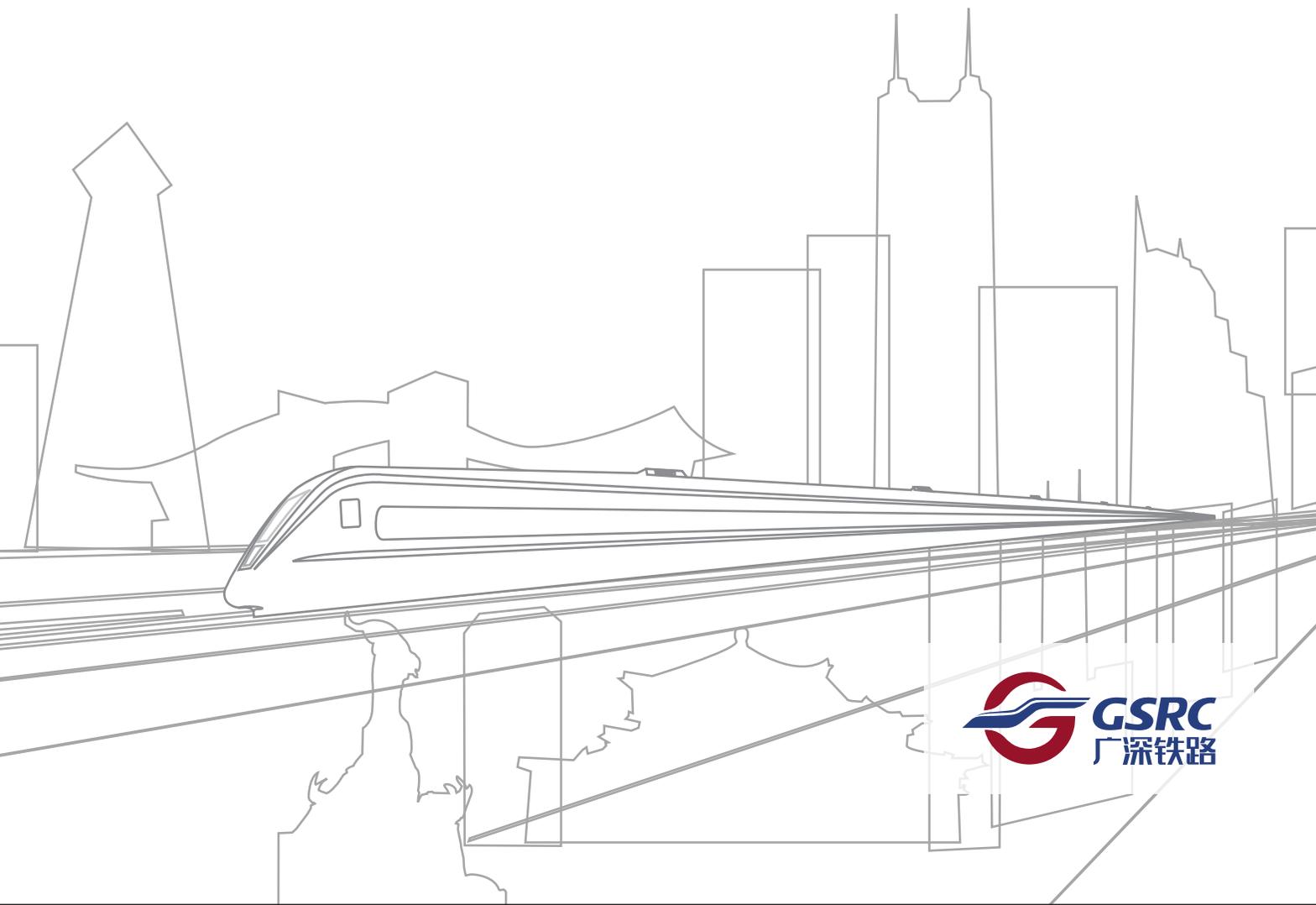




# 2009 年年报

(股份代号：601333)



## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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。

本公司全体董事出席董事会会议。

普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司按照中国会计准则编制的二零零九年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

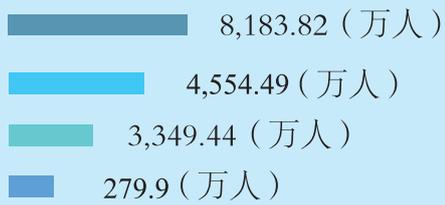
本公司董事长何玉华先生、董事总经理申毅先生、总会计师唐向东先生、财务部长林闻生先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本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。

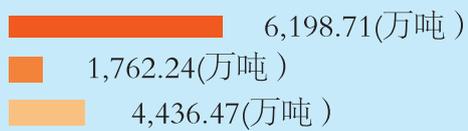
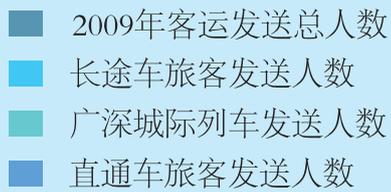
本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

第一节	公司基本情况	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	8
第三节	股本变动及股东情况	11
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	16
第五节	公司治理结构	23
第六节	股东大会情况简介	31
第七节	董事会报告	32
第八节	监事会报告	47
第九节	重要事项	49
第十节	财务报告	57
第十一节	管理层提供的补充资料	143
第十二节	备查文件目录	146

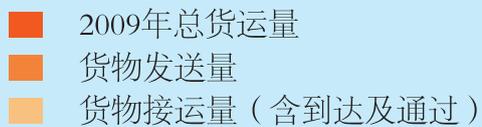
### 广深 - 广坪 - 广九 - 列车途经主要站点分布图



旅客周转量27,233.1百万人公里



货物周转量13,446.7百万吨公里





## 第一節 公司基本情況

### 一、公司基本资料

#### 1、 公司信息

公司的法定中文名称	广深铁路股份有限公司
公司的法定英文名称	Guangshen Railway Company Limited
公司法定代表人	何玉华

#### 2、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭向东	郑蓓
联系地址	广东省深圳市和平路1052号	
电话	(86) 755-25587920或(86) 755-25588146	(86) 755-61382173
传真	(86) 755-25591480	
电子邮箱	ir@gsrc.com	

#### 3、 基本情况简介

公司注册与办公地址	广东省深圳市和平路1052号
公司注册与办公地址的邮政编码	518010
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gsrc.com">http://www.gsrc.com</a>
电子邮箱	ir@gsrc.com

#### 4、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载公司年度报告的互联网网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> <a href="http://www.hkex.com.hk">http://www.hkex.com.hk</a> <a href="http://www.gsrc.com">http://www.gsrc.com</a>
公司年度报告备置地点	广东省深圳市和平路1052号广深铁路股份有限公司

#### 5、 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
A股	上海证券交易所	广深铁路	601333
H股	香港联合交易所有限公司	广深铁路	00525
ADS	美国纽约证券交易所	—	GSH

6、 其他有关资料

公司首次注册登记日期	一九九六年三月六日
公司首次注册登记地点	广东省深圳市和平路
企业法人营业执照注册号	4403011022106
税务登记号码	440300192411663
组织机构代码	19241166-3
公司聘请的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
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	中国上海市卢湾区湖滨路202号企业天地2号楼普华永道中心11楼
公司聘请的境外会计师事务所名称	罗兵咸永道会计师事务所
公司聘请的境外会计师事务所办公地址	香港中环太子大厦22楼
公司聘请的中国法律顾问名称	北京海问律师事务所
公司聘请的中国法律顾问办公地址	中国北京朝阳区东三环北路2号北京南银大厦21层
公司聘请的香港法律顾问名称	诺顿罗氏律师事务所
公司聘请的香港法律顾问办公地址	香港中环康乐广场1号怡和大厦38楼
公司聘请的美国法律顾问名称	美国谢尔曼·思特灵律师事务所
公司聘请的美国法律顾问办公地址	香港中环毕打街11号置地广场告罗士打大厦十二楼
境内股份过户登记处名称	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
境内股份过户登记处办公地址	上海浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦36楼
香港股份过户登记处名称	香港中央证券登记有限公司
香港股份过户登记处办公地址	香港湾仔皇后大道东183号合和中心17楼1712室至1716室
预托股份机构名称	摩根大通银行
预托股份机构办公地址	美国纽约市纽约广场4号13楼
公司主要往来银行名称	中国建设银行深圳分行嘉宾路支行
公司主要往来银行办公地址	中国深圳市嘉宾路金威大厦1至4楼

尽展

# 和谐

氛围





## 二、公司简介

广深铁路股份有限公司(本公司)于一九九六年三月六日按照《中华人民共和国公司法》在中国深圳市注册成立。

一九九六年五月,本公司发行的H股(股票代码:00525)和美国存托股份(ADSs)(股票代码:GSH)分别在香港联合交易所有限公司(“香港联交所”)和美国纽约证券交易所上市;二零零六年十二月,本公司发行的A股(股票代码:601333)在上海证券交易所上市。本公司是目前中国唯一一家在上海、香港和纽约三地上市的铁路运输企业。

本公司主要经营深圳—广州—坪石间铁路客货运输业务及长途旅客列车运输业务,并与香港铁路有限公司合作经营广九直通车旅客列车及过港直通货运列车运输业务。本公司亦经营铁路设施技术综合服务、商业贸易及兴办各种实业等与公司宗旨相符的其他业务。

本公司独立经营的深圳—广州—坪石铁路,营业里程481.2公里,纵向贯通广东省全境。其中广坪段为中国铁路南北大动脉—京广线南段;广深段是中国内陆通往香港的唯一铁路通道,连接京广、京九、三茂、平南、平盐和香港九广铁路,是中国铁路交通网络的重要组成部分。广深段铁路是目前中国现代化程度最高的铁路之一,是国内第一条全程封闭、四线并行的铁路,也是第一条实现客货分线运行的铁路。

客运业务是本公司最主要的运输业务。截止二零零九年十二月三十一日,本公司每日开行旅客列车218对,其中广深城际列车100对,直通车13对(广九直通车11对、肇九直通车1对、京沪九直通车1对),长途旅客列车105对。本公司致力于推动高速旅客列车发展计划,广深间旅客运输主要由时速200公里的新型国产“和谐号”电动车组担当,在客流高峰期平均每10分钟就有1对“和谐号”高速列车开行,基本实现了城际铁路“公交化”运营。

货运业务是本公司重要的运输业务。公司经营的铁路线路与周边港口、物流基地、建材市场及大型厂矿连接紧密并建立业务合作。公司拥有完善配套的货运设施,能有效地进行整车、零担、集装箱、笨重货物、危险货物、鲜活货物、超限货物的运输,在中国内陆中长远距离运输方面具有竞争优势。

在二零零七年公司完成收购广坪段铁路运营资产后,公司经营范围从区域铁路进入全国重要铁路骨干网络,客货运输服务的吸引范围、经营规模和客货运输的发展空间均显著扩大,综合竞争能力和整体经营效益得到大幅提升。随著中国经济持续稳定增长,铁路改革发展的逐步深入,“泛珠三角”区域经济合作的加强,以及内地与香港、澳门经贸往来的日益频繁,广深铁路未来发展的前景将更加广阔。

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	1,747,148,960
利润总额	1,699,668,608
归属于上市公司股东的净利润	1,357,328,545
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(注)	1,396,662,671
经营活动产生的现金流量净额	2,869,417,724

注：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
(1)非流动资产处置损益	42,053,353
(2)长期挂账债务的核销	(1,932,466)
(3)计入当期损益的政府补助	(3,374,917)
(4)除上述各项之外的其他营业外收支净额	10,734,383
(5)所得税影响额	(7,088,659)
(6)少数股东权益影响额(税后)	(1,057,568)
合计	39,334,126



### 三、境内外会计准则差异

根据中国会计准则与国际财务报告准则编制的会计报表之主要差异摘录如下：

单位：千元 币种：人民币

	净利润 (含少数股东损益)	股东权益 (含少数股东权益)
按中国会计准则核算	1,356,266	23,234,527
国际财务报告准则调整分项及合计：		
-- 按成本模式计量固定资产而产生的差异及其他(注)	12,711	(820,807)
-- 上述差异形成的递延税款影响	(5,519)	223,122
	7,192	(597,685)
按照国际财务报告准则核算	1,363,458	22,636,842

注： 主要系公司在编制境内财务报表时，将首次公开发行股票时进行的资产评估产生的固定资产增值确认为成本，包括在固定资产的初始计量中；而在编制境外财务报表时，由于公司采用成本模式计量固定资产，根据国际财务报告准则的规定，该等评估增值不应包括在固定资产的初始计量中。由此造成2009年12月31日净资产及2009年度净利润的差异。

## 第三节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一)、股份变动情况表

##### 1、总股本变动情况表

于二零零六年十二月十三日公司首次公开发行A股时，广州铁路(集团)公司持有公司2,904,250,000股股份，全部为公开发行前已发行股份。作为公司第一大股东，广州铁路(集团)公司承诺：其所持公司全部股份于公司向社会公众投资者公开发行的股票上市之日起锁定36个月后方可上市流通。即其所持公司2,904,250,000股股份自二零零九年十二月二十二日方可上市交易。

二零零九年九月二十二日，根据《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》的相关要求，国有资产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划转通知，将广州铁路(集团)公司持有的274,798,700股国有股份转由全国社会保障基金理事会持有。同时，社保基金会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上，再将禁售期延长三年。因此，于二零零九年十二月二十二日，广州铁路(集团)公司所持公司股份实际解除限售并上市流通的股份为2,629,451,300股。

单位：千股

	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	2,904,250	41.00	—	—	—	-2,629,451.3	-2,629,451.3	274,798.7	3.88
1、国有法人持股	2,904,250	41.00	—	—	—	-2,904,250	-2,904,250	—	—
2、其他内资持股	—	—	—	—	—	+274,798.7	+274,798.7	274,798.7	3.88
二、无限售条件流通股股份	4,179,287	59.00	—	—	—	+2,629,451.3	+2,629,451.3	6,808,738.3	96.12
1、人民币普通股	2,747,987	38.79	—	—	—	+2,629,451.3	+2,629,451.3	5,377,438.3	75.91
2、境外上市的外资股	1,431,300	20.21	—	—	—	—	—	1,431,300	20.21
三、股份总数	7,083,537	100.00	—	—	—	—	—	7,083,537	100.00

##### 2、限售股份变动情况表

单位：千股

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
广州铁路(集团)公司	2,904,250	2,904,250	—	—	首次公开发行A股大股东承诺	2009年12月22日
全国社会保障基金理事会转持二户	—	—	274,798.7	274,798.7	国有股划转社保禁售期延长三年	2012年12月22日
合计	2,904,250	2,904,250	274,798.7	274,798.7	—	—

#### (二)、证券发行与上市情况

1、报告期末为止前三年公司未发行证券。

2、报告期内，本公司股份总数未因送股、转增股本、配股等发生变动，但股份结构因限售股解禁而发生了变动，详细变动情况见本节“一(一)股份变动情况表”。

3、本公司未发行内部职工股。

## 二、股东情况

1、截至报告期末，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港中央证券登记公司提供的股东名册，本公司股东总数、前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数 股东总数为515,582户，其中A股股东515,102户，H股股东480户。

### 前10名股东持股情况

股東名稱(全稱)	期末持股 數量	比例(%)	持有 有限售條件 股份數量	質押或凍結 的股份數量	股東 性質
广州铁路(集团)公司	2,629,451,300	37.12	—	无	国有法人
HKSCC NOMINEES LIMITED(注)	1,398,396,831	19.74	—	未知	外资股东
全国社会保障基金理事会转持二户	274,798,700	3.88	274,798,700	未知	其他
中国建设银行股份有限公司					
— 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	50,920,565	0.72	—	未知	其他
太原钢铁(集团)有限公司	50,776,147	0.72	—	未知	国有法人
中国工商银行					
— 南方隆元产业主题股票型证券投资基金	42,614,285	0.60	—	未知	其他
申能股份有限公司	28,122,498	0.40	—	未知	国有法人
中船重工财务有限责任公司	20,000,000	0.28	—	未知	国有法人
中国银行					
— 嘉实沪深300指数证券投资基金	18,391,080	0.26	—	未知	其他
中国工商银行股份有限公司					
— 华夏沪深300指数证券投资基金	16,000,000	0.23	—	未知	其他

### 前10名无限售条件股东持股情况

股東名稱(全稱)	期末持有 無限售條件股份數量	股份種類
广州铁路(集团)公司	2,629,451,300	人民币普通股
HKSCC NOMINEES LIMITED(注)	1,398,396,831	境外上市外资股
中国建设银行股份有限公司		
— 长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	50,920,565	人民币普通股
太原钢铁(集团)有限公司	50,776,147	人民币普通股
中国工商银行 — 南方隆元产业主题股票型证券投资基金	42,614,285	人民币普通股
申能股份有限公司	28,122,498	人民币普通股
中船重工财务有限责任公司	20,000,000	人民币普通股
中国银行 — 嘉实沪深300指数证券投资基金	18,391,080	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司 — 华夏沪深300指数证券投资基金	16,000,000	人民币普通股
中国工商银行 — 开元证券投资基金	13,291,736	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

注：HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央结算(代理人)有限公司持有的本公司H股1,398,396,831股，占本公司已发行H股股本的97.70%，乃分别代表其多个客户持有。

2、有限售条件股东持股数量及限售条件：

单位：股

有限售条件 股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	可上市交易時間	新增可上市 交易股份數量	限售條件
全国社会保障基金理事会 转持二户	274,798,700	2012年12月22日	274,798,700	在承继原有股东广州铁路 (集团)公司法定和自愿承诺 禁售期的基础上，再将禁售期 延长三年。

3、于二零零九年十二月三十一日，就本公司董事、监事及高级管理人员所知，本公司根据《证券及期货条例》(香港法例第571章)第336条须存置的登记册记录，以下人士(本公司董事、监事或高级管理人员除外)持有本公司的股份及相关股份中的权益或淡仓：

单位：股

股東名稱	股票 類別	持股数	身份	占類別 發行股本 的比例(%)	占總股本 的比例 (%)
广州铁路(集团)公司	A股	2,629,451,300 (L)	实益拥有人	46.52 (L)	37.12 (L)
Baring Asset Management Limited	H股	105,310,000 (L)	投资经理	7.36 (L)	1.49 (L)
Northern Trust Fiduciary Services (Ireland) Limited	H股	100,132,000 (L)	受托人(被动受托人除外)	7.00 (L)	1.41 (L)
JPMorgan Chase & Co.	H股	74,307,629 (L) 477,250 (S) 73,682,380 (P)	实益拥有人  保管人—法团/核准借 代理人	5.19 (L) 0.03 (S) 5.15 (P)	1.05 (L) 0.01 (S) 1.04 (P)

注：字母(L)代表好仓，(S)表示淡仓，(P)代表可供借出的股份。



#### 4、第一大股东及实际控制人情况

本公司第一大股东为广州铁路(集团)公司，其实际控制人为中华人民共和国铁道部。

##### (1) 第一大股东情况

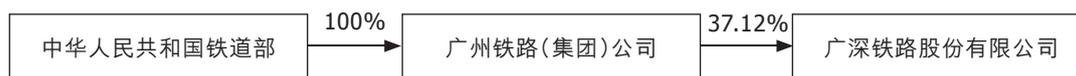
单位：万元 币种：人民币

名称	法定代表人	成立日期	注册资本	经营范围
广州铁路(集团)公司	何玉华	1992年12月5日	6,512,704	组织管理铁路客货运输、科技与其他实业开发等。

##### (2) 第一大股东及其实际控制人变更情况

报告期内公司第一大股东及其实际控制人未发生变更。

##### (3) 本公司与第一大股东及其实际控制人之间的产权关系框架图



#### 5、其他持股在10% (含10%)以上的法人情况

根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司、香港证券登记公司提供的股东名册，截至本报告期末止，除上述本公司第一大股东外，本公司并未发现其他单一股东实际持有本公司已发行股份达到或超过总股本的10%的情形。

#### 6、公众持股量

截至本报告日期为止，本公司公众持股比例符合上海证券交易所《股票上市规则》和香港联交所《证券上市规则》有关维持足够公众持股量的规定。

### 三、优先购股权

根据本公司《章程》及中华人民共和国法律，本公司并无优先购股权的规定。

### 四、购回、出售或赎回公司上市股份

本公司或其任何附属公司截至二零零九年十二月三十一日止，概无购回、出售或赎回本公司上市股份。

让 **旅途** 安全畅通



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事及高级管理人员基本情况

#### 1、于二零一零年四月二十二日，本公司之董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	職務	性別	年齡	任職起止日期	報告期內從公司	是否在股東單位或其他關聯
					領取的報酬	
					總額(元)	
					(稅前)	
何玉华	董事長	男	56	2008.06-2011.06	—	是
申毅	董事、總經理	男	54	2008.10-2011.06	441,504	否
李亮	董事	男	49	2009.06-2011.06	—	是
曹建国	董事	男	51	2008.06-2011.06	—	是
俞志明	董事	男	51	2008.06-2011.06	—	是
罗庆	董事	男	45	2009.06-2011.06	204,277	否
戴其林	獨立董事	男	42	2008.06-2011.06	111,996	否
周志伟	獨立董事	男	48	2008.06-2011.06	148,050	否
吕玉辉	獨立董事	男	55	2008.06-2011.06	111,996	否
姚木明	監事會主席	男	56	2008.06-2011.06	—	是
陈少宏	監事	男	43	2008.06-2011.06	—	是
王建平	監事	男	53	2008.06-2011.06	—	是
李志明	監事	男	48	2008.06-2011.06	—	是
黄利卡	職工監事	男	53	2008.04-2011.06	405,507	否
刘西林	職工監事	男	54	2008.04-2011.06	10,000	否
穆安云	副總經理	男	49	2009.02-至今	352,401	否
吴伟民	副總經理	男	52	2004.01-至今	406,319	否
唐向东	總會計師	男	41	2008.12-至今	406,829	否
郭向东	董事會秘書	男	44	2004.01-至今	366,149	否
罗建成	總經理助理	男	37	2006.01-至今	361,523	否

注：1、上表所注任期终止日以选举产生新一届董事、(非职工代表)监事的股东大会通过决议日期为准。

2、报告期内，本公司董事、监事及高级管理人员均未持有或买卖本公司股票，亦未持有本公司的股票期权及被授予限制性股票数量。

## 董事、监事及高级管理人员最近五年的主要工作经历

何玉華，56岁，二零零七年六月加入本公司，现任本公司董事长。何先生大学学历，高级经济师，于一九六九年加入铁路部门工作，至今已有三十多年的运输管理工作经验，先后担任天津铁路分局、北京铁路局、广州铁路(集团)公司多个高级管理职位。何先生亦为广州铁路(集团)公司董事长、党委书记，广梅汕铁路有限责任公司、三茂铁路股份有限公司、粤海铁路有限责任公司董事长。

申毅，54岁，二零零八年十月加入本公司，现任本公司董事兼总经理。申先生毕业于北方交通大学(现北京交通大学)运输专业，本科学历。申先生拥有三十多年铁路行业管理经验，曾先后担任香港启文贸易有限公司总经理、广梅汕铁路有限责任公司总经理、怀化铁路总公司总经理等。二零零八年十月加入本公司之前，任石长铁路有限责任公司总经理。

李亮，49岁，二零零九年六月加入本公司，现任本公司董事。李先生大专学历，工程师。李先生先后担任郑州铁路局新乡分局安阳工务段段长、新乡工务段段长、郑州铁路局郑州分局副分局长、郑州铁路局武汉分局副分局长、武汉铁路局副局长等职，二零零六年十二月起任广州铁路(集团)公司常务副总经理。

曹建國，51岁，二零零六年六月加入本公司，现任本公司董事。曹先生毕业于中南大学铁路运输专业，工程师。曹先生长期从事铁路运输生产和组织指挥工作，曾经任职株洲车站站长、长沙铁路总公司副总经理，二零零五年四月至二零零六年三月任广州铁路(集团)公司运输处处长，二零零六年三月起任广州铁路(集团)公司副总经理。曹先生亦为深圳平南铁路有限公司副董事长，三茂铁路股份有限公司、广东铁青国际旅行社有限责任公司董事。

俞志明，51岁，二零零八年六月加入本公司，现任本公司董事。俞先生大学学历，工程硕士学位，高级会计师。俞先生有多年财务工作经验，曾经担任郑州铁路局武汉分局财务处处分处长，二零零五年至二零零六年，任职武汉铁路局财务处处长、资金结算所主任，二零零六年九月至二零零八年四月任铁道部资金清算中心常务副主任，二零零八年四月起任职广铁集团总会计师。俞先生亦为粤海铁路有限责任公司监事会主席，广梅汕铁路有限责任公司、三茂铁路股份有限公司、石长铁路有限责任公司、中铁集装箱运输有限责任公司和中铁特货运输有限责任公司董事。

羅慶，45岁，二零零八年十一月加入本公司，现任本公司董事。罗先生毕业于中央党校函授学院经济管理专业，大学本科学历，政工师。罗先生先后在广东省体工队、广州铁路分局工会、羊城总公司工会、羊城总公司火车头体协、广州铁路(集团)公司火车头体协任运动员、教练员、秘书长等职，二零零六年四月起至二零零八年十一月任广州铁路(集团)公司工会组织部部长，二零零八年十一月起至今任本公司工会主席。

戴其林，42岁，二零零八年六月加入本公司，现任本公司独立非执行董事。戴先生持有会计学专业硕士学位、高级会计师职称，具有中国注册会计师、中国注册资产评估师执业资格。戴先生于一九八六年至一九九七年曾任职铁道部财务司多个专业职位；一九九七年至二零零一年，任北京华丰会计师事务所会计师、高级会计师、副所长；二零零一年四月起任北京中路华会计师事务所有限责任公司主任会计师。戴先生亦为北京中路华丰工程造价咨询有限责任公司监事。

周志偉，48岁，二零零四年六月加入本公司，现任本公司独立非执行董事。周先生持有香港大学应用数学学位、英国威普顿大学法律学位、英国威尔士大学工商管理硕士学位及澳大利亚纽加素大学工商管理博士学位。周先生亦是英国特许公认会计师公会高级会员及新加坡法律仲裁司公会会员。周先生自一九八七年起曾在多间金融机构出任管理职位，监督铁路、公路及机场等基建项目的投资和发展，现任香港进跃创业投资有限公司董事长及进跃亚洲有限公司董事总经理。周先生亦为CL Shield Foundation LTD、智多声数码科技有限公司和深圳市天朗时代科技有限公司董事。

吕玉辉，55岁，二零零八年六月加入本公司，现任本公司独立非执行董事。现任北京京铁北方投资管理公司副总经理兼总会计师及中铁联合物流股份有限公司财务总监兼副总经理。吕先生为中国社会科学院研究生院财贸系研究生学历，高级会计师。吕先生曾任北京铁路国际旅行社总经理、北京京铁国际旅行社有限公司总会计师、华运旅游发展集团公司总会计师。吕先生亦为内蒙古中铁泰利达联合物流有限公司董事。

姚木明，56岁，一九九七年四月加入本公司，现任本公司监事会主席。姚先生毕业于华南师范大学，曾任广州市和珠海市动植物检疫局副局长。姚先生在一九九七年至二零零三年曾为本公司高级管理人员。二零零三年七月起任广州铁路(集团)公司纪委书记，二零零四年十一月起任广州铁路(集团)公司党委副书记、纪委书记。姚先生亦为广梅汕铁路有限责任公司、三茂铁路股份有限公司和石长铁路有限责任公司监事会主席。

陈少宏，43岁，二零零八年六月加入本公司，现任本公司监事。陈先生毕业于华南师范大学，经济师。陈先生长期从事企业管理的研究实践工作，自二零零一年起，先后任职广州铁路(集团)公司企业管理办公室体制改革科副科长、科长，企业管理办公室副主任、企业和法律事务处副处长。二零零六年四月起任职广州铁路(集团)公司企业和法律事务处处长，二零零八年六月起任职广州铁路(集团)公司副总经济师。陈先生亦为广梅汕铁路有限责任公司、三茂铁路实业发展有限公司、粤海铁路有限责任公司和广东铁青国际旅行社有限责任公司董事，三茂铁路股份有限公司及石长铁路有限责任公司和中铁快运股份有限公司监事。

王建平，53岁，二零零八年六月加入本公司，现任本公司监事。王先生毕业于中央党校经济管理专业，于一九七四年加入铁路部门工作，曾在广州铁路(集团)公司担任多个管理职位。二零零七年六月起，王先生担任广州铁路(集团)公司人事处处长。

李志明，48岁，二零零五年五月加入本公司，现任本公司监事。李先生毕业于中央党校经济管理专业，会计师。自一九八一年起担任衡阳铁路分局和长沙铁路总公司多个管理职位，一九九六年至二零零五年，任职长沙铁路总公司财务分处处长，二零零五年四月起任职广州铁路(集团)公司审计处副处长、处长。李先生亦为广东铁青国际旅行社有限责任公司、广州铁城实业有限公司监事会主席，三茂铁路股份有限公司、三茂铁路实业发展有限公司、粤海铁路有限责任公司和石长铁路有限责任公司监事。

黄利卡，53岁，二零零八年四月加入本公司，现任本公司监事。黄先生毕业于中央党校经济管理专业，工程师。黄先生于一九七六年加入铁路部门工作，至今已有三十多年的铁路运输管理工作经验，曾任职广州铁路(集团)公司教育培训中心主任、广铁集团多元经营发展中心党委书记、羊城实业发展总公司党委书记等职。二零零八年四月起任职本公司党工委书记、纪委书记，并作为职工代表出任本公司监事。

刘西林，54岁，二零零七年一月加入本公司，现任本公司监事。刘先生毕业于中央党校经济管理专业。刘先生于一九七六年加入铁路部门工作，至今已有三十多年的铁路运输管理工作经验，曾任职大朗车站副站长、羊城铁路总公司企管办主任、广州北车辆段段长等职。二零零七年一月起任职广州车辆段段长。二零零八年四月，作为职工代表出任本公司监事。

穆安云，49岁，二零零九年二月加入本公司，现任本公司副总经理。穆先生持有澳门科技大学工商管理专业硕士学位，经济师。于一九八一年加入铁路部门工作，曾在广州铁路局、广州铁路(集团)公司担任多个管理职位。二零零零年五月至二零零九年二月，为广梅汕铁路有限责任公司董事、副总经理。二零零九年二月起，任职本公司副总经理。

吴伟民，52岁，二零零四年一月加入本公司，现任本公司副总经理。吴先生毕业于广东广播电视大学，工程师。吴先生自一九八四年起担任羊城铁路总公司物资设备、计划统计、劳动工资等管理职位，曾任职物资设备科工程师、计划统计分处处长，二零零零年十二月至二零零四年一月，为羊城铁路总公司劳资分处处长兼社会保险中心主任。二零零四年一月起任职本公司副总经理。

唐向东，41岁，一九九零年六月加入本公司，现任本公司总会计师。唐先生毕业于暨南大学工商管理专业，持有工商管理硕士学位，高级会计师。唐先生于一九九零年六月加入铁路部门工作，曾先后在本公司劳资部、多元事业部和收入清算中心等部门担任专业管理职务。二零零六年三月至二零零八年十二月任本公司财务部部长。二零零八年十二月起，任职本公司总会计师。

郭向东，44岁，现任本公司董事会秘书。郭先生一九八九年毕业于华中师范大学，持有法学学士学位及工商管理硕士学位，经济师。郭先生于一九九一年加入本公司服务，曾任本公司董事会秘书处副科长、副主任、主任。二零零四年一月起任职本公司董事会秘书。

羅建成，37岁，二零零六年一月加入本公司，现任本公司总经理助理。罗先生毕业于长沙铁道学院交通运输管理专业，自一九九六年起在羊城铁路总公司、广州铁路(集团)公司、三茂铁路股份有限公司担任多个管理职位。二零零六年一月起任职本公司总经理助理。

## 2、董事、监事及高级管理人员在股东单位的任职情况

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任職起止日期	在股東單位是否領取報酬、津貼
何玉华	广州铁路(集团)公司	董事长、党委书记	2007.05-至今	是
李 亮	广州铁路(集团)公司	常务副总经理	2006.12-至今	是
曹建国	广州铁路(集团)公司	副总经理	2006.03-至今	是
俞志明	广州铁路(集团)公司	总会计师	2008.04-至今	是
姚木明	广州铁路(集团)公司	党委副书记、纪委书记	2003.07-至今	是
陈少宏	广州铁路(集团)公司	副总经济师、企管处处长	2005.04-至今	是
王建平	广州铁路(集团)公司	人事处处长	2008.06-至今	是
李志明	广州铁路(集团)公司	审计处处长	2007.06-至今	是

