

公司代码：601006

公司简称：大秦铁路

大秦铁路股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|------------|--------|
| 独立董事 | 李孟刚 | 工作原因 | 王立彦 |

三、本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人俞蒙、总经理关柏林、主管会计工作负责人田惠民及会计机构负责人（会计主管人员）温敬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

| | | |
|-----|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介 | 3 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 4 |
| 第四节 | 董事会报告. | 5 |
| 第五节 | 重要事项 | 14 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 18 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 19 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 19 |
| 第九节 | 财务报告 | 21 |
| 第十节 | 备查文件目录 | 123 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|-------------------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司、大秦铁路 | 指 | 大秦铁路股份有限公司 |
| 中鼎公司 | 指 | 山西中鼎铁路货运物流有限公司 |
| 朔黄公司 | 指 | 朔黄铁路发展有限责任公司 |
| 报告期 | 指 | 2015 年 1-6 月 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币 |
| Locotrol | 指 | 机车无线同步控制技术 |
| GSM-R | 指 | 专门为铁路通信设计的综合专用数字移动通信系统 |

第二节 公司简介

一、公司信息

| | |
|-----------|-------------------------|
| 公司的中文名称 | 大秦铁路股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 大秦铁路 |
| 公司的外文名称 | Daqin Railway Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Daqin Railway |
| 公司负责人 | 俞蒙 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 黄松青 | 张利荣 |
| 联系地址 | 山西省太原市建设北路202号 | 山西省太原市建设北路202号 |
| 电话 | 0351-2620620 | 0351-2620620 |
| 传真 | 0351-2620604 | 0351-2620604 |
| 电子信箱 | dqtl@daqintielu.com | dqtl@daqintielu.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|-------------|---|
| 公司注册地址 | 山西省大同市站北街14号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 037005 |
| 公司办公地址 | 山西省大同市站北街14号 山西省太原市建设北路202号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 037005（大同） 030013（太原） |
| 公司网址 | http://www.daqintielu.com |
| 电子信箱 | dqtl@daqintielu.com |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

| | |
|----------------|--|
| 注册登记日期 | |
| 注册登记地点 | |
| 企业法人营业执照注册号 | |
| 税务登记号码 | |
| 组织机构代码 | |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | |

报告期内，公司注册情况未变更。

七、其他有关资料

根据国家工商行政管理总局企业注册局通知，为进一步深化改革、简政放权，自2015年3月2日起，公司登记机关由国家工商行政管理总局变为山西省工商行政管理局。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| 营业收入 | 27,568,608,083 | 26,381,464,422 | 4.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,341,281,729 | 7,185,717,226 | 2.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 7,367,510,354 | 7,211,144,748 | 2.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,040,005,961 | 7,459,069,158 | 7.79 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 84,003,836,646 | 83,798,614,833 | 0.24 |
| 总资产 | 104,915,832,716 | 106,334,344,258 | -1.33 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.49 | 0.48 | 2.08 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.49 | 0.48 | 2.08 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 0.50 | 0.49 | 2.04 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.51 | 9.03 | 减少0.52个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | 8.54 | 9.06 | 减少0.52个百分点 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|------------------------|-------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -5,794,725 | |
| 除上述各项之外的其他营业外 收入和支出 | -29,203,212 | |
| 少数股东权益影响额 | 19,828 | |
| 所得税影响额 | 8,749,484 | |
| 合计 | -26,228,625 | |

第四节 董事会报告**一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析****上半年回顾**

煤炭是公司最主要的货物运输品类,2015年上半年煤炭发送量占公司货物发送总量的88.0%。煤炭需求与宏观经济走势密切相关。报告期内,宏观经济稳中趋缓,主要工业产品需求受到较大影响,火电、粗钢、水泥产量均出现不同程度下降,煤炭消费量进一步回落。中国煤炭工业协会数据显示,上半年电力、钢铁、建材等主要行业耗煤分别下降6.4%、2.3%和8.8%,减少煤炭消费超过1亿吨。同时,能源结构不断优化,清洁能源发电保持较快增速,也在一定程度上抑制了煤炭消费。中国煤炭工业

协会数据显示，上半年水力发电增长 13.3%，核电增长 36%，风电增长 27%。总体来看，2015 年上半年国内煤炭需求低迷的状况未得到有效改善，全国煤炭企业销售量 16.20 亿吨，同比减少 1.42 亿吨，降幅 8.1%。

煤炭需求的减少相应降低了铁路煤炭运输需求。报告期内，全国铁路累计发运煤炭 10.2 亿吨，同比下降 11.1%。铁路货运方面，当前国家经济已从高速增长转为中高速增长，全社会运输需求结构发生较大变化，大宗货物运输需求持续下降，对铁路传统货运业务影响较大。铁路零散货物发运增长较快，但现阶段在铁路整体货运结构中占比较小，铁路货运量继续有所下滑。中国铁路总公司数据显示，上半年全国铁路货物发送量完成 17.0 亿吨，同比下降 10.2%。

报告期内，面对经营环境的变化，公司积极与企业洽谈，推行“95306 网络平台”上线，协议保障运输需求，努力稳定煤炭等大宗传统货源的装车发运。协调港口在继续做好垛位利用、港口疏通的基础上，合理安排装船菜单，精细分配接卸站点，提升大秦线煤炭运输组织效率；同时，加大有效货源的营销和组织力度，同步抓好零散货物市场开发培育，逐步形成稳定的基础货源，弥补传统货源不足，不断丰富货物运输品类；合理优化运用车结构，结合区域性、阶段性装车需求，科学调配各种车型的空车分布，提高空重转换效率，减少运能浪费，最大限度地压缩货车运用成本支出。上半年，公司以市场需求为导向，实施“稳黑增白”战略，深度开发物流市场，推动货运受理网络化，优化运输组织，严控成本支出，取得了较好的经营结果。

报告期内，公司货物发送量完成 28,115 万吨，同比下降 1.0%；换算周转量完成 1,808 亿吨公里，同比下降 7.5%；货物运输量完成 35,594 万吨，同比下降 7.2%。日均装车 20,503 车，日均卸车 10,660 车，货车周转时间 2.69 天，静载重 73.7 吨。上半年，大秦线货物运输量完成 20,583 万吨，同比下降 8.5%；日均开行重车 80.1 列。其中，2 万吨 54.0 列，1.5 万吨 7.6 列，单元万吨 2.9 列，组合万吨 15.7 列。日均运量 113.7 万吨，最高日运量 130.2 万吨。侯月线货物运输量完成 4,055 万吨。

报告期内，公司货物发送量占全国铁路货物发送量的 16.5%。其中，公司煤炭发送量占全国铁路煤炭发送量的 24.2%，分别较上年同期提升 1.5 个百分点和 2.7 个百分点，继续在全国铁路煤炭运输市场中占有重要地位。

单位：万吨

| | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 1-6 月 | 变动比例 |
|-------------|--------------|--------------|--------|
| 旅客发送量（万人） | 2,967 | 2,981 | -0.5% |
| 货物发送量 | 28,115 | 28,396 | -1.0% |
| 其中：煤炭 | 24,728 | 24,652 | 0.3% |
| 货物到达量 | 15,884 | 16,264 | -2.3% |
| 其中：煤炭 | 14,335 | 14,299 | 0.3% |
| 货物运输量 | 35,594 | 38,360 | -7.2% |
| 其中：煤炭 | 29,205 | 30,965 | -5.7% |
| 换算周转量（亿吨公里） | 1,808 | 1,954 | -7.5% |
| 其中：旅客（亿人公里） | 57 | 72 | -20.8% |
| 货物（亿吨公里） | 1,751 | 1,882 | -7.0% |

单位：万吨

| | 2015 年 1-6 月 | 占比 |
|--------------|--------------|--------|
| 货物发送量 | 28,115 | 100.0% |
| 煤炭 | 24,728 | 88.0% |
| 焦炭 | 1,088 | 3.9% |
| 钢铁 | 1,043 | 3.7% |
| 其他 | 1,256 | 4.4% |

客运方面，积极开发客运新产品，优化客车开行停靠方案，提高换乘的便捷性和时效性，吸引客源。科学铺画客车运行图，采取普速列车加挂、卧代座等措施，满足阶段性客流高峰需求。并与媒体建立信息更新发布机制，利用微博、微信等媒介加大对增开列车、新增服务等信息的宣传力度，做好客运营营销。报告期内，公司累计发运旅客 2,967 万人。

下半年展望

2015 年下半年，国家坚持稳中求进的工作总基调，加快推进经济体制改革和结构调整，高耗能行业发展进一步放缓，预计煤炭下游消费难以出现根本性好转。加之生态环境治理、能源结构调整、清洁能源加快发展等因素影响，煤炭需求总体低迷的局面仍将持续。

行业方面，2015 年 7 月底，发改委、财政部、国土部、银监会、国家铁路局等五部委联合发布了《关于进一步鼓励和扩大社会资本投资建设铁路的实施意见》，积极

鼓励社会资本全面进入铁路领域；鼓励社会资本投资铁路的企业通过 IPO、增发、资产证券化等方式筹集资金用于铁路建设，有利于解决铁路建设资金来源多元化的问题，为铁路行业加快发展注入新活力。

今年以来，铁总主动适应运输市场变化，加快向现代物流企业转型发展，提出“力争三年左右，发展为国内领先、世界一流的铁路物流总部企业，各地铁路局成为区域内最具市场竞争力的现代物流企业”的战略构想。从公司层面看，在路网中“承东启西”的战略地位，管内及周边辐射区域充满潜力的物流市场，为公司对接铁总战略提供了良好条件。

下半年，公司将密切关注煤炭等大宗货物运输需求变化情况，加大运输组织和结构调整力度，不断提升运输质量和效益；持续拓展全品类物流业务，加快推进物流信息化建设，积极向现代物流转型发展；用好相关运价浮动政策，注重量价平衡，增加价格弹性，努力实现较好的经营结果。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 27,568,608,083 | 26,381,464,422 | 4.50% |
| 营业成本 | 18,349,421,416 | 17,595,424,336 | 4.29% |
| 销售费用 | 80,893,129 | 80,690,414 | 0.25% |
| 管理费用 | 266,347,735 | 289,364,489 | -7.95% |
| 财务费用 | 109,413,545 | 237,288,033 | -53.89% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,040,005,961 | 7,459,069,158 | 7.79% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,244,221,995 | -1,763,663,070 | -29.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,059,364,588 | -6,249,370,275 | 12.96% |

营业收入变动原因说明：主要是铁路货物运价上调。

营业成本变动原因说明：主要由于人员费用、货车使用费、客运服务费等支出增加。

管理费用变动原因说明：补充退休福利的精算费用减少所致。

财务费用变动原因说明：本期计息债务较上年同期有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：提供运输服务收到的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购建固定资产等资本性支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：支付 2014 年度股利。

资产负债表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期期末数 | 上年期末数 | 变动比例 | 原因说明 |
|--------|-------------|---------------|----------|------------------|
| 应收票据 | 26,243,726 | 39,300,300 | -33.22% | 票据兑现 |
| 预付款项 | 265,490,775 | 190,457,980 | 39.40% | 预付材料款等增加 |
| 应收利息 | - | 9,780,110 | -100.00% | 收回定期存款利息 |
| 应收股利 | 757,030,551 | 1,597,383,003 | -52.61% | 主要为本期收到朔黄公司支付的股利 |
| 长期待摊费用 | 11,767,572 | 35,429,098 | -66.79% | 摊销铁路制服费用 |
| 预收款项 | 586,771,162 | 1,102,685,048 | -46.79% | 预收运费减少 |
| 应付职工薪酬 | 509,272,303 | 440,209,425 | 15.69% | 尚未支付的职工社会保险费用增加 |
| 应付利息 | 180,570,091 | 22,023,516 | 719.90% | 计提的公司债券利息 |
| 专项应付款 | 133,105,846 | 75,273,754 | 76.83% | 拆迁补偿款增加 |

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

| 指标 | 全年预计数 | 报告期完成数 | 完成率(%) |
|--------------|-------|--------|--------|
| 旅客发送量(万人) | 6,200 | 2,967 | 47.85 |
| 换算周转量(亿吨公里) | 3,800 | 1,808 | 47.58 |
| 货物发送量(亿吨) | 5.60 | 2.81 | 50.18 |
| 货物运输量(亿吨) | 7.50 | 3.56 | 47.47 |
| 大秦线货物运输量(亿吨) | 4.20 | 2.06 | 49.05 |
| 主营业务收入(亿元) | 550 | 269 | 48.91 |

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入 比上年增 减 (%) | 营业成本 比上年增 减 (%) | 毛利率比 上年增减 (%) |
| 货运业务 | 21,998,043,065 | | | 2.94 | | |
| 客运业务 | 2,429,611,836 | | | 5.89 | | |
| 其他业务 | 2,488,867,478 | | | 15.58 | | |
| 合计 | 26,916,522,379 | 17,755,404,697 | 34.04 | 4.25 | 3.58 | 增加 0.43 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

(三) 核心竞争力分析**1、 战略地位**

公司目前拥有的铁路干线衔接了我国北方地区最重要的煤炭供应和中转枢纽，处于“承东启西”的战略位置。主要货源地山西省、内蒙古自治区煤炭资源丰富，为公司提供了充足、稳定的货源。公司的主要客户均为大型煤炭生产和经营企业，生产能力强，外运需求大，并且与公司保持着长期、稳定的合作关系。

2、 技术体系

公司拥有成熟、先进、可靠的铁路煤炭重载运输技术体系。所辖大秦线是具有世界先进水平、年运量最大的现代化专业煤炭运输线路，采用 Locotrol、双线电气化、GSM-R 等重载技术，配置了性能先进的机车车辆等设备，通过扩大万吨、2 万吨列车开行规模，优化运输组织和集疏运系统的扩能改造，不断提高运输效率。2014 年 4 月，大秦线 3 万吨组合列车运行试验取得成功，推动了我国铁路重载牵引技术创新，为公司未来发展提供了技术储备。

公司依托北同蒲、宁岢线等万吨、2万吨装车点和中国最大的煤炭接卸港口秦皇岛港以及曹妃甸、天津港等港口，组织大规模自动化装卸系统和重载直达运输方式，持续完善完整、先进、高效的煤炭重载集疏运系统，为实现煤炭运输的经营目标和巩固在煤炭重载运输中的竞争地位提供了充分保障。

