

# CRT

**中铁铁龙集装箱物流股份有限公司**  
CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO.,LTD.

## 2014 年半年度报告

铁龙物流  
600125

2014 年 8 月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人吴云天、主管会计工作负责人吴琼及会计机构负责人（会计主管人员）刘其学声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目 录

第一节 释义 .....	1
第二节 公司简介 .....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	3
第四节 董事会报告 .....	4
第五节 重要事项 .....	9
第六节 股份变动及股东情况 .....	10
第七节 优先股相关情况 .....	11
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	12
第九节 财务报告（未经审计） .....	13
第十节 备查文件目录 .....	94

## 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		
(本)公司、铁龙物流	指	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
铁道部	指	原中华人民共和国铁道部，于 2013 年 3 月撤销
铁路总公司	指	中国铁路总公司
中铁集装箱	指	本公司第一大股东中铁集装箱运输有限责任公司
物流	指	为满足消费者需求而进行的原材料、中间库存、最终产品及相关信息从起点到终点间的有效流动和存储的计划、实施与控制管理过程
TEU	指	国际标准集装箱的换算单位，表示一个 6.6 米（20 英尺）的国际标准集装箱
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
公司的中文名称简称	铁龙物流
公司的外文名称	CHINA RAILWAY TIELONG CONTAINER LOGISTICS CO., LTD
公司的外文名称缩写	CRT
公司的法定代表人	吴云天

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	畅晓东	邵佐龙
联系地址	大连市中山区新安街 1 号	大连市中山区新安街 1 号
电话	0411-82810881	0411-82810881
传真	0411-82816639	0411-82816639
电子信箱	changxiaodong@chinacrt.com	shaozuolong@chinacrt.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	大连高新技术产业园区七贤岭产业化基地高新街 3 号
公司注册地址的邮政编码	116085
公司办公地址	大连市中山区新安街 1 号
公司办公地址的邮政编码	116001
公司网址	http://www.chinacrt.com
电子信箱	zhengquan@chinacrt.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	大连市中山区新安街 1 号公司证券事务部

### 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	铁龙物流	600125	铁龙股份

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,947,510,064.49	2,237,205,285.20	-12.95
归属于上市公司股东的净利润	174,727,363.96	240,453,827.87	-27.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	170,303,854.70	234,927,744.11	-27.51
经营活动产生的现金流量净额	131,201,647.85	-112,866,548.56	216.24
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,518,227,944.18	4,343,500,580.22	4.02
总资产	6,702,662,188.54	5,392,533,980.13	24.30

##### (二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.134	0.184	-27.33
稀释每股收益(元/股)	0.134	0.184	-27.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.130	0.180	-27.51
加权平均净资产收益率(%)	3.943	5.737	减少 1.794 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.844	5.605	减少 1.761 个百分点

#### 二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	339,121.51	
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	4,377,546.08	主要为大连铁龙混凝土公司拆迁补偿转入金额
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	486,991.81	
对外委托贷款取得的损益	505,727.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,859.00	
少数股东权益影响额	-7,459.96	
所得税影响额	-1,315,276.96	
合计	4,423,509.26	

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

为了应对不利的宏观经济环境，报告期公司在努力做好即有业务的同时，积极拓展新业务，同时大力开展增收节支，努力降低宏观经济对公司业绩的影响。报告期公司实现主营业务收入 19.48 亿元，同比减少 12.95%；实现净利润 1.75 亿元，同比减少 27.33%。

报告期内公司各业务板块的主要经营情况如下：

#### （1）铁路特种集装箱业务

报告期公司采取积极应对措施，努力加快特种箱业务结构的转型，促进特箱业务的发展。重点投资的不锈钢罐箱业务继续保持了逆势快速增长态势，在经营规模化、市场化、网络化、专业化及管理精细化方面均取得了长足发展，不锈钢罐箱、冷藏箱等重点箱型发送量继续保持较快速度增长，不锈钢罐箱的发送量同比增长了 42.3%。由于报告期内木材箱、水泥罐箱等受宏观经济影响发送量大幅度减少以及部分干散货箱业务在报告期内进行区域性调整影响了发送量，报告期完成特箱发送量 25.96 万 TEU 较上年同期 29.25 万 TEU 减少 11.25%。

#### （2）铁路货运及临港物流业务

报告期铁路货运及临港物流业务继续受到经济结构调整的影响，尽管沙鲮铁路公司通过成立市场营销小组加强路港合作，共享货源信息，有针对性地联手开展营销，但实际完成铁路到发量 2,115.15 万吨仍较上年同期 2,535.94 万吨同比减少 16.59%。受货运量下滑及铁路营业税改增值税等各种因素的共同影响，报告期铁路货运及临港物流业务实现的毛利同比减少 26.21%。

#### （3）委托加工贸易业务

为了应对报告期不利的经济环境，缓解公司经营压力，拓展新的利润增长点，报告期公司围绕公司运输物流业务上下游的相关行业进行了大量调研，在制定了严格风险防控措施的前提下，从 5 月份开始与公司运输物流业务的相关客户开展钢材委托加工贸易，截至报告期末，共计委托加工钢坯 24 万吨，实现销售收入 4.92 亿元，毛利 499.7 万元。

#### （4）铁路客运业务

报告期铁路客运业务实现营业收入 3,698.98 万元，较上年同期减少 3.53%。

#### （5）房地产业务

报告期房地产业务受宏观调控政策影响较大，销售量较上年同期有较大幅度减少，报告期实现营业收入 3,409.99 万元，较上年同期减少 61.65%。

#### （6）其它业务

公司其它业务主要包括商品混凝土生产销售、酒店业、出租车等。报告期其它业务共计实现营业收入 1,499.54 万元，较上年同期减少 35.64%。

## (一) 主营业务分析

### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,947,510,064.49	2,237,205,285.20	-12.95
营业成本	1,643,097,488.63	1,851,562,998.79	-11.26
销售费用	12,382,771.93	11,777,539.82	5.14
管理费用	31,300,329.23	37,489,011.18	-16.51
财务费用	19,164,047.07	214,143.92	8,849.14
经营活动产生的现金流量净额	131,201,647.85	-112,866,548.56	216.24
投资活动产生的现金流量净额	-774,878,679.85	-128,484,336.45	-503.09
筹资活动产生的现金流量净额	880,000,000.03	31,403,110.57	2,702.27
研发支出		1,699,255.62	-100.00

财务费用变动原因说明：本报告期利息支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期贸易业务用款量减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期委托银行理财业务增加及购冷链基地土地。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告期发行公司债券及增加银行借款。

## 2、其它

### (1) 经营计划进展说明

公司 2013 年度报告中披露公司 2014 年度收入及成本费用计划分别为 40 亿元与 34.7 亿元。报告期实际完成营业收入 19.48 亿元，发生成本费用 17.16 亿元，分别为年度计划的 48.7% 和 49.5%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业情况表

单位：万元 币种：人民币

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 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
铁路特种集装箱运输及物流业务	57,810.86	48,159.50	16.69	23.96	33.26	减少 5.82 个百分点
铁路货运及临港物流运输业务	79,112.13	62,523.19	20.97	-51.17	-55.20	增加 7.09 个百分点
委托加工贸易业务	49,219.51	48,719.85	1.02			
铁路客运业务	3,698.98	1,410.18	61.88	-3.53	3.64	减少 2.64 个百分点
房地产业务	3,409.99	2,252.06	33.96	-61.65	-63.30	增加 2.97 个百分点
其他业务	1,499.54	1,244.96	16.98	-35.64	-36.89	增加 1.64 个百分点
合计	194,751.01	164,309.75	15.63	-12.95	-11.26	减少 1.61 个百分点



**(三)核心竞争力分析**

报告期公司按照发展战略，继续加大主营业务的投资力度，努力提升公司的核心竞争力。一是继续加大特种箱业务的投资，报告期经董事会批准公司将投资 4.31 亿元购置罐式集装箱 3000 只、干散货箱 2500 只。二是加快大连地区建设冷链物流基地项目的推进，报告期内公司已支付该项目土地购置款等相关费用。

**(四) 投资状况分析**

**1、对外股权投资总体分析**

报告期公司未发生新增对外股权投资，报告期末公司对外股权投资金额为 5,670.13 万元，较上年期末减少 19.94%，原因是报告期对上海铁洋多式联运有限公司增加投资，该公司由联营公司变为控股子公司，减少了公司的对外股权投资，增加了公司的合并范围；报告期还收回了对沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司的全部投资额 84 万元。

**2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国工商银行股份有限公司	银行浮动收益非保本型理财产品	10,000.00	2014-5-26	2014-11-25	固定收益率	275.00	是	否	否	自有
中国民生银行股份有限公司	银行(T+1)浮动收益保本型理财产品	5,000.00	2014-5-20		浮动收益率		是	否	否	自有
中国民生银行股份有限公司	银行(T+1)浮动收益保本型理财产品	5,000.00	2014-6-5		浮动收益率		是	否	否	自有
上海浦发银行股份有限公司	银行浮动收益非保本型理财产品	10,000.00	2014-5-26	2014-11-25	固定收益率	300.00	是	否	否	自有
华夏银行股份有限公司	银行浮动收益保本型理财产品	5,000.00	2014-5-27	2014-7-3	固定收益率	24.33	是	否	否	自有
华夏银行股份有限公司	银行浮动收益保本型理财产品	5,000.00	2014-5-27	2014-11-26	固定收益率	137.50	是	否	否	自有
合计	/	40,000.00	/	/	/		/	/	/	/

**(2) 委托贷款情况**

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	预期收益	投资盈亏
大连体育中心开发建设投资有限公司	4,300.00	1年	7.30	采购	无	否	否	否	否	自有	313.90	313.90

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
北京中铁铁龙多式联运有限公司	物流	货运、货代等	20,000	51,026.57	22,633.80	2,246.78
铁龙营口实业有限责任公司	临港物流	仓储运输	9,363	23,892.07	23,264.46	4,004.37
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	贸易、物流	货代、贸易、仓储	8,000	105,956.24	9,402.79	1,103.81
中铁铁龙（大连）冷链物流有限公司	仓储、物流	仓储、货代、租赁	4,000	29,046.00	3,999.69	-0.35
大连铁龙混凝土有限公司	建材生产	混凝土搅拌与销售	2,200	13,957.54	2,556.52	-142.91
大连铁龙房地产开发有限公司	房地产	房屋开发与销售	2,000	192,450.90	5,864.75	92.96
沈阳市华榕出租汽车有限公司	汽车出租	汽车客运出租	1,000	1,121.59	1,017.36	2.12
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	铁路称重	铁路称重公正计量	100	1,166.88	1,089.29	385.34
江西铁龙集装箱物流有限公司	铁路运输物流	铁路集装箱运输	200	148.14	148.06	-120.85
中铁铁龙（大连）置业代理有限公司	代理业	房屋租售代理；物业管理	100	144.28	109.19	8.91
大连铁龙安居物业管理有限公司	物业	物业管理	300	492.72	359.42	106.77
北京嘉铁多式联运咨询服务服务有限公司	咨询	咨询服务	160	170.91	96.56	-27.04
上海铁洋多式联运有限公司	国际船舶代理	货运、货代等	USD172.48	7,463.55	4,131.25	-323.90

### 5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
购置铁路特种集装箱	5,630.10	100%	5,630.10	5,630.10	未单独核算
混凝土地基	13,700.00	48%	61.14	6,403.22	未竣工
合计	19,330.10	/	5,691.24	12,033.32	/

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期内公司未实施利润分配。

## 三、 其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、 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

事项概述	查询索引
2014 年 4 月 9 日公司发布了《中铁铁龙集装箱物流股份有限公司关于补充确认 2013 年度及预计 2014 年日常关联交易的公告》，本报告期内公司与公告中的各关联人发生的日常关联事项没有变化，具体情况请参见公司公告。	<a href="http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-08/600125_20140409_4.pdf">http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2014-04-08/600125_20140409_4.pdf</a>

### 六、 重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

#### (二)担保情况

√ 不适用

#### (三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

### 七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

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

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	96,448					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中铁集装箱运输有限责任公司	国有法人	15.90	207,554,700			无
大连铁路经济技术开发总公司	国有法人	14.11	184,193,104			无
新华人寿保险股份有限公司一分红—团体分红—018L—FH001 沪	其他	3.84	50,098,956			无
中国人民人寿保险股份有限公司一分红—一个险分红	其他	1.00	12,999,939	5,999,951		无
光大证券股份有限公司	境内非国有法人	0.61	8,019,000	-1,000		无
车倩妮	境内自然人	0.53	6,960,000	6,960,000		无
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	0.46	5,999,814	5,999,814		无
东莞信托有限公司—东莞信托·景信理财 11 号集合资金信托计划	其他	0.45	5,890,638			无
邓潮泉	境内自然人	0.31	4,096,708	4,096,708		无
康莉	境内自然人	0.28	3,600,054	2,100,054		无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
中铁集装箱运输有限责任公司	207,554,700	人民币普通股	207,554,700
大连铁路经济技术开发总公司	184,193,104	人民币普通股	184,193,104
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	50,098,956	人民币普通股	50,098,956
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	12,999,939	人民币普通股	12,999,939
光大证券股份有限公司	8,019,000	人民币普通股	8,019,000
车倩妮	6,960,000	人民币普通股	6,960,000
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	5,999,814	人民币普通股	5,999,814
东莞信托有限公司—东莞信托·景信理财 11 号集合资金信托计划	5,890,638	人民币普通股	5,890,638
邓潮泉	4,096,708	人民币普通股	4,096,708
康莉	3,600,054	人民币普通股	3,600,054
上述股东关联关系或一致行动的说明	中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发总公司均为铁路系统国有股东。		

