

公司代码：600125  
证券代码：244120

公司简称：铁龙物流  
证券简称：25 铁龙 01

**CRT**

**中铁铁龙集装箱物流股份有限公司  
2025 年年度报告**

## 重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人李丰岩、主管会计工作负责人冯兢及会计机构负责人（会计主管人员）夏颖声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据公司第十届董事会第十六次会议审议通过的2025年度利润分配预案，拟向全体股东每10股派发现金红利0.71元（含税）。截至2025年12月31日，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，预计分红金额0.93亿元，与公司2025年中期每10股派发现金红利0.50元（含税）共派发0.65亿元合并计算，2025年度全年派发现金红利1.58亿元，占合并报表归属于上市公司股东的净利润比例为30.09%。本预案尚需提交公司2025年年度股东会审议通过后实施。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的对公司业务发展等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中披露存在的风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标..... 4

第三节 管理层讨论与分析..... 7

第四节 公司治理、环境和社会..... 19

第五节 重要事项..... 30

第六节 股份变动及股东情况..... 37

第七节 债券相关情况..... 42

第八节 财务报告..... 47

备查文件目录	1、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。
	2、载有致同会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述文件的原件备置于公司证券事务部。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
(本) 公司、铁龙物流、铁龙公司	指	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
国铁集团、国铁集团公司	指	中国国家铁路集团有限公司（原中国铁路总公司）
中铁集装箱	指	本公司第一大股东中铁集装箱运输有限责任公司
物流	指	为满足消费者需求而进行的原材料、中间库存、最终产品及相关信息从起点到终点间的有效流动和存储的计划、实施与控制管理过程
TEU	指	国际标准集装箱的换算单位，表示一个 6.06 米（20 英尺）的国际标准集装箱
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
公司的中文简称	铁龙物流
公司的外文名称	CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	CRT
公司的法定代表人	李丰岩

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	畅晓东	邵佐龙
联系地址	大连市中山区新安街1号	大连市中山区新安街1号
电话	0411-82810881	0411-82810881
传真	0411-82816639	0411-82816639
电子信箱	changxiaodong@chinacrt.com	shaozuolong@chinacrt.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路533号海创国际产业大厦1403室
公司注册地址的历史变更情况	1993年2月公司设立时注册地址为大连市中山区新安街15号 1996年10月注册地址变更为大连市中山区新安街1号 1997年11月注册地址变更为大连高新技术产业园区七贤岭产业化基地凌科大厦3层1-10号 2002年9月注册地址变更为大连高新技术产业园区七贤岭产业化基地高新街3号 2015年5月注册地址变更为辽宁省大连高新园区火炬路32号创业大厦A座2716号 2024年9月注册地址变更为辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路533号海创国际产业大厦1403室
公司办公地址	大连市中山区新安街1号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.chinacrt.com
电子信箱	zhengquan@chinacrt.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大连市中山区新安街1号公司证券事务部

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	铁龙物流	600125	铁龙股份

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
	签字会计师姓名	姜韬、姜雪

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	11,493,909,430.40	13,015,452,205.61	-11.69	14,693,128,158.11
利润总额	740,058,785.43	583,241,125.47	26.89	662,283,318.80
归属于上市公司股东的净利润	525,051,958.40	381,917,351.45	37.48	470,778,938.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	509,511,210.09	368,744,854.22	38.17	444,147,786.39
经营活动产生的现金流量净额	689,966,467.27	616,132,744.67	11.98	136,506,809.01
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	7,622,260,921.99	7,270,483,663.69	4.84	7,032,255,615.81
总资产	10,324,814,800.18	10,417,813,588.12	-0.89	10,010,076,733.21

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益（元/股）	0.402	0.293	37.20	0.361
稀释每股收益（元/股）	0.402	0.293	37.20	0.361
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.390	0.283	37.81	0.340
加权平均净资产收益率（%）	7.016	5.332	增加1.684个百分点	6.872
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.808	5.148	增加1.660个百分点	6.483

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、 2025 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,673,528,537.21	2,839,852,698.87	3,068,796,198.60	2,911,731,995.72
归属于上市公司股东的净利润	202,473,047.19	176,039,516.80	169,004,464.02	-22,465,069.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	200,078,103.40	173,256,945.87	166,411,528.78	-30,235,367.96
经营活动产生的现金流量净额	264,123,470.29	204,196,821.88	176,055,968.39	45,590,206.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-80,738.68		2,911,512.65	2,181,862.47
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,600,844.10		13,530,819.64	32,645,713.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,408,935.88		1,126,566.51	680,367.63
减：所得税影响额	5,388,743.09		4,401,410.08	8,877,396.95
少数股东权益影响额（税后）	-450.10		-5,008.51	-605.04
合计	15,540,748.31		13,172,497.23	26,631,151.94

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	9,082,991.67	7,557,796.82	-1,525,194.85	22,560.06
合计	9,082,991.67	7,557,796.82	-1,525,194.85	22,560.06

十三、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司业务包括铁路特种集装箱业务、铁路货运及临港物流业务等，具体说明如下：

##### （一）铁路特种集装箱物流业务

公司于2006年1月收购中铁集装箱公司全部铁路特种集装箱资产及业务，开始经营铁路特种集装箱运输物流业务并逐步成为公司的战略性核心业务板块。多年来公司根据市场需求不断优化特种箱资产结构、拓展全程物流业务、放大市场规模，该业务利润逐年稳步提升。目前运营的铁路特种集装箱主要包括各类干散货集装箱、各类罐式集装箱、冷藏箱、卷钢箱等。报告期该业务板块实现的毛利占比为72.21%。

##### （二）铁路货运及临港物流业务

公司铁路货运及临港物流业务主要包括所属沙鲅铁路分公司的铁路货运业务以及铁龙营口实业公司和铁龙冷链发展公司等临港物流业务。公司于2005年10月收购连接哈大铁路干线沙岗站与营口鲅鱼圈港的沙鲅铁路支线，开展铁路货运及仓储、短途运输等物流延伸业务，后续又对该铁路支线进行两次扩能改造，运能从2400万吨/年提升至8500万吨/年；公司投资建设的大连冷链物流基地于2021年投入实际运营。报告期该业务板块实现的毛利占比为20.51%。

##### （三）供应链管理业务

近年来公司在物流供应链经营上进行了全新尝试，从2014年5月开始开展钢材委托加工贸易业务，多年来在控制经营风险的前提下保持运营稳定。2020年公司根据市场、政策等外部环境变化，将委托加工贸易业务优化为大宗物资贸易等供应链管理业务。报告期该业务板块实现的毛利占比为6.85%。

##### （四）房地产业务

房地产业务属于公司风险控制型的业务板块。近年来受房地产行业整体低迷及公司适当控制房地产业务规模等因素影响，其对公司利润贡献占比下降。报告期该业务板块实现的毛利占比为1.12%。

##### （五）其他业务

公司保留了上市前的商品混凝土、酒店、置业、出租汽车等业务。对这些非核心业务，公司将其定位为效益监控型业务板块，以全面控制风险和资产经营方式实施管理。主要目的是承担企业的社会责任，维护队伍的整体稳定。报告期其他业务板块合计实现的毛利占比为-0.69%。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、报告期内公司所处行业情况

报告期内中国铁路通过深化体制机制改革、强化科技创新驱动、优化运输供给结构，在安全稳定性、路网规模、客货运量、经营效益及服务品质等方面均取得历史性突破，为基本实现社会主义现代化奠定了坚实的交通基础。主要体现在以下几个方面：

### （一）铁路客运供给质量全面提升

报告期内全国铁路在重点时段和区段增开列车、优化停站、提升客运产品和服务品质。全年累计完成旅客发送量 46.01 亿人、同比增长 6.7%，高峰日发送旅客达 2313.2 万人次，再创历史新高，“春运”、“暑运”及节假日旅客发送量也屡破纪录，有力促进旅游经济、冰雪经济、银发经济高质量发展。

### （二）铁路货运向现代物流转型成效显著

报告期内国家铁路加快推进现代物流体系建设、助力降低全社会物流成本、加强重点物资运输保障，持续深化货运市场化改革，大力发展全程物流、“一单制”多式联运、物流金融服务等产品，推动物流产品供给升级。全年完成货物发送量达 40.68 亿吨，同比增长 2.1%，连续 9 年实现增长，单日装车首次突破 20 万车。集装箱运量完成 4188.3 万标箱，同比增长 14.2%；铁水联运量完成 1738 万标箱，同比增长 15.1%。

### （三）铁路规划建设优质高效推进

报告期内国家铁路完善路网结构布局、加快推进铁路重点项目规划建设、充分发挥铁路投资对扩大内需的拉动作用等方面的意见建议，以国家“十四五”规划纲要 102 项重大工程铁路项目和联网补网强链项目为重点，优质高效推进铁路规划建设。全国铁路固定资产投资完成 9015 亿元、同比增长 6%，铁路投资拉动作用充分显现。目前，全国铁路营业里程 16.5 万公里，其中高铁 5.0 万公里，路网密度 171.7 公里/万平方公里，复线率 61.2%，电化率 76.7%，西部地区铁路营业里程 6.7 万公里，为服务国家重大战略和促进经济社会发展提供了有力支撑。

## 三、经营情况讨论与分析

2025 年是“十四五”规划的收官之年，也是公司发展进程中极为不平凡的一年。公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入学习贯彻党的二十大和二十届四中全会精神，成功应对各种困难、风险和挑战，特种箱业务三年发展规划圆满收官，主责主业建设迈出坚实步伐，中小业务板块务提质增效工作扎实，公司经营质效进一步提升，深化改革创新有力推进，圆满完成全年目标任务。主要工作体现在以下几个方面：

### （一）战略实施取得显著成果，特种箱三年发展规划圆满收官

公司聚焦做强做优做大特种箱业务，集中资源力量推动特种箱三年发展规划实施取得扎实成效。三年累计投入大量资金用于扩大特种箱资产规模，2025 年，公司新购置特种箱 2.1 万只，目前特种箱保有量达到 15.3 万只，特箱物流事业部的业务经营实力特别是核心竞争力再上新台阶，阶段性战略目标全面完成。特种箱在铁路专业物流领域的主导地位巩固增强，氧化铝、卷钢、硫

酸等品类成功实现市场突破。新箱研发创新实现关键突破，卷钢箱、低危品罐箱等一系列新装备投入市场，甲醇箱、热轧卷钢箱、原油箱等技术研究有序开展，装备谱系化发展纵深推进成果显著，为加快铁路现代物流体系建设提供了骨干支撑。

#### （二）积极响应国铁货运市场化改革，沙鲛铁路货运经营筑底回升

2025年，国铁集团全面深化铁路货运市场化改革，积极推动降低全社会物流成本，在铁路货运政策、清算机制、物流中心经营机制等方面做出优化调整。面对铁路货运市场化改革形势，沙鲛铁路主动作为、更大力度开拓市场，运用铁路运输与价格政策，稳定煤炭、矿粉与钢铁供应链业务，深挖“公转铁”和增运增量潜力。在区域货运竞争持续加剧的困难形势下，不仅稳住货运存量基本面，而且成功扭转了铁路货运业务连续两年下滑的势头，全年到发总量实现同比增加449.0万吨，铁路货运经营实现筑底回升。

#### （三）全面提升风险防控能力，筑牢公司安全稳定发展的坚固壁垒

公司聚焦特种箱运营、铁路货运、新箱质量、沙鲛铁路施工、专用线作业等重点领域及关键环节强化安全管控，完善沙鲛铁路防汛措施和防洪应急预案，制定并完善危化品运输管控制度，实现了硫酸、卷钢运输等新业务安全平稳，有力确保安全生产经营平稳。严格落实国铁集团和证监部门的管控要求，持续推进投资业务专项整治，加强无效、低效投资的清理工作。多措并举压降应收债权总体规模，清理债权防控风险取得积极成效。持续深化突出问题和关键领域问题整改，规范履职用权，切实营造严的氛围、树立正的风气，筑牢公司廉洁防线。

#### （四）全面提升改革创新能力，增强公司高质量发展活力

持续完善上市公司治理体系，规范修订公司章程，发挥董事会审计委员会行使监事会职能作用。利用业绩说明会和上证e互动平台，积极向市场和投资者介绍公司经营发展情况和发展愿景，提升国铁上市企业的市场价值与品牌形象。全面优化管理机制，细化管理层岗位职责，建立公司信息化督办平台，进一步提升治理效能。结合政策要求和实践反馈，全年修订多项公司管控制度，有效提升一体化管理水平。

## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司两大战略核心板块深度融入国铁集团货运市场化改革大局，精准把握“公转铁”与多式联运发展新机遇。通过挖掘市场潜力，拓展供应链业务范围，构建特种箱谱系化发展新格局，筑牢核心赛道优势。

公司深耕主责主业，持续加大特种箱资产投放力度，进一步优化资产结构，加速新型箱型研发应用与推广试运。目前，公司特种箱保有量达到15.3万只，实现了发送量与经营效益的双重突破，推动经营规模与综合实力迈上新台阶。

公司主动适应政策新要求，依托沙鲛铁路创新业务机制，运用铁路货运市场化政策工具，通过深挖“公转铁”增量潜力、强化回空方向货源组织，多方协同联动延伸运输服务链条，持续打造高质量、强保障的临港铁路运输环境，切实实现铁路货运及临港物流业务高质量发展。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期公司完成收入114.94亿元，同比减少11.69%；实现归属于上市公司股东净利润5.25亿元，同比增加37.48%。各业务板块经营情况详见本节主营业务分行业情况。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	11,493,909,430.40	13,015,452,205.61	-11.69
营业成本	10,478,121,715.39	12,073,927,942.38	-13.22
销售费用	82,139,015.60	80,299,943.32	2.29
管理费用	135,936,509.31	128,392,465.18	5.88
财务费用	4,331,722.11	3,270,717.65	32.44
研发费用	4,206,400.20	4,488,893.40	-6.29
经营活动产生的现金流量净额	689,966,467.27	616,132,744.67	11.98
投资活动产生的现金流量净额	-199,436,721.29	-138,054,478.74	-44.46
筹资活动产生的现金流量净额	-476,873,311.28	-174,004,271.47	-174.06

财务费用变动原因说明：本报告期主要是利息收入同比减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期主要是购置固定资产支出同比增加、处置长期资产收回现金同比减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期主要是发行 2025 年公司债券、2020 年公司债券到期兑付等。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、 收入和成本分析

适用 不适用

报告期公司各业务板块的收入、成本情况详见分行业业务情况说明。

(1). 主营业务分行业情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁路特种集装箱业务	271,989.65	198,633.67	26.97	7.24	4.44	增加 1.96 个百分点
铁路货运及临港物流业务	138,968.49	118,127.16	15.00	-1.89	-1.40	减少 0.42 个百分点
供应链管理业务	722,306.80	715,353.25	0.96	-18.88	-18.91	增加 0.03 个百分点
房地产业务	10,108.56	8,975.43	11.21	11.45	5.89	增加 4.67 个百分点
其它	6,017.44	6,722.66	-11.72	-11.54	-1.20	减少 11.70 个百分点
合计	1,149,390.94	1,047,812.17	8.84	-11.69	-13.22	增加 1.61 个百分点

主营业务分行业情况的说明

① 铁路特种集装箱业务

报告期公司紧紧围绕主责主业高质量发展核心目标，精准施策稳存量，优化品类促增量，数据智能提质量，全面筑牢专业物流市场根基；持续推进新箱研发和老箱迭代升级，完善箱资产谱系化结构，有效满足细分市场需求；强化运营管理与智能化协同，着力打造专业物流品牌，实现特箱业务稳中求进，质效双升，奠定高质量发展新格局。报告期完成特种箱发送量 220.38 万 TEU，较上年同期 184.68 万 TEU 增长 19.33%；实现收入 27.20 亿元，较上年同比增长 7.24%；实现毛利 7.34 亿元，较上年同比增长 15.63%；毛利率较上年同期增加 1.96 个百分点。

② 铁路货运及临港物流业务

报告期公司沙鲮铁路直面区域运输物流需求不足竞争加剧的不利影响，顺应国铁集团货运市场化改革新形势，全力谋求临港物流企业新发展，奋勇拼搏，砥砺前行，持续提升运输组织和效率，全面提升管理标准筑牢安全生产屏障，多方联动延伸运输服务链条，大力拓展市场发展空间，实现市场低迷下的铁路货运同比增量。报告期沙鲮铁路到发量合计完成 5,888.79 万吨，较上年同期 5,439.78 万吨增加 8.25%。报告期该业务板块实现收入 13.90 亿元，较上年同比减少 1.89%；实现毛利 2.08 亿元，较上年同比减少 4.58%；毛利率较上年同期减少 0.42 个百分点。

③ 供应链管理业务

报告期该业务积极面对市场波动加剧的经济形势，采取压降规模等有效措施控制经营风险，保持了钢材供应链业务经营发展的稳定有序；同时积极发挥协同创效作用，全年为沙鲮铁路带来到发量 367 万吨。报告期累计销售铁矿、煤、焦炭等大宗商品 845 万吨。报告期内该业务实现销售收入 72.23 亿元，较上年同比减少 18.88%；实现毛利 0.70 亿元，较上年同比减少 16.01%；毛利率较上年同期增加 0.03 个百分点。

④ 房地产业务

报告期房地产业务努力推进销售工作，存量产品去化加速；新项目严格把控工程建设的安全、质量、成本和进度，以高质量产品带动口碑和销售。报告期该业务实现收入 1.01 亿元，较上年同比增长 11.45%；实现毛利 0.11 亿元，较上年同比增加 90.91%。

⑤ 其他业务

报告期公司新型材料、酒店等业务注重经营减亏、高质量发展。合计完成营业收入 0.60 亿元，较上年同比减少 11.54%；实现毛利-705.22 万元，较上年同比增亏。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

(4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铁路特种集装箱业务	人工成本	153,778,503.83	1.47	139,737,801.29	1.16	10.05	
	折旧	389,330,183.26	3.72	347,954,795.43	2.88	11.89	
	营运成本	1,443,228,016.72	13.77	1,414,121,166.03	11.71	2.06	
	合计	1,986,336,703.81	18.96	1,901,813,762.75	15.75	4.44	
铁路货运及临港物流业务	人工成本	269,948,486.37	2.58	254,687,367.67	2.11	5.99	
	折旧	46,823,709.98	0.45	52,330,303.57	0.43	-10.52	
	营运成本	864,499,414.49	8.25	891,069,413.66	7.38	-2.98	
	合计	1,181,271,610.84	11.28	1,198,087,084.90	9.92	-1.40	

