

公司代码：600125

公司简称：铁龙物流

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人张骥翼、主管会计工作负责人吴琼及会计机构负责人（会计主管人员）毕晶声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以公司2020年末总股本1,305,521,874股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）。本预案尚需提交公司2020年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中披露存在的风险，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析中公司关于未来发展的讨论与分析中可能面对的风险”部分的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	37
第十节	公司债券相关情况.....	40
第十一节	财务报告.....	43
第十二节	备查文件目录.....	155

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省大连市高新园区火炬路32号创业大厦A座2716号
公司注册地址的邮政编码	116023
公司办公地址	大连市中山区新安街1号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.chinacrt.com
电子信箱	zhengquan@chinacrt.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	大连市中山区新安街1号公司证券事务部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	关涛、祁雪娇

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	15,167,133,912.31	16,368,454,209.34	-7.34	15,638,441,903.30
归属于上市公司股东的净利润	400,601,796.57	454,675,457.64	-11.89	507,919,954.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	381,774,379.95	435,118,686.38	-12.26	478,078,919.94
经营活动产生的现金流量净额	371,660,738.83	741,767,389.50	-49.90	847,022,092.04
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	6,228,827,103.18	5,971,162,208.75	4.32	5,667,957,875.28
总资产	9,513,039,758.75	9,891,666,078.27	-3.83	9,582,272,699.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元 / 股）	0.307	0.348	-11.78	0.389
稀释每股收益（元 / 股）	0.307	0.348	-11.78	0.366
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.292	0.333	-12.31	0.366
加权平均净资产收益率（%）	6.568	7.816	减少1.248个百分点	9.292
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.259	7.480	减少1.221个百分点	8.746

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

☐适用 ☒不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,225,960,849.00	4,561,601,825.40	5,396,616,649.60	982,954,588.31
归属于上市公司股东的净利润	140,894,496.77	118,254,906.23	114,871,507.78	26,580,885.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	128,958,669.35	106,763,936.20	113,108,835.22	32,942,939.18
经营活动产生的现金流量净额	59,189,709.77	276,280,505.66	67,707,964.68	-31,517,441.28

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	616,580.42		2,108,403.86	475,210.85
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	16,066,521.22		15,372,721.47	13,009,712.73
委托他人投资或管理资产的损益	7,695,616.44		7,861,849.31	22,354,315.12
对外委托贷款取得的损益	259,308.17		477,358.49	1,803,421.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	493,154.89		79,126.57	2,190,611.70
少数股东权益影响额	-146.70		141,739.65	-24,386.68
所得税影响额	-6,303,617.82		-6,484,428.09	-9,967,850.64
合计	18,827,416.62		19,556,771.26	29,841,034.39

十一、采用公允价值计量的项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	8,727,036.83	8,873,660.73	146,623.90	81,161.87
合计	8,727,036.83	8,873,660.73	146,623.90	81,161.87

十二、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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

（一）铁路特种集装箱物流业务

公司于 2006 年 1 月收购中铁集装箱公司全部铁路特种集装箱资产及业务，开始经营铁路特种集装箱运输物流业务并逐步成为公司的战略性核心业务板块。多年来公司根据市场需求不断优化特种箱资产结构、放大资产规模、拓展全程物流业务，该业务利润逐年稳步提升。目前运营的铁路特种集装箱主要包括各类干散货集装箱、各类罐式集装箱、冷藏箱、卷钢箱等。报告期该业务受疫情、市场等因素影响，实现毛利减少。报告期该业务实现的毛利占比为 29.52%。

（二）铁路货运及临港物流业务

公司于 2005 年 10 月收购连接哈大铁路干线沙岗站与营口鲅鱼圈港的沙鲅铁路支线，开展铁路货运及仓储、短途运输等物流延伸业务，后续又对该铁路支线进行两次扩能改造，运能从 2400 万吨/年提升至 8500 万吨/年。近年受经济结构调整、煤炭等大宗货物运输需求下降影响，该支线货物到发量出现较大幅度下滑，但从 2016 年 9 月开始逐步回升。报告期该支线到发量较上年同期继续保持快速增长，创建线以来新高，该业务实现的毛利占比为 53.66%。

（三）铁路客运业务

铁路客运业务为公司上市初期开始与原沈阳铁路局（现改制更名为中国铁路沈阳局集团有限公司）合作经营及后期租赁经营的空调旅客列车业务，近年来逐步到期减少，至本报告期末已全部退出，其收入利润在公司中的占比逐年下降。报告期该业务实现的毛利占比为 2.78%。

（四）供应链管理业务（原委托加工贸易业务）

近年来公司在物流供应链经营上进行了全新尝试，从 2014 年 5 月开始开展钢材委托加工贸易业务，多年来在控制经营风险的前提下保持运营稳定。报告期公司的委托加工贸易业务根据市场、政策等外部环境变化，优化为大宗物资贸易等供应链管理业务。报告期该业务实现的毛利占比为 10.69%。

（五）房地产业务

房地产业务属于公司风险控制型的业务板块。近年来受房地产行业整体低迷及公司适当控制房地产业务规模等因素影响，其对公司利润贡献占比下降。报告期公司克服疫情影响，努力加大既有楼盘的销售力度，报告期该业务实现的毛利占比为 4.00%。

（六）其他业务

公司保留了上市前的商品混凝土、酒店、置业、出租汽车等业务。对这些非核心业务，公司将其定位为效益监控型业务板块，以全面控制风险和资产经营方式实施管理。主要目的是承担企业的社会责任，安排人员，维护队伍的整体稳定。报告期其他业务实现的毛利占比为-0.65%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期是国家“十三五”规划收官之年，公司紧跟党中央决策部署，面对严峻复杂的国际形势、新冠肺炎疫情的严重冲击，保持战略定力，准确判断形势，秉承“融合发展”的思路，各业务板块都较好地完成了任务。

公司自 2006 年收购铁路特种箱业务以来，在特种箱业务上耕耘了近十五年，在资产数量和箱型研发上投入了大量的资源，获得了丰硕的成果。公司不断开拓矿石、化肥、钢材及有色金属和建筑材料等优质客户，以争取运量为主，尽可能保持收益水平。罐式集装箱运输液体化工品一直以来是公司的优势市场，多年来公司一直以专业化、精细化的态度提升服务水平，争取更多市场份额。冷藏箱运输在疫情期间体现出了铁路冷链运输的优势，公司为疫区组织了多趟班列，运送急需物资。公司的临港物流业务在疫情期间发挥了很好的区域支持作用，发运量和利润都有稳定的增长，在区域港口大整合的背景下，临港物流业务将进一步地发挥效率优势，服务好区域经济。报告期内公司大连冷链物流基地启动，尽管短期内受疫情影响，但结合公司的铁路冷链运输资源和市场化经验，会逐步为公司带来新的利润增长。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年，是极不平凡的一年。面对新冠肺炎疫情和国内外经济环境的严峻挑战，公司上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实国铁集团部署要求，在上级党委、公司董事会的领导下，以“质量深化年”为载体，通过强基达标，提质增效，努力汇聚和释放“六种力”，全面加强公司治理体系和治理能力建设，在疫情防控、复工复产、经营组织、企业管理、队伍建设等方面及时做好调整和部署，较好地完成了全年各项工作任务。主要体现在以下六个方面：

（一）在疫情防控常态化体系中保持创效力，经营生产组织有序推进。一年来，面对国内疫情爆发、持续反弹和国外疫情泛滥，在前所未有的考验和压力下，公司主动适应形势变化，根据各地区疫情防控要求，制定了疫情防控系列专题通知和复工复产组织实施方案，利用线上方式召开各类经营会议，及时调整经营策略，灵活改进生产经营方式和组织方式，保障复工复产，千方百计拓展新增市场，挖潜增效降本节支，保证了各项工作不断线、不掉链，平稳有序开展。

（二）在修复经济态势下检验竞争力，各板块质量不断提升。受新冠肺炎疫情影响，经济社会活动大幅受限，在全国修复经济背景下，沙鲮、特箱两大板块手拉手增运补欠保全局，创效责任主体地位进一步体现，为公司利润增长起到了支撑作用。中小板块各单位也精打细算，增收节支，形成了较好的利润补充，市场竞争力得到进一步检验。

（三）在市场开发拓展中提升创新力，经营创效能力持续保持。坚持“互惠共赢、融合发展”的思路，在市场开发中持续创新，实现供应链、产业链和价值链的延伸拓展。一是依托大股东资源和区域优势，加强铁路集装箱系统融合发展。与中铁集装箱公司及相关企业共同研究市场、开发货源，采取调度合署办公、场站堆存信息共享、设施设备互惠等举措，实现合作共赢。二是依托营口港吞吐量优势和沈阳局集团公司运能支持，促进海铁联运协同发展。进一步深化沙鲮公司与营口港、海运公司及货主单位的合作，实现了相关品类货源价格联合营销和联运组织。三是依托产能扩张，加强品类的开拓和发展。新研发制造乙二醇专用箱 2000 余只，白油及蜡油的运输项目实现原料到成品的全链条运输，植物油运输布局更多区域。

（四）在健全基础管理中体现执行力，管控质量体系逐步完善。坚持“用制度管事、用机制管人”，通过完善治理体系提升企业管理效率。一是公司管理制度体系继续优化。完成了公司管控制度年度修订工作，同时组织各分子公司以新版管控制度为依据进行核查，修订本单位管控制度。

二是责任风险控制体系继续规范。三是内外部监管体系继续加强。报告期公司接受辖区证监局对公司双随机检查，治理水平受到了充分检验和肯定。

（五）在安全大检查中发挥战斗力，安全基础建设继续巩固。根据公司安全管理工作总体目标和要求，组织全员开展了本岗位应知应会、安全生产标准化制度、设备设施技术汇编、应急处置技能等内容的安全专题培训。在全公司范围内分阶段、有序组织开展了春检、秋检和安全生产大检查活动，对各单位安全管理责任落实、现场作业过程控制等八个方面进行重点检查，紧盯安全关键环节，强化源头风险防控，做好安全隐患治理。全面推进“职工素质提升、现场作业达标、设备质量过硬”三项基础工作，确保运输生产经营安全持续稳定。

（六）在员工队伍培育中提升凝聚力，职业团队建设全面创优。坚守“责任、诚信、专业、创新”的公司企业精神，以“敬天、爱人”的文化理念激励人，不断加强职业团队建设。一是实践与理论相结合，全面加强经营治理能力培训，切实提升企业内生动力。二是在统筹疫情防控和生产经营，保证了防控目标的实现和正常的生产经营秩序。三是积极承担社会责任，公司品牌影响力全面提升。疫情期间公司积极参与了地方政府、整个社会资源的协调联动组织，为湖北开行冷链班列运送医疗物资、冷链食品、果蔬物品，全体职工为疫区捐款捐物。报告期公司被中国物流与采购联合会评选为“中国物流企业 50 强”，被中国交通运输协会评选为“2020 年度全国先进物流企业”和“全国交通运输抗击新冠肺炎疫情先进单位”。

二、报告期内主要经营情况

报告期公司完成收入 151.67 亿元，同比减少 7.34%；实现归属于上市公司股东净利润 4.01 亿元，同比减少 11.89%。各业务板块经营情况详见本章主营业务分行业情况。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	15,167,133,912.31	16,368,454,209.34	-7.34
营业成本	14,373,752,189.47	15,368,217,291.38	-6.47
销售费用	59,821,518.51	212,671,326.94	-71.87
管理费用	122,211,881.06	126,421,308.46	-3.33
研发费用	3,600,086.19	2,016,037.75	78.57
财务费用	34,533,228.96	33,507,967.70	3.06
经营活动产生的现金流量净额	371,660,738.83	741,767,389.50	-49.90
投资活动产生的现金流量净额	-165,087,018.95	-223,793,321.41	26.23
筹资活动产生的现金流量净额	-158,787,992.05	-382,975,872.13	58.54

销售费用变动的主要原因是本报告期执行新收入准则，部分运杂费在营业成本列示。

研发费用变动的主要原因是本报告期研发新箱型业务等费用。

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因是本报告期销售收款同比减少，支付税费等同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因是主要是上年同期偿还银行借款、本年发行了 2020 年公司债券（第一期）等。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期公司铁路货运及临港物流业务实现收入同比增长，其他业务收入板块受疫情等原因影响，收入均有不同程度减少，具体情况详见主营业务分行业情况。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比上年增减 (%)
铁路特种集装箱业务	141,199.55	117,780.12	16.59	-18.40	-16.66	减少 1.74 个百分点
铁路货运及临港物流业务	258,885.14	216,304.59	16.45	8.61	7.39	增加 0.95 个百分点
供应链管理业务（原委托加工贸易业务）	1,085,799.47	1,077,318.50	0.78	-7.82	-6.78	减少 1.11 个百分点
铁路客运业务	4,151.97	1,949.62	53.04	-6.28	-4.20	减少 1.02 个百分点
房地产业务	18,253.15	15,082.26	17.37	-45.75	-43.39	减少 3.45 个百分点
其它	8,424.11	8,940.12	-6.13	-11.43	-8.68	减少 3.19 个百分点
合计	1,516,713.39	1,437,375.21	5.23	-7.34	-6.47	减少 0.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

① 铁路特种集装箱业务

报告期受疫情、市场需求、供应商等各方面因素影响，物流行业整体市场运输需求放缓，公司铁路特种箱业务也受到一定影响。公司主动适应市场变化和各地区疫情防控要求，及时调整经营策略，通过细化服务标准、优化流程和完善管理办法提升竞争力，努力抢占市场份额。报告期总计完成发送量 139.17 万 TEU，较上年同期 158.85 万 TEU 减少 12.39%；实现收入 14.12 亿元，较上年同期减少 18.40%；实现毛利 2.34 亿元，同比减少 26.16%；毛利率较上年同期减少 1.74 个百分点。

② 铁路货运及临港物流业务

报告期公司沙鲛铁路紧紧抓住铁路市场增运增量有利时机，有效落实“公转铁”回流货源政策，合理利用价格杠杆，深化与客户合作共赢关系，稳固既有货源，承接新增货源、最大限度实现保量增收，全面超额完成生产经营目标。报告期沙鲛铁路到发量合计完成 6,639.78 万吨，较上年同期 5,578.90 万吨增长 19.02%；该业务板块实现收入 25.89 亿元，较上年同期增长 8.61%；实现毛利 4.26 亿元，同比增长 15.23%；毛利率较上年同期增加了 0.95 个百分点。

③ 供应链管理业务（原委托加工贸易业务）

报告期公司克服疫情等不利因素对业务的影响，合理分配资源，努力保持钢材供应链项目平稳运营，并根据市场及政策变化，优化调整为大宗物资贸易等供应链管理业务。报告期累计销售钢材 159.34 万吨，较上年同期 363.08 万吨减少 56.11%；新增铁矿石等大宗商品贸易业务，报告期累计销售铁矿、煤炭等 626 万吨。报告期内该业务实现销售收入 108.58 亿元，较上年同期 117.78 亿元减少 7.82%；报告期该业务运杂费核算受执行新收入准则影响，实现毛利 0.85 亿元，同比减少 61.86%；毛利率较上年同期减少 1.11 个百分点。

④ 铁路客运业务

报告期公司铁路客运业务较上年基本保持平稳，实现营业收入 0.42 亿元，同比减少 6.28%。截至本报告期末，公司铁路客运业务全部到期退出。

⑤ 房地产业务

报告期房地产业务受疫情及市场因素影响，既有房源销售进度较上年放缓，实现收入 1.83 亿元，较上年同期减少 45.75%；实现毛利 0.32 亿元，同比减少 54.75%。

⑥ 其他业务

报告期公司酒店业务、新型材料等业务受疫情影响较为严重，公司积极承担社会责任，关心维护职工切身利益，注重稳定经营、协调发展，报告期其他业务合计完成营业收入 0.84 亿元，同比减少 11.43%，实现毛利-516.01 万元，同比减少 84.81%。

(2). 产销量情况分析表

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
铁路特种集装箱业务	人工成本	77,240,961.74	0.54	88,781,451.14	0.58	-13.00	
	折旧	261,643,037.57	1.82	244,743,399.35	1.59	6.91	
	营运成本	838,917,218.25	5.84	1,079,753,435.06	7.03	-22.30	
	合计	1,177,801,217.56	8.20	1,413,278,285.55	9.20	-16.66	
铁路货运及临港物流业务	人工成本	176,018,249.93	1.22	176,779,580.32	1.15	-0.43	
	折旧	33,451,513.57	0.23	25,528,117.46	0.17	31.04	
	营运成本	1,953,576,217.31	13.59	1,811,808,673.01	11.79	7.82	
	合计	2,163,045,980.81	15.04	2,014,116,370.79	13.11	7.39	
供应链管理业务（原委托加工贸易业务）	供应链业务成本	10,773,185,024.23	74.95	11,556,142,476.09	75.20	-6.78	
	合计	10,773,185,024.23	74.95	11,556,142,476.09	75.20	-6.78	
铁路客运业务	人工成本	4,030,430.79	0.03	4,900,469.99	0.03	-17.75	
	折旧	15,443,388.60	0.11	15,443,388.60	0.10		
	营运成本	22,386.42		7,750.12		188.85	
	合计	19,496,205.81	0.14	20,351,608.71	0.13	-4.20	
房地产业务	房地产产品成本	138,120,999.75	0.96	251,115,357.91	1.63	-45.00	
	人工成本	7,286,957.93	0.05	7,479,285.29	0.05	-2.57	
	折旧	126,357.68		126,045.81		0.25	
	营运成本	5,288,267.15	0.04	7,704,169.50	0.05	-31.36	
	合计	150,822,582.51	1.05	266,424,858.51	1.73	-43.39	
其他	人工成本	8,886,230.33	0.06	9,984,344.67	0.06	-11.00	
	折旧	892,387.60	0.01	827,277.60	0.01	7.87	
	营运成本	79,622,560.62	0.55	87,092,069.46	0.56	-8.58	
	合计	89,401,178.55	0.62	97,903,691.73	0.63	-8.68	
总计		14,373,752,189.47	100.00	15,368,217,291.38	100.00	-6.47	

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户销售额 827,384.18 万元，占年度销售总额 54.55%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 298,169.35 万元，占年度采购总额 22.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本期发生额 5,982.15 万元，同比减少 71.87%，原因为本报告期执行新收入准则，部分运杂费在营业成本列示。研发费用本期发生额 360.01 万元，同比增加 78.57%，主要原因是本报告期研发新箱型业务等费用。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	360.01
本期资本化研发投入	40.46
研发投入合计	400.47
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.03
公司研发人员的数量	20
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	0.90
研发投入资本化的比重（%）	10.10

