大秦铁路股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D33 版）

公司继续在经济吸引区内占有垄断性的市场份额。晋北、蒙西是我国最主要的煤炭生产、外销地区，2007 年煤炭外运量为 35,273 万吨，公司是上述区域内最主要的铁路运输企业，通过公司铁路外运的煤炭占晋北、蒙西煤炭外运的 90.20%。晋北、蒙西地区的大同煤矿集团、平朔煤炭集团工业公司、准格尔能源公司等大型煤炭生产企业基本上是通过公司铁路运输实现煤炭外销的。

表 8–2 晋北、蒙西地区煤炭外运量与铁路、公路运输的市场占有率　单位：万吨

	2006年	2007年
晋北、蒙西煤炭外运量	26,128	35,273
大秦公司运输市场占有率	92.10%	90.20%
公路运输市场占有率	7.90%	9.80%

3、主营业务及其经营情况

表 8–3 主营业务分业务情况表　单位：元 币种：人民币

按不同业务	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务利润率
货运业务	18,963,144,138	–	–	–
客运业务	627,162,453	–	–	–
其他业务	648,833,068	–	–	–
合计	20,239,139,659	9,494,496,433	10,079,526,261	49.80%

主营业务变化情况说明：

公司为专业化铁路运输企业，主要开展以煤炭运输为主的货物运输业务。2007 年主营业务没有发生重大变化。

4、主要供应商情况

2007 年，本公司向前 5 名供应商合计采购额占年度采购额的 23.81%，不存在任一单个供应商采购额超过年度采购总额 50%的情况。

2007 年，本公司来自前 5 名客户合计的销售额占年度主营业务收入的 50.40%。

报告期内，公司客户群继续呈现集中度高、稳定性强的特点。前 5 名客户依次为：平朔煤炭工业公司运销公司、大同煤矿集团煤炭运销公司、山西煤炭进出口公司、大同煤矿集团煤炭运销朔州有限公司和神华集团准格尔能源有限责任公司。

5、安全生产情况

公司严格执行铁道部关于质量控制和安全生产的标准，全面提升安全管理理念，以“1233”安全工作法为核心，形成解决安全问题不过夜的务实作风，构建了强大的安全监控网络，有效提高了生产一线的防控能力，确保了安全稳定的生产局面，全年未发生特别重大事故、重大事故。

（二）全年经营结果及财务状况分析

1、资产构成发生重大变动的分析

表 8–4 资产变动情况表　单位：元 币种：人民币

项目	2006年		2007年		所占比例比期初增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	6,437,511,108	15.67%	7,789,551,415	15.24%	减少 0.43 个百分点
应收账款	425,156,857	1.04%	918,487,345	1.80%	增加 0.76 个百分点
固定资产	26,852,455,334	65.37%	34,142,005,444	66.80%	增加 1.43 个百分点
在建工程	1,624,443,852	3.95%	3,049,860,372	5.97%	增加 2.02 个百分点

重大变化原因说明：

货币资金比上年末增加 1,352,040,307 元，主要原因是经营活动产生的现金增加。

应收账款比上年增加 493,330,488 元，主要原因是应收客、货运清算款等。

固定资产净额比上年末增加 7,289,550,110 元，主要原因是大秦线、北同蒲线扩能改造工程完工、机车车辆购置等固定资产增加。

在建工程比上年末增加 1,425,416,520 元，主要是购置机车项目增加。

2、主要财务数据发生重大变动的分析

表 8–5 主要财务数据变动表　单位：元 币种：人民币

项目	2006年	2007年	增减幅度	变化原因
财务费用	221,739,954	–48,538,798	–121.89%	2006年贷款偿还完毕
所得税	2,113,194,896	3,089,486,251	46.20%	税前利润增加及递延所得税调整