供应链管理业务	供应链业务成本	7,153,532,549.71	68.27	8,821,222,706.65	73.05	-18.91	
	合计	7,153,532,549.71	68.27	8,821,222,706.65	73.05	-18.91	
房地产业务	房地产产品成本	79,541,493.51	0.76	73,705,955.25	0.61	7.92	
	人工成本	7,605,625.28	0.07	8,499,706.00	0.07	-10.52	
	折旧	124,437.70		84,826.34		46.70	
	营运成本	2,482,725.85	0.02	2,471,389.08	0.02	0.46	
	合计	89,754,282.34	0.85	84,761,876.67	0.70	5.89	
其它	人工成本	9,914,415.47	0.09	7,303,367.37	0.06	35.75	
	折旧	765,693.38	0.01	766,565.60	0.01	-0.11	
	营运成本	56,546,459.84	0.54	59,972,578.44	0.51	-5.71	
	合计	67,226,568.69	0.64	68,042,511.41	0.58	-1.20	
合计		10,478,121,715.39	100.00	12,073,927,942.38	100.00	-13.22	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

A.公司主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额814,282.52万元，占年度销售总额70.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

前五名供应商采购额254,083.48万元，占年度采购总额26.59%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	吉林鑫达钢铁有限公司	721,704.40	62.79

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	宁波鑫继矿业有限公司	40,854.10	4.28

C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商  
适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

贸易业务开展情况	本期营业收入	上期营业收入	本期营业收入比上年同期增减(%)
铁矿、煤、焦炭等大宗贸易	721,822.44	890,084.82	-18.90
冷冻品、快消品、食品等	968.66	661.85	46.36

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例(%)
1	吉林鑫达钢铁有限公司	721,308.22	62.76
2	凌源钢铁股份有限公司	290.45	0.03
3	上海盒马物联网有限公司	219.29	0.02
4	渊东(大连)集团有限公司	212.13	0.02
5	大连智源尚饮餐饮管理有限公司	60.84	0.01
合计	/	722,090.93	62.84

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例(%)
1	宁波一达实业有限公司	87,575.31	9.17
2	辽宁弘信矿业有限公司	45,128.62	4.72
3	宁波鑫继矿业有限公司	40,854.10	4.28
4	宁波中瑞鼎联贸易有限公司	36,637.69	3.83
5	大连汇贤德贸易有限公司	25,920.67	2.71
合计	/	236,116.39	24.71

**3、费用**

适用 不适用

详见本章节“五、(一)主营业务分析”中“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

**4、研发投入**

**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

**(2). 研发人员情况表**

适用 不适用

公司研发人员的数量	24
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	1.09
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	

硕士研究生	6
本科	15
专科	3
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	3
30-40岁(含30岁,不含40岁)	11
40-50岁(含40岁,不含50岁)	9
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5、 现金流

适用 不适用

项目	本期金额 (万元)	上期金额 (万元)	增减比 例(%)	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	68,996.65	61,613.27	11.98	
投资活动产生的现金流量净额	-19,943.67	-13,805.45	-44.46	本报告期主要是购置固定资产支出同比增加、处置长期资产收回现金同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-47,687.33	-17,400.43	-174.06	本报告期主要是发行2025年公司债券、2020年公司债券到期兑付等。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、 资产及负债状况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
其他应收款	10,717.30	1.04	7,771.46	0.75	37.91	本报告期末垫付款项增加。
固定资产	493,257.20	47.77	478,366.91	45.92	3.11	本报告期正常计提折旧。
应付票据	4,022.26	0.39				本报告期末为已开具未到期的银行承兑汇票。
一年内到期的非流动负债	1,646.85	0.16	78,204.43	7.51	-97.89	本报告期末2020年(第一期)公司债券已到期兑付。

应付债券	49,843.02	4.83				本报告期发行了2025年（第一期）公司债券。
长期应付款			2,006.82	0.19	-100.00	本报告期末长期应付款已全部偿还。

**2、境外资产情况**

适用 不适用

**(1). 资产规模**

其中：境外资产6,711,798.60（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.07%。

**(2). 境外资产占比较高的相关说明**

适用 不适用

**3、截至报告期末主要资产受限情况**

适用 不适用

详见本报告第八节财务报告附注七、31“所有权或使用权受限资产”。

**4、其他说明**

适用 不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

适用 不适用

根据中国物流与采购联合会统计数据，报告期内全国社会物流总额为368.2万亿元，按可比价格计算，同比增长5.1%。全年社会物流运行保持平稳态势。

从行业结构来看，2025年，我国工业品物流总额同比增长5.3%，对社会物流总额增长的贡献率达82%。单位与居民物品物流总额同比增长5.1%，年内延续良好增长态势，各领域消费物流需求潜力稳定释放。新兴产业物流需求增速显著，工业机器人物流量同比增长28%，新能源汽车物流量同比增长25.1%，再生资源物流总额同比增长13.2%，物流需求结构向低碳化、高效化方向优化升级。

2025年，全国社会物流总费用19.5万亿元，同比增长3.0%，年内增速持续低于社会物流总额增长。社会物流总费用与国内生产总值比率降至13.9%，为历史最低水平，较上年回落0.2个百分点。

综上，2025年，物流需求规模稳步扩张、结构不断优化，物流效率持续改善，物流对经济发展的支撑效能不断增强。在工业经济结构升级的带动下，装备制造业、高技术制造业物流需求成为核心增长点。

报告期内国家铁路完成货物发送量40.68亿吨，比上年增加0.83亿吨，增长2.1%。国铁集团加快推进现代物流体系建设、助力降低全社会物流成本、加强重点物资运输保障，持续深化货运市场化改革，大力发展全程物流、“一单制”多式联运、物流金融服务等产品。其中，集装箱发送量比上年增长14.2%。国家铁路货运总周转量完成33562.84亿吨公里，比上年增加982.21亿吨公里，增长3.0%。中欧中亚班列开行3.4万列、发送317万标箱，同比分别增长9.8%、7.6%，其中中欧班列开行超过2万列；西部陆海新通道班列发送142万标箱，同比增长47.5%。

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

本报告期末公司对外股权投资金额为 14,335.92 万元，较上年期末同比减少 21.13%，主要为本年处置浙江铁龙物资有限公司的全部股权。

**1、重大的股权投资**

适用 不适用

**2、重大的非股权投资**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
购置铁路特种集装箱	63,400.38	100%	63,400.38	63,400.38	未单独核算
合计	63,400.38	/	63,400.38	63,400.38	/

**3、以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

适用 不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京中铁铁龙多式联运有限公司	物流	货运、货代等	20,000	48,325.06	35,770.77	26,332.01
铁龙营口实业有限责任公司	临港物流	仓储运输	9,363	23,806.96	21,372.62	5,023.19
中铁铁龙(营口)国	贸易、物流	货代、贸易、	8,000	121,109.75	12,106.75	2,220.73

际物流贸易有限公司		仓储				
中铁铁龙冷链发展有限公司	仓储、物流	仓储、货代、租赁	31,000	63,916.22	-20,610.05	-9,351.33
大连铁龙新型材料有限公司	建材生产	混凝土搅拌与销售	2,200	13,984.75	-10,908.42	-1,938.30
中铁铁龙（大连）房地产开发有限公司	房地产	房屋开发与销售	2,000	166,845.05	-18,676.50	-1,288.34
沈阳市华榕出租汽车有限公司	汽车出租	汽车客运出租	1,000	1,111.88	1,040.83	2.93
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	铁路称重	铁路称重公正计量	100	898.07	883.06	244.22
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	代理业	房屋租售代理；物业管理	100	51.55	30.87	33.38
大连铁龙安居物业管理有限公司	物业	物业管理	300	411.71	219.02	1.74
上海铁洋多式联运有限公司	国际船舶代理	货运、货代等	USD172.48	4,901.31	4,171.04	-582.65
中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司	供应链管理	物流、货代	1,000	2,631.59	1,584.66	400.39
中铁铁龙新能源科技开发有限公司	技术服务、销售设备	销售设备	5,000	5,828.07	4,493.49	-608.96
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	咨询服务、货运、供应链管理	物流、货代等	500	632.97	346.98	-244.80
铁龙国际联运有限责任公司	集装箱管理、运输服务	集装箱运输服务等	€80	671.18	621.34	-58.60

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京中铁铁龙多式联运有限公司	159,166.33	35,112.48	26,332.01
中铁铁龙冷链发展有限公司	2,041.67	-9,416.01	-9,351.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

报告期内，中国铁路“十四五”规划实现圆满收官。“十四五”期间，全国铁路营业里程由 14.63 万公里增至 16.5 万公里，增幅 12.8%；高铁里程由 3.79 万公里增至 5.04 万公里，增幅 32.98%，我国建成世界规模最大、技术领先的高速铁路网。国铁集团资产总额由 8.7 万亿元增加到 10.2 万亿元，增长 17.1%；运输收入由 6500 亿元增至 1.02 万亿元，增长 56.8%；资产负债率降低 3.1 个百分点，企业经营效益显著提升。国家铁路累计完成旅客发送量 162 亿人次、货物发送量 196 亿

吨，较“十三五”分别增长 8.7%和 24.1%，标志着铁路运输实现了由瓶颈制约型向基本适应型的历史性转变。

2026 年初，国铁集团在全年工作会议上擘画了“十五五”时期铁路“五个世界一流”的发展愿景。在此引领下，中国铁路行业预计将呈现安全形势持续稳定、客货运量稳步增长的高质量发展态势。具体来看：安全方面，行业安全管理体系将进一步成熟，持续巩固长期稳定局面；在运输效能上，国家铁路旅客发送量有望突破 44 亿人次，同比增长约 3.5%，货物发送量预计达到 41 亿吨，增幅约 1.5%，彰显出强大的运输韧性与需求潜力；在建设领域，国家重点工程将持续高质量推进，全年预计投产新线 2000 公里以上，路网结构得到进一步优化；同时，绿色低碳将成为行业发展的核心主线，铁路碳达峰、碳中和工作将务实稳妥地深入推进。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届历次全会精神以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对中央企业和铁路工作的重要指示批示精神，认真落实党中央、国务院决策部署。

2026 年，公司将以高质量党建为统领，主动对标国家战略和行业发展要求，坚持稳中求进，以“五个世界一流”目标为引领，通过优化资产结构、攻坚亏损治理、强化风险闭环管控及深化战略协同，全力化解存量风险，培育新质生产力，推动特种箱全程物流与临港多式联运业务高质量发展，确保在建设世界一流铁路专业物流企业征程上行稳致远。

## (三) 经营计划

适用  不适用

公司 2026 年收入及成本费用计划的基本目标为：收入 106.5 亿元，成本费用 98.9 亿元。

## (四) 可能面对的风险

适用  不适用

2026 年是“十五五”规划开局之年，也是公司深化转型升级的关键之年。公司既面临国铁集团深化市场化改革、物流事业部组建及多式联运发展的重大战略机遇，也需直面内外部多重风险与挑战。

外部风险方面，全球贸易格局不确定性犹存，地缘政治冲突风险加剧，国内钢铁、房地产等行业深度调整可能持续抑制大宗物资运输需求；内部风险方面，沙鲛铁路场站需要持续建设投入和自动化升级改造，中小板块亏损治理进入攻坚深水区，新箱型规模化投用带来的安全与合规管控压力日益凸显，均对公司经营韧性和可持续发展能力提出严峻考验。

针对上述风险因素，公司将坚持稳中求进工作总基调，重点采取以下应对措施：一是聚焦主责主业，优化资产与业务结构，提升核心竞争优势；二是加快货运转型升级步伐，推动智能化场站建设提质增效；三是深化中小板块治理，创新经营思路，拓展增量；四是健全风险防控体系，强化安全与合规管控，确保经营风险可控。公司将以实际行动服务国家战略和行业发展要求，努力实现高质量发展。

## (五) 其他

适用  不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》《证券法》及其他有关法律法规的要求并结合公司实际情况，建立健全了合规高效的公司治理架构与运行机制，内控制度完备。

报告期内公司股东会、董事会及监事会依法规范召开，股东权益得到平等保障，董事、监事勤勉尽责，内部控制不断加强完善，信息披露真实、准确、完整、及时、公平，公司治理的各个环节均实现了严格规范运作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
杨斌	董事长	男	55	2024-08-28	2026-04-27	0	0	0			是
赵哲	副董事长	男	59	2024-05-24	2026-04-27	0	0	0		106.67	否
李丰岩	董事、总经理	男	53	2024-01-16	2026-04-27	0	0	0		118.52	否
韩建成	董事	男	52	2022-05-18	2026-04-27	0	0	0			是
张向松	董事	男	49	2024-05-24	2026-04-27	0	0	0			是
冯轶斌	董事	男	50	2024-05-24	2026-04-27	0	0	0			是
韩海鸥	独立董事	男	60	2020-04-24	2026-04-27	0	0	0		14.29	否
张晓东	独立董事	男	53	2020-05-28	2026-04-27	0	0	0		14.29	否
刘媛媛	独立董事	女	51	2020-04-24	2026-04-27	0	0	0		14.29	否
尹中升	常务副总经理、铁龙（营口）国贸公司董事	男	56	2024-04-08	2026-04-27	0	0	0		69.66	否
冯兢	副总经理、财务总监	女	54	2023-08-29	2026-04-27	0	0	0		94.82	否
畅晓东	副总经理、董事会秘书	男	57	2000-02-24	2026-04-27	0	0	0		94.82	否
刘德铭	副总经理	男	59	2024-04-08	2026-04-27	0	0	0		44.22	否
毛雨	特箱事业部总经理	男	59	2022-08-29	2025-04-29	0	0	0			否
毛雨	副总经理、特箱事业部总经理	男	59	2025-04-29	2026-04-27	0	0	0		115.75	否
李建平	副总经理、沙鲅铁路分公司总经理	男	57	2025-04-29	2026-04-27	0	0	0		72.40	否
李长宏	安全总监	男	53	2022-08-29	2026-04-27	0	0	0		94.82	否
田云	技术工程总监	男	56	2022-08-29	2026-04-27	0	0	0		94.82	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	949.33	/

姓名	主要工作经历
杨斌	2012年12月至2017年5月任南昌铁路局安全监察室主任兼局安全监察大队大队长；2017年5月至2017年11月任南昌铁路局副局长；2017年11月至2020年3月任中国铁路南昌局集团有限公司董事、副总经理、党委委员；2020年3月至2021年4月任中国铁路南昌局集团有限公司副总经理、党委委员；2021年4月至2023年6月任中国铁路呼和浩特局集团有限公司董事、总经理、党委副书记；2023年6月至2024年6月任中铁快运股份有限公司党委书记、董事长；2024年6月至今任中铁集装箱运输有限责任公司党委书记、董事长。
赵哲	2014年2月至2018年11月任沈阳铁路局经营开发处副处长；2018年11月至2020年8月任沈阳局集团公司经营开发部副主任、高级经济师；2020年8月至2021年1月任沈阳局集团公司东北大厦酒店集团有限公司党委书记、董事长；2021年1月至2024年5月任沈阳局集团公司办公室（党委办公室、董事会办公室）主任兼机要保密办公室主任；2024年5月至今任公司专职副董事长。
李丰岩	2010年7月至2014年10月任沈阳铁路局副总调度长；2014年10月至2015年3月任沈阳铁路局物流中心常务副主任；2015年3月至2016年11月沈阳铁路局营销处处长；2016年11月至2017年9月任沈阳铁路局物流中心副主任；2017年9月至2021年10月任沈阳铁路局（沈阳局集团公司）总调度长；2021年10月至2023年4月任沈阳局集团公司总工程师；2023年4月至2024年1月任公司专职副董事长；2024年1月至今任公司总经理。
韩建成	2010年12月至2020年5月历任沈阳铁路局大连站副站长、站长；2020年5月至2021年10月任沈阳局集团公司大连客运段党委书记兼副段长；2021年10月至今任沈阳局集团公司大连铁越集团有限公司党委书记、董事长。
张向松	2013年5月至2019年10月任北京铁路局石家庄货运中心副主任；2019年10月至2022年7月任中国铁路北京局集团有限公司货运部副主任；2022年7月至2023年7月任中铁国际多式联运有限公司副总经理；2023年7月至2024年4月任中铁集装箱公司箱布管理部副部长；2024年4月至2026年1月任中铁集装箱公司箱布管理部部长；2026年1月至今任中铁集装箱公司箱务管理部主任。
冯轶斌	2012年1月至2013年8月任中铁集装箱公司运营管理部主管业务经理；2013年8月至2022年6月借调中铁联合国际集装箱有限公司工作；2022年6月至2022年11月任中铁集装箱公司多式联运部主管业务经理；2022年11月至2025年2月任中铁集装箱公司多式联运部副部长；2025年2月至2026年1月任中铁集装箱公司多式联运部部长；2026年1月至今任中铁集装箱公司多式联运事业部总经理。
韩海鸥	2014年9月至今任北京市隆安（大连）律师事务所主任。
张晓东	2003年4月至今历任北京交通大学交通运输学院助教、讲师、特聘教授、副院长、教授，现任物流工程系主任。
刘媛媛	2000年5月至今历任东北财经大学会计学院助教、讲师、副教授、教授等职务。
尹中升	2013年3月至2023年4月任本公司副总经理；2023年4月至2024年4月任本公司副总经理兼营销总监；2014年5月至今兼任铁龙（营口）国际物流贸易有限公司董事；2024年4月至今任本公司常务副总经理。
冯兢	2005年12月至2014年6月任中铁集装箱公司计划财务部副部长；2014年6月至2023年8月任中铁集装箱公司审计和考核部部长；2023年8月至今任本公司副总经理兼财务总监。
畅晓东	2000年2月至今任本公司董事会秘书兼任证券事务部经理；2018年5月至今任本公司副总经理。
刘德铭	2011年11月至2014年12月任公司总经济师；2014年12月至2024年4月任本公司工会主席；2024年4月至2025年5月任本公司副总经理兼人力资源与行政总监；2025年5月至今任本公司副总经理。
毛雨	2015年3月至2016年11月任沈阳铁路局价格管理处处长；2016年11月至2017年8月任沈阳铁路局物流中心副主任兼货运处处长；2017年8月至2018年5月任沈阳铁路局沈阳北站党委书记兼副站长；2018年5月至2018年8月任本公司特箱事业部副总经理；2018年8月至2022年8月任本公司特箱事业部总经理；2022年8月至2025年4月任本公司物流服务总

