



中国中铁股份有限公司
CHINA RAILWAY GROUP LIMITED

2010 年第三季度报告

（股票代码：601390）

目 录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	4
§ 4 附录	7

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	李长进
主管会计工作负责人姓名	李建生
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	杨良

公司负责人李长进、主管会计工作负责人李建生及会计机构负责人（会计主管人员）杨良声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期 末增减(%)
总资产(千元)	342,650,570.00	312,572,996.00	9.62
所有者权益（或股东权益）(千元)	65,139,888.00	61,335,736.00	6.20
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.06	2.88	6.25
	年初至报告期期末 (1—9月)		比上年同期 增减(%)
经营活动产生的现金流量净额(千元)	4,917,777.00		378.28
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.23		378.28
	报告期 (7—9月)	年初至报告期期 末 (1—9月)	本报告期比 上年同期增 减(%)
归属于上市公司股东的净利润(千元)	2,140,176.00	5,425,669.00	16.56
基本每股收益（元/股）	0.10	0.25	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.09	0.24	12.76
加权平均净资产收益率（%）	3.35	8.58	增加 0.23 个 百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	3.01	8.13	增加 0.08 个 百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：千元 币种：人民币

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	54,219
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	290
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）	116,857
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	11,885
债务重组损益	1,224
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	32,642
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-15,486
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	44,251
对外委托贷款取得的损益	5,814
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,439
其他符合非经常性损益定义的损益项目	48,202
捐赠性收支净额	-1,896
H股汇兑损益	83,758
所得税影响额	-68,404
少数股东权益影响额（税后）	-31,650
合计	283,145

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	847,115	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
HKSCC NOMINEES LIMITED（注）	4,144,005,540	境外上市外资股
中国工商银行—南方隆元产业主题股票型证券投资基金	65,772,315	人民币普通股
中国工商银行—上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	51,098,530	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	32,463,362	人民币普通股
中国太平洋财产保险股份有限公司—传统—普通保险产	22,378,803	人民币普通股

品—013C—CT001 沪		
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	22,000,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—华夏沪深 300 指数证券投资基金	21,900,000	人民币普通股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	20,000,090	人民币普通股
UBS AG	19,471,986	人民币普通股
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	18,440,194	人民币普通股

注：HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）持有的 H 股乃代表多个客户持有。

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	本报告期末(千元)	上年度期末或上年同期(千元)	增减变动率	原因
预付账款	24,241,456	17,709,332	36.89%	公司经营规模增大，本期新开工项目较多
应付债券	5,968,218	-	不适用	本报告期发行公司债券
财务费用	783,309	171,349	357.14%	上年同期有较大汇兑收益，剔除该因素后，财务费用同比下降

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

报告期内新签合同额情况

报告期内公司新签合同额1,964.3亿元，同比增长23.8%，1-9月份累计新签合同额5,689亿元，同比增长36.8%。

报告期新签合同额中，基建板块完成1,793.5亿元，同比增长23.4%；勘察设计板块完成23.1亿元，同比减少21.2%；工业板块完成36.9亿元，同比增长25.5%。

1-9月份累计新签合同额中，基建板块完成4,939亿元，同比增长30.2%；勘察设计板块完成76.3亿元，同比增长27.9%；工业板块完成116.7亿元，同比增长23.5%。

报告期末未完成合同额情况

截止报告期末，公司未完成合同额 9,326.03 亿元。其中基建板块 8,640.40 亿元，勘察设计板块 124.94 亿元，工业板块 90.88 亿元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

公司控股股东中国铁路工程总公司在公司首次公开发行时作出了如下承诺：

1. 自中国中铁股份有限公司 A 股股票在上海证券交易所上市之日起三十六个月内，中铁工不转让或者委托他人管理其持有的中国中铁 A 股股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。但是，若中国中铁 H 股发行成功，中铁工在履行有关程序后将本公司所持股份公司的股份转为 H 股进行配售或流通不受上述时间限制。