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

#### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴云天	董事长	选举	换届
李德茂	副董事长	选举	换届
于庆新	董事兼总经理	选举	换届
吴永奇	董事	选举	换届
白慧涛	董事	选举	换届
吴琼	董事兼副总经理、财务总监	选举	换届
姜超峰	独立董事	选举	换届
李延喜	独立董事	选举	换届
庄炜	独立董事	选举	换届
王贤富	监事会主席	选举	换届
刘化武	监事	选举	换届
燕岚峰	监事	选举	换届
齐志岩	监事	选举	换届
郭德飞	监事	选举	换届
薛庆金	监事	选举	换届
王伟忠	党委书记/副总经理	聘任	换届
徐遥正	常务副总经理	聘任	换届
李广文	副总经理	聘任	换届
尹中升	副总经理	聘任	换届
宋德绪	副总经理	聘任	换届
于庆鸿	副总经理	聘任	换届
关晓东	副总经理	聘任	换届
崔德全	副总经理	聘任	换届
姜庆	总工程师	聘任	换届
刘德铭	总经济师	聘任	换届
王建民	行政总监	聘任	换届
畅晓东	董事会秘书	聘任	换届
朱友文	董事长	离任	因退休换届时离任
田孝斌	董事	离任	工作变动换届时离任
苗润生	独立董事	离任	任职期满换届时离任
张晓东	独立董事	离任	任职期满换届时离任
郭雳	独立董事	离任	任职期满换届时离任



## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	658,321,932.07	424,080,734.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五.2	23,711,318.63	95,093,614.50
应收账款	五.3	200,819,573.31	157,404,142.98
预付款项	五.4	697,695,367.11	534,558,422.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五.5		1,950,000.00
其他应收款	五.6	34,677,882.53	10,711,272.91
买入返售金融资产			
存货	五.7	2,114,592,694.14	1,900,065,704.36
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.8	538,159,800.93	75,376,743.03
流动资产合计		4,267,978,568.72	3,199,240,634.62
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	56,701,316.56	70,827,749.58
投资性房地产			
固定资产	五、11	1,947,833,271.17	1,983,747,093.53
在建工程	五、12	347,254,162.07	53,950,998.75
工程物资			
固定资产清理	五、13	895,204.63	1,119,766.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	51,343,884.57	52,823,546.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15	16,003,548.73	17,413,801.72
递延所得税资产	五、16	14,652,232.09	13,410,389.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,434,683,619.82	2,193,293,345.51
资产总计		6,702,662,188.54	5,392,533,980.13



<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、18	525,000,000.00	375,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、19	225,182,300.00	246,000,000.00
应付账款	五、20	116,877,968.77	81,328,591.02
预收款项	五、21	268,916,002.84	102,017,294.77
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、22	2,711,015.98	1,420,962.03
应交税费	五、23	25,813,092.94	22,651,002.61
应付利息	五、24	6,283,333.36	
应付股利	五、25	43,880,014.38	43,427,868.44
其他应付款	五、26	65,359,254.70	76,224,024.65
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,280,022,982.97	948,069,743.52
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券	五、27	744,070,201.31	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、16	509,808.80	510,888.92
其他非流动负债	五、28	136,927,441.73	97,764,987.81
非流动负债合计		881,507,451.84	98,275,876.73
负债合计		2,161,530,434.81	1,046,345,620.25
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	五、29	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
资本公积	五、30	157,789,662.64	157,789,662.64
减:库存股			
专项储备	五、31		
盈余公积	五、32	440,592,740.44	440,592,740.44
一般风险准备			
未分配利润	五、33	2,614,323,667.10	2,439,596,303.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		4,518,227,944.18	4,343,500,580.22
少数股东权益		22,903,809.55	2,687,779.66
所有者权益合计		4,541,131,753.73	4,346,188,359.88
负债和所有者权益总计		6,702,662,188.54	5,392,533,980.13

法定代表人: 吴云天

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 刘其学

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		470,999,750.69	355,419,767.97
交易性金融资产			
应收票据		8,930,000.00	67,245,596.32
应收账款	十一.1	43,491,570.64	21,886,772.58
预付款项		33,588,770.56	24,733,373.63
应收利息			
应收股利			1,950,000.00
其他应收款	十一.2	2,845,921,421.42	2,286,353,380.61
存货		3,840,017.27	3,981,715.86
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		461,940,741.36	13,022,502.88
流动资产合计		3,868,712,271.94	2,774,593,109.85
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一.3	554,843,309.02	546,735,478.01
投资性房地产			
固定资产		1,494,466,395.02	1,556,592,267.02
在建工程		46,981,787.31	39,555,727.56
工程物资			
固定资产清理		895,204.63	1,119,766.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,364,536.36	28,451,754.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,372,079.76	17,231,611.88
递延所得税资产		9,746,998.46	9,526,610.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,149,670,310.56	2,199,213,215.61
资产总计		6,018,382,582.50	4,973,806,325.46
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			5,000,000.00
应付账款		27,544,815.67	39,101,117.79

预收款项		45,187,163.38	27,034,686.85
应付职工薪酬		1,967,917.53	1,240,031.97
应交税费		12,612,067.73	5,017,899.74
应付利息		6,283,333.36	
应付股利		43,127,868.44	43,127,868.44
其他应付款		295,388,867.15	257,978,158.64
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		957,112,033.26	753,499,763.43
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		744,070,201.31	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		509,808.80	510,888.92
其他非流动负债		23,256,144.68	24,833,972.46
非流动负债合计		767,836,154.79	25,344,861.38
负债合计		1,724,948,188.05	778,844,624.81
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
资本公积		171,823,700.63	171,823,700.63
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		440,592,740.44	440,592,740.44
一般风险准备			
未分配利润		2,375,496,079.38	2,277,023,385.58
所有者权益(或股东权益)合计		4,293,434,394.45	4,194,961,700.65
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,018,382,582.50	4,973,806,325.46

法定代表人: 吴云天

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 刘其学

合并利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、34	1,947,510,064.49	2,237,205,285.20
其中：营业收入	五、34	1,947,510,064.49	2,237,205,285.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,720,445,692.12	1,926,793,468.31
其中：营业成本	五、34	1,643,097,488.63	1,851,562,998.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	10,474,599.49	22,932,651.45
销售费用	五、36	12,382,771.93	11,777,539.82
管理费用	五、37	31,300,329.23	37,489,011.18
财务费用	五、38	19,164,047.07	214,143.92
资产减值损失	五、39	4,026,455.77	2,817,123.15
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、40	1,317,615.60	4,005,616.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		702,732.34	3,585,830.02
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		228,381,987.97	314,417,433.76
加：营业外收入	五、41	5,427,234.40	8,947,550.81
减：营业外支出	五、42	186,716.00	1,576,897.50
其中：非流动资产处置损失		184,862.53	1,568,776.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		233,622,506.37	321,788,087.07
减：所得税费用	五、43	60,509,338.71	80,565,616.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		173,113,167.66	241,222,470.40
归属于母公司所有者的净利润		174,727,363.96	240,453,827.87
少数股东损益		-1,614,196.30	768,642.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、44	0.134	0.184
（二）稀释每股收益	五、44	0.134	0.184
七、其他综合收益	五、45		-726,000.00
八、综合收益总额		173,113,167.66	240,496,470.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		174,727,363.96	239,727,827.87
归属于少数股东的综合收益总额		-1,614,196.30	768,642.53

法定代表人：吴云天

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司利润表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	976,761,105.26	1,031,800,417.16
减: 营业成本	十一、4	786,795,574.99	808,739,974.27
营业税金及附加		6,981,583.96	11,958,473.29
销售费用		8,939,134.64	7,900,254.60
管理费用		23,109,401.34	30,410,793.52
财务费用		19,036,666.66	297,709.65
资产减值损失		2,283,223.79	1,805,887.04
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十一、5	1,317,615.60	4,005,616.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		702,732.34	3,585,830.02
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		130,933,135.48	174,692,941.66
加: 营业外收入		2,104,095.42	6,416,101.08
减: 营业外支出		183,422.53	1,569,475.34
其中: 非流动资产处置损失		183,422.53	1,567,832.72
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		132,853,808.37	179,539,567.40
减: 所得税费用		34,381,114.57	44,291,729.05
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		98,472,693.80	135,247,838.35
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			-726,000.00
七、综合收益总额		98,472,693.80	134,521,838.35

法定代表人: 吴云天

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 刘其学

合并现金流量表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,333,595,071.07	1,673,795,675.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	112,498,630.54	46,506,783.74
经营活动现金流入小计		2,446,093,701.61	1,720,302,459.17
购买商品、接受劳务支付的现金		2,057,421,443.66	1,548,863,213.18
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		111,708,892.48	104,999,880.42
支付的各项税费		92,910,718.27	90,133,059.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	52,850,999.35	89,172,854.74
经营活动现金流出小计		2,314,892,053.76	1,833,169,007.73
经营活动产生的现金流量净额		131,201,647.85	-112,866,548.56
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		840,000.00	2,587,444.14
取得投资收益收到的现金		2,564,883.26	2,369,786.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,217,820.33	10,578,048.08
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	五、46	5,325,599.45	
投资活动现金流入小计		9,948,303.04	15,535,279.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		341,826,982.89	144,019,615.52
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、46	443,000,000.00	
投资活动现金流出小计		784,826,982.89	144,019,615.52
投资活动产生的现金流量净额		-774,878,679.85	-128,484,336.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		744,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,024,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,999,999.97	98,596,889.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			150,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		143,999,999.97	98,596,889.43
筹资活动产生的现金流量净额		880,000,000.03	31,403,110.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		236,322,968.03	-209,947,774.44
加：期初现金及现金等价物余额		399,480,734.04	505,259,040.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		635,803,702.07	295,311,266.23

法定代表人：吴云天

主管会计工作负责人：吴琼

会计机构负责人：刘其学

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,024,333,631.90	1,067,663,854.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		533,315,625.52	737,015,537.55
经营活动现金流入小计		1,557,649,257.42	1,804,679,392.44
购买商品、接受劳务支付的现金		729,081,588.32	793,512,030.77
支付给职工以及为职工支付的现金		79,566,370.87	80,208,602.80
支付的各项税费		51,354,424.34	42,292,262.01
支付其他与经营活动有关的现金		984,769,986.43	920,560,489.00
经营活动现金流出小计		1,844,772,369.96	1,836,573,384.58
经营活动产生的现金流量净额		-287,123,112.54	-31,893,992.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		840,000.00	2,587,444.14
取得投资收益收到的现金		2,564,883.26	2,369,786.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,181,036.73	10,477,475.00
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			
投资活动现金流入小计		4,585,919.99	15,434,705.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,137,726.09	42,463,025.37
投资支付的现金			170,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,245,098.67	
支付其他与投资活动有关的现金		443,000,000.00	
投资活动现金流出小计		481,382,824.76	212,463,025.37
投资活动产生的现金流量净额		-476,796,904.77	-197,028,319.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金		744,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,024,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		130,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,999,999.97	98,446,889.43
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		143,999,999.97	98,446,889.43
筹资活动产生的现金流量净额		880,000,000.03	31,553,110.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		116,079,982.72	-197,369,200.95
加: 期初现金及现金等价物余额		354,919,767.97	458,522,585.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		470,999,750.69	261,153,384.69

法定代表人: 吴云天

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 刘其学



合并所有者权益变动表  
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,305,521,874.00	157,789,662.64			440,592,740.44		2,439,596,303.14		2,687,779.66	4,346,188,359.88
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,305,521,874.00	157,789,662.64			440,592,740.44		2,439,596,303.14		2,687,779.66	4,346,188,359.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							174,727,363.96		20,216,029.89	194,943,393.85
(一) 净利润							174,727,363.96		-1,614,196.30	173,113,167.66
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							174,727,363.96		-1,614,196.30	173,113,167.66
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				2,012,803.08						2,012,803.08
2. 本期使用				2,012,803.08						2,012,803.08
(七) 其他									21,830,226.19	21,830,226.19
四、本期期末余额	1,305,521,874.00	157,789,662.64			440,592,740.44		2,614,323,667.10		22,903,809.55	4,541,131,753.73

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,305,521,874.00	163,585,287.64			391,353,789.18		2,211,013,547.93	3,137,484.24	4,074,611,982.99
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,305,521,874.00	163,585,287.64			391,353,789.18		2,211,013,547.93	3,137,484.24	4,074,611,982.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-726,000.00					96,846,421.73	768,642.53	96,889,064.26
(一) 净利润							240,453,827.87	768,642.53	241,222,470.40
(二) 其他综合收益		-726,000.00							-726,000.00
上述(一)和(二)小计		-726,000.00					240,453,827.87	768,642.53	240,496,470.40
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-143,607,406.14		-143,607,406.14
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-143,607,406.14		-143,607,406.14
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,305,521,874.00	162,859,287.64			391,353,789.18		2,307,859,969.66	3,906,126.77	4,171,501,047.25