3、技术队伍

公司长期经营铁路运输业务，建立了一整套安全、高效的运输组织管理机制和调度指挥系统，拥有一支技术过硬、经验丰富、精干高效的铁路运输管理和专业技术队伍。

4、盈利能力

公司保持较高的利润率水平，应收账款周转周期较短，经营活动产生的现金流较为充沛。核心经营资产大秦线运量大、效率高，运距合理，盈利能力强。

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

2015年上半年，公司对外股权投资79,383万元，同比增加54,883万元。主要投资项目见下表：

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要产品或服务 | 权益比例 | 本期出资额 | 出资方式 |
|----------------|-----------------------|--------|--------|---------|
| 山西侯禹铁路有限责任公司 | 铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等 | 92.50% | 67,983 | 实物资产、现金 |
| 山西中鼎铁路货运物流有限公司 | 铁路货物装卸、仓储、保管、搬运及物流配送等 | 57.00% | 11,400 | 现金 |

(1) 证券投资情况

□适用 √不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-------|------|----------|------------|------------|----------|-------|------------|----------|-------|
| 03369 | 秦港股份 | 6,515.87 | 0.85% | 0.85% | 6,515.87 | 0 | - | 可供出售金融资产 | 发起人股份 |
| 合计 | | 6,515.87 | / | / | 6,515.87 | 0 | - | / | / |

持有其他上市公司股权情况的说明

无

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

□适用 √不适用

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 所处行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 权益比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|--------------|------|-----------------------------|---------|----------|---------|---------|------|
| 大秦铁路经贸发展有限公司 | 铁路辅助 | 铁路运输设备设施及配件的制造、安装、维修、租赁、销售等 | 13,000 | 100.00 | 46,831 | 18,617 | 617 |
| 山西侯禹铁路有限责任公司 | 铁路运输 | 铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等 | 200,000 | 92.50 | 302,284 | 182,716 | -267 |

(2) 主要参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 权益比例 (%) |
|----------------|-----------------------|-----------|----------|
| 山西中鼎铁路货运物流有限公司 | 铁路货物装卸、仓储、保管、搬运及物流配送等 | 70,000 | 57.00 |
| 朔黄铁路发展有限责任公司 | 煤炭经营及铁路运输 | 588,000 | 41.16 |
| 迁安路港国际物流有限公司 | 普通货运、物流服务等 | 30,000 | 15.00 |
| 秦皇岛港股份有限公司 | 港口装卸、仓储、运输和计量服务等 | 502,941.2 | 0.85 |

报告期内，朔黄公司长期股权投资收益为 9.72 亿元，占公司本期净利润的 13.24%。朔黄公司主要开展煤炭经营及铁路运输为主的经营活动。报告期内，朔黄公司实现归属于母公司的净利润 23.62 亿元。

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度利润分配方案经 2015 年 5 月 27 日召开的 2014 年年度股东大会审议通过。本次分配以 2014 年末总股本 14,866,791,491 股为基数，每股派现金股利人民币 0.48 元（含税），共分配现金股利人民币 7,136,059,915.68 元（含税）。

公司于 2015 年 6 月 12 日刊登了《大秦铁路股份有限公司 2014 年度利润分配实施公告》，股权登记日为 2015 年 6 月 18 日，除权（息）日和现金红利发放日为 2015 年 6 月 19 日。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | |
| 每 10 股转增数（股） | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 2015 年半年度公司不进行利润分配或公积金转增股本。 | |

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

《中国证券报》和《上海证券报》为公司指定的信息披露媒体。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司于 2015 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露了《大秦铁路日常关联交易 2014 年完成情况及 2015 年预计公告》【公告编号：（临 2015-011）】。报告期内，日常关联交易的实际履行情况如下：

(1) 后勤服务及土地、房屋租赁关联交易

①购买商品、接受劳务的日常关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|-------------|--------|----------|-------------|----------------|-------------------------|
| 太原铁路局及其下属单位 | 后勤服务 | 注 1 | 430,785,800 | 10.23 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 太原铁路局下属单位 | 委托服务支出 | 注 1 | 18,472,719 | 0.89 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 太原铁路局 | 土地使用租赁 | 注 1 | 180,150,943 | 100 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 太原铁路局 | 房屋使用租赁 | 注 1 | 8,528,302 | 100 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 合计 | - | - | 637,937,764 | - | |

②销售商品、提供劳务的日常关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|-------|----------|----------|------------|----------------|-------------------------|
| 太原铁路局 | 其他服务相关收入 | 注 1 | 19,316,105 | 0.61 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |

| | | | | | |
|---------------|--------|-----|-------------|------|-------------------------|
| 太原铁路局 下属单位 | 受托服务收入 | 注 1 | 98,106,604 | 3.12 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 合计 | - | - | 117,422,709 | - | |

(2) 委托运输服务关联交易

①购买商品、接受劳务的日常关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|-------------|----------|----------|-------------|----------------|-------------------------|
| 太原铁路局及其下属单位 | 委托运输服务支出 | 注 1 | 270,755,400 | 73.68 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 合计 | - | - | 270,755,400 | - | |

②销售商品、提供劳务的日常关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|--------------|----------|----------|-------------|----------------|-------------------------|
| 太原铁路局参股、控股企业 | 委托运输服务收入 | 注 1 | 744,985,091 | 23.72 | 与关联方签订关联交易协议，并按照协议约定结算。 |
| 合计 | - | - | 744,985,091 | - | |

注 1 日常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、临时公告未披露的事项

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，公司进一步完善法人治理结构，健全公司内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确，各司其职、各尽其责、相互制衡、相互协调。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、利益相关者、投资者关系、信息披露与透明度等主要治理方面均符合监管部门有关文件的要求。

报告期内，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014 年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》等规范性文件要求，结合实际，公司对《公司章程》

和《公司股东大会议事规则》相关条款进行修订，并由公司四届五次董事会提交公司2014年年度股东大会审议通过。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------|---------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 211,738 |
|---------------|---------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|--------------|---------------|-----------|---------------------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股 份 数 量 | 质押或冻结情 况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数 量 | |
| 太原铁路局 | 0 | 9,172,093,536 | 61.70 | 0 | 无 | | 国有 法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -147,825,288 | 465,717,182 | 3.13 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 河北港口集团有限公司 | 0 | 158,702,841 | 1.07 | 0 | 未知 | | 国有 法人 |
| 中国中煤能源集团有限公司 | 0 | 139,308,018 | 0.94 | 0 | 未知 | | 国有 法人 |

| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | -23,788,745 | 138,587,023 | 0.93 | 0 | 未知 | | 其他 |
|---------------------------|--|-------------|---------------|---|----|--|------|
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 2,240,953 | 121,980,950 | 0.82 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 全国社保基金一零六组合 | -16,549,768 | 81,115,970 | 0.55 | 0 | 未知 | | 其他 |
| 中国铁路建设投资公司 | 0 | 79,719,060 | 0.54 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 58,101,832 | 78,999,136 | 0.53 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 0 | 69,284,018 | 0.47 | 0 | 未知 | | 国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 太原铁路局 | 9,172,093,536 | 人民币普通股 | 9,172,093,536 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 465,717,182 | 人民币普通股 | 465,717,182 | | | | |
| 河北港口集团有限公司 | 158,702,841 | 人民币普通股 | 158,702,841 | | | | |
| 中国中煤能源集团有限公司 | 139,308,018 | 人民币普通股 | 139,308,018 | | | | |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红 | 138,587,023 | 人民币普通股 | 138,587,023 | | | | |
| 中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品 | 121,980,950 | 人民币普通股 | 121,980,950 | | | | |
| 全国社保基金一零六组合 | 81,115,970 | 人民币普通股 | 81,115,970 | | | | |
| 中国铁路建设投资公司 | 79,719,060 | 人民币普通股 | 79,719,060 | | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 78,999,136 | 人民币普通股 | 78,999,136 | | | | |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 69,284,018 | 人民币普通股 | 69,284,018 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东除太原铁路局和中国铁路建设投资公司同受中国铁路总公司控制外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、 持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------|------|--------|
| 杨月江 | 董事、副董事长 | 离任 | 年龄原因 |
| 李文兴 | 独立董事 | 离任 | 任职届满六年 |
| 李琳 | 总会计师 | 离任 | 工作原因 |
| 田惠民 | 董事 | 选举 | 工作原因 |
| 李孟刚 | 独立董事 | 选举 | 工作原因 |
| 田惠民 | 总会计师 | 聘任 | 工作原因 |

三、其他说明

公司董事会于 2015 年 4 月 9 日收到副董事长杨月江先生提交的书面辞职报告。因年龄原因，杨月江先生请求辞去公司副董事长、董事、董事会提名委员会委员职务。详见 2015 年 4 月 11 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路副董事长辞职公告》。

公司董事会于 2015 年 4 月 9 日收到独立董事李文兴先生提交的书面辞职报告。因任职公司独立董事届满六年，李文兴先生请求辞去公司独立董事，董事会提名委员会委员、主任职务，董事会审计委员会委员职务。详见 2015 年 4 月 11 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路独立董事辞职公告》。

经公司 2015 年 4 月 27 日四届五次董事会决议，解聘李琳先生公司总会计师职务；聘任田惠民先生担任公司总会计师。详见 2015 年 4 月 29 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路第四届董事会第五次会议决议公告》。

2015 年 5 月 27 日召开的公司 2014 年年度股东大会选举田惠民先生为公司第四届董事会董事；选举李孟刚先生为公司第四届董事会独立董事。详见 2015 年 5 月 28 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路 2014 年年度股东大会决议公告》。

公司董事会于 2015 年 8 月 12 日收到董事长杨绍清先生提交的书面辞呈。杨绍清先生因工作原因，请求辞去其所担任的公司董事长、董事及董事会战略委员会主任职务。详见 2015 年 8 月 13 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路关于董事长辞职的公告》。

第九节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：大秦铁路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 9,374,936,584 | 9,638,517,206 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 26,243,726 | 39,300,300 |
| 应收账款 | | 2,581,542,274 | 2,316,828,381 |
| 预付款项 | | 265,490,775 | 190,457,980 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | 0 | 9,780,110 |
| 应收股利 | | 757,030,551 | 1,597,383,003 |
| 其他应收款 | | 996,821,728 | 972,400,600 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,759,489,873 | 1,685,566,127 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 15,761,555,511 | 16,450,233,707 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 65,158,697 | 65,158,697 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 18,821,263,521 | 17,735,147,007 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 60,990,880,703 | 63,277,422,372 |
| 在建工程 | | 3,846,832,837 | 3,344,020,582 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 1,066,570 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 无形资产 | | 4,076,693,491 | 4,133,699,753 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 11,767,572 | 35,429,098 |
| 递延所得税资产 | | 1,340,613,814 | 1,293,233,042 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 89,154,277,205 | 89,884,110,551 |
| 资产总计 | | 104,915,832,716 | 106,334,344,258 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,844,043,666 | 3,943,812,496 |
| 预收款项 | | 586,771,162 | 1,102,685,048 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 509,272,303 | 440,209,425 |
| 应交税费 | | 1,506,902,947 | 1,768,637,812 |
| 应付利息 | | 180,570,091 | 22,023,516 |
| 应付股利 | | 5,249,160 | 5,249,160 |
| 其他应付款 | | 3,338,764,077 | 4,459,536,976 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,016,579,428 | 4,997,958,846 |
| 其他流动负债 | | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| 流动负债合计 | | 16,988,152,834 | 18,740,113,279 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,057,199,000 | 1,013,279,000 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 2,531,677,424 | 2,507,936,692 |
| 专项应付款 | | 133,105,846 | 75,273,754 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,721,982,270 | 3,596,489,446 |
| 负债合计 | | 20,710,135,104 | 22,336,602,725 |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 14,866,791,491 | 14,866,791,491 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 24,888,308,681 | 24,888,308,681 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,206,786,090 | -1,206,786,090 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,088,677,556 | 9,088,677,556 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 36,366,845,008 | 36,161,623,195 |
| 归属于母公司 所有者权益合计 | | 84,003,836,646 | 83,798,614,833 |
| 少数股东权益 | | 201,860,966 | 199,126,700 |
| 所有者权益合计 | | 84,205,697,612 | 83,997,741,533 |
| 负债和所有者权益总计 | | 104,915,832,716 | 106,334,344,258 |

企业负责人：俞蒙 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：田惠民 会计机构负责人：温敬

母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：大秦铁路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 9,372,260,333 | 9,633,527,325 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 22,443,726 | 38,430,300 |
| 应收账款 | | 2,466,173,794 | 2,205,619,937 |
| 预付款项 | | 259,524,355 | 177,338,950 |
| 应收利息 | | 0 | 9,780,110 |
| 应收股利 | | 757,030,551 | 1,597,030,551 |
| 其他应收款 | | 991,582,252 | 971,596,874 |
| 存货 | | 1,725,661,649 | 1,670,264,151 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 15,594,676,660 | 16,303,588,198 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 65,158,697 | 65,158,697 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 20,626,808,880 | 18,860,954,750 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 固定资产 | | 60,812,590,457 | 63,245,546,364 |
| 在建工程 | | 1,493,603,229 | 1,092,320,835 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | 1,066,570 | 0 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 4,076,590,011 | 4,133,699,753 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 10,776,881 | 34,760,321 |
| 递延所得税资产 | | 1,268,696,493 | 1,293,233,042 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 88,355,291,218 | 88,725,673,762 |
| 资产总计 | | 103,949,967,878 | 105,029,261,960 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 3,692,646,559 | 3,767,635,785 |
| 预收款项 | | 582,248,037 | 1,097,120,425 |
| 应付职工薪酬 | | 504,497,349 | 435,526,708 |
| 应交税费 | | 1,515,963,297 | 1,777,259,472 |
| 应付利息 | | 180,570,091 | 22,023,516 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 3,402,584,469 | 4,563,383,870 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,996,379,428 | 4,992,758,846 |
| 其他流动负债 | | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| 流动负债合计 | | 16,874,889,230 | 18,655,708,622 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 2,531,517,629 | 2,507,731,000 |
| 专项应付款 | | 123,105,846 | 67,273,753 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,654,623,475 | 2,575,004,753 |
| 负债合计 | | 19,529,512,705 | 21,230,713,375 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 14,866,791,491 | 14,866,791,491 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|------------|--|-----------------|-----------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 24,902,801,677 | 24,902,801,677 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,206,733,683 | -1,206,733,683 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,088,677,556 | 9,088,677,556 |
| 未分配利润 | | 36,768,918,132 | 36,147,011,544 |
| 所有者权益合计 | | 84,420,455,173 | 83,798,548,585 |
| 负债和所有者权益总计 | | 103,949,967,878 | 105,029,261,960 |

