能检测、运维提供新的应用思路。
CR200J 动车组轮轨关系及轮轨运维管理研究	研究 CR200J 动车组轮轨关系，建立轮轨运维管理体系。	进行中	初步建立 CR200J 动车组等效锥度限值，形成 CR200J 动车组轮轨型面优化方案，基本确定 CR200J 动车组轮轨维修周期。	提升公司行业影响力，增加客户粘性，为高速线路钢轨全寿命管理奠定基础。
U79CrNbRE 75kg/m 热处理钢轨焊接工艺研发	优化包钢 U79CrNbRE 75kg/m 热处理钢轨焊接工艺，提高整条线路的运载能力。	已完成	开展包钢 U79CrNbRE 75kg/m 热处理钢轨的闪光焊接工艺、焊后接头热处理工艺研究，并对焊接接头进行落锤、硬度、冲击、拉伸、静弯及金相等各项综合力学性能研究，通过实验找到 U79CrNbRE 75kg/m 热处理钢轨的最佳焊接工艺、接头热处理工艺，使其满足 TB/T1632-2014《钢轨焊接》中的相关要求。	通过包钢 U79CrNbRE 75kg/m 热处理钢轨工艺研究，有利于提高货运重载线路的耐磨性，提高钢轨的使用寿命，丰富了公司的钢轨产品种类。对高强度 U79CrNbRE 稀土钢轨的焊接工艺研究具有指导意义。
建立钢轨基地焊接技术在线百科全书	建立钢轨基地焊接技术共享在线平台。	已完成	汇总编制焊轨典型质量问题处理技术方案，搭建在线分析专家分析平台。	指导各焊轨基地及时有效的处理质量问题，提升焊轨整体技术及质量水平。
预制梁自动翻转机项目	降低劳动强度、提高劳动效率，强化生产线自动化升级改造，提升智能化水平。	已完成	以技术创新为抓手，着力从自动化、智能化、模块化和移动化上下功夫，创新开发夹持机构，实现交叉作业，加快翻转节奏。	进一步提高了科技研发能力和自动化、智能化水平。
活动壳体岔枕钢模型课题研究	开发新钢模方案，提升新产品开发能力和市场竞争力，同时降低生产成本、提高产品质量。	已完成	对产品性能指标要求进行分析和研究，制定和细化钢模型方案，为产品外观质量提升、降本增效等提供可行方案。	强化了科技研发能力，增强了新产品开发水平和产品质量保证信心。

### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	119	93	27.96%
研发人员数量占比	2.81%	2.29%	0.52%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	69	46	50.00%
硕士	50	47	6.38%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	50	39	28.21%
30-40 岁	60	46	30.43%
40 岁以上	9	8	12.50%

### 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	28,133,188.11	21,481,154.54	30.97%
研发投入占营业收入比例	0.05%	0.05%	0.00%
研发投入资本化的金额 (元)	3,765,226.08	5,208,644.33	-27.71%
资本化研发投入占研发投入的比例	13.38%	24.25%	-10.87%

### 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

### 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5. 现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	73,828,492,028.74	58,130,884,397.53	27.00%
经营活动现金流出小计	73,528,546,652.98	57,839,649,623.41	27.12%
经营活动产生的现金流量净额	299,945,375.76	291,234,774.12	2.99%
投资活动现金流入小计	57,039,785.53	196,908,509.25	-71.03%
投资活动现金流出小计	471,707,251.80	191,481,015.64	146.35%
投资活动产生的现金流量净额	-414,667,466.27	5,427,493.61	-7740.13%
筹资活动现金流入小计	5,460,401,597.77	7,367,988,402.44	-25.89%
筹资活动现金流出小计	4,822,643,374.35	7,158,496,676.70	-32.63%
筹资活动产生的现金流量净额	637,758,223.42	209,491,725.74	204.43%
现金及现金等价物净增加额	523,036,132.91	505,966,148.08	3.37%

### 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. 本期投资活动现金流入较上期大幅减少，主要系上年度发生处

置子公司收到现金所致。

2. 本期投资活动现金流出较上期大幅增加，主要系本年度新增水泥熟料生产线建设项目投资及新增股权投资所致。

3. 本期筹资活动产生的现金流量净额较上年大幅增加，主要系公司为满足经营业务需求增加融资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-74,521,091.51	-5.43%	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	-2,431,400.00	-0.18%	主要系投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	-5,303,455.21	-0.39%	主要系存货与合同资产减值损失	否
营业外收入	18,234,840.67	1.33%	主要系业务赔偿金等收益	否
营业外支出	12,877,420.36	0.94%	主要系捐赠、非流动资产毁损报废损失和预计负债损失	否
信用减值损失	-10,523,924.37	-0.77%	主要系应收款项坏账损失	是
资产处置收益	1,964,010.42	0.14%	主要系本期资产处置损失	否

## 六、资产、负债状况分析

### 1. 资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,028,796,242.74	23.66%	6,490,870,078.34	26.66%	减少 3.00 个百分点	主要系公司外部融资增加所致，占总资产比重下降主要系增幅小于总资产增幅。
应收账款	10,736,729,196.44	36.14%	6,359,902,058.84	26.12%	增加 10.02 个百分点	主要系公司业务开拓、收入增加及业务结构变化、结算周期差异所致。
合同资产	565,188,416.11	1.90%	322,731,626.88	1.33%	增加 0.57 个百分点	主要系公司业务开拓，规模增长所致
存货	2,196,215,522.05	7.39%	2,048,965,103.51	8.42%	减少 1.03 个百分点	主要系公司业务开拓，规模增长所致，占总资产比重下降主要系增幅小于总资产增幅。
投资性房地产	1,210,647,300.00	4.08%	1,056,570,500.00	4.34%	减少 0.26 个百分点	主要系公司自用房地产转投资性房地产以及公允价值变动所致
长期股权投资	410,132,584.29	1.38%	334,664,715.95	1.37%	增加 0.01 个百分点	主要系公司新增股权投资所致
固定资产	1,693,167,647.07	5.70%	1,179,576,999.51	4.85%	增加 0.85 个百分点	主要系公司新增水泥熟料生产线建设项目投资所致
在建工程	23,502,672.70	0.08%	17,405,031.74	0.07%	增加 0.01 个百分点	主要系本期新增在建工程项目所致
使用权资产	37,793,097.77	0.13%	56,742,066.99	0.23%	减少 0.10 个百分点	主要系公司适用新租赁准则的租赁事项减少所致
短期借款	2,641,267,261.78	8.89%	1,307,626,184.31	5.37%	增加 3.52 个百分点	主要系公司外部融资增加所致。
合同负债	1,652,152,418.29	5.56%	1,532,087,071.50	6.29%	减少 0.73 个百分点	主要系公司业务开拓，规模增长所致
一年内到期的非流动负债	272,998,084.62	0.92%	575,600,067.62	2.36%	减少 1.44 个百分点	主要系公司偿还债务所致



长期借款	260,000,000.00	0.88%	380,000,000.00	1.56%	减少 0.68 个百分点	主要系公司偿还债务所致
租赁负债	14,744,763.34	0.05%	31,002,392.59	0.13%	减少 0.08 个百分点	主要系公司适用新租赁准则的租赁事项减少所致

## 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	1,041,788,714.57				16,203,097,098.06	15,090,265,793.78		2,154,620,018.85
其他权益工具投资	37,130,509.23	-1,099,565.19						36,030,944.04
投资性房地产	1,056,570,500.0	88,133,048.37			65,943,751.63			1,210,647,300.00
上述合计	2,135,489,723.80	87,033,483.18			16,269,040,849.69	15,090,265,793.78		3,401,298,262.89
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	2,679,332,188.40	票据保证金等
应收款项融资	607,895,780.13	票据池质押
应收账款	841,280,000.00	质押
固定资产	9,765,535.93	抵押贷款
无形资产	7,642,990.66	抵押贷款
合计	4,145,916,495.12	-

## 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
953,886,300.00	345,983,400.00	175.70%

### 2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

报告期内公司股权投资情况：

(1) 中铁物建龙供应链科技有限公司 45%股权和 中铁物建龙西南供应链有限公司 45%股权

为强强联合、优势互补，实现资源、市场、物流、信息流和供应链金融的有机融合，打造具有显著核心竞争优势的钢铁领域供应链集成服务标杆，开拓东北和西南市场，公司与北京建龙重工集团有限公司下属的黑龙江建龙投资集团有限公司、山西建龙实业有限公司分别合资设立中铁物建龙供应链科技有限公司、中铁物建龙西南供应链有限公司，两个项目分别投资 0.90 亿元，持有 45% 的股份。

#### (2) 黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司 41% 股权

为积极延伸油品业务价值链和供应链，加快对公司下属中铁油料集团有限公司在加油站零售领域的布局，扩大公司成品油销售渠道，形成长期稳定的经营收益，油料集团以 3302.99 万元收购了中国铁路物资哈尔滨有限公司持有的黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司 41% 股权，该公司主营业务为汽油、柴油、乙醇等危险化学品批发（有仓储）；成品油、润滑油、非油品等零售等。

#### (3) 中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司 60% 股权

为开拓城市轨道交通车轮维保市场，公司下属中国铁路物资华东集团有限公司以 1840.95 万元收购了马鞍山市雷益轨道交通装备有限公司 60% 股权，收购后该公司更名。该公司主营业务为铁路机车车辆配件制造。本投资将聚焦发展专业化、差异化竞争的车轮精加工与检测集成服务，推动公司轨道交通装备业务转型升级，提升公司轨道交通产业链、供应链价值创造能力。

#### (4) 西藏铁物供应链有限公司 100% 股权

公司下属中国铁路物资西安有限公司投资 1000 万元在西藏地区设立西藏铁物供应链有限公司，该公司主营业务为工程建设物资供应。本投资将借助西藏地区经济快速发展的战略机遇，大力参与西藏

地区基础设施和水电规划建设，扩大市场份额，形成长期、稳定、规模化的经营收益。

(5) 中铁物总智能科技有限公司 60%股权

为提升轨道交通大型养路机械维保核心技术能力和综合竞争力，公司下属中铁物轨道科技服务集团有限公司与北京二七机车工业有限责任公司、北京永长茂企业管理中心（有限合伙）三方共同出资 5000 万元设立中铁物总智能科技有限公司，其中轨道集团出资 3000 万元，重点介入轨道交通大型养路机械维护保养及维修市场，全面创新维修服务模式，有效提升轨道运维业务集成度。

(6) 山东铁投招标有限公司 51%股权

公司下属中铁物总国际招标有限公司与山东铁路综合开发有限公司共同出资 1000 万元设立山东铁投招标有限公司，其中招标公司出资 510 万元，该公司将重点聚焦山东铁路建设物资代理市场，通过提供专业的招标代理和物资代理服务业务，进一步提升区域市场业务占有率。

(7) 蓉欧铁物（成都）供应链有限公司 50%股权

公司下属中国铁路物资成都有限公司与成都蓉欧供应链集团有限公司共同出资 2000 万元设立蓉欧铁物（成都）供应链有限公司，其中成都公司出资 1000 万元，该公司主营业务为供应链管理服务，主要通过经营青白江物流园区共用铁路专用线、提供大宗物资供应链集成服务，推进青白江物流基地运行，提升公司在西南市场供应链集成服务能力。

### 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	555,990,000.00	555,990,000.00	自筹	试生产	-	利润总额 6,955,468.09 元	-	-	-
合计	--	--	--	555,990,000.00	555,990,000.00	--	--	-	利润总额 6,955,468.09 元	--	--	--

### 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	2,952,624.15	-914,869.75	-4,107,626.75	0	0	-914,869.75	2,037,754.40	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	--	2,952,624.15	-914,869.75	-4,107,626.75	0	0	-914,869.75	2,037,754.40	--	--
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

#### 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	非公开发行	155,043.68	5,043.68	155,043.68	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	0.00
合计	--	155,043.68	5,043.68	155,043.68	0.00	0.00	0.00%	0.00	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
1. 公司严格按照《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司《募集资金管理办法》的相关规定，及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放与使用情况，不存在违规使用募集资金的情形。 2. 报告期内，公司募集资金已全部补充流动资金使用完毕，募集资金专用账户已转为一般银行结算账户。										

#### 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金	否	155,043.68	155,043.68	5,043.68	155,043.68	100.00%	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	155,043.68	155,043.68	5,043.68	155,043.68	--	--	不适用	不适用	--
超募资金投向										
合计	--	-	-	-	-	--	--	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)			不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1. 出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2. 出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
中国铁路物资工业(集团)有限公司	全资子公司	工程建设物资生产制造	2,053,400,000.00	4,661,355,566.12	2,989,357,038.98	2,646,820,352.41	410,602,826.43	310,428,124.46
中铁物轨道科技服务集团有限公司	全资子公司	轨道交通物资供应链管理和轨道运维技术服务,工业产品生产制造及集成服务,大宗物资供应链集成服务	965,000,000.00	7,589,010,330.87	1,706,047,983.59	10,540,787,421.93	355,507,124.23	284,057,567.64

### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中铁物建龙供应链科技有限公司	新设, 公司持股 45%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
中铁物建龙西南供应链有限公司	新设, 公司持股 45%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
西藏铁物供应链有限公司	新设, 公司持股 100%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
山东铁投招标有限公司	新设, 公司持股 51%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
中铁物总智能科技有限公司	新设, 公司持股 60%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	收购, 公司持股 60%	纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	收购, 公司持股 41%	未纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	新设, 公司持股 50%	未纳入公司财务报表合并范围, 无重大影响

### 主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

2022 年，外部环境预计更趋复杂严峻。从国际看，世界政治、经济格局动荡，疫情因素、劳动力短缺导致的供应链中断，以及不断上升的通胀压力、金融市场风险、应对气候变化压力、各国政策权衡与协调困境等因素，增加了世界经济复苏的不稳定、不确定、不平衡风险。从国内看，我国 2021 年经济增速达到 8.1%，两年平均增长 5.1%，经济持续稳定恢复，经济发展和疫情防控保持全球领先地位，主要指标实现预期目标，但国内经济也面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力共同作用。金融政策方面，央行提出 2022 年稳健的货币政策要灵活适度，保持流动性合理充裕，增强信贷总量增长的稳定性，加大对实体经济的支持力度。总体看，我国经济韧性强，长期向好的基本面不会改变。

#### 1. 轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务

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，加快城际铁路、市域（郊）铁路建设，有序推进城市轨道交通发展。“十四五”期间，预计全国新建铁路 2.37 万公里，其中高铁 1.21 万公里，铁路专用线新建约 4000 公里，城市轨道交通新建约 3000 公里。相较于“十三五”，我国轨道交通建设增量有所下降。

随着我国轨道交通网络建设规划的逐渐完成，运营维护市场需求将持续增长，预计到 2025 年，全国铁路营业里程将达到 17 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 1.2 万公里。特别是《“十四五”铁路标准化发展规划》《“十四五”铁路科技创新



规划》等文件提出的在技术装备、工程建设、运输服务、智能铁路、安全保障、绿色低碳等六个方面促进铁路科技自立自强、推动铁路高质量发展的要求，预计运营维护市场有望成为轨道交通行业最具发展前景、空间最大的产业环节。

## 2. 工程建设物资生产制造及集成服务

随着去年下半年以来地方政府专项债券加快发行节奏，中央预算内投资加快下达进度，“十四五”规划确定的 102 项重点项目陆续启动，“两新一重”项目有序建设，“适度超前开展基础设施投资”等政策正在发力，对今年的基建投资形成利好，基建投资成为稳增长的重要抓手。

“十四五”期间，水泥及其制品行业发展速度将由高速转为适度增长，在国家碳达峰、碳中和、节能环保、污染防治等政策背景下，淘汰落后产能、化解过剩产能、严肃产能减量置换等政策体系将日趋严格，产能指标在未来水泥行业企业间的竞争将日趋激烈，水泥行业集中化程度将进一步增强，市场竞争格局趋向稳定、良性发展。水泥市场价格有望保持坚挺，行业效益或继续保持稳定。

## 3. 大宗物资供应链集成服务

大宗商品市场前景广阔。“十四五”期间，我国经济持续向好，国内建设需求利好大宗商品市场。但受复杂多变的国际政治经济环境，以及新冠疫情对初级产品和全球供应链的影响，当前，大宗商品价格及供需关系波动频繁而剧烈，行业上下游不稳定性较大。大宗商品流通方式的发展趋势也将向线上线下、互联网+智慧物流以及供应链协同服务的方式转变。未来大宗商品供应链协同服务平台将集成电商服务、物流服务、金融服务等能力，形成以物流为依托、以贸易为

引领、以金融为助力、以数据为支持的大宗商品供应链协同服务体系。

未来五年，我国供给侧结构性改革将进一步深化。着力于畅通国内大循环、国内国际双循环，物流业将通过数字化改造等创新手段，加快形成内外联通、安全高效的物流网络，促进产业升级。在经济高质量发展、供应链协同、物流服务质量提升等因素带动下，预计“十四五”期间，我国物流业发展将迎来新的战略机遇期，市场规模增长空间较大，物流效率将进一步得到提升。

## （二）公司发展战略

公司长期厚植于铁路行业，深度融入了轨道交通物资、工程建设物资和大宗物资的产业链、供应链、价值链，在轨道交通物资供应链管理、轨道运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务和大宗物资供应链集成服务行业具有主导优势。公司将顺应国家在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，有效引导和配置资源，带动商流、物流、信息流、资金流及其他生产要素聚集，提升经济循环效率，不断强化产业链上下游资源整合能力，做好与物流业务的融合集成，力求模式创新及业务转型，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，打造供应链综合服务平台，不断提升经营质量，增强中央企业作为“大国重器”和“顶梁柱”的使命担当，承担更多责任，努力为构建新发展格局贡献力量。

公司将深入贯彻落实习近平总书记关于国有企业改革发展和党的建设重要论述以及关于构建现代流通体系的重要讲话和指示批示精神，完整、准确、全面贯彻新发展理念，稳字当头抓经营、稳中求

进谋发展，凝聚战略引领、市场经营、转型发展、改革攻坚、创新驱动、投资并购、精益管理、风险防控八种能力，深耕轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务和大宗物资供应链集成服务，实现经营质量进一步提升，业务结构进一步优化，改革活力进一步激发，创新能力进一步增强，风险防控进一步强化，党的建设进一步加强，赋能中国铁物高质量发展，建设世界一流供应链集成服务企业集团。

### **（三）经营计划**

#### **1. 强化战略引领，确保发展目标落地**

以战略规划为引领，聚焦“轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务和大宗物资供应链集成服务”三大核心主业，明确“建设世界一流供应链集成服务企业集团”的战略目标，进一步细化发展步骤和保障措施，确保稳增长目标落实落地。

#### **2. 强化市场经营，积极拓展增量市场**

牢固树立经营开发龙头地位，将公司资源向经营一线倾斜。大力提升专业化服务能力，进一步提高供应链集成服务管理水平，充分发挥技术服务优势，推动 CROSS 系统、汽配管控、钢轨供应链应用和全寿命周期管理等信息系统优化提升。加大轨道运维技术研究，持续推进钢轨伤损机理和超前防控技术，拓展检测、监测技术手段，推动实现铁路业务的多场景应用，在技术服务、信息服务、现场服务等领域积极寻找新的业务空间，助力客户业务管理能力、风控能力、运营能力全面提升，提升公司轨道运维服务业务的优势和规模，增强竞争能力和客户粘性。

加大市场化业务开发力度，跟随“新基建”和“一带一路”重大建设项目，积极拓展新兴增量市场。聚焦“专精特新”，围绕高铁、新能源、绿色环保、物流等产业，加强新产品、新经营品类、新业务的开发，积极参与物流装备制造产业。

### **3. 强化转型发展，提升市场竞争能力**

发挥物资供应链集成服务和工程建设物资研发制造同综合物流资源的互补优势，延伸产业链、整合供应链、提升价值链。强化协同，将物资供应与物流服务在网络布点、协作模式、技术应用、数字平台等方面全面对接，搭建物资供应链协同服务体系，健全实物流、信息流、资金流集成服务平台，为物资流通提供定制化的包括采购、销售、仓储、装卸、运输、配送、深加工、大数据分析等信息服务、供应链金融等一体化供应链整体解决方案，产品做宽，链条做长，促进业务转型升级，提升市场竞争能力和盈利能力。

### **4. 强化投资管理，推动公司转型升级**

加强投资项目储备，扩展投资并购项目信息渠道，围绕轨道交通产业、现代物流产业、新能源产业、绿色低碳环保等战略新兴产业，建立健全投资项目库，坚持突出主业，量力而行，稳慎推进投资并购，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。

### **5. 强化改革攻坚，促进经营行稳致远**

大力推进深化改革，如期完成改革三年行动，力争在建设中国特色现代企业制度、推动优化产业布局、提高企业活力效率等关键领域取得明显成效。有效发挥绩效考核导向作用，坚持激励与约束相结合，风险与收益相匹配，强化激励水平与业绩考核双对标，促进公司业绩

提升。

## 6. 强化创新驱动，培育壮大全新动能

突出科技创新驱动作用，加速数字化转型，在轨道交通产业综合服务领域重构新格局，营造新生态，促进效率效益提升。加强轨道运维产品和技术、现代物流装备和技术、供应链管理服务等专业技术的科技研发力度，抓好关键核心产品和技术攻关，培育壮大新动能。加强业务协同创新发展，提升供应链集成服务水平，推动与重点客户建立全方位、深层次的战略合作关系。

## 7. 强化精益管理，完善公司治理体系

坚持高标准、高目标、高定位，不断提高精益化管理水平，促进公司治理体系和治理能力现代化。贯彻精益管理理念，坚持对标世界一流企业，以“为客户创造价值”为最终目标，积极推行扁平化管理，探索打造敏捷型组织，提升运营效率和管理效能，完善前、中、后台的组织结构，共享管理资源，加快构建“风险共担、利益共享”的经营机制，促进企业降本节支、挖潜增效。

进一步推动财务标准化建设，不断完善财务信息化体系，以经济效益为核心、降本增效为重点，建立健全“双效”预算考核管理体系。

## 8. 强化风险防控，保障经营环境安全

深入开展重点领域风险识别和评估，提高标准化、精细化管理水平，加强合规培训、提升合规意识，健全完善大监督体系，提高综合效能。健全完善风险防控体制机制，强化业务源头风险防控，加强新开发业务的风险评估，做实做细业务可研，加强三项资产管理，提高业务质量。加强安全生产管理，严格落实安全生产责任制，压实各级安全生产主体责任，保证企业安全生产持续稳定。严格落实中央和地

方政府疫情防控要求，保障广大职工的安全和健康。

## **9. 培根铸魂，切实增强企业党建引领保障作用**

2022 年党建工作，要以迎接和贯彻党的“二十大”为主线，突出高质量党建引领保障高质量发展主题，深化党史学习教育成果和全国国企党建会精神落实成果，不断强化党的全面领导、加强党的建设，在党建与经营融合中创造价值，为建设世界一流供应链集成服务企业集团提供坚强政治保证。

### **（四）可能面对的风险**

#### **1. 宏观经济形势带来的风险**

2022 年，国际政治经济形势动荡，世界经济复苏的不稳定、不确定、不平衡风险，大宗物资价格异常波动的风险依然存在。我国发展仍然处于重要战略机遇期，经济持续稳定恢复，经济发展和疫情防控保持全球领先地位，主要指标实现预期目标，但国内经济也面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力共同作用。

面对复杂多变的宏观形势，公司将坚持“打造世界一流供应链集成服务集团”的目标，以中国物流集团的成立为契机，借助物流集团“对产业链供应链线下物流基地和线上物流信息平台骨干网络的控制力”，充分发挥公司现有优势，不断升级完善供应链集成服务，立足提升客户价值，加强经营模式创新，加大科技创新投入，补链强链，不断提升核心竞争力。

#### **2. 市场竞争加剧的风险**

公司在轨道交通物资供应链管理及轨道运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务领域具有丰富的行业经验和领先的市场地

位，但随着市场竞争的不断加剧，既有市场空间和盈利空间可能面临被挤压的风险。

公司将立足提升客户价值，以供应链集成服务的思维改造现有业务，加大科技创新投入，不断提高现有业务专业化服务能力，做厚做高竞争壁垒，培育长期竞争优势。深耕核心客户资源，聚焦客户需求，争取多业态合作，寻找新业务突破口，争取开拓新的业务领域。

### **3. 专业能力不足的风险**

公司创新驱动战略的落地，面临在产品生产制造及研发、运营维护技术服务、供应链综合解决方案、数字技术开发应用、资本运作、物流业务等方面专业能力不足的压力和挑战。

公司将聚焦短板弱项，不断加强专业技术培训和专业人才培养，持续提升人才专业化服务能力。同时，拓宽人才引进渠道，快速补齐极缺和“高精尖”紧缺人才，适应公司快速发展需要。

### **4. 公司管控能力不足的风险**

公司供应链集成服务的业务性质决定了业务的大宗属性较强，资金需求量较大，资产负债率偏高。随着公司业务的快速发展，经营规模的不断扩张，以及公司转型升级力度加大，公司需不断提高经营管控能力，降低经营风险，提高经营质量，追求有利润的收入和有现金流的利润。

