

公司代码：600834

公司简称：申通地铁

上海申通地铁股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司董事长俞光耀、总经理顾诚、主管会计工作负责人朱稳根及会计机构负责人（会计主管人员）颜为学声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在半年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详情请见半年报告第四节/二/（二）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 6 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 7 |
| 第五节 | 重要事项..... | 13 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 25 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 26 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 28 |
| 第十节 | 财务报告..... | 30 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 115 |

第一节 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 | | |
|-------------|---|--|
| 公司、本公司、申通地铁 | 指 | 上海申通地铁股份有限公司 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 申通地铁集团 | 指 | 上海申通地铁集团有限公司 |
| 资产经营公司 | 指 | 上海申通地铁资产经营管理有限公司 |
| 地铁资产公司 | 指 | 上海地铁投资管理有限公司 |
| 轨道交通上盖基金 | 指 | 上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 至尊酒店公司 | 指 | 上海至尊衡山酒店投资有限公司 |
| 上实租赁 | 指 | 上实融资租赁有限公司 |
| 城投控股 | 指 | 上海城投控股股份有限公司 |
| 上海环境 | 指 | 上海环境集团股份有限公司 |
| 地铁盾构公司 | 指 | 上海地铁盾构设备工程有限公司 |
| 礼兴酒店 | 指 | 上海礼兴酒店有限公司 |
| 爱建集团 | 指 | 上海爱建集团股份有限公司 |
| 第一运营公司 | 指 | 上海地铁第一运营有限公司 |
| 第三运营公司 | 指 | 上海地铁第三运营有限公司 |
| 第四运营公司 | 指 | 上海地铁第四运营有限公司 |
| 维保公司 | 指 | 上海地铁维护保障有限公司 |
| 一号线公司 | 指 | 上海申通地铁一号线发展有限公司 |
| 地铁租赁公司 | 指 | 上海地铁租赁有限公司 |
| 地铁融资租赁公司 | 指 | 2014年8月8日，地铁租赁公司完成工商变更登记，名称由上海地铁租赁有限公司变更为上海地铁融资租赁有限公司 |
| 地铁一号线经营权 | 指 | 根据公司与申通地铁集团签署的《关于转让“地铁一号线经营权”的协议》，公司所取得的对上海地铁一号线本线段的经营权 |
| 资产使用费 | 指 | 根据公司与申通地铁集团签署的《关于资产使用的协议》，公司因使用申通地铁集团所拥有的地铁一号线隧道、轨道、车站和机电设备资产，应向申通地铁集团支付的资产使用费 |
| 超短期融资券 | 指 | 公司2016年度第一期超短期融资券和公司2017年第一期超短期融资券 |
| 地铁一号线本线段 | 指 | 上海地铁一号线莘庄站至上海火车站站 |
| 列车正点率 | 指 | 地铁运营的正点行车次数与总行车次数的比值 |
| 运营图兑现率 | 指 | 列车实际开行列次与计划开行列次之比 |
| 运营里程 | 指 | 在统计期内投入运营的地铁开行的线路总长度 |
| 实际开行列车数 | 指 | 根据地铁运行图开行的行车次数 |
| 本线客运量 | 指 | 从本线车站进站的乘客数量 |
| 换乘入量 | 指 | 从其它线路换乘入本线的乘客数量 |
| 报告期 | 指 | 2017年1月-6月 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 上海申通地铁股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 申通地铁 |
| 公司的外文名称 | SHANGHAI SHENTONG METRO CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | SHENTONG METRO |
| 公司的法定代表人 | 俞光耀 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|----------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 孙斯惠 |
| 联系地址 | 上海市桂林路909号3号楼2楼 |
| 电话 | 021-54259953; 021-54259971 |
| 传真 | 021-54257330 |
| 电子信箱 | sunsihui@shtmetro.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 上海市浦电路489号（由由燕乔大厦）5楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200122 |
| 公司办公地址 | 上海市桂林路909号3号楼2楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201103 |
| 公司网址 | HTTP://WWW.SHTMETRO.COM |
| 电子信箱 | 600834@shtmetro.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内公司情况未发生变更 |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|--------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 上海证券报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海市桂林路909号3号楼2楼 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内信息披露及备置地点未发生变更 |

五、 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 | 申通地铁 | 600834 | |

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

| | | |
|-----------------|---------|---------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 上海市威海路755号文新报业大厦20楼 |
| | 签字会计师姓名 | 石东骏；张炜 |

七、公司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 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 367,913,395.07 | 368,870,980.36 | -0.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 45,842,089.90 | 35,143,882.75 | 30.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 42,166,039.90 | 34,770,885.25 | 21.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,129,216.56 | 98,611,202.50 | -240.07 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,476,919,323.05 | 1,433,366,663.58 | 3.04 |
| 总资产 | 2,628,013,757.04 | 2,342,389,098.92 | 12.19 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|----------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.096028 | 0.073618 | 30.44 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.096028 | 0.073618 | 30.44 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.088328 | 0.072837 | 21.27 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.15 | 2.47 | 增加0.68个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.90 | 2.44 | 增加0.46个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

基本每股收益变动原因说明：净利润同比增加。

稀释每股收益变动原因说明：净利润同比增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、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 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | 2,100.00 | |
| 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 | 4,899,300.00 | |
| 所得税影响额 | -1,225,350.00 | |
| 合计 | 3,676,050.00 | |

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司从事的主要业务有：上海地铁一号线（莘庄—上海火车站）经营业务，以及融资租赁和保理业务。

2001年7月，公司以上海地铁一号线（莘庄—上海火车站）的经营为主营业务。2012年，公司成立全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司，并将地铁一号线地铁列车等资产及其业务注入该子公司。至此，一号线公司拥有上海地铁一号线经营权（详见本节/三、报告期内核心竞争力分析）。一号线公司与申通地铁集团签署协议，约定一号线公司使用申通地铁集团拥有的地铁一号线隧道、轨道、车站和机电设备等资产，向申通地铁集团支付资产使用费。一号线公司委托上海地铁第一运营有限公司、上海地铁第三运营有限公司以及上海地铁第四运营公司对地铁一号线实施日常运营管理，委托上海地铁维护保障有限公司实施地铁一号线日常维护保障工作。

公司全资子公司上海地铁租赁有限公司于2014年7月被确认为第十二批内资融资租赁试点企业，获得融资租赁业务资格。2014年8月8日，地铁租赁公司完成工商变更登记，名称由上海地铁租赁有限公司变更为上海地铁融资租赁有限公司，同时，增加融资租赁等经营范围。地铁融资租赁公司从2014年8月起正式开展融资租赁业务。2016年9月，地铁融资租赁公司完成工商变更登记，增加经营范围“商业保理”。

行业情况说明：详见第四节/一、经营情况的讨论与分析。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司目前拥有上海地铁一号线经营权（该经营权为排他性经营权）。

2001年5月25日，公司与上海申通集团有限公司签署《关于转让“地铁一号线经营权”的协议》，上海申通集团有限公司同意将上海地铁一号线（莘庄站至上海火车站站）经营权无偿转让给公司（转让期限为2001年6月29日至2011年6月28日）。2011年5月18日，经公司2010年度股东大会审议通过公司与申通地铁集团签订新一期《关于转让“地铁一号线经营权”的协议》，该协议规定，本次经营权的转让为排他性的，即申通地铁集团不再将上述经营权再行转让给其他第三方以避免对本公司形成同业竞争。该经营权转让期限为十年（2011年6月29日至2021年6月30日），在期满之日前6个月，经双方协商可展期。2013年，随着公司全资子公司“上海申通地铁一号线发展有限公司”的成立，公司将地铁一号线业务注入该子公司，同时，经申通地铁集团书面同意，将上海地铁一号线经营权转让给一号线公司。

全资子公司上海地铁融资租赁有限公司于2014年7月根据《商务部税务总局关于确认世欣合汇租赁有限公司等企业为第十二批内资融资租赁试点企业的通知》（商流通函[2014]384号）被确定为第十二批内资融资租赁试点企业，获得融资租赁业务资格。2016年9月，地铁融资租赁公司完成工商变更登记，增加经营范围“商业保理”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

1、一号线业务：

报告期内，地铁一号线列车正点率为 99.47%，运营图兑现率为 99.49%，均保持了较高的运营质量。上半年完成运营里程 199.54 万列公里，实际载客列次为 100707 列次，日均开行 556 列次。报告期内，一号线客运量达 16902.67 万人次，比上年同期下降 269.41 万人次，降幅为 1.6%。日均客运量为 93.38 万人次，其中本线客运量为 45.3 万人次，比上年同期下降 2 万人次，降幅 4.23%；换乘入量为 48.08 万人次，比上年同期增加 1.03 万人次，增幅 2.19%。换乘入量占一号线客运量的 51.5%，比去年同期增加 1.6 个百分点。

