证券代码:000927　　证券简称:中国铁物　　公告编号:2023-定004

# 中国铁路物资股份有限公司

## 【2023】第三季度报告

重要内容提示:

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

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

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

| | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减 | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入(元) | 10,974,770.11341 | -19.27% | 33,790,045.76605 | -20.12% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 154,334,343.64 | 6.90% | 529,612,127.06 | -13.64% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 141,242,689.86 | 0.61% | 500,309,795.98 | -17.38% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | — | — | 1,140,581,921.06 | 626.96% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.0256 | 6.69% | 0.0874 | -13.64% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.0256 | 6.69% | 0.0874 | -13.64% |
| 加权平均净资产收益率 | 1.74% | 下降0.01个百分点 | 6.09% | 下降1.54个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 | |
| 总资产(元) | 26,292,961,332.99 | 27,653,970,379.28 | -4.92% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 8,944,717,939.20 | 8,416,350,437.09 | 6.28% | |
| 资产负债率 | 61.82% | 65.79% | 下降3.97个百分点 | |

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期期末金额 | 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) | 45,276.62 | 11,136,579.67 | – |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 4,068,567.51 | 13,188,000.62 | – |
| 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 | 0.00 | 850,096.33 | – |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | 1,239,256.47 | – |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 12,711,276.62 | 16,044,842.04 | – |
| 减:所得税影响额 | 3,696,961.21 | 9,612,753.24 | – |
| 少数股东权益影响额(税后) | 37,515.66 | 4,542,698.92 | – |
| 合计 | 13,091,853.78 | 28,303,331.07 | – |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况的说明。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1.资产负债表项目

单位:元

| 项目 | 2023年9月30日 | 2022年12月31日 | 幅度(%) | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 应收票据 | 275,146,538.69 | 448,516,523.17 | -38.65% | 主要系报告期承兑汇票结算规模减少所致 |
| 其他应收款 | 487,918,876.92 | 733,673,676.31 | -33.50% | 主要系报告期末净额法核算业务减少所致 |
| 在建工程 | 228,994,115.82 | 60,739,534.93 | 277.01% | 主要系报告期在建项目增加所致 |
| 商誉 | 13,797,702.71 | 5,649,706.92 | 144.22% | 主要系报告期新收购子公司形成商誉所致 |
| 应付职工薪酬 | 77,643,987.18 | 26,290,926.98 | 207.00% | 主要系报告期计提的职工薪酬所致 |
| 应交税费 | 82,504,106.35 | 219,805,359.57 | -62.48% | 主要系报告期缴纳税费所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 46,321,032.47 | 256,713,520.36 | -81.89% | 主要系报告期偿还1年内到期的长期借款所致 |

2.利润表项目

单位:元

| 项目 | 2023年1-9月 | 2022年1-9月 | 幅度(%) | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 33,790,045.76605 | 42,303,124.56376 | -20.12% | 主要系公司调整业务结构,主动退出较低利润贸易业务所致 |
| 营业成本 | 32,152,111.80961 | 40,375,050.36539 | -20.37% | 主要系公司调整业务结构,主动退出较低利润贸易业务所致 |
| 研发费用 | 28,403,643.77 | 16,286,707.98 | 74.40% | 主要系本期加大研发投入所致 |
| 财务费用 | -10,797,234.50 | 27,157,172.97 | -139.76% | 主要系报告期内公司融资成本降低所致 |
| 其他收益 | 15,685,767.96 | 8,924,982.70 | 75.7% | 主要系报告期内政府补助收入增加所致 |
| 投资收益 | -23,988,511.30 | -60,035,840.45 | 60.04% | 主要系报告期公司优化业务结算方式,票据贴息费用减少所致 |
| 信用减值损失 | -62,109.36 | -54,895,811.50 | 99.89% | 主要系公司经营资产质量不断提高,减值准备计提减少所致 |
| 资产减值损失 | -4,020,135.78 | -11,412,270.97 | 64.77% | 主要系公司经营资产质量不断提高,减值准备计提减少所致 |
| 资产处置收益 | 11,136,579.67 | 0.00 | – | 主要系子公司因搬迁处置资产所致 |