## 3、董事、监事及高级管理人员在其他单位的任职情况

董事、监事及高级管理人员在其他单位的任职情况，参见上述“董事、监事及高级管理人员最近五年的主要工作经历”。

## 二、董事、监事及高级管理人员报酬情况

### 1、董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序

本公司董事、监事的薪酬或津贴由股东大会审议通过。

### 2、董事、监事及高级管理人员报酬确定依据

本公司董事、监事及高级管理人员的薪酬水平是根据本公司所在地深圳地区的薪酬水平、不同的任职情况以及公司的经营业绩而确定。

### 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司領取報酬津貼的董事、監事的姓名	是否在股東單位或其他關聯單位領取報酬、津貼
何玉华	是
李 亮	是
曹建国	是
俞志明	是
姚木明	是
陈少宏	是
王建平	是
李志明	是

### 三、董事、监事及高级管理人员变动情况

1、二零零九年二月二十三日，本公司第五届董事会第八次会议批准解聘王剑平先生本公司副总经理职务，聘任穆安云先生为本公司副总经理。

2、二零零九年六月二十五日，本公司召开二零零八年度股东周年大会，批准终止吴候辉先生和刘海先生本公司董事会董事职务，选举李亮先生和罗庆先生为本公司董事会董事。

### 四、董事、监事及高级管理人员其他情况

#### 1、董事及监事之服务合同

本公司各董事均与本公司订立了服务合同。本公司各董事及监事概无与本公司签订任何在一年内不可在不予赔偿(法定赔偿除外)之情况下由本公司终止之服务合同。

#### 2、董事及监事之合约权益

本公司董事及监事在本公司或任何附属公司于年度内所订立之重要合约中，概无直接或间接拥有任何权益。

#### 3、董事及监事之股本权益

于二零零九年十二月三十一日，本公司按香港《证券及期货条例》第352条而须备存的登记册中并没有任何本公司的董事或监事持有本公司或任何相联法团(定义见《证券及期货条例》)之股份、相关股份及债务证之权益及淡仓(包括根据该条例条文而拥有或被视为拥有之权益及淡仓)的记录；本公司亦没有接获任何董事或监事根据香港联合交易所有限公司《证券上市规则》附录10之《上市发行人董事进行证券交易的标准守则》(《标准守则》)规定而须通知本公司及香港联交所之该等权益及淡仓的通知。本公司并无授予本公司之董事、监事或彼等之配偶或18岁以下子女任何认购本公司之股本或债务证券之权利。

## 五、公司员工情况

于二零零九年十二月三十一日，本公司员工总数是33,170人，比二零零八年末的33,779人减少609人。

### 1、专业构成情况

專業構成的類別	人數
行政管理人員	2,688
專業技術人員	1,742
一般作業人員	28,740
合計	33,170

### 2、教育程度情况

教育程度的類別	人數
研究生及以上	56
大學本科	1,418
大學專科	6,442
其他(中專、高中、職業技校等)	25,254
合計	33,170

### 3、员工薪酬政策

本公司实行劳动报酬与经济效益、劳动效率、个人绩效紧密挂钩的薪酬分配政策，员工薪酬总量与公司经营效益紧密挂钩，员工薪酬分配以岗位劳动评价为基础，以员工绩效考核为依据。即在工资分配中，以不同岗位的劳动技能、劳动责任、劳动强度和劳动条件等基本劳动要素评价为依据确定员工的基本工资标准，以员工的技术业务水平和实际付出的劳动数量、质量评价为依据确定员工的实际劳动报酬。

#### 4、员工保险及退休福利计划

依据国家政策法规，本公司为员工提供了一系列法定基金和福利计划，如下表所述：

员工福利	占年度员工薪酬总额之百分比	
	广坪段沿线、广州及广深段沿线地区	深圳地区
住房公积金	8%	13%
基本养老保险	18%	18%
补充养老保险	5%	5%
基本医疗保险	8%	6%
补充医疗保险	1%	0.5%
生育医疗保险	0.4%	0.5%
其他福利金	6%	8%

截至二零零九年十二月三十一日止，本公司共有离退休员工 12,207 人，退休职工养老金由广东省社会保险基金管理局支付。

#### 5、员工培训

公司培训主要包括岗位规范化培训、适应性培训和继续教育等，主要由本公司自行负责。二零零九年度，本公司共有 150,595 人次参加了培训，完成全年培训计划的 100%，培训成本支出约为人民币 974.6 万元。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理的情况

#### 1、基本情况

报告期内，本公司严格遵照中国《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）颁布的有关法规的要求，以及上海证券交易所《股票上市规则》和香港联交所《证券上市规则》的有关要求，结合公司实际，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露，规范公司运作。目前公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在明显差异。公司治理的主要内容如下：

**(1)关于股东与股东大会：**公司章程及股东大会制度对股东权利、股东义务、股东大会的职责、股东大会的议事规则、保护中小股东权益等方面做出了规定，另外，在类别股东表决的特别程序上也做出了详细的规定。公司在股东大会、类别股东会的召开、决策、授权、决议等程序上均履行了章程等的有关规定。公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

**(2)关于大股东与上市公司的关系：**公司第一大股东行为规范，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；公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面符合“五分开”原则，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

**(3)关于董事与董事会：**公司董事会由9名董事组成，设董事长1名。董事提名规则、董事会的职权、董事会的议事规则等事项在公司章程及董事会工作条例中均有明确的规定。公司在董事会召开、决策、授权、决议等程序上均严格按照适用法律和公司章程的规定，履行了有关程序。

公司董事会下设审核委员会和薪酬委员会，促进董事会决策的专业化和科学化。公司董事能够切实履行法律、法规和公司章程规定的义务和职责。公司现设3名独立董事。为保证独立董事制度的有效实施，公司制定了《独立董事工作条例》，在独立董事的任职资格、提名、选举和聘任以及职权等方面做出明确规定。由独立董事组成的审核委员会为规范公司财务、审计、制度建设等发挥了重要作用。

**(4)关于监事与监事会：**公司监事会成员由股东代表和公司职工代表组成，股东代表由股东大会选举和罢免，职工代表由公司职工民主选举产生。监事会由6名监事组成，设监事会主席1人。公司章程及监事会工作条例对监事会的职权和议事规则等均有明确规定。公司在监事会召开、决议等程序上均严格按照适用法律和公司章程的规定履行有关程序。公司监事能够切实履行法律、法规和公司章程规定的义务和职责。

**(5)关于绩效评价与激励约束机制：**公司董事会、监事会对股东大会负责，公司依法对董事、监事及高管人员的履职和薪酬情况予以披露；公司高级管理人员的任免符合公司章程规定的条件和程序；公司制订《经营目标责任考核办法》对经理层进行绩效评价，公司章程对经理层职责做出明确规定。

**(6)关于利益相关者：**公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、员工、旅客货主等其他利益相关者的合法权益，重视与利益相关者的合作，积极推动职工民主建设和企业文化建设。

**(7)关于信息披露：**公司董事会秘书负责信息披露和投资者关系工作，公司制订了《董事会秘书工作条例》和《信息披露管理办法》。公司严格按照适用法律、公司章程和《信息披露管理办法》的规定履行信息披露义务，尽可能保证信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。公司注重多渠道保持与投资者的沟通和互动。

截至二零零九年十二月三十一日止之年度内，据本公司及其董事所知，本公司已符合香港联交所《证券上市规则》附录十四《企业管治常规守则》内所载之有关守则条文。

#### 2、公司治理专项活动的开展情况

报告期内，本公司在二零零七年和二零零八年公司治理专项工作的基础上，继续推进公司治理专项活动，不断提高公司治理水平。

一方面，公司根据深圳监管局于二零零九年一月十五日发出的《广深铁路股份有限公司现场检查限期整改通知》（深证局发[2009]16号）的要求，对其提出的关于公司治理、信息披露和会计核算方面的问题制定了具体的整改措施，公司董事会亦于二零零九年三月十二日批准通过《广深铁路股份有限公司关于中国证券监督管理委员会深圳监管局现场检查发现问题的整改报告》。报告内容详见二零零九年三月十三日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和香港交易所网站（www.hkex.com.hk）发布的相关公告。

另一方面，由于国家铁路实行高度集中、统一指挥的运输管理体制，本公司第一大股东广州铁路(集团)公司在行使法律、行政法规授予的行业主管行政职能过程中，需获取本公司有关财务信息，由本公司于报告期内向其提供月度财务速报数据。据此，本公司已根据深圳证券监督管理局《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的通知》(深证局公司字[2007]39号)的要求，取得了广州铁路(集团)公司关于加强未公开信息管理的承诺函，提醒股东履行信息保密义务及防范内幕交易，并向相关证券监管部门报备了知情人名单。

公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范健康发展。公司治理的完善是一项长期的系统工程，需要持续地改进和提高。公司将一如既往地积极根据有关规定及时更新完善公司内部制度，及时发现问题解决问题，夯实管理基础，不断提高公司规范运作意识和治理水平，以促进公司的规范健康发展。

## 二、董事履行职责情况

### 1、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
何玉华	否	6	6	4	—	—	否
申毅	否	6	6	4	—	—	否
李亮	否	3	3	2	—	—	否
曹建国	否	6	5	4	1	—	否
俞志明	否	6	6	4	—	—	否
罗庆	否	3	3	2	—	—	否
戴其林	是	6	6	4	—	—	否
周志伟	是	6	6	4	—	—	否
吕玉辉	是	6	6	4	—	—	否

报告期内，公司所有董事都未出现连续两次未亲自出席董事会会议的情况。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，本公司独立董事对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项未提出异议。

### 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

(1)独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司在《公司章程》中增加了独立董事章节，先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》，《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2)独立董事相关工作制度主要内容：《公司章程》和《独立董事工作制度》主要从独立董事的任职条件、独立董事职责和权利等方面对独立董事相关工作做出了明确的规定；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制过程与披露过程中了解公司经营以及年审注册会计师保持沟通、检查监督等方面进行了要求。

### (3) 独立董事履职情况

本报告期，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作条例》赋予的职责和义务，关心公司的生产经营和依法运作情况，积极参加董事会及相关会议，认真负责地审议了会议的各项议案，利用专业知识对公司重大项目投资、经营管理等方面提出许多有价值的建议，还按规定和掌握的实际情况，对公司二零零九年度关联交易、高级管理人员的聘任等重大事项发表了独立意见，在二零零九年年报的编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《审核委员会及独立董事年报工作制度》的规定，积极履行职责，与公司及财务审计机构进行了充分、细致的沟通，并提出相关有益建议，充分发挥了独立董事的独立作用，切实保障了广大股东尤其是中小股东的合法权益。

在董事会决策过程中，三名独立董事分别从宏观形势、行业状况，以及其专业角度，对公司的议案发表专业性意见，对公司的经营活动认真发表独立意见，在公司的战略发展和保障董事会决策的科学性、切实维护中小股东利益方面起到了积极的作用。

## 三、公司相对于第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立的业务机构人员，有独立完整的生产运行控制体系。	—	—
人员方面独立完整情况	是	公司总经理、副总经理、总会计师、董事会秘书、总经理助理等高级管理人员专职为上市公司工作，并在上市公司领取薪酬。公司人事及薪酬管理相对独立。	—	—
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的满足于公司生产经营和发展的资产，公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产被大股东无偿占用的情况。	—	—
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的组织机构。	—	—
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立会计核算系统和财务管理制度，开设有独立的银行账户，依法单独纳税。	—	—

## 四、公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营目标的实现、经营活动的有序进行。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司按照相关法律法规的要求，建立了涵盖各部门、各分、子公司各层面、各业务环节及各项管理环节的内部控制体系。主要包括：内部控制目标、控制环境、内部控制制度、财务控制、控制程序等；内部控制制度涉及生产经营、管理、物资供应、人事、薪酬、财务管理、审计及信息披露等整个生产经营过程。公司内部控制制度的有效执行为公司创建了良好的企业内部经营管理环境和规范的生产经营秩序，保证了公司的经营管理的正常进行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会审核委员会、审计部分别负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。（详见《董事会对公司内部控制的自我评估报告》）
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年审查公司内部控制的自我评估报告，定期听取公司各项制度的执行情况，根据当前内部控制的新要求、新规定不断提出健全和完善的意见，通过组织和安排内审部门对公司内部控制制度的建立健全情况以及是否有效实施进行审查及监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司已按《公司法》、《会计法》等法律的规定、《企业会计准则》及其补充规定的要求制订适合公司的会计制度和财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以合理保证各项目标的实现，公司已建立包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录控制等的相关会计控制程序。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，公司内部控制体系的设计和执行符合相关监管部门的要求，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。在今后的工作中，公司将按照监管要求进一步健全内部控制制度并完善内控长效机制，增强防范风险能力，加大监督检查力度，不断提高公司内部控制体系运作效率和效果，切实保护广大投资者利益。

## 五、高级管理人员的考评及激励情况

本公司通过对高级管理人员实行目标责任制考核，加强对高级管理人员的激励和约束。董事会每年与高级管理人员以及各子公司经营班子成员签订包括客货运量、运输收入、安全、成本、利润、管理等指标在内的目标考核责任书，检查评价各高级管理人员的工作和管理业绩，激励高级管理人员提高管理能力和水平，强化管理措施和优化管理流程。考核期满，根据高级管理人员目标任务完成情况和评价结果，兑现激励办法。

## 六、公司披露了内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告

公司在上海证券交易所网站(网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))披露了内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告，标题分别为：广深铁路股份有限公司二零零九年度内部控制自我评估报告、广深铁路股份有限公司二零零九年度社会责任报告。

- 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](http://www.sse.com.cn)
- 2、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
- 3、公司是否在社会责任报告中披露每股社会贡献值：是
- 4、公司是否聘请中介机构对社会责任报告进行验证：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

为保证公司年报信息披露的真实性、准确性、及时性和完整性，提高公司年报信息披露的质量和透明度，公司根据中国证监会、上海证券交易所、深圳证监局的相关要求，制定了《广深铁路股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。该制度规定了年报信息披露重大差错的定义、内容、范围及具体认定标准。对于在年报信息披露过程中发生重大差错的，公司董事会将根据情形的严重程度对相关责任人进行行政或经济处罚，并将有关认定及处罚决议以临时公告形式对外披露。公司将严格执行该制度，杜绝年报信息披露出现重大差错，确保年报信息的真实、准确和完整。

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。

## 八、符合香港联合交易所有限公司《企业管治常规守则》情况

### 1、董事会

董事会以尽责的态度和有效的方式领导本公司，其职能及责任的职权范围已详列于本公司章程。

董事会现时由九位成员组成，其中三位为独立非执行董事。执行董事在铁路行业拥有多年经验，而独立非执行董事来自各行业，拥有不同背景和丰富经验，具备适当的会计或相关的专业资格。所有独立非执行董事均已确认他们符合香港联合交易所有限公司《证券上市规则》第3.13条有关独立性评估指引所列的条件。

董事的姓名、个人资料及任职情况请参见本报告“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

本公司向全体董事提供公司业务发展资料(包括各类报表、文件和会议纪要等)。独立董事听取公司管理层关于生产经营情况的汇报并进行实地考察，及时深入了解公司运营情况。公司保证为独立董事提供履行职责必须之工作条件，董事会秘书积极为独立董事履行职责提供协助，公司有关人员在独立董事行使职权时予以积极配合。公司承担独立董事聘请中介机构及行使其他职权时所需费用，保证独立董事有效行使职权。

董事会于二零零九年内共召开六次会议，即第五届董事会第八次会议至第十三次会议，主要决议及批准的事项参见本报告“第七节 董事会报告”。

各董事出席详见本节“二、董事履行职责情况”。

董事会另有成立审核委员会及薪酬委员会，藉此监察本公司有关方面的事务。每个委员会有特定职权范围，并会定期向董事会汇报及提出建议。

## 2、董事提名

本公司并无成立提名委员会。董事由股东大会选举产生，任期三年。董事任期届满，连选可以连任。

## 3、董事的证券交易

本公司已采纳香港联合交易所有限公司《证券上市规则》附录十所载之“上市发行人董事进行证券交易的标准守则”和中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》(证监公司字[2007]56号)内的规定作为本公司董事进行证券交易的守则。本公司制订了《广深铁路股份有限公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》并经公司第四届董事会第二十二次会议审议通过。

本公司向所有董事作出具体查询后，确认各董事在截至二零零九年十二月三十一日止之年度内均已遵守上述守则、规则内的规定。

## 4、董事长与总经理

本公司董事长及总经理分别由何玉华先生及申毅先生出任。董事长负责领导董事会确保其有效地运作，确保董事会适时讨论所有重要和合适的事项。本公司并无设立行政总裁之职衔，有关之职务(包括组织实施公司年度经营计划和投资方案，主持公司的生产经营管理决策等)均由本公司之总经理负责。

## 5、薪酬委员会及董事薪酬

薪酬委员会成员由董事会委任，现时由两位执行董事及三位独立非执行董事组成，分别为何玉华先生(薪酬委员会主席)、申毅先生、戴其林先生、周志伟先生和吕玉辉先生。薪酬委员会之主要职责是对董事及监事之个人薪酬进行检讨及向董事会作出建议。本公司薪酬政策应根据本公司业务发展战略，支付合理薪酬以吸引及保留高素质人才。薪酬委员会从内部及外部信息掌握市场薪酬状况和同业水平等，根据本公司整体表现，确定各董事及监事的薪酬。

本公司于二零零八年六月二十六日举行的二零零七年度股东周年大会审议批准境内独立非执行董事的津贴为每年10万元人民币、境外独立非执行董事的津贴为每年15万元港币。有关各董事二零零九年的报酬情况，请参见本报告“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

## 6、审核委员会

审核委员会成员由董事会委任，现由三位独立非执行董事组成，分别为戴其林先生（审核委员会主席）、周志伟先生和吕玉辉先生，均具备合适的学历和专业资格或相关的财务管理才能。公司董事会秘书郭向东先生任审核委员会秘书。审核委员会可获得充足资源履行职务。审核委员会的主要责任包括审查本公司及附属公司的财务表现，确定有关审计的性质及范围，以及监督公司内部控制建设和遵循有关法规的情况。审核委员会还会讨论由内部审计、外聘核数师及监管机构所提出之各项建议，以确保所有合适的审核建议均已实行。

审核委员会于二零零九年内召开了六次会议，审核及监督本公司与财务报告相关内部控制工作，审核公司财务报表、核数师之审核结果，并向董事会建议委任外聘核数师。

审核委员会各成员出席率详列如下：

董事	应出席会议次数	实际出席会议次数	出席率
戴其林	6	6	100%
周志伟	6	6	100%
吕玉辉	6	6	100%

本公司审核委员会与外聘核数师协商年报审计工作计划，督促外聘核数师按时提交审计报告。本公司审核委员会在外聘核数师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，形成书面意见；在外聘核数师出具初步审计意见后再次审阅了公司财务会计报表，形成书面意见。本公司二零零九年度财务报告及业绩报告已经审核委员会审阅并提交公司第五届董事会第十四次会议审核。

## 7、内部监控

本公司设有监事会，由股东代表及职工代表组成，负责审阅董事会拟提交股东大会的财务报告，并对本公司财务及董事与高级管理人员履行责任的合法、合规性进行有效的监督。监事的姓名、个人资料及任职情况请参见本报告“第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

根据美国2002年萨宾斯-奥克斯利法（“萨奥法案”）404条款的规定，自二零零七年一月一日起的每一个财务年度，本公司必须对财务报告内部控制的有效性进行评估，同时亦必须聘请独立的会计师事务所对公司管理层对公司财务报告内控制度有效性的评估进行审计。

于报告期内，本公司在外部顾问的协助下完成了对公司二零零八年度财务报告内部控制有效性的评估，本公司管理层认为，截至二零零八年十二月三十一日，本公司关于财务报告的内部控制是有效的，本公司聘请的独立的会计师事务所亦完成了相关审计工作，有关评估及审计结果载于本公司于二零零九年六月向美国证券和交易委员会提交报备的本公司截至二零零八年十二月三十一日之财务年度的20-F年报内，本公司亦同时在香港联交所和上海证券交易所发布了相关公告。

对于公司二零零九年度财务报告内部控制有效性的评估及审计工作，本公司将根据美国萨奥法案404条款的规定进行，有关评估及审计结果将载于本公司于二零一零年第二季度向美国证券和交易委员会提交报备的本公司截至二零零九年十二月三十一日之财务年度的20-F年报内。

## 8、问责及稽核

董事负责监督编制每个财政期间的账目，使账目能真实和公平地反映本公司在该段期间的业务状况、业绩及现金流量表现。于编制截至二零零九年十二月三十一日止年度之账目时，董事已采用适当之会计政策并贯彻应用，作出审慎判断及估计，并按持续经营之基准编制账目。

本公司已按照香港联合交易所有限公司《证券上市规则》的规定，在有关期间完结后的四个月及三个月限期内，分别适时地发表年度报告及中期报告。本公司已按照上海证券交易所《股票上市规则》的规定，按时披露年报、中报和季报。

董事及核数师对编制公司账目之责任载于核数师报告书。

## 9、核数师及酬金

于二零零九年度，本公司之核数师分别为普华永道中天会计师事务所有限公司(境内核数师)及罗兵咸永道会计师事务所(境外核数师)。截至二零零九年十二月三十一日止，本公司境内核数师为本公司连续服务的时间为2年，境外核数师为本公司连续服务的时间为7年，有关审计项目负责人及签字注册会计师的轮换符合中国证监会和中国财政部《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的要求。

本公司给予普华永道中天会计师事务所有限公司及罗兵咸永道会计师事务所合计人民币960万元作为二零零九年度审计服务的酬金。

## 10、独立董事之独立性

根据香港联交所《证券上市规则》第3.13条的规定，本公司已获取独立非执行董事戴其林先生、周志伟先生及吕玉辉先生就其独立性而出具的年度确认函，本公司对三位独立非执行董事的独立性表示认同。

## 第六节 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媒体	决议刊登的信息披露日期
二零零八年度 股东周年大会	二零零九年六月二十五日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、上海 证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )和香港交易所 网站( <a href="http://www.hkex.com.hk">www.hkex.com.hk</a> )	二零零九年六月二十六日

## 第七节 董事会报告



董事长 何玉华

### 一、董事长报告书

各位股东：

本人谨此欣然提呈本公司及其附属公司二零零九年度经审计的经营业绩。

二零零九年，公司营业收入为人民币123.86亿元，较上年增长5.96%；归属于上市公司股东的净利润为人民币13.57亿元，较上年增长12.01%；基本每股收益为人民币0.19元，较上年增长11.76%。以高比例及稳定的现金股息来回报股东是公司一直坚持的派息政策，董事会已向股东大会建议派发二零零九年度末期现金股息每股人民币0.08元，占本年度基本每股收益的42.11%。

二零零九年，面对严峻的经济形势，公司管理层和广大员工认真贯彻落实股东大会和董事会的科学决策和部署，按照“加快发展、创新发展、集约发展、安全发展和全面发展”的要求，牢固树立“服务顾客、以人为本、依法治企”的经营理念，紧密围绕公司经营目标，强化安全监督，加强运输协调，狠抓经营管理，推进基础建设，严格控制成本，统筹兼顾协调推进各项工作，确保了国庆60周年的安全稳定，实现了运输收入的持续增长，各项工作呈现良好发展态势，基本实现了董事会年初制定的经营目标。公司董事会对公司二零零九年取得的经营业绩表示满意。

二零一零年，公司将认真贯彻落实党的十七届四中全会、中央经济工作会议精神及全国铁路工作会议精神，深入学习实践科学发展观，按照建设“优质、平安、绿色、和谐铁路”的要求，围绕“服务顾客、以人为本、依法治企”的经营理念，以“高标准、讲科学、不懈怠”的精神和作风，切实强化安全基础，积极协调运输组织，大力规范经营管理，深化公司改革发展，确保实现年度生产经营目标，全面建设和谐广深。

我们相信，在新的一年里，在广大股东的鼎力支持和公司董事会、监事会全体成员、经营班子以及全体员工的共同努力下，公司一定能创造更加优良的经营业绩，回报社会和广大投资者。

最后，我谨代表董事会向全体股东及社会各界在过去一年里对公司的鼎力支持表示诚挚的谢意，向董事、监事、管理层及全体员工的密切合作和努力表示衷心的感谢。

承董事会命  
何玉华  
董事长

中国·深圳  
二零一零年四月二十二日



董事总经理 申毅

## 二、管理层讨论与分析

### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

#### 1、总体经营概况

二零零九年，尽管国际性金融危机、甲型H1N1流感以及珠三角地区产业结构调整等因素继续对公司的运输生产带来较大的影响，公司的经营管理形势依然较为严峻，但面对困难和压力，公司管理层和全体员工团结一心，不断加强市场营销，积极整合优化运输资源，严格控制各项成本费用支出，克服了诸多不利因素的影响，实现了运输生产的安全稳定，运输收入稳步增长，利润水平同步提高。

二零零九年，本公司营业收入为人民币123.86亿元，比去年同期的人民币116.89亿元增长5.96%，其中，客运、货运、路网清算及其他业务收入分别为人民币71.96亿元、12.10亿元、31.06亿元及8.74亿元，分别占总收入的58.10%、9.77%、25.07%及7.06%；营业利润为人民币17.47亿元，比去年同期的人民币14.92亿元增长17.07%；归属于上市公司股东的净利润为人民币13.57亿元，比去年同期的人民币12.12亿元增长12.01%。

## 2、业务及收入分析

### (1) 客运

客运是本公司最主要的运输业务，包括广深城际列车、长途列车，以及与香港铁路有限公司合作经营的广(州)九(龙)直通车运输业务。于二零零九年十二月三十一日，本公司列车运行图上每日共开行旅客列车218对，比二零零八年底减少21.5对，其中：广深城际列车100对，减少20对；直通车13对(广九直通车11对、肇九直通车1对、京(沪)九直通车1对)；长途车105对，减少1.5对。下表所列为截至二零零九年十二月三十一日止年度客运收入及客运发送量与二零零八年度同期之比较：

	2009年度	2008年度	同比增减(%)
客运收入(人民币万元)	719,571.68	675,922.94	6.46
— 广深城际列车	204,664.85	197,306.50	3.73
— 直通车	37,842.31	38,031.50	-0.50
— 长途车	477,064.52	440,584.94	8.28
客运发送量(万人)	8,183.82	8,382.47	-2.37
— 广深城际列车	3,349.44	3,208.27	4.40
— 直通车	279.90	311.55	-10.16
— 长途车	4,554.49	4,862.65	-6.34
每名发送乘客收入(人民币元)	87.93	80.64	9.04
— 广深城际列车	61.10	61.50	-0.65
— 直通车	135.18	122.07	10.74
— 长途车	不适用	不适用	不适用
总乘客 — 公里(百万人公里)	27,233.10	27,923.70	-2.47
每乘客 — 公里收入(人民币元)	0.26	0.24	8.33

#### 广深城际列车

广深城际列车旅客发送量及收入增长的主要原因为：为进一步完善广深间“公交化”，并尽量减少金融危机及甲型H1N1流感传播对客流带来的影响，公司从二零零九年五月份开始实施广深城际列车“站站停”，即所有广深城际列车在经过广深间东莞站、石龙站和樟木头站时均办理上下客业务，促进了客流的增长；此外，从二零零九年二月起公司在广深间各车站先后推出“金融IC卡”、“快通卡”，持有该卡不需排队购票即可直接刷卡进站乘车，乘客获得更多的便利，客流因此而增长。

#### 直通车

直通车旅客发送量及收入减少的主要原因为：受金融危机、H1N1甲型流感疫情的影响，同时广深城际车更为频密便捷吸引了部分直通车客流，直通车旅客发送量和收入下跌。其中直通车收入只有小幅下跌，其主要原因为：从二零零九年一月一日起，京九直通车(\*)改由本公司担当运营，本公司所获得的直通车清算收入基础扩大，部分抵销了直通车因客流减少而引起的收入减少。

#### 长途车

长途车旅客发送量减少的主要原因为：受金融危机的影响，珠三角地区许多中小企业的停工和倒闭，外来工客流较以往减少，以及甲型H1N1流感的传播和年末寒流天气的影响，从本公司管内始发的长途车旅客发送量整体下跌。

长途车收入增长的主要原因为：尽管本公司管内始发的长途车发送量整体下降，但是一方面，由于本公司担当运营的长途车等级较高，受金融危机影响较小，同时本公司采取了有效的营销措施，发送量和到达量较上年度有小幅增长；另一方面，从二零零九年一月一日起京九直通车(\*)改由本公司担当运营，以及与二零零八年度相比，二零零九年一季度长途客运业务未受到雪灾等极端气候的负面影响，因而较大程度促进了长途车收入的稳定和增长。

\*京九直通车收入说明

京九直通车，指从北京西 — 九龙的直通车。二零零九年一月一日起，京九直通车改由本公司担当运营，本公司从该车获得的收入相应发生变化。二零零九年以前，本公司来自京九直通车的收入仅为广州东至九龙区间(除应分配给香港铁路公司的部分外)的特价收入部分。从二零零九年一月一日起，该车全部收入(除应分配给香港铁路公司的部分外)均归属于本公司，为尽可能保持数据分类的一致性，本公司将来自该车的收入分成以下两部分：1、所有过港旅客的票价收入(除应分配给香港铁路公司的部分外)全部计入直通车收入；2、所有非过港旅客的票价收入全部计入长途车收入。

(2) 货运

货运是本公司重要的运输业务，包括深圳 — 广州 — 坪石间铁路货运以及过港直通货运业务。下表所列为截至二零零九年十二月三十一日止年度货运收入及货运量与二零零八年度同期之比较：

	2009年度	2008年度	同比增减(%)
货运收入(人民币万元)	121,011.82	132,470.06	-8.65
— 货物发送(*)	28,518.59	28,267.77	0.89
— 货物接运(含到达及通过)(*)	83,640.81	94,817.68	-11.79
— 货运其他收入	8,852.42	9,384.61	-5.67
货运量(万吨)	6,198.71	7,014.11	-11.63
— 货物发送	1,762.24	1,684.66	4.61
— 货物接运(含到达及通过)	4,436.47	5,329.45	-16.76
每吨收入(人民币元)	19.52	18.89	3.34
总吨 — 公里(百万吨公里)	13,446.70	15,557.37	-13.57
每吨 — 公里收入(人民币元)	0.09	0.09	—

货物发送和接运(含到达及通过)：受国际性金融危机的影响，珠三角地区的经济发展受到较大冲击，本公司货运业务因而受到较大影响，二零零九年初延续了二零零八年的跌势，从二零零九年中开始，随著国际金融危机的缓和，以及国内经济的逐步复苏，货运业务止跌回升。

货运其他收入：主要受货运业务总体下滑的影响，货运其他收入相应减少。

\* 货物发送和接运(含到达及通过)收入及经调整的说明：

为尽可能将收入与货运量数据相配比，本公司现将原计入货物接运的部分收入调整计入货物发送收入中。

**(3) 路网清算**

本公司的路网清算收入主要包括提供机车牵引服务、线路使用服务、电力接触网使用服务、车辆挂运服务及其他服务等所取得的收入。下表所列为截至二零零九年十二月三十一日止年度路网清算收入与二零零八年度同期之比较：

	2009年度	2008年度	同比增减(%)
路网清算收入(人民币万元)	310,565.36	273,842.51	13.41
— 机车牵引	135,990.54	111,424.88	22.05
— 线路使用	102,667.57	95,349.13	7.68
— 电力接触网使用	28,333.65	28,177.72	0.55
— 车辆挂运	27,536.18	22,404.67	22.90
— 其它服务	16,037.42	16,486.11	-2.72

路网清算收入增长的主要原因为：二零零九年四月全国铁路大面积调整运行图，约增开了9对其他铁路局担当运营的长途客车经过本公司管辖范围，相应的路网收入增加。

**(4) 其他业务**

本公司其他业务主要包括存料及供应品销售、列车维修、列车餐饮、劳务服务及其他与铁路运输业务有关的业务。二零零九年，其他业务收入为人民币8.74亿元，较二零零八年的8.66亿元增长0.92%。

**3、营业成本和费用主要项目及分析**

单位：元 币种：人民币

	2009年度	2008年度	同比增减(%)	主要变动原因分析
主营业务成本	8,599,425,625	8,163,065,972	5.35	—
— 设备租赁及服务	2,850,312,852	2,519,789,616	13.12	(1) 自2009年1月1日起，北京西至九龙(广州东)的T97/8次列车改由本公司担当运营，相应的路网支出增加； (2) 自2009年4月1日起，本公司担当运营的广州至西安的列车由临时列车改为固定列车，相应的路网支出增加。
— 工资及福利	1,676,665,172	1,532,156,209	9.43	由于员工基本工资上调、社会保险缴费基数上调、住房公积金缴费基数上调及其综合计提比率提高所致。
— 物料及水电消耗	1,395,332,942	1,345,650,930	3.69	(1) 经历2008年12月21日和2009年4月1日的两次列车运行图调整后，广深城际列车实际开行对数增加，相关支出随之增加； (2) 自2009年4月1日全国调整运行图后，部分机车牵引交路延长，随著工作量的增加，相应的消耗增多； (3) 水、电单位价格及排污费的提高，亦造成相关支出增加。
— 固定资产折旧	1,256,244,663	1,174,611,879	6.95	由于2009年以前动车组陆续交付使用和广深四线工程逐步转为固定资产，以及2009年新增了部分固定资产。