3、现金流量状况同比发生重大变动的分析

表 8–6 现金流量状况变动表　单位：元 币种：人民币

项目	2006年	2007年	增减幅度	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	5,102,891,768	9,132,967,053	78.98%	运量增加，主营业务收入相应增加所致
投资活动产生的现金流量净额	–11,142,737,847	–3,506,734,271	–68.53%	2007年资本项目付款额较2006 年付款额大幅减少
筹资活动产生的现金流量净额	6,703,820,650	–4,274,192,475	–163.76%	2006年公司股票公开发行上市后，募集资金到位

4、主要控股公司情况

公司目前没有下属公司。

5、公司研发投入和技术创新情况

公司注重技术开发和创新，不断加大科研和创新投入，采用多种先进技术进行大秦线扩能改造，包括引入中央调度指挥系统（CTC）和双线双方向无地面信号区间四显示自动闭塞系统（ZPW–2000），提高运输指挥效率；进一步完善重载列车的多台机车同步操控技术，探索大量开行 2 万吨重载组合列车安全开行技术及运输组织办法；采用新型的牵引供电远程控制技术，提高牵引供电系统持续供电的可靠性和稳定性；采用 GSM–R 网络无线通讯技术，提高通讯质量，增加车次、调度命令及同步操控数据传输等多项功能，为优质高效的运输生产提供通讯保证；采用大功率的交 – 直 – 交并安装有 LOCOTROL 系统（同步操纵装置）HXD 型电力机车，改善列车的牵引制动性能，减少机车用电，降低成本支出；对载重 80 吨的运煤专用车辆进行 120–1 制动控制阀、大容量缓冲器及牵引杆技术改造，进一步提高万吨级组合列车运行的平稳性、安全性。

二、对未来发展展望

（一）经营环境分析

从宏观面看，全球范围内资源性产品和大宗商品价格持续攀升，支撑煤炭市场向好；十七大报告指出，增强经济发展协调性，努力实现经济又好又快发展。中国经济仍将继续保持快速增长态势，能源需求也会延续旺盛局面，当前我国资源结构下的煤炭需求还将随着主要耗煤行业的发展而平稳增长。中国煤炭工业协会预测，2010 年全国煤炭需求量将超过 30 亿吨。2008 年是电力行业大型机组集中投产的高峰年份，新增电煤需求量为 7,600 万吨；钢铁、建材和化工等行业也将随着产能的提高增加对煤炭的需求，进而带动煤炭运输市场的持续发展，为公司运量的进一步提升打开了空间。总体上看，2008 年国内煤炭市场仍将延续 2007 年良好的势头。目前我国煤炭资源的 75%集中在山西、内蒙古和陕西地区，而煤炭的需求主要来自东南沿海等经济发达地区，对煤炭的旺盛需求以及供求分布的不均衡导致“西煤东运”的局面短期内难以改变，大秦线作为北通道运能最大的专用通道，在煤炭运输中的龙头地位必将随着我国对煤炭需求的增长以及自身运能的扩张而逐步增强。同时，随着国家“十一五”计划的深化实施和铁路体制改革的进一步深化，铁路运输市场将日渐完善和更具吸引力。

但是，在总体经营环境向好的同时，也存在较多不利因素和考验。煤炭产业结构调整优化、节能减排工作深入开展和小煤矿整顿关闭将对煤炭供求带来波动和影响；随着当前原油、原煤等主要生产资料价格的上扬，公司将面临较大的成本压力。同时，为满足公司运量持续增长，2008 年公司资本项目支出增加带来的固定资产折旧和财务费用的增加，将在短期内增加公司的经营压力。新的一年，公司管理层将密切关注市场的变化，利用自身优势，加强与客户建立战略型合作关系，优化营销价值链，保证上游货源的统筹有序和下游接卸的合理配置。通过坚持内涵扩大再生产，不断提高运输效率和质量。全面提升经营管理质量，推进集约经营，加大节能力度，使公司步入科学发展、安全发展、和谐发展、又好又快发展的轨道。

