

大秦铁路股份有限公司

601006

2009 年年度报告（全文）

董事长 武 汛

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介.....	3
三、主要财务数据和指标.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	18
七、股东大会情况简介.....	23
八、董事会报告.....	29
九、监事会报告.....	46
十、重要事项.....	50
十一、财务会计报告.....	55
十二、备查文件目录.....	56

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
武汛	董事长	工作原因	杨月江

(三) 普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长武汛先生，总经理关柏林先生，主管会计工作负责人李琳先生，会计机构负责人田惠民先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	大秦铁路股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	大秦铁路
公司的法定英文名称	Daqin Railway Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Daqin Railway
公司法定代表人	武汛

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄松青	张利荣
联系地址	山西省大同市站北街 14 号	山西省大同市站北街 14 号
电话	0352-7121248	0352-7121248
传真	0352-7121990	0352-7121990
电子信箱	dqtl@daqintielu.com	dqtl@daqintielu.com

(三) 基本情况简介

注册地址	山西省大同市站北街 14 号
注册地址的邮政编码	037005
办公地址	山西省大同市站北街 14 号
办公地址的邮政编码	037005
公司国际互联网网址	http://www.daqintielu.com
电子信箱	dqtl@daqintielu.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》和《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	大秦铁路	601006	无

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2004 年 12 月 28 日	
公司首次注册登记地点	山西省大同市站北街 14 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 8 月 30 日
	公司变更注册登记地点	山西省大同市站北街 14 号
	企业法人营业执照注册号	1000001003927
	税务登记号码	140213710932953 (国) 140202710932953 (地)
	组织机构代码	71093295-3
公司聘请的会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	8,768,163,419.00
利润总额	8,725,960,010.00
归属于上市公司股东的净利润	6,530,374,160.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,521,777,657.00
经营活动产生的现金流量净额	8,634,902,635.00

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	46,231,859
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-58,688,746
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,028,450
所得税影响额	7,888,834
合计	-8,596,503

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	23,123,142,326.00	22,595,317,577.00	2.33	20,860,262,089.00
利润总额	8,725,960,010.00	8,920,026,971.00	-2.17	9,198,891,467.00
归属于上市公司股东的净利润	6,530,374,160.00	6,679,516,467.00	-2.23	6,109,405,216.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,521,777,657.00	6,642,753,488.00	-1.82	6,175,708,127.00
经营活动产生的现金流量净额	8,634,902,635.00	8,747,383,174.00	-1.28	9,132,967,053.00
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2007 年末
总资产	67,944,111,180.00	62,424,338,894.00	8.84	51,107,589,240.00
所有者权益 (或股东权益)	42,957,833,510.00	40,320,486,488.00	6.54	37,533,997,159.00

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.50	0.51	-1.96	0.47
稀释每股收益 (元 / 股)	0.50	0.51	-1.96	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.50	0.51	-1.96	0.48
加权平均净资产收益率 (%)	15.81	17.16	减少 1.35 个百分点	16.92
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	15.79	17.06	减少 1.27 个百分点	17.11
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.67	0.67	0	0.70
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.31	3.11	6.43	2.89

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,465,454,097	72.9				-9,166,855,760	-9,166,855,760	298,598,337	2.3
1、国家持股									
2、国有法人持股	9,465,454,097	72.9				-9,465,454,097	-9,465,454,097	0	0
3、其他内资持股	0	0				+298,598,337	+298,598,337	298,598,337	2.3
其中：境内非国有法人									
境内自然人									
4、外资持股									
其中：境外法人									
境外自然人									
二、无限售条件流通股	3,511,303,030	27.1				+9,166,855,760	+9,166,855,760	12,678,158,790	97.7
1、人民币普通股	3,511,303,030	27.1				+9,166,855,760	+9,166,855,760	12,678,158,790	97.7
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	12,976,757,127	100				0	0	12,976,757,127	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

注 1：按照发行上市股份的锁定安排，2009 年 8 月 1 日，太原铁路局所持大秦铁路 9,465,454,097 股上市流通。相关事宜请查阅公司 2009 年 7 月 28 日发布的《大秦铁路股份有限公司控股股东限售流通股上市的提示性公告》（临 2009-014）。

注 2：根据国务院《关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》【财企[2009]94 号】的相关规定，国有资本监督管理机构向中国证券登记结算有限责任公司下达国有股转持通知，于 2009 年 9 月 22 日将控股股东太原铁路局持有大秦铁路股份有限公司股票中的 293,360,561 股（中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会、全国社会保障基金理事会公告【2009 年第 63 号】中规定应履行转持义务的股份），划转至社保基金会转持股票账户。相关事宜请查阅公司 2009 年 9 月 30 日发布的《大秦铁路股份有限公司关于控股股东太原铁路局所持股份变更的公告》（临 2009-015）。全国社保基金理事会转持二户其余 5,237,776 股分别由中国华能集团公司划转 3,021,794 股、中国中煤能源集团公司划转 2,215,982 股。

注 3: 根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会和全国社会保障基金理事会四部委联合下发的《关于<境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法>的通知》（财企[2009]94号）和2009年第63号公告相关规定，秦皇岛港务集团有限公司应转持的2,215,982股和大同煤矿集团有限责任公司应转持的2,215,982股股份已于该公告发布之日起冻结。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
太原铁路局	9,465,454,097	-9,465,454,097	0	0	注 1	2009-08-01
全国社会保障基金理事会转持二户	0	0	298,598,337	298,598,337	注 2	2012-08-01
合计	9,465,454,097	-9,465,454,097	298,598,337	298,598,337	/	/

注 1: 公司控股股东太原铁路局承诺自公司上市（即2006年8月1日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理太原铁路局持有的大秦铁路股份，解除限售日期为2009年8月1日。

注 2: 详见股份变动情况表附注 2。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2006-08-01	4.95	3,030,303,030	2006-08-01	3,030,303,030	

中国证监会发行审核委员会2006年7月10日第17次会议核准了公司的发行申请，公司于7月12日获得《关于核准大秦铁路股份有限公司首次公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]42号）；7月28日取得上海证券交易所上市委员会的上市核准文件《关于大秦铁路股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（上证上字[2006]568号）；8月1日，公司股票在上海证券交易所正式挂牌交易。本次发行303,030.30万股，首次上市流通股份121,213.50万股，发行后总股本1,297,675.71万股。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数及结构的变动情况，请见前文公司股份变动情况表。

3、现存的内部职工股情况

公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				321,054 户			
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
太原铁路局	国有法人	70.68	9,172,093,536	-293,360,561		无	
全国社会保障基金理事会转持二户	其他	2.3	298,598,337	298,598,337	298,598,337	冻结	298,598,337
秦皇岛港务集团有限公司	国有法人	1.08	141,429,000	0		冻结	2,215,982
中国中煤能源集团有限公司	国有法人	1.07	139,308,018	-2,215,982		未知	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	未知	0.97	126,284,417	101,226,990		未知	
中国建设银行－博时主题行业股票证券投资基金	未知	0.57	75,000,000	-33,410,257		未知	
大同煤矿集团有限责任公司	国有法人	0.55	71,500,000	0		冻结	2,215,982
中国铁路建设投资公司	国有法人	0.53	69,929,000	0		未知	
全国社保基金一零八组合	未知	0.36	46,834,768	31,248,442		未知	
中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品－005L－CT001 沪	未知	0.33	44,000,000	-49,484,800		未知	

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
太原铁路局	9,172,093,536	人民币普通股	9,172,093,536
秦皇岛港务集团有限公司	141,429,000	人民币普通股	141,429,000
中国中煤能源集团有限公司	139,308,018	人民币普通股	139,308,018
中国人寿保险股份有限公司 — 分红—个人分红—005L— FH002 沪	126,284,417	人民币普通股	126,284,417
中国建设银行—博时主题行 业股票证券投资基金	75,000,000	人民币普通股	75,000,000
大同煤矿集团有限责任公司	71,500,000	人民币普通股	71,500,000
中国铁路建设投资公司	69,929,000	人民币普通股	69,929,000
全国社保基金—零八组合	46,834,768	人民币普通股	46,834,768
中国人寿保险股份有限公司 — 传统—普通保险产品— 005L—CT001 沪	44,000,000	人民币普通股	44,000,000
中国工商银行—上证 50 交易 型开放式指数证券投资基金	41,834,688	人民币普通股	41,834,688
上述股东关联关系或一致行 动的说明	未知流通股股东间是否存在关联关系，也未知流通股股东间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市 交易情况		限售条件
			可上市交 易时间	新增可上市 交易股份数量	
1	全国社会保障基金理事会转持二户	298,598,337	2012-08-01	298,598,337	注 1

注 1：详见股份变动情况表附注 2。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	太原铁路局
单位负责人或法定代表人	闻清良
成立日期	2005 年 4 月 29 日
注册资本	305.3
主要经营业务或管理活动	铁路客货运输、装卸、仓储；铁路运输设备、设施、配件的制造、安装、维修；建设项目发包；工程勘测、设计、施工的组织协调与管理；与上述业务相关的原材料、燃料、配件的采购、供应、销售、仓储；生活服务与设施的经营与管理。

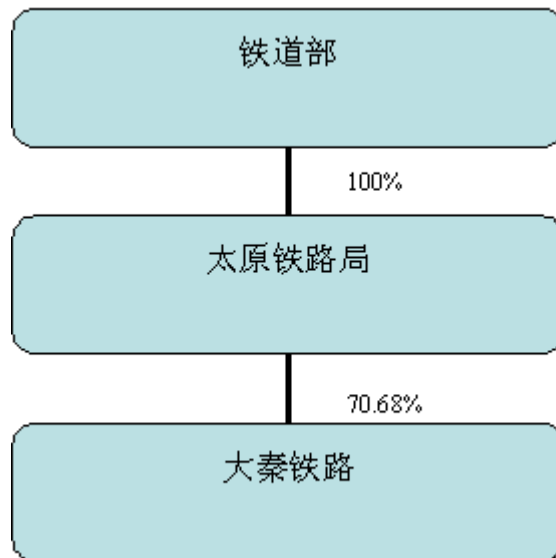
(2) 实际控制人情况

名称	中华人民共和国铁道部
主要经营业务或管理活动	<p>本公司的实际控制人为铁道部，属国家政府机关，是主管全国铁路工作的国务院组成部门，主要担负以下职能：</p> <p>(1) 组织拟订铁路行业发展战略、政策，拟订铁路发展规划，编制国家铁路年度计划，参与综合运输体系规划编制工作。研究提出铁路体制改革方案及有关配套政策建议。</p> <p>(2) 组织起草铁路行业法律法规草案，制定部门规章并监督实施；依法承担有关行政许可和执法监督工作。</p> <p>(3) 承担铁路安全生产和运输服务质量监督管理责任。统一管理铁路运输组织和集中调度指挥工作，制定铁路运输服务质量行业标准并监督实施，规范铁路运输市场，协调、指导合资铁路、地方铁路工作。</p> <p>(4) 依法监督管理铁路国有资产，管理国家铁路企业经营业绩考核工作。</p> <p>(5) 负责国家铁路财务工作。按规定管理铁路建设基金、国家铁路资金。依法承担铁路运价管理有关工作。</p> <p>(6) 承担铁路建设工程质量监督管理责任。按规定制定铁路工程建设有关制度并组织实施，组织管理大中型铁路项目建设有关工作，维护铁路建设行业平等竞争秩序。</p> <p>(7) 研究提出国家铁路固定资产投资规模和方向、国家财政性资金安排的意见，按国务院规定权限，审批、核准国家规划内和年度计划规模内固定资产投资项</p> <p>目。</p> <p>(8) 拟定铁路行业技术政策、标准和管理规程，组织重大新技术、新产品的研究和应用推广，组织科技合作交流、技术引进和消化吸收工作。依法负责铁路技术监督、环境保护和节能减排工作。</p> <p>除上述事项外，铁道部还需承办国务院交办的其他事项。</p>

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截至本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股、万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
武 汛	董事长	男	55	2008-05-29	2011-05-29	0	0	5.5	是
杨月江	副董事长	男	55	2008-05-29	2011-05-29	0	0	5.5	是
俞 蒙	董事	男	52	2008-05-29	2011-05-29	0	0	5.5	是
王保国 ^{注1}	董事	男	45	2008-05-29	2009-02-10	0	0	0	否
关柏林 ^{注1}	董事 总经理	男	50	2009-05-26	2011-05-29	0	0	26.4	否
				2008-12-30					
窦进忠	董事	男	52	2008-05-29	2011-05-29	0	0	15.8	否
黄松青	董事 董事会秘书	男	50	2008-05-29	2011-05-29	0	0	20.8	否
				2006-04-26					
杨洪明	董事	男	63	2008-05-29	2011-05-29	86,000	86,000	5.5	是
王稼琼 ^{注2}	独立董事	男	45	2008-05-29	2009-05-29	0	0	2.5	否
李文兴 ^{注2}	独立董事	男	51	2009-05-26	2011-05-29	0	0	7.5	否
于长春	独立董事	男	57	2008-05-29	2010-10-26	0	0	10.0	否
周春生	独立董事	男	43	2008-05-29	2010-10-26	0	0	10.0	否
肖 序	独立董事	男	55	2008-05-29	2010-10-26	0	0	10.0	否
郑继荣	监事会主席	男	48	2008-05-29	2011-05-29	0	0	3.5	是
段凯荣	监事	男	60	2008-05-29	2011-05-29	0	0	3.5	是
刘子月	监事	男	60	2008-05-29	2011-05-29	0	0	3.5	是
张忠义	监事	男	53	2008-05-29	2011-05-29	0	0	2.0	是
孙禹文	职工代表监事	男	45	2008-05-29	2011-05-29	0	0	16.9	否
杜建中	职工代表监事	男	48	2008-05-29	2011-05-29	0	0	12.6	否
马 彪	职工代表监事	男	53	2008-05-29	2011-05-29	0	0	12.9	否
靳 忠 ^{注3}	副总经理	男	52	2004-10-26	2009-03-02	0	0	0.8	否
高 悦 ^{注3}	副总经理	男	54	2005-08-05	2009-03-02	0	0	0.8	否
王和平	副总经理	男	56	2005-08-05		0	0	16.4	否
薛泉增 ^{注3}	副总经理	男	55	2009-03-02		0	0	14.5	否
李 琳 ^{注3}	总会计师	男	44	2009-03-02		0	0	20.9	否
合计	/	/	/	/	/	86,000	86,000	233.3	/

注1：2009年2月10日，公司董事王保国先生辞去公司董事职务。详细内容见《大秦铁路股份有限公司董事辞职公告》【临 2009-001】。大秦铁路股份有限公司于2009年5月26日召开2008年年度股东大会，会议选举关柏林先生为公司董事。详细内容见《大秦铁路股

份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告》【临 2009-009】。

注 2: 公司董事会于 2009 年 4 月 13 日收到独立董事王稼琼先生辞去公司独立董事的函, 根据《在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定, 王稼琼先生的辞职在公司股东大会选举新任独立董事补其缺额后生效。详细内容见《大秦铁路股份有限公司独立董事辞职公告》【临 2009-003】。大秦铁路股份有限公司于 2009 年 5 月 26 日召开 2008 年年度股东大会, 会议选举李文兴先生为公司独立董事。详细内容见《大秦铁路股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告》【临 2009-009】。

注 3: 大秦铁路股份有限公司于 2009 年 3 月 2 日召开了第二届董事会第七次会议。会议决议解聘靳忠先生、高悦先生公司副总经理, 聘任薛泉增先生为公司副总经理; 同时聘任李琳先生为总会计师, 李琳先生不再任公司总经理助理。详细内容见《大秦铁路股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》【临 2009-002】。

武汛: 1954 年 7 月出生, 男, 中国国籍, 研究生学历, 高级政工师, 本公司董事、董事长。武先生自 1991 年 9 月至 1997 年 12 月, 历任武汉铁路分局党委副书记; 自 1997 年 12 月至 2003 年 7 月, 任郑州铁路局党委副书记; 自 2003 年 7 月至 2004 年 11 月, 任济南铁路局徐州铁路分局分局长; 自 2004 年 11 月至 2005 年 3 月, 任原太原铁路分局分局长; 自 2005 年 3 月起, 任太原铁路局局长。自 2009 年 11 月起, 任沈阳铁路局党委书记。

杨月江: 1954 年 11 月出生, 男, 中国国籍, 大学文化, 高级政工师, 本公司董事、副董事长。杨先生自 1989 年 11 月至 1992 年 5 月, 任原大同铁路分局大同列车段段长; 自 1992 年 5 月至 1994 年 8 月, 任原大同铁路分局大西电力机务段党委书记; 自 1994 年 8 月至 2003 年 12 月, 任原大同铁路分局工会主席、党委常委; 自 2003 年 12 月至 2004 年 7 月, 任原大同铁路分局党委副书记; 自 2004 年 7 月至 2004 年 10 月, 任原大同铁路分局党委副书记兼纪委书记; 2004 年 10 月至 2005 年 3 月, 任本公司党委副书记兼纪委书记; 2005 年 3 月至 2005 年 7 月, 任太原铁路局纪委副书记; 自 2005 年 7 月起, 任太原铁路局党委副书记、本公司党委书记。杨先生还曾于 2004 年 10 月至 2005 年 9 月担任本公司职工代表监事。

俞蒙: 1957 年 8 月出生, 男, 大学文化, 高级经济师, 本公司董事。俞先生自 1994 年 5 月至 1997 年 4 月, 任原石家庄分局劳资分处副分处长; 自 1997

年 4 月至 2001 年 11 月，任原石家庄分局劳资分处处长；自 2001 年 11 月至 2003 年 2 月，任原石家庄分局办公室主任；自 2003 年 2 月至 2003 年 8 月，任原石家庄分局人事分处处长；自 2003 年 8 月至 2005 年 3 月，任原石家庄分局副局长兼总经济师；自 2005 年 3 月起，任太原铁路局总经济师。

关柏林： 1960 年 5 月出生，男，中国国籍，大学文化，政工师，本公司董事、总经理。关先生自 2000 年 4 月至 2004 年 2 月，任原大同铁路分局茶坞供电段党委书记；自 2004 年 2 月至 2004 年 4 月，任原大同铁路分局党委宣传部部长；自 2004 年 4 月至 2004 年 11 月，任原大同铁路分局大同列车段段长；自 2004 年 11 月至 2006 年 10 月，任本公司大同列车段段长；自 2006 年 10 月至 2007 年 1 月，任太原铁路局客运处处长；自 2007 年 1 月至 2008 年 12 月，任太原铁路局企业管理协会副秘书长；2008 年 12 月起，任本公司总经理。

窦进忠： 1957 年 6 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司董事。窦先生自 1992 年 6 月至 1996 年 9 月，任原大同铁路分局湖东站党委书记；自 1996 年 9 月至 2003 年 12 月，任原大同铁路分局湖东电力机务段党委书记；自 2003 年 12 月至 2004 年 1 月，任原大同铁路分局工会负责人；自 2004 年 1 月至 2004 年 10 月，任原大同铁路分局工会主席；自 2004 年 10 月起，任本公司工会副主席。

黄松青： 1960 年 6 月出生，男，中国国籍，研究生学历，本公司董事、董事会秘书。黄先生自 1988 年 7 月至 1999 年 3 月，历任原大同铁路分局外事办公室助理翻译、办公室接待室主任；自 1999 年 3 月至 2000 年 1 月，任原大同铁路万通（集团）有限责任公司经营部经理；自 2000 年 1 月至 2002 年 4 月，任原大同铁路分局多元经济管理分处项目开发科科长；自 2002 年 4 月至 2004 年 6 月，任原大同铁联实业有限责任公司副总经理；自 2004 年 6 月至 2004 年 10 月，任原大同铁路分局企管分处副分处长；自 2004 年 10 月至 2006 年 4 月，任本公司董事会证券事务代表。2006 年 4 月，任公司董事会秘书。

杨洪明： 1946 年 12 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级经济师，本公司董事。杨先生自 1997 年 7 月至 2003 年 3 月，任北京大唐发电股份有限公司总经济师；自 2003 年 3 月至 2004 年 4 月，任北京大唐发电股份有限公司副总经理；自 2004 年 4 月至 2007 年 6 月，任大唐国际副总经理。自 2007 年 7 月起，任大

唐国际顾问。

于长春：1952年2月出生，男，中国国籍，研究生学历，教授，本公司独立董事。于先生自1995年至今，历任长春税务学院会计学系主任、北京国家会计学院教务部主任。

周春生：1966年5月出生，男，中国国籍，研究生学历，教授，本公司独立董事。周先生自1997年7月至2001年4月，任加州大学 RIVERSIDE 分校安德森管理学院金融系助理教授；自2000年7月至2001年5月，任香港大学副教授；自2001年4月至2002年2月，任中国证监会规划发展委员会委员；自2001年7月至2002年1月，任北京大学光华管理学院金融系主任；自2001年7月至2002年1月，任北京大学光华管理学院教授；自2002年1月至2007年1月，任北京大学光华管理学院高层管理者培训与发展中心（EDP）主任及北京大学光华管理学院院长助理；自2007年1月1日起，任长江商学院教授。

肖序：1954年5月出生，男，中国国籍，研究生学历，教授，本公司独立董事。肖先生自1991年至1996年，任教于长沙铁道学院；自1996年7月至1999年6月，任长沙铁道学院经济管理分院副院长；自2002年4月起，任中南大学商学院副院长。

李文兴：1958年8月出生，男，中国国籍，研究生/博士，本公司独立董事。李先生自1999年7月至今，历任北京交通大学经济管理学院教授、会计系主任；北京交通大学经济管理学院教授、院党委书记；北京交通大学中国交通运输价格研究中心教授、主任。

郑继荣：1961年3月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司监事、监事会主席。郑先生自1990年3月至1993年12月，任原太原铁路分局审计分处审计监察；1993年12月至1997年8月，任原太原铁路分局审计分处副分处长；自1997年8月至2005年3月，任原太原铁路分局审计分处处长；自2005年3月至2005年7月，任太原铁路局审计处临时负责人；自2005年7月起，任太原铁路局审计处处长。

段凯荣：1949年9月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司监事。段先生自1993年5月至1995年3月，任原太原铁路分局纪委书记；自

1995年3月至2005年3月，任原太原铁路分局工会主席；自2005年3月至2006年4月，任太原铁路局建议工会副主席人选；自2006年4月起，任太原铁路局工会视察员。

刘子月：1949年7月出生，男，中国国籍，大专文化，政工师，本公司监事。刘先生自1983年11月至1994年12月，任原太原铁路分局太原机务段党委副书记；自1994年12月至2004年3月，任原太原铁路分局纪委副书记；自2004年3月至2005年3月，任原太原铁路分局纪委副书记兼监察分处处长；自2005年3月至2005年8月，任太原铁路局监察处临时负责人；自2005年8月至2006年4月，任太原铁路局纪委案件审理室主任；自2006年4月起，任太原铁路局纪委视察员。

张忠义：1956年10月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司监事。张先生自1989年1月至1999年10月，历任大同矿务局财务处成本科科长、财务处副处长、处长；1999年10月至2004年12月，任大同煤矿集团副总会计师兼财务部长；自2004年12月起，任大同煤矿集团副总会计师兼财务部长。

孙禹文：1964年2月出生，男，中国国籍，大学文化，工程师，本公司职工代表监事。孙先生自1992年5月至1992年9月，任原大同铁路分局茶坞供电段副段长；自1992年9月至2004年2月，历任原大同铁路分局湖东供电段副段长、段长；自2004年2月至2004年11月，任原大同铁路分局计统分处处长；自2004年11月至2005年6月，任本公司计划财务部主任部员；自2005年6月至2008年2月，任本公司计划财务部副部长；2008年2月起，任公司技术设备部部长。

杜建中：1961年7月出生，男，中国国籍，大学文化，政工师，本公司职工代表监事。杜先生自1995年10月至1996年3月，任原大同铁路分局组织部党管组组长；自1996年3月至2002年1月，任原大同铁路分局大同供热段工会负责人、主席；自2002年1月至2004年3月，任原大同铁路分局工会组织部部长；自2004年3月至2004年12月，任原大同铁路分局茶坞电务段党委书记；自2004年12月起，任本公司大同电务段工会主席。

马彪：1956年2月出生，男，中国国籍，大学文化，助理政工师，本公司职工代表监事。马先生自1995年9月至2002年12月，任原大同铁路分局湖东

电力机务段车间主任；自 2002 年 12 月至 2004 年 10 月，任原大同铁路分局湖东电力机务段工会主席。2004 年 10 月起至 2006 年 3 月，任湖东电力机务段工会主席；2006 年 3 月起，任湖东电力机务段督导。

王和平：1953 年 2 月出生，男，中国国籍，大学文化，工程师，本公司副总经理。王先生自 1997 年 8 月至 1998 年 8 月，任原太原铁路分局榆次车务段段长；自 1998 年 8 月至 2000 年 5 月，任原太原铁路分局太原车务段段长；自 2000 年 6 月至 2005 年 4 月，任原太原铁路分局副总经济师兼多元经济管理中心主任；自 2005 年 4 月至 2005 年 8 月，任太原铁路局多经处临时负责人、临时副职。自 2008 年 12 月起，任北同蒲铁路扩能改造指挥部指挥长。

薛泉增：1954 年 2 月出生，男，中国国籍，大学文化，工程师，本公司副总经理。薛先生自 1999 年 3 月至 2002 年 11 月，任大同铁路分局大同西房建设段段长；自 2002 年 11 月至 2004 年 2 月，任大同铁路分局建设分处处长；自 2004 年 2 月至 2004 年 11 月，任大同铁路分局建设项目管理分处处长；自 2004 年 11 月至 2005 年 4 月，任大秦公司安全技术部主任部员；自 2005 年 4 月至 2008 年 12 月，任大秦线铁路扩能改造指挥部副指挥长；自 2008 年 12 月起，任大秦线铁路扩能改造指挥部指挥长。

