

公司代码：601006

公司简称：大秦铁路

大秦铁路股份有限公司

2014 年年度报告

重要提示

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

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事长	杨绍清	工作原因	俞蒙

三、 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司董事长杨绍清、总经理关柏林、主管会计工作负责人李琳 及会计机构负责人（会计主管人员）田惠民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2014 年度实现净利润 14,180,253,948 元。按照公司 2014 年末总股本计算，每股收益为 0.95 元。根据《大秦铁路股份有限公司章程》规定，董事会向股东大会提交利润分配预案如下：

- 1、按照公司实现的净利润提取法定盈余公积金 10%，即 1,418,025,394.80 元；
 - 2、以 2014 年末公司总股本 14,866,791,491 股为基数，每股派现金股利 0.48 元（含税）。共分配现金股利人民币 7,136,059,915.68 元，当年剩余未分配利润结转
- 到下一年度。

本年度公司不进行公积金转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	30
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节	公司治理.....	43
第九节	内部控制.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	168

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、大秦铁路	指	大秦铁路股份有限公司
中鼎公司	指	山西中鼎铁路货运物流有限公司
朔黄公司	指	朔黄铁路发展有限责任公司
报告期	指	2014 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，法定流通货币
Locotrol	指	机车无线同步控制技术
GSM-R	指	专门为铁路通信设计的综合专用数字移动通信系统
调图	指	调整列车运行图。主要包括：增加、停运车次，修改车次（时间、停站、等级、路线、编组、乘务）等。
两高一远	指	高运价、高附加值、远距离运输

二、 重大风险提示

公司已在本年度报告“董事会报告”等有关章节中描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	大秦铁路股份有限公司	
公司的中文简称	大秦铁路	
公司的外文名称	Daqin Railway Co., td.	
公司的外文名称缩写	Daqin Railway	
公司的法定代表人	杨绍清	

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见大秦铁路股份有限公司 2006 年年度报告公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

（四）公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市湖滨路 202 号普华永道中心 11 楼
	签字会计师姓名	罗占恩 周妍

八、其他

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	53,970,730,405	51,342,739,663	5.12	46,200,502,743
归属于上市公司股东的净利润	14,184,736,024	12,691,540,154	11.77	11,504,030,672
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,250,986,186	12,776,665,555	11.54	11,563,798,243
经营活动产生的现金流量净额	17,313,230,619	14,759,830,013	17.30	12,940,882,925
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	83,798,614,833	77,073,353,068	8.73	70,217,911,164
总资产	106,334,344,258	103,955,316,445	2.29	100,567,508,524

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.95	0.85	11.76	0.77
稀释每股收益(元/股)	0.95	0.85	11.76	0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.96	0.86	11.63	0.78
加权平均净资产收益率(%)	17.82	17.34	增加0.48个百分点	17.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.90	17.47	增加0.43个百分点	17.51

二、 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注（如适用）	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-44,515,558		-73,263,779	-10,608,771
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			7,072,165	2,852,441

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,749,653		-50,304,330	-72,939,250
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-51,254		478,516	41,004
所得税影响额	22,066,303		30,892,027	20,887,005
合计	-66,250,162		-85,125,401	-59,767,571

第四节 董事会报告

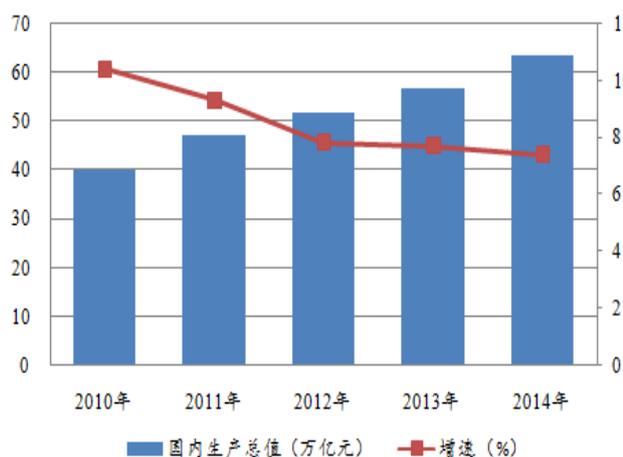
一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014年，国内宏观经济增速放缓，煤炭消费总量减少，煤价低位运行。报告期内，公司卡控安全关键，拓展客货市场，精细运输组织，在经营压力较大的情况下，主要业务指标和财务数据稳步增长。

经营环境

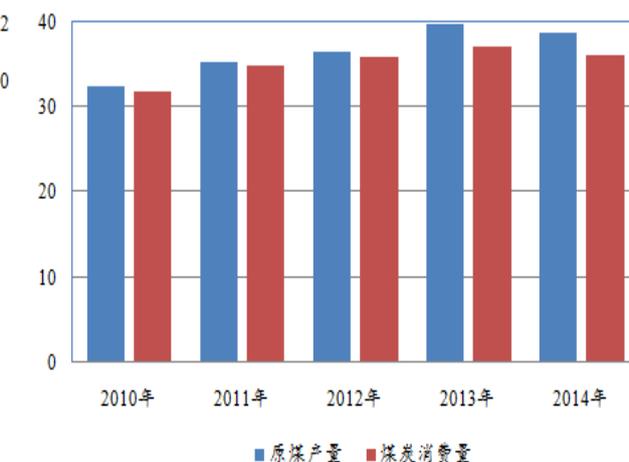
煤炭运输业务是公司的主要收入来源，2014 年煤炭发送量占公司货物发送总量的 87.3%。煤炭作为我国最主要的基础能源，市场需求受国民经济波动影响较大。报告期内，我国 GDP 增速同比回落 0.3 个百分点，主要耗煤行业产品产量增幅下降。其中，电力、钢铁及建材等三个行业耗煤分别同比下降 3.4%、1.4%和 1.1%。同时，随着技术设备升级，国家环境治理力度加大，全国单位 GDP 能耗再降 4.8%，这也在一定程度上减弱了煤炭需求。国家统计局数据显示，2014 年我国煤炭消费量首现下降，从 2013 年的 37.1 亿吨降至 36.0 亿吨，降幅 2.9%。供应方面，2014 年国内原煤产量 38.7 亿吨，较上年下降 2.5%；净进口煤炭 2.85 亿吨，依然保持较高规模。总体而言，煤炭市场供过于求的局面未现改善，年末煤炭企业存煤和重点发电企业存煤分别比年初增长 2.6%和 17.1%。

图 1 国内生产总值及增速



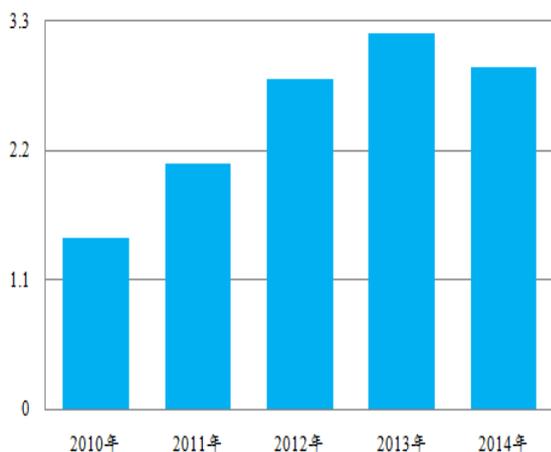
(数据来源：国家统计局)

图 2 主要耗煤行业产量情况（亿吨）



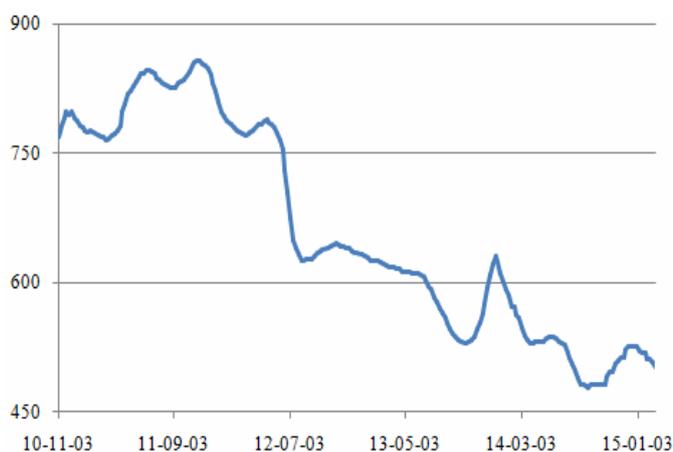
(数据来源：国家统计局)

图 3 煤炭净进口量（亿吨）



(数据来源：海关总署)

图 4 环渤海动力煤综合均价（元/吨）



(数据来源：秦皇岛煤炭网)

报告期内，煤炭价格继续低位寻底，环渤海 5500 大卡动力煤综合平均价格从年初的 610 元/吨降至 8 月下旬最低的 478 元/吨。进入四季度，受行业政策及季节性因素等推动，煤价略有反弹，年末收于 525 元/吨。

2014 年，铁路行业改革继续深入推进，行业发展活力增强。全年铁路建设投资完成 8088 亿元，新线投产 8427 公里。随着路网规模不断扩大，特别是高铁迅速发展，铁路运输能力继续提升。中国铁路总公司数据显示，2014 年我国铁路营业里程已达 11.2 万公里，其中高铁 1.6 万公里。旅客发送量增长 12%，已连续两年增幅超过 10%。

市场情况

受大宗货物需求下滑、运输市场竞争加剧等因素影响，2014 年全国铁路货物发送量完成 38.1 亿吨，较上年下降 3.9%。其中，全国铁路煤炭发送量完成 22.9 亿吨，较上年下降 1.3%。报告期内，公司货物发送量占全国铁路货物发送量的 14.8%，公司煤炭发送量占全国铁路煤炭发送量的 21.5%，分别较上年提升 1.2 个百分点和 1.7 个百分点，继续在全国铁路煤炭运输市场中占有重要地位。

公司主要货源区域为山西省和内蒙古自治区。报告期内，在煤炭需求减弱的背景下，晋蒙两省区作为我国最主要的煤炭产出区域，凭借区位、质量及成本优势，仍保持了外销量的总体稳定。据政府部门数据，2014 年晋蒙两省区出省煤炭销量合计 12.2 亿吨，较上年下降 1.6%。公司在区域铁路煤炭运输方面具有较大竞争优势，晋蒙两省区内的中煤集团、同煤集团、准能公司等煤炭大型生产企业主要通过公司铁路运输实现外销。2014 年，公司煤炭运输量完成 7.5 亿吨，相当于晋蒙两省区出省煤炭销量的 61.5%。

图 5 公司在全路铁路货运市场占有率

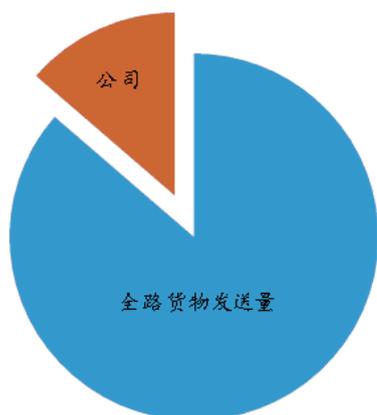
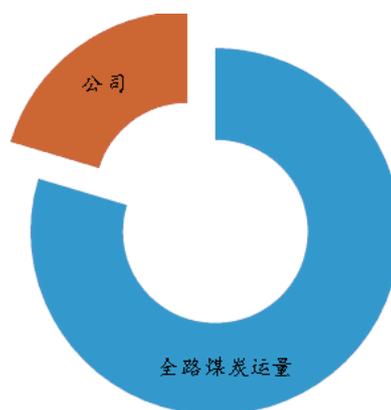


图 6 公司在全路铁路煤运市场占有率



(数据来源: 国家发改委网站)

(数据来源: 国家发改委网站)

业务情况

货运方面,公司坚持精细化运输组织模式,实现大秦线 2.1 万吨列车常态化开行,强化空车调配,最大限度地保证有效货源装车;推进短平快项目建设,实现点线能力配套协调,扩充整体运输能力;加强货运营销,稳定大宗货源,开发零散货物市场,简化货运办理程序,货运市场竞争力进一步增强。

2014 年,公司货物发送量完成 56,522 万吨,同比增长 4.7%;换算周转量完成 3,838 亿吨公里,同比增长 0.8%;公司货物运输量完成 75,460 万吨,同比下降 0.6%。日均装车 20,436 车,日均卸车 11,666 车,货车周转时间 2.50 天,静载重 73.2 吨。其中,大秦线完成货物运输量 45,019 万吨,同比增长 1.1%;日均开行重车 85.1 列,其中:2 万吨 58.6 列,1.5 万吨 10.0 列,单元万吨 2.4 列,组合万吨 14.1 列。日均运量 123.3 万吨,最高日运量 135.9 万吨。侯月线完成货物运输量 8,763 万吨。

客运方面,公司以实现旅客“安全出行、方便出行、温馨出行”常态化为目标,通过扩充客运能力、完善售票组织、提升服务质量,持续深化铁路客运组织改革。并以年内两次调图为契机,优化客运结构,完善客运产品,旅客发送量再上新台阶。2014 年,公司完成旅客发送量 6,156 万人,同比增长 2.2%。

单位: 万吨

	2014 年	2013 年	变动比例 (%)
旅客发送量 (万人)	6,156	6,023	2.2%
货物发送量	56,522	53,963	4.7%
其中: 煤炭	49,318	46,347	6.4%
货物到达量	32,525	33,091	-1.7%
其中: 煤炭	28,729	27,894	3.0%
货物运输量	75,460	75,888	-0.6%
其中: 煤炭	61,286	59,489	3.0%
换算周转量 (亿吨公里)	3,838	3,809	0.8%
其中: 旅客 (亿人公里)	140	152	-7.9%
货物 (亿吨公里)	3,698	3,657	1.1%

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	53,970,730,405	51,342,739,663	5.12
营业成本	33,735,439,375	32,306,787,587	4.42
销售费用	179,688,179	188,873,682	-4.86
管理费用	3,734,755,280	3,152,158,506	18.48
财务费用	478,929,874	663,925,381	-27.86
经营活动产生的现金流量净额	17,313,230,619	14,759,830,013	17.30
投资活动产生的现金流量净额	-4,171,350,143	-3,497,751,337	19.26
筹资活动产生的现金流量净额	-12,288,488,568	-10,314,350,133	19.14

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内,公司营业收入完成 53,970,730,405 元,同比增长 5.12%。营业收入增长的主要原因是:一是自 2014 年 2 月 15 日起,全路实行统一运价的营业线货物运价水平每吨公里提高 1.5 分。公司管内大秦、京原、丰沙大三线与其他铁路跨线煤炭运输按国铁统一运价执行。大秦、京原、丰沙大三线本线煤炭运输运价率每吨公里提高 1.5 分;二是公司货物发送量及大秦线运量增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

不适用

(3) 订单分析

报告期内,公司围绕铁路货运组织改革,全面转变货运受理方式,取消运输立户管理和货物运输中间环节,实现了敞开受理、直接办理和“一口价”三项基本要求。

(4) 新产品及新服务的影响分析

货运方面,推出了零散、批量货物快运等新业务,主动对接物流市场。客运方面,创新会员制、积分制、升舱制等营销方式,培育特色客运服务品牌,吸引客源;拓展网络、手机等快捷售取票途径,新增自动售取票机 105 台,使旅客购票更加方便;利用二次调图优化旅客列车 47 对,进一步升级了客运产品结构。

(5) 主要销售客户的情况

报告期内,公司向前5名客户销售额占年度销售总额的39%。前5名客户依次为:中煤平朔集团有限公司、大同煤业股份有限公司、神华集团准格尔能源有限责任公司、山西西山煤电股份有限公司和山西省国新能源发展集团有限公司。

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
	主营业务成本	32,347,118,138	95.88	30,492,796,048	94.39	6.08	
	材料	1,768,669,355	5.24	1,966,721,454	6.09	-10.07	
	电力及燃料	3,456,028,499	10.24	4,016,355,177	12.43	-13.95	
	折旧	4,780,868,856	14.17	4,661,268,787	14.43	2.57	
	人员费用	9,365,165,848	27.76	8,197,766,179	25.37	14.24	
	大修支出	1,389,465,842	4.12	1,303,717,314	4.04	6.58	
	货车使用费	2,874,223,043	8.52	1,799,728,128	5.57	59.70	
	机客汽车租赁费	311,452,578	0.92	336,907,663	1.04	-7.56	
	和谐机车两年检	865,115,557	2.56	701,867,093	2.17	23.26	
	客运服务费	2,426,668,252	7.19	2,344,286,087	7.26	3.51	
	货运服务费	2,036,091,008	6.04	2,586,197,268	8.01	-21.27	
	供热、供暖费及房屋维修费	399,772,385	1.19	378,622,598	1.17	5.59	
	通信服务费	319,524,334	0.95	324,684,454	1.01	-1.59	
	土地房屋租赁费	399,215,355	1.18	430,405,022	1.33	-7.25	
	其他	1,954,857,226	5.80	1,444,268,824	4.47	35.35	
	其他业务成本	1,388,321,237	4.12	1,813,991,539	5.61	-23.47	
	材料物品销售	324,977,557	0.96	390,439,586	1.21	-16.77	
	维修	336,988,311	1.00	313,001,992	0.97	7.66	
	自备车管理	65,123,529	0.19	43,486,965	0.13	49.75	
	劳务	69,043,440	0.21	65,589,783	0.20	5.27	
	装卸	1,590,539	0.01	144,948,554	0.45	-98.90	
	其他	590,597,861	1.75	856,524,659	2.65	-31.05	
分产品情况							