	监兼特箱事业部总经理；2025年4月至今任公司副总经理兼特箱事业部总经理。
李建平	2018年12月至2020年8月任沈阳局集团公司长春春铁物流集团有限公司党委书记、董事长；2020年8月至2021年10月任沈阳局集团公司大连铁越集团有限公司党委书记、董事长；2021年10月至2022年9月任丹大快速铁路有限责任公司副总经理；2022年9月至2025年4月任中铁铁龙沙鲅铁路分公司党委书记兼总经理；2025年4月至今任本公司副总经理兼沙鲅铁路分公司总经理。
李长宏	2011年9月至2014年11月任本公司企业管理部部长；2014年11月至2015年7月任中铁铁龙大连冷链物流公司总经理；2015年7月至2022年8月任本公司企业管理部部长；2022年8月至今任本公司安全总监。
田云	2011年3月至2015年2月任沈阳铁路局工务检测所主任；2015年2月至2016年5月任沈阳铁路局工务检测所主任；2016年6月至2019年2月任中铁铁龙沙鲅铁路分公司副总经理；2019年2月至今任本公司工程预算部部长；2022年8月至今任本公司技术工程总监。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况

### 1、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
杨斌	中铁集装箱运输有限责任公司	党委书记、董事长	2024-06-11	
张向松	中铁集装箱运输有限责任公司	箱布管理部部长	2024-04-08	2026-01-20
张向松	中铁集装箱运输有限责任公司	箱务管理部主任	2026-01-20	
冯轶斌	中铁集装箱运输有限责任公司	多式联运部副部长	2022-11-09	2025-02-05
冯轶斌	中铁集装箱运输有限责任公司	多式联运部部长	2025-02-05	2026-01-20
冯轶斌	中铁集装箱运输有限责任公司	多式联运事业部总经理	2026-01-20	

### 2、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
杨斌	中铁联合国际集装箱有限公司	董事长	2024-06-11	
韩建成	大连铁越集团有限公司	党委书记、董事长	2021-10-01	
张向松	中铁集物流装备有限公司	董事	2023-07-07	
冯轶斌	中铁联合国际集装箱有限公司	董事	2024-04-11	
韩海鸥	北京市隆安（大连）律师事务所	主任	2014-09-01	
韩海鸥	大连智云自动化装备股份有限公司	独立董事	2023-07-03	
张晓东	北京交通大学交通运输学院	教授	2019-01-01	

张晓东	中国国际货运航空股份有限公司	独立董事	2022-06-22	
张晓东	中国物流股份有限公司	独立董事	2024-08-26	
刘媛媛	东北财经大学	教授	2019-07-25	
刘媛媛	大连银行	独立董事	2019-11-18	
刘媛媛	冰山冷热科技股份有限公司	独立董事	2021-05-14	
刘媛媛	金凯（辽宁）生命科技股份有限公司	独立董事	2021-04-20	
刘媛媛	辽宁华天航空科技股份有限公司	独立董事	2023-03-30	

### (三) 董事、高级管理人员薪酬情况

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	《高管绩效与薪酬激励管理办法》由公司董事会审议确定，董事会薪酬与考核委员会根据该制度对高管人员进行考核后确定高管人员每年实际兑现的薪酬。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会 2025 年第一次工作会议审议了公司董事、高级管理人员报酬事项，认为公司的董事、高级管理人员薪酬制度执行情况良好，没有违反制度的情况。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	董事的报酬依据公司《董事、监事薪酬及津贴制度》确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会依据公司《高管绩效与薪酬激励管理办法》确定。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	报告期公司向董事实际支付的报酬与公司《董事、监事薪酬及津贴制度》一致，报告期公司向高管人员支付的报酬与董事会薪酬与考核委员会按照《高管绩效与薪酬激励管理办法》考核后确定的金额一致。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	949.33 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	报告期末董事会薪酬与考核委员会依据公司《董事、监事薪酬及津贴制度》及《高管绩效与薪酬激励管理办法》，完成了对全体董事和高级管理人员的薪酬考核工作。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	无
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

### (四) 公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
毛雨	副总经理、特箱事业部总经理	聘任	工作调动
李建平	副总经理、沙鲅铁路分公司总经理	聘任	工作调动

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

适用 不适用

四、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	出席股东会的次数
杨斌	否	5	2	3			否	2
赵哲	否	5	2	3			否	2
李丰岩	否	5	2	3			否	2
韩建成	否	5	2	3			否	2
张向松	否	5	2	3			否	2
冯轶斌	否	5	2	3			否	2
韩海鸥	是	5	2	3			否	2
张晓东	是	5	2	3			否	2
刘媛媛	是	5	2	3			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

五、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘媛媛、张晓东、赵哲
薪酬与考核委员会	韩海鸥、张晓东、杨斌
战略发展与 ESG 委员会	全体董事会成员

(二) 报告期内审计委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况

2025-01-08	审阅年度财务会计报表，与审计机构协商确定年度审计工作计划。	同意提交董事会审议。	无
2025-04-28	对内部控制、第一季度报告、年报等事项进行审议。	同意提交董事会审议。	无
2025-08-27	对半年度报告、选聘审计机构、半年度利润分配预案等事项进行审议。	同意提交董事会审议。	无
2025-10-29	对第三季度报告、与中国铁路财务有限责任公司签订《金融服务协议》等事项进行审议	同意提交董事会审议。	无

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-04-28	审查公司董事、高管绩效考核及薪酬分配方案	同意该事项。	无

(四) 报告期内独立董事专门会议召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025-04-28	对公司年度日常关联交易进行预计、审核拟聘任高级管理人员的任职资格。	同意提交董事会审议。	无
2025-10-29	审议《关于公司与中国铁路财务有限责任公司签订〈金融服务协议〉的议案》及《关于中国铁路财务有限责任公司风险评估报告的议案》。	同意该事项。	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,300
主要子公司在职员工的数量	898
在职员工的数量合计	2,198
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	789
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,433
销售人员	113
技术人员	179
财务人员	117
行政人员	356
合计	2,198
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士及以上	2
硕士	139
本科	707
本科以下	1,350
合计	2,198

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

报告期内，公司执行的薪酬政策依据为公司《员工薪酬福利管理制度》。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

报告期内公司切实提升管理能力水平，强化教育培训，落实开展好各类培训，全年完成培训共计 11,735 人次，其中对管理人员培训 1,028 人次，对一线员工培训 10,707 人次，增强员工的思想教育和业务技能，在为员工打造成长路径和平台的同时，也为公司的高速行进提供人才储备保障。

**(四) 劳务外包情况**

适用 不适用

劳务外包的工时总数	87.2 万小时
劳务外包支付的报酬总额（万元）	3,231.10

**八、利润分配或资本公积金转增预案**

**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

适用 不适用

报告期内公司现金分红政策没有发生变化，按照《公司章程》的相关规定，公司在报告期内拟定了 2024 年度、2025 年半年度现金利润分配方案并已实施完毕。

**(二) 现金分红政策的专项说明**

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.21
每 10 股转增数 (股)	
现金分红金额 (含税)	157,968,146.75
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	525,051,958.40
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 (%)	30.09
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	
合计分红金额 (含税)	157,968,146.75
合计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 (%)	30.09

**(五) 最近三个会计年度现金分红情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额 (含税) (1)	419,072,521.55
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额 (3)=(1)+(2)	419,072,521.55
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	459,249,416.06
最近三个会计年度现金分红比例 (%) (5)=(3)/(4)	91.25
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	525,051,958.40
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	5,398,708,266.88

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、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

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内公司董事会薪酬与考核委员会依据年度经营管理目标，对高级管理人员进行绩效考核。考核指标包括但不限于财务指标、经营业绩、管理效能等方面。公司依据《高级管理人员薪酬制度》《高管绩效与薪酬激励管理办法》及公司实际经营情况，确定并发放高级管理人员薪酬。

#### 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已建立并持续完善内部控制制度体系。报告期内，公司结合内外部环境变化及制度执行过程中发现的问题，对内部控制制度进行了修订完善。详见同日披露的公司《2025年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司按照内部控制制度体系对分子公司进行管理控制。

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

#### 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度内部控制情况进行了审计，出具了编号为致同审字（2026）第210A009473号的《铁龙物流内部控制审计报告》，认为：铁龙物流于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内容详见与本年度报告同时披露的公司2025年度内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已将上市公司治理专项行动自查的问题提交相关部门研究解决。

#### 十四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十五、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用  不适用

内容详见与本报告同时披露的公司《中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2025 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》全文。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用  不适用

具体说明

适用  不适用

## 十六、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用  不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	88.96	
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）	88.96	
惠及人数（人）		
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费帮扶	公司工会以消费券扶贫方式，定点购买新疆和田县坚果、糕点、大枣等产品。

具体说明

适用  不适用

## 十七、其他

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	中铁集装箱公司	1、本公司在目标股份过户到本公司名下后将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对铁龙公司有竞争的业务及活动； 2、本公司在目标股份过户到本公司名下后将不直接或间接对铁龙公司开展有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有对铁龙公司业务及商业活动构成竞争的经济实体的权益； 3、在目标股份过户到本公司名下后，本公司如将本公司或本公司下属公司的业务转让予铁龙公司，本公司将不保留与该等业务有竞争或可能构成竞争的业务。	2004年12月7日	否	无限期，直至中铁集装箱不是铁龙的关联方后	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中铁集装箱公司	1、特种箱资产业务转让给铁龙物流后，中铁集装箱及其下属公司不得单独或与任何在转让业务领域内与铁龙物流竞争的第三方以任何形式从事转让业务，包括但不限于下列行为：（1）直接或间接参加与转让业务相同或相似的业务；（2）协助或许可任何与铁龙物流在业务领域内竞争的第三方从事或推广与铁龙物流相同或者相似的业务。 2、特种箱资产及业务交割日后，中铁集装箱及其下属公司如以任何方式从事转让业务，中铁集装箱承诺将终止该等转让业务的从事，或在铁龙物流接受的前提下，将所从事的该等转让业务转让给铁龙物流。 3、中铁集装箱的投资行为如可能与铁龙物流构成同业竞争，只有在中铁集装箱不再是铁龙物流的关联方后，才能从事上述控股或投资行为。	2005年12月30日	否	无限期，直至中铁集装箱不是铁龙的关联方后。	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	135.00	140.00
境内会计师事务所审计年限	1年	1年
境内会计师事务所注册会计师姓名	/	姜韬、姜雪

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/	姜韬 1 年、姜雪 1 年
------------------------	---	---------------

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	35.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

由于永拓会计师事务所（特殊普通合伙）所与公司的合同到期，公司选聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度财务和内控审计机构。公司审计委员会认真监督了公司本次聘任会计师事务所过程中开展的各项工作。在选聘会计师事务所过程中，公司严格按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》的要求，通过公开招标方式选聘 2025 年度审计机构。审计委员会对通过招标拟聘任的会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等相关情况进行了认真细致的核查，认为拟聘任的会计师事务所能够胜任公司 2025 年度的审计工作。

公司审计委员会还关注了公司本次变更会计师事务所的原因，认为公司本次按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》及公司《会计师事务所选聘制度》变更会计师事务所合理、合规。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

**七、面临退市风险的情况**

**(一) 导致退市风险警示的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2025年4月30日披露了《关于预计2025年度日常关联交易的公告》，报告期实际履行情况如下表：

(1) 日常业务经营相关的日常关联交易事项

关联交易类别	关联人	2025年预计金额 (万元)	报告期实际发生金额 (万元)	报告期实际发生金额占年度预计金额比例
接受关联人提供劳务	中国国家铁路集团有限公司	5,194.40	3,029.68	58.33%
	中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心	94.16	94.17	100.01%
	中国铁路沈阳局集团有限公司	234.66	234.66	100.00%
	锦州铁源实业集团有限公司	3,230.43	3,527.66	109.20%
	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	68.00	71.22	104.74%
	北京经纬信息技术有限公司	283.00	283.02	100.01%
	沈阳铁道工业集团有限公司	100.92	100.92	100.00%
小计	9,205.57	7,341.33	79.75%	
向关联方提供劳务	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	4,252.14	5,222.88	122.83%
	中国铁路成都局集团有限公司	293.45	394.96	134.59%
	大连中铁外服国际货运代理有限公司鲅鱼圈分公司	3,635.07	3,130.82	86.13%
	小计	8,180.66	8,748.66	106.94%
租赁关联方资产	大连铁越集团有限公司	321.10	321.10	100.00%
	铁总服务有限公司及所属企业	1,274.00	1,273.39	99.95%
	小计	1,595.10	1,594.49	99.96%
向关联方租赁资产	大连中铁外服国际货运代理有限公司鲅鱼圈分公司	33.03	33.03	100.00%
	小计	33.03	33.03	100.00%
购买关联方商品	金鹰重型工程机械股份有限公司	3,245.31	3,245.31	100.00%
	小计	3,245.31	3,245.31	100.00%
合计		22,259.67	20,962.82	94.17%

(2) 与运输清算相关的日常关联交易事项

关联交易类别	关联人	2025年预计金额 (万元)	报告期实际发生金额 (万元)	报告期实际发生金额占年度预计金额比例
接受关联方提供的劳务	中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心(货车占用费)	3,170.50	3,552.39	112.05%
	中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段(接触网电费)	910.00	852.49	93.68%
	中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	68,736.20	63,511.56	92.40%

	(货运清算付费)			
	小计	72,816.70	67,916.44	93.27%
向关联方提供劳务	中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业(货运清算收入)	25,772.40	27,109.45	105.19%
	小计	25,772.40	27,109.45	105.19%
合计		98,589.10	95,025.89	96.39%

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

适用 不适用

**1、存款业务**

适用 不适用

**2、贷款业务**

适用 不适用

**3、授信业务或其他金融业务**

适用 不适用

**4、其他说明**

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、托管情况**

适用 不适用

**2、承包情况**

适用 不适用

**3、租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

适用 不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、委托理财情况**

**(1). 委托理财总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,171
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	58,621

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中铁集装箱运输有限责任公司		207,554,700	15.90		无		国有法人
大连铁路经济技术开发有限公司		184,193,104	14.11		无		国有法人
香港中央结算有限公司	12,937,625	74,048,709	5.67		无		境外法人
全国社保基金四一三组合	-270,000	23,430,000	1.79		无		其他
李颖	14,131,192	22,718,950	1.74		无		境内自然人
邓潮泉	-26,300	10,655,305	0.82		无		境内自然人
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	811,400	8,395,400	0.64		无		其他
基本养老保险基金一零零二组合	-1,710,000	6,600,000	0.51		无		其他
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	-8,610,000	5,700,000	0.44		无		其他
中国建设银行股份有限公司－东方红中证东方红利低波动指数证券投资基金		5,501,200	0.42		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中铁集装箱运输有限责任公司	207,554,700	人民币普通股	207,554,700				
大连铁路经济技术开发有限公司	184,193,104	人民币普通股	184,193,104				
香港中央结算有限公司	74,048,709	人民币普通股	74,048,709				
全国社保基金四一三组合	23,430,000	人民币普通股	23,430,000				
李颖	22,718,950	人民币普通股	22,718,950				
邓潮泉	10,655,305	人民币普通股	10,655,305				
招商银行股份有限公司－南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	8,395,400	人民币普通股	8,395,400				
基本养老保险基金一零零二组合	6,600,000	人民币普通股	6,600,000				
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	5,700,000	人民币普通股	5,700,000				
中国建设银行股份有限公司－东方红中证东方红利低波动指数证券投资基金	5,501,200	人民币普通股	5,501,200				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发有限公司均为国铁集团所属国有股东，其他股东关联关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

持股5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

##### 1、法人

适用 不适用

名称	中铁集装箱运输有限责任公司
单位负责人或法定代表人	杨斌
成立日期	2003-11-05
主要经营业务	集装箱铁路运输；集装箱多式联运；国际货物运输代理业务、集装箱、集装箱专用车辆、集装箱专用设施、铁路篷布、机械设备的销售、租赁；货物仓储、装卸、包装、配送服务；与上述业务相关的经济、技术、信息咨询服务；出租办公用房；国际海运辅助业务。
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
其他情况说明	无

##### 2、自然人

适用 不适用

##### 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

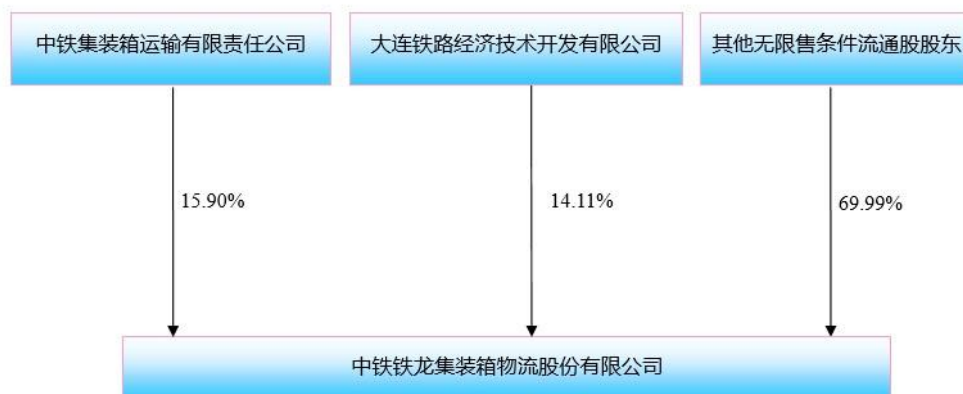
适用 不适用

##### 4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

##### 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	中国国家铁路集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郭竹学
成立日期	2013-03-14
主要经营业务	铁路客货运输。负责铁路运输统一调度指挥，统筹安排路网性运力资源配置，承担国家规定的公益性运输任务，负责铁路行业运输收入清算和收入进款管理等。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国国家铁路集团有限公司是京沪高铁（股票代码：601816）、大秦铁路（股票代码：601006）、广深铁路（股票代码：601333）、中铁特货（股票代码：001213）、金鹰重工（股票代码：301048）、哈铁科技（股票代码：688459）和铁科轨道（股票代码：688569）的实际控制人。
其他情况说明	前身为原中国铁路总公司，2019年6月，经国务院批准同意，改制为中国国家铁路集团有限公司，为国家授权投资机构和国家控股公司，承担国家规定的铁路运输经营、建设和安全等职责。