(2). 情况说明

√适用 □不适用

本报告期研发投入主要是为促进公司物流业务发展，公司开发物流平台项目及研发新箱型。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	增减比例(%)	主要原因
经营活动产生的现金流量净额	37,166.07	74,176.74	-49.90	本报告期销售收款同比减少，支付税费等同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-16,508.70	-22,379.33	26.23	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,878.80	-38,297.59	58.54	主要是上年同期偿还银行借款、本年发行了 2020 年公司债券（第一期）等。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
存货	267,456.04	28.11	301,969.25	30.53	-11.43	本报告期末主要是原材料、房地产产品减少。
其他流动资产	12,046.34	1.27	22,511.19	2.28	-46.49	本报告期末主要是增值税进项税额减少。
固定资产	428,074.39	45.00	380,032.39	38.42	12.64	本报告期主要是冷链基地、购造箱等资产增加。
在建工程	6,135.24	0.64	47,719.40	4.82	-87.14	本报告期末主要是冷链基地工程入固。
长期待摊费用	5,420.84	0.57	3,307.10	0.33	63.92	本报告期待摊房屋维修费增加。
递延所得税资产	686.15	0.07	1,093.20	0.11	-37.23	本报告期末递延所得税资产减少。
应付票据			5,000.00	0.51	-100.00	本报告期末开具的银行承兑汇票已到期承兑。
应付账款	79,666.56	8.37	64,200.85	6.49	24.09	本报告期末应付购货款等增加。
预收款项	32.04	0.003	150,002.66	15.16	-99.98	本报告期执行新收入准则。
合同负债	59,490.89	6.25				本报告期执行新收入准则。
应交税费	3,545.32	0.37	2,054.61	0.21	72.55	本报告期末应交企业所得税等增加。
一年内到期的非流动负债	5,113.72	0.54	76,828.92	7.77	-93.34	2018 年公司债券（第一期）到期已兑付。
其他流动负债	7,074.02	0.74				本报告期执行新收入准则。
应付债券	74,648.35	7.85				本报告期发行了 2020 年公司债券（第一期）。
递延所得税负债	23,007.47	2.42	16,385.50	1.66	40.41	本报告期执行财税【2018】54 号文税收优惠政策。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告第十一节财务报告附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

受前期“公转铁”、“散改集”等国家战略及相关政策的持续实施作用，铁路货运量持续向好，加之国家及相关部委出台的一系列支持政策，整体运量增长较快。但宏观经济增速放缓使得社会总需求下降，增长速度将趋于缓和，国内货运市场需求也将进一步向“小批量、多批次”转换，在煤炭等大宗货物运输以外的货运市场上，铁路仍将面临一定的竞争压力。

在国家铁路集团公司持续投入箱资源的条件下，2020 年铁路集装箱运输总量增长较快，对铁路敞车运输方式的替代效应明显。国际联运方面，在国际空运航线和海运集装箱航线大幅减少情况下，中欧班列运行受到地方政府和铁路部门优先保障，有效实现了开行数量和货物发送量的显著增长，在国际物流通道中的战略性支撑作用逐步显现。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本报告期末公司对外股权投资金额为 10,564.45 万元，较上年期末同比增加 24.64%，主要原因是本报告期投资参股设立了中交协永泰（北京）多式联运有限公司和实缴了铁龙肉类食品有限公司的出资等，详见会计报告附注七、17 和附注八、5 和附注九、3、(1)。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
购置铁路特种集装箱	37,837.23	100%	37,837.23	37,837.23	未单独核算
冷链物流基地	86,300.00	98%	5,508.22	76,367.26	尚未全部完工
合计	124,137.23		43,345.45	114,204.49	

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京中铁铁龙多式联运有限公司	物流	货运、货代等	20,000	36,712.18	28,917.52	17,890.69
铁龙营口实业有限责任公司	临港物流	仓储运输	9,363	22,121.18	21,372.62	2,549.14
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	贸易、物流	货代、贸易、仓储	8,000	160,955.45	10,784.62	2,617.93
中铁铁龙冷链发展有限公司	仓储、物流	仓储、货代、租赁	31,000	90,517.21	21,851.82	-3,247.32
大连铁龙新型材料有限公司	建材生产	混凝土搅拌与销售	2,200	20,122.06	-4,644.30	-1,106.03
大连铁龙房地产开发有限公司	房地产	房屋开发与销售	2,000	118,070.91	6,431.44	722.20
沈阳市华榕出租汽车有限公司	汽车出租	汽车客运出租	1,000	1,142.20	1,019.26	45.07
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	铁路称重	铁路称重公正计量	100	918.23	883.06	543.86

中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	代理业	房屋租售代理；物业管理	100	137.55	100.38	0.03
大连铁龙安居物业管理有限公司	物业	物业管理	300	488.92	207.64	89.01
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	咨询	咨询服务	160	420.57	387.42	-361.72
上海铁洋多式联运有限公司	国际船舶代理	货运、货代等	USD172.48	4,036.68	3,171.37	323.75
中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司	供应链管理	物流、货代	1,000	2,794.14	1,447.10	1,333.95
中铁铁龙新能源科技开发有限公司	技术服务、销售设备	销售设备	5,000	34.43	-25.81	-17.71
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	咨询服务、货运、供应链管理	物流、货代等	500	688.24	542.56	23.39
铁龙国际联运有限责任公司	集装箱管理、运输服务	集装箱运输服务等	€80	2,083.34	735.88	43.73

对公司净利润影响达到10%以上的子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
北京中铁铁龙多式联运有限公司	71,106.29	23,862.92	17,890.69

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

习近平总书记近期多次提出加快我国国际物流供应链体系建设。国际联运，特别是一带一路的物流供应链和国际产业链融合将是重点发展方向。目前，国家各主管部门也正在组织研究国际物流供应链体系发展规划和相关指导意见，公司主营业务板块与诸多产业链条密切相关，将在物流供应链中发挥关键作用。铁路特种集装箱业务和沙鲛临港物流业务重点服务于区域和跨区域大宗类货品，在 2020 年后半年外贸形势好转和上下游产业开工率上升的条件下明显感受到了业务回暖，预期复苏趋势将持续。新形势下公司将深入与客户的沟通协作，加大力度研究产业需求，加强与铁路相关管理部门以及各个路局的沟通，紧跟形势与政策变化，在增量中寻找自身业务的增长点。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内受全球疫情以及贸易摩擦等因素影响，国际、国内的政治经济环境正在经历巨大变化，全球产业链面临重构，国内各产业也面临着结构性调整，公司现有板块业务也都会不同程度受到外部环境变化的影响。在复杂的外部形势下，公司对整体战略和各板块的发展战略进行全面的梳理、分析和研究。在新的发展格局下，公司不断调整自身适应环境变化，更为主动从容地应对风险、更为敏锐地捕捉机会。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司 2021 年收入及成本费用计划为：收入 138.1 亿元，成本费用 133.97 亿元。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

特种箱业务属于公司各业务中市场化程度较高、内外部竞争激烈的板块，必须紧跟产业变化，在保持现有业务健康发展的条件下不断研究和开发新市场、拓展新业务。沙鲛临港物流业务也一直面临区域公路运输方式的竞争，公司不断优化运营效率、最大程度地开发运能以吸纳更多的联运货源。2020 年启动的冷链物流园区业务受疫情影响尤为明显，公司将持续研究和实施应对策略。总体来看，公司未来需要持续关注相关市场变化以及行业政策变化。

(五) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

报告期内公司现金分红政策没有发生变化，按照《公司章程》的相关规定，公司在报告期内拟定了 2019 年度现金利润分配方案并已实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	1.00	0	130,552,187.40	400,601,796.57	32.59
2019 年	0	1.10	0	143,607,406.14	454,675,457.64	31.58
2018 年	0	1.20	0	156,662,624.88	507,919,954.33	30.84

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

详见本报告第十一节财务报告附注五、44、重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,350,000.00
境内会计师事务所审计年限	9 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	400,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

2020年3月27日，公司发布了《中铁铁龙集装箱物流股份有限公司关于预计2020年日常关联交易的公告》，本报告期内实际履行情况如下：

(1) 与经营相关的日常关联交易事项

关联交易类别	关联人	2020 年预计金额（万元）	报告期实际发生金额（万元）	报告期实际发生金额占年度预计金额比例
接受关联人提供的劳务	中国国家铁路集团有限公司	3,195.81	2,723.81	85.23%
	中国铁路沈阳局集团有限公司	23.90	22.81	95.44%
	中国铁路沈阳局集团有限公司	324.75	324.76	100.00%
	沈阳铁道设备运营服务有限公司	3,766.76	3,599.68	95.56%
	小计	7,311.22	6,671.06	91.24%
与关联方合作经营	中国铁路沈阳局集团有限公司	4,151.94	4,151.97	100.00%
	小计	4,151.94	4,151.97	100.00%
向关联方提供劳务	中铁国际多式联运有限公司所属分公司	5,244.69	4,211.08	80.29%
	中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	注	2,548.71	
	小计	5,244.69	6,759.79	128.89%
租赁关联方资产	大连铁越集团有限公司	586.59	586.59	100.00%
	铁总服务有限公司及所属企业	注	1,237.24	
	小计	586.59	1,823.83	310.92%
合计		17,294.44	19,406.65	112.21%

注：报告期内发生两项报告期初未预计的关联交易，其单项金额及合计金额均未达到《上海证券交易所股票上市规则》规定的披露标准。

(2) 与运输清算相关的日常关联交易事项

关联交易类别	关联人	2020 年预计金额（万元）	报告期实际发生金额（万元）	报告期实际发生金额占年度预计金额比例
接受关联方提供的劳务	中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业(货运清算付费)	82,425.00	82,576.24	100.18%
	中国铁路沈阳局集团有限公司大连货运中心(货车占用费)	4,703.52	4,744.72	100.88%
	中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段(接触网电费)	848.27	918.55	108.29%
	小计	87,976.79	88,239.51	100.30%
向关联方提供劳务	中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业(货运清算收入)	25,471.90	26,658.66	104.66%
	小计	25,471.90	26,658.66	104.66%
合计		113,448.69	114,898.17	101.28%

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**☐适用 ☒不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☐适用 ☒不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**☐适用 ☒不适用**2、承包情况**☐适用 ☒不适用**3、租赁情况**☐适用 ☒不适用**(二) 担保情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已履行完毕	担保是否逾期	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							5,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							39,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							39,000.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)							6.24						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							39,000.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）							39,000.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行理财	自有资金	30,000.00		

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-1-8	2020-4-8	自有		浮动收益	3.75%		46.23	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-1-8	2020-4-8	自有		浮动收益	3.75%		46.23	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-1-8	2020-4-8	自有		浮动收益	3.75%		46.23	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-1-8	2020-4-8	自有		浮动收益	3.75%		46.23	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-3-3	2020-6-3	自有		浮动收益	3.90%		48.08	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-3-4	2020-6-4	自有		浮动收益	3.90%		48.08	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-4-13	2020-6-13	自有		浮动收益	3.60%		30.58	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-4-13	2020-6-13	自有		浮动收益	3.60%		30.58	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-4-13	2020-6-13	自有		浮动收益	3.60%		30.57	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-4-13	2020-6-13	自有		浮动收益	3.60%		30.57	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-7-6	2020-10-6	自有		浮动收益	3.75%		48.29	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	15,000.00	2020-11-10	2020-12-10	自有		浮动收益	3.10%		38.22	15,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-11-11	2020-12-11	自有		浮动收益	3.10%		12.74	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-11-16	2020-12-16	自有		浮动收益	3.10%		12.74	5,000.00	是		
上海浦东发展银行股份有限公司	银行理财产品	5,000.00	2020-11-18	2020-12-18	自有		浮动收益	3.10%		12.74	5,000.00	是		
合计		110,000.00								769.56	110,000.00			

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托银行贷款	自有资金	5,000.00	2,000.00	

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2019-12-13	2020-7-6	自有	采购原材料	固定收益	5.32%		27.60	1,000.00	是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	2,000.00	2019-12-13	2020-3-24	自有	采购原材料	固定收益	5.32%		24.54	2,000.00	是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2020-3-13	2020-9-23	自有	偿还展期借款	固定收益	5.32%		25.37	1,000.00	是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2020-3-19	2020-12-15	自有	偿还展期借款	固定收益	5.32%		33.18	1,000.00	是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2020-7-3	2020-10-22	自有	偿还展期借款	固定收益	5.32%		15.48	1,000.00	是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2020-9-16	2021-3-23	自有	采购原材料	固定收益	5.32%		13.39		是		
兴业银行股份有限公司	委托银行贷款	1,000.00	2020-12-9	2021-3-31	自有	采购原材料	固定收益	5.32%		1.67		是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2020 年是《“十三五”脱贫攻坚规划》的收官之年，为打赢脱贫攻坚战，公司持续推进落实扶贫工作，通过不断做大做强主营业务，提高核心竞争力、盈利能力的同时积极开展扶贫帮困活动，充分发挥群团组织优势和作用，帮助贫困群众解决实际困难，为早日消除贫困，全面建成小康社会贡献一份力量。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

报告期公司按照扶贫工作计划安排，积极开展扶贫帮困活动，为生病住院职工报销医疗费，降低职工医疗负担；对生活困难职工给予困难补助，不让任何一名困难职工生活在保障线以下。报告期内公司累计帮扶救助困难人员 170 人次，拨付帮困资金 56.95 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	56.95
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	5.90
4.2 资助贫困学生人数（人）	17
5.健康扶贫	
其中：帮助职工就医补助金额	34.20
7.兜底保障	
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	6
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	16.85

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续充分发挥群团组织优势作用，针对不同情况，解决实际问题、突出问题，继续履行好各项社会责任。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

内容详见公司与本报告同时披露的 2020 年度社会责任报告全文。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司主营业务为铁路特种集装箱运输物流业务以及铁路货运等业务，铁路运输业务特别是铁路集装箱业务具有节能、环保的特点，近年来公司秉持有利于保护环境、促进经济和社会的可持续发展的社会责任，坚持重大投资项目须具备高效节能、低碳环保的原则，持续对低碳、低能耗比的铁路特种箱主营业务板块加大投资。

根据国家及铁路环保方面的相关管理规定，做好企业的环境保护工作，促进公司的铁路特种集装箱、沙鲮铁路运输等相关业务的生产、建设与环境协调发展。

公司的建设项目严格执行国家环境保护的相关法律法规，在开工建设前取得相关部门的环境影响评价手续，在施工过程中严格遵守各项环保规定，做好环保防范措施，做到安全文明施工，打造绿色工程。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2020 年公司债券第一期	2020-8-19	3.85%	7.5	2020-8-25	7.5	2025-8-19(若投资者在第 3 年末行使回售选择权，则回售部分的兑付日为 2023 年 8 月 19 日。)

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☒适用 ☐不适用

报告期内公司发行公司债券的情况详见本报告第十节“公司债券相关情况”。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三)现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	98,153
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	91,743

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中铁集装箱运输有限责任公司		207,554,700	15.90		无		国有法人
大连铁路经济技术开发区有限公司		184,193,104	14.11		无		国有法人

香港中央结算有限公司	531,663	35,380,445	2.71		未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司		15,758,200	1.21		未知		国有法人
邓潮泉	556,000	11,566,505	0.89		未知		境内自然人
许俊瑜	5,810,048	5,810,048	0.45		未知		境内自然人
侯建湘	13,600	4,284,280	0.33		未知		境内自然人
北京汐合精英投资有限公司—汐合锐进 1 号私募证券投资基金	3,194,764	3,194,764	0.24		未知		其他
姜雪梅	848,800	2,630,812	0.20		未知		境内自然人
张妍	190,000	2,390,000	0.18		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中铁集装箱运输有限责任公司	207,554,700	人民币普通股	207,554,700				
大连铁路经济技术开发区有限公司	184,193,104	人民币普通股	184,193,104				
香港中央结算有限公司	35,380,445	人民币普通股	35,380,445				
中央汇金资产管理有限责任公司	15,758,200	人民币普通股	15,758,200				
邓潮泉	11,566,505	人民币普通股	11,566,505				
许俊瑜	5,810,048	人民币普通股	5,810,048				
侯建湘	4,284,280	人民币普通股	4,284,280				
北京汐合精英投资有限公司—汐合锐进 1 号私募证券投资基金	3,194,764	人民币普通股	3,194,764				
姜雪梅	2,630,812	人民币普通股	2,630,812				
张妍	2,390,000	人民币普通股	2,390,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发区有限公司均为铁路系统国有股东，其他股东关联关系未知。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	中铁集装箱运输有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张骥翼
成立日期	2003-11-05
主要经营业务	集装箱铁路运输；集装箱多式联运；集装箱、集装箱专用车辆、集装箱专用设施、铁路篷布的销售、租赁；货物仓储、装卸、包装、配送服务；与上述业务相关的经济、技术、信息咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

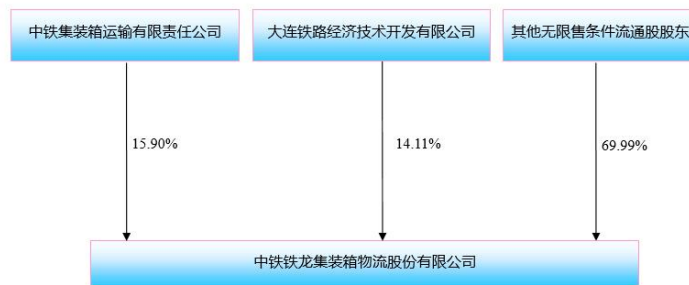
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

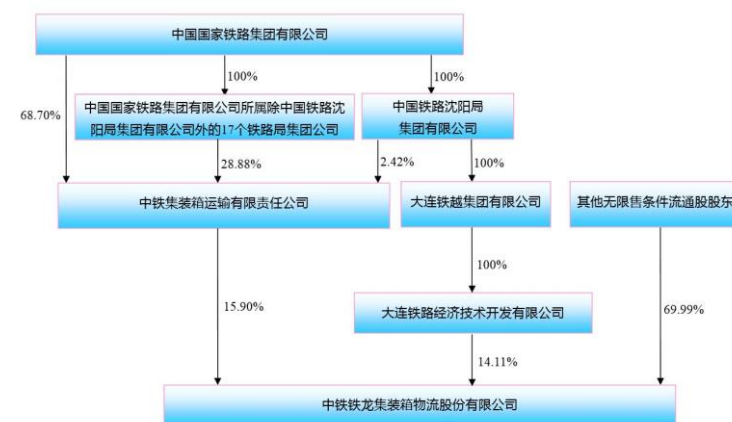
5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国国家铁路集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陆东福
成立日期	2013-03-14
主要经营业务	经营范围：铁路客货运输；承包与其实力、规模、业绩相适应的对外承包工程项目；并派遣实施上述对外承包工程所需的劳务人员。铁路客货运输相关服务业务；铁路工程建设及相关业务；铁路专用设备及其他工业设备的制造、维修、租赁业务；物资购销、物流服务、对外贸易、咨询服务、运输代理、广告、旅游、电子商务、其他商贸服务业务；铁路土地综合开发、卫生检测与技术服务；国务院或主管部门批准或允许的其他业务；互联网信息服务。主要业务：负责铁路运输统一调度指挥，统筹安排路网性运力资源配置，承担国家规定的公益性运输任务，负责铁路行业运输收入清算和收入进款管理。自觉接受行政监管和公众监督，负责国家铁路新线投产运营的安全评估，保证运输安全，提升服务质量，提高经济效益，增强市场竞争能力。坚持高质量发展，确保国有资产保值增值，推动国有资本做强做优做大。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国国家铁路集团有限公司同时也是沪市上市公司京沪高铁（601816）、大秦铁路（601006）和广深铁路（601333）的实际控制人。
其他情况说明	中国国家铁路集团有限公司前身为原中国铁路总公司，2019年6月，经国务院批准同意，原中国铁路总公司改制成立国铁集团，注册资本为173,950,000万元，法定代表人为陆东福，注册地址为北京市海淀区复兴路10号，企业性质为有限责任公司（国有独资）。国铁集团为国家授权投资机构和控股公司，承担国家规定的铁路运输经营、建设和安全等职责。

2 自然人☐适用 ☒不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**☐适用 ☒不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**☐适用 ☒不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**☒适用 ☐不适用**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**☐适用 ☒不适用**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**☐适用 ☒不适用**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

