

中国铁路物资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来

情况的专项报告

信会师报字[2023]第 ZG26619 号

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

目 录

页 次

● 专项报告	1-2
--------	-----

● 中国铁路物资股份有限公司 2009 年度非经营性资金占用	1-2
--------------------------------	-----

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

信会师报字[2023]第 ZG26619 号

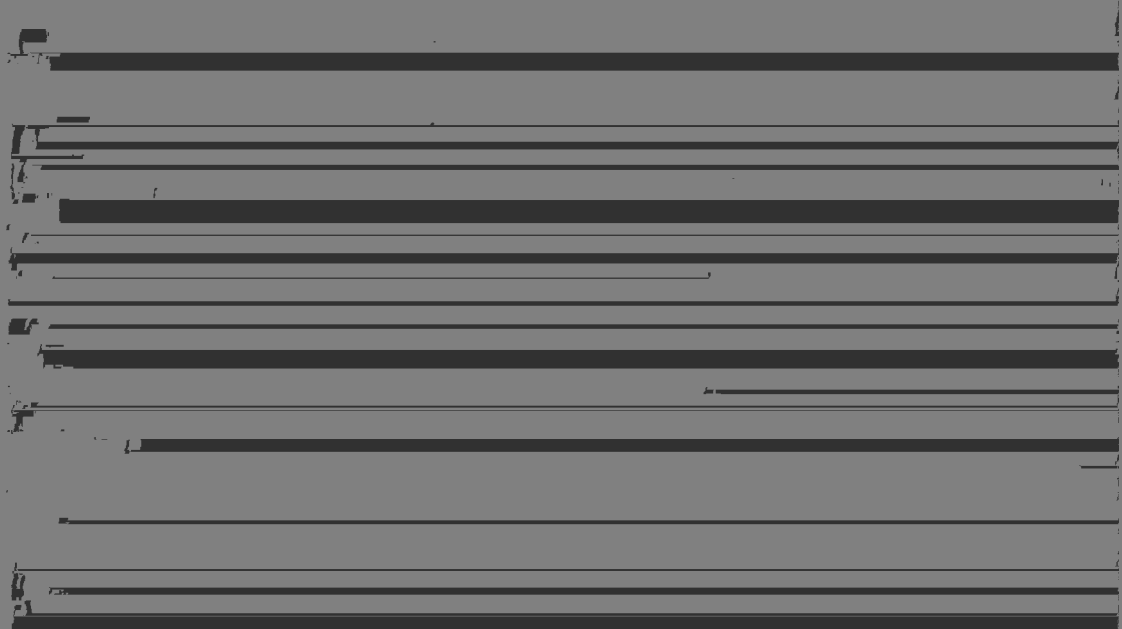
中国铁路物资股份有限公司全体股东：

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

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

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是中国铁物管理层

的責任。我们的审计事务所提供我们的审计中国铁物 2022 年度财务



(此页无正文)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇二三年三月二十九日

上市公司关联方关系	上市公司核算的会计科目	2022年期初占用资金余额	2022年度占用资金发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
东附属企业	预付账款	2,940.22	8.40		8.40	2,940.22	采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	3.35	3.35		3.35		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	9.30	9.30			9.30	采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	1,792,188.31	1,792,188.31		1,792,188.31		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	1,699.00	1,699.00		1,699.00		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	0.28	0.28		0.28		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	46.00	46.00		23.28	22.72	采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	6,594.20	6,594.20		6,594.20		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	305.34	305.34		305.34		采购款	经营性资金往来
东附属企业	预付账款	43.14	2,888.50		2,705.01	226.71	采购款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	106.02	106.02		104.40	1.62	杂志费	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	0.80	0.80		0.80		履约保证金	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	70.77	70.77		100.00		履约保证金	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	21.11	21.11		70.77		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	457.37	457.37		16.11	5.00	往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	774.15	774.15		457.37	0.42	押金	经营性资金往来
实际控制人	其他应收款	249.90	249.90		458.30	315.88	招标代理服务费等	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	348.20	348.20		249.90	249.90	融资租赁保证金	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	39.55	39.55		348.20		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	108.90	108.90		39.55		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	1,125.28	1,125.28		108.90		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	97.70	97.70		1,125.28		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	6.65	6.65		97.70		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	0.70	0.70		6.65		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	947.33	971.93		0.70	391.57	物资代理服务款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	79.93	79.93		1,527.65		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	5.00	5.00		79.93		往来款	经营性资金往来
东附属企业	其他应收款	3,453.44	3,542.32		14.00		往来款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	53,349.12	53,349.12		6,888.75	107.01	销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	36.15	36.15		53,349.12		销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	176.22	176.22		36.15		销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	131,714.24	131,714.24		176.22		销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	482.70	482.70		131,714.24		销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	1,028.54	1,028.54		482.70		销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	1,930.95	1,930.95		319.03	709.51	销售款	经营性资金往来
控股子公司	应收账款	830.75	830.75		1,930.95		销售款	经营性资金往来
子公司	应收账款	36.17	36.17		830.75		销售款	经营性资金往来
子公司	应收账款	44.96	44.96		36.17		销售款	经营性资金往来
子公司	应收账款	942.32	942.32		11.20	33.76	销售款	经营性资金往来
子公司	预付账款	1,028.91	1,028.91		942.32		销售款	经营性资金往来
子公司	预付账款	46.06	46.06		2,519.61		采购款	经营性资金往来
子公司	预付账款	1,082.34	1,082.34		46.06		采购款	经营性资金往来
子公司	预付账款	14,681.75	14,681.75		1,082.34		采购款	经营性资金往来
子公司	预付账款	69.03	69.03		14,681.75		采购款	经营性资金往来
子公司	预付账款	3.83	3.83		72.86		采购款	经营性资金往来