从整个路网情况分析，上年末及今年上半年全路网未有新线开通，上半年票务收入保持稳定，日均票务收入为 194.43 万元，同比上升 0.01%，平均票价增长 0.02 元。上半年一卡通的营收占比已超过 81%，并呈不断上升的趋势。换乘客流量的增长及换乘入比例的上升得益于全网络对客流吸引力的持续上升。

从一号线日均客流情况分析，上半年日均客流量较去年同期下降 1.03%，本线客流与换乘客流变化呈反向变化，本线客流下降，换乘入客流增长，换乘入比例持续上升，已超过 51%，为近年来新高。

从一号线上半年票务收入数据分析，一号线的票务收入较上年同期基本持平，同比下降 0.5%（2017 上半年较 2016 年同期少运营一天），其中单程票收入下降 8.8%，一卡通收入增长 6.1%。

其它对一号线客流的影响因素分析：

2017 年 1 月 17 日至 2 月 10 日，一号线人民广场站封站改造，对一号线本线及换乘入客流都造成一定的影响，在此期间，客流量大幅下降，降幅超过了 10%。

2017 年 4 月 28 日起，逢周五、周六及法定节假日前最后一个工作日晚间，一号线在既有常态末班车后，延长运营时间 80 分钟，前 30 分钟运营间隔 10 分钟，后 50 分钟运营间隔 15-20 分钟。从目前情况来看，延长运营期间，对客流影响占比较小。

自去年六月起，老年人免费乘坐公交政策取消，使补贴收入每月减少 200 万元，同时，太平洋财险推出保通卡后，每季度可增加清分票务收入 25 万元。保通卡清分收入与原老年人公交补贴金额相比，只占 4.17%。

报告期内一号线主营业务收入 35192 万元（含税），主营业务成本 31170 万元（含税）。2017 年度列车大修工作的预计交易金额不超过 9000 万元人民币。2017 年 1-6 月公司实际承担该项大架修成本共计 18.16 万元，占总大修金额的 0.2%，剩余部分成本将在下半年发生。值得注意的是，剩余部分成本如果在 2017 年下半年集中发生，则一号线业务下半年的利润可能为负。

2、融资租赁及保理业务：

在融资租赁业务方面，报告期内，地铁融资租赁公司新增与上实租赁汽车售后回租项目 1 个（交易金额 2600 万），此外，2015 年地铁融资租赁公司与地铁盾构公司签订的六台隧道掘进机直接租赁项目（交易金额 1.66 亿元），2017 年上半年实际投放 7543.92 万元。历年延续下来的融资租赁项目共有 7 个。其中，地铁融资租赁公司作为出租人的项目 6 个：与上实融资租赁有限公司地下管网售后回租项目（交易金额 4 亿元）；与上海地铁盾构设备工程有限公司盾构融资租赁项目（交易金额 1.66 亿元）；与上海礼兴酒店有限公司下属安达仕酒店（新天悦酒店管理分公司）部分酒店资产售后回租项目（交易金额 7800 万元）；与资产经营公司的十号线江湾体育场站地下空间售后回租项目（交易金额 4 亿元）；与一号线公司的 22 节一号线地铁车厢售后回租项目（此项交易为公司全资子公司间的内部交易，交易金额 1.6 亿元）；与至尊酒店公司的部分酒店资产售后回租项目（交易金额 1.6 亿元）。地铁融资租赁公司作为承租人的项目（融入资金）1 个，即与上实租赁合作了 22 节一号线地铁车厢售后回租项目（交易金额 1.6 亿元）。

在保理业务方面，地铁融资租赁公司自 2016 年 9 月获得保理资格以来，业务开拓进展良好，2017 年上半年共计新增保理项目 5 个，包括 2 个与马鞍山双益机械制造有限公司的车轮应收款保

理项目, 1 个与上海嘉成轨道交通安全保障系统股份公司的安全门工程应收款保理项目, 2 个与上实融资租赁有限公司的汽车应收租金保理项目。上述 5 个保理项目累计投放金额 1.948 亿元。

报告期内, 地铁融资租赁公司营业收入 2654 万元, 净利润 1587 万元。截至报告期末, 融资租赁业务累计对外合同金额 12.3 亿元, 保理业务累计对外合同金额 1.974 亿元。

3、投资业务:

报告期内, 收到上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业投资收益合计 1380.17 万元。按照协议, 上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业(有限合伙)每半年分红一次。

(一) 主营业务分析

1 财务报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 | 367,913,395.07 | 368,870,980.36 | -0.26 |
| 营业成本 | 308,850,502.17 | 331,697,997.25 | -6.89 |
| 销售费用 | 3,099,046.58 | 2,824,602.20 | 9.72 |
| 管理费用 | 5,923,692.54 | 4,974,561.96 | 19.08 |
| 财务费用 | 16,819,566.95 | 18,523,716.20 | -9.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,129,216.56 | 98,611,202.50 | -240.07 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 13,679,606.67 | 13,848,070.00 | -1.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 112,966,983.48 | -92,887,078.08 | 221.62 |
| 研发支出 | | | |

营业收入变动原因说明:主要是票务收入同比减少。

营业成本变动原因说明:主要是大修费用同比减少。

销售费用变动原因说明:发票印刷费和一卡通手续费同比增加。

管理费用变动原因说明:主要是中介费用同比增加。

财务费用变动原因说明:利息支出同比减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是商业保理及租赁业务支出同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比基本持平。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是新增银行借款同比增加。

2 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

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

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 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|----------------|
| 预付账款 | 16,984,380.80 | 0.65 | 134,380.80 | 0.01 | 12,538.99 | 预付大修理费增加 |
| 其他应收款 | 3,292,875.80 | 0.13 | 735,174.54 | 0.03 | 347.90 | 应收商业电费增加 |
| 其他流动资产 | 211,667,259.24 | 8.05 | 11,637,242.15 | 0.50 | 1,718.88 | 商业保理业务增加 |
| 流动资产 | 300,058,802.64 | 11.42 | 93,847,314.58 | 4.01 | 219.73 | 主要是其他流动资产的增加 |
| 短期借款 | 147,626,000.00 | 5.62 | 0 | 0 | 100.00 | 新增银行借款 |
| 长期应付款 | 463,040,519.74 | 17.62 | 334,960,128.62 | 14.30 | 38.24 | 主要是应付融资租赁款的增加 |
| 递延所得税负债 | 1,586,361.17 | 0.06 | 2,349,504.64 | 0.10 | -32.48 | 可供出售金融资产公允价值减少 |
| 非流动负债 | 464,626,880.91 | 17.68 | 337,309,633.26 | 14.40 | 37.74 | 主要是长期应付款增加 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 459,040,334.69 | 售后回租 |

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司于2014年10月18日召开第八届董事会第四次会议，于2014年11月5日召开2014年第三次临时股东大会，分别审议通过了关于投资上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业(有限合伙)的议案，同意公司作为有限合伙人认缴上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资人民币7亿元，股份占比17.5%。详情请见公司与关联方共同投资的关联交易公告（编号：临2014-037）。

2015年3月，公司完成对上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业（有限合伙）第一笔出资3.5亿元的缴纳，剩余出资的缴纳将根据项目实际资金需求进度确定。按照协议，上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业（有限合伙）每半年分红一次。

报告期内，收到上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业投资收益合计 1380.17 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于2017年4月27日召开第八届董事会第十九次会议，审议通过入股上实商业保理有限公司的议案。公司拟与上实融资租赁有限公司、另一第三方对已经注资成立的商业保理公司上实

商业保理有限公司增资。公司出资额 13750 万元，占 27.5%。本次投资尚需要取得合资各方内部审核通过且正在积极推进中。详见公司对外投资公告（编号：临 2017-024）。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|------|---------------|--------------|---------------|------------|
| 城投控股 | 10,034,739.00 | 4,058,058.14 | -5,976,680.86 | 0 |
| 爱建集团 | 299,279.56 | 361,257.68 | 61,978.12 | 0 |
| 上海环境 | 0 | 2,862,128.84 | 2,862,128.84 | 0 |
| 合计 | 10,334,018.56 | 7,281,444.66 | -3,052,573.90 | 0 |

上海环境由城投控股分立而来。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司（一号线公司）：注册资本300,000,000.00元人民币；经营上海地铁一号线业务。