法定代表人: 吴云天

主管会计工作负责人: 吴琼

会计机构负责人: 刘其学

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,305,521,874.00	171,823,700.63			440,592,740.44		2,277,023,385.58	4,194,961,700.65
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,305,521,874.00	171,823,700.63			440,592,740.44		2,277,023,385.58	4,194,961,700.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							98,472,693.80	98,472,693.80
(一)净利润							98,472,693.80	98,472,693.80
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							98,472,693.80	98,472,693.80
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				2,012,803.08				2,012,803.08
2.本期使用				2,012,803.08				2,012,803.08
(七)其他								
四、本期期末余额	1,305,521,874.00	171,823,700.63			440,592,740.44		2,375,496,079.38	4,293,434,394.45

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,305,521,874.00	177,619,325.63			391,353,789.18		1,977,480,230.34	3,851,975,219.15
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,305,521,874.00	177,619,325.63			391,353,789.18		1,977,480,230.34	3,851,975,219.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-726,000.00					-8,359,567.79	-9,085,567.79
(一)净利润							135,247,838.35	135,247,838.35
(二)其他综合收益		-726,000.00						-726,000.00
上述(一)和(二)小计		-726,000.00					135,247,838.35	134,521,838.35
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-143,607,406.14	-143,607,406.14
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-143,607,406.14	-143,607,406.14
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	1,305,521,874.00	176,893,325.63			391,353,789.18		1,969,120,662.55	3,842,889,651.36

法定代表人:吴云天

主管会计工作负责人:吴琼

会计机构负责人:刘其学

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司(以下简称 本公司或“公司”)是一家在辽宁省大连市注册的股份有限公司,于 1993 年 2 月 16 日经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1992]48 号文批准,由原大连铁路分局、大连铁路经济技术开发总公司等五家发起人共同发起,采用定向募集方式设立的股份有限公司。经辽宁省大连市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号为:大工商企法字 2102001100148。公司设立时的总股本为 6,000 万股,其中:国有法人股 3,454.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,400 万股。本公司总部办公地址位于辽宁省大连市中山区新安街 1 号。

1994 年,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委函字[1994]52 号文批准,公司回购 361.2 万股内部职工股并予以注销。本次调整后,公司的总股本变为 5,638.8 万股,其中:国有法人股 3,454.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1996 年 10 月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会大体改委发[1996]65 号文批准,公司股东大连铁道有限责任公司、大连铁路经济技术开发总公司将其持有的部分现金资产以 1.90:1 的比例折成国有法人股 1,400 万股,对公司增资扩股。本次增资后公司总股本变为 7,038.8 万股,其中:国有法人股 4,854.15 万股,法人股 145.85 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1997 年 8 月,经公司股东大会审议通过并经大连市经济体制改革委员会批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司收购了公司二名法人股股东所持有的公司股份 85.85 万股。本次调整后,公司的总股本未发生变化,仍为 7,038.8 万股,其中:国有法人股 4,940 万股,法人股 60 万股,内部职工股 2,038.8 万股。

1998 年 4 月 16 日,经中国证监会证监发字[1998]48 号及证监发字[1998]49 号文件批准,公司向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股,每股面值 1.00 元,发行价格为 6.84 元/股。本次发行后,公司的总股本变为 9,538.8 万股,其中:国有法人股为 4,940 万股,法人股为 60 万股,内部职工股为 2,038.80 万股,社会公众股为 2,500 万股。1998 年 5 月 11 日,公司公开发行的 2,500 万股社会公众股在上海证券交易所上市交易。

1998 年 11 月 13 日,经公司股东大会审议批准,公司按每 10 股转增 10 股进行了资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后,公司总股本变为 19,077.60 万股,其中:国有法人股为 9,880 万股,法人股为 120 万股,内部职工股为 4,077.60 万股,社会公众股为 5,000 万股。

2001 年 4 月 16 日,公司内部职工股 4,077.60 万股获准在上海证券交易所上市流通。公司内部职工股上市后,公司总股本仍为 19,077.60 万股,其中:国有法人股为 9,880 万股,法人股为 120 万股,社会公众股为 9,077.60 万股。

2001 年 4 月,经财政部财企[2001]263 号《财政部关于批复大连铁龙实业股份有限公司国有股划转有关问题的函》的批准,公司股东大连铁路经济技术开发总公司将其持有的公司 6,741.90 万股国有法人股中的 5,500 万股无偿划转给沈阳铁路局经济发展总公

司。本次划转后，公司的总股本仍为 19,077.60 万股。

2003 年 8 月，经中国证监会证监发行字[2003]82 号文核准，公司向全体流通股股东按每 10 股配 3 股、向法人股股东按每 10 股配 0.3 股的比例实施了配股，共计配售人民币普通股 3,023.28 万股，其中：向国有法人股股东配售 296.40 万股，其他法人股股东配售 3.60 万股，向社会公众股股东配售 2,723.28 万股。本次配股后，公司总股本增加到 22,100.88 万股，其中：国有法人股为 10,176.40 万股，法人股为 123.60 万股，社会公众股为 11,800.88 万股。

2004 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 3 股的比例进行资本公积金转增股本。本次资本公积金转增股本后，公司的总股本变为 287,311,440 股，其中：国有法人股为 132,293,200 股，法人股为 1,606,800 股，社会公众股为 153,411,440 股。

2004 年 12 月，经财政部财建[2004]444 号《关于批复沈阳铁路局所属企业持有大连铁龙实业股份有限公司国有股权无偿划转的函》批准，公司股东沈阳铁路局经济发展总公司将所持有的 73,645,000 股本公司国有法人股中的 68,954,746 股和 2,545,254 股分别无偿划转给中铁集装箱运输有限责任公司和大连铁路经济技术开发总公司所有，大连铁道有限责任公司将所持有的 42,019,159 股本公司国有法人股全部无偿划转给大连铁路经济技术开发总公司所有。本次划转后，公司的总股本仍为 287,311,440 股。

2005 年 1 月 27 日，根据公司股东大会决议并经工商管理部门核准，公司更名为中铁铁龙集装箱物流股份有限公司。

2005 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 5 股并送 1 股的比例进行了资本公积金转增股本和送股。本次转增股本和送股后，公司总股本变为 459,698,304 股，其中，国有法人股为 211,669,120 股，法人股为 2,570,880 股，社会公众股为 245,458,304 股。

2006 年 3 月，经公司股权分置改革相关股东会议批准，公司流通股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付的 2.5 股股票。本次股权分置改革完成后，公司的总股本未发生变化，仍为 459,698,304 股，其中有限售条件的流通股为 152,875,424 股，无限售条件的流通股为 306,822,880 股。

2006 年 4 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 198,738,051 股，无限售条件的流通股为 398,869,744 股。

2007 年 3 月，公司 7 家有限售条件的流通股股东所持有的股份共计 5,568,522 股锁定期结束上市流通。本次部分有限售条件流通股份上市后，公司的总股本未发生变化，仍为 597,607,795 股，其中有限售条件的流通股为 193,169,529 股，无限售条件的流通股为 404,438,266 股。

2007 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 3 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 776,890,134 股，其中有限售条件的流通股为 251,120,388 股，无限售条件的流通股为 525,769,746 股。

经中国证监会批准，公司于 2007 年 12 月 24 日公开增发新股 59,982,862 股，新股登记托管手续于 2008 年 1 月 2 日办理完毕，其中 57,612,862 股经上海证券交易所核准于 2008 年 1 月 7 日起上市流通，2,370,000 股网下 A 类申购获配股份限售一个月，于 2008 年 2



月 19 日起上市流通。

2008 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股送 2 股的比例进行了送股。本次送股后，公司的总股本变为 1,004,247,595 股，其中有限售条件的流通股为 301,344,465 股，无限售条件的流通股为 702,903,130 股。

2011 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 93,226,816 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,004,247,595 股，其中有限售条件的流通股为 208,117,649 股，无限售条件的流通股为 796,129,946 股。

2011 年 5 月，经公司股东大会批准，公司按每 10 股转增 3 股的比例进行了资本公积金转增股本。本次转增股本后，公司的总股本变为 1,305,521,874 股，其中有限售条件的流通股为 270,552,944 股，无限售条件的流通股为 1,034,968,930 股。

2012 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 121,194,860 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,305,521,874 股，其中有限售条件的流通股为 149,358,084 股，无限售条件的流通股为 1,156,163,790 股。

2013 年 3 月，根据 2006 年股权分置改革相关股东会议决议，公司有限售条件的流通股上市，数量为 149,358,084 股。本次有限售条件的流通股上市后，公司的总股本仍为 1,305,521,874 股，全部为无限售条件的流通股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设办公室、人力资源部、财务部、企业管理部、证券事务部、工程预算部、收入稽查部、审计部、投资发展部、资产运营管理部等部门，拥有北京中铁铁龙多式联运有限公司、铁龙营口实业有限责任公司、中铁铁龙（大连）冷链物流有限公司、中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司、上海铁洋多式联运有限公司、大连铁龙房地产开发有限公司、大连铁龙混凝土有限公司、营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司、沈阳市华榕出租汽车有限公司、大连铁龙安居物业管理有限公司、中铁铁龙（大连）置业代理有限公司、北京嘉铁多式联运咨询服务有限责任公司等子公司。

本公司经营范围为：铁、公、水路运输；货物专用运输（集装箱）；仓储；货物装卸；设备租赁；集装箱现场维修；承办陆路、水路、航空国际货运代理业务(包括揽货、订舱、中转、集装箱拼装拆箱、报关、报验、相关短途运输服务及咨询业务)；物流技术开发、技术服务；化工产品（不含危险化学品及一类制毒化学品）、危险化学品（详见危险化学品经营许可证）批发；货物、技术进出口、国内一般贸易(法律、法规禁止的项目除外；法律、法规限制的项目取得许可证后方可经营)；（以下仅限分公司经营）销售蔬菜、果品、肉、蛋、禽及水产品、预包装食品及散装食品；停车场管理服务。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度 1—6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

## 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面净资产份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。



在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

## 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ① 属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ② 不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合

同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益



并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### (5) 金融工具的公允价值

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该

金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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确认后发生的事项有关的，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。

如果单项可供出售金融资产的公允价值出现较大幅度下降，超过其持有成本的 50%，预期这种下降趋势属于非暂时性的（持续时间超过半年），且在整个持有期间得不到根本改变时，可以认定该项可供出售金融资产已发生减值，应计提减值准备，确认减值损失。

#### 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负

债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项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：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	母、子公司的上下级往来	不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	40	40
5 年以上	50	50

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、开发成本、开发产品等。

## (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用先进先出法计价。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

## (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

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

## (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除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外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资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，对长



期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（不含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（含 20%）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、25。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

## 13、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租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。公司为铁路运输设备固定资产修理而储备的价值较高、使用期限较长且可反复修理使用的高价互换配件，购入时作为固定资产核算，在预计可使用年限内按类别计提折旧。



与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
机车车辆	16	5	5.94
集装箱	8—15	5	6.33—11.88
线路	15-100	5	0.95—6.33
信号设备	8	5	11.88
电气化供电设备	8	5	11.88
房屋	10—40	5	2.38—9.50
建筑物	20	5	4.75
运输起重设备	8	5	11.88
传导设备	20	5	4.75
机械动力设备	10	5	9.50
仪器仪表	5	5	19.00
工具及器具	5	5	19.00
信息技术设备	4	5	23.75

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、25。

## (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

#### 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、25。

#### 15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款

费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## 16、无形资产

本公司无形资产包括住房使用权、土地使用权、出租车营运牌照费、软件。

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿 命	摊销方法	备注
住房使用权	20 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	
软件	3-5 年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、25。

## 17、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使

用状态之日转为无形资产。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、质量保证金

本公司按土建、安装等工程合同中规定的质量保证金留成比例、支付期限、从应支付的土建安装工程款中扣出，列为其他应付款。在保修期内由于质量而发生的维修费用，直接在本项列支，保修期结束后清算。

## 20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 21、收入

### (1) 一般原则

#### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。



提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①销售商品

本公司对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明并交付房屋时确认销售收入的实现。

### ②提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

特种集装箱运输、铁路货运及杂费收入按照国务院铁路主管部门制定的收入清算办法或联合运输合同、协议，根据全国铁路运输收入清算机构（或同类机构）出具的收入结算凭证，确认收入。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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。

### 24、经营租赁与融资租赁



本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### (1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### 25、资产减值

本公司对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含

商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 26、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

## 27、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局的有关文件，本公司从事交通运输业务需按照上年度实际营业收入为计提依据并按如下比例计提安全生产费用：

(1) 普通货运业务按照 1%提取；

(2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照 1.5%提取；

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。

## 28、公司年金计划

除了社会基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），公司员工可以自愿参加该年金计划。本公司按员工工资总额的一定比例计提年金，相应支出计入当期损益。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

## 29、重大会计判断和估计

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

## 30、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更。

30、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期差错。

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期差错。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税销售收入	3、4、6、11、13、17
营业税	应税营业收入	3、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3、2
企业所得税	应纳税所得额	定额、25

企业所得税说明:

沈阳市华榕出租汽车有限公司(全资子公司)执行定额所得税 403.20 元/年.台。

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，公司沙鲅铁路扩能改造项目属于从事国家重点扶持的公共基础设施项目，其投资经营所得属于免征和减征企业所得税范畴。2010 年经税务机关审核批准，对新增投资的经营所得自 2009 年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司、孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全资	北京市密云县西大桥路 19 号 202 室	物流	20,000	货运、货代等	100	100	是

