



# 中铁特物流股份有限公司

## 2026 年半年度报告

2026-029

2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人顾光明、主管会计工作负责人薄夫龙及会计机构负责人(会计主管人员)刘英伟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司已在本半年度报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。

本报告所涉宏观及行业分析、公司未来发展战略、经营计划等前瞻性陈述，能否实现取决于宏观经济状况、行业政策导向、市场供需状况、企业经营管理等多种因素，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的认识，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 4,444,444,444 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会.....  | 16 |
| 第五节 重要事项 .....       | 18 |
| 第六节 股份变动及股东情况.....   | 23 |
| 第七节 债券相关情况.....      | 28 |
| 第八节 财务报告 .....       | 29 |

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、公司盖章的 2026 年半年度报告及摘要原文。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的公司所有公告文件。

上述文件的原件备置于公司董事会办公室。

释义

| 释义项                     | 指 | 释义内容               |
|-------------------------|---|--------------------|
| 中国证监会                   | 指 | 中国证券监督管理委员会        |
| 深交所                     | 指 | 深圳证券交易所            |
| 中铁特货公司、中铁特货、特货公司、公司、本公司 | 指 | 中铁特物流股份有限公司        |
| 国铁集团                    | 指 | 中国国家铁路集团有限公司       |
| 中国铁投                    | 指 | 中国铁路投资集团有限公司       |
| 东风集团股份                  | 指 | 东风汽车集团股份有限公司       |
| 安鹏投资                    | 指 | 深圳安鹏智慧投资基金企业（有限合伙） |
| 中车资本                    | 指 | 中车资本控股有限公司         |
| 京东新盛                    | 指 | 宿迁京东新盛企业管理有限公司     |
| 中集投资                    | 指 | 深圳市中集投资有限公司        |
| 宁波普隐                    | 指 | 宁波普隐企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 特货有限                    | 指 | 中铁特货运输有限责任公司       |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

|               |                                                |      |        |
|---------------|------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 中铁特货                                           | 股票代码 | 001213 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 中铁特货物流股份有限公司                                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 中铁特货                                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | China Railway Special Cargo Logistics Co., Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CRSCL                                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 顾光明                                            |      |        |

二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                   |
|------|-------------------------|--------------------------|
| 姓名   | 刘英伟                     | 曹宁宁                      |
| 联系地址 | 北京市西城区鸭子桥路 24 号         | 北京市西城区鸭子桥路 24 号          |
| 电话   | 010-51896806            | 010-51891707             |
| 传真   | 010-51876750            | 010-51876750             |
| 电子信箱 | liuyingwei@crscl.com.cn | caoningning@crscl.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

|                           | 本报告期              | 上年同期              | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 4,963,212,217.68  | 5,394,709,544.64  | -8.00%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 201,932,103.24    | 337,943,807.20    | -40.25%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 200,758,064.95    | 330,209,044.68    | -39.20%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 1,072,467,139.10  | 483,178,060.52    | 121.96%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05              | 0.08              | -37.50%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05              | 0.08              | -37.50%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.05%             | 1.77%             | -0.72%       |
|                           | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 21,500,632,498.54 | 21,371,938,485.54 | 0.60%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 19,194,647,426.83 | 19,117,435,227.81 | 0.40%        |

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据           | 本报告期           | 上年同期           | 本期比上年同期增减 |
|------------------|----------------|----------------|-----------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | 201,932,103.24 | 337,943,807.20 | -40.25%   |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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） | 949,669.24 |    |

|                                                                  |              |  |
|------------------------------------------------------------------|--------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 625,613.28   |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -9,898.13    |  |
| 减：所得税影响额                                                         | 391,346.10   |  |
| 合计                                                               | 1,174,038.29 |  |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

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



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）商品汽车物流板块

在商品汽车物流领域，面对客户对铁路商品汽车物流的不同需求，公司积极主动应对，深化供给侧结构性改革，通过一企一策、提升两端服务质量、加快运输效率等措施，努力实现铁路商品汽车物流增运增收。贯彻深化大客户战略，建立定期联络机制，实施“驻厂”服务，保障了公司大客户全年运量占比保持 90%以上；围绕主要客户产销布局及运到时限要求，创新产品供给，依托京广、京沪、陇海等运输干线，规划设计开发专线产品；组织开行零部件+整车班列；持续加强国铁汽车托运平台推广力度。

通过规范整合作业，优化资源配置，合理控制成本，公司商品汽车物流的两端配送能力和服务品质得到较大提高。公司积极制定保障物流畅通、促进供应链稳定的工作方案，精心调配运力、加快车辆周转，组织开行“固定频次、确定日期、稳定时效”的铁路商品汽车精品物流专线，进一步提高运输时效的同时降低成本，提升综合物流效益。

公司积极响应国家“一带一路”政策，开拓国际物流运输市场，发挥海通码头、芦潮港、太仓港、南沙港等运输优势，通过铁海联运等方式，精心组织上汽、长安、长城、吉利、比亚迪等汽车品牌的国际物流运输；充分利用阿拉山口、霍尔果斯、满洲里等陆路口岸通关能力，开通多条定制化班列线路，积极参与商品汽车中欧、中亚国际联运。公司通过提供安全、快捷、优质的物流服务，进一步促进国内国际“双循环”，助力“中国制造”走出国门、走向世界。

报告期内，公司共计运输商品汽车 326.0 万台，同比减少 10.62%。

##### （二）冷链物流板块

在国内冷链物流领域，公司强化冷链运输服务保障，精准对接市场需求，积极宣传推介特货冷链运输服务，调研开发新市场、新客户、新项目、新货源。深化与中粮粮谷、中粮糖业、益海嘉里、北大荒、双汇、伊利、蒙牛等行业头部企业大客户战略合作，稳定冷链物流“基本盘”。冷链果蔬品类运输项目多线发展，深耕果蔬品类细分赛道，统筹布局特色果蔬线条。做好返程货源组织，降低车辆空载率。

在冷链国际联运领域，中老铁路运输旺季来临，运量增长明显。为实现国际联运项目稳步增量，与客户进行调研座谈，优化运输方案，并加强了运力保障。在罐车食用植物油运输方面，严格落实食用植物油罐车专用车操作要求，确保运输符合国家食品卫生要求；科学组织油罐车调配，保障运输任务。

报告期内，公司完成冷链货物发送 150.6 万吨，同比增长 6.38%。

##### （三）大件货物物流板块

在大件货物物流领域，公司积极推进物流总包服务，以铁路站到站运输业务为核心，与有实力的公路、水运物流商合作，为客户提供铁公水全程物流解决方案，主要运输货物为变压器、发电机定子、转子、工程机械、长钢轨、长钢板、预制梁、航空航天设备等。公司拥有经验丰富的大件货物物流专业技术人员，可以根据运输项目情况定制完善的物流解决方案，还可以同时协调铁路、公路、水运运力，保障大件货物安全、顺利运达。大件货物物流积极探索新型合作模式。深度融入国家电网、能源基地建设，对中国一重集团、徐工集团等客户积极开展“总对总”对接，紧盯市场动态建立价格调节机制，提前介入货物外形适配、装载加固方案设计等工作，加强物流信息互联互通，实现需求精准匹配，为国家重点工程、铁路建设等提供有力有效的服务。同时，公司积极拓展军民融合类相关产品运输市场，深化战略合作，不断增强大件物流供给水平。

报告期内，公司完成大件货物发送 14.25 万吨，同比增长 12.10%。

## 二、核心竞争力分析

### 1、物流网络优势

在网络布局方面，公司作为国铁集团旗下的重要物流企业，充分依托铁路网络的资源优势，形成了高效的物流节点网络，在全国主要城市均设有物流基地和作业点，并具备承接全国范围内的商品汽车、冷链、大件货物运输业务的能力。公司下设哈尔滨、沈阳、北京、呼和浩特、郑州、武汉、西安、济南、上海、南昌、广州、南宁、成都、昆明、兰州和乌鲁木齐 16 家分公司，已经形成了健全的营销和服务网络。

### 2、中长距离物流优势

铁路运输服务具有全天候、运量大、成本较低、安全性高、节能环保等优势，在中长距离运输中尤为明显。

### 3、运输组织优势

在运输组织方面，公司可以根据运输任务采取整列运输、大组运输或零散运输等灵活多样的运输模式。整列运输是公司主要运输方式，其优点在于时效性高、在途时间短、运输量大、运力有保障，对具有稳定的大批量货物运输需求的客户极具吸引力。

### 4、专业化的品牌形象与具备深厚行业认知的管理团队

公司具有良好的品牌形象和口碑，在业务网络拓展和合作伙伴的选择领域具有较强的竞争力。公司的核心管理团队具有深厚的行业认知和丰富的管理经验，具备充足的运营经验和行业背景，有助于保持公司在行业内的重要地位。同时，公司拥有一支技术过硬、经验丰富、精干高效的铁路运输专业技术队伍，为公司提供优质高效的物流服务奠定了坚实基础。

### 5、整车整列物流体系优势

在商品汽车运输方面，公司通过深化与汽车制造企业的合作，并依托铁路成熟的物流体系，进行整车整列发运，使得汽车制造企业生产的商品汽车可以有计划、成规模、快捷高效地通过铁路运输实现门到门全程物流。

### 6、高品质运输优势

在冷链物流运输方面，公司加快推进适应市场需求的新型冷链运输装备的研发和购置，运输装备向无人化、单元化、智能化、大型化、集装化、轻量化等方向发展。铁路冷链物流严格执行国家食品安全法律法规有关要求，冷链运输装备的隔热性能、制冷性能优良，制冷运输按照相关要求全程开机控温，运输品质得到客户的广泛认可。装备的升级换代将整体提升铁路冷链物流装备现代化水平，有效提升冷链物流市场竞争力。在运输品质方面，严格满足食品运输要求，充分利用北斗定位、温湿度远程监控系统，满足货物温度、湿度等情况实时全程监控，最大限度地保证温控要求，同时逐步建立完善的冷链装备运维体系，确保冷链装备技术状态良好，满足客户高品质的冷链物流需求。

### 7、个性化定制运输优势

在大件货物物流方面，特货大件物流车型种类丰富，适用于多种货源需求，并按项目实际需要与铁路、公路、水运加强合作，开展多式联运，提供定制化全程物流解决方案。公司在铁路装载加固领域和铁路大件安全保障方面技术实力雄厚，能够自主创新、设计大件货物装载加固解决方案、铁路模拟运输方案等。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期             | 上年同期             | 同比增减       | 变动原因                 |
|---------------|------------------|------------------|------------|----------------------|
| 营业收入          | 4,963,212,217.68 | 5,394,709,544.64 | -8.00%     |                      |
| 营业成本          | 4,615,115,751.73 | 4,892,358,356.35 | -5.67%     |                      |
| 销售费用          | 1,270,607.00     | 1,060,273.46     | 19.84%     |                      |
| 管理费用          | 95,250,957.80    | 96,451,945.70    | -1.25%     |                      |
| 财务费用          | -9,567,923.45    | -29,991,726.08   | 68.10%     | 主要系利息收入下降所致          |
| 所得税费用         | 63,254,826.96    | 108,098,682.72   | -41.48%    | 主要系本期应税利润总额较上期有所回落所致 |
| 研发投入          | 6,000.00         | 0.00             | 100.00%    | 主要系投入研发费用增加所致        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,072,467,139.10 | 483,178,060.52   | 121.96%    | 主要系经营活动现金流入增加所致      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -548,666,760.67  | -13,347,314.07   | -4,010.69% | 主要系购买理财产品支出所致        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -200,924,839.21  | -325,721,277.26  | 38.31%     | 主要系分配股利支出减少所致        |
| 现金及现金等价物净增加额  | 322,875,539.22   | 144,109,469.19   | 124.05%    | 主要系经营活动现金流入增加所致      |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期             |         | 上年同期             |         | 同比增减    |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|        | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 4,963,212,217.68 | 100%    | 5,394,709,544.64 | 100%    | -8.00%  |
| 分行业    |                  |         |                  |         |         |
| 交通运输业  | 4,963,212,217.68 | 100.00% | 5,394,709,544.64 | 100.00% | -8.00%  |
| 分产品    |                  |         |                  |         |         |
| 商品汽车物流 | 4,121,557,907.51 | 83.04%  | 4,567,242,036.86 | 84.66%  | -9.76%  |
| 冷链物流   | 357,740,255.79   | 7.21%   | 317,390,638.63   | 5.88%   | 12.71%  |
| 大件货物运输 | 56,770,951.01    | 1.14%   | 75,438,541.12    | 1.40%   | -24.75% |
| 油罐车业务  | 54,331,720.85    | 1.09%   | 52,728,451.92    | 0.98%   | 3.04%   |
| 其他业务   | 372,811,382.52   | 7.51%   | 381,909,876.11   | 7.08%   | -2.38%  |
| 分地区    |                  |         |                  |         |         |
| 境内     | 4,963,212,217.68 | 100.00% | 5,394,709,544.64 | 100.00% | -8.00%  |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|       | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率   | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|-------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |                  |                  |       |             |             |            |
| 交通运输业 | 4,963,212,217.68 | 4,615,115,751.73 | 7.01% | -8.00%      | -5.67%      | -2.30%     |
| 分产品   |                  |                  |       |             |             |            |

|        |                  |                  |       |        |        |        |
|--------|------------------|------------------|-------|--------|--------|--------|
| 商品汽车物流 | 4,121,557,907.51 | 3,837,069,871.32 | 6.90% | -9.76% | -7.90% | -1.87% |
| 分地区    |                  |                  |       |        |        |        |
| 境内     | 4,963,212,217.68 | 4,615,115,751.73 | 7.01% | -8.00% | -5.67% | -2.30% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|       | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|---------------|---------|--------|----------|
| 投资收益  | 11,123,672.48 | 4.19%   |        |          |
| 营业外收入 | 416,210.27    | 0.16%   |        |          |
| 营业外支出 | 259,186.01    | 0.10%   |        |          |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末             |        | 上年末               |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|-------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
|        | 金额                | 占总资产比例 | 金额                | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 1,920,459,405.56  | 8.93%  | 1,597,583,866.34  | 7.48%  | 1.45%  |        |
| 应收账款   | 2,622,840,113.32  | 12.20% | 3,337,355,071.59  | 15.62% | -3.42% |        |
| 存货     | 52,418,835.22     | 0.24%  | 54,772,743.37     | 0.26%  | -0.02% |        |
| 长期股权投资 | 172,350,363.56    | 0.80%  | 170,573,410.17    | 0.80%  |        |        |
| 固定资产   | 11,072,332,234.72 | 51.50% | 10,875,323,372.72 | 50.89% | 0.61%  |        |
| 在建工程   | 35,043,862.45     | 0.16%  | 10,088,153.43     | 0.05%  | 0.11%  |        |
| 使用权资产  | 879,246,441.55    | 4.09%  | 927,295,447.36    | 4.34%  | -0.25% |        |
| 合同负债   | 112,523,459.37    | 0.52%  | 80,626,789.15     | 0.38%  | 0.14%  |        |
| 租赁负债   | 278,142,248.76    | 1.29%  | 324,444,854.69    | 1.52%  | -0.23% |        |

2、主要境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|------|-----|

|             |                |            |  |  |  |  |                |                |
|-------------|----------------|------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 金融资产        |                |            |  |  |  |  |                |                |
| 4. 其他权益工具投资 | 21,908,107.03  | -89,712.71 |  |  |  |  |                | 21,818,394.32  |
| 金融资产小计      | 21,908,107.03  | -89,712.71 |  |  |  |  |                | 21,818,394.32  |
| 应收款项融资      | 294,509,515.45 |            |  |  |  |  | -95,703,125.04 | 198,806,390.41 |
| 上述合计        | 316,417,622.48 | -89,712.71 |  |  |  |  | -95,703,125.04 | 220,624,784.73 |
| 金融负债        | 0.00           |            |  |  |  |  |                | 0.00           |

其他变动的内容

应收账款融资减少，主要系本期票据背书或承兑期所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

六、投资状况分析

1、总体情况

☐适用 ☒不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

## 八、主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 宏观经济波动的风险

公司主营商品汽车物流、冷链物流及大件货物物流业务，三大板块分别与汽车消费能力、居民食品消费能力及基建投资等情况密切相关。若未来国内宏观经济复苏不及预期，可能导致国内汽车消费需求持续低迷、生鲜冷链增速放缓、重大基建项目审批及开工节奏推迟，进而对公司各板块业务量及盈利能力产生不利影响。此外，若物流行业相关产业政策，如以旧换新补贴力度、新能源车推广补贴政策等发生调整，亦可能对公司经营策略的实施效果产生影响。

应对措施：公司强化宏观经济研判，加强对宏观经济与行业的监测，重点跟踪国家促进消费、基建投资、设备更新等政策导向，及时调整运力配置，确保政策红利有效转化为经营效益。同时通过优化运输组织提高运输时效、做好集疏运仓储配体系建设提升物流场站基地利用率等方式，增强公司抗风险能力。

### 2. 物流市场竞争加剧的风险

物流行业准入门槛相对较低，竞争与价格战持续压缩盈利空间。商品汽车物流领域，铁路与公路运输的价格竞争日趋激烈，部分公路物流企业通过低价策略抢占市场份额；冷链物流领域，专业冷链企业、快递企业加速布局，市场竞争加剧；大件货物物流领域，具有资质优势和技术能力的竞争者也不断涌现。若公司未能持续在服务模式、装备技术及客户黏性等方面构建差异化优势，可能面临客户流失的风险。

应对措施：公司构建差异化服务优势，持续深化大客户“一企一策”营销战略，提供定制化解决方案。同时强化品牌与路网优势，依托全国网络化布局，深化与核心客户的战略合作关系，提升服务质量与客户满意度，以优秀的服务品质参与市场竞争。

### 3. 自然灾害与不可抗力风险

公司运输生产具有点多、面广的特点，运输网络遍布全国各地，极易遭受地震、洪涝、台风、极端冰雪天气等自然灾害侵袭。此外，重大公共卫生安全事件等不可抗力因素亦可能影响正常的生产经营秩序，对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司强化预警预防机制，密切对接气象、地质及防汛部门，加强极端天气预警信息传递。在“七下八上”汛期、台风季等高风险时段提前部署防范措施。同时提升综合防范能力，综合运用“人防、物防、技防”手段，提升对自然灾害的监测预警和主动避险能力。同时完善应急管理与演练，针对特殊场景制定专项应急预案，定期开展演练，遇突发事件第一时间启动应急响应，最大限度降低灾害损失，保障物流运输安全稳定畅通。

## 十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 8 月 25 日公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于制定公司市值管理制度的议案》，将市值管理纳入董事会年度重点工作。报告期内公司聚焦主业夯实内在价值，持续优化经营布局，稳步提升经营质效；严格落实现金分红政策，切实回馈股东；规范完整履行信息披露义务，通过业绩说明会、互动易线上问答等方式常态化开展投资者关系管理，畅通资本市场沟通渠道。公司将持续严格落实市值管理制度各项要求，以主业高质量发展推动市场估值与公司内在价值相匹配。

