



中国铁路物资股份有限公司 2020 年年度报告

二〇二一年四月

董事长致辞

过去的一年，是新中国历史上极不平凡的一年。在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，我国疫情防控取得重大战略成果，经济增长实现良好成绩，脱贫攻坚战取得全面胜利，决胜全面建成小康社会取得决定性成就。

过去的一年，也是中国铁物极不寻常的一年。在国务院国资委和中国铁物集团、中国一汽集团的大力支持下，公司成功实施了重大资产重组以及配套募集资金 15.74 亿元，并于今年的 1 月 8 日在深交所举办了重组上市仪式。重组后，公司的主营业务由汽车整车制造变更为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集成服务业务，资产质量得到大幅改善，经营走上了持续稳定健康发展的轨道，避免了退市风险，极大地维护了股东利益，实现了在资本市场上的华丽转身。

过去一年，我们坚决贯彻党中央、国务院和国务院国资委关于统筹抓好疫情防控和经济社会发展总体部署，在抓好疫情防控的前提下，推进复工复产、达产达效，有效抵御了疫情带来的冲击和影响。2020 年全年，中国铁物实现营业收入 444.67 亿元，归属于母公司股东的净利润 9.38 亿元。特别是，重点项目开发取得可喜佳绩，公司成功中标了川藏铁路雅林段全线甲供物资代理服务机构，为全线甲供物资提供全流程一体化服务，全体铁物人深深为之自豪。

过去一年，我们坚定专业化、市场化方向，以改革三年行动为牵引，推广所属“双百行动”企业先试经验，持续深化内部改革，优化体制机制，推进各项改革任务落地见效，进一步激发创新创效活力。我们不断优化技术创新，燃油配送、钢轨全寿命周期管理、轮轨保护、高铁打磨、重载轨枕等诸多技术填补国内空白、持续优化升级，油料和钢轨数字化管理平台两个案例入选 2020 年国有企业数字化转型典型案例。我们积极履行社会责任，助力湖北孝昌县脱贫攻坚，减免服务业小微企业和个体工商户租金，落实安全环保责任，体现了中央企业的责任担当。

不忘初心，继续前进！新的一年，中国铁物将深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深刻把握国家在构建新发展格局下实施扩大内需战略、健全现代流通体系、推进交通强国建设、实施重大工程和重大项目等历史机遇，把企业发展融入到国家命运、民族复兴的历史进程中，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，服务新发展格局，以建设“世界一流轨道交通生产性服务商”为目标，全力推动轨道交通物资产业链供应链优化升级，不断提升市场核心竞争能力和盈利能力，抢抓机遇、乘势而上，真抓实干、埋头苦干，奋力开启中国铁物高质量发展新征程，为客户创造更大价值，为员工增进更多福祉，为股东赢得更高回报，向中国共产党成立 100 周年献礼！

董事长：廖家生
2021 年 4 月 15 日

中国铁路物资股份有限公司 2020 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。

公司负责人廖家生董事长、主管会计工作负责人袁宏词总会计师及会计机构负责人(会计主管人员)谢岚部长声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均出席了审议本年报报告的董事会会议。

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“经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展的展望”中的“（四）可能面对的风险”相关内容。

报告期内，公司实施了重大资产重组，并于 2020 年 11 月 13 日完成置入、置出资产的交割。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。本年报中填列的本年及上年同期财务报告数据，均为按照反向购买编制基础编制的合并财务报表数据。除特别注明外，本年度报告中围绕相关业务及经营情况进行的介绍、讨论及分析均以重组置入资产为基础编制。

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.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	可转换公司债券相关情况.....	53
第九节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节	公司治理.....	61
第十一节	公司债券相关情况.....	64
第十二节	财务报告.....	65
第十三节	备查文件目录.....	157

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
本公司、公司、中国铁物	指	中国铁路物资股份有限公司
铁物控股、控股股东	指	中铁物总控股股份有限公司
中国铁物集团	指	中国铁路物资集团有限公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
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
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
报告期	指	2020年1月1日至2020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	*ST 夏利		
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	廖家生		
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		
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

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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。
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 中铁物总控股股份有限公司

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

报告期内，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，本年报中填列的本年及上年同期财务报告数据，均为按照反向购买编制基础编制的合并财务报表数据。本年度报告中围绕相关业务及经营情况进行介绍、讨论及分析均是以重组置入资产为基础编制。

	2020年	2019年		本年比上年增减 调整后	2018年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	44,466,876,507.54	429,072,815.24	47,765,525,401.79	-6.91%	1,124,838,610.72	43,549,950,896.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	938,112,143.51	-1,480,521,364.79	1,057,014,199.98	-11.25%	37,308,496.47	811,982,231.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	869,399,667.93	-1,560,534,734.98	895,379,669.33	-2.90%	-1,262,845,023.27	755,631,902.99
经营活动产生的现金流量净额（元）	291,234,774.12	-702,593,579.14	1,243,165,885.13	-76.57%	-1,305,949,934.85	-439,058,273.02
基本每股收益（元/股）	0.2211	-0.9281	0.2658	-16.82%	0.0234	0.2042
稀释每股收益（元/股）	0.2211	-0.9281	0.2658	-16.82%	0.0234	0.2042
加权平均净资产收益率	17.36%	-228.86%	21.52%	-4.16	-3.84%	17.65%
	2020年末	2019年末		本年末比上年末 增减	2018年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	24,289,599,397.49	1,946,530,105.55	24,346,441,777.77	-0.23%	4,514,532,342.31	21,107,883,948.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,666,445,549.19	-1,386,728,617.01	5,223,065,036.88	27.63%	93,341,702.11	4,600,348,005.08

根据公司与本次重大资产重组发行股份购买资产交易对方的约定，经公司聘请的立信会计师事务所审计，对置入资产中铁物晟科技母公司及采取资产基础法进行评估并作为定价依据的中铁物晟科技控股或参股公司股权，在过渡期产生的收益13,868.14万元，由中铁物晟科技原股东按其持股比例享有和承担；置入资产天津公司和物总贸易在过渡期间产生的损益1,042.39万元由铁物控股享有和承担。（详见公司2021年2月10日披露的《关于重大资产重组之标的资产过渡期损益情况的公告》，公告编号2021-临013）。

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	8,941,604,877.54	12,301,552,387.11	10,769,144,499.97	12,454,574,742.92
归属于上市公司股东的净利润	132,031,079.81	281,132,506.22	310,907,545.69	214,041,011.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	129,451,552.97	269,894,012.52	293,473,407.40	176,580,695.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,691,792,737.09	1,739,173,658.06	-278,011,598.40	521,865,451.55

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

报告期内公司进行了重大资产重组，已披露的季度报告、半年度报告相关财务数据为已置出资产的财务数据，上表列示的为置入资产完成后的重述的财务数据。

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	42,936,868.28	36,792,968.67	557,734.90	
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）	32,680,111.02	25,608,853.85	34,466,706.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,658,863.91	7,556,815.43	9,832,708.02	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	5,045,605.79		69,351,133.09	
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	2,445,900.00	104,071,079.38	-12,419,118.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,338,205.42	8,182,760.52	-6,850,583.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	436,950.95		208,406.70	
减：所得税影响额	25,316,106.77	19,679,881.63	9,714,567.74	
少数股东权益影响额（税后）	7,513,923.02	898,065.57	29,082,091.24	
合计	68,712,475.58	161,634,530.65	56,350,328.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司实施并完成了重大资产重组，本次重大资产重组的整体方案由公司股份无偿划转、重大资产出售、发行股份购买资产及募集配套资金四部分组成。重组前，公司的主营业务为汽车整车的制造和销售；重组完成后，公司的主营业务变更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和工程建设物资生产制造及集成服务。

（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）油品供应链管理

公司是我国国铁市场专用柴油的主要供应商，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，并依托铁路用油延伸至面向厂矿、工程建设及其他市场的油品销售。公司依托自主研发的铁路燃油配送系统（也称“CROSS 系统”），为各铁路局提供全供应链的一体化服务。

（2）钢轨供应链管理及运维技术服务

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，是国内铁路大维修钢轨和基本建设钢轨的主要供应商，提供钢轨等线路产品的采购供应、质量监督、运输组织、焊接加工等供应链管理集成服务。围绕钢轨线路开展伤损检测、打磨养护、钢轨全寿命周期管理信息服务等运维技术服务。

（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、造车材，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、仓储配送、售后服务等全流程集成式服务。

（1）工程建设物资生产制造

公司依托高品质的矿山资源、新型干法旋窑生产工艺和生料配料自动跟踪等中央控制系统，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物资供应及服务，主要是招标代理服务、物资代理服务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。

3. 其他业务

主要是公司依托轨道交通物资供应与工程建设物资集成业务发展的钢材等大宗商品贸易业务。

（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）油品供应链管理

公司作为国家铁路柴油主要供应商，兼具资源保障和储备功能，目前已与中石化、中石油、中海油等炼化企业形成稳定的货源供应关系，对接超过 35 家主营炼厂组织油品供应。

公司按照客户的用油需求制定配送方案，通过 CROSS 系统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 300 多个固定上油点和 200 多个移动上油点的铁路机车柴油销售网络 and 完备的油品配送体系。

（2）钢轨供应链管理及运维技术服务

公司主要向拥有中铁检验认证中心认证资质的鞍钢、包钢、攀钢、武钢、邯钢等五家钢轨生产企业采购钢轨。公司在各钢厂设立驻厂办和质量监督机构，对钢轨的生产和检验过程进行监督，严控产品质量。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。公司主持行业标准制定 2 项，参与承担国铁集团 A 类重大课题 2 项，获取钢轨保护技术发明专利等共 12 项。年钢轨保护服务能力达到线路 6 万公里、道岔 1.5 万组以上，累计已完成 20 万公里钢轨保护技术服务。

（3）铁路移动装备物资供应业务

公司供应新造、维修机车车辆用关键零部件、造车材，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

主要包括招标代理及物资代理服务类业务。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。

（三）行业发展概况及趋势

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出，“要统筹推进基础设施建设。构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。系统布局新型基础设施”，“加快建设交通强国，完善综合运输大通道、综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度”，国家宏观政策和

经济形势依然为公司业务发展和经营提供着稳定的发展空间。

1. 根据《中长期铁路网规划》、《新时代交通强国铁路先行规划纲要》展望，到 2035 年，全国铁路网规模要达到 20 万公里左右，其中高铁 7 万公里左右（含部分城际铁路），普速铁路 13 万公里左右（含部分市域铁路），20 万人口以上城市实现铁路覆盖，其中 50 万人口以上城市高铁通达。由此可以预见，中长期内国家高速铁路网、普速铁路网建设将持续推进，铁路运营里程将不断增长。预计“十四五”期间，铁路固定资产投资仍将维持较高水平。

2. 随着铁路网络的日益完善和轨道交通营业里程的持续增加，我国铁路固定资产投资重点将逐步由新建线路向既有线路的运营维护转化。轨道交通装备的维修与更新改造将成为轨道交通投资的重要领域，维修用各类物资的市场规模将保持稳定增长。

3. 随着城市化进程的推进，城市轨道交通作为保障居民基本出行需求的重要方式受到政府的高度重视。近年来城市轨道交通建设取得长足发展，在城市交通中的骨干作用日益凸显，为公司相关业务发展提供了持续稳定的市场空间。

二、主要资产重大变化情况

1. 主要资产重大变化情况

√ 适用 □ 不适用

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，公司进行了重大资产重组，出售了天津一汽夏利运营管理有限责任公司 100% 股权和鑫安汽车保险股份有限公司 17.5% 股权；发行股份购买了中铁物晟科技 100% 股权、天津公司 100% 股权和物总贸易 100% 股权。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	较上期减少 38.08%，主要系公司部分更新改造项目完工转固所致。

2. 主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）在轨道交通物资领域具备丰富的行业经验及领先的市场地位

中国铁物长期服务铁路行业，深度融入了轨道交通物资产业链、供应链和价值链，具有丰富的行业经验及领先的市场地位。公司作为我国最主要的轨道交通物资集成服务商，与上游供应商、下游客户形成了稳固、成熟的供应链管理体系，具有较强的市场影响力和话语权，具备在新发展格局下畅通轨道交通物资国内国际“两个循环”的先发优势。

（二）丰富的信息积累及技术优势

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，为公司和客户计划排产、供需调配、降低安全风险、节约经营成本等提供了有力支撑。

公司基于物联网、大数据等信息技术自主研发并于 2017 年通过国家科技部验收的 CROSS 系统，为各铁路局提供燃油供应的需求预测、资源配置、质量监控、组织发运、在途跟踪、终端配送、库存管理等全供应链服务，保障铁路用油安全，并大大降低了燃油库存和储存成本，已成为铁路燃油供应链管理 & 燃油整备作业不可或缺的信息服务平台。

公司致力于钢轨全生命周期供应链管理，具备为钢轨、焊轨、高速铁路道岔

及岔枕质量监督提供全方位专业检测技术服务的能力。公司拥有自主知识产权的钢轨廓形打磨理论和实施方法在国内处于技术领先地位。公司与包钢合资成立的包钢中铁轨道有限责任公司，是国内唯一设置于钢厂内的市场化钢轨焊接企业。

（三）覆盖全国的经营服务网络和供应链集成服务能力

公司在全国各主要城市建立起了完善的供应链网络和适用于我国轨道交通建设的一体化物资供应链管理体系，在轨道交通领域关键性物资的供应链管理、驻厂质检、运维技术服务等环节具有核心竞争优势。

（四）经验丰富的管理团队和优秀专业的人才队伍

公司拥有经验丰富、团结合作的先进管理团队，主要管理团队成员致力于轨道交通物资供应链管理行业多年，在采购供应管理、市场开拓、技术研发等方面拥有丰富的经验。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年，面对国内外各种风险挑战和急难险重任务，特别是突如其来的新冠疫情对生产经营带来的不利影响，公司认真学习贯彻党中央、国务院关于统筹抓好疫情防控和经济社会发展的总体部署，深入贯彻落实国务院国资委关于疫情防控与复工复产系列要求，紧紧围绕年度工作目标任务，上下齐心，奋力拼搏，在资产重组、生产经营、服务创新、深化改革、责任践行等各方面都取得了显著成效，公司发展翻开崭新一页。

（一）重大资产重组如期实现，公司发展站上新起点

报告期内，在中国铁物集团、中国一汽集团等新老股东及有关各方的大力支持下，公司重大资产重组顺利获得了国务院国资委、中国证监会、国家市场监督管理总局等监管部门的批复，相继完成了资产交割、股权无偿划转、新增股份上市、撤销退市风险警示（*ST）等工作，完成了配套募集资金 15.74 亿元，于 2021 年 1 月 8 日更名并举行了重组上市仪式。本次重组彻底扭转了公司主营业务持续亏损的被动形势，改善了资产质量，公司经营走上了持续稳定健康发展的轨道。

重大资产重组完成后，公司完成了董事会、监事会的换届选举，聘任了新的领导班子，组建了总部职能部门，不断修订和完善公司各项基本管理制度和管理机制，确保各项工作有序开展。

（二）疫情防控和复工复产统筹推进，经营业绩保持稳定

公司围绕“以铁路轨道交通产业综合服务为根本，适度相关多元”的发展定位，深耕铁路物资供应服务领域，不断拓展工程建设物资供应规模，报告期内营业收入及盈利能力保持稳定，在油品供应链管理、钢轨供应链管理及运维技术服务、铁路移动装备物资供应、工程建设物资生产制造及集成服务等业务板块均取得了较好的成绩，全年实现营业收入 444.67 亿元，归属于母公司股东的净利润 9.38 亿元。

（三）重点项目开发取得新突破，发展后劲蓬勃有力

公司积极融入“交通强国、铁路先行”等国家重大发展战略，提升专业化服务能力和服务水平。一是全面坚守主责主业，进一步融入国家铁路产业循环，强化供应保障、质量监督、成本控制和效率提升，从源头保障国家铁路建设与运营安全，以市场化手段增加客户黏性，在多个细分市场领域居于领军地位。二是实施创新驱动发展，主动承担行业性、国资央企科研课题，获得一批专利和科研奖项，铁路燃油配送系统、钢轨全寿命周期管理系统、轮轨保护、高铁打磨等多项技术填补国内空白。三是服务国家重大战略，积极融入长江经济带建设、京津冀协同发展、粤港澳大湾区建设等区域发展战略，全力投身川藏铁路、京津冀城际铁路等重大工程建设，“一站式”服务中老、匈塞铁路等“一带一路”标志性工程，取得了川藏铁路、南沿江铁路、汕汕铁路、广州地铁、天府机场高速公路、滇中引水等一批重大工程建设物资供应订单，入围了多家央企区域物资采购供应商名录。

（四）深化改革持续推进，内生动力进一步激发

公司坚决贯彻落实中央关于深化国企改革和培育世界一流企业的部署要求，深入开展对标世界一流管理提升行动。一是规范治理，管控风险，构建精益化管理体系，在全公司深化应用“三重一大”决策监控系统。二是加强法律合规和审计监督管理，深化全面风险管理及内控体系建设，加强重点领域、关键环节和主

要岗位人员的合规管理，建立法律、合规、风险、内控一体化管理体系，有效防范化解经营风险。三是推进对标世界一流管理提升，以问题为导向，对公司战略、组织、运营、财务、科技、风险、人力资源和信息化等八个方面的管理深入开展对标工作，全力推动公司高质量发展。四是围绕中国特色现代企业制度建设，在下属公司持续推进健全市场化经营机制建设，建立完善以市场化改革为方向、以业绩目标为导向的绩效考核机制。

（五）安全环保稳定工作扎实有效，社会责任切实履行

公司在对口扶贫攻坚、国家重大战略、安全环保等方面积极作为，促进社会和谐稳定。一是助力抗疫展现央企担当。公司在中国铁物集团组织下，积极捐款捐物，助力武汉市和对口扶贫的湖北省孝昌县防疫保障；落实中央下发的《关于进一步做好服务业小微企业和个体工商户房租减免工作的通知》，累计减免租户租金 564.62 万元。二是助力决战决胜脱贫攻坚，统筹全公司力量，推进产业、教育和消费扶贫，助力孝昌脱贫“摘帽”，全年累计投入帮扶资金超过 65 万元。三是服务国家重大战略。积极服务京津冀一体化战略，参与京津冀城际铁路建设，积极参加第三届进口博览会，签约金额稳中有升。四是抓好安全环保稳定工作，深入开展安全生产专项整治三年行动，加大风险隐患排查整改力度，做好节能减排和生态环境保护工作，报告期未发生安全生产和环保责任事故。

（六）党建工作不断强化

公司临时党委始终坚持把党的政治建设放在首位，各级党组织紧紧围绕中心工作，严格落实党建工作责任制，基层基础进一步夯实。各级纪检机构聚焦监督执纪问责，注重标本兼治，强化日常监督。广大党员干部立足岗位践行初心使命，在疫情防控、防汛救灾、复工复产、脱贫攻坚、重组上市和改革发展中争先锋、做贡献，涌现出一批先进个人和先进集体，公司所属中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司荣获“全国文明单位”。

二、主营业务分析

1. 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2. 收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	44,466,876,507.54	100%	47,765,525,401.79	100%	-6.91%
分行业					
轨道交通物资供应链管理及运维技术服务	26,440,369,303.36	59.46%	31,285,120,177.91	65.50%	-6.04%
工程建设物资生产制造及集成服务	14,336,475,440.59	32.24%	12,245,621,775.73	25.64%	6.60%
一般贸易等其他业务	3,690,031,763.59	8.30%	4,234,783,448.15	8.87%	-0.57%
分地区					
东北	5,137,149,672.23	11.55%	5,291,759,646.71	11.08%	0.47%
华北	9,516,734,018.17	21.40%	9,103,892,580.99	19.06%	2.34%
华中	2,792,992,887.87	6.28%	3,793,227,691.88	7.94%	-1.66%
华南	4,405,911,614.97	9.91%	6,106,442,636.14	12.78%	-2.87%
华东	8,981,754,035.44	20.20%	8,670,438,127.49	18.15%	2.05%
西南	6,533,424,613.09	14.69%	6,899,486,872.35	14.44%	0.25%
西北	6,927,697,427.50	15.58%	7,836,171,486.55	16.41%	-0.83%
境外	171,212,238.27	0.39%	64,106,359.68	0.13%	0.26%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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运维技术服务	26,440,369,303.36	25,571,602,027.90	3.29%	-15.49%	-15.04%	-0.50%
工程建设物资生产制造及集成服务	14,336,475,440.59	12,722,746,099.76	11.26%	17.07%	17.17%	-0.07%
一般贸易等其他业务	3,690,031,763.59	3,641,105,275.95	1.33%	-12.86%	-12.83%	-0.04%
分地区						
东北	5,137,149,672.23	5,034,283,579.29	2.00%	-2.92%	-2.54%	-0.38%
华北	9,516,734,018.17	8,795,985,681.53	7.57%	4.53%	5.23%	-0.61%
华中	2,792,992,887.87	2,665,583,904.33	4.56%	-26.37%	-24.97%	-1.78%
华南	4,405,911,614.97	4,278,594,663.10	2.89%	-27.85%	-28.19%	0.47%
华东	8,981,754,035.44	7,997,316,508.66	10.96%	3.59%	3.74%	-0.12%
西南	6,533,424,613.09	6,270,283,339.32	4.03%	-5.31%	-6.12%	0.84%
西北	6,927,697,427.50	6,725,446,971.20	2.92%	-11.59%	-12.08%	0.54%
境外	171,212,238.27	167,958,756.18	1.90%	167.08%	172.19%	-1.84%

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	2020 年	2019 年	同比增减
轨道交通物资供应链管理及运维技术服务	销售额	元	26,440,369,303.36	31,285,120,177.91	-15.49%
工程建设物资生产制造及集成服务	销售额	元	14,336,475,440.59	12,245,621,775.73	17.07%
一般贸易等其他业务	销售额	元	3,690,031,763.59	4,234,783,448.15	-12.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同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	2020 年		2019 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运维技术服务、工程建设物资生产制造及集成服务、一般贸易等其他业务	原材料成本	41,469,104,285.90	98.89%	44,632,422,051.46	98.89%	-0.00%
	其他成本	466,349,117.71	1.11%	502,737,958.19	1.11%	0.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

参见“第五节 重要事项”中的“八、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

公司重大资产出售、发行股份购买资产暨关联交易事项完成后，公司主营业务由汽车制造业变更为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，业务涵盖轨道交通建设运营维护的各个环节，围绕油品、钢轨、铁路移动装备物资、工程建设物资等领域，提供物

资供应、生产协调、质量监督、招标代理、运营维护等一体化综合服务。

(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)	26,999,642,321.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	2.21%

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	17,312,498,874.24	38.93%
2	客户 2	3,840,437,942.16	8.64%
3	客户 3	2,683,994,515.24	6.04%
4	客户 4	1,851,240,830.95	4.16%
5	客户 5	1,311,470,160.83	2.95%
合计	--	26,999,642,321.42	60.72%

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)	22,575,874,559.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.17%
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	32.08%

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	6,804,441,982.16	16.03%
2	供应商 2	5,860,371,261.04	13.80%
3	供应商 3	4,565,724,356.29	10.75%
4	供应商 4	2,895,220,596.27	6.82%
5	供应商 5	2,450,116,364.18	5.77%
合计	-	22,575,874,559.94	53.17%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3. 费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动声明
销售费用	466,668,073.70	577,393,804.25	-19.18%	主要系本期执行新准则后调整运费列报所致。
管理费用	598,471,956.20	613,298,179.08	-2.42%	-
财务费用	52,348,822.28	43,788,425.63	19.55%	主要系本期开展筹融资增加所致。
研发费用	16,272,510.21	5,886,089.40	176.46%	主要系新增研发项目所致。

4. 研发投入

适用 不适用

(1) 科技研发投入情况

报告期内，公司累计投入2148.12万元用于科技研发，同比增长75.55%。

(2) 科技研发具体情况

截至 2020 年底，公司既有研发平台 1 个，为公司下属工业集团轨枕技术研发中心，主要承担以下研究课题：

①重载双块式轨枕、重载埋入式长枕生产工艺研发课题

工业集团联合铁科院对无砟轨道重载埋入式长枕及重载双块式轨枕生产工艺进行了研发攻关，完成了预埋铁座定位、侧孔成型、桁架定位等关键技术工艺的设计定型，并成功进行了试生产，产品尺寸满足标准要求。目前已顺利在北京星火站项目重载试验线上进行铺设和试验。

②高速铁路 SK-2 型双块式轨枕生产工艺研究课题

工业集团组织开展了对高速铁路 SK-2 型双块式轨枕生产工艺的设计研发，完成了生产工装的自主设计和制作，同时按新工艺完成了产品试制，产品精度达到 0.2mm，并顺利通过了中铁检验认证中心的型式检验，为后续参与高速铁路双块式轨枕项目投标奠定了坚实的基础。

③工业废渣作为水泥混合材生产水泥研究课题

随着国家对自然矿产资源开采管控力度的加大，资源类水泥混合材供应比较紧张。工业集团加大绿色生产改造步伐，在大量探索、反复试验的基础上，成功使用了工业废钢渣、镁粉替代火山灰、粉煤灰作为水泥生产混合材，生产出满足国家标准的合格水泥，不仅处理了大量的工业废渣，同时降低了水泥直接材料成本。

公司其他重点科研项目主要包括：

①CRH5 型动车组抖车阈值及预测研究

该项目针对现实需求，采用数理统计方法和动力学仿真技术进行大数据分析，建立 CRH5 型动车组抖车阈值计算模型，对 CRH5 型动车组抖动问题做出预测，从而为 CRH5 型动车组检修、高铁运营线路打磨方案提供数据支撑，实现车辆-线路从周期修到状态修的转变，并为其他类型动车组抖车问题解决提供借鉴。

②钢轨廓形智能化检测系统应用研究

为解决目前钢轨型式尺寸检测中存在的人工劳动强度大、效率低、缺乏标准等问题，轨道集团联合专业机构开展合作开发，根据 TB/T 3276-2011 标准要求，研发了钢轨廓形智能化在线检测设备。该设备采用激光成像测量原理，实现在线钢轨廓形智能检测、异常报警、数据存储/分析、远程监控等功能。

③钢轨、焊轨质量监督信息系统研发

为解决现有质监系统录入准确率低、人工工作量大、采集标准化程度低、缺少数据分析报警等问题，轨道集团设计开发了钢轨、焊轨质量监督信息系统，实现了移动端现场录入、自动判断、图像传输，电脑端记录编辑、修改、审核、统计分析、检索和导出等功能，与全寿命平台对接，形成了系统化的质量监督信息系统，全面提升了数据采集、整合、分析、应用能力，不断满足了国铁集团提出的铁路大数据发展要求。

(3) 2020 年公司获得的科技创新奖励情况

在中国铁道企业管理协会组织的第二十七届全国铁道企业管理现代化创新成果评选活动中，《普速钢轨使用状态评估管理》获得一等奖，《以降低风险等级为目标的安全管理》和《钢轨廓形打磨全过程智能化管理》获得二等奖，《高速铁路钢轨的精细化管理》、《高速铁路钢轨全项目检测》获得三等奖；个性化钢轨廓形打磨技术获得 2020 年第四届全国设备管理与技术创新成果二等奖；公司两个案例入选国务院国资委发布的 2020 年国有企业数字化转型典型案例，其中“钢轨全寿命大数据管理平台”入选数字生态类典型案例、“打造‘数字油料’推进转型发展”入选综合类典型案例。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量(人)	93	24	287.50%
研发人员数量占比	2.29%	0.59%	1.70%
研发投入金额(元)	21,481,154.54	12,236,453.90	75.55%
研发投入占营业收入比例	0.05%	0.03%	0.02%
研发投入资本化的金额(元)	5,208,644.33	6,350,364.50	-17.98%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.25%	51.90%	-27.65%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	58,130,884,397.53	61,578,412,787.78	-5.60%
经营活动现金流出小计	57,839,649,623.41	60,335,246,902.65	-4.14%
经营活动产生的现金流量净额	291,234,774.12	1,243,165,885.13	-76.57%
投资活动现金流入小计	196,908,509.25	66,362,406.17	196.72%
投资活动现金流出小计	191,481,015.64	140,875,343.50	35.92%
投资活动产生的现金流量净额	5,427,493.61	-74,512,937.33	107.28%
筹资活动现金流入小计	7,367,988,402.44	2,488,872,886.89	196.04%
筹资活动现金流出小计	7,158,496,676.70	3,161,500,383.44	126.43%
筹资活动产生的现金流量净额	209,491,725.74	-672,627,496.55	131.15%
现金及现金等价物净增加额	505,966,148.08	495,933,176.18	2.02%

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、本期经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要系公司业务开拓，相应增加预付货款所致。

2、本期投资活动现金流入较上期大幅增加，主要系本期处置子公司收到现金所致。

3、本期筹资活动现金流入与流出较上期大幅增长，主要系公司为满足经营业务增加融资所致。

4、本期筹资活动产生的现金流量净额转正，主要系公司本期收到募集资金融资所致。

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

本期公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异，主要系公司业务开拓，相应增加预付货款所致。

三、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	88,025,514.56	6.38%	主要系处置股权、债券的投资收益以及权益法确认的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	2,445,900.00	0.18%	主要系投资性房地产公允价值变动	否
资产减值	-14,594,250.79	-1.06%	主要系存货、固定资产、合同资产的减值损失	否
营业外收入	28,063,219.74	2.03%	主要系核销无需支付的应付款	否
营业外支出	13,658,413.61	0.99%	主要系捐赠及非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-14,063,451.12	-1.02%	主要系应收款项坏账损失	是
资产处置收益	-19,103,974.72	-1.38%	主要系本期资产处置损失	否