公司全资子公司上海地铁融资租赁有限公司（地铁融资租赁公司）：注册资本 560,000,000.00元人民币；经营租赁及融资租赁等业务。

单位：元

| 子公司名称 | 项目名称 | 本期金额 | 上年度末 | 本期金额较上年度末金额变动比例 (%) |
|-----------------|------|------------------|------------------|---------------------|
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 资产 | 2,378,332,135.45 | 2,238,949,852.96 | 6.23 |
| | 净资产 | 1,778,103,685.59 | 1,772,686,539.45 | 0.31 |
| | | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期金额较上年同期金额变动比例 (%) |
| | 营业收入 | 341,668,895.91 | 343,509,685.06 | -0.54 |
| | 营业成本 | 302,628,926.09 | 323,396,931.21 | -6.42 |
| | 净利润 | 34,888,172.70 | 28,183,935.04 | 23.79 |

| 子公司名称 | 项目名称 | 本期金额 | 上年度末 | 本期金额较上年度末金额变动比例 (%) |
|--------------|------|----------------|----------------|---------------------|
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 资产 | 992,355,285.19 | 706,373,567.90 | 40.49 |
| | 净资产 | 582,446,690.51 | 591,671,649.50 | -1.56 |
| | | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期金额较上年同期金额变动比例 (%) |
| | 营业收入 | 26,544,882.10 | 25,794,012.07 | 2.91 |
| | 营业成本 | 6,221,576.08 | 8,298,478.17 | -25.03 |

| | | | | |
|--|-----|---------------|---------------|-------|
| | 净利润 | 15,871,692.93 | 13,290,988.89 | 19.42 |
|--|-----|---------------|---------------|-------|

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(建议说明) 报告期内一号线主营业务收入 35192 万元(含税), 主营业务成本 31170 万元(含税)。2017 年度列车大修工作的预计交易金额不超过 9000 万元人民币。2017 年 1-6 月公司实际承担该项大架修成本共计 18.16 万元, 占总大修金额的 0.2%, 剩余部分成本将在下半年发生。值得注意的是, 剩余部分成本如果在 2017 下半年集中发生, 则一号线业务的下半年利润可能为负。

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、轨道交通运营安全风险

公司可能面对的风险主要是轨道交通运营的安全风险。随着网络化和运营的不断深入, 公司面临的不仅是地铁一号线本线段的安全压力, 还有线路之间换乘和衔接带来的管理问题。运营和管理能力、设备维护以及监测水平等方面的提高都是值得关注的问题。

公司始终坚持把安全运营放在各项工作的首位, 把乘客的出行安全和满意度作为公司经营考核的重要指标, 并对安全运营工作采取了以下管理措施:

(1) 防范于未然, 强化运营安全

在日常委托运营管理中, 公司和受托单位开展条例和运营管理规范的宣贯工作, 强化现场安全的责任意识和执行意识, 进一步落实“查隐患、补短板、保安全”的各项措施, 同时配合开展轨交全范围生产大检查, 督促受托单位完善各级安全管控制度, 形成工作机制, 对安全工作实行有效的管控。进一步加强员工安全教育, 强化现场安全管理, 牢固树立“安全第一”的思想, 全面系统排查轨交安全生产隐患, 制定有力措施, 切实抓好整改, 全力确保轨交运营安全。

(2) 紧抓运营安全动态, 完善安全防范应急处置机制

公司加强本线运营动态情况分析, 提高风险管理意识, 通过加强信息报告等制度, 确保运营安全稳定。同时督促受托单位有效落实相关工作措施、加强现场安全管控, 进一步建立和完善安全防范应急处置机制, 高度重视应急预案的制定。

(3) 强化大客流组织, 做好运输保障

随着轨交网络化的日益完善, 新线不断增加, 轨交客流随之攀升, 客流压力进一步增加, 同时各类国内外重要活动也会使得部分站点的客流出行更加集中, 夜高峰出行明显增加。为此, 公司加强客流动态监控和信息反馈机制, 及时启动运营联动保障, 督促受托单位进一步加强应急机制建设, 完善应急指挥配套系统建设, 提高突发事件信息发布能力, 加强大客流疏导, 适时采取调整加开列车等措施, 保证运营安全。

(4) 优化客运组织举措, 提升服务水平

公司为提高乘客舒适度, 督促受托单位进一步强化站点管理, 优化车站客运组织, 完善车站设施, 增加现场保障力量, 加强现场管控, 加强信息的及时传递, 不断提升现场运营安全保障与

应急响应处置能力，确保全天候客流组织有序。

2、融资租赁业务面临下列风险：

（1）市场风险及控制措施

融资租赁公司可能面临融资租赁行业的市场风险。融资租赁行业是一个新兴的行业，随着市场需求的加大，和国家宏观调控政策的支持，融资租赁业发展较为迅速。但是随着融资租赁公司数量的剧增，市场竞争风险将增加。

为了控制上述风险，公司将严格遵守上市公司和融资租赁行业的规范经营的要求，明确业务定位，培养和吸纳专业团队，设计科学管理模式，严抓风险控制，努力实现股东利益的最大化。

（2）信用风险及控制措施

承租人信用状况及对其的风险管理能力会影响到融资租赁公司的坏账率，进而影响融资租赁公司的盈利状况。为此，融资租赁公司将加强风控，通过机制保障和业务运作模式设计，控制信用风险，保证公司稳健运行。

此外，子公司地铁融资租赁公司 2016 年 9 月新增“商业保理”业务范围，未来公司还将面临着保理业务的风险，包括应收账款质量风险、信用风险等，为此，地铁融资租赁公司将审慎选择保理客户，重点加强应收账款真实性审查，强化贷后管理，保障保理业务健康发展。

（三）其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|----------------|-----------------------------|-----------------|
| 2016 年年度股东大会 | 2017 年 5 月 9 日 | 上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 2017 年 5 月 10 日 |

股东大会情况说明

√适用□不适用

2016 年度股东大会的情况说明：

上海申通地铁股份有限公司 2016 年度股东大会以现场方式于 2017 年 5 月 9 日在上海市中山西路 1515 号上海大众大厦 21 楼召开。本次会议无否决或修改提案情况。会议以现场结合网络记名投票表决方式，对议案逐项审议表决，表决通过的议案如下：

一、非累积投票议案

- (1) 2016 年度董事会工作报告
- (2) 2016 年度监事会工作报告
- (3) 2016 年度报告
- (4) 2016 年度财务决算报告
- (5) 2016 年度利润分配预案
- (6) 2017 年预算编制及经营计划
- (7) 关于 2017 年度日常委托成本及列车大架修关联交易的议案
- (8) 关于继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度境内审计机构的议案
- (9) 关于修改公司章程的议案
- (10) 关于修改股东大会议事规则的议案
- (11) 关于上海申通地铁股份有限公司重大资产重组继续停牌的议案

二、累计投票议案

- (12) 关于选举董事的议案
 - 12.01: 关于选举俞光耀先生为公司第九届董事会董事的议案
 - 12.02: 关于选举顾诚先生为公司第九届董事会董事的议案
 - 12.03: 关于选举苏耀强先生为公司第九届董事会董事的议案
 - 12.04: 关于选举徐子斌先生为公司第九届董事会董事的议案
 - 12.05: 关于选举王保春先生为公司第九届董事会董事的议案
- (13) 关于选举独立董事的议案
 - 13.01: 关于选举杨国平先生为公司第九届董事会独立董事的议案
 - 13.02: 关于选举李柏龄先生为公司第九届董事会独立董事的议案
 - 13.03: 关于选举吕红兵先生为公司第九届董事会独立董事的议案
- (14) 关于选举监事的议案
 - 14.01: 关于选举徐宪明先生为公司第九届监事会监事的议案
 - 14.02: 关于选举史军先生为公司第九届监事会监事的议案

上述议案 7 和 11 为关联交易议案，根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，关联股东上海申通地铁集团有限公司在表决时予以了回避。

二、 利润分配或资本公积金转增预案**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

三、 承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

适用 不适用

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、 重大关联交易****(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**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

1) 经公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过，公司全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司与上海地铁第一运营有限公司签订了《上海轨道交通一号线 2014-2016 年度委托运营管理协议》，委托运营管理期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，与上海地铁维护保障有限公司签订了《上海轨道交通一号线 2014-2016 年度委托维修保障协议》，委托期限为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。交易详情请见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 公司日常关联交易公告(编号:临 2014-046)。协议约定当年委托运营管理价格将于当年年初由双方协商拟定，并经公司股东大会审议通过后正式实施。

截至 2016 年末，三年期(2014 年—2016 年)的委托运营管理协议及委托维修保障协议已到期，2017 年一号线公司将与第一、第三、第四运营及维保公司参照上期模式签订委托运营管理及委托维修保障框架协议，每年委托运营管理及维修保障经费的金额根据实际运营及维修保障需求确定。

经 2017 年 5 月 9 日召开的公司 2016 年度股东大会审议通过，一号线公司委托第一运营公司对地铁一号线(除汉中路站和上海体育馆站的其它一号线本线段站点)实施日常运营管理，2017 年度的预计交易金额不超过 21741 万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临 2017-013)。2017 年 1-6 月公司实际承担第一运营公司的日常委托运营成本共计 10870.5 万元人民币，占预计全年交易金额的 50%。截至 2017 年 6 月 30 日已支付 8141 万元；