	2009年度	2008年度	同比增减 (%)	主要变动原因分析
— 维修费用	588,330,977	670,208,560	-12.22	为稳固线路基础，公司对铁路沿线路基的绿化工作已于2008年基本完成，2009年相关支出明显减少。
— 铁路运输综合服务	497,813,636	533,945,044	-6.77	(1) 受货运业务下跌影响，相关工作量减少，公司支付的行车调度等服务费减少； (2) 2009年未发生如2008年初的极端气候，相关安保支出减少； (3) 2008年本公司因“奥运”承担了较多的安全保卫支出，2009年相关支出减少。
— 其他	334,725,383	386,703,734	-13.44	与2008年春运相比，2009年春运基本未受雨雪冰冻灾害的影响，相关费用明显减少。
其他业务成本	690,822,655	720,454,385	-4.11	为应对国际金融危机的影响，公司严格落实增收节支措施，大力压缩其他业务的间接性费用。
营业税金及附加	291,621,805	273,846,519	6.49	随公司营业收入的增加而增加。
管理费用	851,896,142	855,607,319	-0.43	为应对国际金融危机的影响，公司严格落实增收节支措施，大力压缩办公费、差旅费、短途运输费及劳动保护费等间接性费用。
财务费用	207,753,061	181,558,619	14.43	由于2009年以前广深四线工程陆续转为固定资产，所以2009年相关银行借款利息不再资本化，而是全部计入本期费用。
所得税费用	343,402,622	270,607,450	26.90	因本年度利润总额增加及适用所得税率从18%提高至20%。

#### 4、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品分情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年同期增减 (%)	营业成本比 上年同期增减 (%)	毛利率比 上年同期增减 (个百分点)
铁路运输	11,511,488,545	8,599,425,625	25.30	6.37	5.35	0.73

##### (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
中国	11,511,488,545	6.37

**5、财务状况分析**

(1)下表所列为二零零九年十二月三十一日与二零零八年十二月三十一日资产负债表主要项目：

单位：元 币种：人民币

	2009年12月31日	2008年12月31日	增减(%)
资产总额	29,357,419,542	28,927,198,897	1.49
非流动资产	26,941,096,921	26,788,109,204	0.57
流动资产	2,416,322,621	2,139,089,693	12.96
负债总额	6,122,892,953	6,483,166,329	-5.56
非流动负债	3,562,921,408	3,490,495,054	2.07
流动负债	2,559,971,545	2,992,671,275	-14.46
股东权益	23,234,526,589	22,444,032,568	3.52

本公司资产总额为人民币293.57亿元，较二零零八年末增长1.49%。其中非流动资产增长0.57%，主要是因为新增部分在建工程；流动资产增长12.96%，主要是因为应收运输进款增加。

本公司负债总额为人民币61.23亿元，较二零零八年末下降5.56%。其中非流动负债增长2.07%，主要是因为二零零九年十二月本公司因发行中期票据增加了现金流入；流动负债下降14.46%，主要是因为本年度偿还银行短期借款所致。

于二零零九年末，本公司资产负债率(按负债期末余额除以总资产期末余额计算)为20.86%。

于二零零九年十二月三十一日，本公司无任何资产担保和抵押情况。

于二零零九年十二月三十一日，本公司无任何委托存款。

## (2)与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

## 6、现金流量分析

二零零九年，本公司的资金来源主要为经营活动收入和发行债券融资借款，资金运用主要为资本及经营性支出、缴纳税款、支付股息及偿还银行借款。本公司现金流量充足，公司认为有足够的营运资金、银行信贷及其他资金来源满足经营发展的需要。

单位：元 币种：人民币

项目	2009年度	2008年度	增减变动金额
经营活动产生的现金流量净额	2,869,417,724	1,885,440,617	983,977,107
投资活动产生的现金流量净额	-2,120,593,406	-2,940,105,974	-819,512,568
筹资活动产生的现金流量净额	-1,194,125,331	263,266,364	不适用

二零零九年度，公司经营活动产生的现金流入量为人民币98.15亿元，较二零零八年度增加3.08亿元，主要是因为主营业务收入增长，收到的现金增加；经营活动产生的现金流出量为人民币69.45亿元，较二零零八年度减少6.76亿元，主要是因为其他与经营活动有关的现金流出随公司资金结算所吸收其他企业的存款减少而减少。

二零零九年度，公司投资活动产生的现金流入量为人民币4,058.04万元，较二零零八年度增加2,474.65万元，主要是因为处置固定资产收回的现金净额增加；投资活动产生的现金流出量为人民币21.61亿元，较二零零八年度减少7.95亿元，主要是因为减少了购建固定资产和其他长期资产的支出。

二零零九年度，公司筹资活动产生的现金流入量为人民币35.00亿元，较二零零八年度增加24.50亿元，主要是因为报告期发行中期票据，公司发行债券收到的现金增加；筹资活动产生的现金流出量为人民币46.94亿元，较二零零八年度增加39.07亿元，主要是因为利用发行中期票据所得款项偿还银行长期借款所致。

## 7、公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	拥有权益	资产规模	净利润
东莞市常盛实业有限公司	运输业	装卸、仓储	3,800	51%	9,475.28	-204.83
深圳富源实业开发有限公司	商业	商业宾馆、写字楼出租、铁路运输业务咨询	1,850	100%	5,032.37	1,061.37
深圳市平湖群亿铁路仓储装卸有限公司	运输业	货物转运、装卸、仓储	1,000	55%	2,780.87	-16.14
深圳深铁物业管理有限公司	服务业	物业管理、园林绿化、高新技术产品开发、国内商业、物资供销业	300	100%	120.48	-169.35
深圳市深华胜储运有限公司	服务业	代办货运包装、运输、仓储	200	100%	700.50	162.39
深圳市广深铁路国际旅行社有限公司	服务业	旅游及相关业务	240	100%	674.51	87.15
深圳市南铁工程建设监理有限公司	建筑业	铁路、工业及民用建筑工程的监理	300	76.66%	236.73	18.14

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	拥有权益	资产规模	净利润
深圳市广深铁路列车经贸实业有限公司	服务业	列车餐饮管理及食品、饮料、水果、百货、小家电的销售	200	100%	507.81	22.71
深圳市火车站服务有限公司	服务业	销售土产品、饮料等	150	100%	684.07	135.62
广州市广深铁路东群实业有限公司	服务业	日用百货的批发、零售	102	100%	1,510.50	418.98
广州铁联经济发展公司	运输业	代办货物运输、装卸、仓储业务、批发和零售贸易	100	50.5%	965.86	2.77
广州东群广告有限公司	商业	广播、路牌、霓虹灯、橱窗广告等	50	100%	90.23	62.93
广州铁路黄埔服务公司	服务业	装卸、搬运货物、仓储	37.9	100%	381.07	12.20
*增城荔华股份有限公司	运输业	代办铁路货物运输、仓储、装卸业务；批发和零售贸易(国家专营专控项目除外)；货物包装	10,705.47	26.98%	38,364.35	-525.07
广州铁城实业有限公司	服务业	房地产开发经营、物业管理等	34,305	49%	39,327.24	-155.25
深圳市广深铁路土木工程公司	建筑业	市政公用工程施工总承包等	5,500	49%	17,991.60	313.08

\*由于增城荔华股份有限公司的经营状况恶化，本集团预计对该公司的投资已无法收回，故已于以前年度对其计提了全额减值准备。

## (二)、对公司未来发展的展望

### 1、二零一零年经营环境及工作重点

二零一零年，随著全球经济形势的好转，本公司客货吸引区内经济复苏，广州亚运会即将举行，以及高速铁路客运专线的逐步建成并联网运营，公司将围绕“服务顾客、以人为本、依法治企”的经营理念，切实强化安全基础，积极开拓新的客货运业务增长点，努力协调运输组织，严格控制成本费用支出，确保实现年度生产经营目标。公司将重点抓好以下几个方面的工作：

(1)完善安全监督机制，强化安全生产基础。坚持“高标准、讲科学、不懈怠、严管理、建机制、强基础”的要求，实现安全生产有序可控。

(2)强化增运创收措施，积极开拓新的客货运业务，包括争取增开新的长途客车、加强货运营销争取更多货源等。公司已于二零一零年三月增开了一对广州至铜仁的长途客车，并将于四月底增开广州至信阳的长途客车。

(3)进一步完善广深城际“公交化”方案，继续完善和推广广深城际列车电子化客票和“金融IC卡”、“快通卡”，更好地树立广深城际列车的品牌形象。

(4)继续加强增收节支工作，将增收节支作为一项长期工作。

二零一零年四月二十二日，本公司第五届董事会第十四次会议审议通过公司二零一零年度经营预算，公司计划全年完成旅客周转量 27,500 百万人公里，货运周转量 14,200 百万吨公里。有关本公司截止二零零九年十二月三十一日资本性承诺和经营性承诺事项，参见财务报表附注十。

## 2、主要经营风险分析

本公司管理层高度重视公司所面临的各类风险，并不断积极探讨和采取相应防范措施，以实现公司的战略目标。然而，在不同的宏观经济环境及公司不同的发展阶段，公司面临的主要风险会有所不同，因此需要董事会和经理层持续的关注、识别和评估，并制订相应的防范措施，降低各类风险对公司可能产生的不利影响。现阶段本公司面临或存在的主要风险包括：

**(1) 经营环境风险：**作为深圳—广州—坪石间铁路运输业务的主要供应商，本公司客货运服务吸引范围主要包括粤港两地，两地经济发展状况及经济增长水平直接影响本公司客货运业务的发展，如粤港经济增长放缓，将引起市场对本公司运输需求的不足，从而影响本公司的客货运业务。

**(2) 市场竞争风险：**本公司客货运服务一直存在著与其他运输方式如公路、水运及航空的竞争，本公司在价格、便捷、发车频率、服务质量及安全等多方面与汽车运输公司、航运公司及航空公司间展开竞争。此外，中国境内在建多条高速铁路客运专线，珠三角地区轨道交通系统工程逐渐铺开，随著这些高速客运专线逐一建成通车并联网运营，如京广高速铁路武广段已于报告期末开通试运营，以及珠三角地区轨道交通网络逐渐完善，本公司客货运服务区内的客货运竞争格局将发生较大变化，这种格局将给本公司现有的客货运业务带来较大的风险。

**(3) 运输价格波动及调整风险：**运输价格是影响本公司营业收入的重要因素之一。若铁路运价政策发生调整，或运价政策因为市场等原因在执行上与预期存在出入，都将给公司经营带来一定风险。

### (4) 财务风险

**汇率风险：**由于本公司现时持有少量的美元及港币存款并有港币运输进款，本公司在向 H 股股东及美国存托凭证股东支付红利须使用港币，亦存在支付境外设备采购和境外中介服务的外币支付业务。若外币存款和支付方式发生变动，以及人民币的汇率发生较大波动，将对本公司经营业绩产生一定影响。

**利率风险：**本公司短期内不需要用的资金以活期或定期储蓄的形式，存于商业银行，且没有采用任何有市场风险的方式进行交易。同时本公司有一定额度的应付债券借款。若相关利率发生较大波动，将对本公司的经营业绩产生一定影响。

**流动性风险：**本公司有一定额度的流动负债，存在一定的流动性风险。本公司需维持充足的现金及获得足够的信贷融资额度以保持可供使用的资金水平。本公司拟通过适当的成本控制、紧密的监督控制各项目支出，以及通过债务融资的途径等措施以满足经营性支出与资本性支出的需要，降低流动性风险。

**(5) 自然灾害风险：**铁路运输较其他运输方式受自然灾害的影响较小，但是严重的自然灾害如大面积持续雨雪冰冻、洪水等将对铁路运输构成较大危害，给公司经营带来较大风险。

### 三、公司投资情况

#### 1、募集资金总体使用情况

报告期内，本公司没有募集资金，也没有报告期之前募集资金延续到本报告期的情况。

#### 2、非募集资金使用情况

购置新型电动车组。公司投资人民币约25.8亿元购买20列新型电动车组。截至本报告期末购置款项已支付完毕，所购20列车已全部交付使用。

### 四、会计政策变更情况

根据财政部于二零零九年六月十一日颁布的《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，自二零零九年一月一日起，公司改变分部信息的披露形式，即不再分别以业务分部和地区分部作为主要报告形式和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。

此项变更为按照《企业会计准则解释第3号》所要求的会计政策变更，故无需公司内部审批机构批准，且不影响会计报表的列报项目及金额。

公司二零零八年度分部信息已经按照上述规定进行重新列报。

## 五、董事会日常工作情况

### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露媒体	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第八次会议	二零零九年二月二十三日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和香港交易所网站(www.hkex.com.hk)	二零零九年二月二十四日
第五届董事会第九次会议	二零零九年三月十二日	同上	二零零九年三月十三日
第五届董事会第十次会议	二零零九年四月二十九日	同上	二零零九年四月三十日
第五届董事会第十一次会议	二零零九年六月二十五日	同上	二零零九年六月二十六日
第五届董事会第十二次会议	二零零九年八月二十六日	同上	二零零九年八月二十七日
第五届董事会第十三次会议	二零零九年十月二十八日	同上	二零零九年十月二十九日

### 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会对股东大会决议进行了认真落实，有关执行情况如下：

(1)实施了二零零八年度利润分配方案，向公司股东派发了二零零八年度现金股利人民币0.08元/股(含税)，共计人民币566,682,960元；

(2)拟定本公司中国审计师普华永道中天会计师事务所有限公司和本公司国际审计师罗兵咸永道会计师事务所的酬金。

### 3、审核委员会、薪酬委员会有关工作情况

报告期内，公司审核委员会、薪酬委员会有关工作情况请参见本报告“第五节 公司治理结构”。

## 六、利润分配或资本公积金转增股本预案

根据国家有关法规及本公司《章程》的规定，利润分配以按照中国会计准则和国际会计准则计算的母公司可分配利润较少者为分配依据，计提盈余公积以中国会计准则计算结果为准。本公司二零零九年末可分配利润为 271,753.93 万元人民币。

董事会提议以二零零九年十二月三十一日总股本 7,083,537,000 股为基数，向全体股东派发年度现金股利每 10 股人民币 0.8 元（含税），共计人民币 56,668.296 万元。该预案尚需经二零零九年度股东周年大会审议通过。

根据二零零八年一月一日正式实施的《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税实施条例》，非居民企业应当就其来源于中国境内的所得缴纳企业所得税，适用税率为 10%，由上市发行人代扣代缴。扣除上述应缴纳的企业所得税，H 股非居民企业股东实际收到的现金股利为每 10 股人民币 0.72 元。

## 七、公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红金额 (含税)	归属于上市公司 股东的净利润	现金分红 占净利润的比例(%)
2008 年度	566,682,960	1,211,827,625	46.76
2007 年度	566,682,960	1,430,835,500	39.61
2006 年度	566,682,960	743,787,466	76.19

## 八、税项

由于本公司是在中国深圳特区内注册成立的企业，因此二零零九年度企业所得税率为 20%，比 25% 的中国企业通用所得税率低 5%。根据有关之所得税法，本公司及其附属公司的其他业务根据有关企业注册成立地点而适用 20% 或 25% 的所得税率。本公司及其附属公司税项之详情刊载于财务报表附注四。

## 九、资本化利息

本公司及其附属公司在二零零九年度无计入固定资产及在建工程之利息。

## 十、固定资产

本公司及其附属公司之固定资产于二零零九年度的变动情况已刊载于财务报表附注六(8)。

## 十一、未分配利润

本公司及其附属公司之未分配利润之详情已刊载于财务报表附注六(30)。

## 十二、盈餘公积

有关本公司盈餘公积之详情已刊载于财务报表附注六(29)。

## 十三、附属公司

本公司于二零零九年十二月三十一日的主要附属公司之详情已经刊载于财务报表附注五。

## 十四、主要供货商及客户

本公司的机车、客车及主要铁路物资等设备大部份是由铁道部直接或间接供给或由市场获得。本公司可向外国或中国供货商购买该等设备。本公司五个最大客户合计之营业额占本公司营业额不高于30%，而本公司五个最大供货商合计所占本公司的购买款之百分比亦不高于30%。

## 十五、公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司严格执行对外部单位报送信息的各项管理要求。公司制定的《信息披露管理办法》、《内幕信息及知情人管理制度》和《外部信息管理(试行)办法》等制度对公司外部信息及使用人的管理作出规定，规范和加强了对外部单位报送信息的管理。

## 第八节 监事会报告



### 一、报告期内监事会工作情况

二零零九年度，公司共计召开4次监事会会议，具体情况如下：

1、二零零九年三月十二日公司第五届四次监事会会议以通讯表决方式召开，会议应到监事6名实到6名。会议的召开符合《公司法》和本公司《章程》及《监事会议事规则》的相关规定。会议审议并一致通过了《公司关于中国证券监督管理委员会深圳监管局现场发现问题的整改报告》。

2、二零零九年四月二十八日在公司总部三楼会议室召开第五届五次监事会会议，会议由监事会主席姚木明先生主持，会议应到监事6名实到4名，监事王建平和刘西林先生因事未能参加会议，分别委托建设李志明先生和黄利卡先生代为行使表决权。会议的召开符合《公司法》和本公司《章程》及《监事会议事规则》的相关规定。会议审议并一致通过了《公司二零零八年度监事会工作报告》、《公司二零零八年度财务决算报告》、《公司二零零八年利润分配预案》、《公司二零零八年度报告正文及摘要》、《公司二零零九年一季度报告》、《公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告》、《公司二零零八年社会责任报告》。

3、二零零九年八月二十六日在公司三楼电话会议室召开第五届六次监事会会议。会议通知于二零零九年八月十八日以书面传真并派专人送达的方式交公司全体监事，会议应到监事6名实到5名，监事王建平先生因事未能参加会议，委托监事陈少宏先生代为行使表决权。会议的召开符合《公司法》和本公司《章程》及《监事会议事规则》的相关规定。本次会议由监事姚木明先生主持，会议一致通过了《公司二零零九年上半年财务报告》。

4、二零零九年十月二十八日公司第五届七次监事会会议以通讯表决方式召开。会议应到监事6名实到6名。会议的召开符合《公司法》和本公司《章程》及《监事会议事规则》的相关规定。本次会议审议并一致通过了《公司二零零九年三季度财务报告》。

## 二、监事会对二零零九年度公司有关事项发表的独立意见

报告期内，公司监事会成员认真履行职责，积极开展工作，列席了股东大会及董事会会议，并对公司规范运作、财务状况、对外担保、对外投资和募集资金的使用等有关方面进行了监督，形成以下意见：

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司能够依照《公司法》和《公司章程》及有关法律法规运作规范，公司决策程序合法，董事会能够认真执行股东大会的各项决议，公司董事及高级管理人员能够履行诚信义务，没有出现违法及损害股东利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

报告期内，公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范，财务状况良好。罗兵咸永道会计师事务所和普华永道中天会计师事务所有限公司对公司二零零九年度财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。监事会认为：该报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

### （三）公司最近一次募集资金投入情况

报告期内，公司未出现募集资金的情况。

### （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未出现收购、出售资产的行为。

### （五）公司关联交易情况

报告期内，公司与各关联方发生的重大交易行为是按照公司审批程序进行的，交易价格遵守了公允、公平、公正的原则，未发现侵害公司及股东的利益。

二零零九年，尽管国际性金融危机、甲型H1N1流感以及珠三角地区产业结构调整等因素继续对公司的运输生产带来较大的影响，公司的经营管理形势依然较为严峻，但面对困难和压力，公司管理层和全体员工团结一心，不断加强市场营销以增运增收，整合优化运输资源以提高运输能力和运输效率，并积极控制相关成本费用支出，克服了诸多不利因素的影响，实现了运输生产的安全稳定，运输收入稳步增长，利润水平同步提高。

本监事会对公司过去一年的工作表示满意，并对公司前景充满信心。希望公司继续改善经营管理，加强内部控制，将公司做大做强。

承监事会命  
姚木明  
监事会主席

中国·深圳  
二零一零年四月二十二日

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内公司未发生破产重整相关事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

报告期内公司未持有其他上市公司股权及参股金融企业股权。

### 四、资产交易事项

报告期内公司不存在收购资产、出售资产、资产置换及吸收合并事项。

## 五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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(%)
广州铁路(集团)公司	第一大股东	提供劳务	货车维修服务	根据铁道部制定的修程，按照全成本协商定价	220,000,193	91
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	同上	列车服务	根据铁道部制定的修程，按照全成本协商定价	208,860,383	2
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	同上	通过铁道部清算的收入	按照铁道部制定价格结算	1,069,052,819	34
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	接受劳务	列车服务	按照全成本协商定价	347,968,908	12
广深铁路实业发展总公司、羊城铁路实业发展总公司	第一大股东的子公司	同上	运输综合服务	协议定价，按照成本加成结算	369,256,800	51
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	同上	维修及保养服务	按照全成本协商定价以及国家铁路工程定额核定的预决算结算	115,454,837	19
广州铁路(集团)公司	第一大股东	同上	建设工程服务	按国家铁路工程定额核定的预决算结算	241,753,480	17
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	同上	通过铁道部清算的路网清算费用	按照铁道部制定价格结算	1,530,479,386	64
广州铁路(集团)公司及其子公司	第一大股东及其子公司	购买物资	存料及供应品	协议定价，按照物资总公司供应价加0.3%-6%不等的管理费	631,148,578	37
广州铁路(集团)公司	第一大股东	土地租赁	土地使用权	根据双方签署的《土地租赁协议》约定的价格确定	51,200,000	100

#### 关联交易说明：

本公司于二零零四年十一月十五日与广州铁路(集团)公司签署的《土地租赁协议》按照约定的生效条件于本报告期内生效。该协议约定广州铁路(集团)公司将广州至坪石段铁路线路的土地使用权租予本公司，租赁的期限为20年，双方确定每年租金最高不超过人民币7,400万元(详情见本公司于二零零六年十二月二十一日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上公布的《招股说明书》及刊载于二零零四年十一月十六日及十二月三十一日《香港经济日报》的本公司公告)。二零零九年，本公司向广州铁路(集团)公司实际支付租金5,120万元。

二零零七年十一月五日，本公司分别与广州铁路(集团)公司、广州铁路集团羊城铁路实业发展总公司、广州铁路集团广深实业发展总公司签署三份附生效条件的持续关联交易——《综合服务协议》连同截至二零一零年十二月三十一日止三个财政年度各年的持续关联交易的全年上限。详情请参见本公司于二零零七年十一月六日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的持续关联交易公告，或本公司于二零零七年十一月九日和十二月二十日分别在香港交易所网站(www.hkex.com.hk)和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的股东通函，以及本公司于二零零七年十二月二十八日在上述媒体和网站刊登有关临时股东大会决议公告和投票结果。

二零零八年十二月四日，本公司召开二零零八年第一次临时股东大会：批准修订本公司分别与广州铁路(集团)公司、广州铁路集团羊城铁路实业发展总公司、广州铁路集团广深实业发展总公司于二零零七年十一月五日签署的共三份附生效条件的持续关联交易——《综合服务协议》中所涉及的截至二零一零年十二月三十一日止三个财政年度各年的持续关联交易的全年上限。详情请参见本公司于二零零八年十月十日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和香港交易所网站(www.hkex.com.hk)刊登的持续关联交易公告，或本公司于二零零八年十月二十日和十月三十一日分别在香港交易所网站(www.hkex.com.hk)和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)刊登的股东通函，以及本公司于二零零八年十二月五日在上述媒体和网站刊登有关临时股东大会决议公告和投票结果。

铁路运输业务具有“全程全网”的特点，本公司部分客货发送必须通过广州铁路(集团)公司及其控股子公司所经营的线路，因此存在本公司与广州铁路(集团)公司及其下属公司相互提供维修及其他各种服务。本公司与广铁集团及其控股子公司之间发生的经常性关联交易本著公平合理的原则制定，以市场价格、行业指导价格、成本加成等作为定价依据，并严格履行了相关监管规则要求的及时披露、并提请独立股东批准的程序，最大限度地保护了本公司利益。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司没有发生有关资产收购、出售方面的关联交易。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内公司没有发生有关共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

报告期内公司没有发生非经常性关联债权债务往来事项。

#### 5、其他重大关联交易

报告期内本公司没有发生其他重大关联交易事项。

#### 6、独立董事对关联交易的确认

本公司独立非执行董事已确认本公司于二零零九年内所参与之关联交易均在日常业务中订立，且该等交易均按一般商业条款进行，该等关联交易亦按照管辖之协定的条款进行，交易条款公平合理，并且符合公司股东的整体利益。

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

报告期内本公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

报告期内本公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

自二零零七年一月一日起，本公司向广州铁路(集团)公司租赁广州至坪石段铁路线路的土地使用权，租赁的期限为20年，每年租金最高不超过人民币7,400万元。二零零九年，本公司已付及应付相关土地租金为人民币5,120万元。

### 2、担保情况

报告期内本公司无担保事项。

### 3、委托理财情况

报告期内本公司无任何委托理财情况。

### 4、其他重大合同

报告期内本公司无其他重大合同。

## 七、承诺事项履行情况

报告期内，本公司第一大股东广州铁路(集团)公司承诺事项如下：

1、本公司于二零零六年十二月十三日以每股发行价3.76元人民币向社会公众首次公开发行每股面值1元人民币普通股(A股)2,747,987,000股，募集资金约103亿元人民币。广州铁路(集团)公司作为本公司第一大股东，在本次公开发行A股前作出承诺：其所持有的本公司2,904,250,000股A股自本公司A股上市交易之日即二零零六年十二月二十二日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理，也不由发行人收购该部分股份。

2、广州铁路(集团)公司及其下属的任何其它成员将不会在本公司运营的线路范围内，以任何方式直接或间接从事任何在铁路运输及相关业务上对本公司有竞争的业务活动。广州铁路(集团)公司及其下属的任何其它成员在广坪段铁路运营资产及业务收购后也不与本公司存在同业竞争。

3、广州铁路(集团)公司在与本公司的经营往来中，将尽量减少与本公司的关联交易，对于必不可少的关联交易，广州铁路(集团)公司将本着公开、公正、公平的原则履行关联交易，不会滥用大股东地位，作出损害本公司利益的行为。

报告期内，上述承诺正常履行，无违反承诺的事项存在。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

二零零九年六月二十五日，本公司召开二零零八年度股东周年大会，决定续聘普华永道中天会计师事务所有限公司为本公司2009年度的境内审计机构，续聘罗兵咸永道会计师事务所为本公司2009年度的境外审计机构。

## 九、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

二零零九年六月二十五日，公司二零零八年度股东周年大会审议批准发行不超过人民币40亿元的中期票据。二零零九年十二月八日，经过中国银行间市场交易商协会的注册申请，本次发行中期票据注册总金额为人民币40亿元，将采取分期发行的方式发行，关于本次中期票据发行的募集说明书及发行公告等法律文件载于中国货币网(<http://www.chinamoney.com.cn>)和中国债券信息网(<http://www.chinabond.com.cn>)。

二零零九年十二月十六日，公司完成2009年度第一期中期票据的发行工作，发行结果如下表：

中期票据名称	广深铁路股份有限公司 2009年度第一期中期票据	中期票据简称	09 广深铁 MTN1
中期票据代码	0982166	中期票据期限	5 年
计息方式	付息固定	发行招标日	2009年12月16日
起息日	2009年12月17日	兑付日	2014年12月17日
实际发行总额	35亿元人民币	计划发行总额	35亿元人民币
发行价格	人民币100元/百元面值	票面利率	4.79%/年
主承销商	中国农业银行股份有限公司 中信证券股份有限公司		

## 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
第五届董事会第九次会议决议公告	《上海证券报》C3 《中国证券报》D008 《证券时报》B7	2009年3月13日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ，个股查询输入证券代码“601333”
第五届监事会第三次会议决议公告	《上海证券报》C3 《中国证券报》D008 《证券时报》B7	2009年3月13日	同上
资金管理办法(试行)	—	2009年3月13日	同上
薪酬委员会工作条例	—	2009年3月13日	同上
H股公告	—	2009年3月18日	同上
2008年年报摘要	《上海证券报》C120 《中国证券报》D104 《证券时报》D85	2009年4月30日	同上
2008年年报	—	2009年4月30日	同上
大股东及其他关联方占用资金情况 专项报告	—	2009年4月30日	同上

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
2009年第一季度季报	《上海证券报》C120 《中国证券报》D104 《证券时报》D85	2009年4月30日	同上
第五届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C120 《中国证券报》D104 《证券时报》D85	2009年4月30日	同上
第五届董事会第十次会议决议公告	《上海证券报》C120 《中国证券报》D104 《证券时报》D85	2009年4月30日	同上
2008年度股东周年大会通知	《上海证券报》C8 《中国证券报》C12 《证券时报》B9	2009年5月8日	同上
2008年度股东周年大会会议资料	—	2009年5月8日	同上
2008年度股东周年大会决议公告	《上海证券报》C8 《中国证券报》B04 《证券时报》D24	2009年6月26日	同上
2008年度股东周年大会的法律意见书	—	2009年6月26日	同上
广深铁路2008年度分红派息实施公告	《上海证券报》C8 《中国证券报》D004 《证券时报》A12	2009年7月2日	同上
广深铁路半年报摘要	《上海证券报》C128 《中国证券报》D018 《证券时报》B12	2009年8月27日	同上
广深铁路半年报	—	2009年8月27日	同上
广深铁路H股通函	—	2009年9月1日	同上
广深铁路H股公告	—	2009年9月1日	同上
广深铁路公司章程(2009修订)	—	2009年9月3日	同上

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
广深铁路第三季度季报	《上海证券报》B64 《中国证券报》D028 《证券时报》D13	2009年10月29日	同上
广深铁路信息披露管理办法	—	2009年10月29日	同上
广深铁路内幕信息及知情人管理制度	—	2009年10月29日	同上
广深铁路第五届董事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》B64 《中国证券报》D028 《证券时报》D13	2009年10月29日	同上
广深铁路关于中期票据发行获得注册的公告	《上海证券报》B16 《中国证券报》D004 《证券时报》D8	2009年12月9日	同上
广深铁路第一大股东限售流通股上市的提示性公告	《上海证券报》B22 《中国证券报》C08 《证券时报》D8	2009年12月16日	同上
广深铁路2009年度第一期中期票据发行结果公告	《上海证券报》25 《中国证券报》C008 《证券时报》B4	2009年12月19日	同上
广深铁路关于列车运行图调整的提示性公告	《上海证券报》B14 《中国证券报》D004 《证券时报》D12	2009年12月25日	同上

## 第十节 财务报告



普华永道中天会计师事务所有限公司  
中国上海市卢湾区湖滨路202号  
企业天地2号楼  
普华永道中心11楼  
邮政编码 200021  
电话 +86 (21) 2323 8888  
传真 +86 (21) 2323 8800  
pwccn.com

### 审计报告

普华永道中天审字(2010)第10045号

广深铁路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广深铁路股份有限公司(以下简称“广深铁路公司”)的财务报表，包括2009年12月31日的合并及公司资产负债表以及2009年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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广深铁路公司管理层的责任。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。

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，上述广深铁路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广深铁路公司2009年12月31日的合并及公司财务状况以及2009年度的合并及公司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

姚文平

中国·上海市

注册会计师

柳璟屏

2010年4月22日

### 2009年12月31日合并及公司资产负债表

(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 合并	2008年 12月31日 合并	2009年 12月31日 公司	2008年 12月31日 公司
<b>流动资产</b>					
货币资金	六(1)	1,629,650,944	1,568,251,957	1,602,619,116	1,540,157,915
应收股利		—	—	5,384,592	5,145,586
应收账款	六(2), 十三(1)	483,218,027	272,049,660	481,287,553	269,264,104
预付款项	六(4)	28,350,769	30,996,434	28,245,929	30,669,722
其他应收款	六(3), 十三(2)	43,992,255	65,868,589	62,107,723	71,288,469
存货	六(5)	231,110,626	201,923,053	228,371,516	198,816,991
<b>流动资产合计</b>		<b>2,416,322,621</b>	<b>2,139,089,693</b>	<b>2,408,016,429</b>	<b>2,115,342,787</b>
<b>非流动资产</b>					
长期应收款	六(6)	44,229,191	48,136,337	44,229,191	48,136,337
长期股权投资	六(7), 十三(3)	173,372,774	169,031,033	251,928,889	247,587,148
固定资产	六(8)	25,030,105,425	24,919,065,807	24,948,393,711	24,834,872,960
在建工程	六(9)	662,182,918	504,774,924	660,022,918	504,774,924
预付工程款	六(10)	60,134,281	151,971,656	60,134,281	151,971,656
无形资产	六(11)	582,603,062	595,867,953	548,774,204	561,052,447
商誉	六(12)	281,254,606	281,254,606	281,254,606	281,254,606
长期待摊费用	六(13)	9,907,341	14,909,839	9,705,523	14,602,289
递延所得税资产	六(14)	97,307,323	103,097,049	95,950,743	101,470,218
<b>非流动资产合计</b>		<b>26,941,096,921</b>	<b>26,788,109,204</b>	<b>26,900,394,066</b>	<b>26,745,722,585</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,357,419,542</b>	<b>28,927,198,897</b>	<b>29,308,410,495</b>	<b>28,861,065,372</b>

