



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 二零一四年第三季度報告

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(「本公司」)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。

一、重要提示

- 1.1 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 1.2 本公司全體董事出席審議本季度報告的董事會會議。
- 1.3 本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及財務部長林聞生先生聲明：保證本季度報告中財務報表的真實、準確、完整。
- 1.4 本公司2014年第三季度報告中的財務報表未經審計。

二、公司主要財務數據和股東變化

2.1 主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度末	本報告期末比上年 度末增減(%)
總資產	33,503,616,531	33,231,987,956	0.82
歸屬於上市公司股東的淨 資產	26,733,636,956	26,650,541,872	0.31
	年初至報告期末 (1-9月)	上年初至上年報告 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	1,822,787,064	1,712,940,303	6.41
	年初至報告期末 (1-9月)	上年初至上年報告 期末(1-9月)	比上年同期增減 (%)
營業收入	11,039,823,940	11,639,420,255	(5.15)
歸屬於上市公司股東的淨 利潤	649,778,044	980,576,549	(33.74)
歸屬於上市公司股東的扣 除非經常性損益的淨利潤	741,753,429	1,057,761,956	(29.88)
加權平均淨資產收益率(%)	2.43	3.75	減少1.32個百分點
基本每股收益(元/股)	0.092	0.14	(34.29)
稀釋每股收益(元/股)	0.092	0.14	(34.29)

扣除非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額 (7-9月)	年初至報告期末金額 (1-9月)
非流動資產處置損益	(22,761,562)	(124,770,437)
計入當期損益的政府補助	1,090,927	7,226,643
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	500	1,000
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(1,727,883)	(3,621,504)
所得稅影響額	5,359,243	29,169,666
少數股東權益影響額(稅後)	1,684	19,247
合計	(18,037,091)	(91,975,385)

註：非經常性損失以負數列示。

2.2 截止報告期末的股東總數、前十名股東持股情況表

單位：股

股東總數(戶)	336,042						
前十名股東持股情況							
股東名稱 (全稱)	期末持股數量	比例(%)	有限售 條件股份 數量	質押或凍結情況		股東性質	股份種類
				股份狀態	數量		
廣州鐵路(集團)公司	2,629,451,300	37.12	—	無	—	國有法人	A股
HKSCC NOMINEES LIMITED (註1)	1,395,352,781	19.70	—	未知	—	境外法人	H股
新華人壽保險股份有限 公司—分紅—團體分紅 —018L—FH001滬	69,628,671	0.98	—	未知	—	其他	A股
太原鋼鐵(集團)有限公司	50,776,147	0.72	—	未知	—	國有法人	A股
中國農業銀行股份有限公司 —富蘭克林國海彈性市值 股票型證券投資基金	42,272,636	0.60	—	未知	—	其他	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	16,780,427	0.24	—	未知	86,800	其他	A股
李偉	13,500,000	0.19	—	未知	—	境內自然人	A股
高盛國際資產管理公司— 高盛國際中國基金	13,014,908	0.18	—	未知	—	境外法人	A股
中國工商銀行股份有限公司 —華夏滬深300交易型開 放式指數證券投資基金	12,115,858	0.17	—	未知	—	其他	A股
AU SING KUNG	10,250,000	0.14	—	未知	—	境外自然人	H股
上述股東關聯關係或一致行動的說明	公司未知上述股東之間是否存在關聯關係或屬於《上市公司收購管理辦法》規定的一致行動人。						

註：1、HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央結算(代理人)有限公司持有的本公司H股1,395,352,781股，佔本公司已發行H股股本的97.49%，乃分別代表其多個客戶持有；

2、本公司前10名股東所持上述股份均為無限售條件流通股；

3、截止報告期末，本公司未發行優先股。

三、重要事項

3.1 公司主要會計報表項目、財務指標重大變動的情況及主要原因

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

資產負債表	項目名稱	2014年 9月30日	2013年 12月31日	變動幅度(%)	主要原因分析
(1)	應收賬款	2,024,706,714	1,554,913,570	30.21	應收提供鐵路運營服務款增加所致。
(2)	其他非流動 資產	37,605,566	9,402,635	299.95	預付工程款增加所致。
(3)	應交稅費	222,627,796	329,909,584	(32.52)	應交企業所得稅及營業稅減少所致。
(4)	應付利息	132,627,226	6,889,726	1,825.00	已計提但尚未支付的應付債券利息增加所致。

利潤表	項目名稱	2014年1-9月	2013年1-9月	變動幅度(%)	主要原因分析
(1)	營業稅金及 附加	62,330,268	289,933,923	(78.50)	實施“營改增”試點政策後營業稅減少所致。
(2)	所得稅費用	216,330,533	325,402,237	(33.52)	利潤總額下降所致。
(3)	歸屬於母公司 股東的淨利潤	649,778,044	980,576,549	(33.74)	受宏觀經濟增速放緩、運輸市場競爭加劇和鐵路運輸實施“營改增”試點政策等因素的影響，公司營業收入下降所致。

