



广深铁路股份有限公司
GUANGSHEN RAILWAY COMPANY LIMITED

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號：00525)

海外監管公告
二零一二年第三季度報告

根據中國證券監督管理委員會(「證監會」)的規定，廣深鐵路股份有限公司(「公司」)需刊發第三季度報告。

本季度報告內所載的財務數據均未經審計，並根據中國會計準則而編製。

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條而作出。

1. 重要提示

- 1.1 公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。
- 1.2 公司全體董事出席董事會會議。
- 1.3 公司2012年第三季度財務報告未經審計。
- 1.4 公司董事長李文新先生、總經理申毅先生、總會計師唐向東先生、財務部長林聞生先生聲明：保證本季度報告中財務報告的真實、完整。

2. 公司基本情況

2.1 主要會計數據及財務指標

單位：元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比上年度 期末增減(%)
總資產	32,571,473,089	32,207,348,156	1.13
股東權益(不含少數股東 權益)	25,706,478,357	25,334,606,729	1.47
歸屬於上市公司股東的每 股淨資產(元/股)	3.63	3.58	1.40
	年初至報告期期末(1-9月)	比上年同期增減(%)	
經營活動產生的現金流量 淨額	1,829,713,750	(42.55)	
每股經營活動產生的現金 流量淨額(元/股)	0.26	(42.22)	
	報告期(7-9月)	年初至報告期期末 (1-9月)	本報告期比上年同期 增減(%) (7-9月)
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	401,776,268	1,080,225,328	(30.29)
基本每股收益(元/股)	0.057	0.15	(29.63)
扣除非經常性損益後的基 本每股收益(元/股)	0.066	0.16	(22.35)
稀釋每股收益(元/股)	0.057	0.15	(29.63)
加權平均淨資產收益率(%)	1.58	4.23	下降0.75個百分點
扣除非經常性損益後的加 權平均淨資產收益率(%)	1.83	4.51	下降0.59個百分點
非經常性損益項目	年初至報告期期末金額(1-9月)		
(1) 非流動資產處置淨損益	(92,862,808)		
(2) 計入當期損益的政府補助	2,307,833		
(3) 除上述各項之外的其他營業外收支淨額	(3,580,413)		
(4) 所得稅影響額	22,399,748		
(5) 少數股東權益影響額(稅後)	(3,619)		
合計	(71,739,259)		

註：非經常性損失以負數列示。

2.2 報告期末股東總人數及前十名無限售條件股東持股情況表

單位：股

報告期末股東總數(戶)	股東總數為 376,029 戶(A股股東 375,481 戶，H股股東 548 戶)。	
前十名無限售條件流通股股東持股情況		
股東名稱(全稱)	期末持有無限售條件流通股的數量	股份種類
廣州鐵路(集團)公司	2,629,451,300	A股
HKSCC NOMINEES LIMITED(註)	1,379,264,831	H股
中國銀行—嘉實主題精選混合型證券投資基金	54,640,992	A股
太原鋼鐵(集團)有限公司	50,776,147	A股
中國建設銀行—華夏紅利混合型開放式證券投資基金	44,508,944	A股
交通銀行—海富通精選證券投資基金	38,491,672	A股
中國工商銀行—華安中小盤成長股票型證券投資基金	27,438,427	A股
中國太平洋人壽保險股份有限公司—分紅—個人分紅	22,089,020	A股
新華人壽保險股份有限公司—分紅—團體分紅—018L—FH001滬	17,121,640	A股
中國銀行股份有限公司—嘉實滬深300交易型開放式指數證券投資基金	13,685,500	A股

註：HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央結算(代理人)有限公司，其持有公司H股1,379,264,831股，佔公司已發行H股股本的96.36%，乃分別代表其多個客戶持有。