企业负责人：俞蒙 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：田惠民 会计机构负责人：温敬

合并利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 27,568,608,083 | 26,381,464,422 |
| 其中：营业收入 | | 27,568,608,083 | 26,381,464,422 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 18,906,108,922 | 18,304,336,816 |
| 其中：营业成本 | | 18,349,421,416 | 17,595,424,336 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 100,033,097 | 101,605,944 |
| 销售费用 | | 80,893,129 | 80,690,414 |
| 管理费用 | | 266,347,735 | 289,364,489 |
| 财务费用 | | 109,413,545 | 237,288,033 |
| 资产减值损失 | | 0 | -36,400 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 972,116,514 | 1,180,066,363 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 972,116,514 | 1,180,066,363 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 9,634,615,675 | 9,257,193,969 |
| 加：营业外收入 | | 4,192,922 | 6,746,814 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,424,795 | 5,623,118 |
| 减：营业外支出 | | 39,190,859 | 40,627,728 |

| | | | |
|------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置损失 | | 7,219,520 | 12,392,369 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 9,599,617,738 | 9,223,313,055 |
| 减：所得税费用 | | 2,255,601,743 | 2,035,332,947 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,344,015,995 | 7,187,980,108 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 7,341,281,729 | 7,185,717,226 |
| 少数股东损益 | | 2,734,266 | 2,262,882 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 0 | -180,849,000 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 0 | -180,849,000 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | -180,849,000 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | -180,849,000 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 7,344,015,995 | 7,007,131,108 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,341,281,729 | 7,004,868,226 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,734,266 | 2,262,882 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.49 | 0.48 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.49 | 0.48 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

企业负责人：俞蒙 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：田惠民 会计机构负责人：温敬

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 27,437,694,367 | 26,271,028,648 |
| 减: 营业成本 | | 18,270,769,498 | 17,528,539,235 |
| 营业税金及附加 | | 97,616,235 | 99,381,427 |
| 销售费用 | | 76,206,377 | 74,433,732 |
| 管理费用 | | 228,161,221 | 259,279,834 |
| 财务费用 | | 109,628,288 | 237,290,991 |
| 资产减值损失 | | 0 | -36,400 |
| 加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | | 972,024,480 | 1,179,419,146 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 972,024,480 | 1,179,419,146 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 9,627,337,228 | 9,251,558,975 |
| 加: 营业外收入 | | 495,473,996 | 6,694,014 |
| 其中: 非流动资产处置利得 | | 492,727,603 | 5,577,197 |
| 减: 营业外支出 | | 39,115,170 | 40,620,742 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 7,144,163 | 11,185,410 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 10,083,696,054 | 9,217,632,247 |
| 减: 所得税费用 | | 2,325,729,550 | 2,034,270,417 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 7,757,966,504 | 7,183,361,830 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | 0 | -180,849,000 |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | 0 | -180,849,000 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | 0 | -180,849,000 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 7,757,966,504 | 7,002,512,830 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

企业负责人: 俞蒙 总经理: 关柏林 主管会计工作负责人: 田惠民 会计机构负责人: 温敬

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 24,535,451,683 | 24,090,936,372 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 357,230,084 | 545,268,907 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,892,681,767 | 24,636,205,279 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,353,611,064 | 5,380,645,136 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,768,964,439 | 6,189,510,098 |
| 支付的各项税费 | | 4,362,166,829 | 5,481,830,426 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 367,933,474 | 125,150,461 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,852,675,806 | 17,177,136,121 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,040,005,961 | 7,459,069,158 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 840,352,452 | 1,233,632,583 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,521,150 | 6,891,737 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 115,670,605 | 128,993,323 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,000,544,207 | 1,369,517,643 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,130,766,202 | 3,088,180,713 |
| 投资支付的现金 | | 114,000,000 | 45,000,000 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,244,766,202 | 3,133,180,713 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,244,221,995 | -1,763,663,070 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 61,520,000 | 184,000,000 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 61,520,000 | 184,000,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,600,000 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,051,461,712 | 6,306,342,649 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 66,822,876 | 127,027,626 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,120,884,588 | 6,433,370,275 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,059,364,588 | -6,249,370,275 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -263,580,622 | -553,964,187 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,638,517,206 | 8,785,125,298 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,374,936,584 | 8,231,161,111 |

企业负责人：俞蒙 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：田惠民 会计机构负责人：温敬

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 24,356,854,391 | 24,005,208,501 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 326,496,526 | 540,262,027 |
| 经营活动现金流入小计 | | 24,683,350,917 | 24,545,470,528 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 5,265,107,373 | 5,358,635,130 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,675,577,072 | 6,108,711,148 |
| 支付的各项税费 | | 4,339,766,522 | 5,453,946,259 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 331,543,802 | 146,801,705 |
| 经营活动现金流出小计 | | 16,611,994,769 | 17,068,094,242 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 8,071,356,148 | 7,477,376,286 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 840,000,000 | 1,233,632,333 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 44,222,902 | 6,549,967 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 115,390,629 | 128,993,323 |
| 投资活动现金流入小计 | | 999,613,531 | 1,369,175,623 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,079,495,031 | 2,830,001,010 |
| 投资支付的现金 | | 114,000,000 | 245,000,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 36,000,000 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,229,495,031 | 3,075,001,010 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,229,881,500 | -1,705,825,387 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,051,461,712 | 6,294,560,740 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 51,279,928 | 93,311,899 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 7,102,741,640 | 6,387,872,639 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,102,741,640 | -6,387,872,639 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -261,266,992 | -616,321,740 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | | 9,633,527,325 | 8,728,841,245 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 9,372,260,333 | 8,112,519,505 |

企业负责人: 俞蒙 总经理: 关柏林 主管会计工作负责人: 田惠民 会计机构负责人: 温敬

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|---------------|--------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | -1,206,786,090 | | 9,088,677,556 | | 36,161,623,195 | 199,126,700 | 83,997,741,533 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | -1,206,786,090 | | 9,088,677,556 | | 36,161,623,195 | 199,126,700 | 83,997,741,533 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | 205,221,813 | 2,734,266 | 207,956,079 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 7,341,281,729 | 2,734,266 | 7,344,015,995 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -7,136,059,916 | -7,136,059,916 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -7,136,059,916 | -7,136,059,916 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | 261,358,808 | 261,358,808 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | 261,358,808 | 261,358,808 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | -1,206,786,090 | | 9,088,677,556 | | 36,366,845,008 | 201,860,966 | 84,205,697,612 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|--------------|------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分配利润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | | | 7,670,652,161 | | 29,647,600,735 | 194,839,923 | 77,268,192,991 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | -755,371,853 | | | | 140,032,172 | | -615,339,681 |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合 并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | -755,371,853 | | 7,670,652,161 | | 29,787,632,907 | 194,839,923 | 76,652,853,310 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列） | | | | | | | -180,849,000 | | | | 792,996,885 | 2,262,882 | 614,410,767 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | -180,849,000 | | | | 7,185,717,226 | 2,262,882 | 7,007,131,108 |
| （二）所有者 投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入 的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益 工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|-------------|---------------|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分 配 | | | | | | | | | | | | -6,392,720,341 | -6,392,720,341 | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分 配 | | | | | | | | | | | | -6,392,720,341 | -6,392,720,341 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权益 内部结 转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公 积转增 资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公 积转增 资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公 积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项 储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提 取 | | | | | | | | 268,881,968 | | | | | 268,881,968 | |
| 2. 本期使 用 | | | | | | | | 268,881,968 | | | | | 268,881,968 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余 额 | 14,866,791,491 | | | | 24,888,308,681 | | -936,220,853 | 0 | 7,670,652,161 | | | 30,580,629,792 | 197,102,805 | 77,267,264,077 |

企业负责人：俞蒙

总经理：关柏林

主管会计工作负责人：田惠民

会计机构负责人：温敬

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | -1,206,733,683 | | 9,088,677,556 | 36,147,011,544 | 83,798,548,585 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | -1,206,733,683 | | 9,088,677,556 | 36,147,011,544 | 83,798,548,585 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 621,906,588 | 621,906,588 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 7,757,966,504 | 7,757,966,504 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -7,136,059,916 | -7,136,059,916 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -7,136,059,916 | -7,136,059,916 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|---|---------------|----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 0 | | | 0 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 261,358,808 | | | 261,358,808 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 261,358,808 | | | 261,358,808 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | -1,206,733,683 | 0 | 9,088,677,556 | 36,768,918,132 | 84,420,455,173 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | | | 7,670,652,161 | 29,637,467,328 | 77,077,712,657 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | -755,376,000 | | | 140,036,004 | -615,339,996 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | -755,376,000 | | 7,670,652,161 | 29,777,503,332 | 76,462,372,661 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -180,849,000 | | | 790,641,489 | 609,792,489 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -180,849,000 | | | 7,183,361,830 | 7,002,512,830 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -6,392,720,341 | -6,392,720,341 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | -6,392,720,341 | -6,392,720,341 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | 0 | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 268,881,968 | | | 268,881,968 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 268,881,968 | | | 268,881,968 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 14,866,791,491 | | | | 24,902,801,677 | | -936,225,000 | 0 | 7,670,652,161 | 30,568,144,821 | 77,072,165,150 |

企业负责人：俞蒙

总经理：关柏林

主管会计工作负责人：田惠民

会计机构负责人：温敬

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

经财政部财建【2004】371 号文《财政部关于大秦铁路股份有限公司(筹)国有股权管理有关问题的函》批复,本公司发起人投入资本按 65%折股比例折为每股面值为人民币 1 元的股份计 9,946,454,097 股,其余 5,355,782,976 元列入本公司资本公积。

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

中国证券监督管理委员会(以下称“中国证监会”)于 2006 年 7 月 12 日出具的《关于核准大秦铁路股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字【2006】42 号)核准本公司发行不超过 50 亿股人民币普通股(A 股)股票。本公司于 2006 年 7 月 27 日完成了公开发行 3,030,303,030 股人民币普通股(A 股)股票的工作。经普华永道中天会计师事务所有限公司 2006 年 7 月 27 日出具的普华永道中天验字(2006)第 100 号验资报告审验,本公司收到本次募集资金净额(已扣除承销费用以及其他发行费用)人民币 14,734,210,323 元,其中,增加股本人民币 3,030,303,030 元,增加资本公积金人民币 11,703,907,293 元(合计人民币 265,789,676 元)。由此,本公司总股本为人民币 12,976,757,127 元,代表每股人民币 1 元的普通股 12,976,757,127 股。

本公司分别于 2009 年 11 月 10 日和 2009 年 11 月 27 日召开董事会和临时股东大会并通过决议,采用向不特定对象公开募集股份的方式增发不超过 20 亿股人民币普通股(A 股),募集资金用以收购太原铁路局运输业务的相关资产和负债(以下称“目标业务”)及对朔黄铁路发展有限责任公司 41.16%股权投资(以下称“朔黄铁路股权”及“收购”),并以现金形式向太原铁路局支付收购对价 327.9 亿元,公开增发实际募集资金金额相对于收购对价款不足部分,本公司将通过自筹资金方式补足。本公司于 2010 年 8 月 30 日完成收购对价 50%的价款支付,满足了本公司与太原铁路局签订的《资产交易协议》和《资产交易协议之补充协议》中约定的资产交割条件:公司完成 50%的目标业务转让价款支付之次日即 2010 年 8 月 31 日为资产交割日(以下称“资产交割日”)。自资产交割日起,本公司及目标业务统称本集团。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】953 号核准,本公司于 2010 年 10 月完成了公开发行 1,890,034,364 股人民币普通股(A 股)股票的工作。经普华永道中天会计师事务所有限公司于 2010 年 11 月 1 日出具的普华永道中天验字(2010)第 279 号验资报告审验,本公司收到本次募集

资金净额(扣除承销费用以及其他发行费用)人民币 16,219,134,128 元,其中,增加股本人民币 1,890,034,364 元,增加资本公积人民币 14,329,099,764 元。由此,本公司总股本为 14,866,791,491 元,代表每股人民币 1 元的普通股 14,866,791,491 股。

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

本财务报表由本公司董事会于 2015 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见第九节附注九,本年度合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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》的披露规定编制。本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

于 2015 年 6 月 30 日,合并财务报表中的流动资产约为 157.6 亿元,流动负债约为 169.9 亿元,净流动负债为 12.3 亿元(2014 年 12 月 31 日:净流动负债 22.9 亿元)。考虑到本公司未来年度经营活动产生的现金流入以及替代融资安排,本公司董事相信本公司有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务,因而仍按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2015 年 1 至 6 月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 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1 至 6 月的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

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。为购建符合借款费用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。

10. 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。于本报告期间，本集团的金融资产主要包括应收款项及可供出售金融资产。

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。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

(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。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；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，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

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。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，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。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**、该金融资产已转移，且本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；或者**(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。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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

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

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

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

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

(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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提坏账准备。本集团将应收主要客户的款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提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。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| | |
| | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | | |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| | | |
| | | |
| 1—2 年 | | |
| 2—3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | | |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| | | |
| | | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

| 组合名称 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------|-------------|--------------|
| | | |
| | | |

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 单项计提坏账准备的理由为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。 |
| 坏账准备的计提方法 | 坏账准备的计提方法为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。 |

12. 存货**(a)分类**

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

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

(b)发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算。

(c)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(d)本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。**(e)低值易耗品的摊销方法**

低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产**14. 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。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为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进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(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，按照初始投资成本计量，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，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。

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、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。

(c) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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、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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机车车辆、路基、桥梁、隧道、涵、道口和其他桥隧建筑物等线路资产、通讯信号设备、电气化供电系统及机械动力设备等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按财政部核准的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本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。