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☒是 ☐否

为全面贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》以及《关于加强监管防范风险推动资本市场高质量发展的若干意见》相关决策与部署，积极响应深圳证券交易所关于开展“质量回报双提升”专项行动的倡议，公司结合自身发展规划与经营实际情况，制定了“质量回报双提升”行动方案，聚焦提升经营质量及强化股东回报，持续夯实公司内在价值基础，促进公司持续高质量健康发展。本行动方案已经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，具体内容详见公司于 2026 年 8 月 28 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、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       | 类型  | 日期               | 原因   |
|-----|-------------|-----|------------------|------|
| 于永利 | 董事长、董事、党委书记 | 离任  | 2026 年 04 月 29 日 | 工作调动 |
| 顾光明 | 董事长         | 被选举 | 2026 年 05 月 08 日 | 工作调动 |
| 顾光明 | 党委书记        | 任免  | 2026 年 05 月 08 日 | 工作调动 |
| 顾光明 | 总经理         | 任免  | 2026 年 05 月 08 日 | 工作调动 |
| 穆鑫  | 总经理         | 聘任  | 2026 年 06 月 03 日 | 工作调动 |
| 穆鑫  | 副董事长、董事     | 被选举 | 2026 年 06 月 23 日 | 工作调动 |

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

|                                                                                                                                                                                                |                |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                  | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                               | 0.13           |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                   | 4,444,444,444  |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                  | 57,777,777.77  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                          | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                               | 57,777,777.77  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                       | 168,879,736.49 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                        | 100%           |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                       |                |
| 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%                                                                                                                                        |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                          |                |
| 公司根据实际情况拟定的 2026 年半年度利润分配预案是：公司拟以 2026 年 6 月 30 日总股本 4,444,444,444 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），合计派发现金红利人民币 57,777,777.77 元，即按照 2026 年半年度公司实现的可供分配利润的 34.21%派发现金红利。2026 年上半年拟不送股，拟不进行资本公积转增股本。 |                |

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是 ☒否



## 五、社会责任情况

公司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，紧扣建设世界一流铁路特货物流企业目标，充分发挥行业优势，改革创新、提质增效，为客户提供优质多样的物流产品、安全高效的运输服务保障，为员工谋福祉，为股东创造价值，努力为中国式现代化建设贡献更大力量。

### （一）运输服务责任

公司认真贯彻落实关于加快建设世界一流铁路企业的决策部署，充分发挥多式联运和干线物流中的骨干作用，深入落实降低全社会物流成本专项行动，推动物流产品供给升级，努力提升特货物流供给、支撑、保障能力，为我国绿色低碳发展和稳定物流供应链发挥积极作用。

### （二）安全生产责任

公司深入贯彻国家总体安全观，牢固树立大安全意识，坚持统筹发展与安全，严格落实安全责任，努力构建现代化安全保障体系，推动安全治理由防事故向防风险转变，不断夯实安全管理基础，为公司生产经营、创新发展提供坚强保障。

### （三）回馈股东责任

公司不断完善现代企业制度，严格按照法律法规和《公司章程》的规定，依照决策程序审议公司重大事项，规范制度管理体系建设，实现治理效能全面提升，努力以良好经营业绩和利润贡献回报股东。

### （四）员工保障责任

认真贯彻落实习近平总书记关于以人民为中心的重要论述，着力构建企业与职工命运共同体。大力宣传先进典型，树立职业自豪感，充分调动、激励广大职工的积极性、主动性、创造性。加强岗位技能和管理培训，助力员工不断提升专业素养。持续改善职工生产生活条件，开展“送温暖”“送清凉”和帮扶活动，职工幸福感、获得感持续增强。

## 第五节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

### 七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                         | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展     | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                          | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------------------------------------------|----------|----------|--------------|----------------------------------------|--------------|------|------|
| 报告期内,因机动车交通事故责任纠纷,公司作为第五被告被起诉,原告请求公司对其损失承担连带赔偿责任。  | 0        | 否        | 一审审结,部分当事人上诉 | 一审法院认定公司对损害的发生无过错,不承担责任。本案对公司经营不构成重大影响 | 等待二审审理       |      |      |
| 报告期内,公司因保险人代位求偿纠纷,被中国平安财产保险股份有限公司广西分公司起诉,原告请求赔偿损失。 | 9.65     | 否        | 法院已受理        | 本案对公司经营不构成重大影响                         | 等待一审开庭审理     |      |      |

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

| 关联交易方            | 关联关系            | 关联交易类型    | 关联交易内容    | 关联交易定价原则    | 关联交易价格           | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式    | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|-----------------|-----------|-----------|-------------|------------------|------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|------|------|
| 中国国家铁路集团有限公司及其下属 | 控股股东、实际控制人及其控制的 | 购买商品及接受劳务 | 铁路运输相关成本等 | 行业管理定价及市场价格 | 依照国家部委相关文件或行业规则以 | 314,765.11 | 80.84%     | 765,954.31  | 否        | 当月预付,次月据实结算 | 不适用        |      |      |

|                                           |                     |          |                 |                                                                                                         |                                               |            |       |            |     |             |     |     |     |
|-------------------------------------------|---------------------|----------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------|-------|------------|-----|-------------|-----|-----|-----|
| 企业                                        | 其他企业                |          |                 |                                                                                                         | 及与无关联关系的独立第三方进行相同或类似交易时的价格确定                  |            |       |            |     |             |     |     |     |
| 中国铁路集团有限公司及其下属企业                          | 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业 | 销售商品及提劳务 | 商品汽车、冷链、大件运输收入等 | 行业管理定价及市场价格                                                                                             | 依照国家部委相关文件或行业规则以及及与无关联关系的独立第三方进行相同或类似交易时的价格确定 | 5,000.72   | 1.01% | 22,068.46  | 否   | 当月预付，次月据实结算 | 不适用 |     |     |
| 合计                                        |                     |          |                 | ---                                                                                                     | ---                                           | 319,765.83 | ---   | 788,022.77 | --- | ---         | --- | --- | --- |
| 大额销货退回的详细情况                               |                     |          |                 | 不适用                                                                                                     |                                               |            |       |            |     |             |     |     |     |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                     |          |                 | 2026 年半年度日常关联交易符合公司业务发展及生产经营的需要。公司关联销售和关联采购不会对公司财务状况和经营成果造成重大不利影响，不会损害公司及股东特别是中小股东的合法权益，不会对上市公司独立性产生影响。 |                                               |            |       |            |     |             |     |     |     |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                     |          |                 | 不适用                                                                                                     |                                               |            |       |            |     |             |     |     |     |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☒适用 ☐不适用

存款业务

| 关联方        | 关联关系         | 每日最高存款限额（万元） | 存款利率范围     | 期初余额（万元）  | 本期发生额        |              | 期末余额（万元）   |
|------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|------------|
|            |              |              |            |           | 本期合计存入金额（万元） | 本期合计取出金额（万元） |            |
| 中国铁路财务有限公司 | 实际控制人控制的其他企业 | 200,000      | 0.25%-2.0% | 96,677.81 | 101,284.91   | 0.55         | 197,962.17 |

贷款业务

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度（万元） | 贷款利率范围 | 期初余额（万元） | 本期发生额        |              | 期末余额（万元） |
|-----|------|----------|--------|----------|--------------|--------------|----------|
|     |      |          |        |          | 本期合计贷款金额（万元） | 本期合计还款金额（万元） |          |
|     |      |          |        |          |              |              |          |

授信或其他金融业务

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额（万元） | 实际发生额（万元） |
|-----|------|------|--------|-----------|
|     |      |      |        |           |

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

**3、委托理财**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

**4、其他重大合同**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

☐适用 ☒不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

**十四、其他重大事项的说明**

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十五、公司子公司重大事项**

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前     |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |    | 本次变动后     |         |
|------------|-----------|---------|-------------|----|-------|----|----|-----------|---------|
|            | 数量        | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量        | 比例      |
| 一、有限售条件股份  |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 1、国家持股     |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 2、国有法人持股   |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 3、其他内资持股   |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 其中：境内法人持股  |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 境内自然人持股    |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 4、外资持股     |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 其中：境外法人持股  |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 境外自然人持股    |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 二、无限售条件股份  | 4,444,444 | 100.00% |             |    |       |    |    | 4,444,444 | 100.00% |
| 1、人民币普通股   | 4,444,444 | 100.00% |             |    |       |    |    | 4,444,444 | 100.00% |
| 2、境内上市的外资股 |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 3、境外上市的外资股 |           |         |             |    |       |    |    |           |         |
| 4、其他       |           |         |             |    |       |    |    |           |         |

|        |               |         |  |  |  |  |  |               |         |
|--------|---------------|---------|--|--|--|--|--|---------------|---------|
| 他      |               |         |  |  |  |  |  |               |         |
| 三、股份总数 | 4,444,444,444 | 100.00% |  |  |  |  |  | 4,444,444,444 | 100.00% |

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

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

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |         | 60,789 |               | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |              |               | 0          |    |
|--------------------------------------|---------|--------|---------------|-----------------------------|--------------|---------------|------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |         |        |               |                             |              |               |            |    |
| 股东名称                                 | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量      | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量  | 质押、标记或冻结情况 |    |
|                                      |         |        |               |                             |              |               | 股份状态       | 数量 |
| 中国铁路投资集团有限公司                         | 国有法人    | 76.50% | 3,400,000,000 | —                           | 0            | 3,400,000,000 | 不适用        | 0  |
| 东风汽车集团股份有限公司                         | 国有法人    | 6.30%  | 280,000,000   | —                           | 0            | 280,000,000   | 不适用        | 0  |
| 深圳市中集投资有限公司                          | 境内非国有法人 | 0.90%  | 40,000,000    | —                           | 0            | 40,000,000    | 不适用        | 0  |
| 香港中央结算有限公司                           | 境外法人    | 0.21%  | 9,133,345     | —<br>5,698,524              | 0            | 9,133,345     | 不适用        | 0  |



|                                                  |                 |                                                 |           |            |   |           |               |   |
|--------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------|-----------|------------|---|-----------|---------------|---|
| 黄红梅                                              | 境内自然人           | 0.14%                                           | 6,420,482 | +2,220,482 | 0 | 6,420,482 | 不适用           | 0 |
| 黄俊跃                                              | 境内自然人           | 0.10%                                           | 4,506,100 | +2,370,000 | 0 | 4,506,100 | 不适用           | 0 |
| 方胜玲                                              | 境内自然人           | 0.09%                                           | 3,960,000 | +320,000   | 0 | 3,960,000 | 不适用           | 0 |
| 聂志红                                              | 境内自然人           | 0.08%                                           | 3,664,900 | +3,664,900 | 0 | 3,664,900 | 不适用           | 0 |
| 王寿庆                                              | 境内自然人           | 0.08%                                           | 3,579,100 | -18,100    | 0 | 3,579,100 | 不适用           | 0 |
| 付晓薇                                              | 境内自然人           | 0.07%                                           | 3,037,900 | -1,849,700 | 0 | 3,037,900 | 不适用           | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）             |                 | 不适用                                             |           |            |   |           |               |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                 |                 | 未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |           |            |   |           |               |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明                        |                 | 不适用                                             |           |            |   |           |               |   |
| 前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注11）                    |                 | 不适用                                             |           |            |   |           |               |   |
| 前10名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）               |                 |                                                 |           |            |   |           |               |   |
| 股东名称                                             | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                                 |           |            |   | 股份种类      |               |   |
|                                                  |                 |                                                 |           |            |   | 股份种类      | 数量            |   |
| 中国铁路投资集团有限公司                                     | 3,400,000,000   |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 3,400,000,000 |   |
| 东风汽车集团股份有限公司                                     | 280,000,000     |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 280,000,000   |   |
| 深圳市中集投资有限公司                                      | 40,000,000      |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 40,000,000    |   |
| 香港中央结算有限公司                                       | 9,133,345       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 9,133,345     |   |
| 黄红梅                                              | 6,420,482       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 6,420,482     |   |
| 黄俊跃                                              | 4,506,100       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 4,506,100     |   |
| 方胜玲                                              | 3,960,000       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 3,960,000     |   |
| 聂志红                                              | 3,664,900       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 3,664,900     |   |
| 王寿庆                                              | 3,579,100       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 3,579,100     |   |
| 付晓薇                                              | 3,037,900       |                                                 |           |            |   | 人民币普通股    | 3,037,900     |   |
| 前10名无限售条件股东之间，以及前10名无限售条件股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明 |                 | 未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 |           |            |   |           |               |   |
| 前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明                            |                 | 不适用                                             |           |            |   |           |               |   |

|              |  |
|--------------|--|
| (如有) (参见注 4) |  |
|--------------|--|

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 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 10 名股东及前 10 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

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况。

☐适用 ☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中铁特物流股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |
| 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        | 4,443,897.81     | 32,270,972.84    |
| 应收账款        | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 |
| 应收款项融资      | 198,806,390.41   | 294,509,515.45   |
| 预付款项        | 456,027,495.63   | 331,723,197.08   |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 323,326,056.03   | 350,948,388.30   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        | 9,346,719.09     |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 52,418,835.22    | 54,772,743.37    |
| 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      | 1,593,244,998.34 | 1,121,578,161.24 |
| 流动资产合计      | 7,171,567,192.32 | 7,120,741,916.21 |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产：    |                   |                   |
| 发放贷款和垫款   |                   |                   |
| 债权投资      |                   |                   |
| 其他债权投资    |                   |                   |
| 长期应收款     |                   |                   |
| 长期股权投资    | 172,350,363.56    | 170,573,410.17    |
| 其他权益工具投资  | 21,818,394.32     | 21,908,107.03     |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    |                   |                   |
| 固定资产      | 11,072,332,234.72 | 10,875,323,372.72 |
| 在建工程      | 35,043,862.45     | 10,088,153.43     |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 879,246,441.55    | 927,295,447.36    |
| 无形资产      | 1,999,683,635.12  | 1,939,944,071.14  |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 开发支出      | 9,789,150.94      | 10,971,698.11     |
| 其中：数据资源   |                   |                   |
| 商誉        |                   |                   |
| 长期待摊费用    | 34,806,633.73     | 43,779,430.35     |
| 递延所得税资产   | 103,364,523.37    | 110,743,475.12    |
| 其他非流动资产   | 630,066.46        | 140,569,403.90    |
| 非流动资产合计   | 14,329,065,306.22 | 14,251,196,569.33 |
| 资产总计      | 21,500,632,498.54 | 21,371,938,485.54 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 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      |                   |                   |
| 应付账款      | 1,240,310,665.97  | 1,165,591,265.13  |
| 预收款项      | 5,467,756.80      | 4,869,498.77      |
| 合同负债      | 112,523,459.37    | 80,626,789.15     |
| 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    | 88,921,571.09     | 89,115,610.16     |
| 应交税费      | 41,090,914.01     | 66,770,629.60     |
| 其他应付款     | 145,150,034.06    | 139,503,903.13    |
| 其中：应付利息   |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付股利          |                   |                   |
| 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   | 278,019,679.96    | 260,216,865.11    |
| 其他流动负债        | 9,215,176.16      | 5,830,259.93      |
| 流动负债合计        | 1,920,699,257.42  | 1,812,524,820.98  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          |                   |                   |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 278,142,248.76    | 324,444,854.69    |
| 长期应付款         | 5,424,311.96      | 5,424,311.96      |
| 长期应付职工薪酬      | 3,326,595.86      | 3,384,823.87      |
| 预计负债          |                   |                   |
| 递延收益          |                   |                   |
| 递延所得税负债       | 98,392,657.71     | 108,724,446.23    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 385,285,814.29    | 441,978,436.75    |
| 负债合计          | 2,305,985,071.71  | 2,254,503,257.73  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 4,444,444,444.00  | 4,444,444,444.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 11,709,737,743.13 | 11,709,737,743.13 |
| 减：库存股         |                   |                   |
| 其他综合收益        | 8,676,295.57      | 8,743,580.09      |
| 专项储备          | 300,135,173.83    | 271,010,016.77    |
| 盈余公积          | 337,498,667.12    | 337,498,667.12    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 2,394,155,103.18  | 2,346,000,776.70  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 19,194,647,426.83 | 19,117,435,227.81 |
| 少数股东权益        |                   |                   |
| 所有者权益合计       | 19,194,647,426.83 | 19,117,435,227.81 |
| 负债和所有者权益总计    | 21,500,632,498.54 | 21,371,938,485.54 |

法定代表人：顾光明    主管会计工作负责人：薄夫龙    会计机构负责人：刘英伟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： |                  |                  |
| 货币资金  | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产     |                   |                   |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 3,898,259.67      | 22,885,398.94     |
| 应收账款        | 2,609,264,599.38  | 3,286,032,758.30  |
| 应收款项融资      | 193,411,547.84    | 271,477,674.67    |
| 预付款项        | 442,099,631.47    | 318,583,698.59    |
| 其他应收款       | 311,873,145.95    | 349,707,239.77    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 52,395,610.36     | 54,761,993.73     |
| 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      | 1,592,281,306.32  | 1,121,161,328.48  |
| 流动资产合计      | 7,125,683,506.55  | 7,022,193,958.82  |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 200,334,257.00    | 193,468,047.40    |
| 其他权益工具投资    | 21,818,394.32     | 21,908,107.03     |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   |                   |
| 固定资产        | 11,058,937,810.77 | 10,861,555,272.57 |
| 在建工程        | 35,043,862.45     | 10,088,153.43     |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       | 879,246,441.55    | 927,295,447.36    |
| 无形资产        | 1,999,379,997.03  | 1,939,586,253.11  |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 开发支出        | 9,789,150.94      | 10,971,698.11     |
| 其中：数据资源     |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |
| 长期待摊费用      | 34,806,633.73     | 43,779,430.35     |
| 递延所得税资产     | 103,071,398.37    | 110,216,225.12    |
| 其他非流动资产     | 630,066.46        | 140,569,403.90    |
| 非流动资产合计     | 14,343,058,012.62 | 14,259,438,038.38 |
| 资产总计        | 21,468,741,519.17 | 21,281,631,997.20 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 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        | 1,298,976,690.82  | 1,206,829,883.01  |
| 预收款项        | 5,467,756.80      | 4,867,352.04      |
| 合同负债        | 110,290,128.68    | 77,716,228.75     |
| 应付职工薪酬      | 83,054,361.45     | 83,484,628.17     |
| 应交税费        | 35,539,014.97     | 51,034,100.39     |
| 其他应付款       | 316,380,942.71    | 265,330,117.48    |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 | 278,019,679.96    | 260,216,865.11    |
| 其他流动负债      | 9,050,238.65      | 5,616,049.33      |
| 流动负债合计      | 2,136,778,814.04  | 1,955,095,224.28  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        |                   |                   |
| 应付债券        |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 租赁负债        | 278,142,248.76    | 324,444,854.69    |
| 长期应付款       | 5,424,311.96      | 5,424,311.96      |
| 长期应付职工薪酬    | 3,326,595.86      | 3,384,823.87      |
| 预计负债        |                   |                   |
| 递延收益        |                   |                   |
| 递延所得税负债     | 98,392,657.71     | 108,724,446.23    |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 385,285,814.29    | 441,978,436.75    |
| 负债合计        | 2,522,064,628.33  | 2,397,073,661.03  |
| 所有者权益：      |                   |                   |
| 股本          | 4,444,444,444.00  | 4,444,444,444.00  |
| 其他权益工具      |                   |                   |
| 其中：优先股      |                   |                   |
| 永续债         |                   |                   |
| 资本公积        | 11,709,591,903.25 | 11,709,591,903.25 |
| 减：库存股       |                   |                   |
| 其他综合收益      | 8,676,295.57      | 8,743,580.09      |
| 专项储备        | 298,857,247.08    | 270,537,782.79    |
| 盈余公积        | 337,498,667.12    | 337,498,667.12    |
| 未分配利润       | 2,147,608,333.82  | 2,113,741,958.92  |
| 所有者权益合计     | 18,946,676,890.84 | 18,884,558,336.17 |
| 负债和所有者权益总计  | 21,468,741,519.17 | 21,281,631,997.20 |