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | 65,567 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有) | 0 |
|---|---|---|---|

前10名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股数量 | 持有有限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 中铁物总控股股份有限公司 | 国有法人 | 36.60% | 2,214,486,506 | 1,516,874,356 | | |
| 芜湖长茂投资中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 18.10% | 1,095,391,932 | – | | |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司 | 国有法人 | 7.64% | 462,151,288 | – | | |
| 天津百利机械装备集团有限公司 | 国有法人 | 5.13% | 310,438,808 | – | 质押 | 150,050,000 |
| 工银金融资产投资有限公司 | 国有法人 | 3.75% | 227,014,100 | – | | |
| 农银金融资产投资有限公司 | 国有法人 | 3.02% | 182,565,322 | – | | |
| 中国物流集团有限公司 | 国有法人 | 1.21% | 73,036,129 | 73,036,129 | | |
| 一汽投权投资(天津)有限公司 | 国有法人 | 1.05% | 63,806,961 | – | | |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 0.54% | 32,637,546 | – | | |
| 鄂中正 | 境内自然人 | 0.49% | 29,853,333 | – | | |

前10名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类及数量 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 芜湖长茂投资中心(有限合伙) | 1,095,391,932 | 人民币普通股 | 1,095,391,932 |
| 中铁物总控股股份有限公司 | 697,620,651 | 人民币普通股 | 697,620,651 |
| 中国国有企业结构调整基金股份有限公司 | 462,151,288 | 人民币普通股 | 462,151,288 |
| 天津百利机械装备集团有限公司 | 310,438,808 | 人民币普通股 | 310,438,808 |
| 工银金融资产投资有限公司 | 227,014,100 | 人民币普通股 | 227,014,100 |
| 农银金融资产投资有限公司 | 182,565,322 | 人民币普通股 | 182,565,322 |
| 一汽投权投资(天津)有限公司 | 63,806,961 | 人民币普通股 | 63,806,961 |
| 香港中央结算有限公司 | 32,637,546 | 人民币普通股 | 32,637,546 |
| 鄂中正 | 29,853,333 | 人民币普通股 | 29,853,333 |
| 刘元龙 | 28,037,500 | 人民币普通股 | 28,037,500 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中,中国物流集团有限公司与中铁物总控股有限公司存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务情况说明 | 鄂中正通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有25,872,433股,较2023年6月30日增加946,966股。<br>刘元龙通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有28,000,000股,较2023年6月30日没有变化。 | | |