## 2009年12月31日合并及公司资产负债表(续)

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

负债及股东权益	附注	2009年 12月31日 合并	2008年 12月31日 合并	2009年 12月31日 公司	2008年 12月31日 公司
<b>流动负债</b>					
短期借款	六(16)	—	500,000,000	—	500,000,000
应付账款	六(17)	1,466,007,353	1,405,465,566	1,461,607,787	1,400,294,385
预收款项	六(18)	61,933,678	58,236,550	60,126,433	56,446,197
应付职工薪酬	六(19)	305,869,667	353,813,604	295,813,085	340,843,531
应交税费	六(20)	268,799,029	93,233,342	263,535,884	89,314,826
应付利息	六(25)	6,889,726	7,157,033	6,889,726	7,157,033
应付股利	六(21)	45,077	46,846	45,077	46,846
其他应付款	六(22)	450,427,015	564,718,334	494,704,588	586,037,368
一年内到期的非流动负债	六(23)	—	10,000,000	—	10,000,000
<b>流动负债合计</b>		<b>2,559,971,545</b>	<b>2,992,671,275</b>	<b>2,582,722,580</b>	<b>2,990,140,186</b>
<b>非流动负债</b>					
长期借款	六(24)	—	3,390,000,000	—	3,390,000,000
应付债券	六(25)	3,465,801,271	—	3,465,801,271	—
其他非流动负债	六(26)	97,120,137	100,495,054	97,120,137	100,495,054
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,562,921,408</b>	<b>3,490,495,054</b>	<b>3,562,921,408</b>	<b>3,490,495,054</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,122,892,953</b>	<b>6,483,166,329</b>	<b>6,145,643,988</b>	<b>6,480,635,240</b>
<b>股东权益</b>					
股本	六(27)	7,083,537,000	7,083,537,000	7,083,537,000	7,083,537,000
资本公积	六(28)	11,564,580,548	11,564,500,889	11,564,461,609	11,564,461,609
盈余公积	六(29)	1,932,130,511	1,797,228,577	1,932,130,511	1,797,228,577
未分配利润	六(30)	2,598,561,286	1,942,817,635	2,582,637,387	1,935,202,946
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>23,178,809,345</b>	<b>22,388,084,101</b>	<b>23,162,766,507</b>	<b>22,380,430,132</b>
<b>少数股东权益</b>	六(31)	<b>55,717,244</b>	<b>55,948,467</b>	—	—
<b>股东权益合计</b>		<b>23,234,526,589</b>	<b>22,444,032,568</b>	<b>23,162,766,507</b>	<b>22,380,430,132</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>29,357,419,542</b>	<b>28,927,198,897</b>	<b>29,308,410,495</b>	<b>28,861,065,372</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：何玉华

总经理：申毅

总会计师：唐向东

财务部长：林闻生

高铁时代

的  
迅跑者



## 2009年度合并及公司利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2009年度 合并	2008年度 合并	2009年度 公司	2008年度 公司
一、营业收入	六(32), 十三(4)	12,385,756,598	11,688,654,739	12,212,030,077	11,530,435,131
减：营业成本	六(32), 十三(4)	(9,290,248,280)	(8,883,520,357)	(9,191,409,451)	(8,789,576,295)
营业税金及附加	六(33)	(291,621,805)	(273,846,519)	(285,048,188)	(268,197,557)
销售费用		—	(1,289,467)	—	—
管理费用		(851,896,142)	(855,607,319)	(801,038,476)	(804,446,987)
财务费用 - 净额	六(34)	(207,753,061)	(181,558,619)	(208,373,182)	(182,189,236)
资产减值损失	六(35)	(861,730)	(2,766,097)	(746,634)	(2,279,907)
加：投资收益	六(36), 十三(5)	3,773,380	2,361,191	9,417,935	7,983,131
其中：对联营企 业的投资损益		773,380	128,770	773,380	128,770
二、营业利润		1,747,148,960	1,492,427,552	1,734,832,081	1,491,728,280
加：营业外收入	六(37)	8,251,173	32,988,072	6,614,252	32,946,587
减：营业外支出	六(38)	(55,731,525)	(42,741,324)	(54,738,255)	(42,661,065)
其中：非流动资 产处置损失		(43,683,856)	(36,997,908)	(43,673,680)	(36,997,908)
三、利润总额		1,699,668,608	1,482,674,300	1,686,708,078	1,482,013,802
减：所得税费用	六(39)	(343,402,622)	(270,607,450)	(337,688,743)	(267,575,954)
四、净利润		1,356,265,986	1,212,066,850	1,349,019,335	1,214,437,848
归属于母公司股东 的净利润		1,357,328,545	1,211,827,625	1,349,019,335	1,214,437,848
少数股东损益		(1,062,559)	239,225	—	—
五、每股收益					
基本每股收益	六(40)	0.19	0.17	不适用	不适用
稀释每股收益	六(40)	0.19	0.17	不适用	不适用
六、其他综合收益		—	—	—	—
七、综合收益总额		1,356,265,986	1,212,066,850	1,349,019,335	1,214,437,848
归属于母公司股东的 综合收益总额		1,357,328,545	1,211,827,625	1,349,019,335	1,214,437,848
归属于少数股东的综 合收益总额		(1,062,559)	239,225	—	—

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：何玉华

总经理：申毅

总会计师：唐向东

财务部长：林闻生

## 2009年度合并及公司现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	2009年度 合并	2008年度 合并	2009年度 公司	2008年度 公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		9,757,390,102	9,422,651,983	9,582,914,468	9,267,128,178
收到其他与经营活动有关的现金	六(41)(a)	57,323,869	84,436,460	43,912,244	83,992,384
经营活动现金流入小计		9,814,713,971	9,507,088,443	9,626,826,712	9,351,120,562
购买商品、接受劳务支付的现金		(3,508,398,859)	(3,716,945,537)	(3,443,758,076)	(3,650,455,064)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,669,393,031)	(2,428,441,505)	(2,599,924,403)	(2,366,874,840)
支付的各项税费		(560,500,389)	(586,399,357)	(548,331,945)	(576,437,728)
支付其他与经营活动有关的现金	六(41)(b)	(207,003,968)	(889,861,427)	(171,689,237)	(880,454,967)
经营活动现金流出小计		(6,945,296,247)	(7,621,647,826)	(6,763,703,661)	(7,474,222,599)
经营活动产生的现金流量净额	六(42)(a)	2,869,417,724	1,885,440,617	2,863,123,051	1,876,897,963
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>					
处置固定资产收回的现金净额		28,348,753	11,357,908	24,553,410	11,020,563
取得投资收益所收到的现金		4,931,639	4,475,941	10,576,194	8,059,447
收到其他与投资活动有关的现金	六(41)(c)	7,300,000	—	—	—
投资活动现金流入小计		40,580,392	15,833,849	35,129,604	19,080,010
购建固定资产和其他长期资产支付的现金		(1,639,673,798)	(2,947,805,835)	(1,633,043,661)	(2,946,770,232)
投资支付的现金		(7,500,000)	—	(7,500,000)	—
处置子公司支付的现金净额		—	(833,988)	—	—
支付其他与投资活动有关的现金	六(41)(d)	(514,000,000)	(7,300,000)	(500,000,000)	—
投资活动现金流出小计		(2,161,173,798)	(2,955,939,823)	(2,140,543,661)	(2,946,770,232)
投资活动产生的现金流量净额		(2,120,593,406)	(2,940,105,974)	(2,105,414,057)	(2,927,690,222)
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>					
吸收投资收到的现金		1,000,000	—	—	—
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000	—	—	—
发行债券收到的现金		3,499,093,333	—	3,499,093,333	—
取得借款收到的现金		—	1,050,000,000	—	1,050,000,000
筹资活动现金流入小计		3,500,093,333	1,050,000,000	3,499,093,333	1,050,000,000
偿还债务支付的现金		(3,900,000,000)	—	(3,900,000,000)	—
分配股利或偿付利息支付的现金		(794,218,664)	(786,733,636)	(794,341,126)	(786,990,014)
筹资活动现金流出小计		(4,694,218,664)	(786,733,636)	(4,694,341,126)	(786,990,014)
筹资活动产生的现金流量净额		(1,194,125,331)	263,266,364	(1,195,247,793)	263,009,986
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
		—	—	—	—
五、现金净减少额	六(42)(b), 十三(6)(b)	(445,301,013)	(791,398,993)	(437,538,799)	(787,782,273)
加：年初现金余额		1,560,951,957	2,352,350,950	1,540,157,915	2,327,940,188
六、年末现金余额		1,115,650,944	1,560,951,957	1,102,619,116	1,540,157,915

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：何玉华

总经理：申毅

总会计师：唐向东

财务部长：林闻生

## 2009年度合并股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	归属于母公司股东权益				少数股东权益	股东权益合计
		股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>2008年1月1日年初余额</b>		7,083,537,000	11,564,500,889	1,675,784,792	1,419,116,755	55,709,242	21,798,648,678
<b>2008年度增减变动额</b>							
净利润		—	—	—	1,211,827,625	239,225	1,212,066,850
利润分配		—	—	121,443,785	(688,126,745)	—	(566,682,960)
提取盈余公积	六(29)	—	—	121,443,785	(121,443,785)	—	—
对股东的分配	六(30)	—	—	—	(566,682,960)	—	(566,682,960)
<b>2008年12月31日年末余额</b>		7,083,537,000	11,564,500,889	1,797,228,577	1,942,817,635	55,948,467	22,444,032,568
<b>2009年1月1日年初余额</b>		7,083,537,000	11,564,500,889	1,797,228,577	1,942,817,635	55,948,467	22,444,032,568
<b>2009年度增减变动额</b>							
净利润		—	—	—	1,357,328,545	(1,062,559)	1,356,265,986
股东投入资本		—	79,659	—	—	920,341	1,000,000
利润分配		—	—	134,901,934	(701,584,894)	(89,005)	(566,771,965)
提取盈余公积	六(29)	—	—	134,901,934	(134,901,934)	—	—
对股东的分配	六(30)	—	—	—	(566,682,960)	(89,005)	(566,771,965)
<b>2009年12月31日年末余额</b>		7,083,537,000	11,564,580,548	1,932,130,511	2,598,561,286	55,717,244	23,234,526,589

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：何玉华

总经理：申毅

总会计师：唐向东

财务部长：林闻生

## 2009年度公司股东权益变动表

(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
<b>2008年1月1日年初余额</b>		7,083,537,000	11,564,461,609	1,675,784,792	1,408,891,843	21,732,675,244
<b>2008年度增减变动额</b>						
净利润		—	—	—	1,214,437,848	1,214,437,848
利润分配		—	—	121,443,785	(688,126,745)	(566,682,960)
提取盈余公积	六(29)	—	—	121,443,785	(121,443,785)	—
对股东的分配	六(30)	—	—	—	(566,682,960)	(566,682,960)
<b>2008年12月31日年末余额</b>		7,083,537,000	11,564,461,609	1,797,228,577	1,935,202,946	22,380,430,132
<b>2009年1月1日年初余额</b>		7,083,537,000	11,564,461,609	1,797,228,577	1,935,202,946	22,380,430,132
<b>2009年度增减变动额</b>						
净利润		—	—	—	1,349,019,335	1,349,019,335
利润分配		—	—	134,901,934	(701,584,894)	(566,682,960)
提取盈余公积	六(29)	—	—	134,901,934	(134,901,934)	—
对股东的分配	六(30)	—	—	—	(566,682,960)	(566,682,960)
<b>2009年12月31日年末余额</b>		7,083,537,000	11,564,461,609	1,932,130,511	2,582,637,387	23,162,766,507

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

董事长：何玉华

总经理：申毅

总会计师：唐向东

财务部长：林闻生

## 一 公司基本情况

广深铁路股份有限公司(以下简称「本公司」)是于1996年3月6日在中华人民共和国注册成立的股份有限公司。广州铁路(集团)公司(「广铁集团」)根据中国铁道部铁政策函1995[522]号文,经过深圳市工商行政管理局批准,以其拥有的全资子公司—广州铁路(集团)广深铁路总公司的客货运输主业以及与运输业务和设施相关的多种经营服务单位的资产(扣除相关负债),折价入股组建了本公司。

1996年4月9日,经国务院证券委员会证券发[1996]7号文批准,本公司向境外公众发行了1,431,300,000股境外上市外资股(「H股」)。包括217,812,000股H股及24,269,760股美国存托股份,每股美国存托股份代表50股H股。1996年5月14日,本公司的股票在香港联合交易所和纽约股票交易所上市。

2006年12月19日,经中国证券监督管理委员会以证监发行字[2006]146号文《关于核准广深铁路股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,本公司公开发行了2,747,987,000股人民币普通股(「A股」),并在上海证券交易所上市。发行A股募集的资金主要用于收购广州铁路集团羊城铁路实业发展总公司(「羊城铁路」)于中国南部地区经营的广州至坪石之间的铁路业务及相关运营资产与负债(「羊城铁路业务」)。于2007年1月1日,本公司以10,169,924,967元收购代价取得了与羊城铁路业务的控制权。

本公司及其子公司(以下合称「本集团」)的经营范围为铁路客货运输服务;铁路设施技术服务;经营国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品);兴办各类实业(具体项目另报)。

本财务报表已由本公司董事会于2010年4月22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。

于2009年12月31日,本集团的净流动负债为143,648,924元。出现净流动负债的原因主要为本集团的部分资本性支出系以本集团的自有资金所支持。

本集团管理层在考虑了以下因素后,仍采用持续经营为基础编制2009年12月31日的财务报表:

- (a) 本集团一直保持著充足的货币资金及良好的盈利水平,能够从未来的经营活动中取得稳定的现金流入;
- (b) 于2009年12月31日,本集团尚未使用的银行授信额度为1,500,000,000元。
- (c) 于2009年12月31日,本集团已签约及已授权但尚未签约的资本性支出分别约为248,630,000元及1,357,620,000元(附注十(1))。该等支出将主要用于铁路线的建设及现有运营设备的改造。管理层将实施紧密的监督以控制铁路线建设及现有运营设备改造所需资金的支付时间及支付金额。该等资本性支出将以本集团生产经营活动产生的资金以及银行授信额度作支持。

基于上述因素,管理层认为本集团能够获得足够充分的营运资金以支持本集团未来12个月的经营需要。因此,管理层确信本公司以及本集团之财务报表按持续经营之基准编制是恰当的。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (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日的合并及公司财务状况以及2009年度的合并及公司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。

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (7) 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。

### (8) 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。

### (9) 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集团对金融资产的持有意图和持有能力。于本年度，本集团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

金融资产于本集团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。

##### (iii) 金融资产减值

本集团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，则计提减值准备。

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。有关应收款项减值准备的计提方法详见附注二(10)。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (iv) 金融资产的终止确认(续)

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，且本集团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，虽然本集团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。

应收款项终止确认时，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。于本年度，本集团的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款等。

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。

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。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (10) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团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) 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

##### — 应收款项坏账准备的确认标准

对于所有应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，计提坏账准备。

##### — 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) 本集团向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### (11) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、库存商品、其他互换配件及旧轨料等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提

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) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资、本集团对联营企业的长期股权投资、以及本集团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。

子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位；联营企业是指本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算；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。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

#### (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。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (12) 长期股权投资(续)

#### (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。

#### (d) 长期股权投资减值

对子公司和联营企业的长期股权投资，当其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(19))。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。

### (13) 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，路轨、桥梁及其他线路资产，机车车辆，通讯信号系统，以及其他工具及设备。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、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实际成本进行初始计量。本集团在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 固定资产(续)

#### (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。

固定资产的预计使用寿命、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*	20-40年	4%	2.40%-4.80%
路轨、桥梁及其他线路资产*	16-100年	0%-4%	6.00%-1.00%
机车车辆	20年	4%	4.80%
通讯信号系统	8-20年	4%	4.80%-12.00%
其他工具及设备	4-25年	0%-4%	3.84%-25.00%

\* 部分房屋及建筑物，路轨、桥梁及其他线路资产(「线路资产」)的预计可使用年限超过该等资产所附著的土地的实际使用年限或经营租赁期(附注十(2))。

根据中国相关法律法规的规定，土地使用权到期后，在不损害公众利益的前提下，本集团经过申请及交纳一定费用，能够延长对该等土地的使用年限，且延长期间不短于50年。此外，根据本集团与广铁集团签订的协议(附注十(2))，在相关土地租赁期满后，本集团可以根据需要续租。因此，本公司董事认为对线路资产预计可使用年限的估计是合理的。

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。

(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(19))。

#### (d) 固定资产的处置

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (14) 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(19))。

### (15) 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。

### (16) 无形资产

无形资产包括土地使用权和电脑软件，以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认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) 电脑软件

电脑软件按预计使用年限在5年内平均摊销。

#### (c) 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。

#### (d) 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(19))。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (17) 商誉

非同一控制下的企业合并，其合并成本超过合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额确认为商誉。

当商誉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(19))。

### (18) 长期待摊费用

长期待摊费用为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。

### (19) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司和联营企业的长期股权投资等，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

### (20) 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、退休及辞退福利、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。

本集团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，当本集团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、且本集团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。

### (21) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随著时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作出适当调整，以反映当前的最佳估计数。

### (23) 收入确认

收入的金额按照本集团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。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，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。

#### (a) 提供铁路运输服务

本集团提供旅客和货物运输服务及路网清算服务。旅客和货物运输服务于服务提供时确认收入，路网清算服务为铁路系统内两个及两个以上铁路企业联合完成的运输业务，以及企业之间互相提供的相关服务，于服务已经提供，相关的主要风险和报酬已经转移确认收入。

#### (b) 销售商品

本集团在列车及车站内销售食品、饮料和货品等商品予客户，以商品交付时确认收入。商品交付后，客户具有自行处置商品的权利并承担毁损的风险。

#### (c) 提供劳务

本集团对外提供维修及装卸等劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

#### (d) 让渡资产使用权

利息收入按照时间比例为基础，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。

### (24) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 政府补助(续)

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产可使用年限内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期收益。

### (25) 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。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (a) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (b) 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

### (26) 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。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。

### (27) 分部报告

本集团以内部组织结构、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。

经营分部是指本集团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) 本集团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) 本集团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。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 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
<p>于2009年1月1日以前，本集团区分业务分部和地区分部披露分部信息，以业务分部为主要报告形式，以地区分部为次要报告形式。</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》中有关企业改进报告分部信息的规定，自2009年1月1日起，本集团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。</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，故无需本集团内部审批机构批准。</p>	无	—

2008年度分部信息已经按照上述规定进行重新列报。

### (29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其它因素，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：

#### (a) 固定资产的预计可使用年限

固定资产，特别是路轨、桥梁及其他线路资产的预计可使用年限由管理层在参考了同行业的指标，并考虑了资产的耐久性、过往维修保养的情况、更换成本的发生趋势及该等资产所附著的土地的预计可使用年限或经营租赁期等而定。预计可使用年限于每年年度终了时进行检讨并作出适当调整。

固定资产的预计可使用年限详见附注二(13)(b)。如果路轨、桥梁及其他线路资产的预计使用年限延长/缩短10%，则固定资产的折旧费用将减少/增加约17,832,000元。

## 二 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。所含商誉资产组和资产组组合的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额与使用价值两者之间的较高者确定。对可回收金额的计算需要采用会计估计，详见附注六(12)。

#### (c) 其他长期资产减值的估计

根据附注二(19)中所述，本集团于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及长期股权投资等长期资产，进行减值测试。

在判断上述资产是否存在减值迹象时，管理层主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；以及(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

本集团所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中的折现率及增长率假设的变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致本集团的上述长期资产出现减值。

#### (d) 所得税

在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

## 三 财务风险管理

### (1) 财务风险因素

本集团的经营活动令公司面临各种财务风险：外汇风险、利率风险、信用风险及流动性风险。本集团的总体财务风险控制体系致力于控制资金市场的不确定性因素对本集团财务状况带来的不利影响。

### 三 财务风险管理(续)

#### (1) 财务风险因素(续)

##### (a) 外汇风险

本集团承受的外汇风险主要与美元及港币有关。除进口采购业务及对境外投资者的股利支付以外币进行结算外，本集团的其他主要业务活动均以人民币结算。人民币不可自由兑换为其他外币，其兑换受到中国政府所颁布的汇率及外汇管制法规的限制。所有以外币计价的货币性资产及负债均受到外币汇率波动风险的影响。

本集团对外汇风险管理的目标是降低外币交易造成的潜在不利影响。管理层对外币结馥的管理取决于特定外币面临的外汇风险的波动性。

于2009年12月31日，本集团以外币计价的货币性资产及负债主要包括：

	币种	2009年12月31日 (折合人民币)	2008年12月31日 (折合人民币)
货币资金(附注六(1))	港币	66,800,931	30,452,468
	美元	455,354	3,175,862
其他应收款(附注六(3)(g))	港币	994,246	529,134
应付账款(附注六(17)(d))	美元	(939,414)	(940,294)

本集团并未使用任何金融工具对冲外汇风险。于2009年12月31日，若人民币对港币的汇率降低/升高5%而其他可变因素维持不变，本年的净利润将增加/减少3,390,000元(2008年12月31日：1,270,000元)。美元汇率的变动对净利润的影响并不重大。

##### (b) 利率风险

除银行存款外，本集团无其他重大计息资产。本集团来源于银行存款的利息收入将随各银行公布的浮动利率的变化而变化，但该等利率的变动不会对本集团的经营产生重大影响。

本集团的利率风险主要来自银行借款及应付债券。银行借款及应付债券的相关利率和还款情况已在附注六(16)、(23)、(24)及(25)中披露。

### 三 财务风险管理(续)

#### (1) 财务风险因素(续)

##### (c) 信用风险

本集团的信用风险主要来自于银行存款和应收款项的持有价值。

本集团的银行存款大部分均存于中国境内信誉良好的银行，且该等银行并无拖欠支付存款及利息的记录。

本集团的应收账款及长期应收款主要是提供铁路运输服务或出售商品而应收第三方的款项。本集团的其他应收款主要来源于提供铁路运输服务以外的其他服务收入。管理层对债务人的财务状况保持持续的信贷评估，但一般不要求债务人就未偿还金额提供抵押物。基于对未偿还金额可变现性的评估，管理层对其计提相应的坏账准备，且实际所发生的坏账损失亦在管理层的预期中。鉴于本集团与客户的过往合作记录及应收款项的良好回款状况，管理层相信本集团的应收款项余额不存在重大的信用风险。

其余金融资产均不存在重大的信用风险。

##### (d) 流动性风险

审慎的流动资金风险管理包括维持充足的现金及获得足够的信贷融资额度以保持可供使用的资金水平。

管理层主要通过对现金流量的分析及预测管理本集团营运资金的流动性风险。如附注二(1)所述，于2009年12月31日，本集团的净流动负债为143,648,924元，存在一定的流动性风险。管理层拟通过下列措施以降低本集团的流动性风险：

- i. 从经营活动中获得稳定的现金流入；
- ii. 实施紧密的监督以控制铁路线建设及现有运营设备改造所需资金的支付时间及支付金额；
- iii. 取得新的银行授信额度及进行中期票据融资，以支持本集团资本性支出的需要。

通过以上举措，管理层认为本集团的流动性风险在可控制的范围内。

### 三 财务风险管理(续)

#### (2) 资本风险管理

本集团管理资本的目标为保障本集团持续运作的能力，从而为股东提供回报、为其他利益相关者提供利益以及保持理想的资本架构以降低资本成本。

为维持或调整资本架构，本集团可通过调整支付予股东的股利、向股东退还资本、发行新股或出售资产的方式实现。

本集团通过定期检查资本与债务比率以掌握资本情况。于2009年12月31日及2008年12月31日，本集团的资本与债务比率如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
借款总额(附注六(16),(23)及(24))	—	3,900,000,000
应付债券(附注六(25))	3,465,801,271	—
减：现金(附注六(42)(c))	(1,115,650,944)	(1,560,951,957)
债务净额	2,350,150,327	2,339,048,043
股东权益总额	23,234,526,589	22,444,032,568
总资本	25,584,676,916	24,783,080,611
资本与债务比率	9%	9%

经考虑上述比率后，管理层认为当前的资本架构是适当的。

## 四 税项

本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	税率／徵收率	计税基础
企业所得税	20%及25%	应纳税所得额
营业税	3%及5%	应纳税营业额
增值税	3%，4%，6%及17%	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)
城市建设维护税	1%，5%及7%	实际缴纳的增值税和营业税
教育费附加	3%	实际缴纳的增值税和营业税

### (1) 企业所得税

全国人民代表大会于2007年3月16日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(「新所得税法」)，新所得税法自2008年1月1日起施行。

根据国务院国发(2007)39号文的规定，本公司及其他于深圳经济特区内成立的子公司适用的企业所得税率将在2008年至2012年的5年期间内逐步过渡到25%，2009年适用的税率为20%。于其他地区成立的子公司，适用的企业所得税率自2008年1月1日起从33%调整为25%。

### (2) 营业税

铁路运输服务收入的营业税税率为3%；劳务收入及其他经营收入的营业税税率为3%或5%。

按照国家税务总局国税发[2002]44号文《国家税务总局关于中央铁路徵收营业税问题的通知》和广东省地方税务局粤地税[2002]134号文《转发国家税务总局关于中央铁路徵收营业税问题的通知》的规定，本集团自各铁路局、铁路分局间取得的线路使用费、车站旅客服务费、机车牵引费、车站上水费等收入不计缴营业税。

### (3) 房产税及土地使用税

根据财政部、国家税务总局财税[2003]149号文及财税[2004]36号文及财税[2006]17号文《关于明确免征房产税、城镇土地使用税的铁路运输企业范围的补充通知》，本公司享受免缴房产税、城镇土地使用税的优惠政策。

## 五 企业合并及合并报表

### (1) 子公司情况

(a) 非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司：

	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
东莞市常盛实业有限公司 (「东莞常盛」)	直接控股	东莞	运输业	38,000,000	装卸、仓储	有限责任公司	陈晓明	28181658-2
深圳富源实业开发有限公司 (「富源实业」)	直接控股	深圳	商业	18,500,000	商业宾馆、写字楼出租、铁路运输业务咨询	有限责任公司	何卫斌	19220364-5
深圳市平湖群亿铁路仓储装卸有限公司(「平湖群亿」)	直接控股	深圳	运输业	10,000,000	货物转运、装卸、仓储	有限责任公司	罗建成	27952367-6
深圳深铁物业管理有限公司 (「深铁物业」)	间接控股	深圳	服务业	3,000,000	物业管理、园林绿化、高新技术产品开发,国内商业,物资供销业	有限责任公司	周国梁	73308186-4
深圳市深华胜储运有限公司 (「深华胜」)	直接控股	深圳	服务业	2,000,000	代办货运包装、运输、仓储	有限责任公司	何卫斌	19219627-0
深圳市广深铁路国际旅行社有限公司(「广深国旅」)	直接控股	深圳	服务业	2,400,000	旅游及相关业务	有限责任公司	史彦	19236987-2
深圳市南铁工程建设监理有限公司(「南铁监理」)	直接控股	深圳	建筑业	3,000,000	铁路和工业及民用建筑工程的监理	有限责任公司	陈裔四	19233842-7
深圳市广深铁路列车经贸实业有限公司 (「列车经贸」)	间接控股	深圳	服务业	2,000,000	列车餐饮管理及食品、饮料、水果、百货、小家电的销售	有限责任公司	谭红青	73625774-9
深圳市火车站服务有限公司 (「深圳站服」)	直接控股	深圳	服务业	1,500,000	销售土产品、饮料等	有限责任公司	何卫斌	19218182-9
广州市广深铁路东群实业有限公司(「东群实业」)	直接控股	广州	服务业	1,020,000	日用百货的批发、零售	有限责任公司	许勇生	19047914-6
广州铁联经济发展公司 (「广州铁联」)	直接控股	广州	运输业	1,000,000	代办货物运输、装卸、仓储业务,批发和零售贸易	有限责任公司	罗建成	23121626-3
广州东群广告有限公司 (「东群广告」)	间接控股	广州	商业	500,000	广播,路牌、霓虹灯、橱窗广告等	有限责任公司	许勇生	23124048-2
广州铁路黄埔服务公司 (「黄埔服司」)	直接控股	广州	服务业	379,000	装卸、搬运货物、仓储	有限责任公司	龙保国	19042912-2

## 五 企业合并及合并报表(续)

### (1) 子公司情况(续)

(a) 非同一控制下的企业合并及其他方式取得的子公司：(续)

	年末实际 出资额	实质上构成 对子公司 净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否 合并报表	少数股东 权益
东莞常盛	48,204,994	—	51%	51%	是	45,594,192
富源实业	18,500,000	—	100%	100%	是	—
平湖群亿	5,500,000	—	55%	55%	是	4,539,107
深铁物业	3,000,000	—	100%	100%	是	—
深华胜	2,000,000	—	100%	100%	是	—
广深国旅	2,400,000	—	100%	100%	是	—
南铁监理	2,000,000	—	76.66%	76.66%	是	920,341
列车经贸	2,000,000	—	100%	100%	是	—
深圳站服	1,500,000	—	100%	100%	是	—
东群实业	1,020,000	—	100%	100%	是	—
广州铁联	1,800,000	—	50.5%	50.5%	是	4,663,604
东群广告	500,000	—	100%	100%	是	—
黄埔服司	379,000	—	100%	100%	是	—
	<u>88,803,994</u>	<u>—</u>				<u>55,717,244</u>

## 六 合并财务报表项目附注

### (1) 货币资金

	2009年12月31日			2008年12月31日		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
库存现金 —						
人民币	33,502	1.00	33,502	49,546	1.00	49,546
银行存款 —						
人民币	1,536,071,470	1.00	1,536,071,470	1,503,002,443	1.00	1,503,002,443
美元	66,687	6.83	455,354	464,674	6.83	3,175,862
港元	75,817,570	0.88	66,755,854	34,477,795	0.88	30,405,623
			1,603,282,678			1,536,583,928
其他货币资金 —						
人民币	26,289,687	1.00	26,289,687	31,571,638	1.00	31,571,638
港元	51,224	0.88	45,077	53,119	0.88	46,845
			26,334,764			31,618,483
			1,629,650,944			1,568,251,957

### (2) 应收账款

	2009年12月31日	2008年12月31日
应收账款	492,369,349	281,192,129
减：坏账准备	(9,151,322)	(9,142,469)
	483,218,027	272,049,660

时尚

便捷

让城市间无距离



## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (2) 应收账款(续)

(a) 应收账款账面价值账龄分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
一年以内	446,011,666	256,518,622
一到二年	23,314,699	6,452,718
二到三年	4,939,078	9,445,100
三年以上	18,103,906	8,775,689
	492,369,349	281,192,129

(b) 应收账款按类别分析如下：

	2009年12月31日				2008年12月31日			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	440,175,319	89%	(117,829)	—	229,560,049	82%	—	—
其他	52,194,030	11%	(9,033,493)	17%	51,632,080	18%	(9,142,469)	18%
	492,369,349	100%	(9,151,322)	2%	281,192,129	100%	(9,142,469)	3%

(c) 于2009年12月31日，单项金额重大的应收账款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
通过铁道部清算的应收账款	273,299,689	—	—	
广铁集团	108,340,775	—	—	
武广铁路客运专线有限责任 公司(「武广铁路」)	20,379,700	—	—	
成都铁路局	17,767,264	—	—	
揭阳市榕城区海发 五金厂	11,782,891	(117,829)	1%	预计有部分无法收回
广州铁路(集团)公司站车 服务中心	8,605,000	—	—	
	440,175,319	(117,829)		

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (2) 应收账款(续)

(d) 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款项分析如下:

	2009年12月31日		2008年12月31日	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
广铁集团	108,340,775	—	150,066,438	—

(e) 2009年12月31日, 余额前五名的应收账款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占应收账款 总额比例
通过铁道部清算的应收账款	行业主管部门	273,299,689	一年以内	56%
广铁集团	大股东	108,340,775	一年以内	22%
武广铁路	非关联方	20,379,700	一年以内	4%
成都铁路局	非关联方	17,767,264	一到二年	4%
揭阳市榕城区海发五金厂	非关联方	11,782,891	一年以内	2%
		431,570,319		88%