公司将不断完善内控体系建设，强化内控执行；推进精益管理，强化资金、成本费用的管控；强化风险管理，加速应收账款清理，提高存货周转速度；围绕公司转型发展战略方向，稳慎开展投资并购；强化合规管理，建立以信息披露为核心的投资者关系管理体系，用好上市公司的市场信誉、品牌价值和政策工具，促进公司长期稳定健康

发展。

## 5. 改革转型面临的风险

公司改革转型所处的内外部环境复杂，转型过程中可能出现对存在的困难、问题预判不够准确，业务转型方向偏离市场需求和公司实际，既有人员和管理体制无法适应和满足转型的需要，导致消耗过多资源，影响原有业务经营，出现风险管控新空白点等风险。

面对改革转型的困难和风险，公司将坚定发展信心，认真贯彻落实“十四五”战略规划，着力优化产业布局，推进业务结构调整，加大科技创新投入，提升产品和服务价值含量，不断增强核心竞争能力。强化策略研究，加强信息收集和分析，增强对新政策、新领域、新业务、新模式的把控力。加强核心技术人员、业务骨干人员和优秀管理人员的引进和培养力度，开展多层次、多领域的专业培训，提升全员干事创业的素质和能力。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年4月21日	公司会议室	其他	其他	公司投资者与潜在投资者	沟通公司经营情况、主营业务内容、核心竞争力、发展规划、物流业务整合进展等	www.cninfo.com.cn
2021年5月19日	公司会议室	其他	其他	公司投资者与潜在投资者	沟通公司经营情况、核心竞争力、发展规划、技术研发进展、股权激励等	www.cninfo.com.cn
2021年6月9日	公司会议室	实地调研	机构	华泰联合证券有限责任公司	调研公司核心竞争力、发展规划、技术优势等	www.cninfo.com.cn
2021年8月30日	公司会议室	电话沟通	机构	华泰证券、工银金融、中融基金、生命人寿、海祥投资、华华基金、中金公司、国信证券、万方资本、中信证券、中再资产、联合保险、中邮证券、中银金融、光大证券、国泰君安、富国基金、山东铁路基金、工银瑞信、海通证券、湖北高投、粤科母基金、长江养老、韶夏资本、鼎辉投资	调研公司经营情况、核心竞争力、发展规划、技术优势等	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，公司建立了股东大会、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。公司重大资产重组完成后，结合国家法律法规、监管规章和公司实际情况，及时修订《公司章程》。进一步建立健全和完善了公司各项管理制度。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、规范性文件和公司章程制度的要求，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，及时、公平地履行信息披露义务，保证了公司的规范运作。公司独立董事和监事会负责信息披露事务管理制度的监督，独立董事和监事会对公司信息披露事务管理制度的实施情况进行检查，未发现重大缺陷。

公司非常重视以信息披露为核心的投资者关系管理工作。公司制定了《投资者关系工作制度》，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、监事会和公司经营层建立了有效机制，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。下一步，公司将按照修订后的中国证监会《上市公司投资者关系管理指引》的规定，对现行《投资者关系工作制度》进行修订。

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 2021 年 4 月 15 日组织召开了公司 2020 年度网上业绩说明会，于 2021 年 5 月 19 日参加了天津上市公司协会组织的辖区上市公司 2020 年度年报业绩说明会，在深交所互动易平台回答投资者问题 137 个，接听投资者热线电话五百余次。

**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，物总控股执行董事、总经理。杜波先生已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	控股股东名称	控股股东性质	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	国务院国资委	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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	84.32%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	1. 关于增加注册资本的议案； 2. 关于修改《公司章程》的议案； 3. 关于 2021 年度日常关联交易预计金额的议案；

					<p>4. 关于 2021 年度预计担保额度的议案；</p> <p>5. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司股东大会事规则》的议案；</p> <p>6. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司董事会议事规则》的议案；</p> <p>7. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司独立董事工作制度》的议案；</p> <p>8. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司对外担保管理制度》的议案；</p> <p>9. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司投资管理制度》的议案。</p>
2020 年年度股东大会	年度股东大会	86.54%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 06 月 01 日	<p>1. 关于 2022 年度日常关联交易预计金额的议案；</p> <p>2. 关于 2022 年度预计担保额度的议案；</p> <p>3. 关于聘任 2021 年度财务及内部控制审计机构的议案；</p> <p>4. 关于修改《公司章程》的议案；</p> <p>5. 关于调整公司独立董事津贴的议案。</p>

## 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
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	-
杜波	董事长	现任	男	47	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	47	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	-
苗卿华	董事	现任	女	56	2020年12月09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	55	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	-
杜波	原总经理	离任	男	47	2020年11月13日	2022年3月18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	-
张成林	副总经理	现任	男	54	2020年11月13日	2023年12月09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	-
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	-
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

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 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，中国铁路物资工业（集团）有限公司党委书记、董事长。1984 年参加工作，历任铁道部哈尔滨木材防腐厂副科长，哈尔滨中铁新型建筑材料厂厂长，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，中铁油料集团有限公司党委书记、董事长。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，历任中国长城资产管理公司资金营运事业部副总经理，长城国融投资管理有限公司总经理，中铁物晟科技发展有限公司董事等职务。

⑤苗卿华女士，生于 1966 年，中共党员，法学硕士，高级经济师。现任诚通基金管理有限公司党委书记、董事、副总经理，本公司董事。1988 年参加工作，历任国家物资部直属深圳宏昌实业有限公司人保部经理，中国诚通控股集团有限公司董事会秘书等职务。

⑥李芾先生，生于 1956 年，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 年参加工作，历任西南交通大学机车车辆系讲师，德国 TALBOT 机车车辆公司工程师等职务。

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，副教授。现任南开大学金融学院应用金融系主任，本公司独立董事，天津普林电路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应用金融系主任等职务。

## （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主管兼董事总经理，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，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有限公司财务部副部长，天津拖拉机制造有限公司副总会计师等职务。

⑤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张成林先生，生于 1968 年，中共党员，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司党委委员、副总经理，中国铁路物资西安有限公司党委副书记、执行董事、总经理。1990 年参加工作，历任铁道部西安物资办事处对外科科长等职务。

②孟君奎先生，生于 1973 年，中共党员，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、财务总监等职务。

#### 在股东单位任职情况

✓ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杜波	中国物流集团有限公司	党委常委	2021 年 11 月 29 日		否

杜波	中国物流集团有限公司	副总经理	2021年12月17日		否
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
杜波	国铁供应链管理集团有限公司	副董事长	2019年09月25日		否
杜波	全国煤炭交易中心有限公司	监事	2019年07月05日		否
杜波	呼准鄂铁路有限公司	董事	2017年05月03日		否
倪令亮	中国铁路物资工业(集团)有限公司	董事长、党委书记	2014年08月18日		否
朱旭	中铁油料集团有限公司	董事长、党委书记	2018年03月16日		否
朱旭	中石化中铁油品销售有限公司	副董事长	2018年07月13日		否
朱旭	中海油中铁油品销售有限公司	副董事长	2019年05月20日		否
朱旭	中石油中铁油品销售有限公司	副董事长	2018年07月13日		否
张成林	中国铁路物资西安有限公司	执行董事、总经理、 党委副书记	2016年05月27日		否
张成林	西安酒钢中铁物流有限公司	董事			否
周岛	中铁油料集团有限公司	董事	2020年05月25日		否
周岛	北京中铁物总贸易有限公司	监事	2014年05月06日		否
许良军	长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司	党委书记	2021年07月14日		是
许良军	长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司	董事长	2021年09月03日		是
苗卿华	诚通基金管理有限公司	董事、党委书记、 副总经理	2018年12月01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	天津普林电路股份有限公司	独立董事	2018年05月14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	资产经营部主管兼 董事总经理	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

### 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、高级管理人员的工资由基本工资、绩效、津贴、各项保险、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬，绩效工资根据考核绩效指标的考核结果予以发放。 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11名董事、监事和高级管理人员报酬964.78万元。

### 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
廖家生	原董事长	男	55	离任	0.00	是
杜波	董事长	男	47	现任	102.22	否
倪令亮	董事	男	59	现任	165.93	否
朱旭	董事、副总经理	男	55	现任	134.59	否
许良军	董事	男	55	现任	0.00	否
苗卿华	董事	女	56	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	55	现任	93.7	否
刘亚军	监事	男	58	现任	102.71	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
张成林	副总经理	男	54	现任	114.78	否
袁宏词	原总会计师	男	47	离任	101.19	否
孟君奎	董事会秘书	男	49	现任	95.66	否
合计	--	--	--	--	964.78	--

## 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
第八届董事会第四次会议	2021年02月08日	2021年02月09日	1. 关于增加注册资本的议案； 2. 关于修改《公司章程》的议案； 3. 关于2021年度日常关联交易预计金额的议案； 4. 关于2021年度预计担保额度的议案； 5. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司股东大会议事规则》的议案；

			6. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司董事会议事规则》的议案； 7. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司独立董事工作制度》的议案； 8. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司总经理工作规则》的议案； 9. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案； 10. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案； 11. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司对外担保管理制度》的议案； 12. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司内部审计制度》的议案； 13. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司规范与关联方资金往来管理制度》的议案； 14. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司投资管理制度》的议案； 15. 关于公司 2021 年内部审计工作计划的议案； 16. 关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案。
第八届董事会 第五次会议	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 15 日	1. 关于 2020 年度总经理工作报告的议案； 2. 关于 2020 年度董事会工作报告的议案； 3. 关于 2020 年年度报告及摘要的议案； 4. 关于 2020 年度财务决算的议案； 5. 关于 2020 年度利润分配预案的议案； 6. 关于 2021 年度预算方案的议案； 7. 关于 2020 年度计提资产减值准备及核销资产的议案； 8. 关于暂不披露 2020 年度内控自我评价报告和内控审计报告的议案； 9. 关于 2020 年度社会责任报告的议案； 10. 关于 2020 年年度审计服务的工作总结的议案； 11. 关于 2020 年财务审计服务费用的议案； 12. 关于 2020 年度业绩承诺实现情况的议案； 13. 关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的议案； 14. 关于公司未来三年股东回报规划（2021 年-2023 年）的议案； 15. 关于上市公司治理专项自查清单的议案； 16. 关于《中国铁路物资股份有限公司重大信息内部报告制度》的议案； 17. 关于《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； 18. 关于《中国铁路物资股份有限公司董事会审计与风险控制委员会工作细则》的议案； 19. 关于《中国铁路物资股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的议案； 20. 关于《中国铁路物资股份有限公司董事会提名委员会工作细则》的议案； 21. 关于召开 2020 年年度股东大会的议案。
第八届董事会 第六次会议	2021 年 04 月 28 日	-	1. 关于 2021 年第一季度报告全文和正文的议案。
第八届董事会 第七次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 28 日	1. 关于 2021 年半年度报告全文和报告摘要的议案； 2. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司规章制度管理制度》的议案； 3. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司合规管理制度》的议案； 4. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司内部控制制度》的议案； 5. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司全面风险管理制度》的议案； 6. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司董事会经费管理办法》的议案； 7. 关于 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的议案。
第八届董事会 第八次会议	2021 年 10 月 27 日	-	1. 关于 2021 年第三季度报告的议案
第八届董事会 第九次会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 22 日	1. 关于增加部分关联方 2021 年度日常关联交易预计金额的议案； 2. 关于 2022 年度日常关联交易预计金额的议案； 3. 关于 2022 年度预计担保额度的议案； 4. 关于聘任 2021 年度财务及内部控制审计机构的议案； 5. 关于修改《公司章程》的议案； 6. 关于调整公司独立董事津贴的议案； 7. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》的议案； 8. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司违规经营投资责任追究制度》的议案； 9. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司内部控制评价办法》的议案； 10. 关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案。

## 2. 董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会情况							
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席 次数	以通讯方式 参加次数	委托出席 次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议	出席股东大 会次数

廖家生	6	3	3	0	0	否	2
杜波	6	3	3	0	0	否	2
倪令亮	6	3	3	0	0	否	2
朱旭	6	3	3	0	0	否	2
许良军	6	3	3	0	0	否	2
苗卿华	6	2	4	0	0	否	2
李芾	6	2	4	0	0	否	2
李军	6	3	3	0	0	否	2
何青	6	3	3	0	0	否	4

### 连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 3. 董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4. 董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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	何青、倪令亮、朱旭、李芾、李军	7	2021年02月08日	1. 关于 2021 年度日常关联交易预计金额的议案； 2. 关于审议《中国铁路物资股份有限公司内部审计制度》的议案； 3. 关于公司 2021 年内部审计工作计划的议案。	-	-	-
			2021年03月25日	1. 经初步审计的公司 2020 年年度财务报表。	-	-	-
			2021年04月13日	1. 关于 2020 年年度报告及摘要的议案； 2. 关于 2020 年度经审计的财务报告的议案； 3. 关于 2020 年年度审计服务的工作总结的议案。	-	-	-
			2021年04月28日	1. 关于 2021 年第一季度报告全文及报告正文的议案。	-	-	-
			2021年08月26日	1. 关于 2021 年半年度报告全文和报告摘要的议案。	-	-	-
			2021年10月27日	1. 关于 2021 年第三季度报告的议案。	-	-	-
薪酬与考核委员会	何青、许良军、苗卿华、李芾、李军	1	2021年12月20日	1. 关于调整公司独立董事津贴的议案。	-	-	-

## 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

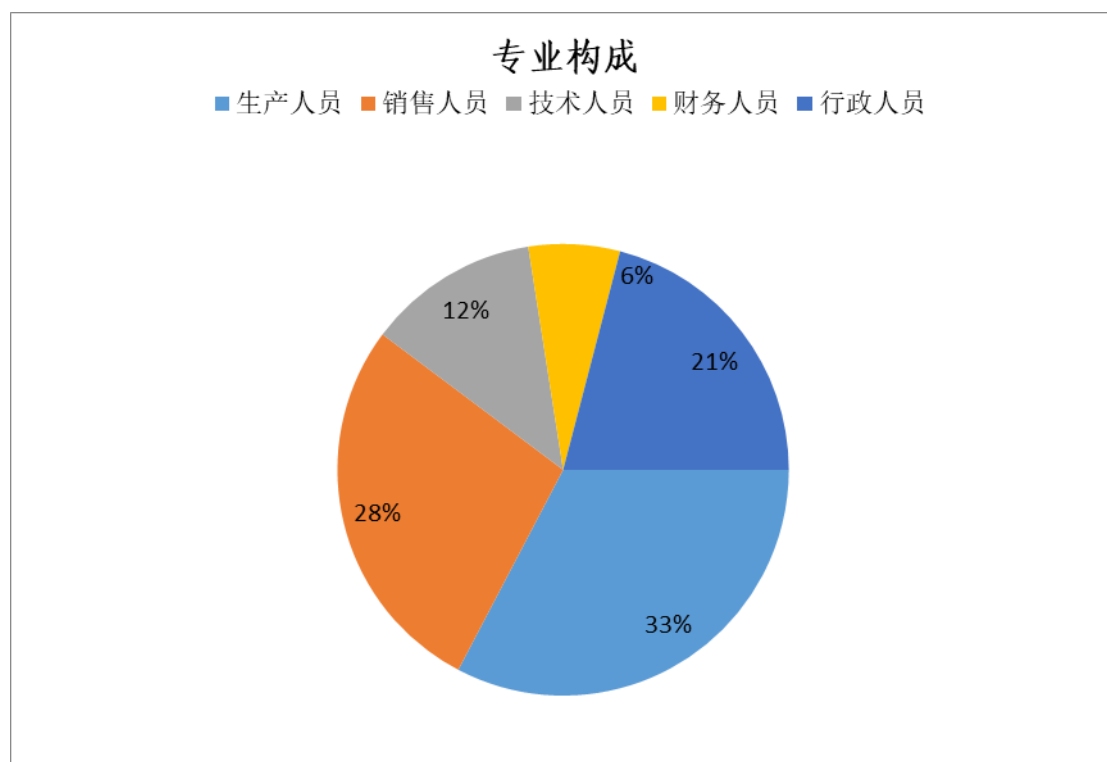
是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

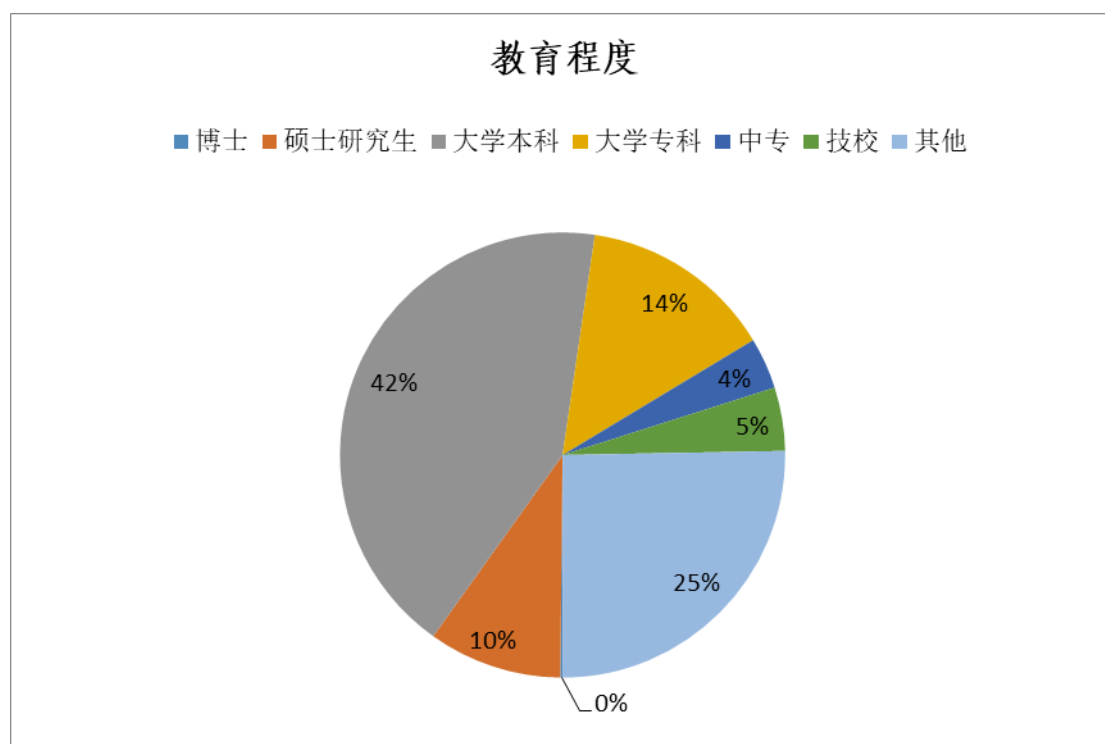
## 九、公司员工情况

### 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)	55
报告期末主要子公司在职员工的数量(人)	4182
报告期末在职员工的数量合计(人)	4237
当期领取薪酬员工总人数(人)	4237
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	378
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,385
销售人员	1,167
技术人员	521
财务人员	277
行政人员	887
合计	4,237
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	7
硕士研究生	411
大学本科	1,799
大学专科	595
中专	158
技校	195
其他	1,072
合计	4,237







## 2. 薪酬政策

公司结合业务所处行业的市场实践，基于岗位、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，激励员工更好地承担职责、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。

## 3. 培训计划

公司关注员工职业发展，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；围绕主营业务、行业特点、转型升级等实际需求，采用线上线下相结合的方式，开展多领域、多

层次、多方式的专题培训，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）	1,713,498
劳务外包支付的报酬总额（元）	144,003,374

### 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1. 内部控制建设及实施情况

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

公司董事会对内部控制建设与执行工作行使决策权与监督权，审议内部控制、风险管理和合规管理工作中的重大事项。董事会下设审计与风险控制委员会，负责指导公司风险管理、内部控制及合规体系

建设、实施与评价，对体系完整性和运行有效性进行评估和督导。经理层负责内部控制建设与实施工作的组织落实，推进内部控制的有效运行。

公司持续优化制度体系，对公司治理、业务管理、内控管理、合规管理、风险管理、财务管理、投资管理等制度进行完善，制定《内部控制制度》《合规管理制度》《全面风险管理制度》《投资管理制度》《全面预算管理制度》等制度文件，现有规章制度 109 项，进一步健全了内部控制制度体系。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。

为进一步加强内部控制有效性建设，公司组织开展了内控体系有效性自查工作，2021 年 8 月形成自查报告与整改清单，相关部门及公司根据自查情况完善内部规章制度，做好整改落实。

## 2. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	工商变更后完成资产盘点，规范资产管理；加强人才队伍建设，确保关键技术、营销岗位人员稳定性；参照中国铁物财务管理要求加快制定财务管理制度；完善公司治理结构，完成部门设置；加强业务管理，提升业务开拓能力。	1. 固定资产已盘点完毕； 2. 人员承接了原有的劳动关系，保持了人才队伍稳定； 3. 制定、完善了财务管理制度； 4. 组建董事会、监事会，聘任公司经理层成员，优化部门设置； 5. 华东集团协助筹备运营，客户对接，营销团队建设，保障业务顺利开展。	-	-	-	-

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	2022 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>(1) 当期财务报告存在重要错报，控制活动未能识别该错报；</p> <p>(2) 错报虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层的重视；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。</p> <p>一般缺陷是指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p><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> <p>(1) 没有完全履行“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策失误；</p> <p>(2) 违反国家法律法规，对公司造成较大资产损失、较大法律风险或较大不良影响；</p> <p>(3) 已经发现并报告给公司管理层的重大缺陷在合理期限内未得到整改；</p> <p>(4) 重要业务制度或系统存在控制缺陷，对公司造成较大风险。</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报 <math>\geq</math> 利润总额的 5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% <math>\leq</math> 错报 <math>&lt;</math> 利润总额的 5%；</p> <p>一般缺陷：错报 <math>&lt;</math> 利润总额的 3%。</p>	<p>重大缺陷：内部控制缺陷造成的资产损失 <math>\geq</math> 利润总额的 5%；</p> <p>重要缺陷：利润总额的 3% <math>\leq</math> 内部控制缺陷造成的资产损失 <math>&lt;</math> 利润总额的 5%；</p> <p>一般缺陷：内部控制缺陷造成的资产损失 <math>&lt;</math> 利润总额的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2. 内部控制审计报告

√适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中国铁物于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 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。我公司结合于 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。

### 1. 《公司章程》中规定的征集投票权主体不全面

公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》修订案，已将中国证监会规定设立的投资者保护机构增加为可征集投票权的主体。

### 2. 控股股东从事与上市公司相同或者相近的业务

公司于 2020 年进行了重大资产重组，公司控股股东中铁物总控股有限公司将采取如下措施逐步解决同业竞争：

(1) 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

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中国铁路物资北京有限公司（以下简称“北京公司”）、中铁物资鹰潭木材防腐有限公司（以下简称“鹰潭防腐公司”）之间的同业竞争问题，公司承诺：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，直至彻底解决两公司与上市公司的同业竞争问题为止。

### （2）存量竞争业务托管直至履行完毕或终止

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。

### 3. 上市公司未制定专门的印鉴公章授权和分级审批制度

报告期内，公司已制定了《中国铁路物资股份有限公司印章管理

办法》，明确严格按领导分工和管理权限使用印章的审批程序。

#### 4. 公司董事会到期未及时换届、独立董事任职超期

公司第七届董事应于 2019 年 11 月 16 日任期届满，但由于公司于 2019 年底启动了涉及控股股东变更的重大资产重组，为保证重组工作的顺利进行，未进行换届选举。公司董事会已在重组完成后，于 2020 年 12 月 9 日及时完成了换届选举工作。

公司原独立董事林东模先生因上述原因连续任职时间超过 6 年，该独立董事已于 2020 年 12 月 9 日离任。

#### 5. 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的情况

公司原控股股东中国第一汽车股份有限公司在其改制重组时曾做出五年解决同业竞争的承诺。一汽股份公司在做出避免同业竞争承诺以来，由于宏观经济环境、汽车行业、证券市场和内部经营管理等方面的变化因素，未能如期履行承诺。

2020 年公司进行了重大资产重组，公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了关于豁免公司控股股东履行解决同业竞争相关承诺的议案。2020 年 11 月，铁物控股与一汽股份办理了股权无偿划转，一汽股份不再是公司的控股股东，其承诺的解决同业竞争问题已得到解决。

## 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

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	窑尾	13.24	50	45.35	145	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	61.42	100	239.26	348.75	无
	颗粒物	有组织	2	窑尾、窑头	3.27	10	22.43	59.985	无
安徽铁鹏海豹水泥有限公司	二氧化硫	有组织	1	窑尾	6.9	50	13.31	96.875	无
	氮氧化物	有组织	1	窑尾	74.08	100	179.91	193.75	无
	颗粒物	有组织	2	窑头、窑尾	2.18	10	21.63	33.325	无

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	执行的污染物排放标准	排放总量 (T)	核定的排放总量 (T/A)	超标排放情况
中铁物资天水油脂化工有限公司	石油烃	/	/	生产车间、仓库	监测值: 6mg/Kg (采样深度 170-190cm)	4500mg/Kg	/	/	无
	非甲烷总烃	集中排放	1	生产车间	检测均值: 1.5mg/m <sup>3</sup>	5.0mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
	CODcr	集中排放	1	锅炉冷凝水, 生活废水	45mg/L (样品浓度)	100mg/L	/	/	无