3. 重要事項

3.1 公司主要會計報表項目、財務指標大幅度變動的情況及原因

✓ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

資產負債表		2012年	2011年	變動幅度%	原因分析
項目	項目名稱	9月30日	12月31日		
(1)	應收賬款	937,749,358	613,999,414	52.73	主要是應收提供鐵路運營服務款增加所致。
(2)	預付款項	180,359,571	25,016,472	620.96	主要是預付材料採購款增加所致。
(3)	長期待攤費用	39,674,501	1,800,204	2,103.89	主要是今年更換鐵路制服所致。
(4)	其他非流動資產	32,230,648	16,985,930	89.75	主要是預付工程建設款增加所致。
(5)	應交稅費	325,689,520	483,660,798	(32.66)	主要是應交企業所得稅因利潤總額下降而減少所致。
(6)	應付利息	132,627,226	6,889,726	1,825.00	主要是已計提但尚未支付的應付債券利息增加所致。

利潤表項目	項目名稱	2012年1-9月	2011年1-9月	變動幅度%	原因分析
(1)	財務費用 — 淨額	(19,367,086)	(72,748,204)	(73.38)	主要是銀行存款利息收入增加所致。
(2)	資產減值損失	(605,731)	(110,000)	450.66	主要是計提的壞賬準備增加所致。
(3)	投資收益	10,217,003	6,065,737	68.44	主要是聯營公司利潤增長所致。
(4)	營業外收入	3,767,350	5,920,839	(36.37)	主要是去年同期收到了已核銷的應收款項所致。
(5)	營業外支出	(97,902,738)	(73,233,483)	33.69	主要是固定資產報廢損失增加所致。
(6)	少數股東損益	(1,504,429)	(1,117,266)	34.65	主要是子公司虧損增加所致。

現金流量表					
項目	項目名稱	2012年1-9月	2011年1-9月	變動幅度%	主要原因分析
(1)	經營活動產生的 現金流量淨額	1,829,713,750	3,185,051,809	(42.55)	主要是應收賬款增加以及以現金支付的經營性支出增加所致。
(2)	投資活動產生的 現金流量淨額	(813,715,303)	(3,143,970,918)	(74.12)	主要是支付的存期為三個月以上的定期存款減少所致。

3.2 重大事項進展情況及其影響和解決方案的說明

適用 不適用

3.3 公司、股東及實際控制人承諾事項履行情況

適用 不適用

- (1) 公司第一大股東廣州鐵路(集團)公司承諾：A、在公司運營的線路範圍內，廣州鐵路(集團)公司及其下屬的任何成員將不會以任何方式直接或間接從事任何在鐵路運輸及相關業務上對公司有競爭的業務活動；B、在與公司的經營往來中，廣州鐵路(集團)公司將儘量減少與公司的關聯交易，對於必不可少的關聯交易，廣州鐵路(集團)公司將本著公開、公正、公平的原則履行，不會濫用大股東地位，作出損害公司利益的行為。
- (2) 公司限售條件股東全國社會保障基金理事會轉持二戶承諾：對於廣州鐵路(集團)公司劃轉其持有的應履行轉持義務的274,798,700股公司股票，根據有關規定，全國社會保障基金理事會將在承繼原廣州鐵路(集團)公司的法定和自願承諾禁售期基礎上，再將禁售期延長三年，即持有至2012年12月24日。

報告期內，上述承諾正常履行，無違反承諾的事項存在。

3.4 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

適用 不適用

3.5 報告期內現金分紅政策的執行情況

適用 不適用

2012年5月22日，公司2011年度股東周年大會審議通過了利潤分配方案，即以2011年度末總股本7,083,537,000股為基數，向全體股東每10股派發現金股利人民幣1.00元(含稅)，共計派發股息人民幣708,353,700元。該末期股息已於2012年7月20日發放予股東。

3.6 公司內部控制持續提升工作的進展情況

為深入貫徹落實國家五部委聯合頒佈的《企業內部控制基本規範》及《企業內部控制配套指引》，進一步加強內部控制規範體系建設工作，公司在總結《2011年內控規範實施工作方案》的基礎上，結合公司實際，於2012年6月制定了《2012年內控持續提升工作方案》，該方案對公司2012年度的內控建設、內控自我評價以及內控審計工作進行了具體的部署和安排。

截止本報告期末，公司嚴格按照該方案的要求，進一步梳理和完善內控規章制度，優化內控運行機制，強化內控信息系統，同時對2012年內控自我評價及內控審計工作也已順利展開。

