

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



廣深鐵路股份有限公司

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 2024年第三季度報告

根據上海證券交易所(「上交所」)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，並根據中國企業會計準則而編製。

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)(a)及13.10B條而作出。

本公司董事會及全體董事保證本公告內容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法律責任。

一、重要內容提示：

- (一) 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、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- (二) 公司董事長韋皓、總經理陳少宏、總會計師羅新鵬及財務部長劉啟義聲明：保證本季度報告中財務信息的真實、準確、完整。

(三) 第三季度財務報表是否經審計

是 否

二、主要財務數據

(一) 主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期	上年同期	本報告期比 上年同期增減 變動幅度(%)	年初至 報告期末	上年同期	年初至 報告期末比 上年同期增減 變動幅度(%)
	(7-9月)			(1-9月)		
營業收入	7,105,300,763	6,798,213,684	4.52	20,030,021,093	19,178,753,383	4.44
歸屬於上市公司股東的 淨利潤	296,938,476	341,462,460	(13.04)	1,209,219,720	1,018,959,686	18.67
歸屬於上市公司股東的 扣除非經常性損益 的淨利潤	292,734,945	336,941,862	(13.12)	1,193,790,626	999,113,466	19.48
經營活動產生的現金流 量淨額	不適用	不適用	不適用	2,163,769,507	831,218,939	160.31
基本每股收益(元/股)	0.042	0.048	(12.50)	0.171	0.144	18.75
稀釋每股收益(元/股)	0.042	0.048	(12.50)	0.171	0.144	18.75
加權平均淨資產收益率 (%)	1.12	1.30	減少0.18個 百分點	4.51	3.95	增加0.56個 百分點

項目	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減 變動幅度(%)
總資產	36,946,765,780	37,234,946,966	(0.77)
歸屬於上市公司股東的所有者權益	27,226,221,319	26,389,885,558	3.17

註：淨資產收益率的「比上年同期增減變動幅度(%)」為兩期數的差值。

(二) 非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	本期金額	年初至 報告期末金額
非流動性資產處置損益，包括 已計提資產減值準備的沖銷 部分	1,949,276	9,429,828
計入當期損益的政府補助，但 與公司正常經營業務密切相 關、符合國家政策規定、按 照確定的標準享有、對公司 損益產生持續影響的政府補 助除外	7,470,149	23,387,459
除上述各項之外的其他營業外 收入和支出	(2,533,947)	(8,186,435)
減：所得稅影響額	2,634,971	9,141,821
少數股東權益影響額(稅 後)	46,976	59,937
合計	4,203,531	15,429,094

註：非經常性損失以負數列示。

(三) 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

適用 不適用

項目名稱	變動比例 (%)	主要原因
經營活動產生的現金流量淨額_年初至報告期末	160.31	本報告期因提供鐵路客運服務、委託運輸服務等所收到的現金同比增加所致。

三、股東信息

(一) 普通股股東總數和表決權恢復的優先股股東數量及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股 股東總數	154,762	報告期末表決權恢復的優先股股東總 數(如有)		不適用		
前10名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)						
股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限 售條件股 份數量	質押、標記或 凍結情況	
					股份狀態	數量
中國鐵路廣州局集團有 限公司	國有法人	2,629,451,300	37.12	—	無	—
HKSCC NOMINEES LIMITED(註)	境外法人	1,418,204,999	20.02	—	無	—
林乃剛	境內自然人	124,000,000	1.75	—	無	—
中國農業銀行股份有限 公司 — 大成睿享混 合型證券投資基金	其他	85,216,801	1.20	—	無	—
中國工商銀行股份有限 公司 — 寶盈品質甄 選混合型證券投資 基金	其他	70,000,000	0.99	—	無	—
香港中央結算有限公司 (註)	境外法人	63,647,213	0.90	—	無	—
中國人壽保險股份有 限公司 — 傳統 — 普通保險產品 — 005L — CT001滬	其他	58,912,671	0.83	—	無	—

前10名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)						
股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限 售條件股 份數量	質押、標記或 凍結情況	
					股份狀態	數量
招商銀行股份有限公司 — 寶盈新價值靈活 配置混合型證券投 資基金	其他	48,000,000	0.68	—	無	—
中國工商銀行股份有限 公司 — 華安媒體互 聯網混合型證券投 資基金	其他	46,910,845	0.66	—	無	—
中國光大銀行股份有限 公司 — 大成策略回 報混合型證券投資 基金	其他	41,020,347	0.58	—	無	—

前10名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
中國鐵路廣州局集團有限公司	2,629,451,300	人民幣普通股	2,629,451,300
HKSCC NOMINEES LIMITED(註)	1,418,204,999	境外上市外資股	1,418,204,999
林乃剛	124,000,000	人民幣普通股	124,000,000
中國農業銀行股份有限公司—大成睿享混合型證券投資基金	85,216,801	人民幣普通股	85,216,801
中國工商銀行股份有限公司—寶盈品質甄選混合型證券投資基金	70,000,000	人民幣普通股	70,000,000
香港中央結算有限公司(註)	63,647,213	人民幣普通股	63,647,213