### 防治污染设施的建设和运行情况

为满足 2020 年 10 月 1 日实施的安徽省《水泥工业大气污染物排放标准》(DB 34/3576-2020) 超低排放要求, 工业集团下属铁鹏水泥公司和铁鹏海豹公司对生产线窑头窑尾进行了脱硫脱硝技术改造, 对窑头窑尾在线监控并向环保局实时上传监控数据。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。改造完成后, 粉尘排放同比分别下降 56%和 14%, 二氧化硫排放同比分



别下降 38%和 48%，氮氧化物排放同比分别下降 64%和 36%。

油料集团下属天水油脂公司新投资一台 2 吨天然气锅炉，使用以来，二氧化碳排放下降超过 70%以上，二氧化硫排放下降超过 50%以上，氮氧化物排放下降超过 25%以上，节能减排效果明显。

### **建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

工业集团下属铁鹏水泥公司日产 4000 吨水泥熟料生产线产能置换项目按照规定开展了建设前环境影响评价，编制了环境影响报告书，并取得了当地环保部门的批复。油料集团下属天水油脂公司完成了《年混合分装 10000 吨润滑油节能减排项目环境影响后评估》项目，并完成当地环保部门备案。

### **突发环境事件应急预案**

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。

天水油脂公司完成突发环境事件应急预案风险评估，并结合实际编制《中铁物资天水油脂化工有限公司突发环境事件应急预案》（备案编号：620503-2021-036-L），于 2021 年 10 月向天水市生态环境局麦积分局完成了备案手续。

### **环境自行监测方案**

工业集团下属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。油料集团下属天水油脂公司结合《年混合分装 10000 吨润滑油节能减排项目环境影响后评估报告》，编制了年度环境自行监测方案，每季度对有组织废气、无组织废气、废水、噪声、地下水、土壤等检测一次。

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

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

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

详细内容请参见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《中国铁路物资股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司认真学习领会习近平总书记关于巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴重要讲话和指示批示精神，坚决落实党中央、国务院决策部署，立足企业实际，接续支持孝昌县经济发展和群众生活改善，积极在乡村振兴中发挥央企上市公司作用。

公司党委高度重视，主要领导亲自推动。公司年度定点帮扶金额和具体帮扶项目由党委会集体研究决策；公司原党委书记、董事长廖家生先生亲赴孝昌县调研，抓部署、抓落实；公司最大限度调集人才资源下沉定点帮扶县，选派 2 名优秀干部赴孝昌县驻地帮扶，培养帮扶干部艰苦创业的精神，提升攻坚克难的能力；以驻地帮扶干部为纽

带，开展“党建共建，共促乡村振兴”结对共建活动，努力形成“强组织、固根基、促发展”的整体合力，增强党支部凝聚力和战斗力。

公司积极担当作为，全力投身孝昌县疫情防控和乡村振兴。2021年，孝昌县常态化疫情防控工作始终保持高压态势，严格落实防控措施，完善应急预案。捐赠定点帮扶资金 150 万元主要用于孝昌县购买核酸检测试剂盒，强化当地医疗检测服务，进一步提升公共医疗卫生服务能力。驻地帮扶以身作责，带领广大党员干部坚守抗疫第一线，外出返乡人员一律亲自安排送往隔离点，为村民打造出坚固的防疫堡垒。

坚持绿水青山，助力乡村建设。实施“下沉一级，结对帮扶”，2021年6家所属公司共计投入帮扶资金65万元实施6个帮扶项目，帮助相关乡镇补齐道路建设短板、改善道路环境，开展村庄清洁行动，打造美丽乡村风景线，切实改善群众生产生活环境。通过消费扶贫推动当地特色产业发展，帮助培育绿色食品、地标性农产品，打造区域公共品牌。2021年全系统从孝昌县采购消费扶贫产品金额约34.39万元。

## 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
	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
	工银投资;农银投资;润农瑞行三号(嘉兴)投资合伙企业;深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业;芜湖长茂投资中心;结构调整基金	股份限售承诺	<p>本公司/企业因本次交易而取得上市公司的股份时,如本公司/企业持有中铁物晟科技股权的时间已满 12 个月,则本公司/企业在本次交易中以中铁物晟科技股权认购取得的上市公司股份,自股份发行结束之日起 12 个月内将不以任何方式转让;如本公司/企业持有中铁物晟科技股权的时间不足 12 个月,则本公司/企业在本次交易中以中铁物晟科技股权认购取得的上市公司股份,自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式转让。</p> <p>本次发行结束后,本公司/企业因本次交易取得的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/企业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/企业所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符,本公司/企业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	12个月	履行完毕
	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</p> <p>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:</p> <p>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)</p> <p>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。</p> <p>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</p> <p>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。</p> <p>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	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>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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	铁物控股; 中国物流集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面承诺	<p>1. 在本次交易完成后且本公司作为上市公司控股股东期间, 本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与上市公司及其子公司/分公司之间可能发生的关联交易; 对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格, 并依法签订协议, 履行合法程序, 按照有关法律法规、规范性文件等规定及上市公司章程规定履行决策程序和信息披露义务, 保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益。</p> <p>2. 本公司将杜绝一切非经营性占用上市公司及其分、子公司的资金、资产的行为, 不要求上市公司及其分、子公司按照《中国铁路物资集团公司资金管理办法》向本公司、中国物流集团或其控制的其他主体进行资金集中管理, 不要求上市公司及其分、子公司向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。</p> <p>3. 本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时, 按照《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。</p> <p>本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。"</p>	2020年06月19日	长期	正在履行
	农银金融资产投资有限公司	其他承诺	<p>在润农瑞行通过本次交易取得的上市公司股份的承诺锁定期内, 本公司不以任何方式转让本公司持有的润农瑞行的出资份额, 或要求润农瑞行回购本公司持有的润农瑞行财产份额或从润农瑞行退伙。</p> <p>若本公司作出的上述锁定期承诺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	12个月	履行完毕
	长城(天津)股权投资基金管理有限责任公司; 长城国越(杭州)资产管理合伙企业(有限合伙); 中国诚通; 铁物控股	其他承诺	<p>"在芜湖长茂通过本次交易取得的上市公司股份的承诺锁定期内, 本公司/企业不以任何方式转让本公司/企业持有的芜湖长茂的出资份额, 或要求芜湖长茂回购本公司/企业持有的芜湖长茂财产份额或从芜湖长茂退伙。</p> <p>若本公司/企业作出的上述锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符, 本公司/企业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	12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	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>一、解决同业竞争的措施</p> <p>为维护上市公司及其公众股东的合法权益,有效解决本次交易完成后本公司上述子公司与上市公司之间的同业竞争问题,本公司采取如下措施:</p> <p>(一) 股权托管直至注入上市公司或转让给无关联第三方或停止经营</p> <p>本公司承诺在本次交易完成后五年内,在北京公司划拨地等瑕疵资产完成处置或规范,经营业绩满足注入上市公司条件的情况下,采取资产重组、股权转让或其他合法方式将北京公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司,或转让予无关联关系的第三方,或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务。为切实解决同业竞争,在不损害上市公司及其公众股东合法权益的前提下,本公司承诺将在上述期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施,将铁物控股持有的北京公司全部股权交由上市公司(包括本次拟置入资产或其下属公司)进行托管,直至彻底解决北京公司与上市公司的同业竞争问题为止。</p> <p>(二) 存量竞争业务托管直至履行完毕或终止</p> <p>对于国际集团及其下属公司、现代物流、哈物流公司、广州公司、沈阳公司、上海公司及其下属公司所从事的与交易完成后上市公司相竞争的业务,本公司承诺将上述公司的竞争业务和对应资产委托给上市公司(包括本次拟置入资产或其下属公司)管理,直至前述竞争性业务履行完毕或终止而不存在同业竞争问题为止。上述公司在本承诺函出具日之前已经投标、尚未开标的竞争业务项目,如后续中标,也将纳入上述托管范围。此外,自本承诺函出具日之后,上述公司不再承接新的竞争业务。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺</p> <p>为进一步避免本次交易完成后与上市公司的同业竞争,本公司承诺:</p> <p>1. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间,本公司确定上市公司系中国物流集团范围内以面向轨道交通产业为主的物资供应链管理及轨道运维技术服务和工程建设物资生产制造及集成服务业务的唯一整合平台。其中轨道交通产业物资供应链管理以铁路物资供应链管理为主,铁路建设工程物资生产制造主要为水泥、轨枕的生产制造。</p> <p>2. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间,本公司及本公司控制的其他企业不以任何形式直接或间接地从事任何与上市公司及其下属公司从事的业务有实质性竞争关系的业务或经营活动。</p> <p>3. 在本公司作为上市公司控股股东/间接控股股东期间,如本公司或本公司控制的其他企业获得的业务或商业机会与上市公司及其下属公司业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的,本公司将立即通知或促成所控制的其他企业通知上市公司及其下属公司,并应优先将该业务或商业机会让予上市公司及其下属公司,避免与上市公司及其下属公司形成同业竞争,以确保上市公司其他股东利益不受损害。</p> <p>4. 本公司承诺,如本公司违反本承诺条款,本公司将赔偿上市公司因此遭受或产生的任何损失或开支。</p> <p>5. 本承诺函在上市公司合法有效存续且本公司作为上市公司的控股股东/间接控股股东期间持续有效。</p>	2019年12月23日	五年/长期	正在履行

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	除铁物控股外的其他配套融资股东	股份限售承诺	承诺认购上市公司本次非公开发行股份募集配套资金的股票自发行结束之日起 6 个月内不得转让。	2021年01月08日	6个月	履行完毕
	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
重大资产重组置入资产业绩承诺范围公司	2021年01月01日	2021年12月31日	76,668.98	70,316.18	-	2020年06月20日	www.cninfo.com.cn
合计	-	-	125,126.50	145,211.05	-	-	-

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

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 × 本次重组该家

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 2021 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 2021 年当年的业绩承诺, 但业绩承诺范围公司 2020 年度及 2021 年度累计实现的扣除非经常损益后的归母净利润 145,211.05 万元, 达到相关业绩承诺方做出的 2020 年度及 2021 年度的累计实现业绩 125,126.50 万元的承诺, 累计实现率 116.05%。

## 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

#### 1. 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### （1）本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据

剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（二十四）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.86%、4.65%）来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	58,449,779.42
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	56,742,066.99
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	55,074,298.59
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	1,667,768.40

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产

和租赁负债。

## (2) 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	《企业会计准则第 21 号——租赁》	使用权资产	56,742,066.99	
		租赁负债	31,002,392.59	
		一年到期的非流动负债	24,071,906.00	
		预付账款	-1,286,816.00	
		长期待摊费用	-380,952.40	

## 2. 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

### (1) 政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

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) 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

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《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，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 2021 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。

#### **4. 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报**

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”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。

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。

### **七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

#### **1. 新设子公司**

(1) 公司与黑龙江建龙投资集团有限公司（以下简称“黑龙江建龙”）、黑龙江臻智投资合伙企业（以下简称“黑龙江臻智”）签署《中铁物建龙供应链科技有限公司投资合作协议书》，三方共同出资 2 亿元人民币设立中铁物建龙供应链科技有限公司（以下简称“供应

链科技公司”)，其中公司以自筹现金出资 9000 万元，占供应链科技公司 45%股份；黑龙江建龙以自筹现金出资 9000 万元，占供应链科技公司 45%股份；黑龙江臻智以自筹资金出资 2000 万元，占供应链科技公司 10%股份，供应链科技公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

(2) 公司与山西建龙实业有限公司(以下简称“山西建龙”)、成都和信聚赢企业管理合伙企业(以下简称“成都和信聚赢”)在北京签署《中铁物建龙西南供应链有限公司投资合作协议书》，三方共同出资 2 亿元人民币设立中铁物建龙西南供应链有限公司(以下简称“西南供应链公司”)，其中中国铁物以自筹现金出资 9000 万元，占西南供应链公司 45%股份；山西建龙以自筹现金出资 9000 万元，占西南供应链公司 45%股份；成都和信聚赢以自筹资金出资 2000 万元，占西南供应链公司 10%股份，西南供应链公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

(3) 公司下属中国铁路物资西安有限公司设立西藏铁物供应链有限公司(以下简称“西藏铁物”)，主营业务为铁建物资供应，注册资本 1000 万元。西藏铁物自成立之日起纳入公司合并报表范围。

(4) 公司下属中铁物总国际招标有限公司设立山东铁投招标有限公司(以下简称“山东铁投”)，主营业务为招投标代理服务，注册资本 1000 万元。山东铁投自成立之日起纳入公司合并报表范围。

(5) 公司下属中铁物轨道科技服务集团有限公司设立中铁物总智能科技有限公司(以下简称“物总智能”)，主营业务为铁路机车车辆维修等，注册资本 5000 万元。物总智能自成立之日起纳入公司合并报表范围。



## 2. 非同一控制下企业合并

公司下属中国铁路物资华东集团有限公司以 1840.95 万元收购了马鞍山市雷益轨道交通装备有限公司 60% 股权，收购后该公司更名为中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司，主营业务为铁路机车车辆配件制造，收购完成后纳入公司合并报表范围。

## 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）	285
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭健、王晓燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

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 2021 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 48747.40 万元；公司作为被告且未审结的案件金额为 5258.18 万元。

公司作为原告且已审结的案件 8180.26 万元未执行完毕；公司作为被告且已审结案件 26.32 万元未执行完毕。

此外，与置出资产相关的案件均为公司作为被告的案件，未审结案件金额为 4839.15 万元。根据协议约定，该部分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，因此不产生负债。

## **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	实际控制人联营企业	采购商品	钢材、水泥、油品	市场价	--	67,466.82	1.47%	259,200.00	否	现金或汇票	--	2021年2 月9日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
中铁物总资源科技有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	采购商品	废钢、钢材	市场价	--	0	-	17,700.00	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	油品	市场价	--	536,497.17	29.58%	800,000.00	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	采购商品	钢材、钢轨、装备配件、水泥、油品	市场价	--	0	-	1,100.00	否	现金或汇票	--		
中企云商(北京)物流有限公司	控股股东联营企业之联营企业	采购商品	钢材、装备配件	市场价	--	48.47	0.00%	8,100.00	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	--	13,079.77	0.50%	12,000.00	是	现金或汇票	--		
中石油中铁油品销售有限公司	控股股东联营企业	采购商品	油品	市场价	--	678,643.30	37.42%	740,000.00	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	钢材、河沙、煤炭、碎石	市场价	--	3,255.07	0.12%	13,300.00	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	钢材、钢轨、装备配件	市场价	--	0	-	3,800.00	否	现金或汇票	--		
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	子公司联营企业	采购商品	装备配件	市场价	--	28.47	0.02%	4,500.00	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	商品	市场价	--	53.66	0.03%	300	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	--	501.64	0.02%	1,600.00	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	--	4,230.17	0.43%	4,500.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	采购商品	商品	市场价	--	3,678.85	0.07%	20,000.00	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	销售商品	钢材、钢轨	市场价	--	0	-	2,600.00	否	现金或汇票	--		
新疆天山建材(集团)有限责任公司	同受控股股东或实际控制人控制	销售商品	商品	市场价	--	0	-	15,000.00	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、钢轨、油品	市场价	--	39,989.21	0.70%	105,100.00	否	现金或汇票	--		
中企云商(北京)物流有限公司	控股股东联营企业之联营企业	销售商品	钢材、装备配件	市场价	--	178.81	0.01%	4,300.00	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	--	6,777.69	0.25%	20,000.00	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	钢材、钢轨、装备配件、油品	市场价	--	2.32	0.00%	15,100.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总进出口有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	销售商品	钢轨、轨枕、油品	市场价	--	1,075.34	0.04%	16,500.00	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	销售商品	钢材	市场价	--	10,282.16	0.38%	12,000.00	否	现金或汇票	--		
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	子公司联营企业	销售商品	钢轨	市场价	--	94.16	0.01%	4,500.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	销售商品	商品	市场价	--	1,825.92	0.03%	20,000.00	否	现金或汇票	--		
武汉中铁伊通物流有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务、招标代理服务	市场价	--	1,029.29	5.40%	3,700.00	否	现金或汇票	--		
中企云商(北京)物流有限公司	控股股东联营企业之联营企业	接受劳务	物流服务	市场价	--	105.79	0.55%	3,600.00	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	接受劳务	劳务	市场价	--	58.49	0.31%	300	否	现金或汇票	--		
中铁物资成都物流有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	物流服务	市场价	--	1,422.72	7.46%	3,400.00	否	现金或汇票	--		
中铁物资马鞍山商贸有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	仓储、物流服务、租赁服务	市场价	--	98.10	0.51%	750	否	现金或汇票	--		
中铁物资天津油品供应有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	接受劳务	仓储服务	市场价	--	292.95	1.54%	750	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	仓储、物流服务、物资代理服务、招标代理服务	市场价	--	7,238.35	37.96%	25,500.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总控股有限公司	控股股东	接受劳务	铁建招标代理服务	市场价	--	225.34	1.18%	4,300.00	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、物流服务、物资代理服务、招标代理服务	市场价	--	4,713.59	24.72%	12,900.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	接受劳务	劳务	市场价	--	1,803.39	9.46%	5,000.00	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	提供劳务	劳务	市场价	--	308.78	2.56%	5,000.00	否	现金或汇票	--		
中铁物华资产管理中心有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	租入资产	房屋、车辆租赁	市场价	--	539.31	24.16%	850	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	租入资产	房屋租赁、车辆租赁	市场价	--	554.77	24.86%	1,200.00	否	现金或汇票	--		
武汉中铁伊通物流有限公司	同受控股股东或实际控制人控制	租出资产	房屋租赁	市场价	--	463.5	9.05%	700	否	现金或汇票	--		
中国物流集团有限公司其他关联方	同受实际控制人控制	租出资产	房屋租赁、车辆租赁	市场价	--	128.59	2.51%	100	是	现金或汇票	--		
合计				--	--	<b>1,386,691.96</b>		<b>2,169,250.00</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				公司预计 2021 年与关联方采购金额为 1886100 万元；销售金额为 215100 万元；提供劳务金额为 5000 万元；接受劳务金额为 60200 万元；租入资产 2050 万元；租出资产 800 万元。 2021 年 1-12 月，公司与关联方采购金额为 1307483.39 万元；销售金额为 60225.61 万元；提供劳务金额为 308.78 万元；接受劳务金额为 16988.01 万元；租入资产 1094.08 万元；租出资产 592.09 万元。									

## 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	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
中国铁路物资哈尔滨有限公司	同一实际控制人	关联收购	收购了黑龙江中铁路禹石油有限责任公司 41% 股权	评估值	8533.67	8556.07	3302.99	现金	-	2021 年 8 月 28 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)				该公司在评估基准日后向原股东进行了利润分配							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				有助于公司加快对加油站零售领域的布局,促进成品油零售业务发展,扩大公司成品油销售渠道,形成长期稳定的经营收益。							
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

#### 托管情况说明

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中国铁路物资北京有限公司（以下简称“北京公司”）、中铁物资鹰潭木材防腐有限公司（以下简称“鹰潭防腐公司”）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

### 租赁情况说明

报告期内，在租入资产方面，为满足业务和办公需要，公司所属中国铁路物资天津有限公司、北京中铁物总贸易有限公司、中国铁路物资成都有限公司、中国铁路物资武汉有限公司、中国铁路物资西安有限公司、中国铁路物资华东集团有限公司、中铁物总轨道装备贸易有限公司、中铁物总国际招标有限公司等因租赁房屋建筑物、车辆等，产生租赁费合计 22,308,667.05 元。

在租出资产方面，为了达到资产价值最大化，公司所属中国铁路物资天津有限公司、北京中铁物总贸易有限公司、中国铁路物资成都有限公司、中国铁路物资武汉有限公司、中国铁路物资西安有限公司、中国铁路物资华东集团有限公司、中铁油料集团有限公司等出租房屋建筑物、车辆等，实现收入合计 52,973,937.18 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	20,000.00	2020年3月1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2月17日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	55,000.00	2020年2月26日	-	保证担保	无	无	15个月	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	14,000.00	2020年11月1日	4,400.95	保证担保	无	无	2年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年11月10日	1,052.15	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2021年3月23日	9,981.95	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	6,000.00	2020年9月3日	2,117.90	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年7月17日	3,570.00	保证担保	无	无	10个月	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	3,000.00	2021年2月25日	599.92	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	5,000.00	2020年11月16日	336.00	保证担保	无	无	9个月	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年11月10日	6,371.75	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	42,857.00	2020年3月6日	29,984.00	保证担保	无	无	2年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	20,000.00	2020年3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	8,000.00	2020年3月19日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	9,700.00	2020年3月25日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	20,000.00	2021年6月29日	12,156.32	保证担保	无	无	3年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	26,520.00	2021年1月6日	6,113.00	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年12月1日	10,000.00	保证担保	无	无	3年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	20,000.00	2020年4月23日	-	保证担保	无	无	1年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年4月1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	不适用	12,400.00	2017年7月7日	-	保证担保	无	无	4.5年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	37,490.00	2017年8月29日	-	保证担保	无	无	4.5年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	31,000.00	2017年1月1日	-	保证担保	无	无	5年	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	10,000.00	2020年12月23日	7,782.32	保证担保	无	无	1年	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	2,000.00	2021年1月11日	-	保证担保	无	无	6个月	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	500.00	2021年4月15日	-	保证担保	无	无	6个月	是	是
中铁物总控股有限公司	不适用	3,000.00	2021年7月7日	3,000.00	保证担保	无	无	6个月	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	1,000.00	2021年9月29日	1,000.00	保证担保	无	无	5个月	否	是
中铁物总控股有限公司	不适用	9,600.00	2021年7月2日	9,581.00	保证担保	无	无	6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	10,668.00	保证担保	无	无	2年	否	是	
中铁物总控股有限公司	不适用	5,000.00	2020年11月10日	3,390.00	保证担保	无	无	1年	否	是	
中铁物总控股有限公司	不适用	3,000.00	2020年10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	4,000.00	2021年5月20日	3,051.00	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	20,000.00	2020年4月29日	20,000.00	保证担保	无	无	2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	不适用	20,000.00	2020年8月28日	20,000.00	保证担保	无	无	1年	否	是	
中铁物总控股有限公司	不适用	70,000.00	2021年5月31日	36,477.57	保证担保	无	无	1年	否	是	
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			157,120.00	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)			81,960.76				
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			472,977.00	报告期末实际对外担保余额合计(A4)			219,748.67				
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5月26日	22,000.00	2021年5月26日	-	保证担保	无	无	4个月	是	否	
中铁油料集团有限公司	2021年6月11日	25,000.00	2021年6月11日	23,500.00	保证担保	无	无	1年	否	否	
中铁油料集团有限公司	2021年6月11日	48,000.00	2021年6月11日	25,000.00	保证担保	无	无	1年	否	否	
中铁油料集团有限公司	2021年10月8日	55,000.00	2021年10月8日	50,000.00	保证担保	无	无	2年	否	否	
中铁油料集团有限公司	2021年12月10日	50,000.00	2021年12月10日	253.15	保证担保	无	无	1年	否	否	
中铁油料集团有限公司	2021年12月10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13日	9,999.95	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	1,210.43	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11日	6,000.00	2021年5月27日	-	保证担保	无	无	1年	否	否	
中铁物总国际招标有限公司	2021年5月26日	7,700.00	2021年5月26日	7,700.00	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10月29日	8,000.00	2021年10月25日	1,838.14	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11日	5,499.56	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9日	4,994.00	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	4,800.00	2021年10月8日	1,006.36	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	4,840.00	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29日	10,000.00	2021年10月27日	-	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10日	17,724.00	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8月16日	4,866.00	保证担保	无	无	1年	否	否	
中国铁路物资成都有限公司	2021年12月11日	26,000.00	2021年11月4日	783.00	保证担保	无	无	1年半	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	17,700.00	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5月28日	5,500.00	2021年5月26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6月16日	84,000.00	2021年6月11日	36,081.42	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9日	33,000.00	2021年10月8日	36,081.42	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13日	4,999.58	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	50,000.00	2021年10月27日	1,040.00	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	58,400.46	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	30,000.00	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27日	30,000.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年4月7日	10,000.00	2021年4月2日	10,000.00	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8日	20,000.00	2021年4月30日	14,227.37	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	3,256.00	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	8,000.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资天津有限公司	2021年8月10日	25,000.00	2021年8月9日	24,705.68	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28日	20,000.00	2021年10月28日	15,856.59	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	1,952.00	保证担保	无	无	1年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年5月28日	5,500.00	2021年5月26日	3,300.00	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	2,731.00	保证担保	无	无	3年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年8月10日	4,000.00	2021年8月9日	4,000.00	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	5,000.00	2021年10月28日	-	保证担保	无	无	3年	否	否
北京中铁物总贸易有限公司	2021年12月31日	3,000.00	2021年11月30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10月29日	10,000.00	2021年10月28日	10,000.00	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	5,500.00	保证担保	无	无	2年	否	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26日	5,000.00	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	5,000.00	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	否	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	-	保证担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			885,037.50	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					487,046.11	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			863,037.50	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					487,046.11	
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	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10日	73.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	2021年6月29日	20,000.00	2021年6月25日	19,947.00	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	6,754.00	保证担保	无	无	1年	否	否