現金流量表	項目名稱	2014年1-9月	2013年1-9月	變動幅度(%)	主要原因分析
(1)	收到其他與經 營活動有關的 現金	93,448,557	57,352,235	62.94	收到的票款押金、其他押金及保證金增加所致。
(2)	收到其他與投 資活動有關的 現金	2,948,694,900	85,100,853	3,364.94	到期收回存期超過三個月以上的定期存款增加所致。

3.2 重要事項進展情況及其影響和解決方案的分析說明

適用 不適用

3.3 公司及持股5%以上的股東承諾事項履行情況

適用 不適用

報告期內，本公司第一大股東廣州鐵路(集團)公司承諾事項如下：

- 1、在2006年12月本公司首次公開發行A股時承諾，廣州鐵路(集團)公司及其下屬的任何其它成員將不會在本公司運營的線路範圍內，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本公司有競爭的業務活動。廣州鐵路(集團)公司及其下屬的任何其它成員在廣坪段鐵路運營資產及業務收購後也不與本公司存在同業競爭。
- 2、在2006年12月本公司首次公開發行A股時承諾，廣州鐵路(集團)公司在與本公司的經營往來中，將儘量減少與本公司的關聯交易，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、公平的原則履行關聯交易，不會濫用大股東地位，作出損害本公司利益的行為。
- 3、在2006年12月本公司首次公開發行A股時承諾，廣州鐵路(集團)公司對廣坪段佔用土地在以授權經營形式取得後租予本公司。廣州鐵路(集團)公司與本公司簽訂《土地租賃協議》，自2007年1月1日正式生效，約定廣州鐵路(集團)公司將廣州至坪石段鐵路線路的土地使用權租予本公司，租賃期限為20年，雙方確定每年租金最高不超過人民幣7,400萬元。
- 4、廣州鐵路(集團)公司於2007年10月向本公司出具加強未公開信息管理承諾函，加強對未公開信息的管理。

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重大變動的警示及原因說明

適用 不適用

3.5 執行新會計準則對合併財務報表的影響

財政部於2014年初頒佈及修訂了一系列會計準則，並鼓勵在境外上市的企業提前施行。本公司作為同時發行A股及H股的上市公司，在編制2013年度財務報表及2014年中期財務報表時已提前採用了上述準則，有關本公司提前採用上述準則對合併財務報表的影響，詳見本公司2013年年度報告和2014年中期報告中財務報表附註二(29)的相關內容。

3.6 報告期內現金分紅政策的執行情況

2014年5月29日，本公司召開2013年度股東周年大會，審議批准了2013年度利潤分配方案，即以2013年12月31日的總股本7,083,537,000股為基數，向全體股東派發2013年度末期現金股息每股人民幣0.08元(含稅)，該等股息已於2014年7月28日發放完畢。

3.7 內部控制實施工作進展情況說明

2014年，本公司將繼續按照國家五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》及《企業內部控制配套指引》、美國「薩班斯 — 奧克斯利法404條款」以及境內外證券監管部門的相關要求，完善內部控制制度，規範內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，並開展內部控制自我評價和內部控制審計工作。截止報告期末，相關工作進展順利，本公司將在2014年年度報告披露的同時，披露2014年內部控制評價報告和內部控制審計報告。

廣深鐵路股份有限公司

董事長：李文新

2014年10月29日

四、附錄

4.1 財務報表

合併及公司資產負債表

2014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

項目	合併		公司	
	期末餘額	年初餘額	期末餘額	年初餘額
	(未經審計)	(經審計)	(未經審計)	(經審計)
流動資產：				
貨幣資金	5,304,322,047	4,896,277,598	5,294,088,297	4,884,626,412
應收賬款	2,024,706,714	1,554,913,570	1,999,116,150	1,547,642,056
預付款項	62,920,246	73,773,941	62,776,151	73,622,452
應收利息	30,436,654	41,336,375	30,311,931	41,286,500
應收股利	—	—	—	4,075,294
其他應收款	156,157,639	129,262,113	220,058,810	171,151,087
存貨	408,490,042	391,947,450	402,535,782	384,524,210
流動資產合計	7,987,033,342	7,087,511,047	8,008,887,121	7,106,928,011
非流動資產：				
可供出售金融資產	53,825,879	53,825,879	52,108,000	52,108,000
長期應收款	29,038,916	29,587,715	29,038,916	29,587,715
長期股權投資	144,245,180	142,054,205	230,966,639	228,775,664
固定資產	23,651,161,339	24,297,688,573	23,560,391,070	24,203,907,990
在建工程	573,697,832	543,350,403	573,426,832	543,350,403
無形資產	646,511,105	662,557,709	619,512,002	634,868,624
商譽	281,254,606	281,254,606	281,254,606	281,254,606
長期待攤費用	25,033,187	33,528,357	24,269,505	32,788,363
遞延所得稅資產	74,209,579	91,226,827	74,102,779	91,120,027
其他非流動資產	37,605,566	9,402,635	34,968,550	9,339,423
非流動資產合計	25,516,583,189	26,144,476,909	25,480,038,899	26,107,100,815
資產總計	33,503,616,531	33,231,987,956	33,488,926,020	33,214,028,826

