

中国中车股份有限公司

2015 年度应收控股股东及
其他关联方款项的专项说明

关于中国中车股份有限公司
2015年度应收控股股东及其他关联方款项的专项说明

德师报(函)字(16)第 Q0185 号

中国中车股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国中车股份有限公司(以下简称“贵公司”)2015年12月31日公司及合并资产负债表及2015年度公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司合并现金流量表,并于2016年3月29日签发了德师报(审)字(16)第 P0314 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的2015年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2015年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2015年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

2016年3月29日



中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表

单位：人民币千元

	资金占用方 名称	占用方与上市 公司的关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初占用资金 余额 (注 1)	2015 年度 占用累计发 生金额 (不含利息)	2015 年度 占用资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	中国中车集团公司 (“中车集团”) 及其子公司	控股股东及其附属企业	应收账款	182,786	423,491	-	410,362	195,915	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	预付款项	1,791	138	-	1,711	218	采购商品/接受劳务	经营性往来
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	发放贷款及垫款/应收利息	80,126	20,000	5,017	55,058	50,085	统借统还及利息	经营性往来 (注 2)
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	22	985	-	22	985	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	其他非流动资产	7,891	2,046	-	7,891	2,046	销售商品/提供劳务	经营性往来
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	应收票据	-	3,200	-	-	3,200	销售商品/提供劳务	经营性往来
	总计			272,616	449,860	5,017	475,044	252,449		
上市公司的子公司及其附属公司	中车长江车辆有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	859,689	2,330,000	41,203	1,703,787	1,527,105	统借统还及利息	非经营性往来
	中车株洲电力机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	141	73,157	73	141	73,230	统借统还及利息	非经营性往来
	中车资阳机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	948,580	771,000	41,341	1,326,928	433,993	统借统还及利息	非经营性往来
	中车戚墅堰机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	1,262,765	1,607,103	20,689	1,578,721	1,311,836	统借统还及利息	非经营性往来
	中车四方车辆有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	6,360	1,645,000	24,935	1,448,740	227,555	统借统还及利息	非经营性往来
	中车南京浦镇车辆有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款/应收利息	691,666	2,060,000	41,316	2,389,362	403,620	统借统还及利息	非经营性往来
	南京浦镇海泰制动设备有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	170,000	-	8,604	8,378	170,226	统借统还及利息	非经营性往来
	中车眉山车辆有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	65,300	130,000	1,285	196,585	-	统借统还及利息	非经营性往来
	中车成都机车车辆有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	50,000	280,000	611	275,508	55,103	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额 (注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其 附属公司	中车洛阳机车有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	610,000	3,826	253,367	360,459	统借统还及利息	非经营性往来
	中车株洲电机有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	584,240	574,376	28,022	763,112	423,526	统借统还及利息	非经营性往来
	中车二七车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	3,185	310,000	5,774	158,940	160,019	统借统还及利息	非经营性往来
	中车石家庄车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的非流动资产/ 应收利息	35,000	60,000	1,853	21,798	75,055	统借统还及利息	非经营性往来
	石家庄国祥运输设备有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	70,000	1,508	71,508	-	统借统还及利息	非经营性往来
	中车株洲电力机车研究所有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	2,615,588	4,550,000	30,324	3,393,732	3,802,180	统借统还及利息	非经营性往来
	株洲中车时代电气股份有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	100,188	139	-	100,327	统借统还及利息	非经营性往来
	北京中车时代机车车辆机械有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	515,000	214,146	19,278	548,212	200,212	统借统还及利息	非经营性往来
	株洲时代新材料科技股份有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	13,000	-	-	13,000	统借统还及利息	非经营性往来
	中车戚墅堰机车车辆工艺研究所有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	352,491	1,907,277	16,039	2,265,661	10,146	统借统还及利息	非经营性往来
	中车投资租赁有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	6,795,935	3,485,540	229,545	7,158,463	3,352,557	统借统还及利息	非经营性往来
	中国中车(香港)有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	829,402	58	-	829,460	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额 (注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司 及其 附属公司	中车贵阳车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	235,000	3,825	138,692	100,133	统借统还及利息	非经营性往来
	南车国际装备工程有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	4	-	-	4	-	统借统还及利息	非经营性往来
	北车(天津)投资租赁有限公司	子公司	长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	3,940,073	1,148,000	200,312	1,710,965	3,577,420	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车兰州机车有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	573,702	1,880,900	66,854	809,547	1,711,909	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车资本管理有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	1,229,164	1,525,000	119,525	1,663,464	1,210,225	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车北京二七机车有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	2,252,991	1,761,000	53,079	2,760,426	1,306,644	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车北京南口机械有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	1,197,845	762,050	43,839	1,078,291	925,443	委托贷款及利息	非经营性往来