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

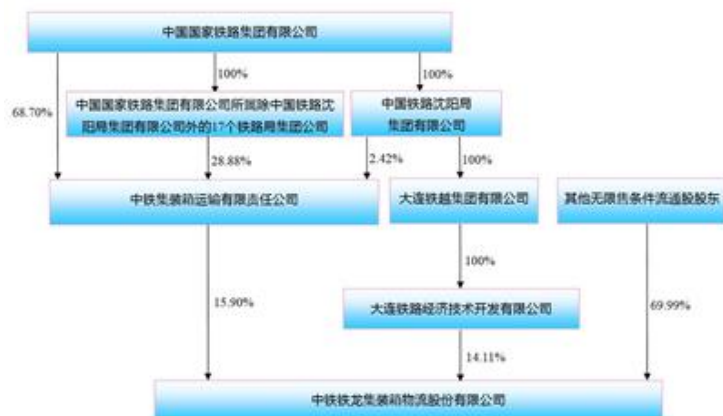
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
大连铁路经济技术开发区开发有限公司	陈玉忠	1992-8-20	91210200118450103E	48,386,000	铁路运输延伸服务
情况说明	无				

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### （一）公司债券（含企业债券）

√适用 □不适用

#### 1、公司债券基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易所	主承销商	受托管理人	投资者适当性安排	交易机制	是否存在终止上市或挂牌的风险
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2020年公司债券（第一期）	20铁龙01	163794	2020-8-19	2020-8-19	2025年8月19日。若投资者在第3年末行使回售选择权，则回售部分的兑付日为2023年8月19日。		2020年8月19日至2023年8月18日期间票面利率为3.85%；2023年8月19日至2025年8月18日期间票面利率为3.20%。	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	中德证券有限责任公司	中德证券有限责任公司	本期债券仅面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在登记公司开立合格A股证券账户的合格机构投资者公开发行，公众投资者不得参与发行认购。	采取竞价、报价、询价和协议交易方式。	否

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	25铁龙01	244120	2025-11-07	2025-11-07	2027-11-08	5.0	1.95%	本期债券采用单利计息，按年付息，最后一期利息随本金一并兑付。	上海证券交易所	中德证券有限责任公司	中德证券有限责任公司	根据《公司债券发行与交易管理办法》等规定，本期债券仅面向专业机构投资者发行及交易。普通投资者及专业投资者中的个人投资者无权认购或买入，其认购或买入行为无效。	采取竞价、报价、询价等交易方式。	否
--	--------	--------	------------	------------	------------	-----	-------	--------------------------------	---------	------------	------------	--	------------------	---

公司对债券终止上市或挂牌风险的应对措施

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
20 铁龙 01	截至本报告披露日，“20 铁龙 01”已于 2025 年 8 月到期兑付本息并摘牌。
25 铁龙 01	“25 铁龙 01”尚未到首次付息日。

## 2、公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

### 3、为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名(如适用)	联系人	联系电话
中德证券有限责任公司	北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层		辛志军	010-59026635
致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建外大街22号赛特广场5层	姜韬、姜雪	姜韬	0411-82739283

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

### 4、信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 5、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的变更、变化和执行情况及其影响

适用 不适用

#### (二) 公司债券募集资金情况

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

#### 1、基本情况

单位: 亿元 币种: 人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
244120	25 铁龙 01	否		5.0	5.0	

#### 2、募集资金用途变更调整情况

适用 不适用

#### 3、募集资金的使用情况

##### (1). 实际使用情况(此处不含临时补流)

单位: 亿元 币种: 人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务(不含公司债券)金额	偿还公司债券金额	补充流动资金金额	固定资产投资涉及金额	股权投资、债权投资或资产收购涉及金额	其他用途金额
244120	25 铁龙 01	5.0		5.0				

##### (2). 募集资金用于偿还公司债券及其他有息债务

适用 不适用

债券代码	债券简称	偿还公司债券的具体情况	偿还其他有息债务（不含公司债券）的具体情况
163794	20 铁龙 01	5.0 亿元	

**(3). 募集资金用于补充流动资金（此处不含临时补流）**

适用 不适用

**(4). 募集资金用于特定项目**

适用 不适用

**(5). 募集资金用于其他用途**

适用 不适用

**(6). 临时补流**

适用 不适用

**4、 募集资金使用的合规性**

债券代码	债券简称	募集说明书约定的募集资金用途	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	报告期内募集资金使用和募集资金专项账户管理是否合规	募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定
244120	25 铁龙 01	全部用于置换偿还公司债券使用的自有资金。	全部用于置换偿还公司债券使用的自有资金。	是	是	是

募集资金使用和募集资金账户管理存在违规情况

适用 不适用

**(三) 专项品种债券应当披露的其他事项**

适用 不适用

**(四) 报告期内公司债券相关重要事项**

适用 不适用

**(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具**

适用 不适用

**(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%**

适用 不适用

**(七) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况**

适用 不适用

(八) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(九) 截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	509,511,210.09	368,744,854.22	38.17	本报告期主要是营业毛利同比增加、计提资产减值同比减少。
流动比率	2.66	1.87	42.25	本报告期末主要是流动负债同比减少。
速动比率	1.58	1.08	46.30	本报告期末主要是流动负债同比减少。
资产负债率(%)	25.96	29.96	减少4个百分点	
EBITDA全部债务比	2.08	1.24	67.74	本报告期末主要是有息负债同比减少。
利息保障倍数	37.83	21.51	75.87	本报告期主要是利润总额同比增加、利息支出同比减少。
现金利息保障倍数	46.59	29.69	56.92	本报告期主要是经营活动产生的现金流量同比增加、利息支出同比减少。
EBITDA利息保障倍数	61.29	36.85	66.32	本报告期主要是息税前利润同比增加、利息支出同比减少。
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

致同审字（2026）第 210A009472 号

#### 一、审计意见

我们审计了中铁铁龙集装箱物流股份有限公司（以下简称“铁龙物流公司”）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了铁龙物流公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及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和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求（如适用），我们独立于铁龙物流公司，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。

##### （一）供应链管理业务的收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23 和附注五、37。

##### 1、事项描述

铁龙物流公司在与交易相关的经济利益很可能流入且满足各项经营活动的收入确认标准时，确认收入。如财务报表附注三、23 和附注五、37 所示，2025 年度，铁龙物流公司营业收入为 1,149,390.94 万元，其中供应链管理业务收入 722,306.80 万元，约占铁龙物流公司总收入的 62.84%。

铁龙物流公司供应链管理业务收入确认的具体方法：将货物交给客户并取得客户的结算单后确认收入。

由于供应链管理业务收入金额重大、交易频繁，产生错报的固有风险较高，因此，我们将供应链管理业务收入的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

（1）了解、评价与供应链管理业务收入确认事项有关的内部控制设计，并对关键控制运行的有效性进行测试；

(2) 获取并检查主要客户的销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件、相关履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 抽样检查与供应链管理业务收入确认相关的支持性文件，包括但不限于销售合同、出库单、交货证明、结算单、销售发票等；

(5) 对主要客户的销售金额及应收账款余额实施函证程序，同时对主要客户进行现场访谈，以核实向该客户实现收入的真实性和准确性；

(6) 实施截止测试程序，针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对收入确认的支持性证据，以评估营业收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 房地产开发项目可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报表附注三、12 和附注五、6。

### 1、事项描述

如财务报表附注三、12 和附注五、6 所示，截至 2025 年 12 月 31 日，铁龙物流公司存货账面价值 198,374.23 万元，其中房地产存货 145,228.47 万元，约占铁龙物流公司存货账面价值的 73.21%。在确定存货可变现净值过程中，管理层需分析项目的估计售价、至完工状态时将要发生的建造成本、未来销售费用以及相关税金等。由于存货对公司资产的重要性及可变现净值涉及重大的管理层判断和估计，因此，我们将房地产存货的可变现净值的确定作为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

(1) 了解、评价与存货跌价准备测试有关的内部控制设计，并对关键控制运行的有效性进行测试；

(2) 对房地产开发产品实施监盘，检查期末房地产开发产品的数量、状态及可售性，对房地产开发成本进行实地检查，观察和了解项目的开发建设进度、预售情况；

(3) 获取管理层聘请外部评估机构对房地产开发项目可变现净值出具评估报告，评价该外部评估机构的独立性、专业胜任能力，以及其采用的评估方法、估值依据的恰当性；

(4) 获取管理层编制的房地产存货跌价准备测算表，复核管理层确定可变现净值的计算过程，利用注册会计师专家的工作，结合房地产市场实际行情，复核评估报告采用市场法估值的可比案例选取合理性、价格修正依据充分性，并评价参与复核工作的注册会计师的估值专家的胜任能力、专业资质和独立性；

(5) 选取样本，就公司以往年度可变现净值的评估与实际变现的价值进行比较，并评价管理层存货跌价准备估计的准确性；

(6) 检查资产负债表日后，房地产开发产品的实际销售价格、销售率、项目开发进度等期后事项，评估期后事项对期末存货可变现净值的影响，判断管理层期末计提的跌价准备是否充分。

#### 四、其他信息

铁龙物流公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括铁龙物流公司 2025 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

铁龙物流公司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，管理层负责评估铁龙物流公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算铁龙物流公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督铁龙物流公司的财务报告过程。

#### 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，就可能对铁龙物流公司的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铁龙物流公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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) 就铁龙物流公司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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姜韬  
(项目合伙人)

中国注册会计师：姜雪

中国·北京

二〇二六年四月八日

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,950,587,576.54	1,928,581,248.43
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			
应收账款	七、5	624,299,041.20	668,479,240.32
应收款项融资	七、7	57,435,618.62	81,819,358.51
预付款项	七、8	139,312,171.44	146,624,353.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	107,172,956.91	77,714,596.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,983,742,292.61	2,136,534,757.43
其中：数据资源			
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	七、13	41,115,529.54	35,283,239.56
流动资产合计		4,903,665,186.86	5,075,036,794.01
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	143,359,215.36	181,767,251.15
其他权益工具投资	七、18	7,557,796.82	9,082,991.67
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,932,572,011.90	4,783,669,107.36
在建工程	七、22		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	49,946,369.46	64,906,183.14
无形资产	七、26	222,762,072.91	232,505,950.76
其中：数据资源			
开发支出			

其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	22,428,062.09	30,169,901.86
递延所得税资产	七、29	42,524,084.78	40,675,408.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,421,149,613.32	5,342,776,794.11
资产总计		10,324,814,800.18	10,417,813,588.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	七、35	40,222,620.00	
应付账款	七、36	700,684,164.26	919,827,308.29
预收款项	七、37	1,093,048.13	1,238,575.13
合同负债	七、38	449,326,863.20	387,615,624.14
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	七、39	3,498,266.13	4,597,307.71
应交税费	七、40	48,424,687.03	43,005,474.16
其他应付款	七、41	550,629,539.97	551,295,273.51
其中：应付利息			
应付股利		35,610.00	35,610.00
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	七、43	16,468,518.60	782,044,260.43
其他流动负债	七、44	32,650,495.57	25,921,340.04
流动负债合计		1,842,998,202.89	2,715,545,163.41
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		
应付债券	七、46	498,430,219.72	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	36,132,463.49	51,057,159.28
长期应付款	七、48		20,068,166.68
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	113,410,809.71	123,908,513.99
递延所得税负债	七、29	189,443,898.08	210,558,132.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		837,417,391.00	405,591,972.04
负债合计		2,680,415,593.89	3,121,137,135.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）	七、53	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	168,320,692.34	158,133,150.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	202,321.05	-1,854,156.80
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	937,161,414.63	904,214,761.69
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,211,054,619.97	4,904,468,034.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,622,260,921.99	7,270,483,663.69
少数股东权益		22,138,284.30	26,192,788.98
所有者权益（或股东权益）合计		7,644,399,206.29	7,296,676,452.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,324,814,800.18	10,417,813,588.12

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

母公司资产负债表

2025 年 12 月 31 日

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,726,301,249.02	1,806,410,881.90
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	37,611,348.65	42,394,194.74
应收款项融资		35,026,537.99	59,455,246.83
预付款项		22,507,577.59	14,485,962.60
其他应收款	十九、2	3,113,779,436.74	2,978,535,615.05
其中：应收利息			
应收股利		362,827.80	331,556.45
存货		541,414.92	490,978.59
其中：数据资源			
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			21,747.33
流动资产合计		4,935,767,564.91	4,901,794,627.04
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	617,637,795.52	885,329,303.99
其他权益工具投资		6,806,592.58	6,933,759.15
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,293,653,066.14	4,162,145,853.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,454,964.15	63,572,368.59
无形资产		29,299,046.78	34,562,286.99
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		22,164,849.55	29,643,476.64
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,019,016,314.72	5,182,187,049.30
资产总计		9,954,783,879.63	10,083,981,676.34
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,720,850.75	47,193,023.80
预收款项		1,093,048.13	1,238,575.13
合同负债		232,225,116.57	230,865,488.54
应付职工薪酬		2,789,051.89	3,535,656.73
应交税费		38,345,075.95	29,718,073.55
其他应付款		1,056,565,480.33	1,034,146,318.02
其中：应付利息			
应付股利		35,610.00	35,610.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		15,985,034.07	781,103,476.63
其他流动负债		15,190,607.75	14,839,191.06
流动负债合计		1,393,914,265.44	2,142,639,803.46
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		498,430,219.72	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		36,132,463.49	50,654,997.48
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,675,281.86	13,407,342.66
递延所得税负债		188,834,849.21	209,498,744.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		736,072,814.28	273,561,084.71
负债合计		2,129,987,079.72	2,416,200,888.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		182,348,799.97	171,823,700.63
减：库存股			
其他综合收益		1,056,444.43	-1,486,658.90
专项储备			
盈余公积		937,161,414.63	904,214,761.69
未分配利润		5,398,708,266.88	5,287,707,110.75
所有者权益（或股东权益）合计		7,824,796,799.91	7,667,780,788.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,954,783,879.63	10,083,981,676.34

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

合并利润表

2025 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	七、61	11,493,909,430.40	13,015,452,205.61
其中：营业收入	七、61	11,493,909,430.40	13,015,452,205.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,739,743,468.01	12,323,498,738.12
其中：营业成本	七、61	10,478,121,715.39	12,073,927,942.38
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	七、62	35,008,105.40	33,118,776.19
销售费用	七、63	82,139,015.60	80,299,943.32
管理费用	七、64	135,936,509.31	128,392,465.18
研发费用	七、65	4,206,400.20	4,488,893.40
财务费用	七、66	4,331,722.11	3,270,717.65
其中：利息费用		20,094,459.44	28,433,462.16
利息收入		16,891,739.49	25,745,281.01
加：其他收益	七、67	19,914,597.90	13,942,505.14
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-32,970,189.41	-5,551,297.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-32,992,749.47	-5,551,297.54
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）	七、71	1,772,357.26	-6,475,080.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,152,139.91	-114,666,547.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	207,276.83	2,919,569.46
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		738,937,865.06	582,122,615.77
加：营业外收入	七、74	3,648,717.72	1,407,962.59
减：营业外支出	七、75	2,527,797.35	289,452.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		740,058,785.43	583,241,125.47
减：所得税费用	七、76	219,061,331.71	201,234,359.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		520,997,453.72	382,006,766.22
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		520,997,453.72	382,006,766.22
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）		525,051,958.40	381,917,351.45
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,054,504.68	89,414.77

六、其他综合收益的税后净额	七、77	-691,435.20	-81,897.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	-691,435.20	-81,897.43
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,253,330.93	244,358.06
(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		-298,500.00	
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-954,830.93	244,358.06
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		561,895.73	-326,255.49
(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		561,895.73	-326,255.49
(7) 其他			
（二）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		520,306,018.52	381,924,868.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		524,360,523.20	381,835,454.02
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-4,054,504.68	89,414.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	0.402	0.293
（二）稀释每股收益(元/股)		0.402	0.293

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：0 元。

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

**母公司利润表**  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	十九、4	2,303,024,406.79	2,210,581,172.24
减：营业成本	十九、4	1,722,316,864.41	1,766,998,202.62
税金及附加		12,420,947.18	10,842,265.69
销售费用		33,271,913.06	32,899,088.59
管理费用		101,754,987.64	98,224,065.62
研发费用		4,206,400.20	4,488,893.40
财务费用		4,306,868.93	3,891,277.09
其中：利息费用		19,832,231.60	27,885,405.26
利息收入		15,725,847.98	24,252,406.44
加：其他收益		1,039,753.02	1,621,697.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	338,288,726.47	385,489,745.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,965,607.81	4,216,531.98
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）		3,166,915.61	582,287.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-332,000,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		547,429.46	2,939,705.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		435,789,249.93	683,870,814.73
加：营业外收入		1,079,225.05	246,473.99
减：营业外支出		625,865.36	14,065.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		436,242,609.62	684,103,223.66
减：所得税费用		106,776,080.26	77,091,596.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		329,466,529.36	607,011,627.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		329,466,529.36	607,011,627.50
（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		-204,809.72	244,358.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-204,809.72	244,358.06
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		-298,500.00	
3.其他权益工具投资公允价值变动		93,690.28	244,358.06
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			
六、综合收益总额		329,261,719.64	607,255,985.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

合并现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,616,389,425.12	13,266,595,760.54
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		42,371.15	23,121.60
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	806,842,766.48	369,724,531.51
经营活动现金流入小计		12,423,274,562.75	13,636,343,413.65
购买商品、接受劳务支付的现金		9,994,210,627.71	11,767,521,661.31
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			
支付给职工及为职工支付的现金		625,668,516.02	580,802,651.78
支付的各项税费		412,015,428.38	377,784,456.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	701,413,523.37	294,101,899.58
经营活动现金流出小计		11,733,308,095.48	13,020,210,668.98
经营活动产生的现金流量净额		689,966,467.27	616,132,744.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		21,848,242.07	
取得投资收益收到的现金		6,702,640.04	3,155,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,521,742.00	44,564,832.00
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			
投资活动现金流入小计		37,072,624.11	47,719,832.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		223,539,345.40	180,494,310.74
投资支付的现金		12,970,000.00	5,280,000.00
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			
投资活动现金流出小计		236,509,345.40	185,774,310.74
投资活动产生的现金流量净额		-199,436,721.29	-138,054,478.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		498,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		498,500,000.00	
偿还债务支付的现金		779,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,993,201.88	145,298,845.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	18,380,109.40	17,705,425.59
筹资活动现金流出小计		975,373,311.28	174,004,271.47
筹资活动产生的现金流量净额		-476,873,311.28	-174,004,271.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		305,369.41	-77,357.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,961,804.11	303,996,636.51
加：期初现金及现金等价物余额		1,928,581,248.43	1,624,584,611.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,942,543,052.54	1,928,581,248.43

