

中国铁路物资股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
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

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA2B0127

中国铁路物资股份有限公司

中国铁路物资股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国铁路物资股份有限公司(以下简称中国铁物)2024 年度财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2025 年 3 月 28 日出具了 XYZH/2025BJAA2B0125 号无保留意见的审计报告。

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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,中国铁物编制了本专项说明所附的中国铁物 2024 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是中国铁物的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国铁物 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

除对中国铁物 2024 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中国铁物 2024 年度财务报表时中国铁物提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中国铁物 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国铁物 2024 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年三月二十八日



附件一

上市公司名称：中国铁路物资股份有限公司

2024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：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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	-	-	-							
其他关联方及附属企业									-	-
小计	-	-	-							
总计	-	-	-							
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质 （经营性往来、非经营性往来）
	《铁路采购与物流》杂志社有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.65	3.98		3.01	1.62	杂志费	经营性资金往来
	安徽中储智慧物流科技有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	403.72	1,063.71		1,455.86	11.57	采购款	经营性资金往来
	北京中铁泰博房地产开发有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.80			0.80		履约保证金	经营性资金往来
	河南国统建材有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	349.82	123.63		307.01	166.44	销售款	经营性资金往来
	湖南电力物流服务有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款	2.33	3.19		4.28	1.24	销售款	经营性资金往来
	江苏中储智运物流有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款		3.82		3.82		业务往来款	经营性资金往来
	江苏中储智运物流有限公司	实际控制人附属企业	预付账款		457.81			457.81	采购款	经营性资金往来
	内蒙古中铁轨道交通技术有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		66.03			66.03	销售款	经营性资金往来
	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	8.78			8.78		采购款	经营性资金往来
	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	0.24			0.24		销售款	经营性资金往来
	四川国统混凝土制品有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	4.33	10.20		5.00	9.53	销售款	经营性资金往来
	天津河海管业有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	34.13			34.13		质保金	经营性资金往来
	天津河海管业有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	648.42	163.52		65.87	746.07	销售款	经营性资金往来
	桐城龙源建材科技有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	453.71	0.23		5.23	448.71	销售款	经营性资金往来
	桐城龙源建材科技有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	15.00			15.00		业务往来款	经营性资金往来
	桐城龙源建材科技有限公司	实际控制人附属企业	应收款项融资	48.00			48.00		销售款	经营性资金往来
	新疆国统管道股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	13.90	312.22		33.90	292.22	销售款	经营性资金往来
	新疆建化实业有限责任公司	实际控制人附属企业	应收账款		156.56		153.96	2.60	销售款	经营性资金往来
	中储发展股份有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	5.21	5.58		5.11	5.68	业务往来款	经营性资金往来
	中储发展股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		101.74		99.85	1.89	销售款	经营性资金往来





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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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	中储智慧物流科技（天津）有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	474.12	6,720.39		6,007.78	1,186.73	采购款	经营性资金往来
	中储智慧物流科技（天津）有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	1.00			1.00		业务往来款	经营性资金往来
	中储智运科技股份有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	1.00	9.00		8.90	1.10	业务往来款	经营性资金往来
	中储智运科技股份有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	774.59	6,435.85		7,133.82	76.62	采购款	经营性资金往来
	中国诚通供应链服务有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		6.17			6.17	销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资（香港）贸易有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	7.17	316.09		323.26		销售款	经营性资金往来
	中国铁路物资广州有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	10.00	117.14		101.81	25.33	业务往来款	经营性资金往来
	中国铁路物资沈阳有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	0.42	6.57		6.57	0.42	押金	经营性资金往来
	中国物流亳州有限公司	实际控制人附属企业	预付账款		585.00		489.26	95.74	采购款	经营性资金往来
	中国物流合肥有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	800.00	4.83		804.83		业务往来款	经营性资金往来
	中国物流集团有限公司	控股股东	其他应收款	559.92	58.49		618.41		招标代理服务费用	经营性资金往来
	中国物流南充有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	24.00	615.00		639.00		业务往来款	经营性资金往来
	中国物流泰安有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	31.77			31.77		采购款	经营性资金往来
	中铁物总控股有限公司	实际控制人附属企业	合同资产	43.54				43.54	质保金	经营性资金往来
	中铁物总控股有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	391.57	47.19		47.19	391.57	物资代理服务费用	经营性资金往来
	物通易货（北京）科技有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款		325.44		240.99	84.45	业务往来款	经营性资金往来
	中物流（上海）置业管理有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		82.13		41.06	41.07	销售款	经营性资金往来
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	76.68			76.68		业务往来款	经营性资金往来
	中铁物资马鞍山商贸有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	58.96	1,393.37		1,314.51	137.82	采购款	经营性资金往来
	中铁物总华东资源科技有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		376.35		355.79	20.56	销售款	经营性资金往来
	中铁物总华东资源科技有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款		256.23		256.23		业务往来款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	实际控制人附属企业	应收账款		62.61		62.61		销售款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	实际控制人附属企业	预付账款	0.63	404.12		404.75		采购款	经营性资金往来
	中铁现代物流科技股份有限公司	实际控制人附属企业	其他应收款	177.66	79.26		256.92		业务往来款	经营性资金往来
小计	-	-	-	5,422.07	20,373.45		21,472.99	4,322.53	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	北京中铁物总贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	1,421.94	20,213.04		10,381.59	11,253.39	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	1,476.20	11,815.98		3,476.20	9,815.98	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	19,530.20	82,069.62		51,383.86	50,215.96	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		6,530.35			6,530.35	内部往来款	非经营性资金往来
	中国铁路物资西安有限公司	全资子公司	其他应收款	542.44	14,758.74		13,544.39	1,756.79	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物轨道科技服务集团有限公司	全资子公司	其他应收款	0.85	162.96		152.74	11.07	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物建龙供应链科技有限公司	控股子公司	其他应收款		12.00		9.00	3.00	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物总国际招标有限公司	全资子公司	其他应收款		1,193.30			1,193.30	内部往来款	非经营性资金往来
	中铁物总铁路装备物资有限公司	全资子公司	其他应收款	2.54	14.89		13.18	4.25	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	579.54	210,321.28		210,009.08	891.74	内部往来款	非经营性资金往来





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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
小计	-	-	-	23,553.71	347,092.16		288,970.04	81,675.83	-	-
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-	28,975.78	367,465.61		310,443.03	85,998.36	-	-

企业负责人：

[Handwritten signature]

主管会计工作的负责人：

[Handwritten signature]

会计机构负责人：

[Handwritten signature]