中国铁路物资成都有限公司	无	60,000.00	2020年9月17日	13,808.00	保证担保	无	无	3年	否	否
中铁物总武汉工业有限公司	2021年2月1日	3,000.00	2021年2月1日	905.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	无	7,000.00	2018年3月15日	5,379.87	保证担保	无	无	3年9个月	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	否	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8月18日	173.61	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资华东集团有限公司	2021年4月7日	20,000.00	2021年4月2日	341.44	保证担保	无	无	8个月	否	否
中铁伊红钢板桩有限公司	2021年8月27日	3,000.00	2021年8月27日	1,642.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年12月31日	5,000.00	2021年12月28日	-	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	8,734.00	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	31,548.00	保证担保	无	无	1年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	2021年9月18日	5,000.00	2021年9月16日	4,320.00	保证担保	无	无	10个月	否	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	3,200.00	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3月3日	16,799.00	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	4,000.00	2021年4月7日	3,990.00	保证担保	无	无	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			166,750.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				98,427.05		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			233,750.00	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				117,614.92		
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,208,907.50	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				667,433.92		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			1,569,764.50	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				824,409.70		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				106.78%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				219,748.67						
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)				368,376.77						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				438,370.73						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,026,496.17						
对未到期担保合同, 报告期内已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						

报告期内，铁物控股为中铁物晟科技下属子公司、天津公司及物总贸易提供担保。针对该类担保，根据国资监管相关规定及担保方要求，由公司或中铁物晟科技为铁物控股提供反担保，均系公司及下属子公司正常生产经营需要，有利于下属子公司融资和发展，符合上市公司整体利益。

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## **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	4,674,251,126	83.89%	478,552,206	0	0	-2,865,278,637	-2,386,726,431	2,287,524,695	37.81%
1. 国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2. 国有法人持股	3,451,060,407	61.94%	266,394,164	0	0	-1,429,932,936	-1,163,538,772	2,287,521,635	37.81%
3. 其他内资持股	1,223,190,719	21.95%	212,158,042	0	0	-1,435,345,701	-1,223,187,659	3,060	0.00%
其中：境内法人持股	1,223,187,659	21.95%	93,617,017	0	0	-1,316,804,676	-1,223,187,659	0	0.00%
境内自然人持股	3,060	0.00%	118,541,025	0	0	-118,541,025	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	897,550,309	16.11%	0	0	0	2,865,278,637	2,865,278,637	3,762,828,946	62.19%
1. 人民币普通股	897,550,309	16.11%	0	0	0	2,865,278,637	2,865,278,637	3,762,828,946	62.19%
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	5,571,801,435	100.00%	478,552,206	0	0	0	478,552,206	6,050,353,641	100.00%

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020 年公司实施了非公开发行股份配套募集资金，向铁物控股等 24 名发行对象合计发行股份 478,552,206 股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2021 年 1 月 7 日正式完成本次发行股份的登记。

2021 年 7 月 8 日，除铁物控股外其他 23 名股东持有的 364,133,724 股解除限售上市流通。

(2) 2020 年公司进行了重大资产重组，向中国物流集团、铁物控股、芜湖长茂、结构调整基金、工银投资、农银投资、润农瑞行三号（嘉兴）投资合伙企业、深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业非公开发行 3,976,627,415 股，用于购买其持有的中铁物晟科技 100% 股权，铁物控股持有的天津公司 100% 股权和物总贸易 100% 股权。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2020 年 12 月 3 日正式完成本次发行股份的登记。

2021 年 12 月 6 日，除中国物流集团、铁物控股外其他 6 名股东持有的 2,501,144,913 股解除限售上市流通。

### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1. 2019 年 12 月 6 日，本次重组有关各方签署了重大资产重组框架协议；
2. 2019 年 12 月 20 日，公司召开第七届董事会第二十四次会议，审议通过了本次交易预案及相关议案；
3. 除公司外的本次重组其他相关方已就签署本次交易相关协议分别履行内部决策程序；
4. 2020 年 6 月 12 日，本次重组涉及的资产评估报告获得国务院国资委备案；
5. 2020 年 6 月 15 日，一汽夏利职工代表大会审议通过了本次重组涉及的员工安置事项；
6. 2020 年 6 月 18 日，上市公司召开第七届董事会第二十八次会议，审议通过了本次交易《重组报告书（草案）》及相关议案；
7. 2020 年 7 月 3 日，本次重组获得国务院国资委的批准；
8. 2020 年 7 月 10 日，上市公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了本次交易《重组报告书（草案）》及相关议案。
9. 2020 年 7 月 29 日，本次重组取得国家市场监督管理总局作出的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2020]280 号）。
10. 2020 年 8 月 19 日，本次重大资产出售取得中国银保监会作出的《关于鑫安汽车保险股份有限公司变更股东的批复》（银保监复（2020）522 号）。
11. 2020 年 9 月 16 日，公司召开第七届董事会第三十次会议，审议通

过了调整重组方案、修订本次交易《重组报告书》等相关议案。

12. 2020 年 10 月 10 日，中国证券监督管理委员会《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》（证监许可[2020]2523 号），核准公司重大资产重组方案。

### 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

报告期内，公司实施了非公开发行股份配套募集资金，提升了公司的资产规模和盈利能力，归属于公司普通股股东的每股净资产大幅提升。

### 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

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	0	697,620,651	股份无偿划转	2022-05-25
中铁物总控股有限公司	0	114,418,482	0	114,418,482	发行股份募集配套资金	2023-07-08
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	1,095,391,932	0	1,095,391,932	0	发行股份购买资产	2021-12-06
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	730,261,288	0	730,261,288	0	发行股份购买资产	2021-12-06
工银金融资产投资有限公司	365,130,644	0	365,130,644	0	发行股份购买资产	2021-12-06
农银金融资产投资有限公司	182,565,322	0	182,565,322	0	发行股份购买资产	2021-12-06
农银资本管理有限公司-润农瑞行三号（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	109,539,194	0	109,539,194	0	发行股份购买资产	2021-12-06
深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业（有限合伙）	18,256,533	0	18,256,533	0	发行股份购买资产	2021-12-06
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	0	60,790,273	60,790,273	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08

国新投资有限公司	0	60,790,273	60,790,273	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
张百玲	0	60,790,273	60,790,273	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
国铁建信(北京)资产管理有限公司	0	60,790,273	60,790,273	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
鞍钢集团资本控股有限公司	0	30,395,136	30,395,136	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
青岛铁发鑫诚投资合伙企业(有限合伙)	0	18,237,082	18,237,082	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
冉建波	0	10,638,297	10,638,297	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
钟向军	0	7,902,735	7,902,735	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
周凤羽	0	6,990,881	6,990,881	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
王修玉	0	6,686,930	6,686,930	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
邱俊伟	0	6,079,027	6,079,027	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
财通基金管理有限公司	0	5,471,124	5,471,124	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
北京中电清源科技发展有限公司	0	4,559,269	4,559,269	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
杨祖呈	0	3,343,465	3,343,465	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
陈磊	0	3,039,513	3,039,513	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
袁静	0	3,039,513	3,039,513	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
程森	0	3,039,513	3,039,513	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
兴证全球基金管理有限公司	0	3,039,513	3,039,513	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
王建华	0	2,431,610	2,431,610	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
钟荔菁	0	1,519,756	1,519,756	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
曹希贤	0	1,519,756	1,519,756	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
上海证大资产管理有限公司	0	1,519,756	1,519,756	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
尹志新	0	1,519,756	1,519,756	0	发行股份募集配套资金	2021-07-08
合计	4,674,248,066	478,552,206	2,865,278,637	2,287,521,635	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
配套募集资金	2020年12月24日	3.29元	478,552,206股	2021年1月8日	478,552,206股	

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

2020年公司实施重大资产重组,募集配套资金非公开发行股份478,552,206股。

### 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

2020年底公司实施了非公开发行股份配套募集资金,向铁物控股等24名发行对象合计发行股份478,552,206股,本次发行后公司股本总额为



6,050,353,641 股。本次非公开发行募集资金总额 1,574,436,757.74 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 1,545,909,821.69 元。

上述股份于 2020 年 12 月发行完毕，于 2021 年 1 月 7 日正式完成股份登记，对公司 2021 年资产和负债结构无影响。

### 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	53478	年度报告披露日前上一月末 普通股股东总数	53332	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	114,418,482	2,214,495,506	-	-	-
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	11.25%	680,911,288	-49,350,000	-	680,911,288	-	-
工银金融资产投资有限公司	国有法人	6.03%	365,130,644	-	-	365,130,644	-	-
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	-	-
农银金融资产投资有限公司	国有法人	3.02%	182,565,322	-	-	182,565,322	-	-
农银资本管理有限公司-润农瑞行三号（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.81%	109,539,194	-	-	109,539,194	-	-
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	-	60,790,273	-	-
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股份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		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			
中国国有企业结构调整基金股份有限公司		680,911,288		人民币普通股	680,911,288			
工银金融资产投资有限公司		365,130,644		人民币普通股	365,130,644			
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			
农银金融资产投资有限公司		182,565,322		人民币普通股	182,565,322			
农银资本管理有限公司-润农瑞行三号（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）		109,539,194		人民币普通股	109,539,194			
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			
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司		57,123,373		人民币普通股	57,123,373			
#谢中正		18,283,106		人民币普通股	18,283,106			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	谢中正通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 12159600 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	91110000717 827881T	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

## 3. 公司实际控制人及其一致行动人

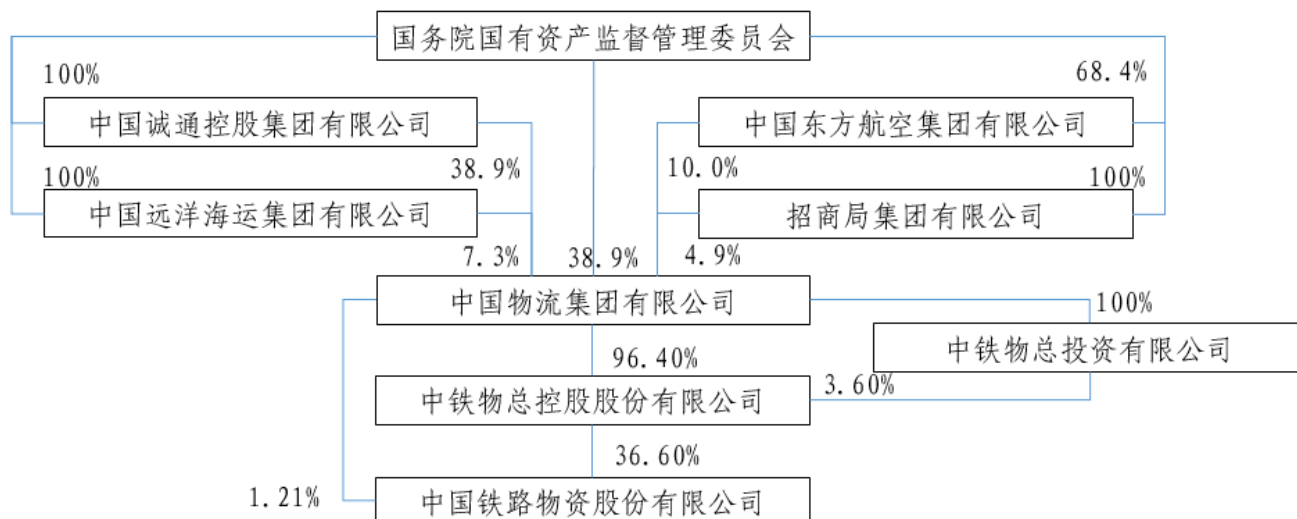
实际控制人性质：中央国资管理机构

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	13,100,000万元	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

## 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

报告期公司不存在债券。

## 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	2022 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[2022]第 ZG25455 号
注册会计师姓名	郭健、王晓燕

### 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中国铁物，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>2021 年度，中国铁物确认主营业务收入人民币 590.24 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 2021 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：郭健（项目合伙人）  
中国·上海

中国注册会计师：王晓燕

2022 年 3 月 29 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2021 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)	7,028,796,242.74	6,490,870,078.34
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)	221,135,269.14	602,947,163.64
应收账款	(三)	10,736,729,196.44	6,359,902,058.84
应收款项融资	(四)	2,154,620,018.85	1,041,788,714.57
预付款项	(五)	1,405,026,926.92	2,884,946,069.71
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)	297,073,829.97	243,650,380.31
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,196,215,522.05	2,048,965,103.51
合同资产	(八)	565,188,416.11	322,731,626.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	649,994,214.59	603,224,636.79
<b>流动资产合计</b>		<b>25,254,779,636.81</b>	<b>20,599,025,832.59</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)	410,132,584.29	334,664,715.95
其他权益工具投资	(十一)	36,030,944.04	37,130,509.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	1,210,647,300.00	1,056,570,500.00
固定资产	(十三)	1,693,167,647.07	1,179,576,999.51
在建工程	(十四)	23,502,672.70	17,405,031.74
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十五)	37,793,097.77	
无形资产	(十六)	688,444,405.16	757,887,069.74
开发支出	(十七)	2,270,387.63	
商誉	(十八)	5,649,706.92	
长期待摊费用	(十九)	77,632,159.24	12,119,219.91
递延所得税资产	(二十)	132,333,762.75	138,582,361.57
其他非流动资产	(二十一)	135,412,230.62	156,637,157.25
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,453,016,898.19</b>	<b>3,690,573,564.90</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,707,796,535.00</b>	<b>24,289,599,397.49</b>

**合并资产负债表（续）**  
**2021 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）	2,641,267,261.78	1,307,626,184.31
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）	10,187,298,842.83	8,487,161,183.39
应付账款	（二十四）	2,397,659,048.05	1,825,252,801.23
预收款项	（二十五）	5,973,680.27	
合同负债	（二十六）	1,652,152,418.29	1,532,087,071.50
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）	22,892,499.28	12,643,684.31
应交税费	（二十八）	263,345,402.36	201,131,668.56
其他应付款	（二十九）	2,241,912,553.43	1,619,783,039.44
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）	272,998,084.62	551,528,161.62
其他流动负债	（三十一）	269,163,116.05	254,799,864.75
<b>流动负债合计</b>		<b>19,954,662,906.96</b>	<b>15,792,013,659.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	（三十二）	260,000,000.00	380,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	（三十三）	14,744,763.34	
长期应付款	（三十四）	135,765,505.69	66,849,807.55
长期应付职工薪酬	（三十五）	92,499,618.90	112,937,688.90
预计负债	（三十六）	9,059,483.50	
递延收益	（三十七）	14,792,741.40	15,355,369.80
递延所得税负债	（二十）	178,659,431.16	153,438,781.09
其他非流动负债		291,070,000.00	291,075,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>996,591,543.99</b>	<b>1,019,656,647.34</b>
<b>负债合计</b>		<b>20,951,254,450.95</b>	<b>16,811,670,306.45</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）	18,542.44	
减：库存股			
其他综合收益	（四十一）	458,136,109.77	392,406,808.22
专项储备	（四十二）	1,399,980.88	584,572.99
盈余公积	（四十三）	241,016,973.10	176,209,695.50
一般风险准备			
未分配利润	（四十四）	969,854,055.54	46,890,831.48
归属于母公司所有者权益合计		7,720,779,302.73	6,666,445,549.19
少数股东权益		1,035,762,781.32	811,483,541.85
<b>所有者权益合计</b>		<b>8,756,542,084.05</b>	<b>7,477,929,091.04</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>29,707,796,535.00</b>	<b>24,289,599,397.49</b>

**母公司资产负债表**  
**2021 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		185,771,188.78	10,236,958.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	35,821,711.02	
应收账款	(二)	281,076,971.90	433,743.70
应收款项融资	(三)	163,638,618.46	
预付款项		201,681,158.00	
其他应收款	(四)	2,144,096,504.72	1,550,436,757.74
存货		120,067,955.96	
合同资产		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		495,740,559.82	513,708,564.10
<b>流动资产合计</b>		<b>3,638,175,899.07</b>	<b>2,074,816,024.48</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	12,128,713,618.35
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		659,813.78	
在建工程		2,981,949.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		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>12,315,226,927.02</b>	<b>12,128,713,618.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,953,402,826.09</b>	<b>14,203,529,642.83</b>

**母公司资产负债表（续）**  
**2021 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	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		916,561,769.26	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		204,539,259.44	
应付账款		27,313,264.59	312,724.50
预收款项			
合同负债		140,158,099.73	
应付职工薪酬		2,211,040.38	
应交税费		1,741,218.51	3,139,551.40
其他应付款		383,996,982.01	478,926,542.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,523,607.85	
其他流动负债		75,552,540.68	57,331,987.71
<b>流动负债合计</b>		<b>1,754,597,782.45</b>	<b>539,710,805.92</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		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>638,438.03</b>	
<b>负债合计</b>		<b>1,755,236,220.48</b>	<b>539,710,805.92</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	9,310,768,633.50
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		-1,723,226,723.65	-2,247,021,459.38
<b>所有者权益合计</b>		<b>14,198,166,605.61</b>	<b>13,663,818,836.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>15,953,402,826.09</b>	<b>14,203,529,642.83</b>

**合并利润表**  
**2021 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		59,144,505,768.70	44,466,876,507.54
其中: 营业收入	(四十五)	59,144,505,768.70	44,466,876,507.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,702,022,019.59	43,178,552,974.60
其中: 营业成本	(四十五)	56,345,603,213.72	41,935,453,403.61
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)	121,533,971.88	109,338,208.60
销售费用	(四十七)	543,515,880.73	466,668,073.70
管理费用	(四十八)	656,509,478.36	598,471,956.20
研发费用	(四十九)	23,938,912.76	16,272,510.21
财务费用	(五十)	10,920,562.14	52,348,822.28
其中: 利息费用		121,523,063.54	166,335,557.39
利息收入		139,027,260.27	135,371,793.43
加: 其他收益	(五十一)	16,320,295.27	34,999,791.92
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十二)	-74,521,091.51	88,025,514.56
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		60,254,505.05	53,510,463.42
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)	-2,431,400.00	2,445,900.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十四)	-10,523,924.37	-14,063,451.12
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十五)	-5,303,455.21	-14,594,250.79
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十六)	1,964,010.42	-19,103,974.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,367,988,183.71	1,366,033,062.79
加: 营业外收入	(五十七)	18,234,840.67	28,063,219.74
减: 营业外支出	(五十八)	12,877,420.36	13,658,413.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,373,345,604.02	1,380,437,868.92
减: 所得税费用	(五十九)	306,095,017.62	354,377,081.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,067,250,586.40	1,026,060,787.29
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		1,067,250,586.40	1,026,060,787.29
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)		977,217,468.69	938,112,143.51
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		90,033,117.71	87,948,643.78
六、其他综合收益的税后净额		65,729,301.55	165,658.81
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		65,729,301.55	165,658.81
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-2,252,565.19	165,658.81
1.重新计量设定受益计划变动额		-1,153,000.00	625,250.00
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		-1,099,565.19	-459,591.19
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		67,981,866.74	
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		67,981,866.74	
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		1,132,979,887.95	1,026,226,446.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,042,946,770.24	938,277,802.32
归属于少数股东的综合收益总额		90,033,117.71	87,948,643.78
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1615	0.2211
(二)稀释每股收益(元/股)			

**母公司利润表**  
**2021 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)	1,736,913,070.10	53,930,165.30
减: 营业成本	(六)	1,586,511,465.00	46,903,359.59
税金及附加		1,385,333.49	6,854,882.82
销售费用		9,662,395.57	
管理费用		47,259,462.43	279,306,519.45
研发费用			
财务费用		-27,695,208.06	34,165,198.36
其中: 利息费用		12,042,987.36	34,680,801.30
利息收入		40,128,415.30	572,873.71
加: 其他收益		1,079,700.83	285,926.13
投资收益(损失以“-”号填列)	(七)	404,898,764.72	1,952,711.21
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-143,289.79
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)		-450,077.80	-49,450,000.00
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-23,658.02	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			201,902.79
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		525,294,351.40	-360,309,254.79
加: 营业外收入		384.33	25,881.25
减: 营业外支出		1,500,000.00	7,163.52
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		523,794,735.73	-360,290,537.06
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		523,794,735.73	-360,290,537.06
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		523,794,735.73	-360,290,537.06
(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.投资性房地产公允价值模式计量			
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		523,794,735.73	-360,290,537.06
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			



**合并现金流量表**  
**2021 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		60,579,893,089.87	46,515,835,702.86
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		21,716,192.92	28,044,148.39
收到其他与经营活动有关的现金	(六十一)	13,226,882,745.95	11,587,004,546.28
经营活动现金流入小计		73,828,492,028.74	58,130,884,397.53
购买商品、接受劳务支付的现金		58,043,503,549.18	47,126,272,958.98
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		1,035,739,169.48	908,017,122.58
支付的各项税费		774,422,446.57	774,212,400.20
支付其他与经营活动有关的现金	(六十一)	13,674,881,487.75	9,031,147,141.65
经营活动现金流出小计		73,528,546,652.98	57,839,649,623.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(六十二)	299,945,375.76	291,234,774.12
<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		27,911,221.61	24,553,060.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,375,380.55	27,579,393.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			144,776,055.67
收到其他与投资活动有关的现金	(六十一)	753,183.37	
投资活动现金流入小计		57,039,785.53	196,908,509.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		461,707,251.80	161,292,015.64
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			
支付其他与投资活动有关的现金	(六十一)		30,189,000.00
投资活动现金流出小计		471,707,251.80	191,481,015.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-414,667,466.27	5,427,493.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		184,900,000.00	1,674,186,757.74
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		184,900,000.00	123,750,000.00
取得借款收到的现金		5,093,117,677.78	5,574,821,934.10
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	182,383,919.99	118,979,710.60
筹资活动现金流入小计		5,460,401,597.77	7,367,988,402.44
偿还债务支付的现金		4,221,805,775.46	6,026,017,652.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,178,464.38	892,642,914.45
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		59,160,406.96	70,256,515.08
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十一)	344,659,134.51	239,836,109.27
筹资活动现金流出小计		4,822,643,374.35	7,158,496,676.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		637,758,223.42	209,491,725.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-187,845.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六十二)	523,036,132.91	505,966,148.08
加: 期初现金及现金等价物余额	(六十二)	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六十二)	4,349,464,054.34	3,826,427,921.43

**母公司现金流量表**  
**2021 年度**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	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		1,733,014,150.10	37,499,205.84
收到的税费返还			112,389.21
收到其他与经营活动有关的现金		4,221,506,001.20	274,438,335.23
经营活动现金流入小计		5,954,520,151.30	312,049,930.28
购买商品、接受劳务支付的现金		2,116,942,281.08	100,680,326.29
支付给职工以及为职工支付的现金		28,086,811.66	84,825,629.56
支付的各项税费		4,281,465.80	3,848,851.93
支付其他与经营活动有关的现金		4,015,263,505.49	1,814,428,999.19
经营活动现金流出小计		6,164,574,064.03	2,003,783,806.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-210,053,912.73	-1,691,733,876.69
<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			15,417,807.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			235,800.00
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			15,653,607.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,133,897.98	2,038,887.88
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		184,133,897.98	2,038,887.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-184,133,897.98	13,614,719.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			1,550,436,757.74
取得借款收到的现金		1,159,487,558.84	654,570,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,159,487,558.84	2,205,006,757.74
偿还债务支付的现金		242,925,789.58	500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,936,995.06	23,832,204.72
支付其他与筹资活动有关的现金		454,767,982.56	56,154,748.80
筹资活动现金流出小计		709,630,767.20	579,986,953.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		449,856,791.64	1,625,019,804.22
<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>		55,668,980.93	-53,099,353.10
加: 期初现金及现金等价物余额		2,124,204.88	55,223,557.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		57,793,185.81	2,124,204.88

**合并所有者权益变动表**  
**2021 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						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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

**合并所有者权益变动表（续）**  
**2021 年度**  
**（除特别注明外，金额单位均为人民币元）**

项目	上期金额												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	3,976,627,415.00				644,148,980.15		400,757,395.48	533,666.28	115,097,739.15		85,899,840.82	5,223,065,036.88	670,041,413.15	5,893,106,450.03
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	3,976,627,415.00				644,148,980.15		400,757,395.48	533,666.28	115,097,739.15		85,899,840.82	5,223,065,036.88	670,041,413.15	5,893,106,450.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,073,726,226.00				-644,148,980.15		-8,350,587.26	50,906.71	61,111,956.35		-39,009,009.34	1,443,380,512.31	141,442,128.70	1,584,822,641.01
（一）综合收益总额							165,658.81				938,112,143.51	938,277,802.32	87,948,643.78	1,026,226,446.10
（二）所有者投入和减少资本	2,073,726,226.00				-644,148,980.15				-10,952,005.92			1,418,625,239.93	123,750,000.00	1,542,375,239.93
1. 所有者投入的普通股	2,073,726,226.00				-644,148,980.15				-10,952,005.92			1,418,625,239.93	123,750,000.00	1,542,375,239.93
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												82,407,315.95	-778,460,426.78	-696,053,110.83
2. 提取一般风险准备												82,407,315.95	-82,407,315.95	
3. 对股东的分配													-696,053,110.83	-696,053,110.83
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														
1. 本期提取									50,906.71			50,906.71		50,906.71
2. 本期使用									765,010.32			765,010.32		765,010.32
（六）其他														
4. 其他														
四、本期期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

