

公司代码：601006

公司简称：大秦铁路

大秦铁路股份有限公司 2018 年年度报告

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人程先东、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）孙洪涛声明：保证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

经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2018 年度实现净利润 14,155,573,527 元。按照公司 2018 年末总股本计算，每股收益为 0.95 元。根据《大秦铁路股份有限公司章程》规定，董事会向股东大会提交利润分配预案如下：

- 1、按照母公司实现的净利润提取法定盈余公积金 10%，即 1,415,557,352.70 元；
- 2、以 2018 年末公司总股本 14,866,791,491 股为基数，每股派现金股利 0.48 元（含税）。共分配现金股利人民币 7,136,059,915.68 元，当年剩余未分配利润结转到下年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述了可能存在的相关风险，具体内容和应对措施详见本年度报告第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第九节	公司治理.....	40
第十节	公司债券相关情况.....	43
第十一节	财务报告.....	44
第十二节	备查文件目录.....	176

第一节 释义

一、 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
报告期	指	2018 年度
中鼎物流	指	山西中鼎物流集团有限公司
朔黄公司	指	朔黄铁路发展有限责任公司
侯禹公司	指	山西侯禹铁路有限责任公司
大秦经贸	指	大秦铁路经贸发展有限公司
太兴公司	指	山西太兴铁路有限责任公司
秦港股份	指	秦皇岛港股份有限公司
晋云物流	指	山西晋云现代物流有限公司
唐港公司	指	唐港铁路有限责任公司
蒙华公司	指	蒙西华中铁路股份有限公司
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 公司简介和主要财务指标

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
公司的法定代表人	程先东

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	山西省太原市建设北路202号 山西省大同市站北街14号
公司办公地址的邮政编码	030013（太原） 037005（大同）

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

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内 财务报告审计）	名称	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场毕马威大楼9层
	签字会计师姓名	张欢 张杨
公司聘请的会计师事务所（境内 内部控制审计）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市湖滨路202号普华永道中心11楼
	签字会计师姓名	罗占恩 张雪

七、近三年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	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	78,344,648,525	57,839,042,072	55,636,499,436	35.45	46,862,216,707	44,624,879,986
归属于上市公司股东的净利润	14,544,155,375	13,344,938,085	13,349,516,106	8.99	6,687,616,568	7,168,487,511
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,665,321,874	13,231,079,765	13,408,300,611	10.84	6,648,282,352	7,261,664,950
经营活动产生的现金流量净额	17,887,754,085	20,081,405,603	17,493,600,297	-10.92	7,690,804,878	6,274,640,003
		2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末	
	2018年末	调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	106,495,186,227	100,736,088,120	99,401,764,068	5.72	91,087,176,160	89,827,787,618

总资产	145,949,522,445	138,750,568,796	127,686,513,130	5.19	134,529,200,908	123,483,133,490
-----	-----------------	-----------------	-----------------	------	-----------------	-----------------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.98	0.90	0.90	8.89	0.45	0.48
稀释每股收益(元/股)	0.98	0.90	0.90	8.89	0.45	0.48
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	0.99	0.89	0.90	11.24	0.45	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	14.00	13.96	13.50	增加0.04个 百分点	7.39	7.75
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	14.12	13.84	13.56	增加0.28个 百分点	7.35	7.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	18,453,262,567	19,132,930,784	19,871,986,882	20,886,468,292
归属于上市公司股东的净利润	4,175,355,089	4,177,589,770	4,053,853,901	2,137,356,615
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	4,134,649,484	4,118,583,378	3,969,459,916	2,442,629,096
经营活动产生的现金流量净额	3,389,508,811	2,384,852,182	7,283,360,586	4,830,032,506

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

注 1: 报告期内,唐港公司、太原通信段纳入合并报表范围,故对相关财务数据进行追溯调整。

注 2: 2018 年第四季度归属于上市公司股东的净利润减少原因: 2018 年第四季度人工成本和维修支出增加。

十、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	2018 年金额	附注(如 适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-491,659,709		-17,651,389	-46,720,455

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	111,338,579		111,119,785	0
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	1,918,054,589		1,074,457,951	767,660,696
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-153,111,074		-171,275,388	-77,621,191
少数股东权益影响额	-1,632,307,777		-902,124,816	-635,070,246
所得税影响额	126,518,893		19,332,177	31,085,412
合计	-121,166,499		113,858,320	39,334,216

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	0	134,235,000	134,235,000	0
合计	0	134,235,000	134,235,000	0

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务情况说明

公司主要经营铁路客、货运输业务，同时向国内其他铁路运输企业提供服务。

货运业务是公司业务收入的主要来源，2018 年货运收入占公司主营业务收入的 77.89%。公司运输的货品以动力煤为主，主要承担晋、陕、蒙等省区的煤炭外运任务。运输的其他货品还包括焦炭、钢铁等大宗货物，及集装箱、零散批量货物。

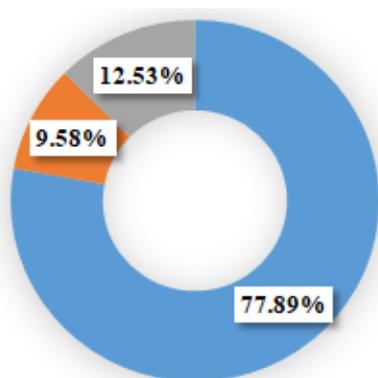
客运业务是公司重要的业务组成，公司担当开行多列以太原、大同等为始发终到的旅客列车，通达全国大部分省市、自治区，2018 年客运收入占公司主营业务收入的 9.58%。

公司同时向国内其他铁路运输企业提供服务，主要包括机车牵引、货车使用、线路使用、货车修理等，并为大西高铁、晋豫鲁铁路等提供委托运输管理服务。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

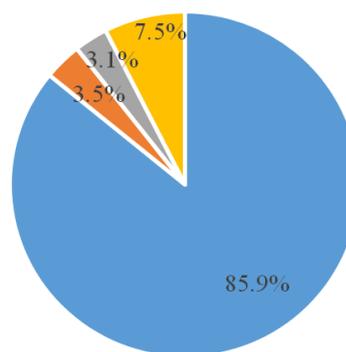
图 1 公司主要业务结构图

图 2 公司货物发送量结构图



■ 货运 ■ 客运 ■ 其他

(数据来源: 公司统计数据)



■ 煤炭 ■ 焦炭 ■ 钢铁 ■ 其他

(数据来源: 公司统计数据)

(二) 经营模式及主要业绩驱动因素

公司依据与旅客、托运人之间签订的铁路运输合同(旅客车票、货物运单等),依托铁路网络为旅客、托运人提供铁路运输服务并获得运输收入。公司执行国家、行业制定的运价政策。2015年以来,国家给予铁路运输企业更多的自主定价权,建立了更加灵活的运价上下浮动机制,增加了价格弹性。

影响公司业绩的因素主要包括业务量的波动、铁路运价调整及经营成本的控制等。

(三) 行业发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

公司所处的铁路行业是国民经济的大动脉和社会发展的关键基础设施,其周期性与国民经济发展和社会需求基本一致。由于我国国土面积大,区域经济发展、资源分布和工业布局不均衡,长距离、大运量的大宗货物运输以及大规模的中长途旅客运输在一定时期内仍将主要依靠铁路。

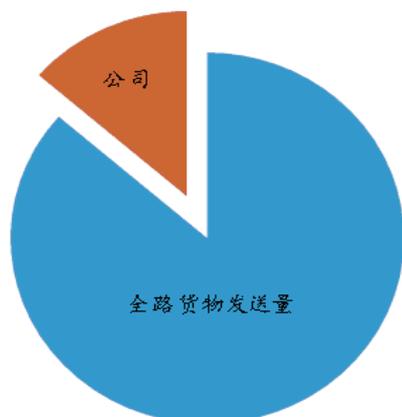
长期以来,我国铁路通过加大投入、推进行业改革等措施,取得了良好的发展效果。形成了现代化的铁路网和发达的高铁网,运输保障能力不断提升,已由过去的运能严重不足的瓶颈制约型运输,发展为运能紧张基本缓解的逐步适应型运输。铁路总体技术水平迈入世界先进行列,部分达到世界领先水平。铁路对外开放的广度和深度不断拓展,国际影响力和竞争力显著提升。

按照国家批准的铁路“十三五”规划,到2020年,全国铁路营业里程将达到15万公里,其中高速铁路达到3万公里,复线率和电气化率分别达到60%和70%左右,将基本形成布局合理、覆盖广泛、层次分明、安全高效的铁路网络。同时,2018年10月,国家《推进运输结构调整三年行动计划(2018—2020年)》正式出台,明确提出“到2020年末,全国铁路货运量增加11亿吨”的目标。铁路行业在国家深化交通运输供给侧改革,提高综合运输效率、降低社会物流成本等方面将发挥更加重要的作用。

2018年,全国铁路货运业务增量明显,货物发送量完成40.26亿吨,同比增长9.1%。其中,完成煤炭发送量23.81亿吨,同比增长10.3%。报告期内,公司完成货物发送量6.42亿吨,占全国铁路货物发送总量的15.95%。完成煤炭发送量5.51亿吨,占全国铁路煤炭发送总量的23.14%,

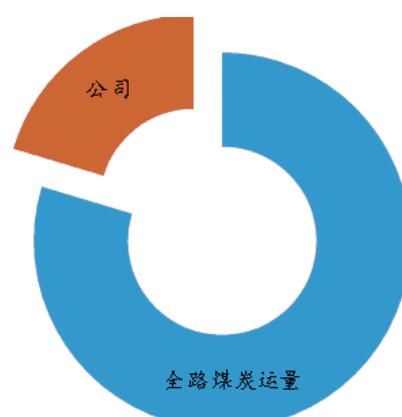
继续在全国铁路货运市场中占有重要地位，在区域煤炭运输方面具有较强的竞争优势。

图 3 公司在全路铁路货运市场占有率



(数据来源：交通运输部统计数据)

图 4 公司在全路铁路煤运市场占有率



(数据来源：中国煤炭工业协会)

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
长期股权投资	20,332,157,525	13.93	20,022,489,533	14.43	1.55	基本持平
固定资产	81,909,681,402	56.12	82,032,727,450	59.12	-0.15	基本持平
无形资产	8,915,233,875	6.11	6,759,110,721	4.87	31.90	主要是本期土地使用权增加
在建工程	2,383,316,369	1.63	2,065,225,137	1.49	15.40	主要是尚未完工的固定资产大修支出增加

其中：境外资产 0 (单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、战略地位：公司拥有的铁路干线衔接了我国北方地区最重要的煤炭供应区域和中转枢纽，在路网中处于“承东启西”的战略位置。公司主要货源地山西省、内蒙古自治区、陕西省煤炭资源丰富，且随着国内煤炭生产重心向中西部地区转移，主要货源地煤炭供应能力进一步得到强化。公司的主要客户多为大型煤炭生产和经营企业，有较强的生产能力和外运需求，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、GSM-R 等重载技术，配置了性能先进的机车车辆等设备。公司依托北同蒲、宁岢线等万吨、2 万吨装车点和秦皇岛、曹妃甸等煤炭接卸港口，组织大规模自动化装卸和重载直达运输，形成了完整、先进、高效的煤炭重载集疏运系统。

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，经营活动产生的现金流较为充沛。

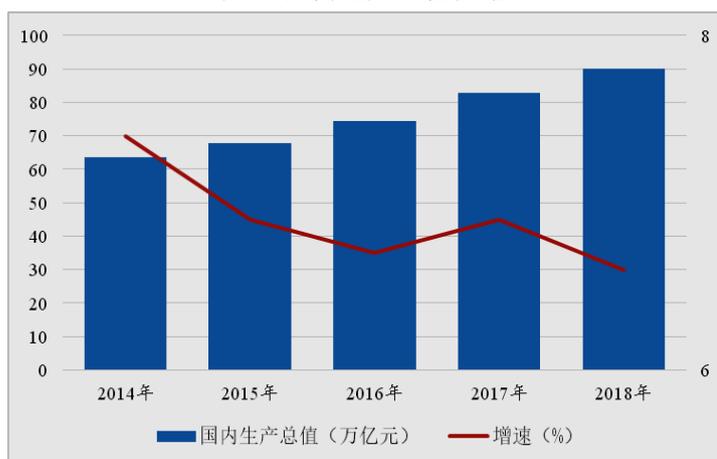
第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

煤炭是公司最主要的运输货品。2018 年，宏观经济平稳运行，国内生产总值（GDP）同比增长 6.6%，全社会发电量增速较快，加之上半年水电出力不足，加大了市场对电煤的需求。同时，全年下游主要耗煤行业产品产量增加，也助推了煤炭消费。国家统计局数据显示，2018 年火电发电量同比增长 6.7%，粗钢产量同比增长 6.6%，工业耗煤增加共同拉动煤炭消费量小幅增长 1%。

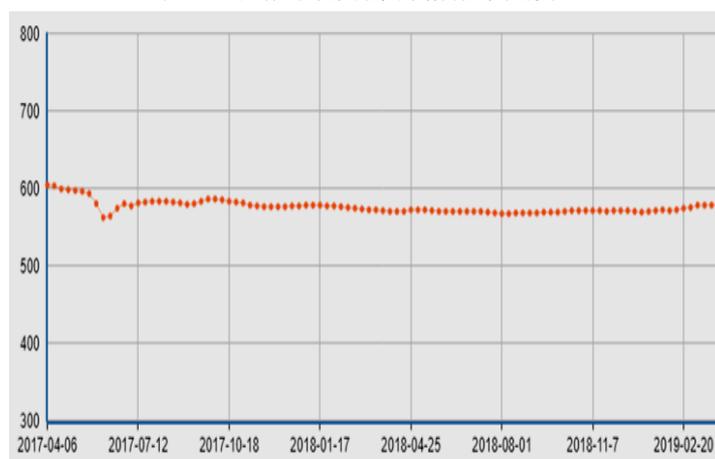
报告期内，国内煤炭价格总体保持平稳，加之履行“中长期合同”驱动，煤炭生产企业发运积极性较高。秦皇岛煤炭网发布数据显示，2018 年环渤海动力煤价格指数开于 578 元/吨，最高 578 元/吨，最低 567 元/吨，报收于 569 元/吨。同时，全年电厂采补库存节奏较快，存煤呈现由产地向终端转移的特征，也相应增加了对铁路运输的需求。中国煤炭工业协会公布的数据显示，2018 年末，重点煤炭企业存煤 5500 万吨，同比减少 609 万吨，下降 10%。全国统调电厂存煤 1.31 亿吨，同比增加 2395 万吨，增长 22.4%。

图 5 国内生产总值及增速



（数据来源：国家统计局）

图 6 环渤海动力煤价格指数走势



（数据来源：秦皇岛煤炭网）

煤炭运输方面，2018 年国内煤炭生产继续向资源禀赋好、竞争能力强的中西部地区集中。中国煤炭工业协会数据显示，晋陕蒙三省区原煤产量占全国的 69.6%，同比提高 2.7 个百分点。煤

炭供应重心的转移，进一步提升了区域铁路运输的需求。同时，国家出台《推进运输结构调整三年行动计划（2018-2020 年）》，从政策层面优化全社会运输结构，公路货运车辆超限超载得到有效遏制，沿海港口汽运大宗货物进一步减少，铁路承担的大宗货物运输量显著提高。受益于“公转铁”政策的延续和深化，公司煤炭运输业务得到进一步的巩固和提升。

报告期内，煤炭需求偏暖、煤炭发运及补库存意愿较强，叠加“公转铁”政策驱动及公司经营区域内煤炭生产、运输布局不断优化，公司主要货运指标较上年稳步增加。全年公司货物发送量完成 64,173 万吨，同比增长 7.70%；换算周转量 4,074 亿吨公里，同比增长 7.86%。日均装车 24,609 车，日均卸车 20,619 车，货车周转时间 2.52 天，静载重 72.6 吨。公司核心经营资产大秦线货物运输量完成 45,100 万吨，较上年增长 4.3%；日均开行重车 84.9 列。其中，2 万吨 60.6 列，1.5 万吨 8.0 列，单元万吨 3.7 列，组合万吨 12.5 列。侯月线货物运输量完成 8,776 万吨。

单位：万吨

	2018 年	2017 年 (含唐港)	变动比例	2017 年
旅客发送量（万人）	5,731	5,724	0.12%	5,724
货物发送量	64,173	59,585	7.70%	57,274
其中：煤炭	55,123	49,597	11.14%	49,597
货物到达量	57,212	50,445	13.41%	29,934
其中：煤炭	50,705	43,256	17.22%	25,015
换算周转量（亿吨公里）	4,074	3,777	7.86%	3,542
其中：旅客（亿人公里）	77	84	-8.33%	84
货物（亿吨公里）	3,997	3,693	8.23%	3,458

注：新的《铁路货物运输进款清算办法》实行承运制清算，货物运输量与货运收入间的匹配度不高，故“货物运输量”这一指标不再列示。

报告期内，公司把握全社会运输结构调整的战略机遇，以及货运市场需求向好的有利契机，制订并实施“货运增量”方案，外拓市场，内挖潜力，良好完成了年度经营目标。一是不断完善网格化营销，实行上下游双向对接机制，有序承接“公转铁”运量，确保运输意向和协议兑现，为货运增量提供货源保障；二是固化主要通道特别是大秦线运输方案，创新推出“模块化组织、客车化开行、集运化装运、一体化卸车、动态化调整”的运输组织模式，针对不同运量定制运输组织方案。并通过优化站场开车组织，压缩重载列车发车间隔，提升枢纽运输效率。三是根据分界口车流变化、港口接卸转移等情况，及时调整运输方案，增加管内 C80 装车，优化列车结构，提高直通重载列车开行比例，加快机车车辆周转，全年公司货运业务增量显著，周转时间、技术速度等运输效率指标持续优化。

客运方面，公司以旅客需求为导向，通过大调图和微调图，科学安排运力，扩大客运产品有效供给，提高覆盖面。同时，推行“一日一图”模式，错峰安排客车整修，提高列车开行效益。实施站车畅通工程，开展客运基本服务专项整治，管内主要车站实现持二代身份证直接进站，常旅客积分、网上订餐等便民举措深受好评，客运服务质量进一步提升。2018 年，公司完成旅客发

送量 5731 万人，实现了年度经营目标。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入完成 78,344,648,525 元，同比增长 35.45%，主要原因是：一是执行铁路行业新的货运清算办法；二是本期运输量、发送量等增加。营业成本支出 58,902,291,578 元，同比增长 44.48%；实现净利润 16,146,595,659 元，同比增长 15.45%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	78,344,648,525	57,839,042,072	35.45
营业成本	58,902,291,578	40,768,442,814	44.48
销售费用	200,290,125	194,402,952	3.03
管理费用	659,351,944	629,124,794	4.80
财务费用	276,157,250	900,558,682	-69.33
经营活动产生的现金流量净额	17,887,754,085	20,081,405,603	-10.92
投资活动产生的现金流量净额	-3,276,704,685	-4,076,124,918	-19.61
筹资活动产生的现金流量净额	-7,918,974,384	-16,356,145,543	-51.58

2. 收入和成本分析

适用 不适用

内容详见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
铁路运输	76,767,890,995	57,568,932,959	25.01	36.24	45.36	减少 4.71 个百分点
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	59,794,568,911			31.98		
客运业务	7,358,159,855			28.44		
其他业务	9,615,162,229			81.05		
合计	76,767,890,995	57,568,932,959	25.01	36.24	45.36	减少 4.71 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
	主营业务成本	57,568,932,959	97.74	39,603,705,731	97.14	45.36	
	人员费用	17,028,655,650	28.91	15,472,410,306	37.95	10.06	
	折旧	6,897,584,317	11.71	6,416,087,275	15.74	7.50	
	货车使用费	3,736,491,158	6.34	3,463,411,682	8.50	7.88	
	客运服务费	4,422,056,343	7.51	3,161,638,416	7.76	39.87	
	电力及燃料	3,305,589,475	5.61	2,954,575,176	7.25	11.88	
	货运服务费	15,250,450,088	25.89	1,533,762,366	3.76	894.32	
	材料	1,543,208,678	2.62	1,806,139,168	4.43	-14.56	
	大修支出	405,179,967	0.69	301,807,434	0.74	34.25	
	机客车租赁费	895,232,425	1.52	545,626,814	1.34	64.07	
	土地房屋租赁费	398,844,360	0.68	398,844,360	0.98	0.00	
	供热、供暖费及房屋维修费	391,535,853	0.66	376,862,147	0.92	3.89	
	和谐机车检修费	477,985,623	0.81	292,311,359	0.72	63.52	
	其他	2,816,119,022	4.78	2,880,229,228	7.06	-2.23	
	其他业务成本	1,333,358,619	2.26	1,164,737,083	2.86	14.48	
	材料物品销售	465,594,214	0.79	230,307,009	0.56	102.16	
	维修	405,427,860	0.69	379,783,085	0.93	6.75	
	自备车管理	-	-	46,588,362	0.11	-100.00	
	劳务	111,868,608	0.19	72,608,978	0.18	54.07	
	装卸	7,195,401	0.01	1,951,210	0.005	268.77	
	其他	343,272,536	0.58	433,498,439	1.06	-20.81	
	合计	58,902,291,578	100.00	40,768,442,814	100.00	44.48	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