（二）2008 年经营目标

大秦线年运量继续保持 5000 万吨的增长幅度。公司全年预计实现主营业务收入 225 亿元，尽管 2008 年受物价上涨等客观因素影响成本支出压力较大，但公司管理层将积极采取增收节支等多项措施，确保主营业务利润保持相应增长。

（三）重点工作

第一，继续深化安全基础建设，全面提升安全管理保障能力。一要坚定不移地贯彻落实“五个不动摇”指导思想和“1233”安全工作法，深化对安全管理思路的认识，统一思想，凝聚力量，规范管理，提高落实质量，推进安全发展。二要牢牢把握安全基础建设这条主线，正确认识公司安全基础建设的客观现状，牢固树立“零误差”、“零故障”、“零缺陷”质量理念，加大设备投入，加快修程修制改革，加强质量源头控制，狠抓设备检查整治。三要深入推进安全保障体系建设。以重载运输安全为重点，把握线路设备变化规律，加强基础投入和科技攻关，运用先进维修手段和管理模式，全面压缩设备故障。

第二，优化运输组织，确保公司运量目标的高标兑现。一是加大货源组织力度。密切关注区域经济发展情况，及时掌握社会需求和市场变化。针对大秦线运量增长的实际，加强万吨、2 万吨装车点的货源监控，密切同煤矿、煤站、煤炭集运站和煤炭后备储存基地等单位的联系，重点盯控大准、平朔、同煤本部等大客户及中等以上煤矿煤炭生产及储备量，通过签定责权对等协议等方式，确保重点企业均衡、足量的提供货源。加强同港口、电力等部门的沟通，动态掌握库存需求信息，及时调整运输计划和装车方案。二是精细运输组织。扩大重载直达列车开行比例。大秦线日均开行由装车地直达的“点对点”单元万吨列车 20 列，2 万吨列车 5 列以上；优化运输组织方案。搞好机列衔接和点线能力配套，提高各大枢纽和区段通过能力，大力开行长交路货物列车。利用 HXD 型机车和 C80 车辆大量上线的优势，固定车底、固定装车站、固定卸车站、固定运行时刻、固定机车交路，扩大大秦线 2 万吨点对点循环直达列车开行对数。配套提高装卸车能力，加快战略装车基地建设，新建专用线必须具备整列装卸、直进直出、立交疏解条件。加强卸车组织，引导和督促港口、企业优化卸车、仓储、疏解过程，提高港口吞吐能力。加强车站作业组织，优化作业流程和站台货位配置，健全站区结合部协调机制，减少空费与内耗。改革调车机管理方式，大力压缩等待时间，加速机车车辆周转。

第三，全面提高经营管理质量，确保公司规范有序健康发展。以经济效益为中心，提高科学管理水平，推进集约经营，实现公司又好又快发展。一是不断完善成本管理。继续深化全面预算管理，强化预算对财务资源的优化、控制和约束作用。提高大修工作质量，强化物资管理，强化员工薪酬管理。二是进一步加强资金管理。建立健全内控制度，建立风险预警通报制度，加强对大额资金审批和支出的监控，严格对外投资管理。三是加大节能力度。公司还将积极履行社会责任，认真做好安全生产和节能减排工作，把厉行节约融入精益生产、技术创新和经营管理的全过程。要在运输组织中落实节约举措，全面开展原材料节约和资源综合利用活动。大力推广节能技术和节能产品，提升各种资源利用的整体效率，有序推广发展循环经济。