一号线公司委托第三运营公司对地铁一号线(上海体育馆站点)实施日常运营管理，2017 年度的预计交易金额不超过 903 万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临 2017-013)。2017 年 1-6 月公司实际承担第三运营公司的日常委托运营成本共计 451.5 万元人民币，占预计全年交易金额的 50%。截至 2017 年 6 月 30 日已支付 333 万元。

一号线公司委托第四运营公司对地铁一号线(汉中路站点)实施日常运营管理，2017 年度的预计交易金额不超过 781 万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临 2017-013)。2017 年 1-6 月公司实际承担第四运营公司的日常委托运营成本共计 390.5 万元人民币，占预计全年交易金额的 50%。截至 2017 年 6 月 30 日已支付 312.48 万元。

2) 经 2017 年 5 月 9 日召开的公司 2016 年度股东大会审议通过，一号线公司继续委托维保公司实施地铁一号线日常维修保障工作，2017 年度的预计交易金额不超过 11292 万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临 2017-013)。2017 年 1-6 月公司实际承担该项维修保障成本共计 5646 万元人民币，占预计全年交易金额的 50%。截至 2017 年 6 月 30 日已支付 4045 万元。

3) 经 2017 年 5 月 9 日召开的公司 2016 年度股东大会审议通过, 公司全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司通过选优方式委托维保公司下属车辆分公司、申通庞巴迪维修公司、申通北车维修公司以及申通南车维修公司实施列车大修工作, 预计交易金额不超过 9000 万元人民币。交易详情请见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公司日常关联交易公告(编号: 临 2017-013)。2017 年 1-6 月公司实际承担关联交易大架修成本共计 18.16 万元, 占全部交易金额的 0.2%, 截至 2017 年 6 月 30 日已经支付完毕。值得注意的是, 剩余部分成本如果在 2017 年下半年集中发生, 则一号线业务下半年的利润可能为负。

4) 经公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过, 公司全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司与上海申通地铁集团有限公司签订《关于资产使用的协议(2015-2019)》, 期限自 2015 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止, 一号线公司因使用申通地铁集团所拥有的地铁一号线隧道、轨道、车站和机电设备等资产, 应向申通地铁集团支付资产使用费, 预计全年的交易金额不超过 9,400 万元人民币。详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公司日常关联交易公告(编号: 临 2014-045)。2017 年 1-6 月公司应付上海申通地铁集团有限公司资产使用费共计 4713.1 万元, 占预计全年交易金额的 50.14%, 截至 2017 年 6 月 30 日已支付 3921.9 万元。期后事项: 截至半年报披露日支付上半年资产使用费余款 791.2 万元。

5) 公司“关于上海地铁租赁有限公司与上海申通地铁资产经营管理有限公司开展融资租赁业务的日常关联交易议案”经公司第七届董事会第十四次会议和公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过, 详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 公司关联交易公告(编号: 临 2014-003)。2014 年 2 月与上海申通地铁资产经营管理有限公司签订上海轨道交通十号线江湾体育场站地下空间项目售后回租合同, 由上海地铁租赁有限公司向资产公司购买上海轨道交通十号线江湾体育场站地下空间, 并再将该物件出租给资产经营公司, 通过该方式为资产公司筹资 4 亿元, 租赁期限五年。租赁期满, 资产经营公司全额支付租赁费后, 重新取得该空间资产所有权。售后回租合同以附解除条件的合同方式, 以及预付款形式与资产经营公司开展融资租赁业务。

2014 年 7 月地铁租赁公司被确定为第十二批内资融资租赁试点企业, 详见关于全资子公司被确定为第十二批内资融资租赁试点企业的进一步公告(编号: 临 2014-022)。2014 年 8 月, 地铁租赁公司完成工商变更登记。名称由上海地铁租赁有限公司变更为上海地铁融资租赁有限公司, 同时, 增加融资租赁等经营范围。详见关于全资子公司完成工商变更登记的公告(编号: 临 2014-023)。2014 年 8 月, 上海地铁融资租赁有限公司与上海申通地铁资产经营管理有限公司重新签订售后回租合同, 正式起租, 合同其它内容不变。

报告期内, 地铁融资租赁公司已收到承租人资产经营公司的 2 期租金, 共计 4456.75 万元, 合同履行情况正常。

6) 公司“关于上海地铁融资租赁有限公司与上海地铁盾构设备工程有限公司开展融资租赁业务的日常关联交易议案”经公司第八届董事会第七次会议和公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过, 详见上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 关联交易公告(编号: 临 2015-002)。公司下属全资子公司地铁融资租赁公司于 2015 年 2 月与上海地铁盾构设备工程有限公司签订了 6 台盾构设备融资租赁合同。报告期内, 地铁融资租赁公司已支付合同约定款项 7543.92 万元, 收到承租人项目租金 3032.11 万元, 合同履行情况正常。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|----------------|
| 2017 年 2 月 16 日, 公司接大股东通知: “正在筹划与公司资产相关的重大事项”, 公司股票自 2017 年 2 月 16 日起停牌 | 编号: 临 2017-001 |
| 2017 年 2 月 23 日, 公司披露《重大资产重组停牌公告》 | 编号: 临 2017-004 |
| 2017 年 2 月 28 日, 公司发布《关于前十名股东持股情况的公 | 编号: 临 2017-006 |

| | |
|--|---|
| 告》 | |
| 2017年3月2日至2017年6月13日，公司按规定，每5个交易日发布《重大资产重组进展公告》 | 编号：临 2017-007；临 2017-008； 临 2017-010；临 2017-016； 临 2017-017；临 2017-022； 临 2017-027；临 2017-029； 临 2017-033；临 2017-036； 临 2017-037；临 2017-039； 临 2017-040 |
| 2017年3月16日，公司发布《重大资产重组继续停牌公告》 | 编号：临 2017-009 |
| 2017年4月15日，公司发布《重大资产重组继续停牌公告》 | 编号：临 2017-020 |
| 2017年4月29日，公司发布《关于召开重大资产重组投资者说明会的公告》 | 编号：临 2017-026 |
| 2017年5月5日，公司发布《关于重大资产重组投资者说明会召开情况的公告》 | 编号：临 2017-028 |
| 2017年5月16日，公司发布《重大资产重组继续停牌公告》 | 编号：临 2017-035 |
| 2017年6月16日，公司发布《关于终止重大资产重组的公告》和《关于终止重大资产重组事项召开投资者说明会的公告》 | 编号：临 2017-041； 临 2017-042 |
| 2017年6月19日，公司召开投资者说明会，并于6月20日披露《关于终止重大资产重组事项投资者说明会召开情况的公告》 | 编号：临 2017-043 |
| 公司向上海证券交易所申请股票复牌，发布《关于公司股票复牌的提示性公告》，于6月20日开市起复牌 | 编号：临 2017-044 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2014年10月18日召开第八届董事会第四次会议，于2014年11月5日召开2014年第三次临时股东大会，分别审议通过了关于投资上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业(有限合伙)的议案，同意公司作为有限合伙人认缴上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业(有限合伙)出资人民币7亿元，股份占比17.5%。详见公司与关联方共同投资的关联交易公告(编号：临 2014-037)。公司于2014年12月29日完成轨道交通上盖基金有限合伙协议的签订。