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

(2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前 5 名供应商采购额占年度采购总额的 47%。

4 费用

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年	2013 年	变动幅度 (%)	主要变化原因
销售费用	179,688,179	188,873,682	-4.86	营销费用减少
管理费用	3,734,755,280	3,152,158,506	18.48	员工工资上涨及社保计提基数增加
财务费用	478,929,874	663,925,381	-27.86	中期票据及公司债券等计息债务减少

5 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	2014 年	2013 年	变动幅度 (%)	主要变化原因
经营活动产生的现金流量净额	17,313,230,619	14,759,830,013	17.30	提供运输服务收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-4,171,350,143	-3,497,751,337	19.26	购建固定资产等资本性支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-12,288,488,568	-10,314,350,133	19.14	偿付债务支付的现金增加

6 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 发展战略和经营计划进展说明

指 标	经营计划		差异幅度
	预计数	完成数	
旅客发送量 (万人)	6,330	6,156	-2.7%
换算周转量 (亿吨公里)	4,145	3,838	-7.4%
货物发送量 (亿吨)	5.46	5.65	3.5%
货物运输量 (亿吨)	7.59	7.55	-0.5%
大秦线货物运输量 (亿吨)	4.60	4.50	-2.2%
主营业务收入 (亿元)	516	524	1.6%

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
货运业务	42,902,180,885			8.82		
客运业务	4,779,988,740			-5.95		
其他业务	4,740,121,740			-2.06		
合 计	52,422,291,365	32,347,118,138	38.30	6.23	6.08	增加 0.09 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

(三) 资产、负债情况分析

1 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	39,300,300	0.04	11,097,357	0.01	254.14	收到银行承兑汇票增加
应收利息	9,780,110	0.01	24,858,167	0.02	-60.66	应收银行定期存款利息减少
其他应收款	972,400,600	0.91	420,614,672	0.40	131.19	铁路运输企业营业税改增值税后,由中国铁路总公司汇总缴纳增值税,待清算的增值税款项增加
长期待摊费用	35,429,098	0.03	59,987,636	0.06	-40.94	摊销铁路制服费用
预收款项	1,102,685,048	1.04	844,970,022	0.81	30.50	预收运费增加
应付利息	22,023,516	0.02	38,328,767	0.04	-42.54	计息债务减少
一年内到期的非流动负债	4,997,958,846	4.70	7,493,567,325	7.21	-33.30	偿还到期的中期票据
其他流动负债	2,000,000,000	1.88				发行短期融资券
应付债券			4,985,400,800	4.80	-100.00	一年内到期的应付债券转出
专项应付款	75,273,754	0.07	54,365,592	0.05	38.46	拆迁补偿款增加
长期应付职工薪酬	2,507,936,692	2.36				设定受益计划负债余额增加
其他非流动负债			1,312,432,089	1.26	-100.00	职工薪酬准则变更,核算科目调整
其他综合收益	-1,206,786,090	-1.13				重新计量设定受益计划产生的精算损失增加

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

不适用

(四) 核心竞争力分析

1、战略地位

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

2、技术体系

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

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

3、技术队伍

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

4、盈利能力

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

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：万元 币种：人民币

报告期内对外股权投资额	上年同期对外股权投资额	变动数	变动幅度 (%)
19,900	29,500	-9,600	-32.54

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1								
2								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	
合计					/		100%	

证券投资情况的说明

报告期内，公司无证券投资情况。

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
03369	秦港股份	6,515.87	0.85%	6,515.87	1,368		可供出售金融资产	发起人股份
合计		6,515.87	/	6,515.87	1,368		/	/

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	所处行业	主要产品或服务	注册资本	权益比例 (%)	总资产	净资产	净利润
大秦铁路经贸发展有限公司	铁路辅助	铁路运输设备设施及配件的制造、安装、维修、租赁、销售等	13,000	100.00	47,725	18,000	882
山西侯禹铁路有限责任公司	铁路运输	铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等	200,000	92.50	229,378	115,000	-

(2) 主要参股公司情况

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要产品或服务	注册资本	权益比例 (%)	备注
山西中鼎铁路货运物流有限公司	铁路货物装卸、仓储、保管、搬运；物流配送等	70,000	57.00	2014年7月，公司受让山西方略保税物流中心有限公司所持中鼎公司22%的股份。
朔黄铁路发展有限责任公司	煤炭经营及铁路运输	588,000	41.16	报告期内，朔黄公司总资产3,448,077万元，归属于母公司净资产23,617,048万元，归属于母公司净利润613,751万元。本期公司确认朔黄公司投资收益252,620万元。
迁安路港国际物流有限公司	普通货运、物流服务等	30,000	15.00	目前公司正处于建设期。

秦皇岛港股份有限公司	港口装卸、仓储、运输和计量服务等	502,941.2	0.85	本期公司共取得秦港股份现金红利1,368万元。
------------	------------------	-----------	------	-------------------------

4、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
合计		/			/
非募集资金项目情况说明		本期公司无投资总额超过上年度末经审计净资产 10%的非募集资金投资的重大项目。			

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

从煤炭市场看,根据国务院《能源发展战略行动计划(2014-2020年)》,到2020年煤炭在我国一次能源结构中的比重控制在62%左右,消费总量仍处于较高水平。石油、天然气替代煤炭能力有限,可再生能源发展尚需时间,我国煤炭资源的可靠性和价格的低廉性,决定了煤炭作为我国主体能源的地位和作用,在今后相当长的时期内还很难改变。同时,受国内煤价下行及进出口政策调整等影响,进口煤对国内煤炭市场的冲击也有望继续减弱。但也必须看到,随着我国经济增速放缓,经济结构调整,国家加大生态环境治理力度,推动能源生产和消费革命,煤炭市场需求将持续放缓。

图7 2014年国内能源结构

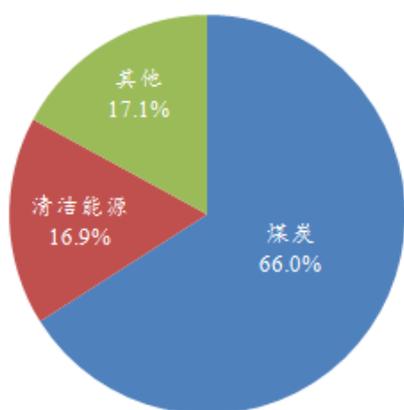


图8 铁路固定资产投资额(亿元)



（数据来源：国家统计局）

（数据来源：中国铁路总公司）

从行业层面看，铁路在长距离、大运量的大宗货物运输方面仍具有较强的比较优势。特别是我国煤炭生产地和消费地逆向分布的特点，使得“西煤东运”的铁路煤炭运输格局短期内难以改变。国家对加快铁路建设高度重视，李克强总理在政府工作报告中明确指出，2015 年“铁路投资要保持在 8000 亿元以上，新投产里程 8000 公里以上”，为铁路行业营造了良好的发展环境。从客运看，随着高铁网的完善，将持续激活社会对高铁运输的需求；从货运看，全社会物流总量保持稳定增长，为铁路行业充分利用新增运力资源、转变运输方式、优化货运结构提供了契机和动力。随着铁路行业加大散货市场开发力度，逐步完善接取送达网络，不断改善货主服务体验，在物流市场的竞争力也将进一步增强。

从公司层面看，管内及周边辐射区域丰富的货源储备、良好的路地关系、独特的区位优势，为公司提供了市场保障和发展优势；即将实行的货运价格浮动机制增加了运价弹性，为公司灵活应对市场环境变化，提高经营管理水平创造了条件；2015 年，国家发布了《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，铁路等基础设施互联互通是“一带一路”建设的优先领域。公司在路网中具有“承东启西”的战略地位，主要铁路干线是衔接“一带一路”中西部节点城市和环渤海湾港口的物流通道。随着“一带一路”国家战略的推进，为公司进一步拓展货源区域和经营地域，在更高层次更大范围参与中西部省份分工协作提供了发展机遇。机遇与挑战并存，2015 年公司同时也面临着煤炭运输需求下滑、成本刚性支出增加等诸多挑战。

（二）公司发展战略

推进安全管理创新，优化生产组织，实现对安全生产的有效防控；提升运输效率和服务质量，巩固并强化在煤炭重载运输中的战略地位和先行优势；推进节约型企业建设，严控成本支出，全面提升经营管理质量，实现集约发展、安全发展和全面发展。

（三）经营计划

1、经营目标

公司 2015 年主要经营目标为：旅客发送量 6,200 万人。货物发送量 5.60 亿吨；换算周转量 3,800 亿吨公里；货物运输量 7.50 亿吨。其中，大秦线货物运输量 4.20 亿吨。主营业务收入预算 550 亿元，营业成本控制在合理范围内。

2、拟采取的策略和行动

(1)安全生产方面：一是强化安全风险源头管控。修订完善安全管理职责，形成职责准确、边界清晰，覆盖各管理层级的岗位职责和制度标准。进一步规范岗位作业标准和工作流程，常态化推行“安全重要信息”对话机制，延伸安全问题源头追踪触角；二是持续完善安全基础。推进枢纽地区设备技术改造升级，开展各设备部门立体交叉、同步作业的集中修施工，重点抓好客车、重载通道固定设备病害整治。排查各单位调度指挥中心、检修基地设备设施功能运用情况，建立简明实用的作业操作流程图，进一步完善安全风险控制工程；三是过程控制安全风险。分层级、分专业建立信息动态集成、数据自动筛选、风险自动研判的“大数据”运用平台，积极推进修程修制改革，加快专业维修养护队伍的建设，加强企业安全文化建设，建立安全管理规范化建设评价团队。

(2)客货业务方面：一是定期走访同煤集团、中煤集团等大型企业，逐一开展营销，量身定制服务，稳定大宗货源。深入挖掘食品加工、机械制造、农副产品等各种货源，争取零散、批量货物快运上量；二是优化完善运输组织模式，科学组织车流跨线运输。加大大秦线 2.1 万吨、1.5 万吨重载列车开行比例，提升石太、侯月线通道能力和侯西线货车交接对数；三是精细调整售票策略，丰富售票组织方式，抓好春运、暑运、节假日和周末等重点时段旅客运输；四是开展站车基础设施整治，改善客运服务设备设施，抓好特色服务品牌创建，提升客运服务质量。

(3)经营管理方面：一是修订完善经营业务考核、工资总额与经济效益挂钩及内部市场化清算考核等办法，建立健全市场开发营销、人力资源优化配置、资产经营开发效率效益考核评价等机制，全面提升经营管理水平；二是深入推进集约化经营，加强更新改造和装备购置管理，推进设备修程修制改革，降低移动设备检备率和检修成本；三是合理确定计件工资范畴和分配模式，进一步强化工资分配的激励导向作用。

(4)公司治理方面：一是根据政策法规的变化，并结合公司治理实践，修订完善相关治理文件，认真落实股东大会网络投票、社会公众股东分类表决等相关制度，切实

保护投资者利益；二是适应上市公司监管转型新要求，从投资者决策需求的角度出发，增强信息披露的针对性、可比性、简明性、互动性；三是培育尊重投资者、保护投资者、回报投资者的股权文化，保持现金分红政策的长期性和稳定性，让股东分享企业的经营成果。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015 年，除日常经营性支出外，需兑付 70 亿元有息债务，并安排资本性支出约 45 亿元。

公司盈利能力稳定且现金流充裕。2014 年公司实现净利润 141.89 亿元，经营活动产生的现金流为 173.13 亿元，并拥有尚未使用的短期融资券注册发行额度约 80 亿元，能够满足维持当前业务并完成在建项目所需的资金需求。

(五) 可能面对的风险

1、对主要客户依赖的风险

本期来自前五大客户的销售额合计占公司全年销售总额的 39%。如果这些主要客户的产量下降，或对铁路煤炭运输的需求下降，或自建铁路运输煤炭，公司的业务经营将可能受到不利影响。

2、铁路运输事故的风险

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

3、成本上升的风险

能源、原材料费用和人工成本是铁路运输生产的主要成本，其中消耗的能源主要是电力及燃油，消耗的原材料主要是钢材。近年来，随着国内外经济形势的变化，电力、燃料和钢材的价格变动幅度较大，员工工资也逐年增长。未来如果上述成本有所上升，将对公司的经营业绩产生不利影响。

4、自然灾害风险

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

5、其他铁路线路竞争风险

根据国家批准的路网规划，公司相近地域多条新建铁路开通运营，区域铁路煤炭运输格局有所变化，可能对公司运输经营产生影响。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司倡导积极回报投资者的良好文化，在保证经营业绩稳定的同时，以负责任的态度，连年实施高比例的现金分红，以实际行动回馈股东，让股东分享企业的经营成果。

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

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

报告期内，公司于 2014 年 6 月 16 日在上海证券交易所网站及相关媒体刊登了《大秦铁路股份有限公司 2013 年度利润分配实施公告》，6 月 20 日为股权登记日，6 月 23 日为现金红利发放日。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年		4.8		7,136,059,916	14,184,736,024	50.3
2013 年		4.3		6,392,720,341	12,691,540,154	50.4
2012 年		3.9		5,798,048,682	11,504,030,672	50.4

(四) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2014 年		

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

公司作为负责任的企业公民，一贯倡导并履行主流的社会价值观念和道德理想，在为社会创造价值的同时，积极承担企业社会责任。公司从 2008 年开始作为上证治理样本公司持续披露企业社会责任报告，展现了良好的企业形象。报告期内，公司继续与 2014 年年度报告同期发布《大秦铁路股份有限公司 2014 年度社会责任报告》，相关内容请查阅上海证券交易所网站。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

六、其他披露事项

1、《中国证券报》和《上海证券报》为公司指定的信息披露媒体。

2、2015 年 1 月 29 日，国家发展改革委发布《关于调整铁路货运价格进一步完善价格形成机制的通知》（发改价格〔2015〕183 号），决定适当调整铁路货运价格，并建立上下浮动机制。具体为：国家铁路货物统一运价率平均每吨公里提高 1 分钱，即由现行 14.51 分提高到 15.51 分，并作为基准价，允许上浮不超过 10%，下浮不限。在上述浮动范围内，铁路运输企业可以根据市场供求状况自主确定具体运价水平，运价调整措施自 2015 年 2 月 1 日起实行，运价上浮政策自 2015 年 8 月 1 日起实行；大秦、京秦、京原、丰沙大等实行特殊运价的国铁线路本线运输煤炭（指发、到站均在本线的煤炭）运价率每吨公里同步提高 1 分钱，即由现行 9.01 分提高到 10.01 分，并作为基准价，允许上浮不超过 10%，下浮不限。在上述浮动范围内，铁路运输企业可以根据市场供求状况自主确定具体运价水平。运价调整措施自 2015 年 2 月 1 日起实行，运价上浮政策自 2015 年 8 月 1 日起实行；公司主要运输品类煤炭适用 4 号运价，运价水平基价 1 由 15.50 元/吨上调至 16.30 元/吨，基价 2 由 0.089 元/吨公里上调至 0.098 元/吨公里。

根据上述铁路货运价格调整政策，按照 2014 年公司业务量初步测算，预计收入将增加约 24.1 亿元。此次铁路货物运价调整，将进一步完善铁路货运价格形成机制，增加运价弹性，对公司运输经营也将产生积极影响。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

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

事项概述	查询索引
2014 年度日常关联交易	内容详见 2014 年 8 月 28 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路关于调整 2014 年度日常关联交易的公告》和 2015 年 4 月 29 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路日常关联交易 2014 年完成情况及 2015 年预计情况》。

七、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

无

八、承诺事项履行情况

□适用 √不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		945
境内会计师事务所审计年限		自公司成立年度起连续为公司 提供审计服务

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	普华永道中天会计师事务所	240

(特殊普通合伙)

十、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

本年度公司及其董事、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

十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融 资产 (+/-)	归属于母公司 股东权益 (+/-)
秦 皇 岛 港 股 份 有 限 公 司	本公司以现金 出资，持有秦 港公司 0.85% 的股权	0	-65,158,696.77	+65,158,696.77	0
合计	/	0	-65,158,696.77	+65,158,696.77	0

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

根据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，公司对持有的不具有控制、共同控制、重大影响，且其公允价值不能可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，不作为长期股权投资核算，并对其采用追溯调整法进行调整。