廣深鐵路股份有限公司
法定代表人：李文新

2012年10月25日

4. 附錄

4.1 合併及公司資產負債表

2012年9月30日

編制單位：廣深鐵路股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

資產	合併		公司	
	2012年9月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (經審計)	2012年9月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (經審計)
流動資產：				
貨幣資金	5,460,263,685	5,052,756,901	5,438,583,583	5,030,991,781
應收票據	100,000	—	100,000	—
應收賬款	937,749,358	613,999,414	929,247,185	611,046,155
預付款項	180,359,571	25,016,472	180,212,223	24,164,578
應收利息	43,748,528	34,421,839	43,748,528	34,421,839
應收股利	246,232	246,232	246,232	12,859,527
其他應收款	93,084,277	84,752,069	131,437,538	106,737,816
存貨	341,606,300	330,735,914	334,417,985	323,913,839
流動資產合計	7,057,157,951	6,141,928,841	7,057,993,274	6,144,135,535
非流動資產：				
長期應收款	32,280,810	34,107,905	32,280,810	34,107,905
長期股權投資	184,709,467	179,746,214	263,765,582	258,302,329
固定資產	23,164,310,352	23,978,332,395	23,085,311,157	23,896,782,890
在建工程	1,143,441,072	911,962,483	1,143,441,072	911,962,483
無形資產	539,500,534	553,150,736	508,384,952	521,295,173
商譽	281,254,606	281,254,606	281,254,606	281,254,606
長期待攤費用	39,674,501	1,800,204	38,933,262	1,789,344
遞延所得稅資產	96,913,148	108,078,842	95,967,063	106,658,942
其他非流動資產	32,230,648	16,985,930	32,230,648	16,985,930
非流動資產合計	25,514,315,138	26,065,419,315	25,481,569,152	26,029,139,602
資產總計	32,571,473,089	32,207,348,156	32,539,562,426	32,173,275,137

董事長：李文新

總經理：申毅

總會計師：唐向東

財務部長：林聞生

4.1 合併及公司資產負債表(續)

2012年9月30日

編制單位：廣深鐵路股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

負債及股東權益	合併		公司	
	2012年9月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (經審計)	2012年9月30日 (未經審計)	2011年12月31日 (經審計)
流動負債：				
應付賬款	1,980,861,267	1,878,869,958	1,966,932,641	1,868,581,592
預收款項	85,772,297	108,329,233	85,037,826	106,897,059
應付職工薪酬	284,157,979	342,224,556	277,635,110	332,507,475
應交稅費	325,689,520	483,660,798	321,622,248	478,121,725
應付利息	132,627,226	6,889,726	132,627,226	6,889,726
應付股利	37,408	25,151	37,408	25,151
其他應付款	427,090,601	425,349,728	481,812,556	477,456,620
流動負債合計	3,236,236,298	3,245,349,150	3,265,705,015	3,270,479,348
非流動負債：				
應付債券	3,483,746,722	3,478,568,304	3,483,746,722	3,478,568,304
其他非流動負債	93,714,282	96,022,114	93,714,282	96,022,114
非流動負債合計	3,577,461,004	3,574,590,418	3,577,461,004	3,574,590,418
負債合計	6,813,697,302	6,819,939,568	6,843,166,019	6,845,069,766
股東權益：				
股本	7,083,537,000	7,083,537,000	7,083,537,000	7,083,537,000
資本公積	11,564,580,548	11,564,580,548	11,564,461,609	11,564,461,609
盈餘公積	2,269,094,527	2,269,094,527	2,269,094,527	2,269,094,527
未分配利潤	4,789,266,282	4,417,394,654	4,779,303,271	4,411,112,235
歸屬於母公司股東 權益合計	25,706,478,357	25,334,606,729	25,696,396,407	25,328,205,371
少數股東權益	51,297,430	52,801,859	—	—
股東權益合計	25,757,775,787	25,387,408,588	25,696,396,407	25,328,205,371
負債及股東權益總計	32,571,473,089	32,207,348,156	32,539,562,426	32,173,275,137