- 1、客运服务费增加的主要原因是：新开动车组，导致客运线路使用费增加。
- 2、货运服务费增加的主要原因是：一是执行铁路行业新的货运清算办法；二是本期运输量及发送量增加。
- 3、大修支出增加的主要原因是：主要是大修工作量增加；
- 4、机客车租赁费增加的主要原因是：机客车租赁费用增加；
- 5、和谐机车检修费增加的主要原因是：和谐机车高级修支出增加；
- 6、材料物品销售增加的主要原因是：本年出售废旧轨料和物资增加；
- 7、自备车管理费减少的主要原因是：2017年8月，自备车管理费取消收取，本年无此类业务。
- 8、劳务费增加的主要原因是：本年施工配合费和搬运服务费增加。
- 9、装卸费增加的主要原因是：装卸业务量增加。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 2,164,200 万元，占年度销售总额 27.62%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。前五名客户分别为：大同煤业股份有限公司、中煤平朔集团有限公司、山西焦煤集团有限责任公司、内蒙古伊泰煤炭股份有限公司和神华准格尔能源有限责任公司。

前五名供应商采购额 807,250 万元，占年度采购总额 38.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 20,424 万元，占年度采购总额 0.97%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2018 年	2017 年	变动幅度	情况说明
销售费用	200,290,125	194,402,952	3.03%	主要为人员费用增长
管理费用	659,351,944	629,124,794	4.80%	主要为人员费用增长
财务费用	276,157,250	900,558,682	-69.33%	主要是借款平均余额减少，导致利息支出减少

4. 研发投入**研发投入情况表**

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2018 年	2017 年	变动幅度	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	17,887,754,085	20,081,405,603	-10.92%	主要是由于本期支付的企业所得税增加
投资活动使用的现金流量净额	-3,276,704,685	-4,076,124,918	-19.61%	本期支付唐港公司、太原通信段收购对价；同时收到的朔黄公司股利增加
筹资活动使用的现金流量净额	-7,918,974,384	-16,356,145,543	-51.58%	主要是由于上期偿付短期融资券，本期未发生

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	18,475,527,141	12.66	11,783,452,125	8.49	56.79	主要是运输进款增加
其他应收款	2,582,097,019	1.77	3,579,297,568	2.58	-27.86	主要是本年收回朔黄公司股利
其他流动资产	1,473,098,352	1.01	394,144,185	0.28	273.75	主要是本期“三供一业”预付款增加
可供出售金融资产	134,735,000	0.09	65,658,697	0.05	105.21	主要是秦港股份公允价值上升所致
无形资产	8,915,233,875	6.11	6,759,110,721	4.87	31.90	主要是本期土地使用权增加
其他非流动资产	54,436,956	0.04	2,124,779,843	1.53	-97.44	主要是土地使用权相关支出转入无形资产
应付票据及应付账款	5,648,014,389	3.87	4,333,190,616	3.12	30.34	主要是以票据支付的款项增加
一年内到期的非流动负债	1,053,493,874	0.72	775,237,855	0.56	35.89	主要是一年内到期的长期借款增加
专项储备	392,428,429	0.27	299,152,626	0.22	31.18	主要是计提的安全生产费增加

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2018年,我国铁路在建设发展、客货运输、科技创新等方面取得新成绩。据交通运输部发布的《2018年交通运输行业发展统计公报》,2018年全国铁路固定资产投资完成8,028亿元。截至2018年年末,全国铁路营业里程达到13.1万公里,比上年增长3.1%。全国铁路路网密度136.0公里/万平方公里,增加3.7公里/万平方公里。2018年全国铁路完成旅客发送量33.75亿人,同比增长9.4%。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内,公司未进行股票、权证、可转换债券等证券投资。持有A+H上市公司秦港股份(股票代码:03369.HK、601326.SH)0.77%的股份,未持有非上市金融企业股权。其中,秦港股份于2013年12月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,于2017年8月首次公开发行A股并在上海证券交易所主板上市。

有关报告期内公司对外股权投资详细情况,已载于财务报表附注七、附注九。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位:万元

公司名称	主要业务	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	本期盈亏	是否涉诉
唐港公司	铁路运输及铁路运输服务等	19.73%	自筹	唐山港集团股份有限公司、国投交通控股有限公司等	长期	203,363	否

2018年12月,公司支付对价17.47亿元收购控股股东太原局集团公司持有的唐港公司19.73%股权。唐港公司主要负责迁曹、曹西、东港、京唐港线及张唐连接线等铁路的货物运输业务,具有良好的盈利能力。所辖迁曹铁路与大秦线迁安北站接轨,外连渤海湾曹妃甸港和京唐港区,是大秦线煤炭重载集疏运体系的重要组成部分。本次收购有利于提升公司集疏运体系的完整性和独立性,提高市场竞争力和盈利水平。同时,可有效减少公司与控股股东之间的关联交易。

2018年12月7日,公司召开第五届董事会第十次会议,审议通过了《关于出资参与蒙西华中铁路股份有限公司资本金募集事项的议案》。决议以现金出资20亿元,参与蒙华公司资本金募集事项,认购价格为1元/股。报告期内,尚未完成签署协议及出资等事宜。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

2018年12月,公司以自有资金4.55亿元,整体收购控股股东太原局集团公司旗下太原通信

段相关资产、负债、业务、人员。本次收购有利于提升公司通信、信息安全服务保障能力，提高公司业务的独立性、完整性，同时减少与控股股东之间的关联交易。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元

金融资产	初始投资成本	资源来源	报告期购入或 售出情况	报告期内 投资收益情况	公允价值 变动情况
所持秦港股份内 资股股份	6,516	自有资金	-	478.8	6,908

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要控股公司情况

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册 资本 (万元)	权益 比例 (%)	总资产 (元)	净资产 (元)	净利润 (元)
大秦经贸	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	100.0	385,579,268	217,813,781	3,994,505
晋云物流	铁路 物流	货物运输代理服务、货 物运输信息咨询等	7,930	100.0	71,639,796	66,484,506	-9,188,884
侯禹公司	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	3,414,890,724	2,242,157,109	278,488,639
中鼎物流	铁路 物流	铁路货物装卸、仓储搬 运；物流配送等	209,250	83.64	3,659,868,890	1,833,289,209	-144,217,858
太兴公司	铁路 运输	铁路客货运输服务、铁 路货运装卸仓储等	504,265	74.40	9,650,820,058	3,649,395,002	-101,143,421
唐港公司	铁路 运输	铁路运输及铁路运输服 务等	234,226	19.73	13,235,696,215	8,097,587,299	2,033,631,945

注：鉴于公司在铁路运输行业的背景与经验，唐港公司股东国投交通控股有限公司、唐山曹妃甸实业港务有限公司和河北建投交通投资有限责任公司出函同意并确认，在行使股东表决权等事项中与公司保持一致。因此，公司对唐港铁路的实际控制权比例合计为 61.63%。根据企业会计准则等相关规定，唐港铁路应属公司控股子公司，且合并其财务报表。

2、主要参股公司情况

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	权益比例
朔黄公司	煤炭经营及铁路运输	588,000	41.16%
秦港股份	港口装卸、仓储、运输和计量服务等	558,741	0.77%

本期朔黄公司实现营业收入 19,747,620,274 元，归属于母公司净利润 7,491,590,931 元，公司收到朔黄公司现金股利 5,213,532,694 元。

本期公司收到秦港股份现金股利 4,788,000 元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

从行业发展看，政府工作报告提出要“加大城际交通等基础设施建设力度，2019 年完成铁路投资 8,000 亿元”。中国铁路总公司也明确表示，将坚决落实“党中央关于加强基础设施领域补短板力度”的决策部署，有序推进重点工程项目，可以预见，新的一年铁路建设将继续保持较高的强度和规模。货运方面，行业主动将减税降费效应传递给下游企业，通过相应下浮铁路货物运价，取消、降低货运杂费等举措，降低铁路物流成本。随着行业“货运增量行动方案”的持续深入实施，铁路货运将继续保持良好的发展局面。客运方面，2019 年京张、京哈等一批线路计划开通运营，随着高铁营运里程逐年增加，路网覆盖面持续扩大，铁路客运产品的供给能力不断提升，在经济平稳增长、社会消费升级的驱动下，将催生更多的旅客出行需求，铁路客运市场份额有望进一步得到提升。

从行业竞争看，近年来，铁路市场化改革不断深入，行业准入条件逐步放宽，投资主体趋于多元化，且国家放开社会资本控股铁路的运价，给予铁路运输企业更大的自主调价权，促进了市场竞争。在我国发展综合交通运输体系的大背景下，铁路行业与其他交通方式间的衔接、合作更加紧密，国家在《推进运输结构调整三年行动计划（2018-2020 年）》中要求，“全国多式联运货运量年均增长 20%，重点港口集装箱铁水联运量年均增长 10%以上”。同时，随着高铁开行范围和密度不断增加，铁路货运结构向全品类、全过程现代物流拓展，铁路与公路、航空、水运等交通运输方式在细分领域和细分市场间的竞争也将有所加剧。此外，根据路网规划，未来客运专线和货运通道还将陆续建设投运，路网布局不断加密，铁路运输企业间的竞争也会逐步显现。

从煤炭市场看，宏观经济稳中向好、稳中有进的长期发展态势没有改变，我国仍处于工业化、城镇化的发展进程，电力生产和消费增长仍有潜力，预计电煤需求还将有所增加。同时，国内基础设施补短板力度不减，也将从终端需求层面支撑煤炭消费。但受生态环境约束、国家控制煤炭消费总量、清洁能源替代作用增强、进口煤炭调节等因素影响，总体判断，新的一年国内煤炭需求可能基本平稳。

从公司层面看，当前我国煤炭生产向“三西”地区转移的趋势已明朗，煤炭行业集中度的持续提升，为公司运输生产提供了良好的货源环境。区域经济发展活力和潜力不断释放，也为公司货运增量、客运产业融合、物流加快发展营造了良好外部环境。同时，随着国家《推进运输结构调整三年计划（2018-2020 年）》继续引深，公司重点线路及经营辐射区域大宗货物“公转铁”还将持续，公司将继续受益运输结构的调整优化，进一步巩固在区域货运市场的地位和作用。

机遇与挑战并存。当前公司货运增量由以往的大宗需求驱动，转为运输结构调整的政策驱动，在运力满载的情况下，持续增量的难度进一步加大。同时，随着固定资产规模逐年增加、作业量上升、安全要求的提高，人工、折旧、设备设施检修等刚性成本的控制压力依然较大。加之周边

煤运通道分流影响持续，都将给公司的经营带来一定挑战。

2019 年，公司将紧密围绕经营目标，把握区域煤炭供应、运输格局优化等有利因素，深挖运营潜力，强化成本控制，争取更好的经营结果。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

聚焦“交通强国、铁路先行”，深化强基达标、提质增效，以改革创新为动力，以标准化建设为主线，以高质量党建为引领，深入实施“货运增量”行动、“客运提质”计划，持续提升运输服务质量和经营管理水平，开创高质量发展新局面。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展

项目	经营计划		差异幅度 (%)
	预计数	完成数	
旅客发送量 (万人)	5,700	5,731	0.54%
换算周转量 (亿吨公里)	4,270	4,074	-4.59%
货物发送量 (亿吨)	5.8	6.4	10.34%
大秦线货物运输量 (亿吨)	4.4	4.5	2.27%
营业收入 (亿元)	760	783.4	3.08%

2、经营目标：2019 年预计旅客发送量 5,700 万人；货物发送量 6.5 亿吨；换算周转量 4,000 亿吨公里。其中，大秦线货物运输量 4.5 亿吨。2019 年营业收入预算为 780 亿元。

2019 年经营目标是公司董事会基于所属行业以及公司的发展现状及趋势所做出的判断，不构成对 2019 年度经营业绩的承诺，请广大投资者理性投资，注意风险。

3、拟采取的策略和行动：

(1) 安全管理方面：一是筑牢安全理念，全面深化安全发展主题教育，发展创新安全管理理念。综合运用“三位一体”安全保障措施，从根源上减少或消除安全生产过程中的不安全因素和管理缺陷。二是重抓高铁和客车安全，坚持全员全过程全要素强化“万无一失”意识，防微杜渐。利用历史安全评估成果，深化客车安全管理课题研究。针对危及客车安全的问题，综合施策、精准整治，完善安全保障措施。深入开展安全生产调度指挥中心规范升级，提高设备监测、应急处置及大数据分析等能力。三是推进标准化规范化建设，构建实用、管用、够用的企业安全生产标准体系，以关键岗位为重点，完善作业标准体系。四是强化现场安全控制，提高安全风险研判的全面性、精准性，分层次、全覆盖规范完善安全风险库和隐患库。运用大数据智能分析技术，深化安全生产规律研究，实现精准治理、精准预防。

(2) 业务发展方面：一是强化货源组织。创新“合同+协议”模式，强化协议刚性约束，形成与上下游企业互保格局。完善排队装车机制，有效应对市场波动。全面推行“网格化营销”，建立健全定期分析和预警机制，努力确保货源持续稳定；二是优化能力利用。动态调整大秦线运输组织方案，提高设备保障能力。打满主要分界口，增加侯月等线列车开行比例，积极组织引流，提升通道能力；三是提升运输效率。完善运输协调机制，深化货物列车达标达速和满轴满吨活动，创新

施工组织，提高天窗共用率。四是继续全力推进客运提质计划，建设智慧车站，提升候乘服务质量，创建客运品牌，巩固和扩大客运基本服务专项整治效果。推进“一日一图”常态化，努力提高通达率，推动客票由生产管理型向营销策划型转变。强化客车开行效益分析，切实提高客座率和客车运用效率。

(3) 经营管理方面：一是切实全面发挥全面预算管理的积极作用，提升预算管理的系统性、科学性和权威性。完善相关指标体系，科学分析投入产出效益。运用成本支出定额查定成果，构建预算定额标准管理体系。发挥货运承运清算制的导向作用，激励增收创效。二是继续推进修程修制改革，分类分级安排维修成本，合理控制检修次数，发挥检修资源融合优势，提升自主检修比例及能力，减少维修成本。创新物资采购方式，提高采购效率，进一步压缩物资采购成本。推广应用节能新技术，减少能耗支出。三是加强重大项目经济效益评价，持续提高投资项目管控水平。加强资源协同，提高资产创效能力。

(4) 公司治理方面：一是把握行业发展机会，持续强化自身的核心竞争力，促进公司更有效率的运作，为股东创造更多价值。倡导并坚持回报股东的企业文化，保持现金分红政策的长期性和稳定性，让股东分享企业经营成果，切实维护股东权益。二是切实加强以投资者需求为导向的信息披露，注意信息披露的全面性和准确性，保证各类股东公平、及时地获得公司信息。三是更加注重公司治理，根据新的监管理念和监管要求，修订公司治理文件，完善治理体系。四是加强与中小投服中心及外部股东的交流沟通，推动专业机构在公司治理方面发挥积极作用。强化董事会专业委员会建设，有效发挥决策支持作用，不断提升董事会专业化水准。

4、因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求：2019 年，公司除日常性经营支出外，计划安排资本性支出约 40 亿元。公司整体盈利能力较强且现金流较为充裕，融资手段较为丰富，能够满足维持当前业务并完成在建项目所需的资金需求。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、对主要客户依赖的风险：本期来自前五大客户的销售额合计占公司全年销售总额的 27.62%。如果这些主要客户的产量下降，或对铁路煤炭运输的需求下降，或自建铁路运输煤炭，公司的业务经营将可能受到不利影响。

2、业务经营风险：资源类大宗货物是目前公司业务收入的主要来源，资源类大宗货物的市场供需受宏观经济走势、能源结构调整优化、环保政策变化等因素影响较大，若未来国内资源类大宗货物需求大幅波动，可能对公司运输业务产生影响。

3、运价调整的风险：运输价格是影响公司营业收入的重要因素之一。若铁路运价政策、清算方式等发生调整，将给公司经营带来一定影响。

4、其他铁路线路竞争的风险：根据国家路网规划，公司相近地域多条新建铁路陆续开通运营，区域铁路运输环境发生变化，将对公司运输经营产生一定影响。

5、铁路运输事故的风险：公司一贯重视铁路安全生产工作。尽管如此，公司在经营过程中仍然面临发生列车相撞、出轨、颠覆、人身伤亡、货物破损、线路损坏等事故的风险。倘若重大运输事故导致公司财产遭受损失，或导致公司运输业务中断，或导致公司须对其他方受到的损害承担责任，公司的业务经营和财务状况将可能受到不利影响。

6、自然灾害的风险：公司运营和建设过程中，铁路设施可能遭受诸如地震、洪水、恶劣气候等自然灾害的大面积影响，可能造成铁路运输中断，如果发生上述情况，将对公司的业务经营产生不利影响。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

2013 年，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》和山西证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（晋证监函〔2012〕127 号）等相关要求，公司重新修订了《公司章程》，明确了利润分配原则、利润分配的形式和间隔期间、现金利润分配的条件与比例以及利润分配政策调整的条件和程序等条款。其中，核心条款“现金利润分配的条件与比例”修订为：“在公司实现盈利且无重大投资计划或现金支出计划等事项年度，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 30%”。本次章程修订经公司三届九次董事会和 2012 年年度股东大会审议通过。

公司制定的现金分红政策、分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事发表了意见，中小股东的合法权益得到充分维护。

公司连续多年实施稳定的现金分红，积极回报投资者，以实际行动回馈股东，使股东分享企业的经营成果。报告期内，公司实施了 2017 年度利润分配工作。内容详见 2018 年 6 月 21 日登载于上海证券交易所网站及相关媒体的《大秦铁路股份有限公司 2017 年年度利润分配实施公告》

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	4.8	0	7,136,059,915.68	14,544,155,375	49.1
2017 年	0	4.7	0	6,987,392,000.77	13,349,516,106	52.3
2016 年	0	2.5	0	3,716,697,872.75	7,168,487,511	51.8

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2019 年 3 月 12 日，公司召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过《关于执行新会计准则的议案》和《关于折旧和大修会计政策变更的议案》。

财政部于 2017 年修订发布《企业会计准则第 22 号——金融工具计量》、《企业会计准则第

23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行“新金融工具准则”。根据“新金融工具准则”中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。公司将自 2019 年一季报起,按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

2018 年 6 月 15 日,财政部颁布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)。《通知》要求的财务报表格式调整将对公司财务报表相关科目列示产生影响,不会对公司财务报表产生重大影响。

根据《财政部关于同意调整部分铁路固定资产折旧政策的函》(财建【2019】3 号)相关规定,公司决定自 2016 年 1 月 1 日起对铁路线路上部设备资产(包括轨道部分和道岔部分)计提折旧,同时按照企业会计准则要求将符合资本化条件的铁路线路上部设备资产的大修支出纳入资本化范围进行会计核算。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	860
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	350

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2018 年日常关联交易完成情况及 2019 年预计情况详见 2019 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司日常关联交易 2018 年度完成及 2019 年度预计公告》。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
收购中国铁路太原局集团有限公司持有唐港铁路有限责任公司股权事项	内容详见 2018 年 12 月 8 日上海证券交易所网站《大秦铁路关于收购中国铁路太原局集团有限公司持有唐港铁路有限责任公司股权的关联交易公告》。
整体收购中国铁路太原局集团有限公司太原通信段事项	内容详见 2018 年 12 月 8 日上海证券交易所网站《大秦铁路关于整体收购中国铁路太原局集团有限公司太原通信段的关联交易公告》。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2018年12月7日，公司召开五届十次董事会和五届七次监事会审议通过《关于出资参与蒙西华中铁路股份有限公司资本金募集事项的议案》，内容详见2018年12月8日上海证券交易所网站《大秦铁路关于出资参与蒙西华中铁路股份有限公司资本金募集事项的关联交易公告》。

2019年1月9日，公司与蒙西华中铁路股份有限公司签订了《资本金募集协议》。协议内容详见2019年1月10日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路关于与蒙西华中铁路股份有限公司签订<资本金募集协议>的公告》。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用

2018年12月7日，公司与中国铁路太原局集团有限公司分别签订了《资产交易协议》和《股权转让协议》。协议内容详见2018年12月8日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路关于整体收购中国铁路太原局集团有限公司太原通信段的关联交易公告》和《大秦铁路关于收购中国铁路太原局集团有限公司持有唐港铁路有限责任公司股权的关联交易公告》。

十六、其他重大事项的说明适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司认真贯彻中央扶贫工作精神，按照山西省委、省政府的部署和驻地政府部门的要求，在山西省革命老区——晋中市榆社县云竹镇，依托职工生活基地建设，兴办云竹生态农业园，着力发挥资金优势、技术优势、管理优势和市场优势，实现生态资源、区位资源、土地资源、劳动力资源的有机融合，力争在开发绿色产业支持地方扶贫方面取得良好成效。

2. 年度精准扶贫概要适用 不适用

报告期内，公司精准扶贫主要体现在：一是向当地农民租用土地270余亩，土地年租金为500

元/亩，全年支付土地租金 13.5 万元，为农民带来稳定的租金收入。二是依托已建成的生态种植园、养殖园，继续吸纳当地农民就业，全年为当地农民支付薪酬 260 万元。三是创新开展“企业+农户”发展模式，实现从单纯济困资金帮扶转型发展为技术扶贫、产业扶贫，着力变“授之以鱼”为“授之以渔”，全年开展 16 次技术培训，共培训 336 人次，努力使农民成为农业技术产业工人。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	273.50
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	273.50
2.转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	336

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

深入贯彻中央扶贫工作精神，落实山西省委、省政府的部署要求，继续抓好晋中市榆社县云竹镇产业扶贫项目的推进和开发工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

内容详见 2019 年 4 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《大秦铁路股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司积极践行“节能环保、绿色发展”的可持续发展理念，严格遵守国家和地方节能环保相关法规及标准，扎实做好节约资源、降低能耗、减少污染物排放、保护环境的工作。公司配置的HXD型电力机车，采用再生制动的先进技术，具有良好的环保、节电性能；配置的CRH380A型动车组噪音低，振动小，气密性高，压力波动小，乘坐环境宽敞明亮、舒适安静。采用轨道结构减振和声屏障等新技术、新材料，有效降低噪声污染。广泛使用“防扬尘高效覆盖剂”，有效降低煤炭