六、股份限制减持情况说明☐适用 ☒不适用**第七节 优先股相关情况**☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
张骥翼	董事长	男	59	2020-4-24	2023-4-23						
张永庆	副董事长	男	59	2020-4-24	2023-4-23					76.21	否
辛 明	总经理	男	50	2020-4-24	2023-4-23					110.85	否
钟 成	董事	男	55	2020-4-24	2023-4-23						是
白慧涛	董事	男	57	2020-4-24	2023-4-23						是
钱 军	董事	男	53	2020-4-24	2023-4-23						
韩海鸥	独立董事	男	55	2020-4-24	2023-4-23					8.00	
张晓东	独立董事	男	48	2020-5-28	2023-4-23					7.00	
刘媛媛	独立董事	女	46	2020-4-24	2023-4-23					8.00	
刘大成	独立董事	男	53	2020-4-24	2020-5-28					1.00	
吴 琼	董事	男	57	2017-4-26	2020-4-24						否
姜超峰	独立董事	男	71	2017-4-26	2020-4-24					4.00	否
李延喜	独立董事	男	51	2017-4-26	2020-4-24					4.00	否
庄 炜	独立董事	女	50	2017-4-26	2020-4-24					4.00	否
赵肃芬	监事会主席	女	56	2020-4-24	2023-4-23						是
莫勇军	监事	男	50	2020-4-24	2023-4-23						
王道阔	监事	男	45	2020-4-24	2023-4-23						是
朱 祥	监事	男	55	2020-4-24	2023-4-23						是
张元锐	职工监事	男	47	2020-4-24	2023-4-23					27.52	否
薛庆金	职工监事	男	44	2020-4-24	2023-4-23					37.16	否

刘化武	监事	男	51	2017-4-26	2020-4-24						是
杨学东	常务副总经理、技术工程总监	男	58	2020-4-24	2023-4-23					76.21	否
吴 琼	副总经理、财务总监	男	57	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
刘其学	资产运营总监	男	57	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
郭德飞	人力资源与行政总监	男	48	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
王明才	安全总监	男	58	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
刘殿文	物流服务总监	男	59	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
畅晓东	董事会秘书、副总经理	男	52	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
尹中升	副总经理兼国贸公司执行董事	男	51	2020-4-24	2023-4-23					60.97	否
于庆鸿	副总经理兼沙鲅公司总经理	男	58	2020-4-24	2023-4-23	100	100			60.97	否
崔德全	副总经理	男	59	2020-4-24	2023-4-23	7,000	7,000			60.97	否
于忠江	市场营销总监	男	60	2020-4-24	2020-9-24					45.73	
合计						7,100	7,100			958.41	

姓名	主要工作经历
张骥翼	2011 年 12 月至 2015 年 12 月任京福铁路客运专线安徽有限责任公司董事长、总经理兼上海铁路局副局长，2015 年 12 月至 2016 年 11 月任该公司董事长、总经理；2016 年 11 月至 2017 年 11 月任呼和浩特铁路局局长、党委副书记；2017 年 11 月至 2019 年 9 月任中国铁路呼和浩特局集团有限公司党委书记、董事长（其间：2019 年 4 月兼任呼张铁路客运专线有限责任公司董事长）；2019 年 9 月至今任中铁集装箱运输有限责任公司党委书记、董事长。
张永庆	2011 年 9 月至 2014 年 10 月任沈阳铁路局副局长，其中 2014 年 1 月至 2014 年 10 月同时兼任沈阳铁路局经营开发处处长；2014 年 10 月至 2016 年 12 月任沈阳铁路局经营开发处处长；2016 年 12 月调入本公司，2017 年 4 月至今任本公司专职副董事长。
辛 明	2010 年 12 月至 2013 年 2 月任沈阳铁路局大连站站长兼党委副书记；2013 年 2 月至 2015 年 2 月任沈阳铁路局大连站站长兼党委副书记兼局驻大连市协调组组长，2015 年 2 月至今任公司总经理。
钟 成	2008 年 12 月至今任中铁集装箱公司董事、副总经理、党委委员。
白慧涛	2010 年 12 月至 2014 年 1 月任沈阳铁路局客运处处长；2014 年 1 月至 2017 年 12 月任大连铁越集团有限公司总经理；2017 年 12 月至 2020 年 8 月任大连铁越集团有限公司董事长；2014 年 1 月至 2017 年 11 月任大连铁路经济技术开发总公司总经理；2017 年 11 月至 2020 年 8 月任大连铁路经济技术开发有限公司执行董事，2020 年 8 月至今任中国铁路沈阳局集团公司大连车务段党委书记。
钱 军	2012 年 2 月至 2014 年 6 月任中铁集装箱公司安全路风监察部副部长；2014 年 6 月至 2015 年 5 月任中铁集装箱公司国内物流部副部长；2015 年 5 月至今任中铁集装箱公司国内物流部部长。
韩海鸥	2014 年 9 月至今任北京市隆安（大连）律师事务所主任。

张晓东	2003 年 4 月至今历任北京交通大学交通运输学院助教、讲师、特聘教授、副院长，现任物流工程系主任。
刘媛媛	2000 年 5 月至今，任职于东北财经大学，先后担任会计学院助教、讲师、副教授、教授等职务。
刘大成	2001 年至今任清华大学工业工程系副教授、博士生导师、博士后导师。
吴 琼	2005 年 12 月至今任本公司副总经理兼财务总监。
姜超峰	2007 年至 2011 年任中储发展股份有限公司监事会主席；2011 年至 2014 年 10 月任中国物资储运协会会长。
李延喜	2010 年 7 月至今任大连理工大学管理与经济学部教授、博士生导师。
庄 炜	2005 年 1 月至今任北京君合律师事务所合伙人。
赵肃芬	2012 年 5 月至 2013 年 3 月任铁道部财务司企业财务处处长；2013 年 3 月至 2018 年 11 月任中国铁路总公司办公厅（党组办公室）财务处处长；2018 年 11 月至今任中铁集装箱公司总会计师。
莫勇军	2012 年 2 月至 2017 年 8 月任中铁集装箱公司人力资源部(党委组织部)副部长；2017 年 8 月至 2018 年 4 月任中铁集装箱郑州分公司副总经理、党总支副书记并主持工作；2018 年 4 月至 2019 年 1 月任中铁集装箱郑州分公司总经理、党总支书记；2019 年 1 月至今任中铁集装箱运输有限责任公司单证中心主任。
王道阔	2013 年 1 月至 2016 年 12 月任沈阳铁路局财务处副处长；2016 年 12 月至 2018 年 11 月任沈阳铁路局财务处处长兼资金结算所主任、税务管理办公室主任；2018 年 11 月至今任中国铁路沈阳局集团公司财务部（收入部）主任兼资金结算所主任、税务管理办公室主任。
朱 祥	2011 年 9 月至 2013 年 1 月任沈阳铁路局苏家屯机务段总会计师；2013 年 1 月至 2014 年 10 月任沈阳铁路局经营质量整顿办公室主任兼局审计处副处长；2014 年 10 月至 2016 年 12 月任沈阳铁路局资金结算所主任；2016 年 12 月至 2018 年 11 月任沈阳铁路局审计处处长；2018 年 11 月至今任中国铁路沈阳局集团公司审计部主任。
张元锐	2009 年 4 月至 2018 年 5 月任本公司人力资源部人事行政专员；2018 年 5 月至 2020 年 6 月任本公司人力资源部副部长并主持工作；2020 年 6 月至今任本公司人力资源部部长。
薛庆金	2011 年 3 月至 2011 年 8 月任本公司沙鲅铁路分公司货运车间党支部书记；2011 年 9 月至 2017 年 2 月任沙鲅公司总经理助理；2017 年 2 月至 2020 年 6 月任沙鲅公司副总经理；2015 年 11 月至 2020 年 6 月兼任沙鲅公司财务经理；2020 年 6 月至今任置业公司总经理。
刘化武	2010 年 12 月至 2020 年 1 月任中铁集装箱公司计划财务部部长兼铁路资金结算所所长，2020 年 1 月至今任中铁联合国际集装箱有限公司总会计师。
杨学东	2011 年 9 月至 2014 年 12 月任沈阳铁路局大连工务段段长兼党委副书记；2014 年 12 月至 2018 年 5 月任本公司总工程师；2018 年 5 月至今任公司技术工程总监；2016 年 11 月至今同时兼任公司常务副总经理。
吴 琼	2005 年 12 月至今任本公司副总经理兼财务总监。
刘其学	2010 年 11 月至 2014 年 12 月任本公司财务部部长；2014 年 12 月至今任本公司资产运营总监。
郭德飞	2008 年 8 月至 2014 年 12 月任本公司人力资源部部长；2014 年 12 月至今任本公司人力资源与行政总监；2015 年 11 月至 2020 年 6 月兼任沙鲅铁路分公司党总支书记。
王明才	2013 年 11 月至 2014 年 10 月任沈阳铁路局沈铁投资管理中心副主任；2014 年 10 月至 2015 年 11 月任中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司总经理；2015 年 11 月至 2016 年 10 月任公司特种集装箱运输分公司总经理；2016 年 10 月至 2017 年 2 月任公司特种箱物流事业部副经理。

	理；2018 年 5 月至今任公司安全总监。
刘殿文	2010 年 12 月至 2017 年 12 月任中铁集装箱哈尔滨分公司总经理、党总支书记；2017 年 12 月调入本公司，2018 年 5 月至今任公司物流服务总监。
畅晓东	2000 年 3 月至今任公司董事会秘书兼任证券事务部经理；2018 年 5 月至今任公司副总经理。
尹中升	2013 年 3 月至今任本公司副总经理。
于庆鸿	2011 年 4 月至 2015 年 11 月任本公司副总经理兼特种集装箱分公司总经理；2015 年 11 月至今任本公司副总经理兼沙鲅铁路分公司总经理。
崔德全	2011 年 4 月至今任公司副总经理；2011 年 4 月至 2020 年 6 月兼任大连铁龙房地产开发有限公司总经理。
于忠江	2000 年 12 月至 2014 年 12 月任大连中铁外服公司总经理；2014 年 12 月至 2020 年 9 月任本公司市场营销总监。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张骥翼	中铁集装箱运输有限责任公司	党委书记、董事长	2019 年 9 月 9 日	
钟 成	中铁集装箱运输有限责任公司	董事、副总经理	2008 年 12 月 20 日	
钱 军	中铁集装箱运输有限责任公司	国内物流部部长	2015 年 5 月 1 日	
白慧涛	大连铁路经济技术开发区有限公司	执行董事	2017 年 11 月 2 日	2020 年 8 月 20 日
赵肃芬	中铁集装箱运输有限责任公司	总会计师	2018 年 11 月 30 日	
莫勇军	中铁集装箱运输有限责任公司	单证中心主任	2019 年 1 月 1 日	
刘化武	中铁集装箱运输有限责任公司	计划财务部部长兼铁路资金结算所所长	2010 年 11 月 18 日	2020 年 1 月 19 日
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张骥翼	中铁联合国际集装箱有限公司	董事长	2019 年 11 月 6 日	
张骥翼	新时速运递有限责任公司	董事	2019 年 11 月 6 日	
钟 成	中铁国际多式联运有限公司	执行董事	2016 年 8 月 2 日	
钟 成	兰州捷时特物流有限公司	董事长	2019 年 3 月 1 日	
钟 成	上海铁洋多式联运有限公司	董事长	2018 年 6 月 21 日	
白慧涛	大连铁越集团有限公司	党委书记、董事长	2017 年 12 月 26 日	2020 年 8 月 20 日
白慧涛	中国铁路沈阳局集团公司大连车务段	党委书记	2020 年 8 月 20 日	
钱 军	中铁联合国际集装箱有限公司	董事	2020 年 6 月 2 日	
韩海鸥	北京市隆安（大连）律师事务所	主任	2014 年 9 月 1 日	
韩海鸥	大连热电股份有限公司	独立董事	2015 年 5 月 7 日	
张晓东	北京交通大学交通运输学院	教授	2019 年 1 月 1 日	
刘媛媛	东北财经大学	教授	2019 年 7 月 25 日	
刘大成	清华大学互联网产业研究院	副院长兼物流产业研究中心主任，博士生导师	2017 年 5 月 6 日	
李延喜	大连理工大学	管理与经济学部教授、博士生导师	2010 年 7 月 1 日	
李延喜	哈尔滨哈投股份有限公司	独立董事	2015 年 6 月 29 日	2021 年 6 月 26 日
李延喜	招商局蛇口工业园股份有限公司	独立董事	2015 年 6 月 23 日	2021 年 9 月 11 日
庄 炜	北京君合律师事务所	合伙人	2005 年 1 月 1 日	
庄 炜	海鑫科金股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 22 日	2022 年 1 月 25 日
赵肃芬	中铁联合国际集装箱有限公司	监事会主席	2019 年 6 月 28 日	
赵肃芬	中铁国际多式联运有限公司	监事	2019 年 3 月 1 日	
莫勇军	中铁联合国际集装箱有限公司	监事	2020 年 6 月 2 日	
刘化武	中铁联合国际集装箱有限公司	监事	2011 年 1 月 6 日	2020 年 6 月 2 日
刘化武	瑞富行商贸有限公司	监事	2011 年 1 月 6 日	
刘化武	上海铁路集装箱中心站发展有限公司	监事会主席	2014 年 8 月 29 日	
刘化武	上海铁洋多式联运有限公司	监事	2011 年 11 月 22 日	
王道阔	中国铁路沈阳局集团有限公司	财务部主任	2018 年 11 月 12 日	
朱 祥	中国铁路沈阳局集团有限公司	审计部主任	2018 年 11 月 12 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	《公司董事、监事的薪酬及津贴制度》由公司董事会拟定并提交股东大会审议通过后执行。《公司高级管理人员的薪酬制度》由公司董事会审议确定，董事会薪酬与考核委员会根据该制度对高管人员进行考核后确定高管人员每年实际兑现的薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事的报酬依据公司《董事、监事薪酬及津贴制度》确定；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会依据《高级管理人员薪酬制度》并结合各方面实际情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期公司向董事、监事实际支付的报酬与公司《董事、监事薪酬及津贴制度》一致，报告期公司向高管人员支付的报酬与董事会薪酬与考核委员会按照《高级管理人员薪酬制度》考核后确定的金额一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	958.41 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴 琮	董事	离任	任期届满换届离任
钱 军	董事	选举	换届新任
姜超峰	独立董事	离任	任期届满换届离任
刘大成	独立董事	选举	换届新任
刘大成	独立董事	离任	个人原因辞职
张晓东	独立董事	选举	因其他独立董事辞职，补选新独立董事
李延喜	独立董事	离任	任期届满换届离任
刘媛媛	独立董事	选举	换届新任
庄 炜	独立董事	离任	任期届满换届离任
韩海鸥	独立董事	选举	换届新任
刘化武	监事	离任	任期届满换届离任
莫勇军	监事	选举	换届新任
于忠江	销售总监	离任	因退休原因离职

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,276
主要子公司在职员工的数量	950
在职员工的数量合计	2,226
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	608
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,072
技术人员	134
财务人员	105
行政人员	352
服务人员	563
合计	2,226
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学及大学以上	703
大学专科	425
高中及中专	606
高中以下	492
合计	2,226

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司执行的薪酬政策依据为公司《员工薪酬福利管理制度》。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期公司按计划培训共计 8,165 人次，其中对管理人员培训 761 人次，对一线员工培训 7,404 人次。提高了各工种、各岗位的操作技能和专业技术水平，提高了管理团队的管理能力，为公司经营发展提供了有力支撑。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	85.3 万小时
劳务外包支付的报酬总额	2,500 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司按照《公司法》、《证券法》及其他有关法律法规的要求并结合公司实际，已经建立起一套符合国家有关法律法规的公司治理架构和相对完整、有效的运行机制，内部控制制度健全。

报告期内公司股东大会、董事会及监事会规范召开，股东依法平等享有权利，董事、监事勤勉尽责，内部控制不断加强完善，信息披露及时、准确、完整、充分、公平，公司治理的各个方面均严格规范运作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 24 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-04-25/600125_20200425_7.pdf	2020 年 4 月 25 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 5 月 28 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2020-05-29/600125_20200529_1.pdf	2020 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张骥翼	否	6	6	2			否	2
张永庆	否	6	6	2			否	2
辛 明	否	6	6	2			否	2
钟 成	否	6	6	2			否	2
白慧涛	否	6	6	2			否	2
钱 军	否	5	5	2			否	1
韩海鸥	是	5	5	2			否	1
张晓东	是	3	3	1			否	
刘媛媛	是	5	5	2			否	1
刘大成	是	2	2	1			否	1
吴 琼	否	1	1					1
姜超峰	是	1	1					1
李延喜	是	1	1					1
庄 炜	是	1	1					1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期公司董事会依据其对公司管理层确定的经营管理指标对高管人员进行考核，并依据《高级管理人员薪酬制度》及各方面实际情况确定高管人员兑现的报酬。报告期公司未实施股权激励。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司披露了《2020 年度内部控制评价报告》，内容详见与本年度报告同时披露的公司《2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度内部控制情况进行了审计，出具了编号为致同审字（2021）第 210A007706 号的《内部控制审计报告》，认为：铁龙物流公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内容详见与本年度报告同时披露的公司 2020 年度内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2018 年公司债券 (第一期)	18 铁龙 01	155014	2018-11-7	2020-11-7	7.5	4.70%	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2020 年公司债券 (第一期)	20 铁龙 01	163794	2020-8-19	2025-8-19	7.5	3.85%	每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。第 3 年末可行使回售选择权, 其余到期一次还本。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日, “18 铁龙 01”已于 2020 年 11 月到期兑付本息并摘牌。“20 铁龙 01”尚未到首次付息日。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中德证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区建国路 81 号华贸中心 1 号写字楼 22 层
	联系人	辛志军、孙尹爱
	联系电话	010-5902 6651
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司发行的“20 铁龙 01”募集资金 7.5 亿元, 已按募集运用计划用于偿还到期的“18 铁龙 01”。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

联合信用评级有限公司为公司发行的 “18 铁龙 01” 和 “20 铁龙 01” 的资信评级机构。联合信用评级有限公司成立于 2002 年 5 月, 注册资金 3,000 万元, 是国内专业从事资本市场信用评级业务的全国性公司之一, 办公地点位于北京。

债券名称	评级结果	评级报告出具时间	评级报告披露地点
18 铁龙 01	联合评级对公司主体长期信用等级为 AA+, 评级展望为“稳定”。公司发行的“18 铁龙 01”信用等级为 AA+。	2020 年 5 月 9 日	1、联合评级网站 (www.lianhecreditratig.com.cn) 2、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)
20 铁龙 01	联合评级对公司主体长期信用等级为 AA+, 评级展望为“稳定”。公司发行的“20 铁龙 01”信用等级为 AA+。	2020 年 6 月 29 日	

本报告期内，联合信用评级有限公司未对本公司发行的公司债券进行不定期跟踪评级。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

本期债券（“20 铁龙 01”）发行后，公司根据债务结构进一步加强了资产负债管理、流动性管理和募集资金的运营管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的权益。

	“20 铁龙 01”
偿债资金来源	本次债券的偿债资金将主要来源于公司良好的利润水平及日常经营所产生的现金流。公司较好的盈利能力、较为充裕的现金流及畅通的融资渠道将为本次公司债券本息的偿付提供有力保障。
偿债保障措施	为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障机制。 (一) 成立专项工作小组。将在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。 (二) 切实做到债券募集资金专款专用。 (三) 制定债券持有人会议规则。 (四) 充分发挥债券受托管理人的作用。 (五) 严格的信息披露。遵循真实、准确、完整的信息披露原则披露公司信息，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。
实际偿债计划与募集说明书的一致性	一致