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

母公司现金流量表

2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,617,042,904.24	1,712,819,210.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,362,992,917.44	1,931,201,535.74
经营活动现金流入小计		3,980,035,821.68	3,644,020,746.61
购买商品、接受劳务支付的现金		398,477,429.35	484,241,061.15
支付给职工及为职工支付的现金		421,322,777.13	391,930,973.20
支付的各项税费		211,690,563.86	173,074,182.27
支付其他与经营活动有关的现金		2,346,528,656.83	1,961,091,686.26
经营活动现金流出小计		3,378,019,427.17	3,010,337,902.88
经营活动产生的现金流量净额		602,016,394.51	633,682,843.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		254,342.07	
取得投资收益收到的现金		1,975,060.06	4,310,291.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,138,772.82	8,550,356.00
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			
投资活动现金流入小计		3,368,174.95	12,860,647.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		169,872,694.40	175,944,354.93
投资支付的现金		60,000,000.00	
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		229,872,694.40	175,944,354.93
投资活动产生的现金流量净额		-226,504,519.45	-163,083,707.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		498,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		498,500,000.00	
偿还债务支付的现金		759,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,715,401.88	144,776,389.15
支付其他与筹资活动有关的现金		17,485,559.37	16,810,875.56
筹资活动现金流出小计		954,200,961.25	172,587,264.71
筹资活动产生的现金流量净额		-455,700,961.25	-172,587,264.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		79,453.31	-13,262.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-80,109,632.88	297,998,608.91
加：期初现金及现金等价物余额		1,806,410,881.90	1,508,412,272.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,726,301,249.02	1,806,410,881.90

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

合并所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,305,521,874.00				158,133,150.00		-1,854,156.80					4,904,468,034.80	7,270,483,663.69	26,192,788.98	7,296,676,452.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				158,133,150.00		-1,854,156.80					4,904,468,034.80	7,270,483,663.69	26,192,788.98	7,296,676,452.67
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					10,187,542.34		2,056,477.85					306,586,585.17	351,777,258.30	-4,054,504.68	347,722,753.62
(一) 综合收益总额							-691,435.20					525,051,958.40	524,360,523.2	-4,054,504.68	520,306,018.52
(二) 所有者投入和减少资本					10,187,542.34								10,187,542.34		10,187,542.34
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					10,187,542.34								10,187,542.34		10,187,542.34
(三) 利润分配												32,946,652.94	-215,719,715.30	-182,773,062.36	-182,773,062.36
1.提取盈余公积												32,946,652.94	-32,946,652.94		
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配													-182,773,062.36	-182,773,062.36	-182,773,062.36
4.其他															
(四) 所有者权益内部							2,747,913.05								-2,747,913.05

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年年度报告

结转														
1. 资本公积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积转增资本 (或股本)														
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						2,747,913.05				-2,747,913.05				
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取							13,493,200.60				13,493,200.60			13,493,200.60
2. 本期使用							13,493,200.60				13,493,200.60			13,493,200.60
(六) 其他										2,255.12	2,255.12			2,255.12
四、本期期末余额	1,305,521,874.00				168,320,692.34	202,321.05		937,161,414.63		5,211,054,619.97	7,622,260,921.99	22,138,284.30		7,644,399,206.29

项目	2024 年度												少数股东权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股 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	其他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上年年末余额	1,305,521,874.00			158,133,150.00		-1,772,259.37		843,513,598.94		4,726,859,252.24		7,032,255,615.81	26,103,374.21	7,058,358,990.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,305,521,874.00			158,133,150.00		-1,772,259.37		843,513,598.94		4,726,859,252.24		7,032,255,615.81	26,103,374.21	7,058,358,990.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-81,897.43		60,701,162.75		177,608,782.56		238,228,047.88	89,414.77	238,317,462.65

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年年度报告

(一) 综合收益总额					-81,897.43				381,917,351.45	381,835,454.02	89,414.77	381,924,868.79
(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								60,701,162.75	-204,308,568.89	-143,607,406.14		-143,607,406.14
1. 提取盈余公积								60,701,162.75	-60,701,162.75			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-143,607,406.14	-143,607,406.14		-143,607,406.14
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
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								14,566,375.34		14,566,375.34		14,566,375.34
2. 本期使用								14,566,375.34		14,566,375.34		14,566,375.34
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,305,521,874.00			158,133,150.00	-1,854,156.80		904,214,761.69		4,904,468,034.80	7,270,483,663.69	26,192,788.98	7,296,676,452.67

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

母公司所有者权益变动表  
2025年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年度										
	实收资本(或股本)	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	1,305,521,874.00				171,823,700.63		-1,486,658.90		904,214,761.69	5,287,707,110.75	7,667,780,788.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		-1,486,658.90		904,214,761.69	5,287,707,110.75	7,667,780,788.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					10,525,099.34		2,543,103.33		32,946,652.94	111,001,156.13	157,016,011.74
(一) 综合收益总额							-204,809.72			329,466,529.36	329,261,719.64
(二) 所有者投入和减少资本					10,525,099.34						10,525,099.34
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					10,525,099.34						10,525,099.34
(三) 利润分配									32,946,652.94	-215,719,715.30	-182,773,062.36
1. 提取盈余公积									32,946,652.94	-32,946,652.94	
2. 对所有者(或股东)的分配										-182,773,062.36	-182,773,062.36
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							2,747,913.05			-2,747,913.05	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收											

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年年度报告

益										
5. 其他综合收益结转留存收益						2,747,913.05			-2,747,913.05	
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							13,493,200.60		13,493,200.60	
2. 本期使用							13,493,200.60		13,493,200.60	
(六) 其他								2,255.12	2,255.12	
四、本期期末余额	1,305,521,874.00			182,348,799.97		1,056,444.43		937,161,414.63	5,398,708,266.88	7,824,796,799.91

项目	2024 年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,305,521,874.00				171,823,700.63		-1,731,016.96		843,513,598.94	4,885,004,052.14	7,204,132,208.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		-1,731,016.96		843,513,598.94	4,885,004,052.14	7,204,132,208.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							244,358.06		60,701,162.75	402,703,058.61	463,648,579.42
(一) 综合收益总额							244,358.06			607,011,627.50	607,255,985.56
(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									60,701,162.75	-204,308,568.89	-143,607,406.14
1. 提取盈余公积									60,701,162.75	-60,701,162.75	
2. 对所有者(或股东)的分配										-143,607,406.14	-143,607,406.14
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
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							14,566,375.34			14,566,375.34
2. 本期使用							14,566,375.34			14,566,375.34
（六）其他										
四、本期期末余额	1,305,521,874.00			171,823,700.63			-1,486,658.90	904,214,761.69	5,287,707,110.75	7,667,780,788.17

公司负责人：李丰岩

主管会计工作负责人：冯兢

会计机构负责人：夏颖

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家在辽宁省大连市注册的股份有限公司，于1993年2月16日经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1992]48号文批准，由原大连铁路分局、大连铁路经济技术开发总公司等五家发起人共同发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司经辽宁省大连高新技术产业园区市场监督管理局核准登记，企业法人营业执照统一社会信用代码为：91210200241272744N，注册地址：辽宁省大连高新技术产业园区黄浦路533号海创国际产业大厦1403室，总部地址：辽宁省大连市中山区新安街1号。

1998年4月16日，经中国证监会证监发字[1998]48号及证监发字[1998]49号文件批准，公司向社会公开发行人民币普通股。1998年5月11日，公司公开发行的社会公众股在上海证券交易所上市交易。上市后，公司总股本为9,538.8万股。经过资本公积转股、配股、派送红股、增发和股权分置改革，从2013年3月27日起至今，本公司的总股本为1,305,521,874股，全部为无限售条件的流通股。

主要经营活动：铁、公、水路运输；货物专用运输（集装箱）；仓储；货物装卸；设备租赁；集装箱现场维修；承办陆路、水路、航空国际货运代理业务；物流技术开发、技术服务；企业管理咨询、经济信息咨询；货物、技术进出口、国内一般贸易；房地产开发与销售；销售蔬菜、果品、肉、蛋、禽及水产品、预包装食品及散装食品；停车场管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十届董事会第十六次会议于2026年4月8日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2023年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见附注五、11、附注五、21、附注五、26、附注五、34。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2025年12月31日的合并及公司财务状况以及2025年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额为 1000 万元（含）以上
本期重要的应收款项核销	单项核销金额为 200 万元（含）以上
重要的在建工程	工程金额占公司最近一个会计年度合并报表净资产 1%以上
重要的非全资子公司	投资成本占公司最近一个会计年度合并报表净资产 1%以上
重要的资本化研发项目	研发项目金额占公司最近一个会计年度合并报表净资产 1%以上
重要的投资活动项目	投资项目金额占公司最近一个会计年度合并报表净资产 1%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股

权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资相关的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

### (5) 分步处置股权至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用会计报表期间的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均采用会计报表期间的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 以摊余成本计量的金融资产

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：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、39（3）。

### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义下的合同资产。

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、合同资产无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收款项融资和应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据、应收款项融资

应收票据、应收款项融资组合 1：银行承兑汇票

应收票据、应收款项融资组合 2：商业承兑汇票

#### 应收账款

应收账款组合 1：应收低风险客户

应收账款组合 2：应收一般客户

应收账款组合 3：应收供应链管理业务板块客户

对于划分为组合的应收票据、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：母、子公司的上下级往来

其他应收款组合 2：增值税流转额

其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、 应收票据

适用 不适用

## 13、 应收账款

适用 不适用

## 14、 应收款项融资

适用 不适用

## 15、 其他应收款

适用 不适用

## 16、 存货

适用 不适用

### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、开发成本、开发产品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17、合同资产**

适用 不适用

**18、持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用

**19、长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，按持有待售资产及终止经营进行会计处理。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、27。

20、 投资性房地产

适用 不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

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本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机车车辆	年限平均法	16	5	5.94
集装箱	年限平均法	8-20	5	11.88-4.75
线路	年限平均法	15-100	5	6.33-0.95
信号设备	年限平均法	8	5	11.88
电气化供电设备	年限平均法	8	5	11.88
房屋	年限平均法	10-40	5	9.50-2.38
建筑物	年限平均法	20	5	4.75

运输起重设备	年限平均法	8	5	11.88
传导设备	年限平均法	20	5	4.75
机械动力设备	年限平均法	10	5	9.50
仪器仪表	年限平均法	5	5	19.00
工具及器具	年限平均法	5	5	19.00
信息技术设备	年限平均法	4	5	23.75

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上表。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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。

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

本公司各类在建工程在达到预定可使用状态时进行验收，办理完成验收交接手续的当月由在建工程转入固定资产，自次月起按照固定资产类别计提折旧。

在建工程计提资产减值方法见附注五、27。

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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。

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 24、生物资产

适用 不适用

## 25、油气资产

适用 不适用

## 26、无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

本公司无形资产包括房屋使用权、车位、土地使用权、出租车营运牌照费、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法	备注
房屋使用权	20-40年	预计可使用年限	直线法	
车位	20-40年	预计可使用年限	直线法	
土地使用权	50年	土地使用权证期限	直线法	
出租车营运牌照费	20年	预期经济利益年限	直线法	
软件	3-5年	预计可使用年限	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、27。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 27、长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

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，其摊余价值全部计入当期损益。

## 29、合同负债

适用 不适用

## 30、职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划，员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 31、 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 32、 股份支付

适用 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34、 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 一般原则

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的控制权时确认收入。

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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司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：

①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。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③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间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②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。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④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。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (2) 具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：销售商品、提供铁路货运服务、提供物流服务。

### ①销售商品

商品销售业务，当已将商品的实物转移给客户，客户已接受该商品，客户取得商品的控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，本公司确认收入。

房地产销售业务，在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明并交付房屋时，即客户取得该房屋的控制权，本公司确认收入。

### ②提供铁路货运服务

特种集装箱运输、铁路货运及杂费收入按照国务院铁路主管部门制定的收入清算办法或联合运输合同、协议，根据全国铁路运输收入清算机构（或同类机构）出具的收入结算凭证，本公司确认收入。

### ③提供物流服务

本公司在提供的物流服务过程中确认收入，对于合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日即按照各单项服务的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各项服务。各项服务的单独售价依据本公司单独销售各项服务的价格得出。

本公司提供的专业物流服务、场站及增值服务根据合同的要求，在相应服务完成时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35、合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“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，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，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本公司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。

### 36、政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入或冲减营业外支出。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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，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。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

#### 使用权资产

##### ①使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

##### ②使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

##### ③使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、27。

#### 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

### 39、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，本公司从事交通运输业务需按照上年度实际营业收入为计提依据并按如下比例计提安全生产费用：

普通货运业务按照1%提取

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，先通过“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。

#### (2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (3) 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 40、重要会计政策和会计估计的变更

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

#### 41、2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 42、其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

**2、 税收优惠**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**七、合并财务报表项目注释**

**1、 货币资金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,942,543,052.54	1,928,581,248.43
其他货币资金	8,044,524.00	
存放财务公司存款		
合计	1,950,587,576.54	1,928,581,248.43
其中：存放在境外的款项总额	5,902,947.11	8,329,540.91

其他说明：

期末，本公司除804.45万元银行承兑汇票保证金外不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

**2、 交易性金融资产**

适用 不适用

**3、 衍生金融资产**

适用 不适用

**4、 应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(3). 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**

适用 不适用

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	646,854,570.56	685,180,092.64
1年以内	646,854,570.56	685,180,092.64
1年以内小计	646,854,570.56	685,180,092.64
1至2年	2,830,794.64	12,004,037.91
2至3年	6,645,812.29	4,506,445.99
3至4年	4,506,445.99	3,343,328.59
4至5年	3,301,328.59	7,463,375.96
5年以上	13,909,459.53	15,059,365.48
合计	678,048,411.60	727,556,646.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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	11,826,181.43	1.74	11,826,181.43	100.00		7,733,283.67	1.06	7,733,283.67	100.00	
其中：										
客户 1	6,214,885.64	0.92	6,214,885.64	100.00		1,976,040.17	0.27	1,976,040.17	100.00	
客户 2	1,976,040.17	0.29	1,976,040.17	100.00		1,704,380.00	0.23	1,704,380.00	100.00	
客户 3	1,436,755.00	0.21	1,436,755.00	100.00		1,436,755.00	0.20	1,436,755.00	100.00	
客户 4						1,188,000.00	0.16	1,188,000.00	100.00	
其他款项	2,198,500.62	0.32	2,198,500.62	100.00		1,428,108.50	0.20	1,428,108.50	100.00	
按组合计提坏账准备	666,222,230.17	98.26	41,923,188.97	6.29	624,299,041.20	719,823,362.90	98.94	51,344,122.58	7.13	668,479,240.32
其中：										
应收低风险客户	22,644,895.07	3.34			22,644,895.07	30,287,182.70	4.16			30,287,182.70
应收一般客户	91,657,173.93	13.52	14,879,101.07	16.23	76,778,072.86	98,678,801.95	13.56	23,573,825.80	23.89	75,104,976.15
应收供应链管理业务板块客户	551,920,161.17	81.40	27,044,087.90	4.90	524,876,073.27	590,857,378.25	81.22	27,770,296.78	4.70	563,087,081.47
合计	678,048,411.60	/	53,749,370.40	/	624,299,041.20	727,556,646.57	/	59,077,406.25	/	668,479,240.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户 1	6,214,885.64	6,214,885.64	100.00	预计难以收回
客户 2	1,976,040.17	1,976,040.17	100.00	预计难以收回
客户 3	1,436,755.00	1,436,755.00	100.00	预计难以收回
其他款项	2,198,500.62	2,198,500.62	100.00	预计难以收回
合计	11,826,181.43	11,826,181.43	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收低风险客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,644,895.07		
合计	22,644,895.07		

组合计提项目：应收一般客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	72,289,514.32	2,024,106.44	2.80
1至2年	2,830,794.64	509,543.04	18.00

2至3年	6,645,812.29	3,588,738.63	54.00
3至4年	108,200.00	73,576.00	68.00
4至5年	714,296.82	521,436.68	73.00
5年以上	9,068,555.86	8,161,700.28	90.00
合计	91,657,173.93	14,879,101.07	16.23

组合计提项目：应收供应链管理业务板块客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	551,920,161.17	27,044,087.90	4.90
合计	551,920,161.17	27,044,087.90	4.90

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	59,077,406.25	-2,436,216.60		-2,892,380.00	560.75	53,749,370.40
合计	59,077,406.25	-2,436,216.60		-2,892,380.00	560.75	53,749,370.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,892,380.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末	合同	应收账款和合	占应收账款和	坏账准备期末
------	--------	----	--------	--------	--------

	余额	资产 期末 余额	同资产期末余 额	合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	余额
第一名	551,646,352.82		551,646,352.82	81.36	27,030,671.29
第二名	22,644,895.07		22,644,895.07	3.34	
第三名	18,506,429.98		18,506,429.98	2.73	518,180.04
第四名	11,147,326.13		11,147,326.13	1.64	312,125.13
第五名	7,066,747.23		7,066,747.23	1.04	197,868.92
合计	611,011,751.23		611,011,751.23	90.11	28,058,845.38

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、应收款项融资

### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	57,435,618.62	81,819,358.51
合计	57,435,618.62	81,819,358.51

### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3). 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款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	195,230,686.34	
合计	195,230,686.34	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书转让，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此将应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

**(8). 其他说明**

适用 不适用

用于背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

**8、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	139,310,543.67	100.00	146,623,140.99	100.00
1至2年	476.40		1,212.37	
2至3年	1,151.37			
合计	139,312,171.44	100.00	146,624,353.36	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	57,528,502.01	41.29
第二名	26,689,366.30	19.16

第三名	17,046,423.00	12.24
第四名	12,127,187.93	8.71
第五名	5,323,933.60	3.82
合计	118,715,412.84	85.22

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	107,172,956.91	77,714,596.40
合计	107,172,956.91	77,714,596.40

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	95,133,047.98	59,608,612.70
1年以内	95,133,047.98	59,608,612.70
1年以内小计	95,133,047.98	59,608,612.70
1至2年	3,360,916.80	574,710.93
2至3年	469,752.09	11,585,778.00
3至4年	4,000,000.00	7,329,842.53
4至5年	6,513,840.53	
5年以上	28,496.49	284,496.49
合计	109,506,053.89	79,383,440.65

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
土地收回款		6,935,778.00
增值税流转额	29,648,556.73	36,059,754.29
垫付款	71,564,125.19	22,701,370.91
保证金等	8,293,371.97	13,686,537.45
合计	109,506,053.89	79,383,440.65

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2025年1月1日余额	1,384,347.76		284,496.49	1,668,844.25
2025年1月1日余额在本期				
--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	919,859.34		-256,000.00	663,859.34
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	393.39			393.39
2025年12月31日余额	2,304,600.49		28,496.49	2,333,096.98