李琳：1965 年 7 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司总会计师。1996 年 7 月至 2004 年 7 月，任太原铁路分局财务分处 会计师；2004 年 7 月至 2005 年 12 月，任太原铁路分局财务分处 高级会计师；2005 年 12 月至 2007 年 4 月，任太原铁路局财务处会计国资办负责人 高级会计师。2007 年 4 月至 2009 年 3 月 2 日，任公司总经理助理、财务负责人；自 2009 年 3 月，任本公司总会计师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
武汛	太原铁路局	局长	2005-03-18	2009-11	是
杨月江	太原铁路局	党委副书记	2005-03-18		是
俞蒙	太原铁路局	总经济师	2005-03-18		是
郑继荣	太原铁路局	审计处处长	2005-07-01		是
段凯荣	太原铁路局	工会视察员	2006-04-01		是
刘子月	太原铁路局	纪委视察员	2006-04-01		是
张忠义	大同煤矿集团有限公司	总会计师兼财务部长	2004-12-01		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李文兴	北京交通大学	教授、主任	1999-07-01		是
于长春	北京国家会计学院	教务部主任	1995-01-01		是
周春生	长江商学院	教授	2007-01-01		是
肖序	中南大学	商学院副院长	2002-04-01		是
杨洪明	大唐国际发电股份有限公司	顾问	2007-07-01		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等相关文件规定，董事、监事的薪酬及津贴制度由董事会拟定，并提交股东大会审议确定；高级管理人员的薪酬制度由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(1) 根据公司第一届董事会第一次会议决议：总经理年薪不超过公司年度职工平均工资的 12 倍，副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员年薪不超过公司年度职工平均工资的 10 倍。</p> <p>(2) 根据 2008 年 5 月 29 日召开的 2007 年年度股东大会决议：独立董事津贴由原每年人民币 5 万元调整为每年人民币 10 万元（税前）。除此之外，本公司独立董事未在公司享有其他薪金、报酬和福利。</p> <p>(3) 根据 2008 年 5 月 29 日召开的 2007 年年度股东大会决议：公司其他董事、监事出席董事会、监事会及股东会会议，给予每人每次会务津贴人民币 5000 元（税前）。</p>

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因	变动原因
王保国 ^注	董事	辞职	注
关柏林 ^注	董事	聘任	注
王稼琼 ^注	独立董事	辞职	注
李文兴 ^注	独立董事	聘任	注
靳忠 ^注	副总经理	解聘	注
高悦 ^注	副总经理	解聘	注
薛泉增 ^注	副总经理	聘任	注
李琳 ^注	总会计师	聘任	注

注：详见董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况附注。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 39,086 人，需承担费用的离退休职工为 5,112 人。

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
行政管理人员	2,460
技术人员	2,970
生产人员	33,656
合计	39,086

2、教育程度情况

教育类别	人数
本科及以上	2,630
大专	7,871
中专及以下	28,585
合计	39,086

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

根据中国证监会、上海证券交易所发布的相关文件要求，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构。报告期内，公司严格贯彻相关法律、法规精神，认真落实监管部门关于公司治理的有关规定，加强制度建设，进一步完善公司治理结构，致力于增强公司治理机制的有效性，提高公司决策的科学性。

报告期内，公司治理的实际情况与证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异，主要表现在以下方面：

1、股东与股东大会：公司保证所有股东均享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利；公司能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司的关联交易公平合理，并对有关事项予以及时披露；公司制订的《股东大会议事规则》，进一步明确股东大会的职能和责任，规范运作。

2、关于控股股东与本公司的关系：控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、财务、资产、机构和业务上“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司制定了《关联

交易决策规则》，保证关联交易决策的科学性和合理性。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选举程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作规则》及各专业委员会工作规程等相关规定，各位董事以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够认真学习有关法律、法规，了解自身的权利和责任并认真履行其义务。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和人员构成符合法律、法规要求；公司监事会建立了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行职责，本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司内部实行全员绩效考核制度，并着手建立高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够尊重和维护客户、银行及其他债权人、职工等其他利益相关者的合法权益。

7、投资者关系：公司在按照有关法律法规和旨在规范投资者关系工作的规章制度，履行信息披露义务的基础上，增强主动披露重大信息的自觉性，保障投资者平等获得信息的权利。通过真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，着力提高公司透明度。通过组织推介会、说明会，参与各种论坛、见面会以及接待投资来访等形式，实现与投资者的持续沟通；设立专门投资者咨询电话，及时接听、回复投资者的咨询电话。此外，公司还通过信件、传真、网络、电子邮件等形式，认真回答公众投资者咨询。

8、继续完善内部规章制度：报告期内，公司继续完善内部规章制度。根据证券监管部门相关要求，修订了《大秦铁路股份有限公司章程》、《大秦铁路股份有限公司募集资金管理办法》等制度，制订了《大秦铁路股份有限公司内幕信息知情人登记制度》并报山西证监局备案。今后，公司将结合监管部门的要求和公司实际，不断完善内部规章制度，形成健全有效的公司治理结构。

报告期内，根据监管部门关于公司治理专项活动的相关要求，公司年内未完成整改的问题如下：

年内未完成整改的问题				
问题说明	整改责任人	未及时完成整改的原因	目前整改进展	承诺完成整改的时间
位于北京地区部分土地尚未完成过户	总经理	公司发起时投入的资产依法合规、权属明确。由于位于北京地区部分土地使用权过户事项涉及政策因素复杂，虽经积极协调，尚未完成。	已报请相关部门，正积极办理过程中	持续改进
财政部拨付公司的8亿国债尚未明确性质和权属	总经理	8亿国债资金系2004年财政部为大秦线两亿吨扩能改造划拨的专项国债基金，由于该资金到位时公司已完成改制，故列为对太原铁路局的债务进行核算。	已报请主管部门，正在确定处置方案	持续改进

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
于长春	是	9	3	6	0	0	否
李文兴	是	7	2	5	0	0	否
肖序	是	9	3	6	0	0	否
周春生	是	9	2	6	1	0	否
王稼琼	是	2	1	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议	3
通讯表决方式	6

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格遵守各项法律法规和《大秦铁路股份有限公司章程》等相关规定，认真行使独立董事权力、履行独立董事义务，积极参加公司

的股东大会和董事会，在有关议案的讨论和审议过程中，充分听取各方意见，深入调研并提出有建设性的建议，对公司关联交易等事项发表了意见，切实发挥了监督和制约作用，对公司决策科学化、规范化，维护中小股东利益起到了积极的作用。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面 独立完整情况	是	公司独立经营大秦铁路及丰沙大、北同蒲等资产相关的运输业务，独立面向市场、独立面对托运人自主经营铁路货物运输，客户群和市场均不依赖控股股东太原铁路局。
人员方面 独立完整情况	是	<p>公司建立了独立的劳动、人事和工资管理体系。本公司依法实行全员招聘，并按《中华人民共和国劳动法》有关规定，与全体员工签订劳动合同。本公司独立为员工发放工资，并按照国家有关规定为员工办理社会保险。本公司建立了独立的劳动、人事、薪酬管理机构，制定了相应的管理规章和制度，并配备专门人员从事劳动、人事、薪酬管理工作，不存在与控股股东共用一套劳动、人事、薪酬管理机构、人员以及规章制度的情形。</p> <p>铁路运输具有全程全网的特点，需要相互协作、统一调度。为有效协调大秦铁路与其他铁路运输企业的关系，确保运输安全和效率，本公司董事长武汛先生同时兼任本公司控股股东太原铁路局的局长。为避免上述兼职可能带来的不利影响，保护本公司及中小股东利益，本公司建立了规范健全的法人治理结构和决策规则，在组织和制度上对控股股东行为进行了规范。</p> <p>本公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书均未在本公司股东单位或股东单位控制的单位担任行政职务。</p>
资产方面 独立完整情况	是	公司资产与控股股东资产之间界限清晰；公司拥有独立于股东单位的线路、车站、通信信号设施、机车、房屋、土地、与经营性资产相关的在建工程以及各类维护、检测、检修资产等。
机构方面 独立完整情况	是	公司设有股东大会、董事会、监事会和经理层等决策、监督及经营管理机构，建立了健全有效的法人治理结构。本公司现设 6 个职能部门及董事会秘书办公室，与太原铁路局的机构设置完全分开，不存在与控股股东共用管理机构、混合经营、合署办公的情形。
财务方面 独立完整情况	是	公司设立了独立于太原铁路局的财务部门，建立了独立的财务核算体系，配备了独立的财务人员，财务负责人由本公司董事会任命，财务人员由本公司自行聘用。公司在银行单独开立账户，与控股股东账户分立；办理了独立的税务登记证并独立纳税，没有与股东单位混合纳税的现象。公司独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况，不存在以资产、权益或信誉为各股东及股东的附属公司和个人的债务提供担保的情况。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>根据内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，公司建立和实施内部控制制度。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为及公司运营和财务情况进行监督。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，确保董事会对经理层的有效监督，并加强公司的内部控制监督管理。审计办公室为审计委员会日常办事机构，主要负责公司内部控制制度执行情况的检查监督，定期、不定期地对各下属公司的经营、财务、内部控制进行专项审计，2009年开展了财务收支审计、内部控制审计、教育经费专项检查、维修费收入专项调查等审计项目，并进行了相应的后续审计，强化内部控制，完善经营管理，降低经营风险。公司独立董事按照《公司章程》要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见。在年报编制过程中，独立董事及审计委员会按照有关监管要求，切实履行监督检查职责，维护全体投资者的合法权益。</p> <p>2009年度，公司积极开展了所面临主要风险的全面识别和评估工作，形成了风险评估结果。通过召开各种会议对公司经营情况进行讨论，识别与实现公司控制目标相关的内部风险和外部风险，对风险因素从发生的可能性和可能造成的影响两个维度进行全面评估。尤其对组织机构、技术投入、营运安全、经营成果、经营方式、财务状况等重要风险领域进行了专项的风险评估，科学、合理地确定了风险承受度和风险应对策略，综合地运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等策略，实现对风险的有效控制。风险评估工作明确了公司所面临的主要风险及重点领域，明确了各项风险的管理责任部门，并将风险管理工作纳入本部各部门和各站段2009年度工作计划。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>本公司董事会对自本年度1月1日起至本报告期末的内部控制的有效性进行了自我评估。本公司董事会认为，公司现行的内部控制制度和机制基本建立健全并已得到有效执行，在控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部控制的监督检查和评价等内控方面不存在重大缺陷。</p> <p>本公司董事会认为，本公司于2009年12月31日已建立起较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营、财务管理、信息披露等过程中得到一贯、严格、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。今后随着国家法律法规体系建设的逐步完善和公司的不断发展，对公司内部控制制度的建设与执行必将提出更高的要求，公司将根据实际情况进一步完善和加强内部控制制度，提高经营管理水平和风险防范能力，使内控体系为公司的良性发展起到更加积极的促进作用。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司以经营业绩、运输任务、安全生产等为主要内容，对高级管理人员制定了考评激励措施，逐月考核，年度抵押兑现。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是。披露网址：www.sse.com.cn
- 2、公司是否披露履行社会责任的报告：是。披露网址：www.sse.com.cn
- 3、公司是否披露每股社会责任贡献值：是。
- 4、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否。

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

七、股东大会情况简介

（一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009-05-26	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-05-27

公司 2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 26 日上午 9:00 时在山西太原迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开，出席本次大会的股东及股东代表共 14 名，代表的股份总额为 9,938,217,029 股，占总股本的 76.58%。

大秦铁路股份有限公司 2008 年年度股东大会通过以下议案：

1、关于《大秦铁路股份有限公司 2008 年度董事会工作报告》的议案：报告包含 2008 年经营情况、投资情况、财务状况、经营成果、董事会日常工作情况及 2009 年工作安排等内容。

2、关于《大秦铁路股份有限公司 2008 年度监事会工作报告》的议案：报告包含 2008 年监事会的日常工作情况、公司依法经营情况、公司财务情况，以及 2009 年监事会工作计划等内容。

3、关于《大秦铁路股份有限公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》的议案：报告包括报告期内主要财务指标、数据及 2009 年财务预算情况等。

4、关于大秦铁路股份有限公司 2008 年度利润分配方案的议案：经普华永道中天会计师事务所有限公司审计,2008 年度公司税后利润为人民币 6,679,516,467 元，每股收益 0.51 元。根据《大秦铁路股份有限公司章程》规定，利润分配方案如下：

（1）提取法定盈余公积金 10%，即 667,951,646 元；

（2）以 2008 年末公司总股本 12,976,757,127 股为基数，每股派现金股利 0.30 元（含税）。共分配现金股利人民币 3,893,027,138 元，当年剩余未分配利润结

转到下年度。本年度公司不进行公积金转增股本。

5、关于大秦铁路股份有限公司 2008 年年度报告及摘要的议案：报告及摘要包含公司基本情况介绍、2008 年股东大会召开情况、董事会报告、监事会报告、审计报告等内容。

6、关于《大秦铁路股份有限公司独立董事 2008 年述职报告》的议案

7、关于选举关柏林先生为公司董事的议案：会议选举关柏林先生为公司董事。

8、关于选举李文兴先生为公司独立董事的议案：会议选举李文兴先生为公司独立董事。

9、关于修改《大秦铁路股份有限公司章程》的议案：根据监管部门的要求，对《大秦铁路股份有限公司章程》进行了修订。

10、关于贷款 35 亿元人民币的议案：为满足公司 2009 年流动资金需求，结合实际经营情况，决定贷款 35 亿元人民币。同时，就贷款事宜授权公司董事会，对贷款机构、贷款期限、贷款利率以及协议签署等相关事宜做出决定。上述授权期限至公司 2009 年年度股东大会止。

11、关于延长发行公司债券股东会决议有效期的议案：公司于 2008 年 6 月 16 日召开的 2008 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于发行公司债券的议案》，发行公司债券的决议有效期为自股东大会审议通过后一年。2008 年 11 月 19 日，公司发行 135 亿元人民币公司债券的申请已通过中国证监会发行审核委员会审核。受资本市场等多种因素影响，公司债券尚未完成发行，目前正在等待发行批文。为保证顺利完成公开发行公司债券及上市工作，股东大会批准延长发行公司债券股东会决议有效期至 2009 年度股东大会召开之日止。

12、关于续聘任会计师事务所的议案：2009 年度续聘普华永道中天会计师事务所有限公司担任公司审计机构，2009 年度审计费用预算为 720 万元。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009年第一次临时股东大会	2009-06-18	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-06-19
2009年第二次临时股东大会	2009-11-27	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-28

公司 2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 6 月 18 日上午 9:00 时在山西太原迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开,出席本次大会的股东及股东代表共 11 名,代表的股份总额为 9,742,911,984 股,占总股本的 75.08%。

大秦铁路股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会通过以下议案:

1、《关于发行中期票据的议案》:

为满足公司资本项目支出需要,调整债务结构,降低融资成本,补充流动资金,提高债务融资的灵活性,公司将中期票据纳入可选择的债务融资工具。对照中国人民银行和中国银行间市场交易商协会的相关规定,本次发行中期票据的具体安排如下:

一、本次中期票据申请注册规模:总额不超过人民币 135 亿元,且公司债券和中期票据发行总额不超过公司净资产的 40%。

二、票据期限:不超过 10 年。

三、募集资金用途:本次发行中期票据的募集资金拟用于满足公司资本开支、补充营运资金及流动资金。

四、发行对象:全国银行间债券市场的机构投资者(国家法律、法规禁止的购买者除外)。

五、发行方式:一次注册,分期发行。

六、对董事会的授权事项

提请股东大会一般及无条件授权董事会,或在适当情形下,董事会批准的两名以上董事,可依据适用法律、市场环境以及监管部门的意见,从维护公司利益最大化的原则出发,决定、办理以下事项:

1、确定本次中期票据发行的具体条款、条件和其它事宜(包括但不限于注册规模、发行规模、期限、发行价格、利率或其确定方式、发行时机、是否分期

发行及发行期数、评级安排、担保事项、还本付息的期限、在股东大会批准的用途范畴内决定筹集资金的具体安排等与本次中期票据发行有关的一切事宜），并视情况确定是否向中国银行间市场交易商协会申请注册本次中期票据及申请注册的具体时间；

2、对中期票据和公司债券的具体发行规模作出安排。确定并向监管机构申请调整发行 135 亿元公司债券的具体发行条款（包括但不限于发行规模、债券期限结构、评级安排、担保事项），并视情况停止发行公司债券的相关工作；

3、与本次中期票据发行相关的其他事项，包括但不限于聘请中介机构，办理向中国银行间市场交易商协会申请会员资格及办理本次发行的审批事项，办理发行及交易流通等有关事项，签署所有必要的法律文件和根据适用的监管规则进行相关信息披露

4、如监管部门政策发生变化或市场条件发生变化，可依据监管部门意见对本次发行中期票据的具体方案等相关事项进行相应调整。

公司 2009 年第二次临时股东大会于 2009 年 11 月 27 日在山西太原迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开，本次股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式进行，出席本次股东大会现场会议的股东及股东授权委托的代理人共 20 名，所持有公司有表决权的股份数为 9,428,214,963 股，占公司股份总数的 72.65%；通过上海证券交易所网络投票系统投票的股东共 1103 名，所持有公司有表决权的股份数为 1,213,784,421 股，占公司股份总数的 9.35%。

大秦铁路股份有限公司 2009 年第二次临时股东大会通过以下议案：

1、关于大秦铁路股份有限公司符合向不特定对象公开发行股票条件的议案：
为加快业务发展，减少关联交易，增强盈利能力，提高综合竞争力，进一步提升公司在铁路煤炭运输中的战略地位，公司拟向不特定对象公开发行股票，利用募集资金向控股股东太原铁路局收购运输主业相关资产和股权。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司证券发行管理办法》等法律法规、规范性文件的有关规定，对照上市公司公开增发的相关条件要求，经认真逐项自查，认为公司符合公开增发的条件。

2、关于公开发行股票方案的议案：经深入研究，综合考虑本次收购资金需

求、公司财务结构及当前资本市场环境等各方面的因素，本次公开发行股票具体方案拟定如下：

一、发行股票的种类和面值

发行股票种类为境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元。

二、发行方式和发行时间

采用向不特定对象公开募集股份（下称“公开增发”）的方式，在中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）核准后六个月内选择适当时机向不特定对象发行。

三、发行数量及发行规模

本次公开增发的股票数量不超过 20 亿股。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行的数量将作相应调整。在上述范围内，由股东大会授权董事会根据实际情况与主承销商协商确定最终发行数量。

四、发行对象

本次公开增发的发行对象为持有上海证券交易所 A 股股票账户的自然人、法人、证券投资基金以及符合中国证监会规定的其他投资者（国家法律、法规、规章和政策禁止者除外）。

五、向原股东配售安排

本次公开增发股份将以一定比例向股权登记日收市后登记在册的公司全体 A 股股东（“原 A 股股东”）优先配售，具体配售比例由股东大会授权董事会根据市场情况与主承销商协商确定。未获认购部分向其他有意向认购的投资者发售。

六、定价方式

本次公开增发价格不低于公告招股意向书前二十个交易日公司 A 股股票均价或前一个交易日 A 股股票的均价，具体发行价格由股东大会授权公司董事会与主承销商协商确定。

七、发行方式

采用网上、网下定价发行的方式。

八、滚存未分配利润的安排

在本次公开增发完成后，为兼顾新老股东的利益，由公司的新老股东共同分享公司本次公开增发前滚存的未分配利润。

九、上市地点

本次公开增发的股票将在上海证券交易所上市。

十、募集资金用途

本次公开增发拟募集资金不超过 165 亿元（未扣除发行费用），募集资金扣除发行费用后将用于收购太原铁路局运输主业相关资产和股权。根据北京中企华资产评估有限责任公司对本次拟收购资产出具的评估基准日为 2009 年 6 月 30 日的资产评估报告，本次拟收购资产的评估值为 327.9 亿元，太原铁路局运输主业相关资产和股权的转让价款以资产评估报告中的相关评估结果为依据，拟收购资产转让价款即为拟收购资产评估值，该资产评估报告及评估结果尚需完成财政部的审核。预计本次实际募集资金相对于上述收购所需资金存在不足，公司将通过自筹资金弥补不足部分。关联股东太原铁路局回避本项的表决。

十一、决议的有效期限

本次公开增发的决议有效期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。

3、关于公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案：公司本次公开增发股票拟募集资金不超过 165 亿元（未扣除发行费用），募集资金扣除发行费用后将用于收购太原铁路局运输主业相关资产和股权。《关于公开发行 A 股募集资金运用的可行性分析的报告》、《拟收购资产审计报告》、《拟收购资产评估报告》、《拟收购资产盈利预测报告》全文详见上海证券交易所网站。关联股东太原铁路局回避本议案的表决。大会批准了《关于公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案》。

4、关于前次募集资金使用情况报告的议案：公司首次公开发行股票并上市以来，严格按照招股说明书的承诺使用募集资金，为公司生产经营业绩的持续发

展提供了保障。根据《上市公司证券发行管理办法》和《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，普华永道中天会计师事务所有限公司就本公司前次募集资金的使用情况发表了审核意见，并出具了专项报告。《大秦铁路股份有限公司前次募集资金使用情况报告》、《对前次募集资金使用情况报告的鉴证报告》(普华永道中天特审字(2009)第768号)全文详见上海证券交易所网站。

5、关于本次公开发行股票涉及关联交易的议案：公司拟与太原铁路局签署《资产交易协议》，以本次公开发行股票募集的资金(扣除发行费用)向太原铁路局购买其拥有的运输主业相关资产和股权，并向太原铁路局租赁土地使用权和部分房屋。前述行为构成关联交易。交易双方同意转让价款以资产评估报告中的相关评估结果为依据，拟收购资产转让价款即为拟收购资产评估值，该资产评估报告及评估结果尚需完成财政部的审核。《大秦铁路股份有限公司关于公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告》详见上海证券交易所网站。

6、关于提请股东大会授权董事会全权办理公开发行股票相关事宜的议案：根据公司拟向不特定对象公开发行股票的安排，为合法、高效地完成公司本次公开发行股票工作，依照有关规定，提请公司股东大会授权董事会全权办理与本次公开发行股票有关的相关事宜。

关联股东太原铁路局回避本议案的表决。大会批准了《关于提请股东大会授权董事会全权办理公开发行股票相关事宜的议案》。

八、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、管理层讨论与分析

2009 年是我国经济社会发展中充满挑战的一年，是中国铁路全面深入推进“和谐铁路”建设的重要一年，也是大秦铁路抢抓机遇、实干攻坚的一年。一年来，公司紧紧围绕年度股东大会制订的经营目标，在货源相对不足，煤炭需求波动较大的不利条件下，通过稳定有效货源，优化运输组织，大秦线运量提前 18 天完成年度经营目标，进入四季度以后，单日运量多次刷新历史记录。通过深入开展“安全生产年”活动，不断强化运输安全基础，确保了安全稳定的生产局面。积极推进 135 亿中期票据的发行工作并成功完成发行，改善了公司负债结

构，在加息预期提高的背景下，稳定了未来几年公司的财务费用支出；审议通过了公开增发股票、利用募集资金收购太原铁路局运输主业相关资产及股权的整体方案，为加快公司业务发展打开了空间。

（1）报告期内公司经营情况回顾

①市场经营环境情况

煤炭是我国最主要的一次能源，其中一半用于发电。根据国家统计局数据，煤炭发电量占我国全部发电量的70%以上。鉴于我国煤炭市场供需分布极不均衡，煤炭资源主要集中在中西部地区，而东南沿海等煤炭主要消费地区资源不足，长期处于煤炭外部调入状态，“西煤东运”的现象将在我国经济生活中长期存在。

2009年，受国际金融危机影响，国内煤炭市场呈现供需基本平衡的总体格局，煤炭需求则经历了从低迷、回升到增长的变化过程。上半年，财政刺激政策和投资效果尚未完全显现，世界各主要经济体外需严重萎缩，我国东南沿海地区出口形势低迷，企业用电量减少，导致大秦线煤炭运输在低位运行；在国家经济振兴政策作用下，从下半年开始，电力、钢铁、水泥和化肥等主要耗煤产业景气度逐步回升，进而带动了煤炭消费市场的回暖。特别是四季度以后，随着国内外经济形势向好态势进一步明显和寒潮引发全国大部分地区冬季供暖增加，国内煤炭需求出现一轮迅速增加的局面。

2009年上半年，面对国内煤炭市场需求低迷、大秦线运量较年度计划出现亏欠的局面，公司确立了以开发新货源、新交路为主导的“保长、稳中、争短、拓新”八字营销战略，稳定有效货源，精心组织运输；下半年，在国内煤炭市场需求回暖的背景下，迅速抢抓市场机遇，全力开展增运补欠工作。2009年7-12月大秦线累计完成货物运输量17,773.9万吨，日均运输煤炭96.6万吨，较上半年日均运输84.2万吨增14.7%。同时，公司抓住大包线（大同至包头）电气化改造完成后，运输能力得到快速提升的有利条件，加大蒙西地区的货源组织和运输安排，全年经由大包线、大准线运送的蒙西地区的煤炭同比增加36.0%，有效的保证了年度经营目标的实现。全年大秦线完成货物运输量33,016.9万吨，较年度经营计划3.1亿吨超运2,016.9万吨；全年大秦线日均开行重车90列，其中2万吨列车45列，单元万吨列车8列，组合列车37列，日均运煤90.5万吨，最高日运量111.35万吨。

表 8-1 2008 年、2009 年大秦线煤炭运量来源构成表

单位：万吨

来源构成	2008 年	2009 年
北同蒲线	15,289	12,557
大同枢纽	6,563	4,304
大包线	6,608	9,000
大准线	3,814	5,174
神朔线	1,752	1,982
合计	34,026	33,017