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

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

四、季度财务报表

(一)财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:中国铁路物资股份有限公司　　单位:元

| 项目 | 2023年9月30日 | 2022年12月31日 |
|---|---|---|
| 流动资产: | | |
| 货币资金 | 5,723,829,227.22 | 5,833,594,921.28 |
| 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 | 275,146,538.69 | 448,516,523.17 |
| 应收账款 | 7,586,633,178.35 | 9,219,199,156.80 |
| 应收款项融资 | 2,635,100,417.99 | 2,275,460,964.11 |
| 预付款项 | 1,835,215,220.68 | 1,795,660,962.24 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 487,918,876.92 | 733,673,676.31 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,314,813,845.09 | 2,162,147,521.49 |
| 合同资产 | 438,230,985.51 | 505,593,376.24 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 97,649,067.01 | 129,613,982.50 |
| 流动资产合计 | 21,394,597,227.46 | 23,103,460,964.14 |
| 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 | 504,093,443.74 | 443,115,812.99 |
| 其他权益工具投资 | 35,776,224.74 | 35,984,631.44 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,207,273,900.00 | 1,207,273,900.00 |
| 固定资产 | 1,779,815,500.93 | 1,588,820,376.65 |
| 在建工程 | 228,994,115.82 | 60,739,534.93 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 119,237,158.51 | 136,329,796.08 |
| 无形资产 | 645,500,693.51 | 673,894,010.84 |
| 开发支出 | 1,955,907.53 | |
| 商誉 | 13,797,702.71 | 5,649,706.92 |
| 长期待摊费用 | 78,067,196.01 | 88,198,127.32 |
| 递延所得税资产 | 138,288,984.62 | 139,638,148.47 |
| 其他非流动资产 | 145,563,278.41 | 170,865,369.50 |
| 非流动资产合计 | 4,898,364,105.53 | 4,550,509,415.14 |
| 资产总计 | 26,292,961,332.99 | 27,653,970,379.28 |
| 项目 | 2023年9月30日 | 2022年12月31日 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 1,363,394,166.68 | 1,292,179,528.79 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 7,463,244,455.16 | 9,057,409,418.28 |
| 应付账款 | 2,310,437,824.18 | 1,973,920,655.05 |
| 预收款项 | 14,649,590.28 | 6,163,856.71 |
| 合同负债 | 1,122,271,198.35 | 1,387,805,918.42 |
| 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 | 77,643,987.18 | 25,290,926.98 |
| 应交税费 | 82,504,106.35 | 219,805,359.57 |
| 其他应付款 | 2,493,502,500.90 | 2,523,348,850.13 |
| 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 | 46,321,032.47 | 256,713,520.36 |
| 其他流动负债 | 145,549,374.44 | 179,939,069.79 |
| 流动负债合计 | 15,119,518,235.99 | 16,921,637,104.08 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 368,000,000.00 | 480,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 租赁负债 | 104,759,104.18 | 110,224,824.73 |
| 长期应付款 | 106,122,032.59 | 105,732,674.03 |
| 长期应付职工薪酬 | 69,785,415.90 | 71,068,515.90 |
| 预计负债 | | 19,261,627.81 |
| 递延收益 | 14,009,597.90 | 14,400,069.29 |
| 递延所得税负债 | 180,003,359.70 | 178,903,590.77 |
| 其他非流动负债 | 291,070,000.00 | 291,070,000.00 |
| 非流动负债合计 | 1,133,749,410.45 | 1,270,661,302.53 |
| 负债合计 | 16,253,267,646.44 | 18,192,298,406.61 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 6,050,353,641.00 | 6,050,353,641.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 90,257.59 | 69,395.46 |
| 减:库存股 | | |
| 其他综合收益 | 458,203,445.26 | 468,344,797.17 |
| 专项储备 | 434,866.37 | 569,001.53 |
| 盈余公积 | 303,299,696.30 | 303,299,696.30 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 2,132,336,032.68 | 1,603,723,905.63 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 8,944,717,939.20 | 8,416,350,437.09 |
| 少数股东权益 | 1,094,975,747.35 | 1,045,321,535.58 |
| 所有者权益合计 | 10,039,693,686.55 | 9,461,671,972.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 26,292,961,332.99 | 27,653,970,379.28 |

