



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120378 51120379

传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070

网址: www.zlcpa.com.cn

邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net

ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS

Add: 8th Floor Changning Building

No.1 Xinghuo Road Fengtai District Beijing CHINA

关于天津国恒铁路控股股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(2012) 中磊 (专审 A) 字第 0206 号

天津国恒铁路控股股份有限公司全体股东:

我们审计了天津国恒铁路控股股份有限公司 (以下简称“国恒铁路”) 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2011 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 2012 年 4 月 26 日出具了 (2012) 中磊 (审 A) 字第 0197 号带强调事项段的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》(证监发[2003]56 号文) 的要求及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的相关规定, 国恒铁路编制了后附的 2011 年度天津国恒铁路控股股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表 (以下简称“关联方资金占用汇总表”)。

编制和对外披露关联方资金占用汇总表, 并确保其真实性、合法性及完整性是国恒铁路管理层的责任。我们对关联方资金占用汇总表所载资料与我们审计国恒铁路 2011 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。除了对国恒铁路实施于 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外, 我们并未对关联方资金占用汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解 2011 年度国恒铁路控股股东及其他关联方资金占用情况, 后附关联方资金占用汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为国恒铁路向中国证券监督管理委员会有关机构及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用, 不得作为其他任何用途使用。

附件: 天津国恒铁路控股股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表



(此页无正文)

中磊会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师： 熊建辉

中国注册会计师： 李晓敏

二〇一二年四月二十六日



中磊会计师事务所

地址 (Add): 北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

**ZHONG LEI CERTIFIED
PUBLIC ACCOUNTANTS**

电话 (Tel): (086—010) 51120372 51120378 51120379

传真 (Fax): (086—010) 51120377 邮编 (Post): 100070

Add: 8th Floor Changning Building

网址: www.zlcpa.com.cn 邮箱 (E-mail): zl-cpa@263.net No.1 Xinghuo Road Fengtai District Beijing CHINA

天津国恒铁路控股股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

截止 2011 年 12 月 31 日止年度

编制单位: 天津国恒铁路控股股份有限公司

金额单位: 人民币元

资金占用方类别	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	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2011 年度占用资金的利息 (如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
上市公司的子公司及其附属企业	中铁(罗定)铁路有限责任公司	控股子公司	其他应收款	188,862,201.28	503,838.00			189,366,039.28	资金周转	非经营性往来
	广东国恒铁路物资有限公司	控股子公司	其他应收款	239,103,735.76	292,578,255.77		500,163,428.86	31,518,562.67	资金周转	非经营性往来
	中铁(罗定岑溪)铁路有限责任公司	控股子公司	其他应收款	139,948,000.00	10,000,000.00		136,650,000.00	13,298,000.00	资金周转	非经营性往来
	江西国恒铁路有限公司	控股子公司	其他应收款	54,533.89	122,350,000.00		122,404,533.89	0.00	资金周转	非经营性往来
小计				567,968,470.93	425,432,093.77	0.00	759,217,962.75	234,182,601.95		

关联自 然人及 其控制 的法人										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
其他关 联人及 其附属 企业										
小计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
总计				567,968,470.93	425,432,093.77	0.00	759,217,962.75	234,182,601.95		