②公司总体经营情况与分析

2009 年，公司累计完成货物运输量 39,373.2 万吨，较年初预定目标增运 3,373.2 万吨，同比下降 3.0%。下降的主要原因是：上半年国内煤炭需求持续在低位运行，导致公司上半年运量同比出现较大降幅。报告期内，公司累计完成煤炭运输量 34,309.3 万吨，占全国铁路煤炭运输总量 13.26 亿吨的 25.9%，继续在全国铁路煤炭运输市场中占有重要地位。日均装车 8,728.2 车，日均卸车 7,850.7 车；货车周转时间 2.12 天，静载重 74.5 吨。2009 年，公司累计完成客运量 1,227.9 万人，同比增长 14.2%；

I 业务量指标完成情况

表 8-2 公司主要业务量指标

单位：万吨

	2009 年	2008 年
货物发送量	23,721	27,179
其中：煤炭	23,330	26,732
货物到达量	22,500	22,828
其中：煤炭	21,963	22,232
货物运输量	39,373	40,588
其中：煤炭	34,309	35,451
货物周转量（亿吨公里）	2,107	2,166
其中：煤炭	2,019	2,136
大秦线运输量	33,017	34,025

II 公司经济吸引区所占市场份额分析

公司是以煤炭运输为主的综合性铁路运输公司，是我国“西煤东运”最主要的战略通道。主要运输晋北、蒙西地区的煤炭，其中以动力煤为主，主要用于燃煤发电，承担着全国 5 大发电公司、380 多家主要电厂的煤炭运输任务。

晋北、蒙西是我国最主要的煤炭生产、外销地区，2009年上述地区的煤炭外运量为约38,000万吨，公司的运输市场占有率继续超过九成，达到90.2%。公司面临的主要竞争来自于公路运输。与公路运输相比，公司的铁路煤炭运输具有较大的竞争优势，更加适合大运量、长距离的煤炭运输需要。晋北、蒙西地区的大同煤矿集团、平朔煤炭工业公司、神华准格尔能源有限责任公司等大型煤炭生产企业主要通过公司铁路运输实现煤炭外销。

III 主营业务分行业、产品情况

公司为专业化铁路运输公司，主要开展以煤炭运输为主的货运业务。2009年，货运业务收入为20,315,529,379元，占主营业务收入比例89.3%，主营业务未发生变化。

表 8-4 主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

主营业务收入	22,739,219,842
货运业务	20,315,529,379
客运业务	807,555,131
其他业务	1,616,135,332
主营业务成本	11,582,193,955
主营业务利润	10,410,042,514
主营业务利润率	45.78%

IV 主要供应商情况

a、公司向前5名供应商合计的采购额占全年采购总额的百分比

2009年，公司继续加强集中采购和与大客户的战略合作工作，充分发挥规模采购效益，不断提高自主采购能力。报告期内，公司向前5名供应商合计采购额占年度采购额的42.1%。

b、公司前5名客户销售额合计占公司销售总额的百分比

公司主要客户以国有大中型煤炭生产企业为主，呈现集中度高、稳定性强的特点。2009年，公司为前五名客户提供运输服务取得的收入总额约为106.7亿元，约占公司主营业务收入的46.9%。报告期内，前5名客户依次为：平朔煤炭工业公司运销公司、大同煤矿集团煤炭运销公司、神华集团准格尔能源有限责任公司、神华集团能源股份公司煤炭运销公司和内蒙古伊泰煤炭股份有限公司。

2009年，公司不存在任一单个客户销售额超过年度主营业务收入50%的情况，也不存在任一单个供应商采购额超过年度采购总额50%的情况。

③公司财务状况分析

报告期内，在努力增加客货运量的同时，公司采取超常措施狠抓节约节支工作，提出“压缩、节能、减支、利旧、控制、降耗、革新、统筹”8个方面35项节支降耗措施，实行严格的预算管理制度，集约经营成果显著，取得了好于预期的经营结果。

全年公司完成营业收入23,123,142,326元，同比增长2.3%；主营业务收入22,739,219,842元，同比增长3.7%。主营业务收入占营业收入的比例98.3%。营业收入和主营业务收入增长的原因是由于客运量增长增加1.1亿元，其他收入中跨局机车牵引费收入增加6亿元。报告期内，主营业务成本支出11,582,193,955元，同比增长4.3%，增加的主要原因是材料成本、折旧费用、货运服务费等增加。实现营业利润8,768,163,419元，同比减少1.1%。主营业务利润10,410,042,514元，同比增长2.9%；实现净利润6,530,374,160元，同比下降2.2%。2009年，公司实现每股收益0.50元，加权平均净资产收益率15.81%。

I 资产构成发生重大变动的分析

报告期内，公司不存在资产项目占总资产比例发生重大变动的情况，但为了帮助投资者更好的了解公司的财务情况，现将主要资产变动情况列示如下：

表8-5 资产变动情况表

单位：元 币种：人民币

项目	2009年		2008年		同比变动	说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	9,017,190,649	13.3%	4,677,747,639	7.5%	92.8%	主要影响因素是09年银行短期借款增加。
应收账款	2,530,041,043	3.7%	656,208,338	1.1%	285.6%	应收铁道部清算款增加。
其他应收款	85,554,833	0.1%	1,280,112,557	2.1%	-93.3%	主要是收回08年处置的机车车辆款项。
存货	826,273,918	1.2%	675,097,409	1.1%	22.4%	主要是09年度点收旧轨料增加；线上料储备增加。

固定资产	48,289,566,375	71.1%	46,452,245,989	74.4%	4.0%	机车车辆及大秦线扩能改造增加。
短期借款	3,100,000,000	4.6%	—	—	—	公司流动资金贷款。
应付账款	2,441,597,987	3.6%	1,918,297,902	3.1%	27.3%	应付铁道部清算款、材料采购及太原局关联方交易等款项。
应付利息	35,809,424	0.1%	—	—	—	由09年发行中期票据和借入短期借款产生。
其他应付款	4,337,735,241	6.4%	18,584,557,056	29.8%	-76.7%	支付铁道部HXD机车款。
应付债券	13,444,417,931	19.8%	—	—	—	本年度发行中期票据。

II 主要财务数据发生重大变动的分析

表 8-6 主要财务数据变动表

单位：元 币种：人民币

项目	2009年	2008年	增减幅度	变化原因
管理费用	1,220,904,093	1,128,531,363	8.2%	企业年金、基本养老保险增加。
财务费用	443,388,357	152,553,237	190.6%	应付和谐号机车占用款增加；银行短期借款及发行中期票据利息支出。
投资收益	1,539,000	—	—	09年投资收益为收到的被投资方(秦皇岛港股份有限公司)分配的现金股利
营业外收入	17,072,317	161,097,584	-89.4%	本年度出售机车车辆净收入减少。
营业外支出	59,275,726	103,172,784	-42.5%	本年度处置固定资产减少。

III 现金流量状况同比发生重大变动的分析

表 8-7 现金流量状况变动表

单位：元 币种：人民币

项目	2009年	2008年	增减幅度	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	8,634,902,635	8,747,383,174	-1.3%	提供运输服务产生的现金流入减少；接受服务产生的现金流出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-17,043,226,477	-7,906,837,434	115.6%	主要为向铁道部支付和谐号机车款项。
筹资活动产生的现金流量净额	12,747,766,852	-3,952,349,516	422.5%	主要为发行中期票据、借入短期借款取得现金及派发现金股利。

④安全生产和节能减排情况

公司严格执行国家行业主管部门关于质量控制和安全生产的标准，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，加强安全文化建设，强化职工安全意识；明确安全责任，建立了严格的安全生产责任制和问责制；加大安全投入，推进科技进步，解决影响安全生产的重大问题；构建安全监控网络，有效提高生产一线的防控能力，安全生产继续保持稳定。报告期内，公司未发生重大事故及特别重大事故。

公司对环境保护工作高度重视，认真贯彻执行国家、省、市、行业有关环境保护的法律法规和标准，公司未发生过重大环境污染事故，未受到环境保护行政部门的处罚。

⑤公司研发投入和技术创新情况

公司注重科技攻关，不断加大投入，努力实现“技术装备适用先进，行车设备质量可靠，重载技术熟练掌握”的目标。特别是围绕大秦线开行2万吨重载组合列车的核心技术，以铁道部提出的“需求牵引、工程依托、系统推进”的技术创新思路为指导，先后安排了60多项科研项目，联合中国铁道科学研究院、北京交通大学、中国铁路通信信号集团公司等相关单位，以攻克山区铁路中的通信可靠性、长大下坡道的周期循环制动、长大列车的纵向冲动等技术难题为主要目标，在列车同步操纵、无线数据传输、牵引制动技术、列车优化操纵等方面开展了一系列科研、试验和技术改造，持续不断地推进2万吨重载列车的技术创新工作，形成了具有自主知识产权的重载运输技术体系。大秦线重载运输成套技术项目多次荣获国家级奖项，在上海召开的第九届国际重载运输大会上，16篇相关专业技术论文参加了大会的论文交流。

大秦铁路重载运输成套技术项目解决了我国铁路重载运输发展中的一系列难点和关键问题，促进了一批高新技术装备的开发、研制、生产及产业化，显著提升了铁路货车制造业水平、铁路无线通信网络技术水平、铁路电气化技术水平和铁路重载轨道装备技术水平，带动了相关行业的发展，提升了行业竞争力。

(2) 对公司未来发展的展望

①经营环境分析

2010年是我国“十一五”规划的最后一年，作为“西煤东运”的战略通道和铁路投融资体制改革的重要平台，公司机遇与挑战并存。

从宏观层面看，中央经济工作会议明确，将继续实施积极的财政政策和适度

宽松的货币政策。温家宝总理在《政府工作报告》中提出国内生产总值增长 8% 左右的目标，我国宏观经济将保持较快增长势头。特别是中央应对金融危机一揽子计划中的投资项目多数在 2010 年进入大规模建设期，将进一步加快电力、钢铁、建材、化工等煤炭相关产业的发展，共同拉动国内煤炭需求的增长。中国煤炭网预测，2010 年火电、钢铁、建材、化工等四大耗煤行业增速将分别达到 8.5%、4.1%、10%和 12%；中国煤炭工业协会预计，2010 年煤炭消费总量有望达到 33.6 亿吨。综合各方因素，基于公司在煤炭运输中的战略地位，总体判断公司 2010 年煤炭运输量也将回升并达到新的水平。此外，收购太原铁路局运输主业相关资产及股权完成后，也将进一步扩大公司外延式增长的空间。

公司在面对良好发展机遇的同时，也面对着挑战。受公司经济吸引区煤炭货源结构总体西移影响，呼和局、兰州局等管外装车比例增加，专用机车车辆周转时间延长，增运增收难度有所加大；随着生产物资涨价、固定资产规模扩大和财务费用支出的增加，刚性增支因素明显，也将给经营业绩带来一定压力。另外，2009 年我国首次出现了煤炭净进口的局面，进入 2010 年，受国内煤炭需求增长和煤种匹配等因素的影响，我国煤炭进口仍会保持一定数量，但不会对公司经营区域内煤炭运输格局产生大的影响。

②新年度经营计划

公司 2010 年度主要经营目标为：大秦线年运量目标 3.8 亿吨，预计实现主营业务收入约 248 亿元。

③拟采取的策略和行动

第一，确保安全生产持续稳定。以“高标准、讲科学、不懈怠”为指导，深入落实“干实事、讲实话、肯吃苦、求实效”的工作原则，深抓落实，扎实推进，不断提升公司安全管理水平。（一）确保“三项工程”（优化站段管理结构、自控型班组建设、主要行车工种队伍）建设取得实质性进展，按照“专业强化、区域集中、跨度合理”的原则，进一步整合生产资源，优化机具设备配置，加快推进路企直通运输，强化信息化建设通道资源整合，完善车间和班组设置，实现运输效率最大化、劳动定额最优化、设备维修集团化、成本支出最小化。同时，适度撤并小工区，加快推进封闭和拆除中间站，进一步提高运输效率和安全系数。

（二）狠抓安全责任的强化和落实。以落实逐级负责、强化分级承责为要求，建立自下而上的分层负责机制，建立专业部门和综合部门间的沟通协调机制，建立牵头部门和责任部门间的协调管理制度。要充分发挥管理层的表率示范作用，深入运输生产现场，全面准确地掌握安全生产现状和实情，增强安全决策的针对性，

提高安全生产的驾驭能力。（三）坚持用改革创新的精神抓安全。与时俱进，用创新的思路、改革的办法解决现实问题，推动持续发展。突出重点，严格控制发生大事故的薄弱点。通过改革天窗施工模式，封闭拆除中间站，减少作业环节等方式，实现大运量条件下施工质量和运输效率的最大化，为确保安全创造条件。

第二，确保运输目标顺利实现。内挖潜力，外拓市场，努力实现客货运量持续增长，确保完成年度经营目标。（一）实现大秦线 3.8 亿吨运量目标。加强货运市场调研分析，动态掌握有效货源的产运销情况，动态掌握重点电厂、钢厂原料日耗、库存及各大港口港存、转泊情况，协调疏通上、下游流通渠道，持续推进“大客户”战略，建立长期的战略合作关系，确保有效货源。优化运输方案，加大重车开行比例，并根据需求情况，及时进行调整。继续推进货源西移，大准、神朔、宁岢线优先配装 C80 型、C70 型重载车辆，用满用足既有能力；加大呼和浩特、兰州局 C80 型车辆与 HXD 型机车拉通比例。加强大秦线“重去重回”车流组织，注重“强化两端、弱化中间”，充分利用袁树林、里八庄、云岗西等站的解编能力，不断增开“点对点”2 万吨列车；继续优化机车交路和技检作业布局，大力推行分段停电、分段施工组织模式，提高“天窗”利用率。（二）努力提高运输效率和效益。不断提高调度指挥水平，向调度指挥要效率、要效益，加强对日班计划编制、兑现，列车放行组织，编组站、区段站能力利用等运输组织环节的日常工作，将货物发送吨、夜卸率、运输收入、机车车辆使用效率等主要指标细分到各调度岗位，把调度人员收入与生产绩效紧密挂钩。加强管内路企直通运输组织，充分利用钢厂、电厂、港口、煤矿等大型企业运输需求和装卸能力，组织开行煤矿与港口、港口与钢厂、煤矿与电厂间的大宗货物直通运输，形成以卸保装、以装促卸的管内循环运输格局。高度重视货收率，月度货运计划编制、日常装车组织要向高运价、长运距的货源倾斜，加强与铁道部和邻局间的联系沟通，做好车流去向调整，充分利用分界口能力，努力实现货运收入最大化。

第三，确保经营管理健康发展。2010 年，生产物资涨价对成本的压力增大，经营工作面临新挑战。（一）进一步深化全面预算管理。在全面统筹各项财务资源的基础上，突出运输生产指标和经营指标的合理匹配，认真分析上年度预算完成情况，加强本年度预算执行的写实，科学编制各项预算计划。加强预算管理的动态控制和协调，实现财务预算与生产预算的有效对接，切实提高预算的执行力与控制力。（二）加大成本支出控制力度。继续加大节支措施执行力度，并不断优化完善，巩固扩大成效。抓好生产过程中的节支降耗，对拆除站线产生的设备设施和材料由物资部门加以利用，既减少运营成本，又缓解成本压力。积极推进机车车辆修程修制改革，应用先进的检修工艺，降低设备维修成本。严格控制人

工成本，减少非生产性支出。（三）强化物资采购管理。建立制定政策、组织实施、检查监督“三位一体”采购机制，落实询价、比价和第三方咨询制度，扩大招投标范围；加强物资市场的动态预测分析，按市场价格变化及时调整采购价格，努力提高各项物资的性价比；按生产过程进行定量分析，掌握物资消耗情况和基本规律，制订物资库存、资金占用定额标准，严禁随意积压库存物资；强化对物资设备采购的检查监督，进一步规范许可准入、计划、采购、验收和支付等关键环节的管理。（四）全面规范经营管理。落实大额资金联签和报告制度，加强资金的动态实时监控，确保资金运作安全高效。强化经营业绩考核，把修订完善公司经营业绩考核办法，完善经营业绩考核制度纳入日程。加快推进公司收购太原铁路局运输主业资产的步伐，做好各项准备工作，力争早日实现上市融资。

第四，确保治理水平不断提升。2010年，公司将进一步规范“三会”运作，健全自我约束机制，充分发挥董事会专业委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性。积极采取措施，提高中小股东参加股东大会比例，通过完善网络投票制度鼓励中小股东参与公司重大事务决策管理。建立健全内部控制制度，完善并严格执行信息披露管理制度、重大信息内部报告制度、防止大股东及其关联方侵害上市公司利益的长效机制等制度。推动投资者关系建设，继续在公司内部创造良好的投资者关系管理环境，建立并完善危机防范和管理体系，注意维护公司形象和市值，丰富投资者沟通工作内容和形式，发挥机构投资者在公司治理中的积极作用。公司还将进一步加强对市场和政策法规的研究，提高资本运作的能力，充分利用收购太原局运输主业相关资产及股权等方面的政策和市场机遇，提高公司治理水平。

④资金需求、使用计划及来源情况

表 8-8 资金需求、使用计划及来源情况表

单位：亿元 币种：人民币

资本支出承诺	合同安排	时间安排	融资方式	资金来源安排	资金成本及使用说明
收购太原局运输主业相关资产及股权	327.9	在证监会核准后六个月内选择适当时机向不特定对象发行	公开增发结合自筹	公开增发拟募集资金不超过165亿元（未扣除发行费用）。预计公开增发实际募集资金相对于上述收购所需资金存在不足，公司将通过自筹资金弥补不足部分	公开增发部分的成本主要包括发行费用
5000 辆 C80B 型运煤专用敞车	25.0	年内	自筹	经营性现金流入	资金成本主要为利息，使用计划为货到付款
40 台 HXD 型大功率交流传动电力机车	11.6	年内	自筹	经营性现金流入	资金成本主要为利息，使用计划为货到付款
更新改造计划	5.5	年内	自筹	经营性现金流入	资金成本主要为利息，使用计划为根据工程进度和设备交付情况付款

（二）公司投资情况

1、被投资公司情况

表 8-8 被投资公司情况表

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
秦皇岛港股份有限公司	装卸、仓储、运输、计量服务；拖带，船舶港口服务，水上运输辅助服务；货物代理；腐蚀品、易燃液体的批发；港口机械设备的安装、维修及经营；码头及港口其他配套设施的建设、管理和经营；电力、电气工程安装、修理及技术改造、用电管理；房屋、场地、设备租赁；计算机工程、网络及软件开发服务、港口信息技术咨询服务；港口杂项作业。	1%

备注：报告期内，公司唯一的参股公司为秦皇岛港股份有限公司。根据 2008 年 3 月 24 日签署的《关于发起设立秦皇岛港股份有限公司的发起人协议》，秦皇岛港务集团有限公司作为主发起人，联合公司等其他发起人发起设立。其中，公司以现金 6,515.87 万元作为出资，持有 4,275 万股股份，占其总股本的 1%。2009 年，公司收到秦皇岛港股份有限公司分红款 153.9 万元。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司没有新增募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

3、非募集资金项目情况

表 8-9 非募集资金主要投资项目情况表

单位：百万元 币种：人民币

	项目名称	项目金额 ^{注1}	项目进度
1	C80B 型大轴重运煤专用货车	1,835.9	100%
2	大同枢纽古店至大东联络工程	141.7	100%
3	大秦 2 亿吨扩能湖东机车车辆配套	62.9	96%
4	4 亿吨牵引供电改造	35.6	99%
5	大秦线 4 亿吨配套站场扩能改造工程	298.7	90%
6	北同蒲 2 万吨改造工程	68.9	96%
7	大型养路设备	81.3	100%
8	湖东至大同增二线	21.4	100%
9	2 亿吨扩能配套后续工程	17.0	98%
10	大同至柴沟堡段自闭改造工程	30.3	26%
11	HXD 机车	812.9	100%
12	其他工程	422.6	
	合计	3,829.2	

注 1：项目金额为本年度计划金额。

（三）董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

不适用

（四）公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

不适用

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

表 8-10 董事会会议情况及决议情况表

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登 信息披露 报纸	决议刊登 信息披露 日期
二届七次	2009-03-02	关于《大秦铁路股份有限公司企业年金方案》及企业年金理事会成员的议案，关于	上海证券 报	2009-03-03

		解聘靳忠先生、高悦先生公司副总经理的议案，关于聘任薛泉增先生为公司副总经理的议案，关于聘任李琳先生为公司总会计师的议案	中国证券报	
二届八次	2009-04-27	关于2008年度总经理工作报告的议案、关于2008年度董事会工作报告的议案、关于2008年度社会责任报告的议案、关于2008年度内部控制自我评估报告的议案、关于2008年度财务决算报告及2009年度财务预算报告的议案、关于2008年度利润分配方案的议案、关于2008年年度报告及摘要的议案、关于2009年第一季度报告的议案、关于独立董事2008年述职报告的议案、关于提名关柏林先生为董事候选人的议案、关于提名李文兴先生为独立董事候选人的议案、关于预计2009年日常关联交易的议案、关于贷款35亿元人民币的议案、关于延长发行公司债券股东会决议有效期的议案、关于续聘会计师事务所的议案、关于召开大秦铁路股份有限公司2008年年度股东大会的议案	上海证券报 中国证券报	2009-04-29
二届九次	2009-06-01	关于授权董事办理贷款35亿元人民币的议案，关于发行中期票据的议案，关于选举关柏林先生为董事会战略委员会委员的议案，关于选举李文兴先生为董事会审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员及主任的议案，关于召开2009年第一次临时股东大会的议案	上海证券报 中国证券报	2009-06-02
二届十次	2009-06-18	关于中期票据发行方案的议案、关于聘请本次中期票据主承销商的议案、关于授权董事办理本次中期票据具体事宜的议案	上海证券报 中国证券报	2009-06-19
二届十一次	2009-08-26	关于公司2009年半年度报告及摘要的议案	上海证券报 中国证券报	2009-08-28
二届十二次	2009-10-27	关于公司2009年第三季度报告的议案	上海证券报 中国证券报	2009-10-29
二届十三次	2009-11-10	关于大秦铁路股份有限公司符合向不特定对象公开发行股票条件的议案、关于公开	上海证券报	2009-11-12

		发行股票方案的议案、关于公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案、关于前次募集资金使用情况报告的议案、关于本次公开发行股票涉及关联交易的议案、关于与太原铁路局日常经营相关的关联交易的议案、关于提请股东大会授权董事会全权办理公开发行股票相关事宜的议案、关于修订〈大秦铁路股份有限公司募集资金管理办法〉的议案、关于召开公司2009年第二次临时股东大会的议案	中国证券报	
二届十四次	2009-12-04	关于授权相关董事全权办理本次公开发行股票具体事宜的议案	上海证券报 中国证券报	2009-12-05
二届十五次	2009-12-28	关于购置40台HXD型交流传动大功率电力机车的议案	上海证券报 中国证券报	2009-12-29

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2008年度分红派息方案执行情况

根据公司2008年度股东大会决议，董事会组织实施了2008年度分红派息方案。2008年度分红派息方案为：以2008年末公司总股本12,976,757,127股为基数，每股派现金股利0.30元人民币（含税），共分配现金股利3,893,027,138元人民币。股权登记日为2009年6月30日，除（权）息日为2009年7月1日，股利派发工作已于2009年7月7日全部完成。

(2) 贷款35亿元人民币事项

公司分别于2009年4月27日和2009年5月26日召开第二届董事会第八次会议和2008年年度股东大会审议并通过了贷款35亿元人民币的议案。根据股东大会决议，公司于2009年7月27日与中国建设银行股份有限公司太原迎泽支行签订借款合同，借款金额为人民币20亿元，利率为4.37%，借款期限为6个月；公司于2009年7月27日与中国建设银行股份有限公司大同铁道支行签订借款合同，借款金额为人民币15亿元，利率为4.37%，借款期限为6个月。上述贷款已如期归还。

（3）发行公司中期票据事项

公司分别于 2009 年 6 月 1 日和 2009 年 6 月 18 日召开第二届董事会第九次会议和 2009 年第一次临时股东大会审议并通过了发行中期票据的议案。根据股东大会决议，公司向中国银行间市场交易商协会提交了申报及注册文件，并于 2009 年 11 月 27 日取得了《接受注册通知书》（中市协注[2009]MTN109 号）。公司五年期 75 亿元和三年期 60 亿元两期中期票据在完成了询价、债券过户等工作后，分别于 2009 年 12 月 8 日和 12 月 21 日顺利在债券市场发行，票面利率分别为 4.79%/年和 4.18%/年。

（4）公开发行股票事项

公司分别于 2009 年 11 月 10 日和 2009 年 11 月 27 日召开第二届董事会第十三次会议和 2009 年第二次临时股东大会审议并通过了公开发行股票募集资金收购太原局运输主业相关资产及股权的议案。

3、专业委员会履行职责情况

报告期内，董事会审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专业委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会工作规则赋予的职权和义务，认真履行职责。

（1）审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会召开会议和沟通会 2 次，对审计工作安排、定期财务报告、利润分配方案、会计师事务所选聘、内部控制建设等事项进行审议，并多次与审计师进行沟通。

审计委员会积极推进 2009 年审计工作的开展，督促审计师严格按照审计计划安排审计工作，确保审计工作顺利完成，审阅财务报表，出具审阅意见，并对会计师事务所的聘任、内部控制自我评价报告等事项作出决议。

审计委员会对普华永道中天会计师事务所 2009 年审计工作总结如下：

根据《大秦铁路股份有限公司审计委员会年报工作规程》等相关规定，在公司年度财务报告编制和披露过程中，公司董事会审计委员会切实履行职责，认真听取年审会计师的审计汇报，就相关事项提出建议。现将公司审计机构普华永道

