

关于中国铁建股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

## 关于中国铁建股份有限公司 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(19)第 Q00585 号

中国铁建股份有限公司董事会:

我们接受委托,根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“贵公司”)的财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 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(以下简称“2018 年度财务报表”),并于 2019 年 3 月 29 日签发了德师报(审)字(19)第 Q00585 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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)



中国注册会计师:马燕梅

马燕梅



中国注册会计师:解彦峰

解彦峰



2019 年 3 月 29 日

中国铁建股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

截至 2018 年 12 月 31 日止年度

		单位：人民币千元									
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018 年初占用资金余额	2018 年度累计发生额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
1、 现大股东及其附属企业	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
2、 前大股东及其附属企业	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
其他关联资金往来	资金占用方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2018 年初占用资金余额	2018 年度累计发生额(不含利息)	2018 年度占用资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生额	2018 年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
1、 大股东及其附属企业	中国铁道建筑集团有限公司(原名“中国铁道建筑有限公司”)	控股股东	发放贷款及垫款	1,700,000	2,200,000	77,376	(1,777,376)	2,200,000	发放贷款及垫款	经营性往来	
	合计	--	--	1,700,000	2,200,000	77,376	(1,777,376)	2,200,000	--	--	
2、 上市公司的子公司及其附属企业	本公司之子公司(注 1)	本公司之子公司	注 2	43,985,606	28,781,161	1,841,073	(22,431,996)	52,175,844	资金拆借及代垫款	非经营性往来	
	合计	--	--	43,985,606	28,781,161	1,841,073	(22,431,996)	52,175,844	--	--	
3、 关联自然人	无	--	--	--	--	--	--	--	--	--	
	中铁建辅冠投资有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	433,581	54,146	23,175	--	510,902	资金拆借款	非经营性往来	
	中铁建山东京沪高速公路齐鲁有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	433,000	37,500	23,922	(22,040)	474,382	资金拆借款	非经营性往来	
	中铁建山东济徐高速公路齐鲁有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	30,000	80,000	1,498	(81,498)	30,000	资金拆借款	非经营性往来	
	湖南运通轨道交通设备有限公司	本公司之合营企业	其他应收款	561	--	--	(561)	--	应收代垫款	非经营性往来	
	深圳市中铁达韦境储运有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,383	29	--	(1,412)	--	应收代垫款	非经营性往来	
4、 其他关联方及其附属企业	合计	--	--	900,525	171,675	48,595	(105,511)	1,015,284	--	--	



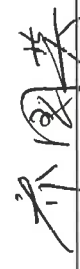
中国铁路建设股份有限公司  
 本公司向中国土木工程有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中国铁建大桥工程局集团有限公司、中国铁建大桥工程局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十七局集团有限公司、中铁十八局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁二十局集团有限公司、中铁二十一局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、中铁二十三局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司、中铁二十五局集团有限公司、中国铁建重工集团有限公司、中铁城建集团有限公司、中国铁建房地产集团有限公司、中铁物资集团有限公司、中国铁建港航局集团有限公司、中铁建昆仑投资集团有限公司、中铁建南方建设投资有限公司、中国铁建国际集团有限公司、中国铁建投资集团有限公司、中铁建重庆投资集团有限公司、中铁建昆仑投资集团有限公司、中铁建南方建设投资有限公司、中铁建设投资有限公司、中铁建华北投资发展有限公司、中铁第五勘察设计院集团有限公司、中铁建商务管理有限公司、诚合保险经纪有限公司、中铁建设投资有限公司、中铁第一勘察设计院集团有限公司、中铁第四勘察设计院集团有限公司、中铁建华南建设有限公司、中铁建北部湾建设投资投资有限公司、中铁海峡建设集团有限公司和中铁建城市建设投资有限公司提供的内部借款及代垫款项，系为子公司生产经营之用。

注 2： 根据拆借资金流动性分别计入其他应收款、长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

此表已于 2019 年 3 月 29 日获董事会批准

  
 企业负责人

  
 主管会计工作负责人

  
 会计机构负责人