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,668,844.25	663,859.34			393.39	2,333,096.98
合计	1,668,844.25	663,859.34			393.39	2,333,096.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中铁集装箱运输有限责任公司	29,648,556.73	27.06	增值税流转额	1年以内	177,891.34
凌源钢铁股份有限公司	28,271,401.28	25.82	垫付款	1年以内	169,628.41
吉林建龙钢铁有限责任公司	21,515,787.19	19.65	垫付款	1年以内	129,094.72
中国石油化工股份有限公司 中原油田普光分公司	6,762,413.40	6.18	垫付款	1年以内	40,574.48
沃克株式会社	4,442,580.97	4.06	预付货款	4-5年	799,664.58

合计	90,640,739.57	82.77	/	/	1,316,853.53
----	---------------	-------	---	---	--------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	3,185,077.30		3,185,077.30	3,946,173.14		3,946,173.14
包装物	4,175,497.88		4,175,497.88	5,642,327.60		5,642,327.60
库存商品	528,249,176.10	4,152,139.91	524,097,036.19	714,796,707.19		714,796,707.19
开发产品	799,946,826.52	190,559,943.83	609,386,882.69	895,724,787.90	206,796,411.70	688,928,376.20
开发成本	842,897,798.55		842,897,798.55	723,221,173.30		723,221,173.30
合计	2,178,454,376.35	194,712,083.74	1,983,742,292.61	2,343,331,169.13	206,796,411.70	2,136,534,757.43

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	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	
库存商品		4,152,139.91				4,152,139.91
开发产品	206,796,411.70			16,236,467.87		190,559,943.83
合计	206,796,411.70	4,152,139.91		16,236,467.87		194,712,083.74

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

开发产品

单位:元 币种:人民币

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末跌价准备
动力车位	2009.12	14,244,880.41		346,681.84	13,898,198.57	
连海金源	2012.06	61,662,138.46		128,037.61	61,534,100.85	
颐和天成	2017.12	819,817,769.03		95,303,241.93	724,514,527.10	190,559,943.83
合计		895,724,787.90		95,777,961.38	799,946,826.52	190,559,943.83

开发成本

单位:元 币种:人民币

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末余额	上年年末余额	期末跌价准备
连兴里	2023.12	2026.06	976,000,000.00	842,897,798.55	723,221,173.30	
合计			976,000,000.00	842,897,798.55	723,221,173.30	

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	24,675,307.73	29,446,826.58
待认证进项税额	1,530,646.63	2,118,070.69
预缴所得税	8,227,015.93	1,899,731.08
预缴其他税费	6,682,559.25	1,818,611.21
合计	41,115,529.54	35,283,239.56

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 17、长期股权投资

#### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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		
<b>二、联营企业</b>											
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	37,750,760.89			-4,842,853.38		10,525,099.34	490,000.00			42,943,006.85	
大连中铁外服国际货运代理有限公司	39,706,059.08			3,925,886.65			1,462,500.00			42,169,445.73	
瑞富行食品商贸有限公司	446,173.52			-20,448.88						425,724.64	
中铁铁龙（吉林）国际物流产业投资有限公司	33,061.19			1,001,580.65						1,034,641.84	
广西铁盛洋国际物流有限公司	135,318.87			-25,149.60						110,169.27	
上海铁林投资控股有限责任公司	24,153,269.87			-2,098,975.11	-298,500.00					21,755,794.76	
中交协永泰（北京）多式联运有限公司	1,268,277.91			20,412.59						1,288,690.50	
国际冷链商品交易中心（大连）有限公司	5,804,150.20			-1,926,060.73						3,878,089.47	
铁龙肉类食品有限公司	15,158,769.78			-15,158,059.79						709.99	
浙江铁龙物资有限公司	26,328,236.89		21,450,047.90	-150,609.01			4,727,579.98				
大连德泰铁龙现代农业产品交易有限公司	30,983,172.95	12,970,000.00		-14,200,230.64						29,752,942.31	
合计	181,767,251.15	12,970,000.00	21,450,047.90	-33,474,507.25	-298,500.00	10,525,099.34	6,680,079.98			143,359,215.36	

#### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动				期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失					
营口银龙港务股份有限公司	6,681,672.20			124,920.38		6,806,592.58	22,560.06	1,806,592.58		
东方纪元投资有限公司	252,086.95		252,086.95						2,747,913.05	
新乡中新化工有限责任公司	2,149,232.52				1,398,028.28	751,204.24			1,398,028.28	
合计	9,082,991.67		252,086.95	124,920.38	1,398,028.28	7,557,796.82	22,560.06	1,806,592.58	4,145,941.33	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
东方纪元投资有限公司		2,745,657.93	公司清算注销
合计		2,745,657.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,930,106,681.80	4,782,346,342.36
固定资产清理	2,465,330.10	1,322,765.00
合计	4,932,572,011.90	4,783,669,107.36

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机车车辆	集装箱	线路	信号设备	电气化设备	房屋	建筑物	运输起重设备	传导设备	机械动力设备	仪器仪表	工具及器具	信息技术设备	合计
一、账面原值：														
1.期初余额	490,650.61	6,137,846,997.07	330,850,472.63	60,484,812.52	68,474,616.48	931,747,524.88	308,314,560.20	103,506,642.20	121,273,487.32	50,201,746.98	6,033,230.27	61,137,517.50	59,756,109.92	8,240,118,368.58
2.本期增加金额		526,969,575.59				47,093,723.57	-19,873,859.82	3,387,629.05	-34,097,964.13	50,869,658.07	2,442,694.42	11,162,900.95	-335,250.15	587,619,107.55
(1) 购置						19,188.12	451,834.61	3,999,532.10	705,504.59	2,991.68	2,260,131.88	1,003,640.55	2,546,839.53	10,989,663.06
(2) 在建工程转入		526,969,575.59				47,074,535.45	-20,325,694.43	-611,903.05	-34,803,468.72	50,866,666.39	182,562.54	10,159,260.40	-2,882,089.68	576,629,444.49
3.本期减少金额		20,114,596.62				53,589.74	3,269,559.00	6,382,058.43		4,999.00	1,479,767.03	732,159.23	957,600.70	32,994,329.75
(1) 处置或报废		20,114,596.62				53,589.74	3,269,559.00	6,382,058.43		4,999.00	1,479,767.03	732,159.23	957,600.70	32,994,329.75
4.期末余额	490,650.61	6,644,701,976.04	330,850,472.63	60,484,812.52	68,474,616.48	978,787,658.71	285,171,141.38	100,512,212.82	87,175,523.19	101,066,406.05	6,996,157.66	71,568,259.22	58,463,259.07	8,794,743,146.38
二、累计折旧														
1.期初余额	198,568.04	2,603,341,797.85	65,353,351.69	55,665,068.97	62,470,790.81	274,749,561.80	128,966,981.26	81,057,472.98	32,819,636.37	36,985,391.36	4,501,116.59	55,242,018.39	51,652,420.48	3,453,004,176.59
2.本期增加金额	28,562.35	376,061,892.83	3,371,344.73	560,739.52	856,464.75	24,268,886.54	4,849,339.33	5,842,932.57	-1,050,736.32	12,917,971.07	505,011.60	10,825,927.77	-1,559,643.42	437,478,693.32
(1) 计提	28,562.35	376,061,892.83	3,371,344.73	560,739.52	856,464.75	24,268,886.54	4,849,339.33	5,842,932.57	-1,050,736.32	12,917,971.07	505,011.60	10,825,927.77	-1,559,643.42	437,478,693.32
3.本期减少金额		18,631,165.47				50,910.25	2,853,424.18	6,062,955.51		4,749.05	1,405,778.68	695,551.27	909,720.55	30,614,254.96
(1) 处置或报废		18,631,165.47				50,910.25	2,853,424.18	6,062,955.51		4,749.05	1,405,778.68	695,551.27	909,720.55	30,614,254.96
4.期末余额	227,130.39	2,960,772,525.21	68,724,696.42	56,225,808.49	63,327,255.56	298,967,538.09	130,962,896.41	80,837,450.04	31,768,900.05	49,898,613.38	3,600,349.51	65,372,394.89	49,183,056.51	3,859,868,614.95
三、减值准备														
1.期初余额						4,767,849.63								4,767,849.63
2.本期增加金额														
(1) 计提														
3.本期减少金额														
(1) 处置或报废														
4.期末余额						4,767,849.63								4,767,849.63
四、账面价值														
1.期末账面价值	263,520.22	3,683,929,450.83	262,125,776.21	4,259,004.03	5,147,360.92	675,052,270.99	154,208,244.97	19,674,762.78	55,406,623.14	51,167,792.67	3,395,808.15	6,195,864.33	9,280,202.56	4,930,106,681.80
2.期初账面价值	292,082.57	3,534,505,199.22	265,497,120.94	4,819,743.55	6,003,825.67	652,230,113.45	179,347,578.94	22,449,169.22	88,453,850.95	13,216,355.62	1,532,113.68	5,895,499.11	8,103,689.44	4,782,346,342.36

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集装箱	2,465,330.10	1,322,765.00
合计	2,465,330.10	1,322,765.00

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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
特种箱购建	595,211,000.00		526,969,575.59	526,969,575.59			88.53	100.00%				自筹
其他项目	55,007,365.64		50,274,264.08	49,659,868.90	614,395.18		91.40	100.00%				自筹
合计	650,218,365.64		577,243,839.67	576,629,444.49	614,395.18		/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、 使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋	合计
一、账面原值		
1.期初余额	91,637,841.06	91,637,841.06
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	91,637,841.06	91,637,841.06

二、累计折旧		
1.期初余额	26,731,657.92	26,731,657.92
2.本期增加金额	14,959,813.68	14,959,813.68
(1) 计提	14,959,813.68	14,959,813.68
3.本期减少金额		
4.期末余额	41,691,471.60	41,691,471.60
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	49,946,369.46	49,946,369.46
2.期初账面价值	64,906,183.14	64,906,183.14

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注七、82。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋使用权	出租车运营 牌照费	软件	车位	合计
一、账面原值						
1.期初余额	275,613,350.21	10,245,320.85	10,500,000.00	44,393,522.92	12,272,185.00	353,024,378.98
2.本期增加金额				1,191,307.86		1,191,307.86
(1) 购置				1,191,307.86		1,191,307.86
3.本期减少金额						
4.期末余额	275,613,350.21	10,245,320.85	10,500,000.00	45,584,830.78	12,272,185.00	354,215,686.84
二、累计摊销						
1.期初余额	68,636,424.93	5,192,018.97	8,715,300.00	34,323,032.41	3,651,651.91	120,518,428.22
2.本期增加金额	5,653,874.02	168,443.40	99,150.00	4,621,502.25	392,216.04	10,935,185.71
(1) 计提	5,653,874.02	168,443.40	99,150.00	4,621,502.25	392,216.04	10,935,185.71
3.本期减少金额						
4.期末余额	74,290,298.95	5,360,462.37	8,814,450.00	38,944,534.66	4,043,867.95	131,453,613.93
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	201,323,051.26	4,884,858.48	1,685,550.00	6,640,296.12	8,228,317.05	222,762,072.91
2.期初账面价值	206,976,925.28	5,053,301.88	1,784,700.00	10,070,490.51	8,620,533.09	232,505,950.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是5.86%

**(2). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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	27,519,433.90	367,855.96	7,668,352.41		20,218,937.45
车场改造	1,877,262.36		234,657.72		1,642,604.64
其他	773,205.60		206,685.60		566,520.00
合计	30,169,901.86	367,855.96	8,109,695.73		22,428,062.09

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
固定资产减值	4,767,849.63	1,191,962.41	4,767,849.63	1,191,962.41
信用减值	56,072,472.37	14,015,850.44	60,760,600.28	15,188,343.89
预提费用	24,199,749.21	6,049,937.31	23,032,162.80	5,758,040.70
折旧-加速折旧部分	24,956.97	6,239.25	26,106.98	6,526.75
预收帐款	22,747,667.27	5,686,916.82	9,018,003.14	2,254,500.78
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,398,028.28	349,507.07		
租赁负债	51,138,482.09	12,784,620.52	65,665,658.43	16,416,414.62
无形资产摊销	8,288,396.31	2,072,099.08	6,258,584.95	1,564,646.24
存货跌价准备	86,726,710.04	21,145,229.61	92,422,920.48	23,105,730.12
合计	255,364,312.17	63,302,362.51	261,951,886.69	65,486,165.51

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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
折旧-计提减值准备带来的折旧影响数	1,904,887.93	476,221.98	1,913,528.91	478,382.23
权益法核算的长期股权投资初始投资成本的调整	34,976.01	8,744.00	34,976.01	8,744.00
固定资产加速折旧	790,247,603.77	197,561,900.96	875,893,427.79	218,973,356.95

计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,806,592.58	451,648.15	1,681,672.20	420,418.05
使用权资产	46,894,643.01	11,723,660.72	61,951,952.90	15,487,988.20
合计	840,888,703.30	210,222,175.81	941,475,557.81	235,368,889.43

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	20,778,277.73	42,524,084.78	24,810,757.34	40,675,408.17
递延所得税负债	20,778,277.73	189,443,898.08	24,810,757.34	210,558,132.09

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	107,985,373.70	114,373,491.22
可抵扣亏损	482,354,958.53	425,547,634.28
合计	590,340,332.23	539,921,125.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025年		54,915,778.60	
2026年	96,641,730.03	97,314,620.21	
2027年	87,309,454.32	89,053,670.79	
2028年	85,387,852.30	86,921,978.11	
2029年	97,341,586.57	97,341,586.57	
2030年	115,674,335.31		
合计	482,354,958.53	425,547,634.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	8,044,524.00	8,044,524.00	其他	6个月期限保证金				
无形资产					68,563,935.41	55,999,916.13	抵押	用于长期借款
合计	8,044,524.00	8,044,524.00	/	/	68,563,935.41	55,999,916.13	/	/

**32、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**33、交易性金融负债**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

适用 不适用

**35、应付票据**

**(1). 应付票据列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,222,620.00	
合计	40,222,620.00	

**36、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购货款	632,129,160.14	846,276,454.46
运杂费	36,168,066.15	24,333,871.97
其他	32,386,937.97	49,216,981.86
合计	700,684,164.26	919,827,308.29

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	1,093,048.13	1,238,575.13
合计	1,093,048.13	1,238,575.13

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
物流费	288,631,122.42	288,266,432.16
购房款	157,997,600.84	95,007,180.95
其他	2,698,139.94	4,342,011.03
合计	449,326,863.20	387,615,624.14

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,664,031.08	549,152,427.39	550,353,309.46	2,463,149.01
二、离职后福利-设定提存计划	933,276.63	72,028,415.41	71,926,574.92	1,035,117.12
合计	4,597,307.71	621,180,842.80	622,279,884.38	3,498,266.13

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		415,536,111.80	415,536,111.80	
二、职工福利费		18,654,921.04	18,654,921.04	
三、社会保险费	602,508.95	34,141,006.08	34,078,778.09	664,736.94
其中：医疗保险费	557,766.77	29,931,681.46	29,874,651.74	614,796.49
工伤保险费	44,742.18	3,294,252.76	3,289,054.49	49,940.45
生育保险费		915,071.86	915,071.86	
四、住房公积金		40,115,826.12	40,115,826.12	
五、工会经费和职工教育经费	3,061,522.13	8,393,507.16	9,656,617.22	1,798,412.07
六、其他		32,311,055.19	32,311,055.19	
合计	3,664,031.08	549,152,427.39	550,353,309.46	2,463,149.01

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	904,994.56	53,620,905.71	53,522,151.15	1,003,749.12
2、失业保险费	28,282.07	1,682,635.70	1,679,549.77	31,368.00
3、企业年金缴费		16,724,874.00	16,724,874.00	
合计	933,276.63	72,028,415.41	71,926,574.92	1,035,117.12

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,748,386.35	6,475,943.55
企业所得税	24,945,637.78	23,112,429.44
个人所得税	10,233,081.14	8,089,959.21
城市维护建设税	617,773.52	491,629.11
印花税	2,026,152.04	1,962,605.77
土地使用税	694,336.28	694,919.67

房产税	1,692,250.05	1,786,620.56
其他税费	467,069.87	391,366.85
合计	48,424,687.03	43,005,474.16

**41、其他应付款**

**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	35,610.00	35,610.00
其他应付款	550,593,929.97	551,259,663.51
合计	550,629,539.97	551,295,273.51

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,610.00	35,610.00
合计	35,610.00	35,610.00

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	109,383,820.87	92,087,756.07
保证金	180,373,508.28	149,782,606.09
造箱款	214,425,360.00	272,106,674.50
其他	46,411,240.82	37,282,626.85
合计	550,593,929.97	551,259,663.51

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		9,003,666.67
1年内到期的应付债券	1,462,500.00	758,432,094.61
1年内到期的租赁负债	15,006,018.60	14,608,499.15
合计	16,468,518.60	782,044,260.43

其他说明：

##### (1) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款		9,000,000.00
长期借款应付利息		3,666.67
合计		9,003,666.67

详细情况见附注七、45。

##### (2) 一年内到期的应付债券

项目	期末余额	上年年末余额
2020年公司债券（第一期）		749,593,384.93
2020年公司债券（第一期）应付利息		8,838,709.68
2025年公司债券（第一期）应付利息	1,462,500.00	
合计	1,462,500.00	758,432,094.61

详细情况见附注七、46。

##### (3) 一年内到期的租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	15,006,018.60	14,608,499.15

详细情况见附注七、47。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	32,650,495.57	25,921,340.04
合计	32,650,495.57	25,921,340.04

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		9,000,000.00
应计利息		3,666.67
减：一年内到期的抵押借款及利息		9,003,666.67
合计		

其他说明：

□适用 √不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2025年公司债券（第一期）	498,430,219.72	
合计	498,430,219.72	

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值（元）	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2020年公司债券（第一期）	100	2020年8月19日至2023年8月18日期间为3.85%；2023年8月19日至2025年8月18日期间为3.20%	2020年8月19日	5年附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权	746,226,415.08	749,593,384.93			406,615.07	750,000,000.00		否
2020年公司债券（第一期）应计利息						8,838,709.68		15,161,290.32		24,000,000.00		否
2025年公司债券（第一期）	100	1.95%	2025年11月7日	2年	498,301,886.79		498,301,886.79		128,332.93		498,430,219.72	否
2025年公司债券（第一期）应计利息								1,462,500.00			1,462,500.00	否
小计						758,432,094.61	498,301,886.79	16,623,790.32	534,948.00	774,000,000.00	499,892,719.72	
减：一年内到期的应付债券及利息						758,432,094.61		16,623,790.32	406,615.07	774,000,000.00	1,462,500.00	
合计	/	/	/	/	1,244,528,301.87		498,301,886.79		128,332.93		498,430,219.72	