(f) 应收关联方的应收账款分析如下:

	与本集团关系	2009年12月31日			2008年12月31日		
		金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
广铁集团	大股东	108,340,775	22%	—	150,066,438	53%	—
广铁集团之子公司	大股东之子公司	13,126,179	3%	(113,446)	15,353,455	5%	(3,872)
联营公司	本公司之联营公司	—	—	—	160,000	0%	—
		121,466,954	25%	(113,446)	165,579,893	58%	(3,872)

(g) 于2009年12月31日及2008年12月31日, 应收账款中没有以外币计量的余额。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 其他应收款

	2009年12月31日	2008年12月31日
于增城市荔城城市信用合作社(「增城荔城信用社」)的存款	31,364,842	31,364,842
应收增城荔华股份有限公司(「增城荔华」)代垫款	13,590,140	14,083,528
深圳东方货柜零件有限公司(「东方货柜」)往来款	12,891,024	12,891,024
应收北京小马厂项目代垫款	10,000,000	10,000,000
中铁行包快递有限责任公司(「中铁行包快递」)	6,760,710	4,347,433
深圳平南铁路有限公司(「平南铁路」)往来款	5,671,542	5,761,169
代垫水电费	3,297,344	3,591,549
保证金及押金	2,939,518	4,276,982
备用金	1,681,642	2,267,438
其他	32,786,238	53,876,893
	120,983,000	142,460,858
减：坏账准备	(76,990,745)	(76,592,269)
	43,992,255	65,868,589

#### (a) 其他应收款账面价值账龄分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
一年以内	29,781,351	43,888,199
一到二年	4,004,168	10,124,998
二到三年	5,307,840	4,502,958
三年以上	81,889,641	83,944,703
	120,983,000	142,460,858

## 六 合并财务报表项目附注(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			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	74,606,716	62%	(66,568,183)	89%	68,339,395	48%	(66,568,183)	97%
其他	46,376,284	38%	(10,422,562)	22%	74,121,463	52%	(10,024,086)	14%
	120,983,000	100%	(76,990,745)	64%	142,460,858	100%	(76,592,269)	54%

(c) 于2009年12月31日，单项金额重大的其他应收款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
于增城荔城信用社的存款	31,364,842	(31,364,842)	100%	(i)
应收增城荔华代垫款	13,590,140	(12,312,317)	91%	(ii)
东方货柜往来款	12,891,024	(12,891,024)	100%	(iii)
应收北京小马厂项目代垫款	10,000,000	(10,000,000)	100%	(iv)
中铁行包快递	6,760,710	—	—	
	74,606,716	(66,568,183)	89%	

- (i) 由于增城荔城信用社已处于停业整顿期，本集团在该单位的存款预计已无法收回。
- (ii) 由于增城荔华的经营状况恶化，管理层预计与该公司以前年度发生的往来款项已无法收回，与该公司本年度新增的往来款部分，尚不存在减值风险。
- (iii) 东方货柜已无偿还能力。
- (iv) 逾期十年以上，对方已无力支付。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (3) 其他应收款(续)

(d) 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
广铁集团	4,854,658	—	4,968,325	—

(e) 于2009年12月31日, 余额前五名的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额比例
增城荔城信用社	非关联方	31,364,842	五年以上	26%
增城荔华	联营公司	13,590,140	五年以上	11%
东方货柜	非关联方	12,891,024	五年以上	11%
北京小马厂	非关联方	10,000,000	五年以上	8%
中铁行包快递	非关联方	6,760,710	一年以内	6%
		74,606,716		62%

(f) 应收关联方的其他应收款分析如下:

	与本集团关系	2009年12月31日			2008年12月31日		
		金额	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
广铁集团	大股东	4,854,658	4%	—	4,968,325	3%	—
广铁集团之子公司	大股东之子公司	1,019,109	1%	—	1,464,846	1%	—
联营公司	本公司之联营公司	13,623,946	11%	(12,312,317)	14,171,014	10%	(12,312,317)
		19,497,713	16%	(12,312,317)	20,604,185	14%	(12,312,317)

(g) 其他应收款中包括以下外币余额:

	2009年12月31日			2008年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	1,129,209	0.88	994,246	600,000	0.88	529,134

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (4) 预付款项

	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	27,825,769	98%	10,374,225	33%
一到二年	—	—	20,096,992	65%
二到三年	—	—	525,217	2%
三年以上	525,000	2%	—	—
	28,350,769	100%	30,996,434	100%

于2009年12月31日，账龄超过一年的预付款项为525,000元(2008年12月31日：20,622,209元)，为预付的软件开发款，因合同尚在履行中，该等款项尚未结清。

(a) 于2009年12月31日，余额前五名的预付款项分析如下：

	与本集团关系	金额	占预付款项		
			总额比例	预付时间	未结算原因
青岛四方庞巴迪铁路运输设备有限公司	非关联方	10,054,725	35%	2009年12月	(i)
广州铁道车辆厂	大股东之子公司	10,000,000	35%	2009年12月	(i)
广州铁路物资公司	大股东之子公司	4,701,313	17%	2009年9月	(ii)
中铁信息计算机工程有限公司	非关联方	525,000	2%	2006年12月	(iii)
香港联合交易所有限公司	非关联方	476,291	2%	2009年12月	(iv)
		25,757,329	91%		

- (i) 维修工程尚未完成。
- (ii) 预付材料采购款。
- (iii) 软件开发项目尚未完成。
- (iv) 预付2010年上市费。

(b) 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。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (4) 预付款项(续)

(c) 预付关联方的预付款项分析如下：

与本集团关系		2009年12月31日			2008年12月31日		
		金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
广铁集团之子公司	大股东之子公司	14,701,313	52%	—	—	—	—

### (5) 存货

	2009年12月31日	2008年12月31日
原材料	137,328,368	139,497,487
其他互换配件	75,107,525	52,794,418
旧轨料	15,277,109	5,740,911
库存商品	3,397,624	3,890,237
	231,110,626	201,923,053

于2009年12月31日，本集团无存货跌价准备(2008年12月31日：无)。

### (6) 长期应收款

	2009年12月31日	2008年12月31日
年初余额	48,136,337	48,546,775
本年收回	(8,000,000)	(8,000,000)
应计利息确认(附注六(34))	4,092,854	7,589,562
	44,229,191	48,136,337

长期应收款为应收大宝山矿业的以前年度运输欠款，系本集团于2007年1月1日收购羊城铁路业务时取得，在取得时以公允价值计量，公允价值按照双方约定的付款进度及用能反映当时市场时间价值及风险的比率折现确定。

本集团对长期应收款采用实际利率法按摊余成本计量，实际利率为6.54%。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (7) 长期股权投资

	2009年12月31日	2008年12月31日
联营企业(a)	149,235,972	150,394,231
其他长期股权投资(b)	65,839,612	60,339,612
	215,075,584	210,733,843
减：长期股权投资减值准备(c)	(41,702,810)	(41,702,810)
	173,372,774	169,031,033

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制。

#### (a) 联营企业

	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	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
				按权益法调整的净损益 (附注六(36))	宣告分派的现金股利	其他权益变动						
增城荔华(i)	权益法	29,689,077	29,689,077	—	—	—	26.98%	26.98%	不适用	(29,689,077)	—	
广州铁城实业有限公司(i)	权益法	153,890,000	85,732,125	(760,729)	—	—	49%	49%	不适用	—	—	
深圳广铁土木工程 有限公司(i)	权益法	26,950,000	34,973,029	1,534,109	(1,931,639)	—	49%	49%	不适用	—	—	
			150,394,231	773,380	(1,931,639)	—	149,235,972			(29,689,077)	—	

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (7) 长期股权投资(续)

#### (a) 联营企业(续)

企业类型	注册地	法人代表	组织机构代码	业务性质	2009年12月31日			2009年度		净(亏损)/利润	
					注册资本	资产总额	负债总额	净资产	营业收入		
增城荔华股份有限公司(非上市、国有控股)	广州	罗建成	19133769-2	代办铁路货物运输、仓储、装卸业务;批发和零售贸易(国家专营专控项目除外);货物包装	107,054,682	383,643,512	(365,625,716)	18,017,796	4,828,130	(5,250,704)	
铁城实业有限责任公司(国有控股)	广州	谢耀辉	23122544-2	房地产开发经营、物业管理等	343,050,000	393,272,376	(219,861,362)	173,411,014	22,066,794	(1,552,506)	
深土公司	其他有限责任公司	深圳	孙涛	19218256-5	市政公用工程施工总承包等	55,000,000	179,915,958	(109,353,716)	70,562,242	376,256,591	3,130,832

(i) 由于增城荔华的经营状况恶化，本集团预计对该公司的投资已无法收回，故已于以前年度对其计提了全额减值准备。

(ii) 于1996年，铁城实业与一名第三方公司共同于广州成立了一家中外合作企业——广州冠天房地产开发有限公司(「广州冠天」)，以发展邻近广州东火车站的若干物业。于2000年，广州冠天连同另外两方——广州冠华房地产开发有限公司(「广州冠华」)及广州冠益房地产开发有限公司(「广州冠益」)同意为广东冠城房地产开发有限公司(「广州冠城」)应付一名第三方债权人的若干债务担任共同担保人(合称「担保人」)。

由于广东冠城无法还清债务，故根据法院于以前年度作出的判决，担保人需就广东冠城约257,000,000元的债务加应计利息对债权人承担共同法律责任。

广州冠天对一审判决不服，因此而向上级法院提出了上诉申请。经过多次再审程序，于2009年3月，最高人民法院作出终审判决，广州冠天不需对相关担保承担连带责任。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (7) 长期股权投资(续)

#### (b) 其他长期股权投资(续)

	核算方法	初始投资成本	2008年		2009年		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
			12月31日	本年增减变动	12月31日						
深圳市创新科技投资有限公司	成本法	37,500,000	30,000,000	7,500,000	37,500,000	1.88%	1.88%	不适用	—	—	
中铁快运股份有限公司	成本法	13,608,000	13,608,000	—	13,608,000	2.52%	2.52%	不适用	—	—	
广州市黄埔区粤华货运联合有限公司(「粤华公司」)(i)	成本法	1,717,879	1,717,879	—	1,717,879	33%	33%	不适用	—	—	
中铁信息计算机工程有限责任公司	成本法	1,000,000	1,000,000	—	1,000,000	2%	2%	不适用	—	—	
深圳华铁实业有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000	(2,000,000)	—	10%	10%	不适用	—	—	
深圳港龙酒店有限公司(「港龙酒店」)(ii)	成本法	12,013,733	12,013,733	—	12,013,733	100%	100%	不适用	(12,013,733)	—	
			60,339,612	5,500,000	65,839,612				(12,013,733)	—	

(i) 根据承包合同约定，粤华公司由中国外运广东有限公司黄埔分公司承包经营，本公司对其无重大影响。

(ii) 港龙酒店已经进入清算程序，本集团预计对该公司的投资已无法收回，已于以前年度对其计提了全额减值准备。

#### (c) 长期股权投资减值准备

	2009年12月31日	2008年12月31日
增城荔华	29,689,077	29,689,077
港龙酒店	12,013,733	12,013,733
	41,702,810	41,702,810

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (8) 固定资产

	2008年 12月31日	本年增加	重分类	本年减少	2009年 12月31日
原价合计	30,667,753,579	1,473,292,372	—	(117,752,376)	32,023,293,575
房屋及建筑物	4,556,119,922	159,353,020	(31,085,624)	(7,191,966)	4,677,195,352
路轨、桥梁及其他线路资产	14,254,097,640	261,292,911	—	(77,880,128)	14,437,510,423
机车车辆	6,499,176,313	407,628,889	38,500,000	—	6,945,305,202
通讯信号系统	1,446,878,239	84,307,485	70,378	—	1,531,256,102
其他工具及设备	3,911,481,465	560,710,067	(7,484,754)	(32,680,282)	4,432,026,496
累计折旧合计	5,748,490,313	1,291,850,648	—	(47,201,479)	6,993,139,482
房屋及建筑物	916,995,637	155,709,272	(14,594,436)	(2,142,974)	1,055,967,499
路轨、桥梁及其他线路资产	1,610,424,207	203,364,417	—	(15,191,367)	1,798,597,257
机车车辆	1,098,357,989	405,710,744	38,500,000	—	1,542,568,733
通讯信号系统	573,267,840	177,995,984	83,988	—	751,347,812
其他工具及设备	1,549,444,640	349,070,231	(23,989,552)	(29,867,138)	1,844,658,181
账面净值合计	24,919,263,266				25,030,154,093
房屋及建筑物	3,639,124,285				3,621,227,853
路轨、桥梁及其他线路资产	12,643,673,433				12,638,913,166
机车车辆	5,400,818,324				5,402,736,469
通讯信号系统	873,610,399				779,908,290
其他工具及设备	2,362,036,825				2,587,368,315
减值准备合计	197,459	—	—	(148,791)	48,668
其他工具及设备	197,459	—	—	(148,791)	48,668
账面价值合计	24,919,065,807				25,030,105,425
房屋及建筑物	3,639,124,285				3,621,227,853
路轨、桥梁及其他线路资产	12,643,673,433				12,638,913,166
机车车辆	5,400,818,324				5,402,736,469
通讯信号系统	873,610,399				779,908,290
其他工具及设备	2,361,839,366				2,587,319,647

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (8) 固定资产(续)

2009年度固定资产计提的折旧金额为1,289,738,243元(2008年度:1,211,589,269元),由在建工程转入固定资产的原价为915,481,616元(2008年度:2,309,130,238元)。

于2009年12月31日,净值约为27,190,000元的房屋建筑物及设备已提足折旧但仍在继续使用中(2008年12月31日:净值约为26,894,000元)。

2009年度计入营业成本、管理费用、在建工程的折旧费用分别为1,279,419,742元、9,979,230元和339,271元(2008年度:1,199,600,043元、11,677,772元及311,454元)。

#### (a) 未办妥产权证书的固定资产

于2009年12月31日,净值约为1,329,751,451元(原价约为1,563,153,246元)的房屋及建筑物尚未办妥房屋所有权证(2008年12月31日:净值约为2,000,621,000元,原价约为2,377,663,000元)。

	未办妥产权证书原因	预计办妥产权证书时间
房屋及建筑物	涉及的土地报建及竣工资料不完整,需要补充相关资料再行办理房产证	未来五年内

经咨询本公司的法律顾问后,管理层认为本集团办理该等房屋所有权证将不存在实质性的法律障碍,对本集团的正常营运亦不会构成重大影响。



## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 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
广深四线工程	220,596,749	—	220,596,749	218,733,162	—	218,733,162
广深自动闭塞改造及CTCS-2改造	93,700,000	—	93,700,000	—	—	—
广深线 GSMR 系统工程	62,299,680	—	62,299,680	—	—	—
广坪段接触网腕臂改造	29,313,308	—	29,313,308	—	—	—
江村编组站短平快扩能改造	23,470,000	—	23,470,000	—	—	—
广州客技站新建8—11道地沟整备线	14,990,000	—	14,990,000	—	—	—
京广线广坪段栅栏封闭工程	13,031,706	—	13,031,706	—	—	—
广州站站台地面改造	—	—	—	41,921,360	—	41,921,360
广深视频监控系統	—	—	—	20,188,581	—	20,188,581
京广线安口至韶关直通场接触网改造工程	—	—	—	14,558,826	—	14,558,826
广州东站改造	—	—	—	10,344,517	—	10,344,517
广州枢纽站专线整治工程	—	—	—	9,888,862	—	9,888,862
广播、监控系统及引导显示屏	—	—	—	8,330,000	—	8,330,000
广深铁路设备整治提升标准线	—	—	—	3,348,924	—	3,348,924
其他	212,588,522	(7,807,047)	204,781,475	184,819,739	(7,359,047)	177,460,692
	669,989,965	(7,807,047)	662,182,918	512,133,971	(7,359,047)	504,774,924

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 在建工程

#### (a) 重大在建工程项目变动

工程名称	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	借款费用 资本化 累计金额	其中：本年 借款费用资 本化金额	本年借款 费用 资本化率	资金来源
广深四线工程	5,313,300,000	218,733,162	1,863,587	—	220,596,749	95%	95%	118,061,195	—	—	自筹、借款
广深自动闭塞改造及 CTCS-2改造	151,009,500	—	93,700,000	—	93,700,000	62%	62%	—	—	—	自筹
广深线 GSMR 系统工程	80,572,800	—	62,299,680	—	62,299,680	77%	77%	—	—	—	自筹
广坪段接触网腕臂改造	45,000,000	—	29,313,308	—	29,313,308	65%	65%	—	—	—	自筹
江村编组站短平快扩能 改造	29,000,000	—	23,470,000	—	23,470,000	81%	81%	—	—	—	自筹
广州客技站新建 8-11 道 地沟整备线	24,000,000	—	14,990,000	—	14,990,000	62%	62%	—	—	—	自筹
京广线广坪段栅栏 封闭工程	67,924,000	—	13,031,706	—	13,031,706	19%	19%	—	—	—	自筹
广州站站台地面改造	49,800,000	41,921,360	276,328	(42,197,688)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
广深视频监控系統	104,212,800	20,188,581	81,644,574	(101,833,155)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
京广线安口至韶关直通场 接触网改造工程	46,230,000	14,558,826	30,615,574	(45,174,400)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
广州东站房装修及流 向调整	409,630,000	10,344,517	1,601,434	(11,945,951)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
广州枢纽站专线整治工程	17,139,500	9,888,862	5,546,706	(15,435,568)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
广播、监控系统及引导显 示屏	20,000,000	8,330,000	9,104,197	(17,434,197)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
广深铁路设备整治提长标 准线建设	227,940,000	3,348,924	—	(3,348,924)	—	100%	100%	—	—	—	自筹
其他		184,819,739	705,880,516	(678,111,733)	212,588,522			—	—	—	自筹
		512,133,971	1,073,337,610	(915,481,616)	669,989,965			118,061,195			

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (9) 在建工程(续)

#### (b) 在建工程减值准备

	2008年 12月31日	本年增加	2009年 12月31日	计提原因
司机体能动态检测装置	—	52,000	52,000	工程终止
列车故障集中监测系统	—	396,000	396,000	工程终止
塘头厦货仓	1,000,000	—	1,000,000	工程终止
红海站场改造	6,359,047	—	6,359,047	工程终止
	7,359,047	448,000	7,807,047	

#### (c) 重大在建工程于2009年12月31日的工程进度分析如下：

	工程进度	备注
广深四线工程	95%	工程进度以完工百分比进行估计
广深自动闭塞改造及CTCS-2改造	62%	工程进度以完工百分比进行估计
广深线 GSMR 系统工程	77%	工程进度以完工百分比进行估计

### (10) 预付工程款

于2009年12月31日，预付工程款中预付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团	—	31,011,873

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (11) 无形资产

	2008年 12月31日	本年增加	2009年 12月31日
原价合计	802,624,802	6,013,288	808,638,090
土地使用权	791,212,756	—	791,212,756
电脑软件	11,412,046	6,013,288	17,425,334
累计摊销合计	206,756,849	19,278,179	226,035,028
土地使用权	198,845,228	15,988,052	214,833,280
电脑软件	7,911,621	3,290,127	11,201,748
账面净值合计	595,867,953		582,603,062
土地使用权	592,367,528		576,379,476
电脑软件	3,500,425		6,223,586

2009年度无形资产的摊销金额为19,278,179元(2008年度：17,437,137元)。

于2009年12月31日，本集团尚有面积1,620,894平方米的土地尚未取得土地使用权证(2008年12月31日：1,620,894平方米)。

	未办妥产权证书原因	预计办妥产权证书时间
土地使用权	涉及的土地报建及竣工资料不完整，需要补充相关资料再行办理土地使用权证	未来五年内

经咨询本公司的法律顾问后，管理层认为本集团办理该等土地使用权证将不存在实质性的法律障碍，对本集团的正常营运亦不会构成重大影响。

于2009年12月31日，本集团无需对无形资产计提减值准备(2008年12月31日：无)。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (12) 商誉

	商誉
2009年12月31日及2008年12月31日	281,254,606

商誉系本集团于2007年1月1日收购羊城铁路业务时形成。

于2009年1月1日前，商誉已分配到与羊城铁路业务相关的最小现金产出单元广坪段铁路资产组。广坪段铁路资产组的可收回金额根据其使用价值确定，于2009年1月1日前，本集团无需对该项资产组计提减值准备。

于2009年1月1日，为了提高铁路的运营效率，管理层对广坪段铁路资产与集团原有的铁路资产进行了整合。整合后，管理层认为广坪段铁路资产与集团原有的铁路资产构成了新的最小现金产出单元(以下合称“整合后的铁路资产组”)。此外，整合后的铁路资产组不大于按照《企业会计准则第35号—分部报告》中所确定的报告分部。

整合后的铁路资产组的可回收金额按照资产的公允价值减去处置费用后的净额确定。公允价值的评估参考本公司在市场上公开交易的股票于2009年12月31日的市场价格确定。

于2009年12月31日，即使本公司股票的市场价格下跌10%，本集团仍无需对商誉计提减值准备。

### (13) 长期待摊费用

	2008年 12月31日	本年增加	本年摊销	2009年 12月31日
职工制服补贴	14,909,839	275,195	(5,277,693)	9,907,341

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (14) 递延所得税资产和负债

#### (a) 未经抵销的递延所得税资产

	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
应收款项、固定资产及长期投资的减值准备	30,909,717	123,638,867	30,761,856	123,047,424
计提的退休及辞退福利以及其他职工福利	67,925,746	281,540,439	72,520,535	311,469,962
政府补助	24,143,910	97,120,137	24,817,486	100,495,054
其他	25,000	100,000	—	—
	123,004,373	502,399,443	128,099,877	535,012,440

#### (b) 未经抵销的递延所得税负债

	2009年12月31日		2008年12月31日	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
因收购羊城铁路业务产生的固定资产增值	(19,643,584)	(78,735,300)	(19,844,789)	(79,741,328)
其他	(6,053,466)	(24,243,676)	(5,158,039)	(20,632,156)
	(25,697,050)	(102,978,976)	(25,002,828)	(100,373,484)

#### (c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
可抵扣亏损	6,209,933	2,332,723

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (14) 递延所得税资产和负债(续)

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

	2009年12月31日	2008年12月31日
2013年	2,332,723	2,332,723
2014年	3,877,210	—
	6,209,933	2,332,723

(e) 递延所得税资产和递延所得税负债互抵金额

	2009年12月31日	2008年12月31日
递延所得税资产	25,697,050	25,002,828
递延所得税负债	(25,697,050)	(25,002,828)

抵销后的递延所得税资产净额列示如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
递延所得税资产净额	97,307,323	103,097,049

### (15) 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	85,734,738	864,992	(451,262)	(6,401)	86,142,067
其中：应收账款坏账准备	9,142,469	367,571	(358,718)	—	9,151,322
其他应收款坏账准备	76,592,269	497,421	(92,544)	(6,401)	76,990,745
长期股权投资减值准备	41,702,810	—	—	—	41,702,810
固定资产减值准备	197,459	—	—	(148,791)	48,668
在建工程减值准备	7,359,047	448,000	—	—	7,807,047
	134,994,054	1,312,992	(451,262)	(155,192)	135,700,592

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (16) 短期借款

	2009年12月31日	2008年12月31日
信用借款	—	500,000,000

2009年度短期借款的加权平均年利率为5.04%(2008年度:5.04%)。

### (17) 应付账款

	2009年12月31日	2008年12月31日
应付工程及设备款	674,652,027	688,130,144
应付劳务款	249,402,300	302,219,399
应付物资采购款	264,705,260	204,988,090
其他	277,247,766	210,127,933
	1,466,007,353	1,405,465,566

(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分析如下:

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团	69,857,509	35,614,848

(b) 于2009年12月31日,账龄超过一年的应付账款为15,231,853元(2008年12月31日:15,603,218元),主要为应付工程及设备款,鉴于工程尚未完工,该等款项尚未结算。

(c) 应付关联方的应付账款分析如下:

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团	69,857,509	35,614,848
广铁集团之子公司(附注九(6))	259,467,350	284,512,732
联营公司	135,175	29,988,698
	329,460,034	350,116,278

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (17) 应付账款(续)

(d) 应付账款中包括以下外币余额：

	2009年12月31日			2008年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	137,579	6.83	939,414	137,579	6.83	940,294

### (18) 预收款项

	2009年12月31日	2008年12月31日
预收劳务款	45,001,177	44,124,924
预收工程建设款	15,115,635	12,155,778
其他	1,816,866	1,955,848
	61,933,678	58,236,550

(a) 于2009年12月31日及2008年12月31日，预收账款中无预收持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(b) 预收关联方的预收款项分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团之子公司	335,610	335,610

(c) 于2009年12月31日，账龄超过一年的预收款项为479,197元(2008年12月31日：无)，主要为预收车辆转让款，该款项尚未结清。

(d) 于2009年12月31日及2008年12月31日，预收款项中没有以外币计量的余额。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (19) 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	11,132,843	1,843,602,486	(1,848,205,009)	6,530,320
职工福利费	—	87,069,587	(87,069,587)	—
社会保险费	304,912	484,740,400	(483,849,273)	1,196,039
其中：基本医疗保险	206,598	156,081,125	(155,851,870)	435,853
基本养老保险	22,493	263,841,156	(263,841,156)	22,493
失业保险	411	1,779,844	(1,770,528)	9,727
工伤保险	8,430	8,366,097	(8,370,671)	3,856
补充养老保险	66,980	54,672,178	(54,015,048)	724,110
住房公积金	12,981	126,492,394	(126,492,394)	12,981
工会经费和职工教育经费	53,698,202	62,770,830	(50,619,658)	65,849,374
退休及辞退福利	288,540,646	1,200,001	(57,802,313)	231,938,334
其他	124,020	9,063,570	(8,844,971)	342,619
	353,813,604	2,614,939,268	(2,662,883,205)	305,869,667

于2009年12月31日，职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的应付款。应付工资、奖金、津贴和补贴将于2010年度全部发放和使用完毕，社会保险费及住房公积金将于2010年度全部上缴政府相关部门，退休及辞退福利预计将于2014年以前陆续发放和使用完毕。

### (20) 应交税费

	2009年12月31日	2008年12月31日
应交企业所得税	116,036,032	48,977,423
应交增值税	92,869,675	6,490,118
应交营业税	35,320,003	30,181,134
应交关税	17,124,049	—
应交个人所得税	4,616,516	4,884,240
应交教育费附加	1,262,819	1,104,177
应交城市维护建设税	648,678	574,108
其他	921,257	1,022,142
	268,799,029	93,233,342

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (21) 应付股利

	2009年12月31日	2008年12月31日
应付H股流通股股东	45,077	46,846

于2009年12月31日，应付股利余额主要为本公司根据2008年度股利分配方案计提的股利(详见附注六(30))尚未支付部分。

### (22) 其他应付款

	2009年12月31日	2008年12月31日
工程保证金	155,030,471	243,428,244
票款押金及其他保证金	90,564,633	93,984,615
其他企业于本公司资金结算所的存款	52,361,098	93,660,610
应付中期票据发行费用	33,616,913	—
其他	118,853,900	133,644,865
	450,427,015	564,718,334

(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分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团	9,441,682	9,422,266

(b) 应付关联方的其他应付款分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
广铁集团	9,441,682	9,422,266
广铁集团之子公司(附注九(6))	55,869,786	103,027,796
联营公司	9,399,156	25,118,337
	74,710,624	137,568,399

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (22) 其他应付款(续)

(c) 于2009年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为98,753,351元(2008年12月31日：52,386,466元)，主要为工程保证金及工程保修押金。因为工程尚未完工或相应的资产尚在保修期等原因，该等款项尚未结算。

(d) 于2009年12月31日及2008年12月31日，其他应付款中没有以外币计量的余额。

### (23) 一年内到期的非流动负债

	2009年12月31日	2008年12月31日
一年内到期的长期借款 - 信用借款	—	10,000,000

2009年度一年内到期的长期借款的加权平均年利率为5.91%(2008年：6.94%)。

### (24) 长期借款

	2009年12月31日	2008年12月31日
信用借款	—	3,390,000,000

长期借款到期日分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
一到二年	—	10,000,000
二到五年	—	3,380,000,000
	—	3,390,000,000

2009年度本公司发行了09广深铁MTN1债券，以筹集的资金提前偿还了长期借款。

2009年度长期借款的加权平均年利率为5.91%(2008年：6.94%)。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (25) 应付债券

	2008年12月31日	本年增加	本年摊销	2009年12月31日
09广深铁MTN1债券	—	3,465,476,420	324,851	3,465,801,271

经中国银行间市场交易商协会以中市协注[2009]MTN112号文核准，本公司于2009年12月17日发行了09广深铁MTN1债券，债券期限为5年，发行总额3,500,000,000元，扣除发行费用34,523,580元后，共募集资金3,465,476,420元。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。

于2009年12月31日，应付债券采用实际利率法按摊余成本计量，实际利率为5.018%，摊余成本为3,465,801,271元。

债券之应计利息分析如下：

	2008年12月31日	本年应计利息	本年已付利息	2009年12月31日
09广深铁MTN1债券	—	6,889,726	—	6,889,726

### (26) 其他非流动负债

	2009年12月31日	2008年12月31日
递延收益		
— 与资产相关的政府补助	97,120,137	100,495,054

本集团对该等政府补助从工程完工开始日起按相关资产的预计可使用年限平均摊销。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (27) 股本

	2008年 12月31日	本年变动	2009年 12月31日
有限售条件股份：			
国有法人持股(a)	2,904,250,000	(2,904,250,000)	—
全国社会保障基金理事会(b)	—	274,798,700	274,798,700
	2,904,250,000	(2,629,451,300)	274,798,700
无限售条件股份：			
人民币普通股	2,747,987,000	2,629,451,300	5,377,438,300
境外上市的外资股	1,431,300,000	—	1,431,300,000
	4,179,287,000	2,629,451,300	6,808,738,300
	7,083,537,000	—	7,083,537,000
	2007年 12月31日	本年变动	2008年 12月31日
有限售条件股份：			
国有法人持股(a)	2,904,250,000	—	2,904,250,000
无限售条件股份：			
人民币普通股	2,747,987,000	—	2,747,987,000
境外上市的外资股	1,431,300,000	—	1,431,300,000
	4,179,287,000	—	4,179,287,000
	7,083,537,000	—	7,083,537,000

- (a) 根据《公司法》的有关规定，境内法人持有的本公司发行的A股股票1,480,944,000股及国有法人(广铁集团)持有的本公司发行的A股股票2,904,250,000股自首次在上海证券交易所上市交易之日(2006年12月22日)起三个月内或一年内不得转让，另外，广铁集团承诺自本公司A股股票首次在上海证券交易所上市交易之日起三年内不转让或委托他人管理其已直接和间接持有的发起人股份，也不由本公司收购该部分股份。自2007年12月22日起，本公司所有境内法人持有的股份1,480,944,000股已获得在上海证券交易所的自由流通权。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (27) 股本(续)

- (b) 2009年9月22日，根据《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》规定，广铁集团将其持有的274,798,700股国有股份转由全国社会保障基金理事会(“社保基金会”)持有。同时，社保基金会在承继原国有股东的法定和自愿承诺禁售期基础上，再将禁售期延长三年。因此，于2009年12月31日，仍未实现流通的股份为274,798,700股。

### (28) 资本公积

	2008年 12月31日	本年变动	2009年 12月31日
股本溢价	11,553,642,963	—	11,553,642,963
其它资本公积 — 其它(a)	10,857,926	79,659	10,937,585
	11,564,500,889	79,659	11,564,580,548
	2007年 12月31日	本年变动	2008年 12月31日
股本溢价	11,553,642,963	—	11,553,642,963
其它资本公积 — 其他	10,857,926	—	10,857,926
	11,564,500,889	—	11,564,500,889

- (a) 其他资本公积的本年增加为子公司南铁监理的少数股东投入的超过其所占权益的资本。

### (29) 盈余公积

	2008年 12月31日	本年提取	2009年 12月31日
法定盈余公积金	1,493,170,055	134,901,934	1,628,071,989
任意盈余公积金	304,058,522	—	304,058,522
	1,797,228,577	134,901,934	1,932,130,511

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (29) 盈余公积(续)

	2007年 12月31日	本年提取	2008年 12月31日
法定盈余公积金	1,371,726,270	121,443,785	1,493,170,055
任意盈余公积金	304,058,522	—	304,058,522
	1,675,784,792	121,443,785	1,797,228,577

根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程及董事会的决议，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股本的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。根据公司章程，本公司2009年按净利润的10%提取法定盈余公积金134,901,934元(2008年：按净利润的10%提取121,443,785元)。