	济南轨道交通装备有限责任公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	541,814	2,140,000	47,478	1,845,103	884,189	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额 (注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的 子公司 及其 附属公司	沈阳北车建设工程有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	1,041,675	82,000	3,528	1,127,203	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津北车轨道装备有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	406,908	120,000	23,618	101,756	448,770	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津机辆轨道交通装备有限责任公 司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期 的非流动资 产/应收利息	655,818	811,900	34,372	722,800	779,290	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车永济电机有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	50,488	1,612,000	14,021	1,556,169	120,340	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车大连机车车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期 的非流动资 产/应收利息	1,447,843	3,455,960	106,600	3,511,425	1,498,978	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车大同电力机车有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期 的非流动资 产/应收利息	468,008	1,830,000	31,575	1,831,991	497,592	委托贷款及利息	非经营性往来
	大连中车柴油机有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	399	270,000	12,699	283,005	93	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车大连电力牵引研发中心有限公 司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	50,126	160,000	4,480	54,394	160,212	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额(注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其 附属公司	中车物流有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	2,076,703	2,798,000	94,045	3,252,863	1,715,885	委托贷款及利息	非经营性往来
	北京北车中铁轨道交通装备有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	824,549	883,000	46,883	884,916	869,516	委托贷款及利息	非经营性往来
	北京赛德高科铁道电气科技有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	74,914	74,800	3,439	78,265	74,888	委托贷款及利息	非经营性往来
	长春轨道客车装备有限责任公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	729,423	772,800	41,054	652,690	890,587	委托贷款及利息	非经营性往来
	长春市北车长客物流有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	2,004	-	21	2,024	1	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同爱碧玺铸造有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	130,201	100,000	3,897	133,977	100,121	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同机车煤化有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	114,176	114,000	5,239	119,278	114,137	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同斯麦肯轨道运输设备有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	8,012	-	293	8,305	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同益达铸造有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	8,013	11,000	496	8,495	11,014	委托贷款及利息	非经营性往来
	哈尔滨轨道交通装备有限责任公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	169,276	210,000	10,693	141,161	248,808	委托贷款及利息	非经营性往来
	湖北北车能源有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	333,446	238,600	16,628	349,725	238,949	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额(注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其 附属公司	吉林省高新电动汽车有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	10,443	-	766	-	11,209	委托贷款及利息	非经营性往来
	牡丹江金缘钩缓制造有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	50,077	70,000	2,527	52,520	70,084	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车齐齐哈尔交通装备有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的非流动资产/应收利息	478,633	1,613,000	38,270	1,562,471	567,432	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车太原机车车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	1,698,950	1,669,290	116,482	2,353,993	1,130,729	委托贷款及利息	非经营性往来
	西安永电电气有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	55,693	35,600	2,118	57,764	35,647	委托贷款及利息	非经营性往来
	永济铁路电机电器修配有限责任公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	7,011	7,000	322	7,324	7,009	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车大连机车研究所有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 一年内到期的非流动资产/应收利息	381,998	88,700	19,383	116,860	373,221	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车沈阳机车车辆有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	175,349	920,000	5,910	1,061,037	40,222	委托贷款及利息	非经营性往来
	北车(泉州)轨道装备有限责任公司	子公司	长期应收款/ 一年内到期的非流动资产/应收利息	402,896	130,000	23,412	23,422	532,886	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2015 年度应收控股股东及其他关联方款项汇总表(续)

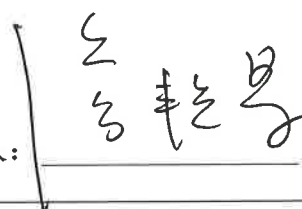
单位：人民币千元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与 上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2015 年年 初往来资金 余额 (注 1)	2015 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2015 年度 往来资金 的利息	2015 年度 偿还累计 发生金额	2015 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其 附属公司	天津二七康库得曲轴有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	10,000	13	-	10,013	委托贷款及利息	非经营性往来
	重庆北车建设工程有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	-	300,000	518	284	300,234	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车长春轨道客车股份有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	892	207,900	142	988	207,946	委托贷款及利息	非经营性往来
	北车装备工程有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	-	270,000	760	355	270,405	委托贷款及利息	非经营性往来
	总计			36,545,457	49,937,689	1,715,539	53,626,895	34,571,790		

注 1：中国南车股份有限公司("本公司")本年度吸收合并中国北车股份有限公司并更名为中国中车股份有限公司，上述合并属于同一控制下的企业合并，因此本公司已对 2015 年年初往来资金余额作出重述。

注 2：发放贷款及垫款为本公司的子公司南车财务有限公司主营业务，属于经营性往来。

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 