四、资产、负债状况分析

1. 资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	6,490,870,078.34	26.72%	7,030,614,333.70	28.88%	-2.16%	主要系本期业务预付增加以及偿还债务所致。
应收账款	6,359,902,058.84	26.18%	5,216,686,263.57	21.43%	4.75%	主要系公司业务开拓及业务结构的变化所致。
存货	2,048,965,103.51	8.44%	1,347,377,212.49	5.53%	2.91%	主要系公司业务开拓增加存货采购所致。
投资性房地产	1,056,570,500.00	4.35%	1,115,693,100.00	4.58%	-0.23%	-
长期股权投资	334,664,715.95	1.38%	319,113,661.85	1.31%	0.07%	-
固定资产	1,179,576,999.51	4.86%	1,377,740,827.50	5.66%	-0.80%	主要系本期处置子公司导致固定资产减少所致。
在建工程	17,405,031.74	0.07%	28,106,903.84	0.12%	-0.05%	主要系本期部分在建项目转固所致。
短期借款	1,307,626,184.31	5.38%	1,949,956,011.99	8.01%	-2.63%	主要系本期偿还债务所致。
长期借款	380,000,000.00	1.56%	681,520,453.09	2.80%	-1.24%	主要系本期偿还债务所致。
预付款项	2,884,946,069.71	11.88%	1,792,906,101.94	7.36%	4.52%	主要系公司开业务拓新增加预付货款所致。
其他应收款	243,650,380.31	1.00%	2,774,830,317.18	11.40%	-10.40%	主要系报告期内收回股东往来款所致。
其他流动资产	603,224,636.79	2.48%	83,201,433.44	0.34%	2.14%	主要系公司重大资产重组前形成的增值税留抵进项税。

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	1,382,412,694.11				8,456,923,428.70	8,797,547,408.24		1,041,788,714.57
其他权益工具投资	37,590,100.42	-459,591.19	-	-	-	-	-	37,130,509.23
投资性房地产	1,115,693,100.00	2,445,900.00	-	-	-	-	-61,568,500.00	1,056,570,500.00
上述合计	2,535,695,894.53	1,986,308.81	-	-	8,456,923,428.70	8,797,547,408.24	-61,568,500.00	2,135,489,723.80
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	2,664,442,156.91	票据保证金等
应收票据	44,000,000.00	票据池质押
应收账款	366,338,429.58	质押贷款
应收融资款项	269,645,283.68	票据池质押
投资性房地产	508,440,200.00	抵押贷款
固定资产	34,997,201.93	抵押贷款
无形资产	12,580,056.52	抵押贷款
合计	3,900,443,328.62	

五、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
345,983,400.00	210,191,100.00	64.60%

2. 报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
中铁物晟科技	轨道交通物资供应链管理及运维技术服务; 工程建设物资生产制造及集成服务	收购	1,178,994.33	100%	发行股票	-	长期	技术服务、金属及非金属材料销售	已完成	-	95,072.51	否	2019年12月23日	www.cninfo.com.cn
天津公司	工程建设物资供应服务	收购	20,474.58	100%	发行股票	-	长期	金属及非金属材料销售	已完成	-	1,222.78	是	2020年6月20日	www.cninfo.com.cn
物总贸易	工程建设物资供应服务	收购	13,402.45	100%	发行股票	-	长期	金属及非金属材料销售	已完成	-	1,505.84	是	2020年6月20日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	1,212,871.36	--	--	-	--	--	--	-	97,801.13	--	--	--

3. 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4. 金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	82.56	公允价值计量	341.22	-45.96	-319.28	0.00	0.00	20.84	295.26	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			82.56	--	341.22	-45.96	-319.28	0.00	0.00	20.84	295.26	--	--
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(如有)			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

(1) 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	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%	5043.68	补充流动资金	0.00
合计	--	155,043.68	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00%	5043.68	--	0.00

募集资金总体使用情况说明

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) 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	150,000.00	150,000.00	96.75%	--	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	155,043.68	155,043.68	150,000.00	150,000.00	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
合计	--	155,043.68	155,043.68	150,000.00	150,000.00	--	--	不适用	--	--
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	不适用									

项目实施地点变更情况	
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	尚未使用的募集资金以活期存款形式存放于公司的募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 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。

六、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
一汽资	鑫安汽车保	2020年	21968.95	0.00	有利于	0.00%	评估	是	原实际	是	是	2020年	www.cninfo.com.cn

产经营 管理有 限公司	险股份有 限公司	11 月 13 日			提 高 公 司 资 产 质 量		值		控 制 人 之 全 资 子 公 司			11 月 17 日	
一汽资 产经营 管理有 限公司	天津一汽夏 利运营管理 有限责任公 司	2020 年 11 月 13 日	-20183.14	0.00	有 利 于 提 高 公 司 资 产 质 量	0.00%	评 估 值	是	原 实 际 控 制 人 之 全 资 子 公 司	是	是	2020 年 11 月 17 日	www.cninfo.com.cn

七、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	4,110,916,348.00	2,928,721,528.40	2,950,399,212.21	523,908,920.62	394,441,282.01
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运 维技术服务,工业产品生产制造	965,000,000.00	8,011,243,722.43	1,609,187,952.59	9,757,460,474.74	400,298,953.43	318,971,484.58

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
中国铁路物资广西钢铁有限公司	同一控制下合并	无重大影响
中国铁路物资长沙有限公司	同一控制下合并	无重大影响
马鞍山铁鹏水泥有限公司	新设公司	无重大影响
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	股权处置丧失控制权	无重大影响
天津物通科技有限公司	股权处置丧失控制权	无重大影响
中铁物晟科技发展有限公司	发行股份购买	报告期内公司完成重大资产重组,公司为本次重大资产重组中发行权益性证券的一方,持有中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司 100.00%股权,本次重大资产重组完成后,实际以上述三家单位为主体持续经营。
中国铁路物资天津有限公司	发行股份购买	
北京中铁物总贸易有限公司	发行股份购买	

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

随着国内疫情防控形势好转，中国经济强劲复苏，国家着力扩大内需，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正在加快构建。2021年，国铁集团将扎实推进川藏铁路等国家重点工程，全面完成铁路投资任务，预计投产新线 3700 公里左右。城市轨道交通方面，预计到 2025 年，中国内地开通运营城市轨道交通的城市将达到 50 个，运营里程将超过 15000 公里。以轨道交通为重点的基础设施投资仍是拉动内需的重要动力之一，轨道交通物资市场需求规模依然巨大。同时，随着铁路运营里程的增加，铁路运营维护市场前景空间巨大。广阔的铁路运营维护市场和城市轨道交通市场，将为公司带来更多的市场机遇。

（二）公司发展战略

公司长期服务于铁路行业，深度融入了轨道交通物资产业链、供应链、价值链，具备在新发展格局下服务畅通轨道交通物资国内国际“两个循环”的先发优势。公司将始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，服务新发展格局，以建设“世界一流轨道交通生产性服务商”为目标，全力推动轨道交通物资产业链供应链优化升级，不断提升市场核心竞争能力和盈利能力，为客户创造更大价值，为股东赢得更高回报，为员工增进更多福祉。

公司将顺应国家在构建新发展格局下实施扩大内需战略、交通强国建设、实施重大工程和重大项目等有利形势，发挥上市公司在轨道交通物资行业的主导优势，有效引导和配置社会资源，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，改进下游需求结构，优化上游资源供给，做好与物流业务的融合衔接，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。

公司将坚持推动创新在企业转型升级、高质量发展中的核心地位，把技术创新、产品创新、市场创新、模式创新、管理创新、业态创新作为高质量发展的战略支撑，协同推进体制改革、机制创新、管理创新，全面实施创新驱动工程、人才强企工程、数字铁物工程，加大投资并购力度，有效突破发展瓶颈，全面增强新发展优势。

公司确定的发展思路是：围绕一个目标，突出四个发展方向，打造六大业务板块，强化十项保障措施，通过专业化服务能力的不断提升和业务转型升级，推动轨道交通产业链和供应链的优化升级和现代化进程，在轨道交通产业链和供应链中，真正成为不可或缺、难以替代的关键支撑环节，在轨道交通产业价值链的高端占据重要的支配性地位，成为轨道交通产业综合服务的主导者和领先者。具体为：

一个目标——建设世界一流轨道交通生产性服务商。

四个方向——突出“专业化、集成化、数字化、智能化”发展方向。

六大板块——打造“油料油品、轨道线路、装备物资、工程服务、工业制造、大宗商品”六大业务板块。

十项措施——巩固核心业务、拓展延伸市场、持续深化改革、落实创新驱动、加强投资并购、推动数字转型、强化合规运营、推行精益管理、实施人才强企、坚持党建引领。

（三）经营计划

1. 巩固核心业务，提升专业化服务能力

大力加强与主要客户的沟通联系，通过与上下游客户建立资本纽带关系，增强业务黏性和资源控制能力，持续巩固市场地位；不断提升综合服务能力，为客户提供物资供应、生产协调、质量监督、招标代理、运营维护等一体化综合服务解决方案。提升优化专业化服务能力、服务质量和效率，降低供应链总成本，为客户创造更大价值。

2. 狠抓经营开发，做强做精市场化业务

在稳固并扩大既有铁路产品供应的同时，加强新市场开发，进一步加大城市轨道交通、高速公路、机场、港口、市政、“一带一路”海外铁路市场等其他重点工程市场的开拓力度，积极拓展铁路运营维护技术服务市场。围绕大项目、大客户，增强与关键客户的长期战略合作关系，加快由简单贸易关系向服务纽带和战略合作关系转变，向供应链集成服务的复合业务模式的转变，不断扩大经营规模，拓展盈利空间。

3. 加大科技创新力度，提升数字服务能力

总结钢轨廓形打磨设计和快速打磨技术的成功经验，加大铁路运营维护新技术的研发应用力度，积极参与运用“大云物移智链”技术改造升级轨道线路，通过科技创新提高运行效率和工作成效，大幅提升运营维护技术服务市场和增值服务能力。

打造数字产业新业态。充分利用在铁路燃油配送系统、钢轨供应链管理、钢轨全寿命周期管理等信息系统实时采集的海量数据，对供应链的各个环节进行精准控制和动态智能管理，实现供应链整体效率最高、成本最低。充分挖掘中国铁路电子招投标平台多年积累的铁路建设物资数据价值，建立包括相关物资产业的产能分布、生产工艺、成本构成、价格走势等信息的数据库，形成科学合理的集成供应方案，为客户提供更加精准高效的专业化咨询服务。

4. 加强资本运作，提升核心竞争能力

坚持“内生式增长+外延式发展”，聚焦产业合作，聚焦国产化替代，聚焦关键核心技术，发挥投资对优化产业结构、推进转型升级的关键作用，扩大战略性新兴产业投资，加快补齐新产品、新技术、新市场、新业态等方面的短板，通过并购或合资的方式，控股或参股生产制造和技术服务相关企业，增强对产业链关键环节的掌控力，构筑面向未来的发展优势，争当行业发展领军企业。

5. 深化内部改革，充分激发经营活力

积极研究推进股权激励，实施所属公司经理层成员任期制和契约化管理，强化业绩考核和薪酬管理，健全激励约束机制，进一步调动核心骨干的积极性。加强符合市场竞争要求的管理、专业人才培养，加大现代信息技术、资本运营等专业人才的引进力度。

6. 强化经营风险管控，促进管理效能提升

不断建立健全各项基本管理制度，持续优化和完善公司治理。发挥好党委把方向、管大局、促落实的领导作用。提高董事会决策能力和水平，加强以信息披露为核心的投资者关系管理，进一步提升公司治理能力。发挥内外部审计合力，将内控评价与内部审计、专项检查有机结合，将内控体系建设、制度执行、关联交易、募集资金使用、投资管理和风险管控作为内部审计的重点。

提高公司经营管理控制水平，加强精益管理，实施标准化成本管控。聚焦提质增效，提高公司财务管理水平，把握公司经营转型升级节奏，高度重视货权控制、逾期业务的管理，加大清收清欠力度，追求有质量的规模、有效益的速度，

有利润的增长、有现金流的利润。

7. 加强党建引领，促进高质量发展

扎实开展党史学习教育，把党史学习教育同改革三年行动、对标世界一流管理提升行动等重点工作相结合，把学习成效转化为工作动力和工作实绩，教育引导广大党员和干部员工在做强做优做大国有企业的伟大实践中建功立业。

（四）可能面对的风险

1. 宏观经济形势带来的风险

当前，新冠肺炎疫情仍在持续且影响深远，国外主要发达经济体经济不同程度萎缩，流动性泛滥加剧了大宗商品异常波动，个别国家挑起的贸易争端仍在持续。受益于国家得力的疫情防控举措，中国成为全球唯一实现增长的主要经济体，新发展格局成效初显，但经济运行仍面临挑战。全球经济形势的复杂多变可能给公司生产经营带来不利影响和挑战。

面对复杂多变的宏观形势，公司将苦练内功，加强经营模式创新，顺时而动，立足提升客户价值，在稳固并扩大既有的铁路产品供应业务的同时，加大新市场开发，充分把握铁路运营里程增加后广阔的铁路运营维护和城市轨道交通市场迅猛发展的巨大市场机会，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。

公司将加大科技创新、技术研发等方面的投入，通过配套技术服务等方式，提升服务质量和标准，培育长期竞争优势，不断提高现有业务专业化服务能力，向集成服务商转型升级，为客户创造更多价值。同时通过投资并购等手段，不断开拓新的业务和产品，创新业务模式。

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

公司铁路物资供应的业务性质决定了产品的大宗属性较强，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，以及公司投资并购力度加大，公司需不断提高经营管控能力，降低经营风险。

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；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。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018 及 2019 年度，因重组前公司合并报表可供投资者分配的利润为负，公司未进行利润分配；2020 年度，因公司母公司可供投资者分配的利润为负，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	938,112,143.51	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	0.00	1,057,014,199.98	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	811,982,231.40	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
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。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。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
	中国铁物集团	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	正在履行
	铁物控股;中国铁物集团	业绩承诺及补偿安排	<p>1. 铁物控股、中国铁物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>铁物控股及中国铁物集团确认并承诺,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,铁物控股及中国铁物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;如本次重组未能于 2020 年 12 月 31 日前实施完毕,则铁物控股及中国铁物集团承诺业绩承诺范围公司在 2021 年度、2022 年度及 2023 年度承诺净利润数分别为 76,668.98 万元、80,779.79 万元、84,021.75 万元。</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,铁物控股及中国铁物集团应对上市公司进行补偿。补偿方式为:铁物控股及中国铁物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>铁物控股及中国铁物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铁物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铁物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

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;中国铁物集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	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。	2020年09月17日	三年	正在履行
	铁物控股;中国铁物集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面承诺	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。 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、中国铁物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。 3. 本公司将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利;在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时,按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件以及上市公司章程的有关规定履行回避表决的义务。 本公司愿意承担由于违反上述承诺给上市公司造成的损失。”	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	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。 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。”	2020年06月19日	12个月	正在履行
	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	“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。 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。”	2020年06月19日	12个月	正在履行
	铁物控股;中国铁物集团	其他承诺	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。 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。”	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;中国铁物集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、解决同业竞争的措施</p> <p>为维护上市公司及其公众股东的合法权益,有效解决本次交易完成后本公司上述子公司与上市公司之间的同业竞争问题,本公司采取如下措施:</p> <p>(一) 股权托管直至注入上市公司或转让给无关联第三方或停止经营</p> <p>本公司承诺在本次交易完成后五年内,在北京公司划拨地等瑕疵资产完成处置或规范,经营业绩满足注入上市公司条件的情况下,采取资产重组、股权转让或其他合法方式将北京公司的股权或其同业竞争资产或业务注入上市公司,或转让予无关联关系的第三方,或使其终止从事与上市公司构成同业竞争的相关业务。为切实解决同业竞争,在不损害上市公司及其公众股东合法权益的前提下,本公司承诺将在上述期限内采取股权托管等方式作为过渡期的保障措施,将铁物控股持有的北京公司全部股权交由上市公司(包括本次拟置入资产或其下属公司)进行托管,直至彻底解决北京公司与上市公司的同业竞争问题为止。</p> <p>(二) 存量竞争业务托管直至履行完毕或终止</p> <p>对于国际集团及其下属公司、现代物流、哈物流公司、广州公司、沈阳公司、上海公司及其下属公司所从事的与交易完成后上市公司相竞争的业务,本公司承诺将上述公司的竞争业务和对应资产委托给上市公司(包括本次拟置入资产或其下属公司)管理,直至前述竞争性业务履行完毕或终止而不存在同业竞争问题为止。上述公司在本承诺函出具日之前已经投标、尚未开标的竞争业务项目,如后续中标,也将纳入上述托管范围。此外,自本承诺函出具日之后,上述公司不再承接新的竞争业务。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺</p> <p>为进一步避免本次交易完成后与上市公司的同业竞争,本公司承诺:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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铁物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。 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。 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。 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。 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。 	2019年12月23日	五年	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;中国铁物集团	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
	中国第一汽车股份有限公司	避免同业竞争	一汽股份承诺将在成立后五年内通过资产重组或其他方式整合所属的轿车整车生产业务, 以解决与一汽夏利的同业竞争问题。	2011年07月08日	成立后5年内	豁免履行
	中国第一汽车股份有限公司	避免同业竞争	本公司下属部分控股及合营企业的主营业务与一汽轿车/一汽夏利主营业务相近, 在符合中国证券市场政策法规及环境要求的前提下, 本公司将力争在本次收购完成之日后3年内, 以合理的价格及合法的方式彻底解决一汽轿车/一汽夏利与本公司下属企业的同业竞争问题以及一汽轿车与一汽夏利之间的同业竞争问题, 解决途径包括但不限于资产和业务重组、合并、资产收购、清算关闭、资产托管及中国证监会和/或上市公司股东大会批准的其他方式。	2011年11月23日	收购完成之日后3年内	豁免履行
	中国第一汽车股份有限公司	关联交易	为规范和减少本次收购完成后一汽股份与一汽夏利的关联交易, 一汽股份承诺: (1) 将严格按照《公司法》等法律法规以及一汽夏利公司章程的有关规定行使股东权利; 在股东大会对有关涉及一汽股份事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场公正、公平、公开的原则, 尽量避免不必要的关联交易发生, 对持续经营所发生的必要的关联交易, 应以双方协议规定的方式进行处理, 遵循市场化的定价原则, 并严格履行关联交易决策程序。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。(2) 上述有关规范关联交易的承诺将同样适用于我公司的控股子公司, 我公司在合法股东权限范围内促成下属控股子公司履行规范与一汽夏利之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。(3) 尽最大努力促使除全资、控股以外的合营或联营企业履行规范与一汽夏利之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。	2011年07月08日	长期	履行完毕
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	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	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

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

铁物控股及中国铁物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，铁物控股及中国铁物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，铁物控股及中国铁物集团应对上市公司进行补偿。补偿方式为：铁物控股及中国铁物集团以其在本次重组中获得的上市公司股份（包括以资产认购获得的新增发行股份及无偿划转方式获得的股份，下同）对上市公司进行补偿。应补偿金额的计算公式如下：

实际净利润数=Σ（业绩承诺范围公司中的单家公司实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东所有的净利润数×本次重组该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

铁物控股及中国铁物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铁物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铁物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。

业绩承诺范围公司 2020 年度实现的扣除非经常损益后的归母净利润已达到相关业绩承诺方作出的业绩承诺。

四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

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 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
			合并
将与质保金相关、不满足无条件收款权的应收款项重分类至合同资产，将与预收相关的预收款项重分类至合同负债。	内部审批	应收账款	-112,857,446.01
		其他应收款	-157,293,081.36
		合同资产	270,150,527.37
		预收款项	-3,023,269,355.99
		合同负债	2,678,264,004.55
		其他流动负债	345,005,351.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额
	合并
合同资产	322,731,626.88
应收账款	-138,193,401.12
其他应收款	-184,538,225.76
合同负债	1,532,087,071.50
预收款项	-1,729,554,948.54
其他流动负债	197,467,877.04

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额
	合并
营业成本	143,179,788.33
销售费用	-143,179,788.33
信用减值损失	-3,207,685.73
资产减值损失	3,207,685.73

2、执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，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《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，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。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、同一控制下企业合并

中国铁路物资广西钢铁有限公司、中国铁路物资长沙有限公司与与中铁物晟科技发展有限公司原为同一母公司中国铁路物资股份有限公司（现已更名为中铁物总控股股份有限公司）。本年度由中铁物晟科技发展有限公司按照上述两家公司基准日为 2019 年 12 月 31 日评估值为对价自中铁物总控股股份有限公司处取得其 100.00% 股权，后以持有的上述两家公司全部股权向中国铁路物资武汉有限公司进行增资。

2、反向购买

公司重大资产重组完成后，持有中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司 100.00% 股权，实际以上述三家单位为主体持续经营。公司为本次重大资产重组中发行权益性证券的一方，但本次重大资产重组完成后，其经营决策由上述三家公司控制，本次交易构成反向购买，同时，公司不构成业务。

构成反向购买依据：《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的规定：企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。根据上述规定，本次重大资产重组交易按照权益性交易原则处理。

购买日的确定：本次重大资产重组经有关部门核准后，截至 2020 年 11 月 16 日，中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司股权已过户至公司，并办理完工商变更手续。相关控制权实现转移。

合并财务报表的编制依据：根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便）[2009]17 号、《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定，本次重大资产重组构成反向购买后，公司虽然为

法律上的母公司，但实质为会计上的子公司（被收购方），中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司三家公司为法律上的子公司，但实质上为会计上的母公司（收购方）。合并财务报表以三家公司财务报表为基础编制，权益结构反映公司的权益结构。合并财务报表的比较信息是三家公司的前期财务报表汇总（考虑相关合并抵消后）。母公司财务报表为公司财务报表。

3、处置子公司

报告期内，公司处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司 100%股权和天津物通科技有限公司 100%股权，不再纳入合并范围。

4、新设子公司

2020 年 4 月 21 日，中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司与巢湖威力水泥有限公司共同出资设立马鞍山铁鹏水泥有限公司。按照出资协议相关约定，中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司以货币资金和土地使用权出资，占马鞍山铁鹏水泥有限公司持股比例 55%，巢湖威力水泥有限公司以货币资金出资，占马鞍山铁鹏水泥有限公司持股比例 45%。本年度合并范围新增马鞍山铁鹏水泥有限公司。

九、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）	270
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	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	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司 2020 年进行了重大资产出售及发行股份购买资产之重大资产重组事宜，综合考虑公司业务管理的变化等情况，公司不再续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为审计服务机构，聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务审计服务机构。致同会计师事务所知悉本事项并确认无异议。

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

2020 年公司因重大资产重组事项，聘请中国国际金融股份有限公司为财务顾问，财务顾问费用和承销费共 2400 万元。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、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的涉案总金额为 14120.03 万元；公司作为原告且已审结进入执行的涉案总金额为 21740.13 万元，判决被告方向公司支付 21727.99 万元，执行完毕 7174.20 万元，剩余 14553.79 万元未执行完毕。

公司作为被告且未审结的涉案总金额为 6814.96 万元；公司无作为被告且已审结进入执行的案件。

此外，在与置出资产相关的原旧存案件中，公司作为原告且未审结的涉案总金额为 53.60 万元；公司作为被告且未审结的涉案总金额为 7914.22 万元。根据协议约定，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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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。

十六、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(%)	2020年11月13日至12月31日实际发生金额	2020年11月13日至12月31日预计金额	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
国铁供应链管理有限公司	间接控股股东联营企业	采购商品	钢材、水泥、扣配件、油品	市场价	--	153,211.04	3.66%	43,690.93	179,806.20	否	现金或汇票	--	2020年12月10日	www.cninfo.com.cn
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	--	445,988.55	29.22%	78,703.33	80,346.92	否	现金或汇票	--		
中国铁路物资北京有限公司	同受最终控制方控制	采购商品	水泥	市场价	--	9,405.46	12.70%	6,596.49	7,500.00	否	现金或汇票	--		
中企云商科技股份有限公司	控股股东联营企业	采购商品	钢材	市场价	--	1,247.89	0.14%	877.29	3,600.00	否	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	--	635,445.06	41.64%	90,575.11	286,660.00	否	现金或汇票	--		
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	同受最终控制方控制	采购商品	煤炭、钢材	市场价	--	5,571.66	0.55%	3,796.36	4,500.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总资源科技有限公司	同受最终控制方控制	采购商品	钢材、水泥、扣配件、油品	市场价	--	1,541.79	0.04%	1,541.79	5,347.78	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	--	85.63	0.01%	0.00	0.00	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	--	86.50	0.00%	0.00	0.00	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	--	1,311.79	0.90%	0.00	0.00	否	现金或汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	采购商品	商品	市场价	--	1,554.08	0.04%	465.97	22,455.00	否	现金或汇票	--		
中国铁路物资沈阳有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	钢轨、道岔	市场价	--	4,519.54	0.46%	647.26	1,700.00	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	--	7,466.89	0.79%	1,037.99	7,350.00	否	现金或汇票	--		
中铁物总进出口有限公	同受最终控制方控	销售商品	钢材、油品	市场价	--	4,227.75	0.16%	1,104.98	7,038.14	否	现金或	--		

司	制										汇票			
中铁物总资源科技有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	钢材	市场价	--	0.00	0.00%	0.00	5,780.00	否	现金或 汇票	--		
中铁现代物流科技股份有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	钢材	市场价	--	2,091.27	0.22%	63.51	2,400.00	否	现金或 汇票	--		
中企云商商业保理（天津）有限公司	控股股东联营企业之子公司	销售商品	商业保理	市场价	--	0.00	0.00%	0.00	4,000.00	否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资（老挝）有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	钢材	市场价	--	263.17	0.03%	0.00	4,650.00	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	--	341.33	0.02%	341.33	0.00	否	现金或 汇票	--		
北京铁福轨道维护技术有限公司	子公司合营企业	销售商品	商品	市场价	--	14.15	0.00%	0.00	0.00	否	现金或 汇票	--		
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	子公司联营企业	销售商品	商品	市场价	--	0.45	0.00%	0.00	0.00	否	现金或 汇票	--		
国铁供应链管理有限公司	间接控股股东联营企业	销售商品	钢材、水泥、扣配件、油品	市场价	--	1,544.90	0.03%	45.83	0.00	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	--	2,268.06	0.24%	382.51	0.00	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	--	1,498.39	0.15%	0.00	0.00	否	现金或 汇票	--		
北京铁总物通国际贸易有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	钢材	市场价	--	4,767.79	0.50%	0.00	22,405.00	否	现金或 汇票	--		
中铁物资马鞍山商贸有限公司	同受最终控制方控制	销售商品	装备配件	市场价	--	938.79	0.68%	0.00		否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	销售商品	商品	市场价	--	1,560.27	0.04%	1,663.25		否	现金或 汇票	--		
武汉中铁伊通物流有限公司	同受最终控制方控制	接受劳务	物流服务、代理服务	市场价	--	334.90	2.50%	97.31	945.00	否	现金或 汇票	--		
中铁物资成都物流有限公司	同受最终控制方控制	接受劳务	物流服务	市场价	--	977.20	7.28%	211.49	1,425.00	否	现金或 汇票	--		
中铁物总供应链科技集团有限公司	同受最终控制方控制	接受劳务	物流服务	市场价	--	5,358.87	39.93%	354.19	5,933.24	否	现金或 汇票	--		
中铁物总控股股份有限公司	控股股东	接受劳务	食堂服务、代理服务	市场价	--	180.50	1.35%	126.95	1,560.87	否	现金或 汇票	--		
中铁现代物流科技股份有限公司	控股股东子公司	接受劳务	物流服务、代理服务	市场价	--	1,938.73	14.45%	689.07	2,928.00	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	--	35.09	0.26%	35.09	0.00	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	--	2,534.96	18.89%	241.16	0.00	否	现金或 汇票	--		
北京铁福轨道维护技术有限公司	子公司合营企业	接受劳务	劳务	市场价	--	677.64	5.05%	301.10	0.00	否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	接受劳务	劳务	市场价	--	1,991.57	14.84%	166.90	9,060.09	否	现金或 汇票	--		
中铁物总控股股份有限公司	控股股东	提供劳务	招标代理及 物资代理服务	市场价	--	6,300.12	30.69%	93.97	3,900.00	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	提供劳务	提供劳务	市场价	--	18.45	0.00%	0.00	0.00	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	提供劳务	提供劳务	市场价	--	2.85	0.00%	0.00	0.00	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	提供劳务	提供劳务	市场价	--	0.19	0.00%	0.08	0.00	否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	提供劳务	劳务	市场价	--	66.37	0.00%	9.43	5,060.00	否	现金或 汇票	--		
中铁融资租赁有限公司	同受最终控制方控制	租入资产	融资租赁	市场价	--	9.45	0.4%	0.00	7,000.00	否	现金或 汇票	--		
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	子公司联营企业	租入资产	房屋租赁	市场价	--	15.65	0.68%	0.00	0.00	否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	租入资产	房屋租赁、 车辆租赁	市场价	--	666.71	28.92%	303.67	2,200.00	否	现金或 汇票	--		
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	子公司联营企业	租出资产	房屋租赁	市场价	--	70.13	1.46%	24.89	0.00	否	现金或 汇票	--		
中国铁路物资集团有限公司及其他关联方	同受最终控制方控制	租出资产	房屋租赁	市场价	--	486.91	10.16%	86.88	1,600.00	否	现金或 汇票	--		
合计				--	--	1,308,618.49		234,276.11	687,151.24	--	--	--		--
大额销货退回的详细情况						无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况		<p>重大资产重组置入资产、置出资产交割后，公司预计与关联方之间日常关联交易情况：采购金额为 590216 万元；销售金额为 55323 万元；提供劳务金额为 8960 万元；接受劳务金额为 21852 万元；租入资产 9200 万元，租出资产 1600 万元；实际发生采购金额为 226247.27 万元；销售金额为 5286.66 万元；提供劳务金额为 103.48 万元；接受劳务金额为 2223.26 万元；租入资产 303.67 万元，租出资产 111.77 万元</p> <p>公司 2020 年与关联方之间日常关联交易情况：采购金额为 1,255,449.45 万元；销售金额为 31,500.75 万元；提供劳务金额为 6,387.98 万元；接受劳务金额为 14,029.46 万元；租入资产 691.81 万元，租出资产 557.04 万元。</p>												