第四，全面实施科技创新战略，提升公司核心竞争力。一是进一步完善科技创新管理机制。按照铁路科技发展“十一五”规划要求，确保每年科研、试验资金投入。积极探索与高等院校、科研机构、高新技术企业的技术合作方式，追踪国内外铁路先进技术，提高科技持续创新能力。二是加强科技研发和成果转化。要围绕安全、运输、重载等战略性、基础性和制约性课题，加强科技攻关、技术推广和普及应用，提高科研项目质量和成果转化率；加快建立集行车调度指挥、列车运行控制、安全监测和综合信息管理为一体的现代化运输指挥体系；加强对节能环保技术的研究、推广和应用。三是深化重载运输技术创新。针对 HXD 型大功率机车牵引 2 万吨重载组合列车即将大面积开行的实际，以延长重载铁路钢轨使用寿命、确保机车车辆安全为重点，不断完善重载条件下线路设备养护维修、机车微机检测、接触网检查监测和车辆实时监测等成套技术体系；以提高通信信号设备的可靠性和适用性为重点，不断优化司机无线通信、列尾传输技术，确保 GSM–R 无线通信运用质量；以提高 HXD 型机车与既有设备的匹配性为重点，坚持在实践中探索研究，推动 HXD1、HXD2 和 SS4 型机车的重联技术兼容，进一步完善重载运输成套技术。四是建立完善人才引进、培养、使用和激励机制。培养造就一支梯次合理、素质优良、新老衔接、数量充足、能够满足公司建设需要的人才队伍。

第五、提高公司治理水平，加强投资者关系管理。公司将通过加强董事、监事、高管及相关人员相关法律法规、规章制度以及信息披露制度等方面的培训，增强规范意识，确保公司决策程序合法、合规。同时，将进一步发挥独立董事和董事会专门委员会的作用，不断健全董事会专门委员会并完善工作机制。加强新法规、新政策的学习领会，及时、准确的做好信息披露工作。公司还将按照年度投资者关系工作计划，适时开展业绩说明会、一对一沟通、主动走访、现场参观等各种投资者关系管理活动。进一步健全完善以动态信息跟踪、定期分析预测、主动协调沟通为主体的投资者关系管理体系，形成层次多、渠道广、形式活的沟通氛围，在资本市场树立良好的公众形象，实现股东结构的基本稳定、股价的稳步提升和市值的稳步增长，不断扩大经营规模，提升经营业绩，为社会创造更大的价值，为股东提供更好的回报。

（四）公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

为保证公司运量的持续增长，公司将进行多项投资，主要包括购置移动设备、对既有线路进行扩能改造等，其中购置 360 台 HXD 型大功率交流传动电力机车资金需求量较大，是公司资本项目支出的主要部分。

公司将根据现金流情况、资金支出需求，本着节约费用和满足经营需要的原则，在不超过 150 亿元的授信额度内，择机选择贷款银行，确定贷款金额、贷款期限及贷款利率等事项。为进一步降低公司融资成本、节约财务费用，不排除通过发行公司债等其他方式进行债务融资。公司将依照实际情况，择机、适时选择合理方式予以办理。

三、公司投资情况

1、投资的公司情况

报告期内，公司无对外股权投资。

2、募集资金使用情况

公司上市后共收到募集资金净额 147.6 亿元。按照公司招股说明书确定的募集资金使用计划，截至 2007 年 12 月 31 日，使用情况如下：

表 8–7 募集资金使用情况表　单位：亿元 币种：人民币

	承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	投资完成额
1	收购丰沙大、北同蒲等资产	68.7	否	68.7
2	收购原北京局大秦铁路专用货车	14.5	否	14.5
3	大秦铁路 2 亿吨扩能改造	59.5	否	59.5
	合计	142.7	否	142.7

注：剩余的 4.9 亿元补充公司流动资金。

3、其他投资项目情况

表 8–8 其他投资项目情况表　单位：亿元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度
大同枢纽湖东至大同东联络线增建二线工程	2.85	正实施，当年投资额已完成
宁武至岢岚铁路扩能改造工程	2.30	已完成
北同蒲宁武至朔州增建二线工程	4.50	正实施，当年投资额已完成
大同南至湖东增建四线工程	3.79	正实施，当年投资额已完成
大秦线路肩加宽及护栏封闭	0.78	已完成
大型养路机械购置	1.22	已完成
北同蒲线护网封闭	0.43	已完成
柳村二场增加渡线	0.23	已完成
大秦线沿线九站信号改造	0.22	已完成
新购货车轮对	0.53	已完成