2. 中国中铁依法成立之日起，中铁工及其除中国中铁外的其他附属企业不得以任何形式直接或间接从事或参与、或协助从事或参与任何与中国中铁及其附属企业的主营业务构成或可能构成竞争的任何业务。如中铁工或其除中国中铁外的其他附属企业发现任何与中国中铁主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知中国中铁，并保证中国中铁或其附属企业对该业务机会的优先交易及选择权。如中铁工或其附属企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用将来其可能获得的与主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务、资产或权益，中铁工将保证中国中铁或其附属企业对该新业务、资产或权益的优先受让权。

报告期内，中国铁路工程总公司严格按照以上承诺履行。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》规定的公司现金分红政策为：公司利润分配政策为采取现金或股票或同时采取以上两种形式分配股利。公司可以进行中期现金分红。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、公司 2009 年度利润分配方案采取以现金形式分配股利。报告期内，公司在根据有关财政政策及 2007 年第一次临时股东大会决议向控股股东中铁工派发特别股息

2,404,896,000 元后的可分配利润按 50%的比例予以分配，每 10 股派送现金红利人民币 0.63 元（含税），共计分配利润人民币 13.42 亿元。2009 年度利润分配方案已经公司 2010 年 6 月 29 日召开的 2009 年年度股东大会审议通过。利润分配实施公告刊登在 2010 年 7

月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站。截至 2010 年 8 月 11 日，公司 2009 年度利润分配已全部实施完毕。

中国中铁股份有限公司

法定代表人：李长进

2010 年 10 月 30 日

§ 4附录

4.1

合并资产负债表

2010 年 9 月 30 日

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	42,671,279	51,775,637
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,102	80,715
应收票据	484,910	774,952
应收账款	71,839,430	66,275,825
预付款项	24,241,456	17,709,332
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,717	18,149
应收股利	42,689	19,528
其他应收款	13,950,205	18,009,856
买入返售金融资产		
存货	106,616,545	82,373,927
一年内到期的非流动资产	398,161	737,086
其他流动资产	174,669	75,039
流动资产合计	260,493,163	237,850,046
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	27,038	136,366
可供出售金融资产	1,772,287	1,456,892
持有至到期投资		
长期应收款	2,587,927	2,155,315
长期股权投资	8,424,647	7,909,504
投资性房地产	2,388,856	2,289,172
固定资产	27,602,312	25,746,441
在建工程	2,332,074	2,947,999
工程物资	654,541	627,748
固定资产清理	5,667	2,871
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,233,941	26,029,993
开发支出		
商誉	835,468	835,530
长期待摊费用	78,190	51,483
递延所得税资产	2,746,166	2,819,237
其他非流动资产	3,468,293	1,714,399
非流动资产合计	82,157,407	74,722,950
资产总计	342,650,570	312,572,996
流动负债：		
短期借款	23,738,738	20,771,560

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	96,481	98,000
应付票据	9,761,192	5,460,916
应付账款	104,028,767	89,330,710
预收款项	61,558,913	56,824,812
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,828,909	1,738,384
应交税费	6,644,176	5,502,022
应付利息	203,762	64,268
应付股利	97,106	2,562,255
其他应付款	10,102,286	18,924,690
一年到期的预计负债	1,134	2,886
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	7,607,634	5,406,405
其他流动负债	1,937,580	3,813,046
流动负债合计	227,606,678	210,499,954
非流动负债：		
长期借款	30,183,196	27,151,207
应付债券	5,968,218	
长期应付款	6,639,388	7,167,911
专项应付款	11,000	11,000
预计负债	92,776	83,026
递延所得税负债	239,423	451,220
其他非流动负债	552,113	453,136
非流动负债合计	43,686,114	35,317,500
负债合计	271,292,792	245,817,454
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	21,299,900	21,299,900
资本公积	30,812,941	31,320,902
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	1,238,508	1,238,942
一般风险准备	94,631	85,100
未分配利润	11,756,510	7,395,285
外币报表折算差额	-62,602	-4,393
归属于母公司所有者权益合计	65,139,888	61,335,736
少数股东权益	6,217,890	5,419,806
所有者权益合计	71,357,778	66,755,542
负债和所有者权益总计	342,650,570	312,572,996