2. 资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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
中铁物总投资有限公司	同一最终控制方	股权转让	处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司 100%股权	评估价格	8,391.88	14,595.96	14,595.96	银行结算	6,204.08	2020 年 9 月 17 日	www.cninfo.com.cn
中铁物总控股股份有限公司	控股股东	股权购买	购买中国铁路物资广西钢铁有限公司 100%股权	评估价格	1591.93	1,596.93	1,596.93	银行结算	0	-	
中铁物总控股股份有限公司	控股股东	股权购买	购买中国铁路物资长沙有限公司 100%股权	评估价格	5758.90	5,775.35	5,775.35	银行结算	0	-	
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无重大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3. 共同对外投资的重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4. 关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5. 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。

十七、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”）之间的同业竞争问题，上市公司承诺在五年内，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。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全部股权交由上市公司进行托管，直至彻底解决北京公司与上市公司的同业竞争问题为止。

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，上市公司之子企业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 52,768,519.13 元。

在租出资产方面，为了达到资产价值最大化，上市公司之子企业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 47,941,679.65 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

(1) 担保情况

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（万）	实际发生日期	实际担保金额（万）	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-11-10	10,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	7,700.00	2019-8-5	7,700.00	连带责任保证	2年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	25,000.00	2020-1-2	25,000.00	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-6-10	10,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-7-17	10,000.00	连带责任保证	10个月	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	6,000.00	2020-9-3	6,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	11,500.00	2019-3-20	11,500.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,600.00	2019-12-20	5,600.00	连带责任保证	2.5年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-10-31	5,000.00	连带责任保证	1.5年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	26,520.00	2019-12-20	22,100.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-12-1	-	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	12,000.00	2020-1-13	10,725.00	连带责任保证	6个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	2,000.00	2020-3-4	980.00	连带责任保证	6个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	3,000.00	2020-11-3	1,350.00	连带责任保证	2年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	3,000.00	2020-7-3	1,588.50	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	5,000.00	2020-11-16	1,982.40	连带责任保证	9个月	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-11-10	-	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	12,000.00	2020-6-18	10,990.00	连带责任保证	2年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	44,000.00	2019-2-18	35,000.00	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	42,857.00	2020-3-2	30,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	9,100.00	2020-2-28	9,100.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	15,000.00	2020-12-2	15,000.00	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	25,000.00	2019-10-31	1,721.14	连带责任保证	17个月	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	84,000.00	2020-1-16	45,766.40	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-6-22	18,004.19	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	105,000.00	2020-7-20	61,893.88	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	30,000.00	2020-7-27	29,980.68	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	22,000.00	2020-5-27	-	连带责任保证	2年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	50,000.00	2020-3-2	-	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	40,000.00	2020-11-18	26,163.56	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	100,000.00	2020-1-21	30,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	15,000.00	2020-6-8	15,000.00	连带责任保证	3年	否	是

中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	25,000.00	2020-2-18	10,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	10,000.00	2020-3-2	10,000.00	连带责任保证	6个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	8,000.00	2019-12-18	1,997.20	连带责任保证	2年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-3-27	10,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	55,000.00	2020-2-27	10,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-4-29	20,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	5,000.00	2020-6-18	2,813.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-3-1	-	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	18,000.00	2020-7-29	18,000.00	连带责任保证	3年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	8,000.00	2020-3-19	8,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	9,700.00	2020-3-25	9,700.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-8-28	20,000.00	连带责任保证	1年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	30,000.00	2019-3-27	30,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	655.64	2019-12-25	655.64	连带责任保证	4.5年	否	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	13,500.00	2020-2-18	13,500.00	连带责任保证	6个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	79,200.00	2020-2-24	20,000.00	连带责任保证	10个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	13,000.00	2020-2-25	13,000.00	连带责任保证	10个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	20,000.00	2020-3-20	20,000.00	连带责任保证	5个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	300.00	2020-8-21	300.00	连带责任保证	1个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	55,000.00	2020-12-23	20,000.00	连带责任保证	1个月	否	是
中铁物总控股股份有限公司	-	13,000.00	2018-1-1	13,000.00	连带责任保证	3年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	6,000.00	2018-12-29	6,000.00	连带责任保证	2年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	20,000.00	2019-1-10	20,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	20,000.00	2019-1-18	20,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-1-30	5,000.00	连带责任保证	17个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	30,000.00	2019-2-18	30,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	18,000.00	2019-2-28	18,000.00	连带责任保证	15个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-3-8	5,000.00	连带责任保证	18个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	20,000.00	2019-3-14	20,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	18,293.00	2019-3-15	18,293.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	17,700.00	2019-3-29	17,700.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-8-19	5,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-9-23	5,000.00	连带责任保证	6个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	10,000.00	2019-9-24	10,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	10,000.00	2019-12-27	10,000.00	连带责任保证	2个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	2020年6月20日	22,000.00	2020-4-10	22,000.00	连带责任保证	1个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	35,000.00	2018-7-16	35,000.00	连带责任保证	2年	是	是

中铁物总控股股份有限公司	-	15,000.00	2018-9-10	15,000.00	连带责任保证	2年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	20,000.00	2019-2-27	20,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	15,000.00	2019-3-6	15,000.00	连带责任保证	15个月	是	是
中国铁路物资集团有限公司	-	10,000.00	2019-3-8	10,000.00	连带责任保证	18个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	5,000.00	2019-3-8	5,000.00	连带责任保证	18个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	3,000.00	2019-3-20	3,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	50,000.00	2019-6-26	50,000.00	连带责任保证	9个月	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	20,000.00	2019-8-22	20,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	36,000.00	2019-9-19	36,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	13,000.00	2019-9-20	10,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	60,000.00	2019-12-9	60,000.00	连带责任保证	1年	是	是
中铁物总控股股份有限公司	-	29,700.00	2019-4-15	29,700.00	连带责任保证	1年	是	是
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		1,064,657.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		596,837.61		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		988,612.64		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		544,006.59		
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	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		不适用		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		不适用		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		不适用		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		不适用		
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	不适用	11,000.00	2020-9-7	10,000.00	连带责任保证	1年	否	否
中国铁路物资华东集团有限公司	不适用	10,000.00	2020-9-21	10,000.00	连带责任保证	1年	否	否
中国铁路物资华东集团有限公司	不适用	20,000.00	2020-5-7	20,000.00	连带责任保证	6个月	是	否
中国铁路物资武汉有限公司	不适用	18,000.00	2020-3-30	18,000.00	连带责任保证	15个月	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	不适用	33,000.00	2020-7-17	30,000.00	连带责任保证	1年	否	否
中国铁路物资武汉有限公司	不适用	5,000.00	2020-10-11	5,000.00	连带责任保证	1年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	不适用	22,000.00	2020-6-22	20,000.00	连带责任保证	1年	否	否
中国铁路物资成都有限公司	不适用	60,000.00	2020-9-17	60,000.00	连带责任保证	3年	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	不适用	7,000.00	2018-3-15	7,000.00	连带责任保证	3年	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	不适用	3,000.00	2020-10-22	3,000.00	连带责任保证	8个月	否	否
中铁物总轨道装备贸易有限公司	不适用	2,000.00	2019-7-16	2,000.00	连带责任保证	1年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		176,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		169,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		163,000.00		
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)	1,064,657.00	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	772,837.61
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,157,612.64	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	707,006.59
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			106.05%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			544,006.59
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)			100,000.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			333,110.14
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			977,116.73
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

注: 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

(2) 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。

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、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十八、社会责任情况

1. 履行社会责任的情况

《中国铁路物资股份有限公司社会责任报告》请详见 2021 年 4 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》和证监会指定登载公司信息的互联网网站 www.cninfo.com.cn。

2. 履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司坚决贯彻落实党中央、国务院部署，积极落实国务院扶贫办和国务院国资委相关要求，坚持注重时效、创新扶贫方式，加强系统谋划，制定实施年度定点扶贫工作计划，切实帮助孝昌县解决贫困群众实际问题。超额完成了 2020 年度定量目标，助推孝昌县提前完成脱贫摘帽，脱贫攻坚工作取得明显成效。

(2) 年度精准扶贫概要

中国铁物集团的定点扶贫县为湖北省孝感市孝昌县。按照扶贫工作的总体部署，2019 年起，公司所属中铁油料集团有限公司、中铁物轨道科技服务集团有限公司、中国铁路物资工业（集团）有限公司、中国铁路物资华东集团有限公司、中铁物总国际招标有限公司、中国铁路物资武汉有限公司分别与孝昌县贫困人口较为集中的乡镇开展“一对一”结对帮扶工作，2020 年度对孝昌县共计投入帮扶金额 65 万元，组织购买贫困地区农产品共计 224.4 万元，帮助贫困地区群众增收，促进贫困地区产业发展。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1. 资金	万元	65
2. 物资折款	万元	2.3
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1. 产业发展脱贫	——	——
2. 转移就业脱贫	——	——
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
5. 健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	2.3

6. 生态保护扶贫	——	——
6.2 投入金额	万元	0
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	65
9. 其他项目	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

2021 年, 中国铁物预计向孝昌县提供定点帮扶专项资金 210 万元, 主要用于产业帮扶、教育帮扶、两不愁三保障、民生工程等方面。为贯彻党中央、国务院关于做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的工作部署, 落实国务院国资委对中央企业定点帮扶工作的相关要求, 帮助孝昌巩固拓展脱贫成果, 接续促进乡村振兴, 结合公司和孝昌县实际, 公司将通过以下措施保障扶贫计划的落实落地: 一是公司领导将深入一线调研考察定点帮扶; 二是积极寻找精准帮扶项目, 保障帮扶资金精准使用; 三是多渠道引进帮扶资金; 四是帮助孝昌县培训基层干部和技术人员; 五是积极开展消费帮扶; 六是推动产业帮扶、就业帮扶等。

3. 环境保护相关情况

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	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
铁鹏水泥公司	颗粒物	有组织排放	54	石灰石破碎及运输 12 个, 原料制备 7 个、生料制备 10 个、煤粉制备 2 个、熟料烧成 2 个、熟料储存及运输 9 个、水泥储存及运输 12 个	5.32mg/m ³	2020 年 10 月 1 日前执行《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013; 2020 年 10 月 1 日后执行《水泥工业大气污染物排放标准》DB34/3576-2020	50.78t、	299.17t	无
	二氧化硫				19.99mg/m ³		73.33t、	520t	无
	氮氧化物				159.95mg/m ³		659.12t	2000t	无
安徽铁鹏海豹水泥有限公司	颗粒物	有组织排放	34	石灰石破碎及运输 5 个, 原料制备 7 个、生料制备 5 个、煤粉制备 2 个、熟料烧成 5 个、熟料储存及运输 10 个	7.28mg/m ³	2020 年 10 月 1 日前执行《水泥工业大气污染物排放标准》GB4915-2013; 2020 年 10 月 1 日后执行《水泥工业大气污染物排放标准》DB34/3576-2020	24.81t	119.97t	无
	二氧化硫				12.04mg/m ³		22.48t	160t	无
	氮氧化物				125.22mg/m ³		278.96t	775t	无

公司所属铁鹏水泥公司及安徽铁鹏海豹水泥有限公司(以下简称“铁鹏海豹公司”) 在马鞍山市生态环境局公布的重点排污单位名录内, 严格按照国家相关规定做好节能减排工作。

铁鹏水泥公司和铁鹏海豹公司通过实施污染设施技改项目, 全年共投入环保资金 1100 多万元, 促使 2020 年各指标排放浓度、排放量相较于 2019 年显著降低, 保证了主要污染物达到超低排放标准, 实现了生态效益、经济效益和社会效益相统一。

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

铁鹏水泥公司、铁鹏海豹公司 2019-2020 年对生产线窑头窑尾进行了脱硫脱硝技术改造, 满足 2020 年 10 月 1 日正式实施的安徽省《水泥工业大气污染物排放标准》(DB 34/3576-2020) 超低排放要求。对废气处理建立了台账, 安排人员实时记录, 另外对窑头窑尾进行在线监控设备实时监控并上传生态环境局网站公开, 其他废气排口委托第三方每季度检测一次, 检测结果符合排放标准。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

铁鹏水泥公司对 2020 年建设的日产 4000 吨水泥熟料生产线项目编制了环境影响评价报告，并获得了马鞍山市生态环境局的批复。

(3) 突发环境事件应急预案

铁鹏水泥公司、铁鹏海豹公司突发环境事件应急预案已于 2020 年 7 月向马鞍山市生态环境局完成备案。

(4) 环境自行监测方案

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

(5) 其他应当公开的环境信息:无

(6)其他环保相关信息:2020 年公司积极践行“绿水青山就是金山银山”发展理念，不断督促各所属公司落实环保主体责任，建立规范化、科学化的节能体系，充分发挥各级组织力量，推进节约能源工作的全面落实，严守生态环保底线，全年未发生环保处罚事件。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	3,060	0.00%	3,976,627,415	0	0	697,620,651	4,674,248,066	4,674,251,126	83.89%
1. 国家持股	0	0.00%	0	0	0	697,620,651	697,620,651	697,620,651	12.52%
2. 国有法人持股	0	0.00%	2,753,439,756	0	0	0	2,753,439,756	2,753,439,756	49.42%
3. 其他内资持股	3,060	0.00%	1,223,187,659	0	0	0	1,223,187,659	1,223,190,719	21.95%
其中：境内法人持股	0	0.00%	1,223,187,659	0	0	0	1,223,187,659	1,223,187,659	21.95%
境内自然人持股	3,060	0.00%		0	0	0	0	3,060	0.00%
4. 外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,595,170,960	100.00%	0	0	0	-697,620,651	-697,620,651	897,550,309	16.11%
1. 人民币普通股	1,595,170,960	100.00%	0	0	0	-697,620,651	-697,620,651	897,550,309	16.11%
2. 境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3. 境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4. 其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,595,174,020	100.00%	3,976,627,415	0	0	0	3,976,627,415	5,571,801,435	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进行了重大资产重组。2020年6月18日公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了关于公司重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案，该议案于2020年7月10日获得了公司2020年第一次临时股东大会审议通过。公司发行股份3,976,630,475股，用于购买中国铁物集团、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。

此外，报告期内，公司实施了配套募集资金工作，向铁物控股等24名发行对象合计发行股份478,552,206股。根据立信会计师事务所出具的验资报告，截至2020年12月24日，公司募集资金总额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，其中增加股本478,552,206.00元。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年1月8日正式完成本次发行股份的登记。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 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；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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；
- 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

2020 年 11 月 25 日，铁物控股与一汽股份办理完毕重大资产重组国有股份过户登记手续，并于 2020 年 11 月 26 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。一汽股份将其持有的公司 697,620,651 股国有股份无偿划转至铁物控股，中铁物总控股股份有限公司成为公司的控股股东。

2020 年 12 月 3 日，公司发行股份购买资产的 3,976,630,475 股份办理完成股权登记，并于 2020 年 12 月 4 日上市。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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，公司实施了发行股份购买资产，提升了公司的资产规模和盈利能力，基本每股收益、稀释每股收益、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
中铁物总控股股份有限公司	0	1,402,456,373	0	1,402,456,373	发行股份购买资产	2023-12-4
中铁物总控股股份有限公司	0	697,620,651	0	697,620,651	股份无偿划转	2022-6-25
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	0	1,095,391,932	0	1,095,391,932	发行股份购买资产	2021-12-4
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	0	730,261,288	0	730,261,288	发行股份购买资产	2021-12-4
工银金融资产投资有限公司	0	365,130,644	0	365,130,644	发行股份购买资产	2021-12-4
农银金融资产投资有限公司	0	182,565,322	0	182,565,322	发行股份购买资产	2021-12-4
农银资本管理有限公司一润农瑞行三号（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	0	109,539,194	0	109,539,194	发行股份购买资产	2021-12-4
中国铁路物资集团有限公司	0	73,026,129	0	73,026,129	发行股份购买资产	2023-12-4
深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业（有限合伙）	0	18,256,533	0	18,256,533	发行股份购买资产	2021-12-4
合计	0	4,674,248,066	0	4,674,248,066	--	--

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						
非公开发行	2020年11月13日	3.05	3,976,627,415	2020年12月04日	3,976,627,415	
配套募集资金	2020年12月24日	3.29	478,552,206	2021年1月8日	478,552,206	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（1）公司发行股份 3,976,630,475 股，用于购买中国铁物集团、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。

（2）公司实施重大资产重组，募集配套资金合计发行股份 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

报告期内，公司进行了重大资产重组，2020 年 11 月 13 日完成了置入资产和置出的交割工作，公司的资产和负债的结构得到了明显的改善；2020 年 11 月 25 日实施完成国有股权无偿划转，铁物控股成为公司的控股股东；2020 年 12 月 4 日公司发行股份购买资产的股份上市，公司总股本由 1,595,174,020 股增至 5,571,804,495 股。

3. 现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1. 公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	42322	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46710	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	质押或冻结情况
							股份状态 数量
中铁物总控股股份有限公司	国有法人	37.69	2,100,077,024	2,100,077,024	2,100,077,024	0	- -
芜湖长茂投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	19.66	1,095,391,932	1,095,391,932	1,095,391,932	0	- -
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	13.11	730,261,288	730,261,288	730,261,288	0	- -
工银金融资产投资有限公司	国有法人	6.55	365,130,644	365,130,644	365,130,644	0	- -
天津百利机械装备集团有限公司	国有法人	5.57	310,438,808	0	0	310,438,808	- -
农银金融资产投资有限公司	国有法人	3.28	182,565,322	182,565,322	182,565,322	0	- -
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	1.97	109,539,194	109,539,194	109,539,194	0	- -
中国铁路物资集团有限公司	国有法人	1.31	73,026,129	73,026,129	73,026,129	0	- -
中国第一汽车股份有限公司	国有法人	1.15	63,806,961	-697,620,651	0	63,806,961	- -
深圳市伊敦传媒投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.33	18,256,533	18,256,533	18,256,533	0	- -
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国铁路物资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
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
中国第一汽车股份有限公司	63,806,961					人民币普通股	63,806,961
刘元龙	2,988,200					人民币普通股	2,988,200
一汽财务有限公司	2,960,375					人民币普通股	2,960,375

王艳	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
谢良成	1,945,400	人民币普通股	1,945,400
曲贵田	1,814,400	人民币普通股	1,814,400
李明	1,737,600	人民币普通股	1,737,600
张建	1,679,000	人民币普通股	1,679,000
罗晋渝	1,618,200	人民币普通股	1,618,200
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中国第一汽车股份有限公司与一汽财务有限公司存在关联关系。除此之外中国第一汽车股份有限公司、天津百利机械装备集团有限公司与其他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。公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明	罗晋渝通过“华西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户”持有 1078000 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
中铁物总控股股份有限公司	朱碧新	2010 年 9 月 20 日	91110000717827881T	金属材料非金属材料及制品、机械设备、电子产品及通讯设备、专用设备、器材、铁路机车、车辆及配件、木材、焦炭、炉料（含生铁、铁合金）的销售；铁路再生物资回收和利用；进出口业务；招标代理业务；钢轨、焊接钢轨、道岔、弹条、扣配件、桥梁支座、防水板、铁路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

新控股股东名称	中铁物总控股股份有限公司
变更日期	2020 年 11 月 25 日
指定网站查询索引	www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 11 月 28 日

3. 公司实际控制人及其一致行动人

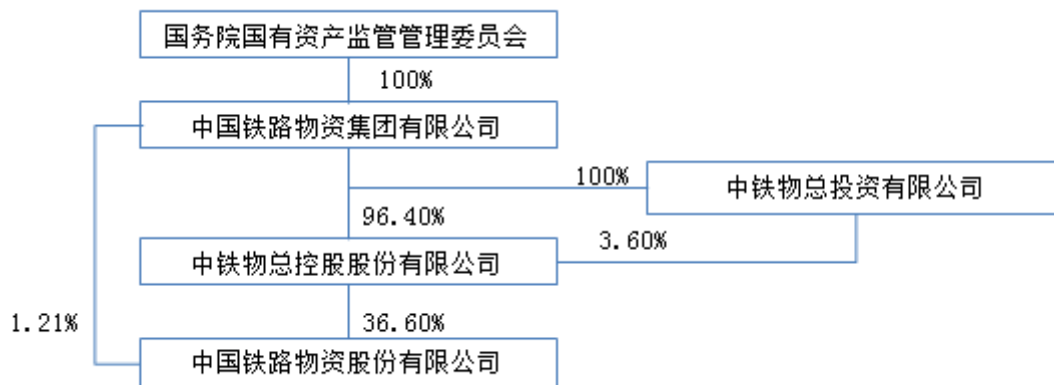
实际控制人性质：中央国资管理机构

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. 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。）

5. 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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
廖家生	董事长	现任	男	54	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
杜波	董事	现任	男	46	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
倪令亮	董事	现任	男	58	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
朱旭	董事	现任	男	54	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
许良军	董事	现任	男	54	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
苗卿华	董事	现任	女	55	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
李芾	独立董事	现任	男	65	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
李军	独立董事	现任	男	59	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
何青	独立董事	现任	男	46	2016年11月16日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
周岛	监事会主席	现任	男	54	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
刘亚军	监事	现任	男	57	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
张铁华	监事	现任	男	51	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
孙成	监事	现任	男	41	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
崔波	监事	现任	男	55	2020年12月09日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
杜波	总经理	现任	男	46	2020年11月13日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
朱旭	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
张成林	副总经理	现任	男	53	2020年11月13日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
袁宏词	总会计师	现任	男	46	2020年11月13日	2023年12月09日	0	0	0	0	0
孟奎奎	董事会秘书	现任	男	48	2002年01月08日	2023年12月09日	4,080	0	0	0	4,080
雷平	原董事长	离任	男	57	2019年01月30日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
宋德玉	原副董事长	离任	男	58	2016年11月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
李冲天	原董事	离任	男	56	2019年1月30日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
王文权	原董事	离任	男	52	2019年1月30日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
胡克强	原董事	离任	男	54	2019年11月14日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
胡克强	原总经理	离任	男	54	2019年12月12日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
孙成	原董事	离任	男	41	2016年11月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
商玉锦	原董事	离任	男	40	2016年11月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
刘骏民	原独立董事	离任	男	71	2016年11月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
林东模	原独立董事	离任	男	70	2013年09月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
姚春德	原独立董事	离任	男	66	2016年11月16日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
高波	原监事会主席	离任	男	61	2018年06月29日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
吴琳琳	原监事	离任	女	46	2017年12月07日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
赵春平	原职工代表监事	离任	男	57	2019年11月05日	2020年12月09日	0	0	0	0	0
张杰	原质量保证总监	离任	男	50	2019年01月14日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
王志平	原营销服务总监	离任	男	52	2019年01月14日	2020年11月13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	4,080	0	0	0	4,080

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖家生	董事长	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
杜波	董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
倪令亮	董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
朱旭	董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
许良军	董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
苗卿华	董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
李芾	独立董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
李军	独立董事	被选举	2020年12月09日	董事会换届选举
周岛	监事会主席	被选举	2020年12月09日	职工代表大会选举
刘亚军	监事	被选举	2020年12月09日	职工代表大会选举
张铁华	监事	被选举	2020年12月09日	监事会换届选举
孙成	监事	被选举	2020年12月09日	监事会换届选举
崔波	监事	被选举	2020年12月09日	监事会换届选举
杜波	总经理	聘任	2020年11月13日	重大资产重组完成交割完成聘任
杜波	总经理	聘任	2020年12月09日	第八届董事会聘任
朱旭	副总经理	聘任	2020年11月13日	重大资产重组完成交割完成聘任
朱旭	副总经理	聘任	2020年12月09日	第八届董事会聘任
张成林	副总经理	聘任	2020年11月13日	重大资产重组完成交割完成聘任
张成林	副总经理	聘任	2020年12月09日	第八届董事会聘任
袁宏词	总会计师	聘任	2020年11月13日	重大资产重组完成交割完成聘任
袁宏词	总会计师	聘任	2020年12月09日	第八届董事会聘任
雷平	原董事长	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
宋德玉	原副董事长	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
李冲天	原董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
王文权	原董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
胡克强	原董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
胡克强	原总经理	任期满离任	2020年11月13日	工作需要
孙成	原董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
商玉锦	原董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
刘骏民	原独立董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
林东模	原独立董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
姚春德	原独立董事	任期满离任	2020年12月09日	董事会换届选举
高波	原监事会主席	任期满离任	2020年12月09日	监事会换届选举
吴琳琳	原监事	任期满离任	2020年12月09日	监事会换届选举
赵春平	原职工代表监事	任期满离任	2020年12月09日	监事会换届选举
张杰	原质量保证总监	离任	2020年11月13日	工作需要
王志平	原营销服务总监	离任	2020年11月13日	工作需要

三、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) 廖家生先生，生于1967年，中共党员，经济学博士，高级经济师。现任中国铁物集团董事、总经理、党委副书记，铁物控股董事、总裁、党委副书记，本公司董事长、临时党委书记，中铁物晟科技董事长。1989年在国家民委政策研究室参加工作，1996年起历任国家国有资产管理局办公室综合处副处长、财政部统计评价司评价处副处长，2002年起历任财政部统计评价司评价处处长，国务院国资委统计评价局评价处处长、企业一处处长、统计评价局(清产核资办公室)副局长(副主任)、财务监督与考核评价局副局长，2015年起任中国铁物集团总会计师、党委常委，铁物控股总会计师、党委常委。

(2) 杜波先生，生于1975年，中共党员，工商管理硕士，教授级高级工程师。现任中国铁物集团党委常委，铁物控股党委常委，本公司董事、总经理、临时党委副书记，中铁物晟科技董事、总经理。1996年在中国铁路物资总公司参加工作，2002年起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，2005年起历

任中国铁路物资哈尔滨公司总经理、党委副书记，2008 年起历任中国铁路物资总公司铁路事业二部部长、京沪办主任、铁路建设事业部部长，2010 年起任铁物控股总裁助理兼铁路建设事业部总经理、京沪办主任，2017 年起历任铁物控股党委常委、副总裁，中国铁物集团党委常委、副总经理。

(3) 倪令亮先生，生于 1963 年，中共党员，大学本科学历，教授级高级工程师。现任本公司董事、临时党委专职副书记，中国铁路物资工业（集团）有限公司党委书记、董事长。1984 年在铁道部三棵树木材防腐厂参加工作，1990 年任铁道部哈尔滨木材防腐厂新产品开发科副科长，1992 年起历任哈尔滨中铁新型建筑材料厂副总工程师、副厂长、厂长，1997 年起历任哈尔滨木材防腐厂总工程师、副厂长、厂长、党委副书记，中铁现代物流科技股份有限公司副总经理、党委委员，2004 年起历任中国铁路物资西安公司总经理、纪委书记、党委书记，中国铁路物资总公司运营管理部部长，2011 年起任铁物控股副总经济师兼任运营管理部部长，2016 年起任中国铁路物资工业（集团）有限公司党委书记、董事长。

(4) 朱旭先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，高级工程师。现任本公司董事、副总经理，中铁油料集团有限公司党委书记、董事长，中铁物晟科技副总经理。1990 年在铁道部成都物资办事处重庆材料厂参加工作，2004 年任中铁现代物流科技股份有限公司副总经理、党委委员，2006 年任中国铁路物资总公司京沪办副主任，2011 年起历任铁物控股物流事业部副总经理、金融物流处处长、综合管理处处长，2012 年任中国铁路物资广州有限公司执行董事、总经理、党委副书记，2014 年起任中国铁路物资总公司综合管理部部长，铁物控股党委办公室、董事会办公室、总裁办公室主任等职务。2018 年起任中铁油料集团有限公司党委书记、董事长。

(5) 许良军先生，生于 1967 年，中共党员，硕士研究生，经济师。现任中国长城资产管理股份有限公司总部办公室主任，本公司董事，中铁物晟科技兼职董事。1989 年 7 月在安徽省合肥化工厂参加工作，2006 年起历任中国长城资产管理公司资金财务部计划处副处长、资金运营处高级副经理、办公室秘书、资金财务部（资金营运中心）总经理助理、资金营运事业部副总经理，2014 年起历任长城国融投资管理有限公司董事、副总经理、总经理、党委委员，2018 年起兼任中铁物晟科技发展有限公司兼职董事，2020 年起任中国长城资产管理股份有限公司总部办公室主任。

(6) 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董事、党委书记、副总经理，本公司董事。1988 年在中国物资报参加工作，1993 年任国家物资部直属深圳宏昌实业有限公司人保部经理，1998 年起历任中国诚通控股公司（后更名为中国诚通控股集团集团有限公司）总办副主任、总办主任，董事会秘书，2018 年起任诚通基金管理有限公司董事、党委书记兼副总经理。

(7) 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 年在昆明铁路局昆明机务段参加工作，1982 年起历任西南交通大学机车车辆系助教、讲师；1990 年起任德国 TALBOT 机车车辆公司工程师；1999 年起任西南交通大学机车车辆系教授。

(8) 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 年在山东省兖州煤业集团参加工作，1996 年起历任中国证监会期货监管部经纪公司监管处副处长、处长、交易所监管处处长；2005 年起任大连商品交易所副总经理；2012 年起任中国证监会会计部副主任；2017 年起任北京华正均略管理咨询有限公司顾问。

(9) 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，兼任北京淳中科技股份有限公司独立董事、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 年起任南开大学经济学院金融系工作，2015 年起任南开大学金融学院应用金融系主任；长期从事投融资理论、资本市场监管、财务分析等领域的研究与教学。

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。现任本公司监事会主席，临时党委委员、临时纪委书记。1989 年在中国铁路物资总公司广州公司参加工作，2002 年起任海南扶轮实业贸易公司副总经理，2004 年起历任中国铁路物资总公司财务部高级会计师、副部长，铁物控股财务部副部长，2014 年起兼任北京中铁物总贸易有限公司监事，2016 年起历任铁物控股审计稽核部部长，中国铁物集团审计监督部部长，2017 年起兼任铁物控股监事，2020 年起兼任中铁油料集团有限公司董事。

