

关于中国中车股份有限公司  
2021年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明

---

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止年度



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于中国中车股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2200513 号

中国中车股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2022 年 3 月 30 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26 号)的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司 2021 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、合法性及完整性是贵公司的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时贵公司提供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。

为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



关于中国中车股份有限公司  
2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2200513 号

本专项说明仅供贵公司为 2021 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。



毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

雷江



雷江

中国 北京

林莹



2022 年 3 月 30 日

附件 中国中车股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中国中车股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：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	2021年期初 往来资金余 额	2021年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末 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	中车集团及其子公司	控股股东及其 附属企业	应收票据	50,744	3,876	-	40,345	14,275	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	210,337	888,467	-	260,148	838,656	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	93,246	77,506	-	97,448	73,304	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	23,768	-	-	16,155	7,613	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	1,460,011	-	-	791,547	668,464	销售商品/提供劳务/处 置长期资产及股权	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	27,179	184,628	-	16,461	195,346	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	10,232,756	79,902,635	9,363	79,123,000	11,021,754	借还款	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	179,227	-	-	179,227	-	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	24,484	34,309	-	-	58,793	销售商品/采购商品	经营性往来
	总计	—	—	12,301,752	81,091,421	9,363	80,524,331	12,878,205	—	—

注 1：一年内到期的非流动资产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。

中国中车股份有限公司 2021 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)

金额单位: 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	2021年期初 往来资金余 额	2021年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度应 计发生金额	2021年期末 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	中车长江车辆有限公司	子公司	其他应收款	1,097,402	1,177,000	37,603	2,017,240	294,765	委托贷款及利息	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/一年内到期的非流动资产	73,182	600,000	2,317	201,893	473,606	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车资阳机车有限公司	子公司	其他应收款	298,091	802,580	20,933	318,202	803,402	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车戚墅堰机车有限公司	子公司	其他应收款	330,468	900,000	18,175	1,013,200	235,443	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车四方车辆有限公司	子公司	其他应收款/长期应收款/一年内到期的非流动资产	-	700,000	15,622	15,066	700,556	委托贷款及利息	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	90,120	-	3,969	3,969	90,120	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车洛阳机车有限公司	子公司	其他应收款	-	280,000	3,712	283,685	27	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车株洲电机有限公司	子公司	其他应收款/一年内到期的非流动资产	22,920	-	250	262	22,908	委托贷款及利息	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/一年内到期的非流动资产	35,109	886,000	4,963	888,877	37,195	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2021 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)

金额单位: 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	2021年期初 往来资金余 额	2021年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还 累计发生金额	2021年期末 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	株洲中车时代电气股 份有限公司	子公司	其他应收款/一年 内到期的非流动 资产	87,718	-	931	5,934	82,715	委托贷款及利息	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	25,008	-	274	274	25,008	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车戚墅堰机车车辆 工艺研究所有限公司	子公司	其他应收款	1,271,790	1,680,000	51,433	1,891,639	1,111,584	委托贷款及利息	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	1,547,143	689,000	50,881	645,385	1,641,639	委托贷款及利息	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	3,918,780	2,934,817	27,041	3,262,004	3,618,634	委托贷款及利息	非经营性往来
	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	397,019	-	13,790	10,004	400,805	委托贷款及利息	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	886,193	2,680,000	69,145	2,243,102	1,392,236	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	155,920	-	5,154	-	161,074	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车永济电机有限公 司	子公司	其他应收款	300,416	574,000	5,683	879,730	369	委托贷款及利息	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	2,503,050	4,899,200	117,670	3,224,195	4,295,725	委托贷款及利息	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	33	-	-	33	-	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	448,522	258,000	19,261	168,591	557,192	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 2021 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)

金额单位: 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	2021年期 初往来资 金余额	2021年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中车物流有限公司	子公司	其他应收款	1,712,499	4,197,000	84,331	3,553,534	2,440,296	委托贷款及利息	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	257,576	515,000	7,936	523,673	256,839	委托贷款及利息	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	65,351	1,399,800	12,507	1,476,907	751	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/一年内 到期的非流动资产	300,099	-	3,285	3,285	300,099	委托贷款及利息	非经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 公司	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/一年内到期的 非流动资产	607,868	-	16,855	16,855	607,868	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	166,296	-	6,418	57,231	115,483	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	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	670,493	300,000	10,494	260,682	720,305	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车信息技术有限公司	子公司	其他应收款	22,524	12,500	743	35,757	10	委托贷款及利息	非经营性往来
	中国中车香港资本管 理有限公司	子公司	其他应收款	2,522,183	652,000	15,757	2,524,502	665,438	委托贷款及利息	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/一年内 到期的非流动资产	19,807	-	217	217	19,807	委托贷款及利息	非经营性往来

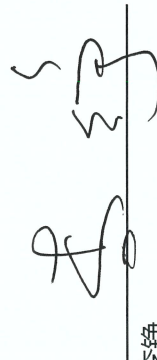
中国中车股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

金额单位: 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	2021年期初 往来资金余 额	2021年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2021年度往 来资金的利 息(如有)	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末 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	188,108	3,130	1,991	3,130	190,099	委托贷款及利息	非经营性往来
	北京中车长客二七轨 道装备有限公司	子公司	长期应收款/一年 内到期的非流动资 产	320,099	26,000	12,613	61,056	297,656	委托贷款及利息	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	225,230	191,000	6,976	273,009	150,197	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车福伊特传动技术 (北京) 有限公司	子公司	其他应收款	-	532,196	10,630	196,427	346,399	委托贷款及利息	非经营性往来
<b>总计</b>				<b>20,617,034</b>	<b>26,889,223</b>	<b>660,108</b>	<b>26,060,098</b>	<b>22,106,267</b>		

此汇总表已于 2022 年 3 月 30 日获董事会批准。

  
孙永才  
法定代表人  
(签名和盖章)

  
李铮  
主管会计工作负责人  
(签名和盖章)

  
王健  
会计机构负责人  
(签名和盖章)