在运输过程中对环境造成的污染及自身损耗。报告期内，会同相关设计单位，就大秦线煤尘监测系统建设方案进行研究，旨在通过对大秦铁路沿线大气环境参数的采集和统计分析，使其具备监控、报警、管控等功能，以实现铁路沿线环境污染的源头控制和综合防治。

公司积极配合地方政府开展大气污染治理工作，大力推广应用清洁能源和节能减排新技术、新工艺，全年节能环保投资共计13428万元。通过安装太阳能热水器，使用节能照明灯具，实施锅炉煤改电、煤改气工程，安装真空脱气机，改造脱硫除尘器，建设污水处理站等举措，进一步减少能源消耗和污染物排放。实施燃煤锅炉环保改造，全年对70处93台燃煤锅炉分别实施集中供热、煤改电、生物质能、环保设施改造，涉及供热面积78.4万平方米，实现管内铁路沿线县城以上区域“零燃煤锅炉”。开展废气无组织排放治理，完成喷漆库等4处作业场所漆雾、烟尘治理，现场职工作业环境得到改善。对部分单位污水处理设施进行升级改造，茶坞站区污水全部接入市政管网。在节能方面，煤炭消耗量11.75万吨，同比下降34.3%。在减排方面，排放二氧化硫1281吨，同比下降32.4%。全年未发生重大环境污染事故。

公司以“成活、成带、成林、成景”为目标，继续抓好铁路沿线、工作场所的绿化工作。积极配合太原市开展“太原城市管理全面提升行动”。对铁路沿线环境开展集中整治。全年共计栽植各种乔木2.79万株、灌木13.3万穴。定期组织清理铁路沿线、生产生活区域的垃圾杂物等，积极做好铁路周边环境整治工作。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	134,722
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	144,018

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
中国铁路太原局集团有限公司	0	9,172,093,536	61.70	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	277,967,817	638,403,762	4.29	0	无		未知
中国证券金融股份有限公司	-327,058,056	363,431,974	2.44	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	204,154,500	1.37	0	无		国有法人
河北港口集团有限公司	0	158,702,841	1.07	0	无		国有法人

博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	41,592,900	119,024,765	0.80	0	无	其他
国泰君安证券股份有限公司	33,843,071	116,811,852	0.79	0	无	其他
全国社保基金—零六组合	-32,355,023	116,051,438	0.78	0	无	其他
中国中煤能源集团有限公司	0	97,515,577	0.66	0	无	国有法人
中国铁路投资有限公司	0	79,719,060	0.54	0	无	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
中国铁路太原局集团有限公司	9,172,093,536	人民币普通股	9,172,093,536
香港中央结算有限公司	638,403,762	人民币普通股	638,403,762
中国证券金融股份有限公司	363,431,974	人民币普通股	363,431,974
中央汇金资产管理有限责任公司	204,154,500	人民币普通股	204,154,500
河北港口集团有限公司	158,702,841	人民币普通股	158,702,841
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	119,024,765	人民币普通股	119,024,765
国泰君安证券股份有限公司	116,811,852	人民币普通股	116,811,852
全国社保基金—零六组合	116,051,438	人民币普通股	116,051,438
中国中煤能源集团有限公司	97,515,577	人民币普通股	97,515,577
中国铁路投资有限公司	79,719,060	人民币普通股	79,719,060

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东除中国铁路太原局集团有限公司与中国铁路投资有限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。
------------------	------------------------------------------------------------------------------------

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国铁路太原局集团有限公司
单位负责人或法定代表人	程先东
成立日期	2005-04-29
主要经营业务	铁路客货运输及相关服务业务等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	中国铁路总公司
单位负责人或法定代表人	陆东福

成立日期	2013-03-14
主要经营业务	铁路客货运输等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国铁路总公司同时是铁龙物流和广深铁路两家上市公司的实际控制人
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

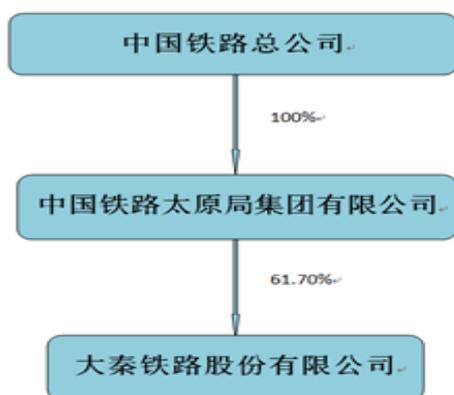
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
程先东	董事长	男	51	2018-07-27	2020-05-18	0	0	0		0	是
毕守锋	副董事长	男	47	2018-05-23	2020-05-18	0	0	0		0	是
关柏林	董事、总经理	男	58	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		45.75	否
黄松青	董事	男	58	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		40.85	否
	常务副总经理			2011-05-24							
	董事会秘书			2006-04-26							
齐志勇	职工代表董事	男	53	2018-05-17	2020-05-15	0	0	0		34.66	否
	党委副书记、纪委书记			2018-05-17							
田惠民	董事	男	55	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		40.72	否
	总会计师			2015-04-27							
田云山	董事	男	55	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		0	否
李孟刚	独立董事	男	51	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		10	否
杨万东	独立董事	男	56	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		10	否
咎志宏	独立董事	男	56	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		10	否
陈磊	独立董事	男	46	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		10	否
郑继荣	监事会主席	男	57	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		0	是
张永青	监事	男	53	2018-05-23	2020-05-18	0	0	0		0	是
杨杰	监事	男	48	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		0	是
刘兴武	监事	男	55	2017-05-19	2020-05-18	0	0	0		0	否
杜建中	职工代表监事	男	57	2017-05-16	2020-05-15	0	0	0		31.17	否

李林军	职工代表监事	男	47	2018-05-17	2020-05-15	0	0	0		23.76	否
韩世新	职工代表监事	男	57	2017-05-16	2020-05-15	0	0	0		29.76	否
常巍	副总经理	男	36	2014-04-24		0	0	0		39.92	否
赵春雷	前任董事长	男	56	2017-05-19	2018-06-25	0	0	0		0	是
俞蒙	前任副董事长	男	61	2017-05-19	2018-05-07	0	0	0		0	是
窦进忠	前任职工代表董事	男	61	2017-05-16	2018-05-07	0	0	0		0	否
朱福建	前任职工代表监事	男	55	2017-05-16	2018-05-07	0	0	0		4.62	否
合计	/	/	/	/	/				/	331.21	/

姓名	主要工作经历
程先东	1967年1月出生，男，中国国籍，研究生学历，工学博士学位，提高工资待遇高级工程师。本公司董事、董事长。历任上海铁路局蚌埠分局总工程师、上海铁路局运输处处长、中国铁路建设投资公司负责人、北京铁路局副局长、铁道部运输局副局长兼客运专线技术部主任，综合部主任、铁道部运输局局长，2013年3月至2017年11月任中国铁路总公司运输局局长，2017年11月至2018年5月任中国铁路总公司运输统筹监督局局长。现任中国铁路太原局集团有限公司党委书记、董事长。
毕守锋	毕守锋，1971年1月出生，男，中国国籍，研究生学历，管理学博士学位，高级会计师。本公司董事、副董事长。历任铁道部资金清算中心信息处处长、综合处处长，铁道部财务司综合财务处处长、预算管理处处长。2013年3月至2017年11月任中国铁路总公司财务部企业财务处处长、资金管理处处长。2017年11月起任中国铁路太原局集团有限公司党委委员、董事、总会计师。
关柏林	1960年5月出生，男，中国国籍，大学文化，经济师，本公司董事、总经理。自2008年12月起，任本公司总经理。
黄松青	1960年6月出生，男，中国国籍，研究生学历，工程师，本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。2010年10月至2011年5月任公司副总经理兼董事会秘书。2011年5月起任本公司常务副总经理兼董事会秘书。
齐志勇	1965年5月出生，男，中国国籍，大学本科学历，高级政工师，本公司职工代表董事、党委副书记、纪委书记。历任太原铁路局纪委案件审理室监察员，公司原平车务段党委副书记、纪委书记，自2018年5月起任公司党委副书记、纪委书记。
田惠民	1963年12月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司董事、总会计师。历任公司计划财务部副部长、部长，2015年4月任公司总会计师。
田云山	1963年5月出生，男，中国国籍，大学学历，正高级政工师，本公司董事。历任秦皇岛港务局第六、第七港务公司工会主席、党委副书记、纪委书记、党委书记、经理。2012年10月起历任秦皇岛港股份有限公司党委副书记、纪委书记、总经理。2017年2月任河北港口集团有限公司副总经理。
李孟刚	1967年4月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自2008年11月至今，历任北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，中国产业安全研究中心主任，国家经济安全研究院院长；新华社特约经济分析师；IEEE 物流信息化与产业安全系统专业委员会主席等。

杨万东	1962年9月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自1987年至今，历任中国人民大学《经济理论与经济管理》助理编辑、编辑、副编审、副主编、编审，中国人民大学学术期刊社党支部书记等。
咎志宏	1962年9月出生，男，中国国籍，硕士研究生学位，本公司独立董事。自2001年至今，任山西财经大学会计学专业教授。咎先生还兼任山西省预算会计研究会副会长和山西省会计学会常务理事。
陈磊	1972年10月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。2004年起先后在美国佐治亚州立大学罗宾逊商学院、北京大学光华管理学院任教。历任北京大学会计系副教授、博士生导师。
郑继荣	1961年3月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司监事、监事会主席。2005年3月至2017年11月，任太原铁路局审计处处长。自2017年11月起，任中国铁路太原局集团有限公司审计处处长、审计部主任。
张永青	1965年8月出生，男，中国国籍，大学学历，本公司监事。历任太原铁路局忻州车务段段长、原平车务段段长、侯马车务段段长，太原铁路局多经处处长、经营开发处处长。2017年7月至2017年11月任太原铁路局纪委副书记、监察处处长。自2017年11月起，任中国铁路太原局集团有限公司纪委副书记、监察处处长。
杨杰	1970年6月出生，男，中国国籍，研究生学历，政工师，本公司监事。2011年12月至2014年7月，任太原铁路局工会组织民管部、组织部副部长；2014年7月至2017年11月，任太原铁路局工会组织部部长。自2017年11月起，任中国铁路太原局集团有限公司工会组织部部长。
刘兴武	1963年9月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司监事。自2004年3月历任同煤集团煤运公司朔州矿业公司党委书记、经理，同煤集团煤炭运销总公司总经理、煤炭经营公司执行董事。
杜建中	1961年7月出生，男，中国国籍，研究生学历，高级政工师，本公司职工代表监事。2004年12月至2011年11月，任本公司大同电务段工会主席，2011年12月至2018年4月任本公司侯马电务段党委书记，自2018年4月起任本公司大同电务段党委书记。
李林军	1971年11月出生，男，中国国籍，大学本科学历，高级政工师，本公司职工代表监事。历任太原铁路局人事处综合干部科科长，领导干部科科长，山西太铁联合物流公司工会主席。自2018年2月起任公司太原站工会主席。
韩世新	1961年2月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司职工代表监事。自2010年8月起，任本公司党群工作部部长。
常巍	1982年5月出生，男，中国国籍，大学本科学历，工学学士，工程师，本公司副总经理。自2014年4月起，任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

2018年7月27日召开的公司2018年第一次临时股东大会选举程先东先生为公司第五届董事会董事；第五届七次董事会选举程先东先生担任公司第五届董事会董事长。

2018年5月23日召开的公司2017年年度股东大会选举毕守锋先生为公司第五届董事会董事；第五届五次董事会选举毕守锋先生担任公司第五届董事会副董事长。

2018年5月17日召开的公司职工代表大会选举齐志勇先生为公司第五届董事会职工代表董事；选举李林军先生为公司第五届监事会职工代表监事。

2018年5月23日召开的公司2017年年度股东大会选举张永青先生为公司第五届监事会监事。

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
程先东	中国铁路太原局集团有限公司	党委书记、董事长	2018年5月	
毕守锋	中国铁路太原局集团有限公司	党委委员、董事、总会计师	2017年11月	
田云山	河北港口集团有限公司	副总经理	2017年2月	
郑继荣	中国铁路太原局集团有限公司	审计部主任	2017年11月	
张永青	中国铁路太原局集团有限公司	纪委副书记、监察处处长	2017年11月	
杨杰	中国铁路太原局集团有限公司	工会组织部部长	2017年11月	
刘兴武	大同煤矿集团有限责任公司	煤炭运销总公司总经理	2013年2月	
赵春雷	中国铁路太原局集团有限公司	党委书记、董事长	2017年11月	2018年5月
俞蒙	太原铁路局	总经济师	2005年3月	2017年9月
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
关柏林	山西上市公司协会	会长	2016年5月	
田惠民	朔黄铁路发展有限责任公司	监事、监事会主席	2016年5月	
李孟刚	北京交通大学	教授、主任	2008年11月	
李孟刚	湖南湘邮科技股份有限公司	独立董事	2016年3月	
杨万东	中国人民大学	副主编、编审	2004年7月	
杨万东	成都宏明电子股份有限公司	外部董事	2016年1月	2018年7月27日

咎志宏	山西财经大学	教授	2001 年 11 月	
陈磊	北京大学	副教授	2013 年 8 月	
陈磊	华电重工股份有限公司	独立董事	2017 年 6 月 20 日	2020 年 6 月 19 日
陈磊	曙光信息产业股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月 21 日	2020 年 4 月 20 日
陈磊	北京大北农科技集团股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
陈磊	东易日盛家居装饰集团股份有限公司	独立董事	2017 年 8 月 1 日	2020 年 7 月 31 日
郑继荣	晋豫鲁铁路通道股份有限公司	监事	2017 年 1 月	
郑继荣	吕临铁路有限责任公司	监事	2018 年 1 月	
张永青	朔黄铁路发展有限责任公司	董事	2015 年 12 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等相关文件规定，董事、监事的薪酬及津贴制度由董事会拟定，并提交股东大会审议确定；高级管理人员的薪酬制度由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	（1）根据公司第一届董事会第一次会议决议：总经理年薪不超过公司年度职工平均工资的 12 倍，副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员年薪不超过公司年度职工平均工资的 10 倍。 （2）根据 2008 年 5 月 29 日召开的 2007 年年度股东大会决议：独立董事津贴由原每年人民币 5 万元调整为每年人民币 10 万元（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员按照披露薪酬实际支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	331.21 万元

四、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
程先东	董事长	选举	工作原因
毕守锋	副董事长	选举	工作原因
齐志勇	职工代表董事	选举	工作原因

张永青	监事	选举	工作原因
李林军	职工代表监事	选举	工作原因
赵春雷	前任董事长	离任	工作原因
俞蒙	前任副董事长	离任	年龄原因
窦进忠	前职工代表董事	离任	年龄原因
朱福建	前职工代表监事	离任	工作原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	98,459
主要子公司在职员工的数量	714
在职员工的数量合计	99,173
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	44,410
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	85,767
销售人员	1,123
技术人员	7,476
财务人员	437
行政人员	4,370
合计	99,173
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	11,956
专科	27,731
中专及以下	59,486
合计	99,173

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

报告期内，公司继续坚持薪酬总额与经济效益相适应、薪酬水平与行业薪酬水平相适应的原则，控制薪酬总额合理增长。继续完善内部分配激励约束机制，实行与安全业绩、盈亏总额、降本提效挂钩的薪酬总额考核机制；深入推进管理人员以岗位责任制为主，生产人员以计件工资制为主的薪酬分配模式；坚持薪酬分配向运输关键岗位、苦脏累险岗位倾斜，强化收入分配正向激励作用，持续激发员工内在工作动力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

管理和专业技术人员培训工作方面，扎实开展领导人员学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神集中轮训工作，共计集中轮训 974 名领导人员。精心策划举办新入路管培生培训班、基层团组织负责人培训班、优秀青年政工人才等 10 个“青”字号精品培训项目。大力实施专业技术人员知识更新“走出去”培训工程。加强与高校、科研机构合作，以新技术、新知识、新思维为主要内容，在北京交大等 9 所高校，举办培训班 57 期，培训 3325 人。全年共计实施培训项目 116 个，举办培训班 189 期，培训管理和专业技术人员 12439 人，完成工作量 72692 人天。

在操作技能岗位人员培训工作方面，加强主要行车工种人员培训和关键岗位人员资格性培训，共组织 14175 名主要行车工种人员进行了脱产轮训，对 2116 名新职人员进行了资格性培训工作。

组织 1376 名技术骨干到各大专院校学习，掌握关键技术，提高解决疑难问题、故障处理等方面的能力。2018 年实际完成培训工作量 22913 人次。同时，加强远程教育、师资水平、教材课件等资源建设，建设推广手机“移动学习信息平台”，提升基础培训能力。2018 年共计为 41 个单位配备 4685 套（台）音视频记录装置，有 52740 人次参加远程培训学习。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。公司在股东与股东大会、董事与董事会、监事与监事会、控股股东及其关联方与上市公司、利益相关者、环境保护与社会责任、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《公司法》、《上市公司章程指引（2016 年修订）》等法规要求以及“中证中小投资者服务中心”建议，结合经营发展需要，公司对《公司章程》部分条款进行修改并经公司五届四次董事会和 2017 年年度股东大会审议通过。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-05-23	上海 证 券 交 易 所 (www.sse.com.cn)	2018-05-24
2018 年第一次临时股东大会	2018-07-27	上 海 证 券 交 易 所 (www.sse.com.cn)	2018-07-28

股东大会情况说明

适用 不适用

大秦铁路股份有限公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 23 日在山西省太原市建设北路小东门街 196 号太铁广场召开，出席本次大会的股东及股东代表共 53 名，代表的股份总额为 9,728,994,021 股，占总股本的 65.4411%，大会审议通过以下议案：

- 1、关于《大秦铁路股份有限公司 2017 年度董事会工作报告》的议案；

- 2、关于《大秦铁路股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》的议案；
- 3、关于《大秦铁路股份有限公司 2017 年度财务决算及 2018 年度预算报告》的议案；
- 4、关于大秦铁路股份有限公司 2017 年度利润分配方案的议案；
- 5、关于大秦铁路股份有限公司 2017 年年度报告及摘要的议案；
- 6、关于修改《公司章程》部分条款的议案；
- 7、关于续聘财务报告审计机构的议案；
- 8、关于续聘内部控制审计机构的议案；
- 9、关于选举毕守锋先生为第五届董事会董事的议案；
- 10、关于选举张永青先生为第五届监事会监事的议案。

此外，大会还听取了《大秦铁路股份有限公司 2017 年度独立董事述职报告》。

大秦铁路股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 7 月 27 日在山西省太原市建设北路小东门街口 196 号太铁广场召开，出席本次大会的股东及股东代表共 32 名，代表的股份总额为 9,737,392,324 股，占总股本的 65.4976%，大会审议通过以下议案：

- 1、关于选举程先东先生为公司第五届董事会董事的议案

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
程先东	否	4	4	2	0	0	否	0
毕守锋	否	6	6	3	0	0	否	1
关柏林	否	7	7	3	0	0	否	2
黄松青	否	7	7	3	0	0	否	2
齐志勇	否	6	6	3	0	0	否	2
田惠民	否	7	7	3	0	0	否	2
田云山	否	7	6	3	1	0	否	2
李孟刚	是	7	6	3	1	0	否	2
杨万东	是	7	7	3	0	0	否	2
咎志宏	是	7	7	3	0	0	否	2
陈磊	是	7	7	3	0	0	否	2
赵春雷	否	2	2	0	0	0	否	1
俞蒙	否	1	1	0	0	0	否	0
窦进忠	否	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

报告期内，审计委员会履职情况详见 2019 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司董事会审计委员会 2018 年度履职情况报告》。

报告期内，薪酬与考核委员会召开 1 次会议，对公司董监高 2017 年度披露的薪酬进行审查。

报告期内，提名委员会召开 2 次会议，对公司第五届董事会董事候选人的任职资格进行审核，对第五届董事会各专业委员会人选提出建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司对高级管理人员继续实行月度、季度和年度考核相结合的考评机制。月度实行综合考核，依据对公司安全、增收节支、管理、廉政等指标的考核结果，实行联挂考核，依据考核结果，确定发放月度综合奖。季度、年度实行经营业绩考核办法和资产经营开发工作专项考核办法，把公司高管的绩效薪酬与运输经营、安全管理、预算管理、资产经营等考核指标紧密结合，采取风险抵押的考核方式，遵循责任、风险、贡献和收益相一致的原则，按季度、年度进行对标考核，依据考核结果兑现绩效收入，并将考核结果作为任期考核的重要内容。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司内部控制评价报告详见 2019 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告详见 2019 年 4 月 25 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

毕马威华振审字第 1902362 号

大秦铁路股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的大秦铁路股份有限公司（以下简称“大秦铁路公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了大秦铁路公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大秦铁路公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 1902362 号

三、关键审计事项 (续)

应收账款坏账准备	
请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”11所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”4、应收账款及“十七、母公司财务报表主要项目注释”1、应收账款。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>2018年12月31日,大秦铁路公司及其子公司(以下简称“大秦铁路集团”)应收账款余额为人民币6,328,026,591元,已计提坏账准备人民币74,747,279元。大秦铁路集团应收账款主要来自大秦铁路公司之母公司中国铁路太原局集团有限公司或实际控制人中国铁路总公司投资的公司或下属单位。</p> <p>按照大秦铁路集团应收账款坏账准备的会计政策,管理层运用个别方式和组合方式评估应收账款的减值损失。当运用个别方式评估应收账款减值损失时,管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况以及客户其他特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值损失时,管理层根据不同情况的应收账款的以往损失经验,并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。以上因素均涉及重大的管理层判断。</p> <p>由于应收账款金额对财务报表的重要性,且应收账款可收回性的固有不确定性且涉及重大的管理层判断,我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价应收账款坏账准备相关的审计程序中包括以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解与应收账款坏账准备相关的内部控制; 在抽样基础上,检查与应收账款相关的结算单等支持性文件,评价应收账款账龄分析报告中的账龄区间划分是否恰当; 了解管理层评估应收账款可收回性的基础,特别是账龄一年以上的大额应收账款,通过检查应收账款可收回性相关的支持性文件,包括债务人及其重要股东的经营情况和财务情况、重要股东支持函等,评价管理层对计提应收账款坏账准备所作判断的合理性; 对按照组合计提坏账准备的应收账款,通过分析历史上同类组合的实际坏账发生率,并结合现时组合的信用和市场变化等因素,评价管理层作出估计和假设的合理性,并根据应收账款减值损失评估的会计政策,检查按照组合方式计提坏账准备的计算。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 1902362 号