合併及公司資產負債表(續)

2014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

項目	合併		公司	
	期末餘額	年初餘額	期末餘額	年初餘額
	(未經審計)	(經審計)	(未經審計)	(經審計)
流動負債：				
應付帳款	1,923,958,533	1,796,882,621	1,890,611,057	1,774,078,410
預收款項	131,623,681	120,914,297	130,872,206	120,222,872
應付職工薪酬	181,244,731	229,060,006	179,698,692	227,615,119
應交稅費	222,627,796	329,909,584	216,203,870	324,037,780
應付利息	132,627,226	6,889,726	132,627,226	6,889,726
應付股利	648,502	145,684	117,391	18,671
其他應付款	546,646,765	470,695,519	605,382,040	508,349,349
一年內到期的非流動負債	3,498,180,861	3,492,723,446	3,498,180,861	3,492,723,446
流動負債合計	6,637,558,095	6,447,220,883	6,653,693,343	6,453,935,373
非流動負債：				
遞延收益	89,444,746	90,403,907	89,444,746	90,403,907
非流動負債合計	89,444,746	90,403,907	89,444,746	90,403,907
負債合計	6,727,002,841	6,537,624,790	6,743,138,089	6,544,339,280
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	11,562,776,387	11,562,776,387	11,564,461,609	11,564,461,609
盈餘公積	2,530,746,611	2,530,746,611	2,530,746,611	2,530,746,611
未分配利潤	5,556,576,958	5,473,481,874	5,567,042,711	5,490,944,326
歸屬於母公司股東權益合計	26,733,636,956	26,650,541,872	26,745,787,931	26,669,689,546
少數股東權益	42,976,734	43,821,294	—	—
股東權益合計	26,776,613,690	26,694,363,166	26,745,787,931	26,669,689,546
負債和股東權益總計	33,503,616,531	33,231,987,956	33,488,926,020	33,214,028,826

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

合併利潤表

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	本期金額 (7-9月)	上年同期金額 (7-9月)	年初至報告期 期末金額 (1-9月)	上年年初至報 告期期末金額 (1-9月)
一、營業收入	3,871,694,097	4,013,236,451	11,039,823,940	11,639,420,255
減：營業成本	3,047,764,115	3,139,342,293	9,035,236,263	9,095,470,928
營業税金及附加	25,740,373	101,416,813	62,330,268	289,933,923
銷售費用	2,715,064	3,855,856	5,592,988	5,627,281
管理費用	331,002,516	301,772,205	921,365,699	806,696,129
財務費用	13,145,547	10,887,354	34,915,491	39,898,571
資產減值損失	598,346	36,283	644,293	(5,973,922)
加：投資收益	917,267	1,317,165	7,094,475	6,201,488
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	917,267	1,317,165	2,190,975	1,297,988
二、營業利潤	451,645,403	457,242,812	986,833,413	1,413,968,833
加：營業外收入	1,352,510	3,688,344	8,193,272	6,622,083
其中：非流動資產處置利得	27,720	2,447,273	100,660	2,447,977
減：營業外支出	24,751,028	20,640,190	129,358,570	116,805,645
其中：非流動資產處置損失	22,789,282	18,386,261	124,871,097	112,655,411
三、利潤總額	428,246,885	440,290,966	865,668,115	1,303,785,271
減：所得稅費用	107,572,848	109,658,844	216,330,533	325,402,237
四、淨利潤	320,674,037	330,632,122	649,337,582	978,383,034
歸屬於母公司股東的淨利潤	321,057,504	331,499,817	649,778,044	980,576,549
少數股東損益	(383,467)	(867,695)	(440,462)	(2,193,515)
五、其他綜合收益	—	—	—	—
六、綜合收益總額	320,674,037	330,632,122	649,337,582	978,383,034
歸屬於母公司股東的綜合 收益總額	321,057,504	331,499,817	649,778,044	980,576,549
歸屬於少數股東的綜合收益總額	(383,467)	(867,695)	(440,462)	(2,193,515)
七、每股收益				
(一)基本每股收益(元/股)	0.045	0.047	0.092	0.14
(二)稀釋每股收益(元/股)	0.045	0.047	0.092	0.14