本公司任意盈余公积金的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。根据2009年6月26日股东大会的决议，本公司2008年度不计提任意盈余公积金(2007年：无)。

### (30) 未分配利润

	2009年度	2008年度
年初未分配利润	1,942,817,635	1,419,116,755
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,357,328,545	1,211,827,625
减：提取法定盈余公积	(134,901,934)	(121,443,785)
应付普通股股利	(566,682,960)	(566,682,960)
年末未分配利润	2,598,561,286	1,942,817,635

于2009年12月31日，未分配利润中包含归属于母公司的子公司盈余公积24,184,701元(2008年12月31日：24,344,284元)，其中子公司本年度计提的归属于母公司的盈余公积为286,152元(2008年：230,436元)。

根据2009年6月26日的股东大会决议，本公司对2008年度的净利润按已发行股份7,083,537,000向全体股东宣派现金股利，每股人民币0.08元，合计人民币566,682,960元(2008年：566,682,960元)。

根据2010年4月22日的董事会决议，董事会提议对2009年度的净利润按已发行股份7,083,537,000向全体股东宣派现金股利，每股人民币0.08元，合计566,682,960元。上述提议尚待股东大会批准。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (31) 少数股东权益

	2009年12月31日	2008年12月31日
东莞常盛的少数股东	45,594,192	46,597,852
广州铁联的少数股东	4,663,604	4,709,502
平湖群亿的少数股东	4,539,107	4,641,113
南铁监理的少数股东	920,341	—
	55,717,244	55,948,467

### (32) 营业收入和营业成本

#### (a) 营业收入

	2009年度	2008年度
主营业务收入：		
客运收入	7,195,716,788	6,759,229,428
路网清算收入	3,105,653,561	2,738,425,121
货运收入	1,210,118,196	1,324,700,630
	11,511,488,545	10,822,355,179
其他业务收入：		
列车维修收入	241,403,785	225,509,883
存料及供应品销售收入	154,086,043	227,748,957
列车餐饮收入	118,478,249	106,476,281
劳务服务收入	67,762,875	62,217,530
租赁收入	51,167,432	38,112,292
商品销售收入	38,789,751	42,687,124
装卸收入	30,161,401	40,805,735
其他收入	172,418,517	122,741,758
	874,268,053	866,299,560
	12,385,756,598	11,688,654,739

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (32) 营业收入和营业成本(续)

#### (b) 营业成本

	2009年度	2008年度
主营业务成本	8,599,425,625	8,163,065,972
其他业务成本	690,822,655	720,454,385
	9,290,248,280	8,883,520,357

#### (c) 主营业务成本

	2009年度	2008年度
设备租赁及服务费	2,850,312,852	2,519,789,616
工资及福利	1,676,665,172	1,532,156,209
物料及水电消耗	1,395,332,942	1,345,650,930
固定资产折旧	1,256,244,663	1,174,611,879
维修费用	588,330,977	670,208,560
铁路运输综合服务费	497,813,636	533,945,044
其他	334,725,383	386,703,734
	8,599,425,625	8,163,065,972

#### (d) 其他业务成本

	2009年度	2008年度
物料及水电消耗	318,122,887	387,651,339
工资及福利	282,607,905	240,847,925
固定资产折旧	23,175,079	24,988,164
其他	66,916,784	66,966,957
	690,822,655	720,454,385

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (32) 营业收入和营业成本(续)

#### (e) 本集团前两名客户的营业收入情况

本集团前两名客户营业收入的总额为 10,829,408,114 元(2008 年：10,190,581,600 元)，占本集团全部营业收入的比例为 87%(2008 年：87%)，具体情况如下：

	营业收入	占本集团全部 营业收入的比例 (%)
通过铁道部清算的收入	10,400,547,538	84%
包括：向广铁集团提供的通过铁道部清算的服务收入	1,069,052,819	9%
与广铁集团及其子公司直接结算的货车维修及列车服 务收入	428,860,576	3%
	10,829,408,114	87%

### (33) 营业税金及附加

	2009 年度	2008 年度
营业税	278,512,577	261,650,753
教育费附加	9,074,934	8,532,286
城市建设维护税	4,034,294	3,663,480
	291,621,805	273,846,519

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (34) 财务费用 — 净额

	2009 年度	2008 年度
银行借款利息	220,287,897	221,487,742
应付债券利息	6,889,726	—
减：计入在建工程的利息	—	(13,721,052)
利息支出	227,177,623	207,766,690
银行利息收入	(24,440,486)	(24,320,764)
长期应收款应计利息的确认(附注六(6))	(4,092,854)	(7,589,562)
退休及辞退福利的利息摊销	6,509,826	3,417,128
应付债券的摊销成本(附注六(25))	324,851	—
汇兑损益	46,529	(26,204)
其他	2,227,572	2,311,331
	207,753,061	181,558,619

### (35) 资产减值损失

	2009 年度	2008 年度
坏账损失	413,730	2,766,097
在建工程减值损失	448,000	—
	861,730	2,766,097

### (36) 投资收益

	2009 年度	2008 年度
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额 (附注六(7)(a))	773,380	128,770
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	3,000,000	2,420,000
子公司清算损失	—	(187,579)
	3,773,380	2,361,191

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (37) 营业外收入

	2009年度	2008年度
处置固定资产收益	1,630,503	5,415,419
长期挂账债务的核销	1,932,466	21,562,421
政府补助的摊销	3,374,917	3,963,016
其他	1,313,287	2,047,216
	8,251,173	32,988,072

### (38) 营业外支出

	2009年度	2008年度
处置固定资产损失	43,683,856	36,997,908
捐赠支出	1,000	9,000
其他	12,046,669	5,734,416
	55,731,525	42,741,324

### (39) 所得税费用

	2009年度	2008年度
当期所得税	337,612,896	270,111,247
递延所得税	5,789,726	496,203
	343,402,622	270,607,450

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (39) 所得税费用(续)

将列示于合并利润表的利润总额调节为所得税费用：

	2009年度	2008年度
利润总额	1,699,668,608	1,482,674,300
按适用税率20%计算的所得税费用(2008年：18%)	339,933,722	266,881,374
税率不同产生的影响	(996,005)	(3,651,723)
不得扣除的成本费用和损失	4,279,239	7,416,688
无需纳税的投资收益	(589,776)	(458,779)
当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	775,442	419,890
所得税费用	343,402,622	270,607,450

### (40) 每股收益

#### (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

	2009年度	2008年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	1,357,328,545	1,211,827,625
发行在外普通股的加权平均数	7,083,537,000	7,083,537,000
基本每股收益	0.19	0.17

#### (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母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。

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (41) 现金流量表注释

#### (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

	2009年度	2008年度
收到的利息	24,440,486	24,320,764
收回的代垫及预付款项	23,477,857	50,000,000
其他	9,405,526	10,115,696
	57,323,869	84,436,460

#### (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

	2009年度	2008年度
其他企业于本公司资金结算所的存款净流出	41,285,700	667,973,877
业务招待费	25,170,519	21,169,474
办公费及差旅费	19,106,900	22,678,097
中介服务费	18,614,017	19,309,562
土地使用费	51,200,000	50,000,000
保安服务费	10,468,686	6,021,870
其他	41,158,146	102,708,547
	207,003,968	889,861,427

#### (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

	2009年度	2008年度
收回三个月以上定期存款	7,300,000	—

#### (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

	2009年度	2008年度
存入三个月以上定期存款	514,000,000	7,300,000

## 六 合并财务报表项目附注(续)

### (42) 现金流量表补充资料

#### (a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2009年度	2008年度
净利润	1,356,265,986	1,212,066,850
加：资产减值准备	861,730	2,766,097
固定资产折旧	1,289,398,972	1,211,277,815
无形资产摊销	19,278,179	17,437,137
长期待摊费用摊销	5,277,693	13,842,786
处置固定资产的损失	42,053,353	31,582,489
财务费用	229,919,446	207,766,690
投资收益	(3,773,380)	(2,361,191)
递延所得税资产的减少	5,789,726	496,203
存货的增加	(29,187,573)	(48,248,782)
经营性应收项目的增加	(177,335,292)	(40,251,540)
经营性应付项目的增加/(减少)	130,868,884	(720,933,937)
经营活动产生的现金流量净额	2,869,417,724	1,885,440,617

#### (b) 现金净变动情况

	2009年度	2008年度
现金的年末余额	1,115,650,944	1,560,951,957
减：现金的年初余额	(1,560,951,957)	(2,352,350,950)
现金净减少额	(445,301,013)	(791,398,993)

#### (c) 现金

	2009年12月31日	2008年12月31日
货币资金余额(附注六(1))	1,629,650,944	1,568,251,957
减：三个月以上的定期存款	(514,000,000)	(7,300,000)
现金余额	1,115,650,944	1,560,951,957

## 七 分部报告

本公司管理层分别对本公司的铁路及其铁路相关业务(「公司业务」)和各子公司的其他业务的经营业绩进行评价。

(a) 2009年度及2009年12月31日分部信息列示如下：

	公司业务分部	其他业务分部	分部间相互抵消	合计
对外交易营业收入	12,212,030,077	173,726,521	—	12,385,756,598
营业费用	(10,534,739,934)	(155,121,436)	—	(10,689,861,370)
投资收益	9,417,935	—	(5,644,555)	3,773,380
利润总额	1,686,708,078	18,605,085	(5,644,555)	1,699,668,608
资产	29,308,410,495	231,602,978	(182,593,931)	29,357,419,542
负债	6,145,643,988	73,800,963	(96,551,998)	6,122,892,953
折旧和摊销费用	1,308,147,922	5,806,922	—	1,313,954,844
资产减值损失	746,634	115,096	—	861,730
资本性支出	1,542,678,583	4,521,379	—	1,547,199,962

(b) 2008年度及2008年12月31日分部信息列示如下：

	公司业务分部	其他业务分部	分部间相互抵消	合计
对外交易营业收入	11,530,435,131	158,219,608	—	11,688,654,739
营业费用	(10,056,404,460)	(151,937,170)	—	(10,208,341,630)
投资收益	7,983,131	—	(5,621,940)	2,361,191
利润总额	1,482,013,802	6,282,438	(5,621,940)	1,482,674,300
资产	28,861,065,372	215,224,169	(149,090,644)	28,927,198,897
负债	6,480,635,240	66,743,233	(64,212,144)	6,483,166,329
折旧和摊销费用	1,237,493,513	5,064,225	—	1,242,557,738
资产减值损失	2,279,907	486,190	—	2,766,097
资本性支出	3,502,911,971	1,351,727	—	3,504,263,698

本集团的营业收入大部分来源于在中国境内提供铁路运输及其他相关服务，且所有的资产均在中国境内。

2009年度，本集团通过铁道部清算的收入为10,400,547,538元(2008年：9,776,261,374元)，占本集团营业收入的84%(2008年：84%)。除此之外，本集团通过单一客户取得的收入均不超过10%。

## 八 通过中国铁道部进行的清算

铁道部为本集团所属行业的政府主管部门，同时其为本集团的大股东广铁集团的具体国有资产投资主管单位。

由于中国境内的铁路业务由铁道部统一管理，所以本集团与铁道部及其它由铁道部拥有及控制的铁路公司合作，联合经营长途客运及货运运输业务。有关收入由各铁道公司收取并由铁道部汇总和处理，计算分配各铁路公司所应得或应支付的收入及服务款；同时本集团一系列的交易需要依据或者参照铁道部的指导价格进行。

### (1) 收入

	2009年度	2008年度
由铁道部收取、处理及分配的收益((i)及(ii))：		
— 客运收入	6,542,333,066	6,196,595,777
— 路网清算收入	3,105,653,561	2,738,425,121
— 货运收入	752,560,911	841,240,476
	10,400,547,538	9,776,261,374
占营业收入的比例	84%	84%

### (2) 费用及支出

	2009年度	2008年度
由铁道部处理及分配的设备租赁及服务费((i)及(ii))	2,404,966,047	2,179,407,406
支付铁道部的货运列车车辆使用费(ii)	162,560,889	176,879,837
	2,567,526,936	2,356,287,243
占营业成本及管理费用的比例	28%	27%

(i) 该等分配由铁道部根据其适用于全国的标准费用确定。

(ii) 该类服务费用根据铁道部的统一费率或者按照铁道部提供的指引参考现行市场价格确定。

### (3) 应收、应付账款余额

	2009年12月31日	2008年12月31日
应收账款	273,299,689	53,048,029

## 九 关联方关系及其交易

### (1) 母公司情况

本公司的所有股东均与本公司没有控制关系。

### (2) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

### (3) 联营企业情况

联营企业的基本情况及相关信息见附注六(7)(a)。

### (4) 其他关联方情况

	与本集团的关系	组织机构代码
广铁集团	大股东	19034882-4
羊城铁路	大股东的子公司	19035314-8
广梅汕铁路有限责任公司	大股东的子公司	19033336-6
广州铁路集团广深铁路实业发展总公司(「广深实业」)	大股东的子公司	19219009-8
广州铁路物资总公司(「物资总公司」)	大股东的子公司	19050162-2
广州铁路工务工程实业发展总公司(「工务工程公司」)	大股东的子公司	19046638-8
粤海铁路有限责任公司	大股东的子公司	29412295-0
石长铁路有限责任公司	大股东的子公司	18378414-2
深圳市广铁青国际旅行社有限公司(「广铁青旅」)	大股东的子公司	73973716-6
长沙铁路建设有限公司	大股东的子公司	18379388-2
广东三茂铁路实业发展有限公司	大股东的子公司	23112798-1
广州庆达运输有限公司	大股东的子公司	72376107-3
羊城铁路实业发展总公司建筑工程公司(「羊城建筑」)	大股东的子公司	19050756-5
广州市粤铁经营发展公司(「粤铁经营」)	大股东的子公司	19048078-8
广州铁路房产建筑工程公司(「房产建筑公司」)	大股东的子公司	19046312-8
珠三角城际轨道交通有限责任公司(「珠三角城际轨道公司」)	大股东的子公司	76570555-5
广州铁路集团多元经营发展中心(「多元经营发展中心」)	大股东的子公司	71636655-0
广州铁道车辆厂	大股东的子公司	19046209-6
广州铁路集团对外经济贸易发展总公司	大股东的子公司	19037353-6
增城荔华	联营企业	19133769-2
铁城实业	联营企业	23122544-2
深土公司	联营企业	19218256-5

## 九 关联方关系及其交易(续)

### (5) 关联交易

#### (a) 购销商品、提供和接受劳务

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
<b>(1) 提供劳务</b>					
向广铁集团提供货车维修服务	根据铁道部制定的修程，按照全成本协商定价	220,000,193	91%	148,321,887	65%
向广铁集团及其子公司提供列车服务	根据铁道部制定的修程，按照全成本协商定价	208,860,383	2%	265,998,339	3%
向广铁集团及其子公司提供的通过铁道部清算的收入	按照铁道部制定价格结算	1,069,052,819	34%	1,308,610,874	38%
<b>(2) 接受劳务</b>					
支付广铁集团及其子公司的列车服务费	按照全成本协商定价	347,968,908	12%	235,302,750	8%
支付广深实业以及羊城铁路的运输综合服务费	协议定价，按照成本加成结算	369,256,800	51%	440,602,392	68%
由广铁集团及其子公司提供的维修及保养服务	按照全成本协商定价以及国家铁路工程定额核定的预决算结算	115,454,837	19%	115,567,502	21%
接受广铁集团建设工程服务	按国家铁路工程定额核定的预决算结算	241,753,480	17%	259,786,872	18%
接受广铁集团及其子公司提供的通过铁道部清算的路网清算费用	按照铁道部制定价格结算	1,530,479,386	64%	1,218,138,030	56%
接受广铁青旅的承包服务	由双方协商确定	—	—	15,279,817	3%
<b>(3) 购买物资</b>					
从广铁集团及其子公司购入的存料及供应品	协议定价，按照物资总公司供应价加0.3%-6%不等的管理费	631,148,578	37%	398,230,000	23%

## 九 关联方关系及其交易 (续)

### (5) 关联交易 (续)

#### (b) 租赁支出

	2009年度	2008年度
广铁集团(附注十(2))	51,200,000	50,000,000

#### (c) 关键管理人员薪酬

	2009年度	2008年度
关键管理人员薪酬	3,562,597	3,340,844

## 九 关联方关系及其交易 (续)

### (6) 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：		
广铁集团	108,340,775	150,066,438
广铁集团之子公司	13,012,733	15,349,583
— 原值	13,126,179	15,353,455
— 坏账准备	(113,446)	(3,872)
联营公司	—	160,000
	121,353,508	165,576,021
原值占应收账款总额的比例	25%	61%
其他应收款：		
广铁集团	4,854,658	4,968,325
广铁集团之子公司	1,019,109	1,464,846
联营公司	1,311,629	1,858,697
— 原值	13,623,946	14,171,014
— 坏账准备	(12,312,317)	(12,312,317)
	7,185,396	8,291,868
原值占其他应收款总额的比例	16%	14%
预付款项：		
广铁集团之子公司	14,701,313	—
占预付款项总额的比例	52%	—
预付工程款：		
广铁集团	—	31,011,873
广铁集团之子公司	—	—
	—	31,011,873
占预付工程款总额的比例	—	20%

## 九 关联方关系及其交易(续)

### (6) 关联方应收、应付款项余额(续)

	2009年12月31日	2008年12月31日
应付账款：		
广铁集团	69,857,509	35,614,848
广铁集团之子公司	259,467,350	284,512,732
工务工程公司	59,155,066	12,772,886
物资总公司	44,744,980	44,899,988
广深实业	43,552,873	24,434,735
羊城建筑	28,509,128	—
粤铁经营	20,125,200	—
羊城铁路	18,713,705	87,792,570
房产建筑公司	8,896,478	29,443,333
其他广铁集团之子公司	35,769,920	85,169,220
联营公司	135,175	29,988,698
	329,460,034	350,116,278
占应付账款总额的比例	22%	25%
预收款项：		
广铁集团之子公司	335,610	335,610
占预收款项总额的比例	1%	1%
其他应付款：		
广铁集团	9,441,682	9,422,266
广铁集团之子公司	55,869,786	103,027,796
广深实业	13,207,655	15,026,112
珠三角城际轨道公司	569	12,208,811
多元经营发展中心	4,000	11,563,164
其他广铁集团之子公司	42,657,562	64,229,709
联营公司	9,399,156	25,118,337
	74,710,624	137,568,399
占其他应付款总额的比例	17%	24%

## 十 承诺事项

### (1) 资本性承诺事项

以下为于资产负债表日，本集团尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

	2009年12月31日	2008年12月31日
房屋、建筑物及机器设备 — 已签约	248,630,000	390,690,722
未签约但已经授权	1,357,620,000	2,530,325,493

### (2) 经营租赁承诺事项

于2004年11月15日，本集团与广铁集团就租赁所收购的羊城铁路资产所附著土地的土地使用权签订了一项协议。该协议于2007年1月1日收购羊城铁路业务完成后生效，租赁期限为20年，若本集团需要可续签。根据该协议的条款，土地租金将每年由双方协商确定，每年最高数额不得超过74,000,000元。于2009年度，本集团已付及应付相关土地租金为51,200,000元(2008年：50,000,000元)。

## 十一 资产负债表日后事项

根据2010年4月22日的董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配现金股利566,682,960元(详见附注六(30))。上述提议未在本财务报表中确认为负债。

## 十二 外币金融资产和外币金融负债

	2009年12月31日	2008年12月31日
金融资产 — 其他应收款	994,246	529,134
金融负债 — 其他应付款	939,414	940,294

### 十三 公司财务报表主要项目附注

#### (1) 应收账款

	2009年12月31日	2008年12月31日
应收账款	490,188,523	278,262,190
减：坏账准备	(8,900,970)	(8,998,086)
	481,287,553	269,264,104

#### (a) 应收账款账面价值账龄分析如下：

	2009年12月31日	2008年12月31日
一年以内	444,387,848	253,839,036
一到二年	23,008,043	6,452,718
二到三年	4,939,078	9,445,100
三年以上	17,853,5514	8,525,336
	490,188,523	278,262,190

#### (b) 应收账款按类别分析如下：

	2009年12月31日				2008年12月31日			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	439,586,863	90%	(117,829)	—	229,253,393	82%	—	—
其他	50,601,660	10%	(8,783,141)	17%	49,008,797	18%	(8,998,086)	18%
	490,188,523	100%	(8,900,970)	2%	278,262,190	100%	(8,998,086)	3%

### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (1) 应收账款(续)

(c) 于2009年12月31日，单项金额重大的应收账款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
通过铁道部清算的应收账款	273,299,689	—	—	
广铁集团	107,752,319	—	—	
武广铁路	20,379,700	—	—	
成都铁路局	17,767,264	—	—	
揭阳市榕城区海发五金厂	11,782,891	(117,829)	1%	(i)
广州铁路(集团)公司站车服务中心	8,605,000	—	—	
	439,586,863	(117,829)		

(i) 预计有部分无法收回。

(d) 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
广铁集团	107,752,319	—	149,759,782	—

(e) 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
通过铁道部清算的应收账款	行业主管部门	273,299,689	一年以内	56%
广铁集团	大股东	107,752,319	一年以内	22%
武广铁路	非关联方	20,379,700	一年以内	4%
成都铁路局	非关联方	17,767,264	一到二年	4%
揭阳市榕城区海发五金厂	非关联方	11,782,891	一年以内	2%
		430,981,863		88%

### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (1) 应收账款(续)

(f) 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	占总额的比例	坏账准备	金额	占总额的比例	坏账准备
广铁集团	大股东	107,752,319	22%	—	149,759,782	54%	—
广铁集团之子公司	大股东之子公司	13,126,179	3%	(113,446)	15,156,801	5%	(3,872)
联营公司	本公司之联营公司	—	—	—	160,000	—	—
		120,878,498	25%	(113,446)	165,076,583	59%	(3,872)

(g) 于2009年12月31日及2008年12月31日，应收账款中没有以外币计量的余额。

#### (2) 其他应收款

	2009年12月31日	2008年12月31日
于增城荔城信用社存款	31,364,842	31,364,842
应收增城荔华代垫款	13,590,140	14,083,528
东方货柜往来款	12,891,024	12,891,024
应收北京小马厂项目代垫款	10,000,000	10,000,000
平湖群亿	9,082,971	9,082,971
中铁行包快递	6,760,710	4,347,433
备用金	3,875,540	6,765,528
代垫水电费	2,938,740	3,529,328
保证金及押金	571,768	1,383,632
其他	47,213,936	53,632,780
	138,289,671	147,081,066
减：坏账准备	(76,181,948)	(75,792,597)
	62,107,723	71,288,469

## 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(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	39,016,895	43,393,216
一到二年	3,990,231	11,713,332
二到三年	5,096,534	256,138
三年以上	90,186,011	91,718,380
	138,289,671	147,081,066

(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			
	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例	金额	占总额 比例	坏账准备	计提 比例
单项金额重大	83,689,687	61%	(66,568,183)	80%	68,339,395	46%	(66,568,183)	97%
其他	54,599,984	39%	(9,613,765)	18%	78,741,671	54%	(9,224,414)	12%
	138,289,671	100%	(76,181,948)	55%	147,081,066	100%	(75,792,597)	52%

(c) 于2009年12月31日，单项金额重大的其他应收款坏账准备计提如下：

	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
于增城荔城信用社的存款	31,364,842	(31,364,842)	100%	(i)
应收增城荔华代垫款	13,590,140	(12,312,317)	91%	(ii)
东方货柜往来款	12,891,024	(12,891,024)	100%	(iii)
应收北京小马厂项目代垫款	10,000,000	(10,000,000)	100%	(iv)
平湖群亿	9,082,971	—	—	
中铁行包快递	6,760,710	—	—	
	83,689,687	(66,568,183)	80%	

## 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(c) 于2009年12月31日，单项金额重大的其他应收款坏账准备计提如下：(续)

- (i) 由于增城荔城信用社已处于停业整顿期，本公司在该单位的存款预计已无法收回。
- (ii) 由于增城荔华的经营状况恶化，管理层预计与该公司以前年度发生的往来款项已无法收回，与该公司本年度新增的往来款部分，尚不存在减值风险。
- (iii) 东方货柜已无偿还能力。
- (iv) 逾期十年以上，对方已无力支付。

(d) 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
广铁集团	4,854,658	—	4,968,325	—

(e) 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
增城荔城信用社	非关联方	31,364,842	五年以上	23%
增城荔华	联营公司	13,590,140	五年以上	10%
东方货柜	非关联方	12,891,024	五年以上	9%
北京小马厂	非关联方	10,000,000	五年以上	7%
平湖群亿	本公司之子公司	9,082,971	五年以上	7%
		76,928,977		56%

## 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

### (2) 其他应收款(续)

(f) 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	占总额 比例	坏账准备	金额	占总额 比例	坏账准备
广铁集团	大股东	4,854,658	4%	—	4,968,325	3%	—
广铁集团之子公司	大股东之子公司	1,019,109	1%	—	1,325,857	1%	—
联营公司	本公司之联营公司	13,623,946	10%	(12,312,317)	14,171,014	10%	(12,312,317)
子公司	本公司之子公司	9,209,864	7%	—	11,109,646	8%	—
		28,707,577	22%	(12,312,317)	31,574,842	22%	(12,312,317)

(g) 其他应收款中包括以下外币余额：

	2009年12月31日			2008年12月31日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
港元	1,129,209	0.88	994,246	600,000	0.88	529,134



### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (3) 长期股权投资

	2009年12月31日	2008年12月31日
子公司(a)	80,273,994	80,273,994
联营企业	149,235,972	150,394,231
其他长期股权投资	52,108,000	46,608,000
	281,617,966	277,276,225
减：长期股权投资减值准备	(29,689,077)	(29,689,077)
	251,928,889	247,587,148

本公司不存在长期投资变现的重大限制。

#### (a) 子公司

	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	持股比例	持股比例与表决权比例		减值准备	本年计提减值准备	本年宣告
							不一致的说明	不一致的说明			分派的现金股利中本公司享有的份额
东莞常盛	成本法	48,204,994	48,204,994	—	48,204,994	51%	51%	不适用	—	—	—
富源实业	成本法	18,000,000	18,000,000	—	18,000,000	97.3%	97.3%	不适用	—	—	—
平湖群亿	成本法	5,500,000	5,500,000	—	5,500,000	55%	55%	不适用	—	—	35,898
广州铁联	成本法	1,800,000	1,800,000	—	1,800,000	50.5%	50.5%	不适用	—	—	60,837
广深国旅	成本法	1,800,000	1,800,000	—	1,800,000	75%	75%	不适用	—	—	588,267
南铁监理	成本法	1,760,000	1,760,000	—	1,760,000	67.46%	67.46%	不适用	—	—	163,228
深圳站服	成本法	1,500,000	1,500,000	—	1,500,000	100%	100%	不适用	—	—	—
深华胜	成本法	830,000	830,000	—	830,000	41.5%	41.5%	不适用	—	—	606,527
东群实业	成本法	500,000	500,000	—	500,000	100%	100%	不适用	—	—	4,189,798
黄埔服司	成本法	379,000	379,000	—	379,000	100%	100%	不适用	—	—	—
			80,273,994	—	80,273,994				—	—	5,644,555

### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (4) 营业收入和营业成本

##### (a) 营业收入

	2009 年度	2008 年度
主营业务收入：		
客运收入	7,195,716,788	6,759,229,428
路网清算收入	3,105,653,561	2,738,425,121
货运收入	1,210,118,196	1,324,700,630
	11,511,488,545	10,822,355,179
其他业务收入：		
列车维修收入	241,403,785	225,509,883
存料及供应品销售收入	154,086,043	227,748,957
列车餐饮收入	92,180,200	67,528,120
劳务服务收入	67,762,875	62,217,530
装卸收入	23,043,141	32,803,658
租赁收入	2,005,919	1,487,040
其他收入	120,059,569	90,784,764
	700,541,532	708,079,952
	12,212,030,077	11,530,435,131

##### (b) 营业成本

	2009 年度	2008 年度
主营业务成本	8,599,425,625	8,163,065,972
其他业务成本	591,983,826	626,510,323
	9,191,409,451	8,789,576,295

### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (4) 营业收入和营业成本(续)

##### (c) 主营业务成本

	2009年度	2008年度
设备及租赁服务费	2,850,312,852	2,519,789,616
工资及福利	1,676,665,172	1,532,156,209
物料及水电消耗	1,395,332,942	1,345,650,930
固定资产折旧	1,256,244,663	1,174,611,879
维修费用	588,330,977	670,208,560
铁路运输综合服务费	497,813,636	533,945,044
其他	334,725,383	386,703,734
	8,599,425,625	8,163,065,972

##### (d) 其他业务成本

	2009年度	2008年度
物料及水电消耗	277,436,934	347,733,229
工资及福利	251,270,578	214,027,285
固定资产折旧	20,071,396	21,837,392
其他	43,204,918	42,912,417
	591,983,826	626,510,323

##### (e) 本公司前两名客户的营业收入情况

本公司前两名客户营业收入的总额为10,829,408,114元(2008年:10,190,581,600元),占本公司全部营业收入的比例为89%(2008年:87%),具体情况如下:

	营业收入	占本公司全部 营业收入的比例(%)
通过铁道部清算的收入	10,400,547,538	85%
包括:向广铁集团提供的通过铁道部清算的服务收入	1,069,052,819	9%
与广铁集团及其子公司直接结算的货车维修及列车服 务收入	428,860,576	4%
	10,829,408,114	89%

### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (5) 投资收益

	2009年度	2008年度
按权益法享有或分担的被投资公司净损益的份额	773,380	128,770
按成本法核算的被投资公司宣告发放的股利	8,644,555	8,041,940
子公司清算损益	—	(187,579)
	9,417,935	7,983,131

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

#### (6) 现金流量表附注

##### (a) 将净利润调节为经营活动现金流量

	2009年度	2008年度
净利润	1,349,019,335	1,214,437,848
加：资产减值准备	746,634	2,279,907
固定资产折旧	1,284,687,709	1,206,094,949
无形资产摊销	18,291,531	16,834,358
长期待摊费用摊销	5,168,681	14,564,206
处置固定资产的损失	43,534,528	31,582,635
财务费用	230,130,912	207,997,149
投资收益	(9,417,935)	(7,983,131)
递延所得税资产的减少	5,519,475	2,123,034
存货的增加	(29,554,525)	(47,831,676)
经营性应收项目的增加	(191,228,464)	(27,045,059)
经营性应付项目的增加/(减少)	156,225,170	(736,156,257)
经营活动产生的现金流量净额	2,863,123,051	1,876,897,963

完善

称心 服务



### 十三 公司财务报表主要项目附注(续)

#### (6) 现金流量表附注(续)

##### (b) 现金净变动情况

	2009 年度	2008 年度
现金的年末余额	1,102,619,116	1,540,157,915
减：现金的年初余额	(1,540,157,915)	(2,327,940,188)
现金净减少额	(437,538,799)	(787,782,273)

##### (c) 现金

	2009 年 12 月 31 日	2008 年 12 月 31 日
货币资金余额	1,602,619,116	1,540,157,915
减：三个月以上的定期存款	(500,000,000)	—
现金及现金等价物余额	1,102,619,116	1,540,157,915

## 第十一节 管理层提供的补充资料

### 一 非经常性损益明细表

	2009年度	2008年度
非流动资产处置损益	42,053,353	31,582,489
长期挂账债务的核销	(1,932,466)	(21,562,421)
计入当期损益的政府补助	(3,374,917)	(3,963,016)
除上述各项之外的其他营业外收支净额	10,734,383	3,696,200
	47,480,353	9,753,252
所得税影响额	(7,088,659)	5,710,281
少数股东权益影响额(税后)	(1,057,568)	(696)
	39,334,126	15,462,837

#### 非经常性损益明细表编制基础

根据《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]》(“解释公告1号(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 境内外财务报表差异调节表

本公司为在香港联合交易所上市的H股公司，本集团按照国际财务报告准则编制了财务报表，并已经罗兵咸永道会计师事务所审计。本财务报表在某些方面与本集团按照国际财务报告准则编制的财务报表之间存在差异，差异项目及金额列示如下：

	净利润(合并)		净资产(合并)	
	2009年度 人民币千元	2008年度 人民币千元	2009年 12月31日 人民币千元	2008年 12月31日 人民币千元
按企业会计准则	1,356,266	1,212,067	23,234,527	22,444,033
差异项目及金额 —				
按成本模式计量固定资产而产生的差异及				
其它(a)	12,711	18,988	(820,807)	(833,519)
上述差异形成的递延税款影响	(5,519)	(6,687)	223,122	228,641
按国际财务报告准则	1,363,458	1,224,368	22,636,842	21,839,155