中天会计师事务所有限公司 2009 年度审计工作总结如下：

一、预审阶段。2009 年 12 月 16 日，审计委员会现场听取了审计机构关于 2009 年审计工作的总体安排，批准了审计机构提出的年度财务报告审计工作的具体时间安排。在此基础上，审计机构拟定了大秦铁路股份有限公司 2009 年度财务报表审计总体审计计划，确定了项目组主要成员的职责。根据项目组成员的能力和经历、审计领域的风险及复杂程度等，对审计资源进行了合理分配，初步识别了 2009 年度审计需予以关注的主要会计问题及重点审计领域。

二、审计阶段。根据大秦铁路股份有限公司 2009 年度财务报表审计总体审计计划，审计机构先后进行了内控测试、存货监盘、固资监盘等工作。自 2010 年 2 月 22 日开始进行现场审计工作。审计师进场后，审计委员会与其加强沟通，及时、详尽了解审计师的工作进度及在审计过程中发现的问题，督促审计师在约定时间内提交初步审计意见和审计报告，并于 2 月 28 日发出督促函。

三、终审阶段。3 月 15 日，审计委员会现场听取了审计机构关于 2009 年年度财务报告审计工作的总体汇报，就资产处置、机车入助等重点事项进行了充分沟通，提出相关改进建议。

四、审计结果

对大秦公司财务报表进行审计后，审计机构出具了《大秦铁路股份有限公司 2009 年度财务报表及审计报告》（普华永道中天审字（2010）第 10008 号），认为：获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础；公司财务报表已经按照企业会计准则的编制规定，在所有重大方面公允反映了大秦铁路公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。同时，根据中国证券监督管理委员会及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，参照上海证券交易所《2005 年年度报告工作备忘录第五号（修订）》规定的资金占用情况汇总格式，审计机构对大秦公司编制的截至 2009 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方占用资金情况表所载资料进行了核对，并签发了普华永道中天特审字（2010）第 166 号《关于大秦铁路股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告》。

普华永道中天会计师事务所有限公司自大秦公司设立至今，一直担任公司的审计机构。在此期间，审计机构遵守职业道德规范，工作勤勉尽责，按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，并根据审计过程中的发现向管理层提出建设性意见。公司董事会审计委员会同意继续聘请普华永道中天会计师事务所有限公司担任公司 2010 年度审计机构，聘期一年。

（2）战略委员会履行职责情况

报告期内，战略委员会召开专业委员会会议 1 次，主要对“公司拟公开发行 A 股并使用募集资金收购太原铁路局运输主业相关资产及股权事项”进行了研究讨论，并根据委员会工作规则对此重大资本运作项目提出了建议。

（3）提名委员会履行职责情况

报告期内，提名委员会召开专业委员会会议 2 次，表决审议事项 4 项。委员会分别对副总经理候选人薛泉增先生、总会计师候选人李琳先生、董事候选人关柏林先生和独立董事候选人李文兴先生的任职资格进行了审核。

（4）薪酬与考核委员会履行职责情况

报告期内，薪酬与考核委员会召开会议 1 次，由委员会主任李文兴先生组织全体委员学习《关于进一步规范中央企业负责人薪酬管理的指导意见》等文件，并集中探讨公司经营业绩考核办法和经营业绩考核制度建立事宜。

薪酬与考核委员会认为，公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬能够客观反映董事、监事和高级管理人员付出的劳动、承担的风险与责任，可以保证公司董事、监事和高级管理人员更好地履行职责，参与决策和管理。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

1、本次利润分配及分红派息预案

根据相关法律法规及公司章程规定，充分考虑股东利益及公司长远发展需求，董事会向股东大会提交 2009 年利润分配预案如下：提取法定盈余公积金 10%，即 653,037,416 元；以 2009 年末公司总股本 12,976,757,127 股为基数，每股派现金股利 0.30 元（含税）。共分配现金股利人民币 3,893,027,138 元，当年剩余未分配利润结转到下年度。

2、公司过去三年现金分红情况：

表 8-11 公司过去三年现金分红情况表

单位：元 币种：人民币

年份	现金分红金额	分红年度归属于所有者的净利润	占归属于所有者的净利润的比率(%)
2008 年	3,893,027,138	6,679,516,467	58.3%
2007 年	3,893,027,138	6,109,405,216	63.7%
2006 年	3,893,027,138	4,415,397,053	88.2%

3、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步规范公司内幕信息管理行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、山西证监局《关于建立上市公司内幕信息知情人登记制度的通知》（晋证监函[2010]18号）和《公司章程》等有关法律、法规及规范性文件的要求，公司制订了《大秦铁路股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，并经 2010 年 2 月 10 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过。

4、其他披露事项

(1) 《中国证券报》和《上海证券报》为公司指定的信息披露媒体。

(2) 国家发改委发布公告，从 2009 年 12 月 13 日零时起，铁路货物统一运价平均每吨公里提高 7 厘。公司管辖的北同蒲线在本次调价的范围之内，预计 2010 年公司将增加主营业务收入约 3.0 亿元左右。

九、监事会报告

(一) 2009 年工作回顾

2009 年，是公司发展极为困难和极不平凡的一年。面对国际金融危机给我国市场经济特别是煤炭市场、运输市场带来的巨大冲击，公司决策层、管理层和员工队伍团结一心、从容应对、迎难而上、共克时艰，千方百计增运增收，群策群力节支降耗，全年公司主营业务数据好于预期，基础建设稳步推进，内部控制得到加强，员工素质显著提高，可以说，经受住了严峻考验，向全体股东交出了一份合格的答卷。一年来，公司监事会深入贯彻落实科学发展观，严格依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东高度负责的态度，

切实履行监督职责，扎实开展各项工作，重点对公司的依法经营情况、财务管理情况、重大项目投资、关联交易事项以及公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，进一步促进了公司的规范运作和科学发展。

1、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开了 3 次会议。

(1) 2009 年 4 月 27 日，在山西太原迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开了公司第二届监事会第四次会议。会议应到监事 7 名，实到 7 名。会议审议并通过了关于《公司 2008 年度监事会工作报告》的议案、关于《公司 2008 年度报告及摘要》的议案、关于《公司 2008 年度财务决算及 2009 年度财务预算报告》的议案、关于公司 2008 年度利润分配方案的议案、关于《公司 2009 年第一季度报告》的议案，并将相关议案提请公司股东大会审议。

(2) 2009 年 8 月 26 日，以通讯表决方式召开了公司第二届监事会第五次会议。会议应参加表决监事 7 名，实际参加 7 名。会议审议并通过了关于《公司 2009 年半年度报告及摘要》的议案。

(3) 2009 年 10 月 27 日，以通讯表决方式召开了公司第二届监事会第六次会议。会议应参加表决监事 7 名，实际参加 7 名。会议审议并通过了关于《公司 2009 年第三季度报告》的议案。

同时，公司监事会根据《证券法》第 68 条等法律法规的要求，对公司定期报告的内容和编制审议程序进行了全面审核。监事会认为：公司定期报告的编制和审议程序符合法律法规、《公司章程》及公司内部管理制度的有关规定，内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项要求，所包含的信息从各方面真实地反映了公司报告期内的经营情况和财务状况，参与公司定期报告编制和审议的人员严格遵守保密规定，未发现有损害公司和投资者利益的行为。

2、监督检查公司依法运作情况

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，对公司依法运作情况和董事、高管人员履职情况进行监督，监事会成员列席了董事会各次现场会议，查阅了以通讯表决方式召开董事会会议的各次会议资料，对董事会的每项议案都认真进行了监督并提出建议。

监事会认为：2009年，公司的生产经营活动是严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规规范运作、依法经营的，其决策程序合法，决策机制科学合理，信息披露真实，内控制度健全有效。公司各位董事、总经理和其他高级管理人员在执行公务、履行职责义务和维护股东权益等方面，是勤勉诚信、尽职尽责、遵纪守法、廉洁自律的，未发现有违反法律法规、违反《公司章程》、损害公司和股东利益的行为。

3、监督检查公司财务情况

报告期内，公司监事会对公司财务管理情况进行监督，并委托普华永道中天会计师事务所有限责任公司对公司财务报告进行审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

监事会认为：2009年，公司始终坚持标准的财务管理制度，实行全面预算管理，规范财务核算和基础工作，认真执行各项会计制度，注重向科学管理要效益。经审查，公司财务在会计事项的处理、年度报表的编制及公司执行会计制度方面是符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》要求的；财务报告中主营业务收入、利润总额、净利润、每股净收益等数据是准确的，真实地反映了公司当年的财务状况和经营成果。

4、监督检查关联交易事项情况

报告期内，公司监事会严格按照关联协议，对关联交易事项逐项进行了审查。

监事会认为：2009年，公司认真执行关联方签订的各项协议，公平合理地进行关联交易，未发现有损害公司利益的行为；年报中披露的有关财务数据是准确的，关联方各项往来账余额经审查也是属实的。

（二）2010年工作计划

2010年，是我国继续应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展，全面实施“十一五”规划目标、为“十二五”发展打好基础的重要一年；也是公司充分利用当前铁路发展的黄金机遇期，加快和谐铁路建设、实现运输市场拓展目标的关键一年。公司发展的美好蓝图已经绘就，只要我们坚持以科学发展观为指导，深入贯彻“高标准、讲科学、不懈怠”要求，始终做到“干实事、讲实话、肯吃苦、求实效”，以对全体股东高度负责的态度做好改革、经营、运输、安全、稳定等

各项工作，我们的目标就一定能够实现。对此，公司监事会充满信心。面对新形势、新任务，今年监事会工作的指导思想是：深入贯彻落实科学发展观，按照中国证监会、上海证券交易所、公司股东大会的要求和国家法律法规、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定，紧密围绕公司依法经营、财务管理、重大资产收购、重要投融资项目、关联交易和董事、高管履职等重点，进一步加大监督力度，不断提高监督实效，更好地维护公司和股东的合法权益，促进公司科学发展、和谐发展、又好又快发展。具体抓好以下四項工作：

1、落实会议制度，强化对定期报告的监督

公司监事会要认真落实监事会会议制度，在公司定期报告披露之前严格履行会议程序，按时召开定期会议，审议公司一季度、半年度、三季度和年度报告，财务决算和预算报告，监事会年度工作报告等相关议案，对报告中存在的问题及时向公司反馈并提出整改意见，对相关议案作出决议。同时，根据《证券法》等法律法规要求，对公司定期报告的内容和编制审议程序进行全面审核，对参与定期报告编制和审议人员遵守保密规定的情况进行监督，确保不发生损害公司和投资者利益的行为。要在开好定期会议的基础上，根据工作需要不定期召开临时会议，研究讨论监事会和监事认为应该进行会议研究审议的工作。

2、注重日常检查，强化对财务管理的监督

公司监事会要不断强化监督职能，继续深化对公司财务管理情况的日常监督检查。根据公司财务管理的实际，采取全面检查与重点抽查相结合、综合检查与专项检查相结合的方式，深化财务监督，在公司定期报告披露前，对公司财务状况和经营成果进行全面检查；根据公司经营管理的需要，委托普华永道中天会计师事务所有限责任公司进行年度审计或适时进行专项检查。要把日常监督检查的重点放在公司财务管理制度的执行、全面预算管理的强化、财务基础工作的规范、节支降耗措施的落实上，促进公司向集约化经营和精细化管理的方向迈进。

3、坚持预防为主，强化对高管履职的监督

公司监事会要坚持预防为主的原则，加强对公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责情况的监督检查，注重事前防范和过程监督，认真执行监事列席董事会会议制度，对董事会的决策程序和董事的决策行为进行监督；认真落实巡

视、调研等各项监督制度，对总经理及其他高管贯彻落实股东大会、董事会决议，依法经营、规范管理、坚持岗位责任制等履职情况进行监督，使公司高管人员在国家法律法规和《公司章程》范围内，依法履行职务，避免违规违纪问题的发生。

4、加强自身建设，切实提高监事会工作水平

公司监事会要紧密结合工作实际，进一步加大学习研究和探索创新力度，在学习中实践，在实践中学习，创造性地开展工作，不断提高监督实效，使监事会工作水平再上新台阶。要经常性地组织监事会成员参加各类业务培训，增长知识，开阔视野，不断提高自身能力素质。要采取多种方式，加强与优秀上市公司监事会的工作交流，学习借鉴先进经验，使公司监事会的工作不断创新和完善。要组织监事深入公司及所属基层单位开展工作调研，了解掌握安全、运输、经营的实际情况，及时发现和督促解决管理过程中存在的矛盾和问题。要积极开展监事会工作理论研讨活动，紧密结合工作中出现的新情况、新问题，不断探索监事会工作的新途径、新方法，促进监事会工作在学习中领悟、在实践中加强、在创新中提高。

2009 年公司监事会按照职责做了一些工作，也取得了一定成效，但与现代企业制度和全体股东的要求还有很大差距。新的一年，监事会将继续解放思想、坚持实事求是，认真履行职责、扎实开展工作，进一步提高工作水平，为推进公司科学发展、加快和谐铁路建设做出新的更大的贡献！

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

不适用

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
太原铁路局及其下属单位	①运输服务支出	注 1	296,107,724	4.57	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照铁道部规定的结算方式进行月度或季度清算，无规定的按照双方约定清算。
太原铁路局及其下属单位	②后勤服务	注 1	607,054,910	47.41	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定每季度进行一次清算。
太原铁路局	③综合管理服务	结算期产生的换算周转量乘以综合管理服务单价，目前执行标准为 9.59 元/万换算吨公里	202,089,293	100	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以季度为结算期，每季度结束后 10 日内清算完毕。
太原铁路局	④土地使用租赁	注 1	79,479,581	100	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以年确定租金标准，按季度支付。
太原铁路局	⑤房屋使用租赁	注 1	10,369,406	100	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以年确定租金标准，按季度支付。
合计			1,195,100,914		

①本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位支付运输服务费用。

②本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位支付后勤服务费用。

③本公司向控股股东太原铁路局支付综合管理服务费用。

④本公司向控股股东太原铁路局支付土地使用租赁费用。

⑤本公司向控股股东太原铁路局支付房屋使用租赁费用。

根据铁资金函[2005]644号《关于设立大秦公司铁路资金结算所的批复》，本公司于2005年9月成立了结算所，管理内部站段存款，并代管太原铁路局下属其他单位及其他铁路系统内部的非关联方资金。详见《大秦铁路股份有限公司2009年度会计报表及审计报告》附注六(14)注2。

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
太原铁路局及其下属单位	①运输服务收入	注1	267,476,825	1.16	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照铁道部规定的结算方式进行月度或季度清算，无规定的按照双方约定清算。
合计			267,476,825		

① 本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位收取运输服务费用。

注1:

经常性关联交易的定价原则:

- a、政府定价，即国家或地方政府有统一收费标准的，执行国家或地方政府统一规定；
- b、政府指导价，即国家或地方政府有指导性收费标准的，在政府指导价的范围内协商确定收费标准；
- c、除实行政府定价或政府指导价外，有可比的市场价格或收费标准的，优先参考该市场价格或收费标准确定交易价格；
- d、没有上述三项标准时，应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；
- e、既无可比的市场价格又无独立的非关联交易价格可供参考的，应依据提供服务的实际全部成本加合理利润以及实际缴纳的税金和附加费后确定收费标准；
- f、没有上述五项标准时，可以上一会计年度提供服务的实际收费金额为标准，但以后每年服务费用增长率不应超过同期商品零售价格指数的增长幅度。

2、关联交易说明

由于铁路运输具有“全程全网”、多工种、多环节密切配合的特点，需要集

中、统一的调度、指挥系统。因此，公司与控股股东太原铁路局间存在的运输服务、后勤服务、综合管理服务、土地使用权租赁、房屋租赁等关联交易。双方关联交易透明，通过协议约定，按照实际发生的工作量和成本相互进行结算。关联交易遵守“公正、公平、公开”的原则，协议条款及价格公允、合理，并履行了法定的批准程序。关联交易未损害公司及其股东，特别是中小股东的合法权益，也未对公司独立性产生影响。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项

(3) 租赁情况

①本公司与太原铁路局订立了《土地租赁协议》及《补充协议》，因生产经营需要本公司向太原铁路局租赁 9,978,773.37 平方米的生产及办公土地，报告期内支付租金 7,948 万元。租赁期限为 10 年。

②本公司与太原铁路局订立了《房屋租赁协议》，因生产经营需要本公司向太原铁路局租赁 353,061.18 平方米的生产及办公房屋，报告期内支付租金 1,037 万元。租赁期限为 10 年。

详细情况参见“报告期内公司重大关联交易事项”相关内容。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

	合同名称	签约对方	标的数量	签约时间
1	人民币资金借款合同	中国建设银行股份有限公司大同铁道支行	15 亿元人民币	2009-07-27
2	人民币资金借款合同	中国建设银行股份有限公司太原迎泽支行	20 亿元人民币	2009-07-27
3	大功率交流传动 HXD1 型电力机车采购合同	南车株洲电力机车有限公司	40 台	2010-01-01
4	C80B 型车辆购置招标项目供货合同	南车长江车辆有限公司（株洲分公司）	400 辆	2010-03-09
5	C80B 型车辆购置招标项目供货合同	齐齐哈尔轨道交通装备有限责任公司	600 辆	2010-03-09

(七) 承诺事项履行情况

公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	公司控股股东太原铁路局承诺自公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理太原铁路局持有的大秦铁路股份。	承诺正常履行，无违反承诺的情况存在。
其他承诺	详见会计报表附注八。	承诺正常履行，无违反承诺的情况存在。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	普华永道中天会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所。公司 2009 年 5 月 26 日召开的 2008 年度股东大会决议，2009 年度继续聘请普华永道中天会计师事务所有限公司担任公司审计机构，支付普华永道中天会计师事务所有限公司 2009 年度审计费和差旅费计 660 万元人民币。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 6 年审计服务。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

无。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
大秦铁路董事辞职公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-02-11	www.sse.com.cn
大秦铁路第二届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-03-03	www.sse.com.cn
大秦铁路独立董事辞职公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-14	www.see.com.cn
大秦铁路 2008 年业绩网上说明会公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-28	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-29	www.see.com.cn
大秦铁路预计 2009 年日常关联交易公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-29	www.see.com.cn
大秦铁路第二届四次监事会决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-29	www.see.com.cn
大秦铁路 2008 年度股东大会通知公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-04-29	www.see.com.cn
大秦铁路 2008 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-05-27	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第九次会议决议暨 2009 年第一次临时股东大会通知公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-06-02	www.see.com.cn
大秦铁路 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-06-19	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第十次会议决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-06-19	www.see.com.cn
大秦铁路 2008 年利润分配实施公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-06-25	www.see.com.cn
大秦铁路控股股东限售流通股股票上市的提示性公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-07-28	www.see.com.cn
大秦铁路关于控股股东太原铁路局所持股份变更的公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-09-30	www.see.com.cn
大秦铁路停牌公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-09	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第十三次会议决议暨 2009 年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-12	www.see.com.cn
大秦铁路关于公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-12	www.see.com.cn
大秦铁路 2009-第二次临时股东大会网络投票的提示性公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-24	www.see.com.cn
大秦铁路 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-11-28	www.see.com.cn
大秦铁路关于中期票据发行获得注册公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-12-01	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-12-05	www.see.com.cn
大秦铁路 2009 年度第一期中期票据发行情况公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-12-12	www.see.com.cn
大秦铁路 2009 年度第二期中期票据发行情况公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-12-24	www.see.com.cn
大秦铁路第二届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》和《上海证券报》	2009-12-29	www.see.com.cn

十一、财务会计报告（附后）

十二、备查文件目录

- 1、财务报表及审计报告原件
- 2、公司章程
- 3、载有董事长签名的年度报告文本

大秦铁路股份有限公司

2010年3月29日

大秦铁路股份有限公司

2009 年度财务报表及审计报告

大秦铁路股份有限公司

2009 年度财务报表及审计报告

	页码
2009 年度财务报表及审计报告	
审计报告	1—2
资产负债表	3
利润表	4
现金流量表	5
股东权益变动表	6
财务报表附注	7—64
补充资料	65-66

审计报告

普华永道中天审字(2010)第 10008 号

(第一页, 共二页)

大秦铁路股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的大秦铁路股份有限公司(以下称“大秦公司”)的财务报表, 包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2009 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大秦公司管理层的责任。这种责任包括:

- (1)、设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;
- (2)、选择和运用恰当的会计政策;
- (3)、作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

普华永道中天审字(2010)第 10008 号

(第二页, 共二页)

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 我们考虑与财务报表编制相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性, 以及评价财务报表的总体列报。

我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为, 上述大秦公司的财务报表已经按照企业会计准则的规定编制, 在所有重大方面公允反映了大秦公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天
会计师事务所有限公司

注册会计师

陈 静

陈 静

中国•上海市
2010年3月29日

注册会计师

田 伟

田 伟

大秦铁路股份有限公司			
2009年12月31日资产负债表			
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)			
资 产	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产			
货币资金	四(1)	9,017,190,649	4,677,747,639
应收账款	四(2)、五(4)	2,530,041,043	656,208,338
预付款项	四(4)	24,194,640	1,563,540
其他应收款	四(3)、五(4)	85,554,833	1,280,112,557
存货	四(5)	826,273,918	675,097,409
流动资产合计		12,483,255,083	7,290,729,483
非流动资产			
长期股权投资	四(6)	65,158,697	65,158,697
固定资产	四(7)	48,289,566,375	46,452,245,989
在建工程	四(8)	2,357,942,872	3,798,405,996
工程物资		4,707,985	-
无形资产	四(9)	4,644,636,650	4,726,640,123
长期待摊费用	四(10)	5,140,111	10,008,748
递延所得税资产	四(11)	93,703,407	81,149,858
非流动资产合计		55,460,856,097	55,133,609,411
资产总计		67,944,111,180	62,424,338,894
负 债 及 股 东 权 益			
流动负债			
短期借款	四(13)	3,100,000,000	-
应付账款	四(14)、五(4)	2,441,597,987	1,918,297,902
预收款项	四(15)、五(4)	146,487,117	108,506,822
应付职工薪酬	四(16)	591,706,601	604,654,595
应交税费	四(17)	888,007,335	887,243,861
应付利息	四(18)	35,809,424	-
应付股利		-	-
其他应付款	四(19)、五(4)	4,337,735,241	18,584,557,056
流动负债合计		11,541,343,705	22,103,260,236
非流动负债			
应付债券	四(20)	13,444,417,931	-
专项应付款		516,034	592,170
非流动负债合计		13,444,933,965	592,170
负债合计		24,986,277,670	22,103,852,406
股东权益			
股本	四(21)	12,976,757,127	12,976,757,127
资本公积	四(22)	17,130,215,368	17,130,215,368
盈余公积	四(23)	3,155,676,161	2,502,638,745
未分配利润	四(24)	9,695,184,854	7,710,875,248
股东权益合计		42,957,833,510	40,320,486,488
负债及股东权益总计		67,944,111,180	62,424,338,894
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。			
法定代表人: 武汛 总经理: 关柏林 主管会计工作负责人: 李琳 会计机构负责人: 田惠民			

大秦铁路股份有限公司				
2009年度利润表				
(除特别注明外，金额单位为人民币元)				
项 目		附注	2009年度	2008年度
一、营业收入		四(25)	23,123,142,326	22,595,317,577
减：	营业成本	四(25)	(11,932,465,796)	(11,708,828,992)
	营业税金及附加	四(26)	(759,243,213)	(743,330,934)
	管理费用	四(27)	(1,220,904,093)	(1,128,531,363)
	财务费用-净额	四(28)	(443,388,357)	(152,553,237)
	资产减值(损失)/转回	四(30)	(516,448)	29,120
加：	投资收益	四(29)	1,539,000	-
二、营业利润			8,768,163,419	8,862,102,171
加：	营业外收入	四(31)	17,072,317	161,097,584
减：	营业外支出	四(32)	(59,275,726)	(103,172,784)
	其中：非流动资产处置损失		(58,227,855)	(97,878,715)
三、利润总额			8,725,960,010	8,920,026,971
减：	所得税费用	四(33)	(2,195,585,850)	(2,240,510,504)
四、净利润			6,530,374,160	6,679,516,467
五、每股收益				
	基本每股收益	四(34) (a)	0.50	0.51
	稀释每股收益	四(34) (b)	0.50	0.51
六、其他综合收益			-	-
七、综合收益总额			6,530,374,160	6,679,516,467
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。				
法定代表人：武汛 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民				

大秦铁路股份有限公司				
2009年度现金流量表				
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)				
项 目	附注	2009年度	2008年度	
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		20,355,170,108	21,192,248,524	
收到其他与经营活动有关的现金	四(35) (a)	92,558,982	122,330,789	
经营活动现金流入小计		20,447,729,090	21,314,579,313	
购买商品、接受劳务支付的现金		(5,362,829,379)	(5,287,023,304)	
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,497,220,314)	(2,324,378,401)	
支付的各项税费		(3,062,821,334)	(3,839,646,083)	
支付其他与经营活动有关的现金	四(35) (b)	(889,955,428)	(1,116,148,351)	
经营活动现金流出小计		(11,812,826,455)	(12,567,196,139)	
经营活动产生的现金流量净额	四(36) (a)	8,634,902,635	8,747,383,174	
二、投资活动产生的现金流量				
取得投资收益所收到的现金		1,539,000	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		42,351,853	13,761,445	
收到其他与投资活动有关的现金	四(35) (c)	51,744,186	79,818,120	
投资活动现金流入小计		95,635,039	93,579,565	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(17,138,861,516)	(7,935,258,302)	
投资所支付的现金		-	(65,158,697)	
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	
投资活动现金流出小计		(17,138,861,516)	(8,000,416,999)	
投资活动使用的现金流量净额		(17,043,226,477)	(7,906,837,434)	
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		-	-	
取得借款收到的现金		3,500,000,000	-	
发行债券收到的现金		13,500,000,000	-	
收到的代管资金净额		100,121,007	-	
筹资活动现金流入小计		17,100,121,007	-	
偿还债务支付的现金		(400,000,000)	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(3,951,833,138)	(3,910,527,138)	
支付代管资金净额		-	(41,822,378)	
支付其他与筹资活动有关的现金	四(35) (d)	(521,017)	-	
筹资活动现金流出小计		(4,352,354,155)	(3,952,349,516)	
筹资活动产生/(使用)的现金流量净额		12,747,766,852	(3,952,349,516)	
四、汇率变动对现金的影响				
		-	-	
五、现金及现金等价物净增加/(减少)额				
加: 年初现金及现金等价物余额	四(36) (c)	4,339,443,010	(3,111,803,776)	
		4,677,747,639	7,789,551,415	
六、年末现金及现金等价物余额				
	四(36) (d)	9,017,190,649	4,677,747,639	
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。				
法定代表人: 武汛 总经理: 关柏林 主管会计工作负责人: 李琳 会计机构负责人: 田惠民				