2015 年 3 月，完成第一笔出资 3.5 亿元的缴纳，剩余出资的缴纳将根据项目实际资金需求进度确定。报告期内收到上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业投资收益合计 1380.17 万元。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------------|------------------|------------------------------------|----------------|------------|------------|------|--|---------------------|--------|--------|
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海申通地铁资产经营管理有限公司 | 上海轨道交通十号线江湾体育场站地下空间 | 400,000,000 | 2014年8月8日 | 2019年8月7日 | | 本项目为售后回租。租赁本金4亿元人民币,资产经营公司支付5%保证金。交易利率参考中国人民银行同期人民币贷款基准利率,考虑保证金收取因素、租赁费支付方式、资产经营公司资信等级,以及项目风险程度低等因素,设定为6%。期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的,交易利率将同方向、同幅度调整。 | 融资租赁业务取得收益,拓宽公司盈利渠道 | 是 | 股东的子公司 |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海至尊衡山酒店投资有限公司 | 上海衡山路十二号豪华精选酒店的部分资产,包括建工设备、艺术品、家具等 | 160,000,000 | 2014年9月1日 | 2024年8月31日 | | 本项目为售后回租。租赁本金1.6亿元人民币,衡山酒店公司支付管理费费率:0.5%/年。交易利率参考中国人民银行同期人民币贷款基准利率,考虑管理费收取等因素,设定为6.55%,期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的,交易利率将同方向、同幅度调整。 | 融资租赁业务取得收益,拓宽公司盈利渠道 | 否 | |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 一号线22节地铁列车 | 160,000,000 | 2014年8月29日 | 2019年8月28日 | | 本项目为售后回租。价格由双方协商确定。 | 公司全资子公司间的内部交易 | 否 | |
| 上实融资租赁有限公司 | 上海地铁融资租赁有限公司 | 一号线22节地铁列车 | 160,000,000 | 2014年8月29日 | 2019年8月28日 | | 本项目为售后回租。租赁本金1.6亿元人民币,交易利率6.4%/年(同期人民币五年期贷款基准利率),期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的,交易利率将同方向、同幅度调整。 | 取得融资,开展业务 | 否 | |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海地铁盾构设备工程有限公司 | 6台全新的土压平衡式隧道掘进机 | 165,663,167.40 | 收到发票之日 | 2019年3月15日 | | 本项目为融资租赁(直租)。租赁本金约1.66亿元人民币。交易利率根据购买租赁物的成本,结合出租单位的合理利润,考虑项目风险程度等因素确定为7.8%。 | 融资租赁业务取得收益,拓宽公司盈利渠道 | 是 | 其他关联人 |
| 上实融资租赁有限公司 | 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 一号线50节地铁列车 | 345,000,000 | 2015年4月28日 | 2020年4月27日 | | 本项目为售后回租。租赁本金3.45亿元人民币,交易利率5.75%/年(同期人民币五年期贷款基准利率),期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的,交易利率将同方向、同幅度调整。 | 筹措资金,开展投资业务 | 否 | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------|------------|--------------------------------|-------------|------------------|------------------|--|--|---------------------|---|--|
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上实融资租赁有限公司 | 长春市地下排水管网资产（编号 5017-5025、5029） | 400,000,000 | 2015 年 4 月 28 日 | 2020 年 4 月 27 日 | | 本项目为售后回租。租赁本金 4 亿元人民币。交易利率参考中国人民银行同期人民币贷款基准利率，考虑项目风险等因素，设定年利率为 8.5%，期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的，交易利率将同方向、同幅度调整。 | 融资租赁业务取得收益，拓宽公司盈利渠道 | 否 | |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海礼兴酒店有限公司 | 礼兴酒店拥有的酒店设备及附属品 | 78,000,000 | 2015 年 12 月 10 日 | 2018 年 12 月 10 日 | | 本项目为售后回租。租赁本金 7800 万元人民币。本次交易利率为 7.5%，期内中国人民银行调整同期人民币贷款基准利率的，交易利率将同方向、同基准点数调整，每满一年确定一次。 | 融资租赁业务取得收益，拓宽公司盈利渠道 | 否 | |

租赁情况说明：

上表中，第一至四个项目是 2014 年项目，延续到报告期内，详情见 2014 年报；第五至第八个项目为 2015 年项目，详情见 2015 年报。

1、上海轨道交通十号线江湾体育场地下空间售后回租项目，地铁融资租赁公司报告期内已收到承租人资产经营公司的租金，合同履行情况正常。

2、上海至尊衡山酒店投资有限公司所拥有的部分酒店资产售后回租项目，地铁融资租赁公司报告期内收到承租人至尊酒店公司的租金和管理费，合同履行情况正常。

3、一号线公司与地铁融资租赁公司的上海地铁一号线 22 节车辆售后回租项目，地铁融资租赁公司报告期内已收到承租人一号线公司的租金，合同履行情况正常。

4、地铁融资租赁公司与上实租赁的上海地铁一号线 22 节车辆售后回租项目，地铁融资租赁公司报告期内已向出租人上实租赁支付租金，合同履行情况正常。

5、上实融资租赁有限公司地下管网售后回租项目情况详见公司签订融资租赁合同的公告（编号：临 2015-012），地铁融资租赁公司报告期内已收到承租人上实租赁支付的租金，合同履行情况正常。

6、一号线公司与上实租赁的上海地铁一号线 50 节车辆售后回租项目情况详见开展融资租赁业务的公告（编号：临 2014-038），由于之前该合同一直未履行，2015 年 3 月签订补充合同，按照当时 50 列车资产净值调整合同金额为 3.45 亿元。一号线公司在报告期内已向上实租赁支付租金，合同履行情况正常。

7、上海地铁盾构设备工程有限公司盾构融资租赁项目情况详见公司日常关联交易公告（编号：临 2015-002），地铁融资租赁公司报告期内已向买方代理上海市机械设备成套（集团）有限公司支付合同约定款项 7543.92 万元，同时收到上海地铁盾构设备工程有限公司支付租金，合同履行情况正常。

8、上海礼兴酒店有限公司下属安达仕酒店（新天悦酒店管理分公司）部分酒店资产售后回租项目详见公司签订融资租赁合同的公告（编号：临 2015-024），地铁融资租赁公司报告期内已收到承租人礼兴酒店支付的租金，合同履行情况正常。

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|--------------|------|---------------|------------|--------------------|--|------------|--------|--------|---------|----------|-----------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 全资子公司 | 上海地铁融资租赁有限公司 | 1.6 | 2014年8月28日 | 2014年8月28日 | 主合同项下债务履行期限届满之日起两年 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 0 | 否 | 是 | 母公司的全资子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 1.6 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 1.6 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 10.83(未经审计) | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | 无 | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司全资子公司上海地铁融资租赁有限公司开展1.6亿元融资租赁（售后回租）业务（详见公司公告，编号：临2014-026）。公司全资子公司上海申通地铁一号线发展有限公司为地铁融资租赁公司支付租金向银行提供还款的连带责任担保。担保金额是人民币1.6亿元及利息。期限为5年，年利率为6.40%，现利率4.75%。详见公司担保公告（编号：临2014-027） | | | | | | |

十二、 其他重大合同

□适用 √不适用

十三、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十四、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十五、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

十六、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会[2017]15 号），适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。根据该规定，本公司执行该规定的主要影响如下：

| 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) |
|--|-------------------|--|
| 在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，自 2017 年 1 月 1 日起将与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目；将借款利息支出相关的贴息贴费专项资金自收到财政资金后冲减财务费用利息支出。比较数据不予调整。 | 公司第九届董事会第二次会议审议通过 | “其他收益”科目本报告期金额增加 10,980,431.00 元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 10,980,431.00 元；“财务费用”科目本报告期金额减少 259,300.00 元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 259,300.00 元。 |

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|-------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 41955 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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 | |
| 上海申通地铁集团有限公司 | | 278,943,799 | 58.43 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 上海城投控股股份有限公司 | | 8,334,469 | 1.75 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 杨光 | | 5,939,145 | 1.24 | 0 | 质押 | 4,747,932 | 其他 |
| 中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金 | | 4,030,571 | 0.84 | 0 | 无 | | 其他 |
| 中国银河证券股份有限公司 | | 3,336,789 | 0.7 | 0 | 无 | | 其他 |
| 国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司 | | 3,076,200 | 0.64 | 0 | 无 | | 其他 |
| 李常岭 | | 2,367,500 | 0.5 | 0 | 质押 | 1,950,000 | 其他 |

| 华澳国际信托有限公司—华澳·臻智23号证券投资集合资金信托计划 | 2,070,019 | 0.43 | 0 | 无 | | 其他 |
|-----------------------------------|--|---------|----|-------------|-----------|----|
| 张怀安 | 1,944,115 | 0.41 | 0 | 无 | 1,944,115 | 其他 |
| 卢珍 | 1,392,400 | 0.29 | | 无 | | 其他 |
| 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 | | | |
| 上海申通地铁集团有限公司 | 278,943,799 | 人民币普通股 | | 278,943,799 | | |
| 上海城投控股股份有限公司 | 8,334,469 | 人民币普通股 | | 8,334,469 | | |
| 杨光 | 5,939,145 | 人民币普通股 | | 5,939,145 | | |
| 中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金 | 4,030,571 | 人民币普通股 | | 4,030,571 | | |
| 中国银河证券股份有限公司 | 3,336,789 | 人民币普通股 | | 3,336,789 | | |
| 国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司 | 3,076,200 | 人民币普通股 | | 3,076,200 | | |
| 李常岭 | 2,367,500 | 人民币普通股 | | 2,367,500 | | |
| 华澳国际信托有限公司—华澳·臻智23号证券投资集合资金信托计划 | 2,070,019 | 人民币普通股 | | 2,070,019 | | |
| 张怀安 | 1,944,115 | 人民币普通股 | | 1,944,115 | | |
| 卢珍 | 1,392,400 | 人民币普通股 | | 1,392,400 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 持有本公司5%以上股份的股东是上海申通地铁集团有限公司。公司前10名股东中，申通集团与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 徐子斌 | 董事 | 聘任 |
| 蒋国皎 | 董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事蒋国皎先生由于任职期限届满，自 2017 年 5 月 9 日起，不再担任公司董事。经股东大会审议通过，自 2017 年 5 月 9 日起，选举徐子斌先生为新一届公司董事。

