证券代码:000927　证券简称:中国铁物　公告编号:2024-定001

中国铁路物资股份有限公司

【2023】年度报告摘要

第一节　重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

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

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

第二节　公司基本情况

一、公司简介

股票简称	中国铁物		股票代码	000927
股票上市交易所	深圳证券交易所			
联系人和联系方式	董事会秘书		证券事务代表	
姓名	孟群奎		张婉	
办公地址	北京市丰台区风雅闸街5号院2号楼燕兴大厦A座29层		北京市丰台区风雅闸街5号院2号楼燕兴大厦A座29层	
传真	010-51898599		010-51898599	
电话	010-51898880		010-51898880	
电子信箱	ir9270@cmsc.com.cn		ir9270@cmsc.com.cn	

二、报告期主要业务或产品简介

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

1.铁路产业综合服务

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

(1)铁路物资供应链集成服务业务

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

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

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

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

(2)铁路运营维护业务

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

2.工程及生产物资供应链集成服务

(1)工程集成服务业务

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

公司积极践行“一带一路”倡议,针对多元设备物资开展一体化供应链集成服务,带动中国产品“走出去”。为中老铁路、匈塞铁路等项目提供物资代理服务,为塞万铁路提供供应链集成服务,与中老铁路签署战略协议及运营期综合服务协议。

(2)生产物资供应链集成服务业务

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

3.铁路综合物流及危险品物流服务

(1)铁路综合物流业务

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

(2)危险品物流业务

公司致力于打造危险品供应链综合服务平台,以石化、化工行业龙头企业为目标客户,确立了涵盖危险品运输、仓储、货代、供应链集成服务、包装及管道运营等全业务单元,构建安全、绿色、高效的危险品物流产业链,推动危险品物流向专业化定制、商品质服务和全流程供应服务转型升级,朝着能源化工供应链集成服务“领先者”和危险品综合物流“国家队”挺进。

三、主要会计数据和财务指标

(一)近三年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:同一控制下企业合并、会计政策变更

单位:元

	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减	2021年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	24,984,308,979.99	27,653,970,379.28	28,159,495,069.77	-11.28%	29,707,796,535.00	30,060,456,472.95
归属于上市公司股东的净资产	8,908,331,397.12	8,416,350,437.09	8,717,255,470.65	2.19%	7,720,779,302.73	8,040,742,173.13

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	45,067,777,552.80	54,485,044,017.08	55,202,087,340.68	-18.36%	59,144,505,768.70	59,745,838,423.48
归属于上市公司股东的净利润	571,050,093.32	696,152,573.29	709,051,053.89	-19.46%	977,217,468.69	997,711,685.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	530,635,904.44	682,054,228.26	693,964,721.40	-23.54%	958,462,909.12	979,074,324.33
经营活动产生的现金流量净额	946,816,621.10	-596,714,268.32	-544,447,800.15	273.90%	299,945,375.76	136,411,435.66
基本每股收益(元/股)	0.0944	0.1151	0.1172	-19.45%	0.1615	0.1649
稀释每股收益(元/股)	0.0944	0.1151	0.1172	-19.45%	0.1615	0.1649
加权平均净资产收益率	6.48%	8.63%	8.45%	减少1.97个百分点	13.66%	13.31%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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

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

(二)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	10,553,579,161.64	12,261,696,480.00	10,974,770,113.41	11,277,731,797.75
归属于上市公司股东的净利润	178,291,550.59	195,986,232.82	154,334,343.64	42,437,966.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	172,547,363.08	186,518,743.04	141,242,689.86	30,327,108.46
经营活动产生的现金流量净额	-83,503,902.51	1,147,202,188.69	76,883,634.88	-193,765,299.96