本公司持有秦皇岛港股份有限公司 0.85%的股权，该长期股权投资账面余额为 65,158,696.77 元。本公司既不控制或共同控制该公司，亦对其无重大影响，同时该投资的公允价值不能可靠计量。因此自 2014 年 7 月 1 日之后，本公司将按照“可供出售金融资产”核算该项权益性投资，并追溯调整本公司 2013 年 12 月 31 日的财务报表。上述会计政策变更，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响。

2 职工薪酬准则变动的影响

单位：元 币种：人民币

2014年1月1日应付职工薪酬 (+/-)	2014年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)
+615,340,000	-615,340,000

职工薪酬准则变动影响的说明

本公司的离退休职工在社会养老保险机构领取养老金。离退休职工的医疗费用由本公司向社会保障机构缴纳的医疗保险负担。此外，本公司还负担离退休职工适当的补充退休福利（“设定受益计划”），主要包括统筹外养老金、医疗报销费用等。在2014年7月1日以前，本公司对于设定受益计划，在各资产负债表日由具备资格的独立精算师基于主要精算假设（包括折现率、医疗费用增长率、预计未来平均寿命等），每年以预期累计福利单位法计算确定设定受益计划成本，精算利得和损失超过上年末计划资产价值的10%或设定福利义务的10%（以较高者为准），按参加计划的雇员预期平均剩余工作年限摊销计入利润表。根据财政部2014年修订的《企业会计准则第9号—职工薪酬》，该会计政策发生如下变化：对于设定受益计划的所有精算利得和损失均于发生当期计入其他综合收益，并更名为“重新计量”。计入其他综合收益的精算利得和损失（重新计量）将不再使用区间法予以递延或计入损益，且计入其他综合收益的精算利得和损失（重新计量）在后续期间将不再循环递延至损益。

根据精算结果，该会计政策变更后调增本公司2014年1月1日合并财务报表未分配利润140,028,491元，调增本公司2014年1月1日合并财务报表应付职工薪酬615,340,000元，调减本公司2014年1月1日合并财务报表资本公积755,368,491元。

3 其他

本公司财务报表中关于财务报表列报、合并财务报表、公允价值计量、合营安排及与其他主体中权益的相关业务及事项，按照上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对本公司财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：元 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012-12-10	4.88%	5,000,000,000	2012-12-27	5,000,000,000	2015-12-9
其他衍生证券						

截至报告期末近 3 年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

经证监会核准，公司于 2012 年 12 月 10 日发行了 3 年期公司债券，发行规模为 50 亿元人民币，发行利率 4.88%。经上海证券交易所同意，公司债券于 2012 年 12 月 27 日在上海证券交易所上市，证券简称：12 大秦债，证券代码：122214。

经中国银行间市场交易商协会核准，公司于 2014 年 11 月 26 日发行了大秦铁路股份有限公司 2014 年度第一期短期融资券，发行规模为 20 亿元人民币，发行利率 4.39%，期限 270 天。短期融资券简称：14 大秦 CP001，代码：041456057。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量
现存的内部职工股情况的说明	截止报告期末，公司未发行任何内部职工股。	

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末股东总数(户)	181,888
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	213,358

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
太原铁路 局	0	9,172,093,536	61.70	0	无		国有法人
香港中央 结算有限 公司	613,542,470	613,542,470	4.13	0	未知		未知
全国社会 保障基金 理事会转 持二户	0	303,030,301	2.04	0	未知		其他
中国太平 洋人寿保 险股份有 限公司一 分红一个 人分红	-169,560,675	162,375,768	1.09	0	未知		其他
河北港口 集团有限 公司	0	158,702,841	1.07	0	未知		国有法人
中国中煤 能源集团 有限公司	0	139,308,018	0.94	0	未知		国有法人

中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	-62,589,324	119,739,997	0.81	0	未知	其他
全国社保基金—零六组合	11,649,466	97,665,738	0.66	0	未知	其他
UBS AG	-25,912,508	90,102,698	0.61	0	未知	未知
中国铁路建设投资公司	0	79,719,060	0.54	0	未知	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
太原铁路局	9,172,093,536	人民币普通股	9,172,093,536			
香港中央结算有限公司	613,542,470	人民币普通股	613,542,470			
全国社会保障基金理事会转持二户	303,030,301	人民币普通股	303,030,301			
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	162,375,768	人民币普通股	162,375,768			
河北港口集团有限公司	158,702,841	人民币普通股	158,702,841			
中国中煤能源集团有限公司	139,308,018	人民币普通股	139,308,018			
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品	119,739,997	人民币普通股	119,739,997			
全国社保基金—零六组合	97,665,738	人民币普通股	97,665,738			
UBS AG	90,102,698	人民币普通股	90,102,698			
中国铁路建设投资公司	79,719,060	人民币普通股	79,719,060			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东除太原铁路局和中国铁路建设投资公司同受中国铁路总公司控制外，未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1					
2					
3					
4					
5					
6					

7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明					

四、 控股股东及实际控制人变更情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	太原铁路局
单位负责人或法定代表人	杨绍清
成立日期	2005-04-29
组织机构代码	77515289-4
注册资本	4,830,074.10
主要经营业务	铁路客货运输、装卸、仓储等
未来发展战略	一是实施货运增量战略；二是实施多元化经营战略；三是深化安全风险管理；四是推进合资铁路建设；五是加大科技创新力度。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

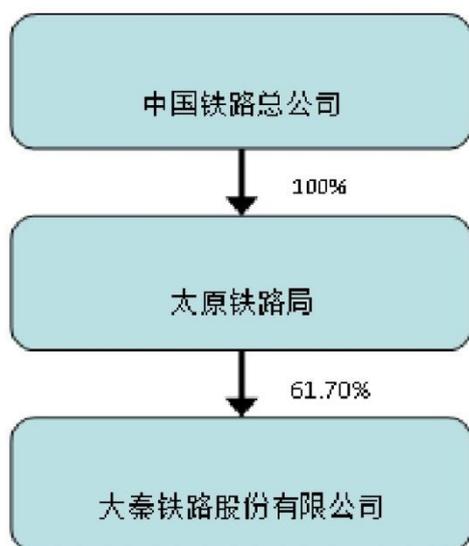
(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	中国铁路总公司
单位负责人或法定代表人	盛光祖
成立日期	2013-03-14
组织机构代码	00001347-7
注册资本	103,600,000
主要经营业务	铁路客货运输等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中国铁路总公司同时是铁龙物流和广深铁路两家上市公司的实际控制人

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或 法定代表人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或 管理活动等情况
情况说明	截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。				

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况(万元)(税前)
杨绍清	董事长	男	55	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			47.09
杨月江	副董事长 注 1	男	60	2014-05-22	2015-04-09	0	0	0			37.70
俞蒙	董事	男	57	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			37.71
关柏林	董事、总经理	男	54	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		38.69	
窦进忠	职工代表董事	男	57	2014-05-13	2017-05-12	0	0	0		28.83	
黄松青	董事 常务副总经理 董事会秘书	男	54	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		32.67	
赵克	董事	男	58	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			64.03
李文兴	独立董事 注 2	男	56	2014-05-22	2015-05-27	0	0	0		10.00	
王立彦	独立董事	男	57	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		10.00	
许光建	独立董事	男	56	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		10.00	
吴秋生	独立董事	男	52	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		10.00	
郑继荣	监事会主席	男	53	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			29.85
郝亚勇	监事	男	55	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			29.58
乔胜文	监事	男	58	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0		14.94	
张忠义	监事	男	58	2014-05-22	2017-05-21	0	0	0			28.65
杜建中	职工代表监事	男	53	2014-05-13	2017-05-12	0	0	0		26.37	
朱福建	职工代表监事	男	51	2014-05-13	2017-05-12	0	0	0		21.04	
韩世新	职工代表监事	男	53	2014-05-13	2017-05-12	0	0	0		26.98	

李琳	总会计师	男	49	2009-03-02		0	0	0		32.46	
孙禹文	副总经理	男	50	2010-10-07		0	0	0		31.17	
常巍	副总经理	男	32	2014-04-24		0	0	0		26.25	
合计	/	/	/	/	/				/	319.40	/

姓名	最近5年的主要工作经历
杨绍清	1959年2月出生，男，中国国籍，大学本科学历，工学学士学位，提高待遇高级工程师，本公司董事、董事长。自2010年4月起任太原铁路局局长、党委副书记。
杨月江	1954年11月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司董事、副董事长。自2005年7月起，任太原铁路局党委副书记，本公司党委书记。杨先生还曾于2004年10月至2005年9月担任本公司职工代表监事。
俞蒙	1957年8月出生，男，大学文化，高级经济师，本公司董事。自2005年3月起，任太原铁路局总经济师。
关柏林	1960年5月出生，男，中国国籍，大学文化，经济师，本公司董事、总经理。自2008年12月起，任本公司总经理。
窦进忠	1957年6月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司职工代表董事。自2004年10月起，任本公司工会副主席。
黄松青	1960年6月出生，男，中国国籍，研究生学历，工程师，本公司董事、常务副总经理、董事会秘书。2010年10月至2011年5月任公司副总经理兼董事会秘书。2011年5月起任本公司常务副总经理兼董事会秘书。
赵克	1956年6月出生，男，中国国籍，研究生学历，正高级经济师，本公司董事。自2009年7月起，任河北港口集团有限公司副总经理，秦皇岛港股份有限公司副董事长。
李文兴	1958年8月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自1999年7月至今，历任北京交通大学经济管理学院教授、博士生导师，会计系主任、院党委书记；北京交通大学中国交通运输价格研究中心主任；国家政府价格工作专家咨询委员会委员等。
王立彦	1957年2月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自1995年至今，任光华管理学院教授、博士生导师。兼任北京大学国际会计与财务研究中心主任、光华管理学院责任与社会价值中心主任、《中国会计评论》主编、《经济科学》副主编。
许光建	1958年11月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自1990年12月至今，历任中国人民大学国民经济管理系副主任、系主任；公共管理学院副院长、教授、博士生导师。
吴秋生	1962年8月出生，男，中国国籍，博士研究生学历，本公司独立董事。自1994年至今，历任山西财经学院审计系副主任；山西财经大学会计学院副院长；山西财经大学晋商研究院院长、会计学院院长；教授、博士生导师。
郑继荣	1961年3月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司监事、监事会主席。自2005年3月起，任太原铁路局审计处处长。
郝亚勇	1959年8月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司监事。自2008年12月起，任太原铁路局纪委副书记、监察处处长。
乔胜文	1956年10月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司监事。2005年3月至2011年6月，任太原铁路局工会组织和民主管理部部长；2011年7月至2012年10月任本公司大同车务段党委书记，自2012年11月起任本公司大同车务段视察员。
张忠义	1956年10月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司监事。自2006年10月起，任大同煤矿集团总会计师。
杜建中	1961年7月出生，男，中国国籍，大学文化，政工师，本公司职工代表监事。2004年12月至2011年11月，任本公司大同电务段工会主席，

	自 2011 年 12 月起任本公司侯马电务段党委书记。
朱福建	1963 年 9 月出生，男，中国国籍，大学文化，政工师，本公司职工代表监事。自 2010 年 9 月起，任本公司太原站工会主席。
韩世新	1961 年 2 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级政工师，本公司职工代表监事。自 2010 年 8 月起，任本公司党群工作部部长。
李琳	1965 年 7 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级会计师，本公司总会计师。自 2009 年 3 月，任本公司总会计师。
孙禹文	1964 年 2 月出生，男，中国国籍，大学文化，高级工程师，本公司副总经理。自 2010 年 10 起，任本公司副总经理。
常巍	1982 年 5 月出生，男，中国国籍，大学本科学历，工学学士，工程师，本公司副总经理。自 2014 年 4 月起，任本公司副总经理。

其它情况说明

2014 年 5 月 22 日召开的公司 2013 年年度股东大会审议通过《关于董事会换届的议案》和《关于监事会换届的议案》。大会选举杨绍清先生、杨月江先生、俞蒙先生、关柏林先生、黄松青先生、赵克先生为公司第四届董事会董事；选举李文兴先生、王立彦先生、许光建先生、吴秋生先生为公司第四届董事会独立董事。公司职工代表大会于 5 月 13 日选举窦进忠先生任公司第四届董事会职工代表董事。上述 11 名董事组成第四届董事会。大会选举郑继荣先生、郝亚勇先生、乔胜文先生、张忠义先生为公司第四届监事会监事。公司职工代表大会于 5 月 13 日选举朱福建先生、杜建中先生、韩世新先生任公司第四届监事会职工代表监事。上述 7 名监事组成第四届监事会。

经公司 2014 年 5 月 22 日第四届董事会第一次会议决议，选举杨绍清先生担任公司第四届董事会董事长，杨月江先生担任公司第四届董事会副董事长。续聘关柏林先生为公司总经理。

经公司 2014 年 5 月 22 日第四届监事会第一次会议决议，选举郑继荣先生为公司第四届监事会主席。

经公司 2014 年 4 月 24 日第三届董事会第十二次会议决议，聘任常巍先生为公司副总经理。

注 1: 公司董事会于 2015 年 4 月 9 日收到副董事长杨月江先生提交的书面辞职报告。因年龄原因，杨月江先生请求辞去公司副董事长、董事、董事会提名委员会委员职务。详见 2015 年 4 月 11 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路副董事长辞职公告》。

注 2: 公司董事会于 2015 年 4 月 9 日收到独立董事李文兴先生提交的书面辞职报告。因任职公司独立董事届满六年，李文兴先生请求辞去公司独立董事，董事会提名委员会委员、主任职务，董事会审计委员会委员职务。详见 2015 年 4 月 11 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路独立董事辞职公告》。

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨绍清	太原铁路局	局长	2010 年 4 月 2 日	
杨月江	太原铁路局	党委副书记	2005 年 7 月 1 日	2014 年 12 月 17 日
俞蒙	太原铁路局	总经济师	2005 年 3 月 18 日	
赵克	河北港口集团有限公司	副总经理	2009 年 7 月 1 日	
郑继荣	太原铁路局	审计处处长	2005 年 3 月 18 日	
郝亚勇	太原铁路局	纪委副书记、监察处处长	2008 年 12 月 1 日	
张忠义	大同煤矿集团有限责任公司	总会计师	2004 年 12 月 1 日	
在股东单位任职情况的说明				

(二)在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李文兴	北京交通大学	教授、主任	1999 年 7 月 1 日	
王立彦	北京大学	教授、主任	1993 年 7 月 1 日	
许光建	中国人民大学	教授、主任	2001 年 6 月 1 日	

吴秋生	山西财经大学	教授、院长	1994 年 1 月 1 日	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》等相关文件规定，董事、监事的薪酬及津贴制度由董事会拟定，并提交股东大会审议确定；高级管理人员的薪酬制度由董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>(1) 根据公司第一届董事会第一次会议决议：总经理年薪不超过公司年度职工平均工资的 12 倍，副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员年薪不超过公司年度职工平均工资的 10 倍。</p> <p>(2) 根据 2008 年 5 月 29 日召开的 2007 年年度股东大会决议：独立董事津贴由原每年人民币 5 万元调整为每年人民币 10 万元（税前）。除此之外，本公司独立董事未在公司享有其他薪金、报酬和福利。</p> <p>(3) 根据 2008 年 5 月 29 日召开的 2007 年年度股东大会决议：公司其他董事、监事出席董事会、监事会及股东会会议，给予每人每次会务津贴人民币 5000 元（税前）。</p>
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	594.01 万元

四、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
杨绍清	董事长	选举	董事会换届
杨月江	副董事长	选举	董事会换届
俞蒙	董事	选举	董事会换届
关柏林	董事、总经理	选举	董事会换届
窦进忠	职工代表董事	选举	董事会换届
黄松青	董事	选举	董事会换届
赵克	董事	选举	董事会换届
李文兴	独立董事	选举	董事会换届
王立彦	独立董事	选举	董事会换届
许光建	独立董事	选举	董事会换届
吴秋生	独立董事	选举	董事会换届
郑继荣	监事会主席	选举	监事会换届

郝亚勇	监事	选举	监事会换届
乔胜文	监事	选举	监事会换届
张忠义	监事	选举	监事会换届
杜建中	职工代表监事	选举	监事会换届
朱福建	职工代表监事	选举	监事会换届
韩世新	职工代表监事	选举	监事会换届
常 巍	副总经理	聘任	工作需要

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队和关键技术人员队伍稳定，无重大变化。2014 年，公司继续加强高层次专业技术人才队伍建设，有 1 人获得詹天佑贡献奖，6 人被命名为“铁路青年科技拔尖人才”，2 人获得“全国技术能手”称号，5 人获得“全路技术能手”称号。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	100,790
主要子公司在职员工的数量	1,713
在职员工的数量合计	102,503
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	32,886
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	87,559
销售人员	1,799
技术人员	6,765
财务人员	435
行政人员	5,945
合计	102,503
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	7,510
专科	22,804
中专及以下	72,189
合计	102,503