四、其他信息

大秦铁路公司管理层对其他信息负责。其他信息包括大秦铁路公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估大秦铁路公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非大秦铁路公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大秦铁路公司的财务报告过程。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 1902362 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大秦铁路公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大秦铁路公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

审计报告（续）

毕马威华振审字第 1902362 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

- (6) 就大秦铁路公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

张欢（项目合伙人）

中国 北京

张杨

2019 年 4 月 23 日

二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 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	七、1	18,475,527,141	11,783,452,125
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			
应收票据及应收账款	七、4	6,351,880,902	6,279,951,186
其中: 应收票据		98,601,590	443,317,765
应收账款		6,253,279,312	5,836,633,421
预付款项	七、5	157,771,955	186,471,832
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	2,582,097,019	3,579,297,568
其中: 应收利息		43,972,087	14,731,876
应收股利		300,000	2,404,759,034
买入返售金融资产			
存货	七、7	1,547,274,313	1,565,776,982
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	1,473,098,352	394,144,185
流动资产合计		30,587,649,682	23,789,093,878
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	134,735,000	65,658,697
持有至到期投资			
长期应收款	七、13	3,000,000	3,000,000
长期股权投资	七、14	20,332,157,525	20,022,489,533
投资性房地产			
固定资产	七、16	81,909,681,402	82,032,727,450
在建工程	七、17	2,383,316,369	2,065,225,137
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	8,915,233,875	6,759,110,721
开发支出		47,878,302	47,878,302
商誉			
长期待摊费用	七、23	66,982,320	77,008,524
递延所得税资产	七、24	1,514,451,014	1,763,596,711
其他非流动资产	七、25	54,436,956	2,124,779,843
非流动资产合计		115,361,872,763	114,961,474,918
资产总计		145,949,522,445	138,750,568,796

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			
应付票据及应付账款	七、29	5,648,014,389	4,333,190,616
预收款项	七、30	1,263,419,032	1,402,931,458
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	854,621,224	768,948,279
应交税费	七、32	2,923,204,996	3,140,897,161
其他应付款	七、33	6,565,205,856	7,410,251,460
其中：应付利息		1,964,228	1,851,746
应付股利		302,040	436,347
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、35	1,053,493,874	775,237,855
其他流动负债			
流动负债合计		18,307,959,371	17,831,456,829
非流动负债：			
长期借款	七、37	10,094,753,000	9,919,049,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、39	313,095,840	330,850,970
长期应付职工薪酬	七、40	2,681,019,488	2,841,359,590
预计负债			
递延收益		88,577,142	75,847,236
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,177,445,470	13,167,106,796
负债合计		31,485,404,841	30,998,563,625
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	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	七、46	23,898,238,608	25,934,578,273
减：库存股			
其他综合收益	七、48	-1,164,438,270	-1,365,761,782
专项储备	七、49	392,428,429	299,152,626
盈余公积	七、50	14,652,416,055	12,788,393,008

一般风险准备			
未分配利润	七、51	53,849,749,914	48,212,934,504
归属于母公司所有者权益合计		106,495,186,227	100,736,088,120
少数股东权益		7,968,931,377	7,015,917,051
所有者权益（或股东权益）合计		114,464,117,604	107,752,005,171
负债和所有者权益（或股东权益）总计		145,949,522,445	138,750,568,796

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

母公司资产负债表

2018年12月31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		16,256,459,342	11,032,770,577
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			
应收票据及应收账款	十七、1	6,779,425,735	5,908,517,961
其中：应收票据		26,284,945	397,387,765
应收账款		6,753,140,790	5,511,130,196
预付款项		135,637,073	151,475,524
其他应收款	十七、2	2,220,629,928	4,667,846,153
其中：应收利息		43,972,087	39,252,326
应收股利		0	2,403,710,150
存货		1,473,830,516	1,501,106,272
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,342,746,676	343,042,003
流动资产合计		28,208,729,270	23,604,758,490
非流动资产：			
可供出售金融资产		134,235,000	65,158,697
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	29,444,481,569	26,586,675,142
投资性房地产			
固定资产		61,962,921,153	62,135,017,406
在建工程		2,287,421,320	1,564,611,219
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,706,036,782	3,811,687,284
开发支出		47,878,302	47,878,302
商誉			
长期待摊费用		64,315,742	74,207,342
递延所得税资产		1,282,584,850	1,491,493,789
其他非流动资产		17,756,738	15,621,571

非流动资产合计		98,947,631,456	95,792,350,752
资产总计		127,156,360,726	119,397,109,242
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			
应付票据及应付账款		4,928,474,935	3,601,434,581
预收款项		1,238,783,850	1,382,682,515
应付职工薪酬		843,388,755	759,085,925
应交税费		2,732,954,614	3,079,500,745
其他应付款		6,493,198,661	6,951,876,490
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,236,800,815	15,774,580,256
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		117,926,026	119,342,909
长期应付职工薪酬		2,680,991,000	2,799,223,000
预计负债			
递延收益		15,910,732	130,511
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,814,827,758	2,918,696,420
负债合计		19,051,628,573	18,693,276,676
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		25,029,220,103	25,085,870,999
减：库存股			
其他综合收益		-1,164,494,045	-1,368,471,272
专项储备		376,254,872	290,863,142
盈余公积		13,917,825,216	12,502,267,863
未分配利润		55,079,134,516	49,326,510,343
所有者权益（或股东权益）合计		108,104,732,153	100,703,832,566
负债和所有者权益（或股东权益）总计		127,156,360,726	119,397,109,242

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

合并利润表
2018 年 1—12 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	七、52	78,344,648,525	57,839,042,072
二、营业总成本		60,235,544,528	42,791,759,575
其中：营业成本	七、52	58,902,291,578	40,768,442,814
税金及附加	七、53	283,149,229	229,955,542
销售费用	七、54	200,290,125	194,402,952
管理费用	七、55	659,351,944	629,124,794
研发费用		6,811,318	5,526,622
财务费用	七、57	276,157,250	900,558,682
其中：利息费用		481,908,220	990,570,951
利息收入		337,282,032	202,372,318
资产减值损失	七、58	-92,506,916	63,748,169
加：其他收益	七、59	111,338,579	111,119,785
投资收益（损失以“-”号填列）	七、60	3,089,150,411	3,129,979,294
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,086,499,911	3,127,525,765
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,239,637	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,310,832,624	18,288,381,576
加：营业外收入	七、63	65,808,294	15,373,964
减：营业外支出	七、64	670,178,795	205,488,163
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,706,462,123	18,098,267,377
减：所得税费用	七、65	4,559,866,464	4,111,970,292
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,146,595,659	13,986,297,085
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,146,595,659	13,986,297,085
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 少数股东损益		1,602,440,284	641,359,000
2. 归属于母公司股东的净利润		14,544,155,375	13,344,938,085
六、其他综合收益的税后净额		201,397,234	-87,365,932
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		201,323,512	-87,385,547
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		149,516,285	-87,385,547
重新计量设定受益计划变动额		149,516,285	-87,385,547
（二）将重分类进损益的其他综合收益		51,807,227	
可供出售金融资产公允价值变动损益		51,807,227	

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		73,722	19,615
七、综合收益总额		16,347,992,893	13,898,931,153
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,745,478,887	13,257,552,538
归属于少数股东的综合收益总额		1,602,514,006	641,378,615
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.98	0.90
（二）稀释每股收益(元/股)		0.98	0.90

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：1,918,054,589 元，上期被合并方实现的净利润为：1,074,457,951 元。

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

母公司利润表

2018 年 1—12 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	十七、4	73,535,588,346	55,088,403,751
减：营业成本	十七、4	57,352,048,678	39,489,639,854
税金及附加		263,183,776	205,992,203
销售费用		198,249,942	190,044,084
管理费用		456,512,409	437,580,312
研发费用		6,750,940	5,526,622
财务费用		-207,863,611	77,014,847
其中：利息费用		0	178,106,253
利息收入		328,384,828	203,167,027
资产减值损失		42,881,416	27,402,267
加：其他收益		108,712,089	110,887,290
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	3,087,390,614	3,128,555,448
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,083,538,827	3,126,417,948
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,133,670	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,621,061,169	17,894,646,300
加：营业外收入		21,624,527	14,404,176
减：营业外支出		666,003,888	204,270,981
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,976,681,808	17,704,779,495
减：所得税费用		3,821,108,281	3,715,289,949
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,155,573,527	13,989,489,546
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		14,155,573,527	13,989,489,546
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		203,977,227	-90,134,000
（一）不能重分类进损益的其他综		152,170,000	-90,134,000

合收益			
重新计量设定受益计划变动额		152,170,000	-90,134,000
(二)将重分类进损益的其他综合收益		51,807,227	0
可供出售金融资产公允价值变动损益		51,807,227	0
六、综合收益总额		14,359,550,754	13,899,355,546

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

合并现金流量表

2018 年 1—12 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		55,284,150,695	48,574,893,355
收到其他与经营活动有关的现金	七、67(1)	857,472,504	437,510,549
经营活动现金流入小计		56,141,623,199	49,012,403,904
购买商品、接受劳务支付的现金		8,702,968,841	7,868,218,070
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		18,206,981,338	16,175,648,010
支付的各项税费		9,075,203,231	3,621,032,275
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2)	2,268,715,704	1,266,099,946
经营活动现金流出小计		38,253,869,114	28,930,998,301
经营活动产生的现金流量净额	七、68(1)	17,887,754,085	20,081,405,603
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		5,219,069,578	1,249,347,759
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,384,308	12,548,830
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	七、67(3)	308,041,820	198,077,817
投资活动现金流入小计		5,576,495,706	1,459,974,406

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,716,847,020	5,536,099,324
投资支付的现金		35,128,125	0
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		2,101,225,246	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		8,853,200,391	5,536,099,324
投资活动产生的现金流量净额		-3,276,704,685	-4,076,124,918
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	11,400,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	11,400,000
取得借款收到的现金		1,217,400,000	531,150,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67(5)	0	54,206,527
筹资活动现金流入小计		1,217,400,000	596,756,527
偿还债务支付的现金		770,206,000	11,722,661,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,361,285,562	5,230,241,070
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		697,841,318	508,518,632
支付其他与筹资活动有关的现金	七、67(6)	4,882,822	0
筹资活动现金流出小计		9,136,374,384	16,952,902,070
筹资活动产生的现金流量净额		-7,918,974,384	-16,356,145,543
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		6,692,075,016	-350,864,858
加：期初现金及现金等价物余额		11,783,452,125	12,134,316,983
六、期末现金及现金等价物余额		18,475,527,141	11,783,452,125

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

母公司现金流量表

2018年1—12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		49,267,454,558	45,713,176,680
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		466,090,245	270,062,645

经营活动现金流入小计		49,733,544,803	45,983,239,325
购买商品、接受劳务支付的现金		8,388,991,466	8,266,809,164
支付给职工以及为职工支付的现金		17,569,871,989	15,601,297,201
支付的各项税费		8,149,094,124	3,307,805,095
支付其他与经营活动有关的现金		2,159,436,652	1,167,336,763
经营活动现金流出小计		36,267,394,231	28,343,248,223
经营活动产生的现金流量净额		13,466,150,572	17,639,991,102
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		5,219,521,980	1,247,902,468
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,984,148	9,121,136
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		1,456,380,765	186,291,996
投资活动现金流入小计		6,722,886,893	1,443,315,600
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,246,435,698	3,860,148,171
投资支付的现金		1,027,800,000	136,600,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,096,868,462	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	431,000,000
投资活动现金流出小计		8,371,104,160	4,427,748,171
投资活动产生的现金流量净额		-1,648,217,267	-2,984,432,571
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		393,147,461	97,116,744
筹资活动现金流入小计		393,147,461	97,116,744
偿还债务支付的现金		0	11,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,987,392,001	4,047,897,873
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,987,392,001	15,047,897,873
筹资活动产生的现金流量净额		-6,594,244,540	-14,950,781,129
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		5,223,688,765	-295,222,598

加：期初现金及现金等价物余额		11,032,770,577	11,327,993,175
六、期末现金及现金等价物余额		16,256,459,342	11,032,770,577

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	14,866,791,491	25,934,578,273	-1,365,761,782	299,152,626	12,788,393,008	48,212,934,504	7,015,917,051	107,752,005,171
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	25,934,578,273	-1,365,761,782	299,152,626	12,788,393,008	48,212,934,504	7,015,917,051	107,752,005,171
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,036,339,665	201,323,512	93,275,803	1,864,023,047	5,636,815,410	953,014,326	6,712,112,433
(一) 综合收益总额			201,323,512			14,544,155,375	1,602,514,006	16,347,992,893
(二) 所有者投入和减少资本		-2,036,339,665				115,577,356	18,788,974	-1,901,973,335
1. 所有者投入的普通股								
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. 同一控制下企业合并影响		-2,017,550,691				115,577,356		-1,901,973,335
5. 其他		-18,788,974					18,788,974	
(三) 利润分配					1,864,023,047	-9,022,917,321	-697,841,318	-7,856,735,592
1. 提取盈余公积					1,864,023,047	-1,864,023,047		0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-7,158,894,274	-697,841,318	-7,856,735,592
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. 设定受益计划变动额结转留								

2018 年年度报告

存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备				93,275,803			29,552,664	122,828,467
1. 本期提取				596,454,760			30,258,726	626,713,486
2. 本期使用				503,178,957			706,062	503,885,019
(六) 其他								
四、本期期末余额	14,866,791,491	23,898,238,608	-1,164,438,270	392,428,429	14,652,416,055	53,849,749,914	7,968,931,377	114,464,117,604

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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	14,866,791,491	24,738,765,944	-1,278,376,235	260,200,677	11,175,347,427	40,065,058,314	1,746,572,510	91,574,360,128
加：会计政策变更		332,841,836			-72,726,432	-628,052,757	-42,430,395	-410,367,748
前期差错更正								
同一控制下企业合并		717,854,126			264,738,552	644,733,217	5,140,502,979	6,767,828,874
其他								
二、本年期初余额	14,866,791,491	25,789,461,906	-1,278,376,235	260,200,677	11,367,359,547	40,081,738,774	6,844,645,094	97,931,821,254
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		145,116,367	-87,385,547	38,951,949	1,421,033,461	8,131,195,730	171,271,957	9,820,183,917
(一) 综合收益总额			-87,385,547			13,344,938,085	641,378,615	13,898,931,153
(二) 所有者投入和减少资本		145,116,367				48,914,517	13,083,362	207,114,246
1. 所有者投入的普通股							11,400,000	11,400,000
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. 同一控制下企业合并影响		146,799,729				48,914,517		195,714,246
5. 其他		-1,683,362					1,683,362	0
(三) 利润分配					1,421,033,461	-5,262,656,872	-508,384,324	-4,350,007,735
1. 提取盈余公积					1,421,033,461	-1,421,033,461		0
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,841,623,411	-508,384,324	-4,350,007,735
4. 其他								

2018 年年度报告

(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. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他								
(五) 专项储备				38,951,949			25,194,304	64,146,253
1. 本期提取				488,001,551			25,194,304	513,195,855
2. 本期使用				449,049,602				449,049,602
(六) 其他								
四、本期期末余额	14,866,791,491	25,934,578,273	-1,365,761,782	299,152,626	12,788,393,008	48,212,934,504	7,015,917,051	107,752,005,171

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	14,866,791,491	25,085,870,999	-1,368,471,272	290,863,142	12,502,267,863	49,326,510,343	100,703,832,566
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	25,085,870,999	-1,368,471,272	290,863,142	12,502,267,863	49,326,510,343	100,703,832,566
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-56,650,896	203,977,227	85,391,730	1,415,557,353	5,752,624,173	7,400,899,587
(一) 综合收益总额			203,977,227			14,155,573,527	14,359,550,754
(二) 所有者投入和减少资本		-56,650,896					-56,650,896
1. 所有者投入的普通股							
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							
5. 同一控制下企业合并影响		-56,650,896					-56,650,896
(三) 利润分配					1,415,557,353	-8,402,949,354	-6,987,392,001
1. 提取盈余公积					1,415,557,353	-1,415,557,353	0
2. 对所有者(或股东)的分配						-6,987,392,001	-6,987,392,001
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. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
(五) 专项储备				85,391,730			85,391,730
1. 本期提取				586,525,952			586,525,952
2. 本期使用				501,134,222			501,134,222
(六) 其他							

2018 年年度报告

四、本期期末余额	14,866,791,491	25,029,220,103	-1,164,494,045	376,254,872	13,917,825,216	55,079,134,516	108,104,732,153
----------	----------------	----------------	----------------	-------------	----------------	----------------	-----------------

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	14,866,791,491	24,753,029,163	-1,278,337,272	260,106,413	11,175,347,427	41,100,924,297	90,877,861,519
加：会计政策变更		332,841,836			-72,028,519	-648,256,672	-387,443,355
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	14,866,791,491	25,085,870,999	-1,278,337,272	260,106,413	11,103,318,908	40,452,667,625	90,490,418,164
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-90,134,000	30,756,729	1,398,948,955	8,873,842,718	10,213,414,402
（一）综合收益总额			-90,134,000			13,989,489,546	13,899,355,546
（二）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
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					1,398,948,955	-5,115,646,828	-3,716,697,873
1. 提取盈余公积					1,398,948,955	-1,398,948,955	0
2. 对所有者（或股东）的分配						-3,716,697,873	-3,716,697,873
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. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备				30,756,729			30,756,729
1. 本期提取				479,806,331			479,806,331
2. 本期使用				449,049,602			449,049,602
（六）其他							
四、本期期末余额	14,866,791,491	25,085,870,999	-1,368,471,272	290,863,142	12,502,267,863	49,326,510,343	100,703,832,566

法定代表人：程先东 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：孙洪涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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。2017年11月13日，太原铁路局由全民所有制企业变更为有限责任公司，公司名称为“中国铁路太原局集团有限公司”（以下简称“太原局集团公司”）。

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。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局集团公司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”），以现金形式向太原局集团公司支付收购对价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局集团公司签订的《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。

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。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。

本报告期内, 本集团新增子公司及其他营业单位的情况参见附注八。本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九。本公司及子公司以下简称“本集团”。

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 2019 年 4 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止 12 个月期间纳入合并范围的主要子公司见附注九, 本期间合并范围变更见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司持续经营能力正常, 不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

适用 不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、存货的计价及减值准备的计提方法、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的, 具体政策参见附注五 11、附注五 12、附注五 16(2)、附注五 21、附注五 28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2018 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外, 本公司的财务报表同时符合中国证监会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将作为合并对价发行的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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团会按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益及权益法核算下的其他所有者权益变动（参见附注五、14(2)(b)）于购买日转入当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、14）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

本集团在初始确认时按取得资产或承担负债的目的，把金融资产和金融负债分为不同类别：应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产和金融负债的后续计量如下：

- 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

初始确认后，应收款项以实际利率法按摊余成本计量。

- 可供出售金融资产

本集团将在初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产以及没有归类到其他类别的金融资产分类为可供出售金融资产。

对公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，初始确认后按成本计量；其他可供出售金融资产，初始确认后以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额计入当期损益外，其他利得或损失计入其他综合收益，在可供出售金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益（参见附注五、28(4)）。

- 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

除财务担保合同负债以外的其他金融负债，初始确认后采用实际利率法按摊余成本计量。

(2) 金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本集团终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产的减值

本集团在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (c) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (d) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (e) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (f) 权益工具投资的公允价值发生严重下跌或非暂时性下跌等。

有关应收款项减值的方法，参见附注五、11，其他金融资产的减值方法如下：

– 可供出售金融资产

可供出售金融资产运用个别方式和组合方式评估减值损失。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本集团将原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失从股东权益转出，计入当期损益。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。但是，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，不得转回。

(5) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

应收款项按下述原则运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本集团将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如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，本集团将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	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

√适用 □不适用

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 1：关联方(含中国铁路总公司及其下属单位)	不计提坏账准备
组合 2：所有未单独测试的及经单独测试后未减值的应收非关联方	账龄分析法

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）	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	0	0
2—3 年	0	0
3 年以上	0	0
3—4 年	0	0
4—5 年	0	0
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团无法按应收款项的原有条款收回所有款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

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。

(2) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13. 持有待售和终止经营

适用 不适用

(1) 持有待售

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

本集团按账面价值与公允价值（参见附注五、32(4)）减去出售费用后净额之孰低者对持有待售的非流动资产（不包括金融资产（参见附注五、10）、递延所得税资产（参见附注五、30）进行初始计量和后续计量，账面价值高于公允价值（参见附注五、32(4)）减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。

(2) 终止经营

本集团将满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本集团处置或划分

为持有待售类别的界定为终止经营：

- 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。通过非一揽子的多次交易分步实现的同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，作为该投资的初始投资成本。通过非一揽子的多次交易分步实现的非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，其初始投资成本为本公司购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、13）。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放

的现金股利或利润除外。

对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。

对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

在本集团合并财务报表中，对子公司按附注五、6 进行处理。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制（参见附注五、14(3)）且仅对其净资产享有权利的一项安排。