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述 6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述 6.1

6.4 募集资金使用情况

请见前述 6.1

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

请见前述 6.1

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

根据公司 2007 年经营情况，建议提交 2007 年年度股东大会的 2007 年利润分配预案如下：

经普华永道中天会计师事务所有限公司审计，公司 2007 年度实现税后利润 6,109,405,216 元人民币。根据《大秦铁路股份有限公司章程》规定，建议利润分配预案如下：

1、提取法定盈余公积金 10%，即 610,940,522 元；

2、以 2007 年末公司总股本 12,976,757,127 股为基数，每股派现金股利 0.30 元人民币（含税）。共分配现金股利 3,893,027,138 元人民币，当年剩余未分配利润 1,605,437,556 元结转到下年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

（1）购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
太原铁路局及其下属单位	①运输服务支出	注 1	330,461,262	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照铁道部规定的结算方式进行月度或季度清算，无规定的按照双方约定清算。	–
太原铁路局及其下属单位	②后勤服务	注 1	316,808,165	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定每季度进行一次清算。	–
太原铁路局	③综合管理服务	结算期产生的换算周转量乘以综合管理服务费单价，目前执行标准为 5.59 元 / 万换算吨公里	187,403,884	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以季度为结算期，每季度结束后 10 日内清算完毕。	–
太原铁路局	④土地使用租赁	注 1	79,893,853	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以年确定租金标准，按季度支付。	–
太原铁路局	⑤房屋使用租赁	注 1	10,369,406	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照协议约定以年确定租金标准，按季度支付。	–
太原铁路局及其下属单位	其他租赁	–	13,203,119	–	–
太原铁路局	资金占用费	–	32,000,000	–	–
合计	–	–	970,139,688	–	–

① 本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位支付运输服务费用。

② 本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位支付后勤服务费用。

③ 本公司向控股股东太原铁路局支付综合管理服务费用。

④ 本公司向控股股东太原铁路局支付土地使用租赁费用。

⑤ 本公司向控股股东太原铁路局支付房屋使用租赁费用。

（2）销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	关联交易结算方式	关联交易对公司利润的影响
太原铁路局及其下属单位	①运输服务收入	注 1	321,565,749	与关联方独立签订关联交易协议，结算方式按照铁道部规定的结算方式进行月度或季度清算，无规定的按照双方约定清算。	–
合计	–	–	321,565,749	–	–

① 本公司向控股股东太原铁路局及其下属单位收取运输服务费用。

注 1：

经常性关联交易的定价原则：

a 政府定价，即国家或地方政府有统一收费标准的，执行国家或地方政府统一规定；

b 政府指导价，即国家或地方政府有指导性收费标准的，在政府指导价的范围内协商确定收费标准；

c 除实行政府定价或政府指导价外，有可比的市场价格或收费标准的，优先参考该市场价格或收费标准确定交易价格；

d 没有上述三项标准时，应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；

e 既无可比的市场价格又无独立的非关联交易价格可供参考的，应依据提供服务的实际全部成本加合理利润以及实际缴纳的税金和附加费后确定收费标准；

f 没有上述五项标准时，可以上一会计年度提供服务的实际收费金额为标准，但以后每年服务费用增长率不应超过同期商品零售价格指数的增长幅度。

2、关联交易说明

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

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2007 年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止 2007 年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用□不适用

1、公司控股股东太原铁路局承诺自公司上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理太原铁路局持有的大秦铁路股份。

2、公司承诺事项详见会计报表附注八。

3、上述承诺均正常履行，无违反承诺的情况存在。

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

普华永道中天审字(2008)第 10037 号

大秦铁路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大秦铁路股份有限公司(以下简称“大秦铁路公司”)的财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表以及 2007 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是大秦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，上述大秦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大秦铁路公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所有限公司
中国注册会计师：罗占恩
中国注册会计师：张 琦
中国·上海市　2008 年 4 月 27 日