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------------|-------|---------|----------|----------|
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 其中：一般房屋 | 年限平均法 | 38 | 5 | 2.5 |
| 受腐蚀生产用房 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 受强腐蚀生产用房 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 简易房 | 年限平均法 | 8 | 5.04 | 11.87 |
| 建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机车车辆 | | | | |
| 其中：机车、货车及客车等 | 年限平均法 | 16 | 5.12 | 5.93 |
| 机车车辆高价互换配件 | 年限平均法 | 5—10 | 5—5.04 | 9.5—19 |
| 路基 | 年限平均法 | 100 | 5 | 0.95 |
| 桥梁 | 年限平均法 | 65 | 5.1 | 1.46 |
| 隧道 | 年限平均法 | 80 | 5.6 | 1.18 |
| 道口 | 年限平均法 | 45 | 5.05 | 2.11 |
| 涵和其他桥隧建筑物 | 年限平均法 | 45—55 | 5.05—6.5 | 1.7—2.11 |
| 防护林 | 年限平均法 | 45 | 5.05 | 2.11 |
| 线路隔离网 | 年限平均法 | 15 | 5.05 | 6.33 |
| 通讯信号设备 | 年限平均法 | 8 | 5.04 | 11.87 |
| 电气化供电系统 | 年限平均法 | 8 | 5.04 | 11.87 |
| 机械动力设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5.04 | 11.87 |

| | | | | |
|--------|-------|----|------|-------|
| 传导设备 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 仪器仪表 | 年限平均法 | 8 | 5.04 | 11.87 |
| 工具及器具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 信息技术设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

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

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

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。

固定资产的处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17. 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。

18. 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。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权等，以成本计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的无形资产，按财政部核准的评估值作为入账价值。

(a) 土地使用权

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

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 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、对子公司、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；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利中为员工缴纳的基本养老保险、企业年金和失业保险等，属于设定提存计划；本集团在员工离退休员工后提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，属于设定受益计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

补充退休福利

本集团就补充退休福利所承担的责任是以精算方式估计对离退休员工及在职员工承诺支付其未来退休后的福利的金额计算。资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限相似和币种相同的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

企业年金计划

根据第二届董事会第六次和第七次会议通过的建立企业年金制度的决议，本集团于 2008 年 7 月 1 日起开始计提企业年金。根据《大秦铁路股份有限公司企业年金方案》，企业年金由企业和职工个人共同缴纳。企业缴费从成本(费用)中列支；职工个人缴费根据工龄确定，并根据本公司职工

工资增长情况适时予以调整。本公司企业年金计划采用理事会受托管理模式，委托企业年金理事会管理企业年金基金。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为流动负债。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

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。

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

本集团提供铁路货物运输、旅客运输及其他服务。铁路货物及旅客运输服务于服务提供时确认收入。

(b)销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- (i)、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (ii)、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

(c)提供铁路运营服务

本集团受其他铁路系统内企业的委托，提供受托线路范围内的运输设备、设施维护等代管代维修服务，于服务提供时确认收入。

(d)让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30. 递延所得税资产/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：

- 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；
- 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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

安全生产费用

根据 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企【2012】16 号文)，本集团从事交通运输行业，需以上年度的营业收入为计提依据，按照一定的计提比例提取安全生产费。

安全生产费用主要用于完善、改造和维护安全防护设备及设施支出。安全生产费用在提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相应金额的累计折旧，该固定资产以后期间不再计提折旧。

分部信息

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，则合并为一个经营分部。

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

重要会计估计和判断

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

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

(a) 固定资产预计使用年限及净残值率

本集团的管理层对固定资产的预计使用年限和净残值率作出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以前年度的实际可使用年限和净残值状况的历史经验为基准。由于技术进步等原因，预计使用年限或预计净残值与以前估计的使用年限不同时，管理层将对预计使用年限或预计净残值进行相应的调整。

(b) 长期资产减值

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。对于不能可靠获得资产(或资产组)的公开市价的情况，在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(c) 应收款项减值

本集团对应收款项进行减值测试，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明以前年度发生减值的客观证据发生变化，则会予以转回。

(d) 补充退休福利精算

本集团对已经离退休人员以及在职员工退休后的补充退休福利所承担的责任以精算方式估计。该精算基于若干假设并运用概率统计学等理论，是对资产负债表日本集团对员工承诺支付其退休后福利金额的最佳估计。未来基本假设条件发生变化，精算估计随之改变，并在未来每年予以确认。

六、税项**1. 主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------|
| 增值税 | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 6%、11%、13%或 17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 3%或 5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的营业税额、增值税额 | 5%或 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 缴纳的营业税额、增值税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的营业税额、增值税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠**3. 其他**

根据财政部、国家税务总局 2013 年 12 月发布的《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106 号)及《关于铁路运输企业汇总缴纳增值税的通知》(财税【2013】111 号)，自 2014 年 1 月 1 日起，中国铁路总公司及其分支机构提供铁路运输服务以及铁路运输相关的物流辅助服务，按照《总分机构试点纳税人增值税计算缴纳暂行办法》(财税【2013】74 号)计算缴纳增值税。本集团铁路运输服务收入适用的增值税率为 11%；铁路运输相关的物流辅助服务收入适用的增值税税率为 6%；国际运输服务收入适用增值税零税率，向境外单位提供物流辅助服务(仓储服务除外)免征增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 57,451 | 98,230 |
| 银行存款 | 9,309,845,496 | 9,505,809,390 |
| 其他货币资金 | 65,033,637 | 132,609,586 |
| 合计 | 9,374,936,584 | 9,638,517,206 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，本集团的货币资金中包括代管其他单位的资金(含尚未拨付至企业年金专门账户的资金)214,698,491 元(2014 年 12 月 31 日：278,521,367 元)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 26,243,726 | 39,300,300 |
| 商业承兑票据 | | |
| | | |
| 合计 | 26,243,726 | 39,300,300 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日, 本集团无已质押的应收票据

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|-------|---------|---------|---------------|---------------|-------|-----------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,891,423,571 | 73 | | | 1,891,423,571 | 1,833,105,565 | 79 | | | 1,833,105,565 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 690,686,651 | 27 | 567,948 | 0.1 | 690,118,703 | 484,842,783 | 21 | 1,119,967 | 0.2 | 483,722,816 |
| 合计 | 2,582,110,222 | / | 567,948 | / | 2,581,542,274 | 2,317,948,348 | / | 1,119,967 | / | 2,316,828,381 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 大西铁路客运专线有限责任公司 | 713,140,668 | | | |
| 中国铁路总公司 | 514,794,270 | | | |
| 晋豫鲁铁路通道股份有限公司 | 272,078,150 | | | |
| 太中银铁路有限责任公司 | 248,203,126 | | | |
| 淮朔铁路有限责任公司 | 143,207,357 | | | |
| 合计 | 1,891,423,571 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------|
| 实际核销的应收账款 | 552,019 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| | 余额 | 坏账准备 | 占应收账款余额总额比例 |
|--------------|---------------|------|-------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 1,891,423,571 | - | 73% |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|-------------|-------|-------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 265,349,491 | 100 | 109,549,012 | 58 |
| 1 至 2 年 | 141,284 | | 68,208,968 | 36 |
| 2 至 3 年 | | | 12,400,000 | 6 |
| 3 年以上 | | | 300,000 | |
| 合计 | 265,490,775 | 100 | 190,457,980 | 100 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2015 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预付款项为 141,284 元(2014 年 12 月 31 日: 80,908,968 元), 主要为预付工程款等款项, 因项目尚未完成, 该款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| | 金额 | 占预付账款总额比例 |
|--------------|-------------|-----------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 203,407,717 | 77% |

其他说明

7、 应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|-----------|
| 定期存款 | 0 | 9,780,110 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 0 | 9,780,110 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：
_____**8、 应收股利**

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|-------------|---------------|
| 应收朔黄铁路发展有限责任公司 | 757,030,551 | 1,597,030,551 |
| 应收其他联营公司 | 0 | 352,452 |
| 合计 | 757,030,551 | 1,597,383,003 |

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------|-------|--------|---------|-------------|-------------|-------|--------|-------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 921,774,153 | 92 | | | 921,774,153 | 822,662,108 | 84 | | | 822,662,108 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 75,108,246 | 8 | 60,671 | 0.1 | 75,047,575 | 149,829,163 | 16 | 90,671 | 0.1 | 149,738,492 |
| 合计 | 996,882,399 | / | 60,671 | / | 996,821,728 | 972,491,271 | / | 90,671 | / | 972,400,600 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|-------------|------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 太原铁路局 | 869,662,773 | | | |
| 中国铁路总公司 | 23,667,000 | | | |
| 中铁十二局安装公司第六项目部 | 11,336,597 | | | |
| 中国铁路物资北京有限公司 | 8,921,483 | | | |
| 中国铁路物资成都有限公司 | 8,186,300 | | | |
| 合计 | 921,774,153 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 30,000 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|-------------|------|----------------------|----------|
| 太原铁路局 | 增值税流转等 | 869,662,773 | 一年以内 | 87 | |
| 中国铁路总公司 | 代收代付款 | 23,667,000 | 一年以内 | 2 | |
| 中铁十二局安装公司第六项目部 | 代垫费用 | 11,336,597 | 一年以内 | 1 | |
| 中国铁路物资北京有限公司 | 钢轨转向架押金 | 8,921,483 | 一年以内 | 1 | |
| 中国铁路物资成都有限公司 | 钢轨转向架押金 | 8,186,300 | 一年以内 | 1 | |
| 合计 | / | 921,774,153 | / | 92 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

| | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|---------------------|-----------------|------------------|
| 应收中国铁路总公司及下属单位(注 1) | 23,682,888 | 43,081,836 |
| 应收太原铁路局及下属单位 | 874,384,835 | 708,119,758 |
| 其他 | 98,814,676 | 221,289,677 |
| 合计 | 996,882,399 | 972,491,271 |
| 减: 坏账准备 | (60,671) | (90,671) |
| 净额 | 996,821,728 | 972,400,600 |

注 1: 于 2015 年 6 月 30 日, 应收中国铁路总公司以及下属单位的款项主要包含应收中国铁路总公司的代收代付款项 23,667,000 元。(2014 年 12 月 31 日: 13,498,950 元)。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 线上料 | 269,363,049 | | 269,363,049 | 262,339,590 | | 262,339,590 |
| 库存配件 | 292,406,939 | | 292,406,939 | 345,235,567 | | 345,235,567 |
| 燃料 | 60,799,403 | | 60,799,403 | 56,764,826 | | 56,764,826 |
| 一般材料及轨料 | 1,103,878,692 | | 1,103,878,692 | 1,000,475,393 | | 1,000,475,393 |
| 其他 | 33,041,790 | | 33,041,790 | 20,750,751 | | 20,750,751 |
| 合计 | 1,759,489,873 | | 1,759,489,873 | 1,685,566,127 | | 1,685,566,127 |

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| 合计 | | |

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具: | | | | | | |
| 可供出售权益工具: | | | | | | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 65,158,697 | | 65,158,697 | 65,158,697 | | 65,158,697 |
| | | | | | | |
| 合计 | 65,158,697 | | 65,158,697 | 65,158,697 | | 65,158,697 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|-----------------|------------|------|------|------------|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 秦皇岛港股份有限公司(注 1) | 65,158,697 | | | 65,158,697 | | | | | 0.85 | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 65,158,697 | | | 65,158,697 | | | | | / | |

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

注 1: 于 2008 年, 本集团以现金 65,158,697 元作为出资, 持有秦皇岛港股份有限公司(以下简称“秦港公司”)4,275 万股内资股股份。秦港公司于 2013 年 12 月成功首次公开发行境外上市外资股(H 股)并在香港联合交易所有限公司主板上市, 本公司所持的股份尚未上市流通。

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 减值准备 期末余额 |
|----------------------------|----------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的 投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放现 金股利或利 润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 朔黄铁路发展有限责任 公司(注 1) | 17,286,954,750 | | | 972,024,480 | | | | | | 18,258,979,230 | |
| 山西中鼎铁路货运物流 有限公司(注 2) | 399,000,000 | 114,000,000 | | | | | | | | 513,000,000 | |
| 迁安路港国际物流有限 公司(注 3) | 45,000,000 | | | | | | | | | 45,000,000 | |
| 大同云海新华夏汽车连 锁销售有限公司(注 4) | 3,568,080 | | | 91,010 | | | | | | 3,659,090 | |
| 山西铁联保险代理有限 责任公司(注 4) | 624,177 | | | 1,024 | | | | | | 625,201 | |
| 小计 | 17,735,147,007 | 114,000,000 | 972,116,514 | 972,116,514 | | | | | | 18,821,263,521 | |
| 合计 | 17,735,147,007 | 114,000,000 | 972,116,514 | 972,116,514 | | | | | | 18,821,263,521 | |

其他说明

注 1: 本集团于 2010 年 8 月 31 日取得朔黄铁路股权并采用权益法核算, 初始投资成本为 14,059,721,496 元。

注 2: 本集团与山西煤炭运销集团晋中有限公司、山西方略保税物流中心有限公司等 4 方股东于 2013 年 1 月共同出资设立山西中鼎铁路货运物流有限公司(以下简称“中鼎物流公司”)。于 2014 年度, 经与其他各方股东共同协商一致, 本公司出资 0.44 亿元受让由山西方略保税物流中心有限公司持有的中鼎运物流公司股权, 并向中鼎物流增资 1.1 亿元。于 2015 年 4 月, 本公司向中鼎物流公司追加投资 1.14 亿元。截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司已累计出资 5.13 亿元, 持股比例为 57%。根据中鼎物流公司章程规定, 对于决定公司的经营方针和投资方案、制定公司年度预决算方案和利润分配方案等重大事项的董事会决议须经全体董事三分之二以上通过。由于中鼎物流公司董事会由 7 名董事组成, 其中本公司派出董事 4 名, 在董事会中享有的表决权比例不足三分之二, 故未将中鼎物流公司纳入合并范围。