董事長：李文新

總經理：申毅

總會計師：唐向東

財務部長：林聞生

4.2 合併及公司利潤表

2012年1-9月

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 審計類型：未經審計 單位：元 幣種：人民幣

項目	合併		公司	
	2012年1-9月	2011年1-9月	2012年1-9月	2011年1-9月
一、營業收入	11,159,829,699	10,867,070,284	10,869,500,783	10,605,848,565
減：營業成本	(8,526,666,452)	(7,812,000,956)	(8,308,685,672)	(7,629,440,444)
營業税金及附加	(305,475,614)	(297,077,823)	(292,413,729)	(285,329,677)
管理費用	(781,299,582)	(660,743,633)	(727,385,234)	(607,275,076)
財務費用 — 淨額	(19,367,086)	(72,748,204)	(19,809,715)	(73,111,635)
資產減值損失	(605,731)	(110,000)	(530,823)	(110,000)
加：投資收益	10,217,003	6,065,737	10,217,003	6,065,737
其中：對聯營企業的投資 收益	4,963,253	1,862,737	4,963,253	1,862,737
二、營業利潤	1,536,632,237	2,030,455,405	1,530,892,613	2,016,647,470
加：營業外收入	3,767,350	5,920,839	3,734,765	5,884,566
減：營業外支出	(97,902,738)	(73,233,483)	(97,785,727)	(73,227,050)
其中：非流動資產處置損失	(93,353,793)	(69,341,137)	(93,347,360)	(69,340,334)
三、利潤總額	1,442,496,849	1,963,142,761	1,436,841,651	1,949,304,986
減：所得稅費用	(363,775,950)	(472,665,726)	(360,296,915)	(469,167,428)
四、淨利潤	1,078,720,899	1,490,477,035	1,076,544,736	1,480,137,558
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,080,225,328	1,491,594,301	—	—
少數股東損益	(1,504,429)	(1,117,266)	—	—
五、每股收益				
(一)基本每股收益	0.15	0.21	不適用	不適用
(二)稀釋每股收益	0.15	0.21	不適用	不適用
六、其他綜合收益	—	—	—	—
七、綜合收益總額	1,078,720,899	1,490,477,035	1,076,544,736	1,480,137,558
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額	1,080,225,328	1,491,594,301	—	—
歸屬於少數股東的綜合 收益總額	(1,504,429)	(1,117,266)	—	—

董事長：李文新

總經理：申毅

總會計師：唐向東

財務部長：林聞生

4.2 合併及公司利潤表(續)

2012年7-9月

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 審計類型：未經審計 單位：元 幣種：人民幣

項目	合併		公司	
	2012年7-9月	2011年7-9月	2012年7-9月	2011年7-9月
一、營業收入	4,148,638,500	3,932,948,894	4,041,097,279	3,839,719,617
減：營業成本	(3,083,334,893)	(2,781,528,397)	(3,001,612,908)	(2,715,830,808)
營業税金及附加	(134,229,143)	(107,869,365)	(129,315,650)	(103,588,017)
管理費用	(296,333,949)	(237,428,389)	(277,986,049)	(219,784,235)
財務費用 — 淨額	(7,566,592)	(17,008,954)	(7,651,651)	(17,111,433)
資產減值損失	(318,208)	—	(243,300)	—
加：投資收益	(3,302,605)	648,672	(3,302,605)	648,672
其中：對聯營企業的投資 收益	(3,302,605)	648,672	(3,302,605)	648,672
二、營業利潤	623,553,110	789,762,461	620,985,116	784,053,796
加：營業外收入	1,717,512	1,078,067	1,705,563	1,070,463
減：營業外支出	(89,294,907)	(31,327,961)	(89,215,392)	(31,324,149)
其中：非流動資產處置損失	(87,990,097)	(29,617,904)	(87,988,719)	(29,617,101)
三、利潤總額	535,975,715	759,512,567	533,475,287	753,800,110
減：所得稅費用	(134,829,272)	(183,518,930)	(133,585,534)	(182,453,675)
四、淨利潤	401,146,443	575,993,637	399,889,753	571,346,435
歸屬於母公司股東的淨利潤	401,776,268	576,342,801	—	—
少數股東損益	(629,825)	(349,164)	—	—
五、每股收益				
(一)基本每股收益	0.057	0.081	不適用	不適用
(二)稀釋每股收益	0.057	0.081	不適用	不適用
六、其他綜合收益	—	—	—	—
七、綜合收益總額	401,146,443	575,993,637	399,889,753	571,346,435
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額	401,776,268	576,342,801	—	—
歸屬於少數股東的綜合 收益總額	(629,825)	(349,164)	—	—