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

中德证券有限责任公司为公司发行的“18 铁龙 01”和“20 铁龙 01”的受托管理人。中德证券按照中国证监会的有关规定和受托管理协议的规定进行受托管理事务的履行并按期向债券持有人出具债券受托管理事务报告。报告期内中德证券于 2020 年 5 月 8 日出具了 2018 年公司债券（第一期）2019 年度的受托管理事务报告。目前“18 铁龙 01”已到期兑付本息并摘牌，后续中德证券将继续履行“20 铁龙 01”的受托管理职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2020 年	2019 年	本期比上年同期增 减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	963,362,113.56	982,299,886.29	-1.93	
流动比率	2.74	1.61	70.19	本报告期流动负债减少
速动比率	1.15	0.65	76.92	本报告期流动负债减少
资产负债率(%)	34.31	39.41	减少 5.10 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.80	0.81	-1.23	
利息保障倍数	9.89	12.06	-17.99	
现金利息保障倍数	6.98	13.44	-48.07	本报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少
EBITDA 利息保障倍数	15.42	17.80	-13.37	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内公司的银行授信额度为 270,000 万元。截至本报告期末，已使用信用额度为 39,000 万元，尚未使用的银行授信额度为 231,000 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司“18 铁龙 01”募集资金已按承诺用于偿还到期的 2013 年公司债券（第二期）本金及利息，剩余用于偿还金融机构借款。公司在“20 铁龙 01”募集说明书中承诺“发行人将严格按照中国证监会的核准及本募集说明书约定用途使用本期公开发行公司债券的募集资金，并承诺本次债券的募集资金将不用于房地产业务”，“20 铁龙 01”募集资金已按募集运用计划全部用于偿还到期的 2018 年公司债券（第一期）。

公司严格履行了上述各期公司债券募集说明书中的相关承诺，切实保护债券投资者的利益。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2021）第 210A007705 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中铁铁龙集装箱物流股份有限公司（以下简称铁龙物流公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铁龙物流公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于铁龙物流公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）供应链管理业务收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三、23 和附注五、36。

铁龙物流公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。于 2020 年度，铁龙物流公司营业收入为 1,516,713.39 万元，其中供应链管理业务（原委托加工贸易）（以下简称供应链管理业务）收入 1,085,799.47 万元，约占铁龙物流公司总收入的 72%。

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

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

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

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

(2) 通过抽样检查销售合同及与管理层访谈，对与供应链管理业务收入确认有关控制权转移时点进行了分析评估，进而评估公司供应链管理业务收入确认的具体方法；

(3) 对供应链管理业务收入执行月度波动分析和毛利分析，识别和调查异常波动；

(4) 抽样检查与供应链管理业务收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、结算单、销售发票等；

(5) 对重大客户的交易执行交易函证，并通过网络进行背景调查、对部分客户进行实地走访证实交易发生情况。

(二) 房地产开发产品的可变现净值的确定

相关信息披露详见财务报表附注三、11 和附注五、7。

1、事项描述

于 2020 年 12 月 31 日，铁龙物流公司存货账面价值 267,456.04 万元，其中房地产开发产品约占 44%，存货按成本和可变现净值孰低计量。房地产开发产品主要为住宅及公建等，账面余额为 116,892.05 万元，房地产开发产品跌价准备余额为零，账面价值为 116,892.05 万元。

房地产开发产品可变现净值按预计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。管理层在确定房地产开发产品的预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。

由于房地产开发产品金额重大且管理层在确定房地产开发产品可变现净值时需要运用重大判断，因此，我们将该事项确定关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

(1) 了解、评价了与房地产开发产品跌价准备测试有关的内部控制设计，并对关键控制运行的有效性进行了测试；

(2) 对房地产开发产品实施监盘，检查了期末房地产开发产品的数量、状况等；

(3) 获取存货跌价准备计算表，复核确定房地产开发产品可变现净值使用的预计售价的来源，并取得相关证据进行验证；

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

四、其他信息

铁龙物流公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括铁龙物流公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

铁龙物流公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督铁龙物流公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对铁龙物流公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致铁龙物流公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就铁龙物流公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 关涛
(项目合伙人)

中国注册会计师 祁雪娇

中国 北京

二〇二一年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,301,730,562.45	1,264,770,468.92
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	七、4		
应收账款	七、5	199,686,974.57	181,792,199.19
应收款项融资	七、6	136,503,094.36	147,312,818.54
预付款项	七、7	148,338,969.43	203,022,355.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	32,106,389.31	41,650,317.69
其中：应收利息			
应收股利		325,071.83	
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,674,560,409.07	3,019,692,464.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	120,463,429.33	225,111,990.19
流动资产合计		4,613,389,828.52	5,083,352,615.02

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	七、17	105,644,494.12	84,761,253.63
其他权益工具投资	七、18	8,873,660.73	8,727,036.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	4,280,743,911.88	3,800,323,913.23
在建工程	七、22	61,352,371.63	477,193,988.91
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	370,491,923.45	382,235,261.75
开发支出	七、27	11,473,584.93	11,069,005.74
商誉			
长期待摊费用	七、29	54,208,380.85	33,071,021.09
递延所得税资产	七、30	6,861,602.64	10,931,982.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,899,649,930.23	4,808,313,463.25
资产总计		9,513,039,758.75	9,891,666,078.27
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	七、35		50,000,000.00
应付账款	七、36	796,665,556.61	642,008,522.40
预收款项	七、37	320,360.53	1,500,026,607.13
合同负债	七、38	594,908,902.18	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	4,813,884.40	5,759,730.86
应交税费	七、40	35,453,167.82	20,546,098.74
其他应付款	七、41	129,636,939.01	175,986,998.46
其中：应付利息			5,091,666.67
应付股利		2,485,610.00	22,601,106.40
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	51,137,239.25	768,289,204.83
其他流动负债	七、44	70,740,244.98	
流动负债合计		1,683,676,294.78	3,162,617,162.42
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	七、45	410,000,000.00	400,000,000.00
应付债券	七、46	746,483,456.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	25,085,166.67	25,085,166.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	168,951,402.24	146,258,738.84
递延所得税负债	七、30	230,074,707.93	163,855,003.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,580,594,733.71	735,198,909.46
负债合计		3,264,271,028.49	3,897,816,071.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	158,133,150.00	157,795,593.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	940,880.10	607,933.10
专项储备	七、58		
盈余公积	七、59	700,895,119.25	658,189,899.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,063,336,079.83	3,849,046,909.42
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,228,827,103.18	5,971,162,208.75
少数股东权益		19,941,627.08	22,687,797.64
所有者权益（或股东权益）合计		6,248,768,730.26	5,993,850,006.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,513,039,758.75	9,891,666,078.27

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,199,812,144.48	1,125,163,313.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	65,644,185.05	63,810,335.74
应收款项融资		114,349,949.39	137,600,818.54
预付款项		22,444,143.31	31,627,135.72
其他应收款	十七、2	1,805,451,897.02	1,548,158,679.19

其中：应收利息			
应收股利		2,550,000.00	9,934.67
存货		663,969.94	1,130,262.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,220,745.89	55,281,147.29
流动资产合计		3,229,587,035.08	2,962,771,692.95
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	十七、3	852,541,506.36	861,040,291.96
其他权益工具投资		8,873,660.73	8,727,036.83
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,638,443,425.79	3,604,950,648.33
在建工程		15,816,796.68	29,455,443.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,024,908.65	32,824,849.53
开发支出		11,473,584.93	11,069,005.74
商誉			
长期待摊费用		54,021,140.09	32,824,003.42
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,611,195,023.23	4,580,891,279.20
资产总计		7,840,782,058.31	7,543,662,972.15
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		151,233,891.35	149,935,495.70
预收款项		320,360.53	54,794,764.13
合同负债		33,549,607.25	
应付职工薪酬		4,263,270.14	4,959,125.22
应交税费		7,416,873.47	8,728,019.32
其他应付款		459,332,239.54	492,218,135.30
其中：应付利息			5,091,666.67
应付股利		35,610.00	22,138,782.48
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,548,905.91	758,289,204.83
其他流动负债		2,687,485.85	
流动负债合计		709,352,634.04	1,468,924,744.50
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	60,000,000.00

应付债券		746,483,456.87	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,985,971.98	17,067,646.66
递延所得税负债		226,972,218.65	161,274,223.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,011,441,647.50	238,341,870.56
负债合计		1,720,794,281.54	1,707,266,615.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		171,823,700.63	171,823,700.63
减：库存股			
其他综合收益		873,660.73	727,036.83
专项储备			
盈余公积		700,895,119.25	658,189,899.23
未分配利润		3,940,873,422.16	3,700,133,846.40
所有者权益（或股东权益）合计		6,119,987,776.77	5,836,396,357.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,840,782,058.31	7,543,662,972.15

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	七、61	15,167,133,912.31	16,368,454,209.34
其中：营业收入	七、61	15,167,133,912.31	16,368,454,209.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	14,612,044,836.93	15,779,498,340.93
其中：营业成本	七、61	14,373,752,189.47	15,368,217,291.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	18,125,932.74	36,664,408.70
销售费用	七、63	59,821,518.51	212,671,326.94

管理费用	七、64	122,211,881.06	126,421,308.46
研发费用	七、65	3,600,086.19	2,016,037.75
财务费用	七、66	34,533,228.96	33,507,967.70
其中：利息费用		48,121,245.29	39,704,348.94
利息收入		15,074,946.65	7,177,168.78
加：其他收益	七、67	16,752,301.02	15,661,253.08
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	894,565.84	11,359,252.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,141,520.64	3,018,012.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,857,755.77	7,817,219.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）	七、73	15,537,355.23	2,285,304.02
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		584,415,541.70	626,078,896.93
加：营业外收入	七、74	636,978.28	517,935.02
减：营业外支出	七、75	15,064,598.20	615,708.61
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		569,987,921.78	625,981,123.34
减：所得税费用	七、76	167,928,713.90	171,993,361.27
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		402,059,207.88	453,987,762.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		402,059,207.88	453,987,762.07
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）		400,601,796.57	454,675,457.64
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,457,411.31	-687,695.57
六、其他综合收益的税后净额	七、76	332,947.00	-259,988.73
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、76	332,947.00	-259,988.73
1.不能重分类进损益的其他综合收益		146,623.90	-140,885.00
（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		146,623.90	-140,885.00
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		186,323.10	-119,103.73
（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		186,323.10	-119,103.73
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		402,392,154.88	453,727,773.34
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		400,934,743.57	454,415,468.91
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,457,411.31	-687,695.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.307	0.348
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.307	0.348

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	2,900,665,675.05	2,916,985,769.51
减：营业成本	十七、4	2,506,183,153.26	2,461,353,900.25
税金及附加		8,491,580.95	10,573,586.65
销售费用		23,081,288.34	27,098,078.49
管理费用		79,641,051.17	76,025,649.76
研发费用		3,600,086.19	2,016,037.75
财务费用		29,292,732.27	33,652,560.36
其中：利息费用		42,760,242.87	39,400,182.27
利息收入		13,796,818.11	6,075,966.52
加：其他收益		3,248,514.35	1,147,671.06
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	239,572,034.10	250,654,738.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,373,785.60	2,384,818.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,209,522.30	1,195,712.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）		15,576,659.32	2,249,709.16
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		507,563,468.34	561,513,788.03
加：营业外收入		177,532.00	349,998.33
减：营业外支出		14,990,803.67	76,437.65
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		492,750,196.67	561,787,348.71
减：所得税费用		65,697,994.75	80,274,557.10
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		427,052,201.92	481,512,791.61
(一) 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		427,052,201.92	481,512,791.61
(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		146,623.90	-140,885.00
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		146,623.90	-140,885.00

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		146,623.90	-140,885.00
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		427,198,825.82	481,371,906.61
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		14,148,238,769.77	16,691,501,364.11
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	七、78	417,489,763.52	244,300,028.00
经营活动现金流入小计		14,565,728,533.29	16,935,801,392.11
购买商品、接受劳务支付的现金		13,302,576,881.48	15,292,230,702.52
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		401,261,470.02	417,246,242.47
支付的各项税费		201,527,897.13	167,461,366.64
支付其他与经营活动有关的现金		288,701,545.83	317,095,690.98

经营活动现金流出小计		14,194,067,794.46	16,194,034,002.61
经营活动产生的现金流量净额		371,660,738.83	741,767,389.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,107,685,192.50	
取得投资收益收到的现金		1,710,441.05	8,403,844.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,829,170.00	3,336,639.02
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	七、78	20,000,000.00	1,383,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,148,224,803.55	1,394,740,483.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,356,982.86	444,533,804.87
投资支付的现金		1,118,807,100.00	24,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	21,147,739.64	1,150,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,313,311,822.50	1,618,533,804.87
投资活动产生的现金流量净额		-165,087,018.95	-223,793,321.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,602,900.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,602,900.00	
取得借款收到的现金		796,250,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		808,852,900.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		770,000,000.00	285,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		197,336,629.55	197,975,872.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	304,262.50	
筹资活动现金流出小计		967,640,892.05	482,975,872.13
筹资活动产生的现金流量净额		-158,787,992.05	-382,975,872.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-825,634.30	39,666.57
五、现金及现金等价物净增加额		46,960,093.53	135,037,862.53
加：期初现金及现金等价物余额		1,254,770,468.92	1,119,732,606.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,301,730,562.45	1,254,770,468.92

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		2,165,889,066.41	2,023,096,733.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,866,648,491.26	2,375,634,717.16
经营活动现金流入小计		5,032,537,557.67	4,398,731,450.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,326,737,414.67	1,307,823,754.75
支付给职工及为职工支付的现金		274,458,110.71	282,003,996.11
支付的各项税费		30,009,809.46	30,678,622.77

支付其他与经营活动有关的现金		3,044,326,745.16	1,999,634,963.03
经营活动现金流出小计		4,675,532,080.00	3,620,141,336.66
经营活动产生的现金流量净额		357,005,477.67	778,590,113.75
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,107,695,616.44	
取得投资收益收到的现金		2,932,563.30	9,574,248.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,746,930.00	3,240,423.02
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		60,000,000.00	1,413,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,189,375,109.74	1,425,814,671.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,749,604.41	280,938,716.77
投资支付的现金		1,101,200,000.00	24,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		51,600,000.00	1,190,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,279,549,604.41	1,494,938,716.77
投资活动产生的现金流量净额		-90,174,494.67	-69,124,044.82
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		746,250,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		746,250,000.00	
偿还债务支付的现金		760,000,000.00	285,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		178,129,561.42	182,146,352.44
支付其他与筹资活动有关的现金		304,262.50	
筹资活动现金流出小计		938,433,823.92	467,146,352.44
筹资活动产生的现金流量净额		-192,183,823.92	-467,146,352.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,671.43	266.96
五、现金及现金等价物净增加额		74,648,830.51	242,319,983.45
加: 期初现金及现金等价物余额		1,125,163,313.97	882,843,330.52
六、期末现金及现金等价物余额		1,199,812,144.48	1,125,163,313.97

法定代表人: 辛明

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 毕晶

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,305,521,874.00				157,795,593.00		607,933.10		658,189,899.23		3,849,046,909.42		5,971,162,208.75	22,687,797.64	5,993,850,006.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				157,795,593.00		607,933.10		658,189,899.23		3,849,046,909.42		5,971,162,208.75	22,687,797.64	5,993,850,006.39
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）					337,557.00		332,947.00		42,705,220.02		214,289,170.41		257,664,894.43	-2,746,170.56	254,918,723.87
（一）综合收益总额							332,947.00				400,601,796.57		400,934,743.57	1,457,411.31	402,392,154.88
（二）所有者投入和减少资本					337,557.00								337,557.00		337,557.00
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					337,557.00								337,557.00		337,557.00
（三）利润分配									42,705,220.02		-186,312,626.16		-143,607,406.14	-4,203,581.87	-147,810,988.01
1．提取盈余公积									42,705,220.02		-42,705,220.02				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-143,607,406.14		-143,607,406.14	-4,203,581.87	-147,810,988.01

2020 年年度报告

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								13,874,352.59					13,874,352.59		13,874,352.59
2. 本期使用								13,874,352.59					13,874,352.59		13,874,352.59
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,305,521,874.00				158,133,150.00		940,880.10		700,895,119.25	4,063,336,079.83		6,228,827,103.18	19,941,627.08	6,248,768,730.26	

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,305,521,874.00				157,795,593.00				609,768,279.11		3,594,872,129.17		5,667,957,875.28	23,480,118.13	5,691,437,993.41
加：会计政策变更							867,921.83		270,340.96		4,313,226.65		5,451,489.44	-104,624.92	5,346,864.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				157,795,593.00		867,921.83		610,038,620.07		3,599,185,355.82		5,673,409,364.72	23,375,493.21	5,696,784,857.93

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						-259,988.73		48,151,279.16		249,861,553.60		297,752,844.03	-687,695.57	297,065,148.46
(一) 综合收益总额						-259,988.73				454,675,457.64		454,415,468.91	-687,695.57	453,727,773.34
(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								48,151,279.16		-204,813,904.04		-156,662,624.88		-156,662,624.88
1. 提取盈余公积								48,151,279.16		-48,151,279.16				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-156,662,624.88		-156,662,624.88		-156,662,624.88
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								14,497,408.47				14,497,408.47		14,497,408.47
2. 本期使用								14,497,408.47				14,497,408.47		14,497,408.47
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,305,521,874.00				157,795,593.00		607,933.10		658,189,899.23	3,849,046,909.42		5,971,162,208.75	22,687,797.64	5,993,850,006.39

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		727,036.83		658,189,899.23	3,700,133,846.40	5,836,396,357.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		727,036.83		658,189,899.23	3,700,133,846.40	5,836,396,357.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							146,623.90		42,705,220.02	240,739,575.76	283,591,419.68
（一）综合收益总额							146,623.90			427,052,201.92	427,198,825.82
（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									42,705,220.02	-186,312,626.16	-143,607,406.14
1．提取盈余公积									42,705,220.02	-42,705,220.02	
2．对所有者（或股东）的分配										-143,607,406.14	-143,607,406.14
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							13,874,352.59				13,874,352.59
2. 本期使用							13,874,352.59				13,874,352.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		873,660.73		700,895,119.25	3,940,873,422.16	6,119,987,776.77

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63				609,768,279.11	3,421,001,890.19	5,508,115,743.93
加：会计政策变更							867,921.83		270,340.96	2,433,068.64	3,571,331.43
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		867,921.83		610,038,620.07	3,423,434,958.83	5,511,687,075.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-140,885.00		48,151,279.16	276,698,887.57	324,709,281.73
（一）综合收益总额							-140,885.00			481,512,791.61	481,371,906.61
（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									48,151,279.16	-204,813,904.04	-156,662,624.88
1. 提取盈余公积									48,151,279.16	-48,151,279.16	
2. 对所有者（或股东）的分配										-156,662,624.88	-156,662,624.88
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											
1. 本期提取								14,497,408.47			14,497,408.47
2. 本期使用								14,497,408.47			14,497,408.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,305,521,874.00				171,823,700.63		727,036.83		658,189,899.23	3,700,133,846.40	5,836,396,357.09

法定代表人：辛明

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：毕晶

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称本公司或公司)是一家在辽宁省大连市注册的股份有限公司,于1993年2月16日经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1992]48号文批准,由原大连铁路分局、大连铁路经济技术开发总公司等五家发起人共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司。经辽宁省大连高新技术产业园区市场监督管理局核准登记,企业法人营业执照统一社会信用代码为:91210200241272744N。公司设立时的总股本为6,000万股,其中:国有法人股3,454.15万股,法人股145.85万股,内部职工股2,400万股。本公司总部办公地址位于辽宁省大连市中山区新安街1号。