2.合并年初到报告期末利润表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 33,790,045.76605 | 42,303,124.56376 |
| 其中:营业收入 | 33,790,045.76605 | 42,303,124.56376 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 33,104,487.42952 | 41,341,402.90491 |
| 其中:营业成本 | 32,152,111.80961 | 40,375,050.36539 |
| 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 | 82,967,694.08 | 93,789,327.90 |
| 销售费用 | 383,122,206.95 | 377,731,372.97 |
| 管理费用 | 468,689,320.61 | 451,387,603.60 |
| 研发费用 | 28,403,643.77 | 16,286,707.98 |
| 财务费用 | -10,797,234.50 | 27,157,172.97 |
| 其中:利息费用 | 52,609,065.06 | 89,341,998.38 |
| 利息收入 | 77,739,871.63 | 90,991,131.45 |
| 加:其他收益 | 15,685,767.96 | 8,924,982.70 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | -23,988,511.30 | -60,035,840.45 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 39,636,131.64 | 35,015,506.15 |
| 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) | | |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | -62,109.36 | -54,895,811.50 |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | -4,020,135.78 | -11,412,270.97 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | 11,136,579.67 | |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | 694,309,906.72 | 844,302,662.73 |
| 加:营业外收入 | 18,665,647.90 | 3,641,361.24 |
| 减:营业外支出 | 1,770,710.53 | 2,331,922.51 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 701,204,844.09 | 845,612,101.46 |
| 减:所得税费用 | 111,909,983.47 | 179,565,248.81 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 589,294,860.62 | 666,056,852.65 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | 589,294,860.62 | 666,056,852.65 |
| 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) | 529,612,127.06 | 612,099,582.40 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以"-"号填列) | 60,682,733.57 | 53,957,270.25 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -208,406.70 | 104,203.35 |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -208,406.70 | 104,203.35 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | -208,406.70 | 104,203.35 |
| 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 | -208,406.70 | 104,203.35 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 589,086,453.92 | 666,161,056.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 529,403,720.36 | 612,203,785.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 60,682,733.57 | 53,957,270.25 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | 0.0874 | 0.1012 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | 0.0874 | 0.1012 |

3.合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量 | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 37,466,520,121.77 | 43,722,891,278.40 |
| 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收得的现金 | | |
| 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 | 3,008,288.71 | 547,168,192.66 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,486,209,881.68 | 7,460,960,831.79 |
| 经营活动现金流入小计 | 46,944,738,289.16 | 51,731,010,302.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 35,849,412,942.11 | 40,803,398,623.09 |
| 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 | 674,234,875.84 | 669,351,644.83 |
| 支付的各项税费 | 562,534,049.17 | 741,134,906.21 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,717,974,500.98 | 9,370,229,562.17 |
| 经营活动现金流出小计 | 45,804,156,368.10 | 51,574,113,736.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,140,581,921.06 | 156,896,566.55 |
| 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 | 28,882,443.61 | 29,236,126.52 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 21,102,204.90 | 528,890.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 470,832,231.74 | |
| 投资活动现金流入小计 | 520,816,880.25 | 29,765,016.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 352,248,606.96 | 92,722,001.59 |
| 投资支付的现金 | 78,342,415.14 | |
| 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 | 473,847,117.82 | |
| 投资活动现金流出小计 | 904,438,139.92 | 92,722,001.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -383,621,259.67 | -62,956,991.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量 | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 3,091,251,246.57 | 5,068,803,768.32 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,060,644,493.17 | 1,304,631,111.12 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,151,795,739.74 | 6,374,434,879.44 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,317,337,233.50 | 6,450,311,838.93 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,880,721.03 | 116,916,419.99 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | 16,726,035.93 | 12,673,076.37 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,190,827,858.06 | 1,315,159,419.33 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,581,045,813.49 | 7,882,387,678.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -429,250,073.75 | -1,507,952,798.71 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 327,710,587.64 | -1,414,013,283.23 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 2,345,687,320.71 | 4,349,464,054.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 2,673,397,908.35 | 2,935,450,771.11 |

(二)2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三)审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

董事长:

赵晓宏

中国铁路物资股份有限公司

董 事 会

2023年10月31日

证券代码:000927　　证券简称:中国铁物　　公告编号:2023-临043

## 中国铁路物资股份有限公司关于收购中铁物总供应链科技集团有限公司100%股权暨关联交易的公告

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

一、关联交易概述

为加强物流业务重组整合,优化业务布局,积极把握国家物流产业振兴、运输结构调整带来的发展机遇,2019年原中国铁路物资集团有限公司注资2亿元设立中铁物总供应链科技集团有限公司(以下简称"供应链集团"),因成立时间较短,该公司未纳入中国铁路物资股份有限公司(以下简称"公司")2020年度重组置入资产。2021年末,国资委对公司实际控制人实施专业化整合成立中国物流集团有限公司(以下简称"中国物流集团")后,根据确定的集团发展战略,公司制定了发挥公司生于铁路、长于铁路的独特优势,快速构建综合物流服务新发展格局,推动公司向供应链集成服务和综合物流服务方向转型发展,做优铁路综合物流业务的"十四五"发展战略。为落实公司战略,规范和减少与实际控制人中国物流集团之间的关联交易,推动内部资源整合,公司与中国物流集团近日签署了《关于中铁物总供应链科技集团有限公司股权转让协议》。