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

□是 √否

四、股本及股东情况

(一)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	65,029	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	63,511	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	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%	2,214,495,506	114,418,482	不适用	0
芜湖长茂投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	18.09%	1,094,391,932	0	不适用	0
中国国有企业结构调整基金股份有限公司	国有法人	7.64%	462,151,288	0	不适用	0
天津百利机械装备集团有限公司	国有法人	5.13%	310,438,808	0	质押	150,650,000
工银金融资产投资有限公司	国有法人	3.75%	227,014,100	0	不适用	0
农银金融资产投资有限公司	国有法人	3.02%	182,565,322	0	不适用	0
中国物流集团有限公司	国有法人	1.21%	73,026,129	0	不适用	0
一汽股权投资(天津)有限公司	国有法人	1.05%	63,806,961	0	不适用	0
谢中正	境内自然人	0.71%	42,679,280	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.56%	34,049,514	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中国物流集团有限公司与中铁物总控股有限公司存在关联关系,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明	谢中正通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有38,691,280股,较2023年末增加15,772,680股。 天津百利机械装备集团有限公司报告期内参与了转融通业务出借股份,报告期末转融通出借股份已全部归还。					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√ 适用 □ 不适用

单位:股

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

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

前十名股东较上期发生变化

√ 适用 □ 不适用

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
谢中正	新增	0	0.00%	42,679,280	0.71%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	34,049,514	0.56%
国新投资有限公司	退出	0	0.00%	726,600	0.01%
玲珑集团有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%

(三)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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(三)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

五、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

第三节　重要事项

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

报告期内,受公司继续加大业务结构调整力度,坚决主动退出较低利润贸易业务,叠加水泥产品销售价格同比下降等因素的影响,公司实现营业收入45,068亿元,同比下降18.36%;归属于母公司股东净利润5.71亿元,同比下降19.46%。

同时,报告期内公司转型发展的努力成效明显,业务结构持续优化、资产质量不断提高,经营性净现金流大幅改善、风险防控能力明显增强,转型发展取得了阶段性的成果。全年实现供应链集成服务业务收入304.03亿元,占总收入比重达到67.46%,同比增加14.89个百分点;应收账款金额同比下降21.40%;经营性净现金流0.47亿元,同比增加14.91亿元;资产负债率60.08%,同比下降5.06个百分点。

1.基盘业务固优拓新

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

2.加快推进转型升级

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

(1)战略合作不断加强

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

(2)推动供应链集成服务转型

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

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

(3)推动铁路综合物流转型

公司本着“枢纽节点建设、陆运水运协同、国内国际同步发展,线上线下有机结合”工作思路,加强团队建设,加强通道、枢纽、网络能力建设。着力在大宗物资分转铁、国内外班列开行、疆煤外运、北煤南运、铁海多式联运、门到门服务等方面做精做强,在运力获取与业务开拓两端发力,深度开发一体化全程物流运输高端服务业务。

公司继续入围了国家发改委2024年电煤长协保供贸易商名单,获得年电等大客户煤炭物流总包业务;组织首列深圳-成都集装箱快速货运班列,打通大西贝铁路集团铁路快速货运通道;在郑州设立中国物流集团内百个班列运营平台;开通百浓泰国-老挝-重庆柳州冷链公铁多式联运班列,开通河南首列国际工口岸进口常态化运行班列,有效缓解北向通道铁路口岸拥堵问题;合作开通首班光伏项目合作专列;抢抓新能源汽车铁路运输政策机遇,创新整车出口“智慧装载国列”方案。

报告期内,公司组织发运中欧、中亚、中老集装箱班列47701TEU,客户数量、货物品类都得到进一步丰富提升。

(4)推动危险品物流转型

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

(5)“一带一路”项目成果显著

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

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

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

3.坚定推进高质量发展

(1)坚决退出较低利润贸易业务

公司坚持以核心能力推动业务开发的经营理念,坚决退出较低利润贸易业务。报告期内,工程及生产物资供应链集成服务板块的质量得到明显提升,毛利率同比增长0.53个百分点。

