

中国铁建股份有限公司

涉及财务公司关联交易的
存贷款等金融业务的专项说明

2023 年 12 月 31 日止年度

关于中国铁建股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的专项说明

德师报(函)字(24)第 Q00630 号

中国铁建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铁建股份有限公司(以下简称“中国铁建”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2024年3月28日签发了德师报(审)字(24)第 P02499 号无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的要求,中国铁建编制了后附的2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表(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、合法性及完整性是中国铁建管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中国铁建2023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中国铁建实施2023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。

为了更好地理解中国铁建2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为中国铁建向证券监管机构呈报2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况之用,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

中国注册会计师:陈曦



中国注册会计师:史啸



2024年3月28日

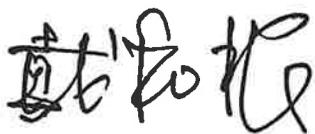
中国铁建股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表

单位：人民币千元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年 1 月 1 日 余额	本年增加额	本年减少额	2023 年 12 月 31 日 余额	本年增加额中包含的存贷款业务利息金额	存款或者贷款的利率	金融业务的类别
中国铁道建筑集团有限公司	控股股东	发放贷款及垫款	1,400,000	1,939,423	1,689,423	1,650,000	39,423	2.50%-2.70%	贷款业务
合计	--	--	1,400,000	1,939,423	1,689,423	1,650,000	39,423		
中国铁道建筑集团有限公司	控股股东	吸收存款	292,709	10,131,806	10,257,536	166,979	12,688	0.50%-2.85%	存款业务
中铁建锦鲤资产管理有限公司	属同一母公司控制	吸收存款	756,517	1,851,146	2,047,021	560,642	15,005		
合计	--	--	1,049,226	11,982,952	12,304,557	727,621	27,693		

除上述金融服务外，(1)截至 2023 年 12 月 31 日，中国铁建财务有限公司(以下简称“铁建财务”)对中国铁道建筑集团有限公司及其子公司(以下简称“控股股东及其子企业”)的授信额度为人民币 4,000,000 千元，其中未使用的授信额度为人民币 2,350,000 千元；(2)铁建财务对控股股东及其子企业提供收、付款服务及其他与结算相关的辅助服务。铁建财务为控股股东及其子企业提供的上述结算服务，按不低于一般商业银行的收费标准收取费用。2023 年度，铁建财务为控股股东及其子企业提供上述结算服务收取手续费合计人民币 53 千元；(3)铁建财务向控股股东及其子企业提供其经营范围内的其他金融服务，按符合中国人民银行或中国银行保险监督管理委员会就同类服务规定的收费标准且不低于中国主要金融机构就同类服务项目的收费标准向控股股东及其子企业收取服务费用。2023 年度，铁建财务为控股股东及其子企业提供其他金融服务收取手续费合计人民币 102 千元。

此汇总表于 2024 年 3 月 28 日由下列负责人签署：



法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人