1. 公司通过非公开协议转让方式,以21,154.05万元收购中国物流集团持有的供应链集团100%的股权。

2.中国物流集团为公司的实际控制人,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,本次交易构成关联交易。

3.本次关联交易议案已经公司2023年10月30日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过,独立董事已召开专门会议同意本次关联交易。

4.本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,不构成重组上市,也不需要经过有关部门批准。

二、关联方基本情况

1. 关联方名称:中国物流集团有限公司

住所及办公地点:北京市丰台区凤凰嘴街5号院2号楼鼎兴大厦A座

企业性质:其他有限责任公司

注册地:北京市

法定代表人:李洪凤

注册资本:3,000,000万元人民币

主营业务:国内货物运输代理;国际船舶代理;国际货物运输代理;道路货物运输站经营;园区管理服务;包装服务;供应链管理服务;物联网应用服务;大数据服务;工业互联网数据服务;采购代理服务;招投标代理服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);低温仓储(不含危险化学品等需许可审批的项目);运输设备租赁服务;仓储设备租赁服务;无船承运业务;从事国际集装箱船、普通货船运输;港口理货;货物进出口;资产管理;投资管理;投资咨询;企业管理;销售智能仓储装备、金属材料、金属制品、非金属矿及制品、机械设备、机械零件、有色金属合金、电子设备、日用品、汽车零部件、特种设备、新能源原动设备、包装材料及制品、包装专用设备、再生资源;再生资源回收(除生产性废旧金属);包装专用设备制造;机械设备、金属制品、新兴能源技术、资源再生利用技术的研发。(市场主体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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

主要股东:国务院国有资产监督管理委员会、中国诚通控股集团有限公司、中国东方航空集团有限公司、中国远洋海运集团有限公司、招商局集团有限公司

实际控制人:国务院国有资产监督管理委员会

2. 2021年12月,经国务院批准同意,原中国铁路物资集团有限公司和中国诚通控股集团有限公司下属物流板块实施专业化整合,成立了中国物流集团有限公司。中国物流集团2022年度经审计的营业总收入19,032,529.56万元、净利润469,516.94万元,2022年末经审计的净资产为4,750,824.87万元。

3. 中国物流集团为公司的实际控制人,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,本次交易构成关联交易。

4. 中国物流集团不是失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

本次关联交易为公司以21,154.05万元收购中国物流集团持有的供应链集团100%股权。

1.中铁物总供应链科技集团有限公司

供应链集团成立于2019年8月1日,注册地:北京市海淀区,企业类型为有限责任公司,注册资本人民币20,000万元,集团持股100%。

供应链集团工商核准经营范围为:一般项目:工程和技术研究和试验发展;无船承运业务;国际货物运输代理,国内货物运输代理;国内集装箱货物运输代理:普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);运输货物打包服务;航空运输货物打包服务,装卸搬运,国内贸易代理:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;软件外包服务,供应链管理服务;园区管理服务;报关业务,商务代理代办服务:工程管理服务:招投标代理服务:金属材料销售;金属矿石销售;非金属矿及制品销售;石油制品销售(不含危险化学品),润滑油销售,化工产品销售(不含许可类化工产品);汽车零配件零售,电子产品销售;建筑材料销售,轻质建筑材料销售;家用电器销售;办公用品销售,化肥销售:计算机软硬件及辅助设备零售:软件销售,机械设备销售,体育用品及器材零售:文具用品零售;停车场服务;会议及展览服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);信息技术咨询服务;煤炭销售(不在北京地区开展实物煤的交易、储运活动):集装箱租赁服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:道路货物运输(不含危险货物);国际道路货物运输;保险兼业代理业务;在线数据处理与交易处理业务(经营类电子商务)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2.供应链集团财务情况