大秦铁路股份有限公司						
2009年度股东权益变动表						
(除特别注明外，金额单位为人民币元)						
项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2008年1月1日年初余额		12,976,757,127	17,130,215,368	1,834,687,099	5,592,337,565	37,533,997,159
2008年度增减变动额						
净利润		-	-	-	6,679,516,467	6,679,516,467
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-
利润分配-对股东的分配	四(24)	-	-	-	(3,893,027,138)	(3,893,027,138)
利润分配-提取盈余公积	四(23)	-	-	667,951,646	(667,951,646)	-
2008年12月31日年末余额		12,976,757,127	17,130,215,368	2,502,638,745	7,710,875,248	40,320,486,488
2009年1月1日年初余额						
		12,976,757,127	17,130,215,368	2,502,638,745	7,710,875,248	40,320,486,488
2009年度增减变动额						
净利润		-	-	-	6,530,374,160	6,530,374,160
股东投入和减少资本		-	-	-	-	-
利润分配-对股东的分配	四(24)	-	-	-	(3,893,027,138)	(3,893,027,138)
利润分配-提取盈余公积	四(23)	-	-	653,037,416	(653,037,416)	-
2009年12月31日年末余额		12,976,757,127	17,130,215,368	3,155,676,161	9,695,184,854	42,957,833,510
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。						
法定代表人：武汛 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民						

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况

大秦铁路股份有限公司(以下称“本公司”)是依据中华人民共和国铁道部(以下称“铁道部”)于 2004 年 10 月 11 日签发的铁政法函【2004】550 号文《关于重组设立大秦铁路股份有限公司并公开发行 A 股股票方案的批复》，由北京铁路局作为主发起人，与大同煤矿集团有限责任公司、中国中煤能源集团公司、秦皇岛港务集团有限公司、大唐国际发电股份有限公司、同方投资有限公司和中国华能集团公司等其余六家发起人共同发起设立的股份有限公司，于 2004 年 10 月 28 日正式注册成立，领取注册号为 1000001003927 号的企业法人营业执照，公司成立时注册资本为 9,946,454,097 元，注册地为中华人民共和国山西省大同市。

北京铁路局以经营性净资产投入本公司，投入金额以 2003 年 12 月 31 日(评估基准日)经财政部以财建【2004】363 号文核准的净资产评估值 14,562,237,073 元确定；其余六家发起人均以现金出资投入金额计 740,000,000 元。七家发起人投入的经营性净资产合计为 15,302,237,073 元，经财政部财建【2004】371 号文《财政部关于大秦铁路股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的函》批复，本公司发起人投入资本按 65%折股比例折为每股面值为人民币 1 元的股份计 9,946,454,097 股，其余 5,355,782,976 元列入本公司资本公积。各发起人的实际出资额情况及折合股本情况列示如下：

股东名称	出资方式	出资额	所持股本	资本公积	持股比例
北京铁路局	经营性净资产	14,562,237,073	9,465,454,097	5,096,782,976	95.164%
大同煤矿集团有限责任公司	现金	110,000,000	71,500,000	38,500,000	0.719%
中国中煤能源集团公司	现金	110,000,000	71,500,000	38,500,000	0.719%
秦皇岛港务集团有限公司	现金	110,000,000	71,500,000	38,500,000	0.719%
大唐国际发电股份有限公司	现金	150,000,000	97,500,000	52,500,000	0.980%
同方投资有限公司	现金	110,000,000	71,500,000	38,500,000	0.719%
中国华能集团公司	现金	150,000,000	97,500,000	52,500,000	0.980%
合计		15,302,237,073	9,946,454,097	5,355,782,976	100%

根据铁道部的决定，原北京铁路局分立为太原铁路局和北京铁路局，太原铁路局于 2005 年 4 月 29 日取得企业法人营业执照。分立后，原北京铁路局在本公司的全部股份以及原北京铁路局所属的太原铁路分局、大同铁路分局的全部资产由太原铁路局持有。原北京铁路局及大同铁路分局与本公司签署的一系列协议也由太原铁路局承继；因此本公司的控股股东由原北京铁路局变更为太原铁路局。

本公司主要从事以煤炭运输为主的铁路货物运输业务以及旅客运输业务。铁路运输收费主要包括运价和杂费，资费标准由中华人民共和国发展和改革委员会和铁道部拟定，报国务院批准。杂费为与旅客、货物运输服务相关的费用，如取送车费、货物暂存费等，资费标准由铁道部规定。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 公司基本情况(续)

中国证券监督管理委员会于 2006 年 7 月 12 日出具的《关于核准大秦铁路股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字【2006】42 号)核准本公司发行不超过 50 亿股人民币普通股(A 股)股票。本公司于 2006 年 7 月 27 日完成了公开发行 3,030,303,030 股人民币普通股(A 股)股票的工作。经普华永道中天会计师事务所有限公司 2006 年 7 月 27 日出具的普华永道中天验字(2006)第 100 号验资报告审验，本公司收到本次募集资金人民币 14,999,999,999 元，其中，增加股本人民币 3,030,303,030 元，增加资本公积金人民币 11,703,907,293 元(已扣除承销费用以及其他发行费用合计人民币 265,789,676 元)。由此，本公司总股本为人民币 12,976,757,127 元，代表每股人民币 1 元的普通股 12,976,757,127 股。

本财务报表由本公司董事会于 2010 年 3 月 29 日批准报出。

二 主要会计政策和会计估计

(1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 记账本位币

记账本位币为人民币。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(5) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(6) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

(7) 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。本公司的金融资产仅包括应收款项。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(ii) 确认和计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项的相关交易费用计入初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融工具(续)

(a) 金融资产(续)

(iii) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**、该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；**(3)**、该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。付款期限在一年以下(含一年)的应付款项列示为流动负债，其余的列示为非流动负债。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款期限在一年以下(含一年)的借款列示为短期借款；借款期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的借款列示为一年内到期的非流动负债，其余借款列示为长期借款。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(7) 金融工具(续)

(b) 金融负债(续)

应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。债券期限在一年以下(含一年)的应付债券列示为流动负债；债券期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的应付债券列示为一年内到期的非流动负债，其余应付债券列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(8) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(a) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

一 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

一 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(b) 单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

信用风险特征组合的确定依据：以应收款项的账龄为基础确定。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(8) 应收款项(续)

- (b) 单项金额不重大，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：(续)

根据信用风险特征组合确定的计提方法为账龄分析法，计提比例列示如下：

	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	0%	0%
一至三年	5%—10%	5%—10%
三至五年	10%—50%	10%—50%
五年以上	100%	100%

(9) 存货

(a) 分类

存货包括线上料、库存配件、燃料、一般材料及轨料和其他存货等，按成本与可变现净值孰低计量。

线上料为修理线路专用的材料；库存配件为修理机车、客货车辆等设备所用的各种配件；燃料为机车用柴油和其他燃料；一般材料及轨料为运输生产中除线上料、燃料、库存配件以外的材料。

(b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

(d) 本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(9) 存货(续)

(e) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

(10) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(a) 初始投资成本确定

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素也同时予以考虑。

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所享有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(10) 长期股权投资(续)

(d) 长期股权投资减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(11) 固定资产

(a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机车车辆、路基、桥梁、隧道、道口、涵和其他桥隧建筑物等线路资产、通讯信号设备、电气化供电系统、机械动力设备及其他设备器具等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按财政部核准的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 固定资产(续)

(b) 固定资产的折旧方法(续)

固定资产的预计使用寿命、预计净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物			
其中：一般房屋	38 年	5%	2.5%
受腐蚀生产用房	20 年	5%	4.75%
受强腐蚀生产用房	10 年	5%	9.5%
简易房	8 年	5.04%	11.87%
建筑物	20 年	5%	4.75%
机车车辆			
其中：机车、货车及客车等	16 年	5.12%	5.93%
机车车辆高价互换配件	5—10 年	5—5.04%	9.5—19%
路基	100 年	5%	0.95%
桥梁	65 年	5.1%	1.46%
隧道	80 年	5.6%	1.18%
道口	45 年	5.05%	2.11%
涵和其他桥隧建筑物	45—55 年	5.05—6.5%	1.7—2.11%
通讯信号设备	8 年	5.04%	11.87%
电气化供电系统	8 年	5.04%	11.87%
机械动力设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	8 年	5.04%	11.87%
传导设备	20 年	5%	4.75%
仪器仪表	8 年	5.04%	11.87%
工具及器具	5 年	5%	19%
信息技术设备	5 年	5%	19%

根据财政部办财发【2002】42 号文《财政部关于同意调整铁路运输企业部分固定资产折旧政策的函》及财政部办建【2002】349 号文《财政部关于同意调整铁路运输企业部分固定资产折旧政策的复函》的规定，钢轨、轨枕、道碴、道岔不计提折旧，其更新支出通过大修理费用核算，计入主营业务成本。

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(11) 固定资产(续)

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(16))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(12) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(16))。

(13) 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(14) 无形资产

无形资产包括土地使用权和计算机软件等，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按财政部核准的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(16))。

(15) 长期待摊费用

长期待摊费用指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(16) 长期资产减值

固定资产、在建工程及使用寿命有限的无形资产等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(a) 在职职工和离退休职工的社会福利

本公司的在职职工参加由当地政府机构设立及管理的职工社会保障体系，包括养老及医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度。

根据有关规定，本公司按工资总额或其他缴费基数的一定比例且在不超规定上限的基础上提取各项保险费及公积金，并向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。保险费及公积金的提取比例如下：

		计提比例
基本养老保险	*注 1	20%
基本医疗保险	*注 2	3.5%
住房公积金		8%
失业保险		1.5%
工伤保险		0.8%
生育保险		0.35%

*注 1：本公司的离退休职工在社会养老保险机构领取养老金。离退休职工的医疗费用由本公司向社会保障机构缴纳的医疗保险负担。此外，公司还负担离退休职工适当的生活补贴。本公司 2008 及 2009 年列支的离退休职工费用包含在附注四(16)应付职工薪酬中。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(17) 职工薪酬(续)

(a) 在职职工和离退休职工的社会福利(续)

*注 2: 依据山西劳动和社会保障厅下达的《关于采取积极措施减轻企业负担稳定就业局势有关问题的通知》(晋劳社厅发【2009】8号), 本公司自2009年1月1日起, 将基本医疗保险计提比例由2008年的6.5%调整为3.5%, 补充医疗保险由按照2.5%比例计提变更为据实列支。

(b) 住房福利

截止 2009 年 12 月 31 日, 由于铁路系统尚未实施国家有关的住房货币化政策, 本公司在本财务报表内未计提一次性住房补贴和月度住房补贴。太原铁路局承诺, 若今后实施上述政策, 本公司成立日之前需计提的一次性住房补贴和月度住房补贴将由太原铁路局承担。

(c) 企业年金计划

本公司根据第二届董事会第六次和第七次会议通过的建立企业年金制度的议案, 于 2008 年 7 月 1 日起开始计提企业年金。根据《大秦铁路股份有限公司企业年金方案》, 企业年金由企业和职工个人共同缴纳, 企业缴费比例每年不超过本企业职工工资总额的 4%, 从成本(费用)中列支; 职工个人缴费根据工龄确定, 并根据本公司职工工资增长情况适时予以调整。本公司企业年金计划采用理事会受托管理模式, 委托本公司企业年金理事会管理企业年金基金。

(18) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

(19) 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时, 确认相关的收入。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(19) 收入确认(续)

(a) 提供服务

本公司提供运输服务及其他相关服务取得的收入，以服务收入和成本能够可靠地计量、与服务相关的经济利益很可能流入企业、服务完成程度能够可靠地确定时，按照完工百分比确认收入。

(b) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

(20) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

(21) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，本公司无融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(22) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：**(1)**、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)**、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)**、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司主要从事以货运为主的铁路客/货运输业务，全部服务均在中华人民共和国境内提供。本公司管理层并不单独核算客/货运业务在日常经营活动中发生的成本、费用，也未单独评价客/货运业务的经营成果，因此不需提供分部报告。

(23) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
(a) 分部信息			
根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》中有关企业改进报告分部信息的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，分部信息不再区分业务分部和地区分部作为主要报告形式、次要报告形式披露分部信息，而是改按以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。	此项变更为《企业会计准则解释第 3 号》所要求的会计政策变更，故无需本公司管理层批准。	无	-
该会计政策变更对本公司没有重大影响。			

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(23) 重要会计政策变更(续)

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
(b) 成本法下投资收益的确认			
<p>于 2009 年 1 月 1 日以前，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的分配利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。</p> <p>根据财政部于 2009 年 6 月 11 日颁布的《企业会计准则解释第 3 号》中有关成本法的规定，自 2009 年 1 月 1 日起，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。</p> <p>按照《企业会计准则解释第 3 号》的相关要求，此项会计政策变更采用未来适用法。</p>	<p>此项变更为《企业会计准则解释第 3 号》所要求的会计政策变更，故无需本公司管理层批准。</p>	无	-

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

二 主要会计政策和会计估计(续)

(24) 重要会计估计和判断

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

固定资产预计使用年限

本公司的管理层对固定资产的预计使用年限作出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以前年度的实际可使用年限的历史经验为基准。由于技术进步等原因，预计使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 税项

本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、13%或17%
营业税	应纳税营业额	3%或5%
城市维护建设税	应缴营业税额、增值税额	5%
教育费附加	应缴营业税额、增值税额	3%

四 财务报表项目附注

(1) 货币资金

	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金—						
人民币	-	-	58,649	-	-	81,217
银行存款—						
人民币 *注 1	-	-	9,017,132,000	-	-	4,677,666,422
合计			9,017,190,649			4,677,747,639

*注 1：于 2009 年 12 月 31 日，本公司的货币资金中包括代管其他单位的资金 400,259,070 元(2008 年 12 月 31 日：300,138,063 元)(附注四(19)注 2)。

(2) 应收账款

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应收账款	2,531,575,814	657,175,161
减：坏账准备	(1,534,771)	(966,823)
净额	2,530,041,043	656,208,338

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(a) 应收账款账龄分析如下：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	2,529,338,617	640,449,886
一到二年	384,000	14,873,113
二到三年	9,352	878,532
三到四年	870,215	246,823
四到五年	246,823	726,807
五年以上	726,807	-
合计	<u>2,531,575,814</u>	<u>657,175,161</u>

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总 额比 例	金额	计提 比例	金额	占总 额比 例	金额	计提 比例
单项金额重大	2,463,872,888	97%	-	-	564,026,807	86%	-	-
单项金额不重 大但按信用 风险特征组 合后该组合 风险较大	1,843,845	-	(1,534,771)	83%	973,630	-	(966,823)	99%
其他	65,859,081	3%	-	-	92,174,724	14%	-	-
合计	<u>2,531,575,814</u>	<u>100%</u>	<u>(1,534,771)</u>	<u>-</u>	<u>657,175,161</u>	<u>100%</u>	<u>(966,823)</u>	<u>-</u>

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(c) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款分析如下：

	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
一到二年	-	-	-	-	-	-	-	-
二到三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三到四年	870,215	47%	(567,948)	65%	246,823	25%	(246,823)	100%
四到五年	246,823	13%	(246,823)	100%	726,807	75%	(720,000)	99%
五年以上	726,807	40%	(720,000)	99%	-	-	-	-
合计	1,843,845	100%	(1,534,771)	83%	973,630	100%	(966,823)	99%

(d) 本年度无核销应收账款及因金融资产转移而终止确认的应收账款(2008 年度：无)。

(e) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应收账款分析如下：

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
太原铁路局	1,959,427	(720,000)	81,770,929	(720,000)

(f) 于 2009 年 12 月 31 日，余额前五名的应收账款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例
铁道部	实际控制人同受控股	2,463,872,888	1 年以内	97%
唐港铁路有限责任公司	股东控制	17,579,065	1 年以内	1%
平朔煤炭工业公司安太堡露天煤矿	第三方	12,775,606	1 年以内	1%
大同路达铁路运输有限责任公司	同受控股 股东控制	7,515,247	1 年以内	-
中铁快运股份有限公司太原分公司	第三方	4,284,808	1 年以内	-
合计		2,506,027,614		99%

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(2) 应收账款(续)

(g) 应收关联方的应收账款分析如下：

	与本公司关系	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
		金额	占应收账款总额的比 例(%)	坏账准备	金额	占应收账款总额的比 例(%)	坏账准备
太原铁路局	控股股东	1,959,427	-	(720,000)	81,770,929	12%	(720,000)
太原铁路局 下属其他单 位	同受控股 股东控 制	29,434,709	1%	-	80,758,198	12%	-
合计		31,394,136	1%	(720,000)	162,529,127	24%	(720,000)

于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，应收账款中无外币余额。

(3) 其他应收款

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应收资产处置款	-	1,241,300,107
应收资产处置款资金占用费	58,688,746	-
其他	27,000,258	38,998,121
合计	85,689,004	1,280,298,228
减：坏账准备	(134,171)	(185,671)
净额	85,554,833	1,280,112,557

(a) 其他应收款账龄分析如下：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	84,867,368	1,219,529,957
一到二年	43,465	60,227,600
二到三年	304,000	340,000
三到四年	340,000	-
四到五年	-	-
五年以上	134,171	200,671
合计	85,689,004	1,280,298,228

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(b) 其他应收款按类别分析如下：

	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	占总额比例	金额	计提比例	金额	占总额比例	金额	计提比例
单项金额重大	30,673,023	36%	-	-	1,195,622,922	93%	-	-
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大	474,171	1%	(134,171)	28%	200,671	-	(185,671)	93%
其他不重大	54,541,810	63%	-	-	84,474,635	7%	-	-
合计	85,689,004	100%	(134,171)	-	1,280,298,228	100%	(185,671)	-

(c) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的其他应收款分析如下：

	2009 年 12 月 31 日				2008 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
一年以内	-	-	-	-	-	-	-	-
一到二年	-	-	-	-	-	-	-	-
二到三年	-	-	-	-	-	-	-	-
三到四年	340,000	72%	-	-	-	-	-	-
四到五年	-	-	-	-	-	-	-	-
五年以上	134,171	28%	(134,171)	100%	200,671	100%	(185,671)	93%
合计	474,171	100%	(134,171)	28%	200,671	100%	(185,671)	93%

(d) 本年度无核销的其他应收款及因金融资产转移而终止确认的其他应收款(2008 年度：无)。

(e) 应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应收款分析如下：

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
太原铁路局	2,196,806	-	16,690,351	-

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(3) 其他应收款(续)

(f) 于 2009 年 12 月 31 日，余额前五名的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例
西安铁路局	第三方	30,673,023	一年以内	36%
沈阳铁路局	第三方	12,926,785	一年以内	15%
中国铁路物资北京公司	第三方	8,359,246	一年以内	10%
南昌铁路局	第三方	6,774,803	一年以内	8%
中国铁路物资成都公司	第三方	5,550,000	一年以内	6%
合计		<u>64,283,857</u>		<u>75%</u>

(g) 应收关联方的其他应收款分析如下：

	与本公司关系	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
		金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备	金额	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
太原铁路局	控股股东	2,196,806	2%	-	16,690,351	1%	-
太原铁路局 下属其他单位	同受控股股东控制	2,363,151	3%	-	373,661	-	-
合计		<u>4,559,957</u>	<u>5%</u>	<u>-</u>	<u>17,064,012</u>	<u>1%</u>	<u>-</u>

于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，其他应收款中无外币余额。

(4) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下：

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
一年以内	<u>24,194,640</u>	<u>100%</u>	<u>1,563,540</u>	<u>100%</u>

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(4) 预付款项(续)

(b) 于 2009 年 12 月 31 日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本公司 关系	金额	占预付账款 总额比例	预付时间	未结算原因
朔州市供电局	第三方	8,000,000	33%	2009 年 9 月	未到结算期
中国铁路物资北京公司	第三方	4,902,833	20%	2009 年 12 月	未到结算期
西安西变中特电气有限 公司	第三方	4,410,000	18%	2009 年 12 月	未到结算期
中国铁路物资成都公司	第三方	1,988,397	8%	2009 年 12 月	未到结算期
襄樊金鹰轨道有限公司	第三方	1,530,000	7%	2009 年 12 月	未到结算期
合计		<u>20,831,230</u>	<u>86%</u>		

于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，预付款项中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，预付款项中无预付关联方的款项。

于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，预付款项中无外币余额。

(5) 存货

存货分类如下：

	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货 跌价 准备	账面 价值	账面 余额	存货 跌价 准备	账面 价值
线上料	187,537,660	-	187,537,660	109,680,198	-	109,680,198
库存配件	62,172,014	-	62,172,014	41,985,970	-	41,985,970
燃料	9,612,436	-	9,612,436	9,360,898	-	9,360,898
一般材料 及轨料	549,483,988	-	549,483,988	495,844,488	-	495,844,488
其他	17,467,820	-	17,467,820	18,225,855	-	18,225,855
合计	<u>826,273,918</u>	<u>-</u>	<u>826,273,918</u>	<u>675,097,409</u>	<u>-</u>	<u>675,097,409</u>

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(6) 长期股权投资

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
其他长期股权投资	65,158,697	65,158,697
减：长期股权投资减值准备	-	-
净额	<u>65,158,697</u>	<u>65,158,697</u>

本公司不存在长期股权投资变现的重大限制。

(a) 核算方法与投资成本

被投资方	核算方法	初始投资成本	2008 年 12 月 31 日	本年增减变动	2009 年 12 月 31 日
秦皇岛港股份有限公司	成本法	65,158,697	<u>65,158,697</u>	<u>-</u>	<u>65,158,697</u>

(b) 持股比例与股利分配

被投资方	持股比例	表决权比例	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年宣告分派的现金股利
秦皇岛港股份有限公司	1%	1%	不适用	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1,539,000</u>

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	重分类	2009 年 12 月 31 日
原价合计	59,443,694,904	5,271,622,880	(982,557,361)	-	63,732,760,423
房屋、建筑物	1,569,592,293	328,352,776	(3,573,568)	-	1,894,371,501
机车车辆	32,345,001,733	4,450,548,257	(718,220,470)	(50,916,000)	36,026,413,520
路基、桥梁、隧道、道 口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产	18,598,787,224	130,327,141	-	-	18,729,114,365
通讯信号设备	1,614,386,271	44,190,678	(215,922,363)	50,916,000	1,493,570,586
电气化供电系统	2,092,795,758	49,172,293	-	-	2,141,968,051
机械动力设备	598,572,106	95,181,010	(8,497,747)	(100,000)	685,155,369
运输设备	243,425,718	17,852,192	(9,432,590)	-	251,845,320
传导设备	851,141,548	42,887,723	-	100,000	894,129,271
仪器仪表及信息 技术设备	1,439,889,236	78,635,645	(25,435,793)	-	1,493,089,088
工具及器具	90,103,017	34,475,165	(1,474,830)	-	123,103,352
累计折旧合计	(12,991,448,915)	(3,029,928,146)	578,183,013	-	(15,443,194,048)
房屋、建筑物	(509,860,243)	(59,276,397)	1,513,938	-	(567,622,702)
机车车辆	(5,339,947,766)	(2,077,689,443)	335,050,655	2,651,149	(7,079,935,405)
路基、桥梁、隧道、道 口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产	(4,205,572,918)	(167,748,547)	-	-	(4,373,321,465)
通讯信号设备	(608,928,236)	(164,101,620)	205,808,583	(2,651,149)	(569,872,422)
电气化供电系统	(919,504,232)	(200,200,974)	-	-	(1,119,705,206)
机械动力设备	(238,595,525)	(53,604,683)	7,738,177	-	(284,462,031)
运输设备	(149,405,491)	(19,225,165)	8,945,857	-	(159,684,799)
传导设备	(370,304,477)	(37,660,557)	-	-	(407,965,034)
仪器仪表及信息 技术设备	(610,041,008)	(236,847,750)	17,713,340	-	(829,175,418)
工具及器具	(39,289,019)	(13,573,010)	1,412,463	-	(51,449,566)
账面净值合计	46,452,245,989				48,289,566,375
房屋、建筑物	1,059,732,050				1,326,748,799
机车车辆	27,005,053,967				28,946,478,115
路基、桥梁、隧道、道 口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产	14,393,214,306				14,355,792,900
通讯信号设备	1,005,458,035				923,698,164
电气化供电系统	1,173,291,526				1,022,262,845
机械动力设备	359,976,581				400,693,338
运输设备	94,020,227				92,160,521
传导设备	480,837,071				486,164,237
仪器仪表及信息 技术设备	829,848,228				663,913,670
工具及器具	50,813,998				71,653,786

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产(续)