1994年,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1994]52号文批准,公司回购361.2万股内部职工股并予以注销。本次调整后,公司的总股本变为5,638.8万股,其中:国有法人股3,454.15万股,法人股145.85万股,内部职工股2,038.8万股。

1996年10月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1996]65号文批准,公司股东大连铁道有限责任公司、大连铁路经济技术开发总公司将其持有的部分现金资产以1.90:1的比例折成国有法人股1,400万股,对公司增资扩股。本次增资后公司总股本变为7,038.8万股,其中:国有法人股4,854.15万股,法人股145.85万股,内部职工股2,038.8万股。

1997年8月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司收购了公司二名法人股股东所持有的公司股份85.85万股。本次调整后,公司的总股本未发生变化,仍为7,038.8万股,其中:国有法人股4,940万股,法人股60万股,内部职工股2,038.8万股。

1998年4月16日,经中国证监会证监发字[1998]48号及证监发字[1998]49号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股,每股面值1.00元,发行价格为6.84元/股。本次发行后,公司的总股本变为9,538.8万股,其中:国有法人股为4,940万股,法人股为60万股,内部职工股为2,038.80万股,社会公众股为2,500万股。1998年5月11日,公司公开发行的2,500万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

1998年11月13日,经公司股东大会审议批准,公司按每10股转增10股进行了资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后,公司总股本变为19,077.60万股,其中:国有法人股为9,880万股,法人股为120万股,内部职工股为4,077.60万股,社会公众股为5,000万股。

2001年4月16日,公司内部职工股4,077.60万股获准在上海证券交易所上市流通。公司内部职工股上市后,公司总股本仍为19,077.60万股,其中:国有法人股为9,880万股,法人股为120万股,社会公众股为9,077.60万股。

2001年4月,经财政部财企[2001]263号《财政部关于批复大连铁龙实业股份有限公司国有股划转有关问题的函》的批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司将其持有的公司6,741.90万股国有法人股中的5,500万股无偿划转给沈阳铁路局经济发展总公司。本次划转后,公司的总股本仍为19,077.60万股。

2003年8月,经中国证监会证监发行字[2003]82号文核准,公司向全体流通股股东按每10股配3股、向法人股股东按每10股配0.3股的比例实施了配股,共计配售人民币普通股3,023.28万股,其中:向国有法人股股东配售296.40万股,其他法人股股东配售3.60万股,向社会公众股股东配

售 2,723.28 万股。本次配股后，公司总股本增加到 22,100.88 万股，其中：国有法人股为 10,176.40 万股，法人股为 123.60 万股，社会公众股为 11,800.88 万股。

2004 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 3 股的比例进行资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本变为 287,311,440 股，其中：国有法人股为 132,293,200 股，法人股为 1,606,800 股，社会公众股为 153,411,440 股。

2004 年 12 月，经财政部财建[2004]444 号《关于批复沈阳铁路局所属企业持有大连铁龙实业股份有限公司国有股权无偿划转的函》批准，公司股东沈阳铁路局经济发展总公司将所持有的 73,645,000 股本公司国有法人股中的 68,954,746 股和 2,545,254 股分别无偿划转给中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发区总公司所有，大连铁道有限责任公司将所持有的 42,019,159 股本公司国有法人股全部无偿划转给大连铁路经济技术开发区总公司所有。本次划转后，公司的总股本仍为 287,311,440 股。

2005 年 1 月 27 日，根据公司股东大会决议并经工商管理部门核准，公司更名为中铁铁龙集装箱物流股份有限公司。

2005 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 5 股并送 1 股的比例进行了资本公积金转增股本和送股。本次转增股本和送股后，公司总股本变为 459,698,304 股，其中，国有法人股为 211,669,120 股，法人股为 2,570,880 股，社会公众股为 245,458,304 股。

2006 年 3 月，经公司股权分置改革相关股东会议批准，公司流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付的 2.5 股股票。本次股权分置改革完成后，公司的总股本未发生变化，仍为 459,698,304 股，其中有限售条件的流通股为 152,875,424 股，无限售条件的流通股为 306,822,880 股。

2006 年 4 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 198,738,051 股，无限售条件的流通股为 398,869,744 股。

2007 年 3 月，公司 7 家有限售条件的流通股股东所持有的股份共计 5,568,522 股锁定期结束上市流通。本次部分有限售条件流通股份上市后，公司的总股本未发生变化，仍为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 193,169,529 股，无限售条件的流通股为 404,438,266 股。

2007 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 776,890,134 股，其中有限售条件的流通股为 251,120,388 股，无限售条件的流通股为 525,769,746 股。

经中国证监会批准，公司于 2007 年 12 月 24 日公开增发新股 59,982,862 股，新股登记托管手续于 2008 年 1 月 2 日办理完毕，其中 57,612,862 股经上海证券交易所核准于 2008 年 1 月 7 日起上市流通，2,370,000 股网下 A 类申购获配股份限售一个月，于 2008 年 2 月 19 日起上市流通。

2008 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 2 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 1,004,247,595 股，其中有限售条件的流通股为 301,344,465 股，无限售条件的流通股为 702,903,130 股。

2011 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 93,226,816 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,004,247,595 股，其中有限售条件的流通股为 208,117,649 股，无限售条件的流通股为 796,129,946 股。

2011 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 3 股的比例进行了资本公积金转增股本。本次转增股本后，公司的总股本变为 1,305,521,874 股，其中有限售条件的流通股为 270,552,944 股，无限售条件的流通股为 1,034,968,930 股。

2012 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 121,194,860 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,305,521,874 股，其中有限售条件的流通股为 149,358,084 股，无限售条件的流通股为 1,156,163,790 股。

2013 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 149,358,084 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,305,521,874 股，全部为无限售条件的流通股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设办公室、人力资源部、财务部、证券事务部、工程预算部、收入稽查部、审计部、投资发展部、资产运营管理部、企业管理部、党委工作部、工会工作部等部门，拥有北京中铁铁龙多式联运有限公司、铁龙营口实业有限责任公司、中铁铁龙冷链发展有限公司、中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司、上海铁洋多式联运有限公司、大连铁龙房地产开发有限公司、大连铁龙新型材料有限公司、营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司、沈阳市华榕出租汽车有限公司、大连铁龙安居物业管理有限公司、中铁铁龙（大连）置业代理有限公司、北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司、中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司、中铁铁龙新能源科技开发有限公司、中铁铁龙（大连）信息技术有限公司、铁龙国际联运有限责任公司等子公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营范围：铁、公、水路运输；货物专用运输（集装箱）；仓储；货物装卸；设备租赁；集装箱现场维修；承办陆路、水路、航空国际货运代理业务（包括揽货、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、报关、报验、相关短途运输服务及咨询业务）；国内水路货物运输代理、无船承运；物流技术开发、技术服务；企业管理咨询、经济信息咨询；化工产品（不含危险化学品及一类制毒化学品）、危险化学品（详见危险化学品经营许可证）批发；货物、技术进出口、国内一般贸易（法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营）；房地产开发与销售；（以下仅限分公司经营）销售蔬菜、果品、肉、蛋、禽及水产品、预包装食品及散装食品；停车场管理服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第六次会议于 2021 年 4 月 7 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本期财务报表合并范围包括本公司及全部子公司。详见本“附注八、合并范围的变动，附注九、在其他主体中的权益披露”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、23、附注五、29、附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本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

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（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）。

（2）合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

(1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用会计报表期间的平均汇率折算。

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

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

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

10. 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本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；

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

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

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

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本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。

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，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该

工具是本集团的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、43（3）。

（5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收款项融资、应收账款、合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据、应收款项融资和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据、应收款项融资

应收票据、应收款项融资组合 1：银行承兑汇票

应收票据、应收款项融资组合 2：商业承兑汇票

应收账款

应收账款组合 1：应收低风险客户

应收账款组合 2：应收一般客户

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

对于应收账款，本集团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。

其他应收款

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

其他应收款组合 1：母、子公司的上下级往来

其他应收款组合 2：增值税流转额

其他应收款组合 3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

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

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本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。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

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

本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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

见附注五、10。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见附注五、10。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

见附注五、10。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见附注五、10。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

□适用 √不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允

价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机车车辆	年限平均法	16	5%	5.94%
集装箱	年限平均法	8-20	5%	11.88-4.75%
线路	年限平均法	15-100	5%	6.33-0.95%
信号设备	年限平均法	8	5%	11.88%
电气化供电设备	年限平均法	8	5%	11.88%
房屋	年限平均法	10-40	5%	9.50-2.38%
建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输起重设备	年限平均法	8	5%	11.88%
传导设备	年限平均法	20	5%	4.75%
机械动力设备	年限平均法	10	5%	9.50%
仪器仪表	年限平均法	5	5%	19.00%
工具及器具	年限平均法	5	5%	19.00%
信息技术设备	年限平均法	4	5%	23.75%

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

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

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、30。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ②本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本集团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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、30。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

26. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

27. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

29. 无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团无形资产包括房屋使用权、车位、土地使用权、出租车营运牌照费、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在

预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
房屋使用权	20-40 年	直线法	
车位	20-40 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	
软件	3-5 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记

的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

□适用 √不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

（1）一般原则

本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。

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。

满足下列条件之一时，本集团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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本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本集团已将该商品的实物转移给客户，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客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（5））。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）收入确认的具体方法

①销售商品

当己将商品的实物转移给客户，客户已接受该商品，客户取得商品的控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，本集团确认收入。

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

②提供服务

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

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

（2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

☐适用 ☒不适用

39. 合同成本

√ 适用 □ 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√ 适用 □ 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

体作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人：经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人：经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人：融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人：融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 安全生产费用

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

普通货运业务按照 1%提取

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(2) 重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

递延所得税资产

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

(3) 公允价值

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

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

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

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

44.重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”）。在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	经 2020 年 4 月 24 日召开的公 司第九届董 事会第一 次会议批 准。	本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

其他说明

变更后的会计政策参见附注五、38。

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。在满足一定条件时，本集团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。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。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、预收款项的处理等。公司已收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的资产 负债表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债、其他流动负债	预收款项	1,500,026,607.13	-1,499,339,676.78	686,930.35
	合同负债		1,338,635,191.65	1,338,635,191.65
	其他流动负债		160,704,485.13	160,704,485.13

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额（2020 年 12 月 31 日）
预收款项	-665,649,147.16
合同负债	594,908,902.18
其他流动负债	70,740,244.98

受影响的利润表项目	影响金额（2020 年年度）
营业成本	55,028,033.40
销售费用	-55,028,033.40

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,264,770,468.92	1,264,770,468.92	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	181,792,199.19	181,792,199.19	
应收款项融资	147,312,818.54	147,312,818.54	
预付款项	203,022,355.51	203,022,355.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	41,650,317.69	41,650,317.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,019,692,464.98	3,019,692,464.98	
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	225,111,990.19	225,111,990.19	
流动资产合计	5,083,352,615.02	5,083,352,615.02	
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	84,761,253.63	84,761,253.63	

其他权益工具投资	8,727,036.83	8,727,036.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,800,323,913.23	3,800,323,913.23	
在建工程	477,193,988.91	477,193,988.91	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	382,235,261.75	382,235,261.75	
开发支出	11,069,005.74	11,069,005.74	
商誉			
长期待摊费用	33,071,021.09	33,071,021.09	
递延所得税资产	10,931,982.07	10,931,982.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,808,313,463.25	4,808,313,463.25	
资产总计	9,891,666,078.27	9,891,666,078.27	
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	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	642,008,522.40	642,008,522.40	
预收款项	1,500,026,607.13	686,930.35	-1,499,339,676.78
合同负债		1,338,635,191.65	1,338,635,191.65
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	5,759,730.86	5,759,730.86	
应交税费	20,546,098.74	20,546,098.74	
其他应付款	175,986,998.46	175,986,998.46	
其中：应付利息	5,091,666.67	5,091,666.67	
应付股利	22,601,106.40	22,601,106.40	
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	768,289,204.83	768,289,204.83	
其他流动负债		160,704,485.13	160,704,485.13
流动负债合计	3,162,617,162.42	3,162,617,162.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	25,085,166.67	25,085,166.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	146,258,738.84	146,258,738.84	
递延所得税负债	163,855,003.95	163,855,003.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	735,198,909.46	735,198,909.46	
负债合计	3,897,816,071.88	3,897,816,071.88	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	157,795,593.00	157,795,593.00	
减：库存股			
其他综合收益	607,933.10	607,933.10	
专项储备			
盈余公积	658,189,899.23	658,189,899.23	
一般风险准备			
未分配利润	3,849,046,909.42	3,849,046,909.42	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,971,162,208.75	5,971,162,208.75	
少数股东权益	22,687,797.64	22,687,797.64	
所有者权益（或股东权益）合计	5,993,850,006.39	5,993,850,006.39	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,891,666,078.27	9,891,666,078.27	

各项目调整情况的说明：

√ 适用 □ 不适用

2017 年财政部修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。鉴于新收入会计准则的修订，本集团对会计政策相关内容进行调整，因采用新收入准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,125,163,313.97	1,125,163,313.97	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	63,810,335.74	63,810,335.74	
应收款项融资	137,600,818.54	137,600,818.54	
预付款项	31,627,135.72	31,627,135.72	
其他应收款	1,548,158,679.19	1,548,158,679.19	
其中：应收利息			
应收股利	9,934.67	9,934.67	
存货	1,130,262.50	1,130,262.50	
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	55,281,147.29	55,281,147.29	
流动资产合计	2,962,771,692.95	2,962,771,692.95	
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	861,040,291.96	861,040,291.96	
其他权益工具投资	8,727,036.83	8,727,036.83	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,604,950,648.33	3,604,950,648.33	
在建工程	29,455,443.39	29,455,443.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,824,849.53	32,824,849.53	
开发支出	11,069,005.74	11,069,005.74	
商誉			
长期待摊费用	32,824,003.42	32,824,003.42	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,580,891,279.20	4,580,891,279.20	
资产总计	7,543,662,972.15	7,543,662,972.15	
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	149,935,495.70	149,935,495.70	
预收款项	54,794,764.13	686,930.35	-54,107,833.78

合同负债		50,066,525.79	50,066,525.79
应付职工薪酬	4,959,125.22	4,959,125.22	
应交税费	8,728,019.32	8,728,019.32	
其他应付款	492,218,135.30	492,218,135.30	
其中：应付利息	5,091,666.67	5,091,666.67	
应付股利	22,138,782.48	22,138,782.48	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	758,289,204.83	758,289,204.83	
其他流动负债		4,041,307.99	4,041,307.99
流动负债合计	1,468,924,744.50	1,468,924,744.50	
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,067,646.66	17,067,646.66	
递延所得税负债	161,274,223.90	161,274,223.90	
其他非流动负债			
非流动负债合计	238,341,870.56	238,341,870.56	
负债合计	1,707,266,615.06	1,707,266,615.06	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,823,700.63	171,823,700.63	
减：库存股			
其他综合收益	727,036.83	727,036.83	
专项储备			
盈余公积	658,189,899.23	658,189,899.23	
未分配利润	3,700,133,846.40	3,700,133,846.40	
所有者权益（或股东权益）合计	5,836,396,357.09	5,836,396,357.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,543,662,972.15	7,543,662,972.15	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017 年财政部修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），在境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。鉴于新收入会计准则的修订，本公司对会计政策相关内容进行调整，因采用新收入准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局发财税〔2018〕54号文件《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》规定，企业在2018年1月1日至2020年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧，本集团按照公司情况执行此优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		11,618.79
银行存款	1,301,730,562.45	1,254,758,850.13
其他货币资金		10,000,000.00
合计	1,301,730,562.45	1,264,770,468.92
其中：存放在境外的款项总额	13,906,827.28	5,741,137.92

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	136,503,094.36	147,312,818.54
减：重分类到应收款项融资	136,503,094.36	147,312,818.54
合计		

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	176,135,140.45	
商业承兑票据		
合计	176,135,140.45	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	167,882,871.37
1 年以内小计	167,882,871.37
1 至 2 年	39,029,105.12
2 至 3 年	1,574,893.30
3 至 4 年	849,914.50
4 至 5 年	790,161.61
5 年以上	18,614,504.10
坏账准备	-29,054,475.43
合计	199,686,974.57

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,342,996.90	6.27	14,342,996.90	100.00		14,353,940.90	7.02	14,353,940.90	100.00	
其中：										
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	2.95	6,749,924.65	100.00		6,749,924.65	3.30	6,749,924.65	100.00	
大连友好超级商场有限公司	2,647,662.56	1.16	2,647,662.56	100.00		2,647,662.56	1.29	2,647,662.56	100.00	
杭州怡和物流有限公司	1,976,040.17	0.86	1,976,040.17	100.00		1,976,040.17	0.97	1,976,040.17	100.00	
其他	2,969,369.52	1.30	2,969,369.52	100.00		2,980,313.52	1.46	2,980,313.52	100.00	
按组合计提坏账准备	214,398,453.10	93.73	14,711,478.53	6.86	199,686,974.57	190,216,620.56	92.98	8,424,421.37	4.43	181,792,199.19
其中：										
应收低风险客户	27,011,733.51	11.81			27,011,733.51	20,357,673.78	9.95			20,357,673.78
应收一般客户	187,386,719.59	81.92	14,711,478.53	7.85	172,675,241.06	169,858,946.78	83.03	8,424,421.37	4.96	161,434,525.41
合计	228,741,450.00	100.00	29,054,475.43	12.70	199,686,974.57	204,570,561.46	100.00	22,778,362.27	11.13	181,792,199.19

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	6,749,924.65	100.00	预计难以收回
大连友好超级商场有限公司	2,647,662.56	2,647,662.56	100.00	预计难以收回
杭州怡和物流有限公司	1,976,040.17	1,976,040.17	100.00	预计难以收回
其他	2,969,369.52	2,969,369.52	100.00	预计难以收回
合计	14,342,996.90	14,342,996.90	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收低风险客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,011,733.51		
合计	27,011,733.51		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收一般客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	140,871,137.86	2,606,116.04	1.85
1 至 2 年	39,029,105.12	6,634,947.86	17.00
2 至 3 年	1,574,893.30	677,204.12	43.00
3 至 4 年	849,914.50	458,953.83	54.00
4 至 5 年	790,161.61	489,900.20	62.00
5 年以上	4,271,507.20	3,844,356.48	90.00
合计	187,386,719.59	14,711,478.53	7.85

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	22,778,362.27	6,754,042.46			-477,929.30	29,054,475.43
合计	22,778,362.27	6,754,042.46			-477,929.30	29,054,475.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
阳泉煤业集团平定化工有限责任公司	27,070,573.70	11.83	2,896,128.57
中国国家铁路集团有限公司资金清算中心	27,011,733.51	11.81	
新疆西部资源物流有限公司	20,769,366.44	9.08	384,233.27
大庆德信诚商贸有限公司	14,931,334.48	6.53	276,229.69
北京铁运新世纪物流有限公司	8,660,185.17	3.79	160,213.43
合计	98,443,193.30	43.04	3,716,804.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