3、合并利润表

单位：元

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 项目 | 2026 年半年度 | 2025 年半年度 |
|----|-----------|-----------|

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入             | 4,963,212,217.68 | 5,394,709,544.64 |
| 其中：营业收入             | 4,963,212,217.68 | 5,394,709,544.64 |
| 利息收入                |                  |                  |
| 已赚保费                |                  |                  |
| 手续费及佣金收入            |                  |                  |
| 二、营业总成本             | 4,712,076,046.70 | 4,969,617,501.51 |
| 其中：营业成本             | 4,615,115,751.73 | 4,892,358,356.35 |
| 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               | 10,000,653.62    | 9,738,652.08     |
| 销售费用                | 1,270,607.00     | 1,060,273.46     |
| 管理费用                | 95,250,957.80    | 96,451,945.70    |
| 研发费用                | 6,000.00         | 0.00             |
| 财务费用                | -9,567,923.45    | -29,991,726.08   |
| 其中：利息费用             | 6,972,189.16     | 3,689,107.99     |
| 利息收入                | 16,723,654.12    | 33,889,240.73    |
| 加：其他收益              | 1,050,815.63     | 506,643.38       |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 11,123,672.48    | 11,101,721.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 11,123,672.48    | 11,101,721.30    |
| 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）   | 936,500.00       | -825,000.00      |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 782,746.85       | 194,886.47       |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | 265,029,905.94   | 436,070,294.28   |
| 加：营业外收入             | 416,210.27       | 11,944,989.75    |
| 减：营业外支出             | 259,186.01       | 1,972,794.11     |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | 265,186,930.20 | 446,042,489.92 |
| 减：所得税费用                    | 63,254,826.96  | 108,098,682.72 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | 201,932,103.24 | 337,943,807.20 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | 201,932,103.24 | 337,943,807.20 |
| 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） | 201,932,103.24 | 337,943,807.20 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       |                |                |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -67,284.52     | 26,764.20      |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | -67,284.52     | 26,764.20      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益         | -67,284.52     | 26,764.20      |
| 1.重新计量设定受益计划变动额            |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动           | -67,284.52     | 26,764.20      |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动           |                |                |
| 5.其他                       |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动             |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备             |                |                |
| 5.现金流量套期储备                 |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额               |                |                |
| 7.其他                       |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |                |                |
| 七、综合收益总额                   | 201,864,818.72 | 337,970,571.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | 201,864,818.72 | 337,970,571.40 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |                |                |
| 八、每股收益：                    |                |                |
| （一）基本每股收益                  | 0.05           | 0.08           |
| （二）稀释每股收益                  | 0.05           | 0.08           |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：顾光明 主管会计工作负责人：薄夫龙 会计机构负责人：刘英伟

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 4,954,369,189.70 | 5,347,897,048.21 |
| 减：营业成本                        | 4,648,446,643.56 | 4,917,185,451.93 |
| 税金及附加                         | 9,275,345.52     | 8,946,186.23     |
| 销售费用                          | 1,271,045.40     | 992,352.67       |
| 管理费用                          | 68,596,395.97    | 68,706,189.81    |
| 研发费用                          | 6,000.00         | 0.00             |
| 财务费用                          | -9,539,843.87    | -29,922,765.02   |
| 其中：利息费用                       | 6,972,189.16     | 3,689,107.99     |
| 利息收入                          | 16,687,295.94    | 33,812,444.10    |
| 加：其他收益                        | 904,828.49       | 459,521.42       |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 6,866,209.60     | 6,113,539.98     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 6,866,209.60     | 6,113,539.98     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）             | 0.00             | 5,000.00         |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）             |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）             | 782,746.85       | 194,886.47       |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 244,867,388.06   | 388,762,580.46   |
| 加：营业外收入                       | 416,210.27       | 11,944,989.56    |
| 减：营业外支出                       | 259,186.01       | 1,972,794.11     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 245,024,412.32   | 398,734,775.91   |
| 减：所得税费用                       | 57,380,260.66    | 101,081,377.38   |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 187,644,151.66   | 297,653,398.53   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）        | 187,644,151.66   | 297,653,398.53   |
| （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                 | -67,284.52       | 26,764.20        |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            | -67,284.52       | 26,764.20        |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额      |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益   |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动     | -67,284.52     | 26,764.20      |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动     |                |                |
| 5. 其他                 |                |                |
| (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              | 187,576,867.14 | 297,680,162.73 |
| 七、每股收益:               |                |                |
| (一) 基本每股收益            |                |                |
| (二) 稀释每股收益            |                |                |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量:  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 5,974,353,542.69 | 5,634,181,050.22 |
| 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         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,133,398,242.86 | 2,445,276,483.59 |
| 经营活动现金流入小计      | 8,107,751,785.55 | 8,079,457,533.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 4,243,293,643.72 | 4,394,120,128.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额     |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金  |                  |                  |
| 拆出资金净增加额        |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金  |                  |                  |
| 支付保单红利的现金       |                  |                  |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 448,136,644.98   | 354,910,134.74   |
| 支付的各项税费                   | 151,455,720.55   | 158,585,122.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,192,398,637.20 | 2,688,664,088.33 |
| 经营活动现金流出小计                | 7,035,284,646.45 | 7,596,279,473.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,072,467,139.10 | 483,178,060.52   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 0.00             | 16,135,658.75    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,834.00        | 16,320,349.60    |
| 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                | 39,834.00        | 32,456,008.35    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 48,706,594.67    | 45,803,322.42    |
| 投资支付的现金                   | 500,000,000.00   | 0.00             |
| 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                | 548,706,594.67   | 45,803,322.42    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -548,666,760.67  | -13,347,314.07   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 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                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 153,777,777.76   | 271,111,111.08   |
| 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            | 47,147,061.45    | 54,610,166.18    |
| 筹资活动现金流出小计                | 200,924,839.21   | 325,721,277.26   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -200,924,839.21  | -325,721,277.26  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 322,875,539.22   | 144,109,469.19   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,597,583,866.34 | 4,770,440,003.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,920,459,405.56 | 4,914,549,473.11 |

6、母公司现金流量表

|                 |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|
|                 | 单位：元             |                  |
| 项目              | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 5,860,525,905.01 | 5,505,384,132.54 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 2,141,544,161.09 | 2,456,485,409.49 |
| 经营活动现金流入小计      | 8,002,070,066.10 | 7,961,869,542.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 4,184,897,397.27 | 4,286,421,292.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 427,964,043.70   | 336,979,836.39   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 131,633,278.08   | 145,708,776.09   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,185,108,207.95 | 2,693,445,917.85 |
| 经营活动现金流出小计                | 6,929,602,927.00 | 7,462,555,822.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 1,072,467,139.10 | 499,313,719.27   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 39,834.00        | 16,320,349.60    |
| 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                | 39,834.00        | 16,320,349.60    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 48,706,594.67    | 45,803,322.42    |
| 投资支付的现金                   | 500,000,000.00   | 0.00             |
| 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                | 548,706,594.67   | 45,803,322.42    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -548,666,760.67  | -29,482,972.82   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 153,777,777.76   | 271,111,111.08   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 47,147,061.45    | 54,610,166.18    |
| 筹资活动现金流出小计                | 200,924,839.21   | 325,721,277.26   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -200,924,839.21  | -325,721,277.26  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 322,875,539.22   | 144,109,469.19   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,597,583,866.34 | 4,770,440,003.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,920,459,405.56 | 4,914,549,473.11 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2026 年半年度   |         |         |    |          |           |            |          |          |                |           |            |             |    |    |
|----|-------------|---------|---------|----|----------|-----------|------------|----------|----------|----------------|-----------|------------|-------------|----|----|
|    | 归属于母公司所有者权益 |         |         |    |          |           |            |          |          |                |           | 少数<br>股东权益 | 所有<br>者权益合计 |    |    |
|    | 股本          | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积 | 减：<br>库存股 | 其他<br>综合收益 | 专项<br>储备 | 盈余公<br>积 | 一般<br>风险准<br>备 | 未分<br>配利润 |            |             | 其他 | 小计 |
|    |             | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |          |           |            |          |          |                |           |            |             |    |    |
|    |             |         |         |    |          |           |            |          |          |                |           |            |             |    |    |

|                       |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |
|-----------------------|--------------|--|--|--|---------------|--|--------------|------------|----------------|--|--------------|--|---------------|--|---------------|
| 一、上年期末余额              | 4,444,440.00 |  |  |  | 11,709,774.13 |  | 8,743,580.09 | 271,010.16 | 337,498,667.12 |  | 2,346,000.77 |  | 19,117,435.27 |  | 19,117,435.27 |
| 加：会计政策变更              |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |
| 前期差错更正                |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |
| 其他                    |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |
| 二、本年初余额               | 4,444,440.00 |  |  |  | 11,709,774.13 |  | 8,743,580.09 | 271,010.16 | 337,498,667.12 |  | 2,346,000.77 |  | 19,117,435.27 |  | 19,117,435.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |              |  |  |  |               |  | -67,284.52   | 29,125.15  |                |  | 48,154.32    |  | 77,212.19     |  | 77,212.19     |
| （一）综合收益总额             |              |  |  |  |               |  | -67,284.52   |            |                |  | 201,932.10   |  | 201,864.18    |  | 201,864.18    |
| （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               |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  | -153,776.76  |  | -153,776.76   |  | -153,776.76   |
| 1．提取盈余公积              |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |
| 2．提取一般风险准备            |              |  |  |  |               |  |              |            |                |  |              |  |               |  |               |



|                                |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
|--------------------------------|--------------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|--|--------------------------|------------------------------------|--------------------------------|--|--------------------------------------|--|---------------------------------------|--|---------------------------------------|
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的分配        |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  | -<br>153<br>,77<br>7,7<br>76.<br>76  |  | -<br>153<br>,77<br>7,7<br>76.<br>76   |  | -<br>153<br>,77<br>7,7<br>76.<br>76   |
| 4. 其他                          |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| （四）所有<br>者权益内部<br>结转           |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 1. 资本公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 2. 盈余公<br>积转增资本<br>（或股本）       |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| 6. 其他                          |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  |                                       |  |                                       |
| （五）专项<br>储备                    |                                      |  |  |  |                                       |  |                          | 29,<br>125<br>,15<br>7.0<br>6      |                                |  |                                      |  | 29,<br>125<br>,15<br>7.0<br>6         |  | 29,<br>125<br>,15<br>7.0<br>6         |
| 1. 本期提<br>取                    |                                      |  |  |  |                                       |  |                          | 60,<br>611<br>,45<br>1.4<br>2      |                                |  |                                      |  | 60,<br>611<br>,45<br>1.4<br>2         |  | 60,<br>611<br>,45<br>1.4<br>2         |
| 2. 本期使<br>用                    |                                      |  |  |  |                                       |  |                          | -<br>31,<br>486<br>,29<br>4.3<br>6 |                                |  |                                      |  | -<br>31,<br>486<br>,29<br>4.3<br>6    |  | -<br>31,<br>486<br>,29<br>4.3<br>6    |
| （六）其他                          |                                      |  |  |  |                                       |  |                          |                                    |                                |  |                                      |  | 0.0<br>0                              |  | 0.0<br>0                              |
| 四、本期期<br>末余额                   | 4,4<br>44,<br>444<br>,44<br>4.0<br>0 |  |  |  | 11,<br>709<br>,73<br>7,7<br>43.<br>13 |  | 8,6<br>76,<br>295<br>.57 | 300<br>,13<br>5,1<br>73.<br>83     | 337<br>,49<br>8,6<br>67.<br>12 |  | 2,3<br>94,<br>155<br>,10<br>3.1<br>8 |  | 19,<br>194<br>,64<br>7,4<br>26.<br>83 |  | 19,<br>194<br>,64<br>7,4<br>26.<br>83 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 2025 年半年度    |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |
|-----------------------|--------------|---------|---------|----|---------------|-----------|--------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|------------|-------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益  |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   | 少数<br>股东权益 | 所有者<br>权益合计       |
|                       | 股本           | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积      | 减：<br>库存股 | 其他综合<br>收益   | 专项<br>储备       | 盈余公<br>积       | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润    | 其他 | 小计                |            |                   |
|                       |              | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |
| 一、上年期末余额              | 4,444,440.00 |         |         |    | 11,709,774.43 |           | 8,697,049.75 | 253,545,370.33 | 283,397,086.37 |                | 2,335,679,438.83 |    | 19,035,501,132.41 |            | 19,035,501,132.41 |
| 加：会计政策变更              |              |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |
| 前期差错更正                |              |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |
| 其他                    |              |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |
| 二、本年初余额               | 4,444,440.00 |         |         |    | 11,709,774.43 |           | 8,697,049.75 | 253,545,370.33 | 283,397,086.37 |                | 2,335,679,438.83 |    | 19,035,501,132.41 |            | 19,035,501,132.41 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |              |         |         |    |               |           | 26,764.20    | 21,610,772.92  |                |                | 66,832,696.12    |    | 88,470,238.24     |            | 88,470,238.24     |
| （一）综合收益总额             |              |         |         |    |               |           | 26,764.20    |                |                |                | 337,943,807.20   |    | 337,970,571.40    |            | 337,970,571.40    |
| （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                  |              |         |         |    |               |           |              |                |                |                |                  |    |                   |            |                   |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  |      |  |      |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|------|--|--|------|--|------|--|------|
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | -    |  | -    |  | -    |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 271  |  | 271  |  | 271  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | , 11 |  | , 11 |  | , 11 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 1, 1 |  | 1, 1 |  | 1, 1 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 11.  |  | 11.  |  | 11.  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 08   |  | 08   |  | 08   |
| (三) 利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  |      |  |      |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0.0  |  | 0.0  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0    |  | 0    |
| 2. 提取一般风险准备        |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0.0  |  | 0.0  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0    |  | 0    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | -    |  | -    |  | -    |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 271  |  | 271  |  | 271  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | , 11 |  | , 11 |  | , 11 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 1, 1 |  | 1, 1 |  | 1, 1 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 11.  |  | 11.  |  | 11.  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  | 08   |  | 08   |  | 08   |
| 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           |  |  |  |  |  |  |  | 21,  |  |  |      |  | 21,  |  | 21,  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 610  |  |  |      |  | 610  |  | 610  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | , 77 |  |  |      |  | , 77 |  | , 77 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 7.9  |  |  |      |  | 7.9  |  | 7.9  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 2    |  |  |      |  | 2    |  | 2    |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  | 57,  |  |  |      |  | 57,  |  | 57,  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 352  |  |  |      |  | 352  |  | 352  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | , 98 |  |  |      |  | , 98 |  | , 98 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 0.8  |  |  |      |  | 0.8  |  | 0.8  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 4    |  |  |      |  | 4    |  | 4    |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  | -    |  |  |      |  | -    |  | -    |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 35,  |  |  |      |  | 35,  |  | 35,  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 742  |  |  |      |  | 742  |  | 742  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | , 20 |  |  |      |  | , 20 |  | , 20 |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 2.9  |  |  |      |  | 2.9  |  | 2.9  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  | 2    |  |  |      |  | 2    |  | 2    |
| (六) 其他             |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0.0  |  | 0.0  |
|                    |  |  |  |  |  |  |  |      |  |  |      |  | 0    |  | 0    |

|          |              |  |  |  |               |  |              |                |                |  |                  |  |                   |  |                   |
|----------|--------------|--|--|--|---------------|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|--|-------------------|
| 四、本期期末余额 | 4,444,440.00 |  |  |  | 11,709,774.43 |  | 8,723,813.95 | 275,156,148.25 | 283,397,086.37 |  | 2,402,512,134.95 |  | 19,123,971,370.65 |  | 19,123,971,370.65 |
|----------|--------------|--|--|--|---------------|--|--------------|----------------|----------------|--|------------------|--|-------------------|--|-------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2026 年半年度    |        |     |    |                   |       |              |                |                |                  |    |                   |
|-----------------------|--------------|--------|-----|----|-------------------|-------|--------------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|
|                       | 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            | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |              | 优先股    | 永续债 | 其他 |                   |       |              |                |                |                  |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 4,444,444.00 |        |     |    | 11,709,591,903.25 |       | 8,743,580.09 | 270,537,782.79 | 337,498,667.12 | 2,113,741,958.92 |    | 18,884,558,336.17 |
| 加：会计政策变更              |              |        |     |    |                   |       |              |                |                |                  |    |                   |
| 前期差错更正                |              |        |     |    |                   |       |              |                |                |                  |    |                   |
| 其他                    |              |        |     |    |                   |       |              |                |                |                  |    |                   |
| 二、本年初余额               | 4,444,444.00 |        |     |    | 11,709,591,903.25 |       | 8,743,580.09 | 270,537,782.79 | 337,498,667.12 | 2,113,741,958.92 |    | 18,884,558,336.17 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |              |        |     |    |                   |       | -67,284.52   | 28,319,464.29  |                | 33,866,374.90    |    | 62,118,554.67     |
| （一）综合收益总额             |              |        |     |    |                   |       | -67,284.52   |                |                | 187,644,151.66   |    | 187,576,867.14    |
| （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            |              |  |  |  |                   |  |              |                    |                | -<br>153,777.77<br>6.76 |  | -<br>153,777.77<br>6.76 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |                   |  |              |                    |                |                         |  | 0.00                    |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |              |  |  |  |                   |  |              |                    |                | -<br>153,777.77<br>6.76 |  | -<br>153,777.77<br>6.76 |
| 3. 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            |              |  |  |  |                   |  |              | 28,319,464.29      |                |                         |  | 28,319,464.29           |
| 1. 本期提取            |              |  |  |  |                   |  |              | 59,109,989.70      |                |                         |  | 59,109,989.70           |
| 2. 本期使用            |              |  |  |  |                   |  |              | -<br>30,790,525.41 |                |                         |  | -<br>30,790,525.41      |
| （六）其他              |              |  |  |  |                   |  |              |                    |                |                         |  | 0.00                    |
| 四、本期期末余额           | 4,444,444.00 |  |  |  | 11,709,591,903.25 |  | 8,676,295.57 | 298,857,247.08     | 337,498,667.12 | 2,147,608,333.82        |  | 18,946,676,890.84       |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2025 年半年度 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |    |         |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|----|---------|
|    | 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 | 其他 | 所有者权益合计 |
|    |           | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |    |         |