(二) 薪酬政策

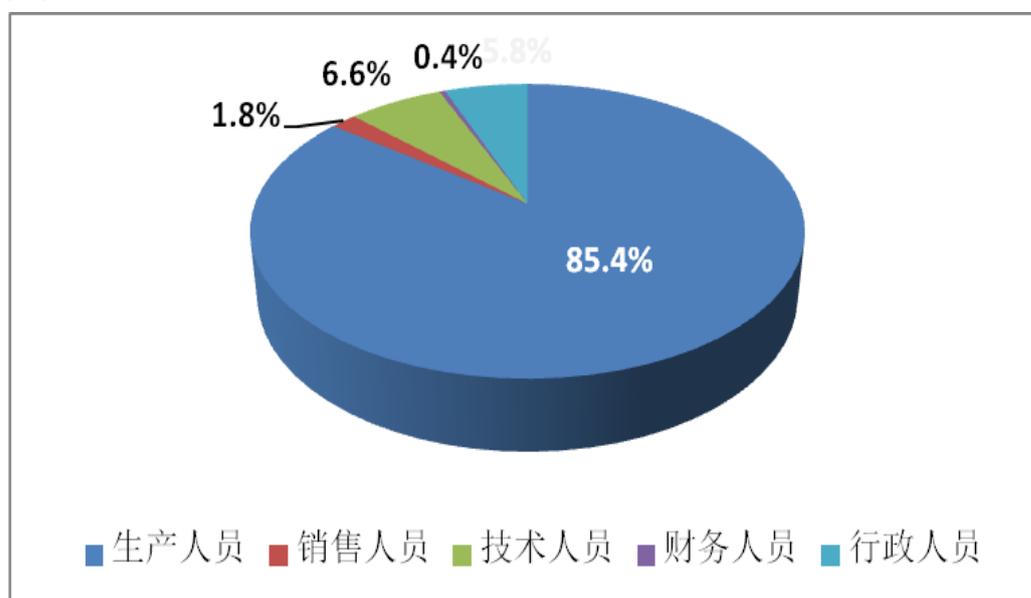
报告期内，公司继续坚持薪酬总额与经济效益相适应、薪酬水平与行业薪酬水平相适应的原则，控制薪酬总额合理增长。继续完善内部分配激励约束机制，在运输单位中实行按定员核定薪酬基数、按劳动生产率核定薪酬增幅的工效挂钩政策；在生产人员中进一步扩大计件工资实施范围，提高计件工资捆挂率；坚持薪资分配向运输生产一线，向运输主要工种，向苦、脏、累、险、边岗位倾斜的原则，合理拉开分配档次，充分体现精干高效、多劳多得和奖优罚劣的激励导向，促进工种、岗位、区域之间人力资源的动态平衡。

(三) 培训计划

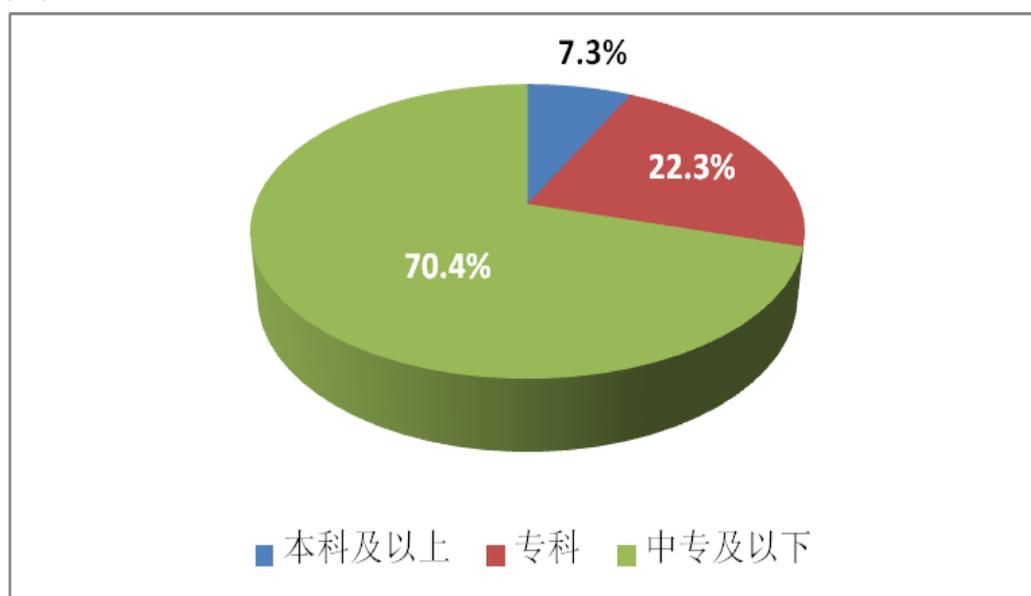
报告期内，公司大力加强员工培训工作，为公司的安全生产、运输经营和改革发展提供了有力支撑。在管理和专业技术人员培训方面，举办各类培训班 212 期，培训 14988 人次。在工人培训方面，公司层面组织了 1966 名新职人员的集中培训、1054 名转岗晋升人员的定职理论考试；组织各类资格性培训 13868 人、适应性培训 76871 人次；直接举办各种培训班 242 期、培训 16342 人。

2015 年，公司将继续把加强教育培训摆在重要位置，在管理和专业技术人员培训方面，围绕高铁重载、运输组织、机车车辆、牵引供电、工务工程、通信信号、工程建设、信息技术、思想政治工作和综合管理等 10 大领域 25 个专业，计划实施“紧重强”培训项目 147 个，举办培训班 219 期，培训急需紧缺、关键岗位、其他管理和专业技术人员 12854 人次。在工人培训方面，公司层面计划举办各类培训班 210 期、培训 15146 人次。另外，广泛开展“干部学业务、职工练技术、全员学规章、全公司大比武”岗位技能竞赛活动，以赛促学、以练促学，全面提升员工队伍整体素质。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理**一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

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

报告期内，根据《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》等相关规定的要求，结合公司实际情况，公司对《大秦铁路股份有限公司董事会审计委员会工作规则》进行了全面修订，提交公司三届十二次董事会审议通过。

公司制定了《大秦铁路股份有限公司内幕信息知情人登记制度》，并经 2010 年 2 月 10 日二届董事会十六次会议审议通过。报告期内，根据上海证券交易所要求，公司切实做好内幕信息及知情人的登记管理工作。在公司 2014 年年度报告编制期间，对接触内幕信息的董监高等相关人员进行登记备案；在对外报送信息时，将外部单位相关人员作为内幕信息知情人进行登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股	2014-5-22	1、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度董事会工作报告》的议案；	会议所列议案	上海证券交易所	2014-5-23

东大会		2、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度监事会工作报告》的议案；3、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告》的议案；4、关于大秦铁路股份有限公司 2013 年度利润分配方案的议案；5、关于大秦铁路股份有限公司 2013 年年度报告及摘要的议案；6、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度独立董事述职报告》的议案；7、关于董事会换届的议案；8、关于监事会换届的议案；9、关于续聘会计师事务所的议案。	全部通过	(www.sse.com.cn)	
2014 年第一次临时股东大会	2014-9-17	1、关于发行短期融资债券的议案；2、关于授权董事会办理短期融资债券发行具体事宜的议案。	会议所列议案全部通过	上海证券交易所 (www.sse.com.cn)	2014-9-18

股东大会情况说明

大秦铁路股份有限公司 2013 年年度股东大会于 2014 年 5 月 22 日上午 9:00 时在山西省太原市迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开。出席本次大会的股东及股东代表共 47 名，代表的股份总额为 9,929,080,640 股，占总股本的 66.79%。大会审议通过以下议案：

- 1、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度董事会工作报告》的议案；
- 2、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度监事会工作报告》的议案；
- 3、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度财务决算及 2014 年度财务预算报告》的议案；
- 4、关于大秦铁路股份有限公司 2013 年度利润分配方案的议案；
- 5、关于大秦铁路股份有限公司 2013 年年度报告及摘要的议案；
- 6、关于《大秦铁路股份有限公司 2013 年度独立董事述职报告》的议案；
- 7、关于董事会换届的议案；
- 8、关于监事会换届的议案；
- 9、关于续聘会计师事务所的议案。

大秦铁路股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会采用现场投票和网络投票相结合的方式，现场会议于 2014 年 9 月 17 日 14:30 在山西省太原市迎泽南街 19 号太原铁道大厦召开，网络投票于 2014 年 9 月 17 日 9:30 至 11:30，13:00 至 15:00 进行。出席本次大会的股东及股东代表共 61 名，代表的股份总额为 9,717,474,895 股，占总股本的 65.36 %。大会审议通过以下议案：

- 1、关于发行短期融资债券的议案；

2、关于授权董事会办理短期融资债券发行具体事宜的议案。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨绍清	否	5	5	2	0	0	否	1
杨月江	否	5	4	2	1	0	否	2
俞蒙	否	5	4	2	1	0	否	2
关柏林	否	5	5	2	0	0	否	2
窦进忠	否	5	5	2	0	0	否	2
黄松青	否	5	5	2	0	0	否	2
赵克	否	5	5	2	0	0	否	2
李文兴	是	5	5	2	0	0	否	1
王立彦	是	5	5	2	0	0	否	1
许光建	是	5	5	2	0	0	否	1
吴秋生	是	5	5	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会各项议案及其它非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会。

报告期内，审计委员会召开 4 次会议，审计委员会履职情况详见 2015 年 4 月 29 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司董事会审计委员会 2014 年度履职情况报告》。

报告期内，提名委员会召开 1 次会议，对公司第四届董事会董事候选人、总经理关柏林和副总经理常巍的任职资格进行审核，对公司第四届董事会各专业委员会人员构成提出建议并进行审查。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会对监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，公司对高级管理人员继续实行以月度考核、季度考核和年度考核相结合的考评机制。把公司高管的绩效薪酬与安全、经营、资产管理等目标任务完成情况紧密结合，根据每位高管承担的工作职责和分解任务，从日常表现、履职能力、工作实绩等各方面做出全面的综合评价。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司内部控制评价报告详见 2015 年 4 月 29 日登载于上海证券交易所网站的《大秦铁路股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见 2015 年 4 月 29 日登载于上海证券交易所网站的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 4 月 23 日召开第二届董事会第十八次会议审议通过关于建立《大秦铁路股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。在 2014 年年报信息披露的过程中，公司严格遵守有关规定，报告期内，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

普华永道中天审字(2015)第 10058 号

大秦铁路股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大秦铁路股份有限公司(以下简称“大秦公司”)的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表以及 2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是大秦公司管理层的责任。这种责任包括：

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述大秦公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大秦公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和现金流量。

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师 罗占恩 周 妍

中国 上海市
2015 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：大秦铁路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	2013 年 1 月 1 日
流动资产：				
货币资金		9,638,517,206	8,785,439,966	7,837,396,755
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		39,300,300	11,097,357	7,764,296
应收账款		2,316,828,381	2,080,795,737	2,082,562,381
预付款项		190,457,980	250,517,752	115,067,371
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息		9,780,110	24,858,167	
应收股利		1,597,383,003	1,234,074,499	1,265,734,959
其他应收款		972,400,600	420,614,672	671,866,933
买入返售金融资产				
存货		1,685,566,127	1,786,848,822	1,692,583,769
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		16,450,233,707	14,594,246,972	13,672,976,464
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产		65,158,697	65,158,697	65,158,697
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		17,735,147,007	16,606,938,475	14,924,675,578
投资性房地产				
固定资产		63,277,422,372	64,078,559,186	64,308,367,281
在建工程		3,344,020,582	2,989,370,072	1,779,723,164
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		4,133,699,753	4,246,232,249	4,346,532,326
开发支出				
商誉				

长期待摊费用		35,429,098	59,987,636	80,088,851
递延所得税资产		1,293,233,042	1,314,823,158	1,389,986,163
其他非流动资产				
非流动资产合计		89,884,110,551	89,361,069,473	86,894,532,060
资产总计		106,334,344,258	103,955,316,445	100,567,508,524
流动负债：				
短期借款				
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		3,943,812,496	3,554,961,816	3,837,584,214
预收款项		1,102,685,048	844,970,022	1,011,020,839
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬		440,209,425	432,745,632	376,399,246
应交税费		1,768,637,812	2,084,350,143	2,070,602,434
应付利息		22,023,516	38,328,767	120,003,288
应付股利		5,249,160	5,421,678	2,610,188
其他应付款		4,459,536,976	5,194,734,590	5,030,884,520
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		4,997,958,846	7,493,567,325	3,994,203,084
其他流动负债		2,000,000,000		
流动负债合计		18,740,113,279	19,649,079,973	16,443,307,813
非流动负债：				
长期借款		1,013,279,000	685,845,000	
应付债券			4,985,400,800	12,465,377,620
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		2,507,936,692		
专项应付款		75,273,754	54,365,592	1,070,346
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他长期负债			1,312,432,089	1,238,996,000

非流动负债合计		3,596,489,446	7,038,043,481	13,705,443,966
负债合计		22,336,602,725	26,687,123,454	30,148,751,779
所有者权益				
股本		14,866,791,491	14,866,791,491	14,866,791,491
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		24,888,308,681	24,888,308,681	24,924,924,390
减：库存股				
其他综合收益		-1,206,786,090		
专项储备				
盈余公积		9,088,677,556	7,670,652,161	6,401,243,057
一般风险准备				
未分配利润		36,161,623,195	29,647,600,735	24,024,952,226
归属于母公司所有者 权益合计		83,798,614,833	77,073,353,068	70,217,911,164
少数股东权益		199,126,700	194,839,923	200,845,581
所有者权益合 计		83,997,741,533	77,268,192,991	70,418,756,745
负债和所有者权 益总计		106,334,344,258	103,955,316,445	100,567,508,524

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：大秦铁路股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额	2013 年 1 月 1 日
流动资产：				
货币资金		9,633,527,325	8,729,155,913	7,718,287,092
以公允价值计量且 其变动计入当期损益的 金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		38,430,300	10,697,357	6,674,400
应收账款		2,205,619,937	2,001,239,444	2,034,247,776
预付款项		177,338,950	241,996,803	110,257,994
应收利息		9,780,110	24,858,167	
应收股利		1,597,030,551	1,233,632,333	1,265,530,685
其他应收款		971,596,874	417,800,924	670,971,505
存货		1,670,264,151	1,763,928,772	1,655,897,007
划分为持有待售的 资产				
一年内到期的非流 动资产				
其他流动资产				

流动资产合计		16,303,588,198	14,423,309,713	13,461,866,459
非流动资产：				
可供出售金融资产		65,158,697	65,158,697	65,158,697
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		18,860,954,750	17,452,784,867	15,808,029,581
投资性房地产				
固定资产		63,245,546,364	64,051,460,831	64,217,733,868
在建工程		1,092,320,835	1,232,049,362	800,511,660
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		4,133,699,753	4,246,232,249	4,346,532,326
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		34,760,321	59,582,760	78,626,860
递延所得税资产		1,293,233,042	1,314,823,158	1,389,986,163
其他非流动资产				
非流动资产合计		88,725,673,762	88,422,091,924	86,706,579,155
资产总计		105,029,261,960	102,845,401,637	100,168,445,614
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		3,767,635,785	3,470,795,980	3,744,709,650
预收款项		1,097,120,425	841,845,298	1,007,623,480
应付职工薪酬		435,526,708	423,714,408	363,190,523
应交税费		1,777,259,472	2,078,600,458	2,065,857,247
应付利息		22,023,516	38,328,767	120,003,288
应付股利				
其他应付款		4,563,383,870	5,071,638,263	4,995,343,472
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债		4,992,758,846	7,493,567,325	3,994,203,084
其他流动负债		2,000,000,000		
流动负债合计		18,655,708,622	19,418,490,499	16,290,930,744
非流动负债：				
长期借款				
应付债券			4,985,400,800	12,465,377,620
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬		2,507,731,000		

专项应付款		67,273,753	51,365,592	1,070,346
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债			1,312,432,089	1,227,790,000
非流动负债合计		2,575,004,753	6,349,198,481	13,694,237,966
负债合计		21,230,713,375	25,767,688,980	29,985,168,710
所有者权益：				
股本		14,866,791,491	14,866,791,491	14,866,791,491
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		24,902,801,677	24,902,801,677	24,904,408,286
减：库存股				
其他综合收益		-1,206,733,683		
专项储备				
盈余公积		9,088,677,556	7,670,652,161	6,401,243,057
未分配利润		36,147,011,544	29,637,467,328	24,010,834,070
所有者权益合计		83,798,548,585	77,077,712,657	70,183,276,904
负债和所有者权益总计		105,029,261,960	102,845,401,637	100,168,445,614