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	重分类	2009 年 12 月 31 日
减值准备	-	-	-	-	-
房屋、建筑物	-	-	-	-	-
机车车辆	-	-	-	-	-
路基、桥梁、隧道、道 口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产	-	-	-	-	-
通讯信号设备	-	-	-	-	-
电气化供电系统	-	-	-	-	-
机械动力设备	-	-	-	-	-
运输设备	-	-	-	-	-
传导设备	-	-	-	-	-
仪器仪表及信息 技术设备	-	-	-	-	-
工具及器具	-	-	-	-	-
账面价值合计	46,452,245,989				48,289,566,375
房屋、建筑物	1,059,732,050				1,326,748,799
机车车辆	27,005,053,967				28,946,478,115
路基、桥梁、隧道、道 口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产	14,393,214,306				14,355,792,900
通讯信号设备	1,005,458,035				923,698,164
电气化供电系统	1,173,291,526				1,022,262,845
机械动力设备	359,976,581				400,693,338
运输设备	94,020,227				92,160,521
传导设备	480,837,071				486,164,237
仪器仪表及信息 技术设备	829,848,228				663,913,670
工具及器具	50,813,998				71,653,786

注 1：2009 年度固定资产计提的折旧金额为 3,029,928,146 元(2008 年度：2,505,398,047 元)，由在建工程转入固定资产的原价为 5,269,646,303 元(2008 年度：15,914,038,388 元)。

注 2：在建工程转入主要包括 2009 年度已接收并投入使用的和谐号大功率交流传动电力机车(以下称“HXD 机车”)1,214,294,231 元 (无资本化利息费用)，及 C80B 型大轴重运煤专用货车 2,994,857,000 元。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(7) 固定资产(续)

注 3: 于 2009 年 12 月 31 日, 净值约为 1.11 亿元(原值 20.62 亿元)的固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2008 年 12 月 31 日: 净值 1.19 亿元, 原值 24.48 亿元)。

注 4: 2009 年度计入主营业务成本、其他业务成本及管理费用的折旧费用分别为: 2,998,799,210 元、2,908,168 元及 28,220,768 元(2008 年度: 2,476,640,572 元、3,614,085 元及 25,143,390 元)。

注 5: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司无固定资产被抵押给银行作为借款的抵押物之用(2008 年 12 月 31 日: 无)。

注 6: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司不计提折旧的钢轨、轨枕、道碴、道岔的账面价值约为 37.61 亿元(2008 年度: 37.27 亿元)。

注 7: 于 2009 年度, 本公司固定资产中有部分货车在本公司管区外执行运输任务, 本公司根据铁道部列账通知书确认应收铁道部货车使用费收入 380,138,265 元(2008 年 161,820,203 元)。

注 8: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司无融资租入固定资产(2008 年 12 月 31 日: 无)。

注 9: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司无暂时闲置的固定资产(2008 年 12 月 31 日: 无)。

注 10: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司通过经营租赁租出的固定资产为机车, 账面净值为 3,368,410 元。

注 11: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司无持有待售的固定资产。

注 12: 于 2009 年 12 月 31 日, 部分房屋的所有权证书正在办理过程中。

注 13: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司的固定资产不存在重大减值迹象。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(8) 在建工程

	2009 年 12 月 31 日			2008 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
C80B 型大轴重运煤专用货车	-	-	-	1,158,971,500	-	1,158,971,500
大同枢纽古店至大东联络工程	815,650,012	-	815,650,012	673,956,154	-	673,956,154
大秦 2 亿吨扩能湖东机车车辆配套	9,664,975	-	9,664,975	362,159,965	-	362,159,965
4 亿吨牵引供电改造	358,906,174	-	358,906,174	323,346,060	-	323,346,060
大秦线 4 亿吨配套站场扩能改造工程	604,394,568	-	604,394,568	305,674,731	-	305,674,731
北同蒲 2 万吨改造工程	358,477,405	-	358,477,405	289,536,725	-	289,536,725
大型养路设备	-	-	-	67,260,000	-	67,260,000
湖东至大同增二线	49,962,971	-	49,962,971	28,596,746	-	28,596,746
2 亿吨扩能配套后续工程	11,227,742	-	11,227,742	26,124,441	-	26,124,441
大同至柴沟堡段自闭改造工程	30,319,061	-	30,319,061	-	-	-
HXD 机车	-	-	-	401,385,755	-	401,385,755
其他工程	119,339,964	-	119,339,964	161,393,919	-	161,393,919
合计	<u>2,357,942,872</u>	<u>-</u>	<u>2,357,942,872</u>	<u>3,798,405,996</u>	<u>-</u>	<u>3,798,405,996</u>

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(8) 在建工程(续)

(a) 重大在建工程项目变动

	预算数	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年转入 固定资产	2009 年 12 月 31 日	工程投入占 预算的比例	工程进度	资金 来源
C80B 型大轴重运煤专用货车	2,994,857,000	1,158,971,500	1,835,885,500	(2,994,857,000)	-	100%	100%	自筹
大同枢纽古店至大东联络工程	815,650,012	673,956,154	141,693,858	-	815,650,012	100%	100%	自筹
大秦 2 亿吨扩能湖东机车车辆配套	552,080,000	362,159,965	62,850,314	(415,345,304)	9,664,975	96%	96%	自筹
4 亿吨牵引供电改造	361,970,000	323,346,060	35,560,114	-	358,906,174	99%	99%	自筹
大秦线 4 亿吨配套站场扩能改造工程	673,850,000	305,674,731	298,719,837	-	604,394,568	90%	90%	自筹
北同蒲 2 万吨改造工程	372,800,000	289,536,725	68,940,680	-	358,477,405	96%	96%	自筹
大型养路设备	254,837,406	67,260,000	81,348,096	(148,608,096)	-	100%	100%	自筹
湖东至大同增二线	231,292,971	28,596,746	21,366,225	-	49,962,971	100%	100%	自筹
2 亿吨扩能配套后续工程	122,205,000	26,124,441	17,007,139	(31,903,838)	11,227,742	98%	98%	自筹
大同至柴沟堡段自闭改造工程	118,510,000	-	30,319,061	-	30,319,061	26%	26%	自筹
HXD 机车 *注 1	15,606,232,235	401,385,755	812,908,476	(1,214,294,231)	-	100%	100%	自筹/借款
其他工程 *注 2	-	161,393,919	422,583,879	(464,637,834)	119,339,964			自筹
合计	<u>22,104,284,624</u>	<u>3,798,405,996</u>	<u>3,829,183,179</u>	<u>(5,269,646,303)</u>	<u>2,357,942,872</u>			

*注 1: 该预算包括合同金额及印花税计人民币 82 亿元, 欧元 6.53 亿元, 美元 0.37 亿元(不含进口关税和增值税)。2009 年度已接受并投入使用的 HXD 机车中, 无资本化利息费用(2008 年度: 261,625,192 元)。

*注 2: 其他工程项目由于单项金额较小, 未单独列示。

*注 3: 于 2009 年 12 月 31 日, 本公司的在建工程不存在重大减值迹象。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(8) 在建工程(续)

(b) 重大在建工程于2009年12月31日的工程进度分析如下：

项目名称	工程进度	备注
C80B 型大轴重运煤专用货车	100%	工程进度以实际工程支出为基础进行估算
大同枢纽古店至大东联络工程	100%	同上
大秦 2 亿吨扩能湖东机车车辆配套	96%	同上
4 亿吨牵引供电改造	99%	同上
大秦线 4 亿吨配套站场扩能改造工程	90%	同上
北同蒲 2 万吨改造工程	96%	同上
大型养路设备	100%	同上
湖东至大同增二线	100%	同上
2 亿吨扩能配套后续工程	98%	同上
大同至柴沟堡段自闭改造工程	26%	同上
HXD 机车	100%	同上

(9) 无形资产

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
原价合计	5,190,691,567	21,958,305	-	5,212,649,872
土地使用权 *注 1	5,189,873,317	-	-	5,189,873,317
计算机软件	818,250	21,958,305	-	22,776,555
累计摊销合计	(464,051,444)	(103,961,778)	-	(568,013,222)
土地使用权	(463,700,319)	(103,797,466)	-	(567,497,785)
计算机软件	(351,125)	(164,312)	-	(515,437)
账面净值合计	4,726,640,123			4,644,636,650
土地使用权	4,726,172,998			4,622,375,532
计算机软件	467,125			22,261,118
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
计算机软件	-	-	-	-
账面价值合计	4,726,640,123			4,644,636,650
土地使用权	4,726,172,998			4,622,375,532
计算机软件	467,125			22,261,118

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(9) 无形资产(续)

2009 年度无形资产的摊销金额为 103,961,778 元(2008 年度：103,961,780 元)。

*注 1：土地使用权系股东投入及 2005 年收购大同铁路分局丰沙大线(大同一郭磊庄)及北同蒲线(大同一宁武)等资产和业务而产生。于 2009 年 12 月 31 日，摊余价值为 431,004,545 元(原值为 489,777,892 元)的土地使用权的过户手续正在办理中。

(10) 长期待摊费用

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年摊销	其他 减少	2009 年 12 月 31 日	其他减少 的原因
铁路制服补贴等	10,008,748	501,380	(5,370,017)	-	5,140,111	不适用

(11) 递延所得税资产

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
工资 *注 1	80,124,502	320,498,008	80,124,502	320,498,008
其他	13,578,905	54,315,618	1,025,356	4,101,424
合计	93,703,407	374,813,626	81,149,858	324,599,432

*注 1：按预计发放时可进行所得税抵扣的应付职工薪酬—工资、奖金、津贴和补贴的余额确认。

(12) 资产减值准备

	2008 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少		2009 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	(1,152,494)	(582,948)	66,500	-	(1,668,942)
其中：应收账款坏账准备	(966,823)	(567,948)	-	-	(1,534,771)
其他应收款坏账准备	(185,671)	(15,000)	66,500	-	(134,171)
合计	(1,152,494)	(582,948)	66,500	-	(1,668,942)

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(13) 短期借款

(a) 短期借款分类

	币种	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
信用借款	人民币	<u>3,100,000,000</u>	<u>-</u>

于 2009 年 12 月 31 日，短期借款为从中国建设银行太原迎泽支行和中国建设银行大同铁道支行借入的款项，其年利率为 4.37%(2008 年 12 月 31 日：无)。

(b) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

(14) 应付账款

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应付太原铁路局	534,571,177	560,969,131
应付太原铁路局 下属其他单位	29,500,571	57,881,006
应付铁道部	586,513,800	-
应付其他	<u>1,291,012,439</u>	<u>1,299,447,765</u>
合计	<u>2,441,597,987</u>	<u>1,918,297,902</u>

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的应付账款：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
太原铁路局	<u>534,571,177</u>	<u>560,969,131</u>

(b) 应付关联方的应付账款：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
太原铁路局	534,571,177	560,969,131
太原铁路局 下属其他单位	29,500,571	57,881,006
合计	<u>564,071,748</u>	<u>618,850,137</u>

(c) 于 2009 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 35,401,565 元(2008 年 12 月 31 日：14,490,083 元)，该款项为未过质保期的购入材料的应付质保金；截至本财务报表批准报出日，已偿还 18,127,424 元(附注九(1))。

(d) 于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，应付账款中无外币余额。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(15) 预收款项

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
预收运费 *注 1	125,232,234	84,157,798
其他	21,254,883	24,349,024
合计	<u>146,487,117</u>	<u>108,506,822</u>

*注 1: 根据太铁收函【2005】213 号文件《关于印发〈太原铁路局托运人预付铁路运杂费管理办法〉的通知》，本公司自 2005 年 9 月起，开始向客户预收运费，于 2009 年 12 月 31 日，预收账款中的预收运费共计 125,232,234 元(2008 年 12 月 31 日：84,157,798 元)。

(a) 于 2009 年 12 月 31 日和 2008 年 12 月 31 日，预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的款项。

(b) 预收关联方的预收账款：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
太原铁路局下属单位朔州平 朔路达铁路运输有限公司	<u>527,000</u>	<u>-</u>

(c) 于 2009 年 12 月 31 日，无账龄超过一年的预收款项(2008 年 12 月 31 日：90,000 元)。

(d) 于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，预收款项中无外币余额。

(16) 应付职工薪酬

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴*注 1	515,169,486	1,843,503,41	(1,843,503,414	515,169,486
职工福利费*注 2	-	104,575,995	(104,575,995)	-
社会保险费	29,743,100	517,506,094	(519,260,611)	27,988,583
其中：医疗保险费	-	60,841,681	(60,841,681)	-
基本养老保险	77,340	344,561,502	(344,561,502)	77,340
失业保险费	-	25,263,107	(24,480,893)	782,214
工伤保险费	-	13,527,826	(13,527,826)	-
生育保险费	-	5,618,877	(5,618,877)	-
企业年金	29,665,760	67,693,101	(70,229,832)	27,129,029
住房公积金	695,049	127,978,205	(128,518,587)	154,667
工会经费和职工教育经费	57,808,235	53,581,064	(63,064,194)	48,325,105
其他	1,238,725	14,959,972	(16,129,937)	68,760
合计	<u>604,654,595</u>	<u>2,662,104,74</u>	<u>(2,675,052,73</u>	<u>591,706,601</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(16) 应付职工薪酬(续)

*注 1: 本公司根据铁道部相关规定实行工效挂钩工资制度。根据人力资源和社会保障部及财政部共同颁布的人社部函【2008】206 号文《关于做好 2008 年企业工资总额同经济效益挂钩工作的通知》，本公司 2009 年度在批复的工资总额内从成本(费用)中据实列支实发工资。2009 年 12 月 31 日应付工资余额为以前年度根据工效挂钩办法计提额与实际发放额的差额。根据财政部颁布的财企【2008】34 号文《财政部关于企业新旧财务制度衔接有关问题的通知》的要求，于 2007 年 12 月 31 日因实施工效挂钩工资制度形成的应付工资结余，应当继续作为负债管理。

*注 2: 离退休职工的医疗费用由本公司向社会保障机构缴纳的医疗保险负担。此外，本公司还负担离退休职工适当的生活补贴。2009 年度的离退休员工的生活补贴金额 7,858,501 元(2008 年度: 9,769,372 元)。

于 2009 年 12 月 31 日，应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的余额。

(17) 应交税费

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应交营业税	115,328,480	76,507,782
应交企业所得税	741,001,969	777,553,460
应交个人所得税	9,813,113	6,667,430
应交城市维护建设税	9,517,002	6,356,747
应交增值税	(470,356)	20,744,812
应交教育费附加及其他	12,817,127	(586,370)
合计	<u>888,007,335</u>	<u>887,243,861</u>

(18) 应付利息

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应付短期借款利息	4,629,150	-
应付中期票据利息(附注四(20))	31,180,274	-
合计	<u>35,809,424</u>	<u>-</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(19) 其他应付款

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
抵押金和保险金	50,099,297	12,771,541
应付工程及设备款 *注 1	2,506,931,018	17,141,349,460
代管资金 *注 2	387,243,651	293,091,915
应付太原铁路局款项 *注 3	1,039,041,662	966,624,502
代收地方铁路运费	25,689,302	13,038,236
代收装卸费	20,314,663	18,247,997
其他	308,415,648	139,433,405
合计	<u>4,337,735,241</u>	<u>18,584,557,056</u>

*注 1: 应付工程及设备款主要为应付铁道部 HXD 机车款及资金占用费。截至 2009 年 12 月 31 日, 该款项的余额为 1,205,782,386 元(2008 年 12 月 31 日: 15,000,377,512 元)。

*注 2: 根据铁资金函【2005】644 号《关于设立大秦公司铁路资金结算所的批复》，本公司于 2005 年 9 月成立了结算所，管理内部站段存款，并代管太原铁路局下属其他单位及其他铁路系统内部的非关联方资金。截至 2009 年 12 月 31 日，结算所代管资金共计 400,259,070 元(2008 年 12 月 31 日: 300,138,063 元)，其中包括太原铁路局资金 13,015,419 元(2008 年 12 月 31 日: 7,046,148 元，已含在应付太原铁路局款项中)，太原铁路局下属其他单位资金 571,679 元(2008 年 12 月 31 日: 166,118 元)、铁路系统内部的非关联方资金 295,534,635 元(2008 年 12 月 31 日: 292,925,797 元)及代管的企业年金 91,137,337 元(2008 年 12 月 31 日: 0 元)。

*注 3: 除上述注 2 中所述代管资金外，于 2009 年 12 月 31 日，本公司应付太原铁路局款项主要为应付扩能改造工程款及其资金占用费 846,500,000 元(2008 年 12 月 31 日: 846,500,000 元)，其他代垫、代结算款项 179,526,243 元(2008 年 12 月 31 日: 113,078,354 元)。

(a) 应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的其他应付款:

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
太原铁路局	<u>1,039,041,662</u>	<u>966,624,502</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(19) 其他应付款(续)

(b) 应付关联方的其他应付款：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
太原铁路局	1,039,041,662	966,624,502
太原铁路局 下属其他单位	<u>118,176,216</u>	<u>141,278,860</u>
合计	<u>1,157,217,878</u>	<u>1,107,903,362</u>

(c) 于 2009 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 1,086,511,814 元(2008 年 12 月 31 日：7,548,394,554 元)，该款项主要为尚未结算的应付太原局工程款；截至本财务报表批准报出日，已偿还 3,920,713 元。

(d) 于 2009 年 12 月 31 日及 2008 年 12 月 31 日，其他应付款中无外币余额。

(e) 于本财务报表批准报出日，本公司可以使用的信贷授信额度总计约为 244 亿元。

(20) 应付债券

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
中期票据-				
第一期	-	7,469,000,047	-	7,469,000,047
第二期	-	5,975,417,884	-	5,975,417,884
合计	-	<u>13,444,417,931</u>	-	<u>13,444,417,931</u>

中期票据有关信息如下：

	每单位票面 值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据-				
第一期(a)	100	2009 年 12 月 08 日	5 年	7,500,000,000
第二期(b)	100	2009 年 12 月 21 日	3 年	<u>6,000,000,000</u>
合计				<u>13,500,000,000</u>

中期票据之应计利息分析如下：

	应计利息			
	2008 年 12 月 31 日	本年应计利息	本年已付利息	2009 年 12 月 31 日
中期票据-				
第一期(a)	-	23,621,918	-	23,621,918
第二期(b)	-	7,558,356	-	7,558,356
合计	-	<u>31,180,274</u>	-	<u>31,180,274</u>

大秦铁路股份有限公司
财务报表附注
2009 年度
(除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(20) 应付债券(续)

- (a) 本公司于 2009 年 12 月 8 日发行第一期中期票据，发行总额 7,500,000,000 元(含相关发行费用 31,365,000 元)，票据期限为 5 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4.79%，每年付息一次。
- (b) 本公司于 2009 年 12 月 21 日发行第二期中期票据，发行总额 6,000,000,000 元(含相关发行费用 24,815,000 元)，票据期限为 3 年。此债券采用单利按年计息，固定年利率为 4.18%，每年付息一次。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(21) 股本

	2008 年 12 月 31 日	本年增减变动					2009 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份(附注五(1)(c))							
—国有法人持股	9,465,454,097	-	-	-	(9,465,454,097)	(9,465,454,097)	-
—其他内资持股	-	-	-	-	298,598,337	298,598,337	298,598,337
	<u>9,465,454,097</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(9,166,855,760)</u>	<u>(9,166,855,760)</u>	<u>298,598,337</u>
无限售条件股份							
—人民币普通股	3,511,303,030	-	-	-	9,166,855,760	9,166,855,760	12,678,158,790
	<u>3,511,303,030</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>9,166,855,760</u>	<u>9,166,855,760</u>	<u>12,678,158,790</u>
股份总额	<u>12,976,757,127</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,976,757,127</u>

根据本公司股票发行上市时的限售安排，太原铁路局所持本公司股份于本公司向社会公众投资者公开发行的股票上市之日起，锁定期为36个月，该部分股份于2009年8月3日起开始上市流通。

大秦铁路股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(21) 股本(续)

	2007 年	本年增减变动					2008 年
	12 月 31 日	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	12 月 31 日
有限售条件股份							
— 国有法人持股	9,815,099,097	-	-	-	(349,645,000)	(349,645,000)	9,465,454,097
— 其他内资持股	559,432,000	-	-	-	(559,432,000)	(559,432,000)	-
	<u>10,374,531,097</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(909,077,000)</u>	<u>(909,077,000)</u>	<u>9,465,454,097</u>
无限售条件股份							
— 人民币普通股	2,602,226,030	-	-	-	909,077,000	909,077,000	3,511,303,030
	<u>2,602,226,030</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>909,077,000</u>	<u>909,077,000</u>	<u>3,511,303,030</u>
股份总额	<u>12,976,757,127</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12,976,757,127</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(22) 资本公积

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
股本溢价	17,059,690,269	-	-	17,059,690,269
其他资本公积— 原制度资本公积转入*注 1	70,525,099	-	-	70,525,099
合计	<u>17,130,215,368</u>	-	-	<u>17,130,215,368</u>

	2007 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2008 年 12 月 31 日
股本溢价	17,059,690,269	-	-	17,059,690,269
其他资本公积— 原制度资本公积转入*注 1	70,525,099	-	-	70,525,099
合计	<u>17,130,215,368</u>	-	-	<u>17,130,215,368</u>

*注 1：本公司其他资本公积主要为以前年度某企业向本公司捐赠的通信设备。该等设备经评估的价值为 102,633,280 元，在计提应交企业所得税后，按 68,764,298 元计入资本公积；其余 1,760,801 元为其他捐赠形成。

(23) 盈余公积

	2008 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>2,502,638,745</u>	<u>653,037,416</u>	<u>-</u>	<u>3,155,676,161</u>

	2007 年 12 月 31 日	本年提取	本年减少	2008 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	<u>1,834,687,099</u>	<u>667,951,646</u>	<u>-</u>	<u>2,502,638,745</u>

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。经董事会决议，本公司 2009 年按净利润的 10%提取法定盈余公积金 653,037,416 元(2008 年：按净利润的 10%提取，计 667,951,646 元)。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(24) 未分配利润

	金额	2009 年度 提取或 分配比例	金额	2008 年度 提取或 分配比例
年初未分配利润	7,710,875,248		5,592,337,565	
加：本年净利润	6,530,374,160		6,679,516,467	
减：提取法定盈余公积	(653,037,416)	10%	(667,951,646)	10%
应付普通股股利	(3,893,027,138)	58%	(3,893,027,138)	64%
年末未分配利润	<u>9,695,184,854</u>		<u>7,710,875,248</u>	

根据 2009 年 4 月 27 日董事会决议，董事会提议并经 2009 年 5 月 26 日股东大会批准，本公司向全体股东派发 2008 年度净利润之现金股利，每股派现金股利 0.3 元人民币(含税)，按已发行股份 12,976,757,127 计算，共计派发现金股利 3,893,027,138 元(2008 年度派发 2007 年度净利润之现金股利：3,893,027,138 元)。

(25) 营业收入和营业成本

	2009 年度	2008 年度
主营业务收入	22,739,219,842	21,934,223,551
其他业务收入	383,922,484	661,094,026
合计	<u>23,123,142,326</u>	<u>22,595,317,577</u>
	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	11,582,193,955	11,099,546,208
其他业务成本	350,271,841	609,282,784
合计	<u>11,932,465,796</u>	<u>11,708,828,992</u>

(a) 主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2009 年度		2008 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铁路运输行业	<u>22,739,219,842</u>	<u>11,582,193,955</u>	<u>21,934,223,551</u>	<u>11,099,546,208</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(25) 营业收入和营业成本(续)

(a) 主营业务收入和主营业务成本(续)

主营业务收入

	2009 年度	2008 年度
货运收入	20,315,529,379	20,525,368,057
客运收入	807,555,131	710,876,230
其他收入	1,616,135,332	697,979,264
合计	<u>22,739,219,842</u>	<u>21,934,223,551</u>

主营业务成本

	2009 年度	2008 年度
材料	961,072,675	389,243,991
电力及燃料	1,702,775,880	1,705,610,747
折旧	2,998,799,210	2,476,640,572
人员费用	1,851,589,562	1,793,218,019
大修支出 *注 1	743,866,541	1,188,298,843
货车使用费	569,706,298	821,747,086
客运服务费 *注 2	532,791,364	407,857,336
货运服务费 *注 3	794,377,525	403,889,170
供热、供暖费	256,169,135	195,817,131
房屋维修费用	128,371,320	88,624,388
通信服务费	197,587,235	190,534,688
土地房屋租赁费	89,848,987	90,263,259
外购劳务 *注 4	65,404,332	288,984,261
排空车费 *注 5	155,997,000	430,516,800
其他	533,836,891	628,299,917
合计	<u>11,582,193,955</u>	<u>11,099,546,208</u>

*注 1: 本公司固定资产中的钢轨、轨枕、道碴、道岔不计提折旧，其更新支出通过大修理费用核算，计入主营业务成本(参见附注二(11))。

*注 2: 客运服务费为本公司的客车行驶到本公司管界外的客运线路并由其他铁路局机车牵引，而发生的机车牵引费和线路使用费等。

*注 3: 货运服务费包括货运机车牵引费和货运跨局电力接触网使用费。

*注 4: 2009 年度，本公司向太原铁路局外购劳务成本为 24,157,800 元 (2008 年度: 185,610,000 元) (附注五(3)(a))。

*注 5: 本公司 2009 年度根据铁道部列账通知书确认相关的排空车费。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(25) 营业收入和营业成本(续)

(b) 其他业务收入和其他业务成本

	2009 年度		2008 年度	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
维修	40,144,210	32,562,503	120,230,728	103,933,685
材料物品销售	103,392,331	116,334,057	184,415,685	190,321,702
装卸	51,713,128	53,670,682	177,046,269	157,030,679
自备车管理	10,762,365	1,163,200	29,013,220	21,195,682
劳务	54,726,813	49,647,166	56,011,792	51,123,046
其他	123,183,637	96,894,233	94,376,332	85,677,990
合计	<u>383,922,484</u>	<u>350,271,841</u>	<u>661,094,026</u>	<u>609,282,784</u>

