

中国中车股份有限公司

2017 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

关于中国中车股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(18)第 Q00291 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”)2017年12月31日合并及公司资产负债表及2017年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表,并于2018年3月28日签发了德师报(审)字(18)第 P01581 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2017年度其他关联资金往来情况汇总表(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2017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2017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2017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2017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

2018年3月28日

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币千元

其他关联 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	2017 年年 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年年 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
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	74,863	1,182,313	-	487,567	769,609	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	3,390	109,592	-	111,664	1,318	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	10,018	3,670,000	10,390	15,757	3,674,651	统借统还及利息	经营性往来(注 1)
	中车集团及其子公司	控股股东及其附属企业	其他应收款	7	1,467,269	-	795,747	670,529	销售商品/提供劳务/处置长期资产/处置子公司	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	372	3,034	-	2,863	543	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	26,366	120,193	-	57,065	89,494	销售商品/提供劳务	经营性往来
	总计			115,016	6,552,401	10,390	1,471,663	5,206,144		
	中车长江车辆有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	1,521,936	3,030,000	30,572	4,161,324	421,184	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	149,741	-	801	77,361	73,181	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	950,347	1,059,000	39,661	743,521	1,300,487	统借统还及利息	非经营性往来
上市公司及其附属公司	中车威墅堰机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	935,381	925,000	43,694	1,002,573	901,502	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	261,295	990,000	28,531	283,508	991,318	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/一年内到期的非流动资产/应收利息	470,840	1,555,000	39,231	783,193	1,276,878	统借统还及利息	非经营性往来
	南京中车浦镇海泰制动设备有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	170,226	-	7,896	7,874	170,248	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	116,093	260,000	693	375,786	-	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	67	80,000	1,519	81,586	-	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表(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	2017 年年 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	420,566	319,000	17,846	235,703	520,709	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	623,693	1,450,000	29,438	1,523,239	573,892	统借统还及利息	非经营性往来
	中车二七车辆有限公司(以下简称 “二七车辆”)(注 2)	子公司	其他应收款/ 应收利息	209,214	245,000	1,571	455,785	-	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	155,152	265,000	5,621	120,395	305,378	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	1,725,337	1,300,000	27,863	3,053,200	-	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	100,597	-	1,097	1,473	100,221	统借统还及利息	非经营性往来
	北京中车重工机械有限公司	子公司	一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	200,213	-	7,057	7,057	200,213	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	长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	25,008	-	274	274	25,008	统借统还及利息	非经营性往来
	中车威墅暨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	330,453	1,560,000	35,935	1,265,219	661,169	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	898,139	-	12,122	59,254	851,007	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表(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	2017 年年 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	180,239	-	218	180,457	-	统借统还及利息	非经营性往来
	天津中车投资租赁有限公司	子公司	长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	2,598,829	-	35,309	2,634,138	-	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	1,590,664	1,160,000	60,393	1,179,000	1,632,057	委托贷款及利息/ 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/ 长期应收款/ 应收利息	5,476,144	9,241,800	283,326	7,363,199	7,638,071	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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	1,109,589	1,968,000	62,425	1,118,031	2,021,983	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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	999,806	841,110	35,553	737,138	1,139,331	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来
	中车山东机车车辆有限公司	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	800,452	2,735,000	20,167	2,609,394	946,225	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来
	天津中车唐车轨道车辆有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	363,644	-	9,775	222,193	151,226	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津中车机车装备有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	251,015	211,320	9,339	85,419	385,255	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表(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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2017 年年 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	中车永济电机有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	-	864,000	17,700	155,738	724,962	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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	897,019	2,006,800	47,476	2,261,910	689,385	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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	172,207	444,000	10,111	453,663	172,655	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车齐齐哈尔轨道交通装备有限公司	子公司	其他应收款	-	175,000	-	175,000	-	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/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	55,080	245,000	4,311	101,609	202,782	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车物流有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	1,532,237	5,007,000	124,531	4,238,875	2,424,893	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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	907,347	-	38,805	2,769	943,383	委托贷款及利息	非经营性往来
	长春中车轨道车辆有限公司	子公司	长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	240,660	-	9,208	108,584	141,284	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同中车爱碧玺铸造有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	30,036	-	33	30,069	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	大同中车益达铸造有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	7,008	-	40	7,048	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车哈尔滨车辆实业有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	28,042	-	954	11,469	17,527	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表(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	2017 年年 初往来资金 余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	中车齐齐哈尔车辆有限公司	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	494,089	800,000	23,658	913,792	403,955	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	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/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	1,396,962	770,000	37,717	567,394	1,637,285	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来
	永济中车电机电器修配有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	7,008	-	105	7,113	-	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	20,021	34,000	333	20,329	34,025	统借统还及利息	非经营性往来
	泉州中车唐车轨道车辆有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	455,414	-	11,462	297,253	169,623	委托贷款及利息	非经营性往来
	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	30,040	-	783	30,000	823	委托贷款及利息	非经营性往来
	重庆中车建设工程有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	300,099	-	3,285	3,285	300,099	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/ 其他应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	307,969	170,310	2,276	2,276	478,279	委托贷款及利息	非经营性往来
	珠海中车装备工程有限公司	子公司	长期应收款/ 一年内到期的 非流动资产/ 应收利息	270,404	-	13,298	53,859	229,843	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车唐山机车车辆有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	50,017	-	548	548	50,017	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车青岛四方车辆研究所有限公司	子公司	长期应收款	570,000	-	-	-	570,000	统借统还及利息	非经营性往来
	中车建设工程有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	140,203	1,292,800	25,483	1,232,276	226,210	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2017 年度其他关联资金往来情况汇总表(续)

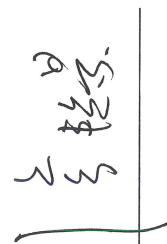
单位: 人民币千元

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	2017 年年 初往来资 金余额	2017 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 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	中车信息技术有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	17,523	20,400	1,337	21,718	17,542	统借统还及利息	非经营性往来
	中国中车香港资本管理有限公司	子公司	其他应收款/ 应收利息	4,158,070	-	47,063	242,605	3,962,528	统借统还及利息	非经营性往来
	南宁中车轨道交通装备有限公司	子公司	长期应收款/ 应收利息	19,807	-	217	217	19,807	统借统还及利息	非经营性往来
	中车青岛四方机车车辆股份有限公司	子公司	其他应收款/ 长期应收款/ 应收利息	218,540	19,500	1,882	1,859	238,063	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	其他非流动资产 资产	394,000	-	-	394,000	-	预付投资款	非经营性往来
	中车洛阳机车有限公司	子公司	其他非流动资产 资产	130,000	-	-	130,000	-	预付投资款	非经营性往来
	总计			35,484,482	41,044,040	1,270,543	41,857,552	35,941,513		

注 1: 发放贷款及垫款为上市公司的子公司中车财务有限公司主营业务, 属于经营性往来。

注 2: 2017 年 12 月 29 日, 上市公司向中车集团转让其拥有的二七车辆 100% 股权, 二七车辆不再被纳入上市公司合并财务报表合并范围。上市公司
与其于 2017 年 12 月 31 日的往来金额包含在“中车集团及其子公司”的披露中。

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 