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

公司利潤表

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	本期金額 (7-9月)	上年同期金額 (7-9月)	年初至報告期 期末金額 (1-9月)	上年年初至報 告期期末金額 (1-9月)
一、營業收入	3,758,432,197	3,881,425,291	10,716,004,056	11,287,264,504
減：營業成本	2,965,600,590	3,037,679,325	8,801,700,585	8,823,569,754
營業税金及附加	20,053,225	95,388,596	46,034,272	273,976,462
銷售費用	2,130,050	3,539,936	4,419,732	4,747,541
管理費用	308,513,125	280,225,943	859,622,171	747,983,167
財務費用	13,302,185	11,080,857	35,354,922	40,345,962
資產減值損失	598,346	81,305	644,293	(5,928,900)
加：投資收益	2,085,239	1,317,165	8,262,447	6,568,593
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	917,267	1,317,165	2,190,975	1,297,988
二、營業利潤	450,319,915	454,746,494	976,490,528	1,409,139,111
加：營業外收入	1,335,292	3,672,568	8,160,986	6,583,715
其中：非流動資產處置利得	27,720	2,447,273	100,020	2,447,977
減：營業外支出	24,742,371	20,596,658	129,303,198	116,646,587
其中：非流動資產處置損失	22,789,282	18,386,261	124,870,572	112,601,175
三、利潤總額	426,912,836	437,822,404	855,348,316	1,299,076,239
減：所得稅費用	106,595,274	109,506,981	212,566,971	323,441,754
四、淨利潤	320,317,562	328,315,423	642,781,345	975,634,485
五、其他綜合收益	—	—	—	—
六、綜合收益總額	320,317,562	328,315,423	642,781,345	975,634,485
七、每股收益				
(一)基本每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用	不適用
(二)稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用	不適用

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

合併及公司現金流量表

2014年1-9月

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	合併		公司	
	年初至報告期 期末金額 (1-9月)	上年年初至 報告期期末金額 (1-9月)	年初至報告期期 末金額 (1-9月)	上年年初至 報告期期末金額 (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	9,037,771,970	9,177,318,851	8,722,977,885	8,819,456,785
收到其他與經營活動有關的現金	93,448,557	57,352,235	90,612,289	52,640,008
經營活動現金流入小計	9,131,220,527	9,234,671,086	8,813,590,174	8,872,096,793
購買商品、接受勞務支付的現金	2,927,001,124	3,483,764,964	2,797,348,529	3,324,564,390
支付給職工以及為職工支付的現金	3,585,884,986	3,251,627,248	3,438,733,416	3,102,031,964
支付的各項稅費	697,804,061	684,837,498	673,337,329	664,045,026
支付其他與經營活動有關的現金	97,743,292	101,501,073	90,192,662	86,864,364
經營活動現金流出小計	7,308,433,463	7,521,730,783	6,999,611,936	7,177,505,744
經營活動產生的現金流量淨額	1,822,787,064	1,712,940,303	1,813,978,238	1,694,591,049
二、投資活動產生的現金流量：				
取得投資收益收到的現金	4,903,500	4,903,500	10,146,766	15,814,173
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額	155,380	2,963,314	154,740	2,958,482
收到其他與投資活動有關的現金	2,948,694,900	85,100,853	2,950,040,000	85,032,228
投資活動現金流入小計	2,953,753,780	92,967,667	2,960,341,506	103,804,883
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	813,264,712	926,067,351	808,226,176	914,625,567
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	139,897,443	—	139,897,443	—
支付其他與投資活動有關的現金	—	109,000,000	—	112,000,000
投資活動現金流出小計	953,162,155	1,035,067,351	948,123,619	1,026,625,567
投資活動產生的現金流量淨額	2,000,591,625	(942,099,684)	2,012,217,887	(922,820,684)

合併及公司現金流量表(續)

2014年1-9月

編制單位：廣深鐵路股份有限公司 單位：元 幣種：人民幣 審計類型：未經審計

項目	合併		公司	
	年初至報告期 期末金額 (1-9月)	上年年初至 報告期期末金額 (1-9月)	年初至報告期期 末金額 (1-9月)	上年年初至 報告期期末金額 (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	566,584,240	566,674,738	566,584,240	566,674,738
支付其他與籌資活動有關的 現金	150,000	150,000	150,000	150,000
籌資活動現金流出小計	566,734,240	566,824,738	566,734,240	566,824,738
籌資活動產生的現金流量 淨額	(566,734,240)	(566,824,738)	(566,734,240)	(566,824,738)
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	3,256,644,449	204,015,881	3,259,461,885	204,945,627
加：期初現金及現金等價物 餘額	412,677,598	675,012,987	404,626,412	659,459,146
六、期末現金及現金等價物餘額	3,669,322,047	879,028,868	3,664,088,297	864,404,773

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 審計報告

適用 不適用