**母公司所有者权益变动表**  
**2021 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				9,310,768,633.50				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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

母公司所有者权益变动表（续）  
2021 年度  
（除特别注明外，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	1,595,174,020.00				1,338,331,707.43		937,037.22		549,718,021.79	-1,886,730,922.32	1,597,429,864.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,595,174,020.00				1,338,331,707.43		937,037.22		549,718,021.79	-1,886,730,922.32	1,597,429,864.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,455,179,621.00				7,972,436,926.07		-937,037.22			-360,290,537.06	12,066,388,972.79
（一）综合收益总额										-360,290,537.06	-360,290,537.06
（二）所有者投入和减少资本	4,455,179,621.00				9,218,549,797.56						13,673,729,418.56
1. 所有者投入的普通股	4,455,179,621.00				9,218,549,797.56						13,673,729,418.56
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								7,226,736.72			7,226,736.72
1. 本期提取								7,226,736.72			7,226,736.72
2. 本期使用											
（六）其他					-1,246,112,871.49		-937,037.22	-7,226,736.72			-1,254,276,645.43
四、本期期末余额	6,050,353,641.00				9,310,768,633.50				549,718,021.79	-2,247,021,459.38	13,663,818,836.91

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

### 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。

#### (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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 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) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率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。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未

分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## （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

存货发出时按先进先出法计价。

## 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：

- 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；
- 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。

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（年）	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，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

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、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；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 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) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的,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和经营租赁。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）新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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”。

### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、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；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；
- 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、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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或有租金，在减免期间计入损益；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) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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或有租金，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。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让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将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### (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) 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《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

##### • 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、(二十四) 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 3.85%、4.65%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	58,449,779.42
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	56,742,066.99
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	55,074,298.59
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	1,667,768.40

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	《企业会计准则第 21 号——租赁》	使用权资产	56,742,066.99	
		租赁负债	31,002,392.59	
		一年到期的非流动负债	24,071,906.00	
		预付账款	-1,286,816.00	
		长期待摊费用	-380,952.40	

## (2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”)，自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

- ① 政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020

年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整,追溯调整不切实可行的,从可追溯调整的最早期间期初开始应用,累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目,对可比期间信息不予调整。

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 基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定,2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外,无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日,金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额,计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。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《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,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 2021 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。

### (4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

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”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。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。

### 3、首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	6,490,870,078.34	6,490,870,078.34			
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	602,947,163.64	602,947,163.64			
应收账款	6,359,902,058.84	6,359,902,058.84			
应收款项融资	1,041,788,714.57	1,041,788,714.57			
预付款项	2,884,946,069.71	2,883,659,253.71		-1,286,816.00	-1,286,816.00
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	243,650,380.31	243,650,380.31			
买入返售金融资产					
存货	2,048,965,103.51	2,048,965,103.51			
合同资产	322,731,626.88	322,731,626.88			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	603,224,636.79	603,224,636.79			
流动资产合计	20,599,025,832.59	20,597,739,016.59		-1,286,816.00	-1,286,816.00
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	334,664,715.95	334,664,715.95			
其他权益工具投资	37,130,509.23	37,130,509.23			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	1,056,570,500.00	1,056,570,500.00			
固定资产	1,179,576,999.51	1,179,576,999.51			
在建工程	17,405,031.74	17,405,031.74			
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产		56,742,066.99		56,742,066.99	56,742,066.99
无形资产	757,887,069.74	757,887,069.74			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	12,119,219.91	11,738,267.51		-380,952.40	-380,952.40
递延所得税资产	138,582,361.57	138,582,361.57			
其他非流动资产	156,637,157.25	156,637,157.25			
非流动资产合计	3,690,573,564.90	3,746,934,679.49		56,361,114.59	56,361,114.59
资产总计	24,289,599,397.49	24,344,673,696.08		55,074,298.59	55,074,298.59
负债和所有者权益					
流动负债:					
短期借款	1,307,626,184.31	1,307,626,184.31			
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	8,487,161,183.39	8,487,161,183.39			
应付账款	1,825,252,801.23	1,825,252,801.23			
预收款项					
合同负债	1,532,087,071.50	1,532,087,071.50			
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					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应付职工薪酬	12,643,684.31	12,643,684.31			
应交税费	201,131,668.56	201,131,668.56			
其他应付款	1,619,783,039.44	1,619,783,039.44			
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	551,528,161.62	575,600,067.62		24,071,906.00	24,071,906.00
其他流动负债	254,799,864.75	254,799,864.75			
流动负债合计	15,792,013,659.11	15,816,085,565.11		24,071,906.00	24,071,906.00
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款	380,000,000.00	380,000,000.00			
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债		31,002,392.59		31,002,392.59	31,002,392.59
长期应付款	66,849,807.55	66,849,807.55			
长期应付职工薪酬	112,937,688.90	112,937,688.90			
预计负债					
递延收益	15,355,369.80	15,355,369.80			
递延所得税负债	153,438,781.09	153,438,781.09			
其他非流动负债	291,075,000.00	291,075,000.00			
非流动负债合计	1,019,656,647.34	1,050,659,039.93		31,002,392.59	31,002,392.59
负债合计	16,811,670,306.45	16,866,744,605.04		55,074,298.59	55,074,298.59
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					
减：库存股					
其他综合收益	392,406,808.22	392,406,808.22			
专项储备	584,572.99	584,572.99			
盈余公积	176,209,695.50	176,209,695.50			
一般风险准备					
未分配利润	46,890,831.48	46,890,831.48			
归属于母公司所有者权益合计	6,666,445,549.19	6,666,445,549.19			
少数股东权益	811,483,541.85	811,483,541.85			
所有者权益合计	7,477,929,091.04	7,477,929,091.04			
负债和所有者权益总计	24,289,599,397.49	24,344,673,696.08		55,074,298.59	55,074,298.59

## 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税	6.00、13.00
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	5.00、7.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、20.00、25.00

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
中铁物资天水油脂化工有限公司	15.00%
中铁物总技术有限公司	15.00%
包钢中铁轨道有限责任公司	15.00%
中铁物总电子商务技术有限公司	15.00%
中铁油料集团北京有限公司	20.00%
安徽铁鹏商贸有限公司	20.00%

纳税主体名称	所得税税率
安徽恒达铁路器材有限公司	20.00%
南宁中铁油品配送咨询服务有限公司	20.00%

## (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

2019 年 10 月 15 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 GR201911003416，证书有效期为三年。

2019 年 12 月 4 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 GR201915000234，证书有效期为三年。

2019 年 12 月 2 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 GR201911005882，证书有效期为三年。

根据 2008 年 12 月 02 日《国家税务总局关于企业所得税减免管理的通知》（国税发【2008】111 号）的规定，享受国家需要扶持的高新技术企业自 2008 年 12 月起减按 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。

子公司中铁油料集团北京有限公司、安徽铁鹏商贸有限公司、安徽恒达铁路器材有限公司、南宁中铁油品配送咨询服务有限公司适用该优惠政策。2021 年度企业所得税率 20%。

### 4、进项税加计抵减优惠政策

根据《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日允许生产、

生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额，子公司中国铁路物资西安有限公司立诚物流分公司适用该税收优惠。

### 5、 其他增值税优惠

根据财政部、税务总局 2019 年第 87 号公告《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%，抵减应纳税额。

根据财政部、税务总局 2020 年第 8 号公告《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

根据财政部、税务总局 2012 年第 75 号公告《关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》，对从事农产品批发、零售的纳税人销售的部分鲜活肉蛋产品免征增值税。

根据财政部、税务总局 2011 年第 137 号公告《关于免征蔬菜流通环节增值税有关问题的通知》，对从事蔬菜批发、零售的纳税人销售的蔬菜免征增值税。

根据财政部、税务总局发布的《中华人民共和国增值税暂行条例》，对销售避孕药品和用具免征增值税。

子公司中国铁路物资成都有限公司八宝大酒店适用上述增值税优惠政策。

## 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	51,611.37	41,642.73
银行存款	4,349,412,442.97	3,826,386,278.70
其他货币资金	2,679,332,188.40	2,664,442,156.91
合计	7,028,796,242.74	6,490,870,078.34
其中：存放在境外的款项总额		

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	2,485,828,066.84	2,529,564,895.48
保函保证金	69,791,690.46	88,291,412.46
信用证保证金	5,258,011.90	1,209,848.09
矿石地质保证金	40,780,453.24	34,915,863.49
其他	77,673,965.96	10,460,137.39
合计	2,679,332,188.40	2,664,442,156.91

### (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	228,305,069.65	610,101,054.77
小计	228,305,069.65	610,101,054.77
减：坏账准备	7,169,800.51	7,153,891.13
合计	221,135,269.14	602,947,163.64

## 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	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51	3.14	221,135,269.14	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64
其中：信用风险特征组合	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51	3.14	221,135,269.14	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64
合计	228,305,069.65	100.00	7,169,800.51	3.14	221,135,269.14	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,153,891.13	15,909.38			7,169,800.51
合计	7,153,891.13	15,909.38			7,169,800.51



## 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		197,326,603.26
合计		197,326,603.26

## (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	7,153,854,170.35	4,079,347,103.50
3 个月至 1 年	3,388,876,749.00	2,112,620,403.60
1 至 2 年	221,682,885.03	196,744,253.15
2 至 3 年	42,085,207.37	20,872,650.52
3 至 4 年	3,538,864.12	2,439,005.66
4 至 5 年	1,269,840.00	181,201.93
5 年以上	790,033.07	1,719,496.28
小计	10,812,097,748.94	6,413,924,114.64
减：坏账准备	75,368,552.50	54,022,055.80
合计	10,736,729,196.44	6,359,902,058.84

## 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	4,118,771.38	0.04	4,118,771.38	100.00		778,466.04	0.01	778,466.04	100.00	
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,118,771.38	0.04	4,118,771.38	100.00		778,466.04	0.01	778,466.04	100.00	
按组合计提坏账准备	10,807,978,977.56	99.96	71,249,781.12	0.66	10,736,729,196.44	6,413,145,648.60	99.99	53,243,589.76	0.83	6,359,902,058.84
其中：信用风险特征组合	10,662,048,614.31	98.61	71,249,781.12	0.67	10,590,798,833.19	6,390,490,165.06	99.64	53,243,589.76	0.83	6,337,246,575.30
特定组合的应收账款	145,930,363.25	1.35			145,930,363.25	22,655,483.54	0.35			22,655,483.54
合计	10,812,097,748.94	100.00	75,368,552.50	0.70	10,736,729,196.44	6,413,924,114.64	100.00	54,022,055.80	0.84	6,359,902,058.84

## 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
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
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
宝塔石化集团财务有限公司	400,000.00	400,000.00	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	4,118,771.38	4,118,771.38	100.00	

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3个月以内	7,097,734,703.91		
3个月至1年	3,312,799,639.78	16,563,998.20	0.50
1至2年	207,770,706.17	31,165,605.92	15.00
2至3年	38,523,293.30	19,261,646.67	50.00
3至4年	3,538,864.12	2,831,091.30	80.00
4至5年	1,269,840.00	1,015,872.00	80.00
5年以上	411,567.03	411,567.03	100.00
信用风险特征应收账款小计	10,662,048,614.31	71,249,781.12	0.67
特定组合应收账款	145,930,363.25		
合计	10,807,978,977.56	71,249,781.12	0.66

## 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	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款		-10,000,000.00	10,000,000.00		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	778,466.04	3,340,305.34			4,118,771.38
按组合计提坏账准备的应收账款	53,243,589.76	18,006,191.36			71,249,781.12
合计	54,022,055.80	11,346,496.70	10,000,000.00		75,368,552.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
唐山市清泉钢铁集团有限责任公司	10,000,000.00	涉及诉讼	本期收回	银行回款
合计	10,000,000.00			

## 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	495,656,782.37	4.58	1,467,852.23
第二名	256,764,052.02	2.37	949,605.69
第三名	181,779,358.63	1.68	457,115.94
第四名	166,251,901.76	1.54	289,686.16
第五名	153,521,984.20	1.42	292,775.98
合计	1,253,974,078.98	11.59	3,457,036.00

**(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	2,154,620,018.85	1,041,788,714.57
应收账款		
合计	2,154,620,018.85	1,041,788,714.57

## 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	1,041,788,714.57	15,338,753,604.76	14,225,922,300.48		2,154,620,018.85	
应收账款		726,343,493.30	726,343,493.30			
合计	1,041,788,714.57	16,065,097,098.06	14,952,265,793.78		2,154,620,018.85	

说明：应收票据中公司收到的中企云链（北京）金融信息服务有限公司、建信融通有限责任公司、中铁建商业保理有限公司等平台票据期末余额为 6.85 亿元。

## 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	607,245,780.13
其他票据	650,000.00
合计	607,895,780.13

## 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
银行承兑汇票	4,677,735,372.07	
其他票据	1,181,352,811.79	
合计	5,859,088,183.86	

## 5、 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
中车物流有限公司	82,000,000.00	应收账款保理	164,911.11
中国铁路北京局集团有限公司	80,000,000.00	应收账款保理	312,000.00
中铁宝桥集团有限公司	76,271,428.62	应收账款保理	3,050,857.14
中建五局第三建设有限公司	73,696,805.84	应收账款保理	3,915,145.14
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	60,000,000.00	应收账款保理	234,000.00
中国建筑第八工程局有限公司	50,000,000.00	应收账款保理	1,615,000.00
中国铁路青藏集团有限公司	40,000,000.00	应收账款保理	162,500.00
中国铁路上海局集团有限公司	38,000,000.00	应收账款保理	148,200.00
中国铁路沈阳局集团有限公司	30,000,000.00	应收账款保理	53,333.31
中铁十四局集团第四工程有限公司	25,946,481.94	应收账款保理	628,637.83
中铁四局集团有限公司第八工程分公司	25,208,724.14	应收账款保理	1,008,348.97
大秦铁路股份有限公司	25,000,000.00	应收账款保理	102,916.67
中国铁路西安局集团有限公司	25,000,000.00	应收账款保理	102,916.67
中国铁路郑州局集团有限公司	18,000,000.00	应收账款保理	70,200.00
中国铁路呼和浩特局集团有限公司	13,000,000.00	应收账款保理	23,111.10
中国铁路兰州局集团有限公司	12,500,000.00	应收账款保理	24,444.44
中国建筑第二工程局有限公司	11,645,374.64	应收账款保理	465,814.99
中国铁路南宁局集团有限公司	11,000,000.00	应收账款保理	19,555.56
中铁山桥集团有限公司	10,599,144.03	应收账款保理	423,965.76
中国铁路武汉局集团有限公司	5,500,000.00	应收账款保理	9,777.78
中国铁路南昌局集团有限公司	4,000,000.00	应收账款保理	15,600.00
滨州北海魏桥铁路工程有限公司	3,890,939.50	应收账款保理	155,637.58
威海桃威铁路建设有限公司	3,650,000.00	应收账款保理	11,320.07
中铁一局集团新运工程有限公司	1,000,468.19	应收账款保理	40,018.73
中铁六局集团北京铁路建设有限公司	192,000.00	应收账款保理	7,680.00
中铁六局集团丰桥桥梁有限公司	132,926.40	应收账款保理	5,317.06
中铁北京工程局集团有限公司新建京霸铁路二标项目部	109,200.00	应收账款保理	4,368.00
合计	726,343,493.30		12,775,577.91

## (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	1,404,833,194.48	99.99	2,884,138,382.27	99.97
1 至 2 年	193,732.44	0.01	807,687.44	0.03
合计	1,405,026,926.92	100.00	2,884,946,069.71	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	184,577,837.73	13.14
第二名	135,128,653.88	9.62
第三名	112,090,836.85	7.98
第四名	87,250,000.00	6.21
第五名	82,178,471.55	5.85
合计	601,225,800.01	42.80

**(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	695,119.96	
其他应收款项	296,378,710.01	243,650,380.31
合计	297,073,829.97	243,650,380.31

**1、 应收股利**

项目 (或被投资单位)	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	695,119.96	
合计	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	115,270,791.13	132,996,769.80
3 个月至 1 年	125,597,665.58	68,806,703.30
1 至 2 年	42,362,798.96	25,565,755.75
2 至 3 年	10,094,686.13	12,672,832.68
3 至 4 年	3,562,518.40	5,726,742.10
4 至 5 年	1,715,998.28	574,099.86
5 年以上	138,470.48	510,177.48
小计	298,742,928.96	246,853,080.97
减: 坏账准备	2,364,218.95	3,202,700.66
合计	296,378,710.01	243,650,380.31

## (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	0.14	413,148.45	100.00		413,148.45	0.17	413,148.45	100.00	
其中：单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	413,148.45	0.14	413,148.45	100.00		413,148.45	0.17	413,148.45	100.00	
按组合计提坏账准备	298,329,780.51	99.86	1,951,070.50	0.65	296,378,710.01	246,439,932.52	99.83	2,789,552.21	1.13	243,650,380.31
其中：信用风险特征组合	150,386,356.11	50.34	1,951,070.50	1.30	148,435,285.61	75,293,953.58	30.50	2,789,552.21	3.70	72,504,401.37
特定组合的其他应收款	147,943,424.40	49.52			147,943,424.40	171,145,978.94	69.33			171,145,978.94
合计	298,742,928.96	100.00	2,364,218.95	0.79	296,378,710.01	246,853,080.97	100.00	3,202,700.66	1.30	243,650,380.31



## 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	100.00	

## 按组合计提坏账准备:

## 组合计提项目:

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	93,355,174.09		
3 个月至 1 年	50,449,675.42	252,248.41	0.50
1 至 2 年	5,257,588.12	788,638.21	15.00
2 至 3 年	559,750.00	279,875.00	50.00
3 至 4 年	669,298.00	535,438.40	80.00
4 至 5 年			
5 年以上	94,870.48	94,870.48	100.00
信用风险特征组合小计	150,386,356.11	1,951,070.50	1.30
特定组合的其他应收款	147,943,424.40		
合计	298,329,780.51	1,951,070.50	0.65

## (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	2,789,552.21		413,148.45	3,202,700.66
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	-838,481.71			-838,481.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,951,070.50		413,148.45	2,364,218.95

## 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	246,853,080.97			246,853,080.97
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	240,868,456.71			240,868,456.71
本期终止确认	-188,978,608.72			-188,978,608.72
其他变动				
期末余额	298,742,928.96			298,742,928.96

## (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	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	413,148.45				413,148.45
信用风险特征组合	2,789,552.21	-838,481.71			1,951,070.50
合计	3,202,700.66	-838,481.71			2,364,218.95

## (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
单位往来款等	134,530,571.16	54,973,911.14
押金、保证金及备用金等	163,916,853.36	191,598,894.74
应收代垫应由员工承担的款项	177,601.32	279,995.09
未经认证的未抵扣增值税	117,903.12	280.00
合计	298,742,928.96	246,853,080.97

## (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
中国石化销售股份有限公司	单位往来款	35,315,439.45	3个月以内	11.82	
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	押金保证金	20,576,100.00	3个月以内	6.89	
马鞍山市双益机械制造有限公司	单位往来款	13,475,051.44	3至12个月	4.51	67,375.26
中铁八局集团现代物流有限公司	保证金、单位往来款	12,550,093.39	3个月以内 3,235,697.14元, 3至12个月 8,364,396.25元, 1至2年 150,000.00元, 2 至3年800,000.00 元	4.20	40,571.98
中铁物总控股有限公司	单位往来款	9,473,285.22	3个月以内 150.00元, 3至12个月 4,317,344.26元, 1至2年 5,155,790.96元	3.17	
合计		91,389,969.50		30.59	107,947.24

## (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	75,948,133.49		75,948,133.49	71,618,166.45	116,143.05	71,502,023.40
在途物资	984,376,033.40		984,376,033.40	1,260,547,065.62		1,260,547,065.62
周转材料	1,620,522.81		1,620,522.81	1,294,023.69		1,294,023.69
在产品	1,891,095.73		1,891,095.73	1,062,634.34		1,062,634.34
库存商品	1,127,685,345.30	12,668,817.23	1,115,016,528.07	692,825,337.59	12,395,984.40	680,429,353.19
发出商品	17,363,208.55		17,363,208.55	34,130,003.27		34,130,003.27
合计	2,208,884,339.28	12,668,817.23	2,196,215,522.05	2,061,477,230.96	12,512,127.45	2,048,965,103.51

## 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	
原材料	116,143.05			116,143.05		
库存商品	12,395,984.40	5,395,316.47		5,122,483.64		12,668,817.23
合计	12,512,127.45	5,395,316.47		5,238,626.69		12,668,817.23

## (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	193,724,358.39		193,724,358.39	159,527,561.80		159,527,561.80
3个月至1年	298,715,897.46	2,293,546.82	296,422,350.64	130,409,539.65	649,287.72	129,760,251.93
1至2年	75,275,166.96	5,170,513.95	70,104,653.01	37,697,855.41	5,654,678.31	32,043,177.10
2至3年	8,819,864.91	4,107,778.76	4,712,086.15	380,163.40	190,081.71	190,081.69
3至4年	333,344.40	266,675.52	66,668.88	2,192,446.28	1,753,957.02	438,489.26
4至5年	791,495.18	633,196.14	158,299.04	3,860,325.52	3,088,260.42	772,065.10
5年以上	2,097,357.45	2,097,357.45				
合计	579,757,484.75	14,569,068.64	565,188,416.11	334,067,892.06	11,336,265.18	322,731,626.88

## 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 (%)	
按单项计提减值准备										
按组合计提减值准备	579,757,484.75	100.00	14,569,068.64	2.51	565,188,416.11	334,067,892.06	100.00	11,336,265.18	3.39	322,731,626.88
其中：信用风险特征组合	421,443,899.95	72.69	14,569,068.64	3.46	406,874,831.31	279,933,662.83	83.80	11,336,265.18	4.05	268,597,397.65
特定组合的合同资产	158,313,584.80	27.31			158,313,584.80	54,134,229.23	16.20			54,134,229.23
合计	579,757,484.75	100.00	14,569,068.64	2.51	565,188,416.11	334,067,892.06	100.00	11,336,265.18	3.39	322,731,626.88

按组合计提减值准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		计提比例 (%)
	合同资产	减值准备	
3 个月以内	135,054,643.07		
3 个月至 1 年	232,956,307.80	1,164,781.59	0.50
1 至 2 年	41,995,194.58	6,299,279.20	15.00
2 至 3 年	8,215,557.47	4,107,778.74	50.00
3 至 4 年	333,344.40	266,675.52	80.00
4 至 5 年	791,495.18	633,196.14	80.00
5 年以上	2,097,357.45	2,097,357.45	100.00
信用风险特征合同资产小计	421,443,899.95	14,569,068.64	3.46
特定组合合同资产	158,313,584.80		
合计	579,757,484.75	14,569,068.64	2.51

## 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
信用风险特征组合	11,336,265.18	3,232,803.46			14,569,068.64	
合计	11,336,265.18	3,232,803.46			14,569,068.64	

## (九) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵进项税额	636,372,495.52	598,820,799.40
预缴各项税费	13,621,719.07	4,261,968.10
其他		141,869.29
合计	649,994,214.59	603,224,636.79

## (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	77,335,706.19			8,178,674.19						85,514,380.38
蓉欧铁物(成都)供应链有限公司		10,000,000.00		-470.00						9,999,530.00
小计	77,335,706.19	10,000,000.00		8,178,204.19						95,513,910.38
2. 联营企业										
西安酒钢中铁物流有限公司	1,796,783.82			364,527.01		982.32				2,162,293.15
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	3,999,344.68			922,549.78			122,109.14			4,799,785.32
武汉中铁伊通物流有限公司	21,202,272.22			4,026,797.22			1,448,970.01			23,780,099.43
芜湖中铁轨道装备有限公司	27,977,139.24			-1,219,347.47		17,560.12				26,775,351.89
中原利达铁路技术发展有限公司	190,960,521.99			47,094,644.19			26,264,000.00			211,791,166.18
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	11,392,947.81			415,756.11						11,808,703.92
黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司		33,029,900.00		471,374.02						33,501,274.02
小计	257,329,009.76	33,029,900.00		52,076,300.86		18,542.44	27,835,079.15			314,618,673.91
合计	334,664,715.95	43,029,900.00		60,254,505.05		18,542.44	27,835,079.15			410,132,584.29

说明：1、2021年4月26日，子公司中铁油料集团有限公司（以下简称油料集团）与中国铁路物资哈尔滨有限公司签订股权转让协议，中国铁路物资哈尔滨有限公司将其持有的黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司41%股权以评估价3,302.99万元转让给油料集团。本次股权转让完成后，油料集团持有黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司41%股权。

2、子公司中国铁路物资成都有限公司（以下简称成都公司）与成都蓉欧供应链集团有限公司签订《合资协议书》，约定双方分别出资1,000.00万元设立合资公司蓉欧铁物（成都）供应链有限公司，成都公司与成都蓉欧供应链集团有限公司分别持股50%，成都蓉欧供应链集团有限公司于2021年10月22日设立。

**(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
眉山中车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
武汉长江经济联合发展股份有限公司	262,345.26	447,040.70
中原百货集团有限公司	198,000.00	198,000.00
天津银行股份有限公司	2,037,754.40	2,952,624.15
合计	36,030,944.04	37,130,509.23