三、其他说明

适用 不适用

一、公司第九届董事会第一次会议情况：

公司于 2017 年 5 月 2 日以书面形式向各位候任董事发出了召开第九届董事会第一次会议的通知和材料。公司第九届董事会第一次会议于 2017 年 5 月 9 日下午在上海市中山西路 1515 号上海大众大厦 21 楼 3 号会议室召开，会议以现场加通讯表决方式召开。会议应到董事 8 人，实到董事 8 人，其中独立董事 3 名。本次董事会会议的召开符合法律、法规和公司章程的规定。会议审议并一致通过了如下决议：

- 1、关于选举俞光耀先生为公司第九届董事会董事长的议案；
- 2、关于选举顾诚先生为公司第九届董事会副董事长的议案；
- 3、关于聘任顾诚先生任公司总经理的议案；
- 4、关于聘任朱稳根先生任公司副总经理的议案；
- 5、关于聘任孙安先生任公司副总经理的议案；
- 6、关于聘任孙斯惠先生任公司董事会秘书的议案；
- 7、关于选举李柏龄先生、杨国平先生、王保春先生为第九届董事会审计委员会委员的议案。

二、公司第九届监事会第一次会议情况：

公司于 2017 年 5 月 2 日以书面形式向各位候任监事发出了召开第九届监事会第一次会议的通知和材料。公司第九届监事会第一次会议于 2017 年 5 月 9 日下午在上海市中山西路 1515 号上海大众大厦 21 楼 3 号会议室召开，会议以现场表决方式召开。会议应到监事 3 名，实到监事 3 名。本次监事会会议的召开符合法律、法规和公司章程的规定。会议审议并一致通过了如下议案：

- 1、关于选举徐宪明先生为公司第九届监事会监事长的议案

三、现任董事、监事和高级管理人员情况：

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|-----|-----------------|----|----|------------|------------|
| 俞光耀 | 董事长 | 男 | 58 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 顾诚 | 副董事长、总经理 | 男 | 55 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 苏耀强 | 董事 | 男 | 57 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 徐子斌 | 董事 | 男 | 54 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 王保春 | 董事 | 男 | 51 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 杨国平 | 独立董事 | 男 | 61 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 吕红兵 | 独立董事 | 男 | 51 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 李柏龄 | 独立董事、董事会审计委员会主任 | 男 | 64 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 徐宪明 | 监事长 | 男 | 55 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 史军 | 监事 | 男 | 49 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 温泉 | 监事 | 男 | 41 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 朱稳根 | 副总经理 | 男 | 51 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 孙安 | 副总经理 | 男 | 60 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |
| 孙斯惠 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2017-05-09 | 2020-05-09 |

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

公司债券付息兑付情况
适用 不适用

公司债券其他情况的说明
适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

其他说明:
适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

四、公司债券评级情况

适用 不适用

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

1、公司2017年2月14日发行2017年度第一期超短期融资券4亿元,发行利率4.20%,简称“17申通SCP001”。详见公司关于2017年度第一期超短期融资券发行结果公告(编号:临2017-002)。期后事项:公司发行的2017年度第一期超短期融资券于2017年8月15日到期,该期超短期融资券发行总额为人民币4亿元,期限180天,发行利率为4.2%。公司于到期日兑付了本期超短期融资券本息共计人民币408,284,931.51元。(编号:临2017-047)

2、公司2016年5月23日发行2016年度第一期超短期融资券4亿元,发行利率3.12%,简称“16申通

SCP001”。详见公司2016年度第一期超短期融资券发行结果公告（编号：临2016-018）。公司于到期日兑付了本期超短期融资券本息共计人民币409,231,780.82元。详见公司关于2016年度第一期超短期融资券兑付完成的公告（编号：临2017-03）。

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

公司的资信情况良好，与银行保持长期合作关系，融资能力较好。截止2017年6月30日，公司共持有授信额度28.98亿元，其中已用授信额度为10.53亿元，剩余额度为18.45亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

□适用 √不适用

财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：上海申通地铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 63,835,136.75 | 75,317,763.16 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | | 4,279,150.05 | 6,022,753.93 |
| 预付款项 | | 16,984,380.80 | 134,380.80 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 3,292,875.80 | 735,174.54 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | | 211,667,259.24 | 11,637,242.15 |
| 流动资产合计 | | 300,058,802.64 | 93,847,314.58 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 357,281,444.66 | 360,334,018.56 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 686,408,466.88 | 569,115,300.78 |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,277,597,170.92 | 1,312,458,247.03 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 6,667,871.94 | 6,634,217.97 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,327,954,954.40 | 2,248,541,784.34 |
| 资产总计 | | 2,628,013,757.04 | 2,342,389,098.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 147,626,000.00 | |
| 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 | | 95,228,716.36 | 127,936,630.45 |
| 预收款项 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 173,627.00 | 241,608.46 |
| 应交税费 | | 14,785,432.64 | 13,265,826.51 |
| 应付利息 | | 7,432,805.12 | 8,562,330.81 |
| 应付股利 | | 480,505.90 | 480,505.90 |
| 其他应付款 | | 20,740,466.06 | 21,225,899.95 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 686,467,553.08 | 571,712,802.08 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 463,040,519.74 | 334,960,128.62 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,586,361.17 | 2,349,504.64 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 464,626,880.91 | 337,309,633.26 |
| 负债合计 | | 1,151,094,433.99 | 909,022,435.34 |
| 所有者权益 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 股本 | | 477,381,905.00 | 477,381,905.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 79,742,656.64 | 79,742,656.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 4,759,083.49 | 7,048,513.92 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 202,225,424.54 | 202,225,424.54 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 712,810,253.38 | 666,968,163.48 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,476,919,323.05 | 1,433,366,663.58 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,476,919,323.05 | 1,433,366,663.58 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,628,013,757.04 | 2,342,389,098.92 |

法定代表人：俞光耀主管会计工作负责人：朱稳根会计机构负责人：颜为学

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海申通地铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 22,104,896.66 | 10,242,977.51 |
| 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 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 27,397,206.50 | |
| 其他应收款 | | 4,750.00 | |
| 存货 | | | |
| 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 | | 327,859.91 | 174,875.84 |
| 流动资产合计 | | 49,834,713.07 | 10,417,853.35 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 357,281,444.66 | 360,334,018.56 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 2,117,089,054.21 | 2,117,089,054.21 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,031,186.63 | 2,085,953.56 |
| 在建工程 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 136,360.41 | 136,297.91 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 2,476,538,045.91 | 2,479,645,324.24 |
| 资产总计 | | 2,526,372,758.98 | 2,490,063,177.59 |
| 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 | | 3,506,668.88 | 3,527,733.57 |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 173,627.00 | 241,608.46 |
| 应交税费 | | 71,526.96 | 689,002.40 |
| 应付利息 | | 5,926,666.67 | 7,522,666.67 |
| 应付股利 | | 480,505.90 | 480,505.90 |
| 其他应付款 | | 714,641,386.06 | 720,120,435.12 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 流动负债合计 | | 1,124,800,381.47 | 1,132,581,952.12 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 1,586,361.17 | 2,349,504.64 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,586,361.17 | 2,349,504.64 |
| 负债合计 | | 1,126,386,742.64 | 1,134,931,456.76 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 477,381,905.00 | 477,381,905.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 资本公积 | | 79,742,656.64 | 79,742,656.64 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 4,759,083.49 | 7,048,513.92 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 202,225,424.54 | 202,225,424.54 |
| 未分配利润 | | 635,876,946.67 | 588,733,220.73 |
| 所有者权益合计 | | 1,399,986,016.34 | 1,355,131,720.83 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,526,372,758.98 | 2,490,063,177.59 |

法定代表人：俞光耀主管会计工作负责人：朱稳根会计机构负责人：颜为学

合并利润表

2017年1—6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 | | 367,913,395.07 | 368,870,980.36 |
| 其中：营业收入 | | 367,913,395.07 | 368,870,980.36 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 336,137,609.55 | 359,623,675.15 |
| 其中：营业成本 | | 308,850,502.17 | 331,697,997.25 |
| 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 | | | |
| 税金及附加 | | 1,310,185.46 | 1,606,857.26 |
| 销售费用 | | 3,099,046.58 | 2,824,602.20 |
| 管理费用 | | 5,923,692.54 | 4,974,561.96 |
| 财务费用 | | 16,819,566.95 | 18,523,716.20 |
| 资产减值损失 | | 134,615.85 | -4,059.72 |
| 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） | | 13,801,666.67 | 13,877,500.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 10,980,431.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 56,557,883.19 | 23,124,805.21 |
| 加：营业外收入 | | 4,642,100.00 | 26,077,642.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 2,100.00 | |
| 减：营业外支出 | | | 2,670.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 2,670.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 61,199,983.19 | 49,199,777.21 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|---------------|
| 减：所得税费用 | | 15,357,893.29 | 14,055,894.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 45,842,089.90 | 35,143,882.75 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 45,842,089.90 | 35,143,882.75 |
| 少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 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 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| 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 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| 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 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 43,552,659.47 | 31,799,508.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 43,552,659.47 | 31,799,508.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.10 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.10 | 0.07 |