(2)加大贸易业务管控力度

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

(3)努力压降三项资产规模

公司始终坚持经营开发和风险控制双轨并举,根据所处行业和上下游经营形势,制定针对应收账款、预付账款和存货的三项资产管控方案,将提升三项资产的效率与效益作为绩效考核重要指标,2023年末公司三项资产规模同比减少21.02亿元,同比下降15.84%,经营性现金流同比增加14.91亿元,经营风险得到有效控制。

4.稳妥开展投资并购

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

5.提升优化管理基础

(1)扎实推进安全生产管理

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

(2)持续加强财务资金管理

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

(3)不断加强合规管理

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

6.激发市场化经营活力

(1)改革三年行动圆满收官

公司高度重视国企改革三年行动,聚焦公司治理、市场化经营机制、国企改革专项工程,圆满完成完各项重点任务,助力中国物流集团在国务院国资委2022年度中央企业改革三年行动重点任务考核中荣获A级。公司所属轨道集团、中铁伊通、运维科技在国资委2022年度“双百”“科改”专项考核中获评“优秀”,其中轨道集团位列“双百企业”优秀榜第1名,并参加国资委“双百企业”经验交流。“双百企业”轨道集团、中铁伊通市场化经营、法人治理和党的建设等各项工作全面推进,发展内生动力显著激活,为战略转型发展注入强劲动力。运维科技坚持创新“顶层设计”,聚焦市场需求导向和创新平台建设,提升自主创新能力,助力公司高质量发展。

(2)科技创新工作成果初步显现

公司有序推进科技创新管理体系建设,持续优化迭代“数字油料”“数字钢轨”“流云采”等数字化平台。报告期内,公司获得软件著作权9个;所属运维科技公司被评定为国家高新技术企业,入围国务院“科改示范企业”;“数字钢轨”全年完成数据调查2万公里,累计完成67.4万公里;粘轨电子标签21万公里,累计完成41万公里,钢轨基础数据库建设连续两年纳入国铁集团工务重点工作考核。公司两项科技成果成为中国交通运输协会团体标准,入选国家铁路局“铁路重大科技创新成果库”。“铁路燃油汽车配送数字化监管平台”荣获国资委“首届国企数字场景创新专业赛”三等奖。“流云采”平台大力推进智慧云仓储、TMS物流管理系统开发,供应链系统模块已取得国家软件著作权证书。

7.增强党建引领保障

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

(本页无正文,为中国铁路物资股份有限公司2023年年度报告摘要签字盖章页)

董事长:

赵晓宏

中国铁路物资股份有限公司

董　事　会

2024年3月30日

证券代码:000927　证券简称:中国铁物　公告编号:2024-临017

中国铁路物资股份有限公司关于2023年度利润分配预案的公告

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。

中国铁路物资股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年3月29日召开了第八届董事会第三十一次会议及第八届监事会第十五次会议,审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》,本议案尚需提交股东大会审议。现将具体情况公告如下:

一、2023年度利润分配预案的基本情况

经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计,2023年合并报表实现归属于公司股东净利润为571,050,093.32元,2023年12月31日合并报表可供股东分配利润为2,203,439,809.80元;母公司2023年度净利润1,220,548,231.26元,弥补以前年度亏损后剩余可供股东分配利润为99,897,679.30元,提取10%法定盈余公积金后,母公司2023年12月31日实际可供股东分配利润为89,907,911.37元。

根据相关部门规章、规范性文件及《公司章程》的相关规定,经公司经理层认真研究,为积极回报股东,与股东分享公司发展的经营成果,结合公司未来发展和战略规划,在保证公司正常经营和长远发展的前提下,提出公司2023年度利润分配预案如下:以截至2023年12月31日的总股本6,050,353,641股为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币0.10元(含税),合计派发现金红利人民币60,503,536.41元(含税),剩余未分配利润滚存至下年度;本年度不送红股,不实施资本公积金转增股本方案。

本利润分配预案公布后至实施前,公司总股本如因增发新股、股权激励行权、可转债转股、股份回购等原因发生变动的,将按照现金分红总额不变的原则,在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

