

关于大秦铁路股份有限公司  
2025 年度涉及财务公司关联交易的  
存款、贷款等金融业务的  
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融 业务汇总表	1-1



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 关于大秦铁路股份有限公司 2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的 专项说明

XYZH/2026TYAA2B0194  
大秦铁路股份有限公司

大秦铁路股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了大秦铁路股份有限公司(以下简称大秦铁路公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及相关财务报表附注,并于2026年4月28日出具了XYZH/2026TYAA2B0191号无保留意见的审计报告。

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的相关规定,大秦铁路公司编制了本专项说明所附的《大秦铁路股份有限公司2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表》(以下简称汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、准确性及完整性是大秦铁路公司的责任。我们核对了汇总表所载项目金额与我们审计大秦铁路公司2025年度财务报表时大秦铁路公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

除对大秦铁路公司2025年度财务报表执行审计以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计大秦铁路公司2025年度财务报表时大秦铁路公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解大秦铁路公司2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供大秦铁路公司2025年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月二十八日

# 大秦铁路股份有限公司

## 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

中国铁路财务有限责任公司与本公司同受中国国家铁路集团有限公司控制，为与本公司存在关联关系的企业集团财务公司。下表列示了 2025 年度本公司及下属子公司与中国铁路财务有限责任公司之间的存款、贷款等金融业务的发生额及余额情况。

单位：人民币元

### 1. 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					合计存入金额	合计取出金额	
中国铁路财务有限责任公司	最终控股公司之子公司	5,000,000,000	按实际利率	3,801,033,777	8,697,205,242	7,891,974,558	4,606,264,461

### 2. 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					合计贷款金额	合计还款金额	
无							

### 3. 授信或其他金融业务

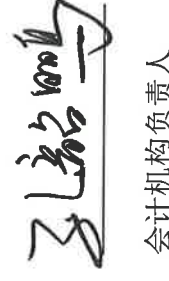
关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
无				

上述汇总表信息已于 2026 年 4 月 28 日获董事会批准。

  
法定代表人

  
总经理

  
主管会计工作的公司负责人

  
会计机构负责人





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦  
A座8层

## 经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2026年 01月 21日

证书序号: 0014624

## 说明

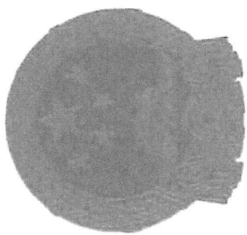
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

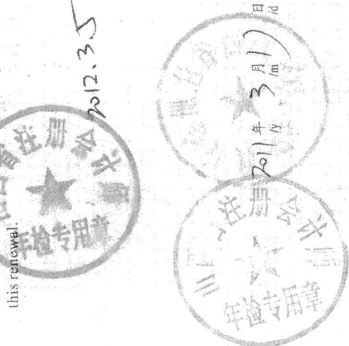
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

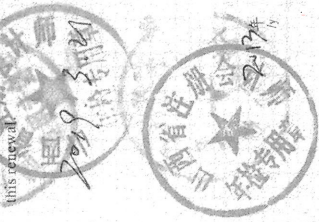
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred to

山西国元会计师  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年10月31日  
2014年10月31日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华会计师  
事务所  
CPAs

(特殊普通合伙) 山西国元  
协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年10月31日  
2014年10月31日

10

证书编号: 140100710045  
No. of Certificate

批准注册协会: 山西省  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年10月12日  
Date of Issuance



姓名 朱娟娟  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1978-05-20  
Date of birth  
工作单位 山西国元会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 14010419780520032x  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / y      月 / m      日 / d

5



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101560001  
批准注册协会: 山西宏  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 05 月 /d

年 / y      月 / m      日 / d

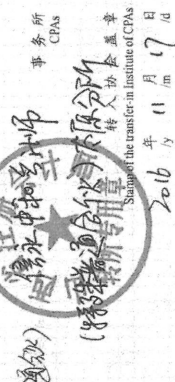


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



11

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / y      月 / m      日 / d

8

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



10