|                       |              |  |  |  |                   |  |              |                |                |                  |  |                   |
|-----------------------|--------------|--|--|--|-------------------|--|--------------|----------------|----------------|------------------|--|-------------------|
| 一、上年期末余额              | 4,444,444.00 |  |  |  | 11,709,591,903.25 |  | 8,697,049.75 | 252,898,098.62 | 283,397,086.37 | 1,986,827,730.90 |  | 18,685,856,312.89 |
| 加：会计政策变更              |              |  |  |  |                   |  |              |                |                |                  |  |                   |
| 前期差错更正                |              |  |  |  |                   |  |              |                |                |                  |  |                   |
| 其他                    |              |  |  |  |                   |  |              |                |                |                  |  |                   |
| 二、本年初余额               | 4,444,444.00 |  |  |  | 11,709,591,903.25 |  | 8,697,049.75 | 252,898,098.62 | 283,397,086.37 | 1,986,827,730.90 |  | 18,685,856,312.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |              |  |  |  |                   |  | 26,764.20    | 20,797,981.67  |                | 26,542,287.45    |  | 47,367,033.32     |
| （一）综合收益总额             |              |  |  |  |                   |  | 26,764.20    |                |                | 297,653,398.53   |  | 297,680,162.73    |
| （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               |              |  |  |  |                   |  |              |                |                | -271,111.08      |  | -271,111.08       |
| 1．提取盈余公积              |              |  |  |  |                   |  |              |                |                |                  |  |                   |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |              |  |  |  |                   |  |              |                |                | -271,111.08      |  | -271,111.08       |
| 3．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<br>积转增资本<br>(或股本)       |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  |                               |
| 3. 盈余公<br>积弥补亏损                |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  |                               |
| 4. 设定受<br>益计划变动<br>额结转留存<br>收益 |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  |                               |
| 5. 其他综<br>合收益结转<br>留存收益        |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  |                               |
| 6. 其他                          |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  |                               |
| (五) 专项<br>储备                   |                              |  |  |  |                               |  | 20,79<br>7,981<br>.67      |                        |                        |                              |  | 20,79<br>7,981<br>.67         |
| 1. 本期提<br>取                    |                              |  |  |  |                               |  | 55,80<br>4,980<br>.06      |                        |                        |                              |  | 55,80<br>4,980<br>.06         |
| 2. 本期使<br>用                    |                              |  |  |  |                               |  | -<br>35,00<br>6,998<br>.39 |                        |                        |                              |  | -<br>35,00<br>6,998<br>.39    |
| (六) 其他                         |                              |  |  |  |                               |  |                            |                        |                        |                              |  | 0.00                          |
| 四、本期期<br>末余额                   | 4,444<br>,444,<br>444.0<br>0 |  |  |  | 11,70<br>9,591<br>,903.<br>25 |  | 8,723<br>,813.<br>95       | 273,6<br>96,08<br>0.29 | 283,3<br>97,08<br>6.37 | 2,013<br>,370,<br>018.3<br>5 |  | 18,73<br>3,223<br>,346.<br>21 |

### 三、公司基本情况

中铁特物流股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团），系 2003 年 11 月 4 日经中华人民共和国铁道部（以下简称原铁道部）批准在北京设立，于 2019 年 5 月 28 日，依据中国铁路总公司（2019 年 6 月 18 日经国务院批准同意，改制为中国国家铁路集团有限公司）2018 年 11 月 20 日出具的《中国铁路总公司关于中铁特货运输有限责任公司股改上市方案的批复》（铁总经开函〔2018〕788 号），由中国铁路投资有限公司、东风汽车集团股份有限公司等 7 家共同发起设立的股份有限公司。

2019 年 5 月 12 日，中铁特货运输有限责任公司 2019 年第五次股东会决议通过关于中铁特货运输有限责任公司整体变更为股份有限公司之相关事宜，同意中铁特货运输有限责任公司以截至 2018 年 6 月 30 日经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的净资产 14,706,330,249.19 元扣除专项储备 289,681,387.53 元后的余额 14,416,648,861.66 元为基础折合为股份有限公司的股本 4,000,000,000 股（每股面值 1.00 元），整体变更为中铁特物流股份有限公司。北京天健兴业资产评估有限公司于 2018 年 11 月 26 日出具了《中铁特货运输有限责任公司拟进行股份制改革项目资产评估报告》（天兴评报字〔2018〕第 1410 号-02），截至评估基准日 2018 年 6 月 30 日，中铁特货运输有限责任公司净资产评估价值为 15,769,742,100.00 元。2019 年 5 月 28 日，中国铁投、东风集团股份、安鹏投资、中车资本、京东新盛、中集投资、宁波普隐作为发起人签署了《中铁特物流股份有限公司发起人协议》。

2019 年 5 月 28 日，依据中国铁路总公司（2019 年 6 月 18 日改制更名为中国国家铁路集团有限公司，以下简称国铁集团）2018 年 11 月 20 日出具的《中国铁路总公司关于中铁特货运输有限责任公司股改上市方案的批复》（铁总经开函〔2018〕788 号），信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具

《验资报告》（XYZH/2019BJA20504），验证截至 2019 年 5 月 28 日，本公司已根据折股方案，将截至 2018 年 6 月 30 日经审计的净资产 14,706,330,249.19 元折合注册资本 4,000,000,000.00 元，资本公积 10,416,648,861.66 元，原专项储备 289,681,387.53 元予以保留。

整体变更完成后，本公司的股权结构如下：

| 股东名称               | 认缴注册资本           | 持股比例（%） |
|--------------------|------------------|---------|
| 中国铁路投资集团有限公司       | 3,400,000,000.00 | 85.00   |
| 东风汽车集团股份有限公司       | 280,000,000.00   | 7.00    |
| 深圳安鹏智慧投资基金企业（有限合伙） | 120,000,000.00   | 3.00    |
| 中车资本控股有限公司         | 80,000,000.00    | 2.00    |
| 宿迁京东新盛企业管理有限公司     | 40,000,000.00    | 1.00    |
| 宁波普隐企业管理合伙企业（有限合伙） | 40,000,000.00    | 1.00    |
| 深圳市中集投资有限公司        | 40,000,000.00    | 1.00    |
| 合 计                | 4,000,000,000.00 | 100.00  |

2021 年 7 月 23 日，根据本公司股东大会决议、中国证券监督管理委员会证监许可[2021] 2488 号文《关于核准中铁特物流股份有限公司首次公开发行股票批复》以及招股说明书，本公司拟向社会公开发行人民币普通股 444,444,444.00 股，每股面值人民币 1 元，增加注册资本人民币 444,444,444.00 元，截至 2021 年 9 月 2 日止，本公司通过向社会公开发行人民币普通股 444,444,444.00 股，变更后的注册资本（股本）为人民币 4,444,444,444.00 元。

2021 年 9 月 2 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（XYZH/2021BJAA20601）。验资截至 2021 年 9 月 2 日止，本公司变更后的注册资本金额为人民币 4,444,444,444.00 元，实收股本为人民币 4,444,444,444.00 元。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司的股权结构如下：

| 股东名称         | 认缴注册资本           | 持股比例（%） |
|--------------|------------------|---------|
| 中国铁路投资集团有限公司 | 3,400,000,000.00 | 76.50   |
| 东风汽车集团股份有限公司 | 280,000,000.00   | 6.30    |
| 深圳市中集投资有限公司  | 40,000,000.00    | 0.90    |
| 社会公众股等其他股东   | 724,444,444.00   | 16.30   |
| 合 计          | 4,444,444,444.00 | 100.00  |

本公司统一社会信用代码：91100000710932021X；法定代表人姓名：顾光明；注册地址为北京市丰台区南四环西路 188 号七区 24 号楼 1 至 6 层全部。

本公司属于铁路运输企业；业务管辖地区：跨及北京、山东、上海、哈尔滨、沈阳、河南、乌鲁木齐、江西、广州、南宁、柳州、昆明、成都、武汉、山西、兰州等地区；企业经营范围：道路货物运输；无船承运；销售食品；人力资源服务；特种货物的铁路运输及货物的装卸、仓储、配送、流通加工、包装、信息服务；铁路运输设备、设施、配件的制造、安装、维修；铁路特种货物专用车及相关设备的租赁；铁路特种货物专用车装卸、加固用具的生产、销售、租赁；普通货物的运输及代理；上述业务相关的经济、技术、信息咨询、服务；销售汽车及零配件、化肥、农副产品；广告业务；国际货运代理；物



流代理；代理进出口、货物进出口、技术进出口；出租办公用房、出租商业用房；物业管理；汽车租赁（不含九座以上客车）。

本公司的母公司为中国铁路投资集团有限公司，最终控制方为中国国家铁路集团有限公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2026 年 8 月 26 日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“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）的披露相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团对自 2025 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 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、完整地反映了本集团 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2026 年 1-6 月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

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本集团营业周期为 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

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              | 单项金额超过 1,000.00 万元以上                    |
| 重要的在建工程                       | 单个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          |
| 账龄超过 1 年且金额重要的应付账款            | 单个供应商账龄超过一年的金额为 1,000.00 万元以上           |
| 重要的联营单位                       | 单项长期股权投资余额占长期股权投资总额的 10%以上              |
| 重要的承诺事项/或有事项/资产负债表日后事项/其他重要事项 | 单个事项金额占公司最近一个会计年度合并报表净资产 1% 以上或者性质重要的事项 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团无合营企业及共同经营。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团无外币业务。

## 11、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即先将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### （2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业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。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款等。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：①本集团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。②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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

### （3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 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（含属于金融负债的衍生工具），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。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## （4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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债权投资进行减值处理并确认损失准备。

### 1) 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，是指本集团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。

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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资、其他应收款）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注九、1。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

### 2) 按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

#### ①应收账款（合同资产）的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款（合同资产）的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（合同资产），本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

| 组合名称 | 计量预期信用损失的方法                                                      |
|------|------------------------------------------------------------------|
| 账龄组合 | 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。 |

## ②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合分类     | 预期信用损失会计估计政策                 |
|----------|------------------------------|
| 银行承兑汇票组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 按照预期损失率计提减值准备                |

## ③其他应收款的组合类别及确定依据

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收关联方往来款、代收代付款项等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划为不同的风险组合，按照三阶段计提减值准备。详见附注三、9、（4）金融资产减值。

### 3) 按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

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，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

### 4) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。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。

## （5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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；②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。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团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；②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。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### 12、应收票据

见金融工具。

### 13、应收账款

见金融工具。

### 14、应收款项融资

见金融工具。

### 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见金融工具。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注三、9 金融资产减值相关内容。

## 17、存货

本集团存货主要包括原材料、互换配件、周转材料、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

本集团原材料、库存商品按照单个存货项目计提存货跌价准备，在确定其可变现净值时，库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产或加工的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 18、持有待售资产

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。

本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团持有的非流动资产或处置组（除金融资产、递延所得税资产、以公允价值计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产外）账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。



## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资的权益性投资。

### （1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的/参与被投资单位财务和经营政策制定过程的/与被投资单位之间发生重要交易的/向被投资单位派出管理人员的/向被投资单位提供关键技术资料等，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。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。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

### （2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，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的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资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的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值（含增值税）在 5000 元及以上的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、铁路物流运输专用车辆、铁路物流运输其他设备、办公车辆、机器设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(2) 折旧方法

| 类别         | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率    | 年折旧率        |
|------------|-------|------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物     | 年限平均法 | 50   | 5      | 1.9         |
| 铁路物流运输专用车辆 | 年限平均法 | 25   | 4      | 3.84        |
| 铁路物流运输其他设备 | 年限平均法 | 8    | 5.04   | 11.87       |
| 办公车辆       | 年限平均法 | 8    | 5.04   | 11.87       |
| 机器设备及其他    | 年限平均法 | 5-8  | 1-5.04 | 19.80-11.87 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

| 项 目          | 结转固定资产的标准  |
|--------------|------------|
| 自有房屋及建筑物装修改造 | 实际开始使用     |
| 车辆厂修         | 检修完成，验收合格后 |

## 26、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、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

本集团无形资产包括土地使用权、应用软件和其他无形资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资

合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。但对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在进行初始确认时，按公允价值确认计量。

使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

方法一：土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；应用软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销；数据资源按预计受益年限平均摊销。

方法二：本集团对各类无形资产的摊销方法及摊销年限如下：

| 类 别   | 使用寿命  | 预计残值率 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|-------|-------|------|----|
| 应用软件  | 10.00 | 0.00  | 直线法  |    |
| 土地使用权 | 50.00 | 0.00  | 直线法  |    |
| 其他    | 5.00  | 0.00  | 直线法  |    |

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团研发支出的归集范围包括委托外部研究开发费用及其他费用等。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本集团评估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；本集团具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本集团带来经济利益；本集团有足够的技术、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。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

## 30、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

本集团在进行减值测试时，按照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的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金缴费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

#### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

### **34、预计负债**

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

### **35、股份支付**

### **36、优先股、永续债等其他金融工具**

### **37、收入**

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### **(1) 一般原则**

本集团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。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，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客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团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；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

## （2）具体方法

### 1) 自主开发物流业务收入的确认原则

#### ① “门到门”全程物流业务

本集团及下属子公司运输服务已经提供完毕，被运输货物已运至接受服务方指定的目的地并经接收方验收确认，即接受服务方取得被运输货物的控制权时，确认物流收入的实现。

#### ② “站到站”铁路运输业务

本集团运输服务已经提供完毕，被运输货物已运至接受服务方指定车站并经接收方验收确认，即接受服务方取得被运输货物的控制权时，确认物流收入的实现。

## 2) 作为铁路承运企业承担运输任务收入的确认原则

部分商品汽车物流、冷链物流及大件货物运输客户自行在各路局下属车站购买铁路货票后，本集团作为该类货物的铁路运输承运人承担运输任务。该业务的收入具体确认原则及时点为：本集团运输服务已经提供完毕，被运输货物已运至指定车站，即接受服务方取得被运输货物的控制权时，相应的收入通过国铁集团的全国性清算系统进行记录和处理，根据国铁集团的清算通知书等单据确认收入的实现。

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的情况

## 38、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。



### 39、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。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，计入营业外收支。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### 1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④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（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行权购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

### 1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。本集团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。本集团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。

### 2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计估计变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 开始适用的时点 | 影响金额 |
|--------------|--------------|---------|------|
|--------------|--------------|---------|------|

根据财政部《企业会计准则第 4 号——固定资产》关于“企业至少应当于每年年度终了，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，应当调整固定资产使用寿命”的相关规定，同时参照铁路运输企业的执行标准，为更加客观、公允地反映公司资产状况与经营成果，使固定资产折旧计提更加合理，提供更可靠更准确的会计信息，本集团按照国铁集团固定资产管理方法的折旧年限和折旧率，对机车车辆中的货车以及轨道道岔等固定资产的实际使用情况、运行状态等方面进行了重新梳理、复核和评估，经本公司第三届董事会第七次会议决议批准从 2026 年 1 月 1 日起，对上述固定资产的折旧年限和折旧率进行变更。

上述固定资产在本次变更前、后采用的折旧年限及折旧率如下：

| 固定资产分类  | 变更前  |           | 变更后  |           |
|---------|------|-----------|------|-----------|
|         | 折旧年限 | 预计净残值率（%） | 折旧年限 | 预计净残值率（%） |
| 1. 机车车辆 |      |           |      |           |
| 其中：货车   | 25   | 4         | 30   | 4         |
| 3. 线路   |      |           |      |           |
| 其中：轨道   |      |           |      |           |
| 其中：普速   | 21   | 7         | 25   | 7         |
| 道岔      |      |           |      |           |
| 其中：普速   | 13   | 5         | 15   | 5         |

根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》相关规定，本次会计估计变更不需追溯调整，不会对以前年度公司财务状况和经营成果产生影响。

(3) 2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 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） | 6%、9% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额                                   | 7%    |
| 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%    |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税额                                   | 2%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

### 2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于调整铁路系统房产税城镇土地使用税政策的通知》（财税〔2003〕149 号）“一、铁道部所属铁路运输企业自用的房产、土地继续免征房产税和城镇土地使用税。二、对铁路运输体制改革后，从铁路系统分离出来并实行独立核算、自负盈亏的企业，包括铁道部所属原执行经济承包方案的工业、供销、建筑施工企业；中国铁路工程总公司、中国铁道建筑工程总公司、中国铁路通信信号总公司、中国土木建筑工程总公司、中国北方机车车辆工业集团公司、中国南方机车车辆工业集团公司；以及铁道部所属自行解决工交事业费的单位，自 2003 年 1 月 1 日起恢复征收房产税、城镇土地使用税。三、铁道部所属其他企业、单位的房产和土地，继续按税法规定征收房产税和城镇土地使用税。”

本公司属于条文中规定的原铁道部所属铁路运输企业，本公司自用的房产、土地免征房产税和城镇土地使用税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |
| 合计   | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 4,443,897.81 | 27,370,972.84 |
| 商业承兑票据 |              | 4,900,000.00  |
| 合计     | 4,443,897.81 | 32,270,972.84 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |               |
| 其中：            |              |         |      |      |              |               |         |      |      |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,443,897.81 | 100.00% |      |      | 4,443,897.81 | 32,270,972.84 | 100.00% |      |      | 32,270,972.84 |
| 其中：            |              |         |      |      |              |               |         |      |      |               |
| 银行承兑汇票         | 4,443,897.81 | 100.00% |      |      | 4,443,897.81 | 27,370,972.84 | 84.82%  |      |      | 27,370,972.84 |
| 商业承兑汇票         |              |         |      |      |              | 4,900,000.00  | 15.18%  |      |      | 4,900,000.00  |

|    |              |         |  |  |              |               |         |  |  |               |
|----|--------------|---------|--|--|--------------|---------------|---------|--|--|---------------|
| 合计 | 4,443,897.81 | 100.00% |  |  | 4,443,897.81 | 32,270,972.84 | 100.00% |  |  | 32,270,972.84 |
|----|--------------|---------|--|--|--------------|---------------|---------|--|--|---------------|