6、 应收款项融资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	136,503,094.36	147,312,818.54
合计	136,503,094.36	147,312,818.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√ 适用 □ 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2020 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	148,045,542.93	99.80	198,889,974.64	97.96
1 至 2 年	800.00		662,492.80	0.33
2 至 3 年			1,140,533.40	0.56
3 年以上	292,626.50	0.20	2,329,354.67	1.15
合计	148,338,969.43	100.00	203,022,355.51	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波鑫钢联实业股份有限公司	37,312,408.56	25.16
中国铁路乌鲁木齐局集团有限公司	18,490,050.80	12.46
天津金石万亨商贸有限公司	15,157,778.69	10.22
宁波一达实业有限公司	11,159,232.72	7.52
宁波中瑞鼎联贸易有限公司	7,784,712.70	5.25
合计	89,904,183.47	60.61

其他说明

☐适用 ☒不适用

8、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	325,071.83	
其他应收款	31,781,317.48	41,650,317.69
合计	32,106,389.31	41,650,317.69

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
大连铁龙协创国际贸易有限公司	325,071.83	
合计	325,071.83	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	30,263,523.54
1 年以内小计	30,263,523.54
1 至 2 年	978,852.68
2 至 3 年	1,829,284.55
3 至 4 年	200.00
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	16,052,742.31
坏账准备	-17,383,285.60
合计	31,781,317.48

(2). 按款项性质分类情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税流转额	19,938,678.02	22,079,267.45
垫付款	21,187,160.76	25,384,341.99
保证金等	8,038,764.30	14,466,379.93
合计	49,164,603.08	61,929,989.37

(3). 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	4,439,125.86		15,840,545.82	20,279,671.68
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,886,286.69		-10,000.00	-2,896,286.69
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-99.39			-99.39
2020年12月31日余额	1,552,739.78		15,830,545.82	17,383,285.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,279,671.68	-2,896,286.69			-99.39	17,383,285.60
合计	20,279,671.68	-2,896,286.69			-99.39	17,383,285.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
中铁集装箱运输有限责任公司	增值税流转额	19,938,678.02	1 年以内	40.55	368,865.54
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	垫付款	4,847,262.00	1 年以内	9.86	89,674.35
大连市西岗区鑫龙装饰材料商店	垫付款	4,320,622.64	5 年以上	8.79	4,320,622.64
中国煤炭销售运输总公司北京分公司	垫付款	2,300,000.00	5 年以上	4.68	2,300,000.00
凤城市木业有限责任公司	垫付款	2,272,533.94	5 年以上	4.62	2,272,533.94
合计	/	33,679,096.60	/	68.50	9,351,696.47

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,858,014.64		58,858,014.64	688,296,002.30		688,296,002.30
包装物	6,659,455.31		6,659,455.31	4,311,880.61		4,311,880.61
库存商品	961,193,166.83		961,193,166.83	175,270,275.11		175,270,275.11
发出商品	478,929,254.34		478,929,254.34	847,721,868.26		847,721,868.26
开发产品	1,168,920,517.95		1,168,920,517.95	1,304,092,438.70		1,304,092,438.70
合计	2,674,560,409.07		2,674,560,409.07	3,019,692,464.98		3,019,692,464.98

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

开发产品

单位：元 币种：人民币

项目名称	竣工时间	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.06.30	期末跌价准备
动力街区-车位	2005.04	1,082,995.59			1,082,995.59	
动力院景-车位	2009.12	14,864,126.00			14,864,126.00	
连海金源	2012.06	83,005,855.81	2,949,079.00	9,812,203.00	76,142,731.81	
颐和天成	2017.12	1,205,139,461.30		128,308,796.75	1,076,830,664.55	
合计		1,304,092,438.70	2,949,079.00	138,120,999.75	1,168,920,517.95	

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
进项税额	95,553,543.34	192,221,192.65
待抵扣进项税额	1,752,856.56	2,969,648.17
待认证进项税额	745,881.35	59,621.06
委托银行贷款	20,000,000.00	
预缴税费	2,411,148.08	29,861,528.31
合计	120,463,429.33	225,111,990.19

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 坏账准备计提情况

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计 提 减 值 准 备	其他		
二、联营企业											
天邦膜技术国家 工程研究中心有 限责任公司	26,424,021.21			460,699.18						26,884,720.39	
大连中铁外服国 际货运代理有限 公司	26,195,484.61			-6,746,872.51			2,925,000.00			16,523,612.10	
瑞富行食品商贸 有限公司	4,241,149.14			-2,136,615.92						2,104,533.22	
中铁铁龙（吉 林）运输股份有 限公司	625,216.09			109,142.89						734,358.98	
大连中车铁龙集 装化技术装备研 发有限公司	3,026,853.04			91,256.54						3,118,109.58	
广西铁盛洋国际 物流有限公司	512,198.22			-165,338.66						346,859.56	
上海铁林投资控 股有限责任公司	23,103,137.19			1,216,375.58						24,319,512.77	
中交协永泰（北 京）多式联运有 限公司		1,200,000.00		397,567.30						1,597,567.30	
铁龙肉类食品有 限公司	633,194.13	17,500,000.00		403,065.77						18,536,259.90	
大连铁龙协创国 际贸易有限公司		10,217,100.00		924,303.32		337,557.00				11,478,960.32	
小计	84,761,253.63	28,917,100.00		-5,446,416.51		337,557.00	2,925,000.00			105,644,494.12	
合计	84,761,253.63	28,917,100.00		-5,446,416.51		337,557.00	2,925,000.00			105,644,494.12	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
营口银龙港务股份有限公司	7,116,548.73	6,981,044.05
东方纪元投资有限公司	1,757,112.00	1,745,992.78
合计	8,873,660.73	8,727,036.83

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
营口银龙港务股份有限公司	81,161.87	8,239,527.02				
东方纪元投资有限公司		360,000.00				

其他说明：

√适用 □不适用

由于营口银龙港务股份有限公司、东方纪元投资有限公司是本集团出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其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。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,280,696,773.97	3,799,848,968.73
固定资产清理	47,137.91	474,944.50
合计	4,280,743,911.88	3,800,323,913.23

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机车车辆	集装箱	线路	信号设备	电气化供电设备	房屋	建筑物	运输起重设备	传导设备	机械动力设备	仪器仪表	工具及器具	信息技术设备	合计
一、账面原值：														
1.期初余额	265,764,250.92	4,206,903,630.78	322,764,177.51	55,762,796.32	62,468,746.70	542,868,724.20	167,754,039.18	88,217,458.73	39,482,327.27	45,287,590.10	4,574,464.54	53,813,954.12	36,918,031.75	5,892,580,192.12
2.本期增加金额		322,859,106.56	7,792,021.38	4,385,733.00	5,601,445.00	310,438,160.32	119,140,008.60	15,583,025.02	17,501,444.35	1,377,032.60	231,823.01	5,427,394.38	15,568,744.77	825,905,938.99
（1）购置						88,141.59		2,590,402.62		505,439.68	231,823.01	3,137,331.81	1,565,459.57	8,118,598.28
（2）在建工程转入		322,859,106.56	7,792,021.38	4,385,733.00	5,601,445.00	310,350,018.73	119,140,008.60	12,992,622.40	17,501,444.35	871,592.92		2,290,062.57	14,003,285.20	817,787,340.71
（3）企业合并增加														
3.本期减少金额	264,944,330.40	38,373,197.11						2,838,631.86	11,511.60	918,150.00	185,623.93	368,034.88	1,793,530.38	309,433,010.16
（1）处置或报废	264,944,330.40	38,373,197.11						2,838,631.86	11,511.60	918,150.00	185,623.93	368,034.88	1,793,530.38	309,433,010.16
4.期末余额	819,920.52	4,491,389,540.23	330,556,198.89	60,148,529.32	68,070,191.70	853,306,884.52	286,894,047.78	100,961,851.89	56,972,260.02	45,746,472.70	4,620,663.62	58,873,313.62	50,693,246.14	6,409,053,120.95
二、累计折旧														
1.期初余额	235,213,743.01	1,308,266,999.91	48,539,928.39	50,126,915.90	56,493,792.79	161,501,605.51	73,620,329.80	50,883,743.58	11,611,020.41	20,258,218.04	3,169,345.46	40,500,953.69	27,776,777.27	2,087,963,373.76
2.本期增加金额	15,462,556.08	261,571,556.26	3,355,067.23	2,375,613.88	2,077,156.05	15,451,552.06	7,107,929.06	7,125,590.87	1,832,437.79	3,755,071.76	458,892.99	3,365,681.80	3,383,567.66	327,322,673.49
（1）计提	15,462,556.08	261,571,556.26	3,355,067.23	2,375,613.88	2,077,156.05	15,451,552.06	7,107,929.06	7,125,590.87	1,832,437.79	3,755,071.76	458,892.99	3,365,681.80	3,383,567.66	327,322,673.49
3.本期减少金额	250,113,290.20	36,180,746.54						2,310,729.32	10,936.02	872,242.50	176,342.72	346,989.76	1,686,272.84	291,697,549.90
（1）处置或报废	250,113,290.20	36,180,746.54						2,310,729.32	10,936.02	872,242.50	176,342.72	346,989.76	1,686,272.84	291,697,549.90
4.期末余额	563,008.89	1,533,657,809.63	51,894,995.62	52,502,529.78	58,570,948.84	176,953,157.57	80,728,258.86	55,698,605.13	13,432,522.18	23,141,047.30	3,451,895.73	43,519,645.73	29,474,072.09	2,123,588,497.35
三、减值准备														
1.期初余额						4,767,849.63								4,767,849.63
2.本期增加金额														
（1）计提														
3.本期减少金额														
（1）处置或报废														
4.期末余额						4,767,849.63								4,767,849.63
四、账面价值														
1.期末账面价值	256,911.63	2,957,731,730.60	278,661,203.27	7,645,999.54	9,499,242.86	671,585,877.32	206,165,788.92	45,263,246.76	43,539,737.84	22,605,425.40	1,168,767.89	15,353,667.89	21,219,174.05	4,280,696,773.97
2.期初账面价值	30,550,507.91	2,898,636,630.87	274,224,249.12	5,635,880.42	5,974,953.91	376,599,269.06	94,133,709.38	37,333,715.15	27,871,306.86	25,029,372.06	1,405,119.08	13,313,000.43	9,141,254.48	3,799,848,968.73

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集装箱	47,137.91	474,944.50
合计	47,137.91	474,944.50

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,352,371.63	477,193,988.91
工程物资		
合计	61,352,371.63	477,193,988.91

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒店改造工程				335,059.10		335,059.10
冷链基地	45,499,091.25		45,499,091.25	447,603,915.19		447,603,915.19
办公房屋	15,816,796.68		15,816,796.68			
沙鲮车站改造工程				29,081,549.34		29,081,549.34
其他项目	36,483.70		36,483.70	173,465.28		173,465.28
合计	61,352,371.63		61,352,371.63	477,193,988.91		477,193,988.91

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
特种箱购建	362,711,585.81		322,859,106.56	322,859,106.56			89.01	100%				自筹
酒店改造工程	3,059,914.68	335,059.10	2,433,026.28	1,663,628.32	1,104,457.06		90.46	100%				自筹
冷链基地	863,000,000.00	447,603,915.19	62,401,577.56	461,565,013.37	2,941,388.13	45,499,091.25	89.39	98%	33,642,404.55	14,349,232.38	4.46	自筹
办公房屋	21,727,093.51		15,816,796.68			15,816,796.68	72.80	90%				自筹
沙颍车站改造工程	31,297,500.00	29,081,549.34		29,081,549.34			92.92	100%				自筹
其他项目	4,263,135.00	173,465.28	2,654,896.49	2,618,043.12	173,834.95	36,483.70	66.34	90%				自筹
合计	1,286,059,229.00	477,193,988.91	406,165,403.57	817,787,340.71	4,219,680.14	61,352,371.63	/	/	33,642,404.55	14,349,232.38		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋使用权	出租车营运 牌照费	软件	车位	合计
一、账面原值						
1.期初余额	406,377,440.24	10,245,320.85	10,500,000.00	21,095,919.56	12,272,185.00	460,490,865.65
2.本期增加金额				245,619.47		245,619.47
(1)购置				245,619.47		245,619.47
3.本期减少金额				81,148.56		81,148.56
4.期末余额	406,377,440.24	10,245,320.85	10,500,000.00	21,260,390.47	12,272,185.00	460,655,336.56
二、累计摊销						
1.期初余额	49,522,057.00	4,349,801.97	8,517,000.00	14,176,172.95	1,690,571.98	78,255,603.90
2.本期增加金额	8,351,146.56	168,443.40		3,062,958.77	392,216.04	11,974,764.77
(1)计提	8,351,146.56	168,443.40		3,062,958.77	392,216.04	11,974,764.77
3.本期减少金额				66,955.56		66,955.56
4.期末余额	57,873,203.56	4,518,245.37	8,517,000.00	17,172,176.16	2,082,788.02	90,163,413.11
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	348,504,236.68	5,727,075.48	1,983,000.00	4,088,214.31	10,189,396.98	370,491,923.45
2.期初账面价值	356,855,383.24	5,895,518.88	1,983,000.00	6,919,746.61	10,581,613.02	382,235,261.75

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 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

①本集团使用寿命不确定的无形资产的判断依据：通过公开拍卖取得出租车运营许可，按照所在地规定，以现有出租运营许可为限，不再授予新的运营许可，而且在旧的出租车报废以后，其运营许可可用于新的出租车。本集团将持续经营出租车行业，故确定为使用寿命不确定的无形资产。

②抵押的土地使用权

项目	账面原值	累计摊销	账面净值
土地使用权	159,495,642.49	16,062,821.28	143,432,821.21

27、开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
物流信息平台	11,069,005.74	734,962.97			330,383.78	11,473,584.93
研发特种箱		2,464,150.94			2,464,150.94	
国家科技项目		805,551.47			805,551.47	
合计	11,069,005.74	4,004,665.38			3,600,086.19	11,473,584.93

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	29,649,047.50	26,066,381.23	5,418,059.09		50,297,369.64
供热管网配套费	80,803.74		46,415.82		34,387.92
自来水入网配套费		263,541.90	17,569.44		245,972.46
车场改造	3,050,550.96		234,657.72		2,815,893.24
其他	290,618.89	762,944.86	238,806.16		814,757.59
合计	33,071,021.09	27,092,867.99	5,955,508.23		54,208,380.85

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,767,849.63	1,191,962.41	4,767,849.63	1,191,962.41
坏账准备	46,796,360.57	11,542,887.01	42,941,346.03	10,734,162.56
预提费用	19,839,796.53	4,959,949.14	17,719,809.48	4,429,952.37
折旧-加速折旧部分	357,533.63	89,383.40	439,764.99	109,941.24
预收账款	5,353,263.14	1,338,315.79	18,581,257.92	4,645,314.48
未到期的未弥补亏损	262,690,722.44	65,672,680.61	303,915,785.52	75,978,946.38
合计	339,805,525.94	84,795,178.36	388,365,813.57	97,090,279.44

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧-计提减值准备带来的折旧影响数	1,948,092.83	487,023.22	1,956,733.81	489,183.45
权益法核算的长期股权投资初始投资成本的调整	34,976.01	8,744.00	34,976.01	8,744.00
固定资产加速折旧	1,230,050,065.70	307,512,516.43	998,061,495.42	249,515,373.87
合计	1,232,033,134.54	308,008,283.65	1,000,053,205.24	250,013,301.32

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	77,933,575.72	6,861,602.64	86,158,297.37	10,931,982.07
递延所得税负债	77,933,575.72	230,074,707.93	86,158,297.37	163,855,003.95

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	201,301,748.32	147,879,822.10
合计	201,301,748.32	147,879,822.10

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		4,306,903.80	
2021 年	17,782,927.08	17,782,927.08	
2022 年	29,713,388.34	29,713,388.34	
2023 年	36,477,269.92	36,849,436.78	
2024 年	56,998,067.85	59,227,166.10	
2025 年	60,330,095.13		
合计	201,301,748.32	147,879,822.10	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
造箱款	113,777,459.73	127,643,471.62
购货款	580,596,901.06	423,698,709.20
工程款	33,795,117.43	29,510,554.17
运杂费	36,587,906.83	42,475,379.77
其他	31,908,171.56	18,680,407.64
合计	796,665,556.61	642,008,522.40

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	320,360.53	686,930.35
合计	320,360.53	686,930.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	491,503,627.37	1,136,933,434.63
物流费	55,172,577.36	82,812,338.26
购房款	43,238,546.41	113,666,361.41
其他	4,994,151.04	5,223,057.35
合计	594,908,902.18	1,338,635,191.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,332,953.65	378,637,073.73	379,156,142.98	4,813,884.40
二、离职后福利-设定提存计划	426,777.21	25,231,807.27	25,658,584.48	
合计	5,759,730.86	403,868,881.00	404,814,727.46	4,813,884.40

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		289,172,777.20	289,172,777.20	
二、职工福利费		14,179,870.20	14,179,870.20	
三、社会保险费	314,563.52	17,486,988.10	17,479,308.48	322,243.14
其中：医疗保险费	271,499.00	15,721,524.15	15,671,944.99	321,078.16
工伤保险费	21,344.54	566,852.41	588,196.95	
生育保险费	21,719.98	1,198,611.54	1,219,166.54	1,164.98
四、住房公积金		27,030,768.04	27,030,768.04	
五、工会经费和职工教育经费	5,018,390.13	5,769,957.43	6,296,706.30	4,491,641.26
其他		24,996,712.76	24,996,712.76	
合计	5,332,953.65	378,637,073.73	379,156,142.98	4,813,884.40

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	406,454.56	14,207,783.69	14,614,238.25	
2、失业保险费	20,322.65	288,547.58	308,870.23	
3、企业年金缴费		10,735,476.00	10,735,476.00	
合计	426,777.21	25,231,807.27	25,658,584.48	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,189,921.80	5,934,937.21
资源税	8,544.00	8,022.00
企业所得税	16,352,420.21	6,946,846.66
个人所得税	4,565,294.54	3,970,122.73
城市维护建设税	605,660.38	453,036.34
印花税	1,551,685.88	1,073,246.54
土地使用税	1,212,583.36	1,203,748.38
房产税	1,486,602.86	618,673.88
教育费附加	288,360.18	208,872.58
地方教育费	192,094.61	139,248.61
河道工程维修费		-10,656.19
合计	35,453,167.82	20,546,098.74

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,091,666.67
应付股利	2,485,610.00	22,601,106.40
其他应付款	127,151,329.01	148,294,225.39
合计	129,636,939.01	175,986,998.46

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付利息****(1). 分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2018 年公司债券（第一期）利息		5,091,666.67
合计		5,091,666.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**应付股利****(1). 分类列示**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,485,610.00	22,601,106.40
合计	2,485,610.00	22,601,106.40

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	14,505,664.07	33,683,111.94
保证金	84,727,235.41	76,812,012.59
其他	27,918,429.53	37,799,100.86
合计	127,151,329.01	148,294,225.39

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	40,503,166.67	20,000,000.00
1 年内到期的应付债券	10,634,072.58	748,289,204.83
合计	51,137,239.25	768,289,204.83

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

项目	2020.12.31	2019.12.31
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	10,000,000.00
长期借款应付利息	503,166.67	
合计	40,503,166.67	20,000,000.00

说明：见附注七、45

(2) 一年内到期的应付债券

项目	2020.12.31	2019.12.31
2018 年公司债券（第一期）		748,289,204.83
2020 年公司债券（第一期）应付利息	10,634,072.58	
合计	10,634,072.58	748,289,204.83

说明：见附注七、46

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	70,740,244.98	160,704,485.13
合计	70,740,244.98	160,704,485.13