(2) 刘亚军先生，生于 1964 年，中共党员，硕士研究生，教授级高级工程师。现任本公司职工代表监事、工会主席，中铁物晟科技职工董事、工会主席。1985 年在天津铁路信号厂参加工作，1996 年起历任天津物资管理干部学院《铁道物资科学管理》编辑部编辑科副科长、总编助理、副总编辑，2006 年起历任《铁路采购与物流》杂志社社长、副总编辑、总编辑，铁物控股党委工作部、企业文化部常务副部长、群众工作部部长，2018 年历任中国铁物集团群众工作部部长（离退休办公室主任）、直属工会主席，铁物控股群众工作部部长（离退休办公室主任）、直属工会主席，2020 年起任中铁物晟科技职工董事、工会主席。

(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 年在工行河北唐山分行参加工作，2001 年起任工行河北唐山分行资产风险管理处副处长，2011 年起任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，2017 年起任工银金融资产投资有限公司资产经营部主要负责人，2018 年起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。

(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 年在天津动力机厂参加工作，2002 年起历任天津百利阳光环保设备有限公司财务部会计、部长；2010 年起历任天津百利机电控股集团有限公司财务部部长助理、副部长；2014 年起至今任天津百利机械装备集团有限公司财务部副部长；2014 年起任天津拖拉机制造有限公司副总会计师；2016 年起任天津百利机械装备集团有限公司财务部副部长；2016 年任公司董事；2018 年起至今任天津百利机械装备集团有限公司财务部部长。

(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 年在农业部中国农业出版社参加工作，1993 年起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）计划财务部、外汇业务部副主任科员、外汇业务部总经理助理，1998 年起历任中国农业银行总行资产处置部主任科员、副处长、处长、中组部第六批援疆干部，2016 年起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。

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。现任公司副总经理、临时党委委员，中国铁路物资西安有限公司执行董事、总经理、党委副书记。1990 年在铁道部西安物资办事处参加工作，1998 年起历任铁道部西安物资办事处

机电配件科副科长、原材料科副科长、对外科科长，2004 年起历任中国铁路物资西安公司进出口经营部部长、副总经理、执行董事、总经理、党委书记，2018 年起任中国铁路物资西安有限公司执行董事、总经理、党委副书记。

(2) 袁宏词先生，生于 1975 年，中共党员，大学本科学历，高级会计师，中国注册会计师。现任本公司总会计师，中铁物晟科技总会计师、财务部部长。1994 年在江西省万年县上坊乡政府参加工作，1997 年起任北京中仁信会计师事务所审计助理，2001 年起任中科华会计师事务所审计部副经理，2002 年起任信永中和会计师事务所审计项目经理，2007 年起历任中国网通（集团）有限公司财务部集团会计处副经理、财务部会计报告处副经理，2012 年起任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、天津分所总经理，2014 年起历任中国铁塔股份有限公司财务部高级总监、财务共享中心主任等职务。2019 年起任中国铁物集团财务部部长，铁物控股财务部部长，2020 年起任中铁物晟科技总会计师。

(3) 孟君奎先生，生于 1973 年，中共党员，工商管理硕士，高级经济师。1995 年在天津市微型汽车厂参加工作，1999 年起任本公司证券部部长，2002 年起至今任本公司董事会秘书。2009 年至 2018 年兼任天津一汽夏利股份有限公司经营企划部部长，2019 年至 2020 年兼任公司财务总监。

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
廖家生	中国铁路物资集团有限公司	总经理、董事、党委副书记	2018 年 11 月 12 日		是
廖家生	中铁物总控股股份有限公司	总裁、董事、党委副书记	2018 年 11 月 12 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	国铁供应链管理有限公司	副董事长	2019 年 9 月 25 日		否
杜波	全国煤炭交易中心有限公司	监事	2019 年 7 月 5 日		否
杜波	呼准鄂铁路有限公司	董事	2017 年 5 月 3 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 8 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 3 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 7 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 5 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 7 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 5 月 27 日		否
周岛	中铁油料集团有限公司	董事	2020 年 5 月 25 日		否
周岛	北京中铁物总贸易有限公司	监事	2014 年 5 月 6 日		否
许良军	中国长城资产管理股份有限公司	总部办公室主任	2021 年 2 月 4 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 1 日		是
李芾	西南交通大学	机车车辆系教授	1999 年 4 月 3 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 3 月 26 日		是
李军	中国建材股份有限公司	独立董事	2020 年 5 月 22 日		是
何青	南开大学金融学院	应用金融系主任	2015 年 6 月 1 日		是
何青	北京淳中科技股份有限公司	独立董事	2017 年 1 月 9 日		是
何青	天津普林电路股份有限公司	独立董事	2018 年 5 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 6 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 5 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	天津百利特精电气股份有限公司	监事	2018 年 9 月 12 日		否
孙成	天津泰康投资有限公司	董事	2019 年 1 月 7 日		否

孙 成	天津百利阳光环保设备有限公司	董事	2018 年 12 月 27 日		否
崔 波	中国农业银行总行	高级专家	2017 年 8 月 1 日		否
崔 波	农银金融资产投资有限公司	董事总经理	2017 年 8 月 1 日		是
崔 波	内蒙古京和新能源有限公司	董事	2018 年 11 月 26 日		否
崔 波	红旗投资管理（吉林）有限公司	董事	2018 年 12 月 3 日		否
崔 波	江苏云石投资管理有限公司	董事	2018 年 6 月 25 日		否
崔 波	济青高速铁路有限公司	监事	2019 年 10 月 21 日		否
崔 波	六枝工矿（集团）有限责任公司	副董事长	2020 年 1 月 10 日		否
崔 波	中国国投高新产业投资有限公司	监事	2020 年 1 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

四、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和绩效工资两部分组成。绩效工资根据考核指标的考核结果予以发放。 2、公司2011年第一次临时股东大会决定将独立董事津贴调整为5000元（含税）/月。
实际支付情况	报告期内，公司共支付18名董事、监事和高级管理人员报酬409.92万元。

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	董事长	男	54	现任	0.00	是
杜 波	董事、总经理	男	46	现任	4.52	否
倪令亮	董事	男	58	现任	3.35	否
朱 旭	董事、副总经理	男	54	现任	6.70	否
许良军	董事	男	54	现任	0.00	否
苗卿华	董事	女	55	现任	0.00	否
李 蒂	独立董事	男	65	现任	0.50	否
李 军	独立董事	男	59	现任	0.50	否
何 青	独立董事	男	46	现任	6.00	否
周 岛	监事会主席	男	54	现任	3.24	否
刘亚军	监事	男	57	现任	3.34	否
张铁华	监事	男	51	现任	0.00	否
孙 成	监事	男	41	现任	0.00	否
崔 波	监事	男	55	现任	0.00	否
张成林	副总经理	男	53	现任	4.81	否
袁宏词	总会计师	男	46	现任	7.17	否
孟君奎	董事会秘书	男	48	现任	78.42	否
雷 平	原董事长	男	57	离任	0.00	否
宋德玉	原副董事长	男	58	离任	0.00	否
李冲天	原董事	男	56	离任	0.00	否
王文权	原董事	男	52	离任	0.00	否
胡克强	原董事、总经理	男	54	离任	76.88	否
孙 成	原董事	男	41	离任	0.00	否
商玉锦	原董事	男	40	离任	0.00	否
刘骏民	原独立董事	男	71	离任	6.00	否
林东模	原独立董事	男	70	离任	6.00	否
姚春德	原独立董事	男	66	离任	6.00	否
高 波	原监事会主席	男	61	离任	0.00	否
吴琳琳	原监事	女	46	离任	0.00	否
赵春平	原职工代表监事	男	57	离任	64.38	否
张 杰	原质量保证总监	男	50	离任	68.64	否
王志平	原营销服务总监	男	52	离任	63.47	否

合计	--	--	--	--	409.92	--
----	----	----	----	----	--------	----

注：2020年11月13日杜波、朱旭、张成林、袁宏词担任公司高级管理人员，胡克强、张杰、王志平不再担任公司高级管理人员；2020年12月9日倪令亮担任公司董事，周岛、刘亚军担任公司监事，胡克强不再担任公司董事，赵春平不再担任公司监事。上表中从公司获得的税前报酬总额均为以上董事、监事在公司任职期间取得的报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1. 员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	53
主要子公司在职员工的数量（人）	4,007
在职员工的数量合计（人）	4,060
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,060
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	366
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	902
销售人员	1,012
技术人员	663
财务人员	433
行政人员	1,050
合计	4,060
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士研究生	358
大学本科	1,698
大学专科	565
中专	161
技校	341
其他	933
合计	4,060

2. 薪酬政策

员工薪酬由基本工资和绩效工资两部分组成。绩效工资根据考核绩效指标的考核结果予以发放。

3. 培训计划

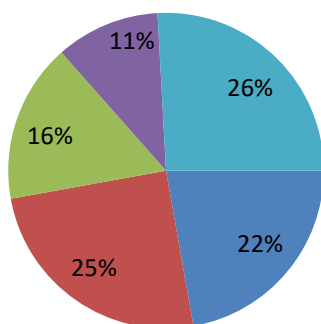
公司关注员工职业发展，为员工搭建畅通的发展通道，激发员工充分施展才干，帮助员工实现自我价值。持续加大人才队伍建设，以员工能力建设为核心，以岗位技能培训和知识更新培训为重点，开展多层次、多渠道、多方式的员工培训，全面提升员工的能力素质和技术水平，为员工实现个人价值提供良好平台。

4. 劳务外包情况

适用 不适用

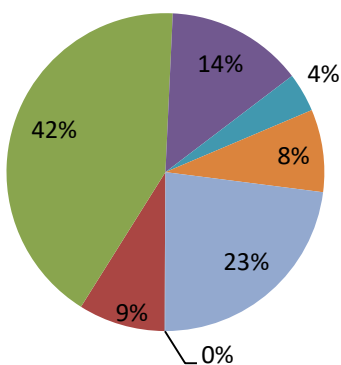
专业构成

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员



教育程度

■ 博士 ■ 硕士研究生 ■ 大学本科 ■ 大学专科 ■ 中专 ■ 技校 ■ 其他



第十节 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》等法律法规和上市公司治理等规范性文件的要求，制定了公司章程、各项议事规则等内部控制制度，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。公司重大资产重组完成后，结合当前的实际经营情况，公司进一步修订和完善了公司各项基本管理制度。公司董事、监事和高级管理人员均能按照相关法律法规和规章制度的要求，勤勉尽职，维护公司和全体股东的共同利益，及时完整地履行信息披露义务，保证公司规范运作。

公司重视以信息披露为核心的投资者关系管理工作。信息披露事务管理制度明确规定了董事会秘书和信息披露事务管理部门在信息披露事务中的责任和义务，明确董事长对公司信息披露事务管理承担首要责任，董事会秘书负责组织和协调公司信息披露事务，办理公司信息对外公布等相关事宜。董事和董事会、监事和监事会、高级管理人员配合董事会秘书开展信息披露相关工作，并为董事会秘书和信息披露事务管理部门履行职责提供了工作便利，董事会、监事会和公司经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。按照中国证监会的统一部署，公司董事会完成了上市公司治理专项行动的自查工作。

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，公司参加了天津上市公司协会组织的 2019 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 395 个，接听投资者热线电话近千次。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1. 业务方面：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. 人员方面：公司的劳动、人事、社会保障制度、工资管理等完全独立于控股股东；公司总经理、副总经理、总会计师和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东担任除董事、监事以外的其他行政职务的情形，均在公司领取报酬。

3. 资产方面：公司的资产独立完整，权责清晰，全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营；不存在控股股东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。

4. 机构方面：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，建立了独立的法人治理结构及内部经营管理机构，并独立行使各自的职权；上市公司的经营管理机构与控股股东及控股股东控制的其他企业的经营机构不存在混同的情形。

5. 财务方面：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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	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	中铁物总控股股份有限公司	国务院国资委	报告期内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。	相关描述请参见“第五节重要事项”中的“三、承诺事项履行情况”。	相关描述请参见“第五节重要事项”中的“三、承诺事项履行情况”。

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	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	67.43%	2020 年 06 月 22 日	2020 年 06 月 23 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.31%	2020 年 07 月 10 日	2020 年 07 月 11 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	90.67%	2020 年 12 月 09 日	2020 年 12 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	77.63%	2020 年 12 月 25 日	2020 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn

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、报告期内独立董事履行职责的情况

1. 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立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
李芾	3	0	2	1	0	否	2
李军	3	1	2	0	0	否	2
何青	12	5	7	0	0	否	4
刘骏民	9	4	5	0	0	否	2
林东模	9	4	5	0	0	否	2
姚春德	9	4	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2. 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3. 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事自任职以来，能够认真履行法律法规、规范性文件和公司章程赋予的职责，参加了公司历次股东大会和董事会，听取公司总经理及其他高级管理人员有关公司重大资产重组、发展规划等方面情况的汇报，紧密关注公司动态。在董事会重要决策及公司日常工作中，各位独立董事勤勉尽责，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。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 董事会审计和风险控制委员会履职情况

公司董事会审计和风险控制委员会由 3 名独立董事和 2 名董事组成，主任委员由具有会计专业资格的独立董事担任。根据中国证监会、深交所及公司《董事会审计和风险控制委员会工作细则》的相关规定，公司董事会审计和风险控制委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责。

(1) 2020 年 1 月 22 日，致同会计师事务所与董事会审计和风险控制委员会协商确定了公司 2019 年年度审计工作计划。

(2) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 1 月 22 日召开 2020 年度审计工作第一次会议，审议通过了未经审计的公司 2019 年年度财务报表。

(3) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 3 月 25 日召开 2020 年第二次会议，审议通过了经初步审计的公司 2019 年年度财务报表。

(4) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 4 月 7 日召开 2020 年第三次会议，审议通过了提交董事会的如下议案：①2019 年年度报告及摘要；②2019 年度经审计的财务报告；③关于致同会计师事务所为公司提供 2019 年年度审计服务的工作总结。

(5) 审计委员会按照相关文件的要求，对致同会计师事务所为公司提供 2019 年年度审计服务进行了总结，并出具了总结报告。

(6) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 4 月 29 日召开 2020 年第四次会议，审议通过了 2020 年第一季度报告全文及报告摘要。

(7) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 8 月 28 日召开 2020 年第五次会议，审议通过了 2020 年半年度报告全文及报告摘要。

(8) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 10 月 30 日召开 2020 年第六次会议，审议通过了 2020 年第三季度报告全文及报告摘要。

(9) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 12 月 9 日召开第八届董事会审计和风险控制委员会第一次会议决议，审议通过了关于增加 2020 年度日常关联交易预计的议案。

(10) 董事会审计和风险控制委员会于 2020 年 12 月 13 日召开第八届董事会审计与风险控制委员会第二次会议，审议通过了关于聘任 2020 年度财务审计服务机构的议案。

2. 董事会提名委员会履职情况

公司董事会提名委员会由 3 名独立董事和 2 名非独立董事组成，主任委员由独立董事担任。根据中国证监会、深交所及公司《董事会提名委员会工作细则》的相关规定，公司董事会提名委员会委员本着勤勉尽责的原则认真履行了职责。

董事会提名委员会于 2020 年 12 月 9 日召开第八届董事会提名委员会第一次会议决议，审议通过了：

- (1) 关于聘任总经理的议案；
- (2) 关于延长董事会秘书、证券事务代表聘期的议案；
- (3) 关于聘任副总经理的议案；
- (4) 关于聘任总会计师的议案。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

参见“第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况”中的“四、董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

九、内部控制情况

1. 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2. 内控自我评价报告

根据证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》的规定，鉴于报告期内公司实施了重大资产重组并于 2020 年 11 月 13 日完成资产交割，经公司申请并经深交所批准，豁免公司披露 2020 年内控自我评价报告及其审计报告。

十、内部控制审计报告

适用 不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节 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	2021 年 04 月 14 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[2021]第 ZG10626 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的确认	
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（四十二）”。2020 年度，中国铁物确认主营业务收入人民币 443.62 亿元。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>审计应对</p> <ol style="list-style-type: none"> 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； 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； 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； 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公司收入确认的会计政策； 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。

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 2020 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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中国铁物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中国铁物不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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·上海

中国注册会计师：郭健（项目合伙人）
中国注册会计师：王晓燕
2021年4月14日

二、财务报表

中国铁路物资股份有限公司
合并资产负债表
2020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)	6,490,870,078.34	7,030,614,333.70
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)	602,947,163.64	497,517,792.26
应收账款	(三)	6,359,902,058.84	5,329,543,709.58
应收款项融资	(四)	1,041,788,714.57	1,382,412,694.11
预付款项	(五)	2,884,946,069.71	1,792,906,101.94
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)	243,650,380.31	2,932,123,398.54
买入返售金融资产			
存货	(七)	2,048,965,103.51	1,347,377,212.49
合同资产	(八)	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)	603,224,636.79	83,201,433.44
流动资产合计		20,599,025,832.59	20,395,696,676.06
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)	334,664,715.95	319,113,661.85
其他权益工具投资	(十一)	37,130,509.23	37,590,100.42
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(十二)	1,056,570,500.00	1,115,693,100.00
固定资产	(十三)	1,179,576,999.51	1,377,740,827.50
在建工程	(十四)	17,405,031.74	28,106,903.84
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	757,887,069.74	733,277,263.54
开发支出	(十六)		6,350,364.50
商誉			
长期待摊费用	(十七)	12,119,219.91	14,331,760.02
递延所得税资产	(十八)	138,582,361.57	170,524,650.14
其他非流动资产	(十九)	156,637,157.25	148,016,469.90
非流动资产合计		3,690,573,564.90	3,950,745,101.71
资产总计		24,289,599,397.49	24,346,441,777.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国铁路物资股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020 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
流动负债：			
短期借款	（二十）	1,307,626,184.31	1,949,956,011.99
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	（二十一）	8,487,161,183.39	9,011,340,206.62
应付账款	（二十二）	1,825,252,801.23	1,358,230,322.58
预收款项	（二十三）		3,023,269,355.99
合同负债	（二十四）	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	（二十五）	12,643,684.31	11,206,184.17
应交税费	（二十六）	201,131,668.56	200,013,793.50
其他应付款	（二十七）	1,619,783,039.44	1,525,792,410.37
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	（二十八）	551,528,161.62	38,268,222.28
其他流动负债	（二十九）	254,799,864.75	
流动负债合计		15,792,013,659.11	17,118,076,507.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（三十）	380,000,000.00	681,520,453.09
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（三十一）	66,849,807.55	39,359,098.54
长期应付职工薪酬	（三十二）	112,937,688.90	154,636,000.00
预计负债	（三十三）		617,913.09
递延收益	（三十四）	15,355,369.80	15,938,598.91
递延所得税负债	（十八）	153,438,781.09	152,111,756.61
其他非流动负债	（三十五）	291,075,000.00	291,075,000.00
非流动负债合计		1,019,656,647.34	1,335,258,820.24
负债合计		16,811,670,306.45	18,453,335,327.74
所有者权益：			
股本	（三十六）	6,050,353,641.00	3,976,627,415.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十七）		644,148,980.15
减：库存股			
其他综合收益	（三十八）	392,406,808.22	400,757,395.48
专项储备	（三十九）	584,572.99	533,666.28
盈余公积	（四十）	176,209,695.50	115,097,739.15
一般风险准备			
未分配利润	（四十一）	46,890,831.48	85,899,840.82
归属于母公司所有者权益合计		6,666,445,549.19	5,223,065,036.88
少数股东权益		811,483,541.85	670,041,413.15
所有者权益合计		7,477,929,091.04	5,893,106,450.03
负债和所有者权益总计		24,289,599,397.49	24,346,441,777.77

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司资产负债表
2020 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		10,236,958.94	112,181,628.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	433,743.70	1,880,297,121.32
应收款项融资			
预付款项			409,558.30
其他应收款	(二)	1,550,436,757.74	800,595,762.28
存货			24,181,647.58
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		513,708,564.10	511,923,567.43
流动资产合计		2,074,816,024.48	3,329,589,285.72
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	(三)	12,128,713,618.35	832,464,190.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			1,414,186.02
固定资产			254,350,223.04
在建工程			1,020,643.08
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			127,730,998.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,128,713,618.35	1,216,980,241.36
资产总计		14,203,529,642.83	4,546,569,527.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国铁路物资股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			1,101,250,625.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			58,233,406.03
应付账款		312,724.50	107,131,111.29
预收款项			2,078,695.87
合同负债			
应付职工薪酬			187,026,312.40
应交税费		3,139,551.40	57,536,640.97
其他应付款		478,926,542.31	486,176,886.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			107,778,495.18
其他流动负债		57,331,987.71	
流动负债合计		539,710,805.92	2,107,212,173.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			54,966,779.33
长期应付职工薪酬			298,550,724.40
预计负债			483,640,125.62
递延收益			4,769,860.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			841,927,489.96
负债合计		539,710,805.92	2,949,139,662.96
所有者权益：			
股本		6,050,353,641.00	1,595,174,020.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,310,768,633.50	1,338,331,707.43
减：库存股			
其他综合收益			937,037.22
专项储备			
盈余公积		549,718,021.79	549,718,021.79
未分配利润		-2,247,021,459.38	-1,886,730,922.32
所有者权益合计		13,663,818,836.91	1,597,429,864.12
负债和所有者权益总计		14,203,529,642.83	4,546,569,527.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并利润表
2020 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		44,466,876,507.54	47,765,525,401.79
其中: 营业收入	(四十二)	44,466,876,507.54	47,765,525,401.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,178,552,974.60	46,491,369,709.08
其中: 营业成本	(四十二)	41,935,453,403.61	45,135,160,009.65
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	(四十三)	109,338,208.60	115,843,201.07
销售费用	(四十四)	466,668,073.70	577,393,804.25
管理费用	(四十五)	598,471,956.20	613,298,179.08
研发费用	(四十六)	16,272,510.21	5,886,089.40
财务费用	(四十七)	52,348,822.28	43,788,425.63
其中: 利息费用		166,335,557.39	141,769,368.68
利息收入		135,371,793.43	114,804,400.14
加: 其他收益	(四十八)	34,999,791.92	24,687,974.44
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十九)	88,025,514.56	37,217,565.82
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		53,510,463.42	39,285,058.90
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)	2,445,900.00	118,058,779.38
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十一)	-14,063,451.12	-17,555,124.58
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(五十二)	-14,594,250.79	-1,830,709.87
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(五十三)	-19,103,974.72	39,342,757.97
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		1,366,033,062.79	1,474,076,935.87
加: 营业外收入	(五十四)	28,063,219.74	14,363,241.16
减: 营业外支出	(五十五)	13,658,413.61	5,259,601.23
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		1,380,437,868.92	1,483,180,575.80
减: 所得税费用	(五十六)	354,377,081.63	342,493,158.59
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,026,060,787.29	1,140,687,417.21
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		1,026,060,787.29	1,140,687,417.21
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)		938,112,143.51	1,057,014,199.98
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		87,948,643.78	83,673,217.23
六、其他综合收益的税后净额		165,658.81	35,643,079.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		165,658.81	35,643,079.90
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		165,658.81	1,256,215.89
1. 重新计量设定受益计划变动额		625,250.00	2,929,000.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			12,750.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-459,591.19	-1,685,534.11
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			34,386,864.01
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			34,386,864.01
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,026,226,446.10	1,176,330,497.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		938,277,802.32	1,092,657,279.88
归属于少数股东的综合收益总额		87,948,643.78	83,673,217.23
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.2211	0.2658
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.2211	0.2658

本期发生同一控制下企业合并的, 被合并方在合并前实现的净利润为: 0 元, 上期被合并方实现的净利润为: 3,795,909.57 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国铁路物资股份有限公司
母公司利润表
2020 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	(四)	53,930,165.30	197,570,072.34
减：营业成本	(四)	46,903,359.59	412,592,825.22
税金及附加		6,854,882.82	18,652,418.14
销售费用			
管理费用		279,306,519.45	689,771,464.52
研发费用			1,165,904.16
财务费用		34,165,198.36	44,457,186.70
其中：利息费用		34,680,801.30	55,986,654.27
利息收入		572,873.71	16,436,036.79
加：其他收益		285,926.13	106,287,871.24
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	1,952,711.21	18,081,922.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-143,289.79	18,081,922.35
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）		-49,450,000.00	1,250,681.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-488,396,965.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		201,902.79	442,587,106.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-360,309,254.79	-889,259,110.30
加：营业外收入		25,881.25	14,611,653.41
减：营业外支出		7,163.52	493,268,778.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-360,290,537.06	-1,367,916,235.84
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-360,290,537.06	-1,367,916,235.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-360,290,537.06	-1,367,916,235.84
（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			605,939.60
（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			605,939.60
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			605,939.60
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-360,290,537.06	-1,367,310,296.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
合并现金流量表
2020 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、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,515,835,702.86	51,520,911,458.91
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		28,044,148.39	7,942,504.42
收到其他与经营活动有关的现金	(五十八)	11,587,004,546.28	10,049,558,824.45
经营活动现金流入小计		58,130,884,397.53	61,578,412,787.78
购买商品、接受劳务支付的现金		47,126,272,958.98	47,198,601,824.47
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		908,017,122.58	890,241,393.32
支付的各项税费		774,212,400.20	875,717,057.84
支付其他与经营活动有关的现金	(五十八)	9,031,147,141.65	11,370,686,627.02
经营活动现金流出小计		57,839,649,623.41	60,335,246,902.65
经营活动产生的现金流量净额	(五十九)	291,234,774.12	1,243,165,885.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		24,553,060.37	24,203,160.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,579,393.21	42,159,245.74
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			
投资活动现金流入小计		196,908,509.25	66,362,406.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,292,015.64	140,875,343.50
投资支付的现金			
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	(五十八)	30,189,000.00	
投资活动现金流出小计		191,481,015.64	140,875,343.50
投资活动产生的现金流量净额		5,427,493.61	-74,512,937.33
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,674,186,757.74	93,966,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		123,750,000.00	93,966,000.00
取得借款收到的现金		5,574,821,934.10	1,824,266,593.80
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十八)	118,979,710.60	570,640,293.09
筹资活动现金流入小计		7,367,988,402.44	2,488,872,886.89
偿还债务支付的现金		6,026,017,652.98	2,387,984,140.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		892,642,914.45	430,638,751.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,256,515.08	77,117,169.84
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十八)	239,836,109.27	342,877,490.83
筹资活动现金流出小计		7,158,496,676.70	3,161,500,383.44
筹资活动产生的现金流量净额		209,491,725.74	-672,627,496.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-187,845.39	-92,275.07
五、现金及现金等价物净增加额	(五十九)	505,966,148.08	495,933,176.18
加：期初现金及现金等价物余额	(五十九)	3,320,461,773.35	2,824,528,597.17
六、期末现金及现金等价物余额	(五十九)	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,499,205.84	67,355,640.43
收到的税费返还		112,389.21	
收到其他与经营活动有关的现金		274,438,335.23	454,625,229.75
经营活动现金流入小计		312,049,930.28	521,980,870.18
购买商品、接受劳务支付的现金		100,680,326.29	146,392,155.76
支付给职工以及为职工支付的现金		84,825,629.56	342,993,206.25
支付的各项税费		3,848,851.93	25,023,079.69
支付其他与经营活动有关的现金		1,814,428,999.19	720,447,282.86
经营活动现金流出小计		2,003,783,806.97	1,234,855,724.56
经营活动产生的现金流量净额		-1,691,733,876.69	-712,874,854.38
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,417,807.25	13,870,227.72
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	25,367,813.66
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	39,238,041.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,038,887.88	38,318,480.82
投资支付的现金			
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		2,038,887.88	38,318,480.82
投资活动产生的现金流量净额		13,614,719.37	919,560.56
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,550,436,757.74	
取得借款收到的现金		654,570,000.00	1,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,205,006,757.74	1,100,000,000.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	1,400,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,832,204.72	57,822,791.00
支付其他与筹资活动有关的现金		56,154,748.80	101,989,581.28
筹资活动现金流出小计		579,986,953.52	1,559,812,372.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,625,019,804.22	-459,812,372.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			5.71
五、现金及现金等价物净增加额		-53,099,353.10	-1,171,767,660.39
加: 期初现金及现金等价物余额		55,223,557.98	1,226,991,218.37
六、期末现金及现金等价物余额		2,124,204.88	55,223,557.98

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国铁路物资股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 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	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									82,407,315.95		-778,460,426.78	-696,053,110.83	-70,256,515.08	-766,309,625.91
1. 提取盈余公积									82,407,315.95		-82,407,315.95			
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配											-696,053,110.83	-696,053,110.83	-70,256,515.08	-766,309,625.91
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								50,906.71				50,906.71		50,906.71
1. 本期提取								765,010.32				765,010.32		765,010.32
2. 本期使用								714,103.61				714,103.61		714,103.61
(六) 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。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

中国铁路物资股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	3,976,627,415.00				559,528,393.35		365,114,315.58	544,338.04	40,028,567.47		-231,195,408.67	4,710,647,620.77	599,978,141.79	5,310,625,762.56
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					100,000,000.00						-29,267,389.48	70,732,610.52		70,732,610.52
其他														
二、本年初余额	3,976,627,415.00				659,528,393.35		365,114,315.58	544,338.04	40,028,567.47		-260,462,798.15	4,781,380,231.29	599,978,141.79	5,381,358,373.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-15,379,413.20		35,643,079.90	-10,671.76	75,069,171.68		346,362,638.97	441,684,805.59	70,063,271.36	511,748,076.95
（一）综合收益总额							35,643,079.90				1,057,014,199.98	1,092,657,279.88	83,673,217.23	1,176,330,497.11
（二）所有者投入和减少资本					-15,357,723.65							-15,357,723.65	63,507,223.97	48,149,500.32
1. 所有者投入的普通股					-45,816,499.68							-45,816,499.68	93,966,000.00	48,149,500.32
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					30,458,776.03							30,458,776.03	-30,458,776.03	
（三）利润分配									75,069,171.68		-710,502,130.60	-635,432,958.92	-77,117,169.84	-712,550,128.76
1. 提取盈余公积									75,069,171.68		-75,069,171.68			
2. 提取一般风险准备														
3. 对股东的分配											-635,432,958.92	-635,432,958.92	-77,117,169.84	-712,550,128.76
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								-10,671.76				-10,671.76		-10,671.76
1. 本期提取								275,353.92				275,353.92		275,353.92
2. 本期使用								286,025.68				286,025.68		286,025.68
（六）其他					-21,689.55						-149,430.41	-171,119.96		-171,119.96
四、本期期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司所有者权益变动表
2020 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	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。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中国铁路物资股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
2020 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		331,097.62		549,718,021.79	-518,705,822.43	2,964,849,024.41
加：会计政策变更										-108,864.05	-108,864.05
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,595,174,020.00				1,338,331,707.43		331,097.62		549,718,021.79	-518,814,686.48	2,964,740,160.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							605,939.60			-1,367,916,235.84	-1,367,310,296.24
（一）综合收益总额							605,939.60			-1,367,916,235.84	-1,367,310,296.24
（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. 对所有者股东的分配											
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								1,928,793.98			1,928,793.98
2. 本期使用								1,928,793.98			1,928,793.98
（六）其他											
四、本期期末余额	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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