董事長：李文新

總經理：申毅

總會計師：唐向東

財務部長：林聞生

4.3 合併及公司現金流量表

2012年1-9月

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 審計類型：未經審計 單位：元 幣種：人民幣

項目	合併		公司	
	2012年1-9月	2011年1-9月	2012年1-9月	2011年1-9月
一、經營活動產生的現金流量				
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,631,515,934	9,018,644,520	8,340,377,070	8,761,401,865
收到其他與經營活動有關的現金	24,063,677	117,630,980	11,281,963	124,979,995
經營活動現金流入小計	8,655,579,611	9,136,275,500	8,351,659,033	8,886,381,860
購買商品、接受勞務支付的現金	(3,019,652,011)	(2,817,563,267)	(2,891,330,019)	(2,714,547,005)
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,854,866,102)	(2,360,290,383)	(2,722,288,968)	(2,248,435,761)
支付的各项稅費	(831,266,749)	(678,925,364)	(809,037,409)	(661,978,418)
支付其他與經營活動有關的現金	(120,080,999)	(94,444,677)	(112,629,864)	(88,000,355)
經營活動現金流出小計	(6,825,865,861)	(5,951,223,691)	(6,535,286,260)	(5,712,961,539)
經營活動產生的現金流量淨額	1,829,713,750	3,185,051,809	1,816,372,773	3,173,420,321
二、投資活動產生的現金流量				
取得投資收益收到的現金	5,253,750	4,203,000	17,367,045	18,120,085
處置固定資產收回的現金淨額	41,216,826	1,047,918	41,205,842	1,047,918
收到的其他與投資活動有關的現金	89,884,500	—	89,595,000	—
投資活動現金流入小計	136,355,076	5,250,918	148,167,887	19,168,003
購建固定資產和其他長期資產支付的現金	(850,070,379)	(569,221,836)	(848,457,195)	(566,289,466)
支付其他與投資活動有關的現金	(100,000,000)	(2,580,000,000)	(100,000,000)	(2,580,000,000)
投資活動現金流出小計	(950,070,379)	(3,149,221,836)	(948,457,195)	(3,146,289,466)
投資活動產生的現金流量淨額	(813,715,303)	(3,143,970,918)	(800,289,308)	(3,127,121,463)

4.3 合併及公司現金流量表(續)

2012年1-9月

項目	合併		公司	
	2012年1-9月	2011年1-9月	2012年1-9月	2011年1-9月
三、籌資活動產生的現金流量				
分配股利、利潤或償付 利息支付的現金	(708,341,663)	(637,540,818)	(708,341,663)	(637,526,823)
支付的其他與籌資活動 有關的現金	(150,000)	(158,383)	(150,000)	(158,383)
籌資活動現金流出小計	(708,491,663)	(637,699,201)	(708,491,663)	(637,685,206)
籌資活動產生的現金流量 淨額	(708,491,663)	(637,699,201)	(708,491,663)	(637,685,206)
四、匯率變動對現金及現金等 價物的影響	—	—	—	—
五、現金及現金等價物淨 增加額	307,506,784	(596,618,310)	307,591,802	(591,386,348)
加：期初現金及現金 等價物餘額	1,366,756,901	2,659,058,240	1,350,991,781	2,639,679,679
六、期末現金及現金等價物 餘額	1,674,263,685	2,062,439,930	1,658,583,583	2,048,293,331

董事長：李文新

總經理：申毅

總會計師：唐向東

財務部長：林聞生

4.4 審計報告

適用 不適用