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：颜为学

母公司利润表
2017 年 1—6 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 | | 83,264.86 | 87,844.43 |
| 减：营业成本 | | | 2,587.87 |
| 税金及附加 | | 30,441.58 | 505.30 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 5,923,327.14 | 4,631,955.99 |
| 财务费用 | | 8,185,165.35 | 8,180,921.77 |
| 资产减值损失 | | 250.00 | 250.00 |
| 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） | | 61,198,873.17 | 54,685,353.30 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 47,142,953.96 | 41,956,976.80 |
| 加：营业外收入 | | 2,100.00 | |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 2,100.00 | |
| 减：营业外支出 | | | 2,670.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 2,670.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 47,145,053.96 | 41,954,306.80 |
| 减：所得税费用 | | 1,328.02 | 2,065,170.13 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 47,143,725.94 | 39,889,136.67 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 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 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| 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 | | -2,289,430.43 | -3,344,374.56 |
| 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 | | 44,854,295.51 | 36,544,762.11 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.10 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.10 | 0.08 |

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：颜为学

合并现金流量表

2017年1—6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 | | 374,781,073.69 | 377,186,107.88 |
| 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 | | 71,620,458.32 | 67,444,154.84 |
| 经营活动现金流入小计 | | 446,401,532.01 | 444,630,262.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 255,491,488.07 | 283,559,254.03 |
| 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 | | 4,078,240.89 | 3,372,047.42 |
| 支付的各项税费 | | 25,215,063.98 | 28,565,489.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 299,745,955.63 | 30,522,269.13 |
| 经营活动现金流出小计 | | 584,530,748.57 | 346,019,060.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -138,129,216.56 | 98,611,202.50 |
| 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 | | 13,801,666.67 | 13,877,500.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,100.00 | |
| 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 | | 13,803,766.67 | 13,877,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 124,160.00 | 29,430.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 124,160.00 | 29,430.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 13,679,606.67 | 13,848,070.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 547,626,000.00 | 400,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 587,626,000.00 | 440,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 400,000,000.00 | 451,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的 | | 27,827,105.82 | 36,193,493.33 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 现金 | | | |
| 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 | | 46,831,910.70 | 45,693,584.75 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 474,659,016.52 | 532,887,078.08 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 112,966,983.48 | -92,887,078.08 |
| 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 | | -11,482,626.41 | 19,572,194.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 73,317,763.16 | 38,179,265.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 61,835,136.75 | 57,751,459.47 |

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：颜为学

母公司现金流量表

2017 年 1—6 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 | | 92,424.00 | 92,424.00 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 10,081,261.53 | 404,217,638.46 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,173,685.53 | 404,310,062.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,078,240.89 | 3,372,047.42 |
| 支付的各项税费 | | 432,178.06 | 7,076,248.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 18,249,173.28 | 440,504,973.97 |
| 经营活动现金流出小计 | | 22,759,592.23 | 450,953,269.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -12,585,906.70 | -46,643,207.23 |
| 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 | | 33,801,666.67 | 46,153,594.73 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,100.00 | |
| 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 | | 33,803,766.67 | 46,153,594.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 124,160.00 | 29,430.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 124,160.00 | 29,430.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 33,679,606.67 | 46,124,164.73 |
| 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 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 9,231,780.82 | 15,160,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 409,231,780.82 | 415,160,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,231,780.82 | -15,160,000.00 |
| 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 | | 11,861,919.15 | -15,679,042.50 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 10,242,977.51 | 22,723,337.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 22,104,896.66 | 7,044,295.10 |

法定代表人：俞光耀主管会计工作负责人：朱稳根会计机构负责人：颜为学

合并所有者权益变动表
2017年1—6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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 7,048,513.92 | | 202,225,424.54 | | 666,968,163.48 | | 1,433,366,663.58 |
| 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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 7,048,513.92 | | 202,225,424.54 | | 666,968,163.48 | | 1,433,366,663.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | -2,289,430.43 | | | | 45,842,089.90 | | 43,552,659.47 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -2,289,430.43 | | | | 45,842,089.90 | | 43,552,659.47 |
| (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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 477,381,905.00 | | | 79,742,656.64 | | 4,759,083.49 | | 202,225,424.54 | | 712,810,253.38 | | 1,476,919,323.05 |

| 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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 8,132,464.05 | | 198,216,819.52 | | 642,903,705.75 | | 1,406,377,550.96 |
| 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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 8,132,464.05 | | 198,216,819.52 | | 642,903,705.75 | | 1,406,377,550.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -3,344,374.56 | | | | 35,143,882.75 | | 31,799,508.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -3,344,374.56 | | | | 35,143,882.75 | | 31,799,508.19 |
| （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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 4,788,089.49 | | 198,216,819.52 | | 678,047,588.50 | | | 1,438,177,059.15 |

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：颜为学

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 7,048,513.92 | | 202,225,424.54 | 588,733,220.73 | 1,355,131,720.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 三、本年期初余额 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 7,048,513.92 | | 202,225,424.54 | 588,733,220.73 | 1,355,131,720.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -2,289,430.43 | | | 47,143,725.94 | 44,854,295.51 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -2,289,430.43 | | | 47,143,725.94 | 44,854,295.51 |
| （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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 4,759,083.49 | | 202,225,424.54 | 635,876,946.67 | 1,399,986,016.34 |

| 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 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 8,132,464.05 | | 198,216,819.52 | 576,524,870.84 | 1,339,998,716.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 8,132,464.05 | | 198,216,819.52 | 576,524,870.84 | 1,339,998,716.05 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -3,344,374.56 | | | 39,889,136.67 | 36,544,762.11 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -3,344,374.56 | | | 39,889,136.67 | 36,544,762.11 |
| (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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 477,381,905.00 | | | | 79,742,656.64 | | 4,788,089.49 | | 198,216,819.52 | 616,414,007.51 | 1,376,543,478.16 |

法定代表人：俞光耀 主管会计工作负责人：朱稳根 会计机构负责人：颜为学

一、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、历史沿革

上海申通地铁股份有限公司(以下简称“公司”)原为“上海凌桥自来水股份有限公司”,系于1992年5月19日经上海市建设委员会沪建经(92)第432号文批准,采用社会募集方式设立的股份有限公司,公司股票于1994年2月24日在上海证券交易所上市交易。公司原属城市供水行业,经2001年6月29日股东大会决议通过进行资产重组后,于2001年7月25日起正式更名为“上海申通地铁股份有限公司”,公司变更后属轨道交通行业。公司取得的上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照号为913100001322055189。

2、注册地、组织形式及总部地址

本公司注册地:上海市浦电路489号。

组织形式:股份有限公司(上市)

总部地址:上海市桂林路909号

3、母公司以及集团最终母公司的名称

公司的母公司系上海申通地铁集团有限公司,集团最终母公司系上海久事(集团)有限公司。

4、业务性质和主要经营活动

公司的业务性质为股份有限公司(上市),母公司经营范围包括:地铁经营及相关综合开发,轨道交通投资,附设分支机构(上述经营范围除专项规定)。

子公司上海申通地铁一号线发展有限公司经营范围包括:地铁经营及相关综合开发,轨道交通投资,车辆、机械设备租赁(涉及行政许可的,凭许可证经营)。

子公司上海地铁融资租赁有限公司经营范围包括:融资租赁业务,商业保理,融资租赁领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,经济信息咨询,企业管理咨询,财务咨询(不得从事代理记账),商务咨询,资产管理,投资管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

5、本财务报告于2017年8月28日由董事会通过及批准报出。

二、 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2017年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 单位:元 币种:人民币 | |
|-----------------|----------------|-------------------|-------------|----------------|
| | | | 业务性质 | 注册资本 |
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 一人有限责任公司(法人独资) | 上海市徐汇区钦州路770号313室 | 轨道交通业 | 300,000,000.00 |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 有限责任公司(国内合资) | 上海市徐汇区钦州路770号335室 | 租赁业 | 560,000,000.00 |

本期合并财务报表范围未发生变更。

三、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

人民币元。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计

量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的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；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其为其投资活动提供相关服务的子公司（如有）纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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

适用 不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

① 资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算, 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算;

② 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算;

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额, 在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表, 按照下列方法进行折算:

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述, 对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述, 再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时, 停止重述, 按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时, 将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额, 自所有者权益项目转入处置当期损益; 部分处置境外经营的, 按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额, 转入处置当期损益。

10、金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

2) 持有至到期投资;

3) 应收款项;

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和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;

6) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债, 主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债, 主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利, 确认为投资收益。资产负债表日, 将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时, 其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(不含应收款项)的减值测试方法和减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

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

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 余额超过 1,000 万元的应收账款和余额超过 100 万元的其他应收款 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|-------|
| 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） | |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| | |

| | |
|------|---|
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 账龄组合 | 对于经单独测试后未减值的以及单项金额不重大且按信用风险特征组合后该组合的风险也不重大的应收款项(扣减应收地铁票务款和合并报表范围内的应收款项)而言，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