单位:元

| 项目 | 2022年12月31日(经审计) |
|---|---|
| 资产总额 | 243,012,563.82 |
| 应收账款 | 25,770,890.73 |
| 应收票据 | 0 |
| 预付款项 | 103,014.11 |
| 其他应收款 | 5,113,907.92 |
| 实收资本 | 200,000,000.00 |
| 负债总额 | 31,629,984.94 |
| 净资产 | 211,387,578.88 |
| 项目 | 2022年(经审计) |
| 营业收入 | 128,163,929.90 |
| 营业利润 | 672,512.12 |
| 净利润 | 418,622.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,845,005.97 |

供应链集团净利润中没有较大比例的非经常性损益。

3.供应链集团有关资产不存在抵押、质押或者其他第三人权利;不存在涉及有关资产的重大争议、诉讼或仲裁事项;不存在查封、冻结等司法措施等;不存在为他人提供担保、财务资助等情况。

4.供应链集团公司章程或其他文件中不存在法律法规之外其他限制股东权利的条款。

5.供应链集团不是失信被执行人。

6.资产审计和评估情况

本次交易聘请的审计机构为立信会计师事务所,评估机构为北京卓信大华资产评估有限公司,具有证券从业资格。

(1)评估结果

根据北京卓信大华资产评估有限公司出具的《中国物流集团有限公司拟转让中铁物总供应链科技集团有限公司股权所涉及其股东全部权益价值资产评估报告》(卓信大华评报字(2023)第2120号),鉴于资产基础法能够更加真实、全面、客观地反映股权价值,本次评估采用资产基础法的结果作为最终评估结论。截至评估基准日2022年12月31日,供应链集团账面净资产21,138.76万元,采用资产基础法评估的股东全部权益的价值为21,154.05万元,增值额15.29万元,增值率0.07%。

资产基础法评估结果表

单位:万元

| 项 目 | 账面价值 | 评估价值 | 增值额 | 增值率% |
|---|---|---|---|---|
| | A | B | C=B-A | D=(B-A)/A |
| 流动资产 | 23,389.31 | 23,387.13 | 1.82 | 0.01 |
| 其中:货币资金 | 1,856.52 | 1,856.52 | – | – |
| 应收账款 | 2,577.09 | 2,578.91 | 1.82 | 0.07 |
| 预付账款 | 10.30 | 10.30 | – | – |
| 其他应收款 | 18,911.39 | 18,911.39 | – | – |
| 其他流动资产 | 30.01 | 30.01 | – | – |
| 非流动资产 | 915.95 | 929.42 | 13.47 | 1.47 |
| 其中:固定资产 | 135.61 | 149.08 | 13.47 | 9.94 |
| 使用权资产 | 623.17 | 623.17 | – | – |
| 无形资产 | – | – | – | – |
| 长期待摊费用 | 157.17 | 157.17 | – | – |
| 资产总计 | 24,301.26 | 24,316.55 | 15.29 | 0.06 |
| 流动负债 | 2,692.85 | 2,692.85 | – | – |
| 非流动负债 | 469.65 | 469.65 | – | – |
| 负债总计 | 3,162.50 | 3,162.50 | – | – |
| 净资产 | 21,138.76 | 21,154.05 | 15.29 | 0.07 |

7.本次交易不涉及债权债务转移。

四、关联交易的定价政策及定价依据

本次交易定价遵循平等自愿的原则,经双方友好协商,以评估值为定价依据,不存在损害公司及股东利益的情形。

五、关联交易协议的主要内容

1.双方同意,以资产评估报告确定的目标公司股东全部权益的评估价值为基数,计算确认转让标的的交易价格为21,154.05万元。

2.本协议在下列程序及审批成就后生效:

(1)双方盖章并经法定代表人或授权代表签署;

(2)双方按照法律法规和公司章程的规定,获得有权决策机构的批准;

(3)中国物流集团完成评估备案程序。

本协议项下的股权交割日为本次股权转让工商变更登记完毕之日。股权交割日后,公司按照法律和目标公司章程的规定享有股东权利,承担股东义务。

3.供应链集团截至评估基准日的累积未分配利润(如有),由公司按照受让供应链集团的持股比例享有。

双方同意,对于在评估基准日(不含当日)至交割日(含当日)期间,转让标的所对应的任何损益均由中国物流集团享有或承担。

4.双方约定在股权交割完成后1个月内,公司以现金方式,向中国物流集团支付全部转让价款。

六、涉及关联交易的其他安排

本次交易为收购供应链集团100%股权,不涉及人员安置、土地租赁等情况。

七、交易目的和对上市公司的影响

1.本次股权收购,是公司落实发展战略,中国物流集团加强内部资源整合,支持所属公司转型发展,规范和减少关联交易的重要举措,有利于促进公司长期稳定发展。

2.本次股权收购,有利于公司快速获取道路运输、大件运输等相关物流业务经营资质,有利于公司依托供应链集团在工程项目物流等业务领域优势,加强业务协同,加快铁路综合物流核心业务板块培育和发展。

3.截至2022年底,供应链集团资产总额24,301.25万元,其中货币资金1856.52万元,其他应收款18911.39万元(主要是在中国物流集团的集中管理款,目前已收回),资产负债率13.01%。本次股权收购,不会对公司本期和未来财务状况、经营成果、现金流量和会计核算方法造成重大影响,亦不会对公司财务和非财务、长期和短期、一次性和持续性经营等造成重大影响。

4.公司不存在为供应链集团提供担保、财务资助、委托供应链集团理财,以及其他供应链集团占用公司资金的情况;供应链集团也不存在为他人提供担保、财务资助等情况。

八、与该关联人累计已发生的各类关联交易情况

2023年1-9月,公司与中国物流集团累计已发生的各类关联交易的总金额为1.77万元。

九、独立董事专门会议意见

本次关联交易是中国物流集团成立后推进实施的内部资源整合,有助于公司发挥资源优化配置效应,规范和减少关联交易,符合公司未来战略规划。本次交易符合有关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的相关规定,遵循了公平、公正的原则,交易价格公允,不存在损害公司及股东尤其是中小股东利益的情形,不会对公司独立性产生不利影响。

十、备查文件

1.第八届董事会第二十七次会议决议

2.第八届董事会独立董事第一次专门会议记录

3. 中国物流集团有限公司与中国铁路物资股份有限公司关于中铁物总供应链科技集团有限公司股权所涉及其股东全部权益价值资产评估报告

4. 中铁物总供应链科技集团有限公司2022年审计报告

5. 中国物流集团有限公司拟转让中铁物总供应链科技集团有限公司股权所涉及其股东全部权益价值资产评估报告

6. 上市公司关联交易情况概述表

特此公告。

中国铁路物资股份有限公司

董 事 会

2023年10月31日

证券代码:000927　　证券简称:中国铁物　　公告编号:2023-临044

## 中国铁路物资股份有限公司关于收购中石油中铁油品销售有限公司49%股权暨关联交易的公告

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

一、关联交易概述

中石油中铁油品销售有限公司(以下简称"中石油中铁公司")是公司油料油品业务的重要供应商之一,为进一步理顺业务、股权与管理关系,做优做强油料油品等铁路物资供应链集成服务业务,规范和减少与控股股东中铁物总控股有限公司(以下简称"铁物控股")之间的关联交易,推动中国物流集团有限公司(以下简称"中国物流集团")内部优质资源整