

中国中车股份有限公司

2019 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(20)第 Q00356 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”)2019年12月31日合并及公司资产负债表及2019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2020年3月30日签发了德师报(审)字(20)第P01025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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2019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”)。

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2019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2019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2019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2019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

2020年3月30日

中国中车股份有限公司 2019 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	2019 年 年初往来资 金余额	2019 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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	中国中车集团有限公司(“中 车集团”)及其子公司	控股股东及其 附属企业	应收票据	93,748	58,926	-	94,107	58,567	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	应收账款	524,713	806,235	-	1,057,117	273,831	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	应收款项融资	762,259	418,162	-	968,418	212,003	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	预付账款	1,082	875	-	530	1,427	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	其他应收款	607,453	179,005	253,955	819,262	221,151	销售商品/提供劳 务/处置长期资产/ 注资款/委托贷款 及利息	经营性往来
	中车集团及其子公司	控股股东及其 附属企业	合同资产	24,448	25,844	-	1,070	49,222	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	一年内到期的非流动 资产	4,753,604	27,145,604	-	24,498,000	7,401,208	统借统还/ 融资租赁	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	发放贷款和垫款	1,714,600	-	-	1,714,600	-	统借统还	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	长期应收款	153,623	-	-	25,604	128,019	融资租赁	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	2,073	5,705	-	1,373	6,405	销售商品/ 采购商品	经营性往来
	总计	/	/	8,637,603	28,640,356	253,955	29,180,081	8,351,833	/	/
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	506	4,650,000	15,312	4,565,027	100,791	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	73,181	2,010,000	33,110	2,042,022	74,269	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	334,617	1,370,000	26,053	685,768	1,044,902	统借统还及利息	非经营性往来
	中车威野堰机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	580,868	800,000	27,497	967,448	440,917	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	1,211,447	90,000	44,771	1,346,218	-	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2019 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	2019年 年初往来 资金余额	2019年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2019年度 往来资金 的利息	2019年度 偿还累计 发生金额	2019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	916,779	1,680,000	45,480	2,640,981	1,278	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	-	4,498	84,604	90,120	统借统还及利息	非经营性往来
	中车洛阳机车有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	521	280,000	8,408	248,766	40,163	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	573,634	640,000	31,380	741,056	503,958	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	165,270	385,000	5,023	510,113	45,180	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	550,299	2,107,064	310	2,057,543	600,130	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	97,720	-	1,040	6,041	92,719	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	580,945	1,450,000	45,951	1,145,322	931,574	统借统还及利息	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	1,357,523	370,000	55,670	506,012	1,277,181	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	6,423,223	195,980	50,418	3,053,676	3,615,945	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 2019 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	2019 年 年初往来资 金余额	2019 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年 年末往来资 金余额	往来形成原因	往来性质
	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	349,818	293,000	18,207	269,000	392,025	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	430,421	2,515,000	15,282	2,960,426	277	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	151,226	-	7,103	7,126	151,203	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津中车车辆装备有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	66,192	80,000	4,419	-	150,611	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来
	中车永济电机有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	100,217	924,000	19,073	318,424	724,866	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	851,632	3,680,000	76,572	3,657,028	951,176	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	119,265	360,000	4,950	484,215	-	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	215,280	422,980	12,675	107,266	543,669	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	3,128,133	5,397,000	76,750	7,296,258	1,305,625	委托贷款及利息/ 统借统还及利息	非经营性往来
	北京北车中铁路道交通装备有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	994,338	56,790	35,607	-	1,086,735	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2019 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	2019 年初往来资金余额	2019 年度往来累计发生金额(不含利息)	2019 年度往来资金的利息	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中车哈尔滨车辆有限公司	子公司	长期应收款/应收利息	4	-	-	4	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	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	534	50,000	205	50,739	-	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	818,502	608,000	43,609	827,494	642,617	委托贷款及利息/统借统还及利息	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	100,508	800,000	5,582	905,979	111	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	97,045	-	4,387	14,416	87,016	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	823	-	-	-	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/应收利息	488,602	-	13,006	23,006	478,602	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	257,735	-	12,002	52,595	217,142	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	-	1,433,250	18,424	1,451,627	47	统借统还及利息	非经营性往来
	中车信息技术有限公司	子公司	其他应收款/应收利息	28,536	1,500	1,205	1,205	30,036	统借统还及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2019 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	2019 年 年初往来资 金余额	2019 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 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	4,117,919	120,759	25,100	1,752,348	2,511,430	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	175,452	-	1,884	-	177,336	统借统还及利息	非经营性往来
	北京中车长客二七轨道交通装备有限公司	子公司	长期应收款/一年内到期的非流动资产/应收利息	255,382	68,000	12,227	12,195	323,414	统借统还及利息	非经营性往来
	大连中车大齐车辆有限公司	子公司	长期应收款/应收利息	63,094	-	2,516	65,610	-	统借统还及利息	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/应收利息	-	150,000	3,149	93,012	60,137	统借统还及利息	非经营性往来
	总计	/	/	26,812,348	32,988,323	813,179	40,954,894	19,658,956	/	/

注 1: 发放贷款及垫款(含一年以内到期)为中国中车股份有限公司的子公司中车财务有限公司的主营业务, 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: 王健