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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

单位：元

| 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 |          | 361,723.47 |
| 合计     |          | 361,723.47 |

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收票据性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 0-6 个月 | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 |
| 合计     | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |                  |
| 其中：            |                  |         |      |      |                  |                  |         |      |      |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,622,840,113.32 | 100.00% |      |      | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 | 100.00% |      |      | 3,337,355,071.59 |
| 其中：            |                  |         |      |      |                  |                  |         |      |      |                  |
| 账龄组合           | 2,622,840,113.32 | 100.00% |      |      | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 | 100.00% |      |      | 3,337,355,071.59 |
| 合计             | 2,622,840,113.32 | 100.00% |      |      | 2,622,840,113.32 | 3,337,355,071.59 | 100.00% |      |      | 3,337,355,071.59 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元



| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 634,948,982.29   |          | 634,948,982.29   | 24.21%               |                       |
| 单位 2 | 341,519,762.74   |          | 341,519,762.74   | 13.02%               |                       |
| 单位 3 | 325,155,954.04   |          | 325,155,954.04   | 12.40%               |                       |
| 单位 4 | 201,175,084.38   |          | 201,175,084.38   | 7.67%                |                       |
| 单位 5 | 160,529,045.90   |          | 160,529,045.90   | 6.12%                |                       |
| 合计   | 1,663,328,829.35 |          | 1,663,328,829.35 | 63.42%               |                       |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 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 |
|    | 0.00 |      |      |      |      |      |
| 合计 | 0.00 |      |      |      |      |      |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|---------|---------|----|
|----|------|---------|---------|----|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 198,806,390.41 | 294,509,515.45 |
| 合计   | 198,806,390.41 | 294,509,515.45 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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

单位：元

| 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 | 157,795,301.25 |           |
| 合计     | 157,795,301.25 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 9,346,719.09   |                |
| 其他应收款 | 313,979,336.94 | 350,948,388.30 |
| 合计    | 323,326,056.03 | 350,948,388.30 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目（或被投资单位）       | 期末余额         | 期初余额 |
|------------------|--------------|------|
| 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 9,346,719.09 |      |
| 合计               | 9,346,719.09 |      |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 298,377,577.36 | 336,984,830.82 |
| 押金/保证金 | 15,474,294.90  | 12,461,351.22  |
| 备用金    | 20,000.00      |                |
| 代收代付款  | 956,312.78     | 2,429,110.11   |
| 其他     | 427,186.90     | 1,285,631.15   |
| 合计     | 315,255,371.94 | 353,160,923.30 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 308,340,337.70 | 347,441,772.80 |
| 0-6 个月       | 305,523,196.00 | 344,093,576.56 |
| 7-12 个月      | 2,817,141.70   | 3,348,196.24   |
| 1 至 2 年      | 3,156,240.24   | 3,235,615.50   |
| 2 至 3 年      | 2,655,259.00   | 1,380,000.00   |
| 3 年以上        | 1,103,535.00   | 1,103,535.00   |
| 3 至 4 年      | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |
| 5 年以上        | 103,535.00     | 103,535.00     |
| 合计           | 315,255,371.94 | 353,160,923.30 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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  |                |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 315,255,371.94 | 100.00% | 1,276,035.00 | 0.40% | 313,979,336.94 | 353,160,923.30 | 100.00% | 2,212,535.00 | 0.63% | 350,948,388.30 |
| 其中：       |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
| 合计        | 315,255,371.94 | 100.00% | 1,276,035.00 | 0.40% | 313,979,336.94 | 353,160,923.30 | 100.00% | 2,212,535.00 | 0.63% | 350,948,388.30 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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） |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 2,212,535.00   |                      |                      | 2,212,535.00 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 本期转回                | 936,500.00     |                      |                      | 936,500.00   |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 1,276,035.00   |                      |                      | 1,276,035.00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |              |
| 账龄组合 | 2,212,535.00 |        | 936,500.00 |       |    | 1,276,035.00 |
| 合计   | 2,212,535.00 |        | 936,500.00 |       |    | 1,276,035.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质  | 期末余额           | 账龄              | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|--------|----------------|-----------------|------------------|-----------|
| 单位 1 | 往来款    | 151,792,850.55 | 0-6 个月          | 48.15%           |           |
| 单位 2 | 往来款    | 145,984,470.60 | 0-6 个月          | 46.31%           |           |
| 单位 3 | 押金/保证金 | 3,823,000.00   | 0-6 个月、7 个月-1 年 | 1.21%            | 52,500.00 |
| 单位 4 | 押金/保证金 | 2,174,535.44   | 0-6 个月、1 年-2 年  | 0.69%            |           |
| 单位 5 | 押金/保证金 | 1,521,855.00   | 2 年-3 年         | 0.48%            |           |
| 合计   |        | 305,296,711.59 |                 | 96.84%           | 52,500.00 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内 | 455,737,421.34 | 99.93% | 331,634,502.24 | 99.97% |



|         |                |       |                |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| 1 至 2 年 | 210,808.79     | 0.05% | 31,801.06      | 0.01% |
| 2 至 3 年 | 29,265.50      | 0.01% | 50,000.00      | 0.02% |
| 3 年以上   | 50,000.00      | 0.01% | 6,893.78       |       |
| 合计      | 456,027,495.63 |       | 331,723,197.08 |       |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 105,747,875.38 元，占预付款项期末余额合计数的比例 23.19%。

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          |                           |               | 期初余额          |                           |               |
|------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备<br>或合同履约成本<br>减值准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 38,242,009.63 | 5,695,645.19              | 32,546,364.44 | 41,339,145.81 | 5,695,645.19              | 35,643,500.62 |
| 周转材料 | 19,591,749.95 |                           | 19,591,749.95 | 18,885,769.96 |                           | 18,885,769.96 |
| 低值易耗 | 280,720.83    |                           | 280,720.83    | 243,472.79    |                           | 243,472.79    |
| 合计   | 58,114,480.41 | 5,695,645.19              | 52,418,835.22 | 60,468,388.56 | 5,695,645.19              | 54,772,743.37 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 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 |      |

|     |              |  |  |  |  |              |
|-----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 原材料 | 5,695,645.19 |  |  |  |  | 5,695,645.19 |
| 合计  | 5,695,645.19 |  |  |  |  | 5,695,645.19 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额           |
|---------|------------------|----------------|
| 定期存款及利息 | 1,478,016,166.67 | 966,776,000.00 |
| 待抵扣进项税额 | 101,058,566.24   | 139,933,357.39 |
| 预缴所得税   | 14,170,265.43    | 14,868,803.85  |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 1,593,244,998.34 | 1,121,578,161.24 |
|----|------------------|------------------|

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

单位：元

| 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 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

（3） 减值准备计提情况

单位：元

| 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) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明:

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位: 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位: 元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位: 元

| 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) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称        | 期初余额          | 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 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额          | 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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------------------|
| 新时速运递有限责任公司 | 21,795,877.16 |               | 66,113.73     | 11,729,763.43    |                  |           | 21,729,763.43 |                           |
| 中铁纪念票证有限公司  | 112,229.87    |               | 23,598.98     |                  | 161,369.11       |           | 88,630.89     |                           |
| 合计          | 21,908,107.03 |               | 89,712.71     | 11,729,763.43    | 161,369.11       |           | 21,818,394.32 |                           |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 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 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 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) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

# 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                    | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |               |          |        |              |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>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 |                |              |
| 一、合营企业                                   |                |              |        |      |               |          |        |              |        |    |                |              |
| 二、联营企业                                   |                |              |        |      |               |          |        |              |        |    |                |              |
| 上海<br>安东<br>商品<br>轿车<br>铁路<br>运输<br>有限公司 | 61,047,325.80  |              |        |      | 4,640,133.86  |          |        |              |        |    | 65,687,459.66  |              |
| 上海<br>安北<br>汽车<br>物流<br>有限公司             | 38,197,755.32  |              |        |      | 591,767.49    |          |        |              |        |    | 38,789,522.81  |              |
| 广州<br>东铁<br>汽车<br>物流<br>有限公司             | 27,693,537.55  |              |        |      | 1,634,308.25  |          |        |              |        |    | 29,327,845.80  |              |
| 世铁<br>特货<br>（北京）<br>国际<br>物流<br>有限公司     | 43,634,791.50  |              |        |      | 4,257,462.88  |          |        | 9,346,719.09 |        |    | 38,545,535.29  |              |
| 新疆<br>中远<br>国铁<br>物流<br>有限公司             |                | 3,000,000.00 |        |      |               |          |        |              |        |    |                |              |
| 小计                                       | 170,573,410.17 | 3,000,000.00 |        |      | 11,123,672.48 |          |        | 9,346,719.09 |        |    | 172,350,363.56 |              |
| 合计                                       | 170,573,410.17 | 3,000,000.00 |        |      | 11,123,672.48 |          |        | 9,346,719.09 |        |    | 172,350,363.56 |              |

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

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

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科目 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收益的影响 |
|----|---------|----|------|------|--------|------------|
|----|---------|----|------|------|--------|------------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 固定资产 | 11,057,030,260.17 | 10,860,021,398.17 |



|        |                   |                   |
|--------|-------------------|-------------------|
| 固定资产清理 | 15,301,974.55     | 15,301,974.55     |
| 合计     | 11,072,332,234.72 | 10,875,323,372.72 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目                | 房屋及建筑物               | 铁路物流运输<br>专用车辆        | 铁路物流运输<br>其他设备     | 办公车辆              | 机器设备、家<br>具、器具<br>及其他设备 | 合计                    |
|-------------------|----------------------|-----------------------|--------------------|-------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、账面原<br>值：       |                      |                       |                    |                   |                         |                       |
| 1. 期初余<br>额       | 1,163,385,96<br>5.01 | 11,855,999,5<br>60.70 | 627,350,352.<br>37 | 25,346,570.2<br>5 | 536,147,916.<br>67      | 14,208,230,3<br>65.00 |
| 2. 本期增<br>加金额     | 56,798,189.8<br>4    | 488,513,500.<br>56    |                    |                   | 23,318,810.9<br>4       | 568,630,501.<br>34    |
| (1)<br>购置         | 56,798,189.8<br>4    | 419,449,718.<br>61    |                    |                   | 12,524,810.9<br>4       | 488,772,719.<br>39    |
| (2)<br>在建工程转<br>入 |                      | 69,063,781.9<br>5     |                    |                   | 10,794,000.0<br>0       | 79,857,781.9<br>5     |
| (3)<br>企业合并增<br>加 |                      |                       |                    |                   |                         |                       |
| 3. 本期减<br>少金额     |                      | 223,446,497.<br>76    | 572,326.82         |                   | 313,888.63              | 224,332,713.<br>21    |
| (1)<br>处置或报废      |                      | 68,537.50             | 572,326.82         |                   | 313,888.63              | 954,752.95            |
| 转入在建工程            |                      | 223,377,960.<br>26    |                    |                   |                         | 223,377,960.<br>26    |
| 4. 期末余<br>额       | 1,220,184,15<br>4.85 | 12,121,066,5<br>63.50 | 626,778,025.<br>55 | 25,346,570.2<br>5 | 559,152,838.<br>98      | 14,552,528,1<br>53.13 |
| 二、累计折旧            |                      |                       |                    |                   |                         |                       |
| 1. 期初余<br>额       | 112,309,059.<br>57   | 2,665,189,69<br>1.45  | 216,335,229.<br>29 | 19,274,790.1<br>1 | 237,343,564.<br>26      | 3,250,452,33<br>4.68  |
| 2. 本期增<br>加金额     | 25,118,579.9<br>0    | 221,826,073.<br>88    | 32,043,118.4<br>0  | 818,577.42        | 17,675,251.9<br>1       | 297,481,601.<br>51    |
| (1)<br>计提         | 25,118,579.9<br>0    | 221,826,073.<br>88    | 32,043,118.4<br>0  | 818,577.42        | 17,675,251.9<br>1       | 297,481,601.<br>51    |
| 3. 本期减<br>少金额     |                      | 149,829,850.<br>09    | 295,724.53         |                   | 67,100.76               | 150,192,675.<br>38    |
| (1)<br>处置或报废      |                      | 2,170.36              | 295,724.53         |                   | 67,100.76               | 364,995.65            |
| 转入在建工程            |                      | 149,827,679.<br>73    |                    |                   |                         | 149,827,679.<br>73    |
| 4. 期末余<br>额       | 137,427,639.<br>47   | 2,737,185,91<br>5.24  | 248,082,623.<br>16 | 20,093,367.5<br>3 | 254,951,715.<br>41      | 3,397,741,26<br>0.81  |
| 三、减值准备            |                      |                       |                    |                   |                         |                       |

|           |                  |                  |                |              |                |                   |
|-----------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|-------------------|
| 1. 期初余额   |                  | 97,551,640.60    |                |              | 204,991.55     | 97,756,632.15     |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |                |              |                |                   |
| (1)       |                  |                  |                |              |                |                   |
| 3. 本期减少金额 |                  |                  |                |              |                |                   |
| (1)       |                  |                  |                |              |                |                   |
| 4. 期末余额   |                  | 97,551,640.60    |                |              | 204,991.55     | 97,756,632.15     |
| 四、账面价值    |                  |                  |                |              |                |                   |
| 1. 期末账面价值 | 1,082,756,515.38 | 9,286,329,007.66 | 378,695,402.39 | 5,253,202.72 | 303,996,132.02 | 11,057,030,260.17 |
| 2. 期初账面价值 | 1,051,076,905.44 | 9,093,258,228.65 | 411,015,123.08 | 6,071,780.14 | 298,599,360.86 | 10,860,021,398.17 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目         | 账面原值           | 累计折旧           | 减值准备          | 账面价值           | 备注 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----|
| 铁路物流运输专用车辆 | 412,189,505.59 | 242,126,578.01 | 56,293,295.53 | 113,769,632.05 |    |

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 717,559,017.87 | 正在办理中      |

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 铁路物流运输专用车辆 | 15,204,304.83 | 15,205,703.07 |
| 铁路物流运输其他设备 | 97,669.72     | 96,271.48     |
| 合计         | 15,301,974.55 | 15,301,974.55 |

其他说明：

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 35,043,862.45 | 10,088,153.43 |
| 合计   | 35,043,862.45 | 10,088,153.43 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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          |
| 车辆大修 | 26,563,918.67 |      | 26,563,918.67 | 4,544,439.94  |      | 4,544,439.94  |
| 其他工程 | 8,479,943.78  |      | 8,479,943.78  | 5,543,713.49  |      | 5,543,713.49  |
| 合计   | 35,043,862.45 |      | 35,043,862.45 | 10,088,153.43 |      | 10,088,153.43 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 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 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
|      |     |      |        |            |          |      |             |      |           |              |          |      |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 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 |

其他说明：

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

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物        | 物流基地             | 土地        | 合计               |
|-----------|---------------|------------------|-----------|------------------|
| 一、账面原值    |               |                  |           |                  |
| 1. 期初余额   | 63,873,892.35 | 1,174,582,383.81 | 77,017.67 | 1,238,533,293.83 |
| 2. 本期增加金额 |               | 25,110,662.44    |           | 25,110,662.44    |
| 租入        |               | 25,110,662.44    |           | 25,110,662.44    |
| 3. 本期减少金额 | 7,051,908.21  | 55,615,174.61    |           | 62,667,082.82    |
| 处置        | 7,051,908.21  | 41,165,143.32    |           | 48,217,051.53    |
| 其他减少      |               | 14,450,031.29    |           | 14,450,031.29    |
| 4. 期末余额   | 56,821,984.14 | 1,144,077,871.64 | 77,017.67 | 1,200,976,873.45 |
| 二、累计折旧    |               |                  |           |                  |
| 1. 期初余额   | 32,842,601.86 | 278,343,899.49   | 51,345.12 | 311,237,846.47   |
| 2. 本期增加金额 | 5,182,356.19  | 53,908,561.53    | 25,672.55 | 59,116,590.27    |
| (1) 计提    | 5,182,356.19  | 53,908,561.53    | 25,672.55 | 59,116,590.27    |
|           |               |                  |           |                  |
| 3. 本期减少金额 | 7,051,908.21  | 41,572,096.63    |           | 48,624,004.84    |
| (1) 处置    | 7,051,908.21  | 36,755,419.54    |           | 43,807,327.75    |

|           |               |                |           |                |
|-----------|---------------|----------------|-----------|----------------|
| 其他减少      |               | 4,816,677.09   |           | 4,816,677.09   |
| 4. 期末余额   | 30,973,049.84 | 290,680,364.39 | 77,017.67 | 321,730,431.90 |
| 三、减值准备    |               |                |           |                |
| 1. 期初余额   |               |                |           |                |
| 2. 本期增加金额 |               |                |           |                |
| (1) 计提    |               |                |           |                |
|           |               |                |           |                |
| 3. 本期减少金额 |               |                |           |                |
| (1) 处置    |               |                |           |                |
|           |               |                |           |                |
| 4. 期末余额   |               |                |           |                |
| 四、账面价值    |               |                |           |                |
| 1. 期末账面价值 | 25,848,934.30 | 853,397,507.25 |           | 879,246,441.55 |
| 2. 期初账面价值 | 31,031,290.49 | 896,238,484.32 | 25,672.55 | 927,295,447.36 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权            | 专利权 | 非专利技术 | 应用软件          | 其他         | 合计               |
|------------|------------------|-----|-------|---------------|------------|------------------|
| 一、账面原值     |                  |     |       |               |            |                  |
| 1. 期初余额    | 1,913,811,558.30 |     |       | 98,027,920.49 | 111,858.41 | 2,011,951,337.20 |
| 2. 本期增加金额  | 77,434,962.21    |     |       | 9,774,862.24  |            | 87,209,824.45    |
| (1) 购置     | 77,434,962.21    |     |       | 1,208,824.51  |            | 78,643,786.72    |
| (2) 内部研发   |                  |     |       | 8,566,037.73  |            | 8,566,037.73     |
| (3) 企业合并增加 |                  |     |       |               |            |                  |
|            |                  |     |       |               |            |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  |     |       |               | 55,000.00  | 55,000.00        |
| (1) 处置     |                  |     |       |               | 55,000.00  | 55,000.00        |
|            |                  |     |       |               |            |                  |

|           |                  |  |  |                |           |                  |
|-----------|------------------|--|--|----------------|-----------|------------------|
| 4. 期末余额   | 1,991,246,520.51 |  |  | 107,802,782.73 | 56,858.41 | 2,099,106,161.65 |
| 二、累计摊销    |                  |  |  |                |           |                  |
| 1. 期初余额   | 43,519,677.26    |  |  | 28,405,581.06  | 82,007.74 | 72,007,266.06    |
| 2. 本期增加金额 | 21,298,624.78    |  |  | 6,168,792.77   | 2,842.92  | 27,470,260.47    |
| （1）计提     | 21,298,624.78    |  |  | 6,168,792.77   | 2,842.92  | 27,470,260.47    |
|           |                  |  |  |                |           |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |  |  |                | 55,000.00 | 55,000.00        |
| （1）处置     |                  |  |  |                | 55,000.00 | 55,000.00        |
|           |                  |  |  |                |           |                  |
| 4. 期末余额   | 64,818,302.04    |  |  | 34,574,373.83  | 29,850.66 | 99,422,526.53    |
| 三、减值准备    |                  |  |  |                |           |                  |
| 1. 期初余额   |                  |  |  |                |           |                  |
| 2. 本期增加金额 |                  |  |  |                |           |                  |
| （1）计提     |                  |  |  |                |           |                  |
|           |                  |  |  |                |           |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  |  |  |                |           |                  |
| （1）处置     |                  |  |  |                |           |                  |
|           |                  |  |  |                |           |                  |
| 4. 期末余额   |                  |  |  |                |           |                  |
| 四、账面价值    |                  |  |  |                |           |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,926,428,218.47 |  |  | 73,228,408.90  | 27,007.75 | 1,999,683,635.12 |
| 2. 期初账面价值 | 1,870,291,881.04 |  |  | 69,622,339.43  | 29,850.67 | 1,939,944,071.14 |