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		53,970,730,405	51,342,739,663
其中：营业收入		53,970,730,405	51,342,739,663
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,353,394,426	37,841,387,667
其中：营业成本		33,735,439,375	32,306,787,587
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		219,634,835	1,529,889,334
销售费用		179,688,179	188,873,682
管理费用		3,734,755,280	3,152,158,506
财务费用		478,929,874	663,925,381

资产减值损失		4,946,883	-246,823
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）		2,540,271,535	2,692,992,920
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,526,591,535	2,671,190,420
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		18,157,607,514	16,194,344,916
加：营业外收入		43,957,159	15,881,212
其中：非流动资产处置利得		28,573,968	12,511,219
减：营业外支出		132,222,370	139,449,321
其中：非流动资产处置损失		73,089,526	85,774,998
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,069,342,303	16,070,776,807
减：所得税费用		3,880,265,472	3,375,771,292
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		14,189,076,831	12,695,005,515
归属于母公司所有者的净利润		14,184,736,024	12,691,540,154
少数股东损益		4,340,807	3,465,361
六、其他综合收益的税后净额		-451,468,267	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-451,414,237	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-451,414,237	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-451,414,237	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表			

折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-54,030	
七、综合收益总额		13,737,608,564	12,695,005,515
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,733,321,787	12,691,540,154
归属于少数股东的综合收益总额		4,286,777	3,465,361
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.95	0.85
（二）稀释每股收益（元/股）		0.95	0.85

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：7,072,165 元。

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

母公司利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		53,659,939,229	50,868,765,398
减：营业成本		33,526,426,055	31,938,317,284
营业税金及附加		214,014,789	1,519,465,078
销售费用		167,778,805	177,338,609
管理费用		3,661,615,614	3,079,585,365
财务费用		479,011,119	664,125,416
资产减值损失		4,946,883	-246,823
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）		2,539,880,434	2,698,842,698
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,526,200,434	2,671,283,455
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,146,026,398	16,189,023,167
加：营业外收入		43,786,152	15,085,745
其中：非流动资产处置利得		28,573,968	11,813,727
减：营业外支出		132,190,829	137,590,257
其中：非流动资产处置损失		73,071,449	84,277,619
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,057,621,721	16,066,518,655
减：所得税费用		3,877,367,773	3,372,427,612
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,180,253,948	12,694,091,043

五、其他综合收益的税后净额		-451,357,683	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-451,357,683	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-451,357,683	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		13,728,896,265	12,694,091,043
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

合并现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,434,415,975	43,676,367,197
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		211,036,168	116,688,242
经营活动现金流入小计		49,645,452,143	43,793,055,439
购买商品、接受劳务支付的现金		11,323,852,793	11,707,162,459
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		13,202,389,317	11,617,864,485
支付的各项税费		7,165,881,021	4,928,584,039
支付其他与经营活动有关的现金		640,098,393	779,614,443
经营活动现金流出小计		32,332,221,524	29,033,225,426
经营活动产生的现金流量净额		17,313,230,619	14,759,830,013
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,247,754,499	1,287,390,483
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,966,311	19,056,911
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额			11,681,867
收到其他与投资活动有关的现金		245,307,357	167,165,093
投资活动现金流入小计		1,543,028,167	1,485,294,354
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,515,378,310	4,738,045,691
投资支付的现金		199,000,000	245,000,000
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关			

的现金			
投资活动现金流出小计		5,714,378,310	4,983,045,691
投资活动产生的现金流量净额		-4,171,350,143	-3,497,751,337
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			300,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			300,000
取得借款收到的现金		332,634,000	685,845,000
发行债券收到的现金		1,995,500,000	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,328,134,000	686,145,000
偿还债务支付的现金		7,500,000,000	4,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,055,101,989	6,635,874,122
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		172,518	
支付其他与筹资活动有关的现金		61,520,579	364,621,011
筹资活动现金流出小计		14,616,622,568	11,000,495,133
筹资活动产生的现金流量净额		-12,288,488,568	-10,314,350,133
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		853,391,908	947,728,543
加：期初现金及现金等价物余额		8,785,125,298	7,837,396,755
六、期末现金及现金等价物余额		9,638,517,206	8,785,125,298

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

母公司现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,030,016,398	43,151,974,855
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		198,111,089	113,590,267
经营活动现金流入小计		49,228,127,487	43,265,565,122
购买商品、接受劳务支付的现金		11,222,032,134	11,421,952,173
支付给职工以及为职工支付的现金		13,035,740,074	11,428,374,048

支付的各项税费		7,122,634,368	4,886,193,159
支付其他与经营活动有关的现金		547,346,780	716,861,474
经营活动现金流出小计		31,927,753,356	28,453,380,854
经营活动产生的现金流量净额		17,300,374,131	14,812,184,268
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,247,312,332	1,287,333,184
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,679,463	17,138,671
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,909,900
收到其他与投资活动有关的现金		245,210,573	214,931,443
投资活动现金流入小计		1,541,202,368	1,534,313,198
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,068,984,163	4,030,573,178
投资支付的现金		199,000,000	255,161,800
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		280,000,000	50,000,000
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,547,984,163	4,335,734,978
投资活动产生的现金流量净额		-4,006,781,795	-2,801,421,780
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券所收到的现金		1,995,500,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		114,564,084	
筹资活动现金流入小计		2,110,064,084	
偿还债务支付的现金		7,500,000,000	4,000,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,995,970,340	6,620,498,682
支付其他与筹资活动有关的现金		3,000,000	379,709,653
筹资活动现金流出小计		14,498,970,340	11,000,208,335
筹资活动产生的现金流量净额		-12,388,906,256	-11,000,208,335
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		904,686,080	1,010,554,153
加:期初现金及现金等价物余额		8,728,841,245	7,718,287,092
六、期末现金及现金等价物余额		9,633,527,325	8,728,841,245

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	14,866,791,491				24,888,308,681				7,670,652,161		29,647,600,735	194,839,923	77,268,192,991
加:会计政策变更							-755,371,853				140,032,172		-615,339,681
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	14,866,791,491				24,888,308,681		-755,371,853		7,670,652,161		29,787,632,907	194,839,923	76,652,853,310
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-451,414,237		1,418,025,395		6,373,990,288	4,286,777	7,344,888,223
(一)综合收益总额							-451,414,237				14,184,736,024	4,286,777	13,737,608,564
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,418,025,395		-7,810,745,736		-6,392,720,341

1. 提取盈余公积									1,418,025,395		-1,418,025,395				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-6,392,720,341		-6,392,720,341		
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取									598,084,632				598,084,632		
2. 本期使用									598,084,632				598,084,632		
(六)其他															
四、本期期末余额	14,866,791,491				24,888,308,681				-1,206,786,090		9,088,677,556		36,161,623,195	199,126,700	83,997,741,533

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	14,866,791,491				24,924,924,390					6,401,243,057		24,024,952,226	200,845,581	70,418,756,745
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他												
二、本年期初余额	14,866,791,491			24,924,924,390				6,401,243,057		24,024,952,226	200,845,581	70,418,756,745
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-36,615,709				1,269,409,104		5,622,648,509	-6,005,658	6,849,436,246
(一) 综合收益总额										12,691,540,154	3,465,361	12,695,005,515
(二) 所有者投入和减少资本											300,000	300,000
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
5. 所有者投入资本											300,000	300,000
(三) 利润分配								1,269,409,104		-7,068,891,645	-1,377,630	-5,800,860,171
1. 提取盈余公积								1,269,409,104		-1,269,409,104		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,798,048,681		-5,798,048,681
4. 其他										-1,433,860	-1,377,630	-2,811,490
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								0				0
1. 本期提取								515,610,655				515,610,655

2. 本期使用							515,610,655					515,610,655
(六) 其他					-36,615,709						-8,393,389	-45,009,098
四、本期期末余额	14,866,791,491				24,888,308,681			7,670,652,161		29,647,600,735	194,839,923	77,268,192,991

法定代表人：杨绍清 总经理：关柏林 主管会计工作负责人：李琳 会计机构负责人：田惠民

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	14,866,791,491				24,902,801,677				7,670,652,161	29,637,467,328	77,077,712,657
加：会计政策变更							-755,376,000			140,036,004	-615,339,996
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	14,866,791,491				24,902,801,677		-755,376,000		7,670,652,161	29,777,503,332	76,462,372,661
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-451,357,683		1,418,025,395	6,369,508,212	7,336,175,924
（一）综合收益总额							-451,357,683			14,180,253,948	13,728,896,265
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									1,418,025,395	-7,810,745,736	-6,392,720,341
1. 提取盈余公积									1,418,025,395	-1,418,025,395	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,392,720,341	-6,392,720,341
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								0			0
1. 本期提取								598,084,632			598,084,632
2. 本期使用								598,084,632			598,084,632
(六) 其他											
四、本期期末余额	14,866,791,491				24,902,801,677		-1,206,733,683		9,088,677,556	36,147,011,544	83,798,548,585

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	14,866,791,491				24,904,408,286				6,401,243,057	24,010,834,070	70,183,276,904
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	14,866,791,491				24,904,408,286				6,401,243,057	24,010,834,070	70,183,276,904

	1,491				8,286				3,057	34,070	6,904
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,606,609				1,269,409,104	5,626,633,258	6,894,435,753
（一）综合收益总额										12,694,091,043	12,694,091,043
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,269,409,104	-7,067,457,785	-5,798,048,681
1. 提取盈余公积									1,269,409,104	-1,269,409,104	
2. 对所有者（或股东）的分配										-5,798,048,681	-5,798,048,681
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备									0		0
1. 本期提取									515,610,655		515,610,655
2. 本期使用									515,610,655		515,610,655
（六）其他											-1,606,609
四、本期期末余额	14,866,79				24,902,80				7,670,65	29,637,4	77,077,71

	1,491			1,677			2,161	67,328	2,657
--	-------	--	--	-------	--	--	-------	--------	-------

法定代表人：杨绍清

总经理：关柏林

主管会计工作负责人：李琳

会计机构负责人：田惠民

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】953 号核准，本公司于 2010 年 10 月完成了公开发行 1,890,034,364 股人民币普通股(A 股)股票的工作。经普华永道中天会计师事务所有限

公司于 2010 年 11 月 1 日出具的普华永道中天验字(2010)第 279 号验资报告审验, 本公司收到本次募集资金净额(扣除承销费用以及其他发行费用)人民币 16,219,134,128 元, 其中, 增加股本人民币 1,890,034,364 元, 增加资本公积人民币 14,329,099,764 元。由此, 本公司总股本为 14,866,791,491 元, 代表每股人民币 1 元的普通股 14,866,791,491 股。

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

本财务报表由本公司董事会于 2015 年 4 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九, 本年度合并范围无变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

于 2014 年 12 月 31 日, 合并财务报表中的流动资产约为 164.5 亿元, 流动负债约为 187.4 亿元, 净流动负债为 22.9 亿元(2013 年 12 月 31 日: 净流动负债 50.6 亿元)。考虑到本公司未来年度经营活动产生的现金流入以及替代融资安排, 本公司董事相信本公司有能力在未来 12 个月内偿还到期的债务, 因而仍按持续经营基础编制本财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司 2014 年度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 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

(a) 金融资产

(i) 金融资产分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本集团对金融资产的持有意图和持有能力。于本报告期间，本集团的金融资产主要包括应收款项及可供出售金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

(ii) 确认和计量

金融资产于本集团成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。应收款项的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

(iii) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未

来现金流量有影响，且本集团能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，按其账面价值超过按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失。已发生的减值损失以后期间不再转回。

(iv) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)**、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)**、该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者**(3)**、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

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

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

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

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

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

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实

可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，计提坏账准备。本集团将应收主要客户的款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

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

12. 存货**(a) 分类**

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

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

(b) 发出存货的计价方法

存货于取得时按实际成本入账。存货发出时的成本按加权平均法核算。

(c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

低值易耗品在领用时采用一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产**14. 长期股权投资**

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

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

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

(b) 后续计量及损益确认方法

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产**(1). 确认条件**

固定资产包括房屋及建筑物、机车车辆、路基、桥梁、隧道、涵、道口和其他桥隧建筑物等线路资产、通讯信号设备、电气化供电系统及机械动力设备等。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入的固定资产，按财政部核准的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物				
其中：一般房屋	年限平均法	38	5	2.5
受腐蚀生产用房	年限平均法	20	5	4.75
受强腐蚀生产用房	年限平均法	10	5	9.5
简易房	年限平均法	8	5.04	11.87
建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机车车辆				
其中：机车、货车及客车等	年限平均法	16	5.12	5.93
机车车辆高价互换配件	年限平均法	5—10	5—5.04	9.5—19
路基	年限平均法	100	5	0.95
桥梁	年限平均法	65	5.1	1.46
隧道	年限平均法	80	5.6	1.18
道口	年限平均法	45	5.05	2.11
涵和其他桥隧建筑物	年限平均法	45—55	5.05—6.5	1.7—2.11
防护林	年限平均法	45	5.05	2.11

线路隔离网	年限平均法	15	5.05	6.33
通讯信号设备	年限平均法	8	5.04	11.87
电气化供电系统	年限平均法	8	5.04	11.87
机械动力设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	8	5.04	11.87
传导设备	年限平均法	20	5	4.75
仪器仪表	年限平均法	8	5.04	11.87
工具及器具	年限平均法	5	5	19
信息技术设备	年限平均法	5	5	19

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

固定资产的折旧方法

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

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

固定资产的处置

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

17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

(a) 土地使用权

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

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

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

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

22. 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果

难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

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

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

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

基本养老保险

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

补充退休福利

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

企业年金计划

根据第二届董事会第六次和第七次会议通过的建立企业年金制度的决议，本集团于 2008 年 7 月 1 日起开始计提企业年金。根据《大秦铁路股份有限公司企业年金方案》，企业年金由企业和职工个人共同缴纳。企业缴费从成本(费用)中列支；职工个人缴费根据工龄确定，并根据本公司职工工资增长情况适时予以调整。本公司企业年金计划采用理事会受托管理模式，委托企业年金理事会管理企业年金基金。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

25. 预计负债

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

提供铁路运输服务

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

销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

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

提供铁路运营服务

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

让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异, 确认递延所得税负债, 除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时, 确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示:

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关;
- 本集团内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁

32. 其他重要的会计政策和会计估计

股利分配

现金股利于股东大会批准的当期, 确认为负债。

安全生产费用

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

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

分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1)、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)、本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)、本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
若干财务报表项目已根据上述准则进行列报，比较期间财务信息已相应调整，并且根据《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》应用指南列报了 2013 年 1 月 1 日的资产负债表。	此项变更已经本公司董事会通过。	可供出售金融资产 +65,158,697 长期股权投资-65,158,697
若干与公允价值有关的披露信息已根据《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》编制，比较财务报表中的相关信息根据该准则无需进行调整。	此项变更已经本公司董事会通过。	不适用
若干与本集团在其他主体中权	此项变更已经本公司董事会通	不适用

益有关的披露信息已根据《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》编制。除有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露外，比较财务报表信息附注披露已相应调整。	过。	
根据修订的《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》，本集团原来将重新计量设定受益计划产生的利得(损失)累计超过计划义务现值 10%的部分于员工预期平均剩余服务年限中摊销计入损益，现变更为重新计量产生的变动于发生当期全部计入其他综合收益。同时，过去服务成本不再递延，于发生时计入当期损益，并将设定受益计划净负债列示为长期应付职工薪酬。	此项变更已经本公司董事会通过。	长期应付职工薪酬 +1,976,774,910 其他综合收益-755,371,853 未分配利润 140,032,172 其他非流动负债 -1,312,432,089 应付职工薪酬-49,003,140

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

重要会计估计和判断

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

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

(a) 固定资产预计使用年限及净残值率

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

(b) 长期资产减值

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

(c) 应收款项减值

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

(d) 补充退休福利精算

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

六、税项

1. 主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2. 税收优惠

3. 其他

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,230	77,741
银行存款	9,505,809,390	8,743,754,317
其他货币资金	132,609,586	41,607,908
合计	9,638,517,206	8,785,439,966
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日, 本集团的货币资金中包括代管其他单位的资金(含尚未拨付至企业年金专门账户的资金)278,521,367 元(2013 年 12 月 31 日: 337,041,946 元)

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		

其他		
合计		

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,300,300	11,097,357
商业承兑票据		
合计	39,300,300	11,097,357

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	
商业承兑票据	
合计	

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		
合计		

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	
合计	

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无已质押的应收票据。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,833,105,565	79			1,833,105,565	1,641,154,582	79			1,641,154,582
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	484,842,783	21%	1,119,967	0.2	483,722,816	440,797,522	21	1,156,367	0.3	439,641,155
合计	2,317,948,348	/	1,119,967	/	2,316,828,381	2,081,952,104	/	1,156,367	/	2,080,795,737