联营企业指本集团能够对其施加重大影响（参见附注五、14(3)）的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件（参见附注五、13）。

本集团在采用权益法核算时的具体会计处理包括：

— 对于长期股权投资的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，以前者作为长期股权投资的成本；对于长期股权投资的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，以后者作为长期股权投资的成本，长期股权投资的成本与初始投资成本的差额计入当期损益。

— 取得对合营企业和联营企业投资后，本集团按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

— 在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，本集团以取得投资时被投资单位可辨认净资产公允价值为基础，按照本集团的会计政策或会计期间进行必要调整后确认投资收益和其他综合收益等。本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

— 本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本集团对合营企业和联营企业投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本集团为提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

本集团固定资产包括房屋及建筑物、机车车辆、路基、轨道（钢轨、轨枕、道碴）、道岔、桥梁、隧道、涵、道口和其他桥隧建筑物等线路资产、通信信号设备、电气化供电系统及机械动力设备等。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、17 确定初始成本。公司制改建时，国有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。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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
轨道（钢轨、轨枕、道碴）	年限平均法	21 - 45	5-7	2.11 - 4.43
道岔	年限平均法	13 - 20	2-5	4.85 - 7.31
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
通信信号设备	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
信息技术设备	年限平均法	5	5	19
工具及器具	年限平均法	5	5	19

本公司于 2019 年 3 月 12 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过《关于折旧和大修会计政策变更的议案》，本公司对铁路线路上部设备资产（包括轨道部分和道岔部分）的折旧和大修的会计政策自 2016 年起进行变更，并予以追溯调整，具体参见附注五、33。

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件（参见附注五、13）。

本集团至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、22。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法参见附注五、31(2)。

(4). 固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

17. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、18）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五、22）在资产负债表内列示。

18. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

- 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将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应予资本化的利息金额。
- 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是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时确定的金额所使用的利率。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及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，借款费用开始资本化。当购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五、22）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。公司改制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。

主要无形资产的摊销年限为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限（年）</u>
土地使用权	50 年

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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备（参见附注五、22）在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五、32(4)）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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

—基本养老保险

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

一企业年金计划

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，并根据本集团职工工资增长情况适时予以调整。本集团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。

设定受益计划

本集团的设定受益计划是企业承担的对离退休员工及在职员工支付其未来退休后国家规定的保险制度以外的补充退休福利。

本集团根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，然后将其予以折现后的现值确认为一项设定受益计划负债。

本集团将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，对属于服务成本和设定受益计划负债的利息费用计入当期损益或相关资产成本，对属于重新计量设定受益计划负债所产生的变动计入其他综合收益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 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。

(2) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

- 本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- 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。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(3) 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。

(4) 让渡资产使用权

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

经营租赁的租金收入按照直线法在租赁期内确认。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

30. 所得税

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

经营租赁租出的固定资产按附注五、16(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、22所述的会计政策计提减值准备。经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时予以资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

于租赁期开始日，本集团融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额确认为未确认融资费用。本集团将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注五、16(2)所述的折旧政策计提折旧，按附注五、22所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本集团对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理（参见附注五、18）。

资产负债表日，本集团将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(2) 安全生产费

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。

(3) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

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。

(4) 公允价值

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(5) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(6) 主要会计估计和判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予

以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销（参见附注五、16(2) 和 21) 和各类资产减值（参见附注七、4、6 以及附注十七、1 和 2) 涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

- (i) 附注七、24—递延所得税资产的确认；
- (ii) 附注七、40—设定受益计划类的离职后福利。

33. 主要会计政策和会计估计的变更

(1). 主要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
折旧和大修会计政策变更	2019年3月12日董事会通过	33.1(1)
执行财会【2018】15号及相关解读	2019年3月12日董事会通过	33.1(2)

其他说明

(1) 折旧和大修会计政策变更

会计政策变更的内容及原因如下：

根据《财政部关于同意调整部分铁路固定资产折旧政策的函》(财建【2019】3号) 相关规定，本集团对铁路线路上部设备资产(包括轨道部分和道岔部分) 的折旧和大修的会计政策进行变更。

本次变更会计政策之前，本集团根据《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》(财发【2002】42号) 及《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》(财建【2002】349号) 的规定，对铁路线路上部设备资产(即钢轨、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。

本集团本次会计政策变更系根据 2019 年 1 月 15 日《财政部关于同意调整部分铁路固定资产折旧政策的函》(财建【2019】3号) 的规定进行。根据财建【2019】3号文的规定，财政部同意对铁路线路上部设备资产自 2016 年 1 月 1 日起计提折旧，同时《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》(财建【2002】349号) 废止。

根据财政部上述文件及中国铁路总公司的相关规定，本集团决定自 2016 年 1 月 1 日起对铁路线路上部设备资产(包括轨道部分和道岔部分) 计提折旧，同时按照企业会计准则要求将符合资本化条件的铁路线路上部设备资产的大修支出纳入资本化范围进行会计核算。会计政策变更后，本集团对于铁路线路上部设备资产(包括轨道部分和道岔部分) 执行的折旧政策(包括折旧年限和折旧率) 具体如下：

- (1) 普速铁路线路：轨道部分折旧年限为 21 年，道岔部分折旧年限为 13 年；折旧率分别为 4.43%、7.31%，对应的预计残值率为 7%、5%。

(2) 高速铁路线路（无砟轨道）：轨道部分折旧年限为 45 年，道岔部分折旧年限为 20 年；折旧率分别为 2.11%、4.9%，对应的预计残值率为 5%、2%。

(3) 高速铁路线路（有砟轨道）：轨道部分折旧年限为 27 年，道岔部分折旧年限为 20 年；折旧率分别为 3.44%、4.85%，对应的预计残值率为 7%、3%。

对于上述会计政策变更事项，本集团自 2016 年 1 月 1 日起追溯调整本集团合并财务报表和母公司财务报表。

本集团进行上述会计政策变更的主要影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前(注释 a)	调整数	调整后
固定资产	83,206,758,851	-1,174,031,401	82,032,727,450
递延所得税资产	1,408,462,409	355,134,302	1,763,596,711
应交税费	3,389,348,447	-248,451,286	3,140,897,161
资本公积	25,601,747,302	332,830,971	25,934,578,273
盈余公积	12,868,034,260	-79,641,252	12,788,393,008
未分配利润	48,938,728,337	-725,793,833	48,212,934,504
少数股东权益	7,113,758,750	-97,841,699	7,015,917,051

注释 a：由于本年发生的同一控制下企业合并的影响（具体参见附注八、2），本集团按照附注五、5 所述的会计政策的要求，对 2017 年 12 月 31 日的比较财务报表数字进行了相应的调整。

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
固定资产	63,093,615,543	-958,598,137	62,135,017,406
递延所得税资产	1,194,203,136	297,290,653	1,491,493,789
应交税费	3,295,545,860	-216,045,115	3,079,500,745
资本公积	24,753,029,163	332,841,836	25,085,870,999
盈余公积	12,580,078,283	-77,810,420	12,502,267,863
未分配利润	50,026,804,130	-700,293,787	49,326,510,343

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

	本集团		
	调整前(注释 a)	调整数	调整后
营业成本	40,617,084,551	151,358,263	40,768,442,814
所得税费用	4,103,250,490	8,719,802	4,111,970,292
少数股东损益	696,781,168	-55,422,168	641,359,000

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
营业成本	39,456,382,635	33,257,219	39,489,639,854
所得税费用	3,690,728,153	24,561,796	3,715,289,949

(2) 执行财会【2018】15号及相关解读

会计政策变更的内容及原因如下：

财政部于2018年颁布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15号）及相关解读，本集团自2018年1月1日起执行该准则修订，根据财会【2018】15号规定的财务报表格式及相关解读编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

本集团进行上述会计政策变更的主要影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前(注释 a)	调整数	调整后
应收票据	443,317,765	-443,317,765	0
应收账款	5,836,633,421	-5,836,633,421	0
应收票据和应收账款	0	6,279,951,186	6,279,951,186
应收利息	14,731,876	-14,731,876	0
应收股利	2,404,759,034	-2,404,759,034	0
其他应收款	1,159,806,658	2,419,490,910	3,579,297,568
应付票据	500,000,000	-500,000,000	0
应付账款	3,833,190,616	-3,833,190,616	0
应付票据及应付账款	0	4,333,190,616	4,333,190,616
应付利息	1,851,746	-1,851,746	0
应付股利	436,347	-436,347	0
其他应付款	7,407,963,367	2,288,093	7,410,251,460
长期应付款	185,791,919	145,059,051	330,850,970
专项应付款	145,059,051	-145,059,051	0

注释 a：由于本年发生的同一控制下企业合并的影响（具体参见附注八、2），本集团按照附注五、5所述的会计政策的要求，对2017年12月31日的比较财务报表数字进行了相应的调整。

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据	397,387,765	-397,387,765	0
应收账款	5,511,130,196	-5,511,130,196	0

应收票据和应收账款	0	5,908,517,961	5,908,517,961
应收利息	39,252,326	-39,252,326	0
应收股利	2,403,710,150	-2,403,710,150	0
其他应收款	2,224,883,677	2,442,962,476	4,667,846,153
应付票据	500,000,000	-500,000,000	0
应付账款	3,101,434,581	-3,101,434,581	0
应付票据及应付账款	0	3,601,434,581	3,601,434,581
长期应付款	0	119,342,909	119,342,909
专项应付款	119,342,909	-119,342,909	0

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表项目：

	本集团		
	调整前(注释 a)	调整数	调整后
管理费用	634,651,416	-5,526,622	629,124,794
研发费用	0	5,526,622	5,526,622

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
管理费用	443,106,934	-5,526,622	437,580,312
研发费用	0	5,526,622	5,526,622

2017 年度受影响的合并现金流量表项目：

	本集团		
	调整前(注释 a)	调整数	调整后
收到其他与经营活动有关的现金	372,510,549	65,000,000	437,510,549
收到其他与投资活动有关的现金	263,077,817	-65,000,000	198,077,817

根据财会【2018】15 号的相关解读，本集团将实际收到的与资产相关的政府补助由“收到其他与投资活动有关的现金”项目调整为“收到其他与经营活动有关的现金”项目列报。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	6%、10%、11%、13%、16%或 17%
城市维护建设税	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	5%或 7%
教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳营业税及应交增值税计征	2%

本集团铁路运输服务收入适用的增值税率为 10%或 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。

除下述享受税收优惠的子公司外,本公司及其余子公司本年度适用的所得税税率为 25%(2017 年: 25%)。

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

适用 不适用

根据《财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】46号),本公司之子公司山西侯禹铁路有限责任公司(以下简称“侯禹铁路公司”)自 2015 年至 2020 年享受三免三减半的税收优惠。

根据《财政部、国家税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税【2017】43号),本公司之子公司山西中鼎物流集团有限公司侯马物流分公司、山西中鼎物流集团有限公司太原西物流分公司、山西中鼎寰宇物流有限公司、山西中鼎安顺物业服务有限公司为符合条件的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,819	37,333
银行存款	18,343,499,842	11,652,437,085
其他货币资金	132,009,480	130,977,707
合计	18,475,527,141	11,783,452,125

于 2018 年 12 月 31 日,本集团无存放在境外的货币资金(2017 年 12 月 31 日:无)。

于 2018 年 12 月 31 日,本集团的货币资金中包括代管其他单位的资金人民币 270,538,885 元(2017

年 12 月 31 日：人民币 275,421,707 元（经重述），请参见附注七、33。

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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	98,601,590	443,317,765
应收账款	6,253,279,312	5,836,633,421
合计	6,351,880,902	6,279,951,186

其他说明：

适用 不适用

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	98,601,590	443,317,765
商业承兑票据	0	0
合计	98,601,590	443,317,765

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,386,266,627	21,937,200
商业承兑票据	0	0
合计	1,386,266,627	21,937,200

于 2018 年 12 月 31 日，附有追索权的已背书但尚未到期且已终止确认的银行承兑汇票为人民币 1,386,266,627 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 1,467,747,200 元（经重述）），本集团管理层认

为，其与票据所有权相关的风险和报酬均已转移，符合终止确认的条件，因此于财务报表中予以终止确认。

(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：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,197,450,402	98	4,520,900	0.07	6,192,929,502	5,388,740,286	90	109,181,797	2.03	5,279,558,489
- 组合 1	5,914,490,423	94	0	0	5,914,490,423	5,073,391,391	85	0	0	5,073,391,391
- 组合 2	282,959,979	4	4,520,900	1.60	278,439,079	315,348,895	5	109,181,797	34.62	206,167,098
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	130,576,189	2	70,226,379	53.78	60,349,810	622,666,458	10	65,591,526	10.53	557,074,932
合计	6,328,026,591	/	74,747,279	/	6,253,279,312	6,011,406,744	/	174,773,323	/	5,836,633,421

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

组合中，年末按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	278,439,079	0	0
1 年以内小计	278,439,079	0	0
1 至 2 年	0	0	0
2 至 3 年	0	0	0
3 年以上			
3 至 4 年	0	0	0
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	4,520,900	4,520,900	100
合计	282,959,979	4,520,900	1.60

确定该组合依据的说明：

所有未单独测试的及经单独测试后未减值的应收非关联方款项。

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

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 47,755,003 元；本期收回或转回坏账准备金额 147,536,587 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	244,460

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：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

	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	5,713,775,834	0	90%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款按账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	2,928,160,418	2,664,536,170
1年至2年(含2年)	1,258,669,254	1,444,187,436
2年至3年(含3年)	1,150,150,143	1,371,222,329
3年至4年(含4年)	844,602,111	419,187,549
4年至5年(含5年)	141,826,675	2,994,373
5年以上	4,617,990	109,278,887
小计	6,328,026,591	6,011,406,744
减：坏账准备	74,747,279	174,773,323
合计	6,253,279,312	5,836,633,421

注：于2018年12月31日，本公司因向母公司太原局集团公司或实际控制人中国铁路总公司投资的公司或下属单位提供委托运输等服务而产生的应收款项余额为人民币4,570,620,502元，其中账龄为一到二年的余额为人民币1,245,174,243元，账龄为二到三年的余额为人民币1,094,311,270元，账龄为三到四年的余额为人民币828,776,000元，账龄为四到五年的余额为人民币83,200,000元。按照本公司应收账款坏账准备的会计政策，管理层运用个别方式和组合方式评估应收账款的减值损失。当运用个别方式评估应收账款减值损失时，管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况以及客户其他特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值损失时，管理层根据不同情况的应收账款的以往损失经验，并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。管理层评估的结果认为上述应收账款不需要计提坏账准备。

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	157,771,955	100	185,726,237	100
1至2年	0	0	521,690	0

2 至 3 年	0	0	223,905	0
3 年以上	0	0	0	0
合计	157,771,955	100	186,471,832	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 2018 年 12 月 31 日,无账龄超过一年的预付款项 (2017 年 12 月 31 日:745,595 元(经重述))。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团于 2018 年 12 月 31 日余额前五名的预付款项合计 57,167,451 元,占预付款项年末余额合计数的 36%。

其他说明:

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	43,972,087	14,731,876
应收股利	300,000	2,404,759,034
其他应收款	2,537,824,932	1,159,806,658
合计	2,582,097,019	3,579,297,568

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	43,972,087	14,731,876
委托贷款		
债券投资		
合计	43,972,087	14,731,876

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

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	0	2,401,572,650
应收秦皇岛港股份有限公司	0	2,137,500
应收其他	300,000	1,048,884
合计	300,000	2,404,759,034

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,568,106,524	99	30,641,592	1	2,537,464,932	1,182,753,426	99	30,641,592	3	1,152,111,834
-组合1	2,415,595,182	93	0	0	2,415,595,182	1,024,467,366	86	0	0	1,024,467,366
-组合2	152,511,342	6	30,641,592	20	121,869,750	158,286,060	13	30,641,592	19	127,644,468
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,399,127	1	12,039,127	97	360,000	12,559,283	1	4,864,459	39	7,694,824
合计	2,580,505,651	/	42,680,719	/	2,537,824,932	1,195,312,709	/	35,506,051	/	1,159,806,658

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

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	108,196,325	0	0
1 年以内小计	108,196,325	0	0
1 至 2 年	7,573,785	0	0
2 至 3 年	5,519,100	0	0
3 年以上			
3 至 4 年	580,540	0	0
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	30,641,592	30,641,592	100
合计	152,511,342	30,641,592	20

确定该组合依据的说明：

所有未单独测试的及经单独测试后未减值的应收非关联方款项。

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 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 7,366,315 元；本期收回或转回坏账准备金额 91,647 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 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	100,000

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：

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
太原局集团公司	增值税流转等	2,400,872,744	一年以内	93	0
中铁电气化局第一工程有限公司	代垫款项	50,589,234	一年以内	2	0
中铁物轨道科技服务有限公司	押金	42,106,000	一年以内	2	0
唐山海港经济开发区管委会	代垫款项	17,500,000	五年以上	1	17,500,000
中铁建工集团有限公司	代垫款项	10,000,000	五年以上	0	10,000,000
合计	/	2,521,067,978	/	98	27,500,000

(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

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收账款账龄分析如下：

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	2,478,302,178	1,123,067,545
1年至2年(含2年)	53,289,429	27,858,641
2年至3年(含3年)	6,789,912	1,208,267
3年至4年(含4年)	580,540	1,308,695
4年至5年(含5年)	902,000	11,077,969
5年以上	40,641,592	30,791,592
小计	2,580,505,651	1,195,312,709
减：坏账准备	42,680,719	35,506,051

合计	2, 537, 824, 932	1, 159, 806, 658
----	------------------	------------------

7、 存货**(1). 存货分类**

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
一般材料及轨料	1, 071, 051, 934	0	1, 071, 051, 934	1, 118, 465, 801	0	1, 118, 465, 801
线上料	194, 218, 999	0	194, 218, 999	234, 197, 681	0	234, 197, 681
库存配件	174, 304, 218	0	174, 304, 218	129, 606, 559	0	129, 606, 559
燃料	75, 194, 098	0	75, 194, 098	62, 698, 261	0	62, 698, 261
其他	32, 505, 064	0	32, 505, 064	20, 808, 680	0	20, 808, 680
合计	1, 547, 274, 313	0	1, 547, 274, 313	1, 565, 776, 982	0	1, 565, 776, 982

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √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

其他说明：

□适用 √不适用

8、 持有待售资产

□适用 √不适用

9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明：

无

10、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交增值税借方余额	94, 978, 896	42, 776, 312
待抵扣进项税额	101, 240, 223	67, 602, 001

待认证进项税额	48,035,544	283,765,872
三供一业预付款(注1)	1,228,843,689	0
合计	1,473,098,352	394,144,185

其他说明

注 1: 根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》(国办发【2016】45 号)、《中国铁路总公司关于做好“三供一业”分离移交工作的通知》(铁总运【2016】180 号)等文件的规定, 本公司于本年启动“三供一业”分离移交工作, 对职工家属区供水、供电、供热(供气)和物业管理(统称“三供一业”)实施分离移交。截至 2018 年 12 月 31 日, 本公司已预付部分维修改造支出人民币 1,228,843,689 元。

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	134,735,000	0	134,735,000	65,658,697	0	65,658,697
按公允价值计量的	134,235,000	0	134,235,000	0	0	0
按成本计量的	500,000	0	500,000	65,658,697	0	65,658,697
合计	134,735,000	0	134,735,000	65,658,697	0	65,658,697

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	65,158,697	65,158,697
公允价值	134,235,000	134,235,000
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	69,076,303	69,076,303
已计提减值金额	0	0

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	65,158,697	0	65,158,697	0	0	0	0	0	0.77	2,650,500
唐山曹妃甸工业路宝装卸有限公司	500,000	0	0	500,000	0	0	0	0	10.00	0
合计	65,658,697	0	65,158,697	500,000	0	0	0	0	/	2,650,500

(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

适用 不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、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											
山西晋龙四方轨道车辆 设备有限公司（注1）	3,559,245	0	0	1,101,651	0	0	0	0	0	4,660,896	0
小计	3,559,245	0	0	1,101,651	0	0	0	0	0	4,660,896	0
二、联营企业											
朔黄铁路发展有限责任 公司（注2）	20,006,420,646	0	0	3,083,538,827	0	0	2,811,960,044	0	0	20,277,999,429	0
大同云海新华夏汽车连 锁销售有限公司（注3）	4,217,338	0	0	1,612,150	0	0	0	0	0	5,829,488	0
山西铁联保险代理有限 责任公司（注3）	636,543	0	0	7,170	0	0	0	0	0	643,713	0
唐港铁路装卸有限责任 公司（注4）	655,761	0	0	240,113	0	0	0	0	0	895,874	0
曹妃甸港港铁物流有限 公司（注4）	6,000,000	35,128,125	0	0	0	0	0	0	0	41,128,125	0
曹妃甸港（内蒙古）包 头内陆港有限公司（注 4）	1,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,000,000	0
小计	20,018,930,288	35,128,125	0	3,085,398,260	0	0	2,811,960,044	0	0	20,327,496,629	0
合计	20,022,489,533	35,128,125	0	3,086,499,911	0	0	2,811,960,044	0	0	20,332,157,525	0

其他说明

在合营企业和联营企业中的权益相关信息见附注九、3。

注 1: 于 2015 年 12 月, 本公司通过子公司间接持有山西晋龙四方轨道车辆设备有限公司 50% 的股权, 以货币资金形式出资 300 万元。青岛南车四方销售服务有限公司以货币资金出资 300 万元, 持有剩余 50% 股权。

注 2: 本公司于 2010 年 8 月 31 日取得朔黄铁路发展有限责任公司 41.16% 的股权并采用权益法核算, 初始投资成本为 14,059,721,496 元。