三、财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(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,法定代表人为廖家生。

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管理经营有限公司(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控股股份有限公司。本公司向中铁物控股股份有限公司发行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、向中国铁路物资集团有限公司发行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

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

中铁物晟科技发展有限公司

北京中铁物总贸易有限公司

中国铁路物资天津有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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。

公司重大资产重组完成后，持有中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司 100.00% 股权，实际以上述三家单位为主体持续经营。公司为本次重大资产重组中发行权益性证券的一方，但本次重大资产重组完成后，其经营决策由上述三家公司控制，本次交易构成反向购买，同时，公司不构成业务。《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）规定：企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。根据上述规定，本次重大资产重组交易按照权益性交易原则处理。

根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便）[2009]17 号、《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定，本次重大资产重组构成反向购买后，公司虽然为法律上的母公司，但实质为会计上的子公司（被收购方），中铁物晟科技发展有限公司（以下简称物晟科技）、中国铁路物资天津有限公司（以下简称天津公司）、北京物总贸易有限公司（以下简称物总贸易）三家公司为法律上的子公司，但实质上为会计上的母公司（收购方）。本公司合并财务报表以物晟科技、天津公司、物总贸易三家公司本期发生额财务报表为编制基础，权益结构反映了公司的权益结构，包括本次为了购买物晟科技、天津公司、物总贸易股权而非公开发行的权益。本合并财务报表的比较信息是物晟科技、天津公司、物总贸易前期合并财务报表。本财务报表母公司报表系公司财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

经评价，公司自报告期末起 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算**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：

- 一业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 一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）：

- 一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；
- 一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：

一收取金融资产现金流量的合同权利终止；

一金融资产已转移，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；

一金融资产已转移，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、加权平均法计价。

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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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）。

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、 固定资产确认条件

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

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

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。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

4、 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
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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向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

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- 第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- 第二，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 第三，收入的金额能够可靠地计量；
- 第四，相关经济利益很可能流入公司；
- 第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十六) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

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。

(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。

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。

(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。

(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) 安全生产费用及维简费

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》(财企〔2012〕16号)的有关规定，提取安全生产费用。

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

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

(三十三) 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 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

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 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额
			合并
将与质保金相关、不满足无条件收款权的应收款项重分类至合同资产，将与预收相关的预收款项重分类至合同负债。	内部审批	应收账款	-112,857,446.01
		其他应收款	-157,293,081.36
		合同资产	270,150,527.37
		预收款项	-3,023,269,355.99
		合同负债	2,678,264,004.55
		其他流动负债	345,005,351.44

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	
合同资产		322,731,626.88
应收账款		-138,193,401.12
其他应收款		-184,538,225.76
合同负债		1,532,087,071.50
预收款项		-1,729,554,948.54
其他流动负债		197,467,877.04

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	
营业成本		143,179,788.33
销售费用		-143,179,788.33
信用减值损失		-3,207,685.73
资产减值损失		3,207,685.73

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会〔2019〕22 号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，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《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

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)，自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，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、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、首次执行新收入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	7,030,614,333.70	7,030,614,333.70			
结算备付金					
拆出资金					

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	
					合计
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	497,517,792.26	497,517,792.26			
应收账款	5,329,543,709.58	5,216,686,263.57	-112,857,446.01		-112,857,446.01
应收款项融资	1,382,412,694.11	1,382,412,694.11			
预付款项	1,792,906,101.94	1,792,906,101.94			
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	2,932,123,398.54	2,774,830,317.18	-157,293,081.36		-157,293,081.36
买入返售金融资产					
存货	1,347,377,212.49	1,347,377,212.49			
合同资产		270,150,527.37	270,150,527.37		270,150,527.37
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	83,201,433.44	83,201,433.44			
流动资产合计	20,395,696,676.06	20,395,696,676.06			
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	319,113,661.85	319,113,661.85			
其他权益工具投资	37,590,100.42	37,590,100.42			
其他非流动金融资产					
投资性房地产	1,115,693,100.00	1,115,693,100.00			
固定资产	1,377,740,827.50	1,377,740,827.50			
在建工程	28,106,903.84	28,106,903.84			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	733,277,263.54	733,277,263.54			
开发支出	6,350,364.50	6,350,364.50			
商誉					
长期待摊费用	14,331,760.02	14,331,760.02			
递延所得税资产	170,524,650.14	170,524,650.14			
其他非流动资产	148,016,469.90	148,016,469.90			
非流动资产合计	3,950,745,101.71	3,950,745,101.71			
资产总计	24,346,441,777.77	24,346,441,777.77			
负债和所有者权益					
流动负债：					
短期借款	1,949,956,011.99	1,949,956,011.99			
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	9,011,340,206.62	9,011,340,206.62			
应付账款	1,358,230,322.58	1,358,230,322.58			
预收款项	3,023,269,355.99		-3,023,269,355.99		-3,023,269,355.99
合同负债		2,678,264,004.55	2,678,264,004.55		2,678,264,004.55
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	11,206,184.17	11,206,184.17			

项目	上年年末余额	年初余额	调整数	
			重分类	重新计量
应交税费	200,013,793.50	200,013,793.50		
其他应付款	1,525,792,410.37	1,525,792,410.37		
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	38,268,222.28	38,268,222.28		
其他流动负债		345,005,351.44	345,005,351.44	
流动负债合计	17,118,076,507.50	17,118,076,507.50		
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	681,520,453.09	681,520,453.09		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	39,359,098.54	39,359,098.54		
长期应付职工薪酬	154,636,000.00	154,636,000.00		
预计负债	617,913.09	617,913.09		
递延收益	15,938,598.91	15,938,598.91		
递延所得税负债	152,111,756.61	152,111,756.61		
其他非流动负债	291,075,000.00	291,075,000.00		
非流动负债合计	1,335,258,820.24	1,335,258,820.24		
负债合计	18,453,335,327.74	18,453,335,327.74		
所有者权益：				
股本	3,976,627,415.00	3,976,627,415.00		
其他权益工具				
其中：优先股				
资本公积	644,148,980.15	644,148,980.15		
减：库存股				
其他综合收益	400,757,395.48	400,757,395.48		
专项储备	533,666.28	533,666.28		
盈余公积	115,097,739.15	115,097,739.15		
一般风险准备				
未分配利润	85,899,840.82	85,899,840.82		
归属于母公司所有者权益合计	5,223,065,036.88	5,223,065,036.88		
少数股东权益	670,041,413.15	670,041,413.15		
所有者权益合计	5,893,106,450.03	5,893,106,450.03		
负债和所有者权益总计	24,346,441,777.77	24,346,441,777.77		

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
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7.00、5.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00、25.00、20.00

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%
南宁中铁油品配送咨询服务有限公司	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
中铁油料集团北京有限公司	20.00%
安徽铁物轨道装备有限公司	20.00%

(二) 税收优惠

1、西部大开发税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税【2001】58号、《国家税务总局关于深入实施西部大开发有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告【2012】12号文及《产业结构调整指导目录(2011年)本》)、《甘肃省国家税务局关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》(甘国税函【2013】92号)的规定,中铁物资天水油脂化工有限公司享受西部大开发税收优惠政策,经所在地国家税务局备案批准,该子公司自2015年度起减按15%的税率征收企业所得税。

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《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定,符合条件的小型微利企业,减按20%的税率征收企业所得税。

自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;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。报告期内中铁油料集团北京有限公司、安徽铁鹏商贸有限公司、南宁中铁油品配送咨询服务有限公司、安徽铁物轨道装备有限公司执行上述小型微利企业税收优惠政策。

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	41,642.73	69,498.00
银行存款	3,826,386,278.70	3,320,392,275.35
其他货币资金	2,664,442,156.91	3,710,152,560.35
合计	6,490,870,078.34	7,030,614,333.70
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，以及放在境外且资金汇回受到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	2,529,564,895.48	3,516,700,367.80
保函保证金	88,291,412.46	157,629,434.61
信用证保证金	1,209,848.09	570,867.45
矿石地质保证金	34,915,863.49	28,842,144.84
其他	10,460,137.39	6,409,745.65
合计	2,664,442,156.91	3,710,152,560.35

(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	263,165,677.43	497,517,792.26
其他票据	346,935,377.34	
小计	610,101,054.77	497,517,792.26
减：坏账准备	7,153,891.13	
合计	602,947,163.64	497,517,792.26

说明：其他票据为公司收到的云信、建信融通、铁建银信等平台出具的票据。

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	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64	497,517,792.26	100.00			497,517,792.26
其中：信用风险特征组合 特定组合的应收账款	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64	497,517,792.26	100.00			497,517,792.26
合计	610,101,054.77	100.00	7,153,891.13	1.17	602,947,163.64	497,517,792.26	100.00			497,517,792.26

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	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备			7,153,891.13			7,153,891.13
合计			7,153,891.13			7,153,891.13

4、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	44,000,000.00
合计	44,000,000.00

5、 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		173,435,614.61
合计		173,435,614.61

(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	4,079,347,103.50	3,527,156,063.70
3 个月至 1 年	2,112,620,403.60	1,653,798,187.46
1 至 2 年	196,744,253.15	158,989,633.70
2 至 3 年	20,872,650.52	26,335,868.88
3 至 4 年	2,439,005.66	12,028,963.61
4 至 5 年	181,201.93	2,050,449.79
5 年以上	1,719,496.28	231,809,932.84

账龄	期末余额	上年年末余额
小计	6,413,924,114.64	5,612,169,099.98
减：坏账准备	54,022,055.80	282,625,390.40
合计	6,359,902,058.84	5,329,543,709.58

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	778,466.04	0.01	778,466.04	100.00		237,985,896.45	4.24	232,790,290.67	97.82	5,195,605.78
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						237,207,430.41	4.23	232,011,824.63	97.81	5,195,605.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	778,466.04	0.01	778,466.04	100.00		778,466.04	0.01	778,466.04	100.00	
按组合计提坏账准备	6,413,145,648.60	99.99	53,243,589.76	0.83	6,359,902,058.84	5,374,183,203.53	95.76	49,835,099.73	0.93	5,324,348,103.80
其中：信用风险特征组合	6,390,490,165.06		53,243,589.76	0.83	6,337,246,575.30	5,255,618,342.64	93.65	49,835,099.73	0.95	5,205,783,242.91
特定组合的应收账款	22,655,483.54				22,655,483.54	118,564,860.89	2.11			118,564,860.89
合计	6,413,924,114.64	100.00	54,022,055.80		6,359,902,058.84	5,612,169,099.98	100.00	282,625,390.40		5,329,543,709.58

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
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
合计	778,466.04	778,466.04		

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	4,073,002,140.44		
3 个月至 1 年	2,100,193,463.77	10,500,967.27	0.50
1 至 2 年	192,460,672.50	28,869,100.90	15.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	20,872,650.52	10,436,325.26	50.00
3 至 4 年	2,439,005.66	1,951,204.53	80.00
4 至 5 年	181,201.93	144,961.55	80.00
5 年以上	1,341,030.24	1,341,030.25	100.00
信用风险特征应收账款小计	6,390,490,165.06	53,243,589.76	0.83
特定组合应收账款	22,655,483.54		
合计	6,413,145,648.60	53,243,589.76	

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	年初余额	本期变动金额				期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	232,011,824.63	232,011,824.63		-3,045,605.79	-228,966,218.84		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	778,466.04	778,466.04	400,000.00	-400,000.00			778,466.04
按组合计提坏账准备的应收账款	49,835,099.73	46,459,413.95	10,800,369.40		-3,837,695.08	-178,498.51	53,243,589.76
合计	282,625,390.40	279,249,704.62	11,200,369.40	-3,445,605.79	-232,803,913.92	-178,498.51	54,022,055.80

说明：本年度应收账款核销部分已计提坏账准备金额合计 13,655.77 万元；将应收账款剥离至关联公司部分已计提坏账准备金额合计 9,624.62 万元；处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司减少应收账款坏账准备 17.85 万元。

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
中铁六局集团有限公司北排洪沟道路快速化改造及综合治理工程第二标段项目部	6,091,211.57	涉及诉讼	本期收回	银行存款
广西电力工程建设有限公司	400,000.00	涉及诉讼	本期收回	银行存款
合计	6,491,211.57			

说明：上述应收中铁六局集团有限公司北排洪沟道路快速化改造及综合治理工程第二标段项目部款项收回前已计提坏账准备金额为 304.56 万元。

4、 本期实际转销及核销的应收账款情况

项目	转销及核销金额
实际核销及转销的应收账款	233,763,337.69

其中重要的应收账款转销及核销情况：

单位名称	应收账款性质	转销及核销金额	原因	履行的程序	款项是否因关联交易产生
------	--------	---------	----	-------	-------------

单位名称	应收账款性质	转销及核销金额	原因	履行的程序	款项是否因关联交易产生
上海鹏丰商贸发展有限公司	应收货款	44,743,435.42	划转	内部审批	否
上海诺本贸易集团有限公司	应收货款	47,665,087.21	划转	内部审批	否
昱明能源发展(天津)有限公司	应收货款	41,905,794.38	无法收回	内部审批	否
唐山市清泉钢铁集团有限责任公司	应收货款	25,660,898.33	无法收回	内部审批	否
中钢集团山西有限公司	应收货款	22,979,881.38	无法收回	内部审批	否
哈尔滨双利物资经销有限公司	应收货款	19,955,914.91	无法收回	内部审批	否
哈尔滨双良物资经销有限责任公司	应收货款	13,698,904.51	无法收回	内部审批	否
哈尔滨先锋物资经销有限公司	应收货款	12,356,302.70	无法收回	内部审批	否
唐山都市宝实业有限公司	应收货款	4,797,118.85	划转	内部审批	否
合计		233,763,337.69			

说明：上述款项在转销及核销前，已计提坏账准备 23,280.39 万元。

5、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	145,556,382.13	2.27	
第二名	129,357,423.25	2.02	232,637.34
第三名	121,884,079.30	1.90	1,253,642.11
第四名	106,949,500.15	1.67	847.09
第五名	99,887,769.02	1.56	446,048.20
合计	603,635,153.85	9.42	1,933,174.74

(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	1,041,788,714.57	1,382,412,694.11
应收账款		
合计	1,041,788,714.57	1,382,412,694.11

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-银行承兑汇票	1,382,412,694.11	8,481,988,865.96	8,822,612,845.50		1,041,788,714.57	
其中：银行承兑汇票	1,382,412,694.11	8,456,923,428.70	8,797,547,408.24		1,041,788,714.57	
其他票据		25,065,437.26	25,065,437.26			
应收账款		800,721,100.13	800,721,100.13			
合计	1,382,412,694.11	9,282,709,966.09	9,623,333,945.63		1,041,788,714.57	

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	269,645,283.68
合计	269,645,283.68

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	2,179,518,599.01	
其他票据	25,065,437.26	
合计	2,204,584,036.27	

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	与终止确认相关的损失
贵州交通物流集团有限公司	100,000,000.00	应收账款保理	1,240,000.00
中国铁路哈尔滨局集团有限公司	80,000,000.00	应收账款保理	353,555.56
云南昆钢国际贸易有限公司	57,818,843.28	应收账款保理	
中国建筑第四工程局有限公司	50,529,354.95	应收账款保理	929,740.13
重庆建工住宅建设有限公司	50,133,294.90	应收账款保理	318,293.06
凌源钢铁国际贸易有限公司	50,000,000.00	应收账款保理	695,138.89
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司	47,000,000.00	应收账款保理	247,488.80
中国铁路沈阳局集团有限公司	37,000,000.00	应收账款保理	190,036.11
贵州交通物流集团有限公司	30,000,000.00	应收账款保理	534,416.67
贵州交通物流集团有限公司	30,000,000.00	应收账款保理	524,333.33
四川公路桥梁建设集团有限公司材料供应分公司	27,679,858.97	应收账款保理	175,184.40
中国铁路成都局集团有限公司	24,510,855.00	应收账款保理	155,127.93
贵州交通物流集团有限公司	24,000,000.00	应收账款保理	440,533.32
中国铁路北京局集团有限公司	21,000,000.00	应收账款保理	92,808.33
滇西铁路有限责任公司、云桂铁路云南有限责任公司	18,765,809.47	应收账款保理	118,767.84
中国建筑第四工程局有限公司	18,564,656.84	应收账款保理	348,087.32
中国建筑第四工程局有限公司	18,500,000.00	应收账款保理	358,365.56
中国铁路南宁局集团有限公司	15,000,000.00	应收账款保理	247,488.80
瑞丽昆钢边贸有限责任公司	14,450,633.13	应收账款保理	
中国建筑第四工程局有限公司	11,258,967.21	应收账款保理	201,535.51
中铁十七局集团第一工程有限公司	10,551,929.11	应收账款保理	
中国建筑第四工程局有限公司	10,000,000.00	应收账款保理	184,000.00
中城投集团第十二工程局有限公司	8,088,397.14	应收账款保理	51,191.05
中铁十二局集团有限公司	7,307,186.36	应收账款保理	
中铁四局集团第一工程有限公司	6,503,834.98	应收账款保理	
中水电成都贸易有限公司	6,453,210.19	应收账款保理	40,842.03
中铁建工集团有限公司	5,272,882.53	应收账款保理	33,371.80
中铁十七局集团第二工程有限公司	5,209,739.36	应收账款保理	
四川省第一建筑工程有限公司	4,263,269.00	应收账款保理	26,982.01
中国建筑第四工程局有限公司	3,994,653.36	应收账款保理	71,104.83
中铁八局集团昆明铁路建设有限公司	2,931,583.94	应收账款保理	18,553.84
中国建筑第四工程局有限公司	2,813,343.30	应收账款保理	106,329.53
中国建筑第四工程局有限公司	1,118,797.11	应收账款保理	48,667.67
合计	800,721,100.13		7,751,944.32

(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	2,884,138,382.27	99.97	1,792,703,341.19	99.99
1至2年	807,687.44	0.03	202,760.75	0.01
合计	2,884,946,069.71	100.00	1,792,906,101.94	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	714,274,231.25	24.76
第二名	495,126,155.80	17.16
第三名	212,159,937.39	7.35
第四名	190,686,260.02	6.61
第五名	99,585,438.26	3.45
合计	1,711,832,022.72	59.33

(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		
其他应收款项	243,650,380.31	2,932,123,398.54
合计	243,650,380.31	2,932,123,398.54

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	132,996,769.80	235,333,552.79
3 个月至 1 年	68,806,703.30	1,659,039,152.49
1 至 2 年	25,565,755.75	1,022,643,493.47
2 至 3 年	12,672,832.68	17,424,954.79
3 至 4 年	5,726,742.10	5,422,122.63
4 至 5 年	574,099.86	5,303,770.51
5 年以上	510,177.48	76,353,995.78
小计	246,853,080.97	3,021,521,042.46
减：坏账准备	3,202,700.66	89,397,643.92
合计	243,650,380.31	2,932,123,398.54

(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	0.17	413,148.45	100.00		82,576,161.62	2.73	82,176,161.62	99.52	400,000.00
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						80,025,517.67	2.65	80,025,517.67	100.00	
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	0.17	413,148.45	100.00		2,550,643.95	0.08	2,150,643.95	84.32	400,000.00
按组合计提坏账准备	246,439,932.52	99.83	2,789,552.21	1.13	243,650,380.31	2,938,944,880.84	97.27	7,221,482.30	0.25	2,931,723,398.54
其中：信用风险特征组合	75,293,953.58	30.50	2,789,552.21	3.70	72,504,401.37	314,396,532.98	10.41	7,221,482.30	2.30	307,175,050.68
特定组合的其他应收款	171,145,978.94	69.33			171,145,978.94	2,624,548,347.86	86.86			2,624,548,347.86
合计	246,853,080.97	100.00	3,202,700.66		243,650,380.31	3,021,521,042.46	100.00	89,397,643.92		2,932,123,398.54

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

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	50,990,013.43		
3 个月至 1 年	17,684,189.10	88,420.97	0.50
1 至 2 年	3,438,466.64	515,770.03	15.00
2 至 3 年	1,269,006.07	634,503.04	50.00
3 至 4 年	1,799,065.00	1,439,252.00	80.00
4 至 5 年	8,035.86	6,428.69	80.00
5 年以上	105,177.48	105,177.48	100.00
信用风险特征组合小计	75,293,953.58	2,789,552.21	3.70
特定组合的其他应收款	171,145,978.94		
合计	246,439,932.52	2,789,552.21	

(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	7,221,482.30		82,176,161.62	89,397,643.92
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	341,647.93		413,148.45	754,796.38
本期转回			-1,600,000.00	-1,600,000.00
本期转销			-3,877,923.96	-3,877,923.96
本期核销			-76,698,237.66	-76,698,237.66
其他变动	-4,773,578.02			-4,773,578.02
期末余额	2,789,552.21		413,148.45	3,202,700.66

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	2,938,944,880.84		82,576,161.62	3,021,521,042.46
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	201,803,473.10		413,148.45	202,216,621.55
本期终止确认	-2,894,308,421.42		-82,576,161.62	-2,976,884,583.04
其他变动				
期末余额	246,439,932.52		413,148.45	246,853,080.97

(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	年初余额	本期变动金额			其他	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其他应收款	80,025,517.67	80,025,517.67			-80,025,517.67		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,150,643.95	2,150,643.95	413,148.45	-1,600,000.00	-550,643.95		413,148.45
信用风险特征组合	7,221,482.30	2,468,588.63	341,647.93			-20,684.35	2,789,552.21
合计	89,397,643.92	84,644,750.25	754,796.38	-1,600,000.00	-80,576,161.62	-20,684.35	3,202,700.66

说明：本年度其他应收款核销部分金额合计 7,669.82 万元；将其他应收款（已全额计提坏账准备）剥离至关联公司金额合计 387.79 万元；处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司减少应收账款坏账准备 2.07 万元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
北京金兰甫房地产开发有限公司	2,000,000.00	涉及诉讼	本期收回	银行存款
合计	2,000,000.00			

说明：上述款项在收回前已计提坏账准备金额为 160.00 万元。

(5) 本期实际转销及核销的其他应收款项情况

项目	转销及核销金额
实际转销及核销的其他应收款项	80,576,161.62

其中重要的其他应收款项转销及核销情况：

单位名称	其他应收款项 性质	核销金额	核销原因	履行的核 销程序	款项是否因关 联交易产生
太原市陆通铸造有限公司	履约保证金	29,603,299.68	无法收回	内部审批	否
昱明能源发展(天津)有限公司	履约保证金	23,727,972.97	无法收回	内部审批	否
中国煤炭销售运输总公司大同矿区 发煤站	履约保证金	7,681,403.46	无法收回	内部审批	否
唐山友发钢管制造有限公司	履约保证金	3,164,377.93	无法收回	内部审批	否
大同市黑流水煤业综合加工厂	履约保证金	2,808,512.13	无法收回	内部审批	否
北京市第一中级人民法院 王成	保证金 其他	2,665,858.00 1,212,065.96	划转	内部审批	否
上海帝增物资有限公司	其他	8,926,513.48	无法收回	内部审批	否
府谷煤业集团有限公司	其他	546,013.95	无法收回	内部审批	否
唐山正元管业有限公司	履约保证金	235,514.06	无法收回	内部审批	否
府谷县人民法院非税收入过渡专户	其他	4,630.00	无法收回	内部审批	否
合计		80,576,161.62			

说明：上述款项转销及核销前已全额计提坏账准备。其中本年度核销金额 7,669.82 万元；剥离至中铁物总控股股份有限公司金额为 387.79 万元。

(6) 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	54,973,911.14	2,719,187,546.64
押金、保证金及备用金等	191,598,894.74	291,876,065.04
应收代垫应由员工承担的款项	279,995.09	8,775,785.06
未经认证的未抵扣增值税	280.00	1,681,645.72
合计	246,853,080.97	3,021,521,042.46

说明：本年度金额大幅下降原因为：截至 2019 年 12 月 31 日，应收中铁物总控股股份有限公司款项金额合计 24.27 亿元，款项于 2020 年 5 月份全部收回。

(7) 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
中铁物总控股股份有限公司	单位往来款	18,132,870.26	3 个月以内 2,962,870.91 元；1 至 2 年 15,169,999.35 元	7.35	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	转向架押金	16,294,290.00	3 个月以内 14,469,125.00 元；3 个月至 1 年 1,825,165.00 元	6.60	9,125.83
中海油销售辽宁有限公司	保证金	10,440,000.00	3 个月以内	4.23	
中铁十四局集团太原建筑构件有限 公司	单位往来款	8,490,876.87	3 个月以内 8,334,407.22 元；1 至 2 年 156,469.65 元	3.44	23,470.45
鞍钢股份有限公司	保证金	7,767,575.00	3 个月以内 2,096,000.00 元；3 个 月至 1 年 5,171,575.00 元	3.15	25,857.88
合计		58,162,741.22		24.77	58,454.16

(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	账面价值
原材料	71,618,166.45	116,143.05	71,502,023.40	94,474,696.80	72,475.66	94,402,221.14
库存商品	692,825,337.59	12,395,984.40	680,429,353.19	752,937,155.92	180,734,321.69	572,202,834.23
在途物资	1,260,547,065.62		1,260,547,065.62	635,104,481.83		635,104,481.83
发出商品	34,130,003.27		34,130,003.27	43,274,811.33		43,274,811.33
周转材料	1,294,023.69		1,294,023.69	1,482,318.45		1,482,318.45
委托加工物资				910,545.51		910,545.51
在产品	1,062,634.34		1,062,634.34			
合计	2,061,477,230.96	12,512,127.45	2,048,965,103.51	1,528,184,009.84	180,806,797.35	1,347,377,212.49

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	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
			计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	72,475.66	72,475.66	116,143.05		24,700.00	47,775.66	116,143.05
库存商品	180,734,321.69	180,734,321.69	7,815,973.81		2,184,546.19	173,969,764.91	12,395,984.40
合计	180,806,797.35	180,806,797.35	7,932,116.86		2,209,246.19	174,017,540.57	12,512,127.45

说明：其他减少主要为为中国铁路物资天津有限公司、北京中铁物总贸易有限公司将存货按照账面价值划转至中铁物总控股股份有限公司形成。其中，北京中铁物总贸易有限公司涉及金额 22,052.87 万元（已计提存货跌价准备 16,504.50 万元）、中国铁路物资天津有限公司涉及金额 913.33 万元（已计提存货跌价准备 892.47 万元）。此外本期处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司涉及金额 4.78 万元。

(八) 合同资产**1、 合同资产情况**

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
3 个月以内	159,527,561.80		159,527,561.80
3 个月至 1 年	130,409,539.65	649,287.72	129,760,251.93
1 至 2 年	37,697,855.41	5,654,678.31	32,043,177.10
2 至 3 年	380,163.40	190,081.71	190,081.69
3 至 4 年	2,192,446.28	1,753,957.02	438,489.26
4 至 5 年	3,860,325.52	3,088,260.42	772,065.10
合计	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				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的合同资产					
按组合计提减值准备	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	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	54,134,229.23	16.20			54,134,229.23
合计	334,067,892.06	100.00	11,336,265.18		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		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
3 个月以内	105,945,323.90		
3 个月至 1 年	129,857,548.32	649,287.73	0.50
1 至 2 年	37,697,855.41	5,654,678.31	15.00
2 至 3 年	380,163.40	190,081.70	50.00
3 至 4 年	2,192,446.28	1,753,957.02	80.00
4 至 5 年	3,860,325.52	3,088,260.42	80.00
信用风险特征合同资产小计	279,933,662.83	11,336,265.18	4.05
特定组合合同资产	54,134,229.23		
合计	334,067,892.06	11,336,265.18	

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	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	8,128,579.45	3,207,685.73			11,336,265.18	
合计	8,128,579.45	3,207,685.73			11,336,265.18	

(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	598,820,799.40	79,658,467.71
预缴各项税费	4,261,968.10	3,542,965.73
其他	141,869.29	
合计	603,224,636.79	83,201,433.44

说明：增值税留抵进项税额主要为公司历史经营形成，金额 5.14 亿元。

(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	68,253,733.66			9,081,972.53						77,335,706.19
小计	68,253,733.66			9,081,972.53						77,335,706.19
2. 联营企业										
芜湖中铁轨道装备有限公司	28,809,800.62			6,416.03		4,122.59	843,200.00			27,977,139.24
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	170,312,684.55			42,207,837.44			21,560,000.00			190,960,521.99
北京九州铁物轨道科技服务有限公司	10,829,839.66			563,108.15						11,392,947.81
武汉中铁伊通物流有限公司	19,238,732.98			3,219,933.35			1,256,394.11			21,202,272.22
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	4,436,678.68			135,676.82			573,010.82			3,999,344.68
西安酒钢中铁物流有限公司	1,930,189.89			-133,406.07						1,796,783.82
鹰潭铁物置业有限公司	15,302,001.81			-1,571,074.83					-13,730,926.98	
小计	250,859,928.19			44,428,490.89		4,122.59	24,232,604.93		-13,730,926.98	257,329,009.76
合计	319,113,661.85			53,510,463.42		4,122.59	24,232,604.93		-13,730,926.98	334,664,715.95