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
铁龙营口实业有限责任公司	全资	营口市鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	临港物流	9,363	仓储运输	100	100	是
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	全资	营口市鲅鱼圈区神井子 19-铁龙实业公司办公楼二楼	贸易、物流	8,000	货代、贸易、仓储	100	100	是
中铁铁龙(大连)冷链物流有限公司	全资	辽宁省大连普湾新区三十里堡临港工业区	仓储、物流	4,000	仓储、货代、租赁	100	100	是
大连铁龙混凝土有限公司	全资	大连市西岗区白云街 2 号	工业	2,200	混凝土搅拌与销售	100	100	是
大连铁龙房地产开发有限公司	全资	大连中山区南山路 111 号	房地产	2,000	房屋开发与销售	100	100	是
沈阳市华榕出租汽车有限公司	全资	沈阳市于洪区银山路 1-10 号	出租车	1,000	汽车客运出租	100	100	是
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	控股	营口市鲅鱼圈区站前街铁龙办公楼	称重计量	100	铁路称重公正计量	85	85	是
大连铁龙安居物业管理有限公司	全资	大连西岗区北岗街民开巷北岗新居 36 号	物业	300	物业管理	100	100	是
江西铁龙集装箱物流有限公司	控股	南昌市西湖区路 88 号 302 室	物流	200	铁路运输业务	60	60	是
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司	全资	大连市甘井子区汇仁南园 3 号	代理业	100	房屋租赁代理; 物业管理	100	100	是
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	控股	北京市朝阳区北辰东路 8 号汇宾大厦 B1514 室	咨询	160	咨询服务	55	55	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京中铁铁龙多式联运有限公司	20,000.00			
铁龙营口实业有限责任公司	9,699.66			
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	8,000.00			
中铁铁龙(大连)冷链物流有限公司	4,000.00			
大连铁龙混凝土有限公司	2,200.00			
大连铁龙房地产开发有限公司	2,000.00			
沈阳市华榕出租汽车有限公司	998.12			
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	85.00		1,633,934.81	
大连铁龙安居物业管理有限公司	300.00			
江西铁龙集装箱物流有限公司	120.00		592,224.32	
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司	100.00			
北京嘉铁多式联运咨询服务有限公司	88.00		434,540.81	

说明:

通过子公司大连铁龙房地产开发有限公司控制的孙公司情况

孙公司 全称	孙公司 类型	取得 方式	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
山西开城 房地产开发 有限公司	全资	①	太原经济技术开 发区武洛街创业 大楼 113 室	房地产	29,000.00	房屋 开发与 销售	100	100	是
大连安运 房地产开发 有限公司	全资	①	大连市甘井子区 红旗镇棠梨沟村 工业园	房地产	2,000.00	房屋 开发与 销售	100	100	是

取得方式: ①非同一控制下企业合并

通过子公司大连铁龙房地产开发有限公司控制的孙公司情况(续):

孙公司全称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公 司净投资的其他项 目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
山西开城房地 产开发有限公 司	30,000.00			
大连安运房地 产开发有限公 司	2,600.00			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公 司 类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)
上海铁洋多式联 运有限公司	控股	有限责任公司 (中外合资)	上海市黄浦区南京 西路 338 号天安中心 24 楼 2401 室	王贤富	国际船舶代 理等	172.48 (美 元)

续 1:

子公司名称	组织机 构代 码	经营 范围	持股 比例%	表决权 比例%	是否合并 报表
上海铁洋多式联运有限公司	60735537-7	货运、货代等	51	51	是

续 2:

子公司名称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目余 额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额
上海铁洋多式联运有限公司	2,223.43		2,024.31	

## 2、本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
上海铁洋多式联运有限公司	41,312,468.59	-3,239,013.44
山西颐和天成物业管理有限公司	999,262.05	-737.95



说明：山西颐和天成物业管理有限公司是由孙公司山西开城房地产开发有限公司新设立的全资子公司。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金 额	折算率	人民币金额	外币金 额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			41,284.74			
美元	2,476.00	6.1528	15,234.33			
银行存款：						
人民币			635,427,928.36			398,480,117.45
美元	51,887.70	6.1528	319,254.64	3.86	6.0969	23.53
其他货币资金：						
人民币			22,518,230.00			25,600,593.06
<b>合 计</b>			<b>658,321,932.07</b>			<b>424,080,734.04</b>

说明：其他货币资金为开出的银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,711,318.63	95,093,614.50

(1) 期末公司无质押的应收票据。

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

① 期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

② 公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为 46,675,843.13 元，其中最大的前五名情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
迁安市军丰工贸有限公司	2014.05.25	2014.11.24	26,110,500.00	
杭州热联汉佳商贸股份有限公司	2014.05.10	2014.11.09	16,065,343.13	
中钢集团沈阳有限公司	2014.05.17	2014.11.16	3,000,000.00	
鞍钢附企一初轧轧钢厂一分厂	2014.02.22	2014.08.21	900,000.00	
上虞市银邦化工有限公司	2014.01.28	2014.07.27	200,000.00	
<b>合 计</b>			<b>46,275,843.13</b>	



### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净 额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	2.99	6,749,924.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	213,666,674.07	94.72	12,847,100.76	6.01	200,819,573.31
其中：账龄组合	213,666,674.07	94.72	12,847,100.76	6.01	200,819,573.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,157,994.08	2.29	5,157,994.08	100.00	
<b>合 计</b>	<b>225,574,592.80</b>	<b>100.00</b>	<b>24,755,019.49</b>	<b>10.97</b>	<b>200,819,573.31</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净 额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	3.75	6,749,924.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	167,986,298.02	93.38	10,582,155.04	6.30	157,404,142.98
其中：账龄组合	167,986,298.02	93.38	10,582,155.04	6.30	157,404,142.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,157,994.08	2.87	5,157,994.08	100.00	
<b>合 计</b>	<b>179,894,216.75</b>	<b>100.00</b>	<b>22,490,073.77</b>	<b>12.50</b>	<b>157,404,142.98</b>

说明：

#### A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	204,818,842.15	95.85	10,240,942.12	157,830,060.62	93.96	7,891,503.05
1 至 2 年	3,353,447.72	1.57	335,344.77	5,111,523.20	3.04	511,152.32
2 至 3 年	1,481,629.10	0.69	296,325.82	1,026,959.10	0.61	205,391.82
3 至 4 年	14,939.00	0.01	4,481.70	38,741.00	0.02	11,622.30
4 至 5 年	289,017.00	0.14	115,606.80	270,215.00	0.16	108,086.00
5 年以上	3,708,799.10	1.74	1,854,399.55	3,708,799.10	2.21	1,854,399.55
<b>合 计</b>	<b>213,666,674.07</b>	<b>100.00</b>	<b>12,847,100.76</b>	<b>167,986,298.02</b>	<b>100.00</b>	<b>10,582,155.04</b>

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	6,749,924.65	100.00	预计难以收回

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收货款	2,647,662.56	2,647,662.56	100.00	预计难以收回
应收货款	825,372.60	825,372.60	100.00	同上
应收货款	547,268.70	547,268.70	100.00	同上
应收货款	334,800.00	334,800.00	100.00	同上
应收货款	273,717.22	273,717.22	100.00	同上
应收货款	119,303.00	119,303.00	100.00	同上
应收其他单位货款	305,120.00	305,120.00	100.00	同上
应收出租车管理费	104,750.00	104,750.00	100.00	同上
<b>合 计</b>	<b>5,157,994.08</b>	<b>5,157,994.08</b>		

(2) 本公司本期全额计提坏账准备的应收账款无转回或收回情况。

(3) 本公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
天津广物金鑫国际贸易有限公司	非关联方	44,018,681.37	1年以内	19.51
天津恒利万通金属贸易有限公司	非关联方	41,313,122.37	1年以内	18.31
荏平信发物资供应服务有限公司	非关联方	18,615,055.60	1年以内	8.25
新疆农六师铝业有限公司	非关联方	12,146,433.96	1年以内	5.38
深圳市华为投资控股有限公司	非关联方	7,579,487.60	1年以内	3.36
<b>合 计</b>		<b>123,672,780.90</b>		<b>54.81</b>

(6) 本公司无应收关联方账款。

(7) 本公司无终止确认的应收账款。

(8) 本公司无以应收账款为标的进行资产证券化的应收账款。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	686,603,193.33	98.41	473,686,891.94	88.62
1 至 2 年	10,889,780.18	1.56	60,669,137.26	11.35
2 至 3 年				
3 年以上	202,393.60	0.03	202,393.60	0.03
<b>合计</b>	<b>697,695,367.11</b>	<b>100.00</b>	<b>534,558,422.80</b>	<b>100.00</b>

说明：预付款项主要为预付货款、混凝土基地项目款、预付运杂费等，1 年以上预付款项主要为未结算混凝土基地项目款。

##### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
河北鑫达矿业集团有限公司	非关联方	344,620,000.00	1 年以内	预付货款
中建材集团进出口上海公司	非关联方	89,727,509.71	1 年以内	预付货款
大连甘井区大连湾大房身村委会	非关联方	53,070,781.10	1 年以内	预付土地款
杭州热联矿产资源股份有限公司	非关联方	41,467,671.55	1 年以内	预付货款
太原华润煤业有限公司	非关联方	16,011,949.19	1 年以内	预付货款
<b>合计</b>		<b>544,897,911.55</b>		

(3) 期末预付款项中预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项详见本附注六、6。

#### 5、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄1年以内：	1,950,000.00		1,950,000.00			
其中：大连中外服国际货运代理有限公司	1,950,000.00		1,950,000.00			
<b>合计</b>	<b>1,950,000.00</b>		<b>1,950,000.00</b>			

#### 6、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	41,355,661.26	78.91	6,677,778.73	16.15	34,677,882.53
其中：账龄组合	41,355,661.26	78.91	6,677,778.73	16.15	34,677,882.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,053,967.82	21.09	11,053,967.82	100.00	
<b>合 计</b>	<b>52,409,629.08</b>	<b>100.00</b>	<b>17,731,746.55</b>	<b>33.83</b>	<b>34,677,882.53</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,334,577.98	58.11	4,623,305.07	30.15	10,711,272.91
其中：账龄组合	15,334,577.98	58.11	4,623,305.07	30.15	10,711,272.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,053,967.82	41.89	11,053,967.82	100.00	
<b>合 计</b>	<b>26,388,545.80</b>	<b>100.00</b>	<b>15,677,272.89</b>	<b>59.41</b>	<b>10,711,272.91</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,280,626.14	61.13	1,264,031.31	1,451,892.86	9.47	72,594.65
1 至 2 年	1,439,150.00	3.48	143,915.00	133,000.00	0.87	13,300.00
2 至 3 年	3,584,487.12	8.67	716,897.42	6,390,107.12	41.67	1,278,021.42
3 至 4 年	4,048,320.00	9.79	1,214,496.00	1,852,000.00	12.08	555,600.00
4 至 5 年	1,631,000.00	3.94	652,400.00	500,000.00	3.26	200,000.00
5 年以上	5,372,078.00	12.99	2,686,039.00	5,007,578.00	32.65	2,503,789.00
<b>合 计</b>	<b>41,355,661.26</b>	<b>100.00</b>	<b>6,677,778.73</b>	<b>15,334,577.98</b>	<b>100.00</b>	<b>4,623,305.07</b>

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收大连市西岗区鑫龙装饰材料商店往来款	4,320,622.64	4,320,622.64	100.00	预计难以收回
应收凤城市木业有限责任公司往来款	2,272,533.94	2,272,533.94	100.00	同上
应收其他单位往来款	4,460,811.24	4,460,811.24	100.00	同上
<b>合计</b>	<b>11,053,967.82</b>	<b>11,053,967.82</b>		

(2) 本公司本期全额计提坏账准备的其他应收款无转回或收回情况。

(3) 本公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中铁集装箱运输有限责任公司	6,743,547.23	337,177.36		

说明：应收中铁集装箱运输有限责任公司的 6,743,547.23 元的形成原因是 2014 年起铁路行业进行营改增税改，公司根据国家税务总局公告 2014 年第 6 号《铁路运输企业增值税征收管理暂行办法》以及铁路总公司发铁总财【2014】78 号文件《铁路运输企业增值税会计核算办法（试行）》的要求，通过中铁集装箱运输有限责任公司上转增值税流转额至铁路总公司集中汇缴清算。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例%
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	非关联方	8,253,331.20	1 年以内	15.75
中铁集装箱运输有限责任公司	母公司	6,743,547.23	1 年以内	12.87
大连市甘井子区红旗镇棠梨村民委员会	非关联方	5,925,000.00	2-3 年、 3-4 年	11.30
大连市西岗区鑫龙装饰材料商店	非关联方	4,320,622.64	5 年以上	8.24
鞍钢股份有限公司	非关联方	3,113,304.64	1 年以内	5.94
<b>合计</b>		<b>28,355,805.71</b>		<b>54.10</b>

(6) 本公司期末无其他应收关联方款项。

(7) 本公司无终止确认的其他应收款。

(8) 本公司无以其他应收款为标的进行资产证券化的其他应收款。

## 7、存货

### (1) 存货分类

存货种类	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	102,804,562.63		8,865,795.56	
库存商品	102,929,131.07		230,502.00	
开发产品	371,027,629.04		390,914,872.86	
开发成本	1,537,831,371.40		1,500,054,533.94	
<b>合 计</b>	<b>2,114,592,694.14</b>	<b>2,114,592,694.14</b>	<b>1,900,065,704.36</b>	<b>1,900,065,704.36</b>