注 3: 本公司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责任公司 30% 的股权。

注 4: 本公司通过子公司间接持有唐港铁路装卸有限责任公司 30% 的股权, 间接持有曹妃甸港港铁物流有限公司 30% 的股权, 间接持有曹妃甸港(内蒙古)包头内陆港有限公司 20% 的股权。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机车车辆	路基、桥梁、隧道、 道口、涵、轨道、 道岔和其他线路资 产	通信信号设备	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	9,843,219,212	53,995,023,278	48,318,430,721	7,706,632,447	8,427,144,416	2,088,160,067	890,663,794	2,623,426,396	3,863,771,539	521,550,865	138,278,022,735
2. 本期增加金额	1,538,399,609	8,258,270,047	4,085,926,145	755,160,512	-456,517,025	188,335,153	41,341,552	274,145,673	254,901,831	111,944,052	15,051,907,549
(1) 购置	1,220,112	2,815,541,897	6,728,826	16,319,352	7,943,969	9,884,139	6,897,883	2,677,916	24,837,957	15,360,096	2,907,412,147
(2) 在建工程转入	1,483,377,872	5,421,326,090	3,985,837,700	388,474,744	274,561,535	170,351,636	33,503,984	116,709,348	203,377,971	66,974,522	12,144,495,402
(3) 企业合并增加											
(4) 重分类	53,801,625	21,402,060	93,359,619	350,366,416	-739,022,529	8,099,378	939,685	154,758,409	26,685,903	29,609,434	0
3. 本期减少金额	107,220,291	11,287,065,754	3,718,950,679	109,673,937	1,154,600	219,351,614	52,448,654	1,191,930	138,070,563	33,014,188	15,668,142,210
(1) 处置或报废	91,122,170	1,023,200,948	266,905,753	78,721,691	1,154,600	166,459,315	30,853,654	1,191,930	125,899,715	28,080,418	1,813,590,194
(2) 大修转至在建工程	13,384,444	8,944,451,670	3,369,706,548	28,238,473	0	48,062,084	20,203,399	0	9,146,525	3,744,082	12,436,937,225
(3) 大修转入成本	2,713,677	1,319,413,136	82,338,378	2,713,773	0	4,830,215	1,391,601	0	3,024,323	1,189,688	1,417,614,791
4. 期末余额	11,274,398,530	50,966,227,571	48,685,406,187	8,352,119,022	7,969,472,791	2,057,143,606	879,556,692	2,896,380,139	3,980,602,807	600,480,729	137,661,788,074
二、累计折旧											
1. 期初余额	2,782,774,292	26,010,814,302	10,843,022,766	4,917,898,055	5,268,262,493	1,187,427,814	497,725,373	1,340,897,771	3,041,640,923	354,831,496	56,245,295,285
2. 本期增加金额	358,811,622	3,637,948,904	1,096,706,338	709,554,658	540,331,181	161,629,430	88,298,577	112,374,434	258,852,413	66,184,735	7,030,692,292
(1) 计提	354,605,245	3,627,752,255	1,094,127,780	718,102,503	553,504,275	162,900,586	90,546,656	111,259,994	254,241,680	63,651,318	7,030,692,292
(2) 重分类	4,206,377	10,196,649	2,578,558	-8,547,845	-13,173,094	-1,271,156	-2,248,079	1,114,440	4,610,733	2,533,417	0
3. 本期减少金额	60,846,410	6,281,218,095	703,591,718	83,469,329	396,664	189,689,840	45,103,308	753,662	127,902,198	30,909,681	7,523,880,905

2018 年年度报告

(1) 处置或报废	54,127,772	739,110,230	79,104,958	72,497,144	396,664	152,482,918	28,479,593	753,662	119,526,979	26,742,631	1,273,222,551
(2) 大修转至在建工程	5,599,236	4,726,074,651	594,036,715	9,771,885	0	34,227,238	15,532,625	0	6,076,087	3,082,256	5,394,400,693
(3) 大修转入成本	1,119,402	816,033,214	30,450,045	1,200,300	0	2,979,684	1,091,090	0	2,299,132	1,084,794	856,257,661
4. 期末余额	3,080,739,504	23,367,545,111	11,236,137,386	5,543,983,384	5,808,197,010	1,159,367,404	540,920,642	1,452,518,543	3,172,591,138	390,106,550	55,752,106,672
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	8,193,659,026	27,598,682,460	37,449,268,801	2,808,135,638	2,161,275,781	897,776,202	338,636,050	1,443,861,596	808,011,669	210,374,179	81,909,681,402
2. 期初账面价值	7,060,444,920	27,984,208,976	37,475,407,955	2,788,734,392	3,158,881,923	900,732,253	392,938,421	1,282,528,625	822,130,616	166,719,369	82,032,727,450

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电气化供电系统	113,645,113	30,833,543	0	82,811,570
通信信号设备	72,096,664	15,220,407	0	56,876,257
运输设备	6,557,223	1,779,068	0	4,778,155
合计	192,299,000	47,833,018	0	144,465,982

(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
机车和房屋	275,092,641

于 2018 年 12 月 31 日，本集团通过经营租赁租出的固定资产为机车和房屋，账面净值为 275,092,641 元（2017 年 12 月 31 日：67,990,684 元（经重述））。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	19.77	/

其他说明：

√适用 □不适用

注 1：于 2018 年 12 月 31 日，净值约为 7.02 亿元（原值 149.52 亿元）的固定资产已提足折旧但仍在继续使用（2017 年 12 月 31 日：净值 6.73 亿元，原值 133.74 亿元（经重述））。

注 2：2018 年 1 至 12 月固定资产计提的折旧金额为 7,030,692,292 元（2017 年 1 至 12 月：6,467,973,888 元（经重述））。

注 3：于 2018 年 12 月 31 日，本集团固定资产未设置抵押（2017 年 12 月 31 日：无（经重述））。

注 4：2018 年 1 至 12 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，确认中国铁路总公司及其下属单位货车使用费收入约 1,229,267,271 元（2017 年 1 至 12 月：1,165,940,810 元（经重述））（附注十二、5(1)）。

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√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
高速铁路综合配套基地建设工程	438,877,853	0	438,877,853	432,496,434	0	432,496,434
太原南站综合调度楼及列车换乘中心建设工程	353,499,128	0	353,499,128	346,066,567	0	346,066,567
智慧化物流园区系统	81,016,147	0	81,016,147	72,412,731	0	72,412,731
太原南地区生产生活设施建设工程	80,072,691	0	80,072,691	70,140,604	0	70,140,604
太原站增建到发线工程	72,496,014	0	72,496,014	0	0	0
固定资产大修	593,020,023	0	593,020,023	1,067,944	0	1,067,944
新建太原枢纽(北六堡)物流中心	0	0	0	117,778,340	0	117,778,340
侯禹铁路建设工程	0	0	0	112,812,099	0	112,812,099
其他工程	764,334,513	0	764,334,513	912,450,418	0	912,450,418
合计	2,383,316,369	0	2,383,316,369	2,065,225,137	0	2,065,225,137

(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	其中：固定资产净额转入	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	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
高速铁路综合配套基地建设工程	500,000,000	432,496,434	6,381,419	0	0	0	0	438,877,853	88	88	0	0	0	自筹
太原南站综合调度楼及列车换乘中心建设工程	589,176,000	346,066,567	7,432,561	0	0	0	0	353,499,128	60	60	0	0	0	自筹
智慧化物流园区系统	90,000,000	72,412,731	8,603,416	0	0	0	0	81,016,147	90	90	0	0	0	自筹
太原南地区生产生活设施建设工程	83,818,000	70,140,604	9,932,087	0	0	0	0	80,072,691	96	96	0	0	0	自筹
太原站增建到发线工程	220,000,000	0	72,496,014	0	0	0	0	72,496,014	33	33	0	0	0	自筹
固定资产大修	/	1,067,944	9,435,765,325	7,042,536,532	8,843,813,246	0	0	593,020,023	/	/	0	0	0	自筹
新建太原枢纽(北六堡)物流中心	2,609,730,000	117,778,340	6,787,516	0	122,046,108	2,519,748	0	0	100	100	0	0	0	自筹及借款
侯禹铁路建设工程	2,697,940,000	112,812,099	188,679	0	113,000,778	0	0	0	100	100	0	0	0	自筹及借款
其他工程(注1)	/	912,450,418	3,713,334,465	0	3,065,635,270	795,815,100	0	764,334,513	/	/	0	0	0	/
合计	6,790,664,000	2,065,225,137	13,260,921,482	7,042,536,532	12,144,495,402	798,334,848	0	2,383,316,369	/	/	0	0	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 12 月 31 日，本集团的在建工程不存在重大减值迹象。

注 1：其他工程项目由于单项金额较小，未单独列示。

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、 油气资产

□适用 √不适用

20、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	8,152,993,186	71,753,769	8,224,746,955
2. 本期增加金额	2,287,082,098	6,124,286	2,293,206,384
(1) 购置	0	2,543,396	2,543,396
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
(4) 其他	2,287,082,098	3,580,890	2,290,662,988
3. 本期减少金额	1,752,794	688,667	2,441,461
(1) 处置	1,752,794	688,667	2,441,461
4. 期末余额	10,438,322,490	77,189,388	10,515,511,878
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,413,791,040	51,845,194	1,465,636,234

2. 本期增加金额	129,386,954	6,457,635	135,844,589
(1) 计提	129,386,954	6,457,635	135,844,589
3. 本期减少金额	514,153	688,667	1,202,820
(1) 处置	514,153	688,667	1,202,820
4. 期末余额	1,542,663,841	57,614,162	1,600,278,003
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	8,895,658,649	19,575,226	8,915,233,875
2. 期初账面价值	6,739,202,146	19,908,575	6,759,110,721

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 0%

2018 年度无形资产摊销金额为人民币 135,844,589 元（2017 年度：人民币 123,097,376 元（经重述））。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,310,865,372	/

其他说明：

适用 不适用

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局集团公司租赁使用（附注十二、5（3））。

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、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	77,008,524	27,651,348	37,677,552	0	66,982,320
合计	77,008,524	27,651,348	37,677,552	0	66,982,320

其他说明：

无

24、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	115,256,948	28,814,237	204,825,108	51,206,277
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（注1）	5,183,156,116	1,295,789,029	5,395,872,332	1,348,968,083
因向子公司实物增资的资产评估增值可税前抵扣而确认的递延所得税资产（注2）	880,885,116	220,221,279	916,980,872	229,245,218
线路上部设备折旧差异	245,980,460	61,495,115	201,115,715	50,278,929
其他	973,843,564	243,460,891	744,860,241	186,215,060
合计	7,399,122,204	1,849,780,551	7,463,654,268	1,865,913,567

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动	69,076,303	17,269,076	0	0
向子公司实物增资的资产评估增值收益形成的递延所得税负债（注3）	199,768,164	49,942,041	399,536,328	99,884,082
单价 500 万元以下资产一次扣除形成的递延所得税负债（注4）	1,067,523,428	266,880,857	0	0
其他	4,950,252	1,237,563	9,731,096	2,432,774
合计	1,341,318,147	335,329,537	409,267,424	102,316,856

(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	335,329,537	1,514,451,014	102,316,856	1,763,596,711
递延所得税负债	335,329,537	0	102,316,856	0

(4). 未确认递延所得税资产明细

√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	5,310,674	5,247,881
可抵扣亏损	1,581,190,578	1,345,652,226
合计	1,586,501,252	1,350,900,107

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	368,317,404	368,317,404	
2022 年	955,803,532	977,334,822	
2023 年	257,069,642	0	
合计	1,581,190,578	1,345,652,226	/

其他说明：

适用 不适用

注 1：如附注三所示，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局集团公司控制，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《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》（财税【2012】46 号），对于如附注三、1 中所述的原大秦公司收购自太原局集团公司的固定资产，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，并在企业所得税前扣除。

注 2：本公司于 2015 年 3 月和 2015 年 12 月分别以公司既有的铁路线路资产向子公司侯禹铁路公司和山西太兴铁路有限责任公司（以下简称“太兴铁路公司”）增资。该等向子公司实物增资的既有铁路线路资产经评估的增值额于本集团合并层面形成递延所得税资产。

注 3：如前述注 2 所述，本公司以既有铁路线路资产向子公司实物增资过程获取的资产评估增值收益合计约人民币 9.99 亿元，根据财政部、国家税务总局发布的《关于非货币性资产投资企业所得税政策问题的通知》（财税【2014】116 号）的相关规定，可在不超过五年的期限内分期均匀计入相应年度的应纳税所得额并按规定计算缴纳企业所得税，故于 2015 年 12 月 31 日形成递延所得税负债约人民币 2.0 亿元。截至 2018 年 12 月 31 日其余额约为人民币 0.5 亿元。

注 4：根据财政部、国家税务总局发布的《关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税【2018】54 号）的相关规定，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。截至 2018 年 12 月 31 日，该事项形成递延所得税负债约人民币 2.67 亿元。

25、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金及土地征用补偿款、拆迁款等	36,680,218	1,321,793,015
预付工程款	17,756,738	802,986,828
合计	54,436,956	2,124,779,843

其他说明：

无

26、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、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

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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
应付票据	1,503,430,000	500,000,000
应付账款	4,144,584,389	3,833,190,616
合计	5,648,014,389	4,333,190,616

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,503,430,000	0
银行承兑汇票	0	500,000,000
合计	1,503,430,000	500,000,000

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
应付中国铁路总公司及其他 下属单位	644,722,931	609,944,507
应付其他	3,499,861,458	3,223,246,109

合计	4,144,584,389	3,833,190,616
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为人民币 1,098,265,748 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 934,231,155 元（经重述）），主要为材料采购及接受服务形成的未付款。

30、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收运费（注 1）	1,086,019,823	1,323,379,884
其他	177,399,209	79,551,574
合计	1,263,419,032	1,402,931,458

(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

√适用 □不适用

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 2018 年 12 月 31 日，预收账款中的预收运费共计 1,086,019,823 元。

于 2018 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收账款为 7,088,155 元，主要为预收销售其他商品款、工程劳务款等，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

31、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	750,092,183	15,690,194,261	15,587,664,493	852,621,951
二、离职后福利-设定提存计划	18,856,096	2,618,787,054	2,635,643,877	1,999,273
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	768,948,279	18,308,981,315	18,223,308,370	854,621,224

(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	12,102,119,632	12,102,119,632	238,169,487
二、职工福利费	0	756,126,028	756,126,028	0
三、社会保险费	206,323,154	1,112,336,879	1,114,883,871	203,776,162
其中：医疗保险费	209,708,485	1,002,461,745	1,004,497,102	207,673,128
工伤保险费	158,709	66,073,446	66,183,234	48,921
生育保险费	-3,544,040	43,801,688	44,203,535	-3,945,887
四、住房公积金	2,898,745	1,210,433,179	1,212,219,113	1,112,811
五、工会经费和职工教育经费	302,700,797	424,081,462	317,218,768	409,563,491
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	0	85,097,081	85,097,081	0
合计	750,092,183	15,690,194,261	15,587,664,493	852,621,951

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	2,049,158	2,065,798,296	2,066,832,793	1,014,661
2、失业保险费	4,784,695	75,374,782	79,174,865	984,612
3、企业年金缴费	12,022,243	477,613,976	489,636,219	0
合计	18,856,096	2,618,787,054	2,635,643,877	1,999,273

其他说明：

□适用 √不适用

32、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	475,089,507	177,465,798
营业税	0	134,933
企业所得税	2,308,490,141	2,859,687,312
个人所得税	61,672,726	66,961,434
城市维护建设税	29,981,947	12,846,528
教育费附加	26,486,966	9,559,195
其他	21,483,709	14,241,961
合计	2,923,204,996	3,140,897,161

其他说明：

根据铁总财函【2014】255号文的相关规定，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）统一由中国铁路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。

33、 其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	1,964,228	1,851,746
应付股利	302,040	436,347
其他应付款	6,562,939,588	7,407,963,367
合计	6,565,205,856	7,410,251,460

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 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
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		
长期借款利息	1,964,228	1,851,746
合计	1,964,228	1,851,746

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 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
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	302,040	436,347
合计	302,040	436,347

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：

无

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	239,653,117	170,560,488
应付工程及设备款	4,920,306,993	6,242,201,321
代管资金（注1）	270,538,885	275,421,707
其他应付中国铁路总公司及其他下属单位	370,717,109	144,773,240
三供一业补助资金（注2）	98,484,343	0
其他	663,239,141	575,006,611
合计	6,562,939,588	7,407,963,367

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付工程设备款、押金及质保	1,072,482,623	工程尚未完工

金等		
合计	1,072,482,623	/

其他说明:

适用 不适用

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，并代管太原局集团公司下属其他单位及铁路系统内部其他单位的资金。于 2018 年 12 月 31 日，结算所代管资金共计人民币 266,722,297 元，其中包括太原局集团公司下属其他单位资金人民币 22,139,931 元、铁路系统内部其他单位资金人民币 244,559,462 元及尚未划转至企业年金专门账户的资金人民币 22,904 元。此外，于 2018 年 12 月 31 日，本集团代管资金还包括太兴铁路公司为其他单位代管资金余额为人民币 1,755,875 元，以及唐港铁路有限责任公司（以下简称“唐港铁路公司”）为其他单位代管资金余额为人民币 2,060,713 元。于 2018 年 12 月 31 日，本集团为其他单位代管资金总计为人民币 270,538,885 元。

注 2: 如附注七、10 所述，本公司于本年启动“三供一业”分离移交工作，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已收到与“三供一业”分离移交相关的中央财政补贴人民币 98,484,343 元。

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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	1,028,696,000	757,206,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	24,797,874	18,031,855
合计	1,053,493,874	775,237,855

其他说明:

一年内到期的长期借款相关信息如下:

	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期偿还	2018 年 12 月 31 日
长期借款	757,206,000	1,028,696,000	757,206,000	1,028,696,000

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

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	10,094,753,000	9,919,049,000
合计	10,094,753,000	9,919,049,000

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2018年12月31日，长期借款的利率区间为4.275% ~ 4.90%（2017年12月31日：长期借款的利率区间为4.275% ~ 4.90%（经重述））。

38、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、长期应付款**总表情况****(1). 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
长期应付款	169,621,996	185,791,919
专项应付款	143,473,844	145,059,051

合计	313,095,840	330,850,970
----	-------------	-------------

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	191,023,774	181,619,870
其他	12,800,000	12,800,000
减：一年内到期的长期应付款	18,031,855	24,797,874
合计	185,791,919	169,621,996

其他说明：

无

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、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	2,681,019,488	2,841,359,590
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	2,681,019,488	2,841,359,590

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

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、期初余额	2,841,359,590	2,713,675,297
二、计入当期损益的设定受益成本	105,315,904	133,210,563
1. 当期服务成本	97,701,031	99,760,162
2. 过去服务成本	-111,442,000	-66,473,000
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	119,056,873	99,923,401

三、计入其他综合收益的设定收益成本	-149,590,007	87,365,932
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-149,590,007	87,365,932
四、其他变动	-116,065,999	-92,892,202
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-116,065,999	-92,892,202
五、期末余额	2,681,019,488	2,841,359,590

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

	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	-4%	5%
医疗费用的年增长率	1.00	9%	-7%
一次性独生子女父母奖励平均年增长率	1.00	5%	-4%

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。

其他说明：

适用 不适用

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。

(1) 于资产负债表日用作评价此负债的主要精算假设列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
折现率（注）	3.50%	4.25%
医疗费用的年增长率	8.00%	8.00%
一次性独生子女父母奖励平均年增长率	7.00%	7.00%
在职员工离职率	0.00%	0.00%

预计未来平均寿命	参考《中国人身保险业经验生命表 2010-2013》向后平移 2 年	参考《中国人身保险业经验生命表 2010-2013》向后平移 2 年
----------	------------------------------------	------------------------------------

注：折现率的选定参考了中国国债收益率。

(2) 本集团补充退休福利义务现值加权平均久期为 17.7 年。

(3) 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。

41、 预计负债

适用 不适用

42、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、 其他非流动负债

适用 不适用

44、 股本

适用 不适用

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	0	0	0	0	0	14,866,791,491

其他说明：

无

45、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	25,863,555,420	0	2,036,339,665	23,827,215,755
其他资本公积	71,022,853	0	0	71,022,853
合计	25,934,578,273	0	2,036,339,665	23,898,238,608

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注八、2 所述，本集团本年收购了唐港铁路公司和太原局集团公司持有的其下属站段太原通信段的铁路通信业务（以下简称“太原通信段”），并构成同一控制下企业合并。因该事项影响，减少本集团合并财务报表的资本公积人民币 2,017,550,691 元。此外，本公司本年向子公司山西中鼎物流集团有限公司（以下简称“中鼎物流公司”）增资人民币 978,500,000 元，持股比例由 69.26% 上升至 83.64%，导致减少本集团合并财务报表的资本公积人民币 18,788,974 元。

47、库存股

适用 不适用

48、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、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,365,761,782	149,590,007	0	0	149,516,285	73,722	-1,216,245,497
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,365,761,782	149,590,007	0	0	149,516,285	73,722	-1,216,245,497
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	0	69,076,303	0	-17,269,076	51,807,227	0	51,807,227
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益	0	69,076,303	0	-17,269,076	51,807,227	0	51,807,227
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	-1,365,761,782	218,666,310	0	-17,269,076	201,323,512	73,722	-1,164,438,270

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：

不适用

49、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	299,152,626	596,454,760	503,178,957	392,428,429
合计	299,152,626	596,454,760	503,178,957	392,428,429

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、盈余公积

√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
法定盈余公积	12,665,430,531	1,455,612,047	0	14,121,042,578
任意盈余公积	122,962,477	408,411,000	0	531,373,477
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,788,393,008	1,864,023,047	0	14,652,416,055

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。根据董事会决议，本公司2018年度继续按净利润的10%提取法定盈余公积金人民币1,415,557,353元（2017年度：按净利润的10%提取，共1,398,948,955元（经重述））。

