1
证券代码：000927 证券简称：中国铁物 公告编号：2023-临 014

中国铁路物资股份有限公司
关于使用部分闲置自有资金进行国债逆回购业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚
假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中国铁路物资股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 3 月 29 日召开
第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行国
债逆回购业务的议案》，为合理利用闲置自有资金，提高资金使用效率，在保障
日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司将使用部分闲置自有资金进行国债
逆回购业务，在授权期间内任一时点的国债逆回购余额不超过人民币 10 亿元。现
将有关事项公告如下：
一、投资情况概述
1．投资目的：在保障公司日常经营资金需求和资金安全的前提下，合理利用
闲置自有资金，提高资金使用效率。
2．投资金额：在授权期间内任一时点的国债逆回购余额不超过人民币 10 亿
元。在上述额度内，资金可循环使用。
3．投资品种：深圳证券交易所、上海证券交易所符合条件的品种。
4．投资期限：自本次董事会审议通过之日起至审议 2023 年度报告的董事会
召开之日止。
5．资金来源：公司自有资金。
二、审议程序
本事项已经公司第八届董事会第二十一次会议审议通过，根据《深圳证券交
易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等规定，本事项未达到
股东大会审议标准，无需提交股东大会审议。
三、投资的收益、风险分析及内部控制措施
1.投资收益
国债逆回购利率一般会高于同期银行活期存款利率，利用国债逆回购投资具

2
有较明显的收益性。
鉴于国债逆回购利率受经济形势和金融市场影响具有波动性，因此投资的实
际收益暂不可准确预测。
2.投资风险分析
国债逆回购相当于按照约定的利率，将资金出借给国债持有人（即融资方），
对方将国债抵押给交易所，由交易所撮合成交，成交后公司不承担国债价格波动
的风险，投资收益在成交时即已确定，因此交易不存在市场风险。交易到期后系
统将自动返还资金，如交易对方（融资方）到期无法归还资金，结算公司会先垫
付资金，然后通过罚款和处理质押国债等方式向融资方追诉，因此交易也不存在
信用风险。综上所述，国债逆回购投资不存在资金损失风险。
3.内部控制措施
为规范公司质押式国债逆回购投资行为，建立完善有序的国债逆回购投资决
策管理机制，有效防范投资风险，强化风险控制，保证公司资金安全，公司制定
了《中国铁路物资股份有限公司质押式国债逆回购投资管理办法》。公司将严格
按照管理办法的规定进行审批和操作，保证投资资金的安全和有效增值。
四、投资对公司的影响
国债逆回购具有周期短、安全性高、收益较高的特点，将暂时闲置的自有资
金投入国债逆回购有利于提高公司资金利用效率，且不会影响公司日常生产经营
活动的正常进行。公司会根据资金的实际需求，适时寻求良好的交易时机以及回
购品种，保证收益的同时也能保障公司日常生产经营活动所需资金不被占用，对
公司未来财务状况及公司生产经营将产生积极影响。
五、备查文件
1．第八届董事会第二十一次会议决议

特此公告。

 中国铁路物资股份有限公司
 董 事 会
 2023 年 3 月 30 日