说明：鹰潭铁物置业有限公司为中铁物资鹰潭木材防腐有限公司联营企业，本年度已将中铁物资鹰潭木材防腐有限公司处置。

(十一) 其他权益工具投资**1、 其他权益工具投资情况**

项目	期末余额	上年年末余额
新疆天山铁道有限责任公司	21,142,119.38	21,142,119.38
四川攀钢嘉德精工科技有限公司	7,790,725.00	7,790,725.00
四川制动科技股份有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
中铁科建(厦门)有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
天津银行股份有限公司	2,952,624.15	3,412,215.34
武汉长江经济联合发展股份有限公司	447,040.70	447,040.70
中原百货集团有限公司	198,000.00	198,000.00
合计	37,130,509.23	37,590,100.42

2、 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
四川攀钢嘉德精工科技有限公司	299,149.43	299,149.43			以收取现金流量和出售为目的	
眉山中车制动科技股份有限公司	385,910.33	1,807,149.42			以收取现金流量和出售为目的	
天津银行股份有限公司	208,406.70	1,185,610.02			以收取现金流量和出售为目的	
武汉长江经济联合发展股份有限公司		71,338.87			以收取现金流量和出售为目的	

(十二) 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 上年年末余额	415,424,375.96	700,268,724.04	1,115,693,100.00
2. 本期变动	-4,733,182.83	-54,389,417.17	-59,122,600.00
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减：处置			
其他转出	4,001,000.00	57,567,500.00	61,568,500.00
公允价值变动	-732,182.83	3,178,082.83	2,445,900.00
其他变动			
3. 期末余额	410,691,193.13	645,879,306.87	1,056,570,500.00

(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	1,179,576,999.51	1,377,740,827.50
固定资产清理		
合计	1,179,576,999.51	1,377,740,827.50

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	1,479,237,551.43	996,728,837.16	92,993,231.63	61,070,019.45	39,290,849.30	338,713,045.44	3,008,033,534.41
(2) 本期增加金额	13,108,612.25	40,414,525.33	3,922,792.95	12,623,486.03	4,184,490.84	46,020,002.84	120,273,910.24
—购置	4,396,850.71	8,403,400.45	2,987,712.88	12,623,486.03	1,400,208.66	1,973,409.29	31,785,068.02
—在建工程转入	5,574,061.54	29,148,724.88	405,780.07			190,420.51	35,318,987.00
—企业合并增加							
—其他	3,137,700.00	2,862,400.00	529,300.00		2,784,282.18	43,856,173.04	53,169,855.22
(3) 本期减少金额	204,060,785.18	66,170,213.89	5,182,217.95	1,367,165.65	1,639,900.22	16,989,621.77	295,409,904.66
—处置或报废	71,010,461.76	59,116,684.17	3,648,290.53	1,367,165.65	944,092.53	16,989,621.77	153,076,316.41
—其他	133,050,323.42	7,053,529.72	1,533,927.42		695,807.69		142,333,588.25
(4) 期末余额	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. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	606,742,705.29	728,202,162.61	73,566,401.47	27,328,091.24	18,420,653.59	164,106,346.58	1,618,366,360.78
(2) 本期增加金额	67,536,149.29	81,903,728.90	4,629,919.21	8,928,611.28	5,355,065.49	34,067,838.22	202,421,312.39
—计提	67,536,149.29	81,903,728.90	4,629,919.21	8,928,611.28	5,355,065.49	34,067,838.22	202,421,312.39
—其他							
(3) 本期减少金额	93,090,695.78	59,276,697.17	4,442,788.61	1,296,393.86	1,468,188.61	11,704,553.86	171,279,317.89
—处置或报废	48,477,636.85	54,101,804.93	3,117,336.26	1,296,393.86	864,123.76	11,704,553.86	119,561,849.52
—其他	44,613,058.93	5,174,892.24	1,325,452.35		604,064.85		51,717,468.37
(4) 期末余额	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
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	10,075,710.37	1,850,635.76					11,926,346.13
(2) 本期增加金额	3,196,332.82	258,115.38					3,454,448.20
—计提	3,196,332.82	258,115.38					3,454,448.20
—其他							
(3) 本期减少金额	9,717,973.37	1,850,635.76					11,568,609.13
—处置或报废	9,717,973.37	1,850,635.76					11,568,609.13
—其他							
(4) 期末余额	3,554,069.82	258,115.38					3,812,185.20
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	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

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
(2) 上年年末账面价值	862,419,135.77	266,676,038.79	19,426,830.16	33,741,928.21	20,870,195.71	174,606,698.86	1,377,740,827.50

说明：(1) 其他减少中，中国铁路物资天津有限公司将固定资产进行剥离，原值金额 8,429.99 万元，累计折旧金额 1,428.02 万元；本年度处置鹰潭铁物置业有限公司导致其他减少，原值金额 5,803.36 万元，累计折旧 3,743.72 万元，减值准备 1,156.86 万元；

(2) 其他增加中，主要为中铁伊红钢板桩有限公司融资租赁租入固定资产增加原值 4,385.62 万元。

3、暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	2,057,900.00	1,666,899.00	357,737.00	33,264.00	
合计	2,057,900.00	1,666,899.00	357,737.00	33,264.00	

说明：上述闲置资产为中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司暂时闲置资产。

4、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
其他设备	43,856,173.04			43,856,173.04
合计	43,856,173.04			43,856,173.04

(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	17,405,031.74	28,106,903.84
合计	17,405,031.74	28,106,903.84

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
地上建筑物更新改造项目	1,531,613.85		1,531,613.85	8,868,054.23		8,868,054.23
机器设备购置及更新改造项目	613,815.70		613,815.70	19,238,849.61		19,238,849.61
异型轨工程	9,533,838.71		9,533,838.71			
生产线及设备系统改造项目	1,305,357.18		1,305,357.18			
铁路专用轨枕项目	4,420,406.30		4,420,406.30			
合计	17,405,031.74		17,405,031.74	28,106,903.84		28,106,903.84

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
地上建筑物更新改造项目	2,000,000.00	8,868,054.23	6,978,882.72	12,537,960.42	1,777,362.68	1,531,613.85	76.58	76.58				自筹

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
机器设备购置及更新改造项目	25,350,000.00	19,238,849.61	4,497,873.03	22,781,026.58	341,880.36	613,815.70	2.42	2.42				自筹
异型轨工程	9,541,396.23		9,533,838.71			9,533,838.71	99.92	99.92				自筹
生产线及设备系统改造项目	618,000,000.00		1,305,357.18			1,305,357.18	0.21	0.21				自筹
铁路专用轨枕项目	9,920,000.00		4,420,406.30			4,420,406.30	44.56	44.56				自筹
合计		28,106,903.84	26,736,357.94	35,318,987.00	2,119,243.04	17,405,031.74						

说明：其他减少为处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司导致。

(十五) 无形资产

项目	软件	土地使用权	采矿权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	29,227,611.25	740,572,911.14	173,394,789.08	943,195,311.47
(2) 本期增加金额	14,709,931.92		105,895,676.00	120,605,607.92
—购置	3,150,923.09		105,895,676.00	109,046,599.09
—内部研发	11,559,008.83			11,559,008.83
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	25,405.98	61,957,467.41		61,982,873.39
—处置	22,500.00	13,033,525.28		13,056,025.28
—失效且终止确认的部分				
—其他	2,905.98	48,923,942.13		48,926,848.11
(4) 期末余额	43,912,137.19	678,615,443.73	279,290,465.08	1,001,818,046.00
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	10,942,593.15	140,961,002.73	58,014,452.05	209,918,047.93
(2) 本期增加金额	2,707,356.25	22,379,411.96	20,012,054.65	45,098,822.86
—计提	2,707,356.25	22,379,411.96	20,012,054.65	45,098,822.86
—其他				
(3) 本期减少金额	25,405.98	11,060,488.55		11,085,894.53
—处置	22,500.00	2,464,366.45		2,486,866.45
—失效且终止确认的部分				
—其他	2,905.98	8,596,122.10		8,599,028.08
(4) 期末余额	13,624,543.42	152,279,926.14	78,026,506.70	243,930,976.26
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				

项目	软件	土地使用权	采矿权	合计
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	30,287,593.77	526,335,517.59	201,263,958.38	757,887,069.74
(2) 上年年末账面价值	18,285,018.10	599,611,908.41	115,380,337.03	733,277,263.54

(十六) 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				
成品油业务管理系统	4,752,457.68	4,046,063.67		8,798,521.35				2019年12月	项目经评审符合资本化条件	100%
基础应用系统研发	1,027,033.03	2,795,768.93		1,674,401.96	2,148,400.00			2019年12月	项目经评审符合资本化条件	100%
京张物资系统	570,873.79			570,873.79				2018年12月	项目经评审符合资本化条件	100%
汽车配送系统		515,211.73		515,211.73				2019年12月	项目经评审符合资本化条件	100%
钢轨全寿命管理系统		1,808,709.07			1,808,709.07					
道岔打磨研发项目		2,470,000.00			2,470,000.00					
热轧钢轨焊接工艺研发		2,232,351.30			2,232,351.30					
高速铁路研发项目		2,170,000.00			2,170,000.00					
异常回波问题的研究与解决		2,136,530.07			2,136,530.07					
普速铁路研发项目		1,290,000.00			1,290,000.00					
轨枕研发		920,538.30			920,538.30					
焊轨质量监督作业录入终端系统		726,454.17			726,454.17					
道岔全寿命信息管理系统		252,345.46			252,345.46					
转辙机动静接点深度及间隙测量工具的研发		117,181.84			117,181.84					
合计	6,350,364.50	21,481,154.54		11,559,008.83	16,272,510.21					

(十七) 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	9,250,073.41	5,558,908.76	6,558,281.89		8,250,700.28
其他	5,081,686.61	2,172,751.20	2,935,755.37	450,162.81	3,868,519.63
合计	14,331,760.02	7,731,659.96	9,494,037.26	450,162.81	12,119,219.91

说明：其他减少金额为本期处置子公司中铁物资鹰潭木材防腐有限公司导致。

(十八) 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	78,966,826.73	19,738,978.50	291,737,083.65	72,934,043.12
内部交易未实现利润	9,511,840.35	2,377,960.09	9,227,927.05	2,306,981.76
可抵扣亏损	315,224,298.72	78,806,074.69	251,442,250.49	62,860,562.62
福利计划	65,892,573.49	16,473,143.37	69,960,061.91	17,490,015.48
递延收益	8,846,259.79	2,211,564.95	9,169,124.42	2,292,281.11
矿山治理费	35,735,166.57	8,933,791.65	29,550,404.57	7,387,601.15
无形资产	9,240,525.32	2,310,131.33	5,855,176.16	1,463,794.04
固定资产加速折旧	30,075,960.61	7,518,990.15	13,819,220.87	3,454,805.22
应付职工薪酬	846,907.34	211,726.84	748,630.68	187,157.68
钢模摊销			340,757.21	85,189.30
其他			248,874.64	62,218.66
合计	554,340,358.92	138,582,361.57	682,099,511.65	170,524,650.14

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	606,040,486.05	151,510,121.51	598,775,368.93	149,693,842.23
500 万元以下固定资产一次性抵扣	7,714,638.30	1,928,659.58	9,671,657.53	2,417,914.38
合计	613,755,124.35	153,438,781.09	608,447,026.46	152,111,756.61

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	13,072,398.69	273,019,094.15
可抵扣亏损	2,438,722,777.23	231,433,736.17
福利计划	78,491,419.92	122,514,938.09
合计	2,530,286,595.84	626,967,768.41

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
2020 年		6,125,495.82	
2021 年	55,218,417.91	53,838,849.59	
2022 年	1,668,368,080.06	30,185,711.25	
2023 年	75,413,115.62	94,885,080.38	
2024 年	595,500,715.60	34,451,867.27	
2025 年	42,239,515.16	9,963,798.98	
2026 年	1,982,932.88	1,982,932.88	
合计	2,438,722,777.23	231,433,736.17	

(十九) 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	156,637,157.25		156,637,157.25	148,016,469.90		148,016,469.90
合计	156,637,157.25		156,637,157.25	148,016,469.90		148,016,469.90

(二十) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	676,505,096.25	228,190,000.01
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	465,121,088.06	876,026,100.00
信用借款	146,000,000.00	825,739,911.98
合计	1,307,626,184.31	1,949,956,011.99

说明：1、中国铁路物资华东集团有限公司与交通银行股份有限公司上海浦东分行签署编号为 Z2001TD15613029 的《有追索权快捷保理合同》，借款金额为 8,200,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 2 月 14 日至 2021 年 1 月 19 日。中国铁路物资华东集团有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 8,200,000.00 元。

2、中国铁路物资华东集团有限公司与交通银行股份有限公司上海浦东分行签署编号为 Z2006TD15698800 的《有追索权快捷保理合同》，借款金额为 2,096,557.81 元人民币，借款期间为 2020 年 6 月 29 日至 2021 年 6 月 4 日。中国铁路物资华东集团有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 2,096,557.81 元。

3、中国铁路物资华东集团有限公司与交通银行股份有限公司上海浦东分行签署编号为 Z2011TD15608450 的《有追索权快捷保理合同》，借款金额为 2,150,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 30 日至 2021 年 10 月 25 日。中国铁路物资华东集团有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 2,150,000.00 元。

4、中国铁路物资长沙有限公司与深圳市国盈投鑫商业保理有限公司签署编号为 GYTX20200521ZR0001 的公开型无追索权国内保理合同，借款金额为 11,212,847.00 元人民币，借款期间为 2020 年 5 月 29 日至 2021 年 4 月 20 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 11,212,847.00 元。

5、中国铁路物资长沙有限公司与深圳市国盈投鑫商业保理有限公司签署编号为 GYTX20200618ZR0001 的公开型无追索权国内保理合同，借款金额为 5,213,599.67 元人民币，借款期间为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 5 月 18 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 5,213,599.67 元。

6、中国铁路物资长沙有限公司与深圳市国盈投鑫商业保理有限公司签署编号为 GYTX20200718ZR0003 的公开型无追索权国内保理合同，借款金额为 10,537,758.49 元人民币，借款期间为 2020 年 7 月 28 日至 2021 年 4 月 13 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 10,537,758.49 元。

7、中国铁路物资长沙有限公司与深圳市国盈投鑫商业保理有限公司签署编号为 GYTX20200918ZR0003 的公开型无追索权国内保理合同，借款金额为 9,375,405.25 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 30 日至 2021 年 7 月 30 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 9,375,405.25 元。

8、中国铁路物资长沙有限公司与中国银行武昌支行（融易达）签署编号为 2020 年武同融字 2J30-12 号的融易达业务合同，借款金额为 4,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 6 日至 2021 年 11 月 1 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 4,000,000.00 元。

9、中国铁路物资长沙有限公司与中国银行武昌支行（融易达）签署编号为 2020 年武同融字 2J30-12 号的融易达业务合同，借款金额为 2,500,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 6 日至 2021 年 11 月 1 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 2,500,000.00 元。

10、中国铁路物资长沙有限公司与深圳市国盈投鑫商业保理有限公司签署编号为 GYTX20201201ZR0002 的公开型无追索权国内保理合同，借款金额为 5,943,514.99 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 30 日至 2021 年 10 月 28 日。中国铁路物资长沙有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 5,943,514.99 元。

11、中国铁路物资西安有限公司与西藏银行股份有限公司签署编号为 2020082700000011 的流动资金借款合同，借款金额为 200,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 8 月 28 日至 2021 年 8 月 28 日。中国铁路物资西安有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 200,000,000.00 元，应付利息 166,666.67 元。

12、中国铁路物资武汉有限公司与汉口银行股份有限公司武昌支行签署流动资金借款合同，借款金额为 160,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 30 日至 2021 年 4 月 3 日。中

国铁路物资武汉有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 160,000,000.00 元。

13、2020 年 8 月，北京中铁物总贸易有限公司与浙商银行股份有限公司北京分行签订应收账款链合作协议，协议约定，本公司作为基础交易的收款人，可基于真实交易合同形成的债权债务关系，在应收账款链平台签发最高额度为人民币 2 亿元应收款，即将应收账款作为质押物进行短期借款。借款期限 6 个月。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 110,000,000.00 元。

14、安徽阳光半岛混凝土有限公司与交通银行股份有限公司北京丰台支行签署编号为 25900091-1223 号的无追索快捷保理合同，借款金额为 1,106,894.69 元人民币，借款期间为 2020 年 8 月 24 日至 2021 年 2 月 26 日。安徽阳光半岛混凝土有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 1,106,894.69 元。

15、安徽阳光半岛混凝土有限公司与交通银行股份有限公司北京丰台支行签署编号为 25900091-1221 号的无追索快捷保理合同，借款金额为 1,447,644.99 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 14 日至 2021 年 2 月 26 日。安徽阳光半岛混凝土有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 1,447,644.99 元。

16、安徽阳光半岛混凝土有限公司与交通银行股份有限公司北京丰台支行签署编号为 25900091-1124 号的无追索快捷保理合同，借款金额为 2,554,206.69 元人民币，借款期间为 2020 年 6 月 24 日至 2021 年 3 月 16 日。安徽阳光半岛混凝土有限公司以应收账款为该笔贷款提供质押担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 2,554,206.69 元。

17、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 7,100,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 25 日至 2021 年 2 月 25 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 7,100,000.00 元。

18、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 12,900,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 25 日至 2021 年 2 月 24 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 12,900,000.00 元。

19、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 15,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 10 月 19 日至 2021 年 3 月 23 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 15,000,000.00 元。

20、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 8,300,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 10 日至 2021 年 4 月 23 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 8,300,000.00 元。

21、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 6,700,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 11 日至 2021 年 4 月 23 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 6,700,000.00 元。

22、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 6,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 6,000,000.00 元。

23、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 5,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 13 日至 2021 年 4 月 19 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 5,000,000.00 元。

24、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 4,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 13 日至 2021 年 4 月 28 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 4,000,000.00 元。

25、中国铁路物资天津有限公司与郑州银行股份有限公司纬五路支行签署《流动资金借款合同》，以应收账款做质押，借款金额为 15,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 23 日至 2021 年 5 月 21 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为郑银最高保字第 09120700210004381 号的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 15,000,000.00 元。

26、中国铁路物资天津有限公司与浙商银行股份有限公司北京分行签署应收款链合作协议，借款金额为 20,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 18 日至 2021 年 3 月 16 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 20,000,000.00 元。

27、中国铁路物资天津有限公司与浙商银行股份有限公司北京分行签署应收款链合作协议，借款金额为 5,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 10 月 15 日至 2021 年 4 月 13 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 5,000,000.00 元。

28、中国铁路物资天津有限公司与浙商银行股份有限公司北京分行签署应收款链合作协议，借款金额为 35,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 9 日至 2021 年 6 月 7 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 35,000,000.00 元。

29、安徽恒达铁路器材有限公司与安徽含山农村商业银行股份有限公司签署编号为 6589721220200009 的《流动资金借款合同》，借款金额为 20,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 3 月 26 日至 2021 年 3 月 26 日，安徽恒达铁路器材有限公司将产权证编号为皖(2020)含山县不动产权第 0002233 号的房产及土地使用权作为抵押，并签订合同编号为含农商行最高额抵字 34157565892020000233 号《最高额抵押合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项抵押借款余额为 20,000,000.00 元。

30、中国铁路物资武汉有限公司与武汉农村商业银行股份有限公司友谊大道支行签署编号为 170110920200331001-01 的《流动资金借款合同》，借款金额为 30,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 3 月 31 日至 2021 年 3 月 31 日，由中铁物晟科技发展有限公司为该笔贷款提供担保，并签订合同编号为 170110920200331001-01 的《最高额保证合同》。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 30,000,000.00 元。

31、中国铁路物资武汉有限公司与汉口银行股份有限公司武昌支行签署编号为 D0160020008U 的《流动资金借款合同》，借款金额为 10,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 8 月 20 日至 2021 年 8 月 20 日，由中铁物晟科技发展有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 10,000,000.00 元。

32、中国铁路物资西安有限公司与西安银行股份有限公司未来支行签署编号为西行未流借字(2020)第 027 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 150,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 11 日至 2021 年 9 月 10 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 150,000,000.00 元，应付利息 616,611.11 元。

33、中国铁路物资工业(集团)有限公司与中国进出口银行安徽省分行签署编号为 2180015022020111265BZ01 的《流动资金借款合同》，借款金额为 100,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 4 月 15 日至 2021 年 3 月 27 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 100,000,000.00 元。

34、安徽恒达铁路器材有限公司与安徽含山农村商业银行股份有限公司签署编号为含山农商银行流借字第 6589721220200008 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 5,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 3 月 5 日至 2021 年 3 月 5 日，由含山县通达融资担保有限责任公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 5,000,000.00 元。

35、安徽恒达铁路器材有限公司与安徽含山农村商业银行股份有限公司签署编号为含山农商银行流借字第 6589721220200015 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 10,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 6 月 21 日至 2021 年 6 月 21 日，由含山县通达融资担保有限责任公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 10,000,000.00 元。

36、安徽恒达铁路器材有限公司与安徽含山农村商业银行股份有限公司签署编号为含山农商银行流借字第 6645711220200030 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 5,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 23 日，由含山县通达融资担保有限责任公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 5,000,000.00 元。

37、安徽恒达铁路器材有限公司与安徽含山农村商业银行股份有限公司签署编号为含山农商银行流借字第 6645711220200031 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 5,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 23 日，由含山县通达融资担保有限责任公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 5,000,000.00 元。

38、中国铁路物资天津有限公司与天津农村商业银行东丽中心支行签署编号为 1020A002202000061001 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 50,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 4 月 1 日至 2021 年 3 月 21 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 50,000,000.00 元。

39、中国铁路物资天津有限公司与天津农村商业银行东丽中心支行签署编号为 1020A002202000061001 号的《流动资金借款合同》，借款金额为 50,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 9 月 28 日至 2021 年 3 月 21 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保。截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 50,000,000.00 元。

40、北京中铁物总贸易有限公司与江苏银行股份有限公司北京分行签署编号为 JK170920000359 号流动资金借款合同，借款合同金额为 15,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 11 月 9 日至 2021 年 11 月 8 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 15,000,000.00 元，应付利息 20,000.00 元。

41、北京中铁物总贸易有限公司与晋商银行股份有限公司晋城分行签署编号为(1301)晋银借字(2020)第(328)号晋商银行借款合同，借款合同金额为 18,740,448.97 元人民币，借款期间为 2020 年 12 月 18 日至 2021 年 6 月 17 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 18,740,448.97 元，应付利息 20,041.87 元。

42、10、北京中铁物总贸易有限公司与晋商银行股份有限公司晋城分行签署编号为(1301)晋银借字(2020)第(130)号晋商银行借款合同，借款合同金额为 20,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 7 月 27 日至 2021 年 1 月 26 日，由中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 15,700,000.00 元，应付利息 23,986.11 元。

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,660,114,736.66	8,926,580,947.78
商业承兑汇票	827,046,446.73	84,759,258.84
合计	8,487,161,183.39	9,011,340,206.62

(二十二) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货物采购款	1,825,252,801.23	1,358,230,322.58
合计	1,825,252,801.23	1,358,230,322.58

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	5,613,312.26	未到结算期
供应商 2	4,081,779.00	未到结算期
供应商 3	4,078,614.48	未到结算期
供应商 4	3,249,411.54	未到结算期
供应商 5	3,170,799.20	未到结算期
供应商 6	2,972,720.22	未到结算期
供应商 7	2,904,568.53	未到结算期
供应商 8	2,446,518.60	未到结算期
供应商 9	2,081,108.39	未到结算期
合计	30,598,832.22	

(二十三) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		3,023,269,355.99

项目	期末余额	上年年末余额
合计		3,023,269,355.99

(二十四) 合同负债

项目	期末余额
货款	1,532,087,071.50
合计	1,532,087,071.50

(二十五) 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	8,094,200.98	858,176,834.30	858,150,864.93	8,120,170.35
离职后福利-设定提存计划	3,111,983.19	51,298,526.33	50,210,114.02	4,200,395.50
辞退福利		886,674.05	563,555.59	323,118.46
合计	11,206,184.17	910,362,034.68	908,924,534.54	12,643,684.31

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		655,753,265.05	655,753,265.05	
(2) 职工福利费	169,520.00	40,909,012.86	41,078,532.86	
(3) 社会保险费	4,083,244.25	37,301,857.39	37,433,989.92	3,951,111.72
其中：医疗保险费	4,016,926.82	35,540,479.52	35,626,132.97	3,931,273.37
工伤保险费	11,024.25	480,009.28	489,400.43	1,633.10
生育保险费	45,328.23	1,203,593.59	1,240,681.52	8,240.30
其他	9,964.95	77,775.00	77,775.00	9,964.95
(4) 住房公积金	287,389.88	60,422,280.71	60,334,953.09	374,717.50
(5) 工会经费和职工教育经费	3,554,046.85	15,821,350.70	15,581,056.42	3,794,341.13
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		47,969,067.59	47,969,067.59	
合计	8,094,200.98	858,176,834.30	858,150,864.93	8,120,170.35

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	870,129.03	18,541,193.21	19,303,425.58	107,896.66
失业保险费	69,572.57	896,004.73	920,842.22	44,735.08
企业年金缴费	2,172,281.59	31,861,328.39	29,985,846.22	4,047,763.76
合计	3,111,983.19	51,298,526.33	50,210,114.02	4,200,395.50

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	46,986,772.85	44,653,677.17
消费税	4,227.46	
资源税	2,319,905.29	2,001,985.47
企业所得税	115,195,905.86	126,497,135.39
城市维护建设税	3,294,052.69	2,546,047.49
房产税	2,439,640.20	2,366,597.04
土地使用税	2,775,177.96	3,336,614.85
个人所得税	15,528,716.76	12,116,745.21
教育费附加	2,481,921.32	1,961,541.75
印花税	8,623,751.62	2,695,485.85
其他税费	1,481,596.55	1,837,963.28
合计	201,131,668.56	200,013,793.50

(二十七) 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	862,781.26	862,781.26
其他应付款项	1,618,920,258.18	1,524,929,629.11
合计	1,619,783,039.44	1,525,792,410.37

1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
安徽阳光半岛混凝土有限公司少数股东	862,781.26	862,781.26
合计	862,781.26	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	485,798,544.40	628,934,650.39
房改房及住房维修基金	3,968,996.37	4,698,548.64
代扣职工的各项保险及住房公积金	30,909,017.28	20,961,356.64
继续涉入负债	173,435,614.61	166,471,566.61
单位往来款等	924,808,085.52	703,863,506.83
合计	1,618,920,258.18	1,524,929,629.11

(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
武钢中铁武汉物贸有限公司	39,479,917.81	关联方资金
滇南铁路有限责任公司	11,248,175.00	质保金
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	8,231,000.00	关联方资金
北京中物京贸易有限公司	6,315,000.00	关联方资金
中铁物总控股股份有限公司	4,578,100.15	关联方资金
广州铁路物资有限公司	4,125,300.00	质保金
大秦铁路股份有限公司茶坞工务段	3,554,230.10	质保金
内蒙古包钢钢联股份有限公司	3,277,396.98	质保金

(二十八) 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	498,447,638.84	
一年内到期的长期应付款	19,252,522.78	429,222.28
一年内到期的长期应付职工薪酬	33,828,000.00	37,839,000.00
合计	551,528,161.62	38,268,222.28

说明：一年到期的长期借款详见本附注“五（三十）、长期借款”的相关说明。

(二十九) 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	197,467,877.04	
其他-教育费附加等	57,331,987.71	
合计	254,799,864.75	

(三十) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		217,475,617.63
保证借款	380,000,000.00	464,044,835.46
合计	380,000,000.00	681,520,453.09

说明：1、中国铁路物资成都有限公司与成都农村商业银行股份有限公司锦江支行签署编号为成农商锦公流借 20200005 号流动资金借款合同，借款金额为 50,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 3 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日。中国铁路物资成都有限公司以固定资产、无形资产为该笔贷款提供抵押担保、中铁物总控股股份有限公司为该笔贷款提供保证。截止 2020 年 12 月 31 日，该项质押借款余额为 49,500,000.00 元。其中一年内到期金额为 49,500,000.00 元。

2、中国铁路物资天津有限公司与兴业银行股份有限公司天津分行签订借款协议，借款额度 303,669,000.00 元，借款期限为 2017 年 9 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，同时签订最高额抵押合同，抵押物为出租的房屋及土地使用权，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 156,582,444.69 元。其中一年内到期金额为 156,582,444.69 元。

3、中国铁路物资天津有限公司与天津银行签订借款协议，借款额度 310,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，同时签订编号为重字第 002 号的保证合同，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 176,347,259.96 元。其中一年内到期金额为 176,347,259.96 元。

4、中国铁路物资天津有限公司与中国银行天津河东支行签订借款协议，借款金额为 189,000,000.00 元，借款期限为 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，同时签订最高额保证合同，截止 2020 年 12 月 31 日借款余额为 116,017,934.19 元。其中一年内到期金额为 116,017,934.19 元。

5、中国铁路物资西安有限公司与中国进出口银行陕西省分行签署编号为 2110015022020111528 号借款合同（促进境内对外开发贷款-流动资金类），借款金额为 200,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 5 月 7 日至 2022 年 4 月 29 日。由中国铁路物资股份有限公司为该笔贷款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 200,000,000.00 元。

6、中国铁路物资西安有限公司与国家开发银行陕西省分行签署编号为 6110202001100001400 号国家开发银行人民币资金借款合同，借款金额为 180,000,000.00 元人民币，借款期间为 2020 年 7 月 29 日至 2023 年 7 月 29 日。由中国铁路物资股份有限公司为该笔贷款提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该项保证借款余额为 180,000,000.00 元。

(三十一) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	66,849,807.55	30,462,379.69
专项应付款		8,896,718.85
合计	66,849,807.55	39,359,098.54