前10名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
中國人壽保險股份有限公司 — 傳統 — 普通保險產品 — 005L — CT001 滬	58,912,671	人民幣普通股	58,912,671
招商銀行股份有限公司 — 寶盈新價值靈活配置混合型證券投資基金	48,000,000	人民幣普通股	48,000,000
中國工商銀行股份有限公司 — 華安媒體互聯網混合型證券投資基金	46,910,845	人民幣普通股	46,910,845
中國光大銀行股份有限公司 — 大成策略回報混合型證券投資基金	41,020,347	人民幣普通股	41,020,347
上述股東關聯關係或一致行動的說明	<p>在上述股東中，(1)「HKSCC NOMINEES LIMITED 和香港中央結算有限公司」同為香港交易及結算所有有限公司的附屬公司；(2)「中國農業銀行股份有限公司 — 大成睿享混合型證券投資基金和中國光大銀行股份有限公司 — 大成策略回報混合型證券投資基金」同為大成基金管理有限公司管理；(3)「中國工商銀行股份有限公司 — 寶盈品質甄選混合型證券投資基金和招商銀行股份有限公司 — 寶盈新價值靈活配置混合型證券投資基金」同為寶盈基金管理有限公司管理。除此之外，公司未知其他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。</p>		

前10名無限售條件股東持股情況(不含通過轉融通出借股份)			
股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		股份種類	數量
前10名股東及前10名無限售股東參與融資融券及轉融通業務情況說明(如有)	無。		

註：HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央結算(代理人)有限公司，其持有的公司H股乃代表其多個客戶持有；香港中央結算有限公司持有的公司A股乃代表其多個客戶持有。

(二) 持股5%以上股東、前10名股東及前10名無限售流通股股東參與轉融通業務出借股份情況

適用 不適用

(三) 前10名股東及前10名無限售流通股股東因轉融通出借／歸還原因導致較上期發生變化

適用 不適用

四、其他提醒事項

適用 不適用

五、季度財務報表

(一) 審計意見類型

適用 不適用

(二) 財務報表

合併資產負債表

2024年9月30日

編製單位：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	2024年9月30日	2023年12月31日
流動資產：		
貨幣資金	2,329,734,398	1,482,463,336
應收賬款	6,848,222,114	6,239,551,856
預付款項	31,083,693	22,693,639
其他應收款	466,880,566	632,761,629
存貨	319,506,204	289,526,749
其他流動資產	75,178,174	129,331,991
一年內到期的非流動資產	1,950,000	1,950,000
流動資產合計	10,072,555,149	8,798,279,200

合併資產負債表(續)

2024年9月30日

編製單位：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	2024年9月30日	2023年12月31日
非流動資產：		
債權投資	—	60,000,000
長期應收款	2,839,775	16,743,981
長期股權投資	318,801,938	298,743,058
其他權益工具投資	462,695,717	462,695,717
固定資產	21,514,480,591	22,785,584,687
在建工程	868,233,216	561,177,814
使用權資產	1,292,562,745	1,304,747,553
無形資產	1,650,658,117	1,690,250,686
商譽	281,254,606	281,254,606
長期待攤費用	19,226,877	32,708,669
遞延所得稅資產	410,652,326	883,835,180
其他非流動資產	52,804,723	58,925,815
非流動資產合計	26,874,210,631	28,436,667,766
資產總計	36,946,765,780	37,234,946,966
流動負債：		
短期借款	700,436,389	700,385,000
應付賬款	2,532,726,465	4,913,237,216
應付票據	—	200,000,000
預收款項	7,232,671	11,490,275
合同負債	332,954,587	228,525,571
應付職工薪酬	426,375,937	408,683,620
應交稅費	96,975,533	90,622,733
其他應付款	2,674,218,424	1,373,640,812
其他流動負債	8,535,398	19,549,633
一年內到期的非流動負債	76,925,006	76,105,907
流動負債合計	6,856,380,410	8,022,240,767

合併資產負債表(續)

2024年9月30日

編製單位：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	2024年9月30日	2023年12月31日
非流動負債：		
長期借款	775,000,000	780,000,000
租賃負債	1,328,020,169	1,326,891,951
遞延收益	750,085,470	702,384,062
遞延所得稅負債	49,564,845	51,434,387
非流動負債合計	2,902,670,484	2,860,710,400
負債合計	9,759,050,894	10,882,951,167
所有者權益(或股東權益)：		
實收資本(或股本)	7,083,537,000	7,083,537,000
資本公積	11,580,652,857	11,577,380,553
其他綜合收益	181,940,940	181,940,940
專項儲備	200,919,803	81,228,476
盈餘公積	3,194,362,899	3,194,362,899
未分配利潤	4,984,807,820	4,271,435,690
歸屬於母公司所有者權益(或股東權益)合計	27,226,221,319	26,389,885,558
少數股東權益	(38,506,433)	(37,889,759)
所有者權益(或股東權益)合計	27,187,714,886	26,351,995,799
負債和所有者權益(或股東權益)總計	36,946,765,780	37,234,946,966