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路总公司	1,054,082,623			
大西铁路客运专线 有限责任公司	365,028,965			
太中银铁路有限责 任公司	229,318,491			

大同地方铁路公司	100,048,723			
山西孝柳铁路有限公司	84,626,763			
合计	1,833,105,565		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,461,375 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,400 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,461,375

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额	坏账准备	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,833,105,565	-	79%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	109,549,012	57.52	230,797,928	92.13
1 至 2 年	68,208,968	35.81	19,319,824	7.71
2 至 3 年	12,400,000	6.51	400,000	0.16
3 年以上	300,000	0.16		
合计	190,457,980	100.00	250,517,752	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2014 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 80,908,968 元(2013 年 12 月 31 日: 19,719,824 元), 主要为预付工程款等款项, 因项目尚未完成, 该款项尚未结清。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

	金额	占预付账款总额比例
余额前五名的预付款项总额	89,529,431	47%

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日, 账龄超过一年的预付款项为 80,908,968 元(2013 年 12 月 31 日: 19,719,824 元), 主要为预付工程款等款项, 因项目尚未完成, 该款项尚未结清。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	9,780,110	24,858,167
委托贷款		
债券投资		
合计	9,780,110	24,858,167

(2). 重要逾期利息

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

8、 应收股利

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收朔黄铁路发展有限责任公司	1,597,030,551	1,233,632,333
应收其他联营公司	352,452	442,166
合计	1,597,383,003	1,234,074,499

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
合计		/	/	/

其他说明：

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	822,662,108	84			822,662,108	310,428,711	74			310,428,711
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	149,829,163	16	90,671	0.1	149,738,492	110,320,132	26	134,171	0.32	110,185,961
合计	972,491,271	/	90,671	/	972,400,600	420,748,843	/	134,171	/	420,614,672

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
太原铁路局	698,949,434			
中国铁路物资成都有限公司	60,612,100			
太中银铁路有限责任公司	29,161,166			
中国铁路物资北京公司	20,440,458			

中国铁路总公司	13,498,950			
合计	822,662,108		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 565,408 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,500 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	565,408

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
太原铁路局	增值税流转等	698,949,434	一年以内	72	
中国铁路物资成都有限公司	钢轨转向架押金	60,612,100	两年以内	6	
太中银铁路有限责任公司	更新改造工程款	29,161,166	两年以内	3	
中国铁路物资北京公司	钢轨转向架押金	20,440,458	两年以内	2	
中国铁路总公司	代收代付款	13,498,950	两年以内	1	
合计	/	822,662,108	/	84	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

其他说明:

2014 年 12 月 31 日

2013 年 12 月 31 日

应收中国铁路总公司及下属单位(注 1)	43,081,836	37,997,274
应收太原铁路局及下属单位	708,119,758	211,168,948
其他	221,289,677	171,582,621

合计	972,491,271	420,748,843
减：坏账准备	(90,671)	(134,171)
净额	972,400,600	420,614,672

注 1：于 2014 年 12 月 31 日，应收中国铁路总公司以及下属单位的款项主要包含应收太中银铁路有限责任公司的工程款项 29,161,166 元(2013 年 12 月 31 日：36,052,354 元)。

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
线上料	262,339,590		262,339,590	234,243,683		234,243,683
库存配件	345,235,567		345,235,567	452,601,474		452,601,474
燃料	56,764,826		56,764,826	86,743,751		86,743,751
一般材料及轨料	1,000,475,393		1,000,475,393	990,415,958		990,415,958
其他	20,750,751		20,750,751	22,843,956		22,843,956
合计	1,685,566,127		1,685,566,127	1,786,848,822		1,786,848,822

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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

合计						

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算资产	

其他说明

—

11、划分为持有待售的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计				/

其他说明:

—

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

—

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

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

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本				
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
秦皇岛港股份有限公司	65,158,697			65,158,697					0.85	13,680,000
合计	65,158,697			65,158,697					/	13,680,000

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额				
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

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

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
合计						/

其他说明

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

单位：元 币种：人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资 收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计							/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
朔黄铁路发展有限责任公司(注1)	16,357,784,867			2,526,200,434			1,597,030,551			17,286,954,750	
山西中鼎铁路货运物流有限公司(注2)	245,000,000	154,000,000								399,000,000	
迁安路港国际物流有限公司(注3)		45,000,000								45,000,000	
大同云海新华夏汽车连锁销售有限公司(注4)	3,533,302			352,392			317,614			3,568,080	
山西铁联保险代理有限公司(注4)	620,306			38,709			34,838			624,177	
小计	16,606,938,475	199,000,000		2,526,591,535			1,597,383,003			17,735,147,007	

合计	16,606,938,475	199,000,000		2,526,591,535			1,597,383,003			17,735,147,007
----	----------------	-------------	--	---------------	--	--	---------------	--	--	----------------

其他说明

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

注 2: 本公司与山西煤炭运销集团晋中有限公司、山西方略保税物流中心有限公司等 4 方股东于 2013 年 1 月共同出资设立山西中鼎铁路货运物流有限公司(以下简称“中鼎物流公司”)。于 2014 年度, 经与其他各方股东共同协商一致, 本公司出资 0.44 亿元受让由山西方略保税物流中心有限公司持有的中鼎物流公司股权, 并向中鼎物流增资 1.1 亿元。截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司已出资 3.99 亿元, 持股比例为 57%。根据中鼎物流公司章程规定, 对于决定公司的经营方针和投资方案、制定公司年度预决算方案和利润分配方案等重大事项的董事会决议须经全体董事三分之二以上通过。由于中鼎物流公司董事会由 7 名董事组成, 其中本公司派出董事 4 名, 在董事会中享有的表决权比例不足三分之二, 故未将中鼎物流公司纳入合并范围。

注 3: 迁安路港国际物流有限公司(以下简称“迁安路港公司”)由本公司及唐港铁路有限责任公司、唐山港集团股份有限公司等 7 方股东于 2014 年 3 月设立, 注册资本 3 亿元。截至 2014 年 12 月 31 日, 本公司实际认缴出资持有迁安路港 17%的股权, 占有其董事会 9 名成员中的一席, 并派驻了一名副总经理, 能够参与其财务及经营决策, 因此本公司对迁安路港具有重大影响。

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

2014 年年度报告

项目	房屋、建筑物	机车车辆	路基、桥梁、隧道、 道口、涵和其他桥 隧建筑物等线路资 产	通讯信号设备	电气化供电系 统	机械动力设备	运输设备	传导设备	仪器仪表及信 息技术设备	工具及器具	合计
一、账面原值：											
1. 期初余额	5,263,442,014	48,230,589,512	32,638,317,833	4,328,319,483	5,080,185,624	1,930,900,138	788,332,415	1,990,926,618	3,245,533,190	384,912,007	103,881,458,834
2. 本期增加金额	932,357,656	1,875,311,752	167,088,932	270,567,125	79,761,564	207,236,686	76,695,231	144,253,852	338,069,391	77,186,898	4,168,529,087
(1) 购置	7,157,270	95,258,953	66,000	17,949	427,350	15,246,727	17,430,186	16,816	55,934,948	6,694,606	198,250,805
(2) 在建工程 转入	925,200,386	1,749,991,627	167,022,932	270,549,176	79,334,214	191,594,020	59,265,045	142,039,236	281,654,116	70,238,956	3,936,889,708
(3) 企业合并 增加											
(4) 重分类		30,061,172				395,939		2,197,800	480,327	253,336	33,388,574
3. 本期减少金 额	14,365,818	520,038,294	0	56,716,892	37,461,396	109,493,740	79,883,602	1,363,360	122,397,490	16,091,200	957,811,792
(1) 处置或报 废	10,791,985	520,038,294		56,518,328	36,003,528	109,493,740	51,725,293	1,363,360	122,397,490	16,091,200	924,423,218
(2) 重分类	3,573,833			198,564	1,457,868		28,158,309				33,388,574
4. 期末余额	6,181,433,852	49,585,862,970	32,805,406,765	4,542,169,716	5,122,485,792	2,028,643,084	785,144,044	2,133,817,110	3,461,205,091	446,007,705	107,092,176,129
二、累计折旧											
1. 期初余额	1,770,044,358	19,361,062,938	8,942,000,423	2,151,439,486	3,067,551,295	904,807,864	389,751,978	973,370,310	2,036,183,357	206,687,639	39,802,899,648
2. 本期增加金额	166,857,213	2,822,368,743	287,380,059	497,620,771	378,667,817	153,584,164	52,552,783	78,449,217	356,224,905	52,461,314	4,846,166,986
(1) 计提	166,663,269	2,819,421,497	287,308,270	497,620,771	378,667,817	153,584,164	52,552,783	78,449,217	355,066,356	52,461,314	4,841,795,458
(2) 重分类	193,944	2,947,246	71,789						1,158,549		4,371,528
3. 本期减少金 额	10,156,159	453,531,206		53,689,017	34,701,562	98,251,681	51,041,662	1,297,876	116,161,471	15,482,243	834,312,877
(1) 处置或报 废	10,156,159	453,531,206		53,372,373	34,343,164	97,447,229	48,221,122	1,297,876	116,161,471	15,410,749	829,941,349
(2) 重分类				316,644	358,398	804,452	2,820,540			71,494	4,371,528
4. 期末余额	1,926,745,412	21,729,900,475	9,229,380,482	2,595,371,240	3,411,517,550	960,140,347	391,263,099	1,050,521,651	2,276,246,791	243,666,710	43,814,753,757
三、减值准备											
1. 期初余额											
2. 本期增加金额											
(1) 计提											
3. 本期减少金 额											
(1) 处置或报 废											
4. 期末余额											

四、账面价值											
1. 期末账面价值	4,254,688,440	27,855,962,495	23,576,026,283	1,946,798,476	1,710,968,242	1,068,502,737	393,880,945	1,083,295,459	1,184,958,300	202,340,995	63,277,422,372
2. 期初账面价值	3,493,397,656	28,869,526,574	23,696,317,410	2,176,879,997	2,012,634,329	1,026,092,274	398,580,437	1,017,556,308	1,209,349,833	178,224,368	64,078,559,186

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机车等	79,581,243

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	4,570,000	

其他说明：

注 1：2014 年度由在建工程转入固定资产的原价为 3,936,889,708 元(2013 年：2,313,555,880 元)。

注 2：于 2014 年 12 月 31 日，净值约为 4.91 亿元(原值 96.9 亿元)的固定资产已提足折旧但仍在继续使用(2013 年 12 月 31 日：净值 4.39 亿元，原值 86.66 亿元)。

注 3：2014 年度固定资产计提的折旧金额为 4,841,795,458 元(2013 年：4,735,098,707 元)。其计入主营业务成本、其他业务成本、管理费用和销售费用的折旧费用分别为 4,780,868,856 元、8,588,816 元、27,729,222 元及 154,003 元 (2013 年度：4,661,268,787 元、14,986,189 元、33,705,659 元及 201,477 元)。另外，本公司本年度利用职工教育经费购置固定资产，参考企业会计准则解释第三号的规定，于购入时同时确认固定资产及累计折旧 24,454,561 元(2013 年度：24,936,595 元)。

注 4：于 2014 年 12 月 31 日，本集团无固定资产被抵押给银行作为借款的抵押物之用。

注 5：于 2014 年 12 月 31 日，本集团不计提折旧的钢轨、轨枕、道碴、道岔的账面价值约为 74.79 亿元(2013 年 12 月 31 日：73.71 亿元)。

注 6：于 2014 年度，本集团固定资产中有部分货车在本集团管区外执行运输任务，确认应收中国铁路总公司及其下属单位的货车使用费收入约 1,048,892,010 元(2013 年度：834,923,444 元)。

注 7: 于 2014 年 12 月 31 日, 本集团无融资租入或暂时闲置的固定资产(2013 年 12 月 31 日: 无)。

注 8: 于 2014 年 12 月 31 日, 本集团通过经营租赁租出的固定资产主要为机车等, 账面净值为 79,581,243 元(2013 年 12 月 31 日: 95,895,644 元)。

注 9: 于 2014 年 12 月 31 日, 本公司账面净值约为 457 万元(原值约为 1,146 万元)的房屋尚未办妥房屋产权证书。

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
黄陵至韩城至侯马铁路建设工程	2,251,699,748		2,251,699,748	1,757,320,711		1,757,320,711
原太电气化改造工程	187,172,393		187,172,393	100,083,234		100,083,234
石太线自闭改造及 G 网建设	172,373,029		172,373,029	31,019,905		31,019,905
石太线变电设备增容改造工程	71,622,335		71,622,335	50,434,986		50,434,986
宁岢线牵引供电系统改造	68,599,148		68,599,148	21,737,011		21,737,011
南同蒲榆次至侯马北电气化扩能改造工程	38,044,541		38,044,541	36,752,541		36,752,541
电力机车检修设施改造室外配套工程	33,222,314		33,222,314	6,000,000		6,000,000
太原职工培训基地公寓、食堂、浴池拆迁还建	32,952,209		32,952,209	29,952,209		29,952,209
湖东站一场改造工程	32,611,016		32,611,016	-		-
太原职工培训基地教学楼设施拆迁还建工程	31,585,700		31,585,700	31,285,700		31,285,700
其他工程(注 1)	424,138,149		424,138,149	924,783,775		924,783,775
合计	3,344,020,582		3,344,020,582	2,989,370,072		2,989,370,072

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
黄陵至韩城至侯马铁路建设工程	2,447,870,000	1,757,320,711	494,379,037			2,251,699,748	92	92	74,334,571	58,959,131	6.55	自筹及借款
原太电气化改造工程	256,589,000	100,083,234	87,089,159			187,172,393	73	73				自筹
石太线自闭改造及G网建设	235,632,000	31,019,905	141,353,124			172,373,029	73	73				自筹
石太线变电设备增容改造工程	80,888,000	50,434,986	21,187,349			71,622,335	89	89				自筹
宁岢线牵引供电系统改造	70,000,000	21,737,011	46,862,137			68,599,148	98	98				自筹
南同蒲榆次至侯马北电气化扩能改造工程	3,134,710,000	36,752,541	1,292,000			38,044,541	98	98				自筹

电力机车检修设施改造室外配套工程	36,686,000	6,000,000	29,666,686	2,444,372		33,222,314	97	97				自筹
太原职工培训基地公寓、食堂、浴池拆迁还建	38,074,000	29,952,209	3,000,000			32,952,209	87	87				自筹
湖东站一场改造工程	36,767,000		32,611,016			32,611,016	89	89				自筹
太原职工培训基地教学楼设施拆迁还建工程	36,751,000	31,285,700	300,000			31,585,700	86	86				自筹
其他工程		924,783,775	3,433,799,710	3,934,445,336		424,138,149						
合计	6,373,967,000	2,989,370,072	4,291,540,218	3,936,889,708		3,344,020,582	/	/	74,334,571	58,959,131	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
合计		/

其他说明

注 1: 于 2014 年 12 月 31 日, 本集团的在建工程不存在重大减值迹象。

注 2: 于 2014 年 12 月 31 日, 侯禹铁路借款费用资本化累计金额为 74,334,571 元, 其中: 本年借款费用资本化金额为 58,959,131 元, 本年借款费用资本化率为 6.55%。

注 3: 其他工程项目由于单项金额较小, 未单独列示。

21、工程物资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

22、固定资产清理

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

23、无形资产

(1). 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,189,873,317	54,143,108	5,244,016,425
2. 本期增加金额		1,520,233	1,520,233
(1) 购置		1,520,233	1,520,233
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			

3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	5,189,873,317	55,663,341	5,245,536,658
二、累计摊销			
1. 期初余额	982,687,650	15,096,526	997,784,176
2. 本期增加金额	103,797,466	10,255,263	114,052,729
(1) 计提	103,797,466	10,255,263	114,052,729
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,086,485,116	25,351,789	1,111,836,905
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,103,388,201	30,311,552	4,133,699,753
2. 期初账面价值	4,207,185,667	39,046,582	4,246,232,249

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明:

2014 年度无形资产摊销金额为 114,052,729 元(2013 年度: 110,315,189 元)。

土地使用权系股东投入及 2005 年收购丰沙大线(大同一郭磊庄)及北同蒲线(大同一宁武)等资产和业务而产生。于 2014 年 12 月 31 日, 摊余价值为 382,026,756 元(原值为 489,777,892 元)的土地使用权的过户手续正在办理中。

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

24、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

25、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

26、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
铁路制服购置费用等	59,987,636	11,087,298	35,645,836		35,429,098
合计	59,987,636	11,087,298	35,645,836		35,429,098

其他说明：

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
因目标业务固定资产评估增值可税前抵扣而确认的递延税项资产(注 1)	4,924,097,848	1,231,024,462	5,161,190,316	1,290,297,579
其他	248,834,319	62,208,580	98,102,317	24,525,579
合计	5,172,932,167	1,293,233,042	5,259,292,633	1,314,823,158

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
合计				

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0	1,293,233,042	0	1,314,823,158
递延所得税负债				