说明：开发产品期末余额含有借款费用资本化金额 462,569.06 元。

### (2) 存货跌价准备

截止 2014 年 6 月 30 日止，本公司的存货不存在减值情形，不需提取存货跌价准备。

### (3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
枣园新区	2011.06	2014.12	1,780,000,000.00	1,537,831,371.40	1,500,054,533.94	

### (4) 开发产品

项目名称	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末跌价准备
动力街区-车位	2005.04	1,697,667.47		173,340.92	1,524,326.55	
动力院景-车位	2009.12	14,864,126.00			14,864,126.00	
连海金源	2012.06	374,353,079.39		19,713,902.90	354,639,176.49	
<b>合 计</b>		<b>390,914,872.86</b>		<b>19,887,243.82</b>	<b>371,027,629.04</b>	

## 8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	95,159,800.93	75,376,743.03
委托银行贷款	43,000,000.00	
委托银行理财	400,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>538,159,800.93</b>	<b>75,376,743.03</b>

## 9、对合营企业和联营企业投资



(1) 对合营企业投资

本公司无合营企业。

(2) 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	关联关系	组织机构代码
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	有限责任公司	大连	冯埃生	膜产品	45,800,000.00	联营企业	72345511-3
大连中铁外贸国际货运代理有限公司	有限责任公司	大连	花英范	货运代理	10,000,000.00	联营企业	74437740-9
瑞富行食品商贸有限公司	有限责任公司	北京	韩晓鸣	食品销售	10,000,000.00	联营企业	10001952-6

续:

被投资单位名称	本公司持股比例%	本公司在被投资单位表决权比例%	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	49.00	49.00	125,890,282.95	64,463,968.29	61,426,314.66	9,106,726.33	-3,468,357.86
大连中铁外贸国际货运代理有限公司	32.50	32.50	341,676,208.86	307,000,359.28	34,675,849.58	266,341,497.74	6,023,235.82
瑞富行食品商贸有限公司	40.00	40.00	31,377,415.80	12,308,573.70	19,068,842.10	28,485,228.03	1,272,459.00

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	61,987,749.58	702,732.34	13,989,165.36	48,701,316.56
对其他企业投资	8,840,000.00		840,000.00	8,000,000.00
长期股权投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>70,827,749.58</b>	<b>702,732.34</b>	<b>14,829,165.36</b>	<b>56,701,316.56</b>

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
<b>①对联营企业投资</b>											
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	权益法	22,494,016.55	31,808,022.01	-1,709,127.83	30,098,894.18	49.00	49.00				
大连中铁外服国际货运代理有限公司	权益法	3,250,000.00	9,072,008.97	1,902,876.57	10,974,885.54	32.50	32.50				
瑞富行食品商贸有限公司	权益法	4,499,610.44	7,118,553.24	508,983.60	7,627,536.84	40.00	40.00				
上海铁洋多式联运有限公司	权益法		13,989,165.36	-13,989,165.36							
<b>②对其他企业投资</b>											
营口银龙港务股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.93	14.93				109,155.48
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	成本法		840,000.00	-840,000.00							
东方纪元投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	10.00	10.00				
<b>合计</b>		<b>38,243,626.99</b>	<b>70,827,749.58</b>	<b>-14,126,433.02</b>	<b>56,701,316.56</b>						<b>109,155.48</b>

(3) 本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>3,044,607,004.85</b>	<b>63,151,268.52</b>	<b>12,342,310.67</b>	<b>3,095,415,962.70</b>
其中：机车车辆	372,642,517.23		48,000.00	372,594,517.23
集装箱	1,482,444,021.88	49,673,988.23	10,726,185.71	1,521,391,824.40
线路	317,249,851.53			317,249,851.53
信号设备	55,762,796.32			55,762,796.32
电气化供电设备	61,262,269.09			61,262,269.09
房屋	413,068,269.16	6,301,035.03		419,369,304.19
建筑物	127,171,018.17	3,589,341.00		130,760,359.17
运输起重设备	97,819,383.30	899,310.25	1,351,934.83	97,366,758.72
传导设备	16,723,020.62			16,723,020.62
机械动力设备	28,996,285.88			28,996,285.88
仪器仪表	3,439,018.26	185,623.93		3,624,642.19
工具及器具	41,260,215.03	248,370.33	41,595.00	41,466,990.36
信息技术设备	26,768,338.38	2,253,599.75	174,595.13	28,847,343.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,055,379,258.13</b>	<b>98,345,730.61</b>	<b>11,622,950.40</b>	<b>1,142,102,038.34</b>
其中：机车车辆	239,133,095.46	11,074,140.28	45,600.00	250,161,635.74
集装箱	471,937,938.20	61,723,512.04	10,089,297.50	523,572,152.74
线路	28,137,625.42	1,992,855.78		30,130,481.20
信号设备	25,354,053.32	3,310,916.28		28,664,969.60
电气化供电设备	25,452,803.60	3,042,372.24		28,495,175.84
房屋	91,454,544.94	8,351,723.72		99,806,268.66
建筑物	43,720,445.35	2,713,521.02		46,433,966.37
运输起重设备	75,727,443.49	2,131,793.05	1,284,338.09	76,574,898.45
传导设备	5,831,980.61	416,361.30		6,248,341.91
机械动力设备	7,309,450.47	1,131,453.00		8,440,903.47
仪器仪表	2,047,137.77	118,521.40		2,165,659.17
工具及器具	26,197,815.86	198,890.74	31,612.19	26,365,094.41
信息技术设备	13,074,923.64	2,139,669.76	172,102.62	15,042,490.78
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,989,227,746.72</b>			<b>1,953,313,924.36</b>
其中：机车车辆	133,509,421.77			122,432,881.49
集装箱	1,010,506,083.68			997,819,671.66
线路	289,112,226.11			287,119,370.33
信号设备	30,408,743.00			27,097,826.72
电气化供电设备	35,809,465.49			32,767,093.25

房屋	321,613,724.22	319,563,035.53
建筑物	83,450,572.82	84,326,392.80
运输起重设备	22,091,939.81	20,791,860.27
传导设备	10,891,040.01	10,474,678.71
机械动力设备	21,686,835.41	20,555,382.41
仪器仪表	1,391,880.49	1,458,983.02
工具及器具	15,062,399.17	15,101,895.95
信息技术设备	13,693,414.74	13,804,852.22
<b>四、减值准备合计</b>	<b>5,480,653.19</b>	<b>5,480,653.19</b>
其中：机车车辆		
集装箱		
线路		
信号设备		
电气化供电设备		
房屋	4,767,849.63	4,767,849.63
建筑物		
运输起重设备	712,803.56	712,803.56
传导设备		
机械动力设备		
仪器仪表		
工具及器具		
信息技术设备		
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,983,747,093.53</b>	<b>1,947,833,271.17</b>
其中：机车车辆	133,509,421.77	122,432,881.49
集装箱	1,010,506,083.68	997,819,671.66
线路	289,112,226.11	287,119,370.33
信号设备	30,408,743.00	27,097,826.72
电气化供电设备	35,809,465.49	32,767,093.25
房屋	316,845,874.59	314,795,185.90
建筑物	83,450,572.82	84,326,392.80
运输起重设备	21,379,136.25	20,079,056.71
传导设备	10,891,040.01	10,474,678.71
机械动力设备	21,686,835.41	20,555,382.41
仪器仪表	1,391,880.49	1,458,983.02
工具及器具	15,062,399.17	15,101,895.95
信息技术设备	13,693,414.74	13,804,852.22

说明：

① 本期折旧额 **96,429,037.45** 元；

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 **60,035,034.62** 元。

③ 本期减少的固定资产主要为报废特种箱资产。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：

固定资产类别	账面价值
机车车辆	114,970,810.88

(5) 本公司期末无持有待售的固定资产。

## 12、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
特种箱购置及改造	48,581,320.26		48,581,320.26	44,031,963.36		44,031,963.36
货场场区工程	3,026,000.00		3,026,000.00	2,866,000.00		2,866,000.00
酒店改造工程	2,048,363.05		2,048,363.05	1,814,686.95		1,814,686.95
SAP 系统开发服务费	1,421,139.96		1,421,139.96			
冷链基地土地	289,469,104.80		289,469,104.80			
混凝土基地工程	621,234.00		621,234.00			
其他项目	2,087,000.00		2,087,000.00	5,238,348.44		5,238,348.44
<b>合 计</b>	<b>347,254,162.07</b>		<b>347,254,162.07</b>	<b>53,950,998.75</b>		<b>53,950,998.75</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	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%	期末数
特种箱购置及改造	44,031,963.36	54,223,345.13	49,673,988.23					48,581,320.26
货场场区工程	2,866,000.00	3,919,276.00	3,759,276.00					3,026,000.00
酒店改造工程	1,814,686.95	233,676.10						2,048,363.05
SAP 系统开发服务费		1,421,139.96						1,421,139.96
冷链基地土		289,469,104.80						289,469,104.80

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	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 %	期末数
地								
新疆办公用 房		2,198,361.85	2,198,361.85					
混凝土基地 工程		621,234.00						621,234.00
其他项目	5,238,348.44	1,252,060.10	4,403,408.54					2,087,000.00
<b>合计</b>	<b>53,950,998.75</b>	<b>353,338,197.94</b>	<b>60,035,034.62</b>					<b>347,254,162.07</b>

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
特种箱购置及改造	98,255,308.49	100.00	95.00	自筹
货场场区工程	17,407,074.00	38.98	85.00	自筹
酒店改造工程	3,446,900.00	59.43	90.00	自筹
SAP 系统开发服务费	2,787,350.32	50.99	60.00	自筹
冷链基地土地	300,000,000.00	96.49	95.00	自筹
新疆办公用房	2,200,000.00	99.93	90.00	自筹
混凝土基地工程	137,000,000.00	0.45	48.00	自筹
其他项目	7,546,462.59	86.01	85.00	自筹
<b>合 计</b>	<b>568,643,095.40</b>			

说明：本报告期公司在建工程资金全部为自筹资金。

### （3）在建工程减值准备

截止 2014 年 6 月 30 日止，本公司的在建工程不存在减值情形，不需提取减值准备。

## 13、固定资产清理

项 目	期末数	期初数	转入清理的原因
集装箱	895,204.63	1,119,766.30	设备已报废，待清理出售

## 14、无形资产

### （1）无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>77,071,184.57</b>			<b>77,071,184.57</b>
住房使用权	3,507,585.00			3,507,585.00
土地使用权	56,172,014.94			56,172,014.94



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
出租车营运牌照费	10,500,000.00			10,500,000.00
结算软件	6,891,584.63			6,891,584.63
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>24,247,638.53</b>	<b>1,479,661.47</b>		<b>25,727,300.00</b>
住房使用权	2,478,448.36	87,689.58		2,566,137.94
土地使用权	12,944,518.50	680,287.90		13,624,806.40
出租车营运牌照费	8,517,000.00			8,517,000.00
结算软件	307,671.67	711,683.99		1,019,355.66
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>52,823,546.04</b>			<b>51,343,884.57</b>
住房使用权	1,029,136.64			941,447.06
土地使用权	43,227,496.44			42,547,208.54
出租车营运牌照费	1,983,000.00			1,983,000.00
结算软件	6,583,912.96			5,872,228.97
<b>四、减值准备合计</b>				
住房使用权				
土地使用权				
出租车营运牌照费				
结算软件				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>52,823,546.04</b>			<b>51,343,884.57</b>
住房使用权	1,029,136.64			941,447.06
土地使用权	43,227,496.44			42,547,208.54
出租车营运牌照费	1,983,000.00			1,983,000.00
结算软件	6,583,912.96			5,872,228.97

说明:

①本期摊销额 1,479,661.47 元。

②本公司使用寿命不确定的无形资产的判断依据: 公司通过公开拍卖取得出租车运营许可, 按照所在地规定, 以现有出租运营许可为限, 不再授予新的运营许可, 而且在旧的出租车报废以后, 其运营许可可用于新的出租车。公司将持续经营出租车行业, 故确定为使用寿命不确定的无形资产。

#### 15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
房屋装修费	10,358,957.14	563,683.00	1,494,048.01		9,428,592.13	
供热管网配套费	1,122,015.89		202,405.68		919,610.21	
车场改造	4,458,497.28		117,328.86		4,341,168.42	
其他	1,474,331.41		160,153.44		1,314,177.97	
<b>合 计</b>	<b>17,413,801.72</b>	<b>563,683.00</b>	<b>1,973,935.99</b>		<b>16,003,548.73</b>	

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产:</b>		
固定资产减值	1,370,163.30	1,370,163.30
坏账准备	10,779,051.31	9,511,572.50
政府补助	280,390.01	323,188.41
预提费用	901,050.04	1,202,261.60
折旧-加速折旧部分	801,324.19	195,994.74
预收账款	237,548.85	807,209.04
未到期的未弥补亏损	282,704.39	
<b>小 计</b>	<b>14,652,232.09</b>	<b>13,410,389.59</b>
<b>递延所得税负债:</b>		
折旧-计提减值准备带来的 折旧影响数	501,064.80	502,144.92
计入资本公积的可供出售 金融资产公允价值变动 权益法核算的长期股权投资 初始投资成本的调整	8,744.00	8,744.00
<b>小 计</b>	<b>509,808.80</b>	<b>510,888.92</b>