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

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目          | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|----------------|------------|
| 成都分公司土地使用权  | 599,379,621.77 | 尚在办理中      |
| 沈阳分公司土地使用权  | 341,592,351.60 | 尚在办理中      |
| 郑州分公司土地使用权  | 50,221,596.38  | 尚在办理中      |
| 哈尔滨分公司土地使用权 | 83,718,246.79  | 尚在办理中      |
| 西安分公司土地使用权  | 76,556,877.69  | 尚在办理中      |
| 南宁分公司土地使用权  | 71,564,964.40  | 尚在办理中      |
| 郑州机保段土地使用权  | 258,950,697.00 | 尚在办理中      |

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|------|--|------|--|------|
|                 |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
|                 |      |      |  |      |  |      |
| 合计              |      |      |  |      |  |      |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

28、长期待摊费用

单位：元

| 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          |
|----------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 物流基地改造支出 | 36,846,557.84 | 479,055.72 | 8,294,300.88 |        | 29,031,312.68 |
| 房屋装修费    | 6,524,723.29  |            | 1,142,799.08 |        | 5,381,924.21  |
| 车位使用费    | 408,149.22    |            | 14,752.38    |        | 393,396.84    |
| 合计       | 43,779,430.35 | 479,055.72 | 9,451,852.34 |        | 34,806,633.73 |

其他说明

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

单位：元

| 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        |
| 资产减值准备 | 15,746,830.63  | 3,936,707.66   | 15,746,830.63  | 3,936,707.66   |
| 辞退福利   | 244,049.40     | 61,012.35      | 327,391.62     | 81,847.93      |
| 长期职工福利 | 3,326,595.86   | 831,648.99     | 3,384,823.87   | 846,205.97     |
| 存货跌价准备 | 5,695,645.19   | 1,423,911.29   | 5,695,645.19   | 1,423,911.29   |
| 坏账准备   | 1,276,035.00   | 319,008.75     | 2,212,535.00   | 553,133.75     |
| 租赁负债   | 387,168,937.32 | 96,792,234.33  | 415,606,673.93 | 103,901,668.52 |
| 合计     | 413,458,093.40 | 103,364,523.37 | 442,973,900.24 | 110,743,475.12 |



(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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        |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 11,568,394.32  | 2,892,098.74  | 11,658,107.76  | 2,914,526.93   |
| 使用权资产          | 382,002,235.88 | 95,500,558.97 | 423,239,676.93 | 105,809,919.30 |
| 合计             | 393,570,630.20 | 98,392,657.71 | 434,897,784.69 | 108,724,446.23 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 |                  | 103,364,523.37    |                  | 110,743,475.12    |
| 递延所得税负债 |                  | 98,392,657.71     |                  | 108,724,446.23    |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 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           |
| 物流基地收购款 |            |      |            | 135,969,625.90 |      | 135,969,625.90 |
| 预付工程款   | 630,066.46 |      | 630,066.46 | 4,599,778.00   |      | 4,599,778.00   |
| 合计      | 630,066.46 |      | 630,066.46 | 140,569,403.90 |      | 140,569,403.90 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 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 |

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,178,876,475.31 | 1,147,551,438.00 |
| 1 至 2 年 | 56,965,546.79    | 15,378,507.00    |
| 2 至 3 年 | 2,742,247.61     | 1,997,627.92     |
| 3 年以上   | 1,726,396.26     | 663,692.21       |
| 合计      | 1,240,310,665.97 | 1,165,591,265.13 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 145,150,034.06 | 139,503,903.13 |
| 合计    | 145,150,034.06 | 139,503,903.13 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 145,150,034.06 | 139,503,903.13 |
| 合计    | 145,150,034.06 | 139,503,903.13 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收租金 | 5,467,756.80 | 4,869,498.77 |
| 合计   | 5,467,756.80 | 4,869,498.77 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

39、合同负债

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 预收运费 | 112,523,459.37 | 80,626,789.15 |
| 合计   | 112,523,459.37 | 80,626,789.15 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 85,366,001.29 | 361,521,421.75 | 364,234,938.93 | 82,652,484.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,422,217.25  | 81,621,245.43  | 79,018,425.10  | 6,025,037.58  |
| 三、辞退福利         | 327,391.62    | 133,744.44     | 217,086.66     | 244,049.40    |
| 合计             | 89,115,610.16 | 443,276,411.62 | 443,470,450.69 | 88,921,571.09 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 |               | 239,149,293.12 | 239,149,293.12 |               |
| 2、职工福利费       |               | 12,410,267.98  | 12,410,267.98  |               |
| 3、社会保险费       | 13,210,268.76 | 39,769,152.45  | 40,516,152.67  | 12,463,268.54 |
| 其中：医疗保险费      | 13,031,226.05 | 37,790,094.12  | 38,535,859.43  | 12,285,460.74 |
| 工伤保险费         | 179,042.71    | 1,979,058.33   | 1,980,293.24   | 177,807.80    |
| 4、住房公积金       | 1,226,746.00  | 40,946,605.35  | 42,173,351.35  |               |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 70,928,986.53 | 8,360,399.48   | 9,100,170.44   | 70,189,215.57 |
| 其他短期薪酬        |               | 20,885,703.37  | 20,885,703.37  |               |
| 合计            | 85,366,001.29 | 361,521,421.75 | 364,234,938.93 | 82,652,484.11 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 1,383,718.66 | 51,447,873.15 | 51,491,780.67 | 1,339,811.14 |
| 2、失业保险费  | 42,420.59    | 1,946,476.28  | 1,947,848.43  | 41,048.44    |
| 3、企业年金缴费 | 1,996,078.00 | 28,226,896.00 | 25,578,796.00 | 4,644,178.00 |
| 合计       | 3,422,217.25 | 81,621,245.43 | 79,018,425.10 | 6,025,037.58 |

其他说明

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 12,173,087.24 | 15,502,703.53 |
| 企业所得税   | 3,193,703.18  | 11,521,902.59 |
| 个人所得税   | 432,276.58    | 11,229,265.70 |
| 城市维护建设税 | 697,437.02    | 995,917.91    |
| 契税      | 21,896,850.77 | 23,343,294.45 |
| 印花税     | 1,985,900.36  | 3,253,219.17  |
| 地方教育附加  | 323,904.38    | 409,092.70    |
| 教育费附加   | 305,505.26    | 433,287.75    |
| 其他      | 82,249.22     | 81,945.80     |
| 合计      | 41,090,914.01 | 66,770,629.60 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 |                | 0.00           |
| 一年内到期的租赁负债 | 278,019,679.96 | 260,216,865.11 |
| 合计         | 278,019,679.96 | 260,216,865.11 |

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 9,215,176.16 | 5,830,259.93 |
| 合计     | 9,215,176.16 | 5,830,259.93 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 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 |
|------|----|------|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|------|
|      |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |
| 合计   |    |      |      |      |      |      |      |         |       |      |  |      |      |

（3）可转换公司债券的说明

（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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 房屋及物流基地租赁    | 278,142,248.76 | 324,444,854.69 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 0.00           | 0.00           |
| 合计           | 278,142,248.76 | 324,444,854.69 |

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 5,424,311.96 | 5,424,311.96 |
| 合计    | 5,424,311.96 | 5,424,311.96 |

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：



49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 期初余额         |
|-------------|--------------|--------------|
| 内退及长病长休职工薪酬 | 3,326,595.86 | 3,384,823.87 |
| 合计          | 3,326,595.86 | 3,384,823.87 |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 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 | 4,444,444,444.00 |             |    |       |    |    | 4,444,444,444.00 |

其他说明：

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

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 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） | 11,637,494,798.63 |      |      | 11,637,494,798.63 |
| 其他资本公积     | 72,242,944.50     |      |      | 72,242,944.50     |
| 合计         | 11,709,737,743.13 |      |      | 11,709,737,743.13 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额         | 本期发生额          |                    |                      |                |                |           | 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       | 税后归属于少数股东 |              |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 8,743,580.09 | -<br>89,712.71 |                    |                      | -<br>22,428.19 | -<br>67,284.52 |           | 8,676,295.57 |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 8,743,580.09 | -<br>89,712.71 |                    |                      | -<br>22,428.19 | -<br>67,284.52 |           | 8,676,295.57 |
| 其他综合收益合计          | 8,743,580.09 | -<br>89,712.71 |                    |                      | -<br>22,428.19 | -<br>67,284.52 |           | 8,676,295.57 |

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：

58、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 安全生产费 | 271,010,016.77 | 60,611,451.42 | 31,486,294.36 | 300,135,173.83 |
| 合计    | 271,010,016.77 | 60,611,451.42 | 31,486,294.36 | 300,135,173.83 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 337,498,667.12 |      |      | 337,498,667.12 |
| 合计     | 337,498,667.12 |      |      | 337,498,667.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 2,346,000,776.70 | 2,335,679,438.83 |
| 调整后期初未分配利润        | 2,346,000,776.70 | 2,335,679,438.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 201,932,103.24   | 337,943,807.20   |
| 应付普通股股利           | 153,777,776.76   | 271,111,111.08   |
| 期末未分配利润           | 2,394,155,103.18 | 2,402,512,134.95 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,590,400,835.16 | 4,317,499,371.74 | 5,012,799,668.53 | 4,640,832,814.09 |
| 其他业务 | 372,811,382.52   | 297,616,379.99   | 381,909,876.11   | 251,525,542.26   |
| 合计   | 4,963,212,217.68 | 4,615,115,751.73 | 5,394,709,544.64 | 4,892,358,356.35 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类   | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 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             |
| 业务类型   |      |      |      |      |      |      | 4,963,212,217.68 | 4,615,115,751.73 |
| 其中：    |      |      |      |      |      |      |                  |                  |
| 商品汽车物流 |      |      |      |      |      |      | 4,121,557,907.51 | 3,837,069,871.32 |
| 冷链物流   |      |      |      |      |      |      | 357,740,255.79   | 410,432,403.05   |
| 大件货物物流 |      |      |      |      |      |      | 56,770,951.01    | 32,649,853.58    |
| 油罐车业务  |      |      |      |      |      |      | 54,331,720.85    | 37,347,243.79    |
| 其他业务   |      |      |      |      |      |      | 372,811,382.52   | 297,616,379.99   |

|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|------------|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 按经营地区分类    |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 市场或客户类型    |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合同类型       |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按合同期限分类    |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 按销售渠道分类    |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：        |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|            |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合计         |  |  |  |  |  |  | 4,963,212,217.68 | 4,615,115,751.73 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,627,312.51  | 3,450,177.00 |
| 教育费附加   | 1,553,605.39  | 1,344,899.96 |
| 资源税     | 149,780.60    | 106,921.30   |
| 房产税     | 157,995.67    | 154,393.78   |
| 车船使用税   | 13,232.12     | 18,538.44    |
| 印花税     | 3,367,237.22  | 3,533,213.59 |
| 地方教育附加  | 1,035,736.98  | 1,118,773.93 |
| 其他      | 95,753.13     | 11,734.08    |
| 合计      | 10,000,653.62 | 9,738,652.08 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬        | 57,130,429.15 | 57,559,897.33 |
| 折旧与摊销       | 12,147,853.66 | 13,324,608.32 |
| 办公费         | 6,497,379.57  | 6,624,872.63  |
| 房屋租赁、水电、物业费 | 5,399,314.22  | 5,168,310.02  |
| 差旅费         | 717,582.60    | 666,841.92    |
| 业务招待费       | 39,978.72     | 118,474.95    |
| 其他          | 13,318,419.88 | 12,988,940.53 |
| 合计          | 95,250,957.80 | 96,451,945.70 |

其他说明

64、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 广告宣传费 | 1,269,335.11 | 1,054,643.56 |
| 其他    | 1,271.89     | 5,629.90     |
| 合计    | 1,270,607.00 | 1,060,273.46 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额    | 上期发生额 |
|----------|----------|-------|
| 技术课题研究项目 | 6,000.00 |       |
| 合计       | 6,000.00 | 0.00  |

其他说明

66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息支出   | 6,972,189.16  | 3,689,107.99   |
| 减：利息收入 | 16,723,654.12 | 33,889,240.73  |
| 手续费及其他 | 183,541.51    | 208,406.66     |
| 合计     | -9,567,923.45 | -29,991,726.08 |

其他说明

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 政府补助      | 625,613.28 | 169,736.03 |
| 个人所得税手续费  | 425,202.35 | 336,907.35 |

68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

70、投资收益

单位：元

| 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 | 11,123,672.48 | 11,101,721.30 |
| 合计             | 11,123,672.48 | 11,101,721.30 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-----------|------------|-------------|
| 其他应收款坏账损失 | 936,500.00 | -825,000.00 |
| 合计        | 936,500.00 | -825,000.00 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源           | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列）  |            | 27,419.56  |
| 使用权资产处置利得（损失以“-”填列） | 782,746.85 | 167,466.91 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 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 |
|---------|------------|---------------|---------------|
| 资产报废及处置 | 166,922.39 | 11,371,842.61 | 166,922.39    |
| 赔偿款     | 149,951.62 | 486,885.89    | 149,951.62    |
| 其他      | 99,336.26  | 86,261.25     | 99,336.26     |
| 合计      | 416,210.27 | 11,944,989.75 | 416,210.27    |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 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 |
|-----------|------------|--------------|---------------|
| 资产报废、损毁损失 |            | 464,542.49   |               |
| 罚款及滞纳金支出  | 259,186.01 | 1,400,566.34 | 259,186.01    |
| 赔偿款       |            | 107,685.28   |               |
| 合计        | 259,186.01 | 1,972,794.11 | 259,186.01    |



其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 66,185,235.54 | 108,119,648.20 |
| 递延所得税费用 | -2,930,408.58 | -20,965.48     |
| 合计      | 63,254,826.96 | 108,098,682.72 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 265,186,930.20 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 66,296,732.55  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -711,308.84    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 512,867.08     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 599,811.83     |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益              | -2,780,918.12  |
| 其他                             | -662,357.54    |
| 所得税费用                          | 63,254,826.96  |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

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

单位：元

| 项目                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------------|------------------|------------------|
| 收到的下划汇缴增值税款及下划运营款 | 2,097,907,244.97 | 2,374,198,124.37 |
| 利息收入              | 5,483,487.45     | 33,889,240.73    |
| 收到的保证金、押金         | 22,413,535.24    | 32,280,435.88    |
| 政府补助              | 625,613.28       | 165,236.03       |
| 收到的违约赔偿及罚款        | 149,951.62       | 571,847.14       |
| 其他                | 6,818,410.30     | 4,171,599.44     |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 2,133,398,242.86 | 2,445,276,483.59 |
|----|------------------|------------------|

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------------|------------------|
| 支付的往来、代垫款项       | 2,153,570,282.48 | 2,652,374,655.46 |
| 支付的管理、销售、财务等经营费用 | 27,646,896.63    | 28,466,832.50    |
| 支付的押金、保证金        | 10,085,871.39    | 5,941,814.23     |
| 赔偿及罚款            | 259,186.01       | 1,508,251.62     |
| 其他               | 836,400.69       | 372,534.52       |
| 合计               | 2,192,398,637.20 | 2,688,664,088.33 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 房屋及物流基地租金 | 47,147,061.45 | 54,610,166.18 |
| 合计        | 47,147,061.45 | 54,610,166.18 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(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

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | 201,932,103.24 | 337,943,807.20 |
| 加：资产减值准备                         | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 297,481,601.51 | 340,512,492.77 |
| 使用权资产折旧                          | 59,116,590.27  | 66,613,272.52  |
| 无形资产摊销                           | 27,470,260.47  | 7,018,575.68   |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,451,852.34   | 8,884,772.18   |
| 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） | -782,746.85    | -194,886.47    |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -166,922.39    | -10,908,600.12 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 6,972,189.16   | 3,689,107.99   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -11,123,672.48 | -11,101,721.30 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 7,378,951.75   | 6,828,662.54   |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  | -10,331,788.52   | -6,849,628.02    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | 2,353,908.15     | -2,884,360.49    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 737,495,142.03   | -289,826,698.86  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -282,968,986.64  | 32,628,264.90    |
| 其他                    | 28,188,657.06    | 825,000.00       |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 1,072,467,139.10 | 483,178,060.52   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                  |
| 现金的期末余额               | 1,920,459,405.56 | 4,914,549,473.11 |
| 减：现金的期初余额             | 1,597,583,866.34 | 4,770,440,003.92 |
| 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          | 322,875,539.22   | 144,109,469.19   |

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中： |    |
| 其中： |    |
| 其中： |    |

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,920,459,405.56 | 1,597,583,866.34 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|----|------|------|----------------|
|----|------|------|----------------|

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 应收账款  |        |      |           |
| 其中：美元 |        |      |           |
| 欧元    |        |      |           |
| 港币    |        |      |           |
|       |        |      |           |
| 长期借款  |        |      |           |

|       |  |  |  |
|-------|--|--|--|
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元    |  |  |  |
| 港币    |  |  |  |
|       |  |  |  |