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
合计			/

其他说明:

注 1: 于 2014 年 12 月 31 日, 递延所得税资产余额预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额为 53,921,736 元(2013 年 12 月 31 日: 64,573,812 元), 预计于 1 年后转回的金额为 1,239,311,306 元(2013 年 12 月 31 日: 1,250,249,346 元)。

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

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

上述处理导致本公司目标业务资产的计税基础与账面基础不同, 于 2014 年本公司按照预计所得税扣除时可以进行所得税抵扣的金额转销相应的递延所得税资产 59,273,117 元。

28、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明:

29、短期借款

(1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明:

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为_____元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

合计		/	/	/

其他说明

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
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		
合计		

其他说明：

31、衍生金融负债

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

32、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

33、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付太原铁路局	32,482,156	432,890
应付太原铁路局下属其他单位	209,205,048	140,901,035
应付中国铁路总公司及下属单位	290,400,573	137,335,895

应付其他	3,411,724,719	3,276,291,996
合计	3,943,812,496	3,554,961,816

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的应付账款为 177,798,760 元，主要为材料采购款及接受服务形成的未付款。

34、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收运费(注 1)	1,007,679,519	747,788,274
其他	95,005,529	97,181,748
合计	1,102,685,048	844,970,022

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	
建造合同形成的已完工未结算项目	

其他说明

注 1：根据太铁收函【2005】213 号文件《关于印发〈太原铁路局托运人预付铁路运杂费管理办法〉的通知》，本集团自 2005 年 9 月起开始向客户预收运费。于 2014 年 12 月 31 日，预收账款中的预收运费共计 1,007,679,519 元。

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的预收款项为 58,398,800 元，主要为预收工程款、劳务款，鉴于项目尚未完成，该款项尚未结清。

35、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	373,438,239	11,242,249,349	11,187,672,837	428,014,751
二、离职后福利-设定提存计划	10,304,253	2,102,229,286	2,100,338,865	12,194,674
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
应付设定受益计划	49,003,140		49,003,140	
合计	432,745,632	13,344,478,635	13,337,014,842	440,209,425

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	238,169,487	8,978,283,525	8,978,283,525	238,169,487
二、职工福利费	47,688	337,054,275	337,054,275	47,688
三、社会保险费	68,191,137	836,751,596	807,910,937	97,031,796
其中: 医疗保险费	71,231,808	731,090,710	701,808,924	100,513,594
工伤保险费	169,890	65,098,860	65,105,368	163,382
生育保险费	-3,210,561	40,562,026	40,996,645	-3,645,180
四、住房公积金	154,667	738,746,174	738,746,174	154,667
五、工会经费和职工教育经费	66,569,934	343,850,927	318,108,549	92,312,312
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	305,326	7,562,852	7,569,377	298,801
合计	373,438,239	11,242,249,349	11,187,672,837	428,014,751

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,028,209	1,616,449,493	1,618,728,958	2,748,744
2、失业保险费	4,238,876	162,228,730	157,964,879	8,502,727
3、企业年金缴费	1,037,168	323,551,063	323,645,028	943,203
合计	10,304,253	2,102,229,286	2,100,338,865	12,194,674

其他说明:

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,790,015	28,836,385
消费税		
营业税	79,245,975	213,162,307
企业所得税	1,531,878,139	1,763,313,387
个人所得税	49,370,261	37,890,433
城市维护建设税	15,574,370	16,520,053
其他	23,779,052	24,627,578
合计	1,768,637,812	2,084,350,143

其他说明：

注：根据铁总财【2014】77号文件及铁总财函【2014】255号文的相关规定：铁路运输业于2014年1月1日起在全国范围内纳入营业税改征增值税试点。各铁路局、专业运输公司、股改企业和控股合资公司(运输企业)及其所属基层单位(含站段、货运中心、分公司等)统一由总公司汇总缴纳增值税及其附加税。本公司预缴的增值税、销项税、已认证可抵扣的进项税每月汇总至太原铁路局，由太原铁路局汇总缴纳至铁路总公司，汇总缴纳的业务范围为提供铁路运输服务和与铁路运输相关的物流辅助服务。其他增值税应税行为按照增值税相关规定属地缴纳。

37、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
应付中期票据、短期融资债券及公司债券利息	22,023,516	38,328,767
合计	22,023,516	38,328,767

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

38、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司应付外部股东	5,249,160	5,421,678

合计	5,249,160	5,421,678
----	-----------	-----------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

39、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押金和保险金	129,406,325	122,963,929
应付工程及设备款	3,175,403,042	2,470,282,700
代管资金(注 1)	278,521,367	337,041,946
应付太原铁路局款项	109,624,563	139,074,789
应付太原铁路局下属单位款项	366,013,437	150,074,077
其他应付中国铁路总公司及其下属单位	124,598,716	1,747,431,279
其他	275,969,526	227,865,870
合计	4,459,536,976	5,194,734,590

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

其他说明

注 1：根据铁资金函【2005】644 号《关于设立大秦公司铁路资金结算所的批复》，本公司于 2005 年 9 月成立了结算所，管理内部站段存款，并代管太原铁路局下属其他单位及铁路系统内部其他单位的资金。于 2014 年 12 月 31 日，结算所代管资金共计 278,521,367 元，其中包括太原铁路局及其下属其他单位资金 144,095,390 元、铁路系统内部其他单位的资金 134,403,773 元及尚未拨付至企业年金专门账户的资金 22,204 元。

于 2014 年 12 月 31 日，账龄超过一年的其他应付款为 792,465,129 元，主要包括尚未结算的工程设备款、押金及质保金等。

40、划分为持有待售的负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

41、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	5,200,000	

1 年内到期的应付债券	4,992,758,846	7,493,567,325
1 年内到期的长期应付款		
合计	4,997,958,846	7,493,567,325

其他说明:

本公司于 2009 年 12 月 8 日发行第一期中期票据, 发行总额 7,500,000,000 元, 发生相关发行费用 31,365,000 元, 票据期限为 5 年。此债券采用单利按年计息, 票面利率为 4.79%, 每年付息一次。该公司债券已于 2014 年 12 月 10 日偿还。

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

42、其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券	2,000,000,000	
合计	2,000,000,000	

短期融资券的增减变动:

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

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

43、长期借款

(1). 长期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,013,279,000	685,845,000

合计	1,013,279,000	685,845,000
----	---------------	-------------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于 2014 年 12 月 31 日，长期借款的利率区间为 6.15%~6.55%(2013 年 12 月 31 日： 6.55%)。

44、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据第一期(a)		
公司债券(b)		4,985,400,800
合计		4,985,400,800

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还/重分类至一年内到期	期末余额
公司债券(100	2012年12月10日	3年	5,000,000,000	4,985,400,800		244,000,000	7,358,046	4,992,758,846	
合计	/	/	/	5,000,000,000	4,985,400,800		244,000,000	7,358,046	4,992,758,846	

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

45、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额

其他说明：

46、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
应付补充退休福利(注 1)	2,507,936,692	1,361,435,229
减：一年以内补充退休福利		-49,003,140
合计	2,507,936,692	1,312,432,089

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期初净额	1,361,435,229	1,285,988,000
会计政策变更-累计重新计量影响	615,339,681	
一、期初余额	1,976,774,910	1,285,988,000
二、计入当期损益的设定受益成本	168,571,284	172,096,000
1. 当期服务成本	67,623,000	72,427,000
2. 过去服务成本		-23,895,000
3. 结算利得（损失以“-”表示）		32,764,000
4. 利息净额	100,948,284	90,800,000
三、计入其他综合收益的设定收益成本	451,468,267	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	451,468,267	
四、其他变动	-88,877,769	-96,648,771
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-88,877,769	-96,648,771

五、期末余额	2,507,936,692	1,361,435,229
--------	---------------	---------------

计划资产：

单位：元 币种：人民币

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

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元 币种：人民币

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

其他说明：

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

注 2：于 2013 年 12 月 31 日，本公司一年以上的应付补充退休福利列示于其他非流动负债，一年以内的应付补充退休福利列示于应付职工薪酬中。因会计政策变更，自 2014 年 1 月 1 日起，本公司的应付补充退休福利列示于长期应付职工薪酬中。

(a) 于资产负债表日用作评估此负债的主要精算假设列示如下：

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
折现率(注)	4.00%	5.00%
医疗费用年增长率	8.00%	8.00%
医疗费用年增长率--不含年龄因素	6.00%	6.00%
一次性独生子女父母奖励平均年增长率	8.00%	8.00%
在职员工离职率	0.00%	0.00%
预计未来平均寿命	参考《中国人寿保险业务经验生命表 2000—2003》向后平移 2 年	

注：折现率的选定参考了中国国债收益率。

(b) 本集团设定受益义务现值所采用的主要精算假设的敏感性分析如下：

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

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

(c) 本集团补充退休福利义务现值加权平均久期为 18.1 年。预计将于未来一年内到期的应付补充退休福利为 68,017,207 元(2013 年：49,003,140 元)。

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

47、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁工程款	50,588,776	53,586,646	37,676,114	66,499,308	
其他	3,776,816	13,000,000	8,002,370	8,774,446	
合计	54,365,592	66,586,646	45,678,484	75,273,754	/

其他说明：

48、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计			/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

49、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
合计					/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	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
合计						/

其他说明：

50、股本

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计								

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：如附注一所述，本公司于2010年8月收购目标业务，将所支付的收购对价款与经审定目标业务的账面价值之间的差额部分冲减本公司之资本公积8,209,757,934元。

注2：如附注一及附注四(15)所述，对于2010年度收购目标业务过程中形成的固定资产的计税基础及会计基础之间的差异，本公司按照预计未来能够转回并在所得税之前抵扣的金额予以确认相应的递延所得税资产及资本公积1,654,851,088元。

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

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

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

53、 库存股

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计				

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

54、 其他综合收益

单位: 元 币种: 人民币

项目	2014 年 1 月 1 日余额(会计政策变更调整后)	本期发生金额				2014 年 12 月 31 日余额	
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-755,371,853	-451,468,267			-451,414,237	-54,030	-1,206,786,090
其中: 重新计算设定受益计划净负债和净资产的	-755,371,853	-451,468,267			-451,414,237	-54,030	-1,206,786,090

变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产							

公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-755,371,853	-451,468,267			-451,414,237	-54,030	-1,206,786,090

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

55、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		598,084,632	598,084,632	
合计		598,084,632	598,084,632	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据 2012 年 2 月 14 日财政部和国家安全生产监督管理总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知(财企【2012】16 号文)，交通运输企业以上年度的营业收入为计提依据，按照一定的计提比例提取安全生产费。本公司 2014 年度以 2013 年度的营业收

入为计提依据，共提取安全生产费 598,084,632 元(2013 年度：515,610,655 元)。于 2014 年度及 2013 年度，上述专项储备已分别使用完毕。

56、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,670,652,161	1,418,025,395		9,088,677,556
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	7,670,652,161	1,418,025,395		9,088,677,556

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

57、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	29,647,600,735	24,024,952,226
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	140,032,172	
调整后期初未分配利润	29,787,632,907	24,024,952,226
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,184,736,024	12,691,540,154
减：提取法定盈余公积	-1,418,025,395	-1,269,409,104
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	-6,392,720,341	-5,798,048,681
转作股本的普通股股利		
同一控制企业合并对原股东的分配		-1,433,860
期末未分配利润	36,161,623,195	29,647,600,735

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 140,032,172 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润_____元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润_____元。

58、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,422,291,365	32,347,118,138	49,348,182,065	30,492,796,048

其他业务	1,548,439,040	1,388,321,237	1,994,557,598	1,813,991,539
合计	53,970,730,405	33,735,439,375	51,342,739,663	32,306,787,587

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税(注1)	19,150,710	1,363,421,925
城市维护建设税	88,010,812	73,538,768
教育费附加	86,130,134	71,302,783
资源税		
其他	26,343,179	21,625,858
合计	219,634,835	1,529,889,334

其他说明：

注 1：如附注三所述，自 2014 年 1 月 1 日起，本集团作为增值税分支机构试点纳税人，提供的铁路运输服务以及与铁路运输相关的物流辅助服务均已按照《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税【2013】106 号)及《关于铁路运输企业汇总缴纳增值税的通知》(财税【2013】111 号)计算缴纳增值税。本公司 2014 年的营业税应税业务主要为代办服务、出租房屋等。

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	150,733,568	101,048,504
办公费	1,548,422	1,480,249
折旧	154,003	201,477
营销费用	17,438,588	76,861,068
其他	9,813,598	9,282,384
合计	179,688,179	188,873,682

其他说明：

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	3,389,634,383	2,834,073,691
办公费	20,085,438	21,808,924
折旧	27,729,222	33,705,659
无形资产摊销	114,052,729	110,315,189
印花税	26,405,471	22,062,944
其他	156,848,037	130,192,099
合计	3,734,755,280	3,152,158,506

其他说明：

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出(注 1)	659,694,600	775,538,341
减：资本化的利息	-58,959,131	-15,375,440
减：利息收入	-230,229,300	-192,023,260
补充退休福利折现利息摊销	100,948,284	90,800,000
其他	7,475,421	4,985,740
合计	478,929,874	663,925,381

其他说明：

注 1：2014 年度利息支出主要为中期票据及公司债券之应付利息 600,735,469 元(含中期票据及公司债券相关发行费用已摊销部分 13,790,721 元)。

63、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,946,883	-246,823
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,946,883	-246,823

其他说明：

64、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		

合计		
----	--	--

其他说明：

65、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,526,591,535	2,671,190,420
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,680,000	21,802,500
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,540,271,535	2,692,992,920

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,573,968	12,511,219	28,573,968
其中：固定资产处置利得	28,573,968	12,511,219	28,573,968
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	15,383,191	3,369,993	15,383,191

合计	43,957,159	15,881,212	43,957,159
----	------------	------------	------------

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
合计			/

其他说明：

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	73,089,526	85,774,998	73,089,526
其中：固定资产处置损失(注1)	73,089,526	85,774,998	73,089,526
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
铁路公安经费支出(注2)	56,559,800	49,813,100	56,559,800
其他	2,573,044	3,861,223	2,573,044
合计	132,222,370	139,449,321	132,222,370

其他说明：

注 1：2014 年度处置固定资产损失中主要为高价互换配件报废损失 31,314,198 元，客车报废 17,701,105 元(2013 年度主要为高价互换配件报废损失 41,176,208 元，房屋报废损失 13,047,090 元，机械动力设备报废损失 6,252,139 元)。

注 2：根据原铁道部铁财函【2011】58 号《关于铁路企业承担铁路公安经费的通知》，本集团自 2010 年度起承担铁路公安经费支出。2014 年度，本集团应承担的铁路公安经费支出 56,559,800 元(2013 年度：49,813,100 元)。

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,858,675,356	3,300,608,287
递延所得税费用	21,590,116	75,163,005

合计	3,880,265,472	3,375,771,292
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	18,069,342,303
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,517,335,576
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
免于纳税的投资收益	-635,067,884
其他	-2,002,220
所得税费用	3,880,265,472

其他说明:

本集团 2014 年度适用的所得税税率为 25%(2013 年度: 25%)。

69、其他综合收益

参见附注七 54。

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收抵押金/保证金	11,734,555	24,763,543
代收运杂费等	104,084,395	
经营租赁固定资产收到现金	34,583,632	70,871,043
其他	60,633,586	21,053,656
合计	211,036,168	116,688,242

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
铁路公安经费支出	49,813,100	90,647,800
差旅费	82,989,106	50,062,639
付代收运杂费等	-	183,599,710
租赁费	316,738,166	303,502,610
其他	190,558,021	151,801,684
合计	640,098,393	779,614,443

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	245,307,357	167,165,093
合计	245,307,357	167,165,093

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的代管资金净额	58,520,579	354,459,211
其他	3,000,000	10,161,800
合计	61,520,579	364,621,011

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	14,189,076,831	12,695,005,515
加：资产减值准备	4,946,883	-246,823
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,817,340,897	4,710,162,112
无形资产摊销	114,052,729	110,315,189
长期待摊费用摊销	35,645,836	31,520,824
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）	44,515,558	73,263,779
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	375,006,169	568,139,641
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,540,271,535	-2,692,992,920
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,590,116	75,163,005
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	101,282,695	-94,265,053
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-430,991,362	179,696,615
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	581,035,802	-895,931,871
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,313,230,619	14,759,830,013
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,638,517,206	8,785,125,298
减：现金的期初余额	8,785,125,298	7,837,396,755
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	853,391,908	947,728,543

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	

取得子公司支付的现金净额	
其他说明：	

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,638,517,206	8,785,125,298
其中：库存现金	98,230	77,741
可随时用于支付的银行存款	9,505,809,390	8,743,754,317
其他货币资金	132,609,586	41,293,240
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,638,517,206	8,785,125,298
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