(c) 本公司前五名客户的营业收入情况

本公司为前五名客户提供服务取得的收入总额约为 106.7 亿元(2008 年度: 约为 95.5 亿元), 占本公司全部营业收入的比例为 46.1%(2008 年度: 42.3%), 具体情况如下:

	营业收入 (万元)	占本公司全部营业 收入的比例(%)
平朔煤炭工业公司运销公司	397,948	17.2%
大同煤矿集团煤炭运销公司	258,880	11.2%
神华集团准格尔能源有限责任公司	184,059	8.0%
神华集团能源股份公司煤炭运销公司	124,962	5.4%
内蒙古伊泰煤炭股份有限公司	100,740	4.3%
合计	<u>1,066,589</u>	<u>46.1%</u>

(26) 营业税金及附加

	2009 年度	2008 年度	计缴标准
营业税	692,494,048	678,467,684	见附注三
城市维护建设税	35,291,153	34,332,203	见附注三
教育费附加	20,972,008	20,354,030	见附注三
其他	10,486,004	10,177,017	
合计	<u>759,243,213</u>	<u>743,330,934</u>	

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(27) 管理费用

	2009 年度	2008 年度
人员费用	650,009,796	557,730,880
铁路局综合服务费 *注 1	202,089,293	204,833,718
安全保障费 *注 2	99,090,000	102,900,000
办公费	6,430,543	8,143,596
折旧	28,220,768	25,143,390
无形资产摊销	103,961,778	103,961,780
其他	131,101,915	125,817,999
合计	<u>1,220,904,093</u>	<u>1,128,531,363</u>

*注 1：铁路局综合服务费根据本公司和太原铁路局于 2008 年度签订的综合服务协议中确定的方法计算(附注五(3))。

*注 2：安全保障费指本公司为保证运输行车安全而支付的公检法防疫费用。

(28) 财务费用，净额

	2009 年度	2008 年度
利息支出 *注 1	558,319,742	500,678,945
减：资本化利息	-	(261,625,192)
	<u>558,319,742</u>	<u>239,053,753</u>
减：利息收入	(116,595,211)	(87,924,193)
其他	1,663,826	1,423,677
净额	<u>443,388,357</u>	<u>152,553,237</u>

注 1：利息支出主要为应付 HXD 机车款项资金占用费 463,106,387 元(2008 年度：资金占用费为 500,678,945 元)、短期借款利息 63,435,150 元(2008 年度：0 元)及中期票据利息 31,778,205 元(含中期票据承销费用已摊销部分)(2008 年度：0 元)。

(29) 投资收益

	2009 年度	2008 年度
成本法核算的长期股权投资收益(a)	<u>1,539,000</u>	<u>-</u>

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(29) 投资收益(续)

(a) 成本法核算的长期股权投资收益

投资收益占本公司利润总额 5%以上的被投资单位，或占利润总额比例最高的前五家被投资单位列示如下：

被投资方	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减变动的的原因
秦皇岛港股份有限公司 (附注四(6))	<u>1,539,000</u>	<u>-</u>	现金分红

(30) 资产减值损失

	2009 年度	2008 年度
坏账损失/(转回)	<u>516,448</u>	<u>(29,120)</u>

(31) 营业外收入

	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置利得	11,995,996	154,314,652
其中：固定资产处置利得	11,995,996	154,314,652
其他	<u>5,076,321</u>	<u>6,782,932</u>
合计	<u>17,072,317</u>	<u>161,097,584</u>

(32) 营业外支出

	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失	58,227,855	97,878,715
其中：固定资产处置损失 *注 1	58,227,855	97,878,715
对外捐赠	-	5,000,000
其他	<u>1,047,871</u>	<u>294,069</u>
合计	<u>59,275,726</u>	<u>103,172,784</u>

*注 1：2009 年度的处置固定资产损失中主要包括报废高价互换配件损失 45,766,480 元及处置通讯信号设备损失 9,327,592 元。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(33) 所得税费用

	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,208,139,399	2,239,910,504
递延所得税	<u>(12,553,549)</u>	<u>600,000</u>
合计	<u>2,195,585,850</u>	<u>2,240,510,504</u>

将基于利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

	2009 年度	2008 年度
利润总额	<u>8,725,960,010</u>	<u>8,920,026,971</u>
按适用税率计算的所得税(25%)	2,181,490,003	2,230,006,743
不得扣除的成本、费用和损失	14,480,597	10,503,761
免于纳税的投资收益	<u>(384,750)</u>	<u>-</u>
所得税费用	<u>2,195,585,850</u>	<u>2,240,510,504</u>

(34) 每股收益

(a) 基本每股收益

基本每股收益以净利润除以发行在外普通股的加权平均数计算：

	2009 年度	2008 年度
净利润	6,530,374,160	6,679,516,467
发行在外普通股的加权平均数	<u>12,976,757,127</u>	<u>12,976,757,127</u>
基本每股收益	<u>0.50</u>	<u>0.51</u>

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2009 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2008 年度：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(35) 现金流量表项目注释

(a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2009 年度	2008 年度
收抵押金、保证金	24,821,798	24,120,537
代收款项	16,107,774	44,066,523
经营租赁收到现金	29,923,901	20,792,285
其他	21,705,509	33,351,444
合计	<u>92,558,982</u>	<u>122,330,789</u>

(b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2009 年度	2008 年度
货车使用费	643,218,904	813,783,587
土地、房屋及其他租赁费	137,648,745	237,388,749
差旅费	11,677,905	16,416,150
付代收款项	77,532,282	-
其他	19,877,592	48,559,865
合计	<u>889,955,428</u>	<u>1,116,148,351</u>

(c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2009 年度	2008 年度
银行存款利息收入	<u>51,744,186</u>	<u>79,818,120</u>

(d) 支付的其他与筹资活动有关的现金

	2009 年度	2008 年度
已付与增发/收购相关的费用 (附注八(4))	<u>521,017</u>	<u>-</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

四 财务报表项目附注(续)

(36) 现金流量表补充资料

(a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

	2009 年度	2008 年度
净利润	6,530,374,160	6,679,516,467
加：计提/(转回)资产减值准备	516,448	(29,120)
固定资产折旧	3,029,928,146	2,505,398,047
无形资产摊销	103,961,778	103,961,780
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产的净损失/(收益)	46,231,859	(56,435,937)
长期待摊费用摊销	5,370,017	6,826,343
财务费用	443,388,357	152,553,237
投资收益	(1,539,000)	-
递延所得税资产的(增加)/减少	(12,553,549)	600,000
存货的增加	(151,176,509)	(484,881,171)
经营性应收项目的(增加)/减少	(1,883,996,425)	258,753,855
经营性应付项目的增加/(减少)	524,397,353	(418,880,327)
经营活动产生的现金流量净额	<u>8,634,902,635</u>	<u>8,747,383,174</u>

(b) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

本公司于 2009 年度未发生不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

(c) 现金及现金等价物净变动情况

	2009 年度	2008 年度
现金及现金等价物的年末余额	9,017,190,649	4,677,747,639
减：现金及现金等价物的年初余额	<u>4,677,747,639</u>	<u>7,789,551,415</u>
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>4,339,443,010</u>	<u>(3,111,803,776)</u>

(d) 现金及现金等价物

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
现金		
其中：库存现金	58,649	81,217
可随时用于支付的银行存款	9,017,132,000	4,677,666,422
年末现金及现金等价物余额	<u>9,017,190,649</u>	<u>4,677,747,639</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 关联方关系及其交易

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。与本公司仅仅发生日常往来的资金提供者、公用事业部门、政府部门和机构及仅仅同受国家控制而与本公司不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

(1) 母公司情况

(a) 母公司基本情况

	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
太原铁路局	全民所有制企业	山西省太原市 建设北路 202 号	闻清良	铁路客货运输等	77515289-4

本公司的最终控股股东为太原铁路局。

(b) 母公司注册资本及其变化

	2008 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2009 年 12 月 31 日
太原铁路局	305.3 亿元	-	-	305.3 亿元

(c) 母公司对本公司的持股比例和表决权比例

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
太原铁路局	70.68%	70.68%	72.94%	72.94%

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会、中国证券监督管理委员会和全国社会保障基金理事会四部委联合下发的《关于〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》(财企【2009】94 号)和2009年第63号公告相关规定，大秦铁路股份有限公司于2009年9月22日将太原铁路局持有本公司股票中的293,360,561股(根据相关规定应履行转持义务的股份)，划转至社保基金会转持股票账户。本次划转后，太原铁路局持有本公司股票数量由9,465,454,097股变更为9,172,093,536股，相应占总股本比例由72.94%变更为70.68%。

另外，根据上述规定，其他持有本公司股票的国有法人单位将其持有的本公司股票中的5,237,776股划转至社保基金会转持股票账户。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 关联方关系及其交易(续)

(2) 其他关联方情况

与本公司不存在控制关系的关联方包括受太原铁路局控制的其他企业，包括其下属全资子公司、控股子公司以及受太原局全资子公司、控股子公司控制的企业等，其中与本公司有重大交易的太原铁路局下属其他单位如下：

	与本公司的关系	组织机构代码
朔州市宏运能源开发有限公司	与本公司同受母公司控制	74352023
大同爱得实业有限责任公司	与本公司同受母公司控制	73932171
朔州平朔路达铁路运输有限公司	与本公司同受母公司控制	76245620
唐港铁路有限责任公司	与本公司同受母公司控制	73739357-4
大同铁路路兴工程有限责任公司	与本公司同受母公司控制	73630566-7
大同瑞威工贸公司	与本公司同受母公司控制	11180148
太原铁路长龙车辆轮对修理厂	与本公司同受母公司控制	11020268

(3) 关联交易

(a) 购销商品、提供和接受劳务

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联 交易定 价方式 及决策 程序	2009 年度		2008 年度	
				金额	占同类 交易金 额的比例	金额	占同类 交易金 额的比例
太原铁路局	运输服务 收入	运输服务收入	*注 1	16,896,763	0.85%	18,036,226	1.33%
太原铁路局	其他服务 收入	供电收入	*注 1	15,387,370	0.78%	15,627,464	1.15%
太原铁路局	运输服务 收入	物资供应收入	*注 1	2,340,643	0.12%	3,972,232	0.29%
太原铁路局	其他服务 收入	提供其他服务 确认收入	*注 1	925,633	0.05%	858,427	0.06%
太原铁路局	运输服务 收入	机车、车辆及 线路维修收入	*注 1	500,000	0.03%	1,210,000	0.09%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务 收入	运输服务收入	*注 1	153,969,249	7.76%	79,536,914	5.85%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务 收入	运输收入	*注 1	58,572,223	0.28%	84,288,255	0.40%
太原铁路局 下属其他单位	其他服务 收入	提供其他服务 确认收入	*注 1	5,551,159	0.28%	583,600	0.04%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务 收入	机车、车辆及 线路维修收入	*注 1	8,471,247	0.43%	70,098,000	5.16%
太原铁路局 下属其他单位	其他服务 收入	供电收入	*注 1	2,360,833	0.12%	3,113,626	0.23%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务 收入	物资供应收入	*注 1	2,501,705	0.13%	1,403,403	0.10%

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(a) 购销商品、提供和接受劳务(续)

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2009 年度		2008 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
太原铁路局	后勤服务	接受其他服务支付的成本费用	*注 1	528,828,538	43.52%	394,148,055	32.68%
太原铁路局	综合管理服务	接受综合管理服务成本	*注 1	202,089,293	100%	204,833,718	100%
太原铁路局	运输服务	运输服务费成本	*注 1	25,744,808	1.94%	25,234,595	3.11%
太原铁路局	后勤服务	外购劳务成本	*注 1	24,157,800	36.94%	185,610,000	64.23%
太原铁路局	运输服务	物资采购成本	*注 1	1,672,784	0.05%	889,114	0.03%
太原铁路局	其他服务	资金占用费	*注 1	-	-	32,000,000	13.39%
太原铁路局	运输服务	机车、车辆及线路维修成本	*注 1	-	-	780,000	0.04%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务	机车、车辆及线路维修成本	*注 1	121,453,400	5.84%	133,952,992	7.08%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务	运输服务费成本	*注 1	81,983,368	6.18%	45,425,720	5.60%
太原铁路局 下属其他单位	运输服务	物资采购成本	*注 1	65,253,364	2.12%	93,149,150	3.50%
太原铁路局 下属其他单位	后勤服务	接受其他服务支付的成本费用	*注 1	36,289,572	2.99%	8,694,099	0.72%
太原铁路局 下属其他单位	后勤服务	外购劳务成本	*注 1	17,779,000	27.18%	-	-

(b) 资产转让

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	2009 年度		2008 年度	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
太原铁路局	设备采购	设备采购	*注 1	2,109,000	0.04%	88,000	-
太原铁路局 下属其他单位	设备采购	设备采购	*注 1	390,000	0.01%	32,952,000	0.21%
太原铁路局 下属其他单位	外购工程	外购工程	*注 1	28,298,905	0.54%	98,406,300	0.62%

*注1: 关联交易定价遵循政府定价或指导价，或参考与市场独立第三方的非关联交易价格等，并以协议方式予以规定。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 关联方关系及其交易(续)

(3) 关联交易(续)

(c) 租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁合同金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁支出	租赁收益确定依据	租赁支出对本公司影响
太原铁路局	本公司	土地及房屋	898,489,874	*2008 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 30 日	89,848,987	房屋土地租赁协议	89,848,987

*此房屋土地租赁协议经 2008 年 12 月 30 日召开的第二届董事会第六次会议决议审议通过重新签订。

(d) 资金托管服务

如附注四(19) 注 2 中所述，本公司于 2005 年 9 月成立结算所。根据本公司与太原铁路局签署的托管资金协议，本公司向太原铁路局及太原铁路局下属其他单位提供资金托管业务(含托管企业年金)。本公司的主要职责为将托管资金存入银行并代收代付相应的利息。根据协议规定，此种资金托管服务为无偿服务，不收取任何费用。

(e) 代收代付

	2009 年度	2008 年度
太原路局		
代本公司结算货车使用费	569,706,298	821,747,086
代本公司支付钢轨款	100,746,814	304,458,669
代本公司支付货车修理费	58,833,423	78,975,227
代本公司支付其他铁路企业运输款及铁路建设基金等	7,255,559,374	6,402,753,142
其他代收代付	39,334,961	8,077,837
合计	<u>8,024,180,870</u>	<u>7,616,011,961</u>
太原路局下属其他单位		
本公司代收运费	380,718,262	369,336,232
代本公司收运费	185,761,140	93,004,518
其他代收代付	787,053	2,977,528
合计	<u>567,266,455</u>	<u>465,318,278</u>
	2009 年度	2008 年度
(f) 关键管理人员薪酬	<u>2,333,000</u>	<u>2,251,400</u>

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

五 关联方关系及其交易(续)

(4) 关联方应收、应付款项余额

		2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应收账款	*注 1		
太原铁路局		1,959,427	81,770,929
太原铁路局下属其他单位		29,434,709	80,758,198
合计		<u>31,394,136</u>	<u>162,529,127</u>
其他应收款			
太原铁路局		2,196,806	16,690,351
太原铁路局下属其他单位		2,363,151	373,661
合计		<u>4,559,957</u>	<u>17,064,012</u>

*注 1: 于 2009 年 12 月 31 日，上述应收关联方款项未扣除已计提的坏账准备余额 720,000 元(2008 年 12 月 31 日: 720,000 元)。

应付账款

太原铁路局	*注 1	534,571,177	560,969,131
太原铁路局下属其他单位	*注 2	29,500,571	57,881,006
合计		<u>564,071,748</u>	<u>618,850,137</u>
其他应付款			
太原铁路局	*注 1	1,039,041,662	966,624,502
太原铁路局下属其他单位	*注 2	118,176,216	141,278,860
合计		<u>1,157,217,878</u>	<u>1,107,903,362</u>

预收账款

太原铁路局下属其他单位		<u>527,000</u>	<u>-</u>
-------------	--	----------------	----------

*注 1: 对太原铁路局的应付账款主要包括后勤服务费以及通过太原铁路局结算的应付铁道部的货车使用费等；对太原铁路局的其他应付款主要包括应付太原铁路局扩能改造工程款及资金占用费、为太原铁路局代管的资金以及其他代垫、代结算款项(附注四(19)注 3)。

*注 2: 对太原铁路局下属其他单位的应付账款中主要包括尚未支付的材料采购款；对太原铁路局下属其他单位的其他应付款中包括代管太原铁路局下属其他单位的资金 571,679 元(2008 年 12 月 31 日: 166,118 元)(附注四(19)注 2)。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 与铁道部及其下属铁路局(不含太原铁路局)之间的交易

(1) 与铁道部及其下属铁路局之间的交易金额

		2009 年度	2008 年度
收入：			
提供服务收入	*注 1	922,562,268	452,545,586
货车使用费收入	*注 2	380,138,265	161,820,203
机车出租收入		119,987,000	-
出售机车及货车净收益	*注 3	10,786,934	144,413,580
出售机车款资金占用费收入	*注 4	58,688,746	-
合计		<u>1,492,163,213</u>	<u>758,779,369</u>
成本费用：			
接受服务支出	*注 1	1,699,689,258	1,562,833,277
排空车费	*注 5	155,997,000	430,516,800
合计		<u>1,855,686,258</u>	<u>1,993,350,077</u>

*注 1：本公司与各铁路局之间发生的收入(包括跨局机车牵引费收入、外局货运清算收入等)和成本(货车使用费支出、客运服务费支出等)由铁道部统一清算。

*注 2：本公司固定资产中有部分货车在本公司管区外执行运输任务，本公司根据铁道部列账通知书确认应收铁道部货车使用费收入。

*注 3：2008 年度本公司向北京、成都、沈阳等铁路局出售机车和货车，出售收入在抵减被出售机车、货车的账面净值后的部分确认营业外收入。

2009 年度本公司向兰州、济南、南昌等铁路局出售机车，出售收入在抵减被出售机车的账面净值后的部分确认营业外收入。

*注 4：2009 年度，本公司确认 2008 年度出售机车应收款项产生资金占用费收入 58,688,746 元。

*注 5：本公司根据铁道部列账通知书确认排空车费用。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

六 与铁道部及其下属铁路局(不含太原铁路局)之间的交易(续)

(2) 与铁道部及其下属铁路局之间的应收、应付款项余额

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
应收账款-铁道部	2,463,872,888	417,281,579
应收账款-铁道部下属铁路局	-	42,281,531
其他应收款-铁道部下属铁路局	<u>58,688,746</u>	<u>1,241,300,107</u>
应付账款-铁道部	586,513,800	-
其他应付款-铁道部	<u>1,205,782,386</u>	<u>15,000,377,512</u>

(3) 铁道部及其下属铁路局代本公司结算款项

	2009 年度	2008 年度
代本公司结算收入	<u>6,735,977,626</u>	<u>4,898,540,488</u>

(4) 本公司委托购置 360 台 HXD 号机车并由铁道部代付相关款项。2009 年度，本公司通过铁道部购置机车价值合计 812,908,476 元 (2008 年度：8,291,321,901 元)。另外，2009 年度，本公司确认相关代付款项产生之借款费用 463,106,387 元 (2008 年度：468,678,945 元，含本公司已资本化部分 261,625,192 元)。

七 或有事项

于2009年12月31日，本公司不存在重大或有事项。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

八 承诺事项

(1) 资本性支出承诺事项

于 2009 年 12 月 31 日，本公司已签约而尚不必在财务报表中予以确认的资本性支出承诺及董事会和股东大会已批准但尚未签约的资本性支出计划约为 13.94 亿元(2008 年 12 月 31 日：25.43 亿元)。

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
一年以内	89,848,987	89,848,987
一到二年	89,848,987	89,848,987
二到三年	89,848,987	89,848,987
三年以上	539,093,926	628,942,913
合计	<u>808,640,887</u>	<u>898,489,874</u>

(3) 前期承诺履行情况

本公司于 2008 年 12 月 31 日的重大资本性支出承诺及经营租赁承诺已按之前承诺履行。

(4) 重大增发/收购承诺事项

本公司分别于 2009 年 11 月 10 日和 2009 年 11 月 27 日召开第二届董事会第十三次会议和临时股东大会并通过决议，将采用向不特定对象公开募集股份的方式增发不超过 20 亿股人民币普通股(A 股)，募集资金约 165 亿元用以收购太原铁路局运输业务的相关资产(其中包括一项联营公司投资)和负债(以下称“收购”)，并以现金形式向太原铁路局支付收购对价约 327.9 亿元。收购对价以具相关资格的评估机构出具的以 2009 年 6 月 30 日为评估基准日的评估报告确定。公开增发实际募集资金金额相对于收购对价款不足部分，本公司将通过自筹资金方式补足。截至本财务报表批准报出日，该收购事项尚在进行中。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

九 资产负债表日后事项

(1) 重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
偿还应付款项 (附注四(14)(c)) (附注四(19)(c))	偿还账龄超过一年的大额应付款项	资产和负债同时减少 22,048,137 元	—

(2) 资产负债表日后利润分配情况说明

	金额
拟分配的股利	3,893,027,138

根据 2010 年 3 月 29 日董事会决议，董事会提议将 2009 年度的净利润在提取 10% 的法定盈余公积金后，以 2009 年末本公司总股本 12,976,757,127 股为基数，每股派现金股利 0.30 元人民币(含税)。共分配现金股利 3,893,027,138 元人民币，2009 年度剩余未分配利润 1,984,309,606 元结转到下年度。该利润分配决议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

(3) 资产负债表日后关于购置专用货车的项目说明

本公司于 2010 年 3 月 2 日召开第一次临时股东大会决议，股东大会决议通过了《关于购置 5000 辆 C80B 型专用货车的议案》，预计购置对价款约人民币 25 亿元。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表补充资料
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

一 非经常性损益明细表

	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损失/(收益)	46,231,859	(56,435,937)
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	(58,688,746)	-
其他营业外收支净额	(4,028,450)	(1,488,863)
合计	(16,485,337)	(57,924,800)
所得税影响额 *注 1	7,888,834	21,161,821
非经常性损益合计	(8,596,503)	(36,762,979)

*注 1: 本公司 2009 年度处置非流动资产损失中有 15,070,000 元(2008 年: 26,722,484 元)未得到税务局批复，未在本公司的税前利润中抵扣。

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益【2008】》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

二 净资产收益率及每股收益

	加权平均		每股收益			
	净资产收益率(%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度	2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	15.81	17.16	0.50	0.51	0.50	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.79	17.06	0.50	0.51	0.50	0.51

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2009 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(2008 年度: 无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

大秦铁路股份有限公司
 财务报表补充资料
 2009 年度
 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

三 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日	两期波动	波动 比率	原因
1 货币资金	9,017,190,649	4,677,747,639	4,339,443,010	93%	2009 年度筹资活动取得的资金增加及经营活动产生的现金流入。
2 应收账款	2,530,041,043	656,208,338	1,873,832,705	286%	2009 年应收铁道部清算中心代收运费等款项增加。
3 其他应收款	85,554,833	1,280,112,557	(1,194,557,724)	-93%	2009 年结算 2008 年度出售机车、货车应收款项。
4 在建工程	2,357,942,872	3,798,405,996	(1,440,463,124)	-38%	2009 年有部分在建工程转入固定资产。
5 短期借款	3,100,000,000	-	3,100,000,000	100%	2009 年从银行借入短期借款。
6 应付利息	35,809,424	-	35,809,424	100%	2009 年因借款和发行中期票据而产生应付利息。
7 应付债券	13,444,417,931	-	13,444,417,931	100%	2009 年发行中期票据。
利润表项目	2009 年度	2008 年度	两期波动	波动 比率	原因
8 财务费用	443,388,357	152,553,237	290,835,120	191%	2009 年度应付 HXD 机车购置款资金占用费资本化部分减少及短期借款和中期票据产生利息支出。
9 营业外支出	59,275,726	103,172,784	(43,897,058)	-43%	2009 年度处置固定资产减少。
10 投资收益	1,539,000	-	1,539,000	100%	2009 年收到被投资方分配的现金股利。

大秦铁路股份有限公司

2009年度内部控制自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随着公司内部、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施加以改进。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督，分述如下：

一、内部环境

1、公司治理

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《大秦铁路股份有限公司章程》及有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会、管理层的法人治理结构，制定了议事规则和职责权限，相互制衡、各司其职。董事会下设薪酬委员会、战略委员会、提名委员会、审计委员会，并制定了各委员会工作细则，进一步完善了治理结构和决策监督机制。2009年董事会对于组织机构变更、筹资、投资、收购兼并、采购重大固定资产等经营决策事项进行了审议，充分履行了工作职责。

2、组织结构

公司根据业务规模和经营管理需要设立了现有组织结构，实行“本部-站段”的两级管理模式，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置了部门和岗位，并制定了部门职责和岗位说明书，各职能部门分工明确、权责分明、相互协作、相互制约、相互监督。

3、管理理念及信息披露

根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和公司相关规则及其它有关法律、法规的规定，加强了公司重大信息内部报告工作的管理，结合本公司实际情况，在2009年度，对董事会、监事会决议等涉及公司治理等方面的重大事项进行了公开披露，保证了公司各项信息及时、高效、透明地公之于众。

4、人力资源管理及企业文化建设

本公司注重公司管理队伍的能力建设，本部和各站段的人才实现了良性持续的发展，并通过绩效管理辦法的完善与实施、持续的員工培训，不断提高員工职业素养，鼓励良好的員工行为，同时注意公司信息和企业文化在員工队伍中的宣传，以形成统一的公司价值观。

二、风险评估

于2009年度，公司积极开展了所面临主要风险的全面识别和评估工作，形成了风险评估结果。通过召开各种会议对公司经营情况进行讨论，识别与实现公司控制目标相关的内部风险和外部风险，对风险因素从发生的可能性和可能造成的影响两个方面进行全面评估。尤其对组织机构、技术投入、营运安全、经营成果、经营方式、财务状况等重要风险领域进行了专项的风险评估，科学、合理地确定了风险承受度和风险应对策略，综合地运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等策略，实现对风险的有效控制。风险评估工作明确了公司所面临的主要风险及重点领域，明确了各项风险的管理责任部门，并将风险管理工作纳入本部各部门和各站段2009年度工作计划。