其他说明：

（2） 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

（3） 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

（4） 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

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

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

（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

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 委外支出或合作研发支出 | 7,383,490.56 | 1,409,622.61 |
| 技术课题研究项目    | 6,000.00     |              |
| 合计          | 7,389,490.56 | 1,409,622.61 |
| 其中：费用化研发支出  | 6,000.00     |              |
| 资本化研发支出     | 7,383,490.56 | 1,409,622.61 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目                  | 期初余额         | 本期增加金额       |    |  | 本期减少金额       |        |  | 期末余额         |
|---------------------|--------------|--------------|----|--|--------------|--------|--|--------------|
|                     |              | 内部开发支出       | 其他 |  | 确认为无形资产      | 转入当期损益 |  |              |
| 特货岗位培训管理平台          | 231,132.08   |              |    |  |              |        |  | 231,132.08   |
| 特货运输调度管理系统          | 1,297,641.51 |              |    |  |              |        |  | 1,297,641.51 |
| 特货数据服务平台 1.0 项目     | 977,358.49   |              |    |  |              |        |  | 977,358.49   |
| 特货智能安全生产管理系统        | 1,749,056.60 | 4,081,132.07 |    |  | 5,830,188.67 |        |  |              |
| 特货货运管理信息系统          | 820,754.72   | 1,915,094.34 |    |  | 2,735,849.06 |        |  |              |
| 特货网络安全和信息化管理系统      | 1,040,094.34 |              |    |  |              |        |  | 1,040,094.34 |
| 特货综合统计分析系统 2.0 项目   | 614,150.94   |              |    |  |              |        |  | 614,150.94   |
| 特货人力资源管理系统（一期）      | 1,801,886.79 |              |    |  |              |        |  | 1,801,886.79 |
| 特货物流综合管理信息平台 3.0 项目 | 1,624,528.30 |              |    |  |              |        |  | 1,624,528.30 |

|                                |               |              |  |  |              |  |  |              |
|--------------------------------|---------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|
| 特货运输<br>投送管理<br>系统             | 815,094.34    |              |  |  |              |  |  | 815,094.34   |
| 中铁特货<br>本质安全<br>管理信息<br>系统 2.0 |               | 983,962.26   |  |  |              |  |  | 983,962.26   |
| 特货物流<br>数据交换<br>服务平台<br>2.0    |               | 403,301.89   |  |  |              |  |  | 403,301.89   |
| 合计                             | 10,971,698.11 | 7,383,490.56 |  |  | 8,566,037.73 |  |  | 9,789,150.94 |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
| --现金 |  |



|                             |  |
|-----------------------------|--|
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易  
☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本            |  |
|-----------------|--|
| --现金            |  |
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

6、其他

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

单位：元

| 子公司名称          | 注册资本          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式 |
|----------------|---------------|-------|-----|------|---------|----|------|
|                |               |       |     |      | 直接      | 间接 |      |
| 中铁特货大件运输有限责任公司 | 20,000,000.00 | 北京市   | 北京市 | 运输业  | 100.00% |    | 投资设立 |
| 中铁特货汽车物流有限责任公司 | 46,000,000.00 | 北京市   | 北京市 | 运输业  | 100.00% |    | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
|-------|----------|--------------|----------------|------------|

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 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 |

单位：元

| 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 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          |  |
| 购买成本/处置对价                |  |
| --现金                     |  |
| --非现金资产的公允价值             |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联<br>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<br>联营企业投资<br>的会计处理方<br>法 |
|--------------------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------------------|
|                          |       |     |      | 直接     | 间接 |                                 |
| 上海安东商品<br>轿车铁路运输<br>有限公司 | 上海市   | 上海市 | 运输业  | 44.88% |    | 权益法                             |
| 上海安北汽<br>车物流有限公司         | 上海市   | 上海市 | 运输业  | 49.00% |    | 权益法                             |
| 广州东铁汽<br>车物流有限公司         | 广州市   | 广州市 | 运输业  | 25.00% |    | 权益法                             |
| 世铁特货（北<br>京）国际物流<br>有限公司 | 北京市   | 北京市 | 运输业  | 30.00% |    | 权益法                             |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                          | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--------------------------|------------|------------|
| 流动资产                     |            |            |
| 其中：现金和现金等价物              |            |            |
| 非流动资产                    |            |            |
| 资产合计                     |            |            |
| 流动负债                     |            |            |
| 非流动负债                    |            |            |
| 负债合计                     |            |            |
| 少数股东权益                   |            |            |
| 归属于母公司股东权益               |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额            |            |            |
| 调整事项                     |            |            |
| --商誉                     |            |            |
| --内部交易未实现利润              |            |            |
| --其他                     |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值           |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的<br>公允价值 |            |            |
| 营业收入                     |            |            |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 财务费用            |  |  |
| 所得税费用           |  |  |
| 净利润             |  |  |
| 终止经营的净利润        |  |  |
| 其他综合收益          |  |  |
| 综合收益总额          |  |  |
|                 |  |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 |  |  |

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额                   |                      |                      |                              | 期初余额/上期发生额                   |                      |                      |                              |
|---------------|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|
|               | 上海安东<br>商品轿车<br>铁路运输<br>有限公司 | 上海安北<br>汽车物流<br>有限公司 | 广州东铁<br>汽车物流<br>有限公司 | 世铁特货<br>(北京)<br>国际物流<br>有限公司 | 上海安东<br>商品轿车<br>铁路运输<br>有限公司 | 上海安北<br>汽车物流<br>有限公司 | 广州东铁<br>汽车物流<br>有限公司 | 世铁特货<br>(北京)<br>国际物流<br>有限公司 |
| 流动资产          | 541,883,459.41               | 142,737,471.25       | 223,248,512.53       | 243,595,269.54               | 672,767,671.77               | 153,137,167.35       | 176,975,507.52       | 251,068,804.64               |
| 非流动资产         | 8,012,261.74                 | 87,785.53            | 1,218,874.22         | 2,603,400.33                 | 6,855,056.61                 | 141,396.90           | 1,041,658.79         | 5,132,609.19                 |
| 资产合计          | 549,895,721.15               | 142,825,256.78       | 224,467,386.75       | 246,198,669.87               | 679,622,728.38               | 153,278,564.25       | 178,017,166.31       | 256,201,413.83               |
| 流动负债          | 403,516,980.95               | 63,637,157.82        | 107,156,003.60       | 117,713,552.29               | 558,200,144.76               | 76,804,069.02        | 62,346,279.74        | 121,747,753.07               |
| 非流动负债         |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      | 1,910,154.30                 |
| 负债合计          | 403,516,980.95               | 63,637,157.82        | 107,156,003.60       | 117,713,552.29               | 558,200,144.76               | 76,804,069.02        | 62,346,279.74        | 123,657,907.37               |
| 净资产           | 146,378,740.20               | 79,188,098.96        | 117,311,383.15       | 128,485,117.58               | 121,422,583.62               | 76,474,495.23        | 115,670,886.57       | 132,543,506.46               |
| 少数股东权益        |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |
| 归属于母公司股东权益    |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 65,687,459.66                | 38,789,522.81        | 29,327,845.80        | 38,545,535.29                | 54,488,384.39                | 37,472,502.66        | 28,917,721.65        | 39,763,051.96                |
| 调整事项          |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |
| --商誉          |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |
| --内部交易未实现利润   |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |
| --其他          |                              |                      |                      |                              |                              |                      |                      |                              |

|                      |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 65,687,45<br>9.66  | 38,789,52<br>2.81 | 29,327,84<br>5.80  | 38,545,53<br>5.29  | 54,488,38<br>4.39  | 37,472,50<br>2.66  | 28,917,72<br>1.65  | 39,763,05<br>1.96  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 营业收入                 | 408,595,6<br>97.39 | 45,673,11<br>4.83 | 247,651,7<br>41.96 | 140,194,2<br>24.64 | 457,651,2<br>93.02 | 105,857,3<br>80.10 | 203,255,5<br>48.92 | 167,586,9<br>27.00 |
| 净利润                  | 10,340,13<br>1.16  | 1,207,688<br>.75  | 6,537,232<br>.99   | 13,974,77<br>2.39  | 6,667,903<br>.17   | 3,582,259<br>.06   | 8,623,592<br>.75   | 13,378,81<br>2.10  |
| 终止经营的净利润             |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 其他综合收益               |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 综合收益总额               | 10,340,13<br>1.16  | 1,207,688<br>.75  | 6,537,232<br>.99   | 13,974,77<br>2.39  | 6,667,903<br>.17   | 3,582,259<br>.06   | 8,623,592<br>.75   | 13,378,81<br>2.10  |
|                      |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                    |                   |                    |                    |                    |                    |                    | 16,135,65<br>8.75  |

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |
| 联营企业：           |            |            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |            |            |

其他说明

#### (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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明



(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

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

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------|------------|------------|
| 其他收益 | 625,613.28 | 169,736.03 |

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 63.42%（2025 年 12 月 31 日：66.11%）。

1) 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日，通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险自初始确认后是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

2) 已发生信用减值资产的定义

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。本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也

会将其视为已发生信用减值。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：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；本集团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）。

### 3) 信用风险敞口

于 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

### (2) 流动性风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析资产、负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团无对外借款。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目         | 期末余额             |               |                |              |                  |
|-------------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
|             | 一年以内             | 一至二年          | 二至五年           | 五年以上         | 合 计              |
| 金融资产：       |                  |               |                |              |                  |
| 货币资金        | 1,920,459,405.56 |               |                |              | 1,920,459,405.56 |
| 应收票据        | 4,443,897.81     |               |                |              | 4,443,897.81     |
| 应收账款        | 2,622,840,113.32 |               |                |              | 2,622,840,113.32 |
| 应收款项融资      | 198,806,390.41   |               |                |              | 198,806,390.41   |
| 其他应收款       | 324,498,556.03   |               |                | 103,535.00   | 324,602,091.03   |
| 金融负债：       |                  |               |                |              |                  |
| 应付账款        | 1,240,310,665.97 |               |                |              | 1,240,310,665.97 |
| 其他应付款       | 145,150,034.06   |               |                |              | 145,150,034.06   |
| 一年内到期的非流动负债 | 287,147,312.83   |               |                |              | 287,147,312.83   |
| 租赁负债        |                  | 90,409,369.21 | 206,425,999.22 |              | 296,835,368.43   |
| 长期应付款       |                  |               |                | 5,424,311.96 | 5,424,311.96     |

### (3) 市场风险

本集团的市场风险主要为价格风险。本集团以市场价格提供铁路运输服务，因此受到此等价格波动的影响。

另外，本公司作为铁路运输企业，依据《铁路专业运输公司财务清算办法》（铁财[2003]143 号）纳入铁路运输清算体系，通过国铁集团资金清算中心统一结算公司作为承运人享有的铁路运输收入和相

关清算付费。若铁路货运清算政策、单价等发生变化，则会改变公司运输收入和成本的清算方式或者金额，从而可能对公司商业模式或者盈利情况产生影响。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐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

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

(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

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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                |
|------|-----------|----------------|--------|----------------------------|
| 票据背书 | 应收票据      | 361,723.47     | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险 |
| 票据背书 | 应收款项融资    | 157,795,301.25 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬           |
| 合计   |           | 158,157,024.72 |        |                            |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 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        | 157,795,301.25 |               |

|    |  |                |  |
|----|--|----------------|--|
| 合计 |  | 157,795,301.25 |  |
|----|--|----------------|--|

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额 | 继续涉入形成的负债金额 |
|------|--------|-------------|-------------|
| 应收票据 | 背书     | 361,723.47  | 361,723.47  |
| 合计   |        | 361,723.47  | 361,723.47  |

其他说明

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

单位：元

| 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             |
| 一、持续的公允价值计量    | --         | --         | --             | --             |
| （三）其他权益工具投资    |            |            | 21,818,394.32  | 21,818,394.32  |
| （六）应收款项融资      |            |            | 198,806,390.41 | 198,806,390.41 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 |            |            | 220,624,784.73 | 220,624,784.73 |
| 二、非持续的公允价值计量   | --         | --         | --             | --             |

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|--------------|-----|------|--------------|--------------|---------------|
| 中国铁路投资集团有限公司 | 北京市 | 铁路投资 | 8,998,984.33 | 76.50%       | 76.50%        |

本企业的母公司情况的说明

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：

上述控股股东及最终控制方控制的其他企业构成本公司关联方，本公司与国铁集团及其下属单位因铁路运输业务持续发生的相关交易构成关联交易。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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七、2。

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：

| 合营或联营企业名称        | 与本企业关系 |
|------------------|--------|
| 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 联营企业   |
| 上海安北汽车物流有限公司     | 联营企业   |
| 广州东铁汽车物流有限公司     | 联营企业   |
| 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 联营企业   |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系  |
|-----------------|--------------|
| 中国铁路广州局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路财产保险自保有限公司  | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路武汉局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司 | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路成都局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路哈尔滨局集团有限公司  | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路沈阳局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路昆明局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中铁集装箱运输有限责任公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路呼和浩特局集团有限公司 | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路南宁局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路济南局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路上海局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路青藏集团有限公司    | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路西安局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路太原局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路兰州局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路北京局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路南昌局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路郑州局集团有限公司   | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中铁快运股份有限公司      | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁道科学研究院集团有限公司 | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路信息科技集团有限公司  | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路设计集团有限公司    | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路网络有限公司      | 最终控制方控制的其他企业 |
| 中国铁路国际有限公司      | 最终控制方控制的其他企业 |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司    | 最终控制方控制的其他企业 |

其他说明

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

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容    | 本期发生额                | 获批的交易额度               | 是否超过交易额度 | 上期发生额                |
|------------|-----------|----------------------|-----------------------|----------|----------------------|
| 国铁集团及其下属单位 | 铁路运输相关成本  | 3, 043, 564, 495. 34 | 30, 000, 000, 000. 00 | 否        | 3, 153, 068, 437. 67 |
| 国铁集团及其下属单位 | 物流辅助服务及租赁 | 39, 607, 968. 03     |                       | 否        | 33, 822, 698. 90     |
| 国铁集团及其下属单位 | 两端物流成本    | 15, 706, 106. 43     |                       | 否        | 18, 437, 101. 00     |
| 国铁集团及其下属单位 | 材料采购成本    | 5, 165, 191. 82      |                       | 否        | 919, 556. 77         |
| 国铁集团及其下属单位 | 维修服务成本    | 28, 376, 314. 58     |                       | 否        | 808, 800. 00         |
| 国铁集团及其下属单位 | 其他服务成本    | 15, 231, 032. 16     |                       | 否        | 10, 323, 224. 61     |

|                  |        |              |  |   |              |
|------------------|--------|--------------|--|---|--------------|
| 广州东铁汽车物流有限公司     | 其他服务成本 | 576, 228. 25 |  | 否 | 836, 616. 90 |
| 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 其他服务成本 | 62, 048. 09  |  | 否 | 46, 289. 36  |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方              | 关联交易内容   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------|----------|-------------------|-------------------|
| 国铁集团及其下属单位       | 商品汽车物流服务 | 10, 793, 412. 03  | 25, 752, 977. 40  |
| 国铁集团及其下属单位       | 冷链物流服务   | 3, 643, 958. 32   | 8, 345, 228. 14   |
| 国铁集团及其下属单位       | 大件货物运输服务 |                   | 452, 830. 19      |
| 国铁集团及其下属单位       | 其他收入     | 35, 569, 871. 69  | 32, 142, 801. 79  |
| 上海安北汽车物流有限公司     | 商品汽车物流服务 | 26, 631, 642. 64  | 27, 759, 525. 44  |
| 上海安北汽车物流有限公司     | 冷链物流服务   | 6, 619, 290. 64   | 2, 841, 290. 18   |
| 上海安北汽车物流有限公司     | 其他收入     | 62. 64            | 2, 582, 060. 57   |
| 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 商品汽车物流服务 | 254, 566, 476. 34 | 282, 769, 334. 93 |
| 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 其他收入     | 3, 200, 839. 70   | 8, 146, 046. 43   |
| 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 商品汽车物流服务 | 35, 516, 671. 63  | 46, 772, 246. 84  |
| 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 其他收入     | 56, 990. 34       | 41, 200. 86       |
| 广州东铁汽车物流有限公司     | 商品汽车物流服务 | 145, 225, 216. 16 | 110, 525, 446. 06 |
| 广州东铁汽车物流有限公司     | 其他收入     | 6, 202, 866. 53   | 3, 220, 510. 98   |
| 辽宁沈哈红运物流有限公司     | 其他收入     |                   | 25, 306. 97       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、2025 年 11 月，本公司与中国国家铁路集团有限公司（以下简称国铁集团）签订《关联交易框架协议》，履行期限为 2026 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，自协议生效之日起算。《关联交易框架协议》约定公司与国铁集团间的关联交易包括但不限于：（1）铁路清算相关交易（线路使用、挂运服务、机车牵引、承运及发送服务、货车修理、车辆编解服务、到达服务、车辆使用、轮渡服务、清算服务等）；（2）除铁路清算交易外的其他生产服务类交易（铁路货运服务、仓储服务、物流基地租赁服务、专用线占用服务、汽车销售服务、物资采购、劳务服务、加油服务、商标专利等知识产权授权、车辆监造服务等）；（3）生活后勤服务类交易（办公场所租赁、物业服务、通讯服务、共同管理等）；（4）金融服务类交易（结算、存款、贷款等），如发生该等交易的，由其他协议另行约定。

协议履行期内，就上述的各项产品或服务，国铁集团每年向本公司销售产品或提供服务的交易金额不超过 300 亿元，本公司每年向国铁集团销售产品或提供服务的交易金额不超过 180 亿元。

交易价格根据提供该项产品或服务时的国家政策及市场行情，参照政府定价/市场价格，并依据协议价格确定。协议约定本协议项下之产品或服务的价格应按照公平、公正、等价、合理的原则予以确定，任何一方不得利用自己的优势或地位迫使对方接受违反本条所述之原则的交易条件。

2、2025 年 11 月，本公司与中国铁路财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）签订《金融服务协议》，自协议生效之日起算，有效期至 2028 年 12 月 31 日。《金融服务协议》约定财务公司为本公司提供非排他的金融服务，包括存款服务、信贷服务、结算服务及其他金融业务。

金融服务价格参照中国人民银行颁布的人民币存款基准利率和贷款利率厘定。

3、在购买商品及接受劳务中，本集团与国铁集团下属单位及附属企业发生的铁路运输相关成本、两端物流成本、材料采购成本、维修服务成本、其他服务成本等关联交易归集到国铁集团所属路局披露。



在销售商品及提供劳务中，本集团与各路局下级单位及附属企业发生的商品车运输收入、冷藏运输收入等关联交易归集到所属路局披露。

(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：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 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 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值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 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,420,744.00 | 1,585,111.00 |