差异原因说明如下：

- (a) 主要系本公司在按照企业会计准则编制财务报表时，将股改时进行资产评估产生的固定资产增值确认为成本，包括在固定资产的初始计量中；而在按照国际财务报告准则编制财务报表时，由于公司采用成本模式计量固定资产，根据国际财务报告准则的规定，该等评估增值不应包括在固定资产的初始计量中。由此造成2009年12月31日净资产及2009年度净利润的差异。

## 三 净资产收益率及每股收益

	加权平均净 资产收益率(%)		每股收益			
	2009年度	2008年度	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	5.96	5.49	0.19	0.17	0.19	0.17
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	6.13	5.56	0.20	0.17	0.20	0.17

#### 四 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

金额异常或比较期间变动异常的报表项目(如两个期间的数据变动幅度达30%以上,或占集团报表日资产总额5%或报告期利润总额10%以上的)、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目。

报表项目	2009年	2008年	变动幅度(%)	原因分析
<b>资产负债表项目</b>				
1、 应收账款	483,218,027	272,049,660	77.62	主要是应收运输进款增加所致。
2、 其他应收款	43,992,255	65,868,589	(33.21)	主要是收回员工借支款及各站段备用金所致。
3、 在建工程	662,182,918	504,774,924	31.18	主要是工程项目增加所致。
4、 预付工程款	60,134,281	151,971,656	(60.43)	主要是预付工程款结转在建工程所致。
5、 长期待摊费用	9,907,341	14,909,839	(33.55)	主要是长期待摊费用摊销所致。
6、 短期借款	—	500,000,000	(100.00)	主要是归还了短期借款所致。
7、 应交税费	268,799,029	93,233,342	188.31	主要是预提动车组配件进口关税及增值税所致。
8、 长期借款	—	3,390,000,000	(100.00)	主要是归还银行借款所致。
9、 应付债券	3,465,801,271	—	100.00	主要是发行35亿元银行间中期票据所致。
10、 未分配利润	2,598,561,286	1,942,817,635	33.75	主要是今年净利润增加所致。
<b>利润表项目</b>				
11、 营业收入	12,385,756,598	11,688,654,739	6	主要是受票价调增及铁道部清算政策调整影响,客运收入有所增加;同时受铁道部运行调图变化影响,路网清算收入亦有所增加。
12、 营业成本	(9,290,248,280)	(8,883,520,357)	5	主要是铁道部运行调图变化导致成本上升;同时,基本工资于本年度亦有所增加。
13、 资产减值损失	(861,730)	(2,766,097)	(68.85)	主要是本年资产减值损失计提减少所致。
14、 投资收益	3,773,380	2,361,191	59.81	主要是收到深圳市创新科技公司分配的股利所致。
15、 营业外收入	8,251,173	32,988,072	(74.99)	主要是去年核销无法支付的长期挂账债务较大所致。
16、 营业外支出	(55,731,525)	(42,741,324)	30.39	主要是固定资产报废损失增加所致。
17、 少数股东损益	(1,062,559)	239,225	(544.17)	主要是子公司亏损所致。

## 第十二节 备查文件目录

备查文件包括：

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二)载有普华永道中天会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本及按中国会计准则编制的财务报表；罗兵咸永道会计师事务所盖章的审计报告正本及按国际财务报告准则编制的财务报表；
- (三)报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四)在香港证券市场公布的年度报告、在美国证券市场公布的年度报告(20-F表)。

文件存放地点：本公司董事会秘书处

和谐

科技 开拓

未来

开拓 未来







**广深铁路股份有限公司**  
GUANGSHEN RAILWAY CO.,LTD.

地址：深圳市和平路1052號 郵編：518010  
電話：(86)-755-25587920 傳真：(86)-755-25591480  
公司網址：[www.gsrc.com](http://www.gsrc.com)

广深铁路股份有限公司  
董事会关于公司内部控制的自我评估报告



2010年4月22日

# 广深铁路股份有限公司

## 董事会关于公司内部控制的自我评估报告

广深铁路股份有限公司（以下简称“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公司董事会及管理层的责任。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。

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公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

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、内部监督等五项要素。

### （一）内部环境

#### 1. 治理结构

公司已按国家和证监会颁布的法律法规的相关要求建立了股东大会、董事会、监事会和管理层。董事会下设薪酬委员会、审核委员会、发展委员会和财经委员会。根据公司生产经营管理需要，公司设总经理一名，副总经理、总会计师等高级管理人员若干名。公司总经理对董事会负责。公司副总经理、总会计师等高级管理人员协助总经理工作。

为规范治理结构，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作条例》、《独立董事工作条例》、《审核委员会工作条例》、《薪酬委员会工作条例》、《审核委员会及独立董事年报工作制度》、《董

事会秘书工作制度》等一套规范化的治理制度，从制度上保障各组织机构的规范运作。

## 2. 机构设置及权责分配

公司根据行业特点以及业务发展的需要，按照职能管理的要求，设置了董事会秘书处、综合管理部门、财务部门、人事劳资部门、运输管理部门、安全监督部门、审计部门、多元管理部门、法律服务部门、收入稽核部门、物资房地部门、资金结算部门、社保管理部门、工程建设管理部门、信息技术管理部门等职能部门。公司的内部控制制度对各个部门的职责分工、工作流程以及审批权限等内容进行了明确的规定和说明，确保各部门各司其职、职责分离、相互监督、相互制约。

## 3. 内部审计

公司设立了审计部，主要负责各单位在资产经营、财务收支、任期经济责任及专项审计、萨班斯-奥克斯利法 404 条款以及《企业内部控制基本规范》内部控制评价工作。作为负责监督公司内部控制执行有效性的专职部门，审计人员均不参与实际的业务工作以保持其应有的独立性。

## 4. 人力资源政策

公司已根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和其他相关法律规定，并结合铁路行业特点以及公司的实际经营运作情况，制定了一套完整的适用于本公司的员工聘用、培训、考核、奖惩、晋升和辞退等人力资源管理制度和流程。

## 5. 企业文化

### （1）企业战略目标

抓住大规模铁路建设的历史性机遇，适应铁路体制改革的政策导向，以持续扩充运输能力、高效整合资源、提高服务质量为工作重点，持续推进管理创新、服务创新和技术创新，实现公司“做大做强”的发展目标。

### （2）企业文化建设

物质环境文化：以客货服务为中心，整体推进广深铁路的物质文化建设，形成外在美与内在美相统一、物质环境与精神面貌相协调、资源配置与审美观念相融合的品质文化，做到品质满意、价格满意、态度满意和时间满意。

行为文化建设：制定《员工手册》，建立管理行为规范、人际关系规范、公共关系规范、客货服务行为规范。

制度文化建设：建设按规范办事，按程序办事的环境，创造令行禁止的管理氛围。

精神文化建设：坚持以人为本的价值观，树立以市场为导向的经营哲学，树立服务第一的经营意识，树立开拓创新、团结协作、奋发进取、服务社会的企业精神。

## （二）风险评估

公司在制定本年度的发展战略和经营预算时均考虑了公司面临的各项风险因素。虽然公司尚未在形式上建立一套正式的风险评估体系，但公司各部门有着零散且非正式的风险识别和管理活动，用于预防和降低公司经营所面临的风险。

## （三）控制活动

公司已制定了一套完整的内部控制制度用于规范公司的日常经营管理运作，实现公司的内部控制目标，包括投融资管理、信息披露、预算管理、合同管理、工程项目管理、采购与付款、销售与收款、成本费用、人事管理、以及财务报告编制等内容的内部控制制度。公司每年会根据当年的实际情况，在需要时对管理制度进行修订和完善，并通过审计部的专项审计、美国 2002 年萨班斯-奥克斯利法案 404 条所要求的与财务报告有关的内控评估工作以及《企业内部控制基本规范》对企业内部控制的要求，对各项制度的实际执行情况进行跟踪检查，以确保

各类管理制度能够得到有效贯彻执行。

## （四）信息与沟通

公司建立了畅通的内、外部沟通渠道。在公司内部，通过不同类型的办公会议、办公信息管理系统、财务管理系统、客票和货票核算系统、投诉举报热线和电子信箱的设立、信访办及职工代表大会的建立等，确保各种信息可以通过自上而下和自下而上的沟通渠道在公司内部及时、准确的传递。同时，公司亦会通过定期和不定期的对外信息披露和公告，将公司经营运作的各种信息传递给外部投资者和利益相关方，以保持公司信息的透明度。

## （五）内部监督

公司的内部监督职责主要由审计部承担。审计部制定了《审计工作手册》规范审计项目的执行。审计部的日常工作汇报路线为：行政上向总会计师和总经理汇报，职能上向审核委员会汇报。审计部还负责监事会办公室的日常工作，并定期向公司监事会报告工作。审计部亦作为公司反欺诈舞弊工作的常设机构，接受审核委员会、监事会、董事会的监督。

2009年度公司在根据美国2002年萨班斯-奥克斯利法404条款的规定进行与财务报告相关的内部控制自我评价的同时，亦应《企业内部控制基本规范》的要求展开了以“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。”为目标的内部控制评价工作，针对关键业务流程扩大了内控评价的范围，控制目标从与财务相关扩展到战略、运营、合规和资产安全几大方面。

综上，公司董事会对2009年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为，2009

年度公司内部控制制度是健全的，内部控制的执行是有效的。

本报告已于2010年4月22日经公司第五届董事会第十四次董事会会议审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司未聘请会计师事务所对公司2009年度的内部控制情况进行核实评价。对于公司2009年度财务报告内部控制有效性的评估及审计工作，公司将根据美国2002年萨班斯-奥克斯利法404条款的规定进行，有关评估及审计结果将载于公司于2010年5月向美国证券和交易委员会提交报备的公司截至2009年12月31日之财务年度的20-F年报内。

广深铁路股份有限公司董事会

2010年4月22日



Stock Code: GSH(NY), 525(HK), 601333(SH)

二|零|零|九|年|度|**社|会|责|任|报|告**  
**SOCIAL RESPONSIBILITY REPORT 2009**



广深铁路股份有限公司（以下简称“广深铁路”或“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。

本报告以中文和英文发布，英文版本仅供参考之用，如有任何歧义，以中文版本为准。

## 目 录

<b>第一章 前言</b> .....	1
一、董事长致辞.....	1
二、关于本报告.....	3
报告范围.....	3
数据收集.....	3
编制依据.....	3
利益相关方.....	4
三、公司简介.....	4
四、公司社会责任观.....	5
<b>第二章 运输安全与服务创新</b> .....	7
一、运输安全.....	7
运输生产.....	7
安全管理.....	9
春运工作.....	10
技术装备和安全设施.....	11
二、服务创新.....	11
“站站停”运营模式.....	11
发行“金融 IC 卡”、“快通卡”.....	12
客运设施改造.....	12
集装箱班列.....	13
<b>第三章 诚信经营与公司治理</b> .....	14
一、诚信经营，实现和谐共赢.....	14
投资者关系.....	14
客户（旅客货主）关系.....	16
供应商关系.....	17
债权人关系.....	17
二、公司治理，实施规范运作.....	18
股东与股东大会.....	18

大股东与公司的关系 .....	18
董事与董事会 .....	18
监事与监事会 .....	19
公司总经理 .....	19
内部控制 .....	19
反腐倡廉 .....	20
<b>第四章 环境保护与节能降耗 .....</b>	<b>21</b>
一、环境保护 .....	21
环保规章 .....	21
环保统计基础工作 .....	21
环保技术设备 .....	21
环保宣传 .....	22
绿色通道 .....	22
二、节能降耗 .....	22
<b>第五章 员工权益和社会公益 .....</b>	<b>24</b>
一、保障员工权益 .....	24
规范劳动用工 .....	24
落实福利待遇 .....	24
改善生产生活条件 .....	25
丰富职工文化生活 .....	25
实施教育培训 .....	26
二、践行社会公益 .....	26
积极防控甲流 .....	26
扶危解困，走访慰问 .....	26
护路联防，环境整治 .....	27
<b>第六章 公司荣誉 .....</b>	<b>28</b>
经营类 .....	28
科技类 .....	28
社会类 .....	28
<b>第七章 结束语 .....</b>	<b>29</b>

# 第一章 前言

## 一、董事长致辞

尊敬的各位朋友：

2009 年是广深铁路应对国际金融危机及甲型 H1N1 流感影响，确保铁路运输安全和实现经营效益逆势上升的一年。在过去的一年中，广深铁路以科学发展观为指导，按照加快发展、创新发展、集约发展、安全发展和全面发展的要求，牢固树立“服务顾客、以人为本、依法治企”的经营理念，紧密围绕公司经营目标，强化安全监督，突出运输协调，狠抓经营管理，推进基础建设，改善员工福利，统筹兼顾协调推进各项工作，确保了春运、国庆 60 周年期间铁路运输安全稳定，较好地完成了公司全年各项任务目标。2009 年，广深铁路完成旅客发送量 8,184 万人，货运量 6,199 万吨；实现营业收入 123.86 亿元，较上年增长 5.96%，归属于上市公司股东的净利润 13.57 亿元，较上年增长 12.01%。公司拟向全体股东派发 2009 年度现金股利 0.08 元/股（含税），共计 56,668.296 万元。

作为一家提供综合铁路客货运输服务的上市公司，广深铁路始终坚持将企业经营管理行为与履行社会责任紧密结合，自觉地把社会责任融入到企业的战略、文化和生产经营活动的全过程，在为股东创造价值的同时，努力实现促进经济、社会和环境可持续发展的总体社会责任目标。在公司董事会的带领下，广深铁路以建设“运能充足、装备先进、安全可靠、管理科学、节能环保、服务优质”的和谐铁路为基本目标，努力做好运输安全、服务创新、诚信经营、公司治理、环境保护、节能降耗、员工权益和社会公益等方面工作，切实履行了应尽的企业社会责任。

运输安全是广深铁路最大的企业社会责任。2009 年，公司建立健全安全管理体系，加强安全检查监督和专项整治工作，落实应急救援机制，全年实现无责任一般及以上铁路交通事故 310 天。

广深铁路以服务创新开拓铁路客货运输市场。2009 年，公司推出多项重大运输服务创新举措，包括广深城际动车组“站站停”运营模式、广深铁路“金融 IC 卡”和“快通卡”发行、客运设施改造以及开行集装箱货运班列等，为广大旅客货主提供了更优质的运输服务。

诚信经营和公司治理是广深铁路发展的基石。公司坚持诚信经营，致力于完善上市公司治理结构，与股东、供应商、旅客货主、债权人等建立起良性互动关系，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其责，实现较高水平的公司治理。

环境保护和节能降耗是广深铁路建设“和谐铁路”的方向。2009 年，广深铁路落实各项环境保护措施，进一步建设铁路沿线“绿色通道”，应用科技手段实现节能降耗，积极组织开展能源监察和节能宣传活动，提高员工的节能意识。

员工是广深铁路最大的财富。2009 年，公司进一步改善员工生产生活条件，坚持收入分配向生产一线倾斜，推进与职工利益密切相关的医疗、企业年金和住房项目建设，丰富职工文化体育生活，实施员工培训，组建高素质的人才队伍。

公司还积极参与社会公益事业，维护国家铁路运输安全，实施站车及社区环境整治，慰问和资助贫困家庭。

在倡导“企业公民”理念的现代经济发展过程中，广深铁路能够切实履行企业社会责任，有赖于各位股东、旅客货主、社会公众、公司员工、供应商、同业企业、政府部门、公司证券上市地监管机构和其它众多合作方长期以来的关注和支持。在此，我谨代表公司及公司董事会，对你们的支持和帮助表示衷心的感谢！

展望 2010 年，广深铁路面临着不断变化的社会和经济环境，对公司履行社会责任提出了更高挑战。公司将加强与各利益相关方的合作，坚持经营发展与履行社会责任并重，积极协调与各利益相关主体之间的关系，实现公司与经济、社会、环境的和谐发展，为社会和经济创造持续、稳定、长期的回报而不断努力。

何玉华

董事长

中国·深圳

2010 年 4 月 22 日

## 二、关于本报告

2009 年度社会责任报告是广深铁路股份有限公司（以下简称“广深铁路”或“公司”）发布的第二份年度社会责任报告，反映了 2009 年度广深铁路在促进社会、经济和环境可持续发展方面所做出的积极贡献。

### 报告范围

如无特别说明，本报告的数据和信息均来自广深铁路及子公司。除非有特别说明，本报告主要描述 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日期间广深铁路客货运营及多种经营各项业务的经济、环境、社会工作等活动，同时也对以往的相关活动进行了简要回顾。如无特别指出，本报告的财务数据以人民币为单位。

### 数据收集

为全面收集履行企业社会责任的数据和信息，广深铁路向各单位（部门）发出履行社会责任调查问卷。有关数据信息收集主要通过公司内部办公网络进行，过程实现“无纸化”。

本报告力求全面反映公司履行社会责任所做工作，公司将在未来持续完善和改进报告的披露内容和形式，并每年更新一次社会责任报告。

### 编制依据

本报告遵循上海证券交易所《上市公司 2009 年年度报告工作备忘录第一号 内控报告和社会责任报告的编制和审议》附件二《〈公司履行社会责任的报告〉编制指引》、附件四《〈公司履行社会责任的报告〉审议工作底稿》、附件五《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》等文件进行编制。

## 利益相关方

广深铁路的利益相关方包括政府、客户（旅客、货主）、投资者、员工、社会公众、供应商和同业企业共七类群体。广深铁路利益相关方的主要关注点、沟通渠道以及广深铁路的回应如下：

利益相关方	主要关注点	沟通渠道	广深铁路的回应
政府	<ul style="list-style-type: none"> <li>遵守相关法律法规</li> <li>符合铁路行业管理要求</li> <li>上市公司治理水平</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>日常沟通</li> <li>工作会议</li> <li>检查监督</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>依法规范经营</li> <li>执行行业标准，保证运输安全</li> <li>提高公司治理水平，建立内部控制体系</li> </ul>
客户	<ul style="list-style-type: none"> <li>客货运输服务质量</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>客货营销调查</li> <li>客户投诉与管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>通过提供优质服务和创新客货运产品满足客户需求</li> </ul>
投资者	<ul style="list-style-type: none"> <li>资本安全与保值增值</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>投资者关系管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>保护股东权益</li> <li>提高经营效益，实现稳健回报</li> </ul>
员工	<ul style="list-style-type: none"> <li>良好的薪酬福利</li> <li>良好的工作环境和发展空间</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>日常沟通</li> <li>职工代表大会</li> <li>职工监事</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>完善收入分配和福利保障机制</li> <li>规范建立劳动用工机制</li> <li>加强员工培训</li> </ul>
社会公众	<ul style="list-style-type: none"> <li>铁路沿线安全和环境保护</li> <li>铁路与区域经济社会发展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>社会公众监督</li> <li>社会公益活动</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>加强铁路沿线安全防护</li> <li>植树造林，建设铁路“绿色通道”</li> <li>依法纳税，热心公益</li> </ul>
供应商	<ul style="list-style-type: none"> <li>合作共赢，创造价值</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>供应商信用评级</li> <li>招投标管理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>合作提供优质客货运输服务，创新客货运输产品</li> </ul>
同业企业	<ul style="list-style-type: none"> <li>建立公平竞争环境，推动行业和谐发展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>行业会议</li> <li>交流考察</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>加强协调沟通，交流先进经验</li> <li>执行行业运输收入清算标准</li> </ul>

## 三、公司简介

广深铁路股份有限公司于 1996 年 3 月 6 日按照《中华人民共和国公司法》在中国深圳市注册成立。

1996 年 5 月，广深铁路发行的 H 股（股票代码：0525）和美国存托股份（ADSs）（股票代码：GSH）分别在香港联合交易所有限公司（香港联交所）和美国纽约证券交易所上市；2006 年 12 月，广深铁路发行的 A 股（股票代码：601333）在上海证券交易所上市。2007 年 1 月，广深铁路运用发行 A 股募集资金收购广州至坪石段铁路（京广线南段），经营范围由区域铁路进入全国重要骨干网络，客货运输能力显著提高。目前，广深铁路是中国唯一一家在上海、香港和纽约三地上市的铁路运输企业。

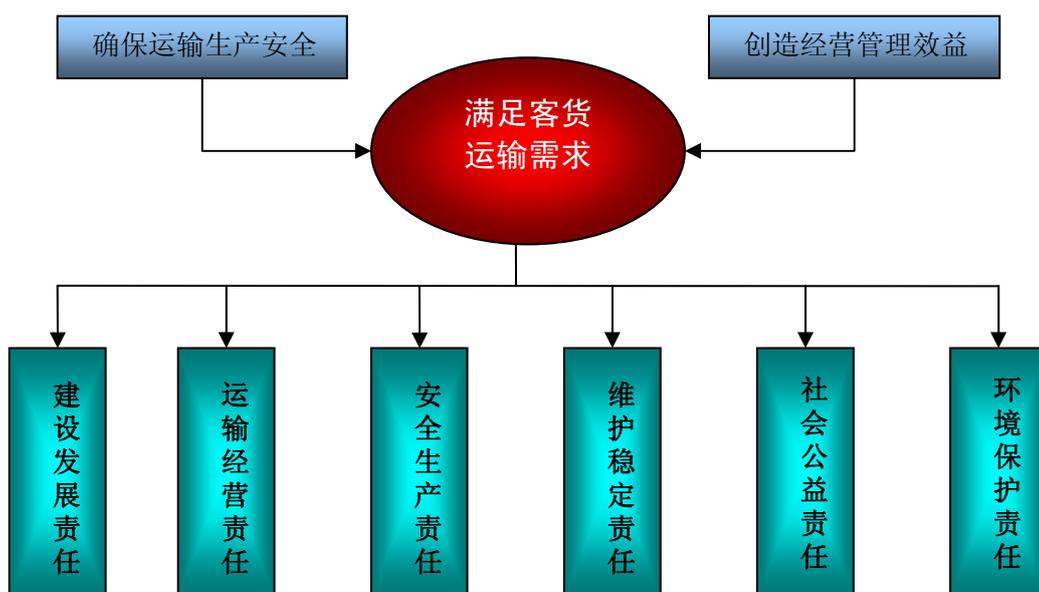
广深铁路主要经营深圳—广州—坪石段铁路客货运输业务及长途旅客列车

运输业务，并与香港铁路有限公司合作经营广九直通车旅客列车及过港直通货运列车运输业务。

广深铁路独立经营的深圳—广州—坪石段铁路，营业里程 481.2 公里，纵向贯通广东省全境。其中广坪段为中国铁路南北大动脉——京广线南段；广深段是中国内陆通往香港的唯一铁路通道，连接京广、京九、三茂、平南、平盐 and 香港铁路东铁线，是中国铁路交通网络的重要组成部分。广深段铁路是目前中国现代化程度最高的铁路之一，是国内第一条全程封闭、四线并行的铁路，也是第一条实现客货分线运行的铁路。

#### 四、公司社会责任感

广深铁路作为一家提供铁路客货综合运输服务的上市公司，将企业经营管理行为与履行社会责任紧密结合，在为股东创造价值的同时，努力实现促进经济、社会和环境可持续发展的总体社会责任目标。广深铁路履行社会责任的核心是满足客货运输需求，根本前提是确保运输生产安全和创造经营管理效益，具体可分解为六大责任，即建设发展责任、运输经营责任、安全生产责任、维护稳定责任、社会公益责任和环境保护责任，各项责任相互关联，相互影响，共同服务于满足客货运输需求的核心目标。



**建设发展责任**——通过新线建设和线路、站场更新改造等手段不断提高线路质量及通过能力，扩充客货运输规模；通过研究应用现代化铁路线路、桥梁、信号和信息化等技术，购置高速电动车组和先进的机车车辆，提升技术装备水平。履行建设发展责任是满足客货运输需求的根本手段，更是广深铁路自身发展壮大的内在动力。

**运输经营责任**——承担服务区域大规模铁路客货运输职能，促进区域社会、文化交流和经济发展，坚持依法治企、规范经营、优质服务理念，为股东创造效益，为国家贡献税收，为旅客货主提供优质服务。

**安全生产责任**——运输生产安全在铁路运输工作中居于首要位置，不仅影响到广深铁路经营活动质量，同时直接关系到旅客人身安全和货物运输的安全，公司不断加强安全基础建设，树立全员安全意识，致力于建立先进完善的安全控制体系。

**维护稳定责任**——作为大型铁路综合运输服务公司，对外承担大众客货运输需求，为经济发展和社会就业创造活力，对内保障员工权益，不断提高员工生产生活条件，从而为维护经济社会稳定做出贡献。

**社会公益责任**——热心社会公益，将履行铁路运输职责与实现公众利益结合起来。

**环境保护责任**——发挥铁路运输运力大、成本低、占地少、节能环保、安全性好的优势，加强环境保护、节能减排工作，积极参与资源节约型和环境友好型社会建设。

2009 年，为全面履行以上六大责任，广深铁路在运输安全、服务创新、诚信经营、公司治理、环境保护、节能降耗、员工权益和社会公益等方面做了大量工作，取得了较好的社会和经济效益。

## 第二章 运输安全与服务创新

### 一、运输安全

保证铁路运输安全是广深铁路最基本的社会责任。2009 年，广深铁路以“高标准、讲科学、不懈怠、严管理、建机制、强基础”作为安全工作的基本要求，建立安全管理体系，加强安全基础建设，树立全员安全意识，全年实现无责任一般及以上铁路交通事故 310 天。

### 运输生产

2009 年，广深铁路完成旅客发送量 8,184 万人，货运量 6,199 万吨。

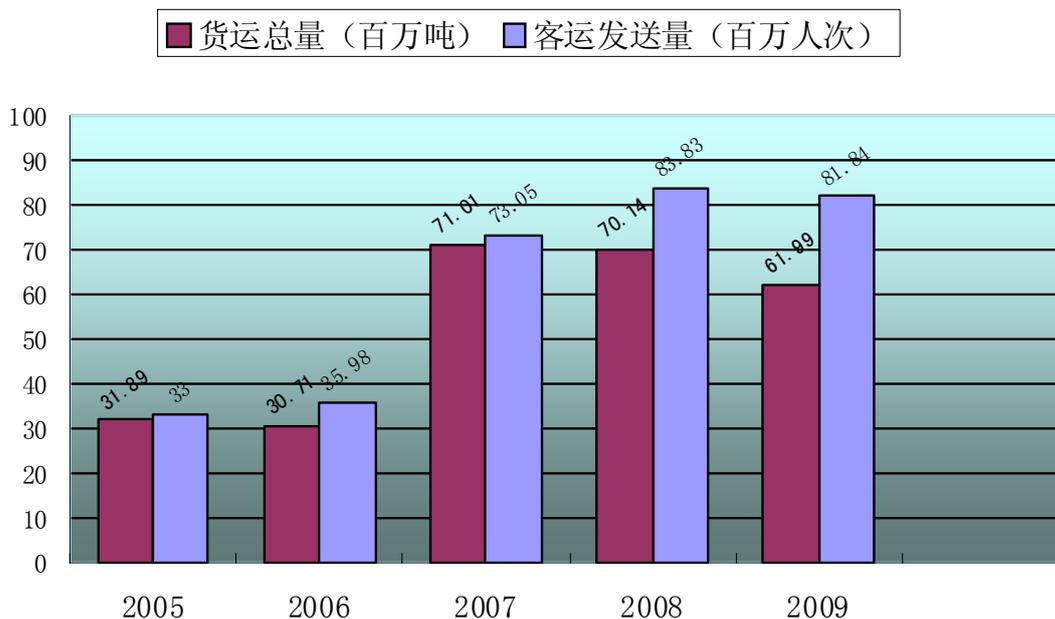
公司全年共开行 31,199 对广深城际列车，日均开行“和谐号”动车组 85.5 对，最高时速 200 公里，在广州至深圳沿线的广州站、广州东站、石龙站、东莞站、樟木头站和深圳站实行站站停靠的城际铁路公交化运营模式，平均每 10 分钟就有一列动车组从沿线各站开出。

公司与香港铁路公司合作开行广九直通车，全年共开行 4,192 对，日均开行 11.5 对。

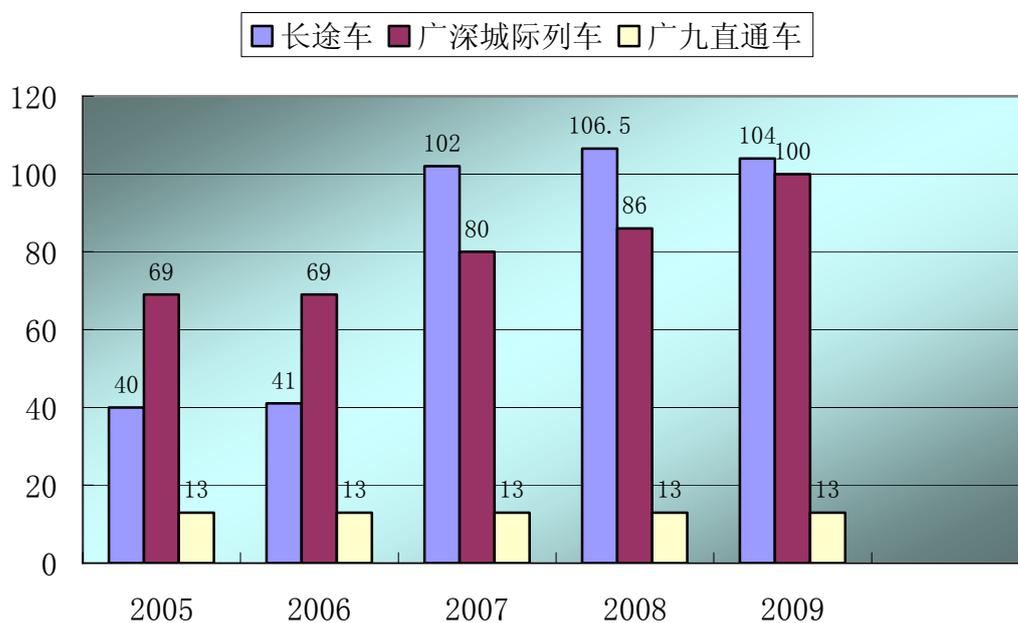
广深铁路运营我国最繁忙的铁路干线——京广线南段的广州至坪石段铁路。截至 2009 年 12 月 31 日，运行图上开行国内长途列车 105 对，通达全国各大重要城市。

公司全年累计完成装车 393,335 辆，日均装车 1,078 辆；累计卸车 475,173 辆，日均卸车 1,302 辆；发送货物 2,018 万吨，日均发送 55,282 吨。

### 最近五年客货发送量



### 最近五年运行图每日开行旅客列车对数



## 安全管理

2009 年，广深铁路牢固树立以人为本、安全发展的理念，全面建立和完善安全管理体系，落实安全管理制度，贯彻安全例会决议，做好安全调研和安全监督工作，加强劳动安全教育。

公司不断完善安全制度，形成了以三个安全管理办法即《安全生产责任制考核办法》、《月度安全质量考核办法》和《安全检查管理制度》为核心安全制度体系，认真落实有关检查考核机制，规范检查行为。

公司定期召开安全工作会议，包括召开 11 次月度安全工作会议、11 次月度安全问题协调会议、1 次年度安全工作会议和 8 次专项安全工作会议。上述会议由公司总经理或主管安全副总经理主持召开，汇总运输安全情况，及时解决站段反映的安全问题和安全隐患，并重点对行车、消防、施工和国庆安保等方面问题进行专题研究和协调解决，共汇总需要协调解决的问题 188 项，整改安全问题 175 项，整改率达到 93%。

公司开展安全调研活动，有针对性地开展了广州电务段 LKJ 管理、铁路道口管理、广深线信号楼消防安全、机务安全管理、设备故障整治、路外安全管理和隔离栅栏管理等 10 个方面的专项调研，查找问题存在的深层次原因，制订有效整改措施，及时补强了安全薄弱环节。

公司抓好安全监督专项工作。2009 年公司管辖范围内的营业线施工任务繁重，为了确保大型施工项目安全，安排多个专业检查组坚持每天深入现场，加强施工的组织协调和监督检查，实行责任到人，进行全过程检查盯控，确保了京广线第二阶段集中修、广深线更换长轨、CTC 及其配套工程、供电平腕臂改造等大型施工项目的施工安全，整治完善了京广线、广深线隔离栅栏及视频监控系统。

公司加强安全宣传教育，认真开展百日劳动安全大检查、大整治活动，重点加强了广大干部职工的劳动安全教育，切实增强了全员的劳动安全意识。

## 春运工作

春节运输，一直是广深铁路运输安全工作的重中之重。平安春运，凝聚了无数广深铁路人的智慧和汗水。

2009 年春运，广深铁路在政府部门的大力支持下，精心部署春运工作方案，落实各项春运措施，通过全体员工、支援人员和公安武警的共同努力，圆满完成了春运各项任务，实现了“和谐春运”的目标。

