

京沪高速铁路股份有限公司
2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来
的专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总	1-3



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于京沪高速铁路股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 的专项说明

XYZH/2021ZZAA30343

京沪高速铁路股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则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”)2020年度财务报表,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财务报表附注,并于2021年4月29日出具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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)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”)。

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。我们对汇总表所载资料与我们审计京沪高铁公司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,在所有重大方面未发现不一致。除对京沪高铁公司2020年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们未对汇总表执行额外的审计程序。为了更好地理解京沪高铁公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅供京沪高铁公司2020年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用作其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 北京

二〇二一年四月二十九日

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



编制单位：北京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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (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	2020 年期初占用资金余额	2020 年度占用累计发生金额 (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	227,843.98	429,870.85		543,572.35	114,142.48	运输收入、增值税流转、应收代付电费	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	35,293.45	2,437,862.89	274.91	2,440,212.94	33,218.31	运输收入	经营性资金往来
	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	49,016.37	240,901.18		262,486.94	27,430.61	运输收入	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	11,146.58	81,580.27		83,586.02	9,140.83	运输收入	经营性资金往来
	中国铁路投资有限责任公司	控股股东	其他应收款	18,745.25	120,374.19		107,733.00	31,386.44	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	2020年年初占用资金余额	2020年度占用发生金额(不含利息)	2020年度占用资金(如有)的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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	其他非流动资产	-668.13	15,481.40		13,829.10	984.17	更新改造款	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	其他非流动资产		5,820.79		3,363.48	2,457.31	更新改造款	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	其他非流动资产	-1,324.59	28,236.50		12,210.31	14,701.60	更新改造款	经营性资金往来
	济南华锐铁路机械制造有限公司	实际控制人的附属企业	其他非流动资产	112.36			112.36		应收代建工程款	经营性资金往来
	雄安高速铁路有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		980.62			980.62	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	1,199.80	2,092.14		2,775.81	516.13	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	9,258.94	479.06		9,258.94	479.06	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	786.05	1,394.37		1,808.49	371.93	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	799.73	715.41		1,515.14		应收代付电费	经营性资金往来
	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	151.71	508.69		660.40		应收代付电费	经营性资金往来
	杭黄铁路有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		7,048.26			7,048.26	土地出售	经营性资金往来
	皖赣铁路安徽有限责任公司	实际控制人的附属企业	其他应收款	10.53			10.53		应收代建工程款	经营性资金往来
小计			352,372.03	3,373,346.62	274.91	3,483,135.81	242,857.75			

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(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年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业										
小计										
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计				352,372.03	3,373,346.62	274.91	3,483,135.81	242,857.75		

法定代表人:



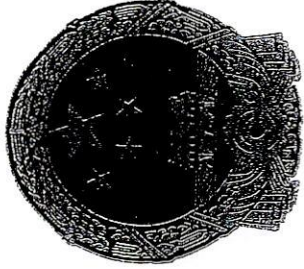

主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:



(一) 真由字列...



证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

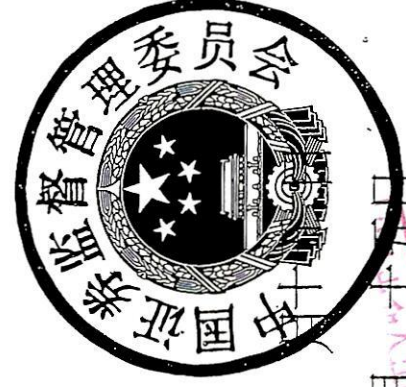


证书序号: 000380

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
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一〇年十月十五日

证书有效期至: 二〇一〇年十月十五日



姓名: 邓璐
Full name: 邓璐
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1987-09-06
Date of birth: 1987-09-06
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
Working unit: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
身份证号码: 430521198709060066
Identity card No: 430521198709060066

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年1月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年1月13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 from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年6月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年6月5日

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.

姓名: 邓璐
证书编号: 110001590485

2013

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.

姓名: 邓璐
证书编号: 110001590485

2013

CPA年度检验合格章
BICPA
2012

CPA年度检验合格章
BICPA
2014

CPA年度检验合格章
BICPA
2015

CPA年度检验合格章
BICPA
2011

CPA年度检验合格章
BICPA
2016

证书编号: 110001590485
No. of Certificate: 110001590485
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012年11月14日
Date of Issuance: 2012年11月14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 from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年7月11日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月11日

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时应当向委托人出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 凌朝晖
 Full name: 凌朝晖
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-04-21
 Date of birth: 1968-04-21
 工作单位: 信永中和会计师事务所
 Working unit: 信永中和会计师事务所
 身份证号: 360111196804210016
 Identity card No.: 360111196804210016



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100340010



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



440100340010

证书编号: 440100340010
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 30 日
 Date of issuance

2018年3月换发



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



440100340010

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.

年 月 日
 /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d