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良

母公司资产负债表
2010 年 9 月 30 日

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	6,204,772	12,601,365
交易性金融资产	44,990	51,437
应收票据	126,700	42,100
应收账款	2,502,726	3,965,653
预付款项	2,991,246	1,296,942
应收利息	11,253	11,253
应收股利	25,808	3,186,110
其他应收款	12,010,885	11,866,634
存货	2,741,894	744,220
一年内到期的非流动资产	349,495	160,450
其他流动资产		
流动资产合计	27,009,769	33,926,164
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,149	
持有至到期投资		
长期应收款	7,269,007	1,778,500
长期股权投资	59,327,901	51,592,792
投资性房地产	145,247	
固定资产	251,583	47,434
在建工程	66,090	1,012,565
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	715,373	39,637
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	402,852	414,873
其他非流动资产		
非流动资产合计	68,179,202	54,885,801
资产总计	95,188,971	88,811,965
流动负债：		
短期借款	2,800,000	1,822,023
交易性金融负债		
短期应付债券	1,700,000	
应付票据	117,000	
应付账款	3,918,828	3,919,696
预收款项	5,153,361	6,542,677
应付职工薪酬	14,901	20,165
应交税费	-28,996	32,736
应付利息	194,643	18,303
应付股利		2,404,896

其他应付款	8,285,100	6,100,147
一年内到期的非流动负债		27,791
其他流动负债		1,700,000
流动负债合计	22,154,837	22,588,434
非流动负债：		
长期借款	1,067,834	67,360
应付债券	5,968,218	
长期应付款	28,403	29,411
专项应付款		
递延收益	4,995	4,436
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,069,450	101,207
负债合计	29,224,287	22,689,641
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	21,299,900	21,299,900
资本公积	41,529,398	41,553,541
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	567,378	567,378
外币报表折算差额	-733	
一般风险准备		
未分配利润	2,568,741	2,701,505
所有者权益（或股东权益）合计	65,964,684	66,122,324
负债和所有者权益（或股东权益）总计	95,188,971	88,811,965

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良

4.2

合并利润表

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	102,041,210	93,458,503	294,763,482	241,378,768
其中：营业收入	102,041,210	93,458,503	294,763,482	241,378,768
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	99,434,273	91,303,077	287,934,318	235,461,196
其中：营业成本	92,770,548	84,919,513	267,358,506	219,014,338
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	3,422,847	3,143,964	9,495,030	7,712,069
销售费用	323,176	265,777	946,026	760,840
管理费用	2,794,781	2,921,412	9,024,661	7,631,441
财务费用	62,131	72,888	783,309	171,349
资产减值损失	60,790	-20,477	326,786	171,159
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	-1,745	-3,656	-51,973	40,883
投资收益（损失以“-” 号填列）	92,473	29,806	240,418	180,939
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	169,521	17,185	89,772	38,591
汇兑收益（损失以“-” 号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号 填列）	2,697,665	2,181,576	7,017,609	6,139,394
加：营业外收入	76,681	178,237	307,480	332,531
减：营业外支出	37,987	33,981	103,314	90,918
其中：非流动资产处置损 失	1,289	791	33,857	19,100
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	2,736,359	2,325,832	7,221,775	6,381,007
减：所得税费用	454,217	348,643	1,386,604	1,181,507
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	2,282,142	1,977,189	5,835,171	5,199,500
归属于母公司所有者的净利 润	2,140,176	1,836,101	5,425,669	4,923,383
少数股东损益	141,966	141,088	409,502	276,117
六、每股收益：				

(一) 基本每股收益	0.10	0.09	0.25	0.23
(二) 稀释每股收益				
七、其他综合收益	-104,689	-80,951	-255,639	233,955
八、综合收益总额	2,177,453	1,896,238	5,579,532	5,433,455
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,005,312	1,803,876	5,135,170	5,161,383
归属于少数股东的综合收益总额	172,141	92,362	444,362	272,072

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良

母公司利润表

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入	5,482,063	6,374,245	14,397,492	16,237,973
减：营业成本	5,294,387	6,206,984	13,899,500	15,803,314
营业税金及附加	7,326	3,950	18,396	22,653
销售费用		-5,249		
管理费用	71,606	60,683	256,673	173,150
财务费用	-434,393	-395,080	-511,024	-1,241,167
资产减值损失	922		105,457	1,822
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）	3,127	-3,333	-5,574	14,741
投资收益（损失以“-” 号填列）	2,412	-3	605,532	2,564,614
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号 填列）	547,754	499,621	1,228,448	4,057,556
加：营业外收入	-1,760	95	3,133	532
减：营业外支出	9,303		10,407	814
其中：非流动资产处置损 失				
三、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）	536,691	499,716	1,221,174	4,057,274
减：所得税费用			12,044	149,322
四、净利润（净亏损以“-”号 填列）	536,691	499,716	1,209,130	3,907,952
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益	-24,876	11	-24,876	-2,102
七、综合收益总额	511,815	499,727	1,184,254	3,905,850

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良

4.3

合并现金流量表

2010 年 1—9 月

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	301,541,012	229,000,498
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	90,615	58,050
收到其他与经营活动有关的现金	1,420,917	190,322
经营活动现金流入小计	303,052,544	229,248,870
购买商品、接受劳务支付的现金	262,176,902	199,030,430
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	17,424,423	9,907,564
支付的各项税费	10,033,385	7,448,272
支付其他与经营活动有关的现金	8,500,057	11,834,377
经营活动现金流出小计	298,134,767	228,220,643
经营活动产生的现金流量净额	4,917,777	1,028,227
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,405,673	28,050
取得投资收益收到的现金	786,566	742,133
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	313,618	179,064
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	172,592	11,881
收到其他与投资活动有关的现金	149,877	1,464
投资活动现金流入小计	2,828,326	962,592
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,292,345	12,360,563
投资支付的现金	2,742,161	745,628
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	1,141,291	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,175,797	13,106,191
投资活动产生的现金流量净额	-10,347,471	-12,143,599

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	404,795	1,004,795
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	404,795	
取得借款收到的现金	25,863,260	25,863,260
发行债券收到的现金	5,966,000	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	32,234,055	26,868,055
偿还债务支付的现金	25,416,778	16,238,936
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,517,271	1,941,043
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	214,571	
筹资活动现金流出小计	32,148,620	18,179,979
筹资活动产生的现金流量净额	85,435	8,688,076
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	286,811	963,671
五、现金及现金等价物净增加额	-5,057,448	-1,463,625
加：期初现金及现金等价物余额	47,728,727	46,846,395
六、期末现金及现金等价物余额	42,671,279	45,382,770

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良

母公司现金流量表
2010 年 1—9 月

编制单位：中国中铁股份有限公司

单位：千元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期末 金额 (1-9 月)
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	7,626,946	10,703,390
收到的税费返还	107	351
收到其他与经营活动有关的现金	29,642,915	18,420,251
经营活动现金流入小计	37,269,968	29,123,992
购买商品、接受劳务支付的现金	10,202,983	12,219,196
支付给职工以及为职工支付的现金	63,755	99,438
支付的各项税费	175,756	42,896
支付其他与经营活动有关的现金	33,790,280	27,181,436
经营活动现金流出小计	44,232,774	39,542,966
经营活动产生的现金流量净额	-6,962,806	-10,418,974
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000
取得投资收益收到的现金	3,798,818	2,866,152
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	472	20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,799,290	2,966,172
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,898	20,210
投资支付的现金	7,841,083	3,532,318
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	7,900,981	3,552,528
投资活动产生的现金流量净额	-4,101,691	-586,356
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	9,996,000	1,700,000
收到其他与筹资活动有关的现金	84,226	
筹资活动现金流入小计	10,080,226	1,700,000
偿还债务支付的现金	1,700,000	12,783
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,777,390	2,228
支付其他与筹资活动有关的现金	18,690	
筹资活动现金流出小计	5,496,080	15,011
筹资活动产生的现金流量净额	4,584,146	1,684,989
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	83,758	968,761
五、现金及现金等价物净增加额	-6,396,593	-8,351,580
加：期初现金及现金等价物余额	12,601,365	17,582,147
六、期末现金及现金等价物余额	6,204,772	9,230,567

公司法定代表人：李长进 主管会计工作负责人：李建生 会计机构负责人：杨良