注 3: 迁安路港国际物流有限公司(以下简称“迁安路港公司”)由本集团及唐港铁路有限责任公司、唐山港集团股份有限公司等 7 方股东于 2014 年 3 月设立, 注册资本 3 亿元。截至 2015 年 6 月 30 日, 本公司实际认缴出资持有迁安路港 17%的股权, 占有其董事会 9 名成员中的一席, 并派驻了一名副总经理, 能够参与其财务及经营决策, 因此本公司对迁安路港具有重大影响。

注 4: 本集团通过子公司间接持有大同云海新华夏汽车连锁销售有限公司 43.54%的股权, 间接持有山西铁联保险代理有限公司 30%的股权。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 机车车辆 | 路基、桥梁、隧道、 道口、涵和其他桥隧 建筑物等线路资产 | 通讯信号设备 | 电气化供电系 统 | 机械动力设备 | 运输设备 | 传导设备 | 仪器仪表及信 息技术设备 | 工具及器具 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,181,433,852 | 49,585,862,970 | 32,805,406,765 | 4,542,169,716 | 5,122,485,792 | 2,028,643,084 | 785,144,044 | 2,133,817,110 | 3,461,205,091 | 446,007,705 | 107,092,176,129 |
| 2. 本期增加金额 | 155,566,476 | 36,490,095 | 16,534,728 | 20,320,508 | 8,578,383 | 21,196,154 | 39,693,818 | 22,760,552 | 13,046,466 | 3,783,023 | 337,970,203 |
| (1) 购置 | 2,524,185 | 24,704,000 | 1,919,717 | | | 7,723,647 | 3,999,794 | | 4,054,461 | 373,932 | 45,299,736 |
| (2) 在建工程转入 | 150,822,960 | 11,786,095 | 14,615,011 | 11,491,593 | 8,578,383 | 12,467,273 | 35,694,024 | 21,603,341 | 8,992,005 | 2,077,864 | 278,128,549 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | | | | |
| (4) 重分类 | 2,219,331 | | | 8,828,915 | | 1,005,234 | | 1,157,211 | | 1,331,227 | 14,541,918 |
| 3. 本期减少金额 | 9,326,318 | 1,189,675,500 | 13,654,265 | 6,730,287 | 49,169,208 | 34,392,203 | 47,135,166 | 12,177,867 | 147,546,386 | 40,347,509 | 1,550,154,709 |
| (1) 处置或报废 | 9,326,318 | 1,189,055,500 | 838,823 | 6,730,287 | 49,169,208 | 34,392,203 | 46,138,711 | 12,177,867 | 147,436,365 | 40,347,509 | 1,535,612,791 |
| (2) 重分类 | | 620,000 | 12,815,442 | | | | 996,455 | | 110,021 | | 14,541,918 |
| 4. 期末余额 | 6,327,674,010 | 48,432,677,565 | 32,808,287,228 | 4,555,759,937 | 5,081,894,967 | 2,015,447,035 | 777,702,696 | 2,144,399,795 | 3,326,705,171 | 409,443,219 | 105,879,991,623 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,926,745,412 | 21,729,900,475 | 9,229,380,482 | 2,595,371,240 | 3,411,517,550 | 960,140,347 | 391,263,099 | 1,050,521,651 | 2,276,246,791 | 243,666,710 | 43,814,753,757 |
| 2. 本期增加金额 | 89,241,454 | 1,445,185,187 | 143,208,045 | 221,913,218 | 165,348,325 | 79,988,240 | 36,477,451 | 40,588,198 | 162,554,882 | 27,343,994 | 2,411,848,994 |
| (1) 计提 | 89,241,454 | 1,445,185,187 | 143,208,045 | 221,913,218 | 165,348,325 | 79,988,240 | 35,889,195 | 40,588,198 | 162,554,882 | 27,343,994 | 2,411,260,738 |
| (2) 重分类 | | | | | | | 588,256 | | | | 588,256 |
| 3. 本期减少金额 | 8,281,314 | 1,086,381,041 | 2,338,264 | 2,789,098 | 46,375,522 | 25,573,480 | 41,973,827 | 7,825,386 | 94,573,957 | 21,379,942 | 1,337,491,831 |

2015 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 8,281,314 | 1,085,792,785 | 2,338,264 | 2,789,098 | 46,375,522 | 25,573,480 | 41,973,827 | 7,825,386 | 94,573,957 | 21,379,942 | 1,336,903,575 |
| (2) 重分类 | | 588,256 | | | | | | | | | 588,256 |
| 4. 期末余额 | 2,007,705,552 | 22,088,704,621 | 9,370,250,263 | 2,814,495,360 | 3,530,490,353 | 1,014,555,107 | 385,766,723 | 1,083,284,463 | 2,344,227,716 | 249,630,762 | 44,889,110,920 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,319,968,458 | 26,343,972,944 | 23,438,036,965 | 1,741,264,577 | 1,551,404,614 | 1,000,891,928 | 391,935,973 | 1,061,115,332 | 982,477,455 | 159,812,457 | 60,990,880,703 |
| 2. 期初账面价值 | 4,254,688,440 | 27,855,962,495 | 23,576,026,283 | 1,946,798,476 | 1,710,968,242 | 1,068,502,737 | 393,880,945 | 1,083,295,459 | 1,184,958,300 | 202,340,995 | 63,277,422,372 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----|------------|
| 机车等 | 78,704,994 |
| | |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|-----------|------------|
| 房屋 | 4,670,000 | |
| | | |

其他说明：

注 1：2015 年 1 至 6 月由在建工程转入固定资产的原价为 278,128,549 元(2014 年 1 至 6 月：184,015,892 元)。

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，净值约为 4.58 亿元(原值 90.6 亿元)的固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2014 年 12 月 31 日，净值约为 4.91 亿元，原值 96.9 亿元)。

注 3：2015 年 1 至 6 月固定资产计提的折旧金额为 2,411,260,738 元(2014 年 1 至 6 月：2,405,834,314 元)。其中计入主营业务成本、其他业务成本、管理费用和销售费用的折旧费用分别为 2,394,227,275 元、4,680,515 元、11,554,764 元及 136,146 元(2014 年 1 至 6 月：2,383,312,471 元、8,552,383 元、13,747,796 元及 75,000 元)。另外，本公司于本期间利用职工教育经费购置固定资产，参考企业会计准则解释第三号的规定，于购入时同时确认固定资产及累计折旧 662,038 元(2014 年 1 至 6 月：146,664 元)。

注 4：于 2015 年 6 月 30 日，本集团无固定资产被抵押给银行作为借款的抵押物之用。

注 5：于 2015 年 6 月 30 日，本集团不计提折旧的钢轨、轨枕、道碴、道岔的账面价值约为 74.75 亿元(2014 年 12 月 31 日：74.79 亿元)。

注 6：于 2015 年 1 至 6 月，本集团固定资产中有部分货车在本集团管区外执行运输任务，确认应收中国铁路总公司及其下属单位的货车使用费收入约 411,509,195 元(于 2014 年 1 至 6 月：486,061,765 元)。

注 7：于 2015 年 6 月 30 日，本集团无融资租入或暂时闲置的固定资产(2014 年 12 月 31 日：无)。

注 8：于 2015 年 6 月 30 日，本集团通过经营租赁租出的固定资产主要为机车和房屋等，账面净值为 78,704,994 元(2014 年 12 月 31 日：79,581,243 元)。

注 9：于 2015 年 6 月 30 日，本公司账面净值约为 467 万元(原值约为 1,146 万元)的房屋尚未办妥房屋产权证书。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 黄陵至韩城至侯马铁路建设工程(以下简称“侯禹铁路”) | 2,349,280,889 | | 2,349,280,889 | 2,251,699,747 | | 2,251,699,747 |
| 石太线自闭改造及 G 网建设 | 200,643,591 | | 200,643,591 | 172,373,030 | | 172,373,030 |
| 原太电气化改造工程 | 195,610,725 | | 195,610,725 | 187,172,393 | | 187,172,393 |
| 高速铁路综合配套基地 | 108,046,202 | | 108,046,202 | 2,620,000 | | 2,620,000 |
| 太原南站综合调度楼及列车换乘中心 | 105,453,489 | | 105,453,489 | 3,653,920 | | 3,653,920 |
| 石太线变电设备增容改造工程 | 71,769,344 | | 71,769,344 | 71,622,335 | | 71,622,335 |
| 宁岢线牵引供电系统改造 | 68,793,148 | | 68,793,148 | 68,599,148 | | 68,599,148 |
| 大同站改造工程 | 48,925,018 | | 48,925,018 | | | |
| 车辆“5T”检测培训中心工程 | 43,970,930 | | 43,970,930 | 17,390,502 | | 17,390,502 |
| 南戴河房屋扩建工程 | 38,083,239 | | 38,083,239 | 30,913,922 | | 30,913,922 |
| 其他工程(注 1) | 616,256,262 | | 616,256,262 | 537,975,585 | | 537,975,585 |
| 合计 | 3,846,832,837 | | 3,846,832,837 | 3,344,020,582 | | 3,344,020,582 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|----------|---------------|-----------------|------|-------------|--------------|--------------|-------|
| 黄陵至韩城至侯马铁路建设工程 | 2,447,870,000 | 2,251,699,747 | 97,581,142 | | | 2,349,280,889 | 96% | 96% | 108,143,585 | 33,809,014 | 6.55% | 自筹及借款 |
| 石太线自闭改造及 G 网建设 | 235,632,000 | 172,373,030 | 28,270,561 | | | 200,643,591 | 85% | 85% | | | | 自筹 |
| 原太电气化改造工程 | 256,589,000 | 187,172,393 | 8,800,600 | 362,268 | | 195,610,725 | 76% | 76% | | | | 自筹 |
| 高速铁路综合配套基地 | 522,128,000 | 2,620,000 | 105,426,202 | | | 108,046,202 | 21% | 21% | | | | 自筹 |
| 太原南站综合调度楼及列车换乘中心 | 674,948,000 | 3,653,920 | 101,799,569 | | | 105,453,489 | 16% | 16% | | | | 自筹 |
| 石太线变电设备增容改造工程 | 80,888,000 | 71,622,335 | 147,009 | | | 71,769,344 | 89% | 89% | | | | 自筹 |
| 宁岢线牵引供电系统改造 | 70,000,000 | 68,599,148 | 194,000 | | | 68,793,148 | 98% | 98% | | | | 自筹 |
| 大同站改造工程 | 54,734,000 | | 48,925,018 | | | 48,925,018 | 89% | 89% | | | | 自筹 |
| 车辆“5T”检测培训中心工程 | 46,280,000 | 17,390,502 | 26,836,838 | 256,410 | | 43,970,930 | 96% | 96% | | | | 自筹 |
| 南戴河房屋扩建工程 | 39,470,000 | 30,913,922 | 7,169,317 | | | 38,083,239 | 96% | 96% | | | | 自筹 |
| 其他工程(注 1) | | 537,975,585 | 355,790,548 | 277,509,871 | | 616,256,262 | | | | | | |
| 合计 | 4,428,539,000 | 3,344,020,582 | 780,940,804 | 278,128,549 | | 3,846,832,837 | / | / | 108,143,585 | 33,809,014 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

注 1：其他工程项目由于单项金额较小，未单独列示。

注 2：于 2015 年 6 月 30 日，本集团的在建工程不存在重大减值迹象。

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|------|
| 处置固定资产 | 1,066,570 | |
| 合计 | 1,066,570 | |

其他说明：
—**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 计算机软件 | 合计 |
|-----------|---------------|-----|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 5,189,873,317 | | 55,663,341 | 5,245,536,658 |
| 2.本期增加金额 | 103,480 | | 28,302 | 131,782 |
| (1)购置 | 103,480 | | 28,302 | 131,782 |
| (2)内部研发 | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 29,274 | 29,274 |
| (1)处置 | | | 29,274 | 29,274 |
| 4.期末余额 | 5,189,976,797 | | 55,662,369 | 5,245,639,166 |
| 二、累计摊销 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|------------|---------------|
| 1.期初余额 | 1,086,485,116 | | 25,351,789 | 1,111,836,905 |
| 2.本期增加金额 | 51,898,733 | | 5,224,674 | 57,123,407 |
| (1) 计提 | 51,898,733 | | 5,224,674 | 57,123,407 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 14,637 | 14,637 |
| (1)处置 | | | 14,637 | 14,637 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,138,383,849 | | 30,561,826 | 1,168,945,675 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 4,051,592,948 | | 25,100,543 | 4,076,693,491 |
| 2.期初账面价值 | 4,103,388,201 | | 30,311,552 | 4,133,699,753 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产摊销金额为 57,123,407 元(截至 2014 年 6 月 30 日止 6 个月期间: 56,969,028 元)。

注 1: 土地使用权系股东投入及 2005 年收购丰沙大线(大同一郭磊庄)及北同蒲线(大同一宁武)等资产和业务而产生。于 2015 年 6 月 30 日, 摊余价值为 377,128,977 元(原值为 489,777,892 元)的土地使用权的过户手续正在办理中。

本公司于 2010 年 8 月完成对太原铁路局运输业务的相关资产和负债的收购。本次收购中, 目标业务所占用的土地不纳入收购范围而由本集团向太原铁路局租赁使用。

26、 开发支出

适用 不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------|------------|---------|------------|--------|------------|
| 铁路制服购置费用等 | 35,429,098 | 919,307 | 24,580,833 | | 11,767,572 |
| | | | | | |
| 合计 | 35,429,098 | 919,307 | 24,580,833 | | 11,767,572 |

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 因目标业务固定资产评估增值可税前抵扣而确认的递延税项资产 | 4,825,951,653 | 1,206,487,913 | 4,924,097,848 | 1,231,024,462 |
| 其他 | 536,503,602 | 134,125,901 | 248,834,319 | 62,208,580 |
| 合计 | 5,362,455,255 | 1,340,613,814 | 5,172,932,167 | 1,293,233,042 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 1,340,613,814 | | 1,293,233,042 |
| 递延所得税负债 | | | | |

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

注 1: 本公司于 2010 年 8 月 31 日完成了对于目标业务的收购。由于原大秦公司与目标业务(除“朔黄铁路股权”外)在资产交割日前后均受太原铁路局控制，因此本集团按照同一控制下企业合并的有关处理要求，将目标业务(除“朔黄铁路股权”外)的资产、负债按照其原账面价值合并入本集团财务报表。