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	390,000,000.00	350,000,000.00
一年内到期的抵押借款(以“-”数填列)	-10,000,000.00	-10,000,000.00
一年内到期的保证借款(以“-”数填列)	-30,000,000.00	-10,000,000.00
合计	410,000,000.00	400,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司为子公司中铁铁龙冷链发展有限公司的冷链物流基地项目在国家开发银行的 7.0 亿元人民币项目贷款综合授信（包括建设期短期贷款）提供全程全额第三方连带责任保证担保。截止本报告期末，该笔保证借款中铁铁龙冷链发展有限公司已在国家开发银行的融资余额为 3.9 亿元。

46、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
2020 年公司债券（第一期）	746,483,456.87	
合计	746,483,456.87	

(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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	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
2018 年公司债券（第一期）	100	2018 年 11 月 7 日	2 年	746,113,207.53	748,289,204.83		32,500,000.00	1,710,795.17	750,000,000.00	
2020 年公司债券（第一期）	100	2020 年 8 月 19 日	5 年附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权	746,226,415.08		746,226,415.08	10,634,072.58	257,041.79		746,483,456.87
减：一年内到期的应付债券					-748,289,204.83		-32,500,000.00	-1,710,795.17	-750,000,000.00	
一年内到期的债券利息							-10,634,072.58			
合计	/	/	/	1,492,339,622.61		746,226,415.08		257,041.79		746,483,456.87

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

说明：经中国证券监督管理委员会《关于核准中铁铁龙集装箱物流股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可[2018]1508 号文）核准，公司于 2020 年 8 月 19 日发行 2020 年公司债券（第一期），每份面值 100 元，发行总额 750,000,000.00 元，债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行后扣除承销费等直接费用 3,773,584.92 元，净收 746,226,415.08 元，直接费用 3,773,584.92 元按 5 年摊销，第 1 年 697,952.88 元、第 2 年 725,612.76 元、第 3 年 754,368.72 元、第 4 年 784,264.32 元、第 5 年 811,386.24 元。公司第 1 年 697,952.88 元自 2020 年 8 月 19 日至 2020 年 12 月 31 日摊销 257,041.79 元。

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	25,085,166.67	25,085,166.67
专项应付款		
合计	25,085,166.67	25,085,166.67

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
国开发展基金投资款	25,000,000.00	25,000,000.00
应付利息	85,166.67	85,166.67
合计	25,085,166.67	25,085,166.67

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

☐适用 ☒不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	146,258,738.84	26,880,000.00	4,187,336.60	168,951,402.24	主要由于分子公司动迁补偿形成
合计	146,258,738.84	26,880,000.00	4,187,336.60	168,951,402.24	/

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

计入递延收益的政府补助详见附注七、84、政府补助。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	156,943,685.94			156,943,685.94
其他资本公积	851,907.06	337,557.00		1,189,464.06
合计	157,795,593.00	337,557.00		158,133,150.00

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	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	727,036.83	146,623.90				146,623.90		873,660.73
其他权益工具投资公允价值变动	727,036.83	146,623.90				146,623.90		873,660.73
二、将重分类进损益的其他综合收益	-119,103.73	186,323.10				186,323.10		67,219.37
外币财务报表折算差额	-119,103.73	186,323.10				186,323.10		67,219.37
其他综合收益合计	607,933.10	332,947.00				332,947.00		940,880.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他综合收益的税后净额本期发生额为 332,947.00 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为 332,947.00 元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为 0.00 元。

58、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		13,874,352.59	13,874,352.59	
合计		13,874,352.59	13,874,352.59	

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	658,189,899.23	42,705,220.02		700,895,119.25
合计	658,189,899.23	42,705,220.02		700,895,119.25

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,849,046,909.42	3,594,872,129.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,313,226.65
调整后期初未分配利润	3,849,046,909.42	3,599,185,355.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,601,796.57	454,675,457.64
减：提取法定盈余公积	42,705,220.02	48,151,279.16
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	143,607,406.14	156,662,624.88
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,063,336,079.83	3,849,046,909.42

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,167,133,912.31	14,373,752,189.47	16,368,454,209.34	15,368,217,291.38
其他业务				
合计	15,167,133,912.31	14,373,752,189.47	16,368,454,209.34	15,368,217,291.38

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	铁路特种集装箱运输及物流业务	铁路货运及临港物流运贸业务	供应链管理业务	铁路客运业务	房地产业务	其他业务	合计
按商品转让的时间分类							
主营业务收入：							
其中：在某一时刻确认		783,972,110.21	10,857,994,717.58		168,225,430.48	64,012,625.95	11,874,204,884.22
在某一时段确认	1,411,995,525.75	1,804,879,308.08		41,519,652.07	14,306,092.77	20,228,449.42	3,292,929,028.09
合计	1,411,995,525.75	2,588,851,418.29	10,857,994,717.58	41,519,652.07	182,531,523.25	84,241,075.37	15,167,133,912.31

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

本集团主营业务分为铁路特种集装箱运输及物流业务、铁路货运及临港物流运贸业务、供应链管理业务（原委托加工贸易业务）、铁路客运业务、房地产业务、其他业务。本集团认为将收入按照收入确认时间进行分类并披露相关信息，能够反映相关经济因素对于企业的收入和现金流量的性质、金额、时间分布以及不确定性的影响。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团收入确认政策详见附注五、38。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,587.66	3,480.00
城市维护建设税	8,173,195.93	6,666,365.90
教育费附加	4,139,724.44	3,010,266.08
地方教育费	2,741,708.23	2,003,156.40
土地增值税	-12,354,369.37	7,057,420.25
资源税	50,292.00	87,486.00
房产税	2,750,711.93	2,366,984.83
土地使用税	1,023,602.12	5,200,967.42
车船使用税	121,436.86	91,731.22
印花税	11,474,042.94	10,176,550.60
合计	18,125,932.74	36,664,408.70

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	38,563,658.72	40,173,409.57
折旧费	4,725,489.19	5,051,937.66
维修费	3,438,299.13	2,653,011.29
差旅费	4,474,068.38	6,715,773.19
广告展览费	2,693,292.56	3,886,641.51
办公费	716,208.73	780,954.41
销售代理	1,255,472.74	2,427,758.11
运杂费	16,638.26	145,575,437.28
其他	3,938,390.80	5,406,403.92
合计	59,821,518.51	212,671,326.94

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	81,585,844.57	79,666,285.65
业务招待费	4,397,597.36	6,096,007.19
无形资产及长期待摊费用摊销	17,700,191.44	14,541,144.39
折旧费	2,855,393.71	2,538,972.42
合同等费用	3,965,989.56	10,595,931.09

差旅费	1,639,440.73	3,407,599.44
租赁费	1,472,991.12	1,359,222.08
车辆运用维修	502,081.13	803,346.37
办公费	1,753,789.08	1,561,451.08
维修费	212,858.08	175,931.97
党组织工作经费	2,634,748.85	2,473,496.41
其他	3,490,955.43	3,201,920.37
合计	122,211,881.06	126,421,308.46

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发服务费	3,600,086.19	2,016,037.75
合计	3,600,086.19	2,016,037.75

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	62,470,477.67	55,193,084.37
减：利息资本化	-14,349,232.38	-15,488,735.43
减：利息收入	-15,074,946.65	-7,177,168.78
汇兑损益	625,530.22	42,169.29
手续费及其他	861,400.10	938,618.25
合计	34,533,228.96	33,507,967.70

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助（与收益相关）	12,108,798.50	11,413,058.40
政府补助（与资产相关）	3,957,722.72	3,959,663.07
增值税加计抵减	271,631.07	260,415.09
个税手续费	414,148.73	28,116.52
合计	16,752,301.02	15,661,253.08

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注七、84、政府补助。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,141,520.64	3,018,012.65
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	81,161.87	2,031.55
委托银行理财取得的投资收益	7,695,616.44	7,861,849.31
委托银行贷款取得的投资收益	259,308.17	477,358.49

合计	894,565.84	11,359,252.00
----	------------	---------------

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“—”号填列）	-3,857,755.77	7,817,219.42
合计	-3,857,755.77	7,817,219.42

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	15,537,355.23	2,285,304.02
合计	15,537,355.23	2,285,304.02

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	636,978.28	517,935.02	636,978.28
合计	636,978.28	517,935.02	636,978.28

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,920,774.81	176,900.16	14,920,774.81
其中：固定资产处置损失	14,920,774.81	176,900.16	14,920,774.81
对外捐赠	80,000.00	20,000.00	80,000.00
其他	63,823.39	418,808.45	63,823.39

合计	15,064,598.20	615,708.61	15,064,598.20
----	---------------	------------	---------------

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	97,758,532.86	82,036,105.89
递延所得税费用	70,170,181.04	89,957,255.38
合计	167,928,713.90	171,993,361.27

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	569,987,921.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	142,496,980.44
子公司适用不同税率的影响	467,119.66
调整以前期间所得税的影响	3,587.47
非应税收入的影响	-20,290.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,464,475.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-642,293.19
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	14,373,754.69
归属于合营企业和联营企业的损益	1,785,380.16
所得税费用	167,928,713.90

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,074,946.65	7,177,168.78
补贴收入收到的现金	38,759,184.62	11,413,058.40
增值税流转额	59,990,000.00	109,950,000.00
保证金	65,692,074.59	33,505,018.34
银行承兑汇票保证金	21,020,000.00	
往来款项等	216,953,557.66	82,254,782.48
合计	417,489,763.52	244,300,028.00

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	38,225,344.77	193,558,798.02
银行承兑汇票保证金	11,020,000.00	10,000,000.00
往来款项等	239,456,201.06	113,536,892.96
合计	288,701,545.83	317,095,690.98

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托银行贷款	20,000,000.00	33,000,000.00
委托银行理财		1,350,000,000.00
合计	20,000,000.00	1,383,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托银行贷款	10,000,000.00	
委托银行理财		1,150,000,000.00
其他	11,147,739.64	
合计	21,147,739.64	1,150,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券直接费用	304,262.50	
合计	304,262.50	

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	402,059,207.88	453,987,762.07
加：资产减值准备		
信用减值损失	3,857,755.77	-7,817,219.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,322,673.49	301,908,094.55

使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,974,764.77	10,984,683.30
长期待摊费用摊销	5,955,508.23	3,731,907.36
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）	-15,537,355.23	-2,285,304.02
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	14,920,774.81	176,900.16
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	48,121,245.29	39,704,348.94
投资损失（收益以“—”号填列）	-894,565.84	-11,359,252.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,070,379.43	20,646,574.84
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	66,219,703.98	162,859,177.78
存货的减少（增加以“—”号填列）	345,132,055.91	-89,584,298.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-85,767,578.73	-69,241,986.25
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-755,773,830.93	-71,943,999.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	371,660,738.83	741,767,389.50
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	1,301,730,562.45	1,254,770,468.92
减：现金的期初余额	1,254,770,468.92	1,119,732,606.39
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	46,960,093.53	135,037,862.53

说明：本报告期公司销售商品及提供物流服务收到的银行承兑汇票背书转让的金额 558,450,168.80 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,301,730,562.45	1,254,770,468.92
其中：库存现金		11,618.79
可随时用于支付的银行存款	1,301,730,562.45	1,254,758,850.13
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,301,730,562.45	1,254,770,468.92
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	143,432,821.21	抵押借款
合计	143,432,821.21	

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			15,469,230.83
其中：美元	1,352,050.14	6.5249	8,821,991.96
欧元	828,316.37	8.0250	6,647,238.87
应收账款			8,430,707.35
其中：美元	882,386.00	6.5249	5,757,480.42
欧元	333,112.39	8.0250	2,673,226.93
其他应收款			22,245.30
其中：美元			
欧元	2,772.00	8.0250	22,245.30
应付账款			11,417,974.90
其中：美元	1,437,698.07	6.5249	9,380,836.15
欧元	253,849.06	8.0250	2,037,138.75

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

☐适用 ☒不适用

83、套期

☐适用 ☒不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府拆迁补偿资金	108,962,346.10	递延收益	3,869,475.96
政府补助	58,338,670.02	递延收益	88,246.76
企业扶持资金	10,440,800.00	其他收益	10,440,800.00
政府补助	1,438,384.62	其他收益	1,438,384.62
国家科技项目资金	1,650,386.12	递延收益	229,613.88
合计	180,830,586.86		16,066,521.22

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.06.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
日月大酒店拆迁补偿	政府拆迁补偿资金	13,640,729.88		643,814.04		12,996,915.84	其他收益	与资产相关
混凝土公司搬迁补偿	政府拆迁补偿资金	99,191,092.18		3,225,661.92		95,965,430.26	其他收益	与资产相关
沙鲛土地	政府补助	3,426,916.78		88,246.76		3,338,670.02	其他收益	与资产相关
冷链基地补助	政府补助	30,000,000.00				30,000,000.00		与资产相关
冷链物流园补助	政府补助		25,000,000.00			25,000,000.00		与资产相关
国家科技项目资金	政府补助		1,880,000.00	229,613.88		1,650,386.12	其他收益	与收益相关
合计		146,258,738.84	26,880,000.00	4,187,336.60		168,951,402.24		

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
稳岗补助	政府补助	1,438,384.62	其他收益	与收益相关
企业扶持资金	政府补助	10,440,800.00	其他收益	与收益相关
合计		11,879,184.62		

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

本集团全资子公司大连铁龙新型材料有限公司的控股子公司大连铁龙协创国际贸易有限公司，在本报告期引入新投资者，注册资本由 2000 万元增加到 3000 万元，大连铁龙新型材料有限公司占股比由 49%减少为 33%。大连铁龙新型材料有限公司丧失控制权时点为 2020 年 9 月 30 日，从 10 月起大连铁龙协创国际贸易有限公司不再纳入本集团的合并范围，为本集团的联营企业。

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全国范围	北京市	物流	100.00		设立
铁龙营口实业有限责任公司	营口市	营口市	临港物流	100.00		设立
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	全国范围	营口市	贸易、物流	100.00		设立
中铁铁龙冷链发展有限公司	大连市	大连市	仓储、货代	96.77		设立
大连铁龙新型材料有限公司	大连市	大连市	工业	100.00		设立
大连铁龙房地产开发有限公司	大连市	大连市	房地产开发	100.00		设立
沈阳市华榕出租汽车有限公司	沈阳市	沈阳市	出租车	100.00		设立
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	营口市	营口市	称重计量	100.00		设立
大连铁龙安居物业管理有限公司	大连市	大连市	物业	100.00		设立
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	大连市	大连市	代理业	100.00		设立
大连安运房地产开发有限公司	大连市	大连市	房地产开发		100.00	合并
山西开城房地产开发有限公司	太原市	太原市	房地产开发		100.00	合并
山西颐和天成物业管理有限公司	太原市	太原市	物业管理		100.00	设立
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	北京市	北京市	咨询	55.00		设立
上海铁洋多式联运有限公司	全国范围	上海市	国际船舶代理	51.00		合并
中铁铁龙（大连）供应链管理有限公司	全国范围	大连市	供应链管理	100.00		设立
中铁铁龙新能源科技开发有限公司	全国范围	北京市	技术服务、销售设备	100.00		设立
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	全国范围	大连市	咨询服务、货运、供应链管理	51.00		设立
铁龙国际联运有限责任公司	欧洲	德国汉堡	集装箱管理、运输服务	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	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
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	45.00%	-1,627,758.58		1,743,401.94
上海铁洋多式联运有限公司	49.00%	1,586,377.18	2,450,000.00	15,539,702.75
中铁铁龙(大连)信息技术有限公司	49.00%	114,606.19		2,658,522.39

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	3,900,867.59	304,861.74	4,205,729.33	331,502.80		331,502.80	7,296,758.77	336,085.31	7,632,844.08	141,376.26		141,376.26
上海铁洋多式联运有限公司	37,482,597.88	2,884,153.30	40,366,751.18	8,653,072.09		8,653,072.09	32,873,000.19	3,991,839.94	36,864,840.13	3,388,665.48		3,388,665.48
中铁铁龙(大连)信息技术有限公司	6,877,360.91	5,038.66	6,882,399.57	1,456,843.67		1,456,843.67	5,429,878.84	7,338.26	5,437,217.10	245,551.38		245,551.38
大连铁龙协创国际贸易有限公司							40,134,655.12	504,184.41	40,638,839.53	30,746,103.57		30,746,103.57

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
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	1,184,905.63	-3,617,241.29	-3,617,241.29	-3,227,922.86	6,013,396.11	36,599.50	36,599.50	220,075.48
上海铁洋多式联运有限公司	71,244,533.66	3,237,504.44	3,237,504.44	8,562,266.04	79,298,616.54	8,816.11	8,816.11	-782,530.65
中铁铁龙(大连)信息技术有限公司	5,833,106.50	233,890.18	233,890.18	-3,920,938.25	1,294,255.29	152,762.99	152,762.99	-327,570.51
大连铁龙协创国际贸易有限公司	30,866,573.47	2,065,950.04	2,065,950.04	-2,071,597.03	25,968,624.21	-1,549,783.29	-1,549,783.29	-20,085,537.46