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意中铁铁龙集装箱物流股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2025〕1932号）核准，公司于2025年11月7日发行2025年公司债券（第一期），每份面值100元，发行总额500,000,000.00元，债券期限为2年。发行后扣除承销费等直接费用1,698,113.21元，净收498,301,886.79元，直接费用1,698,113.21元按2年摊销，第1年855,552.84元、第2年842,560.37元。公司第1年855,552.84元自2025年11月7日至2025年12月31日摊销128,332.93元。

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
经营租赁负债	51,138,482.09	65,665,658.43
减：一年内到期的租赁负债	15,006,018.60	14,608,499.15
合计	36,132,463.49	51,057,159.28

其他说明：

2025年计提的租赁负债利息费用金额为271.22万元，计入到财务费用-利息支出中。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		20,068,166.68
专项应付款		
合计		20,068,166.68

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国开发展基金投资款		20,000,000.00
应付利息		68,166.68
合计		20,068,166.68

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	123,908,513.99	2,000,000.00	12,497,704.28	113,410,809.71	主要由于分子公司动迁补偿形成
合计	123,908,513.99	2,000,000.00	12,497,704.28	113,410,809.71	/

其他说明：

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,552.19						130,552.19

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,943,685.94			156,943,685.94
其他资本公积	1,189,464.06	10,525,099.34	337,557.00	11,377,006.40
合计	158,133,150.00	10,525,099.34	337,557.00	168,320,692.34

#### 56、 库存股

适用 不适用

#### 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,486,658.90	-1,571,607.90		-2,747,913.05	-318,276.97	-1,253,330.93	7,923.22
1.权益法下不能转损益的其他综合收益		-298,500.00				-298,500.00	-298,500.00
2.其他权益工具投资公允价值变动	-1,486,658.90	-1,273,107.90		-2,747,913.05	-318,276.97	-954,830.93	306,423.22
5二、将重分类进损益的其他综合收益	-367,497.90	561,895.73				561,895.73	194,397.83
外币财务报表折算差额	-367,497.90	561,895.73				561,895.73	194,397.83
其他综合收益合计	-1,854,156.80	-1,009,712.17		-2,747,913.05	-318,276.97	-691,435.20	202,321.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-691,435.20元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-691,435.20元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为0.00元。

#### 58、 专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		13,493,200.60	13,493,200.60	
合计		13,493,200.60	13,493,200.60	

#### 59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	904,214,761.69	32,946,652.94		937,161,414.63
合计	904,214,761.69	32,946,652.94		937,161,414.63

#### 60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,904,468,034.80	4,726,859,252.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,904,468,034.80	4,726,859,252.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	525,051,958.40	381,917,351.45
其他调整	-2,745,657.93	
减：提取法定盈余公积	32,946,652.94	60,701,162.75
应付普通股股利	182,773,062.36	143,607,406.14
期末未分配利润	5,211,054,619.97	4,904,468,034.80

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,493,909,430.40	10,478,121,715.39	13,015,452,205.61	12,073,927,942.38
合计	11,493,909,430.40	10,478,121,715.39	13,015,452,205.61	12,073,927,942.38

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	铁路特种集装箱运输及物流业务		铁路货运及临港物流业务		供应链管理业务		房地产业务		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类												
某一时点确认			9,686,635.42	8,589,242.49	7,223,068,023.94	7,153,532,549.71	88,082,449.08	79,541,493.51	23,527,237.46	41,978,103.56	7,344,364,345.90	7,283,641,389.27
在某一时段确认	2,719,896,545.11	1,986,336,703.81	1,379,998,233.89	1,172,682,368.35			13,003,193.97	10,212,788.83	36,647,111.53	25,248,465.13	4,149,545,084.50	3,194,480,326.12
合计	2,719,896,545.11	1,986,336,703.81	1,389,684,869.31	1,181,271,610.84	7,223,068,023.94	7,153,532,549.71	101,085,643.05	89,754,282.34	60,174,348.99	67,226,568.69	11,493,909,430.40	10,478,121,715.39

其他说明：

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,330,372.35	7,301,590.36
教育费附加	3,875,641.31	3,419,480.89
地方教育附加	2,584,050.76	2,279,653.93
土地使用税	1,689,933.36	1,944,473.12
资源税	318,448.80	302,287.20
房产税	6,901,353.29	7,010,212.65
土地使用税	3,132,774.39	3,129,200.14
车船使用税	106,007.19	107,534.38
印花税	8,066,624.48	7,620,072.03
环境保护税	2,899.47	4,271.49
合计	35,008,105.40	33,118,776.19

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	60,086,982.85	55,967,751.26
折旧费	4,386,696.21	4,761,377.84
维修费	2,563,477.86	727,501.70
差旅费	296,889.62	264,317.18
广告展览费	2,327,977.45	3,105,842.76
办公费	497,795.17	499,924.02
销售代理和业务费	6,725,337.48	8,995,078.68
车辆运用维修	360,892.88	376,860.21
租赁费	1,994,877.33	2,284,749.49
其他	2,898,088.75	3,316,540.18
合计	82,139,015.60	80,299,943.32

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	95,905,026.04	91,346,107.15
残疾人就业保障金	3,038,027.03	2,836,629.22
业务招待费	2,264,195.98	2,442,111.98
无形资产及长期待摊费用摊销	14,957,642.60	14,457,052.47
折旧费	4,079,261.14	4,019,880.95
合同等费用	7,564,919.89	6,413,938.98
差旅费	1,255,447.45	1,045,555.33
租赁费	366,864.51	341,485.20
车辆运用维修	244,905.73	270,470.46

办公费	1,592,637.44	1,443,099.84
维修费	305,783.92	144,606.30
党组织工作经费	508,398.52	523,676.15
审计费	1,918,514.56	2,170,395.04
其他	1,934,884.50	937,456.11
合计	135,936,509.31	128,392,465.18

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发服务费		282,493.20
无形资产摊销	4,206,400.20	4,206,400.20
合计	4,206,400.20	4,488,893.40

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,094,459.44	28,433,462.16
减：利息收入	16,891,739.49	25,745,281.01
汇兑损益	567,674.90	95,722.69
手续费及其他	561,327.26	486,813.81
合计	4,331,722.11	3,270,717.65

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,600,844.10	13,530,819.64
增值税进项加计抵减		25,667.47
代扣代缴个人所得税手续费返还	313,753.80	386,018.03
合计	19,914,597.90	13,942,505.14

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-33,474,507.25	-5,551,297.54
处置长期股权投资产生的投资收益	481,757.78	
其他权益工具投资的股利收入	22,560.06	
合计	-32,970,189.41	-5,551,297.54

**69、净敞口套期收益**

适用 不适用

**70、公允价值变动收益**

适用 不适用

**71、信用减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,436,216.60	-7,555,971.29
其他应收款坏账损失	-663,859.34	1,080,890.48
合计	1,772,357.26	-6,475,080.81

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-4,152,139.91	-114,666,547.97
合计	-4,152,139.91	-114,666,547.97

**73、资产处置收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	207,276.83	2,919,569.46
合计	207,276.83	2,919,569.46

**74、营业外收入**

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	3,648,717.72	1,407,962.59	3,648,717.72
合计	3,648,717.72	1,407,962.59	3,648,717.72

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	288,015.51	8,056.81	288,015.51

其他	2,239,781.84	281,396.08	2,239,781.84
合计	2,527,797.35	289,452.89	2,527,797.35

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	241,705,965.36	225,133,185.65
递延所得税费用	-22,644,633.65	-23,898,826.40
合计	219,061,331.71	201,234,359.25

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	740,058,785.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	185,014,696.36
子公司适用不同税率的影响	-5,153.72
对以前期间当期所得税的调整	-313,751.61
归属于合营企业和联营企业的损益	8,368,626.81
无须纳税的收入	-5,640.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	186,173.88
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-1,505,174.45
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	27,321,554.46
所得税费用	219,061,331.71

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,891,739.49	25,745,281.01
补贴收入收到的现金	9,060,768.67	852,500.60
增值税流转额	86,464,337.42	83,240,000.00
保证金	79,667,829.74	74,946,389.65
银行承兑汇票保证金	6,000,000.00	428,000.00
往来款项等	608,758,091.16	184,512,360.25

合计	806,842,766.48	369,724,531.51
----	----------------	----------------

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	31,014,758.62	34,578,201.08
银行承兑汇票保证金	14,044,524.00	428,000.00
往来款项等	656,354,240.75	259,095,698.50
合计	701,413,523.37	294,101,899.58

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债支付的金额	18,080,109.40	17,705,425.59
发行债券支付的相关费用	300,000.00	
合计	18,380,109.40	17,705,425.59

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	9,003,666.67		70,133.33	9,073,800.00		
应付债券	758,432,094.61	498,500,000.00	17,260,625.11	774,300,000.00		499,892,719.72
租赁负债	65,665,658.43		3,552,933.06	18,080,109.40		51,138,482.09
长期应付款	20,068,166.68		135,833.32	20,204,000.00		
合计	853,169,586.39	498,500,000.00	21,019,524.82	821,657,909.40		551,031,201.81

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	520,997,453.72	382,006,766.22
加：资产减值准备	4,152,139.91	114,666,547.97
信用减值损失	-1,772,357.26	6,475,080.81
固定资产折旧	437,478,693.32	402,000,218.90
使用权资产折旧	14,959,813.68	15,031,661.57
无形资产摊销	10,935,185.71	10,733,793.90
长期待摊费用摊销	8,109,695.73	8,198,410.99
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）	-207,276.83	-2,919,569.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	288,015.51	8,056.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,351,840.47	28,184,125.51
投资损失（收益以“-”号填列）	32,970,189.41	5,551,297.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,499,169.54	-3,187,071.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,145,464.11	-20,711,754.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	148,640,324.91	66,330,351.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-321,214,499.01	-350,875,667.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-163,078,118.35	-45,359,503.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	689,966,467.27	616,132,744.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		160,040.03
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,942,543,052.54	1,928,581,248.43
减：现金的期初余额	1,928,581,248.43	1,624,584,611.92
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	13,961,804.11	303,996,636.51

说明：本报告期公司销售商品及提供物流服务收到的银行承兑汇票背书转让的金额543,065,975.31元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,942,543,052.54	1,928,581,248.43
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,942,543,052.54	1,928,581,248.43
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,942,543,052.54	1,928,581,248.43

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	8,044,524.00		不能随时支取用于支付用途
合计	8,044,524.00		/

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7,487,407.34
其中：美元	341,488.77	7.0288	2,400,256.27
欧元	438,206.26	8.2355	3,608,847.65
日元	33,000,054.00	0.0448	1,478,303.42
应收账款			11,581,411.46
其中：美元	1,647,708.21	7.0288	11,581,411.46
其他应收款			4,809,015.92

其中：欧元	44,494.56	8.2355	366,434.95
日元	99,171,394.80	0.0448	4,442,580.97
应付账款			548,741.89
其中：美元	65,579.70	7.0288	460,946.60
欧元	10,660.59	8.2355	87,795.29
其他应付款			24,497.65
其中：欧元	2,974.64	8.2355	24,497.65

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 82、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
短期租赁费用	6,752,355.90

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额24,987,280.60(单位：元 币种：人民币)

### (2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**1、按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发服务费		282,493.20
无形资产摊销	4,206,400.20	4,206,400.20
合计	4,206,400.20	4,488,893.40

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

**3、重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全国范围	20,000.00	北京市	物流	100.00		设立
铁龙营口实业有限责任公司	营口市	9,363.00	营口市	临港物流	100.00		设立
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	全国范围	8,000.00	营口市	贸易、物流	100.00		设立
中铁铁龙冷链发展有限公司	大连市	31,000.00	大连市	仓储、货代	100.00		设立
大连铁龙新型材料有限公司	大连市	2,200.00	大连市	工业	100.00		设立
中铁铁龙（大连）房地产开发有限公司	大连市	2,000.00	大连市	房地产开发	100.00		设立
沈阳市华榕出租汽车有限公司	沈阳市	1,000.00	沈阳市	出租车	100.00		设立
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	营口市	100.00	营口市	称重计量	100.00		设立
大连铁龙安居物业管理有限公司	大连市	300.00	大连市	物业	100.00		设立
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司	大连市	100.00	大连市	代理业	100.00		设立
大连安运房地产开发有限公司	大连市	2,000.00	大连市	房地产开发		100.00	合并
山西开城房地产开发有限公司	太原市	29,000.00	太原市	房地产开发		100.00	合并
大连点菁物业服务有限公司	大连市	100.00	大连市	物业管理		100.00	设立
上海铁洋多式联运有限公司	全国范围	USD172.48	上海市	国际船舶代理	51.00		合并
中铁铁龙(大连)供应链管理有限公司	全国范围	1,000.00	大连市	供应链管理	100.00		设立
中铁铁龙新能源科技开发有限公司	全国范围	5,000.00	北京市	技术服务、销售设备	100.00		设立
中铁铁龙(大连)信息技术有限公司	全国范围	500.00	大连市	咨询服务、货运、供应链管理	51.00		设立
铁龙国际联运有限责任公司	欧洲	€80.00	德国汉堡	集装箱管理、运输服务	100.00		设立

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东	本期归属于少	本期向少数股东宣	期末少数股东
-------	------	--------	----------	--------

	持股比例	数股东的损益	告分派的股利	权益余额
上海铁洋多式联运有限公司	49.00	-2,854,970.57		20,438,104.99
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	49.00	-1,199,534.11		1,700,179.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海铁洋多式联运有限公司	47,843,684.17	1,169,426.94	49,013,111.11	7,189,224.80	113,467.97	7,302,692.77	51,599,646.30	3,065,173.29	54,664,819.59	6,403,262.53	724,668.17	7,127,930.70
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	6,194,548.12	135,109.77	6,329,657.89	2,859,904.20		2,859,904.20	7,933,168.47	882.10	7,934,050.57	2,016,268.09		2,016,268.09

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海铁洋多式联运有限公司	132,666,882.99	-5,826,470.55	-5,826,470.55	-4,913,209.74	199,287,703.66	55,499.40	55,499.40	5,174,684.03
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	2,029,660.30	-2,448,028.79	-2,448,028.79	-937,685.92	1,090,076.96	126,979.71	126,979.71	355,148.85

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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
				直接	间接	

天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	大连	大连	膜产品	49.00		权益法
大连中铁外服国际货运代理有限公司	全国范围	大连	货运代理	32.50		权益法
中铁铁龙（吉林）国际物流产业投资有限公司	吉林省	长春市	货运、物流等	20.00		权益法
瑞富行食品商贸有限公司	全国范围	北京市	食品销售	40.00		权益法
广西铁盛洋国际物流有限公司	全国范围	百色市	货运、货代等	40.00		权益法
上海铁林投资控股有限责任公司	上海	上海	股权投资、投资管理	30.00		权益法
中交协永泰（北京）多式联运有限公司	全国范围	北京市	货运、物流等	24.00		权益法
国际冷链商品交易中心（大连）有限公司	大连	大连	交易业务	35.00		权益法
铁龙肉类食品有限公司	大连	大连	屠宰及肉类加工		35.00	权益法
浙江铁龙物资有限公司	全国范围	宁波市	贸易、物流		33.00	权益法
大连德泰铁龙现代农产品交易有限公司	全国范围	大连	集贸市场		35.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额						期初余额/ 上期发生额					
	天开鼎技术国家工程研究中心有限责任公司	大连中铁外贸国际货运代理有限公司	瑞富行食品商贸有限公司	中铁铁龙(吉林)国际物流产业投资有限公司	广西铁盛羊国际物流有限公司	上海铁林投资控股有限公司	天开鼎技术国家工程研究中心有限责任公司	大连中铁外贸国际货运代理有限公司	瑞富行食品商贸有限公司	中铁铁龙(吉林)国际物流产业投资有限公司	广西铁盛羊国际物流有限公司	上海铁林投资控股有限公司
流动资产	140,248,016.02	371,238,794.14	1,208,539.36	11,898,501.73	4,578,323.25	87,917,547.79	128,809,660.40	383,913,159.74	1,227,502.74	26,751,574.11	4,579,223.25	60,811,776.72
其中：现金和现金等价物	3,246,041.73	179,993,376.07	1,208,173.76	711,159.13	5,502.76	18,800,773.88	2,347,444.15	256,094,288.35	1,206,930.18	498,249.08	6,402.76	23,261,424.09
非流动资产	15,813,206.19	22,157,785.17	26,604.70	1,697,964.29	92,985.41	111,278,096.38	28,678,945.03	24,109,214.06	59,012.01	2,335,321.63	154,959.41	116,173,392.49
资产合计	156,061,222.21	393,396,579.31	1,235,144.06	13,596,466.02	4,671,308.66	199,195,644.17	157,488,605.43	408,022,373.80	1,286,514.75	29,086,895.74	4,734,182.66	176,985,169.21
流动负债	68,309,912.59	263,340,867.15	170,832.46	8,387,252.83	995,885.48	77,030,901.47	54,819,290.90	285,332,027.16	171,080.96	32,307,733.86	995,885.48	55,989,607.87
非流动负债	112,520.14	303,571.46				16,020,705.54	25,626,945.37	517,857.17				7,386,835.11
负债合计	68,422,432.73	263,644,438.61	170,832.46	8,387,252.83	995,885.48	93,051,607.01	80,446,236.27	285,849,884.33	171,080.96	32,307,733.86	995,885.48	63,376,442.98
少数股东权益				-930,934.82		46,377,054.64				-3,853,082.87		45,850,159.99
归属于母公司股东权益	87,638,789.48	129,752,140.70	1,064,311.60	6,140,148.01	3,675,423.18	59,766,982.52	77,042,369.16	122,172,489.47	1,115,433.79	632,244.75	3,738,297.18	67,758,566.24
按持股比例计算的净资产份额	42,943,006.85	42,169,445.73	425,724.64	1,228,029.60	1,470,169.27	17,930,094.76	37,750,760.89	39,706,059.08	446,173.52	158,061.19	1,495,318.87	20,327,569.87
调整事项				-193,387.76	-1,360,000.00	3,825,700.00				-125,000.00	-1,360,000.00	3,825,700.00
-商誉												
-内部交易未实现利润												
-其他				-193,387.76	-1,360,000.00	3,825,700.00				-125,000.00	-1,360,000.00	3,825,700.00
对联营企业权益投资的账面价值	42,943,006.85	42,169,445.73	425,724.64	1,034,641.84	110,169.27	21,755,794.76	37,750,760.89	39,706,059.08	446,173.52	33,061.19	135,318.87	24,153,269.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值												
营业收入	64,451,159.49	1,029,832,915.23		84,892,608.45		75,176,258.42	56,681,268.75	1,049,480,589.12		129,066,117.28		35,051,688.40
财务费用	1,678,009.41	-129,145.92	700.77	111,086.37	900.00	3,198,181.06	1,259,913.18	-298,728.08	1,012.58	115,859.58	900.00	2,695,666.70
所得税费用	-487,585.25	4,213,852.71				-841,400.24	-9,477.18	4,613,262.32				-1,362,756.32
净利润	2,417,540.58	12,079,651.23	-51,122.19	7,930,051.31	-62,874.00	-6,764,689.07	4,729,698.09	14,733,684.64	-117,406.95	1,152.01	-63,674.00	-2,249,466.69
终止经营的净利润												
其他综合收益						-1,000,000.00						
综合收益总额	2,417,540.58	12,079,651.23	-51,122.19	7,930,051.31	-62,874.00	-7,764,689.07	4,729,698.09	14,733,684.64	-117,406.95	1,152.01	-63,674.00	-2,249,466.69
本年度收到的来自联营企业的股利	490,000.00	1,462,500.00					490,000.00	2,600,000.00				65,000.00