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,298,680.81	7,774,593.05

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2014 年	433,612.16	433,612.16	
2015 年	173,816.90	173,816.90	
2016 年			
2017 年	202,766.08	202,766.08	
2018 年	6,488,485.67	6,964,397.91	
<b>合 计</b>	<b>7,298,680.81</b>	<b>7,774,593.05</b>	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
-----	-----

<b>应纳税差异项目</b>	
折旧-计提减值准备带来的折旧影响数	2,004,259.21
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	
权益法核算的投资收益	34,976.01
<b>小 计</b>	<b>2,039,235.22</b>
<b>可抵扣差异项目</b>	
固定资产减值	5,480,653.19
坏账准备	43,116,205.23
政府补助	1,121,560.04
预提费用	3,604,200.14
折旧-加速折旧部分	3,205,296.74
预收账款	950,195.40
未到期的未弥补亏损	1,130,817.55
<b>小 计</b>	<b>58,608,928.29</b>

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	其他增加	本期减少		期末数
				转回	转销	
(1) 坏账准备	38,167,346.66	4,026,455.77	292,963.61			42,486,766.04
(2) 固定资产减值准备	5,480,653.19					5,480,653.19
<b>合 计</b>	<b>43,647,999.85</b>	<b>4,026,455.77</b>	<b>292,963.61</b>			<b>47,967,419.23</b>

说明：其他增加的 292,963.61 元是本期并入的上海铁洋多式联运有限公司的年初坏账准备。

18、短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	525,000,000.00	375,000,000.00

19、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	225,182,300.00	246,000,000.00

(1) 下一会计期间将到期金额 225,182,300.00 元。

(2) 重大的应付票据金额

收款人	金额	出票日期	到期日
太原华润煤业有限公司	24,000,000.00	2014.05.30	2014.11.29

收款人	金额	出票日期	到期日
山西省焦炭集团经销贸易有限公司	20,000,000.00	2014.05.04	2014.11.03
浙江物产（迁安）物流国际有限公司	20,000,000.00	2014.05.30	2014.11.29
山西省焦炭集团经销贸易有限公司	20,000,000.00	2014.05.30	2014.11.29
<b>合计</b>	<b>84,000,000.00</b>		

## 20、应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	111,382,537.47	95.30	77,545,055.76	95.35
1至2年	2,397,267.41	2.05	905,658.37	1.11
2至3年	1,683,135.50	1.44	1,605,111.50	1.97
3年以上	1,415,028.39	1.21	1,272,765.39	1.57
<b>合 计</b>	<b>116,877,968.77</b>	<b>100.00</b>	<b>81,328,591.02</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末应付账款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项详见本附注六、6。

## 21、预收款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	268,428,205.26	99.82	101,439,697.19	99.43
1至2年	222,000.00	0.08	268,933.16	0.26
2至3年	80,948.95	0.03	58,107.84	0.06
3年以上	184,848.63	0.07	250,556.58	0.25
<b>合 计</b>	<b>268,916,002.84</b>	<b>100.00</b>	<b>102,017,294.77</b>	<b>100.00</b>

说明：公司无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 期末预收款项中预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项详见本附注六、6。

## 22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		69,454,546.23	69,240,946.23	213,600.00
(2) 职工福利费		3,168,808.02	3,168,808.02	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(3) 社会保险费	225,860.14	16,604,596.41	16,450,428.29	380,028.26
其中：① 医疗保险费	62,816.80	5,053,166.26	5,001,872.35	114,110.71
② 基本养老保险费	127,106.40	8,266,644.19	8,162,851.57	230,899.02
③ 年金缴费	19,540.00	2,097,772.00	2,113,712.00	3,600.00
④ 失业保险费	6,355.30	646,183.38	638,079.26	14,459.42
⑤ 工伤保险费	4,957.40	343,038.71	340,435.82	7,560.29
⑥ 生育保险费	5,084.24	197,791.87	193,477.29	9,398.82
(4) 住房公积金	360.00	7,975,655.20	7,296,534.20	679,481.00
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	1,194,741.89	2,269,872.02	2,026,707.19	1,437,906.72
(7) 非货币性福利				
(8) 其他		9,245,395.92	9,245,395.92	
其中：以现金结算的股份支付				
<b>合 计</b>	<b>1,420,962.03</b>	<b>108,718,873.80</b>	<b>107,428,819.85</b>	<b>2,711,015.98</b>

说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 23、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	6,689,746.21	2,401,879.62
营业税	464,106.88	1,033,933.66
资源税		843.00
企业所得税	15,050,191.29	12,395,181.19
个人所得税	414,328.55	3,937,188.64
城建税	276,585.94	241,098.21
印花税	516,437.13	211,539.41
土地使用税	5,663.50	5,663.50
土地增值税	-40,813.88	-43,173.09
房产税	13,867.33	59,736.85
教育费附加	118,536.82	103,327.78
地方教育费	79,088.38	68,972.43
河道工程维修费	690,157.24	699,613.86
物价调节基金	1,535,197.55	1,535,197.55
<b>合 计</b>	<b>25,813,092.94</b>	<b>22,651,002.61</b>

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
2013年公司债券（第一期）利息	6,283,333.36	

25、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
个人股	35,610.00	35,610.00	1993年股利个人尚未领取
中铁集装箱运输有限责任公司	22,831,017.00	22,831,017.00	2012年股利尚未领取
大连铁路经济技术开发总公司	20,261,241.44	20,261,241.44	2012年股利尚未领取
辽宁东北铁路轨道衡有限公司	300,000.00	300,000.00	华铁计量2013年股利尚未领取
克拉维有限公司	221,550.68		上海铁洋2009年股利尚未领取
中铁多式联运有限公司	185,380.27		上海铁洋2009年股利尚未领取
中铁集装箱运输有限责任公司	45,214.99		上海铁洋2009年股利尚未领取
<b>合 计</b>	<b>43,880,014.38</b>	<b>43,427,868.44</b>	

26、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	35,421,410.70	54.19	44,959,949.90	58.98
1至2年	4,533,964.25	6.94	15,875,274.03	20.83
2至3年	13,364,970.10	20.45	3,928,371.92	5.15
3年以上	12,038,909.65	18.42	11,460,428.80	15.04
<b>合 计</b>	<b>65,359,254.70</b>	<b>100.00</b>	<b>76,224,024.65</b>	<b>100.00</b>

(2) 期末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项详见本附注六、6。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款，主要为尚未结算支付的保证金。

(4) 金额较大的其他应付款，主要是尚未结算支付的质保金和保证金。

27、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2013年公司债券（第一期）	100.00	2014年5月9日	2年	743,593,276.39

应付债券（续）



债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2013年公司债券（第一期）		6,283,333.36		6,283,333.36	744,070,201.31

说明：经中国证券监督管理委员会《关于核准中铁铁龙集装箱物流股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2014]17号文）核准，公司于2014年5月9日发行2013年公司债券（第一期），每份面值100元，发行总额750,000,000.00元，债券期限为2年。发行后扣除承销费等直接费用6,406,723.61元，净收743,593,276.39元，直接费用6,406,723.61元按2年摊销，第1年3,123,189.00元、第2年3,283,534.61元。公司对第1年3,123,189.00元按2014年5月9日至2014年6月30日摊销476,924.92元。

## 28、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
日月大酒店拆迁补偿	18,222,310.68	19,584,821.52
混凝土搬迁补偿	113,671,297.05	72,931,015.35
特种箱研发	254,893.40	309,420.26
物联网专项资金	866,666.64	983,333.34
沙鲛土地	3,912,273.96	3,956,397.34
<b>合计</b>	<b>136,927,441.73</b>	<b>97,764,987.81</b>

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末 余额	与资产相 关/与收益 相关
日月大酒店拆 迁补偿	19,584,821.52		1,362,510.84		18,222,310.68	与资产相关
混凝土搬迁补 偿	72,931,015.35	43,000,000.00	2,259,718.30		113,671,297.05	与资产相关
特种箱研发	309,420.26		54,526.86		254,893.40	与资产相关
物联网专项资 金	983,333.34		116,666.70		866,666.64	与资产相关
沙鲛土地	3,956,397.34		44,123.38		3,912,273.96	与资产相关
企业发展资金		540,000.00	540,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	<b>97,764,987.81</b>	<b>43,540,000.00</b>	<b>4,377,546.08</b>		<b>136,927,441.73</b>	

## 29、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,552.19						130,552.19

30、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	156,937,755.58			156,937,755.58
其他资本公积	851,907.06			851,907.06
<b>合 计</b>	<b>157,789,662.64</b>			<b>157,789,662.64</b>

31、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		2,012,803.08	2,012,803.08	

说明：根据 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16 号文），交通运输企业以上年度的营业收入为计提依据，按照一定的计提比例提取安全生产费。本公司 2014 年度 1 至 6 月以 2013 年度 1 至 6 月的营业收入为计提依据，共提取安全生产费 2,012,803.08 元。2014 年度 1 至 6 月上述专项储备已使用完毕。

32、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	440,592,740.44			440,592,740.44

33、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,439,596,303.14	2,211,013,547.93	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	2,439,596,303.14	2,211,013,547.93	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	174,727,363.96	240,453,827.87	
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		143,607,406.14	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	2,614,323,667.10	2,307,859,969.66	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额			

34、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,947,510,064.49	2,237,205,285.20
营业成本	1,643,097,488.63	1,851,562,998.79

(2) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路特种集装箱运输及物流业务	578,108,612.87	481,595,019.39	466,356,442.42	361,401,723.00
铁路货运及临港物流运贸业务	791,121,318.37	625,231,946.07	1,620,292,733.95	1,395,469,817.39
委托加工贸易业务	492,195,104.07	487,198,518.82		
铁路客运业务	36,989,790.73	14,101,821.94	38,343,872.17	13,605,935.16
房地产业务	34,099,852.11	22,520,569.30	88,913,639.50	61,359,908.14
其他业务	14,995,386.34	12,449,613.11	23,298,597.16	19,725,615.10
<b>合 计</b>	<b>1,947,510,064.49</b>	<b>1,643,097,488.63</b>	<b>2,237,205,285.20</b>	<b>1,851,562,998.79</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
大连腾创粮食贸易有限公司	346,753,097.28	17.80
辽宁红运物流有限公司	91,815,929.20	4.71
唐山市丰润区宝通钢铁有限公司	72,117,557.91	3.70
唐山市丰润区国鑫钢铁有限公司	64,174,643.79	3.30
新疆农六师铝业有限公司	56,788,132.15	2.92
<b>合 计</b>	<b>631,649,360.33</b>	<b>32.43</b>

35、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准(%)
营业税	6,559,550.63	18,909,683.95	3、5
城建税	2,022,979.75	1,622,806.65	7
教育费附加	866,991.23	695,488.58	3
土地增值税	577,970.88	1,241,036.60	1.5、3
地方教育费	447,107.00	463,635.67	2
<b>合 计</b>	<b>10,474,599.49</b>	<b>22,932,651.45</b>	

36、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	6,603,679.43	6,164,730.62
折旧费	2,547,847.87	2,465,313.60
广告展览费	607,750.00	1,306,175.00
维修费	1,510,611.33	866,053.64
办公费	170,420.53	122,589.65
差旅费	337,283.25	126,380.40
其他	605,179.52	726,296.91
<b>合 计</b>	<b>12,382,771.93</b>	<b>11,777,539.82</b>

37、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	17,792,217.74	21,204,072.05
业务招待费	2,737,880.66	3,715,001.15
税金	2,167,881.74	3,006,767.43
无形资产及长期待摊费用摊销	3,251,913.59	2,285,265.82
折旧费	1,566,878.17	1,258,633.23
咨询等费用	1,007,037.78	788,896.94
差旅费	634,227.50	592,409.63
车辆运用维修	454,298.56	555,300.95
办公费	566,991.77	606,697.73
维修费	211,604.62	68,621.00
其他	909,397.10	3,407,345.25
<b>合 计</b>	<b>31,300,329.23</b>	<b>37,489,011.18</b>

38、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,760,258.25	2,350,000.01
减：利息资本化		
减：利息收入	-2,186,553.38	-2,642,792.82
汇兑损益	65,083.02	
手续费及其他	525,259.18	506,936.73
<b>合 计</b>	<b>19,164,047.07</b>	<b>214,143.92</b>

39、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,026,455.77	2,817,123.15

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	109,155.48	68,768.12
权益法核算的长期股权投资收益	702,732.34	3,585,830.02
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		351,018.73
委托银行贷款取得的投资收益	505,727.78	
<b>合 计</b>	<b>1,317,615.60</b>	<b>4,005,616.87</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
营口银龙港务股份有限公司	109,155.48	68,768.12	分配利润

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	-1,709,127.83	-609,051.53	权益法核算
大连中铁外服国际货运代理有限公司	1,902,876.57	1,345,296.42	权益法核算
瑞富行食品商贸有限公司	508,983.60	635,542.19	权益法核算
上海铁洋多式联运有限公司		2,214,042.94	权益法核算
<b>合 计</b>	<b>702,732.34</b>	<b>3,585,830.02</b>	

说明：公司投资收益汇回不存在重大限制的情况。

41、营业外收入

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	523,984.04	4,812,441.73	523,984.04
其中：固定资产处置利得	523,984.04	4,812,441.73	523,984.04
政府补助	4,377,546.08	4,105,677.87	4,377,546.08
其他	525,704.28	29,431.21	525,704.28
<b>合 计</b>	<b>5,427,234.40</b>	<b>8,947,550.81</b>	<b>5,427,234.40</b>