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	大连	大连	膜产品	49.00		权益法
大连中铁外服国际货运代理有限公司	全国范围	大连	货运代理	32.50		权益法
中铁铁龙（吉林）运输股份有限公司	吉林省	长春市	货运、物流等	25.00		权益法
瑞富行食品商贸有限公司	全国范围	北京市	食品销售	40.00		权益法
大连中车铁龙集装化技术装备研发有限公司	全国范围	大连市	装备研究、设计等	49.00		权益法
广西铁盛洋国际物流有限公司	全国范围	百色市	货运、货代等	40.00		权益法
上海铁林投资控股有限责任公司	上海	上海	股权投资、投资管理	30.00		权益法
中交协永泰（北京）多式联运有限公司	全国范围	北京市	货运、物流等	24.00		权益法
铁龙肉类食品有限公司	大连	大连	屠宰及肉类加工		35.00	权益法
大连铁龙协创国际贸易有限公司	全国范围	大连	贸易、物流		33.00	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额本期发生额										期初余额上期发生额									
	天邦现代农业工程研究中心有限公司	大连中车铁龙国际货运代理有限公司	瑞富行食品商贸有限公司	中铁铁龙(吉林)运输股份有限公司	大连中车铁龙集装箱技术装备研发有限公司	广西铁盛洋国际物流有限公司	上海铁林投资控股有限公司	中交协永泰(北京)多式联运有限公司	铁龙肉类食品有限公司	大连铁龙协创国际贸易有限公司	天邦现代农业工程研究中心有限公司	大连中车铁龙国际货运代理有限公司	瑞富行食品商贸有限公司	中铁铁龙(吉林)运输股份有限公司	大连中车铁龙集装箱技术装备研发有限公司	广西铁盛洋国际物流有限公司	上海铁林投资控股有限公司	中交协永泰(北京)多式联运有限公司	铁龙肉类食品有限公司	大连铁龙协创国际贸易有限公司
流动资产	82,894,768.84	330,822,066.55	5,203,874.62	22,360,083.24	7,766,858.93	4,622,650.93	34,046,097.02	4,627,199.25	105,901,231.25	53,901,916.08	83,389,957.83	292,819,412.10	11,099,067.03	15,932,853.73	6,734,127.29	4,231,317.30	30,756,057.27		6,878,537.10	
非流动资产	35,322,209.15	35,164,093.16	335,399.40	4,772,183.11		647,083.44	25,143,026.17	84,053.82	247,020.62	511,667.48	37,478,294.77	30,339,693.41	469,479.62	83,521.49		882,066.84	19,941,262.99		15,718.64	
资产合计	118,216,977.99	365,986,159.71	5,539,274.02	27,132,266.35	7,766,858.93	5,269,734.37	59,189,123.19	4,711,253.07	106,148,251.87	54,413,583.56	120,868,252.60	323,159,105.51	11,568,546.65	16,016,375.22	6,734,127.29	5,113,384.14	50,697,320.26		6,894,255.74	
流动负债	38,670,407.11	315,144,276.34	277,940.98	27,164,195.55	1,403,369.99	1,002,585.48	3,026,267.47	254,722.64	53,187,509.29	20,272,664.41	41,461,884.13	242,557,614.39	965,673.81	11,604,927.27	556,876.18	432,888.59	886,862.95		5,085,129.65	
非流动负债	24,679,794.57										25,479,794.57									
负债合计	63,350,201.68	315,144,276.34	277,940.98	27,164,195.55	1,403,369.99	1,002,585.48	3,026,267.47	254,722.64	53,187,509.29	20,272,664.41	66,941,678.70	242,557,614.39	965,673.81	11,604,927.27	556,876.18	432,888.59	886,862.95		5,085,129.65	
少数股东权益				-1,969,365.11			2,297,813.17							2,910,583.59						
归属于母公司股东权益	54,866,776.31	50,841,883.37	5,261,333.04	1,937,435.91	6,363,488.94	4,267,148.89	53,865,042.55	4,456,530.43	52,960,742.58	34,140,919.15	53,926,573.90	80,601,491.12	10,602,872.84	1,500,864.36	6,177,251.11	4,680,495.55	49,810,457.31		1,809,126.09	
按持股比例计算的净资产	26,884,720.39	16,523,612.10	2,104,533.22	484,358.98	3,118,109.58	1,706,859.56	16,159,512.77	1,069,567.30	18,536,259.90	11,266,503.32	26,424,021.21	26,195,484.61	4,241,149.14	375,216.09	3,026,853.04	1,872,198.22	14,943,137.19		633,194.13	
调整事项				250,000.00		-1,360,000.00	8,160,000.00	528,000.00		212,457.00				250,000.00		-1,360,000.00	8,160,000.00			
-商誉																				
-内部交易未实现利润																				
-其他				250,000.00		-1,360,000.00	8,160,000.00	528,000.00		212,457.00				250,000.00		-1,360,000.00	8,160,000.00			
对联营企业权益投资的账面价值	26,884,720.39	16,523,612.10	2,104,533.22	734,358.98	3,118,109.58	346,859.56	24,319,512.77	1,597,567.30	18,536,259.90	11,478,960.32	26,424,021.21	26,195,484.61	4,241,149.14	625,216.09	3,026,853.04	512,198.22	23,103,137.19		633,194.13	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值																				
营业收入	54,009,028.18	1,182,981,576.38	1,566,963.40	66,370,256.31	7,784,905.67		26,797,200.04	4,150,188.57	305,764,760.08	53,245,277.15	63,950,486.25	770,540,365.48	26,216,184.54	112,420,405.39	9,280,188.69				80,817,375.02	
净利润	940,202.41	-20,759,607.75	-5,341,539.80	436,571.55	186,237.83	-413,346.66	4,054,585.24	1,656,530.43	1,151,616.49	3,998,183.19	279,532.58	20,745,435.24	-4,587,746.03	-1,274,289.44	33,962.09	-610,711.83	-2,989,542.69		1,809,126.09	
终止经营的净利润																				
其他综合收益																				
综合收益总额	940,202.41	-20,759,607.75	-5,341,539.80	436,571.55	186,237.83	-413,346.66	4,054,585.24	1,656,530.43	1,151,616.49	3,998,183.19	279,532.58	20,745,435.24	-4,587,746.03	-1,274,289.44	33,962.09	-610,711.83	-2,989,542.69		1,809,126.09	
本年收到来自联营企业的股利		2,925,000.00										3,250,000.00								

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、发放委托贷款、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款等。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本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。

1、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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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

对于应收票据、应收账款、其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

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

本集团应收账款中，本报告期末欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 43.04%（2019 年末：32.64%）；本集团其他应收款中，本报告期末欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 68.50%（2019 年末：70.25%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行信用额度为人民币 231,000.00 万元（2019 年 12 月 31 日：人民币 230,000.00 万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）

资产项目	2020.12.31					
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：						
应收款项融资	4,680.07	907.60	8,062.64			13,650.31
金融资产合计	4,680.07	907.60	8,062.64			13,650.31
金融负债：						
应付利息						
一年内到期的非流动负债			5,113.72			5,113.72
长期借款				38,200.00	2,800.00	41,000.00
应付债券				74,648.35		74,648.35
长期应付款			8.52	500.00	2,000.00	2,508.52
金融负债合计			5,122.24	113,348.35	4,800.00	123,270.59

期初，本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

资产项目	2019.12.31					
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：						
应收款项融资	2,029.20	4,692.51	8,009.57			14,731.28

金融资产合计	2,029.20	4,692.51	8,009.57			14,731.28
金融负债：						
应付利息			509.17			509.17
一年内到期的非流动负债			76,828.92			76,828.92
长期借款				31,100.00	8,900.00	40,000.00
长期应付款			8.52	500.00	2,000.00	2,508.52
金融负债合计			77,346.61	31,600.00	10,900.00	119,846.61

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款和应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	122,148.35	119,328.92
金融资产	130,173.06	126,477.05
其中：货币资金	130,173.06	126,477.05

本报告期和上一报告期，本集团不存在以浮动利率计算的借款。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

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

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

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

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 34.31%（2019 年 12 月 31 日：39.41%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(三) 其他权益工具投资			8,873,660.73	8,873,660.73
(六) 应收款项融资			136,503,094.36	136,503,094.36
持续以公允价值计量的资产总额			145,376,755.09	145,376,755.09

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中铁集装箱运输有限责任公司	北京市	集装箱铁路运输	390,617.53	15.898	15.898

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是中国国家铁路集团有限公司。

其他说明：

报告期内，母公司注册资本无变化。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、3。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
大连铁龙协创国际贸易有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国国家铁路集团有限公司	最终控制
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	受同一控制方控制
铁总服务有限公司及所属企业	受同一控制方控制
中铁国际多式联运有限公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司太原分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司昆明分公司	母公司的全资子公司
中铁国际多式联运有限公司上海分公司	母公司的全资子公司

中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司	母公司的全资子公司
中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	母公司的全资子公司
中国铁路沈阳局集团有限公司	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司资产运营服务中心	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司大连货运中心	受同一控制方控制
中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段	受同一控制方控制
大连铁越集团有限公司	受同一控制方控制
中国铁路成都局集团有限公司	受同一控制方控制
中国铁路上海局集团有限公司南京货运中心	受同一控制方控制
锦州铁兴运行维护有限公司	受同一控制方控制
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国家铁路集团有限公司	综合服务费	2,723.81	3,013.63
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	货运清算付费	82,576.24	83,683.10
中铁国际多式联运有限公司	运杂费	72.58	194.78
中铁国际多式联运有限公司上海分公司	运杂费	53.47	435.54
中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司	运杂费	144.96	
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	运杂费	6.86	23.99
中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	运杂费	99.06	
中国铁路沈阳局集团有限公司	综合服务费	324.76	324.75
中国铁路沈阳局集团有限公司	专用通信服务费	22.81	13.30
锦州铁兴运行维护有限公司	专用通信服务费		44.42
沈阳铁道设备运营服务有限公司	机车占用及牵引服务费	3,599.68	3,022.85
中国铁路沈阳局集团有限公司大连货运中心	货车占用费	4,744.72	3,410.28
中国铁路沈阳局集团有限公司大连供电段	接触网电费	918.55	830.86

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国国家铁路集团有限公司所属各运输企业	货运清算收入	26,658.66	23,071.91
中国铁路沈阳局集团有限公司	客运收入	4,151.97	4,429.96
中铁国际多式联运有限公司	特箱物流收入	3,894.69	5,286.33
中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司	特箱物流收入	30.87	417.35
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	特箱物流收入	87.71	187.83
中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	特箱物流收入	0.85	63.50
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	特箱物流收入	114.77	86.86
中铁国际多式联运有限公司昆明分公司	特箱物流收入	15.83	15.24
中铁国际多式联运有限公司太原分公司	特箱物流收入		12.93
中铁国际多式联运有限公司沈阳分公司	特箱物流收入	66.36	
中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	特箱物流收入	2,548.71	
中国铁路成都局集团有限公司	特箱物流收入	313.35	

中国铁路上海局集团有限公司南京货运中心	特箱物流收入	55.01	
---------------------	--------	-------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连铁越集团有限公司	房屋及设备	586.59	488.82
铁总服务有限公司及所属企业	房屋	1,237.24	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	958.41	1,046.93

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

委托贷款

关联方	期末金额	起始日	到期日	说明
大连铁龙协创国际贸易有限公司	10,000,000.00	2020.09.16	2021.03.23	已于2021年2月8日收回
大连铁龙协创国际贸易有限公司	10,000,000.00	2020.12.09	2021.03.31	已于2021年3月29日收回

说明：本报告期委托贷款形成利息 259,308.17 元，已于报告期内全部收回。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	大连铁越集团有限公司	1,466,469.15			
预付账款	中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司	709,665.75			
应收账款	中国国家铁路集团有限公司资金清算中心	27,011,733.51		20,357,673.78	
应收账款	中国铁路沈阳局集团有限公司	3,563,509.32	65,924.92	3,433,321.28	65,233.10
应收账款	中铁国际多式联运有限公司			3,308,048.30	62,852.92
应收账款	中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	6,891,886.11	127,499.89		
其他应收款	大连铁越集团有限公司	650,000.00	12,025.00	650,000.00	13,000.00
其他应收款	铁总服务有限公司	800,000.00	80,000.00		
其他应收款	中铁集装箱运输有限责任公司	19,938,678.02	368,865.54	22,079,267.45	441,585.35

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	中铁国际多式联运有限公司昆明分公司		90,000.00
合同负债	中铁国际多式联运有限公司兰州分公司		40,000.00
合同负债	中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	677,287.38	
应付账款	中铁国际多式联运有限公司上海分公司	500.00	7,507.00
应付账款	中铁国际多式联运有限公司南宁分公司		23,247.00
应付账款	中铁集装箱欧洲物流有限责任公司	633,828.79	
应付账款	中国铁路沈阳局集团有限公司大连货运中心	1,455,021.74	
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司	2,875,500.00	2,093,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	500,000.00	470,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司		1,000,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司济南分公司	80,000.00	80,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司兰州分公司		569,600.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司昆明分公司		90,000.00

7、 关联方承诺☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十三、 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、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、 其他**☐适用 ☒不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、 利润分配情况**☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	13,055.22
-----------	-----------

经审议批准宣告发放的利润或股利	
-----------------	--

3、销售退回☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、债务重组**☐适用 ☒不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、年金计划**☐适用 ☒不适用**5、终止经营**☐适用 ☒不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**☐适用 ☒不适用**(2). 报告分部的财务信息**☐适用 ☒不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

本集团所属日月潭大酒店已取得房产证，土地证正在办理过程中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	58,064,117.89
1 年以内小计	58,064,117.89
1 至 2 年	9,000,292.49
2 至 3 年	641,919.63
3 至 4 年	120,241.48
4 至 5 年	677,981.61
5 年以上	11,738,417.93
减：坏账准备	-14,598,785.98
合计	65,644,185.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	11,683,865.73	14.56	11,683,865.73	100.00		11,683,865.73	15.17	11,683,865.73	100.00	
其中：										
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	8.41	6,749,924.65	100.00		6,749,924.65	8.76	6,749,924.65	100.00	
大连友好超级商场有限公司	2,647,662.56	3.30	2,647,662.56	100.00		2,647,662.56	3.44	2,647,662.56	100.00	
其他	2,286,278.52	2.85	2,286,278.52	100.00		2,286,278.52	2.97	2,286,278.52	100.00	
按组合计提坏账准备	68,559,105.30	85.44	2,914,920.25	4.25	65,644,185.05	65,350,237.72	84.83	1,539,901.98	2.36	63,810,335.74
其中：										

应收低风险客户	27,011,733.51	33.66			27,011,733.51	20,357,673.78	26.43			20,357,673.78
应收一般客户	41,547,371.79	51.78	2,914,920.25	7.02	38,632,451.54	44,992,563.94	58.40	1,539,901.98	3.42	43,452,661.96
合计	80,242,971.03	100.00	14,598,785.98	18.19	65,644,185.05	77,034,103.45	100.00	13,223,767.71	17.17	63,810,335.74

按单项计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	6,749,924.65	100.00	预计难以收回
大连友好超级商场有限公司	2,647,662.56	2,647,662.56	100.00	预计难以收回
其他	2,286,278.52	2,286,278.52	100.00	预计难以收回
合计	11,683,865.73	11,683,865.73	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 应收低风险客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,011,733.51		
合计	27,011,733.51		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

组合计提项目: 应收一般客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,052,384.38	574,469.11	1.85
1 至 2 年	9,000,292.49	1,530,049.72	17.00
2 至 3 年	641,919.63	276,025.44	43.00
3 至 4 年	120,241.48	64,930.40	54.00
4 至 5 年	677,981.61	420,348.60	62.00
5 年以上	54,552.20	49,096.98	90.00
合计	41,547,371.79	2,914,920.25	7.02

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	13,223,767.71	1,375,018.27				14,598,785.98
合计	13,223,767.71	1,375,018.27				14,598,785.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
中国国家铁路集团有限公司资金清算中心	27,011,733.51	33.66	
北京铁运新世纪物流有限公司	8,660,185.17	10.79	160,213.43
内蒙古国源盛美国际物流有限公司	7,172,333.49	8.94	590,675.62
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	8.41	6,749,924.65
新疆汇众安驰轮胎销售服务有限公司	4,361,632.71	5.44	80,690.21
合计	53,955,809.53	67.24	7,581,503.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,550,000.00	9,934.67
其他应收款	1,802,901,897.02	1,548,148,744.52
合计	1,805,451,897.02	1,548,158,679.19

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
铁龙国际联运有限责任公司		9,934.67
上海铁洋多式联运有限公司	2,550,000.00	
合计	2,550,000.00	9,934.67

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,802,600,510.32
1 年以内小计	1,802,600,510.32
1 至 2 年	834,050.00
2 至 3 年	
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	15,669,346.67
减：坏账准备	-16,202,009.97
合计	1,802,901,897.02

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
与子公司往来	1,776,784,385.75	1,515,764,858.95
增值税流转额	19,938,678.02	22,079,267.45
垫付款	19,044,667.74	23,203,083.05
保证金等	3,336,175.48	3,469,041.01
合计	1,819,103,906.99	1,564,516,250.46

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	829,859.27		15,537,646.67	16,367,505.94
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-155,495.97		-10,000.00	-165,495.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	674,363.30		15,527,646.67	16,202,009.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	16,367,505.94	-165,495.97				16,202,009.97
合计	16,367,505.94	-165,495.97				16,202,009.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
大连铁龙房地产开发有限公司	公司与全资子公司的往来款	1,051,829,226.66	1 年以内	57.82	
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	公司与全资子公司的往来款	358,575,518.30	1 年以内	19.71	
中铁铁龙冷链发展有限公司	公司与全资子公司的往来款	206,121,361.78	1 年以内	11.33	
大连铁龙新型材料有限公司	公司与全资子公司的往来款	148,365,900.76	1 年以内	8.16	
中铁集装箱运输有限责任公司	增值税流转额	19,938,678.02	1 年以内	1.10	368,865.54
合计		1,784,830,685.52		98.12	368,865.54

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	776,912,232.46		776,912,232.46	776,912,232.46		776,912,232.46
对联营、合营企业投资	75,629,273.90		75,629,273.90	84,128,059.50		84,128,059.50
合计	852,541,506.36		852,541,506.36	861,040,291.96		861,040,291.96

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中铁铁龙多式联运有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
铁龙营口实业有限责任公司	96,996,570.62			96,996,570.62		
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
中铁铁龙冷链发展有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
中铁铁龙（大连）大连供应链管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
大连铁龙房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
沈阳市华榕出租汽车有限公司	9,981,157.81			9,981,157.81		
大连铁龙新型材料有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
大连铁龙安居物业管理有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中铁铁龙(大连)置业代理有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	1,900,000.00			1,900,000.00		
上海铁洋多式联运有限公司	22,234,264.03			22,234,264.03		
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	880,000.00			880,000.00		
中铁铁龙（大连）信息技术有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
铁龙国际联运有限责任公司	6,370,240.00			6,370,240.00		
合计	776,912,232.46			776,912,232.46		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	26,424,021.21			460,699.18						26,884,720.39	
大连中铁外服国际货运代理有限公司	26,195,484.61			-6,746,872.51			2,925,000.00			16,523,612.10	
瑞富行食品商贸有限公司	4,241,149.14			-2,136,615.92						2,104,533.22	
中铁铁龙（吉林）运输股份有限公司	625,216.09			109,142.89						734,358.98	
大连中车铁龙集装箱化技术装备研发有限公司	3,026,853.04			91,256.54						3,118,109.58	
广西铁盛洋国际物流有限公司	512,198.22			-165,338.66						346,859.56	

上海铁林投资控股 有限责任公司	23,103,137.19			1,216,375.58					24,319,512.77	
中交协永泰（北 京）多式联运有限 公司		1,200,000.00		397,567.30					1,597,567.30	
小计	84,128,059.50	1,200,000.00		-6,773,785.60			2,925,000.00		75,629,273.90	
合计	84,128,059.50	1,200,000.00		-6,773,785.60			2,925,000.00		75,629,273.90	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,900,665,675.05	2,506,183,153.26	2,916,985,769.51	2,461,353,900.25
合计	2,900,665,675.05	2,506,183,153.26	2,916,985,769.51	2,461,353,900.25

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	铁路特种集装箱 运输及物流 业务	铁路货运及临港 物流运贸业务	铁路客运业 务	其他业务	合计
按商品转让的时间分类					
主营业务收入：					
其中：在某一时点确认		783,972,110.21			783,972,110.21
在某一时段确认	589,560,017.53	1,468,639,951.45	41,519,652.07	16,973,943.79	2,116,693,564.84
合计	589,560,017.53	2,252,612,061.66	41,519,652.07	16,973,943.79	2,900,665,675.05

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

收入分解信息

本公司主营业务分为铁路特种集装箱运输及物流业务、铁路货运及临港物流运贸业务、铁路客运业务、其他业务。本公司认为将收入按照收入确认时间进行分类并披露相关信息，能够反映相关经济因素对于企业的收入和现金流量的性质、金额、时间分布以及不确定性的影响。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司收入确认政策详见附注五、38。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	238,756,787.71	238,824,525.53
权益法核算的长期股权投资收益	-8,373,785.60	2,384,818.52

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	81,161.87	2,031.55
委托银行理财取得的投资收益	7,695,616.44	7,861,849.31
委托银行贷款取得的投资收益	1,412,253.68	1,581,513.66
合计	239,572,034.10	250,654,738.57

6、其他

☐适用 ☒不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	616,580.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,066,521.22	
委托他人投资或管理资产的损益	7,695,616.44	
对外委托贷款取得的损益	259,308.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	493,154.89	
所得税影响额	-6,303,617.82	
少数股东权益影响额	-146.70	
合计	18,827,416.62	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.568	0.307	0.307
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.259	0.292	0.292

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有法定代表人辛明、主管会计工作负责人吴琮、会计机构负责人毕晶签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	2、载有致同会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。上述文件的原件备置于公司证券事务部。

董事长：张骥翼

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 7 日

修订信息

☐适用 ☒不适用