1、长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
矿山治理费	36,647,141.69	30,462,379.69
融资租赁款	30,202,665.86	
其中：未实现融资费用	4,778,568.39	
合计	66,849,807.55	30,462,379.69

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	19,252,522.78
1 至 2 年	18,252,919.01
2 至 3 年	16,728,315.24
合计	54,233,757.03

2、专项应付款

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
公房拆迁补偿款	8,896,718.85		8,896,718.85		
合计	8,896,718.85		8,896,718.85		

(三十二) 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	110,172,000.00	154,636,000.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利	2,765,688.90	
合计	112,937,688.90	154,636,000.00

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	192,475,000.00	215,299,000.00
2. 计入当期损益的设定受益成本	14,412,000.00	14,447,000.00
(1) 当期服务成本	496,000.00	5,435,000.00
(2) 过去服务成本	9,054,000.00	11,376,000.00
(3) 结算利得（损失以“-”表示）	677,000.00	-7,763,000.00
(4) 利息净额	4,185,000.00	5,399,000.00
3. 计入其他综合收益的设定受益成本	-1,200,000.00	-3,167,000.00
(1) 精算利得（损失以“-”表示）	-1,200,000.00	-3,167,000.00
(2) 计划资产回报（计入利息净额的除外）		
4. 其他变动	-61,687,000.00	-34,104,000.00

项目	本期金额	上期金额
(1) 结算时支付的对价		
(2) 已支付的福利	-61,303,006.59	-45,900,000.00
(3) 其他	-383,993.41	11,796,000.00
5. 期末余额	144,000,000.00	192,475,000.00

(三十三) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
待执行的亏损合同	617,913.09	617,913.09		617,913.09		
合计	617,913.09	617,913.09		617,913.09		

(三十四) 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	15,938,598.91		583,229.11	15,355,369.80	
合计	15,938,598.91		583,229.11	15,355,369.80	

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	9,022,480.00		260,263.92		8,762,216.08	与资产相关
购房补助	6,769,474.49		260,364.48		6,509,110.01	与资产相关
安徽省散装办拨付散装设施	138,039.89		53,996.18		84,043.71	与资产相关
政府奖励丰田汽车	8,604.53		8,604.53			与资产相关
合计	15,938,598.91		583,229.11		15,355,369.80	

(三十五) 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	291,075,000.00	291,075,000.00
合计	291,075,000.00	291,075,000.00

(三十六) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总额	3,976,627,415.00	2,073,726,226.00				2,073,726,226.00	6,050,353,641.00

说明：公司本期重大资产重组构成反向购买，不构成业务，期初股本数量为法律上母公司向法律上子公司发行的股份数量，本期发行新股中：法律上母公司重大资产重组前股份数量为 1,595,174,020 股，非公开发行配套融资发行股份数量为 478,552,206 股。

(三十七) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	644,148,980.15	1,083,354,315.51	1,727,503,295.66	
合计	644,148,980.15	1,083,354,315.51	1,727,503,295.66	

说明：1、本期重大资产重组构成反向购买，会计上母公司原实收资本 3,930,810,915.32 元（中铁物晟科技发展有限公司 3,000,000,000.00 元、中国铁路物资天津有限公司 476,220,560.11 元、北京中铁物总贸易有限公司 454,590,355.21 元）与反向购买计算的期初股本金额 3,976,627,415.00 元的差额 45,816,499.68 元，调整期初资本公积。

2、本次反向购买模拟计算合并成本金额为 4,865,280,761.00 元（模拟发行股份数量 1,595,174,020，发行价格为 3.05 元/股），其中 1,595,174,020.00 元计入股本，其余部分计入资本公积；合并成本与合并日会计上子公司可辨认净资产公允价值 0 元之间的差额，按照权益性交易原则，冲减资本公积。反向购买事项对资本公积影响金额合计为减少 1,595,174,020.00 元，因资本公积不足冲减，实际冲减资本公积金额为 1,584,222,014.08 元，冲减盈余公积金额为 10,952,005.92 元。

3、本期非公开发行股份配套融资，发行股份数量 478,552,206 股，发行价格为 3.29 元/股，募集资金总额 1,574,436,757.74 元在扣除计入股本部分、发行承销费用、审计及验资费用、律师费用等之后，计入资本公积金额为 1,066,463,594.21 元。

4、其他变动事项为：同一控制下企业合并中国铁路物资广西钢铁有限公司、中国铁路物资长沙有限公司减少资本公积 73,722,851.33 元；中国铁路物资天津有限公司剥离房产及子公司减少资本公积 69,321,357.13 元；中铁物资平顶山轨枕有限公司取得集团所有制企业平顶山混凝土轨枕工厂劳动服务公司增加资本公积 15,291,532.43 元；移交三供一业资产增加资本公积 1,357,993.16 元；联营企业芜湖中铁轨道装备有限公司计提专项储备金增加资本公积 4,122.59 元。

(三十八) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	23,549,493.83	740,408.81			-25,250.00	765,658.81		24,315,152.64
其中：重新计量设定受益计划变动额	26,282,659.64	1,200,000.00			-25,250.00	1,225,250.00		27,507,909.64
其他权益工具投资公允价值变动	-2,733,165.81	-459,591.19				-459,591.19		-3,192,757.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益	377,207,901.65	-9,116,246.07				-9,116,246.07		368,091,655.58
其中：投资性房地产公允价值模式计量	377,207,901.65	-9,116,246.07				-9,116,246.07		368,091,655.58
其他综合收益合计	400,757,395.48	-8,375,837.26			-25,250.00	-8,350,587.26		392,406,808.22

说明：本期处置中铁物资鹰潭木材防腐有限公司对其他综合收益影响 60.00 万元，中国铁路物资天津有限公司剥离投资性房地产对其他综合收益影响-911.62 万元。

(三十九) 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	533,666.28	765,010.32	714,103.61	584,572.99
合计	533,666.28	765,010.32	714,103.61	584,572.99

(四十) 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	115,097,739.15	115,097,739.15	82,407,315.95	21,295,359.60	176,209,695.50
合计	115,097,739.15	115,097,739.15	82,407,315.95	21,295,359.60	176,209,695.50

说明：1、盈余公积本期增加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；

2、盈余公积本期减少金额原因为：（1）反向购买事项按照权益性交易原则冲减资本公积，资本公积不足冲减，冲减盈余公积 1,095.20 万元；（2）中国铁路物资天津有限公司剥离资产时资本公积不足冲减，冲减盈余公积 1,034.34 万元。

(四十一) 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	85,899,840.82	-231,195,408.67
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-29,267,389.48
调整后年初未分配利润	85,899,840.82	-260,462,798.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	938,112,143.51	1,057,014,199.98
减：提取法定盈余公积	82,407,315.95	75,069,171.68
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	696,053,110.83	635,432,958.92
其他减少	198,660,726.07	149,430.41
期末未分配利润	46,890,831.48	85,899,840.82

说明：1、未分配利润其他减少金额原因为：（1）重大资产重组完成后，采用资产基础法评估定价单位过渡期间损益归属于原股东持有，该部分过渡期间损益金额合计 14,910.53 万元；（2）中国铁路物资天津有限公司剥离资产时资本公积不足冲减，冲减未分配利润 5,439.88 万元；（3）三供一业移交增加未分配利润 484.34 万元。

2、本年度，中铁物晟科技发展有限公司分配 2019 年股利，金额 6.96 亿元。

(四十二) 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	44,361,673,147.19	41,873,574,997.59	47,632,272,959.70	45,076,444,719.36
其他业务	105,203,360.35	61,878,406.02	133,252,442.09	58,715,290.29
合计	44,466,876,507.54	41,935,453,403.61	47,765,525,401.79	45,135,160,009.65

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	44,361,673,147.19	47,632,272,959.70
其中：油品业务	15,261,312,819.02	20,391,511,404.27
铁路线路业务	9,789,020,808.12	9,621,512,500.59
铁路装备业务	1,390,035,676.22	1,272,096,273.05
工程建设物资集成服务业务	11,936,908,984.24	9,728,364,138.00
生产制造业务	2,399,566,456.35	2,517,257,637.73
一般贸易等业务	3,584,828,403.24	4,101,531,006.06
其他业务收入	105,203,360.35	133,252,442.09
合计	44,466,876,507.54	47,765,525,401.79

(四十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
消费税	519,652.90	384,277.99
资源税	20,903,183.42	21,122,942.46
车船使用税	194,128.86	194,120.71

项目	本期金额	上期金额
印花税	24,285,346.84	20,022,619.04
房产税	11,743,704.65	15,180,190.98
土地使用税	9,715,658.62	11,186,623.37
城市维护建设税	20,946,021.73	22,605,165.40
教育费附加	10,304,457.77	11,403,053.71
地方教育费附加	6,738,148.36	7,225,142.17
其他税费	3,987,905.45	6,519,065.24
合计	109,338,208.60	115,843,201.07

(四十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	343,680,375.72	323,200,290.54
仓储费	38,184,455.81	161,483,295.14
租赁费用	23,086,715.40	20,764,015.32
交通差旅费	17,092,015.70	22,946,643.88
市场费用	21,595,241.16	23,316,916.80
办公费用	10,071,148.39	15,546,149.16
折旧摊销	9,147,732.50	6,791,064.03
其他费用	3,810,389.02	3,345,429.38
合计	466,668,073.70	577,393,804.25

(四十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	347,189,808.23	323,804,546.43
折旧摊销	42,111,574.22	41,533,219.72
租赁费用	29,681,803.73	28,157,080.24
中介服务费	22,439,489.36	16,993,463.30
物业维护费	60,283,621.27	70,681,596.72
办公费用	23,940,171.98	16,875,483.81
业务招待费	24,641,091.41	24,823,534.90
交通差旅费	8,465,100.90	10,507,058.75
其他费用	39,719,295.10	79,922,195.21
合计	598,471,956.20	613,298,179.08

(四十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
钢轨全寿命管理系统	1,808,709.07	3,393,362.98
道岔打磨研发项目	2,470,000.00	
热轧钢轨焊接工艺研发	2,232,351.30	
异常回波问题的研究与解决	2,136,530.07	
高速铁路研发项目	2,170,000.00	
基础应用系统研发	2,148,400.00	752,661.66
普速铁路研发项目	1,290,000.00	
轨枕研发	920,538.30	
焊轨质量监督作业录入终端系统	726,454.17	317,370.55
道岔全寿命信息管理系统	252,345.46	268,510.47
转辙机动静接点深度及间隙测量工具的研发	117,181.84	
成品油业务管理系统		560,665.16
汽配业务系统		331,020.41
燃油配送系统升级改造		134,786.42
防锈涂料研发项目		127,711.75
合计	16,272,510.21	5,886,089.40

(四十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	166,335,557.39	141,769,368.68
减：利息收入	135,371,793.43	114,804,400.14
汇兑损益	187,845.39	311,900.75
其他	21,197,212.93	16,511,556.34

项目	本期金额	上期金额
合计	52,348,822.28	43,788,425.63

(四十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	32,613,510.31	23,837,770.61
进项税加计抵减	31,146.82	41,243.54
代扣个人所得税手续费	1,542,395.95	793,274.45
其他	812,738.84	15,685.84
合计	34,999,791.92	24,687,974.44

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
政府奖励	10,049,712.43	2,101,180.60	与收益相关
企业扶持补助	8,623,649.50	10,932,295.00	与收益相关
稳岗补贴	4,608,133.25	4,308,886.24	与收益相关
税收返还	2,904,126.32	5,849,780.37	与收益相关
财政扶持款	2,406,360.00	50,000.00	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
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
其他	208,900.41	75,000.00	与收益相关
合计	32,613,510.31	23,837,770.61	

(四十九) 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	53,510,463.42	39,285,058.90
处置长期股权投资产生的投资收益	62,040,843.00	-2,549,789.30
处置其他债权投资取得的投资收益	-28,419,258.32	208,406.70
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	893,466.46	273,889.52
合计	88,025,514.56	37,217,565.82

说明：处置长期股权投资产生收入为本期处置子公司中铁物资鹰潭木材防腐有限公司形成。

(五十) 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	2,445,900.00	118,058,779.38
合计	2,445,900.00	118,058,779.38

(五十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	7,153,891.13	
应收账款坏账损失	7,754,763.61	16,457,979.17
其他应收款坏账损失	-845,203.62	1,097,145.41
合计	14,063,451.12	17,555,124.58

(五十二) 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	7,932,116.86	1,830,709.87
固定资产减值损失	3,454,448.20	
合同资产减值损失	3,207,685.73	
合计	14,594,250.79	1,830,709.87

(五十三) 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	-19,103,974.72	7,376,552.16	-19,103,974.72
无形资产处置收益		31,966,205.81	
合计	-19,103,974.72	39,342,757.97	-19,103,974.72

(五十四) 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	3,470.17	37,603.18	3,470.17

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	66,600.71	1,771,083.24	66,600.71
盘盈利得	70.42		70.42
其他	27,993,078.44	12,554,554.74	27,993,078.44
合计	28,063,219.74	14,363,241.16	28,063,219.74

说明：其他项中，主要为无需支付的应付款项，金额 1,598.03 万元；因未按照合同履行收取的违约金 762.61 万元。

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
安徽省散装办拨付散装设施	53,996.18	23,369.31	与资产相关
政府奖励丰田汽车	8,604.53	70,107.93	与资产相关
科技研发补贴奖金	4,000.00		与收益相关
河东区拆迁中心拆迁款		1,677,606.00	与资产相关
合计	66,600.71	1,771,083.24	

(五十五) 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	661,331.99	558,731.00	661,331.99
非常损失	299,146.40	68,450.40	299,146.40
非流动资产毁损报废损失	6,804,211.14	1,804,995.83	6,804,211.14
其他	5,893,724.08	2,827,424.00	5,893,724.08
合计	13,658,413.61	5,259,601.23	13,658,413.61

说明：其他主要为下属子公司中海油中铁油品销售有限公司、中铁油料集团有限公司支付的违约赔偿金，金额 586.82 万元。

(五十六) 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	314,711,244.49	337,624,936.12
递延所得税费用	39,665,837.14	4,868,222.47
合计	354,377,081.63	342,493,158.59

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	1,380,437,868.92
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	345,109,467.23
子公司适用不同税率的影响	-2,475,090.34
调整以前期间所得税的影响	-1,074,256.03
非应税收入的影响	-29,023,146.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,243,351.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,440,722.94
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	22,439,813.63
其他	21,597,665.40
所得税费用	354,377,081.63

(五十七) 每股收益

基本每股收益

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	938,112,143.51	1,057,014,199.98
本公司发行在外普通股的加权平均数	4,242,489,751.67	3,976,627,415.00
基本每股收益	0.2211	0.2658
其中：持续经营基本每股收益	0.2211	0.2658
终止经营基本每股收益		

(五十八) 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
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
押金保证金及其他	11,414,167,999.98	9,900,961,618.27
利息收入	135,371,793.43	99,983,401.16
政府补助	32,096,881.91	37,435,598.62
备用金及个人借款	5,367,870.96	11,178,206.40
合计	11,587,004,546.28	10,049,558,824.45

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	8,720,172,287.19	11,025,852,018.44
业务招待费	24,013,124.69	24,952,712.64
差旅费用	19,320,364.70	19,313,714.51
办公费用等日常性支出	45,915,772.65	48,078,281.35
交通费用	7,846,721.19	19,144,860.75
物业租赁费	97,695,127.38	62,358,238.86
仓储物流费	53,406,425.46	99,051,467.39
银行手续费	17,751,542.52	18,112,515.19
中介服务费	20,935,060.55	13,236,008.90
市场费用	18,453,858.89	34,069,533.68
备用金及个人借款等	5,636,856.43	6,517,275.31
合计	9,031,147,141.65	11,370,686,627.02

3、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	

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他项目	118,979,710.60	570,640,293.09
合计	118,979,710.60	570,640,293.09

说明：其他主要为关联方资金拆借、融资租赁及保理融资形成。

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他项目	239,836,109.27	342,877,490.83
合计	239,836,109.27	342,877,490.83

说明：其他主要为关联方资金拆借、保理融资形成。

(五十九) 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	1,026,060,787.29	1,140,687,417.21
加：信用减值损失	14,063,451.12	17,555,124.58
资产减值准备	14,594,250.79	1,830,709.87
固定资产折旧	202,421,312.39	185,798,330.03
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	45,098,822.86	28,049,403.29
长期待摊费用摊销	9,494,037.26	14,490,539.44
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）	19,103,974.72	-39,349,561.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,800,740.97	1,775,196.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,445,900.00	-118,058,779.38
财务费用（收益以“-”号填列）	120,455,488.77	143,555,324.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-88,025,514.56	-37,217,565.82
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,942,288.57	-22,085,136.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,327,024.48	26,953,359.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-710,847,027.07	-166,124,658.53

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,055,200,750.27	-2,834,925,126.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	610,681,383.36	3,245,980,195.39
其他	1,045,710,403.44	-345,748,886.80
经营活动产生的现金流量净额	291,234,774.12	1,243,165,885.13
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	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35
减：现金的期初余额	3,320,461,773.35	2,824,528,597.17
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	505,966,148.08	495,933,176.18

2、本期收到的处置子公司的现金净额

项目	期末余额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	145,959,613.07
其中：中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	145,959,613.07
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,183,557.40
其中：中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	1,183,557.40
处置子公司收到的现金净额	144,776,055.67

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	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35
其中：库存现金	41,642.73	69,498.00
可随时用于支付的银行存款	3,826,386,278.70	3,320,392,275.35
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	3,826,427,921.43	3,320,461,773.35
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) 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	2,664,442,156.91	票据保证金等
应收票据	44,000,000.00	票据池质押
应收账款	366,338,429.58	质押贷款
应收融资款项	269,645,283.68	票据池质押
投资性房地产	508,440,200.00	抵押贷款
固定资产	34,997,201.93	抵押贷款
无形资产	12,580,056.52	抵押贷款
合计	3,900,443,328.62	

(六十一) 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額		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	
河东区拆迁中心拆迁款	1,677,606.00			1,677,606.00	营业外收入
购房补贴	260,364.48	递延收益	260,364.48	260,364.48	其他收益
土地出让金返还	260,263.92	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	53,996.18	递延收益	53,996.18	23,369.31	营业外收入
政府奖励丰田汽车	8,604.53	递延收益	8,604.53	70,107.93	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	
政府奖励	10,049,712.43	10,049,712.43	2,101,180.60	其他收益
企业扶持补助	8,623,649.50	8,623,649.50	10,932,295.00	其他收益
稳岗补贴	4,608,133.25	4,608,133.25	4,308,886.24	其他收益
税收返还	2,904,126.32	2,904,126.32	5,849,780.37	其他收益
财政扶持款	2,406,360.00	2,406,360.00	50,000.00	其他收益
大气污染防治款	2,240,000.00	2,240,000.00		其他收益
防控疫情补助	1,052,000.00	1,052,000.00		其他收益
其他	208,900.41	208,900.41	75,000.00	其他收益
科技研发补贴奖金	4,000.00	4,000.00		营业外收入

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的 权益比例	构成同一控制下企 业合并的依据	合并日	合并日的 确定依据	合并当期期初至合并 日被合并方的收入	合并当期期初至合并日 被合并方的净利润	比较期间被合 并方的收入	比较期间被合并 方的净利润
中国铁路物资广西 钢铁有限公司	100.00%	原为同一母公司	2020-1-1	取得控制 权				
中国铁路物资长沙 有限公司	100.00%	原为同一母公司	2020-1-1	取得控制 权				

说明：上述两家公司与中铁物晟科技发展有限公司原为同一母公司中国铁路物资股份有限公司（现已更名为中铁物总控股股份有限公司）。本年度由中铁物晟科技发展有限公司按照上述两家公司基准日为 2019 年 12 月 31 日评估值为对价自中铁物总控股股份有限公司处取得其 100.00% 股权，后以持有的上述两家公司全部股权向中国铁路物资武汉有限公司进行增资。

基准日为 2019 年 12 月 31 日，中国铁路物资广西钢铁有限公司、中国铁路物资长沙有限公司评估值分别为 1,596.93 万元、5,775.35 万元。

2、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	中国铁路物资长沙有限公司		中国铁路物资广西钢铁有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	223,537,295.14	223,537,295.14	15,985,704.41	15,985,704.41
货币资金	90,091,674.71	90,091,674.71	277,318.96	277,318.96
应收款项	121,386,773.74	121,386,773.74	12,308,361.30	12,308,361.30
存货	11,674,997.66	11,674,997.66		
固定资产	383,849.03	383,849.03	210,523.88	210,523.88
其他流动资产			3,189,500.27	3,189,500.27
负债：	165,948,245.34	165,948,245.34	66,385.93	66,385.93
借款				
应付款项	165,948,245.34	165,948,245.34	66,385.93	66,385.93
净资产	57,589,049.80	57,589,049.80	15,919,318.48	15,919,318.48
减：少数股东权益				
取得的净资产	57,589,049.80	57,589,049.80	15,919,318.48	15,919,318.48

(二) 反向购买

公司重大资产重组完成后，持有中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司 100.00% 股权，实际以上述三家单位为主体持续经营。公司为本次重大资产重组中发行权益性证券的一方，但本次重大资产重组完成后，其经营决策由上述三家公司控制，本次交易构成反向购买，同时，公司不构成业务。

构成反向购买依据：《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）的规定：企业购买上市公司，被购买的上市公司不构成业务的，购买企业按照权益性交易的原则进行处理，不得确认商誉或确认计入当期损益。根据上述规定，本次重大资产重组交易按照权益性交易原则处理。

购买日的确定：本次重大资产重组经有关部门核准后，截至 2020 年 11 月 16 日，中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司股权已过户至公司，并办理完工商变更手续。相关控制权实现转移。

合并财务报表的编制依据：根据《财政部关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号）、财政部《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便）[2009]17 号、《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定，本次重大资产重组构成反向购买后，公司虽然为法律上的母公司，但实质为会计上的子公司（被收购方），中铁物晟科技发展有限公司、中国铁路物资天津有限公司、北京物总贸易有限公司三家公司为法律上的子公司，但实质上为会计上的母公司（收购方）。合并财务报表以三家公司财务报表为基础编制，权益结构反映公司的权益结构。合并财务报表的比较信息是三家公司的上期财务报表汇总（考虑相关合并抵消后）。母公司财务报表为公司财务报表。

(三) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制权 之日剩余股 权的公允价 值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收 益转入投资损 益的金额
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	145,959,613.07	100.00	股权转让	2020-9-30	控制权转移	62,040,843.00					无	
天津物通科技有限公司		100.00	无偿划转	2021-1-1	控制权转移							

(四) 其他变动

2020年4月21日,中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司与巢湖威力水泥有限公司共同出资设立马鞍山铁鹏水泥有限公司。按照出资协议相关约定,中国铁路物资安徽铁鹏水泥有限公司以货币资金和土地使用权出资,占马鞍山铁鹏水泥有限公司持股比例55%,巢湖威力水泥有限公司以货币资金出资,占马鞍山铁鹏水泥有限公司持股比例45%。本年度合并范围新增马鞍山铁鹏水泥有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中铁物晟科技发展有限公司	北京市	北京市	钢轨供应链管理及轨道运维技术服务;油品供应链管理及钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买
中国铁路物资天津有限公司	天津市	天津市	钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买
北京中铁物总贸易有限公司	北京市	北京市	钢材贸易综合服务	100.00		发行股份购买

(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
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

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		
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

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

	北京铁福轨道维护技术有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
流动资产	108,755,634.08	104,060,851.08
其中：现金和现金等价物	10,692,927.68	7,288,658.67
非流动资产	58,063,415.44	61,436,018.52
资产合计	166,819,049.52	165,496,869.60
流动负债	15,169,827.79	31,655,437.15
非流动负债		
负债合计	15,169,827.79	31,655,437.15
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	151,649,221.73	133,841,432.45
按持股比例计算的净资产份额	77,341,103.08	68,259,130.55
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	77,335,706.19	68,253,733.66
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	82,659,579.02	75,319,151.48
财务费用	150,968.51	448,196.97
所得税费用	2,147,783.27	3,073,568.87
净利润	17,807,789.28	13,680,472.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		

	北京铁福轨道维护技术有限公司	
	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
综合收益总额	17,807,789.28	13,680,472.52
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	
	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	55,880,884.57	52,193,333.33	675,495,439.37	649,388,180.84
非流动资产	30,961,373.20	33,021,883.30	134,798,847.13	135,979,926.22
资产合计	86,842,257.77	85,215,216.63	810,294,286.50	785,368,107.06
流动负债	4,556,554.12	480,508.92	352,589,628.53	340,285,494.40
非流动负债				
负债合计	4,556,554.12	480,508.92	352,589,628.53	340,285,494.40
少数股东权益			10,040,128.90	50,091,138.31
归属于母公司股东权益	82,285,703.65	84,734,707.71	447,664,529.07	394,991,474.35
按持股比例计算的净资产份额	27,977,139.24	28,809,800.62	175,484,495.39	154,836,657.95
调整事项			15,476,026.60	15,476,026.60
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他			15,476,026.60	15,476,026.60
对联营企业权益投资的账面价值	27,977,139.24	28,809,800.62	190,960,521.99	170,312,684.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	23,210,909.71	10,118,330.44	673,920,481.13	81,645,264.99
净利润	20,545.63	205,306.66	116,027,651.24	9,175,602.98
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20,545.63	205,306.66	116,027,651.24	9,175,602.98
本期收到的来自联营企业的股利	843,200.00		21,560,000.00	22,344,000.00

	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		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
流动资产	38,848,943.89	90,689,076.91	10,217,450.39	7,875,399.35	116,909,508.35	109,943,380.50

	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		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
非流动资产	7,583,698.96	9,986,161.48	107,461.79	120,242.71	15,364,760.55	14,067,851.22
资产合计	46,432,642.85	100,675,238.39	10,324,912.18	7,995,642.06	132,274,268.90	124,011,231.72
流动负债	34,206,040.04	90,998,927.05	6,658,006.41	4,056,479.02	26,342,662.04	27,897,321.07
非流动负债	2,228,241.08					
负债合计	36,434,281.12	90,998,927.05	6,658,006.41	4,056,479.02	26,342,662.04	27,897,321.07
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	9,998,361.73	9,676,311.34	3,666,905.77	3,939,163.04	105,931,606.86	96,113,910.65
按持股比例计算的净资产份额	3,999,344.68	3,870,524.54	1,796,783.83	1,930,189.89	21,186,321.37	19,222,782.13
调整事项						
—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他						
对联营企业权益投资的账面价值	3,999,344.68	4,436,678.68	1,796,783.82	1,930,189.89	21,202,272.22	19,238,732.98
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	2,038,956.20	156,469.27	88,839,333.34	13,769,081.07	446,544,309.96	121,247,076.88
净利润	339,192.06	155,679.49	-272,434.27	-203,287.30	16,099,666.76	1,478,621.57
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	339,192.06	155,679.49	-272,434.27	-203,287.30	16,099,666.76	1,478,621.57
本期收到的来自联营企业的股利	573,010.82				1,256,394.11	1,395,811.20

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。

于 2020 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 1,731.38 万元（2019 年 12 月 31 日：2,179.41 万元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

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	
一、持续的公允价值计量				
◆应收款项融资		1,041,788,714.57		1,041,788,714.57
◆其他权益工具投资			37,130,509.23	37,130,509.23
◆投资性房地产			1,056,570,500.00	1,056,570,500.00
1.出租用的土地使用权			645,879,306.87	645,879,306.87
2.出租的建筑物			410,691,193.13	410,691,193.13
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额		1,041,788,714.57	1,093,701,009.23	2,135,489,723.80

(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,由于银行承兑汇票信用风险低、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。

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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(%)
中铁物总控股股份有限公司	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铁路物资集团有限公司。

(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
中铁物上海有限公司	同一母公司
中铁物总国际集团有限公司	同一母公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
中铁现代物流科技股份有限公司	同一母公司
镇赉铁物粮食物流有限公司	同一母公司
中铁物资成都物流有限公司	同一母公司
中铁物资成都材料有限公司	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
北京中铁泰博房地产开发有限公司	同一母公司
北京中物京贸易有限公司	同一母公司
中国铁路物资青岛钢铁有限公司	同一母公司
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
中铁物资马鞍山商贸有限公司	同一最终控制方
武汉中铁伊通物流有限公司	同一最终控制方
北京万博网讯科技有限公司	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
中国铁路物资株洲商贸有限公司	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
中铁物资武汉金属有限公司	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
北京鑫地城物业管理有限公司	同一最终控制方
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	同一最终控制方
中铁物总资源科技有限公司	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
中国铁路物资广州有限公司	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
中铁物总能源有限公司	同一最终控制方
中铁物总供应链科技集团有限公司	同一最终控制方
上海铁贸物业管理有限责任公司	同一最终控制方
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	同一最终控制方
美国川物有限公司	同一最终控制方
中铁物总华东资源科技有限公司	同一最终控制方
中铁物产控股发展有限公司	同一最终控制方
中国铁路物资（老挝）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
中国铁路物资郑州有限公司	同一最终控制方
中铁物总投资有限公司	同一最终控制方
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
国铁供应链管理有限公司	最终控制方之联营企业
中石油中铁油品销售有限公司	母公司之联营企业
中企云商科技股份有限公司	母公司之联营企业
中企云商（北京）物流有限公司	母公司之联营企业之子公司
中国石化销售股份有限公司	重要子公司之少数股东
一汽财务有限公司	原关联方
天津一汽夏利运营管理有限责任公司	原关联方

(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	6,354,450,580.69	8,218,076,870.87
中国石化销售股份有限公司	采购商品	4,459,885,494.40	5,882,276,200.26
国铁供应链管理有限公司	采购商品	1,532,110,383.20	368,423,330.30