**(十二) 投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 上年年末余额	410,691,193.13	645,879,306.87		1,056,570,500.00
2. 本期变动	73,671,279.89	80,405,520.11		154,076,800.00
加: 外购				
固定资产\无形资产转入	72,976,000.00	83,532,200.00		156,508,200.00
企业合并增加				
减: 处置				
其他转出				
公允价值变动	695,279.89	-3,126,679.89		-2,431,400.00
3. 期末余额	484,362,473.02	726,284,826.98		1,210,647,300.00

**(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	1,693,167,647.07	1,179,576,999.51
固定资产清理		
合计	1,693,167,647.07	1,179,576,999.51

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他设备	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	1,288,285,378.50	970,973,148.60	91,733,806.63	72,326,339.83	41,835,439.92	367,743,426.51	2,832,897,539.99
(2) 本期增加金额	137,099,822.07	563,544,064.35	6,996,651.37	8,761,567.31	2,093,154.79	19,434,728.04	737,929,987.93
一购置	873,290.10	12,386,199.41	6,512,077.27	8,747,672.55	2,084,759.75	16,636,384.87	47,240,383.95
一在建工程转入	135,232,035.23	547,276,264.45	393,517.70			534,623.51	683,436,440.89
一企业合并增加		3,881,600.49	91,056.40	13,894.76	8,395.04	1,689,777.82	5,684,724.51
一其他	994,496.74					573,941.84	1,568,438.58
(3) 本期减少金额	99,415,437.07	9,777,886.35	4,939,886.02	350,813.72	905,138.32	28,180,981.27	143,570,142.75
一处置或报废	5,678,277.94	4,826,655.56	4,883,328.67	346,566.82	891,729.69	28,180,981.27	44,807,539.95
一其他	93,737,159.13	4,951,230.79	56,557.35	4,246.90	13,408.63		98,762,602.80
(4) 期末余额	1,325,969,763.50	1,524,739,326.60	93,790,571.98	80,737,093.42	43,023,456.39	358,997,173.28	3,427,257,385.17
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	581,188,158.80	750,829,194.34	73,753,532.07	34,960,308.66	22,307,530.47	186,469,630.94	1,649,508,355.28
(2) 本期增加金额	54,068,645.83	55,514,777.38	5,004,558.08	10,594,871.75	6,130,580.51	32,302,546.01	163,615,979.56
一计提	54,068,645.83	54,176,139.94	4,954,095.71	10,588,992.49	6,126,301.82	32,302,546.01	162,216,721.80
一其他		1,338,637.44	50,462.37	5,879.26	4,278.69		1,399,257.76
(3) 本期减少金额	52,140,286.54	3,276,630.76	4,313,309.64	329,481.03	854,304.52	21,575,032.45	82,489,044.94
一处置或报废	3,528,274.70	3,045,513.13	4,298,146.30	328,606.88	849,414.40	21,575,032.45	33,624,987.86
一其他	48,612,011.84	231,117.63	15,163.34	874.15	4,890.12		48,864,057.08
(4) 期末余额	583,116,518.09	803,067,340.96	74,444,780.51	45,225,699.38	27,583,806.46	197,197,144.50	1,730,635,289.90
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	3,554,069.82	258,115.38					3,812,185.20
(2) 本期增加金额							
一计提							
(3) 本期减少金额	357,737.00						357,737.00
一处置或报废	357,737.00						357,737.00
(4) 期末余额	3,196,332.82	258,115.38					3,454,448.20
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	739,656,912.59	721,413,870.26	19,345,791.47	35,511,394.04	15,439,649.93	161,800,028.78	1,693,167,647.07
(2) 上年年末账面价值	703,543,149.88	219,885,838.88	17,980,274.56	37,366,031.17	19,527,909.45	181,273,795.57	1,179,576,999.51



说明：1、固定资产累计折旧其他增加系非同一控制下企业合并中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司形成，非同一控制下企业合并中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司对原值影响 568.47 万元，对累计折旧影响 139.92 万元。

2、固定资产原值、累计折旧中其他减少主要系转入投资性房地产按照公允价值进行核算，对固定资产原值其他减少影响 9,009.19 万元，累计折旧其他减少影响 4,621.71 万元。

#### （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	23,502,672.70	17,405,031.74
工程物资		
合计	23,502,672.70	17,405,031.74

##### 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
异型轨工程	9,838,281.34		9,838,281.34	9,533,838.71		9,533,838.71
货运内燃机车项目	6,877,000.00		6,877,000.00			
生产线及设备系统改造项目	3,805,442.00		3,805,442.00	1,305,357.18		1,305,357.18
机器设备购置及更新改造项目	2,981,949.36		2,981,949.36	613,815.70		613,815.70
铁路专用轨枕项目				4,420,406.30		4,420,406.30
地上构筑物更新改造项目				1,531,613.85		1,531,613.85
合计	23,502,672.70		23,502,672.70	17,405,031.74		17,405,031.74

## 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
异型轨工程	9,938,000.00	9,533,838.71	354,885.11	50,442.48		9,838,281.34	99.00	99.00				自筹
货运内燃机车项目	10,580,000.00		6,877,000.00			6,877,000.00	65.00	65.00				自筹
生产线及设备系统改造项目	618,000,000.00	1,305,357.18	559,283,655.41	556,783,570.59		3,805,442.00	0.62	0.62				自筹
机器设备购置及更新改造项目	5,630,000.00	613,815.70	6,487,214.84	3,472,900.74	646,180.44	2,981,949.36	52.97	52.97				自筹
铁路专用轨枕项目		4,420,406.30	1,443,885.03	5,864,291.33								自筹
地上构筑物更新改造项目	150,000.00	1,531,613.85	171,227.90	1,702,841.75								自筹
水泥磨技改项目			115,562,394.00	115,562,394.00								自筹
合计		17,405,031.74	690,180,262.29	683,436,440.89	646,180.44	23,502,672.70						

**(十五) 使用权资产**

项目	土地	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	11,696,828.40	45,045,238.59	56,742,066.99
(2) 本期增加金额		16,046,182.89	16,046,182.89
— 新增租赁		16,046,182.89	16,046,182.89
— 企业合并增加			
— 重估调整			
(3) 本期减少金额			
— 转出至固定资产			
— 处置			
(4) 期末余额	11,696,828.40	61,091,421.48	72,788,249.88
2. 累计折旧			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额	4,777,892.52	30,217,259.59	34,995,152.11
— 计提	4,777,892.52	30,217,259.59	34,995,152.11
(3) 本期减少金额			
— 转出至固定资产			
— 处置			
(4) 期末余额	4,777,892.52	30,217,259.59	34,995,152.11
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
— 计提			
(3) 本期减少金额			
— 转出至固定资产			
— 处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	6,918,935.88	30,874,161.89	37,793,097.77
(2) 年初账面价值	11,696,828.40	45,045,238.59	56,742,066.99

**(十六) 无形资产**

项目	软件	土地使用权	专利权	采矿权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	43,912,137.19	678,615,443.73		279,290,465.08	1,001,818,046.00
(2) 本期增加金额	3,542,722.79	14,547.91	1,283,018.83		4,840,289.53
— 购置	1,729,383.72		1,283,018.83		3,012,402.55
— 内部研发	1,494,838.45				1,494,838.45
— 企业合并增加					
— 其他	318,500.62	14,547.91			333,048.53
(3) 本期减少金额	1,028,497.71	39,422,397.63			40,450,895.34
— 处置	1,028,497.71	8,714,597.63			9,743,095.34
— 其他		30,707,800.00			30,707,800.00
(4) 期末余额	46,426,362.27	639,207,594.01	1,283,018.83	279,290,465.08	966,207,440.19
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	13,624,543.42	152,279,926.14		78,026,506.70	243,930,976.26
(2) 本期增加金额	4,185,720.92	20,657,531.80	10,691.82	20,178,082.84	45,032,027.38
— 计提	4,185,720.92	20,657,531.80	10,691.82	20,178,082.84	45,032,027.38
— 其他					
(3) 本期减少金额	1,028,497.71	10,171,470.90			11,199,968.61
— 处置	1,028,497.71	1,532,667.17			2,561,164.88
— 其他		8,638,803.73			8,638,803.73
(4) 期末余额	16,781,766.63	162,765,987.04	10,691.82	98,204,589.54	277,763,035.03
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置					

项目	软件	土地使用权	专利权	采矿权	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	29,644,595.64	476,441,606.97	1,272,327.01	181,085,875.54	688,444,405.16
(2) 上年年末账面价值	30,287,593.77	526,335,517.59		201,263,958.38	757,887,069.74

说明：其他减少系本期转入投资性房地产按照公允价值进行核算。

(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				
探伤系统功能拓展升级项目		899,736.81		899,736.81						
加油卡管理系统升级		595,101.64		595,101.64						
移动 APP 及供应链系统项目		425,519.23				425,519.23	2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	30.00%	
润滑油业务运行管理软件开发服务		284,986.82				284,986.82	2021 年 2 月	项目经评审符合资本化条件	80.00%	
钢轨基础库系统扩能改造项目二期		277,555.75				277,555.75	2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	30.00%	
现场焊接管理系统二期项目		277,075.18				277,075.18	2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	30.00%	
工务设备全寿命系统项目		255,137.26				255,137.26	2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	30.00%	
滑油管理系统数据查询统计软件开发服务		185,241.44				185,241.44	2021 年 2 月	项目经评审符合资本化条件	80.00%	
钢轨探伤和伤损管理系统升级项目		181,027.36				181,027.36	2021 年 12 月	项目经评审符合资本化条件	30.00%	
滑油管理系统业财一体化对接软件开发服务		132,854.15				132,854.15	2021 年 2 月	项目经评审符合资本化条件	80.00%	
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				102,684.33	2021 年 8 月	项目经评审符合资本化条件	20.00%	
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				77,684.15	2021 年 8 月	项目经评审符合资本化条件	20.00%	
汽配系统扩展升级项目客户汽配协调软件开发		70,621.96				70,621.96	2021 年 8 月	项目经评审符合资本化条件	20.00%	
大数据中心项目		4,108,632.32			4,108,632.32					
热轧钢轨焊接工艺研发		2,721,392.65			2,721,392.65					
普速铁路研发项目		2,902,270.67			2,902,270.67					
基础应用系统研发		2,034,147.67			2,034,147.67					
混凝土轨枕产品研发与升级		1,847,702.69			1,847,702.69					
道岔打磨研发项目		1,730,000.00			1,730,000.00					
高速铁路研发项目		1,468,400.00			1,468,400.00					
新型轨枕研发项目		1,319,483.80			1,319,483.80					
烧成窑尾脱硫、脱销系统升级改造		1,158,807.79			1,158,807.79					
道岔质量监督信息系统研究开发		799,844.15			799,844.15					
高速道岔关键零部件性能研究及监督方案优化探索		799,632.44			799,632.44					
岔枕质量监督信息系统的研发		769,882.11			769,882.11					
关于不同因素对钢轨端部平直度影响的研究		599,469.62			599,469.62					
川藏铁路物资采购研究		435,233.02			435,233.02					
混凝土生产线优化改造项目		322,425.46			322,425.46					
220 万吨水泥磨优化改造项目		223,592.83			223,592.83					
建立钢轨基地焊接技术在线百科全书		129,766.01			129,766.01					
高速道岔轨件廓形检测优化研究		199,755.94			199,755.94					
60N 钢轨型式尺寸检查样板核查体系研究		199,600.34			199,600.34					
潮模砂铸造工艺改造		130,038.30			130,038.30					
铁道机车车辆用组合式光学互感器研究项目		38,834.95			38,834.95					
合计		27,704,138.84		1,494,838.45	23,938,912.76	2,270,387.63				

**(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)轨交装备有限公司		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)轨交装备有限公司						
小计						
账面价值		5,649,706.92				5,649,706.92

说明：中国铁路物资华东集团有限公司 2021 年 7 月收购中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司 60% 股权，形成商誉 5,649,706.92 元。

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 2021 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
房屋装修费	8,250,700.28	2,924,797.92	5,922,613.48	380,952.40	4,871,932.32
征迁款		77,000,000.00	7,264,150.94		69,735,849.06
其他	3,868,519.63	613,400.80	1,457,542.57		3,024,377.86
合计	12,119,219.91	80,538,198.72	14,644,306.99	380,952.40	77,632,159.24

**(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
减值准备	96,127,226.70	24,005,655.89	78,966,826.73	19,738,978.50
内部交易未实现利润	9,100,408.46	2,275,102.12	9,511,840.35	2,377,960.09
可抵扣亏损	219,851,477.25	54,962,869.30	315,224,298.72	78,806,074.69
福利计划	61,585,321.19	15,396,330.30	65,892,573.49	16,473,143.37
递延收益	8,543,995.87	2,135,998.97	8,846,259.79	2,211,564.95
矿山治理费	41,718,467.69	10,429,616.93	35,735,166.57	8,933,791.65
无形资产	11,507,591.15	2,876,897.79	9,240,525.32	2,310,131.33
固定资产加速折旧	49,864,059.80	12,466,014.95	30,075,960.61	7,518,990.15
应付职工薪酬	3,094,293.37	773,573.35	846,907.34	211,726.84
长期待摊费用	7,264,150.94	1,816,037.74		
预计负债-未决诉讼	9,059,483.50	2,264,870.88		
其他	11,723,178.12	2,930,794.53		
合计	529,439,654.04	132,333,762.75	554,340,358.92	138,582,361.57

**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
投资性房地产公允价值变动	709,972,025.99	177,493,006.49	606,040,486.05	151,510,121.51
500 万元以下固定资产一次性抵扣	3,377,271.72	844,317.93	7,714,638.30	1,928,659.58
非同一控制下企业合并	1,288,426.97	322,106.74		
合计	714,637,724.68	178,659,431.16	613,755,124.35	153,438,781.09

### 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	19,467,679.33	13,072,398.69
可抵扣亏损	2,413,926,008.48	2,547,533,140.90
福利计划	57,845,678.81	78,491,419.92
合计	2,491,239,366.62	2,639,096,959.51

### 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
2021 年		24,711,405.22	
2022 年	1,544,016,487.27	1,665,474,241.90	
2023 年	58,862,572.36	60,486,780.42	
2024 年	605,263,274.04	617,273,027.53	
2025 年	177,039,112.89	177,604,752.95	
2026 年	28,744,561.92	1,982,932.88	
合计	2,413,926,008.48	2,547,533,140.90	

### (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
特种储备基金	135,412,230.62		135,412,230.62	156,637,157.25		156,637,157.25
合计	135,412,230.62		135,412,230.62	156,637,157.25		156,637,157.25

### (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	676,505,096.25
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	1,313,088,759.08	465,121,088.06
信用借款	957,578,502.70	146,000,000.00
合计	2,641,267,261.78	1,307,626,184.31

### (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	9,566,208,633.16	7,660,114,736.66
商业承兑汇票	621,090,209.67	827,046,446.73
合计	10,187,298,842.83	8,487,161,183.39

### (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	2,397,659,048.05	1,825,252,801.23
合计	2,397,659,048.05	1,825,252,801.23

#### 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 1	75,130,000.00	未到结算期
供应商 2	12,043,333.74	未到结算期
供应商 3	10,136,537.36	未到结算期
供应商 4	4,894,014.48	未到结算期
供应商 5	3,722,745.12	未到结算期
供应商 6	3,097,870.32	未到结算期
供应商 7	2,476,000.00	未到结算期
供应商 8	2,141,457.94	未到结算期
合计	113,641,958.96	

**(二十五) 预收款项**

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	5,973,680.27	
合计	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	1,652,152,418.29	1,532,087,071.50
合计	1,652,152,418.29	1,532,087,071.50

**(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	8,120,170.35	912,492,444.60	909,545,028.57	11,067,586.38
离职后福利-设定提存计划	4,200,395.50	141,584,318.81	135,128,153.67	10,656,560.64
辞退福利	323,118.46	1,791,752.93	946,519.13	1,168,352.26
一年内到期的其他福利				
合计	12,643,684.31	1,055,868,516.34	1,045,619,701.37	22,892,499.28

**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		709,173,500.52	706,647,500.52	2,526,000.00
(2) 职工福利费		45,785,347.62	45,769,347.62	16,000.00
(3) 社会保险费	3,951,111.72	53,662,253.48	53,817,519.93	3,795,845.27
其中: 医疗保险费	3,931,273.37	49,781,620.53	49,981,218.47	3,731,675.43
工伤保险费	1,633.10	2,523,702.52	2,493,191.56	32,144.06
生育保险费	8,240.30	1,193,344.48	1,179,523.95	22,060.83
其他	9,964.95	163,585.95	163,585.95	9,964.95
(4) 住房公积金	374,717.50	71,284,384.02	71,262,678.00	396,423.52
(5) 工会经费和职工教育经费	3,794,341.13	15,361,359.29	14,822,382.83	4,333,317.59
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬		17,225,599.67	17,225,599.67	
合计	8,120,170.35	912,492,444.60	909,545,028.57	11,067,586.38

**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	107,896.66	87,247,951.86	85,903,429.62	1,452,418.90
失业保险费	44,735.08	2,933,075.68	2,891,132.41	86,678.35
企业年金缴费	4,047,763.76	51,403,291.27	46,333,591.64	9,117,463.39
其他				
合计	4,200,395.50	141,584,318.81	135,128,153.67	10,656,560.64



**(二十八) 应交税费**

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	92,896,832.88	46,986,772.85
消费税	2,012.73	4,227.46
资源税	11,120,641.35	2,319,905.29
企业所得税	115,147,300.68	115,195,905.86
城市维护建设税	7,324,962.17	3,294,052.69
房产税	2,192,418.95	2,439,640.20
土地使用税	2,780,815.96	2,775,177.96
个人所得税	20,026,355.52	15,528,716.76
教育费附加	4,676,550.21	2,481,921.32
印花税	5,198,900.95	8,623,751.62
其他税费	1,978,610.96	1,481,596.55
合计	263,345,402.36	201,131,668.56

**(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	47,924,201.83	862,781.26
其他应付款项	2,193,988,351.60	1,618,920,258.18
合计	2,241,912,553.43	1,619,783,039.44

**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	
合肥鹏巢水泥有限公司	727,955.56	
蒋秀福	862,781.26	862,781.26
合计	47,924,201.83	862,781.26

**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
押金、保证金及质保金	568,204,736.08	485,798,544.40
房改房及住房维修基金	5,010,333.41	3,968,996.37
代扣职工的各项保险及住房公积金	14,256,786.51	30,909,017.28
继续涉入负债	688,006,603.26	173,435,614.61
单位往来款等	918,509,892.34	924,808,085.52
合计	2,193,988,351.60	1,618,920,258.18

**(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项**

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津物通科技有限公司	49,628,153.51	关联方未催收
北京中物京贸易有限公司	7,815,188.00	关联方未催收
四川连乐铁路有限责任公司	3,056,000.00	转向架押金
安徽峰润建材有限公司	2,500,000.00	保证金
武防物业管理费	2,477,564.09	房改房及住房维修基金
中铁物总控股有限公司	4,889,420.06	关联方未催收
中铁物总投资有限公司	2,225,307.80	关联方未催收
大秦铁路股份有限公司朔州工务段	1,872,000.00	转向架押金
大秦铁路股份有限公司原平工务段	1,856,000.00	转向架押金
西南能矿建设工程有限公司	1,148,132.00	保证金
住房维修基金	1,076,804.39	住房维修基金
芜湖兴阳货物运输有限公司	1,000,000.00	保证金
合肥嘉语货运有限公司	1,000,000.00	保证金
广州市诚源运输有限公司	1,000,000.00	保证金
沈阳赤翎危险货物运输有限公司	1,000,000.00	保证金

**(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	200,000,000.00	498,447,638.84
一年内到期的长期应付款	16,660,062.88	19,252,522.78
一年内到期的租赁负债	26,736,021.74	
一年内到期的长期应付职工薪酬	29,602,000.00	33,828,000.00
合计	272,998,084.62	551,528,161.62

**(三十一) 其他流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
待转增值税销项税	211,831,128.34	197,467,877.04
其他-教育费附加等	57,331,987.71	57,331,987.71
合计	269,163,116.05	254,799,864.75

**(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	380,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	
合计	260,000,000.00	380,000,000.00

**(三十三) 租赁负债**

项目	期末余额
租赁付款额	44,011,721.28
减：未确认的融资费用	2,530,936.20
重分类至一年内到期的非流动负债	26,736,021.74
其他	
合计	14,744,763.34

**(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	135,765,505.69	66,849,807.55
专项应付款		
合计	135,765,505.69	66,849,807.55

**1、 长期应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
矿山治理费	42,630,442.81	36,647,141.69
售后回租	16,135,062.88	30,202,665.86
其中：未实现融资费用	2,186,108.49	4,778,568.39
征迁款	77,000,000.00	
合计	135,765,505.69	66,849,807.55

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1 年以内	16,660,062.88
1 至 2 年	16,135,062.88
合计	32,795,125.76

**(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	89,829,000.00	110,172,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	2,670,618.90	2,765,688.90
合计	92,499,618.90	112,937,688.90

**2、 设定受益计划变动情况**

## 设定受益计划义务现值

项目	本期金额	上期金额
1. 上年年末余额	144,000,000.00	192,475,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	13,468,000.00	14,412,000.00
(1) 当期服务成本	-1,550,000.00	496,000.00
(2) 过去服务成本	8,151,000.00	9,054,000.00
(3) 结算利得(损失以“-”表示)	3,232,000.00	677,000.00
(4) 利息净额	3,635,000.00	4,185,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	998,000.00	-1,200,000.00
(1) 精算利得(损失以“-”表示)	998,000.00	-1,200,000.00
(2) 计划资产回报(计入利息净额的除外)		
4. 其他变动	-39,035,000.00	-61,687,000.00
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-39,035,000.00	-61,303,006.59
(3) 其他		-383,993.41
5. 期末余额	119,431,000.00	144,000,000.00
减: 一年内到期的金额	29,602,000.00	33,828,000.00
6. 一年后到期的金额	89,829,000.00	110,172,000.00

## (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	
合计		9,059,483.50		9,059,483.50	

说明: 详见本附注“十一(二)、诉讼事项”的相关说明。

## (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	15,355,369.80		562,628.40	14,792,741.40	
合计	15,355,369.80		562,628.40	14,792,741.40	

## 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	8,762,216.08		260,263.92		8,501,952.16	与资产相关
购房补助	6,509,110.01		260,364.48		6,248,745.53	与资产相关
安徽省散装办拨付散装设施	84,043.71		42,000.00		42,043.71	与资产相关
合计	15,355,369.80		562,628.40		14,792,741.40	

## (三十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
特准储备基金	291,070,000.00	291,075,000.00
合计	291,070,000.00	291,075,000.00

## (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		18,542.44
合计		18,542.44		18,542.44

## (四十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					税后归属于少数股东	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		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	24,315,152.64	-2,097,565.19			155,000.00	-2,252,565.19		22,062,587.45
其中：重新计量设定受益计划变动额	27,507,909.64	-998,000.00			155,000.00	-1,153,000.00		26,354,909.64
其他权益工具投资公允价值变动	-3,192,757.00	-1,099,565.19				-1,099,565.19		-4,292,322.19
2. 将重分类进损益的其他综合收益	368,091,655.58	90,564,448.37	-58,530.46		22,641,112.09	67,981,866.74		436,073,522.32
其中：投资性房地产公允价值模式计量	368,091,655.58	90,564,448.37	-58,530.46		22,641,112.09	67,981,866.74		436,073,522.32
其他综合收益合计	392,406,808.22	88,466,883.18	-58,530.46		22,796,112.09	65,729,301.55		458,136,109.77

**(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	584,572.99	1,355,277.67	539,869.78	1,399,980.88
合计	584,572.99	1,355,277.67	539,869.78	1,399,980.88

**(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	176,209,695.50	176,209,695.50	64,807,277.60		241,016,973.10
任意盈余公积					
合计	176,209,695.50	176,209,695.50	64,807,277.60		241,016,973.10

说明：盈余公积本期增加主要为中铁物晟科技发展有限公司按净利润的 10% 计提法定盈余公积形成。

**(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	46,890,831.48	85,899,840.82
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	46,890,831.48	85,899,840.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	977,217,468.69	938,112,143.51
减：提取法定盈余公积	54,254,244.63	82,407,315.95
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		696,053,110.83
转作股本的普通股股利		
其他减少		198,660,726.07
期末未分配利润	969,854,055.54	46,890,831.48

**(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	59,024,020,925.01	56,285,578,579.05	44,361,673,147.19	41,873,574,997.59
其他业务	120,484,843.69	60,024,634.67	105,203,360.35	61,878,406.02
合计	59,144,505,768.70	56,345,603,213.72	44,466,876,507.54	41,935,453,403.61

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	59,024,020,925.01	44,361,673,147.19
其中：轨道交通物资供应链管理及运维技术服务	29,634,837,701.49	26,440,369,303.36
铁路建设等工程物资生产制造及集成服务	19,310,561,475.72	14,336,475,440.59
大宗物资供应链集成服务	10,078,621,747.80	3,584,828,403.24
其他业务收入	120,484,843.69	105,203,360.35
合计	59,144,505,768.70	44,466,876,507.54