三、控制活动

于2009年度，公司对本部层面和站段层面现有的规章制度和业务流程进行了全面梳理，包括销售流程、采购流程、存货流程、在建工程项目流程、固定资产流程、无形资产流程、成本费用流程、筹资流程、资金流程、税务流程、关联交易流程、结账及财务报告编制与披露流程、预算流程、合同协议流程、内部审计、信息系统一般控制等。

1、销售流程

为规范公司运输进款及运输收入管理，完善其各项业务的核算制度，确保销售与收款业务按照规定的程序和适当授权进行，保证销售业务及其相关会计账目的真实、完整、规范，公司根据国务院铁路主管部门《铁路运输进款及运输收入管理规定》、《铁路运输进款及运输收入会计规则》、《铁路运输收入审核工作规则》、《铁路运输收入票据管理工作规则》、《铁路运输进款及运输收入稽查规则》以及相关政策、法规，制定了相关的公司运输收入管理细则，明确规定了收入管理体制及职责、收入预算及分析、客货运输票据管理、进款控制、收入结账与报账、杂费结算、退票退款管理、收入分析、稽查与监督等方面，并对销售与收款业务进行严格控制。

2、采购流程

为规范公司物资采购工作，明确采购权限和管理职责，保证运输生产需求，有效控制采购成本，提高资金使用效率，确保采购与付款业务按照规定的程序和适当授权进行，保证采购物资的安全与完整，使公司物资采购工作更加标准化、程序化和规范化，依据国家有关采购的法律、法规以及《大秦铁路股份有限公司章程》的规定，公司制定了相关物资采购的管理办法，详细规定了采购管理机构与职能、采购计划管理、采购申请与审批、招标管理、合同审批与管理、验收、付款审批与支付、应付账款管理等方面，并在采购相关业务过程中严格执行控制。

3、存货流程

为保证生产经营的连续性及存货的完整性和安全性，尽可能减少不合理的资金占用，确保与存货相关的会计分录准确、及时地记录于恰当会计期间的财务报表，公司制定了相关的物资管理办法以及基层站段“修旧利废”等管理办法，对存货的验收入库管理、出库管理、存货实物安全监控、存货清查盘点、处置等方面进行了明确规定，并在存货管理过程中严格执行。

4、在建工程项目流程

为规范公司的建设项目管理，明确公司有关部门及参建各方职责，根据国家有关法律法规及《大秦铁路股份有限公司章程》、公司相关投资管理办法的规定，参照铁道部《铁路建设管理办法》并结合公司的实际情况，公司制定了相关的建设项目管理办法，明确了建设项目相关管理体制机构及其职责、项目立项及可研、招/投标管理、建设工程项目管理、项目质量与安全监督、项目竣工验收、竣工决算、资产移交、合同管理等方面的规定，并在工程项目相关的业务过程中严格执行。

5、固定资产流程

为确保固定资产被完整地保存和使用，公允地反映固定资产的价值，公司执行《铁路运输企业固定资产管理办法》，并制定了相关的公司固定资产管理办法和运输固定资产大修理支出的管理办法，以规范公司的日常资产管理和运输固定资产大修理支出管理和核算工作。公司在固定资产的增减管理、固定资产折旧、固定资产盘点、报废、处置、维修等固定资产相关业务中严格依据制度进行管理。

6、无形资产流程

为保证对无形资产的合理、有效管理，确保无形资产的完整性和准确性，公司在相关的公司财务管理办法及实施细则中对无形资产核算、无形资产管理等方面进行了规定，并在无形资产相关业务过程中严格执行。

7、成本费用流程

为保证准确核算和控制成本费用，提高公司成本管理水平和经济效益，确保成本费用相关的会计分录准确、及时地记录于恰当会计期间的财务报表，公司执行《铁路运输企业成本费用管理核算规程》，并在公司相关的财务内部管理工作手册及财务管理办法等制度中明确了成本费用预算编制与审批、成本费用核算范围及审批程序、成本费用分析等方面的规定，并在成本费用管理过程中严格执行。

8、筹资流程

为有效管理融资活动，及时、准确、全面、恰当地在财务报表中记录融资交易，加强筹集资金的管理和运作，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定了相关融资、借款及担保管理办法以及相关募集资金的管理办法，明确了筹资计划拟定、审批与执行、筹集资金的存放、使用、投向、报告及监督、借款程序及审批权限、担保程序及原则等方面的规定，并在筹资相关业务的过程严格执行。

9、资金流程

为确保货币资金管理业务按规定的程序和适当授权进行，协调货币资金的安全性，提高资金使用效率，公司在相关的财务管理办法、财务管理办法实施细则以及相关的资金安全监督管理实施细则等制度中对资金预算管理、银行账户管理、收款付款管理、银行余额调节管理、票据管理、印鉴管理、资金稽核、岗位轮换等方面进行了明确规定，公司计财部设置资金组专项负责资金的管理，在资金管理过程中严格执行。

10、税务流程

为保证税务管理的规范性，公司在相关的财务内部管理工作手册等制度中对税务相关岗位职责、税务票据管理、税金核算、纳税申报及监察等方面进行了规定，并在税务相关业务过程中严格执行。

11、关联交易流程

为保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，保证关联交易按照规定、规范进行，确保关联交易数据真实、准确、完整，履行信息披露义务，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、相关交易所上市规则、《大秦铁路股份有限公司章程》及其它有关法律、法规的规定，制定了相关的关联交易决策规则，对关联方界定、关联交易执行、管理、报告披露等方面进行了规定，并在关联交易的相关业务过程中严格执行。

12、结账及财务报告编制与披露流程

为确保财务报告及相关信息的真实、完整，公司根据财政部下发的《企业会计准则》及《铁路运输企业成本核算管理规程》设置会计科目及进行会计核算，在相关的财务内部管理工作手册、计划财务部工作制度、基层单位财务管理制度等财务制度中明确了会计机构岗位责任制、相关部门和岗位在会计业务处理及财务报告编制与披露过程中的职责和权限、重要会计档案的归档管理等规定，同时在相关的信息披露管理办法中明确了应当披露的信息内容、披露频率、信息披露的责任人以及信息披露的审批程序等规定，并在财务结账及报告与披露相关工作中严格执行。

13、预算流程

为科学、合理、有效地实行全面预算管理，公司在相关的财务管理办法及实施细则中对预算编制、审批、下发、调整、执行、分析、考核等进行了明确规定，并在预算管理过程中严格执行。

14、合同协议流程

为保证对合同的有效管理，公司制定了相关的合同管理办法，实行“统一管理、分级负责”的合同管理体系，明确规定了相关的合同管理部门及其权限、合同审批、签署、印章管理、合同文档管理、合同履行等，并在合同协议管理过程中严格执行。

15、内部审计流程

为保证充分、有效地发挥内审职能，公司制定了相关的内部审计机构职责范围，明确了内部审计部门的工作目标、范围、职责、权利等，并在内审工作执行过程中严格执行。

16、信息系统一般控制流程

为保证信息系统安全性及其数据的完整性、准确性，公司制定了相关的会计电算化规章制度、计划财务部工作制度、收入稽核队电算规章制度等，对信息系统相关部门的结构与职责、系统变更、系统安全、数据安全、用户管理等方面进行了规定，并在信息系统建设和管理方面严格执行。

公司基于对本部层面和站段层面现有的规章制度和流程进行全面梳理的成果，形成了《大秦铁路股份有限公司内部控制手册（试行）》，并颁布了《大秦铁路股份有限公司内部评价手册（试行）》。公司还对2009年度的内部控制执行情况进行了评价，旨在进一步促进内控体系的完善，促进公司经营发展目标的顺利实现。

四、信息与沟通

日常经营过程中，公司建立了定期经营活动分析会、安全预测分析会、交班会、总经理工作会议、各种专题会议等信息沟通渠道，通过各种例会、办公会等决策机制，不断促进管理信息的沟通，提高决策能力。公司通过内部网络等形式，使业务部门和职能部门上传下达的报告线清晰有效，内部沟通及时顺畅。与业务往来单位、中介机构、监管部门、投资者，也建立了必要的信息沟通和反馈渠道，及时、充分地获取外部信息。

五、内部监督

公司监事会负责对董事、高级管理人员及公司运营和财务情况进行监督。审计委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查，加强董事会对管理层的有效监督，并强化公司的内部控制监督管理。审计办公室为审计委员会日常办事机构，主要负责公司内部控制制度执行情况的检查监督，定期、不定期地对各下属单位的经营、财务、内部控制进行专项审计。2009年度，内审办公室开展了财务收支审计、内部控制审计、教育经费专项检查、维修费收入专项调查等审计项目，并进行了相应的后续审计，强化了内部控制监督，完善了经营管理，在一定程度上降低了经营风险。公司独立董事按照《大秦铁路股份有限公司章程》要求，勤勉尽职地履行职责，对重大事项发表独立意见。在年报编制过程中，独立董事及审计委员会按照有关监管要求，切实履行了监督检查职责。

本公司董事会对自本年度1月1日起至本报告期末的内部控制的有效性进行了自我评估。本公司董事会认为，公司现行的内部控制制度和机制基本建立健全并已得到有效执行，在控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部控制的监督检查和评价等内控方面不存在重大缺陷。

本公司董事会认为，本公司于2009年12月31日已建立起较为完善合理的内部控制制度，并在生产经营、财务管理、信息披露等过程中得到一贯、严格、有

效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。今后随着国家法律法规体系建设的逐步完善和公司的不断发展，对公司内部控制制度的建设与执行必将提出更高的要求，公司将根据实际情况进一步完善和加强内部控制制度，提高经营管理水平和风险防范能力，使内控体系为公司的良性发展起到更加积极的促进作用。

大秦铁路股份有限公司董事会
2010年3月29日

大秦铁路股份有限公司

2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证公告内容的真实、准确和完整，并对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

前言

2008 年，公司第一次发布了企业社会责任报告，初步阐述了企业社会责任理念。作为社会公众的上市公司，公司一直秉承诚信守法经营的基本原则，把维护社会道德和商业道德作为最基本的社会责任。特别是作为我国首家以路网干线为资产主体在国内资本市场上市的铁路运输企业，公司一直把充分发挥铁路作为国民经济大动脉的基础性保障作用，提供安全、可靠、高效的客货运输服务，实现经济效益与社会效益的和谐统一，建立和谐铁路视为义不容辞、理当肩负的社会责任。

2009 年，公司继续秉承社会责任理念，诚信守法经营，恪守为社会公众创造可靠、高效的铁路运输环境的职责，在经营与发展的实践中充分发挥服务国民经济发展的“大动脉”作用，不断追求公司与股东、员工、公众、社会及自然之间的和谐发展，积极参加社会公益活动，创建和谐的企业发展环境，以实际行动回馈社会，践行着企业的社会责任。全年公司创造每股社会贡献值 0.96 元，其中为股东创造基本每股收益 0.50 元，为社会创造的每股增值额 0.46 元（年内为国家创造税收 29.5 亿元，向员工支付工资 25.0 亿元，向债权人给付借款利息 5.6 亿元）。

我们的社会责任实践

良好的、持续的经营能力是企业履行社会责任的基础。2009 年，面对年初因全球金融危机影响而在低位运行的煤炭运输市场，公司通过加强货运营销，优

化运输组织，抢抓市场机遇，取得了良好的经营业绩。2009年，公司累计完成客运量 1,227.9 万人，同比增长 14.2%；累计完成货物运输量 39,373.2 万吨，较年初预定目标增运 3,373.2 万吨。其中累计完成煤炭运输量 34,309.3 万吨，占全国铁路煤炭运输总量 13.26 亿吨的 25.9%，继续在铁路煤炭运输中保持领先地位。2009年，公司经营业绩稳定，全年实现营业收入 231.2 亿元，利润总额 87.3 亿元，净利润 65.3 亿元，基本每股收益 0.50 元，净资产收益率 15.2%。

2009年，在为股东实现持续、稳健投资回报的同时，公司继续为客户提供持续、可靠、高效的铁路客货运输服务，持续提升安全管理水平，努力为广大客户、社会公众营造一个安全、高效、低成本的运输环境，为社会、公众创造安全价值和市场价格。

一、遵循行业特点，服务国民经济发展

铁路是我国国民经济的基础性行业之一，是大规模人口流动和大宗物资位移的主要载体和重要通道。公司秉承铁路行业“专业性、基础性、网络性、公益性”的特点，多年一贯地积极服务地方经济发展、服务国民经济建设。

长期以来，公司始终加强与国家重点企业和地方政府间的联系沟通，对煤炭、石油、矿石等资源性大宗物资以及化肥、农副产品等涉农物资、救灾抢险等重点物资的运输给予运力倾斜和保障，特别是把电煤运输当做最重要的任务，密切关注电煤合同签订进度，全力确保“五大”电网电煤供应。2009年入冬后，由于寒潮、大雾、强降雪等灾害天气频发以及历史罕见的极端低温天气，致使各地电煤供应紧张，特别是华北、华东等地直供电厂存煤低于警戒线。公司面对严峻的形势，主动承担社会责任，积极行动，对电煤运输实行优先承认、优先配车、优先装车、优先挂运、优先放行的“五优先”政策，最大限度地提高电煤运输的效率，圆满完成了电煤突击抢运任务。“源源电煤暖寒冬”，确保了人民群众的用电需求。

2009年，公司紧紧抓住“4.1”、“7.1”、“11.11”三次运行图调整优化的契机，改善列车开行结构，扩充旅客运输能力，为旅客出行提供优质服务。特别是在一年一度的春运工作中，坚持“以人为本”理念，突出安全、能力、秩序、服务、

售票“五位一体”，成立春运办公室，设专门电话接待旅客投诉，及时妥善处理旅客的问询和求助。根据客流变化的实际情况，及时采取热门列车加挂、换挂、硬卧车代替硬座以及随时调整票额等措施，把临客开在客流高峰期，把车辆加挂在客流密集区。积极发挥车站售票主渠道作用，加大投放力度，严格售票纪律，将车票预售期由原来的 5 天延长提前至 10 天，并将车站窗口、客票代售点及电话订票等票额预售期统一起来，确保“一窗有票、窗窗有票”。对管内代售点提出 8 条规范要求，要求各代售点向社会公开《服务承诺书》，净化代售市场，最大限度地满足旅客购票需求。通过多种方式，最大限度地便民利民，最大限度地争取社会和人民群众的认可，营造了“平安春运、温馨旅途”的良好氛围。

二、建立公司与社会的和谐关系

（一）公司与股东

2009 年，面对外部经营环境的重大变化，公司立足主业、稳健经营，以良好的经营业绩和利润贡献回报股东。积极倡导尊重投资者的企业文化，通过高比例的现金分红，让股东分享企业的经营成果。上市以来，累计派发现金股利 116.8 亿元（不含 2009 年度拟派现金股利），现金股利派发比率高达 67.9%，累计派现金额达到公司首发时募集资金 150 亿元的 77.3%，远高市场平均水平，并于 2009 年初入选上证红利指数。2009 年，公司修订了《大秦铁路股份有限公司章程》，增加了“公司采取连续稳定的利润分配政策，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十”等相关条款，切实维护广大股东的利益。

公司不断规范公司治理，提升治理水平，切实保证公司“三会”（股东大会、董事会和监事会）的规范运作，为广大股东尤其是中小股东充分享有股东权利提供切实保障。公司建立了旨在规范投资者关系工作的规章制度，在履行信息披露义务的基础上，增强主动披露重大信息的自觉性，保障投资者平等获得信息的权利。2009 年，公司共召开三次股东大会、九次董事会及三次监事会会议，审议通过了发行 135 亿元中期票据，通过公开增发股票，利用募集资金收购太原铁路局运输主业资产和相关股权等重大事项，公司均认真编制信息披露公告并按规定及时予以披露。特别是在公开增发事项中，严格遵守相关规定，实时监测股

价走势。为避免公司股价出现异常波动，主动提出停牌申请，董事会决议公告后复牌。加强内幕信息及其知情人管理，制定了《内幕信息知情人登记制度》，杜绝相关人员利用内幕信息从事内幕交易。切实维护广大投资者利益。

2009年，公司先后荣获“第11届（2008年度）中国上市公司百强金牛奖”、“2008年度中国上市公司价值百强”、“2008年度中国上市公司市值管理百佳奖”等奖项。在上海证券交易所主办，国资委和经合组织（OECD）支持的第八届公司治理论坛上，公司获得上海证券交易所首度颁发的“2008年度信息披露奖提名”。

（二）公司与员工

公司把员工视为企业可持续发展最重要的资源，把职工人身安全和职业健康放在重中之重的地位。以对广大职工生命财产高度负责的态度，深刻理解“有再就业工程，没有再生命工程”的真正内涵，始终把确保职工的生命安全看作是最大的政治、最大的效益、最大的稳定和构建和谐企业的重要内容。通过动态培训，引导职工充分掌握安全知识、安全技能，养成自觉规范的安全工作行为。严格按照职业健康安全管理体系运行，坚持环境友好、资源节约的发展理念，改善投资结构，加大环境保护、节能项目、有害作业点改造等的投入，如层流喷漆设备、检修库排尘设备更新改造等，持续改进职业健康安全管理体系。通过使用新型大功率和谐型机车，提高机车节电性能，改善了一线职工工作条件。生产经营活动全过程处于安全受控状态，保证员工身心健康和职业安全。

公司认真践行以人为本的核心理念，切实尊重职工、依靠职工，推行人性化管理，全面贯彻《职工带薪年休假条例》，确保职工休息休假权利得到全面落实；严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，不断修订完善劳动用工管理制度，加强劳动关系协调机制建设，及时纠正用工管理制度中的不规范行为。把共建共享理念贯穿工作始终，强化基层民主政治建设，开展“星级”职代会创建活动，深化政务公开、厂务公开，拓宽民主管理、民主监督渠道，充分尊重和保障职工群众的知情权、参与权、表达权、监督权，切实保障职工的合法权益。

公司依法建立健全规范的员工社会保险管理体系，实行全员参保。公司员工除参加“五险一金”外，还积极参加“大病互助基金”，2009年公司在册职工

全部参加了企业养老保险，参保覆盖率达到 100%。实施了企业年金制度，通过构建多层次的养老保险体系，切实保障和提高职工退休后的基本生活水平，持续分享公司发展的成果。针对铁路企业点多线长、人员分散的生产特点，为解决沿线职工就医困难，制定并推进管内主要干线的巡回医疗制度，对大秦线实行加密巡回医疗服务。为一线班组配置了“劳动保健药箱”。投入专项资金建设生活线、文化线、卫生保健线，坚持春有慰问、夏送凉爽、秋有助学、冬送温暖，改善沿线条件艰苦地区的小伙食团、小文化室、小浴室、小单身、小庭院等设施，形成了“三线四有五小”建设长效机制。切实关心职工健康，为机车乘务员、调度所职工等 10 个工种的关键岗位人员进行体检。甲流疫情蔓延期间，妥善安排，为公司员工接种了甲流疫苗，有效地保证了员工的健康。关注困难员工生活，持续开展“不让一名职工生活在贫困线下、不让一名职工看不起病、不让一名职工子女上不起学”的“三不让”活动，为大病医疗保障互助会员每人办理了 200 元的“爱心互助健康卡”，扩大了“三不让”承诺的受惠面，使更多的职工群众享受到了来自公司的关爱和温暖。

公司遵循按劳分配、同工同酬的原则，深化分配制度，建立完善科学的工资分配机制。在企业经济效益稳步提高的同时，逐步增加职工收入，保障职工生活水平不断提高。2009 年，再次增加了在岗职工的岗位工资。公司加大文化建设投入，开展丰富多彩的文化娱乐活动，创造更多更好的精神产品，不断满足职工群众精神文化生活的需求。

公司实施“人才强企”战略，开展“素质工程”建设，促使员工树立不断学习、终身学习的理念，鼓励职工立足岗位、自学成才。实施“三新”人员、班组长、技术骨干、特种作业人员、火车司机等重点岗位人员培训教育 227 期、参训员工 5491 人次。针对调整运行图、春暑运、防洪防寒等不同时期的安全工作要求，持续开展各种适应性培训。从直接服务生产一线出发，建立了行车主要工种专业培训基地，培训内容与现场接轨，培训地点向一线转变，培训方式更加多元，培训结果与使用待遇一体化考核，激发了职工学规章、练技术、钻业务的积极性和主动性，为公司持续发展提供了人才和智力支持。

公司大力开展全民健身运动，丰富员工文化生活。广泛开展“祖国颂”、“唱响祖国、畅想青春”等一系列国庆 60 周年主题活动，使广大员工感悟发展，倾

情事业，在爱国主义教育熏陶中凝聚了“保安全、保稳定、保经营”的激情和智慧。在铁道部组织的“共和国铁路楷模”评选活动中，公司湖东电力机务段程利甫高票当选“共和国铁路楷模”。

（三）公司与消费者

公司所属的铁路运输行业，多年以来一直把确保安全做为一切工作的前提和基础，把提供安全、可靠的客货运输服务视为自己最大的社会责任。

2009年，公司继续大力提升客货运输服务质量，最大限度地便民利民。深入开展了以绿皮车、支线列车和非“三进列车”为重点的客车专项整治活动，切实解决影响客动服务质量的卧具备品、客车设备设施、列车上水、待客、“五乘一体”等方面的问题。继续推进“创品牌、塑形象”活动，进一步提升客车整体服务品质。加强路风检查监督，坚决落实路风问题“一票否决”制，以良好的路风路誉赢得旅客。结合不同时期的安保工作重点，会同公安、综治部门开展专项整治，严格落实“强化车站广场及周边地区的巡查，强化车站出入通道管理，严格进站旅客携带物品的安全检查，加强候车室、售票厅、行李房和行李寄存处的管理，加强旅客列车的安全检查”五道防线，督导检查，堵塞漏洞，确保旅客出行安全。

持续规范运输收费管理，深入开展运输及延伸服务等价格和收费专项检查活动，净化收费环境。制定了《运输工作服务管理监督十项制度》，覆盖了从客户申请计划到计划兑现整个运输工作的全过程，实现了运输业务工作与党风廉政建设的相互衔接、系统配套和流程融合，增加货运办理的透明度，千方百计为货主提供优质服务。扎实推进站段管理结构优化、自控型班组建设、主要行车工种队伍建设“三项工程”，促进了安全基础建设的深化发展。进一步强化重载铁路安全管理，完善行车安全保障体系，广泛开展行车设备大检查活动，强化了设备质量源头控制。深化安全专项整治，消除了一批安全隐患。全年未发生重大及以上事故，行车A类及以上事故得到有效控制，形成了稳定、安全、便捷的运输秩序和运输环境。

三、环境保护与可持续发展

铁路运输行业综合碳排放量较低，在建设“资源节约型、环境友好型社会”方面具有较大比较优势。多年来，公司始终对环境保护工作予以高度重视，坚持把节约资源、保护环境、减少污染作为一项重点工作。认真贯彻执行国家、省、市、行业有关环境保护的法律法规和标准，积极做好节能减排和环境保持工作，未发生过重大环境污染事故，未受到环境保护行政部门的处罚。

公司结合行业特点，不断完善工艺流程，在确保安全的前提下，加大物资修旧利废和循环使用力度，实现节能降耗。通过技术改造和设备升级，降低能源消耗。公司购置的HXD型大功率交流传动电力机车，采用了再生制动的先进技术，具有良好的环保、节电性能。在铁路沿线深推“通道绿化”工程，按照“满栽密植、内灌外乔、种护并举、成排成林”和绿化种植三年包报的总体要求，高质量的完成通道绿化的补植与管护工作；广泛采用轨道结构减振和声屏障等新技术、新材料、新措施；客车废弃物统一收集处理。特别是公司与兰州交通大学共同研制开发了“防扬尘高效覆盖剂”并推广使用，该溶剂均匀喷洒于扬尘表面，形成固化层，有效避免了煤炭粉尘对环境产生新的污染，同时还解决了煤炭在运输中的损耗问题。通过广泛运用节能减排新成果、新技术，降低能源消耗，有效减少了单位运输工作量的综合能耗。

四、相关利益者权益保护

公司一直秉承诚信守法经营的基本原则，把维护社会道德和商业道德作为最基本的社会责任。重视与银行等债权人、上下游企业及供应商等利益相关者战略合作关系的建立和维护。2009年，公司在银行间协会发行的135亿元中期票据获得AAA的最高评级。结合公司所在的行业特性，与上下游各煤矿、港口以及发电企业建立了良好的战略合作关系，加强战略装车基地建设，推进路企、路港合署办公，增强抗风险能力，实现和谐共赢、共同发展。公司客户群呈现集中度高、稳定性强的特点，2009年前五大客户的销售额占比达46.9%。

践行企业社会责任是一条长期、持续而不断进步的道路，需要公司持之以恒、坚持不懈的努力与提升。在企业成长壮大的同时承担社会责任的能力也在不断增强。随着经济的发展，社会的进步，承担社会责任将不再只是意味着成本、付出、

义务，而逐步成为企业与社会共生共荣、和谐发展的基本价值。大秦铁路作为兼具企业盈利和社会公益双重属性的企业，肩负起社会责任是自身发展成长的需要。提供安全、可靠、高效的铁路客货运输服务是公司生存的基石；关爱员工，关爱客户，关爱合作伙伴，是公司发展壮大需倚仗的核心资本；关注环境的保护不仅是公司的责任，更是公司未来发展的竞争力和基本价值。面对未来，公司将紧紧遵循行业特点，尽最大努力为社会做出更多、更积极的贡献。

大秦铁路股份有限公司董事会

2010年3月29日