

中国铁路物资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

情况的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG26619 号

关于对中国铁路物资股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的
专项报告

目 录	页 次
● 专项报告	1-2
● 中国铁路物资股份有限公司 2022 年度非经营性资金占 用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3

关于中国铁路物资股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG26619 号

中国铁路物资股份有限公司全体股东：

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）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2023 年 3 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZG26505 号的标准无保留意见审计报告。

中国铁物管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年修订）》的相关规定编制了后附的 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中国铁物管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中国铁物 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中国铁物 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中国铁物为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二三年三月二十九日

中国铁路物资股份有限公司2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	内蒙古中铁路道技术有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	21.48	-	21.48	-	销售款	经营性资金往来
	四川国统混凝土制品有限公司	控股股东附属企业	应收账款	63.87	15.99	-	79.86	-	销售款	经营性资金往来
	桐城龙源建材科技有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	3,261.83	-	2,196.64	1,065.19	销售款	经营性资金往来
	中植发展股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	85.80	-	85.80	-	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资北京有限公司	控股股东附属企业	应收账款	6,253.42	17,797.35	-	23,566.08	484.09	销售款	经营性资金往来
	中企云商科技股份有限公司	控股股东附属企业	应收账款	1,856.35	5,747.84	-	5,680.73	1,923.46	销售款	经营性资金往来
	中企云商(北京)物流有限公司	控股股东附属企业	应收账款	122.87	354.53	-	273.10	204.30	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资广州有限公司	控股股东附属企业	应收账款	350.00	-	-	-	350.00	销售款	经营性资金往来
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	控股股东附属企业	应收账款	11.18	-	-	11.18	-	销售款	经营性资金往来
	中国物流集团国际控股有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	0.45	-	0.45	-	销售款	经营性资金往来
	中国物流集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	5.00	-	5.00	-	销售款	经营性资金往来
	中国物流集团资产管理有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	2.12	-	2.12	-	销售款	经营性资金往来
	中国物资储运集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	3.46	-	3.46	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资控股发展有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	1.03	-	1.03	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	1.59	-	1.59	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链集团有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	2.33	-	2.33	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资进出口有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	5.68	-	5.68	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	4.50	-	4.50	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	3.70	-	3.70	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链有限公司	控股股东附属企业	应收账款	7,914.57	2,236.59	-	9,985.51	165.75	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资沈阳有限公司	控股股东附属企业	合同资产	432.23	-	-	432.23	-	销售款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	控股股东附属企业	合同资产	70.56	-	-	70.56	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链有限公司	控股股东附属企业	合同资产	43.54	-	-	-	43.54	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	650.33	-	650.33	-	采购款	经营性资金往来
	深圳市物润(集团)有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	318.78	-	318.78	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资供应链集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	303.00	-	303.00	-	采购款	经营性资金往来
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	4.00	-	4.00	-	采购款	经营性资金往来
	深圳市物润(集团)有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	318.78	-	318.78	-	采购款	经营性资金往来
	国铁供应链管理有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	29,837.00	-	29,837.00	-	采购款	经营性资金往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	中植发展股份有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	6.86	-	6.86	-	采购款	经营性资金往来

