

关于中国中车股份有限公司  
2020 年度控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明

自 2020 年 1 月 1 日至 2020 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  
控股股东及其他关联方资金往来占用情况的专项说明

毕马威华振专字第 2100390 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”)2020年度的财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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2021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、国务院国有资产监督管理委员会《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》的要求,贵公司编制了本专项说明所附的贵公司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(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。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计贵公司2020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2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况,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  
控股股东及其他关联方资金往来占用情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2100390 号

本专项说明仅供贵公司为 2020 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

林莹



2021年3月30日

附件 中国中车股份有限公司 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

中国中车股份有限公司 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

单位：人民币千元

其他关联 资金往来	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年期 初往来资 金余额	2020年度往 来累计发生 金额(不含利 息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末 往来资金余 额	占用形成原因	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	58,567	1,535,577	-	1,543,400	50,744	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	273,831	1,687,231	-	1,750,725	210,337	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	212,003	-	-	118,757	93,246	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	1,427	52,814	-	30,473	23,768	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	221,151	1,689,596	-	450,736	1,460,011	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	49,222	21,132,384	-	21,154,427	27,179	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	7,401,208	2,564,331	267,217	-	10,232,756	统借统还	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	128,019	51,208	-	-	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	6,405	22,464	-	4,385	24,484	销售商品/采购商 品	经营性往来
	总计	——	——	8,351,833	28,735,605	267,217	25,052,903	12,301,752	——	——

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 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)

单位: 人民币千元

其他关联 资金往来	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年期 初往来资 金余额	2020年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期 末往来资金 余额	占用形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中车长江车辆有限公司	子公司	其他应收款	100,791	2,616,908	33,186	1,653,483	1,097,402	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	74,269	700,000	6,217	707,304	73,182	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	1,044,902	440,000	23,739	1,210,550	298,091	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车威墅堰机车有限公司	子公司	其他应收款	440,917	340,000	16,197	466,646	330,468	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车南京浦镇车辆有限公司	子公司	其他应收款	1,278	1,427,000	7,271	1,435,549	-	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	-	3,980	3,980	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	40,163	50,000	1,518	91,681	-	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	503,958	30,000	6,726	517,764	22,920	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	45,180	805,000	5,848	820,919	35,109	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车株洲电力机车研究所有 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	600,130	-	65	600,195	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	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	92,719	-	989	5,990	87,718	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	-	275	275	25,008	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车威墅堰机车车辆工艺研 究所有限公司	子公司	其他应收款	931,574	1,690,000	48,502	1,398,286	1,271,790	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 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)

单位: 人民币千元

其他关联 资金往来	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年期 初往来资 金余额	2020年度往 来累计发生 额(不含利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期 末往来资金 余额	占用形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中车兰州机车有限公司	子公司	其他应收款/长期应收 款	1,277,181	310,000	42,640	82,678	1,547,143	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	3,615,945	983,064	33,316	713,545	3,918,780	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/一年到期的非流 动资产	392,025	-	14,170	9,176	397,019	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	-	3,294	3,294	300,099	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	217,142	-	8,717	59,563	166,296	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	2,511,430	200,625	21,653	211,525	2,522,183	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	177,336	245,790	10,773	245,791	188,108	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	323,414	35,000	12,611	50,926	320,099	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	60,137	225,000	4,584	64,491	225,230	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	-	549	549	50,017	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 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)

单位: 人民币千元

其他关联 资金往来	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年期 初往来资 金余额	2020年度往 来累计发生 额(不含利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期 末往来资金 余额	占用形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	中车山东机车车辆有限公司	子公司	其他应收款	277	1,905,000	8,481	1,027,565	886,193	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津中车唐车轨道车辆有限公司	子公司	长期应收款/一年内的非流动资产	151,203	-	4,826	156,029	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津中车机车装备有限公司	子公司	其他应收款	150,611	-	5,309	-	155,920	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	724,866	400,000	24,531	848,981	300,416	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/一年内的非流动资产	951,176	4,546,810	57,935	3,052,871	2,503,050	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	-	50,000	1,504	51,471	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/一年内的非流动资产	543,669	173,000	18,586	286,733	448,522	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车物流有限公司	子公司	其他应收款	1,305,625	5,217,600	71,419	4,882,145	1,712,499	委托贷款及利息	非经营性往来
	北京北车中铁轨道交通装备有限公司	子公司	其他应收款	1,086,735	-	31,828	1,118,563	-	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/一年内的非流动资产	642,617	380,000	18,316	783,357	257,576	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	111	1,360,000	11,654	1,306,414	65,351	委托贷款及利息	非经营性往来
	泉州中车唐车轨道车辆有限公司	子公司	长期应收款	87,016	-	1,083	88,099	-	委托贷款及利息	非经营性往来
	天津二七康库曲轴有限公司	子公司	其他应收款	823	-	-	823	-	委托贷款及利息	非经营性往来

中国中车股份有限公司 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)


单位: 人民币千元

其他关联 资金往来	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年期 初往来资 金余额	2020年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2020年度往 来资金的利 息(如有)	2020年度偿 还累计发生 金额	2020年期 末往来资金 余额	占用形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	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/一年内的非流 动资产	478,602	129,150	17,163	17,047	607,868	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车青岛四方车辆研究所所有 限公司	子公司	长期应收款	570,000	500,000	6,559	406,066	670,493	委托贷款及利息	非经营性往来
	中车建设工程有限公司	子公司	其他应收款	47	-	-	47	-	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	30,036	62,500	1,232	71,244	22,524	委托贷款及利息	非经营性往来
<b>总计</b>			<b>19,658,956</b>	<b>24,822,447</b>	<b>587,463</b>	<b>24,451,832</b>	<b>20,617,034</b>			

此汇总表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准。

  
孙永才  
法定代表人

  
李静  
主管会计工作负责人

  
王健  
会计机构负责人

