

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(18)第 Q00342 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2017年12月31日的合并及公司资产负债表、2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和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“2017年度财务报表”),并于2018年3月29日签发了德师报(审)字(18)第P01866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》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的2017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2017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2017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2017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2017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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:马燕梅

马燕梅



中国注册会计师:解彦峰

解彦峰



2018年3月29日

中国铁建股份有限公司 2017 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 2017 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	2017 年年初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额(不含利息)	2017 年度占用资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年年末占用资金余额	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	2017 年年初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额(不含利息)	2017 年度往来资金的利息(如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
1、大股东及其附属企业	中国铁道建筑有限公司 (原名“中国铁道建筑总公司”) 合计	控股股东	发放贷款及垫款	1,400,000	1,700,000	54,826	(1,454,826)	1,700,000	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) 合计	本公司之子公司	注 2	41,263,814	27,574,345	1,301,119	(26,153,672)	43,985,606	资金拆借及代垫款	非经营性往来
3、关联自然人	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他关联方及其附属企业	中铁建山东京沪高速公路济乐有限公司	本公司之联营企业(注 3)	其他应收款	-	435,000	5,480	(5,480)	435,000	资金拆借	非经营性往来
	中铁建铜冠投资有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	380,201	32,460	20,920	-	433,581	资金拆借	非经营性往来
	中铁建山东济徐高速公路济鲁有限公司	本公司之联营企业(注 4)	其他应收款	-	30,000	4	(4)	30,000	资金拆借	非经营性往来
	深圳市中铁达韦竣储运有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	1,378	127	-	(122)	1,383	应收代垫款	非经营性往来
	南昌新龙置业有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	26,599	-	-	(26,599)	-	应收代垫款	非经营性往来
	宁波航通预制构件工程有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	8,928	-	-	(8,928)	-	应收代垫款	非经营性往来
	中铁建金融租赁有限公司	本公司之联营企业	其他应收款	37	-	-	(37)	-	应收代垫款	非经营性往来
	天津中铁钰华置业有限公司	本公司之合营企业	其他应收款	3,588	-	-	(3,588)	-	应收代垫款	非经营性往来
	湖南运通轨道交通设备有限公司	本公司之合营企业	其他应收款	561	-	-	-	561	应收代垫款	非经营性往来
	合计	-	-	421,292	497,587	26,404	(44,758)	900,525	-	-

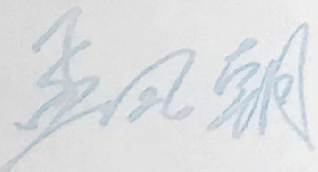
注 1: 本公司向本公司子公司中国土木工程集团有限公司、中铁十一局集团有限公司、中铁十二局集团有限公司、中国铁建大桥工程局集团有限公司、中铁十四局集团有限公司、中铁十五局集团有限公司、中铁十六局集团有限公司、中铁十七局集团有限公司、中铁十八局集团有限公司、中铁十九局集团有限公司、中铁二十局集团有限公司、中铁二十一局集团有限公司、中铁二十二局集团有限公司、中铁二十三局集团有限公司、中铁二十四局集团有限公司、中铁二十五局集团有限公司、中国铁建电气化局集团有限公司、中铁建设集团有限公司、中国铁建房地产集团有限公司、中铁物资集团有限公司、中国铁建重工集团有限公司、中国铁建港航局集团有限公司、中铁城建集团有限公司、中国铁建国际集团有限公司、中国铁建投资集团有限公司、中铁建重庆投资集团有限公司、中铁建昆仑投资集团有限公司、中铁建南方建设投资有限公司、中铁建华北投资发展有限公司、中铁第五勘察设计院集团有限公司、中铁上海设计院集团有限公司、中铁建商务管理有限公司、诚合保险经纪有限公司、中铁建资产管理有限公司和中铁海峡建设集团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。

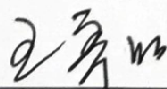
注 3: 中铁建山东京沪高速公路济乐有限公司原为本公司的控股子公司。2017 年度，本公司因处置部分股权丧失对该公司的控制权，年末不再将其纳入合并范围。在丧失控制权后，本公司仍然能够对该公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

注 4: 中铁建山东济徐高速公路济鱼有限公司原为本公司的控股子公司。2017 年度，本公司因处置部分股权丧失对该公司的控制权，年末不再将其纳入合并范围。在丧失控制权后，本公司仍然能够对该公司施加重大影响，故将其作为联营企业核算。

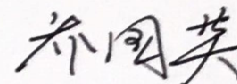
此表已于 2018 年 3 月 29 日获董事会批准



企业负责人



主管会计工作负责人



会计机构负责人