本集团本年度无不涉及现金收支的重大投资和筹资活动。

72、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

73、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

74、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无外币货币性项目。

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

适用 不适用

75、其他

资产减值准备

	2013 年 12 月 31 日	本年 增加	本年减少		2014 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	1,290,538	5,026,783	(79,900)	(5,026,783)	1,210,638
其中：应收账款坏账准备	1,156,367	4,461,375	(36,400)	(4,461,375)	1,119,967
其他应收款坏账准备	134,171	565,408	(43,500)	(565,408)	90,671
合计	<u>1,290,538</u>	<u>5,026,783</u>	<u>(79,900)</u>	<u>(5,026,783)</u>	<u>1,210,638</u>

八、合并范围的变更

本集团于 2014 年度内无合并范围的变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
山西侯禹铁路有限责任公司 (以下简称“侯禹铁路公司”)	山西河津市	山西河津市	铁路客货运输服务、铁路货运装卸仓储等	87%	0%	投资设立
大秦铁路经贸发展有限公司 (以下简称“大秦经贸”)	山西太原市	山西太原市	铁路运输设备设施及配件的制造、安装、维修、租赁、销售等	100%	0%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

于 2012 年 8 月，本公司与山西省交通能源有限公司共同出资设立侯禹铁路公司。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司与山西省交通能源有限公司已分别将货币资金 10 亿元和 1.5 亿元注入侯禹铁路公司，实际的持股比例分别为 87% 和 13%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
侯禹铁路公司	13%			150,000,000

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
侯禹铁路公司	37,316,386	2,256,465,390	2,293,781,776	117,302,776	1,026,479,000	1,143,781,776	9,620,156	1,757,875,017	1,767,495,173	128,650,173	688,845,000	817,495,173

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

单位：元 币种：人民币

购买成本/处置对价	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计	34,243,197,769		28,406,271,097	
流动负债				
非流动负债				
负债合计	10,484,334,458		7,014,569,910	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	23,617,048,026		21,359,589,613	
按持股比例计算的净资产份额	9,720,776,968		8,791,607,085	
调整事项	7,566,177,782		7,566,177,782	
—商誉	7,566,177,782		7,566,177,782	
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	17,286,954,750		16,357,784,867	
存在公开报价的联营				

企业权益投资的公允价值			
营业收入		15,911,637,723	14,840,725,251
归属于母公司的净利润		6,137,513,203	6,488,975,203
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		6,151,296,914	6,502,325,411
本年度收到的来自联营企业的股利		1,597,030,551	1,233,632,333

其他说明

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	448,192,257	249,153,608
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	391,101	328,290
--其他综合收益		
--综合收益总额	391,101	328,290
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

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

其他说明

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无与联营企业投资相关的或有负债。

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额(%)	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

于 2014 年 12 月 31 日，本集团无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

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

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业的控股股东为太原铁路局。

本企业最终控制方是中国铁路总公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九 3。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	通信服务费	297,169,811	300,000,000
	机客车等资产租赁	562,799,300	161,715,400
	机车、车辆及线路维修等	58,788,373	184,781,292
	物资采购	259,877,969	139,304,737
	接受其他服务支付的成本费用	109,757,864	121,603,317

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	供水供电、房屋维修等收入	40,907,665	55,048,078
	线路代管代维修收入	613,819,649	160,170,015

	综合服务收入	42,982,638	44,745,587
	运输、物资供应及其他收入	178,899,676	136,057,459

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/出包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
太原铁路局	土地及房屋	314,081,165	332,926,035
太原铁路局	土地及房屋	84,763,195	89,848,987

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完

				毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5). 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
	设备采购	140,774,381	16,027,916
	外购工程	213,417,926	141,040,675
	股权收购		45,170,900

(7). 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,194,000	2,819,600

(8). 其他关联交易

(a) 资金代管服务

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

(b) 代收代付

2014 年度

2013 年度

太原铁路局及其下属单位

本集团代收运费	2,587,006,832	2,388,897,035
代本集团支付其他铁路企业运输 款及铁路建设基金等	34,232,627,987	26,311,253,841
代本集团支付货车使用费	2,874,223,043	1,799,728,128
其他代收	160,375,928	29,083,490
其他代付	234,883,324	49,813,100
合计	40,089,117,114	30,578,775,594

(c)2013年3月14日国务院发布《国务院关于组建中国铁路总公司有关问题的批复》(国函【2013】47号文),正式批准组建中国铁路总公司,同意将原铁道部相关资产、负债和人员划入中国铁路总公司,由此本公司实际控制人变更为中国铁路总公司。铁路运输业务具有“全程全网”的特点,由中国铁路总公司统一调度指挥。本公司部分客、货运输车辆需要通过其他铁路运输企业(如北京铁路局、郑州铁路局、太原铁路局参股的合资铁路公司等)所经营的路网从而发生相关服务收入及支出,其中运输服务收入及支出由中国铁路总公司统一定价并清算至各铁路运输企业。本集团与其他铁路运输企业因路网互相使用和相互提供服务等产生的收入及支出请参见附注十三(1)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	太原铁路局	31,972,624		14,393,533	
应收账款	太原铁路局下属单位	599,390,851		186,907,649	
其他应收款	太原铁路局	698,949,434		206,248,711	
其他应收款	太原铁路局下属单位	9,170,324		4,920,237	
预付账款	太原铁路局下属单位	3,876,640		9,030,859	
应收股利	朔黄铁路发展有限责任公司	1,597,030,551		1,233,632,333	
应收股利	其他	352,452		442,166	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款(注1)	太原铁路局	32,482,156	432,890
应付账款(注1)	太原铁路局下属单位	209,205,048	140,901,035
其他应付款(注2)	太原铁路局	109,624,563	139,074,789
其他应付款(注2)	太原铁路局下属单位	366,013,437	150,074,077
其他应付款	太原铁路局及下属单位代管资金	144,095,390	35,935,641
预收账款	太原铁路局		53,696
预收账款	太原铁路局下属单位	62,255,749	69,042,081

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

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

7、关联方承诺

接受劳务

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
太原铁路局及下属单位	-	1,528,400

采购商品

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
太原铁路局及下属单位	94,774,958	47,644,331

租赁

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
自太原铁路局及其下属单位租入土地及房屋		
一年以内	697,521,083	559,823,120
一至二年	422,775,022	422,775,022
二至三年	422,775,022	422,775,022
三年以上	1,127,400,059	1,550,175,081
合计	<u>2,670,471,186</u>	<u>2,955,548,245</u>

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

8、其他

十三、与中国铁路总公司及其下属单位之间的交易

(1) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的交易

(a) 通过中国铁路总公司统一清算的与其下属单位之间的运输服务收入及支出

运输服务收入：	注 1	2014 年度	2013 年度
北京铁路局		356,595,199	393,688,729
郑州铁路局		283,842,365	329,215,014
呼和浩特铁路局		487,457,743	813,141,601
西安铁路局		91,915,981	118,822,430
唐港铁路有限责任公司		507,659,337	535,762,508
孝柳铁路有限责任公司		4,216,443	2,940,335
太中银铁路有限责任公司		275,151,752	475,047,446
中铁集装箱运输有限责任公司		-	49,232,319
其他铁路运输企业		377,307,615	638,732,869
合计		<u>2,384,146,435</u>	<u>3,356,583,251</u>

		2014 年度	2013 年度
运输服务支出	注 1		
北京铁路局		955,685,253	1,118,756,721
郑州铁路局		582,245,004	745,266,761
呼和浩特铁路局		401,628,002	637,278,479
武汉铁路局		139,493,955	125,226,223
唐港铁路有限责任公司		300,198,707	316,396,227
上海铁路局		303,605,743	310,588,840
太中银铁路有限责任公司		208,132,841	372,664,382
石太铁路客运专线有限责任公		295,476,377	302,156,842
其他铁路运输企业		1,362,070,323	1,201,461,271
合计		<u>4,548,536,205</u>	<u>5,129,795,746</u>

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

(b) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的其他交易

	2014 年度	2013 年度
收入:		
货车使用费收入	1,048,892,010	834,923,444
货车修理收入	684,491,045	648,382,817
委托运输管理收入	205,412,802	193,166,617
提供其他劳务收入	25,117,182	18,555,235
合计	<u>1,963,913,039</u>	<u>1,695,028,113</u>

	2014 年度	2013 年度
成本费用:		
货车使用费支出	2,874,223,043	1,799,728,128
机车、车辆及线路维修支出	118,190,897	95,564,441
接受其他劳务支出	32,742,742	7,945,304
合计	<u>3,025,156,682</u>	<u>1,903,237,873</u>

	2014 年度	2013 年度
资本性支出:		
采购设备	1,035,000	1,640,648,280
收购资产	-	72,166,113
外购工程	26,451,277	50,805,500
合计	<u>27,486,277</u>	<u>1,763,619,893</u>

(2) 与中国铁路总公司及其下属单位之间的应收、应付款项余额

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
应收账款	1,301,448,900	1,450,095,213
其他应收款	<u>43,081,836</u>	<u>37,997,274</u>
应付账款	290,400,573	137,335,895
其他应付款	<u>124,598,716</u>	<u>1,747,431,279</u>
(3) 中国铁路总公司及其下属单位代本公司结算款项		
	2014 年度	2013 年度
代本公司结算收入	<u>12,611,013,267</u>	<u>13,434,303,353</u>

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十五、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本性支出承诺事项

于 2014 年 12 月 31 日, 本集团已签约而尚不必在财务报表中予以确认的资本性支出约为 34.5 亿元(2013 年 12 月 31 日: 7.3 亿元)。

(2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤消的经营性租赁合同, 未来最低应支付租金汇总如下:

	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
一年以内	697,521,083	560,203,120
一到二年	422,775,022	422,775,022
二到三年	422,775,022	422,775,022
三年以上	1,127,400,059	1,550,175,081
合计	<u>2,670,471,186</u>	<u>2,955,928,245</u>

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十六、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

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

本公司 2014 年度实现净利润 14,180,253,948 元，按照本公司 2014 年 12 月 31 日总股本 14,866,791,491 股计算，每股收益 0.95 元。根据本公司 2015 年 4 月 27 日董事会决议，在提取 10% 的法定盈余公积 1,418,025,395 元后，以 2014 年末本公司总股本 14,866,791,491 股为基数，每股派发现金股利 0.48 元人民币(含税)，共分配现金股利 7,136,059,916 元，该利润分配决议尚待股东大会批准，未在本财务报表中确认为负债。

3、 销售退回

4、 其他资产负债表日后事项说明

十七、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

--	--	--	--

(2). 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、 债务重组

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

(2). 其他资产置换

4、 年金计划

5、 终止经营

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计

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

(4). 其他说明：

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,812,981,917	82			1,812,981,917	1,639,154,582	82			1,639,154,582

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	393,757,987	18	1,119,967	0.3	392,638,020	363,241,229	18	1,156,367	0.3	362,084,862
合计	2,206,739,904	/	1,119,967	/	2,205,619,937	2,002,395,811	/	1,156,367	/	2,001,239,444

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国铁路总公司	1,054,082,623			

大西铁路客运专线有限责任 公司	351,070,000			
太中银铁路有限责任公司	229,318,491			
大同地方铁路公司	93,884,040			
山西孝柳铁路有限公司	84,626,763			
合计	1,812,981,917		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,461,375 元；本期收回或转回坏账准备金额 36,400 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,461,375

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

	余额	坏账准备	占应收账款余额总额比例
余额前五名的应收账款总额	1,812,981,917	-	82%

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	822,512,108	84			822,512,108	310,278,711	74			310,278,711
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	149,175,437	16	90,671	0.1	149,084,766	107,656,384	26	134,171	0.1	107,522,213
合计	971,687,545	/	90,671	/	971,596,874	417,935,095	/	134,171	/	417,800,924

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额
-------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
太原铁路局	698,799,434			
中国铁路物资成都有限公司	60,612,100			
太中银铁路有限责任公司	29,161,166			
中国铁路物资北京有限公司	20,440,458			
中国铁路总公司	13,498,950			
合计	822,512,108		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 565,408 元；本期收回或转回坏账准备金额 43,500 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

其他说明

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	565,408

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

其他应收款核销说明：

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计		

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
太原铁路局	控股股东	698,799,434	一年以内	72	
中国铁路物资成都有限公司	第三方	60,612,100	两年以内	6	
太中银铁路有限责任公司	关联方	29,161,166	两年以内	3	
中国铁路物资北京有限公司	第三方	20,440,458	两年以内	2	
中国铁路总公司	实际控制人	13,498,950	两年以内	1	
合计	/	822,512,108	/	84	

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	/		/	/

其他说明

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

(3). 长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,130,000,000		1,130,000,000	850,000,000		850,000,000

对联营企业投资	17,730,954,750		17,730,954,750	16,602,784,867		16,602,784,867
合计	18,860,954,750		18,860,954,750	17,452,784,867		17,452,784,867

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
侯禹铁路公司	800,000,000	200,000,000		1,000,000,000		
大秦经贸	50,000,000	80,000,000		130,000,000		
合计	850,000,000	280,000,000		1,130,000,000		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
小计											
合计											

其他说明：

联营企业—参见附注七（17）、九 3（1）

(4). 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,422,291,365	32,347,118,138	49,348,182,065	30,492,796,048
其他业务	1,237,647,864	1,179,307,917	1,520,583,333	1,445,521,236
合计	53,659,939,229	33,526,426,055	50,868,765,398	31,938,317,284

其他说明：

(5). 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,526,200,434	2,671,283,455
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	13,680,000	21,802,500
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		5,756,743
合计	2,539,880,434	2,698,842,698

(6). 其他

十九、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,515,558	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		

合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,749,653	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润		
所得税影响额	22,066,303	
少数股东权益影响额	-51,254	
合计	-66,250,162	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益【2008】》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.82	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.90	0.96	0.96

3、境内外会计准则下会计数据差异

4、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7,837,396,755	8,785,439,966	9,638,517,206
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,764,296	11,097,357	39,300,300
应收账款	2,082,562,381	2,080,795,737	2,316,828,381
预付款项	115,067,371	250,517,752	190,457,980
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		24,858,167	9,780,110
应收股利	1,265,734,959	1,234,074,499	1,597,383,003
其他应收款	671,866,933	420,614,672	972,400,600
买入返售金融资产			
存货	1,692,583,769	1,786,848,822	1,685,566,127
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	13,672,976,464	14,594,246,972	16,450,233,707
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	65,158,697	65,158,697	65,158,697
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,924,675,578	16,606,938,475	17,735,147,007
投资性房地产			
固定资产	64,308,367,281	64,078,559,186	63,277,422,372
在建工程	1,779,723,164	2,989,370,072	3,344,020,582
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	4,346,532,326	4,246,232,249	4,133,699,753
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	80,088,851	59,987,636	35,429,098
递延所得税资产	1,389,986,163	1,314,823,158	1,293,233,042

其他非流动资产			
非流动资产合计	86,894,532,060	89,361,069,473	89,884,110,551
资产总计	100,567,508,524	103,955,316,445	106,334,344,258
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,837,584,214	3,554,961,816	3,943,812,496
预收款项	1,011,020,839	844,970,022	1,102,685,048
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	376,399,246	432,745,632	440,209,425
应交税费	2,070,602,434	2,084,350,143	1,768,637,812
应付利息	120,003,288	38,328,767	22,023,516
应付股利	2,610,188	5,421,678	5,249,160
其他应付款	5,030,884,520	5,194,734,590	4,459,536,976
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	3,994,203,084	7,493,567,325	4,997,958,846
其他流动负债			2,000,000,000
流动负债合计	16,443,307,813	19,649,079,973	18,740,113,279
非流动负债:			
长期借款		685,845,000	1,013,279,000
应付债券	12,465,377,620	4,985,400,800	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			2,507,936,692
专项应付款	1,070,346	54,365,592	75,273,754
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,238,996,000	1,312,432,089	
非流动负债合计	13,705,443,966	7,038,043,481	3,596,489,446
负债合计	30,148,751,779	26,687,123,454	22,336,602,725
所有者权益:			
股本	14,866,791,491	14,866,791,491	14,866,791,491
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			

资本公积	24,924,924,390	24,888,308,681	24,888,308,681
减：库存股			
其他综合收益			(1,206,786,090)
专项储备			
盈余公积	6,401,243,057	7,670,652,161	9,088,677,556
一般风险准备			
未分配利润	24,024,952,226	29,647,600,735	36,161,623,195
归属于母公司所有者 权益合计	70,217,911,164	77,073,353,068	83,798,614,833
少数股东权益	200,845,581	194,839,923	199,126,700
所有者权益合计	70,418,756,745	77,268,192,991	83,997,741,533
负债和所有者权益 总计	100,567,508,524	103,955,316,445	106,334,344,258

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长、总经理、总会计师和计财部部长签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露的临时报告文本
备查文件目录	载有董事长签名的年度报告文本

董事长：杨绍清

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容