

京沪高速铁路股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2020]13876-1号

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2020] 13876-1 号

京沪高速铁路股份有限公司董事会：

我们审计了京沪高速铁路股份有限公司（以下简称“京沪高铁公司”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表、2019年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年4月15日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《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修订）》的要求及上市公司定期报告工作备忘录（2011年年度报告）第三号的规定，京沪高铁公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是京沪高铁公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，京沪高铁公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解京沪高铁公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





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

编制单位：京沪高速铁路股份有限公司

单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国铁路北京局集团有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款	43,207.01	595,906.54		590,097.18	49,016.37	运输收入、增值税退税	经营性资金往来
	中国铁路济南局集团有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款	10,701.18	138,630.08		138,184.68	11,146.58	运输收入	经营性资金往来
	中国铁路上海局集团有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款、其他应收款	29,028.94	801,096.72		794,711.71	35,413.95	运输收入、增值税退税	经营性资金往来
	中国国家铁路集团有限公司	实际控制人	应收账款	38,663.40	3,174,939.93		3,188,427.61	25,175.72	运输收入	经营性资金往来
	中国铁路投资有限公司	控股股东	其他应收款	15,056.11	211,958.14		208,269.00	18,745.25	增值税流转	经营性资金往来

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 年年初占 用资金余额	2019 年度占用累计 发生金额 (不含利息)	2019 年度占用资金 的利息 (如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末占 用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业	宁安铁路有限责 任公司	实际控制人的 附属企业	其他应收款	34,608.15	151.71		34,608.15	151.71	资产转让应收款、 应收代付电费	经营性资金往来
	郑西铁路客运专 线有限责任公司	实际控制人的 附属企业	其他应收款	458.26	14,982.35	3,189.59	9,371.26	9,258.94	代建资产应收款、 应收代付电费	经营性资金往来
	沪杭铁路客运专 线股份有限公司	实际控制人的 附属企业	其他应收款	2,293.40	2,480.90		3,574.50	1,199.80	应收代付电费	经营性资金往来
	合武铁路有限公 司	实际控制人的 附属企业	其他应收款	889.98	1,381.21		1,471.46	799.73	应收代付电费	经营性资金往来
	沪宁城际铁路股 份有限公司	实际控制人的 附属企业	其他应收款		1,678.20		892.15	786.05	应收代付电费	经营性资金往来
	石济铁路客运专 线有限公司	实际控制人的 附属企业	其他应收款		385.18			385.18	应收代付电费	经营性资金往来
上市公司的子公司 及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附 属企业										
总计				174,906.43	4,943,590.96	3,189.59	4,969,607.70	152,079.28		

法定代表人:

刘洪



主管会计工作负责人:

洪伟明



会计机构负责人:

洪伟明





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

登记机关



2020年03月12日



证书序号：000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08

发证时间：二〇一八年五月二十八日

证书有效期至：二〇二〇年五月二十八日



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致



会计师事务所
执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)
发证机关:



二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015
2016
2014

2012年05月31日
2013年04月30日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2015年10月29日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2015年7月31日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2015年7月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2010

2010年7月2日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2017

2010

2010年7月2日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2017年7月7日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

2017年7月7日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2000

2000年7月10日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2000

2000年7月10日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必须取得委托方出具的证明。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师应按时参加继续教育，取得继续教育学分并达到规定学时。
- 本证书如遗失，应立即向发证注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。

NOTES

- When practicing, the CPA must obtain the written authorization from the client.
- This certificate is for personal use only and cannot be transferred or altered.
- CPAs should attend continuing education courses on time and obtain the required credits.
- If the certificate is lost, the CPA should immediately report to the issuing CPA Association, announce its invalidation in a newspaper, and apply for replacement.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
by mo day

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
by mo day

11



姓名 施涛
Full name 施涛
性别 男
Sex 男
出生日期 1977-10-10
Date of birth 1977-10-10
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号码 42010719771010003
Identity card No. 42010719771010003



246



2010年3月2日



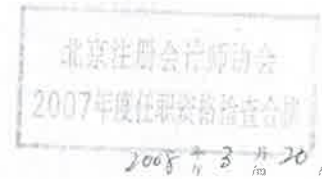
证书编号: 110002400139
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2007年12月28日
Date of Issuance: 2007 by 12 mo 28 day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

7

8

9