(8) 其他关联交易

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团存放中国铁路财务有限责任公司的资金存款余额 1,979,621,722.23 元，本期确认利息收入 12,849,197.07 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 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 |
| 应收账款 | 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 129,708,865.95 |      | 115,502,999.05 |      |
| 应收账款 | 广州东铁汽车物流有限公司     | 35,784,122.61  |      | 31,092,781.53  |      |
| 应收账款 | 上海安北汽车物流有限公司     | 11,429,013.60  |      | 8,926,484.90   |      |
| 应收账款 | 中国铁路广州局集团有限公司    | 553,235.20     |      | 4,498,541.60   |      |
| 应收账款 | 中国铁路财产保险自保有限公司   | 354,371.00     |      | 1,696,416.90   |      |
| 应收账款 | 中国铁路武汉局集团有限公司    |                |      | 440,839.16     |      |

|         |                  |                |  |                |  |
|---------|------------------|----------------|--|----------------|--|
| 应收账款    | 中国铁路网络有限公司       |                |  | 302,652.00     |  |
| 预付账款    | 中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司  | 18,991,555.08  |  | 17,431,298.27  |  |
| 预付账款    | 中国铁路广州局集团有限公司    | 15,909,086.18  |  | 16,477,547.85  |  |
| 预付账款    | 中国铁路武汉局集团有限公司    | 10,886,539.50  |  | 16,626,801.60  |  |
| 预付账款    | 中国铁路成都局集团有限公司    | 43,970,716.22  |  | 15,714,009.38  |  |
| 预付账款    | 中国铁路哈尔滨局集团有限公司   | 8,068,515.04   |  | 10,045,680.54  |  |
| 预付账款    | 中国铁路沈阳局集团有限公司    | 8,973,773.80   |  | 9,726,921.43   |  |
| 预付账款    | 中国铁路昆明局集团有限公司    | 14,694,219.30  |  | 9,686,104.10   |  |
| 预付账款    | 中铁集装箱运输有限责任公司    | 12,778,581.90  |  | 7,841,532.50   |  |
| 预付账款    | 中国铁路呼和浩特局集团有限公司  | 3,095,275.60   |  | 5,891,222.90   |  |
| 预付账款    | 中国铁路南宁局集团有限公司    | 2,103,512.40   |  | 3,235,879.30   |  |
| 预付账款    | 中国铁路济南局集团有限公司    | 526,458.40     |  | 2,688,587.40   |  |
| 预付账款    | 中国铁路上海局集团有限公司    | 1,407,347.21   |  | 1,867,437.10   |  |
| 预付账款    | 中国铁路青藏集团有限公司     | 1,809,841.10   |  | 1,734,160.50   |  |
| 预付账款    | 中国铁路西安局集团有限公司    | 4,935,818.60   |  | 4,577,771.60   |  |
| 预付账款    | 中国铁路太原局集团有限公司    | 1,087,335.30   |  | 983,902.00     |  |
| 预付账款    | 中国铁路兰州局集团有限公司    | 1,370,148.30   |  | 860,521.90     |  |
| 预付账款    | 中国铁路北京局集团有限公司    | 886,594.80     |  | 734,303.60     |  |
| 预付账款    | 中国铁路南昌局集团有限公司    | 1,518,537.30   |  | 458,705.58     |  |
| 预付账款    | 中国铁路郑州局集团有限公司    | 1,132,394.50   |  | 308,281.10     |  |
| 预付账款    | 中国铁路财产保险自保有限公司   | 241,420.80     |  | 150,000.00     |  |
| 预付账款    | 中国国家铁路集团有限公司     | 20,000.00      |  | 2,600.00       |  |
| 其他非流动资产 | 中国铁路成都局集团有限公司    |                |  | 135,969,625.90 |  |
| 其他应收款   | 中国铁路投资集团有限公司     | 145,984,470.60 |  | 336,984,830.82 |  |
| 其他应收款   | 中国铁路昆明局集团有限公司    | 2,203,235.44   |  | 1,844,647.44   |  |
| 其他应收款   | 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 391,219.67     |  | 1,469,266.35   |  |
| 其他应收款   | 中铁集装箱运输有限责任公司    | 1,030,000.00   |  | 1,030,000.00   |  |

|       |                  |                |  |            |          |
|-------|------------------|----------------|--|------------|----------|
| 其他应收款 | 中国铁路广州局集团有限公司    | 974,034.00     |  | 505,017.00 |          |
| 其他应收款 | 中国铁路财产保险自保有限公司   | 363,383.00     |  | 363,383.00 |          |
| 其他应收款 | 中国铁路网络有限公司       | 100,000.00     |  | 219,967.00 |          |
| 其他应收款 | 中国国家铁路集团有限公司     | 151,792,850.55 |  | 200,000.00 |          |
| 其他应收款 | 中国铁路沈阳局集团有限公司    | 60,000.00      |  | 110,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应收款 | 中国铁路南宁局集团有限公司    | 70,000.00      |  | 70,000.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路上海局集团有限公司    | 68,170.00      |  | 61,800.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路成都局集团有限公司    | 66,400.00      |  | 50,000.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路呼和浩特局集团有限公司  | 50,000.00      |  | 50,000.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路哈尔滨局集团有限公司   | 32,000.00      |  | 40,400.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路青藏集团有限公司     | 30,210.00      |  | 32,400.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路兰州局集团有限公司    | 30,000.00      |  | 30,000.00  |          |
| 其他应收款 | 中国铁路太原局集团有限公司    | 13,000.00      |  | 6,700.00   |          |
| 应收账款  | 中铁快运股份有限公司       | 193,592.00     |  |            |          |
| 应收账款  | 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 1,087,761.00   |  |            |          |
| 应收账款  | 中国铁路沈阳局集团有限公司    | 464,000.00     |  |            |          |
| 应收账款  | 中国铁路郑州局集团有限公司    | 142,303.80     |  |            |          |
| 其他应收款 | 中国铁路南昌局集团有限公司    | 252,198.72     |  |            |          |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 中国铁路上海局集团有限公司  | 53,095,904.80 | 72,428,514.73 |
| 应付账款 | 中国铁路西安局集团有限公司  | 37,308,294.90 | 54,944,740.20 |
| 应付账款 | 中国铁路南宁局集团有限公司  | 19,254,492.76 | 27,970,008.67 |
| 应付账款 | 中国铁路北京局集团有限公司  | 9,213,809.50  | 15,420,832.78 |
| 应付账款 | 中国铁路郑州局集团有限公司  | 15,468,571.53 | 13,541,263.60 |
| 应付账款 | 中国铁路财产保险自保有限公司 | 9,561,300.80  | 11,679,179.19 |

|       |                  |               |               |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | 中国铁路南昌局集团有限公司    | 15,929,748.30 | 10,222,917.42 |
| 应付账款  | 中国铁路太原局集团有限公司    | 6,540,896.90  | 9,560,620.00  |
| 应付账款  | 中铁快运股份有限公司       | 13,288,437.91 | 9,060,051.07  |
| 应付账款  | 中国铁路哈尔滨局集团有限公司   | 456,400.00    | 8,154,801.07  |
| 应付账款  | 中国铁路济南局集团有限公司    | 9,791,586.32  | 7,246,966.20  |
| 应付账款  | 中国铁道科学研究院集团有限公司  | 4,418,250.00  | 4,880,189.70  |
| 应付账款  | 中国铁路信息科技集团有限公司   | 2,086,420.83  | 3,971,913.23  |
| 应付账款  | 中国铁路沈阳局集团有限公司    | 19,563,077.50 | 868,620.00    |
| 应付账款  | 中国铁路广州局集团有限公司    | 36,832,656.01 | 865,402.52    |
| 应付账款  | 中国铁路成都局集团有限公司    |               | 849,443.98    |
| 应付账款  | 广州东铁汽车物流有限公司     |               | 569,583.60    |
| 应付账款  | 中国铁路呼和浩特局集团有限公司  | 2,958,385.70  | 388,734.00    |
| 应付账款  | 中国铁路兰州局集团有限公司    | 314,176.00    | 179,933.00    |
| 应付账款  | 中国国家铁路集团有限公司     | 840,748.48    | 92,500.00     |
| 应付账款  | 中国铁路武汉局集团有限公司    | 127,846.12    | 58,077.66     |
| 合同负债  | 中国国家铁路集团有限公司     |               | 9,330,396.40  |
| 合同负债  | 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 1,973,925.77  | 1,851,415.13  |
| 合同负债  | 上海安北汽车物流有限公司     | 332,428.17    | 389,076.15    |
| 合同负债  | 广州东铁汽车物流有限公司     | 687,722.53    | 310,488.70    |
| 合同负债  | 中铁快运股份有限公司       |               | 117,754.13    |
| 预收账款  | 中国铁路国际有限公司       |               | 225,000.00    |
| 其他应付款 | 广州东铁汽车物流有限公司     | 400,000.00    | 400,000.00    |
| 其他应付款 | 中国铁路太原局集团有限公司    | 650,000.00    | 350,000.00    |
| 其他应付款 | 中国铁路广州局集团有限公司    | 183,515.84    | 133,355.84    |
| 其他应付款 | 上海安北汽车物流有限公司     | 130,000.00    | 130,000.00    |
| 其他应付款 | 中铁快运股份有限公司       | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 其他应付款 | 上海安东商品轿车铁路运输有限公司 | 86,600.00     | 86,600.00     |
| 其他应付款 | 世铁特货（北京）国际物流有限公司 | 50,000.00     | 50,000.00     |
| 其他应付款 | 中国铁路上海局集团有限公司    | 706.00        |               |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐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

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

为促进公司长远、持续发展，根据《中华人民共和国公司法》《中铁特货物流股份有限公司章程》和《中铁特货物流股份有限公司未来三年（2024-2026）股东分红回报规划》等相关规定，结合本公司实际情况，2026 年度利润中期预分配方案如下：

经过公司 2026 年第三届董事会第十一次会议审议通过，拟以 2026 年 6 月 30 日总股本 4,444,444,444 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.13 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本，合计派发现金股利 57,777,777.77 元（含税），分红金额占 2026 年度中期可供分配利润的 34.21%。

截至 2026 年 8 月 26 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

公司企业年金计划自 2009 年成立，2015 年 12 月 17 日正式进入资本市场投资运作。受托人为中铁特货物流股份有限公司企业年金理事会，托管人为交通银行股份有限公司，账管人为交通银行股份有限公司，投资管理人为中信证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、泰康资产管理有限责任公司、中国人寿养老保险股份有限公司、南方基金管理股份有限公司、易方达基金管理有限公司。

2026 年上半年，企业年金缴费 3,471.59 万元，支付金额为 1,516.07 万元，税金 32.30 万元。

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(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



(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,609,264,599.38 | 3,286,032,758.30 |
| 其中：0-6 个月    | 2,609,264,599.38 | 3,286,032,758.30 |
| 合计           | 2,609,264,599.38 | 3,286,032,758.30 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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 |                  |
| 其中：            |                  |         |      |      |                  |                  |         |      |      |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,609,264,599.38 | 100.00% |      |      | 2,609,264,599.38 | 3,286,032,758.30 | 100.00% |      |      | 3,286,032,758.30 |
| 其中：            |                  |         |      |      |                  |                  |         |      |      |                  |
| 合计             | 2,609,264,599.38 | 100.00% |      |      | 2,609,264,599.38 | 3,286,032,758.30 | 100.00% |      |      | 3,286,032,758.30 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(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

单位：元

| 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 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|----------------------|-----------------------|
| 单位 1 | 634,948,982.29   |          | 634,948,982.29   | 24.33%               |                       |
| 单位 2 | 341,519,762.74   |          | 341,519,762.74   | 13.09%               |                       |
| 单位 3 | 325,155,954.04   |          | 325,155,954.04   | 12.46%               |                       |
| 单位 4 | 201,175,084.38   |          | 201,175,084.38   | 7.71%                |                       |
| 单位 5 | 160,529,045.90   |          | 160,529,045.90   | 6.15%                |                       |
| 合计   | 1,663,328,829.35 |          | 1,663,328,829.35 | 63.74%               |                       |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 311,873,145.95 | 349,707,239.77 |
| 合计    | 311,873,145.95 | 349,707,239.77 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 301,470,052.40 | 336,984,830.82 |
| 押金/保证金 | 9,201,294.90   | 8,256,351.22   |
| 备用金    | 0.00           | 0.00           |
| 代收代付款  | 878,146.75     | 2,232,117.91   |
| 其他     | 427,186.90     | 2,337,474.82   |
| 合计     | 311,976,680.95 | 349,810,774.77 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 307,111,646.71 | 346,471,624.27 |
| 0-6 个月       | 305,019,505.01 | 344,223,428.03 |
| 7-12 个月      | 2,092,141.70   | 2,248,196.24   |
| 1 至 2 年      | 2,106,240.24   | 3,235,615.50   |
| 2 至 3 年      | 2,655,259.00   | 0.00           |
| 3 年以上        | 103,535.00     | 103,535.00     |
| 3 至 4 年      | 0.00           | 0.00           |
| 5 年以上        | 103,535.00     | 103,535.00     |
| 合计           | 311,976,680.95 | 349,810,774.77 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 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  |                |
| 其中：       |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
| 按组合计提坏账准备 | 311,976,680.95 | 100.00% | 103,535.00 | 0.03% | 311,873,145.95 | 349,810,774.77 | 100.00% | 103,535.00 | 0.03% | 349,707,239.77 |
| 其中：       |                |         |            |       |                |                |         |            |       |                |
| 合计        | 311,976,680.95 | 100.00% | 103,535.00 | 0.03% | 311,873,145.95 | 349,810,774.77 | 100.00% | 103,535.00 | 0.03% | 349,707,239.77 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 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 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减 | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减 |    |

|                         | 损失           | 值) | 值) |              |
|-------------------------|--------------|----|----|--------------|
| 2026 年 1 月 1 日余额        | 103, 535. 00 |    |    | 103, 535. 00 |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |              |    |    |              |
| 2026 年 6 月 30 日余额       | 103, 535. 00 |    |    | 103, 535. 00 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额              | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|-------------------|--------|------------------|----------|
| 单位 1 | 往来款   | 151, 792, 850. 55 | 0-6 个月 | 48. 66%          |          |
| 单位 2 | 往来款   | 145, 984, 470. 60 | 0-6 个月 | 46. 79%          |          |

|      |        |                |                |        |  |
|------|--------|----------------|----------------|--------|--|
| 单位 3 | 往来款    | 3,115,798.25   | 0-6 个月         | 1.00%  |  |
| 单位 4 | 押金/保证金 | 2,174,535.44   | 0-6 个月、1 至 2 年 | 0.70%  |  |
| 单位 5 | 押金/保证金 | 1,521,855.00   | 2 至 3 年        | 0.49%  |  |
| 合计   |        | 304,589,509.84 |                | 97.64% |  |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

| 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     | 66,529,428.73  |      | 66,529,428.73  | 66,529,428.73  |              | 66,529,428.73  |
| 对联营、合营企业投资 | 133,804,828.27 |      | 133,804,828.27 | 129,938,618.67 | 3,000,000.00 | 126,938,618.67 |
| 合计         | 200,334,257.00 |      | 200,334,257.00 | 196,468,047.40 | 3,000,000.00 | 193,468,047.40 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------------|--------|------|--------|----|----------------|--------------|
|                |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 中铁特货大件运输有限责任公司 | 20,000,000.00  |              |        |      |        |    | 20,000,000.00  |              |
| 中铁特货汽车物流有限责任公司 | 46,529,428.73  |              |        |      |        |    | 46,529,428.73  |              |
| 合计             | 66,529,428.73  |              |        |      |        |    | 66,529,428.73  |              |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                                     | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>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 |                |              |
| 一、合营企业                                   |                |              |        |      |              |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业                                   |                |              |        |      |              |          |        |             |        |    |                |              |
| 上海<br>安东<br>商品<br>轿车<br>铁路<br>运输<br>有限公司 | 61,047,325.80  |              |        |      | 4,640,133.86 |          |        |             |        |    | 65,687,459.66  |              |
| 上海<br>安北<br>汽车<br>物流<br>有限公司             | 38,197,755.32  |              |        |      | 591,767.49   |          |        |             |        |    | 38,789,522.81  |              |
| 广州<br>东铁<br>汽车<br>物流<br>有限公司             | 27,693,537.55  |              |        |      | 1,634,308.25 |          |        |             |        |    | 29,327,845.80  |              |
| 新疆<br>中远<br>国铁<br>物流<br>有限公司             |                | 3,000,000.00 |        |      |              |          |        |             |        |    |                |              |
| 小计                                       | 126,938,618.67 | 3,000,000.00 |        |      | 6,866,209.60 |          |        | 0.00        |        |    | 133,804,828.27 |              |
| 合计                                       | 126,938,618.67 | 3,000,000.00 |        |      | 6,866,209.60 |          |        | 0.00        |        |    | 133,804,828.27 |              |

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

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



(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|      | 收入                   | 成本                   | 收入                   | 成本                   |
| 主营业务 | 4, 576, 303, 604. 05 | 4, 315, 755, 235. 70 | 4, 958, 821, 546. 85 | 4, 611, 570, 900. 11 |
| 其他业务 | 378, 065, 585. 65    | 332, 691, 407. 86    | 389, 075, 501. 36    | 305, 614, 551. 82    |
| 合计   | 4, 954, 369, 189. 70 | 4, 648, 446, 643. 56 | 5, 347, 897, 048. 21 | 4, 917, 185, 451. 93 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1 |      | 分部 2 |      |      |      | 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                 |
| 业务类型       |      |      |      |      |      |      | 4, 954, 369, 189. 70 | 4, 648, 446, 643. 56 |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 商品汽车物流     |      |      |      |      |      |      | 4, 121, 307, 001. 11 | 3, 844, 660, 003. 29 |
| 冷链物流       |      |      |      |      |      |      | 357, 740, 255. 79    | 410, 432, 403. 05    |
| 大件货物物流     |      |      |      |      |      |      | 42, 924, 626. 30     | 23, 315, 585. 57     |
| 油罐车业务      |      |      |      |      |      |      | 54, 331, 720. 85     | 37, 347, 243. 79     |
| 其他业务       |      |      |      |      |      |      | 378, 065, 585. 65    | 332, 691, 407. 86    |
| 按经营地区分类    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
|            |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 市场或客户类型    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
|            |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 合同类型       |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
|            |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 按商品转让的时间分类 |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
|            |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 按合同期限分类    |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
| 其中：        |      |      |      |      |      |      |                      |                      |
|            |      |      |      |      |      |      |                      |                      |

|         |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|---------|--|--|--|--|--|--|------------------|------------------|
| 按销售渠道分类 |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 其中：     |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
|         |  |  |  |  |  |  |                  |                  |
| 合计      |  |  |  |  |  |  | 4,954,369,189.70 | 4,648,446,643.56 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 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 | 6,866,209.60 | 6,113,539.98 |
| 合计             | 6,866,209.60 | 6,113,539.98 |

6、其他

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

| 项目                                                               | 金额         | 说明 |
|------------------------------------------------------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 949,669.24 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 625,613.28 |    |

|                    |              |    |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,898.13    |    |
| 减：所得税影响额           | 391,346.10   |    |
| 合计                 | 1,174,038.29 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.05%      | 0.05        | 0.05        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.04%      | 0.05        | 0.05        |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他