9.2 财务报表

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明：

本公司于 2007 年 1 月 1 日首次执行企业会计准则，并在 2006 年年度报告的新旧会计准则合并股东权益差异调节表中披露了按照企业会计准则追溯调整后的 2007 年 1 月 1 日的股东权益。在编制本财务报表时，本公司按照《企业会计准则解释第 1 号》的要求，对首次执行日有关资产、负债及所有者权益项目的账面余额进行了复核，对上述 2007 年 1 月 1 日的股东权益并无任何修正。

除上述事项外，本公司在按照企业会计准则列报 2007 年度财务报表可比期间数据时，还对相关科目进行了重分类。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：武汛
大秦铁路股份有限公司
2008 年 4 月 27 日

大秦铁路股份有限公司
2007 年 12 月 31 日资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

资　产	附注	2007年 12 月 31 日	2006年 12 月 31 日
			附注九
流动资产			
货币资金	六(1)	7,789,551,415	6,437,511,108
应收账款	六(2) (a)、七(4)	918,487,345	425,156,857
预付款项	六(3)	1,731,484	11,591,151
其他应收款	六(2) (b)、七(4)	95,026,956	549,292,968
存货	六(4)	190,216,238	182,683,997
其他流动资产		–	122,197
流动资产合计		8,995,013,438	7,606,358,278
非流动资产			
固定资产	六(5)	34,142,005,444	26,852,455,334
在建工程	六(6)	3,049,860,372	1,624,443,852
无形资产	六(7)	4,830,601,903	4,934,105,431
长期待摊费用		8,358,225	–
递延所得税资产	六(13)	81,749,858	59,111,519
非流动资产合计		42,112,575,802	33,470,116,136
资产总计		51,107,589,240	41,076,474,414
负债及股东权益			
流动负债			
应付账款	六(8)、七(4)	1,187,297,891	991,274,653
预收款项	六(9)	167,325,003	198,072,060
应付职工薪酬	六(10)	552,672,418	490,455,871
应交税费	六(11)	1,669,170,424	1,088,937,024
其他应付款	六(12)、七(4)	9,995,187,143	2,989,670,361
流动负债合计		13,571,652,879	5,758,409,969
非流动负债			
专项应付款		539,202	445,364
其他长期负债		1,400,000	–
非流动负债合计		1,939,202	445,364
负债合计		13,573,592,081	5,758,855,333
股东权益			
股本	六(14)	12,976,757,127	12,976,757,127
资本公积	六(15)	17,130,215,368	17,130,215,368
盈余公积	六(16)	1,834,687,099	1,223,746,577
未分配利润		5,592,337,565	3,986,900,009
股东权益合计		37,533,997,159	35,317,619,081
负债及股东权益总计		51,107,589,240	41,076,474,414

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：武汛　总经理：王保国　主管会计工作的负责人：李琳　会计机构负责人：田惠民

大秦铁路股份有限公司
2007 年度利润表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项　目	附注	2007年度	2006年度
			附注九
一、营业收入	六(18)	20,860,262,089	16,570,719,962
减：营业成本	六(18)	(10,061,194,227)	(8,361,505,869)
营业税金及附加	六(19)	(693,033,813)	(548,660,442)
管理费用	六(20)	(882,315,983)	(865,863,923)
财务收入 /(费用)– 净额	六(21)	48,538,798	(221,739,954)
资产减值损失	六(23)	(199,414)	(159,959)
二、营业利润		9,272,057,450	6,572,789,815
加：营业外收入	六(22) (a)	36,417,509	740,028
减：营业外支出	六(22) (b)	(109,583,492)	(44,937,894)
其中：非流动资产处置损失		(109,061,846)	(44,792,765)
三、利润总额		9,198,891,467	6,528,591,949
减：所得税费用	六(24)	(3,089,486,251)	(2,113,194,896)
四、净利润		6,109,405,216	4,415,397,053
五、每股收益			
基本每股收益	六(25) (a)	0.47	0.39
稀释每股收益	六(25) (b)	0.47	0.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：武汛　总经理：王保国　主管会计工作的负责人：李琳　会计机构负责人：田惠民