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025年年度报告

	期末余额 本期发生额					期初余额 上期发生额				
	中交物永泰(北京)多式联运有限公司	国际冷链商品交易中心(大连)有限公司	铁龙肉类食品有限公司	浙江铁龙物资有限公司	大连德泰铁龙现代农产品交易有限公司	中交物永泰(北京)多式联运有限公司	国际冷链商品交易中心(大连)有限公司	铁龙肉类食品有限公司	浙江铁龙物资有限公司	大连德泰铁龙现代农产品交易有限公司
流动资产	6,632,275.56	9,494,357.81	2,028.54		75,147,348.39	5,210,100.46	14,667,723.74	43,381,888.00	84,332,854.62	30,649,413.55
其中：现金和现金等价物	3,387,942.96	8,407,258.09	2,028.54		44,263,472.20	3,353,100.46	13,417,959.43	2,226.97	22,979,238.82	70,737.32
非流动资产	23,489.21	2,515,557.88			541,700,511.20	19,859.82	4,125,159.02	12,871.94	1,214,835.04	544,595,494.43
资产合计	6,655,764.77	12,009,915.69	2,028.54		616,847,859.59	5,229,960.28	18,792,882.76	43,394,759.94	85,547,689.66	575,244,907.98
流动负债	3,096,287.68	929,661.02			33,720,239.37	1,755,535.64	1,085,644.21	83,989.14	6,408,962.73	38,648,530.53
非流动负债					492,613,499.33		1,123,953.21			436,890,169.01
负债合计	3,096,287.68	929,661.02			526,333,738.70	1,755,535.64	2,209,597.42	83,989.14	6,408,962.73	475,538,699.54
少数股东权益										
归属于母公司股东权益	3,559,477.09	11,080,254.67	2,028.54		90,514,120.89	3,474,424.64	16,583,285.34	43,310,770.80	79,138,726.93	99,706,208.44
按持股比例计算的净资产份额	854,274.50	3,878,089.13	709.99		31,679,942.31	833,861.91	5,804,149.87	15,158,769.78	26,115,779.89	34,897,172.95
调整事项	434,416.00	0.34			-1,927,000.00	434,416.00	0.33		212,457.00	-3,914,000.00
-商誉										
-内部交易未实现利润										
-其他	434,416.00	0.34			-1,927,000.00	434,416.00	0.33		212,457.00	-3,914,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	1,288,690.50	3,878,089.47	709.99		29,752,942.31	1,268,277.91	5,804,150.20	15,158,769.78	26,328,236.89	30,983,172.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值										
营业收入	9,972,122.11	2,630.89		43,029,794.35	3,698,010.71	22,216,298.38			109,629,039.74	3,931,805.24
财务费用	-312.64	-38,586.61	98.90	330,452.46	12,427,386.62	-3,530.92	-145,715.23	99.12	-6,130.59	12,917,705.22
所得税费用	100.00			139,152.67		190.00			1,513,648.74	
净利润	85,052.45	-5,503,030.67	-43,308,742.26	-456,390.92	-40,572,087.55	67,135.12	-6,167,416.08	-83,308.89	4,079,181.00	-31,670,860.40
终止经营的净利润										
其他综合收益										
综合收益总额	85,052.45	-5,503,030.67	-43,308,742.26	-456,390.92	-40,572,087.55	67,135.12	-6,167,416.08	-83,308.89	4,079,181.00	-31,670,860.40
本年度收到的来自联营企业的股利				4,727,579.98						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	123,908,513.99	2,000,000.00		12,497,704.28		113,410,809.71	与资产相关
合计	123,908,513.99	2,000,000.00		12,497,704.28		113,410,809.71	/

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	12,497,704.28	12,372,704.24
与收益相关	7,103,139.82	1,158,115.40
合计	19,600,844.10	13,530,819.64

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### ①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产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、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、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。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 90.11%（2024 年：90.24%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 82.77%（2024 年：76.84%）。

#### ②流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。期末，本公司尚未使用的银行信用额度为 194,477.74 万元（上年年末：199,000.00 万元）。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位:万元）:

资产项目	期末余额				
	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债:					
应付票据		4,022.26			4,022.26
一年内到期的非流动负债	433.30	1,213.55			1,646.85
应付债券			49,843.02		49,843.02
租赁负债			2,721.49	891.76	3,613.25
金融负债合计	433.30	5,235.81	52,564.51	891.76	59,125.38

上年年末，本公司持有金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位:万元):

资产项目	上年年末余额				
	三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债:					
一年内到期的非流动负债	418.61	77,785.82			78,204.43
租赁负债			3,903.59	1,202.13	5,105.72
长期应付款	6.82		1,000.00	1,000.00	2,006.82
金融负债合计	425.43	77,785.82	4,903.59	2,202.13	85,316.97

### ③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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款和应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，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。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位:万元）:

项目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	58,979.13	84,425.90
金融资产	195,058.76	192,858.12
其中：货币资金	195,058.76	192,858.12

本报告期和上一报告期，本公司不存在以浮动利率计算的借款。

### ④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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 25.96%（上年年末：29.96%）。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	银行承兑汇票	526,734,699.61	终止确认	背书转让的银行承兑汇票不存在重大信用风险
合计	/	526,734,699.61	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书转让	526,734,699.61	
合计	/	526,734,699.61	

本公司已背书给供应商用于结算应付款项的银行承兑汇票账面价值为 526,734,699.61 元，本公司认为，其中账面价值为 526,734,699.61 元（2024 年 12 月 31 日：567,865,842.79 元）的应收票

据由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，符合金融资产终止确认条件，因此，终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。

**(3). 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**十三、 公允价值的披露**

**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（三）其他权益工具投资			7,557,796.82	7,557,796.82
（七）应收账款融资			57,435,618.62	57,435,618.62
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			64,993,415.44	64,993,415.44

**2、 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**

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**3、 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**

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**4、 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**

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用 不适用

**6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、 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**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款、应付债券、租赁负债和长期应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中铁集装箱运输有限责任公司	北京市	集装箱铁路运输	393,617.53	15.898	15.898

本企业的母公司情况的说明

中铁集装箱运输有限责任公司的主营业务是集装箱铁路运输、集装箱多式联运、国际货物运输代理业务、货物仓储、装卸、包装、配送服务等。

本企业最终控制方是中国国家铁路集团有限公司。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本由 390,617.53 万元增加至 393,617.53 万元。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注十、1。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注十、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大连中铁外服国际货运代理有限公司鲅鱼圈分公司	联营企业

其他说明：

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国国家铁路集团有限公司	最终控制
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	受同一控制方控制
铁总服务有限公司及所属企业	受同一控制方控制
中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司	受同一控制方控制
锦州铁源实业集团有限公司	受同一控制方控制
沈阳铁道工业集团有限公司	受同一控制方控制
沈阳铁道勘察设计院有限公司	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段	受同一控制方控制
大连铁路分局水电建筑工程公司	受同一控制方控制
大连铁越集团有限公司	受同一控制方控制
中国铁路成都局集团有限公司	受同一控制方控制
北京经纬信息技术有限公司	受同一控制方控制
金鹰重型工程机械股份有限公司	受同一控制方控制
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

#### 5、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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国家铁路集团有限公司	综合服务费	3,029.68	4,880.26
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	货运清算付费	63,511.56	68,179.06
中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	运杂费	71.22	232.85
中国铁路沈阳局集团有限公司	综合服务费	234.66	234.66
中国铁路沈阳局集团有限公司	场地使用费	114.52	
中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心	专用线代维护费	94.17	22.81
中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心	货车占用费	3,552.39	3,332.11
锦州铁源实业集团有限公司	机车占用及牵引服务费	3,527.66	3,030.34
中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段	接触网电费	852.49	1,031.08
北京经纬信息技术有限公司	技术服务费	283.02	283.02
沈阳铁道工业集团有限公司	场地使用费	100.92	100.92
大连铁路分局水电建筑工程公司	牵引设备代维修费		254.85
沈阳铁道勘察设计院有限公司	工程设计、勘察费	183.39	
金鹰重型工程机械股份有限公司	购买箱资产	3,245.31	3,888.50

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	货运清算收入	27,109.45	21,772.40
中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	特箱物流收入	5,222.88	5,364.43
中国铁路成都局集团有限公司	特箱物流收入	394.96	297.31
大连中铁外服国际货运代理有限公司鲅鱼圈分公司	物流代理收入	3,130.82	3,611.61

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
大连中铁外服国际货运代理有限公司 鲅鱼圈分公司	房屋	33.03	33.03

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
大连铁越集团有限公司	房屋					321.10	321.10	105.98	116.03		
铁总服务有限公司及所属企业	房屋					1,273.39	1,224.31	148.83	195.59		16.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方  
适用 不适用

本公司作为被担保方  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	949.33	1,050.48

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**

**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中铁国际多式联运有限公司所属分、子公司	320,825.00		137,520.00	
应收账款	中国国家铁路集团有限公司资金清算中心	22,644,895.07		30,287,182.70	
应收账款	中国铁路沈阳局集团有限公司	2,444,580.96	68,448.27	5,951,883.55	207,125.55
应收账款	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	185,127.63	5,183.57	116,881.22	4,067.47
其他应收款	大连铁越集团有限公司	650,000.00	3,900.00	650,000.00	19,500.00
其他应收款	中铁集装箱运输有限责任公司	29,648,556.73	177,891.34	36,059,754.29	180,298.77
其他应收款	中铁国际多式联运有限公司所属分、子公司			200,000.00	1,000.00

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

合同负债	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	7,011,843.04	2,689,511.47
应付账款	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司		2,087.00
应付账款	中国铁路沈阳局集团有限公司大连铁路物流中心	8,457,620.10	8,113,083.01
应付账款	中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段	837,312.40	1,794,612.76
其他应付款	中国铁路成都局集团有限公司	1,000,000.00	
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	6,182,800.00	4,937,800.00
其他应付款	金鹰重型工程机械股份有限公司	23,593,100.00	41,743,000.00

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付**

**1、 各项权益工具**

**(1). 明细情况**

适用 不适用

**(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	9,269.21
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”。

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	37,884,820.30	42,237,112.64
1年以内	37,884,820.30	42,237,112.64
1年以内小计	37,884,820.30	42,237,112.64
1至2年		333,144.12
2至3年	333,144.12	
4至5年		1,560,042.22
5年以上		2,060,859.67
合计	38,217,964.42	46,191,158.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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 (%)	
按组合计提坏账准备	38,217,964.42	100.00	606,615.77	1.59	37,611,348.65	46,191,158.65	100.00	3,796,963.91	8.22	42,394,194.74
应收低风险客户	22,644,895.07	59.25			22,644,895.07	30,287,182.70	65.57			30,287,182.70
应收一般客户	15,573,069.35	40.75	606,615.77	3.90	14,966,453.58	15,903,975.95	34.43	3,796,963.91	23.87	12,107,012.04
合计	38,217,964.42	100.00	606,615.77	1.59	37,611,348.65	46,191,158.65	100.00	3,796,963.91	8.22	42,394,194.74

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收低风险客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,644,895.07		
合计	22,644,895.07		

组合计提项目：应收一般客户

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,239,925.23	426,717.95	2.80
2至3年	333,144.12	179,897.82	54.00
合计	15,573,069.35	606,615.77	3.90

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,796,963.91	-3,190,348.14				606,615.77
合计	3,796,963.91	-3,190,348.14				606,615.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	22,644,895.07		22,644,895.07	59.26	
第二名	5,606,676.72		5,606,676.72	14.67	156,986.95
第三名	2,444,580.96		2,444,580.96	6.40	68,448.27
第四名	1,924,230.65		1,924,230.65	5.03	53,878.46
第五名	1,793,081.00		1,793,081.00	4.69	50,206.27
合计	34,413,464.40		34,413,464.40	90.05	329,519.95

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	362,827.80	331,556.45
其他应收款	3,113,416,608.94	2,978,204,058.60
合计	3,113,779,436.74	2,978,535,615.05

其他说明：

适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
铁龙国际联运有限责任公司	362,827.80	331,556.45
合计	362,827.80	331,556.45

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	3,113,629,074.11	2,977,765,091.24
1年以内	3,113,629,074.11	2,977,765,091.24
1年以内小计	3,113,629,074.11	2,977,765,091.24
1至2年	22,000.00	
2至3年		650,000.00
合计	3,113,651,074.11	2,978,415,091.24

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来	3,074,624,878.82	2,939,458,563.02
增值税流转额	29,648,556.73	36,059,754.29
垫付款	8,560,314.91	1,833,057.91
保证金等	817,323.65	1,063,716.02
合计	3,113,651,074.11	2,978,415,091.24

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	211,032.64			211,032.64
2025年1月1日余额在本期				
—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	23,432.53			23,432.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	234,465.17			234,465.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	211,032.64	23,432.53				234,465.17
合计	211,032.64	23,432.53				234,465.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
中铁铁龙（大连）房地产开发有限公司	1,678,300,398.67	53.90	公司与全资子公司的往来款	1年以内	
中铁铁龙冷链发展有限公司	793,621,903.32	25.49	公司与全资子公司的往来款	1年以内	
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	410,679,065.62	13.19	公司与全资子公司的往来款	1年以内	
大连铁龙新型材料有限公司	192,023,511.21	6.17	公司与全资子公司的往来款	1年以内	
中铁集装箱运输有限责任公司	29,648,556.73	0.95	增值税流转额	1年以内	177,891.34
合计	3,104,273,435.55	99.70	/	/	177,891.34

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	836,032,232.46	332,000,000.00	504,032,232.46	776,032,232.46		776,032,232.46
对联营企业投资	113,605,563.06		113,605,563.06	109,297,071.53		109,297,071.53
合计	949,637,795.52	332,000,000.00	617,637,795.52	885,329,303.99		885,329,303.99

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京中铁铁龙多式联运有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	
铁龙营口实业有限责任公司	96,996,570.62						96,996,570.62	
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
中铁铁龙冷链发展有限公司	300,000,000.00		10,000,000.00		310,000,000.00			310,000,000.00
中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
中铁铁龙（大连）房地产开发有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
沈阳市华榕出租汽车有限公司	9,981,157.81						9,981,157.81	
大连铁龙新型材料有限公司	22,000,000.00				22,000,000.00			22,000,000.00
大连铁龙安居物业管理有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	1,900,000.00						1,900,000.00	
上海铁洋多式联运有限公司	22,234,264.03						22,234,264.03	
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	2,550,000.00						2,550,000.00	
铁龙国际联运有限责任公司	6,370,240.00						6,370,240.00	
中铁铁龙新能源科技开发有限公司			50,000,000.00				50,000,000.00	
合计	776,032,232.46		60,000,000.00		332,000,000.00		504,032,232.46	332,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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
二、联营企业											
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	37,750,760.89			-4,842,853.38		10,525,099.34	490,000.00			42,943,006.85	
大连中铁外服国际货运代理有限公司	39,706,059.08			3,925,886.65			1,462,500.00			42,169,445.73	
瑞富行食品商贸有限公司	446,173.52			-20,448.88						425,724.64	
中铁铁龙（吉林）国际物流产业投资有限公司	33,061.19			1,001,580.65						1,034,641.84	
广西铁盛洋国际物流有限公司	135,318.87			-25,149.60						110,169.27	
上海铁林投资控股有限公司	24,153,269.87			-2,098,975.11	-298,500.00					21,755,794.76	
中交协永泰（北京）多式联运有限公司	1,268,277.91			20,412.59						1,288,690.50	
国际冷链商品交易中心（大连）有限公司	5,804,150.20			-1,926,060.73						3,878,089.47	
合计	109,297,071.53			-3,965,607.81	-298,500.00	10,525,099.34	1,952,500.00			113,605,563.06	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,303,024,406.79	1,722,316,864.41	2,210,581,172.24	1,766,998,202.62
合计	2,303,024,406.79	1,722,316,864.41	2,210,581,172.24	1,766,998,202.62

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	铁路特种集装箱运输及物流业务		铁路货运及临港物流业务		其他业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类								
其中：在某一时段确认	1,135,819,286.00	749,128,619.41	1,132,340,941.29	947,880,801.32	34,864,179.50	25,307,443.68	2,303,024,406.79	1,722,316,864.41
合计	1,135,819,286.00	749,128,619.41	1,132,340,941.29	947,880,801.32	34,864,179.50	25,307,443.68	2,303,024,406.79	1,722,316,864.41

其他说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	342,231,774.22	381,273,213.11
权益法核算的长期股权投资收益	-3,965,607.81	4,216,531.98
其他权益工具投资的股利收入	22,560.06	
合计	338,288,726.47	385,489,745.09

#### 6、其他

□适用 √不适用

## 二十、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-80,738.68	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	19,600,844.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,408,935.88	
非经常性损益总额	20,929,041.30	
减：非经常性损益的所得税影响数	5,388,743.09	
非经常性损益净额	15,540,298.21	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-450.10	
合计	15,540,748.31	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	7.016	0.402	0.402
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.808	0.390	0.390

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

董事长：杨斌

董事会批准报送日期：2026年4月8日

### 修订信息

适用 不适用