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
政府纳税奖励资金		50,366.85	与资产相关	2007 年取得政府扶持奖励资金
企业发展扶持资金	540,000.00		与收益相关	2014 年取得发展扶持资金
科技发展项目补助资金	171,193.56	54,526.86	与资产相关	2009-2011 年取得开发项目扶持资金
政府拆迁补偿资金	3,622,229.14	3,956,660.78	与资产相关	2008-2014 年取得拆迁补偿资金
政府补助资金	44,123.38	44,123.38	与资产相关	2008 年取得政府补助资金
<b>合 计</b>	<b>4,377,546.08</b>	<b>4,105,677.87</b>		

#### 42、营业外支出

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	184,862.53	1,568,776.62	184,862.53
其中：固定资产处置损失	184,862.53	1,568,776.62	184,862.53
对外捐赠			
其他	1,853.47	8,120.88	1,853.47
<b>合 计</b>	<b>186,716.00</b>	<b>1,576,897.50</b>	<b>186,716.00</b>

#### 43、所得税费用

##### (1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	61,032,679.97	81,430,636.32
递延所得税调整	-523,341.26	-865,019.65
<b>合 计</b>	<b>60,509,338.71</b>	<b>80,565,616.67</b>

##### (2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	233,622,506.37	321,788,087.07
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	58,405,626.59	80,447,021.77
某些子公司适用不同税率的影响	9,812.51	14,883.31
对以前期间当期所得税的调整	-85,242.25	-19,083.31
归属于合营企业和联营企业的损益	-175,683.09	-896,457.51



项 目	本期发生额	上期发生额
无须纳税的收入	27,288.87	-104,946.71
不可抵扣的费用	1,344,588.21	506,077.16
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-118,978.06	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,101,925.93	618,121.96
其他		
所得税费用	60,509,338.71	80,565,616.67

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	174,727,363.96	240,453,827.87
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,423,509.26	5,526,083.76
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	170,303,854.70	234,927,744.11
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	1,305,521,874.00	1,305,521,874.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权			

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
数			
归属于公司普通股股东的基本每股收 益	Y1=P1/S	0.1338	0.1842
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.1304	0.1799
归属于公司普通股股东的稀释每股收 益	Y3=( P1 + P3 )/X2		
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的稀释每股收益	Y4=( P2 + P4 )/X2		

#### 45、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		-968,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-242,000.00
<b>合 计</b>		<b>-726,000.00</b>

#### 46、现金流量表项目注释

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,186,553.38	2,642,792.82
补贴收入收到的现金	43,540,000.00	
保证金及其他	66,772,077.16	43,863,990.92
<b>合 计</b>	<b>112,498,630.54</b>	<b>46,506,783.74</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	12,187,719.65	11,974,128.97
银行承兑汇票保证金	22,518,230.00	48,986,107.25
其他	18,145,049.70	28,212,618.52
<b>合 计</b>	<b>52,850,999.35</b>	<b>89,172,854.74</b>

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
并入上海铁洋公司的现金净额	5,325,599.45	

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
委托银行贷款	43,000,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
委托银行理财	400,000,000.00	
<b>合 计</b>	<b>443,000,000.00</b>	

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	173,113,167.66	241,222,470.40
加：资产减值准备	4,026,455.77	2,817,123.15
固定资产折旧	96,429,037.45	78,878,279.30
无形资产摊销	1,479,661.47	801,552.50
长期待摊费用摊销	1,973,935.99	1,626,062.12
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)	-74,679.85	-3,248,682.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-264,441.66	5,017.15
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,760,258.25	2,350,000.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,317,615.60	-4,005,616.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,241,842.50	-863,939.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,080.12	-243,080.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	-214,526,989.78	-60,218,507.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-170,240,855.53	-131,524,307.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	221,086,636.30	-240,462,920.15
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>131,201,647.85</b>	<b>-112,866,548.56</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	635,803,702.07	295,311,266.23
减：现金的期初余额	399,480,734.04	505,259,040.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>236,322,968.03</b>	<b>-209,947,774.44</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	635,803,702.07	399,480,734.04
其中：库存现金	56,519.07	
可随时用于支付的银行存款	635,747,183.00	398,480,140.98
可随时用于支付的其他货币资金		1,000,593.06
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	635,803,702.07	399,480,734.04

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	658,321,932.07
减：使用受到限制的存款	22,518,230.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	635,803,702.07

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
中铁集装箱运输有限责任公司	控股股东	有限责任	北京市	吴云天	集装箱铁路运输	71093209-9

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
中铁集装箱运输有限责任公司	390,617.53	15.898	15.898	中国铁路总公司

说明：

本公司的最终控制方是中国铁路总公司。

2、本公司的子公司、孙公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	关晓东	物流	200,000,000.00	100.00	100.00	05926399-9
铁龙营口实业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	营口市	于庆新	临港物流	93,631,898.00	100.00	100.00	12131195-6
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	营口市	尹中升	贸易、物流	80,000,000.00	100.00	100.00	05565552-2
中铁铁龙(大连)冷链物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	仓储、物流	40,000,000.00	100.00	100.00	07947613-1
大连铁龙混凝土有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	工业	22,000,000.00	100.00	100.00	72887683-0
大连铁龙房地产开发有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	房地产开发	20,000,000.00	100.00	100.00	70218903-9
沈阳市华榕出租汽车有限公司	全资子公司	有限责任公司	沈阳市	于庆新	出租车	10,000,000.00	100.00	100.00	24370262-1
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	营口市	宋德绪	称重计量	1,000,000.00	85.00	85.00	75912390-3
大连铁龙安居物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	于庆新	物业	3,000,000.00	100.00	100.00	74437668-4
江西铁龙集装箱物流有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	于庆新	物流	2,000,000.00	60.00	60.00	78729188-3
中铁铁龙(大连)置业代理有限公司	全资子公司	有限责任公司	大连市	吴尚荣	代理业	1,000,000.00	100.00	100.00	68301079-2
大连安运房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	有限责任公司	大连市	崔德全	房地产开发	20,000,000.00		100.00	78247458-4
山西开城房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	一人有限责任公司	太原市	崔德全	房地产开发	290,000,000.00		100.00	69667510-1
山西颐和天成物业管理有限公司	全资孙公司的子公司	一人有限责任公司	太原市	崔德全	物业管理	1,000,000.00		100.00	08374135-6
北京嘉铁多式联运咨询服务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	于庆新	咨询	1,600,000.00	55.00	55.00	55314771-5
上海铁洋多式联运有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	王贤富	国际船舶代理	USD1,724,819.00	51.00	51.00	60735537-7

### 3、本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例%	本公司表决权比例%	关联关系	组织机构代码
天邦膜技术国家工程研究中心有	有限责任公司	大连	冯埃生	膜产品	45,800,000.00	49.00	49.00	被投资单位	72345511-3

限责任公司									
大连中铁外服国际货运代理有限公司	有限 责任 公司	大连	花英范	货运代理	10,000,000.00	32.50	32.50	被投资单位	74437740-9
瑞富行食品商贸有限公司	有限 责任 公司	北京	韩晓鸣	食品销售	10,000,000.00	40.00	40.00	被投资单位	10001952-6

#### 4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	受同一控制方控制	66487552-0
中铁联合国际集装箱有限责任公司昆明分公司	受同一控制方控制	66828613-3
中铁国际多式联运有限公司乌鲁木齐分公司	受同一控制方控制	66666249-X
中铁联合国际集装箱有限公司郑州分公司	受同一控制方控制	
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	受同一控制方控制	66971111-1
中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司	受同一控制方控制	66732805-5
中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	受同一控制方控制	66541636-9
沈阳铁路局	受同一控制方控制	11760163-5
沈阳铁路局大连机务段	受同一控制方控制	58805599-2
公司董事及管理层成员	关键管理人员	

#### 5、关联交易情况

##### (1) 关联采购与销售情况

##### A、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
中铁集装箱运输有限责任公司	综合服务费	双方协商			1,840.93	100.00
铁路总公司	综合服务费	双方协商	1,593.28	100.00		
中铁集装箱运输有限责任公司(各办理站)	运杂费	市场价			25.80	0.07
四川中铁集装箱物流有限公司	运杂费	市场价			22.82	0.06
中铁联合国际集装箱有限公司郑州分公司	运杂费	市场价			235.52	0.65
中铁联合国际集装箱有限公司昆明分公司	运杂费	市场价	156.94	0.14	29.16	0.08
中铁国际多式联运有限公司乌鲁	运杂费	市场价	5.66	0.01	329.67	0.91



关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
木齐分公司						
中铁国际多式联运有限公司济南分公司	运杂费	市场价	91.57	0.08		
中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	运杂费	市场价	66.38	0.06		
沈阳铁路局	机车租用费	双方协商	138.16	100.00	164.70	100.00
沈阳铁路局	综合服务费	双方协商	172.12	100.00	172.12	100.00
沈阳铁路局大连机车务段	机车成本补偿费	双方协商	1,246.19	100.00	1,293.87	100.00

2013年初公司与中铁集装箱公司签订的《铁路特种集装箱运输及综合服务协议》，就铁路特种箱的运营管理向公司提供运输及综合服务，公司向中铁集装箱公司按当年铁路特种箱使用费总额的20%支付服务费用。由于铁路总公司进行了货运体制改革，中铁集装箱公司不再经营集装箱营运业务。从2013年7月1日起，与中铁集装箱公司的运输综合服务协议终止，服务职能由铁路总公司承担。本报告期内公司向铁路总公司支付了综合服务费用1,593.28万元。

#### B、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
沈阳铁路局	客运收入	双方协商	3,698.98	100.00	3,834.39	100.00
中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	特箱物流收入	市场价	43.80	0.03		

#### (2) 关联托管、承包情况

本公司无关联托管、承包情况。

#### (3) 关联租赁情况

##### 公司承租情况表

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年1-6月确认的租赁费
中铁集装箱运输有限责任公司	本公司	房屋	2011/01/01	2015/12/31	市场价	0

#### (4) 关联担保情况

本公司无关联担保情况。

#### (5) 关联方资金拆借

本公司无与关联方资金拆借情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司无与关联方资产转让、债务重组情况。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中铁集装箱运输有限责任公司(各办理站)	92,677.40		92,677.40	
预付款项	中铁联合国际集装箱有限公司郑州分公司	357,213.00		526,600.60	
预付款项	中铁联合国际集装箱有限公司昆明分公司	63,528.90		120,112.30	
预付款项	中铁国际多式联运有限公司乌鲁木齐分公司	689,856.60		498,514.00	
其他应收款	中铁集装箱运输有限责任公司	6,743,547.23	337,177.36		

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
预收款项	中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	319,194.00	382,800.00
应付账款	中铁集装箱运输有限责任公司		72,000.00
应付账款	中铁国际多式联运有限公司乌鲁木齐分公司	235,000.00	
应付账款	中铁国际多式联运有限公司济南分公司	111,260.38	259,200.00
应付账款	中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	53,592.45	66,070.05
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司南宁分公司	400,000.00	400,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司济南分公司	240,000.00	460,800.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司兰州分公司	240,000.00	480,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司呼和浩特分公司		60,000.00
其他应付款	中铁国际多式联运有限公司昆明分公司	194,400.00	

七、或有事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、租赁

详见附注五、11

2、以公允价值计量的资产和负债

本公司期末不存在以公允价值计量的资产和负债。

3、其他

未办妥产权证书的无形资产

公司所属日月潭大酒店已取得房产证，土地证正在办理过程中。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			期末数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	11.68	6,749,924.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	46,097,974.76	79.78	2,606,404.12	5.65	43,491,570.64
其中：账龄组合	46,097,974.76	79.78	2,606,404.12	5.65	43,491,570.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,933,941.08	8.54	4,933,941.08	100.00	
<b>合 计</b>	<b>57,781,840.49</b>	<b>100.00</b>	<b>14,290,269.85</b>	<b>24.73</b>	<b>43,491,570.64</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类			期初数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,749,924.65	19.26	6,749,924.65	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,369,766.26	66.67	1,482,993.68	6.35	21,886,772.58
其中：账龄组合	23,369,766.26	66.67	1,482,993.68	6.35	21,886,772.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,933,941.08	14.07	4,933,941.08	100.00	
<b>合计</b>	<b>35,053,631.99</b>	<b>100.00</b>	<b>13,166,859.41</b>	<b>37.56</b>	<b>21,886,772.58</b>

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	44,914,454.36	97.43	2,245,722.73	22,066,245.86	94.42	1,103,312.29
1 至 2 年	469,018.20	1.02	46,901.82	519,018.20	2.22	51,901.82
2 至 3 年	44,874.10	0.10	8,974.82	114,874.10	0.49	22,974.82
3 至 4 年	14,939.00	0.03	4,481.70	14,939.00	0.06	4,481.70
4 至 5 年	270,215.00	0.59	108,086.00	270,215.00	1.16	108,086.00
5 年以上	384,474.10	0.83	192,237.05	384,474.10	1.65	192,237.05
<b>合计</b>	<b>46,097,974.76</b>	<b>100.00</b>	<b>2,606,404.12</b>	<b>23,369,766.26</b>	<b>100.00</b>	<b>1,482,993.68</b>

