

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(21)第 Q00807 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2020年12月31日的合并及公司资产负债表、2020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“2020年度财务报表”),并于2021年3月30日签发了德师报(审)字(21)第P01385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2020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2020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2020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2020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2020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。



中国注册会计师:马燕梅

马燕梅



中国注册会计师:殷莉莉

殷莉莉



2021年3月30日

中国铁建股份有限公司 2020 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 2020 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联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年初占用资金余额	2020 年度累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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联关系	上市公司核算的会计科目	2020 年初占用资金余额	2020 年度累计发生金额(不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 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	控股股东	发放贷款及垫款	2,800,000	2,820,000	54,217	(2,854,217)	2,820,000	发放贷款及垫款	经营性往来
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	55,750,688	35,710,677	2,261,800	(36,973,650)	56,749,515	资金拆借及代垫款	非经营性往来
3、关联自然人	无	--	--	-	-	-	-	-	--	--
	广州新铁鑫建投资有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,962,977	6,912,633	98,222	(6,912,900)	2,060,932	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建置业有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,420,279	180,003	71,966	(61,130)	1,611,118	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投河南许昌市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	1,260,233	39,861	(233)	1,299,861	资金拆借款	非经营性往来
	丽水京城开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	1,060,016	6,790	(16)	1,066,790	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建(山东)高速高速公路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	733,628	324,810	4,083	(42,361)	1,020,160	资金拆借款	非经营性往来
	济南铁建城厢乡建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	730,000	33,259	(33,259)	730,000	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投廊坊开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	723,554	7,286	(26)	730,814	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建锦冠投资有限公司	本公司之联营企业	长期应收款	565,680	-	25,750	(7,293)	584,137	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(蚌埠)城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	500,000	5,764	-	505,764	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投西安城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	500,000	417	-	500,417	资金拆借款	非经营性往来
	青岛蓝色硅谷城轨道交通有限公司	本公司之联营企业	长期应收款	480,000	-	-	-	480,000	应收代垫款	非经营性往来
	中铁建投高邑城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	471,110	3,113	-	474,223	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(廉江)开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	462,286	2,885	(748)	464,423	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(中江)开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	950,450	255	(500,000)	450,705	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投保定开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	444,047	1,172	-	445,219	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(沈阳)城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	446,000	3,934	(46,000)	403,934	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(桐乡)建设管理有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	306,902	6,267	(7,216)	305,953	资金拆借款	非经营性往来
	广州黄埔区轻轨二号线建设投资有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	305,080	-	-	305,080	应收代垫款	非经营性往来
	临沂新凤凰置地有限公司	本公司之联营企业	长期应收款	-	300,000	-	-	300,000	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建新南京高速公路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	736,749	300,000	267	(737,854)	299,162	资金拆借款	非经营性往来
	清远德浮交通有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	240,329	-	14,406	(6,549)	248,186	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投富春湾(杭州)城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	1,202,585	6,461	(984,046)	225,000	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建陕西高速公路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	200,000	-	-	200,000	应收代垫款	非经营性往来
	中铁建宁夏高速公路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	200,000	-	-	200,000	应收代垫款	非经营性往来
	中铁建山东京沪高速公路乐有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	740,253	32,642	37,399	(629,558)	180,736	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投潍坊城市开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	118,034	2,400	(2,432)	118,002	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投温玉(台州)铁路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	104,000	31	(31)	104,000	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(宁波)开发建设有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	102,000	1,162	(1,162)	102,000	资金拆借款	非经营性往来
4、其他关联方及其附属企业										

中国铁建股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 - 续

截至 2020 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	2020 年初占用资金余额	2020 年度累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用资金的利息(如有)	2020 年度偿还累计发生金额	2020 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
4、其他关联方及其附属企业	中铁建甘肃张高高速公路有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	381,000	218,000	-	(520,000)	79,000	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投(兰州)置业有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	70,644	-	(644)	70,000	应收代垫款	非经营性往来
	中铁建投(烟台)开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	-	33,038	376	(38)	33,376	资金拆借款	非经营性往来
	东方市金月湾基础设施投资有限公司	本公司之联营企业	长期应收款	-	11,800	-	-	11,800	资金拆借款	非经营性往来
	中铁建投山东小清河开发有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	315,000	-	3,544	(315,000)	3,544	资金拆借款	非经营性往来
	中铁房地产业集团济南有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,048,535	500,662	-	(1,549,197)	-	应收代垫款	非经营性往来
	南京大桥北环境综合治理有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	450,000	-	-	(450,000)	-	应收代垫款	非经营性往来
	昆明铁新建设工程管理有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	20,000	-	-	(20,000)	-	应收代垫款	非经营性往来
	武汉青峰建设投资有限公司	本公司之联营企业	长期应收款	14,000	6,200	-	(20,200)	-	应收代垫款	非经营性往来
	合计			9,108,430	18,976,729	377,070	(12,847,893)	15,614,336		

注 1：本公司向本公司子公司中国土木工程集团有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中铁十三局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、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、中国铁建重工集团有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司、中国铁建新装备股份有限公司、中国铁建港航局集团有限公司、中铁城建集团有限公司、中国铁建国际集团有限公司、中国铁建南方建设投资有限公司、中铁建商务管理有限公司、中铁建华北投资有限公司、中铁建国际投资有限公司、中国铁建财务有限公司、中铁建西北投资有限公司、中铁建华南建设有限公司、中铁建中原投资有限公司、中铁建城市建设投资有限公司和中铁建东方投资建设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：根据拆借资金及代垫款的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。

中国铁道建设股份有限公司



此表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准

汪建平

法定代表人

Handwritten signature in black ink.

主管会计工作负责人

Handwritten signature in black ink.

会计机构负责人