**(四十六) 税金及附加**

项目	本期金额	上期金额
消费税	370,583.47	519,652.90
资源税	17,923,119.32	20,903,183.42
车船使用税	192,436.32	194,128.86
印花税	29,382,194.32	24,285,346.84
房产税	12,539,482.30	11,743,704.65
土地使用税	10,560,690.53	9,715,658.62
城市维护建设税	26,130,851.18	20,946,021.73
教育费附加	12,268,320.92	10,304,457.77
地方教育费附加	8,098,562.63	6,738,148.36
其他税费	4,067,730.89	3,987,905.45
合计	121,533,971.88	109,338,208.60

**(四十七) 销售费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	415,968,783.00	343,680,375.72
仓储费	31,554,012.18	38,184,455.81
租赁费用	15,142,760.61	23,086,715.40
交通差旅费	20,287,692.77	17,092,015.70
市场费用	29,352,221.03	21,595,241.16
办公费用	11,149,886.64	10,071,148.39
折旧摊销	17,070,700.14	9,147,732.50
其他费用	2,989,824.36	3,810,389.02
合计	543,515,880.73	466,668,073.70

**(四十八) 管理费用**

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	392,627,612.46	347,189,808.23
折旧摊销	62,807,137.36	42,111,574.22
租赁费用	7,165,906.44	29,681,803.73
中介服务费	27,649,825.77	22,439,489.36
物业维护费	74,855,418.92	60,283,621.27
办公费用	26,208,027.01	23,940,171.98
业务招待费	28,147,036.31	24,641,091.41
交通差旅费	8,894,701.28	8,465,100.90
其他费用	28,153,812.81	39,719,295.10
合计	656,509,478.36	598,471,956.20

**(四十九) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
大数据中心项目	4,108,632.32	
普速铁路研发项目	2,902,270.67	1,290,000.00
热轧钢轨焊接工艺研发	2,721,392.65	2,232,351.30
基础应用系统研发	2,034,147.67	2,148,400.00
混凝土轨枕产品研发与升级	1,847,702.69	920,538.30
道岔打磨研发项目	1,730,000.00	2,470,000.00
高速铁路研发项目	1,468,400.00	2,170,000.00
新型轨枕研发项目	1,319,483.80	
烧成窑尾脱硫、脱销系统升级改造	1,158,807.79	
岔枕质量监督信息系统的研发	769,882.11	
道岔质量监督信息系统研究开发	799,844.15	
高速道岔关键零部件性能研究及监督方案优化探索	799,632.44	
关于不同因素对钢轨端部平直度影响的研究	599,469.62	
川藏铁路物资采购研究	435,233.02	
220万吨水泥磨优化改造项目	223,592.83	
混凝土生产线优化改造项目	322,425.46	
建立钢轨基地焊接技术在线百科全书	129,766.01	
高速道岔轨件廓行检测优化研究	199,755.94	
60N钢轨型式尺寸检查样板核查体系研究	199,600.34	
潮模砂铸造工艺改造	130,038.30	
铁道机车车辆用组合式光学互感器研究项目	38,834.95	
异常回波问题的研究与解决		2,136,530.07
钢轨全寿命管理系统		1,808,709.07
焊轨质量监督作业录入终端系统		726,454.17
道岔全寿命信息管理系统		252,345.46
马钢帽型钢项目		117,181.84
合计	23,938,912.76	16,272,510.21

**(五十) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	121,523,063.54	166,335,557.39
其中：租赁负债利息费用	1,952,732.75	
减：利息收入	139,027,260.27	135,371,793.43
汇兑损益	36,094.88	187,845.39
其他	28,388,663.99	21,197,212.93
合计	10,920,562.14	52,348,822.28

**(五十一) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	15,461,441.74	32,613,510.31
进项税加计抵减	57,921.02	31,146.82
代扣个人所得税手续费	579,929.80	1,542,395.95
其他	221,002.71	812,738.84
合计	16,320,295.27	34,999,791.92

## 计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持补助款	10,863,744.14	13,934,135.82	与收益相关
政府奖励	2,778,972.20	10,049,712.43	与收益相关
稳岗补贴	1,124,859.42	4,608,133.25	与收益相关
购房补助	260,364.48	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
失业保险金返还	89,237.58		与收益相关
拆迁补偿款	84,000.00		与收益相关
大气污染防治款		2,240,000.00	与收益相关
防控疫情补助		1,052,000.00	与收益相关
其他		208,900.41	与收益相关
合计	15,461,441.74	32,613,510.31	

**(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	60,254,505.05	53,510,463.42
处置长期股权投资产生的投资收益		62,040,843.00
处置其他债权投资取得的投资收益	-134,973,848.16	-28,419,258.32
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	198,251.60	893,466.46
合计	-74,521,091.51	88,025,514.56

**(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	-2,431,400.00	2,445,900.00
合计	-2,431,400.00	2,445,900.00

**(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	15,909.38	7,153,891.13
应收账款坏账损失	11,346,496.70	7,754,763.61
其他应收款坏账损失	-838,481.71	-845,203.62
合计	10,523,924.37	14,063,451.12

**(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	2,070,651.75	7,932,116.86
合同资产减值损失	3,232,803.46	3,207,685.73
固定资产减值损失		3,454,448.20
合计	5,303,455.21	14,594,250.79

**(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	-629,042.77	-19,103,974.72	-629,042.77
无形资产处置收益	2,593,053.19		2,593,053.19
合计	1,964,010.42	-19,103,974.72	1,964,010.42

**(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	262,274.13	3,470.17	262,274.13
政府补助	59,500.00	66,600.71	59,500.00
盘盈利得	0.39	70.42	0.39
其他	17,913,066.15	27,993,078.44	17,913,066.15
合计	18,234,840.67	28,063,219.74	18,234,840.67

说明：其他主要系收到的违约赔偿金以及预付无法支付的款项转入。

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
锅炉设备拆除环保补贴收入	17,500.00		与收益相关
安徽省散装办拨付散装设施	42,000.00	53,996.18	与资产相关
政府奖励丰田汽车		8,604.53	与资产相关
科技研发补贴奖金		4,000.00	与资产相关
合计	59,500.00	66,600.71	

**(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
对外捐赠	2,150,000.00	661,331.99	2,150,000.00
非常损失		299,146.40	
非流动资产毁损报废损失	1,056,592.56	6,804,211.14	1,056,592.56
其他	9,670,827.80	5,893,724.08	9,670,827.80
合计	12,877,420.36	13,658,413.61	12,877,420.36

说明：其他主要系因诉讼计提的预付负债款以及违约赔偿金款。

**(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	297,863,835.42	314,711,244.49
递延所得税费用	8,231,182.20	39,665,837.14
合计	306,095,017.62	354,377,081.63

**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	1,373,345,604.02
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	343,336,401.01
子公司适用不同税率的影响	-6,202,454.63
调整以前期间所得税的影响	-3,610,332.41
非应税收入的影响	-14,505,339.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,578,842.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-38,366,655.12
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	8,023,739.82
其他	6,840,815.46
所得税费用	306,095,017.62



**(六十) 每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算:

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	977,217,468.69	938,112,143.51
本公司发行在外普通股的加权平均数	6,050,353,641.00	4,242,489,751.67
基本每股收益	0.1615	0.2211
其中: 持续经营基本每股收益	0.1615	0.2211
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
押金保证金及其他	13,071,193,154.39	11,414,167,999.98
利息收入	139,027,260.27	135,371,793.43
政府补助	14,958,313.34	32,096,881.91
备用金及个人借款	1,704,017.95	5,367,870.96
合计	13,226,882,745.95	11,587,004,546.28

**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
支付的押金保证金及其他等	13,380,673,064.22	8,720,172,287.19
业务招待费	28,147,036.31	24,013,124.69
差旅费用	14,833,264.22	19,320,364.70
办公费用等日常性支出	48,347,668.46	45,915,772.65
交通费用	14,349,129.83	7,846,721.19
物业租赁费	69,337,505.52	97,695,127.38
仓储物流费	29,943,362.99	53,406,425.46
银行手续费	27,560,877.34	17,751,542.52
中介服务费	24,199,438.53	20,935,060.55
市场费用	23,356,081.16	18,453,858.89
备用金及个人借款等	14,134,059.17	5,636,856.43
合计	13,674,881,487.75	9,031,147,141.65

**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、 支付的其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
其他项目		30,189,000.00
合计		30,189,000.00

**5、 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	182,383,919.99	118,979,710.60
合计	182,383,919.99	118,979,710.60

说明: 其他主要为保理融资形成。

**6、 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
其他项目	344,659,134.51	239,836,109.27
合计	344,659,134.51	239,836,109.27

说明: 其他主要为售后回租、租入资产及保理融资形成。

**(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	1,067,250,586.40	1,026,060,787.29
加：信用减值损失	10,523,924.37	14,063,451.12
资产减值准备	5,303,455.21	14,594,250.79
固定资产折旧	162,216,721.80	202,421,312.39
油气资产折耗		
使用权资产折旧	34,995,152.11	
无形资产摊销	45,032,027.38	45,098,822.86
长期待摊费用摊销	14,644,306.99	9,494,037.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-1,964,010.42	19,103,974.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	794,318.43	6,800,740.97
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,431,400.00	-2,445,900.00
财务费用(收益以“-”号填列)	121,559,158.42	120,455,488.77
投资损失(收益以“-”号填列)	74,521,091.51	-88,025,514.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,093,598.82	31,942,288.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,157,093.53	1,327,024.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	-146,510,171.22	-710,847,027.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,207,542,814.60	-2,055,200,750.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,123,329,568.52	610,681,383.36
其他	-14,890,031.49	1,045,710,403.44
经营活动产生的现金流量净额	299,945,375.76	291,234,774.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,349,464,054.34	3,826,427,921.43
减：现金的期初余额	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35
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	523,036,132.91	505,966,148.08

## 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	
其中：中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	753,183.37
其中：中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	753,183.37
取得子公司支付的现金净额	-753,183.37

## 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	4,349,464,054.34	3,826,427,921.43
其中：库存现金	51,611.37	41,642.73
可随时用于支付的银行存款	4,349,412,442.97	3,826,386,278.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,349,464,054.34	3,826,427,921.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(六十三) 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	2,679,332,188.40	票据保证金等
应收款项融资	607,895,780.13	票据池质押
应收账款	841,280,000.00	质押
固定资产	9,765,535.93	抵押贷款
无形资产	7,642,990.66	抵押贷款
合计	4,145,916,495.12	

**(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	10,414,577.00	递延收益	260,364.48	260,364.48	其他收益
土地出让金返还	13,013,193.00	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	420,000.00	递延收益	42,000.00	53,996.18	营业外收入
政府奖励丰田汽车		递延收益		8,604.53	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	10,863,744.14	10,863,744.14	13,934,135.82	其他收益
政府奖励	2,778,972.20	2,778,972.20	10,049,712.43	其他收益
稳岗补贴	1,124,859.42	1,124,859.42	4,608,133.25	其他收益
失业保障金返还	89,237.58	89,237.58		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
大气污染防治款			2,240,000.00	其他收益
防控疫情补助			1,052,000.00	其他收益
其他			208,900.41	其他收益
科技研发补贴奖金			4,000.00	营业外收入

**(六十五) 租赁****作为承租人**

项目	本期金额
租赁负债的利息费用	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	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	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

### (一) 非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	2021年7月	18,409,500.00	60.00	收购	2021年7月	取得控制权	8,244,877.73	613,412.98

说明：本年度，中国铁路物资华东集团有限公司与马鞍山市双益机械制造有限公司签订股权转让协议，马鞍山市双益机械制造有限公司将持有中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司 60%股权及附随的全部股东权益转让给中国铁路物资华东集团有限公司。本次股权转让完成后，中国铁路物资华东集团有限公司持有中铁物（马鞍山）轨交装备有限公司 60%股权。

## 1、合并成本及商誉

	中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司
合并成本	
— 现金	18,409,500.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	18,409,500.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,759,793.08
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,649,706.92

## 2、被购买方于购买日可辨认资产、负债

	中铁物(马鞍山)轨交装备有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	22,662,758.27	20,972,980.45
货币资金	753,183.37	753,183.37
应收账款	3,229,278.28	3,229,278.28
其他应收款	13,485,071.41	13,485,071.41
预付账款	12,821.36	12,821.36
存货	896,937.10	896,937.10
固定资产	4,285,466.75	2,595,688.93
负债：	1,396,436.47	973,992.02
应付账款	284,463.55	284,463.55
应付职工薪酬	327,680.69	327,680.69
应交税金	5,724.94	5,724.94
其他应付款	356,122.84	356,122.84
递延所得税负债	422,444.45	
净资产	21,266,321.80	19,998,988.43
减：少数股东权益		
取得的净资产	21,266,321.80	19,998,988.43

### (二)其他变动

1、2021年6月，本公司与黑龙江建龙投资集团有限公司（以下简称黑龙江建龙）、黑龙江臻智投资合伙企业（以下简称黑龙江臻智）合资设立中铁物建龙供应链科技有限公司（以下简称供应链科技公司）。设立时，三方股东分别持有供应链科技公司45%、45%、10%股权。2021年7月7日，本公司与黑龙江臻智签订协议，黑龙江臻智及其推荐委任的董事将充分尊重和信任本公司及其委任董事的意见，保持一致。本公司本年将供应链科技公司纳入合并范围。

2、2021年6月，本公司与山西建龙实业有限公司（以下简称山西建龙）、成都和信聚赢企业管理合伙企业（以下简称成都和信聚赢）合资设立中铁物建龙西南供应链有限公司（以下简称西南供应链公司），设立时，三方股东分别持有西南供应链公司45%、45%、10%股权。2021年7月7日，本公司、成都和信聚赢签订协议，成都和信聚赢及其推荐委任的董事将充分尊重和信任本公司及其委任董事的意见，保持一致。本公司本年将西南供应链公司纳入合并范围。

3、2021年10月27日，子公司中铁物总国际招标有限公司与山东铁路综合开发有限公司投

资设立子公司山东铁投招标有限公司，协议约定中铁物总国际招标有限公司持股 51%，山东铁路综合开发有限公司持股 49%。

4、2021 年 6 月 25 日，子公司中国铁路物资西安有限公司投资设立全资子公司西藏铁物供应链有限公司。截至 2021 年 12 月 31 日，中国铁路物资西安有限公司尚未实缴出资。

5、2021 年 12 月 31 日，子公司中铁物轨道科技服务集团有限公司与北京永长茂企业管理中心（有限合伙）、北京二七机车工业有限责任公司投资设立子公司中铁物总智能科技有限公司，协议约定中铁物轨道科技服务集团有限公司持股 60%，北京永长茂企业管理中心（有限合伙）持股 10%，北京二七机车工业有限责任公司持股 30%。截至 2021 年 12 月 31 日，中铁物轨道科技服务集团有限公司尚未实缴出资。

## 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 & 轨道运维技术服务；油品供应链管理 & 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		新设
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		新设

#### 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	1,207,752.37		91,207,752.37
中铁物建龙西南供应链有限公司	55.00	1,710,161.10		91,710,161.10

说明：1、本公司与黑龙江建龙投资集团有限公司、黑龙江臻智投资合伙企业分别持有中铁物建龙供应链科技有限公司 45%、45%、10% 股权，本年度本公司与黑龙江建龙投资集团有限公司已实缴入资，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 50% 分配。

2、本公司与山西建龙实业有限公司、成都和信聚赢企业管理合伙企业分别持有中铁物建龙西南供应链有限公司 45%、45%、10% 股权，本年度本公司与山西建龙实业有限公司已实缴入资，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 50% 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	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	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	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	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		
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
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
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
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
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
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
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
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

说明：公司持有北京铁福轨道维护技术有限公司 51% 股权，北京铁福轨道维护技术有限公司章程约定其股东双方对其享有同等表决权，因此公司不能实际控制北京铁福轨道维护技术有限公司的相关活动。

## 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	
	北京铁福轨道维护技术有限公司	蓉欧铁物(成都)供应链有限公司	北京铁福轨道维护技术有限公司	蓉欧铁物(成都)供应链有限公司
流动资产	125,192,968.92	19,999,060.00	108,755,634.08	
其中：现金和现金等价物	34,005,301.56	19,999,060.00	10,692,927.68	
非流动资产	52,589,637.54		58,063,415.44	
资产合计	177,782,606.46	19,999,060.00	166,819,049.52	
流动负债	10,096,768.67		15,169,827.79	
非流动负债				
负债合计	10,096,768.67		15,169,827.79	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	167,685,837.79	19,999,060.00	151,649,221.73	
按持股比例计算的净资产份额	85,519,777.27	9,999,530.00	77,341,103.08	
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	85,514,380.38	9,999,530.00	77,335,706.19	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	92,640,635.37		82,659,579.02	
财务费用	-379,849.39		150,968.51	
所得税费用	1,303,797.47		2,147,783.27	
净利润	16,036,616.06	-940.00	17,807,789.28	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	16,036,616.06	-940.00	17,807,789.28	
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

	芜湖中铁轨道装备有限公司		中原利达铁路轨道技术发展有限公司		北京九州铁物轨道科技服务有限公司		武汉中铁伊通物流有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	53,925,383.49	55,880,884.57	606,886,311.73	675,495,439.37	43,585,962.08	32,074,000.85	123,885,472.69	116,909,508.35
非流动资产	28,762,269.00	30,961,373.20	132,030,432.92	134,798,847.13	12,649,037.72	13,645,480.10	15,627,535.83	15,364,760.55
资产合计	82,687,652.49	86,842,257.77	738,916,744.65	810,294,286.50	56,234,999.80	45,719,480.95	139,513,008.52	132,274,268.90
流动负债	3,936,617.53	4,556,554.12	226,641,841.74	352,589,628.53	26,713,239.98	17,237,111.41	20,692,265.62	26,342,662.04
非流动负债								
负债合计	3,936,617.53	4,556,554.12	226,641,841.74	352,589,628.53	26,713,239.98	17,237,111.41	20,692,265.62	26,342,662.04
少数股东权益			11,470,975.40	10,040,128.90				
归属于母公司股东权益	78,751,034.96	82,285,703.65	500,803,927.51	447,664,529.07	29,521,759.82	28,482,369.54	118,820,742.90	105,931,606.86
按持股比例计算的净资产份额	26,775,351.89	27,977,139.24	196,315,139.58	175,484,495.39	11,808,703.92	11,392,947.81	23,764,148.58	21,186,321.37
调整事项			15,476,026.60	15,476,026.60			15,950.85	15,950.85
—商誉								
—内部交易未实现利润								
—其他			15,476,026.60	15,476,026.60			15,950.85	15,950.85
对联营企业权益投资的账面价值	26,775,351.89	27,977,139.24	211,791,166.18	190,960,521.99	11,808,703.92	11,392,947.81	23,780,099.43	21,202,272.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	27,238,502.33	23,210,909.71	596,749,421.95	673,920,481.13	24,745,599.78	30,866,797.31	522,084,643.15	446,544,309.96
净利润	-3,586,316.09	20,545.63	124,077,048.51	116,027,651.24	1,039,390.28	1,407,770.37	20,133,986.08	16,099,666.76
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	-3,586,316.09	20,545.63	124,077,048.51	116,027,651.24	1,039,390.28	1,407,770.37	20,133,986.08	16,099,666.76
本期收到的来自联营企业的股利		843,200.00	26,264,000.00	21,560,000.00			1,448,970.01	1,256,394.11

	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		黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	38,715,665.54	38,848,943.89	64,209,337.10	10,217,450.39	44,049,412.00	
非流动资产	2,922,049.66	7,583,698.96	6,220.22	107,461.79	151,350,306.37	
资产合计	41,637,715.20	46,432,642.85	64,215,557.32	10,324,912.18	195,399,718.37	
流动负债	28,343,721.92	34,206,040.04	59,802,714.16	6,658,006.41	85,682,289.23	
非流动负债	1,294,529.94	2,228,241.08			36,486,025.60	
负债合计	29,638,251.86	36,434,281.12	59,802,714.16	6,658,006.41	122,168,314.83	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	11,999,463.34	9,998,361.73	4,412,843.16	3,666,905.77	73,231,403.54	
按持股比例计算的净资产份额	4,799,785.32	3,999,344.68	2,162,293.15	1,796,783.83	30,024,875.45	
调整事项					3,476,398.57	
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他					3,476,398.57	
对联营企业权益投资的账面价值	4,799,785.32	3,999,344.68	2,162,293.15	1,796,783.82	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	3,884,212.47	2,038,956.20	670,151,424.26	88,839,333.34	434,014,911.97	
净利润	2,306,374.46	339,192.06	823,238.81	-272,434.27	96,133.49	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,306,374.46	339,192.06	823,238.81	-272,434.27	96,133.49	
本期收到的来自联营企业的股利	122,109.14	573,010.82				

## 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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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		2,154,620,018.85		2,154,620,018.85
◆ 其他权益工具投资			36,030,944.04	36,030,944.04
◆ 其他非流动金融资产				
◆ 投资性房地产			1,210,647,300.00	1,210,647,300.00
1. 出租用的土地使用权			726,284,826.98	726,284,826.98
2. 出租的建筑物			484,362,473.02	484,362,473.02
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		2,154,620,018.85	1,246,678,244.04	3,401,298,262.89

### (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、攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司、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)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。

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	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 万元	36.60	36.60

说明：本公司最终控制方为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
中国铁路物资北京有限公司	同一母公司
中铁现代物流科技股份有限公司	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
中铁融资租赁有限公司	同一母公司
中铁物上海有限公司	同一母公司
镇赉铁物粮食物流有限公司	同一母公司
中铁物资成都材料有限公司	同一母公司
中铁物总供应链科技集团有限公司	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
中国铁路物资哈尔滨有限公司	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
武汉中铁伊通物流有限公司	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
北京鑫地城物业管理有限公司	同一最终控制方
中铁物资天津油品供应有限公司	同一最终控制方
中铁物华资产管理中心有限公司	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
上海铁贸物业管理有限公司	同一最终控制方
北京万博网讯科技有限公司	同一最终控制方
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	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
中国铁物佛山钢铁有限公司	同一最终控制方
中铁物总资源科技有限公司	同一最终控制方
中铁物总进出口有限公司	同一最终控制方
北京铁总物通国际贸易有限公司	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
美国川物有限公司	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
四川国统混凝土制品有限公司	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
中铁物总华东资源科技有限公司	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
中国铁路物资沈阳有限公司	同一最终控制方
中铁物总国际集团有限公司	同一最终控制方
中铁物总能源有限公司	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
武钢中铁武汉物贸有限公司	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
中铁物资武汉物流有限公司	同一最终控制方
武汉生科生物股份有限公司	同一最终控制方
天津物通科技有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资青岛钢铁有限公司	同一最终控制方
北京中物京贸易有限公司	同一最终控制方
中铁物总投资有限公司	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
芜湖长茂投资中心(有限合伙)	持股5%以上股东
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	持股5%以上股东
工银金融资产投资有限公司	持股5%以上股东
中国石化销售股份有限公司	重要子公司之少数股东
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
国铁供应链管理有限公司	最终控制方之联营企业

## (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	6,786,433,042.35	6,354,450,580.69
中国石化销售股份有限公司	采购商品	5,364,971,711.82	4,459,885,494.40
国铁供应链管理有限公司	采购商品	674,668,226.84	1,532,110,383.20
中企云商科技股份有限公司	采购商品	130,797,718.05	12,478,912.81
中铁物总供应链科技集团有限公司	接受劳务	72,383,477.80	53,588,740.06
中国铁路物资哈尔滨有限公司	采购商品	42,301,674.24	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中铁现代物流科技股份有限公司	接受劳务	47,135,920.78	19,387,330.43
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	采购商品	32,550,698.18	55,716,595.26
中铁现代物流科技股份有限公司	采购商品	24,245,101.86	4,317,226.42
中铁物资成都物流有限公司	接受劳务	14,227,118.64	9,771,982.99
武汉中铁伊通物流有限公司	接受劳务	10,292,917.32	3,348,954.45
中国铁路物资广西有限公司	采购商品	9,380,434.35	
西安酒钢中铁物流有限公司	采购商品	5,016,430.36	
北京鑫地城物业管理有限公司	接受劳务	4,307,305.14	4,395,515.73
北京铁福轨道维护技术有限公司	接受劳务	3,011,025.67	6,776,402.07
中铁物资天津油品供应有限公司	接受劳务	2,929,497.34	6,128,711.07
中铁物华资产管理中心有限公司	接受劳务	2,635,912.51	
中铁物总国际集团有限公司	接受劳务	2,779,795.93	
中铁物总控股有限公司	接受劳务	2,253,395.89	1,804,958.27
中铁物资马鞍山商贸有限公司	采购商品	2,222,189.27	
上海铁贸物业管理有限责任公司	接受劳务	2,090,745.71	2,750,693.07
中铁融资担保有限公司	接受劳务	1,260,000.00	
中企云商(北京)物流有限公司	接受劳务	1,057,864.72	25,349,608.02
中铁物资马鞍山商贸有限公司	接受劳务	980,973.20	1,325,296.62
北京万博网讯科技有限公司	接受劳务	750,872.94	767,873.10
中企云商科技股份有限公司	接受劳务	584,905.66	350,943.40
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	接受劳务	583,098.45	1,445,523.76
深圳市(物润)集团有限公司	采购商品	567,224.58	
芜湖中铁轨道装备有限公司	采购商品	536,566.37	865,049.55
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	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	13,117,911.46
中国石化销售股份有限公司	接受劳务	246,226.41	
北京中铁泰博房地产开发有限公司	接受劳务	180,000.00	
美国川物有限公司	采购商品	115,582.50	291,368.91
中国铁物佛山钢铁有限公司	接受劳务	62,134.80	169,813.26
中国铁路物资广西有限公司	接受劳务	11,320.75	
中国铁路物资北京有限公司	采购商品		94,054,602.59
中铁物总资源科技有限公司	采购商品		15,417,858.33
中铁物总进出口有限公司	采购商品		4,318,650.17
北京铁总物通国际贸易有限公司	采购商品		3,461,508.63
中铁物总控股有限公司	采购商品		3,152,000.00
中国铁路物资北京有限公司	接受劳务		1,986,886.79
中国铁路物资广州有限公司	接受劳务		882,140.99
中企云商(北京)物流有限公司	采购商品		856,250.40
中铁融资租赁有限公司	接受劳务		63,279.95