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
大连华利干果制品有限公司	6,749,924.65	6,749,924.65	100.00	预计难以收回

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收货款	4,933,941.08	4,933,941.08	100.00	预计难以收回
<b>合计</b>	<b>4,933,941.08</b>	<b>4,933,941.08</b>		

(2) 本期全额计提坏账准备的应收账款无转回或收回情况。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	年限	占应收账款总
------	------	----	----	--------

	关系	额的比例%		
在平信发物资供应服务有限公司	非关联方	18,615,055.60	1 年以内	32.22
新疆农六师铝业有限公司	非关联方	12,146,433.96	1 年以内	21.02
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	非关联方	6,852,869.98	1 年以内	11.86
大连华利干果制品有限公司	非关联方	6,749,924.65	5 年以上	11.68
大连沈铁港口物流集团大连商贸有限公司	非关联方	4,212,221.60	1 年以内	7.29
<b>合 计</b>		<b>48,576,505.79</b>		<b>84.07</b>

(6) 本公司无应收关联方款项。

(7) 本公司无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

(8) 本公司无以应收账款为标的进行资产证券化的应收账款。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,849,696,547.63	99.61	3,775,126.21	0.13	2,845,921,421.42
其中：账龄组合	28,108,972.15	0.98	3,775,126.21	13.43	24,333,845.94
无风险组合	2,821,587,575.48	98.63			2,821,587,575.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,037,068.67	0.39	11,037,068.67	100.00	
<b>合 计</b>	<b>2,860,733,616.30</b>	<b>100.00</b>	<b>14,812,194.88</b>	<b>0.52</b>	<b>2,845,921,421.42</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净 额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,288,968,693.47	99.52	2,615,312.86	0.11	2,286,353,380.61
其中：账龄组合	6,570,295.00	0.29	2,615,312.86	39.81	3,954,982.14
无风险组合	2,282,398,398.47	99.23			2,282,398,398.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,037,068.67	0.48	11,037,068.67	100.00	
<b>合 计</b>	<b>2,300,005,762.14</b>	<b>100.00</b>	<b>13,652,381.53</b>	<b>0.59</b>	<b>2,286,353,380.61</b>

说明:

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	22,572,324.15	80.30	1,128,616.21	1,055,797.00	16.07	52,789.86
1至2年	32,650.00	0.12	3,265.00	10,500.00	0.16	1,050.00
2至3年	84,700.00	0.30	16,940.00	100,420.00	1.53	20,084.00
3至4年	15,720.00	0.06	4,716.00	802,000.00	12.21	240,600.00
4至5年	802,000.00	2.85	320,800.00			
5年以上	4,601,578.00	16.37	2,300,789.00	4,601,578.00	70.03	2,300,789.00
<b>合计</b>	<b>28,108,972.15</b>	<b>100.00</b>	<b>3,775,126.21</b>	<b>6,570,295.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,615,312.86</b>

B、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

C、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
应收大连市西岗区鑫龙装饰材料商店	4,320,622.64	4,320,622.64	100.00	预计难以收回
应收凤城市木业有限责任公司	2,272,533.94	2,272,533.94	100.00	预计难以收回
应收其他单位往来款	4,443,912.09	4,443,912.09	100.00	预计难以收回
<b>合计</b>	<b>11,037,068.67</b>	<b>11,037,068.67</b>		

(2) 本期全额计提坏账准备的其他应收款无转回或收回情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 期末其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中铁集装箱运输有限责任公司	6,743,547.23	337,177.36		

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	性质或内容
大连铁龙房地产开发有限公司	1,848,597,657.66	公司与全资子公司的往来款
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	478,408,666.55	公司与全资子公司的往来款



中铁铁龙（大连）冷链物流有限公司	250,463,140.00	公司与全资子公司的往来款
北京中铁铁龙多式联运有限公司	244,118,111.27	公司与全资子公司的往来款

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
大连铁龙房地产开发有限公司	全资子公司	1,848,597,657.66	1 年以内	64.62
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	全资子公司	478,408,666.55	1 年以内	16.72
中铁铁龙（大连）冷链物流有限公司	全资子公司	250,463,140.00	1 年以内	8.76
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全资子公司	244,118,111.27	1 年以内	8.53
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	非关联方	8,253,331.20	1 年以内	0.29
<b>合计</b>		<b>2,829,840,906.68</b>		<b>98.92</b>

(7) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例%
大连铁龙房地产开发有限公司	全资子公司	1,848,597,657.66	64.62
中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	全资子公司	478,408,666.55	16.72
中铁铁龙（大连）冷链物流有限公司	全资子公司	250,463,140.00	8.76
北京中铁铁龙多式联运有限公司	全资子公司	244,118,111.27	8.53
中铁集装箱运输有限责任公司	母公司	6,743,547.23	0.24

(8) 本公司无不符终止确认条件的其他应收款的转移金额。

(9) 本公司无以其他应收款为标的进行资产证券化的其他应收款。

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
<b>①对子公司投资</b>											
北京中铁铁龙多式联运有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00	100.00	100.00				
铁龙营口实业有限责任公司	成本法	96,996,570.62	96,996,570.62		96,996,570.62	100.00	100.00				
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	成本法	80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00	100.00	100.00				
中铁铁龙(大连)冷链物流有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100.00	100.00				
大连铁龙房地产开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
沈阳市华榕出租汽车有限公司	成本法	9,981,157.81	9,981,157.81		9,981,157.81	100.00	100.00				
大连铁龙混凝土有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00	100.00	100.00				
大连铁龙安居物业管理有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00				
中铁铁龙(大连)置业代理有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				
营口市鲅鱼圈区华铁铁路称重公正计量有限责任公司	成本法	850,000.00	850,000.00		850,000.00	85.00	85.00				
上海铁洋多式联运有限公司	成本法	22,234,264.03		22,234,264.03	22,234,264.03	51.00	51.00				
江西铁龙集装箱物流有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00	60.00	60.00				
北京嘉铁多式联运咨询服务服务有限公司	成本法	880,000.00	880,000.00		880,000.00	55.00	55.00				
<b>②对联营企业投资</b>											
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	权益法	22,494,016.55	31,808,022.01	-1,709,127.83	30,098,894.18	49.00	49.00				
大连中铁外服货运代理有限责任公司	权益法	3,250,000.00	9,072,008.97	1,902,876.57	10,974,885.54	32.50	32.50				
瑞富行食品商贸有限公司	权益法	4,499,610.44	7,118,553.24	508,983.60	7,627,536.84	40.00	40.00				
上海铁洋多式联运有限公司	权益法		13,989,165.36	-13,989,165.36							
<b>③对其他企业投资</b>											
营口银龙港务股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.93	14.93				109,155.48
沈阳铁道文化传媒集团大连文化传媒有限公司	成本法		840,000.00	-840,000.00							
东方纪元投资有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	10.00	10.00				
<b>合计</b>		<b>536,385,619.45</b>	<b>546,735,478.01</b>	<b>8,107,831.01</b>	<b>554,843,309.02</b>						<b>109,155.48</b>

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	976,761,105.26	1,031,800,417.16
营业成本	786,795,574.99	808,739,974.27

(2) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铁路特种集装箱运输及物流业务	293,017,519.21	227,593,741.56	359,547,280.37	280,353,207.33
铁路货运及临港物流运贸业务	632,050,919.51	535,861,905.14	622,961,625.51	507,611,378.68
铁路客运业务	36,989,790.73	14,101,821.94	38,343,872.17	13,605,935.16
其他业务	14,702,875.81	9,238,106.35	10,947,639.11	7,169,453.10
<b>合 计</b>	<b>976,761,105.26</b>	<b>786,795,574.99</b>	<b>1,031,800,417.16</b>	<b>808,739,974.27</b>

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
大连腾创粮食贸易有限公司	346,753,097.28	35.50
辽宁红运物流有限公司	91,815,929.20	9.40
新疆农六师铝业有限公司	56,788,132.15	5.81
沈阳铁路局	36,989,790.73	3.79
荏平信发物资供应服务有限公司	36,807,591.95	3.77
<b>合 计</b>	<b>569,154,541.31</b>	<b>58.27</b>

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	109,155.48	68,768.12
权益法核算的长期股权投资收益	702,732.34	3,585,830.02
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		351,018.73
委托银行贷款取得的投资收益	505,727.78	
<b>合 计</b>	<b>1,317,615.60</b>	<b>4,005,616.87</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
营口银龙港务股份有限公司	109,155.48	68,768.12	分配利润

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天邦膜技术国家工程研究中心有限责任公司	-1,709,127.83	-609,051.53	权益法核算
大连中铁外服国际货运代理有限公司	1,902,876.57	1,345,296.42	权益法核算
瑞富行食品商贸有限公司	508,983.60	635,542.19	权益法核算
上海铁洋多式联运有限公司		2,214,042.94	权益法核算
<b>合 计</b>	<b>702,732.34</b>	<b>3,585,830.02</b>	

说明：本公司无投资收益汇回有重大限制的投资收益。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	98,472,693.80	135,247,838.35
加：资产减值准备	2,283,223.79	1,805,887.04
固定资产折旧	80,681,879.30	71,520,163.32
无形资产摊销	1,087,217.70	415,804.24
长期待摊费用摊销	1,859,532.12	1,565,628.92
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)	-49,691.05	-3,211,356.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-264,441.66	4,073.25
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	20,760,258.25	2,350,000.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,317,615.60	-4,005,616.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-220,387.68	-167,770.56
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,080.12	-243,080.14
存货的减少(增加以“-”号填列)	141,698.59	150,858.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-531,877,497.87	-271,788,644.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,321,097.89	34,462,223.28
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-287,123,112.54</b>	<b>-31,893,992.14</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	470,999,750.69	261,153,384.69
减: 现金的期初余额	354,919,767.97	458,522,585.64
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>116,079,982.72</b>	<b>-197,369,200.95</b>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	339,121.51	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
政府补助	4,377,546.08	主要为大连铁龙混凝土公司拆迁补偿转入金额
对非金融企业收取的资金占用费		
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	486,991.81	
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
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	505,727.78	

项 目	本期发生额	说明
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	36,859.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	5,746,246.18	
减：非经常性损益的所得税影响数	1,315,276.96	
非经常性损益净额	4,430,969.22	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	7,459.96	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	4,423,509.26	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.943	0.1338	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.844	0.1304	

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	174,727,363.96
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,423,509.26
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	170,303,854.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	4,343,500,580.22
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	4,518,227,944.18



归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	4,430,864,262.20
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	3.943%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	3.844%

### 3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末 2,371.13 万元，较期初减少 75.07%，主要是本报告期银行承兑汇票结算量减少。
- (2) 预付款项期末 69,769.54 万元，较期初增加 30.52%，主要是预付货款、预付混凝土基地项目款、预付运杂费等。
- (3) 其他应收款期末 3,467.79 万元，较期初增加 223.75%，主要是本报告期应收客户的代垫款增加及并入上海铁洋公司增加其他应收款。
- (4) 存货期末 211,459.27 万元，较期初增加 11.29%，主要是本报告期原材料及库存商品增加。
- (5) 其他流动资产期末 53,815.98 万元，较期初增加 613.96%，主要是本报告期增加委托银行理财和委托银行贷款。
- (6) 固定资产期末 194,783.33 万元，较期初减少 1.81%，主要是本报告期正常计提折旧。
- (7) 在建工程期末 34,725.42 万元，较期初增加 543.65%，主要是本报告期冷链基地购地、购造特种箱等。
- (8) 短期借款期末 52,500.00 万元，较期初增加 40.00%，主要是本报告期借款期间在 1 年以内的银行借款增加。
- (9) 应付账款期末 11,687.80 万元，较期初增加 43.71%，主要是本报告期并入上海铁洋公司增加了应付账款。
- (10) 预收款项期末 26,891.60 万元，较期初增加 163.60%，主要是本报告期预收货款增加。
- (11) 应付职工薪酬期末 271.10 万元，较期初增加 90.78%，主要是本报告期并入上海铁洋公司增加了应付职工薪酬。
- (12) 应付利息期末 628.33 万元，期初为 0 元，全部为本期新增，主要是本报告期发行公司债券的应付利息。
- (13) 应付债券期末 74,407.02 万元，期初为 0 元，全部为本期新增，主要是本报告期发行了公司债券。
- (14) 其他非流动负债期末 13,692.74 万元，较期初增加 40.06%，主要是本报告期收到混凝土基地部分拆迁补偿款。
- (15) 营业税金及附加本期发生额 1,047.46 万元，较上期减少 54.32%，主要是本报告期

铁路行业营改增后价内税减少。

(16) 财务费用本期发生额 1,916.40 万元，较上期增加 8,849.14%，主要是本报告期利息支出增加。

(17) 资产减值损失本期发生额 402.65 万元，较上期增加 42.93%，主要是本报告期应收款项期末余额增加，计提的坏账准备增加。

(18) 投资收益本期发生额 131.76 万元，较上期减少 67.11%，主要是本报告期长期股权投资收益同比减少。

(19) 营业外收入本期发生额 542.72 万元，较上期减少 39.34%，主要是本报告期处理固定资产净收益减少。

(20) 营业外支出本期发生额 18.67 万元，较上期减少 88.16%，主要是本报告期处理固定资产净损失减少。

### 十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二次会议于 2014 年 8 月 26 日批准。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴云天、主管会计工作负责人吴琼、会计机构负责人刘其学签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：  
中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

2014年8月26日