如附注八、2所述，本集团本年收购了唐港铁路公司，并构成同一控制下企业合并。唐港铁路公司在本年度于合并日前根据《中华人民共和国公司法》及其章程，提取法定盈余公积人民币203,014,166元，根据唐港铁路公司股东会决议，提取任意盈余公积人民币2,070,000,000元，其中应归属于本集团母公司股东的金额分别为人民币40,054,694元及408,411,000元。

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
上期末未分配利润	48,212,934,504	40,065,058,314
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0	16,680,460
调整后期初未分配利润	48,212,934,504	40,081,738,774

加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,544,155,375	13,344,938,085
减：提取法定盈余公积	1,455,612,047	1,421,033,461
提取任意盈余公积	408,411,000	0
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,158,894,274	3,841,623,411
转作股本的普通股股利		
其他	-115,577,356	-48,914,517
期末未分配利润	53,849,749,914	48,212,934,504

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，影响上期期初未分配利润-628,052,757 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，影响上期期初未分配利润 644,733,217 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

本年内分配普通股股利：

根据 2018 年 4 月 28 日股东大会决议，本公司向全体股东派发 2017 年度净利润之现金股利，每股人民币 0.47 元（含税），按已发行股份 14,866,791,491 计算，已派发现金股利共计 6,987,392,001 元。

如附注八、2 所述，本集团本年收购了唐港铁路公司，并构成同一控制下企业合并。唐港铁路公司在本年度于合并日前分别根据 2018 年 5 月 13 日及 2018 年 12 月 19 日股东会决议，向其股东分配现金利润人民币 357,995,031 元及人民币 511,251,159 元，其中分配给原股东太原局集团公司的现金利润为人民币 171,502,273 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,767,890,995	57,568,932,959	56,347,410,969	39,603,705,731
其他业务	1,576,757,530	1,333,358,619	1,491,631,103	1,164,737,083
合计	78,344,648,525	58,902,291,578	57,839,042,072	40,768,442,814

主营业务收入和主营业务成本

按行业分析如下：

	2018 年		2017 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铁路运输行业	76,767,890,995	57,568,932,959	56,347,410,969	39,603,705,731

	2018 年	2017 年
货运收入	59,794,568,911	45,307,481,559
客运收入	7,358,159,855	5,729,019,069
其他收入	9,615,162,229	5,310,910,341
合计	76,767,890,995	56,347,410,969

	2018 年	2017 年
人员费用	17,028,655,650	15,472,410,306
折旧	6,897,584,317	6,416,087,275
货车使用费	3,736,491,158	3,463,411,682
客运服务费（注 1）	4,422,056,343	3,161,638,416
电力及燃料	3,305,589,475	2,954,575,176
货运服务费（注 2）	15,250,450,088	1,533,762,366
材料	1,543,208,678	1,806,139,168
大修支出	405,179,967	301,807,434
机客租赁费	895,232,425	545,626,814
土地房屋租赁费	398,844,360	398,844,360
供热、供暖费及房屋维修费	391,535,853	376,862,147
和谐机车检修	477,985,623	292,311,359
其他	2,816,119,022	2,880,229,228
合计	57,568,932,959	39,603,705,731

注 1：客运服务费为本集团的客车行驶到本集团管界外的客运线路并由其他铁路局机车牵引，而发生的机车牵引服务费和线路使用费等。

注 2：货运服务费包括货运机车牵引服务费、线路使用费、车辆服务费、到达作业服务费、综合服务费和货运接触网使用费等。

其他业务收入和其他业务成本

	2018 年		2017 年	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料物品销售	507,278,704	465,594,214	293,862,333	230,307,009
维修	567,848,959	405,427,860	473,649,090	379,783,085
自备车管理	0	0	170,580,335	46,588,362
劳务	151,298,390	111,868,608	83,512,028	72,608,978
装卸	12,378,542	7,195,401	3,011,132	1,951,210
其他	337,952,935	343,272,536	467,016,185	433,498,439
合计	1,576,757,530	1,333,358,619	1,491,631,103	1,164,737,083

53、税金及附加

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	100,959,920	94,653,772
教育费附加	97,583,786	90,062,925
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	84,605,523	45,238,845
合计	283,149,229	229,955,542

其他说明：

无

54、销售费用

√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
人员费用	190,840,492	183,438,703
营销费用	7,092,794	5,170,645
办公及差旅费用	437,288	1,612,007
折旧	0	185,061
其他	1,919,551	3,996,536
合计	200,290,125	194,402,952

其他说明：

无

55、管理费用

√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
人员费用	298,546,235	280,436,579
无形资产摊销	122,957,075	121,835,415
折旧	10,970,863	11,913,487
办公及差旅费用	16,686,019	17,519,603
其他	210,191,752	197,419,710
合计	659,351,944	629,124,794

其他说明：

无

56、研发费用

□适用 √不适用

57、财务费用

√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
贷款及应付款项的利息支出	495,124,241	1,036,641,879
减：资本化的利息支出	-13,216,021	-46,070,928
存款及应收款项的利息收入	-337,282,032	-202,372,318
补充退休福利折现利息摊销	119,056,873	99,923,401
其他财务费用	12,474,189	12,436,648
合计	276,157,250	900,558,682

其他说明：

无

58、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	-92,506,916	63,748,169
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	-92,506,916	63,748,169

其他说明：

无

59、其他收益

√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
----	-------	-------

政府补助	111,338,579	111,119,785
合计	111,338,579	111,119,785

其他说明：

无

60、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	3,086,499,911	3,127,525,765
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,650,500	2,453,529
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	3,089,150,411	3,129,979,294

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

适用 不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	922,926	3,492,327	922,926
其中：固定资产处置利得	922,926	3,492,327	922,926
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	64,885,368	11,881,637	64,885,368
合计	65,808,294	15,373,964	65,808,294

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	494,384,539	22,313,942	494,384,539
其中：固定资产处置损失	494,384,539	22,313,942	494,384,539
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）	145,402,300	124,372,200	145,402,300
其他	30,391,956	58,802,021	30,391,956
合计	670,178,795	205,488,163	670,178,795

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。2018年，本集团应承担的铁路公安经费支出为人民币145,402,300元（2017年：人民币124,372,200元（经重述））。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

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
当期所得税费用	4,314,947,706	4,179,264,938
递延所得税费用	244,918,758	-67,294,646
合计	4,559,866,464	4,111,970,292

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	20,706,462,123
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,176,615,531
子公司适用不同税率的影响	-35,177,750
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	126,433,177
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	64,283,109
免于纳税的投资收益	-772,287,603
所得税费用	4,559,866,464

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√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
收取押金/保证金	129,654,944	113,519,513
代收运杂费等	226,065,760	33,320,779
经营租赁固定资产收到现金	116,453,418	117,423,593
三供一业相关中央财政补贴	98,484,343	0
政府补助	116,712,781	65,000,000
其他	170,101,258	108,246,664
合计	857,472,504	437,510,549

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
铁路公安经费支出(附注七、64)	51,662,523	231,177,777

差旅费	63,185,994	62,179,124
租赁费	593,312,949	651,385,328
预付三供一业移交改造资金(附注七、10)	1,228,843,689	0
其他	331,710,549	321,357,717
合计	2,268,715,704	1,266,099,946

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
银行存款利息收入	308,041,820	198,077,817
合计	308,041,820	198,077,817

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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
收到的代管资金净额	0	54,206,527
合计	0	54,206,527

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
支付的代管资金净额	4,882,822	0
合计	4,882,822	0

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

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	16,146,595,659	13,986,297,085
加：资产减值准备	-92,506,916	63,748,169
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,982,768,112	6,464,571,338
无形资产摊销	134,582,628	121,835,414
长期待摊费用摊销	37,677,552	24,222,095
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）	492,221,976	18,821,615
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）	144,626,188	788,198,633
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,089,150,411	-3,129,979,294
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	244,918,758	-67,294,646
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）	18,502,669	91,739,965
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,888,175,297	-877,596,593
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-805,663,963	2,281,124,808
其他	561,357,130	315,717,014
经营活动产生的现金流量净额	17,887,754,085	20,081,405,603
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	18,475,527,141	11,783,452,125
减：现金的期初余额	11,783,452,125	12,134,316,983
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	6,692,075,016	-350,864,858

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,475,527,141	11,783,452,125
其中：库存现金	17,819	37,333
可随时用于支付的银行存款	18,343,499,842	11,652,437,085
可随时用于支付的其他货币资金	132,009,480	130,977,707
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	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	18,475,527,141	11,783,452,125
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	0	0

其他说明：

√适用 □不适用

本集团于本期间不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。本集团与中国铁路总公司的部分经营性应收和应付款项以净额结算支付。

69、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：

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

71、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

一期铁路港区龙门吊物流升级项目	5,000,000	递延收益	0
中鼎物流中心铁路口岸作业区项目	30,000,000	递延收益	0
中鼎技术改造项目	20,000,000	递延收益	0
南同蒲线平改立工程项目	5,000,000	递延收益	0
失业保险补贴等	111,338,579	其他收益	111,338,579

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

74、其他

√适用 □不适用

(1) 资产减值准备

	2017年12月31日	本期增加	本期减少		2018年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	210,279,374	55,121,318	-147,628,234	-344,460	117,427,998
其中：应收账款坏账准备	174,773,323	47,755,003	-147,536,587	-244,460	74,747,279
其他应收款坏账准备	35,506,051	7,366,315	-91,647	-100,000	42,680,719
合计	210,279,374	55,121,318	-147,628,234	-344,460	117,427,998

(2) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

	2018年	2017年
人员费用	17,957,390,669	16,244,816,537
折旧和摊销费用	7,155,028,292	6,610,628,847
材料、燃料和电力	4,848,798,153	4,760,714,344
货车使用费	3,736,491,158	3,463,411,682
客运服务费	4,422,056,343	3,161,638,416
货运服务费	15,250,450,088	1,533,762,366
大修支出	405,179,967	301,807,434
机客租赁费	895,232,425	545,626,814
土地房屋租赁费	398,844,360	398,844,360
供热、供暖费和房屋维修费	391,535,853	376,862,147
和谐机车检修费用	477,985,623	292,311,359
其他	3,829,752,034	3,907,072,876

合计	59,768,744,965	41,597,497,182
----	----------------	----------------

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

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
唐港铁路公司	19.73%	合并前后同受太原局集团公司控制，且并非暂时性	2018年12月31日	取得实际控制权	4,858,329,925	2,033,631,945	3,714,832,979	1,123,372,468
太原通信段	不适用	合并前后同受太原局集团公司控制，且并非暂时性	2018年12月31日	取得实际控制权	398,505,852	-115,577,356	385,120,552	-48,914,517

其他说明：

唐港铁路公司是于2002年3月14日在河北省唐山市成立的有限责任公司，总部位于河北省唐山市，主要从事铁路运输及铁路运输服务。

太原通信段是于2014年2月28日在山西省太原市成立的太原铁路局分公司，后改制为“中国铁路太原局集团有限公司太原通信段”，企业类型为有限责任公司分公司，主要从事铁路通信服务业务、铁路通信维护与管理业务等。

由于本公司与上述被收购公司及业务同受太原局集团公司的最终控制且该控制非暂时性，因此本公司按照同一控制下企业合并的相关规定进行会计处理及合并财务报表的编制，即视同上述被收购公司及业务在历史期间已纳入本公司合并范围，并对本年合并财务报表的年初数以及比较报表进行了相应调整。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

本公司与太原局集团公司所签署的《关于唐港铁路有限责任公司之股权转让协议》中约定，以北京中企华资产评估有限公司出具的《中国铁路太原局集团有限公司拟转让唐港铁路有限责任公司 19.73%股权项目评估报告》（中企华评报字（2018）第 3979 号）为依据确定所收购的唐港铁路公司 19.73%的股权的对价为人民币 1,747,454,300 元，同时扣减过渡期间唐港铁路公司向太原局集团公司分配的现金股利人民币 171,502,273 元后，因此确认的合并成本为人民币 1,575,952,027 元，本公司全部以现金支付。

本公司与太原局集团公司所签署的《关于太原通信段之资产交易协议》中约定，以北京中企华资产评估有限公司出具的《中国铁路太原局集团有限公司拟转让其通信段净资产项目评估报告》（中企华评报字（2018）第 4026 号）为依据确定所收购的太原通信段资产的对价为人民币 454,640,800 元，同时扣减过渡期间太原通信段净资产减少额人民币 141,437,185 元后，因此确认的合并成本为人民币 313,203,615 元，本公司全部以现金支付。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	唐港铁路公司	
	合并日	上期期末
资产:	13,235,696,215	11,255,124,441
流动资产	2,782,055,671	1,424,059,572
非流动资产	10,453,640,544	9,831,064,869
负债:	5,138,108,916	4,358,592,252
流动负债	2,605,848,916	1,551,682,252
非流动负债	2,532,260,000	2,806,910,000
净资产	8,097,587,299	6,896,532,189
减:少数股东权益	6,539,159,655	5,575,107,710
取得的净资产	1,558,427,644	1,321,424,479

企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

	太原通信段	
	合并日	上期期末
资产:	560,224,162	653,885,053
流动资产	5,924,641	26,710,107
非流动资产	554,299,521	627,174,946
负债:	299,189,196	251,412,902

流动负债	253,379,196	212,282,902
非流动负债	45,810,000	39,130,000
取得的净资产	261,034,966	402,472,151

其他说明：

无

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

其他说明:

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:

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
侯禹铁路公司(注 1)	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	92.50	0	投资设立
大秦铁路经贸发展有限公司(以下简称“大秦经贸”)(注 2)	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	100.00	0	投资设立
太兴铁路公司(注 3)	山西太原市	山西太原市	铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等	74.40	0	同一控制下企业合并取得
山西晋云现代物流有限公司(以下简称“晋云物流公司”)(注 4)	山西太原市	山西太原市	货物运输代理服务、货物运输信息咨询等	100.00	0	投资设立
中鼎物流公司(注 5)	山西晋中市	山西晋中市	铁路货运服务、货运装卸仓储等	83.64	0	非同一控制下企业合并取得
唐港铁路公司(注 6)	河北唐山市	河北唐山市	铁路运输及铁路运输服务	19.73	0	同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

参见注 6。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

注 1: 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 2018 年 12 月 31 日, 本公司与山西省交通能源有限公司已分别出资人民币 18.5 亿元 (其中现金出资人民币 12.1 亿元, 以既有线路资产经评估后实物出资人民币 6.4 亿元) 和人民币 1.5 亿元注入侯禹铁路公司, 实际的持股比例分别为 92.5% 和 7.5%。

注 2: 于 2013 年 12 月, 本公司出资人民币 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人民币 0.8 亿元。

注 3: 于 2015 年 11 月, 本公司收购太原局集团公司持有的太兴铁路公司 70% 股权, 收购对价人民币 31.58 亿元, 形成同一控制下的企业合并。随后本公司以太古岚铁路既有线路资产向太兴铁路公司增资人民币 7.46 亿元, 交易完成后, 大秦公司持有太兴铁路公司的股权比例为 74.4%。太兴铁路于 2015 年 12 月 30 日开通运营。

注 4: 本公司于 2016 年 8 月 9 日以现金人民币 3,000 万元出资设立了全资子公司晋云物流公司。于 2018 年, 本公司向晋云物流公司增资人民币 4,930 万元。

注 5: 本公司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 月共同出资设立中鼎物流公司, 初始投资成本为人民币 0.70 亿元, 持股比例为 35%。中鼎物流公司设立后, 经本公司于 2014 至 2016 年度对其持续增资, 于 2016 年 9 月 30 日, 本公司对中鼎物流公司的累计出资达到人民币 6.35 亿元, 持股比例为 65.7% 并取得了对其的实际控制权, 因此本公司自 2016 年 9 月 30 日起将其纳入合并范围。于 2017 年 3 月, 本公司向中鼎物流公司增资人民币 136,600,000 元, 于 2017 年 5 月, 中鼎物流公司的少数股东向公司增资人民币 11,400,000 元。于 2018 年 1 月及 10 月, 本公司分别向中鼎物流公司增资人民币 950,000,000 元及 28,500,000 元, 于 2018 年 12 月 31 日, 本公司在中鼎物流公司的持股比例为 83.64%。

注 6: 于 2018 年 12 月, 本公司收购太原局集团公司持有的唐港铁路公司 19.73% 股权, 合并成本为人民币 15.76 亿元。本公司收购唐港铁路公司的股权后, 由于唐港铁路公司的实际经营依赖于本公司, 而且其他股东国投交通控股有限公司 (持股比例 15.13%)、唐山曹妃甸实业港务有限公司 (持股比例 15.13%) 和河北建投交通投资有限责任公司 (持股比例 11.64%) 也同意与本公司在股东会和董事会上就相关事项行使表决权时与本公司保持一致, 因此本公司管理层认为本公司能够主导唐港公司的相关活动, 拥有实际控制权, 并将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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	7.50%	20,886,648	97,402	168,161,783
太兴铁路公司	25.60%	-25,854,214	0	932,855,931
中鼎物流公司	16.36%	-23,598,659	0	299,984,815
唐港铁路公司	80.27%	1,632,361,371	697,743,916	6,539,159,655

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	569,363,783	2,845,526,941	3,414,890,724	101,317,117	1,071,416,498	1,172,733,615	245,624,517	3,027,995,879	3,273,620,396	152,068,779	1,156,585,446	1,308,654,225
太兴铁路公司	189,907,134	9,460,912,924	9,650,820,058	697,502,622	5,303,922,434	6,001,425,056	58,844,349	9,659,068,691	9,717,913,040	1,155,686,284	4,811,688,318	5,967,374,602
中鼎物流公司	222,060,843	3,437,808,047	3,659,868,890	374,566,368	1,452,013,313	1,826,579,681	180,417,455	3,246,643,572	3,427,061,027	1,000,708,939	1,428,110,581	2,428,819,520
唐港铁路公司	2,782,055,671	10,453,640,544	13,235,696,215	2,605,848,916	2,532,260,000	5,138,108,916	1,424,059,572	9,831,064,869	11,255,124,441	1,551,682,252	2,806,910,000	4,358,592,252

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	1,971,951,693	278,488,639	278,489,625	477,911,318	498,050,955	-25,860,080	-25,859,365	247,900,210
太兴铁路公司	1,589,145,297	-101,143,421	-101,143,436	516,104,427	298,337,971	-893,426,744	-893,426,193	227,617,952
中鼎物流公司	114,854,457	-144,217,858	-144,219,679	23,669,501	180,233,906	-98,567,001	-98,574,151	2,720,754
唐港铁路公司	4,858,329,925	2,033,631,945	2,033,631,945	3,789,650,129	3,714,832,979	1,123,372,468	1,123,372,468	1,654,987,521

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	河北	北京	煤炭经营及铁路运输	41.16	0	权益法核算

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:

不适用

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
	朔黄铁路	朔黄铁路	朔黄铁路	朔黄铁路
流动资产	10,601,949,889		10,283,381,071	
非流动资产	31,668,479,006		30,292,674,101	
资产合计	42,270,428,895		40,576,055,172	
流动负债	8,290,045,831		7,438,626,599	
非流动负债	2,038,477,396		1,892,073,157	
负债合计	10,328,523,227		9,330,699,756	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	30,882,191,399		30,222,697,133	
按持股比例计算的净资产份额	12,711,821,647		12,440,242,864	
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	20,277,999,429		20,006,420,646	
存在公开报价的联营企业权益投资的	不适用		不适用	

公允价值			
营业收入		19,747,620,274	19,069,503,411
净利润		7,492,590,006	7,600,865,097
归属于母公司股东的净利润		7,491,590,931	7,595,767,610
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		7,492,590,006	7,600,865,097
本年度收到的来自联营企业的股利		5,213,532,694	1,247,902,468

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

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	4,660,896	3,559,245
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,101,651	559,245
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,101,651	559,245
联营企业：		
投资账面价值合计	49,497,200	12,509,642
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,859,433	552,309
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,859,433	552,309

其他说明

无

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收款项等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收款项，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收款项。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收款占本集团应收账款和其他应收款总额的 89% (2017 年: 72% (经重述))；此外，本集团未逾期也未减值的应收款项主要是与近期并无违约记录的众多客户有关。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他融资产的方式结算义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和

较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按 12 月 31 日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

	2018 年末折现的合同现金流量					账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付票据及应付账款	5,648,014,389	0	0	0	5,648,014,389	5,648,014,389
其他应付款	6,565,205,856	0	0	0	6,565,205,856	6,565,205,856
长期借款	1,513,031,277	1,607,563,777	3,257,913,087	8,126,720,509	14,505,228,650	10,094,753,000
长期应付款	32,792,470	37,270,780	120,114,390	32,128,425	222,306,065	194,419,870
合计	13,759,043,992	1,644,834,557	3,378,027,477	8,158,848,934	26,940,754,960	22,502,393,115

	2017 年末折现的合同现金流量					账面价值
	1 年内或实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
应付票据及应付账款	4,333,190,616	0	0	0	4,333,190,616	4,333,190,616
其他应付款	7,410,251,460	0	0	0	7,410,251,460	7,410,251,460
长期借款	1,519,126,531	1,443,839,086	3,567,696,225	7,959,004,291	14,489,666,133	9,919,049,000
长期应付款	18,031,855	32,792,470	117,080,945	72,432,650	240,337,920	203,823,774
合计	13,280,600,462	1,476,631,556	3,684,777,170	8,031,436,941	26,473,446,129	21,866,314,850

(3) 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(a) 本集团于 12 月 31 日持有的计息金融工具如下：

浮动利率金融工具：

	2018 年	2017 年 (经重述)
项目	金额	金额
金融资产		
- 货币资金	18,475,527,141	11,783,452,125
金融负债		
- 一年内到期的非流动负债	1,053,493,874	775,237,855
- 长期借款	10,094,753,000	9,919,049,000
- 长期应付款	166,621,996	172,991,919
合计	7,160,658,271	916,173,351