根据财政部及国家税务总局财税【2012】46 号文《关于太原铁路局运输主业改制上市有关企业所得税政策的通知》，对于如附注一中所述的原大秦公司收购自太原铁路局的固定资产，允许本公司按照以 2009 年 6 月 30 日为评估基准日的评估价值计提折旧或者摊销，并在企业所得税之前扣除。

上述处理导致本公司目标业务资产的计税基础与账面基础不同，于 2015 年 1 至 6 月本公司按照预计所得税扣除时可以进行所得税抵扣的金额转销相应的递延所得税资产 24,536,549 元。

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：
_____**31、短期借款**

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 应付太原铁路局 | 101,036,627 | 32,482,156 |
| 应付太原铁路局下属其他单位 | 137,608,569 | 209,205,048 |
| 应付中国铁路总公司及下属单位 | 179,484,611 | 290,400,573 |
| 应付其他 | 3,425,913,859 | 3,411,724,719 |
| 合计 | 3,844,043,666 | 3,943,812,496 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 427,511,966 元，主要为材料采购款及设备大中小修及日常维修费等。

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 预收运费(注 1) | 542,222,074 | 1,007,679,519 |
| 其他 | 44,549,088 | 95,005,529 |
| 合计 | 586,771,162 | 1,102,685,048 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

注 1：根据太铁收函【2005】213 号文件《关于印发〈太原铁路局托运人预付铁路运杂费管理办法〉的通知》，本集团自 2005 年 9 月起，开始向客户预收运费，于 2015 年 6 月 30 日，预收账款中的预收运费共计 542,222,074 元。

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预收款项为 1,589,904 元，主要为预收商品款、劳务款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 428,014,751 | 5,749,773,793 | 5,683,153,359 | 494,635,185 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 12,194,674 | 1,168,820,536 | 1,166,378,092 | 14,637,118 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 应付设定受益计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 440,209,425 | 6,918,594,329 | 6,849,531,451 | 509,272,303 |

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 238,169,487 | 4,659,466,309 | 4,657,514,725 | 240,121,071 |
| 二、职工福利费 | 47,688 | 106,476,557 | 106,521,687 | 2,558 |
| 三、社会保险费 | 97,031,796 | 463,564,297 | 429,279,602 | 131,316,491 |
| 其中: 医疗保险费 | 100,513,594 | 404,893,047 | 370,567,888 | 134,838,753 |
| 工伤保险费 | 163,382 | 36,178,829 | 36,204,135 | 138,076 |
| 生育保险费 | -3,645,180 | 22,492,421 | 22,507,579 | -3,660,338 |
| | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 154,667 | 385,084,353 | 384,678,168 | 560,852 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 92,312,312 | 133,976,089 | 103,930,539 | 122,357,862 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | 298,801 | 1,206,188 | 1,228,638 | 276,351 |
| | | | | |
| 合计 | 428,014,751 | 5,749,773,793 | 5,683,153,359 | 494,635,185 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 2,748,744 | 898,333,898 | 899,023,986 | 2,058,656 |
| 2、失业保险费 | 8,502,727 | 65,967,892 | 62,720,442 | 11,750,177 |
| 3、企业年金缴费 | 943,203 | 204,518,746 | 204,633,664 | 828,285 |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 12,194,674 | 1,168,820,536 | 1,166,378,092 | 14,637,118 |
| | | | | |

其他说明：

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 92,743,151 | 68,790,015 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 7,281,517 | 79,245,975 |
| 企业所得税 | 1,285,041,697 | 1,531,878,139 |
| 个人所得税 | 92,910,876 | 49,370,261 |
| 城市维护建设税 | 10,759,115 | 15,574,370 |
| 其他 | 18,166,591 | 23,779,052 |
| | | |
| 合计 | 1,506,902,947 | 1,768,637,812 |

其他说明：

注：根据铁总财函[2014]255号文，铁路运输业于2014年1月1日起在全国范围内纳入营业税改征增值税试点。各铁路局、专业运输公司、股改企业和控股合资公司(运输企业)及其所属基层单位(含站段、货运中心、分公司等)统一由总公司汇总缴纳增值税及其附加税。汇总缴纳的业务范围为提供铁路运输服务和与铁路运输相关的物流辅助服务。其他增值税应税行为按照增值税相关规定属地缴纳。

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|------|
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |

| | | |
|----------------------|-------------|------------|
| 应付中期票据、短期融资债券及公司债券利息 | 180,570,091 | 22,023,516 |
| 合计 | 180,570,091 | 22,023,516 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 子公司应付外部股东 | 5,249,160 | 5,249,160 |
| 合计 | 5,249,160 | 5,249,160 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 抵押金和保险金 | 88,292,434 | 129,406,325 |
| 应付工程及设备款 | 2,145,968,841 | 3,175,403,042 |
| 代管资金(注 1) | 214,698,491 | 278,521,367 |
| 应付太原铁路局款项 | 37,120,106 | 109,624,563 |
| 应付太原铁路局下属单位款项 | 271,407,028 | 366,013,437 |
| 其他应付中国铁路总公司及其下属单位 | 100,966,169 | 124,598,716 |
| 其他 | 480,311,008 | 275,969,526 |
| 合计 | 3,338,764,077 | 4,459,536,976 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

注 1: 根据铁资金函【2005】644 号《关于设立大秦公司铁路资金结算所的批复》，本公司于 2005 年 9 月成立了结算所，管理内部站段存款，并代管太原铁路局下属其他单位及铁路系统内部其他单位的资金。于 2015 年 6 月 30 日，结算所代管资金共计 214,698,491 元，其中包括太原铁路局资金 620,682 元，太原铁路局下属其他单位资金 70,289,640 元、铁路系统内部其他单位的资金 143,765,539 元及尚未拨付至企业年金专门账户的资金 22,630 元。

于 2015 年 6 月 30 日，账龄超过一年的其他应付款为 711,814,621 元，主要包括尚未结算的工程设备款、押金及质保金等。

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 20,200,000 | 5,200,000 |
| 1 年内到期的应付债券 | 4,996,379,428 | 4,992,758,846 |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| | | |
| 合计 | 5,016,579,428 | 4,997,958,846 |

其他说明：本公司于 2012 年 12 月 10 日发行公司债券，发行总额 5,000,000,000 元，发生相关发行费用 22,025,000 元，债券期限为 3 年。此债券采用单利按年计息，票面利率为 4.88%，每年付息一次。

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 短期应付债券 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |
| | | |
| 合计 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 |

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------|-----|-------------|------|---------------|---------------|------|---------|-------|------|---------------|
| 短期融资债券 | 100 | 2014年11月26日 | 270天 | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0 | 4.39% | | 0 | 2,000,000,000 |
| 合计 | / | / | / | 2,000,000,000 | 2,000,000,000 | 0 | 4.39% | | 0 | 2,000,000,000 |

其他说明：

经中国银行间市场交易商协会中市协注(2014)CP449号《中国银行间市场交易商协会文件接受注册通知书》批准备案，本公司于2014年11月26日公开发行了20,000,000份短期融资券，每份面值为100元，期限为270天，票面年利率为4.39%，本公司将于该短期融资券到期时一次性偿付本息。

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 1,057,199,000 | 1,013,279,000 |
| | | |
| | | |
| 合计 | 1,057,199,000 | 1,013,279,000 |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于2015年6月30日，长期借款的利率区间为6.15%~6.55%(2014年12月31日：6.15%~6.55%)。

46、应付债券

□适用 √不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

其他说明：

47、长期应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | | |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 应付补充退休福利(注 1) | 2,531,677,424 | 2,507,936,692 |
| 减：一年以内到期补充退休福利 | | |
| 合计 | 2,531,677,424 | 2,507,936,692 |

(2) 设定受益计划变动情况

√适用 □不适用

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、期初余额 | 2,507,936,692 | 1,976,774,910 |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 60,000,000 | 84,188,819 |
| 1. 当期服务成本 | 60,075,178 | 33,716,819 |
| 2. 过去服务成本 | -51,724,000 | 0 |
| 3. 结算利得（损失以“-”表示） | | |
| 4. 利息净额 | 51,648,822 | 50,472,000 |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | 0 | -180,849,000 |
| 1. 精算利得（损失以“-”表示） | 0 | -180,849,000 |
| | | |
| 四、其他变动 | -36,259,268 | -42,986,729 |
| 1. 结算时支付的对价 | | |
| 2. 已支付的福利 | -36,259,268 | -42,986,729 |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | 2,531,677,424 | 2,198,826,000 |

计划资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 1. 利息净额 | | |
| | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 1. 计划资产回报（计入利息净额的除外） | | |
| 2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外） | | |
| | | |
| | | |
| 四、其他变动 | | |
| | | |
| | | |
| 五、期末余额 | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|-------|-------|
| 一、期初余额 | | |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | | |
| 三、计入其他综合收益的设定收益成本 | | |
| 四、其他变动 | | |
| 五、期末余额 | | |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

注 1：本集团在国家规定的基本福利制度外，为现有离退休人员及在职人员退休后提供补充退休后福利。本集团于资产负债表日的补充退休后福利由独立精算师韬睿惠悦管理咨询有限公司使用“预期累计福利单位法”进行评估。

(a) 于资产负债表日用作评估此负债的主要精算假设列示如下：

| | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------------------|-------------------------------------|------------------|
| 折现率(注) | 4.00% | 4.00% |
| 医疗费用年增长率 | 8.00% | 8.00% |
| 医疗费用年增长率--不含年龄因素 | 6.00% | 6.00% |
| 一次性独生子女父母奖励平均年增长率 | 7.00% | 8.00% |
| 在职员工离职率 | 0.00% | 0.00% |
| 预计未来平均寿命 | 参考《中国人寿保险业务经验生命表 2000—2003》向后平移 2 年 | |

注：折现率的选定参考了中国国债收益率。

(b) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

| | 假设变动 幅度(%) | 对设定受益义务现值的影响 | |
|-------------------|---------------|--------------|-------|
| | | 假设增加 | 假设减少 |
| 折现率 | 0.25 | (5%) | 5% |
| 医疗费用年增长率 | 1.00 | 14% | (10%) |
| 医疗费用年增长率--不含年龄因素 | 1.00 | 12% | (8%) |
| 一次性独生子女父母奖励平均年增长率 | 1.00 | 7% | (6%) |

上述敏感性分析是基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变，但实际上各种假设通常是相互关联的。上述敏感性分析在计算设定受益义务现值时也采用预期累计福利单位法。

(c)本集团补充退休福利义务现值加权平均久期为 18.1 年。

(d)补充退休福利使本集团面临各种风险，主要风险有国债利率的变动风险，通货膨胀风险等。国债利率的下降将导致设定受益负债的增加；补充退休福利义务是与通货膨胀挂钩，通货膨胀的上升将导致设定受益负债的增加。

49、专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|------------|------------|-----------|-------------|------|
| 拆迁工程款 | 66,499,308 | 58,418,446 | 2,865,665 | 122,052,089 | |
| 其他 | 8,774,446 | 3,053,757 | 774,446 | 11,053,757 | |
| 合计 | 75,273,754 | 61,472,203 | 3,640,111 | 133,105,846 | / |

其他说明：

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 14,866,791,491 | | | | | | 14,866,791,491 |

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------------------------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 31,388,790,033 | | | 31,388,790,033 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 其他资本公积-原企业会计制度资本公积转入(注 5) | 70,525,099 | | | 70,525,099 |
| 同一控制下企业合并 | | | | |
| -收购目标业务(注 1) | -8,209,757,934 | | | -8,209,757,934 |
| -因目标业务固定资产评估增值可税前抵扣而确认的递延税项资产(注 2) | 1,654,851,088 | | | 1,654,851,088 |
| -收购云海汽贸等公司(注 3) | -14,492,996 | | | -14,492,996 |
| 收购子公司少数股权(注 4) | -1,606,609 | | | -1,606,609 |
| 合计 | 24,888,308,681 | | | 24,888,308,681 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本公司于 2010 年 8 月收购目标业务，将所支付的收购对价款与经审定目标业务的账面值之间的差额部分冲减本公司之资本公积 8,209,757,934 元。

注 2：对于 2010 年度收购目标业务过程中形成的固定资产的计税基础及会计基础之间的差异，本公司按照预计未来能够转回并在所得税之前抵扣的金额予以确认相应的递延所得税资产及资本公积 1,654,851,088 元。

注 3：本公司之子公司大秦经贸于 2013 年 12 月 31 日收购云海汽贸等公司，将所支付的收购对价款与云海汽贸等被收购公司的账面净资产之间的差额 3,772,546 元冲减资本公积。同时，本集团在编制 2013 年度合并财务报表时，将云海汽贸等被收购公司在合并日 2013 年 12 月 31 日前实现的归属于合并方的留存收益 10,720,450 元自资本公积转入留存收益中。

注 4：本公司于 2013 年购买前子公司巨力装卸(2013 年末已注销)全部少数股东权益而取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有该前子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并财务报表中的资本公积 1,606,609 元。

注 5：本集团其他资本公积主要为以前年度某企业向本公司捐赠的通信设备。该等设备经评估的价值为 102,633,280 元，在计提应交企业所得税后，按 68,764,298 元计入资本公积；其余 1,760,801 元为其他捐赠形成。

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|----------------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -1,206,786,090 | | | | | | -1,206,786,090 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | -1,206,786,090 | | | | | | -1,206,786,090 |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|--|--|--|--|--|----------------|
| 可供出售 金融资产公 允价值变动 损益 | | | | | | | |
| 持有至到 期投资重分 类为可供出 售金融资产 损益 | | | | | | | |
| 现金流量 套期损益的 有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务 报表折算差 额 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 其他综合收 益合计 | -1,206,786,090 | | | | | | -1,206,786,090 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|-------------|-------------|------|
| 安全生产费 | | 261,358,808 | 261,358,808 | |
| | | | | |
| | | | | |
| 合计 | | 261,358,808 | 261,358,808 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企【2012】16 号文)，交通运输企业以上年度的营业收入为计提依据，按照一定的计提比例提取安全生产费。本公司 2015 年 1 至 6 月以 2014 年度的营业收入为计提依据，共提取安全生产费 261,358,808 元(2014 年 1 至 6 月：268,881,968 元)。于 2015 年 1 至 6 月及 2014 年 1 至 6 月，上述专项储备已分别使用完毕。