#### 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	399,892,096.57	172,273.46
中铁现代物流科技股份有限公司	出售商品	102,821,646.94	20,912,683.13
中企云商科技股份有限公司	出售商品	67,776,916.42	74,668,853.63
中铁物总进出口有限公司	出售商品	10,753,374.84	42,277,456.36
中铁物总控股有限公司	出售商品	8,797,358.18	341,109.01
国铁供应链管理有限公司	出售商品	3,159,204.92	15,449,034.74
中铁物上海有限公司	出售商品	2,437,004.60	4,020,740.47
中企云商(北京)物流有限公司	出售商品	1,788,098.75	22,680,591.66
国铁供应链管理有限公司	提供劳务	1,609,865.00	
中铁物资马鞍山商贸有限公司	出售商品	1,543,521.63	9,387,891.06
中国铁路物资(老挝)有限公司	出售商品	1,072,184.53	2,631,700.04
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	出售商品	941,592.92	14,983,941.05
四川国统混凝土制品有限公司	出售商品	919,210.10	

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	提供劳务	461,351.31	
中国铁路物资株洲商贸有限公司	提供劳务	437,396.70	
北京铁福轨道维护技术有限公司	出售商品	287,735.85	141,509.43
芜湖中铁轨道装备有限公司	提供劳务	252,667.43	184,479.76
中铁现代物流科技股份有限公司	提供劳务	201,509.44	198,113.21
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	提供劳务	60,345.90	
中铁物总华东资源科技有限公司	出售商品	28,805.31	
中企云商(北京)物流有限公司	提供劳务	26,548.67	
中铁物总国际集团有限公司	出售商品	23,249.63	4,583,736.92
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	提供劳务	14,150.94	28,301.89
武汉中铁伊通物流有限公司	出售商品	14,098.77	
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	
中铁物总控股有限公司	提供劳务		63,001,204.65
北京铁总物通国际贸易有限公司	出售商品		47,677,885.38
中国铁路物资沈阳有限公司	出售商品		45,195,426.01
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	出售商品		6,469,262.58
芜湖中铁轨道装备有限公司	出售商品		3,413,299.12
中铁物总供应链科技集团有限公司	提供劳务		283,018.87
中铁物华资产管理中心有限公司	提供劳务		93,820.32
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	提供劳务		60,188.68
中企云商科技股份有限公司	提供劳务		28,471.70

## 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
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	房屋建筑物	229,160.40	701,301.27
中铁现代物流科技股份有限公司	房屋建筑物	161,333.33	178,285.71
中铁物资天津油品供应有限公司	钢板桩		23,809.52
中铁物总控股有限公司	车辆	17,699.12	17,699.12
中铁物总控股有限公司	房屋建筑物		14,285.71
中企云商(北京)物流有限公司	车辆		26,548.67
中铁物上海有限公司	房屋建筑物	877,666.46	



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以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金	增加的使用权资产	承担的租赁负债利息支出	确认的租赁费
中铁物华资产管理中心有限公司	房屋建筑物	361,753.35	4,799,780.13	2,582,050.31	231,578.00	4,876,549.22
中铁物资马鞍山商贸有限公司	仓储场地	161,447.80				463,172.87
中铁物总控股有限公司	车辆	323,008.85				322,477.88
中国铁路物资沈阳有限公司	房屋建筑物	80,000.00				293,939.06
中国铁路物资北京有限公司	车辆	228,736.47				280,530.97
中国铁路物资沈阳有限公司	车辆	213,185.83				213,185.83
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	房屋建筑物					156,469.27
中国铁路物资广州有限公司	车辆	85,351.56				116,615.61
中铁物总能源有限公司	车辆	53,097.35				30,973.45
中铁现代物流科技股份有限公司	车辆	43,207.97				28,301.89
北京中铁泰博房地产开发有限公司	车辆	15,929.20				15,929.20
北京中铁泰博房地产开发有限公司	房屋					15,929.20
中铁融资担保有限公司	车辆	2,376.24				9,503.37
深圳市(物润)集团有限公司	车辆	204,513.34				
中国铁路物资广西有限公司	车辆	13,714.28				
北京鑫地城物业管理有限公司	车辆	44,247.79				
中铁物资成都物流有限公司	仓库	4,078,948.20				
中铁融资租赁有限公司	钢板桩					94,500.00

### 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

人民币：万元

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
中铁物总控股有限公司	1,280,000.00	2019/11/20		说明
中铁油料集团有限公司	22,000.00	2021/5/26	2021/10/7	是
中铁油料集团有限公司	25,000.00	2021/6/11	2022/6/10	否
中铁油料集团有限公司	48,000.00	2021/6/11	2022/6/10	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	2023/5/8	否
中铁物总国际招标有限公司	6,000.00	2021/5/27	2022/5/26	否
中铁物总国际招标有限公司	10,000.00	2021/9/13	2022/8/26	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	2021/10/28	2024/10/27	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	5,000.00	2021/9/9	2022/8/26	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	9,000.00	2021/10/8	2022/9/8	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	4,800.00	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	2022/10/13	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	8,000.00	2021/10/25	2022/12/26	否
中铁物总铁路装备物资有限公司	5,500.00	2021/6/11	2023/5/26	否
中国铁路物资成都有限公司	5,000.00	2021/8/16	2022/8/16	否
中国铁路物资成都有限公司	25,000.00	2021/10/10	2022/10/10	否
中国铁路物资成都有限公司	26,000.00	2021/11/4	2023/5/3	否
中国铁路物资工业（集团）有限公司	5,500.00	2021/5/26	2023/5/26	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	2021/6/11	2022/6/10	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	20,000.00	2021/9/13	2022/8/26	否
中铁物轨道科技服务集团有限公司	50,000.00	2021/10/27	2022/10/12	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	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	30,000.00	2021/12/31	2023/12/30	否
中国铁路物资华东集团有限公司	30,000.00	2021/12/27	2022/9/29	否
中国铁路物资天津有限公司	10,000.00	2021/4/2	2022/4/1	否
中国铁路物资天津有限公司	20,000.00	2021/4/30	2022/4/19	否
中国铁路物资天津有限公司	8,000.00	2021/5/26	2022/6/24	否
中国铁路物资天津有限公司	25,000.00	2021/8/9	2022/8/16	否
中国铁路物资天津有限公司	5,000.00	2021/12/10	2022/12/23	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	20,000.00	2021/10/28	2024/10/27	否
北京中铁物总贸易有限公司	4,000.00	2021/8/9	2022/8/8	否
北京中铁物总贸易有限公司	5,000.00	2021/10/28	2022/10/27	否
北京中铁物总贸易有限公司	5,500.00	2021/5/26	2023/5/26	否
北京中铁物总贸易有限公司	3,000.00	2021/11/30	2023/6/21	否
北京中铁物总贸易有限公司	10,337.50	2021/10/28	2023/10/28	否
中国铁路物资西安有限公司	8,000.00	2021/12/10	2022/11/18	否
中国铁路物资西安有限公司	5,000.00	2021/11/26	2022/11/25	否
中国铁路物资西安有限公司	13,000.00	2021/12/10	2022/12/2	否
中国铁路物资西安有限公司	5,500.00	2021/5/26	2023/5/26	否
中国铁路物资西安有限公司	10,000.00	2021/10/28	2024/10/27	否
中国铁路物资西安有限公司	5,000.00	2021/12/13	2024/12/13	否

说明：中铁物晟科技发展有限公司与中铁物总控股有限公司签订反担保协议，中铁物晟科技

发展有限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 1,280,000.00 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:

人民币: 万元

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	25,000.00	2020/2/17	2021/2/11	是
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2020/3/1	2021/3/1	是
中铁物总控股有限公司	8,000.00	2020/3/19	2021/3/18	是
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2020/3/27	2021/3/27	是
中铁物总控股有限公司	9,700.00	2020/3/25	2021/3/24	是
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/4/1	2021/3/31	是
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2020/4/23	2021/4/22	是
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/7/17	2022/5/8	否
中铁物总控股有限公司	55,000.00	2020/2/26	2021/5/25	是
中铁物总控股有限公司	2,000.00	2021/1/11	2021/7/6	是
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020/11/16	2022/8/8	否
中铁物总控股有限公司	3,000.00	2020/10/27	2022/8/8	否
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2020/8/28	2022/8/27	否
中铁物总控股有限公司	6,000.00	2020/9/3	2022/9/3	否
中铁物总控股有限公司	500.00	2021/4/15	2021/10/13	是
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/11/10	2022/11/9	否
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/11/10	2022/11/9	否
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020/11/10	2022/11/9	否
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/12/23	2022/12/2	否
中铁物总控股有限公司	12,400.00	2017/7/7	2021/12/31	是
中铁物总控股有限公司	37,490.00	2017/8/29	2021/12/31	是
中铁物总控股有限公司	31,000.00	2017/1/1	2021/12/31	是
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	26,520.00	2021/1/6	2022/1/5	否
中铁物总控股有限公司	3,000.00	2021/7/7	2022/1/6	否
中铁物总控股有限公司	3,000.00	2021/2/25	2022/2/24	否
中铁物总控股有限公司	1,000.00	2021/9/29	2022/2/25	否
中铁物总控股有限公司	42,857.00	2020/3/6	2022/3/6	否
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2021/3/23	2022/3/22	否
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2020/4/29	2022/4/29	否
中铁物总控股有限公司	4,000.00	2021/5/20	2022/5/19	否
中铁物总控股有限公司	70,000.00	2021/5/31	2022/5/19	否
中铁物总控股有限公司	12,000.00	2020/6/15	2022/6/18	否
中铁物总控股有限公司	9,600.00	2021/7/2	2022/12/1	否
中铁物总控股有限公司	18,000.00	2020/7/29	2023/7/28	否
中铁物总控股有限公司	5,000.00	2020/9/16	2023/9/15	否
中铁物总控股有限公司	25,000.00	2020/10/26	2023/10/25	否
中铁物总控股有限公司	10,000.00	2020/12/1	2023/11/30	否
中铁物总控股有限公司	100,000.00	2020/3/27	2024/4/30	否
中铁物总控股有限公司	20,000.00	2021/6/29	2024/6/29	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	3,895,500.00	2020/9/29	2023/9/30	未偿还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
中铁融资租赁有限公司	31,085,734.25	2020/12/15	2023/11/14	未偿还
中铁融资担保有限公司	30,000,000.00	2020/9/1	2021/8/30	已偿还
中铁融资担保有限公司	40,000,000.00	2021/12/27	2022/12/24	未偿还

## 5、其他关联交易

(1) 本年度，子公司中铁油料集团有限公司与中国铁路物资哈尔滨有限公司签订股权转让协议，中国铁路物资哈尔滨有限公司将其持有的黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司 41% 股权以评估价 3,302.99 万元转让给中铁油料集团有限公司。本次股权转让完成后，中铁油料集团有限公司持有黑龙江中铁龙禹石油有限责任公司 41% 股权。

### (2) 利息收入及支出情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
镇赉铁物粮食物流有限公司	利息收入		813,406.23
北京铁福轨道维护技术有限公司	利息收入		20,245.29
中铁物总控股有限公司	利息收入		2,825,212.39
中铁融资担保有限公司	利息支出	1,260,000.00	1,836,500.00
中铁融资租赁有限公司	利息支出	2,592,459.90	
中铁物总控股有限公司	利息支出		1,430,539.60
武钢中铁武汉物贸有限公司	利息支出		866,616.44
中铁物资成都物流有限公司	利息支出		194,731.09
中铁物资武汉金属有限公司	利息支出		68,481.97
中铁物资成都材料有限公司	利息支出		12,939.55
中铁物资武汉物流有限公司	利息支出		12,925.04
中国铁路物资株洲商贸有限公司	利息支出		8,438.40
武汉生科生物股份有限公司	利息支出		4,355.84

## (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					
	中铁现代物流科技股份有限公司	79,145,663.87		13,620,178.86	
	中国铁路物资北京有限公司	62,534,190.49			
	中企云商科技股份有限公司	18,563,549.35		18,649,263.02	
	国铁供应链管理有限公司	3,569,901.56	17,849.51	5,152,433.25	17,848.70
	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	1,228,708.00		4,322,389.40	
	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		
	中国铁路物资沈阳有限公司			4,322,329.50	
	中铁物总控股有限公司			1,020,800.00	
	北京铁福轨道维护技术有限公司			150,000.00	
	中铁物总供应链科技集团有限公司			42,176.18	
应收款项融资					
	中国铁路物资北京有限公司	51,877,209.87			
	中铁物上海有限公司			5,534,520.00	
	芜湖中铁轨道装备有限公司			891,514.00	
预付款项					
	中国石化销售股份有限公司	119,195,496.33		57,827,216.31	
	中铁现代物流科技股份有限公司	431,384.67		6,015,133.67	
	中企云商(北京)物流有限公司			547,736.76	
	中国铁路物资北京有限公司			115,535.80	
	中铁物资马鞍山商贸有限公司			111,130.45	
	中铁物总控股有限公司			5,400.00	
其他应收款					
	中国石化销售股份有限公司	35,177,807.55			

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
	中铁物总控股有限公司	9,473,285.22		18,132,870.26	
	北京九州铁物轨道科技服务有限公司	5,000,000.00			
	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	4,396,695.20		8,490,876.87	23,470.45
	中铁融资租赁有限公司	2,499,009.43		5,733,881.64	
	北京万博网讯科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
	中铁现代物流科技股份有限公司	90,000.00			
	中国铁路物资沈阳有限公司	4,200.00		4,200.00	
	北京铁福轨道维护技术有限公司			950,000.00	
	中铁物资成都材料有限公司			72,845.07	
	中国物流集团有限公司			34,983.97	
合同资产					
	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		705,640.99	
	中铁物总控股有限公司	435,400.00			
	国铁供应链管理集团有限公司			271,180.70	939.41

## 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			
	国铁供应链管理集团有限公司	328,381,319.60	285,879,008.54
	中石油中铁油品销售有限公司	121,614,456.94	73,291,791.18
	中企云商科技股份有限公司	36,020,239.83	2,523,171.45
	中铁物总供应链科技集团有限公司	16,141,094.10	22,063,375.73
	武汉中铁伊通物流有限公司	7,308,257.60	332,599.80
	中铁现代物流科技股份有限公司	4,633,218.76	5,613,911.80
	中国石化销售股份有限公司	4,038,666.50	224,282.32
	中铁物总国际集团有限公司	3,029,977.56	
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	1,094,861.72	2,284,585.20
	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	1,130,254.80
	芜湖中铁轨道装备有限公司	606,320.00	106,890.00
	美国川物有限公司	69,995.66	54,992.80
	北京铁福轨道维护技术有限公司		3,011,025.66
	中国铁路物资北京有限公司		79,479,772.91
应付票据			
	中石油中铁油品销售有限公司	294,298,778.65	366,768,110.84
	国铁供应链管理集团有限公司	135,607,504.28	366,373,530.62
	中国石化销售股份有限公司		77,950,653.63
	中企云商科技股份有限公司		11,578,000.00
	中国铁路物资北京有限公司		6,726,825.78
其他应付款			
	北京中物京贸易有限公司	50,752,546.35	7,815,188.00
	天津物通科技有限公司	49,635,153.51	
	中国铁路物资哈尔滨有限公司	33,029,900.00	
	中铁物资成都物流有限公司	19,059,304.51	200,000.00
	中铁物总控股有限公司	14,288,498.09	69,217,698.58
	中铁现代物流科技股份有限公司	13,023,958.34	1,065,000.00
	中铁物总投资有限公司	2,253,307.80	2,225,307.80
	中国石化销售股份有限公司	257,179.61	
	武汉中铁伊通物流有限公司	245,697.64	349,697.64
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	80,000.00	24,983,536.05
	中企云商(北京)物流有限公司	64,000.00	12,150.55
	中国铁路物资北京有限公司	47,794.74	
	中铁物总进出口有限公司	40,201.57	2,218,000.00
	中铁物总能源有限公司	30,000.00	
	中铁物总国际集团有限公司	23,727.92	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	镇赉铁物粮物流有限公司	20,000.00	1,840,865.90
	中铁物产控股发展有限公司	10,000.00	
	中铁物总供应链科技集团有限公司	9,900.00	
	天津一汽夏利运营管理有限责任公司		464,542,957.55
	武钢中铁武汉物贸有限公司		43,471,705.38
	芜湖长茂投资中心(有限合伙)		39,302,316.64
	中国国有企业结构调整基金股份有限公司		26,196,921.71
	工银金融资产投资有限公司		13,105,394.93
	北京鑫地城物业管理有限公司		1,123,552.37
	中国铁路物资广州有限公司		991,176.56
	芜湖中铁轨道装备有限公司		80,000.00
	中石油中铁油品销售有限公司		33,710.79
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司		20,000.00
	国铁供应链管理有限公司		5,985.26
合同负债			
	中铁物总控股有限公司	5,309.73	44,247.79
	中国铁路物资(老挝)有限公司	2,386.13	
	芜湖中铁轨道装备有限公司		33,996.19
	中国铁路物资北京有限公司		32,177.51
	中铁物产控股发展有限公司		8,849.56
	中铁物总国际集团有限公司		17,699.12
	中铁物总进出口有限公司		2,174,919.39
	中铁物总能源有限公司		17,787.61
	中铁物总投资有限公司		17,699.12
	北京中铁物总贸易有限公司		1,436,814.16
	中铁物总华东资源科技有限公司		17,699.12
一年内到期非流动负债			
	中铁物华资产管理中心有限公司	2,646,856.89	
	中铁融资租赁有限公司	16,660,062.88	19,252,522.78
长期应付款			
	中铁融资租赁有限公司	16,135,062.88	30,202,665.86

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 未结保函

截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司未结清的保函合计 256,137,607.95 元, 未结清的信用证金额为 5,258,011.90 元。

### (二) 诉讼事项

根据天津市第二中级人民法院 2022 年 1 月 19 日出具的“(2021)津 02 民终 6794 号”民事判决书, 一审法院判决“一、自 2019 年 10 月 8 日解除原告唐山鸿奎贸易有限公司与被告中国铁路物资天津有限公司于 2017 年 3 月 27 日签订的《钢材销售合同》和《补充协议》; 二、本判决生效之日起十五日内, 被告中国铁路物资天津有限公司返还原告唐山鸿奎贸易有限公司 8,913,147.50 元并支付相应的利息(以 8,913,147.50 元为基数, 自 2019 年 10 月 8 日起至付清之日止, 按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算)”。天津市第二中级人民法院经审理查明的事实与一审查明事实一致, 对一审查明事实予以确认。本判决为终审判决。

中国铁路物资天津有限公司已对此计提预计负债, 共计 9,059,483.50 元。

### (三) 承诺事项

本年度公司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 2021 年度承诺扣非后归母净利润数为 76,668.98 万元。经审计后,2021 年度未完成业绩承诺,2021 年度实现扣非后归母净利润金额为 70,316.18 万元。

业绩承诺范围公司 2020 至 2021 年度累计承诺扣非后归母净利润数为 125,126.50 万元,2020 至 2021 年度累计实现扣非后归母净利润金额为 145,211.05 万元,2020 至 2021 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	35,986,784.06	
其他票据		
小计	35,986,784.06	
减: 坏账准备	165,073.04	
合计	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	35,986,784.06	100.00	165,073.04	0.46	35,821,711.02					
其中：信用风险特征组合	35,986,784.06	100.00	165,073.04	0.46	35,821,711.02					
特定组合的应收账款										
合计	35,986,784.06	100.00	165,073.04	0.46	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	
按组合计提坏账准备的应收账款		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	224,361,026.30	433,743.70
3 个月至 1 年	57,000,950.36	
小计	281,361,976.66	433,743.70
减：坏账准备	285,004.76	
合计	281,076,971.90	433,743.70

## 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	281,361,976.66	100.00	285,004.76	0.10	281,076,971.90	433,743.70	100.00			433,743.70
其中：信用风险特征组合	246,678,478.14	87.67	285,004.76	0.12	246,393,473.38	433,743.70	100.00			433,743.70
特定组合的应收账款	34,683,498.52	12.33			34,683,498.52					
合计	281,361,976.66	100.00	285,004.76	0.10	281,076,971.90	433,743.70	100.00			433,743.70

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	189,677,527.78		
3 个月至 1 年	57,000,950.36	285,004.76	0.50
信用风险特征应收账款小计	246,678,478.14	285,004.76	
特定组合应收账款	34,683,498.52		
合计	281,361,976.66	285,004.76	0.10

### 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	
按组合计提坏账准备的应收账款		285,004.76			285,004.76
合计		285,004.76			285,004.76

### 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	61,729,704.74	21.94	
第二名	49,945,806.16	17.75	
第三名	34,534,434.54	12.27	
第四名	26,439,625.13	9.40	
第五名	16,706,037.62	5.94	
合计	189,355,608.19	67.30	

## (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	163,638,618.46	
应收账款		
合计	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		819,517,013.62	655,878,395.16		163,638,618.46	
合计		819,517,013.62	655,878,395.16		163,638,618.46	

说明: 应收票据中公司收到的中企云链(北京)金融信息服务有限公司、建信融通有限责任公司、中铁建商业保理有限公司等平台票据期末余额为 0.83 亿元。

### 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票据

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	478,029,650.71	
合计	478,029,650.71	

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	404,898,764.72	
其他应收款项	1,739,197,740.00	1,550,436,757.74
合计	2,144,096,504.72	1,550,436,757.74

## 1、 应收股利

### 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中铁物晟科技发展有限公司	404,898,764.72	
小计	404,898,764.72	
减：坏账准备		
合计	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	42,587,302.17	1,550,436,757.74
3个月至1年	458,857,131.61	
1至2年	1,237,753,306.22	
小计	1,739,197,740.00	1,550,436,757.74
减：坏账准备		
合计	1,739,197,740.00	1,550,436,757.74

(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	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74
其中:信用风险特征组合										
特定组合										
的其他应收款	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74
合计	1,739,197,740.00	100.00			1,739,197,740.00	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74

## (3) 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	1,550,436,757.74			1,550,436,757.74
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	501,444,433.78			501,444,433.78
本期终止确认	-312,683,451.52			-312,683,451.52
其他变动				
期末余额	1,739,197,740.00			1,739,197,740.00

## (4) 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
单位往来款等	1,730,948,485.00	1,550,436,757.74
押金保证金	8,249,255.00	
合计	1,739,197,740.00	1,550,436,757.74

## (5) 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	关联往来	1,237,753,306.22	1-2 年	71.17	
中国铁路物资天津有限公司	关联往来	470,797,630.01	3 个月以内 21,849,991.17 元; 3-12 个月 448,947,638.84 元	27.07	
中铁物总国际招标有限公司	关联往来	12,028,958.34	3 个月以内	0.69	
上海宝合实业股份公司	保证金	5,000,000.00	3-12 个月	0.29	
中国铁路物资成都有限公司	保证金	4,860,520.83	3 个月以内	0.28	
合计		1,730,440,415.40		99.50	

## (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	12,128,713,618.35		12,128,713,618.35
对联营、合营企业投资						
合计	12,308,713,618.35		12,308,713,618.35	12,128,713,618.35		12,128,713,618.35

## 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	12,128,713,618.35	180,000,000.00		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	1,736,913,070.10	1,586,511,465.00	29,845,908.38	27,848,512.63
其他业务			24,084,256.92	19,054,846.96
合计	1,736,913,070.10	1,586,511,465.00	53,930,165.30	46,903,359.59

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,736,913,070.10	29,845,908.38
其中: 轨道交通物资供应链管理及运维技术服务	31,058,664.66	
铁路建设等工程物资生产制造及集成服务	140,371,470.30	23,428,091.75
大宗物资供应链集成服务	1,565,482,935.14	6,417,816.63
其他业务收入		24,084,256.92
合计	1,736,913,070.10	53,930,165.30

**(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	404,898,764.72	2,096,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-143,289.79
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00
合计	404,898,764.72	1,952,711.21

**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	1,964,010.42	
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)	15,520,941.74	
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		
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	10,000,000.00	
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	-2,431,400.00	
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	5,297,920.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	221,002.71	
小计	30,572,475.18	

项目	金额	说明
所得税影响额	-8,179,686.46	
少数股东权益影响额(税后)	-3,638,229.15	
合计	18,754,559.57	

**(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	13.66	0.1615	0.1615
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.40	0.1584	0.1584



（本页无正文，为中国铁路物资股份有限公司 2021 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

2022 年 3 月 30 日