大秦铁路股份有限公司
2007 年度现金流量表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项　目	附注	2007年度	2006年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,746,845,685	15,839,308,061
收到其他与经营活动有关的现金		582,861,803	93,122,124
经营活动现金流入小计		20,329,707,488	15,932,430,185
购买商品、接受劳务支付的现金		(5,570,627,529)	(4,285,359,760)
支付给职工以及为职工支付的现金		(2,099,958,008)	(1,738,257,624)
支付的各项税费		(3,285,292,360)	(2,401,030,379)
支付其他与经营活动有关的现金	六(26) (e)	(240,862,538)	(2,404,890,654)
经营活动现金流出小计		(11,196,740,435)	(10,829,538,417)
经营活动产生的现金流量净额	六(26) (a)	9,132,967,053	5,102,891,768
二、投资活动产生的现金流量			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,355	1,907,027
收到其他与投资活动有关的现金		82,921,173	49,511,450
投资活动现金流入小计		82,949,528	51,418,477
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		(3,565,589,205)	(7,072,686,867)
支付与丰沙大、北同蒲等资产相关的收购款		–	(4,121,469,457)
支付的其他与投资活动有关的现金		(24,094,594)	–
投资活动现金流出小计		(3,589,683,799)	(11,194,156,324)
投资活动产生的现金流量净额		(3,506,734,271)	(11,142,737,847)
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		–	14,999,999,999
借款所收到的现金		–	1,264,000,000
筹资活动现金流入小计		–	16,263,999,999
偿还债务所支付的现金		–	(6,264,000,000)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		(3,893,027,138)	(2,985,698,877)
支付的其他与筹资活动有关的现金		–	(244,579,316)
支付的代管资金净额		(381,165,337)	(65,901,156)
筹资活动现金流出小计		(4,274,192,475)	(9,560,179,349)
筹资活动产生的现金流量净额		(4,274,192,475)	6,703,820,650
四、汇率变动对现金的影响		–	–
五、现金净增加额	六(26) (c)	1,352,040,307	663,974,571
加：年初现金余额		6,437,511,108	5,773,536,537
六、年末现金余额		7,789,551,415	6,437,511,108

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：武汛　总经理：王保国　主管会计工作的负责人：李琳　会计机构负责人：田惠民

大秦铁路股份有限公司
2007 年度股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

项目	附注	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
2005年 12 月 31 日年末余额		9,946,454,097	5,426,308,075	780,766,306	2,081,969,875	18,235,498,353
首次执行企业会计准则	九	–	–	1,440,566	12,965,093	14,405,659
2006年 1 月 1 日年初余额		9,946,454,097	5,426,308,075	782,206,872	2,094,934,968	18,249,904,012
2006年度增减变动额						
净利润	九	–	–	–	4,415,397,053	4,415,397,053
股东投入资本		3,030,303,030	11,703,907,293	–	–	14,734,210,323
利润分配 – 对股东的分配	六(17)	–	–	–	(2,081,892,307)	(2,081,892,307)
利润分配 – 提取盈余公积	六(16)	–	–	441,539,705	(441,539,705)	–
2006年 12 月 31 日年末余额		12,976,757,127	17,130,215,368	1,223,746,577	3,986,900,009	35,317,619,081
2007年 1 月 1 日年初余额		12,976,757,127	17,130,215,368	1,223,746,577	3,986,900,009	35,317,619,081
2007年度增减变动额						
净利润		–	–	–	6,109,405,216	6,109,405,216
股东投入和减少资本		–	–	–	–	–
利润分配 – 对股东的分配	六(17)	–	–	–	(3,893,027,138)	(3,893,027,138)
利润分配 – 提取盈余公积	六(16)	–	–	610,940,522	(610,940,522)	–
2007年 12 月 31 日年末余额		12,976,757,127	17,130,215,368	1,834,687,099	5,592,337,565	37,533,997,159