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 9,088,677,556 | | | 9,088,677,556 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 9,088,677,556 | | | 9,088,677,556 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 36,161,623,195 | 29,647,600,735 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 140,032,172 |
| 调整后期初未分配利润 | 36,161,623,195 | 29,787,632,907 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,341,281,729 | 7,185,717,226 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | -7,136,059,916 | -6,392,720,341 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 36,366,845,008 | 30,580,629,792 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 26,916,522,379 | 17,755,404,697 | 25,818,420,697 | 17,142,045,203 |
| 其他业务 | 652,085,704 | 594,016,719 | 563,043,725 | 453,379,133 |
| 合计 | 27,568,608,083 | 18,349,421,416 | 26,381,464,422 | 17,595,424,336 |

注：于 2015 年 1 月 21 日，中国铁路总公司下发了《中国铁路总公司运输成本费用管理核算规程》，根据该规程规定，本公司原在管理费用核算的运输生产人员的工资附加费自本会计期间统一在营业成本核算，同时本公司将对对比期间的人员费用进行了重分类列示。

62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 6,131,410 | 4,638,951 |
| 城市维护建设税 | 44,976,283 | 42,463,852 |
| 教育费附加 | 43,950,944 | 41,904,083 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 4,974,460 | 12,599,058 |
| 合计 | 100,033,097 | 101,605,944 |

其他说明：

注：自 2014 年 1 月 1 日起，本集团作为增值税分支机构试点纳税人，提供的铁路运输服务以及与铁路运输相关的物流辅助服务均已按照《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106 号)及《关于铁路运输企业汇总缴纳增值税的通知》(财税【2013】111 号)计算缴纳增值税。本公司 2014 年的营业税应税业务主要为代办服务、出租房屋等。

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 人员费用 | 75,070,191 | 74,739,116 |
| 办公及差旅费用 | 539,039 | 105,385 |
| 折旧 | 136,146 | 75,000 |
| 营销费用 | 2,555,703 | 1,514,102 |
| 其他 | 2,592,050 | 4,256,811 |
| 合计 | 80,893,129 | 80,690,414 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 人员费用 | 111,590,673 | 105,291,482 |
| 办公及差旅费用 | 15,787,132 | 5,306,267 |
| 折旧 | 11,554,764 | 13,747,796 |
| 无形资产摊销 | 57,123,407 | 56,969,028 |
| 印花税 | 14,141,495 | 13,064,033 |
| 其他 | 56,150,264 | 94,985,883 |
| 合计 | 266,347,735 | 289,364,489 |

其他说明：

注：于 2015 年 1 月 21 日，中国铁路总公司下发了《中国铁路总公司运输成本费用管理核算规程》，根据该规程规定，本公司原在管理费用核算的运输生产人员的工资附加费自本会计期间统一在营业成本核算，同时本公司将对对比期间的人员费用进行了重分类列示。

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 利息支出(注(1)) | 195,976,172 | 301,209,465 |
| 减：资本化的利息 | -33,809,014 | -12,085,761 |
| 减：利息收入 | -105,890,495 | -104,135,156 |
| 补充退休福利折现利息摊销 | 51,648,822 | 50,472,000 |
| 其他 | 1,488,060 | 1,827,485 |
| 合计 | 109,413,545 | 237,288,033 |

其他说明：

注 1：2015 年 1 至 6 月度利息支出主要为公司债券之应付利息 162,167,158 元(含公司债券相关发行费用已摊销部分 3,620,582 元)。

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|---------|
| 一、坏账损失 | 0 | -36,400 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |

| | | |
|---------------|---|---------|
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 0 | -36,400 |

其他说明：

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 972,116,514 | 1,180,066,363 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 972,116,514 | 1,180,066,363 |

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,424,795 | 5,623,118 | 1,424,795 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,424,795 | 5,623,118 | 1,424,795 |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 2,768,127 | 1,123,696 | 2,768,127 |
| 合计 | 4,192,922 | 6,746,814 | 4,192,922 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,219,520 | 12,392,369 | 7,219,520 |
| 其中：固定资产处置损失 | 7,219,520 | 12,392,369 | 7,219,520 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 铁路公安经费支出(注 1) | 27,600,000 | 27,600,000 | 27,600,000 |
| 其他 | 4,371,339 | 635,359 | 4,371,339 |
| 合计 | 39,190,859 | 40,627,728 | 39,190,859 |

其他说明：

注 1：根据原铁道部铁财函【2011】58 号《关于铁路企业承担铁路公安经费的通知》，本集团自 2010 年度起承担铁路公安经费支出。截至 2015 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团应承担的铁路公安经费支出为 27,600,000 元。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 2,302,982,515 | 2,003,211,801 |
| 递延所得税费用 | -47,380,772 | 32,121,146 |
| 合计 | 2,255,601,743 | 2,035,332,947 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 9,599,617,738 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,399,904,434 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 免于纳税的投资收益 | -243,029,129 |
| 不得扣除的补充退休福利费用等 | 48,301,714 |
| 向子公司实物出资(不计提折旧部分)的评估增值收益 | 50,424,724 |
| 所得税费用 | 2,255,601,743 |

其他说明:

本集团 2015 年 1 至 6 月适用的所得税税率为 25%(2014 年 1 至 6 月: 25%)。

72、其他综合收益

详见附注七 57。

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------------|-------------|
| 收抵押金/保证金 | 79,587,033 | 7,943,821 |
| 代收代付款 | 146,393,963 | 362,663,330 |
| 经营租赁固定资产收到现金 | 33,912,199 | 10,708,552 |
| 其他 | 97,336,889 | 163,953,204 |
| 合计 | 357,230,084 | 545,268,907 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 铁路公安经费支出 | 56,559,800 | 0 |
| 差旅费、办公费 | 43,217,870 | 25,116,239 |
| 租赁费 | 156,344,244 | 15,315,379 |
| 其他 | 111,811,560 | 84,718,843 |
| 合计 | 367,933,474 | 125,150,461 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 银行存款利息收入 | 115,670,605 | 128,993,323 |
| | | |
| 合计 | 115,670,605 | 128,993,323 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |
| | | |
| 合计 | | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明:

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------------|
| 支付的代管资金净额 | 63,822,876 | 127,027,626 |
| 其他 | 3,000,000 | 0 |
| 合计 | 66,822,876 | 127,027,626 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|---------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 7,344,015,995 | 7,187,980,108 |
| 加：资产减值准备 | 0 | -36,400 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,410,598,700 | 2,405,687,650 |
| 无形资产摊销 | 57,123,407 | 56,969,028 |
| 长期待摊费用摊销 | 24,580,833 | 14,467,233 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 137,315,264 | 6,769,251 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 56,276,663 | 184,988,548 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -972,116,514 | -1,180,066,363 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -47,380,772 | 32,121,146 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -73,923,746 | 20,989,850 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -274,827,261 | -937,667,251 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -621,656,608 | -333,133,642 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,040,005,961 | 7,459,069,158 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 9,374,936,584 | 8,231,161,111 |
| 减：现金的期初余额 | 9,638,517,206 | 8,785,125,298 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -263,580,622 | -553,964,187 |
|--------------|--------------|--------------|

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 9,374,936,584 | 9,638,517,206 |
| 其中：库存现金 | 57,451 | 98,230 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 9,309,845,496 | 9,505,809,390 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 65,033,637 | 132,609,586 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 9,374,936,584 | 9,638,517,206 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

□适用 √不适用

79、其他

资产减值准备

| | 2014 年 12 月 31 日 | 本期 增加 | 本期减少 | | 2015 年 6 月 30 日 |
|-------------|---------------------|----------|------|----------|--------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 1,210,638 | - | - | -582,019 | 628,619 |
| 其中：应收账款坏账准备 | 1,119,967 | - | - | -552,019 | 567,948 |
| 其他应收款坏账准备 | 90,671 | - | - | -30,000 | 60,671 |
| 合计 | 1,210,638 | - | - | -582,019 | 628,619 |

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、 其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------------|-------|-------|-----------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 山西侯禹铁路有限责任公司(以下称“侯禹铁路公司”) | 山西河津市 | 山西河津市 | 铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等 | 91.8% | 0% | 投资设立 |
| 大秦铁路经贸发展有限公司(以下称“大秦经贸”) | 山西太原市 | 山西太原市 | 铁路运输设备设施及配件的制造、安装、维修、租赁、销售等 | 100% | 0% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

于 2012 年 8 月，本公司与山西省交通能源有限公司共同出资设立侯禹铁路公司。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司与山西省交通能源有限公司已分别出资 16.8 亿元和 1.5 亿元注入侯禹铁路公司，实际的持股比例分别为 91.8%和 8.2%。

于 2013 年 12 月，本公司出资 0.5 亿元设立全资子公司大秦经贸。于 2013 年 12 月 31 日，本公司之子公司大秦经贸通过同一控制下企业合并取得了大同云海汽车贸易有限责任公司、大同爱得实业有限责任公司、大同市昌盛有限责任公司、太原长龙北车辆段车辆轮对修理有限公司、山西晋龙海川物资有限公司等 5 家公司(以下合称“云海汽贸等被收购公司”)51%的股权。云海汽贸等五家被收购公司成为本公司通过同一控制企业合并取得的三级子公司。于 2014 年，本公司向大秦经贸增资 0.8 亿元。

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|--------------|----------------|-------------|
| 侯禹铁路公司 | 8.2% | -218,469 | 0 | 149,781,531 |
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 侯禹铁路公司 | 30,640,756 | 2,992,202,678 | 3,022,843,434 | 128,479,861 | 1,067,199,000 | 1,195,678,861 | 37,316,386 | 2,256,465,390 | 2,293,781,776 | 117,302,776 | 1,026,479,000 | 1,143,781,776 |
| | | | | | | | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|-------|------------|------------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 侯禹铁路公司 | | -2,665,077 | -2,665,077 | | | | | |
| | | | | | | | | |

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|-----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 朔黄铁路发展有限责任公司 | 山西 | 北京 | 煤炭经营及铁路运输 | 41.16% | 0% | |
| | | | | | | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------|-------------|--|-------------|--|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 其中: 现金和现金等价物 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| -- 商誉 | | | | |
| -- 内部交易未实现利润 | | | | |
| -- 其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|--|--|--|--|
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | | | | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | | | | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | | |
| 流动资产 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | 35,368,863,476 | | 34,243,197,769 | |
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 9,049,813,697 | | 10,484,334,458 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 25,978,623,537 | | 23,617,048,026 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 10,692,801,448 | | 9,720,776,968 | |
| 调整事项 | 7,566,177,782 | | 7,566,177,782 | |
| —商誉 | 7,566,177,782 | | 7,566,177,782 | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 18,258,979,230 | | 17,286,954,750 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 6,522,942,192 | | 7,625,710,003 |
| 归属于母公司的净利润 | | 2,361,575,511 | | 2,865,449,821 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | 2,364,599,959 | | 2,866,770,868 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | 840,000,000 | | 1,233,632,333 |

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|-------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 562,284,291 | 294,800,825 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 92,034 | 647,217 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 92,034 | 647,217 |

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
| | | | |
| | | | |

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无与联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

于 2015 年 6 月 30 日，本集团无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------|------------------|---------|-----------|-----------------|------------------|
| 太原铁路局 | 山西省太原市建设北路 202 号 | 铁路客货运输等 | 483.01 亿元 | 61.70% | 61.70% |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

本企业控股股东为太原铁路局。

本企业最终控制方是中国铁路总公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-------------------|-----------|
| 大同云海新华夏汽车连锁销售有限公司 | 同受太原铁路局控制 |
| 山西铁联保险代理有限责任公司 | 同受太原铁路局控制 |

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 朔州平朔路达铁路运输有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 太原振北实业开发总公司 | 母公司的全资子公司 |
| 临汾铁路物资公司 | 母公司的全资子公司 |
| 太原机车车辆配件厂 | 母公司的全资子公司 |
| 榆次工务器材厂 | 母公司的全资子公司 |
| 太原房建集团公司 | 母公司的全资子公司 |
| 太原唐盛源综合贸易部 | 母公司的控股子公司 |
| 朔州市宏达铁路工贸有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 太原车辆段车辆修理工厂 | 母公司的全资子公司 |
| 山西三晋铁建工程集团有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 太原市华威通水电工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 大西铁路客运专线有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 山西太兴铁路有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 唐港铁路有限责任公司 | 其他 |
| 准朔铁路有限责任公司 | 其他 |
| 晋豫鲁铁路通道股份有限公司 | 其他 |
| | |
| | |
| | |

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|-------------|-------------|
| | 通信服务费 | 141,509,434 | 141,509,434 |
| | 机客车等运输相关资产租赁 | 361,098,046 | 207,086,912 |
| | 机车、车辆及线路维修等 | 18,472,719 | 18,187,668 |
| | 物资采购 | 129,419,416 | 106,927,206 |
| | 接受其他服务支付的成本费用 | 69,514,304 | 56,078,177 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|-------------|------------|
| | 供水供电、房屋维修等收入 | 19,316,105 | 7,219,244 |
| | 线路代管代维修收入 | 678,360,000 | 60,000,000 |
| | 综合服务收入 | 66,625,091 | 22,698,343 |
| | 运输、物资供应及其他收入 | 98,106,604 | 37,867,411 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：其他服务收入、购买商品、接受其他服务支付的成本费用及资产转让等关联交易定价参考与市场独立第三方的非关联交易价格，并以协议方式协商确定。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-------------|-------------|
| 太原铁路局 | 土地及房屋 | 148,580,757 | 148,580,757 |
| 太原铁路局 | 土地及房屋 | 40,098,488 | 40,098,488 |

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|------------|------------|
| | 设备采购 | 23,277,562 | 1,923,625 |
| | 外购工程 | 47,304,293 | 22,957,124 |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 1,597,000 | 1,409,800 |

(8). 其他关联交易

(a) 资金托管服务

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

(b) 代收代付

| | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 太原铁路局及其下属单位 | | |
| 本集团代收运费 | 1,218,761,785 | 1,259,178,864 |
| 代本集团支付其他铁路企业运输款及铁路建设基金等 | 17,669,649,579 | 15,380,776,075 |
| 代本集团支付货车使用费 | 1,757,567,568 | 1,395,495,495 |
| 其他代收 | 39,565,766 | 20,024,138 |
| 其他代付 | 46,869,180 | 177,738,000 |
| 合计 | 20,732,413,878 | 18,233,212,572 |