春运期间，公司重点加强了春运安全监督检查，对“三品”查堵、危险品运输、接发列车、车机联控、穿越正线调车、车辆防溜及关键岗位作业卡控等方面进行了重点监督检查，加强重点时段的重点部位检查和列车添乘工作，确保整体运输安全基本稳定。

为确保春运设备状态良好，公司提前对行车设备进行了大整治，重点对危及行车安全和制约生产效率的项目进行整治。工务方面组织开展防寒过冬准备工作，开展换轨、换枕大修和线路道岔整修，对坍塌、大轨缝、翻浆冒泥、线路高低、方向不良等问题进行了重点整治。机务方面组织整治机车 315 台。车辆方面组织整备动车组 152 辆、客车 1,427 辆。电务方面组织信号线路检修、开展轨道分路不良区段除锈整治等。供电方面重点对接触网展开全面检修，确保春运前检修率达到 100%。公司还要求相关单位对所有相关设备进行全面细致检修，将设备质量提高到全新的水平，力争实现春运设备绝对安全的目标。

春运期间，公司抓好外来工、学生团体票预售工作，最大限度增设窗口，拓宽以电话订票为主的售票渠道，严肃售票纪律，严厉打击炒票。公司抽调大量人员到车站一线，协调指挥车站广场、候车室的宣传引导，组织客流乘降。公司管内没有发生一起踩踏和旅客责任伤亡事件，春运秩序为历年最好。

2009 年春运（2009 年 1 月 11 日至 2 月 19 日）历经 40 天时间，公司共发送旅客 1,208.8 万人次，日均 30.2 万人，比 08 年同期增加 179.3 万人，增长 17.4%。客流最高峰日（1 月 17 日）达到了日发送旅客 52.26 万人次，创公司单日发送人数的历史新高。

## 技术装备和安全设施

现代铁路安全运营离不开先进的安全装备和安全设施。公司不断加大对铁路技术装备的投入，推进安全设施建设，用科技手段保障运输安全。

2009 年，公司运营正线车站均安装 TDCS 设备，实现调度集中指挥。公司完成广深线第 I、II 线自动闭塞信号改造，广深 CTCS-2 系统全线开通，使公司技术装备智能化、信息化、自动化水平进一步提高。

广深铁路已建成全线视频监控系统，包括广深线站内视频监控、广深线区间视频监控、广坪段视频监控系统和电务安全生产指挥系统，是铁路运输指挥、生产作业及安全保卫的重要手段，也是铁路行车设备的重要组成部分。全线视频监控系统共安装有摄像头 950 个，能实现对广深线全线和广坪段站内线路的有效覆盖，对线路上的重点部位实施 24 小时全天候监控。视频监控系统主要监控区域包括车站、信号机房内外、线路、桥梁、隧道、分界口等，可为铁路运输生产、抢险救灾等提供实时图像信息，在保障铁路运输安全方面发挥了重要作用。

2009 年，公司继续推进安全设施建设，完善广深线隔离栏栅和修建广坪段隔离栏栅，在广州至坪石段铁路开展 20 个“平改立”项目的前期设计施工工作，有效保障了公司行车安全和沿线居民人身安全。

## 二、服务创新

作为国内唯一一家在上海、香港和纽约三地上市的铁路运输公司，广深铁路一直致力于为广大旅客货主提供优质的铁路运输服务。从 1994 年开通国内第一条准高速铁路到 2007 年开始运营“和谐号”动车组，从收购广州至坪石段铁路运营资产到增建广深间第四线铁路，从广深城际铁路公交化运营到推出广深铁路电子化客票和“金融 IC 卡”、“快通卡”，广深铁路为旅客货主在运输服务体验的速度、规模和便捷方面不断创新。

### “站站停”运营模式

2009 年 5 月 1 日开始，广深铁路在广州至深圳间开行的“和谐号”动车组开始采取“站站停”和运输组织新模式。这是公司为适应广深城际铁路公交化运

输需求，进一步优化运输能力，创新服务品牌所做出的重大举措。

实施“站站停”运营模式后，广深线第一趟和最后一趟“和谐号”动车组调整至早上 6:08 分和晚上 22:50 分始发，全天共开行 100 对，平均每 10 分钟始发一对列车，开行最短间隔时间为 5 分钟。除四趟直达动车组外，其它车次均在广深沿线的樟木头、东莞和石龙站停站办理客运业务，从而更好地方便广深沿线旅客出行。

## 发行“金融 IC 卡”、“快通卡”

广深铁路“金融 IC 卡”是广深铁路与中国工商银行于 2009 年 2 月 20 日联合推出的信用卡，3 月 30 日开始在广州至深圳全线启用。2009 年 3 月 20 日，公司在广州至深圳沿线各车站全面发售广深铁路“快通卡”。广深沿线各站旅客均可凭“金融 IC 卡”和“快通卡”直接刷卡进站乘坐“和谐号”动车组，实现城际铁路公交化运营“无纸化、无票化”，使旅客免去了排队购票的过程，轻松享受铁路公交化、自助式的乘车服务，同时也为铁路提高服务质量、降低运营成本、创建便民利民的乘车环境探索出了一条新路，丰富和创新了广深城际列车服务品牌。

截至 2009 年 12 月 31 日，中国工商银行共办理发行广深铁路“金融 IC 卡”88,734 张，公司共发售广深铁路“快通卡”1,219 张。全年共有 122,527 名旅客持广深铁路“金融 IC 卡”和“快通卡”乘坐和谐号动车，日均持卡乘车旅客 428 人。刷卡乘车的铁路客运服务创新模式正受到越来越多旅客的欢迎。

## 客运设施改造

2009 年，公司对包括广州站、深圳站在内的重点车站进行客运设施改造，为旅客创造更加舒适、便捷的乘车环境。车站对客运通道、候车室、售票厅、行包房和停车场等进行重建、改造或调整，对消防、照明、通风及揭示、监控、广播等设施设备进行改造和规范，同时增设大型显示屏，方便旅客及时了解、掌握列车到发信息，引导旅客有序进站。

## 集装箱班列

2009 年 3 月 1 日，“东莞至盐田集装箱城际快速班列”首趟列车正式开行，这标志着东莞至盐田的铁路货运“公交化”运输成为现实，广深铁路城际铁路公交化在货运方面又迈出了极其重要一步。

随着中国沿海地区产业结构转型和生产要素逐步向内地转移，传统的外向型经济产业必将对内地至港口的货物运输产生巨大需求。2009 年，铁道部将“海铁联运”纳入了战略发展规划，广深线被列为铁道部“货运公交化”试点线路。

“东莞至盐田集装箱城际快速班列”每天 5 列，定点定编开行。它的开通运营，是丰富和创新广深城际客货运输服务品牌的有效手段，更是满足广大货主需求、便民利民的现实需要。它将使东莞乃至周边更广泛地区广大货主率先享受到安全、准时、快捷、环保的“公交化”的铁路货运服务，同时也为海铁联运、铁路货运组织模式创新探索出了一条新路。

## 第三章 诚信经营与公司治理

### 一、诚信经营，实现和谐共赢

广深铁路作为国内唯一一家在上海、香港和纽约三地上市的提供综合铁路客货运输服务的公司，始终秉承“服务顾客、以人为本、依法治企”的诚信经营理念，与投资者、供应商、客户（旅客货主）和债权人建立良性互动关系，实现和谐共赢。

### 投资者关系

公司注重投资者关系管理，履行上市公司信息披露义务，开展专业、规范、有效的投资者关系工作，实施长期稳定的分红派息政策。

#### 信息披露

公司制定了《信息披露管理办法》，对公司信息披露的范围和内容、信息披露程序、保密措施等方面作了详细规定。除按照强制性规定披露信息外，公司在不涉及敏感财务信息、商业秘密的基础上，主动、及时地披露所有可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息，包括公司发展战略、经营理念、公司与利益相关方的关系等方面，并保证所有股东有平等的机会获得信息。2009年，公司发布的定期报告包括2008年度报告、2008年度社会责任报告、2008年度内部控制自我评价报告、2009年半年度报告和2009年一季度、三季度报告。此外，公司在A股和H股市场发布临时公告23个，涉及公司经营管理的诸多方面，主要包括公司股东大会、董事会和监事会会议决议公告、关联交易、公司治理制度修订、中期票据发行、限售流通股上市等重大事项。

公司信息披露的指定媒体是《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、交易所网站和公司互联网站www.gsfc.com。有关公司各类法定披露信息均由公司专门人员联系指定媒体进行及时发布，方便广大投资者在第一时间了解公司经营业绩及重大事项进展情况。

#### 投资者关系工作

2009年，受全球金融危机冲击和H1N1甲型流感疫情影响，公司经营形势严

峻。公司积极做好投资者关系工作，及时、全面、深入和客观地向境内外投资者披露公司最新发展动态，与投资者交流公司对产业及宏观经济发展的观点看法，向投资者展示公司沉着稳健的经营形象，树立投资者对公司提供长期稳定回报和创造股东价值的信心。

2009 年，为进一步加强投资者关系管理，公司专门设立了投资者关系部。公司对互联网站进行改版，提供公司 A 股、H 股和美国存托证券交易行情，开辟了投资者关系栏目，及时上载公司法定披露信息和公司新闻，方便广大投资者及时了解公司股价及重要信息。公司聘请了专业财经公关公司帮助公司做好投资者关系管理，建立了机构投资者信息库，并通过股东大会、业绩发布会议、见面会、电话、邮件和传真等多种方式渠道与公司投资者保持广泛、深入的沟通互动，保障中小投资者的信息知情权。

### 分红派息

公司根据《公司法》及《公司章程》规定派发股息。公司股息派发政策具有连续性和稳定性。广深铁路自 1996 年 H 股上市多年以来均维持较高的派息率，被誉为“H 股分红最慷慨的上市公司”之一。1996 年度至 2008 年度，公司累计分红 63.63 亿元。2009 年，公司向全体股东拟派发红利 0.08 元/股（含税），共计约 56,668.296 万元。

### 历年分红

年份	每股收益 (元)	每股股利 (元)	股利发放率 (每股股利/每股收益)	股利总额 (亿元)	股权登记日
1996 年	0.28	0.10	35.71%	4.34	1997 年 5 月 24 日
1997 年	0.19	0.12	63.16%	5.20	1998 年 5 月 23 日
1998 年	0.15	0.10	66.67%	4.34	1999 年 5 月 17 日
1999 年	0.12	0.12	100.00%	5.20	2000 年 5 月 9 日
2000 年	0.11	0.10	90.91%	4.34	2001 年 4 月 6 日
2001 年	0.12	0.10	83.33%	4.34	2002 年 5 月 29 日
2002 年	0.13	0.10	76.92%	4.34	2003 年 5 月 11 日
2003 年	0.12	0.105	87.50%	4.55	2004 年 5 月 11 日

2004 年	0.13	0.11	84.62%	4.77	2005 年 4 月 12 日
2005 年	0.14	0.12	85.71%	5.20	2006 年 5 月 11 日
2006 年	0.10	0.08	80.00%	5.67	2007 年 7 月 18 日
2007 年	0.20	0.08	40.00%	5.67	2008 年 7 月 16 日
2008 年	0.17	0.08	47.06%	5.67	2009 年 7 月 8 日
合计	1.96	1.32	67.09%	63.63	

## 客户（旅客货主）关系

广深铁路高度重视客货运输服务质量。为强化服务质量管理，一方面执行安全责任考核办法，强化服务质量监督检查，严格落实行业服务质量标准，对客货运服务质量实行量化考核；另一方面，协调各站段抓好旅客货主投诉的处理工作，认真做好问题处理回复工作，给旅客货主满意的答复。

广深铁路坚持为旅客提供“安全、舒适、方便、快捷”的旅行体验：

**安全**——加强行车设备的检修维护，保证设备安全；应用行车安全监控系统，保证行车安全；防堵危险品进站上车和维护站车治安，保证环境安全；做好食品、卫生、防疫检查，在车站列车上配备必要药品用具，保证旅客人身安全。

**舒适**——车站设有宽敞、明亮的候车大厅以及军人、老人及母婴候车室，配备空调通风设备，站台、地下通道保持洁净，旅客乘降可搭乘自动扶梯，并为残疾旅客提供专用电梯及无障碍通道。“和谐号”动车组上配有饮水机，设有残疾旅客专用区域及婴儿护理桌；列车配有专业保洁人员，保证车厢环境整洁。

**方便**——全面实施“站站停”公交化运营模式，满足沿途旅客的乘车需求，拉动中间站及广州接续客流增长。推出互联网、电话订票系统，广深间城际列车可使用自动售票机购票乘车。深圳站、广州东站、广州站分别与深圳地铁、广州地铁 1、3 号线、广州地铁 2 号线接驳，方便旅客转换交通工具。广深间城际列车使用广深金融 IC 卡、快通卡客票，实现检票自动化，进站出站更为方便。车站安装先进的旅客引导系统，揭示客运信息，实现旅客无询问通行。

**快捷**——广州与深圳间开行时速 200 公里的“和谐号”动车组，高峰时间每隔 5 分钟开出一列动车组，直达动车组一小时内通达两地，与广九直通旅客列车、

地铁、长途大巴等交通配套，成为粤港居民出行的重要选择，使香港、深圳、广州之间经济、文化、生活往来更加紧密，为“广深一小时生活圈”注入更丰富的内容元素。长途旅客列车经过提速调图，运行速度有效提升，很多实现“夕发朝至”，为旅客节省旅途时间。

在春运、暑运及节假日期间，公司还增开临时旅客列车，加挂车厢、套用车底，提高座席综合利用率，最大程度满足旅客出行需求。

货运方面，公司深入厂矿企业进行货运情况调研，完善货运管理，整合货运资源，规划大型集装箱运输、货运班列、战略装车点等货运项目，统一装卸费率，灵活运用运价浮动政策，为货主提供优质服务。

## 供应商关系

公司对货物和服务供应商进行严格管理，实施资格准入管理，建立供应商信息库，全面了解供应商概况、工商资质和产品质量或服务情况，根据合同标的金额逐级建立审批制度。公司要求各采购单位对供应商特别是续签合同延续采购的供应商进行认真评审，规定由物资设备、技术、财务、预算等专业人员和纪检监察、审计等相关人员组成供应商评选小组，采取 QCDS（质量、价格、供应和服务）加权标准等方法，对供应商进行评审。同时要求各采购单位对供应商实行动态管理，不定期地对供应商所提供的产品或服务的履约情况进行检查。

2009 年，公司严格执行《招标采购管理办法》和《非招标采购管理办法》的规定，做到物资采购阳光作业，有序可控。公司还对采购产品设定能耗指标，保证公司使用节能降耗产品，履行环境保护的社会责任。

## 债权人关系

公司主要债权人为银行和公司所发行中期票据的投资者。公司认真执行国家财经政策和各项法律法规，会计核算程序完整、合理、有效，财务结构稳健，有极强和稳定的现金获取能力。公司与银行及其它金融机构建立了长期友好合作关系，开辟了稳定的间接融资渠道，享受相对优惠的融资成本。银行信任公司的财务结构和偿还能力，并给予公司一定授信额度。截至 2009 年 12 月 31 日，公司运用发行中期票据募集资金已偿还全部长期借款，银行授信额度 46 亿元。

## 二、公司治理，实施规范运作

公司认真遵照中国《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证券监督管理委员会颁布的有关法规的要求，以及上海证券交易所《股票上市规则》和香港联合交易所有限公司《证券上市规则》的有关要求，结合公司实际，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。2009 年 6 月，公司 A 股入选“上证公司治理指数及上证 180 公司治理指数样本股”。

本报告仅对公司治理情况作简要说明，有关公司治理的详细信息，请参阅公司 2009 年度报告。

### 股东与股东大会

公司章程及股东大会制度对股东权利、股东义务、股东大会的职责、股东大会的议事规则、保护中小股东权益等方面做出了规定，另外，在类别股东表决的特别程序上也做出了详细的规定。公司在股东大会、类别股东会的召开、决策、授权、决议等程序上均履行了章程等的有关规定。公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。2009 年 6 月 25 日，公司召开了 2008 年股东周年大会。

### 大股东与公司的关系

公司第一大股东行为规范，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；公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务方面符合“五分开”原则，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

### 董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，设董事长 1 名。董事提名规则、董事会的职权、董事会的议事规则等事项在公司章程及《董事会议事规则》中均有明确的规定。公司在董事会召开、决策、授权、决议等程序上均严格按照适用法律和公司章程的规定，履行了有关程序。

公司董事会下设审核委员会、薪酬委员会、发展委员会、财经委员会，促进董事会决策的专业化和科学化。公司董事能够切实履行法律、法规和公司章程规

定的义务和职责。公司现设 3 名独立董事。为保证独立董事制度的有效实施，公司制定了《独立董事工作条例》，在独立董事的任职资格、提名、选举和聘任以及职权等方面做出明确规定。由独立董事组成的审核委员会为规范公司财务、审计、制度建设等发挥了重要作用。2009 年，公司共召开 6 次董事会会议，6 次审核委员会会议。

## 监事与监事会

公司监事会成员由股东代表和公司职工代表组成，股东代表由股东大会选举和罢免，职工代表由公司职工民主选举产生。监事会由 6 名监事组成，设监事会主席 1 人。公司章程及《监事会议事规则》对监事会的职权和议事规则等均有明确规定。公司在监事会召开、决议等程序上均严格按照适用法律和公司章程的规定履行有关程序。公司监事能够切实履行法律、法规和公司章程规定的义务和职责。2009 年，公司共召开 3 次监事会会议。

## 公司总经理

公司设总经理一名，由董事会聘任或者解聘；设副总经理若干名，协助总经理工作。总经理、副总经理任期三年，可连选连任。总经理对董事会负责，行使以下职权，包括：主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟订公司内部管理机构设置方案；拟订公司的基本管理制度；制定公司的基本规章；提请聘任或者解聘公司副总经理和其他高级管理人员；决定对公司职工的奖惩、升降级、加减薪，聘任、雇用、解聘、辞退；公司章程和董事会授予的其他职权。

## 内部控制

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会、管理层及全体员工的责任。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。

公司已制定了一套完整的内部控制制度用于规范公司的日常经营管理运作，实现公司的内部控制目标。每年，公司会根据当年的实际情况，在需要时对管理制度进行修订和完善，并通过审计部的专项审计和美国 2002 年萨班斯-奥克斯利

法案 404 条所要求的与财务报告有关的内控评估工作对各项制度的实际执行情况进行跟踪检查，以确保各类管理制度能够得到有效贯彻执行。

## 反腐倡廉

公司充分利用民主生活会、组织生活会、党委中心组学习和自学等各种机会，组织党员领导干部重点学习反腐倡廉有关书籍和党纪政纪条规，同时加大节日期间廉政教育宣传力度，使廉政教育做到了日常化、常态化。深入开展第十八次纪律教育月活动。各单位通过集中学习、案例通报、观看录像、知识竞赛、论文征集等多形式教育方式，以案说纪、以案释法，深入开展普法教育、典型案例警示教育 and 岗位廉政教育活动，筑牢拒腐防变的思想防线。在员工中广泛开展普法教育和岗位廉政教育活动，进一步强化员工的法纪观念，筑牢思想道德和党纪国法两道防线，不断增强员工同各种腐败现象作斗争的责任心与自觉性。

公司制订《员工手册》和《高级管理人员职业道德行为准则》，规范员工及高管行为，并要求有关人员定期签署遵守有关规定的声明书。

## 第四章 环境保护与节能降耗

### 一、环境保护

#### 环保规章

2009 年，公司完善环境保护规章，先后修订了《环境因素、危险源识别与评价控制程序》、《污染物排放控制程序》、《资源、能源管理程序》、《环境保护管理办法》等规章制度，用以指导环境保护基础工作，履行环境保护社会责任。

#### 环保统计基础工作

公司加强环保统计基础工作。定期邀请环保监测站工作人员到公司相关重点排污单位进行环保监测，建立健全统计报表和分析报告等台帐，保证统计数据的完整性、真实性、提高环保统计质量。

#### 环保技术设备

广深铁路沿线共有 14 处污水处理设备、4 处废气处理设备、2 处噪音治理设施，运转情况良好，能够降低生产过程中对水源、空气的污染。公司加强环保设备管理。不定期对环保设施进行检查，确保设备正常运转。公司还对排水口、排水沟、污水井、隔油池定期清理，将废油交由具备固废回收资质企业收集处理。环保设备管理人员经培训合格上岗，按规定填写运转记录，按期维护和检修。

“和谐号”动车组采用多项先进环保技术：再生制动系统最大限度的将动能转化为电能，并极大的减少了制动闸片的磨耗；整车流线型设计和轻型材料的选择，降低了高速运行时环境噪音的产生；电气化餐车不产生含硫、碳等废气；真空集便系统对车组运行时的废水全部收集，避免沿线环境污染；动车组快速清洗设备节电节水，降低水电能耗。

## 环保宣传

公司开展环保宣传，重点开展了“六·五”世界环境日宣传活动。配合国庆 60 周年宣传契机，大力宣传国家环保事业发展的成就，广泛凝聚社会共识，为推进历史性转变、探索环保新道路营造良好的社会氛围。

## 绿色通道

公司在 2008 年建设“绿色通道”的基础上继续做好绿化投入。其中，广州至坪石段铁路沿线补种、换种乔木和灌木 12,005 株，广深段绿色通道与深圳市政府投资 2000 万元建设的深圳至平湖段铁路绿化带连成一体，沿线景观质量大幅提升，沿线宜林地段绿化率达到 96%。

## 二、节能降耗

广深铁路运营线路均为电气化牵引区段，辖区内电气化铁路达 2,116.5 条公里。公司配属 20 列“和谐号”电动车组、147 台电力机车和 174 台内燃机车。公司一方面充分发挥电动车组和电力机车功率大、污染小的牵引优势，一方面严格控制内燃机车的柴油采购及消耗，科学安排机车交路，实现动力牵引的节能降耗。

公司修订了汽车使用管理办法，严格执行派车、加油登记审核制度，减少汽车用量和燃料消耗，不仅压缩了汽车使用成本，还在一定程度上减少了尾气排放。

公司部分站段实施了中水回用工程。目前广州北车辆段已部分建成投入使用，解决了部分淋花用水、配件冲洗用水、地面清洗用水、厕所冲水、罐车试水压补水等，减少了工业新鲜用水量以及 COD 的排放量。

公司结合广州亚运会召开契机，将部分燃油锅炉改为燃气锅炉，减少废气排放量。其中广州北车辆段用热泵替代燃油热水炉后取得较好的效果，不仅减少了废气排放，还减少了锅炉司炉操作人员。有关经验做法将在公司范围进行推广运用。

公司实施餐车“煤改电”项目。公司担当的长途旅客列车餐车，除两趟非空调旅客列车外，均由使用煤炉改为使用电炉，减少了废气排放。

公司运用新技术和新设备提高电能利用率。广州供电段采用 S9、S11 和干式新型高效节能变压器，逐步淘汰 S7 和油浸旧式变压器，改造变电所、站场照明灯具及线路，推广使用节能灯具。

公司开展节能降耗宣传活动，派发节电节水宣传单，号召公司员工杜绝“长明灯、长流水”现象，树立节能环保意识。

## 第五章 员工权益和社会公益

### 一、保障员工权益

员工是广深铁路最大的企业财富。2009 年，公司切实保障员工权益，规范劳动用工，落实员工福利待遇，改善生产生活条件，丰富员工文化生活，实施教育培训，兴建职工住房，极大增强了员工的企业归属感。截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工总人数 33,502 人，其中男性员工 25,707 人，女性员工 7,795 人。

#### 规范劳动用工

公司积极执行包括《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及《劳动合同法实施条例》等在内的有关法律法规，严格规范劳动用工、人事管理、薪酬管理等工作。2009 年，为适应《劳动合同法》的要求，完善规章制度，公司根据基层单位前段时期落实《劳动合同法》的过程中，反映出的新情况、新问题，公司结合实际，出台了《劳动合同管理办法》、《劳动用工管理办法》等规章制度，有力地推动公司在劳动制度、劳动关系处理等方面向法制化、规范化又迈进了一步。2009 年，公司共招聘大学生 538 人，其中硕士研究生 12 人，大学本科 128 人，大学专科 398 人；接收复退军人共 222 人。

#### 落实福利待遇

2009 年，公司采取多项措施落实员工福利待遇：

1. 制定了《员工手册》，帮助员工了解公司基本情况、办事流程及应遵守的规章制度，明确员工所应承担的责任义务和享有的福利待遇；

2. 公司通过建立工会组织，保障员工的知情权、选择权和申诉权；

3. 公司建立健全薪酬福利体系，为员工足额办理养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等法定社会保险和住房公积金，并为员工建立企业年金、补充医疗保险等商业保险，全年各项保险费公司缴交部分为 45,155 万元，职工缴交部分为 18,356 万元；

4. 公司组织员工定期进行体检，组织女职工进行妇检；

5. 公司为员工建立一定的家属医疗保障制度;

6. 公司建立完备的休息休假制度, 保证员工正常工作和休息、休假的权利, 在国家规定的范围之内, 鼓励员工休假。

## 改善生产生活条件

公司努力改善职工生产生活条件。2009 年, 公司主要开展了以下重点民生工程:

1. 生产环境改善工程。公司大力整治生产环境, 加强车间和班组管理, 实施包括广州东机务生产楼改造、下元站驼峰信号楼环境改造等在内的生产环境改善工程;

2. 广深沿线职工小区及文化线工程。公司建成东莞站职工小区, 并实施樟木头站、东莞站和石龙站文化线改造工程, 共建面积 5,728 m<sup>2</sup>;

3. 职工公寓和单身宿舍改造工程。其中, 深圳地区职工公寓改造和单身职工宿舍改造建成面积 8,696 m<sup>2</sup>, 广州地区单身宿舍改造建成面积 9,606 m<sup>2</sup>;

4. 职工食堂工程。其中, 深圳地区职工食堂改造建成面积 1,233 m<sup>2</sup>, 广州地区职工食堂改造建成面积 1,176 m<sup>2</sup>;

5. 职工住宅工程。公司推进职工住宅工程, 深圳地区职工住宅于 2009 年底奠基;

6. 一线职工保障工程。公司积极落实防暑降温和防寒防冻措施, 为一线工作人员发放劳保用品, 组织夏季“送清凉”慰问活动。

## 丰富职工文化生活

2009 年, 公司举办了“爱我广深、共创和谐”庆祝建国 60 周年文艺晚会, 开展了纪念“三八”国际妇女节先进女职工评选和表彰活动。组织了 434 名尘毒有害职工参加了健康疗养活动, 组织 70 名劳模先进人物参加了度假活动, 组织深圳地区 700 多名职工观看了《感动广铁》专题文艺演出和中铁文工团演出活动。公司成功举办了第七届职工体育运动会, 举行了保龄球、羽毛球、气排球、篮球、钓鱼、乒乓球、拔河等七项体育比赛活动, 全公司 18 个单位近 1500 多名运动员参加了比赛, 共决出奖项 155 个, 共 719 人次获得名次和奖励。

## 实施教育培训

2009 年，公司共有 150,595 人次参加了各类培训，完成全年培训计划 100%，培训成本支出约为 974.6 万元。公司建立了专门的广州职工培训教育基地，实施员工职业教育培训。基地全年共举办包括内控知识学习、安全防护、铁路系统职工班长轮训、收入稽查等业务在内的培训班 17 期，培训 1,239 人。通过实施以上的教育培训工作，公司有效提高了员工专业素质，积累了人力资本。

## 二、践行社会公益

### 积极防控甲流

2009 年，为防止甲流病毒借铁路交通途径传播，公司积极开展了甲型 H1N1 流感防控工作。公司成立甲型 H1N1 流感防控工作领导小组，明确了职责，并制订了《广深股份有限公司公司甲型 H1N1 流感应急预案》，各单位分别成立了甲型 H1N1 流感防控应急小组，站内、车上都配备了防控设施，一旦发现疫情，及时应对，防止疫情进一步扩散。同时，为保证运输生产正常运行，公司还组织运输生产一线职工接种甲型 H1N1 流感疫苗。

### 扶危解困，走访慰问

2009 年，公司认真落实“三不让”承诺（即不让一户铁路职工家庭生活贫困线下，不让一个铁路子女上不起学，不让一名铁路职工看不起病）的有关规定，公司机关和直属单位共办理职工“三不让”承诺资助 70 人，共 89.36 万元。公司组织机关和直属单位 1,234 名职工开展了“三不让”捐款活动，共捐款 16.06 万元。

2009 年，公司进一步做细和做实解困基金管理，召开了解困基金年会，规范了基金管理。全年共实施解困资助 685 人，资助 597.5 万元。

公司坚持以人为本，关心特殊群体员工生活，广泛开展“送温暖”慰问活动。先后开展了春节、中秋节“送温暖”，“千千帮千户”和“迎新年、保春运”等慰问活动。公司领导和部门负责人深入职工家庭和一线走访慰问，共慰问劳模、困

难职工、患病职工、孤寡遗属、军烈属、一线职工共 2,520 人次，发放慰问金和慰问物资共 127.2 万元。

## 护路联防，环境整治

公司大力开展护路联防工作。公司加强与各地市、广州铁路公安处和深圳铁路公安处密切配合，对线路治安隐患进行全面排查，清理整治了一批铁路沿线废旧金属收购站、出租屋，并重点做好了国庆期间铁路沿线防范工作。在地方政府的大力支持配合下，公司和铁路公安部门深入沿线，广泛宣传发动，先后深入 400 余间学校、200 多家厂矿开展爱路护路宣传活动 1100 多次，开展法律咨询 51 场，发放宣传单 10 万余份，张贴宣传标语 7000 余张，受教育达 25 万人次。

公司还对重点站场、员工社区周边实施环境整治，卫生、治安环境大为改观。公司全年对管辖内铁路沿线的垃圾和白色污染进行清理，共清理侧沟 28,320 米，天沟 83,329 米，水沟 146,606 米，边坡杂草 720 公里，清理白色污染约 260 吨。

## 第六章 公司荣誉

2009 年度，广深铁路主要获得以下荣誉：

### 经营类

评选单位	荣誉称号
中国企业联合会、中国企业家协会	中国最佳诚信企业
深圳市交通局	深圳市交通运输安全生产先进单位
广东省国家税务局、广东省地方税务局	广东纳税百强企业
中国证券报	上市公司金牛奖百强、 上市公司金牛奖 A 股市值百强
广东省企业联合会、广东省企业家协会	广东上市公司综合实力十强

### 科技类

评选项目	评选单位	荣誉称号
广深线金融 IC 卡电子交易系统	铁道部	铁道部科技进步奖

### 社会类

评选单位	荣誉称号
中央护路办	全国平安铁路示范路段
广东省护路办	广东省平安铁路示范路段 全省护路联防工作先进集体
深圳市政府	深圳市社会治安综合治理优秀单位

## 第七章 结束语

根据上海证券交易所《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》和《公司履行社会责任的报告编制指引》，广深铁路在本报告中披露每股社会贡献值及社会成本计算口径。2009 年公司创造社会价值（包括股息、税费、员工薪酬、银行利息等）总计 413,381 万元，因环境污染造成的成本（以公司支付的保洁费、排污费等作为计算口径）2,883 万元，由此计算广深铁路每股社会贡献值： $(413,381 - 2,883) / \text{总股本} (708,353.7 \text{ 万股}) = 0.58 \text{ 元/股}$ 。（2008 年：0.55 元/股）

在不平凡的 2009 年中，广深铁路始终坚持以满足客货运输需求为企业社会责任核心目标，沉着应对国际金融危机的挑战，做好运输安全、服务创新、诚信经营、公司治理、环境保护、节能降耗、员工权益和社会公益等方面工作，全面展示了一家现代铁路运输公司勇于承担、甘于奉献的企业公民形象。2010 年，公司将进一步丰富完善企业社会责任观，切实履行社会责任，建设“优质、平安、绿色、和谐”的广深铁路，为实现企业与经济、社会、环境可持续发展做出更大贡献。

**附件：信息反馈表**

尊敬的读者：

感谢您在百忙之中阅读《广深铁路股份有限公司 2009 年度社会责任报告》。这是广深铁路发布的第二份社会责任报告，编写过程中难免疏漏和错误，非常欢迎您提出宝贵意见及建议！

请您拨冗填写以下表格，以邮寄、传真或电子邮件形式发送给我们。

姓名				
联系方式	电话		Email	
工作单位				
报告评价	可读性	逻辑性	客观性	完整性
前言				
运输安全与服务创新				
诚信经营与公司治理				
环境保护与节能降耗				
员工权益和社会公益				
公司荣誉及结束语				
总体评价				

评分 5 分制，5 分为最高分，1 分为最低分。

邮寄地址：深圳市和平路 1052 号广深铁路股份有限公司董事会秘书处

邮编：518010

电话：+86-755-25587920

传真：+86-755-25591480

电子邮件：ir@gsr.com

广深铁路股份有限公司

2010 年 4 月 22 日