其他类资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司关联关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
	中国铁路物资北京有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	2,940.22	-	-	2,940.22	采购款	经营性资金往来
	中国铁路物资沈阳有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	8.40	-	8.40	-	采购款	经营性资金往来
	中国铁路物资山钢铁有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	3.35	-	3.35	-	采购款	经营性资金往来
	中国物流集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	9.30	-	-	9.30	采购款	经营性资金往来
	中石油中石油产品销售有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	1,792,188.31	-	1,792,188.31	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物上海有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	1,699.06	-	1,699.06	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资成都物资物流有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	0.28	-	0.28	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	46.00	-	23.28	22.72	采购款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	6,594.26	-	6,594.26	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	预付账款	-	305.34	-	305.34	-	采购款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	控股股东附属企业	预付账款	43.14	2,888.58	-	2,705.01	226.71	采购款	经营性资金往来
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	106.02	-	104.40	1.62	杂志费	经营性资金往来
	北京中铁泰源房地产开发有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	0.80	-	-	0.80	履约保证金	经营性资金往来
	北京万阳网讯科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	100.00	-	-	100.00	-	履约保证金	经营性资金往来
	中恒南京智慧物流科技有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	70.77	-	70.77	-	往来款	经营性资金往来
	中国铁路物资广州有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	21.11	-	16.11	5.00	往来款	经营性资金往来
	中国铁路物资沈阳有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	0.42	457.37	-	457.37	-	往来款	经营性资金往来
	中国物流集团有限公司	实际控制人	其他应收款	-	774.19	-	458.30	315.89	招标代理服务	经营性资金往来
	中铁融资租赁有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	249.90	-	-	-	249.90	融资租赁保证金	经营性资金往来
	中铁物上海有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	348.20	-	348.20	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资成都材料有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	39.59	-	39.59	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资成都物资物流有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	108.96	-	108.96	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资天津油品供应有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	1,125.28	-	1,125.28	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资武汉金原有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	97.76	-	97.76	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资德源木材防腐有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	6.65	-	6.65	-	往来款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	0.70	-	-	0.70	往来款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东	其他应收款	947.33	971.93	-	1,527.69	391.57	物资代理服务费	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	-	79.93	-	79.93	-	往来款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	控股股东附属企业	其他应收款	9.00	5.00	-	14.00	-	往来款	经营性资金往来
	中铁油料集团有限公司	全资子公司	应收账款	3,453.44	3,542.32	-	6,888.75	107.01	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股子公司	应收账款	-	53,349.12	-	53,349.12	-	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资西安有限公司	全资子公司	应收账款	-	36.19	-	36.19	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股子公司	应收账款	-	176.22	-	176.22	-	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	应收账款	-	131,714.24	-	131,714.24	-	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	应收账款	-	482.70	-	482.70	-	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,028.54	-	319.03	709.51	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	应收账款	-	1,930.99	-	1,930.99	-	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	应收账款	-	830.75	-	830.75	-	销售款	经营性资金往来
	北京九州铁路物资供应链服务有限公司	联营企业	应收账款	-	36.17	-	36.17	-	销售款	经营性资金往来
	北京铁路物资供应链服务有限公司	合营企业	应收账款	-	44.96	-	11.20	33.76	销售款	经营性资金往来
	武汉中铁伊通物流有限公司	控股子公司	应收账款	1,490.70	1,028.91	-	942.32	548.39	销售款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股子公司	预付账款	-	46.06	-	46.06	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	全资子公司	预付账款	-	1,082.34	-	1,082.34	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资供应链科技集团有限公司	控股子公司	预付账款	-	14,681.75	-	14,681.75	-	采购款	经营性资金往来
	中国铁路物资供应链服务有限公司	全资子公司	预付账款	69.03	3.83	-	72.86	-	采购款	经营性资金往来

其他关联方资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	中铁物资天水油脂化工有限公司	全资子公司	预付账款	-	1,291.53	-	1,291.53	-	采购款	经营性资金往来
	中铁物资技术有限公司	全资子公司	预付账款	-	1,392.95	-	1,392.95	-	采购款	经营性资金往来
	芜湖中铁轨道装备有限公司	联营企业	预付账款	-	60.63	-	60.63	-	采购款	经营性资金往来
	武汉中铁伊通物流有限公司	联营企业	预付账款	-	629.81	-	629.81	-	采购款	经营性资金往来
	中国铁路物资西安有限公司	全资子公司	其他应收款	280.33	61,024.11	-	20.00	61,284.44	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁油料集团有限公司	全资子公司	其他应收款	41.98	22,103.86	-	22,145.84	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中国铁路物资天津有限公司	全资子公司	其他应收款	47,079.76	2,268.16	-	20.00	49,327.92	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总运维科技有限公司	全资子公司	其他应收款	-	18.64	-	18.64	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总科技服务有限公司	全资子公司	其他应收款	123,775.33	22,801.60	-	48,296.10	98,280.83	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总轨道装备贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	42.69	-	42.69	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	230.50	-	230.50	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总国际标识有限公司	全资子公司	其他应收款	-	15.55	-	15.55	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总国际标识有限公司	全资子公司	其他应收款	1,202.90	102.33	-	115.51	1,189.72	内部往来款	非经营性资金往来
	中国铁路物资成都有限公司	全资子公司	其他应收款	486.05	520.25	-	20.00	986.30	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物资总铁路装备物资有限公司	控股子公司	其他应收款	-	22.54	-	20.00	2.54	内部往来款	非经营性资金往来
	北京中铁物资总贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	550.90	-	20.00	530.90	内部往来款	非经营性资金往来
	中国铁路物资华东集团有限公司	全资子公司	其他应收款	-	20.00	-	20.00	-	内部往来款	非经营性资金往来
	中国铁路物资武汉有限公司	全资子公司	其他应收款	-	20.00	-	20.00	-	内部往来款	非经营性资金往来
	北京九州铁路物资科技发展有限公司	联营企业	其他应收款	500.00	0.79	-	500.79	-	业务往来款	经营性资金往来
	中铁十四局集团太原建构筑物有限公司	联营企业	其他应收款	395.25	518.34	-	597.91	315.68	业务往来款	经营性资金往来
北京铁路福道维护技术有限公司	合营企业	其他应收款	-	10.72	-	10.72	-	业务往来款	经营性资金往来	
中国石化销售股份有限公司	子公司少数股东	预付账款	11,920.60	86,151.49	-	97,361.97	710.12	采购款	经营性资金往来	
中国石化销售股份有限公司	子公司少数股东	其他应收款	3,517.78	-	-	3,517.78	-	业务往来款	经营性资金往来	
总计			212,681.53	2,282,642.18	-	2,273,443.90	221,879.81			

本报告已于2023年3月29日经董事会批准。

公司负责人(法定代表人): _____

主管会计工作负责人: _____

会计机构负责人: _____