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

法定代表人：武汛　总经理：王保国　主管会计工作的负责人：李琳　会计机构负责人：田惠民

青岛海信电器股份有限公司 2007 年度报告摘要

（上接 D35 版）

合并所有者权益变动表
2007年 1–12 月

编制单位：青岛海信电器股份有限公司　单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	493,767,810.00	1,564,318,432.16	0.00	223,800,181.35	0.00	368,716,040.86	0.00	244,495,198.40	2,895,097,662.77	493,767,810.00	1,518,919,856.25		194,753,043.21		272,670,480.61		136,466,302.73	2,616,577,492.80
加:会计政策变更		–8,728,714.09		–3,275,545.25		21,215,328.35		15,509,421.52	24,720,490.53		–8,728,714.09		2,561,810.01		10,681,146.44		15,259,547.53	19,773,789.89
前期差错更正																		
二、本年年初余额	493,767,810.00	1,555,589,718.07	0.00	220,524,636.10	0.00	389,931,369.21	0.00	260,004,619.92	2,919,818,153.30	493,767,810.00	1,510,191,142.16	0.00	197,314,853.22	0.00	283,351,627.05	0.00	151,725,850.26	2,636,351,282.69
三、本年增减变动金额（减少以“–”号填列）	0.00	–2,519,319.45	0.00	39,761,274.24	0.00	114,696,810.31	0.00	–127,712,911.91	24,225,853.19	0.00	45,398,575.91	0.00	23,209,782.88	0.00	106,579,742.16	0.00	108,278,769.66	283,466,870.61
（一）净利润						203,834,865.55		8,386,149.33	212,221,014.88						130,553,805.04		15,928,967.84	146,482,772.88
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	–130,758,096.06	–130,758,096.06		45,398,575.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,140,521.82	88,539,097.73
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									0.00									0.00
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0.00		46,347,639.71						43,691,139.69	90,038,779.40
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0.00									0.00
4. 其他								–130,758,096.06	–130,758,096.06		–949,063.80						–550,617.87	–1,499,681.67
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	203,834,865.55	0.00	–122,371,946.73	81,462,918.82	0.00	45,398,575.91	0.00	0.00	0.00	130,553,805.04		59,069,489.66	235,021,870.61
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	–5,340,965.18	–5,340,965.18								49,834,600.00	49,834,600.00
1. 所有者投入资本								–5,340,965.18	–5,340,965.18								49,834,600.00	49,834,600.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00									0.00
3. 其他									0.00									0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	39,761,274.24	0.00	–89,138,055.24	0.00	0.00	–49,376,781.00	0.00	0.00	0.00	23,209,782.88	0.00	–23,974,062.88	0.00	–625,320.00	–1,389,600.00
1. 提取盈余公积				39,761,274.24		–39,761,274.24			0.00				23,209,782.88		–23,209,782.88			0.00
2. 提取一般风险准备									0.00									0.00
3. 对所有者（或股东）的分配						–49,376,781.00			–49,376,781.00						–764,280.00		–625,320.00	–1,389,600.00
4. 其他									0.00									0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	–2,519,319.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		–2,519,319.45									0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）									0.00									0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0.00									0.00
3. 盈余公积弥补亏损									0.00									0.00
4. 其他		–2,519,319.45							–2,519,319.45									0.00
四、本期期末余额	493,767,810.00	1,553,070,398.62	0.00	260,285,910.34	0.00	504,628,179.52	0.00	132,291,708.01	2,944,044,006.49	493,767,810.00	1,555,589,718.07	0.00	220,524,636.10	0.00	389,931,369.21	0.00	260,004,619.92	2,919,818,153.30

公司法定代表人：于淑珉　主管会计工作负责人：刘鑫　会计机构负责人：李立华