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	采购商品	94,054,602.59	306,811,762.90
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	采购商品	55,716,595.26	
中铁物总供应链科技集团有限公司	接受劳务	53,588,740.06	8,022,903.32
中企云商(北京)物流有限公司	接受劳务	25,349,608.02	15,906,863.77
中铁现代物流科技股份有限公司	接受劳务	19,387,330.43	21,727,015.78
中铁物总资源科技有限公司	采购商品	15,417,858.33	
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	采购商品	13,117,911.46	95,991,808.65
中企云商科技股份有限公司	采购商品	12,478,912.81	
中铁物资成都物流有限公司	接受劳务	9,771,982.99	730,847.87
北京铁福轨道维护技术有限公司	接受劳务	6,776,402.07	8,201,109.46
中铁物资天津油品供应有限公司	接受劳务	6,128,711.07	1,612,416.54
北京鑫地城物业管理有限公司	接受劳务	4,395,515.73	3,008,056.24
中铁物总进出口有限公司	采购商品	4,318,650.17	6,554,239.75
中铁现代物流科技股份有限公司	采购商品	4,317,226.42	8,831,439.49
北京铁总物通国际贸易有限公司	采购商品	3,461,508.63	
武汉中铁伊通物流有限公司	接受劳务	3,348,954.45	2,740,555.62
中铁物总控股股份有限公司	采购商品	3,152,000.00	3,528,252.20
上海铁贸物业管理有限责任公司	接受劳务	2,750,693.07	291,262.14
中国铁路物资北京有限公司	接受劳务	1,986,886.79	27,155.17
中铁物总控股股份有限公司	接受劳务	1,804,958.27	
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	接受劳务	1,445,523.76	762,136.42
中铁物资马鞍山商贸有限公司	接受劳务	1,325,296.62	
中国铁路物资广州有限公司	接受劳务	882,140.99	283,018.87
芜湖中铁轨道装备有限公司	采购商品	865,049.55	
中企云商(北京)物流有限公司	采购商品	856,250.40	
北京万博网讯科技有限公司	接受劳务	767,873.10	
中企云商科技股份有限公司	接受劳务	350,943.40	
美国川物有限公司	采购商品	291,368.91	
中国铁物佛山钢铁有限公司	接受劳务	169,813.26	
中铁融资租赁有限公司	接受劳务	63,279.95	59,611.42
中铁物总国际集团有限公司	采购商品		306,300,277.91
中铁物资成都物流有限公司	采购商品		8,689,172.96
中铁物上海有限公司	采购商品		2,822,673.11
中铁物华资产管理中心有限公司	接受劳务		2,777,607.59
中铁融资担保有限公司	接受劳务		1,430,345.92
北京鑫地城物业管理有限公司	采购商品		503,624.16
中铁物资成都材料有限公司	接受劳务		116,458.54
中铁融资租赁有限公司	接受劳务		59,611.42
《铁路采购与物流》杂志社有限公司	采购商品		19,417.48

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
中企云商科技股份有限公司	出售商品	74,668,853.63	97,381,418.99
中铁物总控股股份有限公司	提供劳务	63,001,204.65	51,431,334.46
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	
中铁物总进出口有限公司	出售商品	42,277,456.36	61,957,541.13
中企云商(北京)物流有限公司	出售商品	22,680,591.66	
中铁现代物流科技股份有限公司	出售商品	20,912,683.13	11,286,523.00
国铁供应链管理集团有限公司	出售商品	15,449,034.74	64,619,475.75
中原利达铁路轨道技术发展有限公司	出售商品	14,983,941.05	12,068,500.81
中铁物资马鞍山商贸有限公司	出售商品	9,387,891.06	111,936,369.34
中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	出售商品	6,469,262.58	
中铁物总国际集团有限公司	出售商品	4,583,736.92	36,252,862.69
中铁物上海有限公司	出售商品	4,020,740.47	68,491,302.70
芜湖中铁轨道装备有限公司	出售商品	3,413,299.12	

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国铁路物资（老挝）有限公司	出售商品	2,631,700.04	
中铁物总控股股份有限公司	出售商品	341,109.01	82,375,102.95
中铁物总供应链科技集团有限公司	提供劳务	283,018.87	
中铁现代物流科技股份有限公司	提供劳务	198,113.21	148,924.72
芜湖中铁轨道装备有限公司	提供劳务	184,479.76	258,584.91
中国铁路物资北京有限公司	出售商品	172,273.46	6,959,154.19
北京铁福轨道维护技术有限公司	出售商品	141,509.43	
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	
中国铁路物资哈尔滨物流有限公司	提供劳务	28,301.89	
中国铁路物资广州有限公司	出售商品		7,832,635.18
中铁融资租赁有限公司	出售商品		3,602,743.33
中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	提供劳务		581,536.22
中铁物资天津油品供应有限公司	提供劳务		47,619.05
北京鑫地城物业管理有限公司	提供劳务		33,018.87

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	701,301.27	
中铁现代物流科技股份有限公司	房屋建筑物	178,285.71	180,571.42
中铁物资天津油品供应有限公司	钢板桩	23,809.52	
中铁物总控股股份有限公司	车辆	17,699.12	
中铁物总控股股份有限公司	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	

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中铁物华资产管理中心有限公司	房屋建筑物	4,876,549.22	1,195,222.44
中铁融资租赁有限公司	钢板桩	94,500.00	
中铁物资马鞍山商贸有限公司	仓储场地	463,172.87	404,062.27
中铁物总控股股份有限公司	车辆	322,477.88	
中国铁路物资沈阳有限公司	房屋建筑物	293,939.06	425,079.05
中国铁路物资北京有限公司	车辆	280,530.97	216,008.93
中国铁路物资沈阳有限公司	车辆	213,185.83	207,079.65
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	116,615.61	311,993.78
中铁物总能源有限公司	车辆	30,973.45	53,097.35
中铁现代物流科技股份有限公司	车辆	28,301.89	28,301.89
北京中铁泰博房地产开发有限公司	车辆	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	9,503.37	
中铁物资马鞍山商贸有限公司	车辆		37,864.35

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：单位：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
中铁物总控股股份有限公司	1,240,000.00	2019-11-20		说明
中铁物总控股股份有限公司	2,000.00	2019-9-25	2020-4-30	是

说明：中铁物晟科技发展有限公司与中铁物总控股股份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股份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股份有限公司的债务

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 1,240,000.00 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：

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
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2019-1-18	2020-1-2	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2019-1-10	2020-1-9	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2019-3-14	2020-2-25	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2019-12-27	2020-2-25	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2019-2-27	2020-2-26	是
中铁物总控股股份有限公司	50,000.00	2019-6-26	2020-3-2	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-3-9	2020-3-8	是
中铁物总控股股份有限公司	30,000.00	2019-2-18	2020-3-11	是
中铁物总控股股份有限公司	18,293.00	2019-3-15	2020-3-14	是
中铁物总控股股份有限公司	11,500.00	2019-3-20	2020-3-19	是
中铁物总控股股份有限公司	3,000.00	2019-3-20	2020-3-19	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-9-23	2020-3-23	是
中铁物总控股股份有限公司	30,000.00	2019-3-27	2020-3-27	是
中铁物总控股股份有限公司	17,700.00	2019-3-29	2020-3-28	是
中铁物总控股股份有限公司	13,000.00	2019-4-15	2020-4-14	是
中铁物总控股股份有限公司	2,000.00	2019-4-26	2020-4-14	是
中铁物总控股股份有限公司	22,000.00	2020-4-10	2020-5-25	是
中铁物总控股股份有限公司	18,000.00	2019-2-28	2020-5-27	是
中铁物总控股股份有限公司	2,000.00	2019-12-20	2020-5-27	是
中铁物总控股股份有限公司	15,000.00	2019-3-6	2020-6-8	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-1-30	2020-6-18	是
中铁物总控股股份有限公司	12,700.00	2019-7-31	2020-7-2	是
中铁物总控股股份有限公司	1,625.00	2020-1-13	2020-7-13	是
中铁物总控股股份有限公司	35,000.00	2018-7-16	2020-7-15	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2020-3-20	2020-8-7	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-8-19	2020-8-18	是
中铁物总控股股份有限公司	2,000.00	2019-8-22	2020-8-19	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2019-8-22	2020-8-21	是
中铁物总控股股份有限公司	36,000.00	2019-9-19	2020-8-23	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-3-2	2020-8-26	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-8-28	2020-8-27	是
中铁物总控股股份有限公司	300.00	2020-8-21	2020-8-28	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-2-18	2021-2-11	否
中铁物总控股股份有限公司	13,500.00	2020-2-18	2020-9-1	是
中铁物总控股股份有限公司	980.00	2020-3-4	2020-9-4	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-3-8	2020-9-8	是
中国铁路物资集团有限公司	10,000.00	2019-3-8	2020-9-8	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-3-8	2020-9-8	是
中铁物总控股股份有限公司	1,558.45	2019-9-17	2020-9-9	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2019-9-9	2020-9-9	是
中铁物总控股股份有限公司	15,000.00	2018-9-10	2020-9-10	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2019-9-20	2020-9-19	是
中铁物总控股股份有限公司	2,080.00	2020-3-20	2020-9-20	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-9-24	2020-9-23	是
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2019-9-24	2020-9-23	是
中铁物总控股股份有限公司	2,405.00	2020-4-8	2020-10-8	是
中铁物总控股股份有限公司	5,600.00	2019-12-20	2022-6-28	否
中铁物总控股股份有限公司	1,755.00	2020-4-27	2020-10-27	是
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2019-10-31	2021-5-4	否
中铁物总控股股份有限公司	1,105.00	2020-5-18	2020-11-18	是
中铁物总控股股份有限公司	30,000.00	2020-1-21	2021-3-27	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中铁物总控股股份有限公司	60,000.00	2019-12-9	2020-12-8	是
中铁物总控股股份有限公司	1,755.00	2020-6-9	2020-12-9	是
中铁物总控股股份有限公司	1,997.20	2019-12-18	2021-11-30	否
中铁物总控股股份有限公司	22,100.00	2019-12-20	2020-12-19	是
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2020-2-24	2020-12-28	是
中铁物总控股股份有限公司	13,000.00	2020-2-25	2020-12-28	是
中铁物总控股股份有限公司	6,000.00	2018-12-29	2020-12-28	是
中铁物总控股股份有限公司	13,000.00	2018-1-1	2020-12-31	是
中铁物总控股股份有限公司	45,766.40	2020-1-16	2021-1-15	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-2-27	2021-1-29	否
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2020-12-23	2021-1-29	否
中铁物总控股股份有限公司	9,100.00	2020-2-28	2021-2-27	否
中铁物总控股股份有限公司	30,000.00	2020-3-2	2021-3-2	否
中铁物总控股股份有限公司	1,721.14	2019-10-31	2021-3-18	否
中铁物总控股股份有限公司	8,000.00	2020-3-19	2021-3-18	否
中铁物总控股股份有限公司	9,700.00	2020-3-25	2021-3-24	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-3-27	2021-3-27	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-4-1	2021-3-31	否
中铁物总控股股份有限公司	16,431.62	2020-4-23	2021-4-22	否
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2020-4-29	2021-4-29	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-7-17	2021-5-8	否
中铁物总控股股份有限公司	1,588.50	2020-7-3	2021-7-3	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-6-10	2021-6-9	否
中铁物总控股股份有限公司	2,813.00	2020-6-18	2021-6-17	否
中铁物总控股股份有限公司	18,004.19	2020-6-22	2021-6-21	否
中铁物总控股股份有限公司	61,893.88	2020-7-20	2021-7-10	否
中铁物总控股股份有限公司	29,980.68	2020-7-27	2021-7-26	否
中铁物总控股股份有限公司	7,700.00	2019-8-5	2021-8-5	否
中铁物总控股股份有限公司	3,000.00	2020-10-27	2021-8-8	否
中铁物总控股股份有限公司	20,000.00	2020-8-28	2021-8-27	否
中铁物总控股股份有限公司	1,350.00	2020-11-3	2022-11-3	否
中铁物总控股股份有限公司	1,982.40	2020-11-16	2021-8-8	否
中铁物总控股股份有限公司	6,000.00	2020-9-3	2021-9-2	否
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2020-9-16	2021-9-15	否
中铁物总控股股份有限公司	10,000.00	2020-11-1	2021-11-1	否
中铁物总控股股份有限公司	5,000.00	2020-11-10	2021-11-9	否
中铁物总控股股份有限公司	11,601.79	2017-7-7	2021-12-31	否
中铁物总控股股份有限公司	15,658.24	2017-8-29	2021-12-31	否
中铁物总控股股份有限公司	17,634.73	2017-1-1	2021-12-31	否
中铁物总控股股份有限公司	1,000.00	2020-3-12	2022-3-11	否
中铁物总控股股份有限公司	10,990.00	2020-6-18	2022-6-18	否
中铁物总控股股份有限公司	25,000.00	2020-1-2	2023-1-1	否
中铁物总控股股份有限公司	15,000.00	2020-6-8	2023-6-7	否
中铁物总控股股份有限公司	18,000.00	2020-7-29	2023-7-28	否
中铁物总控股股份有限公司	15,760.00	2020-10-26	2023-10-25	否
中铁物总控股股份有限公司	26,163.56	2020-11-18	2023-10-29	否
中铁物总控股股份有限公司	15,057.00	2020-11-5	2023-11-4	否
中铁物总控股股份有限公司	15,000.00	2020-12-2	2023-12-1	否
中铁物总控股股份有限公司	655.64	2019-12-25	2024-4-30	否
中铁物总控股股份有限公司	7,000.00	2020-8-6	无固定期限	否
中铁物总控股股份有限公司	3,000.00	2019-8-16	无固定期限	否
中铁物总控股股份有限公司	35,000.00	2019-2-18	2022-2-17	否

4、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中铁融资租赁有限公司	6,294,750.00	2020-9-29	2023-9-30	未偿还
中铁融资租赁有限公司	47,939,007.03	2020-12-15	2023-11-14	未偿还
中铁融资担保有限公司	30,000,000.00	2019-8-8	2020-8-8	已偿还
中铁融资担保有限公司	30,000,000.00	2020-9-1	2021-8-28	未偿还
武钢中铁武汉物贸有限公司	10,000,000.00	2019-6-22	2020-6-21	已偿还
武钢中铁武汉物贸有限公司	30,000,000.00	2019-12-26	2020-12-25	已偿还
武钢中铁武汉物贸有限公司	30,000,000.00	2019-12-26	2020-12-25	已偿还
武钢中铁武汉物贸有限公司	10,000,000.00	2020-6-22	2020-12-31	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	20,500,000.00	2018-5-29	2020-8-29	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	80,000,000.00	2019-5-6	2020-11-24	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	42,899,612.72	2019-12-3	2020-11-24	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	10,530,000.00	2019-12-11	2020-4-30	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	9,488,046.88	2020-1-1	2020-11-24	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	37,489,879.83	2020-4-30	2020-12-31	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	130,000,000.00	2020-8-20	2020-11-24	已偿还
中铁物总控股股份有限公司	30,000,000.00	2020-10-22	2020-11-24	已偿还
拆出				
中铁物上海有限公司	10,000,000.00	2020-10-13	2020-10-31	已偿还
镇赉铁物粮食物流有限公司	48,740,000.00	2019-12-21	2020-4-20	已偿还
北京铁福轨道维护技术有限公司	4,000,000.00	2019-12-21	2020-1-17	已偿还
北京铁福轨道维护技术有限公司	1,200,000.00	2019-12-21	2020-2-17	已偿还

5、其他关联交易

(1) 中铁物晟科技有限公司成立于 2018 年 7 月，2020 年 4 月 30 日之前主要管理职能等均由中铁物总控股股份有限公司代为执行，2019 年中铁物晟科技有限公司确认应上缴中铁物总控股股份有限公司管理费金额为 3,584.91 万元；2020 年 1-4 月确认应上缴中铁物总控股股份有限公司管理费金额为 1,126.53 万元。

(2) 本年度，中国铁路物资天津有限公司将其部分固定资产、投资性房地产、应收账款、长期股权投资、存货按照账面价值划转至中铁物总控股股份有限公司。其中固定资产账面原值 8,429.99 万元，累计折旧 1,428.02 万元；投资性房地产账面价值 6,156.85 万元；应收账款账面原值 479.71 万元（已计提坏账准备金额 383.77 万元）；长期股权投资账面价值 796.81 万元；存货账面余额 913.33 万元（已计提跌价准备 892.47 万元）。

(3) 本年度，北京中铁物总贸易有限公司将其部分应收账款、其他应收款、存货、预收款项（本年期初合同负债和其他流动负债）按账面价值划转至中铁物总控股股份有限公司，其中应收账款账面余额 9,240.85 万元（已全额计提坏账准备）；其他应收款账面余额 387.79 万元（已全额计提坏账准备）；存货账面余额 22,052.87 万元（已计提跌价准备 16,504.50 万元）；预收款项账面价值 9,297.36 万元（本年期初合同负债 8,227.75 万元，其他流动负债 1,069.61 万元）。

(4) 本年度，将持有的中铁物资鹰潭木材防腐有限公司 100%股权转让至中铁物总投资有限公司，交易定价以基准日为 2019 年 12 月 31 日的评估值确定，金额为 1.46 亿元。

(5) 利息收入及支出情况

关联方	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	2,697,884.50
北京铁福轨道维护技术有限公司	利息收入	20,245.29	251,584.12
中铁物总控股股份有限公司	利息收入	2,825,212.39	9,453,788.29
中铁融资租赁有限公司	利息收入		3,602,743.33
中铁物上海有限公司	利息收入		1,004,603.51
中铁融资担保有限公司	利息支出	1,836,500.00	
中铁物总控股股份有限公司	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	820,000.00
中铁物资成都物流有限公司	利息支出	194,731.09	35,883.37
中铁物资武汉金属有限公司	利息支出	68,481.97	188,474.42
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	

关联方	交易内容	本期金额	上期金额
中国铁路物资株洲商贸有限公司	利息支出	8,438.40	23,154.86
武汉生科生物股份有限公司	利息支出	4,355.84	12,206.11

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中企云商科技股份有限公司	18,649,263.02		25,253,594.15	
	中铁现代物流科技股份有限公司	13,620,178.86		7,969,220.60	
	国铁供应链管理有限公司	5,152,433.25	17,848.70	153,483,092.97	
	中企云商(北京)物流有限公司	4,322,389.40			
	中国铁路物资广州有限公司	3,499,999.00		33,462,656.50	
	中国铁路物资沈阳有限公司	4,322,329.50			
	中铁物总控股股份有限公司	1,020,800.00		17,345,277.88	
	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			
	中铁物上海有限公司			14,135,101.96	
	鹰潭铁物置业有限公司			9,752,013.00	
	中铁物总进出口有限公司			8,918,203.63	
	中国铁路物资北京有限公司			7,209,571.89	
	中铁物总国际集团有限公司			4,271,234.28	
合同资产					
	国铁供应链管理有限公司	271,180.70	939.41		
	中铁现代物流科技股份有限公司	705,640.99			
应收款项融资					
	中铁物上海有限公司	5,534,520.00		628,990.00	
	芜湖中铁轨道装备有限公司	891,514.00			
	中国铁路物资广州有限公司			8,000,000.00	
	中铁物总进出口有限公司			7,300,000.00	
	中铁物资马鞍山商贸有限公司			3,470,586.75	
	中铁物总国际集团有限公司			2,514,868.00	
	中国铁路物资北京有限公司			671,642.40	
预付款项					
	中国石化销售股份有限公司	57,827,216.31		21,637,638.25	
	中铁现代物流科技股份有限公司	6,015,133.67		63,599.52	
	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			
	中铁物总控股股份有限公司	5,400.00			
	国铁供应链管理有限公司			204,648,221.94	
	中铁物总国际集团有限公司			2,651,714.01	
	武汉中铁伊通物流有限公司			55,142.08	
其他应收款					
	中铁物总控股股份有限公司	18,132,870.26		2,427,236,849.39	
	中铁十四局集团太原建筑构件有限公司	8,490,876.87	23,470.45	11,705,237.11	3,058,474.89
	中铁融资租赁有限公司	5,733,881.64			
	北京万博网讯科技有限公司	1,000,000.00		1,125,000.00	
	北京铁福轨道维护技术有限公司	950,000.00		5,200,000.00	
	中铁物资成都材料有限公司	72,845.07			

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	中国铁路物资集团有限公司	34,983.97		137,182.78	
	中国铁路物资沈阳有限公司	4,200.00		4,200.00	
	镇赉铁物粮食物流有限公司			48,740,000.00	
	鹰潭铁物置业有限公司			24,855,000.00	
	中国铁路物资郑州有限公司			8,765,000.00	
	中铁物总投资有限公司			3,894,088.00	
	中铁物资天津油品供应有限公司			3,050,167.74	
	中企云商(北京)物流有限公司			779,367.30	
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司			364,077.76	

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			
	国铁供应链管理有限公司	285,879,008.54	102,782,869.87
	中国铁路物资北京有限公司	79,479,772.91	11,195,394.85
	中石油中铁油品销售有限公司	73,291,791.18	29,354,514.36
	中铁物总供应链科技集团有限公司	22,063,375.73	
	中铁现代物流科技股份有限公司	5,613,911.80	5,233,280.38
	北京铁福轨道维护技术有限公司	3,011,025.66	
	中企云商科技股份有限公司	2,523,171.45	
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	2,284,585.20	
	中企云商(北京)物流有限公司	1,130,254.80	408,259.33
	武汉中铁伊通物流有限公司	332,599.80	140,240.54
	中国石化销售股份有限公司	224,282.32	
	芜湖中铁轨道装备有限公司	106,890.00	503,528.00
	美国川物有限公司	54,992.80	
	中国铁路物资沈阳有限公司		15,868,277.73
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司		7,861,367.04
	中铁物华资产管理中心有限公司		5,716,686.63
	中铁物上海有限公司		33,501,874.66
	中铁物总国际集团有限公司		37,912,153.47
	中铁物总控股股份有限公司		3,986,925.00
应付票据			
	中石油中铁油品销售有限公司	366,768,110.84	588,842,124.08
	国铁供应链管理有限公司	366,373,530.62	194,500,000.00
	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	
	中铁物总国际集团有限公司		74,467,669.60
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司		53,000,000.00
	芜湖中铁轨道装备有限公司		1,310,755.00
预收款项			
	中铁物总进出口有限公司		2,978,163.11
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司		7,806,082.54
	中铁物总国际集团有限公司		452,676.24
	芜湖中铁轨道装备有限公司		16,000.00
	中铁物资上海钢铁有限公司		2,332,760.93
	中企云商(北京)物流有限公司		4,830.60
其他应付款			
	天津一汽夏利运营管理有限责任公司	464,542,957.55	
	中铁物总控股股份有限公司	69,217,698.58	18,373,261.80
	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	26,196,921.71	

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	司		
	中铁物资鹰潭木材防腐有限公司	24,983,536.05	
	工银金融资产投资有限公司	13,105,394.93	
	北京中物京贸易有限公司	7,815,188.00	6,315,000.00
	中铁物总投资有限公司	2,225,307.80	
	中铁物总进出口有限公司	2,218,000.00	5,660,000.00
	中国铁路物资天津有限公司	2,044,945.47	
	镇赉铁物粮食物流有限公司	1,840,865.90	1,072,442.70
	北京鑫地城物业管理有限公司	1,123,552.37	869,574.03
	中铁现代物流科技股份有限公司	1,065,000.00	1,370,000.00
	中国铁路物资广州有限公司	991,176.56	
	武汉中铁伊通物流有限公司	349,697.64	516,697.64
	中铁物资成都物流有限公司	200,000.00	164,349,420.17
	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	33,710.79
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	20,000.00	
	中企云商(北京)物流有限公司	12,150.55	
	国铁供应链管理有限公司	5,985.26	
	中铁物华资产管理中心有限公司		9,801,448.00
	中国铁路物资青岛钢铁有限公司		9,422,631.35
	中铁物总供应链科技集团有限公司		1,501,913.70
	中原利达铁路轨道技术发展有限公司		592,000.00
	中铁物资武汉金属有限公司		53,778,551.46
	武钢中铁武汉物贸有限公司		40,615,000.00
	中铁物资成都材料有限公司		10,999,379.71
	中铁物资武汉物流有限公司		10,148,516.18
	中国铁路物资株洲商贸有限公司		6,626,631.68
	武汉生科生物股份有限公司		3,420,629.57
	国铁供应链管理有限公司		1,260,338.80
	中铁物总国际集团有限公司		375,000.00
	中企云商(北京)物流有限公司		48,000.00
	中国铁路物资沈阳有限公司		30,000.00
合同负债			
	中铁物总进出口有限公司	2,174,919.39	
	北京中铁物总贸易有限公司	1,436,814.16	
	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	
	中铁物总华东资源科技有限公司	17,699.12	
	中铁物总控股股份有限公司	44,247.79	
	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	
一年内到期的非流动负债			
	中铁融资租赁有限公司	19,252,522.78	
长期应付款			
	中铁融资租赁有限公司	30,202,665.86	

3、其他项目

截至 2020 年 12 月 31 日，公司在一汽财务有限公司活期存款余额为 18,815.78 元。

十一、承诺及或有事项

(一) 未结保函

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司未结清的保函合计 287,273,049.67 元。

(二) 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，中铁物总控股股份有限公司、中国铁路物资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 2020 年度承诺扣非后归母净利润数分别为 48,457.52 万元。经审计后，上述范围公司 2020 年度实现扣非后归母净利润金额为 74,894.87 万元，完成了相关业务承诺。

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	433,743.70	
3 个月至 1 年		342,817,274.33
1 至 2 年		938,015,592.03
2 至 3 年		600,074,644.08
3 至 4 年		
4 至 5 年		342,498.00
5 年以上		2,489,923.45
小计	433,743.70	1,883,739,931.89
减：坏账准备		3,442,810.57
合计	433,743.70	1,880,297,121.32

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						1,882,419,201.06	99.93	2,122,079.74	0.11	1,880,297,121.32
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						1,882,419,201.06		2,122,079.74	0.11	1,880,297,121.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	433,743.70	100.00			433,743.70	1,320,730.83	0.07	1,320,730.83	100.00	
其中：信用风险特征组合	433,743.70	100.00			433,743.70	1,320,730.83	0.07	1,320,730.83	100.00	
特定组合的应收账款										
合计	433,743.70	100.00			433,743.70	1,883,739,931.89	100.00	3,442,810.57		1,880,297,121.32

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
信用风险特征组合	433,743.70		
合计	433,743.70		

(二) 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		
其他应收款项	1,550,436,757.74	800,595,762.28
合计	1,550,436,757.74	800,595,762.28

1、 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	1,550,436,757.74	
3 个月至 1 年		551,784.81
1 至 2 年		9,722.11
2 至 3 年		
3 至 4 年		86,463.00

账龄	期末余额	上年年末余额
4 至 5 年		512,863.97
5 年以上		1,163,846,362.52
小计	1,550,436,757.74	1,165,007,196.41
减：坏账准备		364,411,434.13
合计	1,550,436,757.74	800,595,762.28

(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					1,161,556,497.74	99.70	361,556,497.74	31.13	800,000,000.00	
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					1,159,260,589.08	99.51	359,260,589.08	30.99	800,000,000.00	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					2,295,908.66	0.20	2,295,908.66	100.00		
按组合计提坏账准备	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74		3,450,698.67	0.30	2,854,936.39	
其中：信用风险特征组合							3,450,698.67	0.30	2,854,936.39	
特定组合的其他应收款	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74					
合计	1,550,436,757.74	100.00			1,550,436,757.74		1,165,007,196.41	100.00	364,411,434.13	

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 (%)
特定组合的其他应收款	1,550,436,757.74		
合计	1,550,436,757.74		

(3) 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	1,550,436,757.74	1,165,007,196.41
合计	1,550,436,757.74	1,165,007,196.41

(4) 按欠款方归集的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准 备期末 余额
中铁物晟科技发展有限公司	单位往来款	1,550,436,757.74	3 个月以内	100.00	
合计		1,550,436,757.74		100.00	

(三) 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	12,128,713,618.35		12,128,713,618.35	102,790,807.10		102,790,807.10
对联营、合营企业投资				735,848,741.44	6,175,358.10	729,673,383.34
合计	12,128,713,618.35		12,128,713,618.35	838,639,548.54	6,175,358.10	832,464,190.44

1、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
天津一汽汽车销售有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
天津利通物流有限公司	21,942,329.80		21,942,329.80			
北京花乡桥丰田汽车销售服务有限公司	10,299,134.82		10,299,134.82			
天津汽车工业销售集团沈阳东北有限公司	20,549,342.48		20,549,342.48			
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		
合计	102,790,807.10	12,128,713,618.35	102,790,807.10	12,128,713,618.35		

2、对联营、合营企业投资

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	其他		
联营企业											
天津津河电工有限公司	26,226,256.63		25,016,837.42	-1,209,419.21							
鑫安汽车保险股份有限公司	202,778,708.55		225,563,693.33	22,784,984.78							
天津岱工汽车座椅有限公司	3,959,663.47		3,947,065.34	-12,598.13							
天津博郡汽车有限公司	502,884,112.79		481,177,855.56	-21,706,257.23							
合计	735,848,741.44		735,705,451.65	-143,289.79							

(四) 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	29,845,908.38	27,848,512.63	179,202,197.78	398,528,934.32
其他业务	24,084,256.92	19,054,846.96	18,367,874.56	14,063,890.90
合计	53,930,165.30	46,903,359.59	197,570,072.34	412,592,825.22

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	29,845,908.38	179,202,197.78
其中: 铁路建设等工程服务业务	23,428,091.75	
一般贸易业务	6,417,816.63	
其他		179,202,197.78
其他业务收入	24,084,256.92	18,367,874.56
合计	53,930,165.30	197,570,072.34

(五) 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	2,096,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-143,289.79	18,081,922.35
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	
合计	1,952,711.21	18,081,922.35

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	42,936,868.28	
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)	32,680,111.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,658,863.91	
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	5,045,605.79	
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	2,445,900.00	
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	14,338,205.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	436,950.95	
小计	101,542,505.37	
所得税影响额	-25,316,106.77	
少数股东权益影响额(税后)	-7,513,923.02	
合计	68,712,475.58	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(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	0.1736	0.2211	0.2211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1620	0.2049	0.2049

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、公司章程。

董事长：_____

廖家生

中国铁路物资股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 15 日