董事長：韋皓 總經理：陳少宏 總會計師：羅新鵬 財務部長：劉啟義

合併利潤表

2024年1-9月

編製單位：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	2024年前三季度 (1-9月)	2023年前三季度 (1-9月)
一、營業總收入	20,030,021,093	19,178,753,383
其中：營業收入	20,030,021,093	19,178,753,383
二、營業總成本	18,400,510,558	17,840,409,992
其中：營業成本	18,178,497,329	17,659,350,818
税金及附加	67,010,971	27,457,843
管理費用	109,033,314	117,730,869
財務費用	45,968,944	35,870,462
其中：利息費用	81,149,399	83,078,509
利息收入	18,357,228	47,609,649
信用減值損失(損失以「—」號填列)	—	(530,218)
資產處置收益(損失以「—」號填列)	—	(3,510,514)
加：其他收益	25,857,702	43,549,137
投資收益(損失以「—」號填列)	26,224,599	40,246,122
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	16,786,576	23,960,634
三、營業利潤(虧損以「—」號填列)	1,681,592,836	1,418,097,918
加：營業外收入	14,326,411	25,274,374
減：營業外支出	13,083,018	29,363,403

合併利潤表(續)

2024年1-9月

編製單位：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	2024年前三季度 (1-9月)	2023年前三季度 (1-9月)
四、利潤總額(虧損總額以「—」號填列)	1,682,836,229	1,414,008,889
減：所得稅費用	473,743,183	394,512,125
五、淨利潤(淨虧損以「—」號填列)	1,209,093,046	1,019,496,764
(一)按經營持續性分類		
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「—」號填列)	1,209,093,046	1,019,496,764
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「—」號填列)	—	—
(二)按所有權歸屬分類		
1. 歸屬於母公司股東的淨利潤(淨虧損以「—」號填列)	1,209,219,720	1,018,959,686
2. 少數股東損益(淨虧損以「—」號填列)	(126,674)	537,078
六、其他綜合收益的稅後淨額	—	—
七、綜合收益總額	1,209,093,046	1,019,496,764
(一)歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,209,219,720	1,018,959,686
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額	(126,674)	537,078
八、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	0.171	0.144
(二)稀釋每股收益(元/股)	0.171	0.144

董事長：韋皓 總經理：陳少宏 總會計師：羅新鵬 財務部長：劉啟義

合併現金流量表

2024年1-9月

編製單位：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	2024年前三季度 (1-9月)	2023年前三季度 (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	13,441,052,570	12,454,611,701
收到的稅費返還	—	257,822,428
收到其他與經營活動有關的現金	426,881,006	176,834,519
經營活動現金流入小計	13,867,933,576	12,889,268,648
購買商品、接受勞務支付的現金	4,309,441,411	4,430,001,590
支付給職工及為職工支付的現金	6,688,880,850	6,858,063,844
支付的各項稅費	603,142,835	515,756,534
支付其他與經營活動有關的現金	102,698,973	254,227,741
經營活動現金流出小計	11,704,164,069	12,058,049,709
經營活動產生的現金流量淨額	2,163,769,507	831,218,939
二、投資活動產生的現金流量：		
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	17,022	5,887,874
取得投資收益收到的現金	9,438,022	16,285,488
投資活動現金流入小計	9,455,044	22,173,362
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	978,364,346	841,402,029
支付的其他與投資活動有關的現金	—	10,000,000
投資活動現金流出小計	978,364,346	851,402,029
投資活動產生的現金流量淨額	(968,909,302)	(829,228,667)

合併現金流量表(續)

2024年1-9月

編製單位：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	2024年前三季度 (1-9月)	2023年前三季度 (1-9月)
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	400,000,000	700,000,000
籌資活動現金流入小計	400,000,000	700,000,000
償還債務支付的現金	405,000,000	700,000,000
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	342,644,581	32,408,014
籌資活動現金流出小計	747,644,581	732,408,014
籌資活動產生的現金流量淨額	(347,644,581)	(32,408,014)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	55,438	565,428
五、現金及現金等價物淨增加額	847,271,062	(29,852,314)
加：期初現金及現金等價物餘額	1,482,463,336	1,521,543,438
六、期末現金及現金等價物餘額	2,329,734,398	1,491,691,124

董事長：韋皓 總經理：陳少宏 總會計師：羅新鵬 財務部長：劉啟義

(三) 2024年起首次執行新會計準則或準則解釋等涉及調整首次執行當年年初的財務報表

適用 不適用

特此公告。

廣深鐵路股份有限公司董事會

2024年10月30日

於本公告發出之日，董事會成員包括：

執行董事

韋皓

陳少宏

周尚德

非執行董事

羅敬倫

胡丹

張哲

獨立非執行董事

湯小凡

邱自龍

王琴