(b) 敏感性分析

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升或下降 50 个基点将会导致本集团股东权益增加或减少约人民币 26,852,469 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 3,435,650 元（经重述）），净利润增加或减少人民币 26,852,469 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 3,435,650 元（经重述））。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产	134,235,000	0	0	134,235,000
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	134,235,000	0	0	134,235,000
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	134,235,000	0	0	134,235,000
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司所持秦皇岛港股份有限公司的股票以2018年最后一个交易日该公司A股收盘价格为依据进行公允价值计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、长期借款和长期应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异并不重大。

长期借款和长期应付款，以合同规定的未来现金流量按照市场上具有可比信用等级并在相同条件下提供几乎相同现金流量的利率进行折现后的现值确定其公允价值，属于第三层次。

9、 其他

□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**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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(%)
中国铁路太原局集团有限公司	山西省太原市建设北路202号	铁路客货运输等	920.11	61.70	61.70

本企业的母公司情况的说明：

本公司的控股股东为中国铁路太原局集团有限公司。

本企业最终控制方是中国铁路总公司。

其他说明：

根据《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)，公司实际控制人原铁道部实施“政企分开”，其所属的18个铁路局(含太原局集团公司、广州铁路集团公司)、3个专业运输公司及其他企业的权益划入新组建成立的中国铁路总公司。因中铁总不具有原铁道部的政府属性，在所有与改革有关的一切必要手续及程序正式完成之后，根据上交所《股票上市规则》的规定，中铁总及其附属公司(包括实体)作为本公司关联方，公司与中铁总及其下属单位因铁路运输业务持续发生的相关交易构成关联交易。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	与本公司同受太原局集团公司控制
山西铁联保险代理有限责任公司	与本公司同受太原局集团公司控制

其他说明

适用 不适用

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
中国铁路总公司	最终控股公司
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
太原铁路新创实业集团有限公司	母公司的控股子公司
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
太原晋太实业(集团)有限公司	母公司的控股子公司
太原唐盛源综合贸易部	母公司的全资子公司
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厂	母公司的全资子公司
山西三晋地方铁路开发集团有限公司	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
晋豫鲁铁路通道股份有限公司	母公司的控股子公司
中国铁路北京局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路西安局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路上海局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路兰州局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路呼和浩特局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路郑州局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路武汉局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中国铁路财务有限责任公司	最终控股公司之子公司
中国铁路成都局集团有限公司	最终控股公司之子公司
中铁快运股份有限公司	最终控股公司之子公司
太中银铁路有限责任公司	同受最终控制方控制

其他说明:

注 1: 上述所列关联方为本集团本年发生交易的主要关联方。

5、关联交易情况

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、客货运服务费支出等）由中国铁路总公司进行统一定价并统一清算。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。

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

(a) 铁路运输服务

- 路网服务支出

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
中国铁路总公司及其下属单位	线路使用费	6,067,662,142	2,026,222,257
中国铁路总公司及其下属单位	机车牵引费	4,932,711,578	1,212,987,373
中国铁路总公司及其下属单位	接触网使用费	1,421,150,339	1,258,942,520
中国铁路总公司及其下属单位	到达作业服务费	1,148,543,191	0
中国铁路总公司及其下属单位	车辆服务费	1,924,898,077	0
中国铁路总公司及其下属单位	综合服务费	3,853,224,670	0
中国铁路总公司及其下属单位	其他服务费支出	364,954,322	323,525,330

- 铁路基础设施及运输设备租赁、使用

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
中国铁路总公司及其下属单位	货车使用费支出	3,736,491,158	3,463,411,682
中国铁路总公司及其下属单位	机客汽车租赁费	687,775,202	321,255,998
其中：太原局集团公司及其下属单位	机客汽车租赁费	591,101,977	321,255,998
太原局集团公司及其下属单位	土地使用租赁	380,810,150	380,810,150
太原局集团公司及其下属单位	房屋使用租赁	18,034,210	18,034,210
中国铁路总公司及其下属单位	其他设施设备租赁费	410,465,350	447,909,020
其中：太原局集团公司及其下属单位	其他设施设备租赁费	410,465,350	447,342,924

(b) 铁路相关服务

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
中国铁路总公司及其下属单位	铁路基础设施及设备维修服务支出	78,636,298	68,164,062
其中：太原局集团公司及其下属单位	铁路基础设施及设备维修服务支出	24,402,072	31,216,194
中国铁路总公司及其下属单位	机客货车维修服务支出	41,404,832	66,699,855
其中：太原局集团公司及其下属单位	机客货车维修服务支出	41,404,832	62,465,168
中国铁路总公司及其下属单位	物资采购	645,237,392	580,404,880
其中：太原局集团公司及其下属单位	物资采购	450,695,919	441,986,103
中国铁路总公司及其下属单位	铁路后勤服务支出	324,086,361	293,414,719
其中：太原局集团公司及其下属单位	铁路后勤服务支出	230,040,099	216,612,970

(c) 铁路其他服务

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
中国铁路财务有限责任公司	资金存管	2,000,000,000	2,000,000,000

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

(a) 铁路运输服务

- 路网服务收入

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
中国铁路总公司及其下属单位	线路使用费	1,129,275,132	71,813,411
中国铁路总公司及其下属单位	机车牵引费	2,305,728,689	1,376,433,053
中国铁路总公司及其下属单位	接触网使用费	287,752,029	344,962,501
中国铁路总公司及其下属单位	到达作业服务收入	804,095,311	0
中国铁路总公司及其下属单位	车辆服务收入	596,647,477	0
中国铁路总公司及其下属单位	中转服务收入	255,619,869	0
中国铁路总公司及其下属单位	货运空车走行服务收入	865,341,508	0
中国铁路总公司及其下属单位	其他服务收入	111,541,266	135,116,176

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

- 铁路基础设施及运输设备租赁、使用

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
中国铁路总公司及其下属单位	货车使用费收入	1,229,267,271	1,165,940,810
中国铁路总公司及其下属单位	客车借调收入	13,636,605	12,673,868

(b) 铁路相关服务

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
中国铁路总公司及其下属单位	铁路基础设施及设备维修收入	49,765,770	36,913,735
其中：太原局集团公司及其下属单位	铁路基础设施及设备维修收入	12,243,112	32,824,128
中国铁路总公司及其下属单位	机客货车维修服务收入	606,845,720	708,879,152
中国铁路总公司及其下属单位	铁路物资销售收入	21,245,507	19,516,046
其中：太原局集团公司及其下属单位	铁路物资销售收入	20,337,036	16,804,302
中国铁路总公司及其下属单位	货物运输组织服务收入	15,603,130	14,502,300
中国铁路总公司及其下属单位	铁路后勤服务收入	226,999,783	179,089,212
其中：太原局集团公司及其下属单位	铁路后勤服务收入	103,155,464	150,660,745

(c) 铁路专项委托运输服务

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
中国铁路总公司及其下属单位	委托运输服务收入	1,362,808,809	1,561,246,791

(d) 铁路其他服务

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
中国铁路财务有限责任公司	利息收入	38,325,000	19,385,528

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
太原局集团公司	土地及房屋	398,844,360	398,844,360

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

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
中国铁路总公司及其下属单位	设备采购	23,890,645	31,534,980
其中：太原局集团公司及其下属单位	设备采购	22,767,384	30,901,672
中国铁路总公司及其下属单位	外购工程	162,391,116	94,050,078
其中：太原局集团公司及其下属单位	外购工程	108,803,415	82,195,283
中国铁路总公司及其下属单位	股权收购	1,575,952,027	0
其中：太原局集团公司及其下属单位	股权收购	1,575,952,027	0
中国铁路总公司及其下属单位	业务收购	313,203,615	0
其中：太原局集团公司及其下属单位	业务收购	313,203,615	0

(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	3,312,100	3,107,100

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(a) 资金托管服务

本集团于 2005 年 9 月成立结算所。根据本集团与太原局集团公司签署的代管资金协议，本集团向太原局集团公司及太原局集团公司下属其他单位提供资金代管业务（含尚未拨付至企业年金专门账户的资金）。本集团的主要职责为将代管资金存入银行并代收代付相应的利息。根据协议规定，此种资金代管服务为无偿服务，不收取任何费用。

(b) 代收代付

太原局集团公司及其下属单位

项目	本期发生额	上期发生额
本集团为其代收运费	452,683,239	659,547,165
代本集团支付其他铁路企业运输款及铁路建设基金等	57,940,579,706	32,116,801,209
代本集团支付货车使用费	3,736,491,158	3,463,411,682
其他代收	256,056,343	207,968,552
其他代付	173,582,693	153,812,605
合计	62,559,393,139	36,601,541,213

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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
应收票据及应收账款	中国铁路总公司及其下属单位	5,914,490,423	0	5,073,391,391	0
应收票据及应收账款	其中:太原局集团公司及其下属单位	4,416,032,886	0	3,830,416,167	0
其他应收款	中国铁路总公司及其下属单位及本公司之联营公司	2,416,420,182	0	3,427,876,400	0
其他应收款	其中:太原局集团公司及其下属单位	2,413,797,714	0	1,024,188,858	0
其中:应收利息	中国铁路财务有限责任公司	525,000	0	787,500	0
应收股利	朔黄铁路发展有限责任公司	0	0	2,401,572,650	0
应收股利	其他联营公司	300,000	0	1,048,884	0
其他	中国铁路总公司及其下属单位	2,415,595,182	0	1,024,467,366	0
其他	其中:太原局集团公司及其下属单位	2,413,797,714	0	1,024,188,858	0
预付账款	中国铁路总公司及其下属单位	3,081,221	0	14,279,172	0
预付账款	其中:太原局集团公司及其下属单位	3,081,221	0	0	0
货币资金	中国铁路财务有限责任公司	2,000,000,000	0	2,000,000,000	0

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
应付票据及应付账款(注1)	中国铁路总公司及其下属单位	644,722,931	609,944,507
应付票据及应付账款(注1)	其中:太原局集团公司及其下属单位	453,138,648	331,006,196
其他应付款(注2)	中国铁路总公司及其他下属单位	637,416,502	415,613,387
其他应付款(注2)	其中:中国铁路总公司及其他下属单位(不含代管资金)	370,717,109	144,773,240
其他应付款(注2)	其中:太原局集团公司及其下属单位(不含代管资金)	358,991,862	140,453,584

其他应付款(注2)	其中：中国铁路总公司及其他下属单位 代管资金	266,699,393	270,840,147
其他应付款(注2)	其中：太原局集团公司及其下属单位 代管资金	22,139,931	18,592,550
预收账款	中国铁路总公司及其下属单位	1,624,328	240,810
预收账款	其中：太原局集团公司及其下属单位	1,523,840	240,810

注 1： 应付账款主要包括接受服务支出以及尚未支付的劳务费及材料采购款等。

注 2： 其他应付款主要包括应付太原局集团公司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

√适用 □不适用

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

接受劳务		
	2018年12月31日	2017年12月31日
中国铁路总公司及其下属单位	36,800	203,600
其中：太原局集团公司及其下属单位	36,800	203,600

采购商品		
	2018年12月31日	2017年12月31日
中国铁路总公司及其下属单位	68,441,272	165,075,383
其中：太原局集团公司及其下属单位	68,441,272	165,075,383

租赁		
	2018年12月31日	2017年12月31日
自太原局集团公司及其下属单位租入土地、房屋及设备		
一年以内	703,008,888	735,838,005
一至二年	282,174,836	422,910,313
二至三年	25,946	281,938,730
三年以上	0	25,946
合计	985,209,670	1,440,712,994

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，并以协议方式协商确定。

8、 其他

√适用 □不适用

	2018年1月至12月	2017年1月至12月
代本公司结算收入	11,966,273,956	11,883,520,857

十三、 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

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、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 2018 年 12 月 31 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 23.99 亿元（2017 年 12 月 31 日：16.99 亿元）。

(2) 根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一年以内	938,740,277	925,534,198
一到二年	492,152,266	605,961,462
二到三年	208,011,505	460,604,126
三年以上	207,457,223	355,180,952
合计	1,846,361,271	2,347,280,738

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	7,136,059,916
经审议批准宣告发放的利润或股利	7,136,059,916

根据 2019 年 4 月 23 日董事会决议，董事会提议本公司向全体股东分配股利 7,136,059,916 元。该利润分配决议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

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。

(4). 其他说明

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

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2018 年 12 月 31 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资产负债率	22%	22%

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	26,284,945	397,387,765
应收账款	6,753,140,790	5,511,130,196
合计	6,779,425,735	5,908,517,961

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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：

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,710,048,838	98	3,734,002	0.06	6,706,314,836	5,379,196,063	97	4,038,719	0.08	5,375,157,344
-组合 1	6,495,485,773	95	0	0	6,495,485,773	5,217,389,214	94	0	0	5,217,389,214
-组合 2	214,563,065	3	3,734,002	1.74	210,829,063	161,806,849	3	4,038,719	2.50	157,768,130
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	115,718,614	2	68,892,660	59.53	46,825,954	161,536,724	3	25,563,872	15.83	135,972,852
合计	6,825,767,452	/	72,626,662	/	6,753,140,790	5,540,732,787	/	29,602,591	/	5,511,130,196

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

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	210,829,063	0	0
1 年以内小计	210,829,063	0	0
1 至 2 年	0	0	0
2 至 3 年	0	0	0
3 年以上			
3 至 4 年	0	0	0
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	3,734,002	3,734,002	100
合计	214,563,065	3,734,002	1.74

确定该组合依据的说明：

所有未单独测试的及经单独测试后未减值的应收非关联方。

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：

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 47,176,361 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,541,260 元，同时由于本年收购太原通信段业务而转入增加坏账准备 388,970 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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

	账面余额	坏账准备	占应收账款年末余额合计数的比例
余额前五名的应收账款总额	5,512,771,470	0	81%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收账款按客户类别分析如下：

	2018 年	2017 年
应收中国铁路总公司及其他下属单位	5,677,446,800	4,814,993,697
应收子公司	818,038,973	402,395,517
应收其他	330,281,679	323,343,573
小计	6,825,767,452	5,540,732,787
减：坏账准备	72,626,662	29,602,591
合计	6,753,140,790	5,511,130,196

应收账款账龄分析如下：

账龄	2018 年	2017 年
1 年以内 (含 1 年)	3,453,469,554	2,772,149,049
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,246,319,563	1,294,816,593
2 年至 3 年 (含 3 年)	1,137,795,827	1,048,550,818
3 年至 4 年 (含 4 年)	842,621,831	418,903,160
4 年至 5 年 (含 5 年)	141,826,675	2,274,448
5 年以上	3,734,002	4,038,719
小计	6,825,767,452	5,540,732,787
减：坏账准备	72,626,662	29,602,591
合计	6,753,140,790	5,511,130,196

注：于 2018 年 12 月 31 日，本公司因向母公司太原局集团公司或实际控制人中国铁路总公司投资的公司或下属单位提供委托运输等服务而产生的应收款项余额为人民币 4,570,620,502 元，其中账龄为一到二年的余额为人民币 1,245,174,243 元，账龄为二到三年的余额为人民币 1,094,311,270 元，账龄为三到四年的余额为人民币 828,776,000 元，账龄为四到五年的余额为人民币 83,200,000 元。按照本公司应收账款坏账准备的会计政策，管理层运用个别方式和组合方式评估应收账款的减值损失。当运用个别方式评估应收账款减值损失时，管理层会考虑债务人的财务情况、信用情况以及客户其他特定情况。当运用组合方式评估应收账款减值损失时，管理层根据不同情况的应收账款的以往损失经验，并考虑反映当前经济情况的可观察数据综合确定。管理层评估的结果认为上述应收账款不需要计提坏账准备。

2、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	43,972,087	39,252,326
应收股利	0	2,403,710,150
其他应收款	2,176,657,841	2,224,883,677
合计	2,220,629,928	4,667,846,153

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,176,358,512	100	60,671	0	2,176,297,841	2,224,944,348	100	60,671	0	2,224,883,677
-组合1	2,107,609,707	97	0	0	2,107,609,707	2,117,110,750	95	0	0	2,117,110,750
-组合2	68,748,805	3	60,671	0.088	68,688,134	107,833,598	5	60,671	0.056	107,772,927
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,399,127	0	2,039,127	85	360,000	1,792,812	0	1,792,812	100	0
合计	2,178,757,639	/	2,099,798	/	2,176,657,841	2,226,737,160	/	1,853,483	/	2,224,883,677

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

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
一年以内	56,084,842	0	0
1 年以内小计	56,084,842	0	0
1 至 2 年	7,083,192	0	0
2 至 3 年	5,519,100	0	0
3 年以上			
3 至 4 年	1,000	0	0
4 至 5 年	0	0	0
5 年以上	60,671	60,671	100
合计	68,748,805	60,671	0.088

确定该组合依据的说明：

所有未单独测试的及经单独测试后未减值的应收非关联方。

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). 按款项性质分类情况

适用 不适用

(3). 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 266,315 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,000 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

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
太原局集团公司	增值税流转等	2,092,212,259	一年以内	96	0
中铁物轨道科技服务有限公司	押金	42,106,000	一年以内	2	0
大西铁路客运专线有限责任公司	代垫费	3,871,754	两年以内	0	0
太原铁路新创实业集团有限公司	资产租赁费	1,460,000	一年以内	0	0

北京铁路物资有限公司	押金	962,671	五年以上	0	962,671
合计	/	2,140,612,684	/	98	962,671

(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

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

	2018年12月31日	2017年12月31日
应收中国铁路总公司及其他下属单位	2,103,909,707	962,148,821
应收子公司	3,700,000	1,154,961,929
应收其他	71,147,932	109,626,410
合计	2,178,757,639	2,226,737,160
减: 坏账准备	2,099,798	1,853,483
净额	2,176,657,841	2,224,883,677

其他应收款账龄分析如下:

账龄	2018年	2017年
1年以内(含1年)	2,160,027,524	2,196,708,586
1年至2年(含2年)	10,976,532	27,142,170
2年至3年(含3年)	6,789,912	605,038
3年至4年(含4年)	1,000	1,298,695
4年至5年(含5年)	902,000	922,000
5年以上	60,671	60,671
小计	2,178,757,639	2,226,737,160
减: 坏账准备	2,099,798	1,853,483
合计	2,176,657,841	2,224,883,677

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	9,166,482,140	0	9,166,482,140	6,535,254,496	0	6,535,254,496
对联营、合营企业投资	20,277,999,429	0	20,277,999,429	20,051,420,646	0	20,051,420,646
合计	29,444,481,569	0	29,444,481,569	26,586,675,142	0	26,586,675,142

(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	1,850,000,000	0	0	1,850,000,000	0	0
大秦经贸	130,000,000	0	0	130,000,000	0	0
太兴铁路公司	3,753,654,496	0	0	3,753,654,496	0	0
晋云物流公司	30,000,000	49,300,000	0	79,300,000	0	0
唐港铁路公司	0	1,558,427,644	0	1,558,427,644	0	0
中鼎物流公司	771,600,000	978,500,000	0	1,750,100,000	0	0
迁安路港国际物流有限公司迁安路港 (以下简称“迁安路港公司”) (注 1)	0	45,000,000	0	45,000,000	0	0
合计	6,535,254,496	2,631,227,644	0	9,166,482,140	0	0

(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	其他		
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
迁安路港国际物流有限	45,000,000	0	0	0	0	0	0	0	-45,000,000	0	0

公司(注 1)											
朔黄铁路发展有限责任公司(注 2)	20,006,420,646	0	0	3,083,538,827	0	0	2,811,960,044	0	0	20,277,999,429	0
小计	20,051,420,646	0	0	3,083,538,827	0	0	2,811,960,044	0	-45,000,000	20,277,999,429	0
合计	20,051,420,646	0	0	3,083,538,827	0	0	2,811,960,044	0	-45,000,000	20,277,999,429	0

其他说明:

注 1: 迁安路港公司为唐港铁路公司的子公司, 本年将其重分类为子公司。

注 2: 本公司于 2010 年 8 月 31 日取得朔黄铁路发展有限责任公司 41.16% 的股权并采用权益法核算, 初始投资成本为 14,059,721,496 元。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,170,966,952	56,224,170,134	53,890,529,116	38,536,584,733
其他业务	1,364,621,394	1,127,878,544	1,197,874,635	953,055,121
合计	73,535,588,346	57,352,048,678	55,088,403,751	39,489,639,854

其他说明：

a) 主营业务收入和成本

按行业分析如下：

	2018 年		2017 年	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
铁路运输业	72,170,966,952	56,224,170,134	53,890,529,116	38,536,584,733

b) 其他业务收入和成本

	2018 年		2017 年	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
材料物品销售	443,452,859	422,359,865	275,300,930	224,199,164
维修	591,072,584	455,109,153	399,730,702	353,673,006
自备车管理	0	0	170,580,335	46,588,362
劳务	137,556,164	119,730,137	83,818,050	74,325,721
其他	192,539,787	130,679,389	268,444,618	254,268,868
合计	1,364,621,394	1,127,878,544	1,197,874,635	953,055,121

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	1,201,287	0
权益法核算的长期股权投资收益	3,083,538,827	3,126,417,948
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,650,500	2,137,500
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	3,087,390,614	3,128,555,448

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-491,659,709	
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）	111,338,579	
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	1,918,054,589	
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	-153,111,074	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	126,518,893	
少数股东权益影响额	-1,632,307,777	
合计	-121,166,499	

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	14.00	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.12	0.99	0.99

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、总经理、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	载有公司董事长签名的年度报告文本
备查文件目录	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露的公告文本。

董事长：程先东

董事会批准报送日期：2019年4月23日

修订信息

适用 不适用