二、本年度现金分红比例低于30%的情况说明

2023年股分配的现金分红金额占本年度归属于上市公司股东的净利润比例为10.60%,低于30%的原因为:公司2022年未母公司实际可供股东分配利润为负,2023年度母公司实现的净利润扭亏为正,公司实际可供分配利润以母公司可供分配利润为限所致。本年度公司拟现金分红金额60,503,536.41元,占母公司实际可供分配利润的67.30%。

三、公司履行的决策程序

1.董事会审议情况

2024年3月29日,公司第八届董事会第三十一次会议审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》。董事会认为:2023年度利润分配预案符合公司正常经营和长远发展需要,并综合考虑公司股东利益,符合《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》中关于利润分配的相关规定,具备合法性、合规性、合理性;公司的现金分红水平与所处行业上市公司均水平不存在重大差异。因此,同意该利润分配预案并提交公司股东大会审议。

2.监事会审议情况

2024年3月29日,公司第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于2023年度利润分配预案的议案》。监事会认为:公司2023年度利润分配预案符合公司经营现状及未来资金需求,在兼顾公司持续发展的同时重视股东的合理投资回报,董事会就该事项的决策程序合法合规,不存在损害公司股东利益的情形,同意该利润分配预案并提交公司股东大会审议。

3.后续持履行决策程序

本议案尚需提交公司2023年度股东大会审议。

四、相关风险提示

1.本次利润分配预案不会对公司经营现金流产生重大影响,不会影响公司正常经营和长期发展。

2.本次利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过后方可实施,该事项仍存在不确定性,请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1.公司第八届董事会第三十一次会议决议

2.公司第八届监事会第十五次会议决议

特此公告。

中国铁路物资股份有限公司

董　事　会

2024年3月30日

证券代码:000927　证券简称:中国铁物　公告编号:2024-临018

中国铁路物资股份有限公司关于举行2023年度网上业绩说明会暨征集相关问题的公告

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。

中国铁路物资股份有限公司(以下简称“公司”)定于2024年4月2日(周二)15:00-16:30在全景网举办2023年年度报告网上业绩说明会,本次年度网上业绩说明会将采用网络远程的方式举行,投资者可登录全景网“投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)参与本次年度网上业绩说明会。

出席本次说明会的人员有:董事长赵晓宏先生、董事兼总经理孙利先生、独立董事李军先生、总会计师谢岚女士、董事会秘书孟群奎先生。

为充分尊重投资者、保证交流效果,现就公司2023年度网上业绩说明会提前向投资者公开征集问题,广泛听取投资者的意见和建议。投资者可于2024年4月1日(周一)15:00前访问http://ir.p5w.net/zj/,或扫描下方二维码,进入问题征集专题页面。敬请广大投资者积极参与,通过全景网系统提交您所关注的问题,便于公司在业绩说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。在业绩交流会期间,投资者仍可登陆活动界面进行互动提问。

欢迎广大投资者积极参与。

(问题征集专题页面二维码)

特此公告。

中国铁路物资股份有限公司

董　事　会

2024年3月30日

证券代码:000927　证券简称:中国铁物　公告编号:2024-临019

中国铁路物资股份有限公司关于同一控制下企业合并、会计政策变更追溯调整财务数据的公告

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、本公司财务报表追溯调整的原因

(一)同一控制下企业合并

为积极推进中国铁路物资股份有限公司(以下简称“公司”)向综合物流服务方向转型发展,做优综合物流业务,公司与实际控制人中国物流集团有限公司(以下简称“中国物流集团”)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》,并于2023年10月31日完成工商变更;公司与中国物流集团控股子公司中铁现代物流科技股份有限公司签署了《关于武汉中铁伊通物流有限公司股权转让协议》,并于2023年12月27日完成工商变更;公司下属子公司中铁油料集团有限公司与中国物流集团控股子公司中国物流股份有限公司签署了《关于安徽诚通红四方物流有限公司股权转让协议》,并于2023年12月29日完成工商变更。至此,中铁物总供应链科技集团有限公司、武汉中铁伊通物流有限公司、安徽诚通红四方物流有限公司纳入公司合并报表范围。

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的相关规定,母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,应当调整合并资产负债表的期初数,应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,应当将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时应当对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。

(二)会计政策变更

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称“解释16号”),本公司自2023年1月1日起执行该解释。根据解释16号本次变更的主要内容如下:“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”解释第16号规定,对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等),以下简称适用本解释的单项交易),不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条(二),第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释16号对于新旧衔接的相关规定,本次会计政策变更应当对前期可比财务报表数据进行追溯调整,主要受影响的报表项目为递延所得税资产和递延所得税负债。

二、追溯调整事项对比较期间合并财务报表的财务状况、经营成果和现金流量的影响

相关科目的影响具体如下:

(一)对2022年12月31日合并资产负债表项目的影响如下:

项目	重述前金额	同一控制下企业合并影响	会计政策变更影响	重述后金额
流动资产				
货币资金	5,833,594,921.28	90,094,751.01		5,923,689,672.29
应收票据	448,516,523.17	200,000.00		448,716,523.17
应收账款	9,219,199,156.80	79,764,596.54		9,298,963,752.34
应收款项融资	2,275,460,964.11	27,477,163.72		2,302,938,127.83
预付款项	1,796,660,962.24	14,083,003.18		1,809,743,965.42
其他应收款	733,673,676.31	218,238,965.55		951,912,641.86
其中:应收利息				
应收股利	1,510,536.11			1,510,536.11
存货	2,162,147,521.49			2,162,147,521.49
合同资产	505,593,376.24			505,593,376.24
其他流动资产	129,613,862.50	876,330.23		130,490,192.73
流动资产合计	23,103,460,964.14	430,734,809.23		23,534,195,773.37
非流动资产				
长期股权投资	443,115,812.99	12,367,049.43		455,482,862.42
其他权益工具投资	35,984,631.44			35,984,631.44
投资性房地产	1,207,273,900.00			1,207,273,900.00
固定资产	1,588,820,376.65	17,337,686.75		1,606,158,063.40
在建工程	60,739,534.93			60,739,534.93
使用权资产	136,329,796.08	6,231,653.75		142,561,449.83
无形资产	673,894,010.84	1,958,117.75		675,852,128.59
商誉	5,649,706.92			5,649,706.92
长期待摊费用	88,198,127.32	1,571,736.40		89,769,863.72
递延所得税资产	139,638,148.47		35,323,637.18	174,961,785.65
其他非流动资产	170,865,369.50			170,865,369.50
非流动资产合计	4,550,509,415.14	39,466,244.08	35,323,637.18	4,625,299,296.40
资产总计	27,653,970,379.28	470,201,053.31	35,323,637.18	28,159,495,069.77
流动负债				
短期借款	1,292,179,528.79	19,369,000.00		1,311,548,528.79
付款票据	9,057,409,418.28	18,850,000.00		9,076,259,418.28
应付账款	1,973,920,655.05	57,007,218.92		2,030,927,873.97
预收款项	6,163,856.71			6,163,856.71
合同负债	1,387,805,918.42	549,899.61		1,388,355,818.03
应付职工薪酬	25,290,926.98	208,598.68		25,499,525.66
应交税费	219,865,359.57	2,902,253.70		222,767,613.27
其他应付款	2,523,348,850.13	10,427,272.17		2,533,776,122.30
其中:应付利息				
应付股利	56,792,134.79			56,792,134.79
一年内到期的非流动负债	255,713,520.36	1,294,887.09		257,008,407.45
其他流动负债	179,939,069.79	1,265,918.02		181,194,987.81
流动负债合计	16,921,637,104.08	111,865,048.19		17,033,502,152.27
非流动负债				
长期借款	480,000,000.00			480,000,000.00
租赁负债	110,224,824.73	4,696,507.23		114,921,331.96
长期应付款	105,732,674.03			105,732,674.03
长期应付职工薪酬	71,068,515.90