- (c) 2013 年 3 月 14 日国务院发布《国务院关于组建中国铁路总公司有关问题的批复》(国函【2013】47 号文)，正式批准组建中国铁路总公司，同意将原铁道部相关资产、负债和人员划入中国铁路总公司，由此本公司实际控制人变更为中国铁路总公司。铁路运输业务具有“全程全网”的特点，由中国铁路总公司统一调度指挥。本公司部分客、货运输车辆需要通过其他铁路运输企业(如北京铁路局、郑州铁路局、太原铁路局参股的合资铁路公司等)所经营的路网从而发生相关服务收入及支出，其中运输服务收入及支出由中国铁路总公司统一定价并清算至各铁路运输企业。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 太原铁路局 | 8,776,003 | | 31,972,624 | |
| 应收账款 | 太原铁路局下属单位 | 1,280,190,912 | | 599,390,851 | |
| 其他应收款 | 太原铁路局 | 869,662,773 | | 698,949,434 | |
| 其他应收款 | 太原铁路局下属单位 | 4,722,062 | | 9,170,324 | |
| 预付账款 | 太原铁路局下属单位 | 1,372,511 | | 3,876,640 | |
| 应收股利 | 朔黄铁路发展有限责任公司 | 757,030,551 | | 1,597,030,551 | |
| 应收股利 | 其他 | | | 352,452 | |

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------------|-------------|-------------|
| 应付帐款(注1) | 太原铁路局 | 101,036,627 | 32,482,156 |
| 应付账款(注1) | 太原铁路局下属单位 | 137,608,569 | 209,205,048 |
| 其他应付款(注2) | 太原铁路局 | 37,120,106 | 109,624,563 |
| 其他应付款(注2) | 太原铁路局下属单位 | 271,407,028 | 366,013,437 |
| 其他应付款(注2) | 太原铁路局及下属单位 代管资金 | 70,910,322 | 144,095,390 |
| 预收账款 | 太原铁路局 | 1,560,000 | |
| 预收账款 | 太原铁路局下属单位 | 4,131,958 | 62,255,749 |

注 1: 对太原铁路局及其下属单位的应付账款主要包括接受服务支出以及尚未支付的通讯服务费、劳务费及材料采购款等。

注 2: 对太原铁路局及其下属单位的其他应付款主要包括应付太原铁路局及其下属单位代管资金及尚未结算的工程款等。

7、关联方承诺

接受劳务

2015 年 6 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

太原铁路局及下属单位

6,513,400

-

采购商品

2015 年 6 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

太原铁路局及下属单位

70,973,144

94,774,958

租赁

2015 年 6 月 30 日

2014 年 12 月 31 日

自太原铁路局及其下属单位租入土地及房屋

一年以内

559,316,035

697,521,083

一至二年

422,775,022

422,775,022

二至三年

422,775,022

422,775,022

三年以上

916,012,547

1,127,400,059

合计

2,320,878,626

2,670,471,186

注: 本公司与关联公司的以上交易事项以合同为准, 定价政策遵循政府定价、指导价或参考与市场独立第三方的非关联交易价格。

8、其他

十三、 与中国铁路总公司及其下属单位之间的交易

(1) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的交易

(a) 通过中国铁路总公司统一清算的与其下属单位之间的运输服务收入及支出

| 运输服务收入： | 注 1 | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|-------------|-----|--------------------|----------------------|
| 北京铁路局 | | 202,493,411 | 199,622,952 |
| 郑州铁路局 | | 133,742,632 | 139,998,770 |
| 呼和浩特铁路局 | | 80,209,430 | 275,797,203 |
| 西安铁路局 | | 33,135,940 | 54,590,977 |
| 唐港铁路有限责任公司 | | 225,273,802 | 266,266,519 |
| 孝柳铁路有限责任公司 | | 937,859 | 2,094,657 |
| 太中银铁路有限责任公司 | | 67,456,689 | 314,272,108 |
| 其他铁路运输企业 | | 147,788,920 | 103,069,441 |
| 合计 | | <u>891,038,683</u> | <u>1,355,712,627</u> |

| 运输服务支出 | 注 1 | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|--------------|-----|----------------------|----------------------|
| 北京铁路局 | | 439,562,472 | 543,482,862 |
| 郑州铁路局 | | 283,724,536 | 281,068,174 |
| 呼和浩特铁路局 | | 54,107,613 | 186,940,277 |
| 武汉铁路局 | | 61,505,593 | 67,716,555 |
| 唐港铁路有限责任公司 | | 129,303,510 | 155,655,879 |
| 上海铁路局 | | 162,760,755 | 136,104,414 |
| 太中银铁路有限责任公司 | | 58,194,717 | 111,789,462 |
| 石太铁路客运专线有限责任 | | 153,678,762 | 142,204,567 |
| 其他铁路运输企业 | | 734,821,321 | 598,399,520 |
| 合计 | | <u>2,077,659,279</u> | <u>2,223,361,710</u> |

注 1: 本集团与中国铁路总公司下属各铁路局及其他铁路运输企业之间发生的收入(包括跨局机车牵引费收入、线路使用费收入等)和支出(接触网使用费支出、客运服务费支出等)由中国铁路总公司进行统一清算。

(b) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的其他交易

| 收入： | | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|----------|--|--------------------|--------------------|
| 货车使用费收入 | | 411,509,195 | 486,061,765 |
| 货车修理收入 | | 342,024,950 | 311,615,203 |
| 委托运输管理收入 | | 165,934,650 | 92,135,000 |
| 提供其他劳务收入 | | 10,742,652 | 4,490,604 |
| 合计 | | <u>930,211,447</u> | <u>894,302,572</u> |

| | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 成本费用: | | |
| 货车使用费支出 | 1,757,567,568 | 1,395,495,495 |
| 机车、车辆及线路维修支出 | 26,999,951 | 75,891,844 |
| 接受其他劳务支出 | 14,028,713 | 6,852,938 |
| 合计 | <u>1,798,596,232</u> | <u>1,478,240,277</u> |

| | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|--------|----------------|-------------------|
| 资本性支出: | | |
| 采购设备 | 574,359 | - |
| 外购工程 | - | 10,665,575 |
| 合计 | <u>574,359</u> | <u>10,665,575</u> |

(2) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的应收、应付款项余额

| | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|-------|--------------------|--------------------|
| 应收账款 | 776,767,098 | 1,301,448,900 |
| 其他应收款 | <u>23,682,888</u> | <u>43,081,836</u> |
| 应付账款 | 179,484,611 | 290,400,573 |
| 其他应付款 | <u>100,966,169</u> | <u>124,598,716</u> |

(3) 中国铁路总公司及其下属单位代本公司结算款项

| | 2015 年 1 至 6 月 | 2014 年 1 至 6 月 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 代本公司结算收入 | <u>5,320,530,027</u> | <u>6,256,380,318</u> |

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、其他

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

于 2015 年 6 月 30 日，本集团已签约而尚不必在财务报表中予以确认的资本性支出约为 12.0 亿元(2014 年 12 月 31 日：34.5 亿元)。

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

| | 2015 年 6 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 559,316,035 | 697,521,083 |
| 一到二年 | 422,775,022 | 422,775,022 |
| 二到三年 | 422,775,022 | 422,775,022 |
| 三年以上 | 916,012,547 | 1,127,400,059 |
| 合计 | <u>2,320,878,626</u> | <u>2,670,471,186</u> |

2、 或有事项

适用 不适用

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

十七、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

—

8、 其他

—

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------|----------|---------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 1,875,634,753 | 76 | | | 1,875,634,753 | 1,812,981,917 | 82 | | | 1,812,981,917 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 591,106,989 | 24 | 567,948 | 0.1 | 590,539,041 | 393,757,987 | 18 | 1,119,967 | 0.3 | 392,638,020 |
| 合计 | 2,466,741,742 | / | 567,948 | / | 2,466,173,794 | 2,206,739,904 | / | 1,119,967 | / | 2,205,619,937 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 大西铁路客运专线有限责任公司 | 699,430,000 | | | |
| 中国铁路总公司 | 514,794,270 | | | |
| 晋豫鲁铁路通道股份有限公司 | 270,000,000 | | | |
| 太中银铁路有限责任公司 | 248,203,126 | | | |
| 准朔铁路有限责任公司 | 143,207,357 | | | |
| 合计 | 1,875,634,753 | | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------|
| 实际核销的应收账款 | 552,019 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| | 余额 | 坏账准备 | 占应收账款余额总额比例 |
|--------------|---------------|------|-------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 1,875,634,753 | | 76% |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|-------------|--------|--------|----------|-------------|-------------|--------|--------|----------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 921,570,662 | 93% | | | 921,570,662 | 822,512,108 | 84% | | | 822,512,108 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 70,072,261 | 7% | 60,671 | 0.1% | 70,011,590 | 149,175,437 | 16% | 90,671 | 0.1% | 149,084,766 |
| 合计 | 991,642,923 | / | 60,671 | / | 991,582,252 | 971,687,545 | / | 90,671 | / | 971,596,874 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|-------------|------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 太原铁路局 | 869,459,282 | | | |
| 中国铁路总公司 | 23,667,000 | | | |
| 中铁十二局安装公司第六项目部 | 11,336,597 | | | |
| 中国铁路物资北京有限公司 | 8,921,483 | | | |
| 中国铁路物资成都有限公司 | 8,186,300 | | | |
| 合计 | 921,570,662 | | / | / |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------|
| 实际核销的其他应收款 | 30,000 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------|-------------|------|---------------------|----------|
| 太原铁路局 | 路局增值税流转 | 869,459,282 | 一年以内 | 88 | |
| 中国铁路总公司 | 代收代付款 | 23,667,000 | 一年以内 | 2 | |
| 中铁十二局安装公司第六项目部 | 代垫费用 | 11,336,597 | 一年以内 | 1 | |
| 中国铁路物资北京有限公司 | 钢轨转向架押金 | 8,921,483 | 一年以内 | 1 | |
| 中国铁路物资成都有限公司 | 钢轨转向架押金 | 8,186,300 | 一年以内 | 1 | |
| 合计 | / | 921,570,662 | / | 93 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,809,829,650 | | 1,809,829,650 | 1,130,000,000 | | 1,130,000,000 |
| 对联营、合营企业投资 | 18,816,979,230 | | 18,816,979,230 | 17,730,954,750 | | 17,730,954,750 |
| 合计 | 20,626,808,880 | | 20,626,808,880 | 18,860,954,750 | | 18,860,954,750 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|-------------|------|---------------|----------|----------|
| 侯禹铁路公司 | 1,000,000,000 | 679,829,650 | | 1,679,829,650 | | |
| 大秦经贸 | 130,000,000 | | | 130,000,000 | | |
| 合计 | 1,130,000,000 | 679,829,650 | | 1,809,829,650 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|----------------|-------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 朔黄铁路发展有限责任公司(注 1) | 17,286,954,750 | | | 972,024,480 | | | | | 18,258,979,230 | 0 |
| 山西中鼎铁路货运物流有限公司(注 2) | 399,000,000 | 114,000,000 | | | | | | | 513,000,000 | 0 |
| 迁安路港国际物流有限公司(注 3) | 45,000,000 | | | | | | | | 45,000,000 | 0 |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | 17,730,954,750 | 114,000,000 | | 972,024,480 | | | | | 18,816,979,230 | 0 |
| 合计 | 17,730,954,750 | 114,000,000 | | 972,024,480 | | | | | 18,816,979,230 | 0 |

其他说明：

注 1：本集团于 2010 年 8 月 31 日取得朔黄铁路股权并采用权益法核算，初始投资成本为 14,059,721,496 元。

注 2：本集团与山西煤炭运销集团晋中有限公司、山西方略保税物流中心有限公司等 4 方股东于 2013 年 1 月共同出资设立山西中鼎铁路货运物流有限公司(以下简称“中鼎物流公司”)。于 2014 年度，经与其他各方股东共同协商一致，本公司出资 0.44 亿元受让由山西方略保税物流中心有限公司持有的中鼎物流公司股权，并向中鼎物流增资 1.1 亿元。于 2015 年 4 月，本公司向中鼎物流公司追加投资 1.14 亿元。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司已累计出资 5.13 亿元，持股比例为 57%。根据中鼎物流公司章程规定，对于决定公司的经营方针和投资方案、制定公司年度预算决算方案和利润分配方案等重大事项的董事会决议须经全体董事三分之二以上通过。由于中鼎物流公司董事会由 7 名董事组成，其中本公司派出董事 4 名，在董事会中享有的表决权比例不足三分之二，故未将中鼎物流公司纳入合并范围。

注 3：迁安路港国际物流有限公司(以下简称“迁安路港公司”)由本公司及唐港铁路有限责任公司、唐山港集团股份有限公司等 7 方股东于 2014 年 3 月设立，注册资本 3 亿元。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司实际认缴出资持有迁安路港 17%的股权，占有其董事会 9 名成员中的一席，并派驻了一名副总经理，能够参与其财务及经营决策，因此本公司对迁安路港具有重大影响。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 26,916,522,379 | 17,754,674,250 | 25,818,420,697 | 17,142,045,203 |
| 其他业务 | 521,171,988 | 516,095,248 | 452,607,951 | 386,494,032 |
| 合计 | 27,437,694,367 | 18,270,769,498 | 26,271,028,648 | 17,528,539,235 |

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 972,024,480 | 1,179,419,146 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| | | |
| 合计 | 972,024,480 | 1,179,419,146 |

6、其他

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|-------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -5,794,725 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -29,203,212 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | 8,749,484 | |
| 少数股东权益影响额 | 19,828 | |
| 合计 | -26,228,625 | |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|----|------|----|
| | | |
| | | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.51% | 0.49 | 0.49 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.54% | 0.50 | 0.50 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十节 备查文件目录

| | |
|--------|------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、总经理、总会计师和会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| 备查文件目录 | 报告期内在上海证券交易所网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 |
| 备查文件目录 | 载有公司负责人签名的半年度报告文本 |

负责人：俞蒙

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 25 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |