

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本檔全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：00525)

### 於其他市場發佈的公告

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第 13.09(2)條而作出。

茲載列廣深鐵路股份有限公司在上海證券交易所網站刊登的《關於廣深鐵路股份有限公司大股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告》，僅供參閱。

承董事會命  
廣深鐵路股份有限公司  
公司秘書  
郭向東

2015 年 3 月 25 日

於本公告發出之日，董事會成員包括：

*執行董事*

武勇  
申毅  
羅慶

*非執行董事*

孫景  
俞志明  
黃欣

*獨立非執行董事*

陳松  
賈建民  
王雲亭

關於廣深鐵路股份有限公司

大股東及其他關聯方佔用資金情況專項報告

普華永道中天特審字(2015)第681號  
(第一頁，共二頁)

廣深鐵路股份有限公司董事會：

我們審計了廣深鐵路股份有限公司(以下簡稱“廣深鐵路”)2014年12月31日的合併及公司資產負債表、2014年度合併及公司利潤表、合併及公司股東權益變動表、合併及公司現金流量表和財務報表附注(以下簡稱“財務報表”)，並於2015年3月25日出具了報告號為普華永道中天審字(2015)第10065號的標準無保留意見審計報告。財務報表的編制和公允列報是廣深鐵路管理層的責任，我們的責任是在按照中國註冊會計師審計準則執行審計工作的基礎上對財務報表整體發表審計意見。

在對上述財務報表執行審計的基礎上，我們對後附的截至2014年12月31日止年度廣深鐵路大股東及其他關聯方非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況匯總表(以下簡稱“情況表”)執行了有限保證的鑒證業務。

根據中國證券監督管理委員會及國務院國有資產監督管理委員會《關於規範上市公司與關聯方資金往來及上市公司對外擔保若干問題的通知》(證監發[2003]56號文)的要求及參照上海證券交易所《上市公司2011年年度報告工作備忘錄第三號》規定的資金佔用情況匯總格式，廣深鐵路編制了上述情況表。設計、執行和維護與編制和列報情況表有關的內部控制、採用適當的編制基礎如實編制和對外披露情況表並確保其真實性、合法性及完整性是廣深鐵路管理層的責任。

普華永道中天特審字(2015)第 681 號

(第二頁，共二頁)

我們的責任是在執行鑒證工作的基礎上對情況表發表結論。我們根據《中國註冊會計師其他鑒證業務準則第3101號 - 歷史財務資訊審計或審閱以外的鑒證業務》的規定執行了鑒證工作。該準則要求我們遵守職業道德規範，計畫和實施鑒證工作，以對我們是否發現任何事項使我們相信情況表所載資料與我們審計財務報表時所審核的會計資料及財務報表中所披露的相關內容在重大方面存在不一致的情況獲取保證。在對財務報表執行審計的基礎上，我們對情況表實施了包括核對、詢問、抽查會計記錄等我們認為必要的工作程式。

根據我們的工作程式，我們沒有發現後附由廣深鐵路編制的截至 2014 年 12 月 31 日止年度大股東及其他關聯方非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況匯總表所載資料與我們審計財務報表時所審核的會計資料及財務報表中所披露的相關內容在重大方面存在不一致的情況。

本報告僅作為廣深鐵路披露大股東及其他關聯方佔用資金情況之用，不得用作任何其他目的。

普華永道中天

註冊會計師

會計師事務所(特殊普通合夥)

---

周世強

中國·上海市

2015年3月25日

註冊會計師

---

陳岸強

單位：人民幣萬元

非經營性資金 佔用	資金佔用方名稱	佔用方與上市公司 的關聯關係	上市公司核算的 會計科目	2014 年期初	2014 年度佔用	2014 年度佔用	2014 年度償還	2014 年期末佔	佔用形成原因	佔用性質
				佔用資金 餘額	累計發生金額 (不含利息)	資金的利息 (如有)		累計發生金額		
現大股東及其 附屬企業	無	無	無							
前大股東及其 附屬企業	無	無	無							
其它關聯資金 往來	資金往來方名稱	往來方與上市公司 的關聯關係	上市公司核算的 會計科目	2014 年期初 往來資金 餘額	2014 年度往來 累計發生金額 (不含利息)	2014 年度往來 資金的利息 (如有)	2014 年度償還	2014 年期末往 來資金餘額	往來形成原因	往來性質
大股東及其附 屬企業	廣州鐵路(集團)公司(“廣鐵集團”)	大股東	應收賬款	19,644	140,625	-	134,214	26,055	代收代付軍運費用、提 供勞務	經營性往來
	廈深鐵路廣東有限公司	大股東的子公司	應收賬款	6,767	33,157	-	19,374	20,550	提供勞務	經營性往來
	粵海鐵路有限責任公司	大股東的子公司	應收賬款	-	11,258	-	1,864	9,394	提供勞務	經營性往來
	廣梅汕鐵路有限責任公司	大股東的子公司	應收賬款	29	9,195	-	1,017	8,207	提供勞務	經營性往來
	三茂鐵路股份有限公司	大股東的子公司	應收賬款	1,513	4,450	-	157	5,806	提供勞務	經營性往來
	贛韶鐵路有限公司	大股東的子公司	應收賬款	-	3,356	-	265	3,091	提供勞務	經營性往來
	廣州鐵路物資公司	大股東的子公司	應收賬款	1,848	254	-	927	1,175	銷售物品	經營性往來
	廣州慶達運輸有限公司	大股東的子公司	應收賬款	1,909	12,411	-	13,660	660	提供勞務	經營性往來
	其他單位/公司	大股東的子公司	應收賬款	973	976	-	377	1,572	提供勞務	經營性往來

其它關聯資金 往來	資金往來方名稱	往來方與上市公司 的關聯關係	上市公司核算的 會計科目	2014 年期初 往來資金 餘額	2014 年度往來 累計發生金額 (不含利息)	2014 年度往來 資金的利息 (如有)	2014 年度償還 累計發生金額	2014 年期末往 來資金餘額	往來形成原因	往來性質
大股東及其附 屬企業	廣鐵集團	大股東	其他應收款	617	225	-	303	539	提供勞務及貨物損失賠 償款	經營性往來
	廣州鐵路集團廣深鐵路實業發展總公司	大股東的子公司	其他應收款	530	1	-	505	26	應收水電費	經營性往來
	其他單位/公司	大股東的子公司	其他應收款	206	436	-	572	70	提供勞務	經營性往來
	廣鐵集團	大股東	預付款項	3,400	1	-	3,400	1	預付充電機款	經營性往來
	廣州鐵路物資公司	大股東的子公司	預付款項	3,671	4,647	-	4,658	3,660	購買物資	經營性往來
	其他單位/公司	大股東的子公司	預付款項	10	2	-	12	-	購買物資	經營性往來
	廣鐵集團	大股東	其他非流動資產	109	-	-	-	109	預付工程款	經營性往來
	<b>小計</b>			<b>41,226</b>	<b>220,994</b>	-	<b>181,305</b>	<b>80,915</b>		
上市公司的子 公司及其附屬 企業	深圳市平湖群億鐵路倉儲裝卸運輸有限 公司	本公司的子公司	其他應收款	908	-	-	-	908	代墊工程款	非經營性往來
關聯自然人	無	無	無							
其他關聯方及 其附屬企業	增城荔華股份有限公司(附注 1)	本公司的聯營公司	其他應收款	1,430	28	-	-	1,458	代墊款項	非經營性往來
	其他單位/公司	本公司的聯營公司	其他應收款	1	150	-	140	11	代墊水電費	非經營性往來
	增城荔華股份有限公司	本公司的聯營公司	預付款項	240	-	-	-	240	預付購房款	經營性往來
<b>總計</b>				<b>43,805</b>	<b>221,172</b>	-	<b>181,445</b>	<b>83,532</b>		

附注 1：由於該公司的經營狀況惡化，管理層預計其中與該公司以前年度發生的往來款項約 1,231 萬元已無法收回。

本匯總表已於 2015 年 3 月 25 日獲董事會批准。

董事長: 武勇

總經理: 申毅

總會計師: 唐向東

財務部長: 林聞生