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) | 5.00 | 5.00 |

| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
|-----------------|--------|--------|
| | | |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 15.00 | 15.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 20.00 | 20.00 |
| 4—5 年 | 30.00 | 30.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |
| | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备 |

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品以及周转材料。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按存货发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当

分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

13、划分为持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的企业组成部分应当确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项资产转让将在 1 年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

14、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的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，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再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。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|------|---------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 直线法 | 32-40 | 4.00 | 2.40-3.00 |
| 运输设备 | 直线法 | 8 | 4.00 | 12.00 |
| 通用设备 | 直线法 | 5-16 | 4.00-5.00 | 5.94-19.20 |
| 地铁车辆 | 直线法 | 25-35 | 4.00-5.00 | 2.71-3.84 |
| 专用设备 | 直线法 | 10-30 | 4.00-5.00 | 3.17-9.50 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

√适用 □不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

√适用 □不适用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

19、生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内使用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用

寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

| 名称 | 使用年限 | 预计净残值率 |
|------|------|--------|
| 电脑软件 | 2 年 | |

(5) 公司无使用寿命不确定的无形资产。

(6) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据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较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司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。

(3) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司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，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司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给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
 - ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 - ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

26、股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28、收入

适用 不适用

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司转移货物所有权凭证或交付实物给购货方，收入金额能够可靠计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

公司地铁运营收入是在已完成对乘客行程的运载服务，并收取了乘客的运载车款予以确认。

(3) 提供劳务收入的确认

公司提供劳务收入确认的具体原则为：公司已提供劳务服务，收入的金额能够可靠地计量，并已收讫或预计可收回劳务收入，成本能够可靠计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- 3) 经营租赁收入，采用直线法将收到的租金在租赁期内予以确认。
- 4) 融资租赁收入，按实际利率法将实现的收益在租赁期内予以确认。

29、政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，企业可以选择下列方法之一进行会计处理：

（一）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（二）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

31、租赁

经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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，除此之外的均为经营租赁。

（1）作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（3）作为融资租赁出租人

适用 不适用

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于2017年5月10日发布了《企业会计准则第16号—政府补助》(财会[2017]15号)，适用于2017年1月1日起发生的相关交易。根据该规定，本公司执行该规定的主要影响如下：
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) |
|--|-------------------|--|
| 在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，自2017年1月1日起将与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目；将借款利息支出相关的贴息贴费专项资金自收到财政资金后冲减财务费用利息支出。比较数据不予调整。 | 公司第九届董事会第二次会议审议通过 | “其他收益”科目本报告期金额增加10,980,431.00元，“营业外收入”科目本报告期金额减少10,980,431.00元；“财务费用”科目本报告期金额减少259,300.00元，“营业外收入”科目本报告期金额减少259,300.00元。 |
| | | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

适用 不适用

五、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------|---------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 3%、6%、11%、17% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应交流转税 | 7% |

| | | |
|-------|--------|-----|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| | | |
| | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、 税收优惠

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

增值税 注：票务收入按照增值税简易征收办法征收率为 3%，不动产的经营性租赁收入的销项税税率为 11%，电费收入的销项税税率为 17%。融资租赁设备收入的销项税税率为 17%；2016 年 5 月 1 日以前融资租赁不动产收入按 5%交营业税，2016 年 5 月 1 日以后售后回租融资租赁不动产收入的销项税税率为 6%。

六、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 17,485.28 | 54,414.66 |
| 银行存款 | 61,817,651.47 | 73,263,348.50 |
| 其他货币资金 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 63,835,136.75 | 75,317,763.16 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金系公司与中国进出口银行保理业务的保证金存款。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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：

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,279,150.05 | 100.00 | | | 4,279,150.05 | 6,022,753.93 | 100.00 | | | 6,022,753.93 |
| 其中：应收地铁票务款 | 4,279,150.05 | 100.00 | | | 4,279,150.05 | 6,022,753.93 | 100.00 | | | 6,022,753.93 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 4,279,150.05 | / | | / | 4,279,150.05 | 6,022,753.93 | / | | / | 6,022,753.93 |

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

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 4,279,150.05 | | |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 4,279,150.05 | | |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 4,279,150.05 | | |

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 6,022,753.93 | - | - |

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：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 坏账准备 | 年限 | 占总金额比例 |
|------|--------|--------------|------|------|---------|
| 地铁乘客 | 日常乘客 | 4,279,150.05 | | 1年以内 | 100.00% |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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 | 16,850,000.00 | 99.21 | | |
| 1至2年 | 134,380.80 | 0.79 | 134,380.80 | 100.00 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 16,984,380.80 | 100.00 | 134,380.80 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项期末余额 合计数的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------------------|--------|---------------|---------------------|-------|-------|
| 申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆 维修有限公司 | 供应商 | 16,850,000.00 | 99.21% | 1年以内 | 未履行完毕 |
| 南车株洲机电有限公司 | 供应商 | 134,380.80 | 0.79% | 1-2年 | 未履行完毕 |
| 合计 | | 16,984,380.80 | 100.00% | | |

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1) 应收利息分类

适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,475,185.05 | 100.00 | 182,309.25 | 5.25 | 3,292,875.80 | 782,867.94 | 100.00 | 47,693.40 | 6.09 | 735,174.54 |
| 其中：账龄组合 | 3,475,185.05 | 100.00 | 182,309.25 | 5.25 | 3,292,875.80 | 782,867.94 | 100.00 | 47,693.40 | 6.09 | 735,174.54 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 3,475,185.05 | / | 182,309.25 | / | 3,292,875.80 | 782,867.94 | / | 47,693.40 | / | 735,174.54 |

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

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 3,466,185.05 | 173,309.25 | 5.00% |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 3,466,185.05 | 173,309.25 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00% |
| | | | |
| 合计 | 3,475,185.05 | 182,309.25 | 5.25% |

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-------|------------|-----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 773,867.94 | 38,693.40 | 5.00% |
| 5 年以上 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 782,867.94 | 47,693.40 | 6.09% |

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 134,615.85 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|------------|
| 代垫电费 | 3,461,185.05 | 773,867.94 |
| 代垫款 | 9,000.00 | 9,000.00 |
| 备用金 | 5,000.00 | |
| 合计 | 3,475,185.05 | 782,867.94 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

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 |
|------------------|-------|--------------|------|---------------------|------------|
| 上海申通地铁资产经营管理有限公司 | 代垫电费 | 3,461,185.05 | 1年以内 | 99.60 | 173,059.25 |
| 浦东自来水公司 | 代垫款 | 9,000.00 | 5年以上 | 0.26 | 9,000.00 |
| 吴蔚波 | 备用金 | 5,000.00 | 1年以内 | 0.14 | 250.00 |
| 合计 | / | 3,475,185.05 | / | 100.00 | 182,309.25 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货**(1) 存货分类**

□适用 √不适用

(2) 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 12,050,927.01 | 9,037,242.15 |
| 一年期应收账款保理业务 | 199,616,332.23 | 2,600,000.00 |
| 合计 | 211,667,259.24 | 11,637,242.15 |

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

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: | 357,281,444.66 | | 357,281,444.66 | 360,334,018.56 | | 360,334,018.56 |
| 按公允价值计量的 | 7,281,444.66 | | 7,281,444.66 | 10,334,018.56 | | 10,334,018.56 |
| 按成本计量的 | 350,000,000.00 | | 350,000,000.00 | 350,000,000.00 | | 350,000,000.00 |
| 合计 | 357,281,444.66 | | 357,281,444.66 | 360,334,018.56 | | 360,334,018.56 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

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 | 936,000.00 | | 936,000.00 |
| 公允价值 | 7,281,444.66 | | 7,281,444.66 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | 6,345,444.66 | | 6,345,444.66 |
| 已计提减值金额 | | | |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

按成本计量的 注: 见附注十一/5(4)

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

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 | 686,408,466.88 | | 686,408,466.88 | 569,115,300.78 | | 569,115,300.78 | |
| 其中: 未实 现融资收益 | -120,769,966.85 | | -120,769,966.85 | -130,078,547.26 | | -130,078,547.26 | |
| 分期收款销售商 品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳 务 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 合计 | 686,408,466.88 | | 686,408,466.88 | 569,115,300.78 | | 569,115,300.78 | / |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 通用设备 | 地铁车辆 | 专用设备 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,419,825.60 | 1,433,271.76 | 552,424.65 | 1,898,000,933.65 | 273,341,080.29 | 2,175,747,535.95 |
| 2. 本期增加金额 | | | 107,566.83 | | | 107,566.83 |
| (1) 购置 | | | 107,566.83 | | | 107,566.83 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,419,825.60 | 1,433,271.76 | 659,991.48 | 1,898,000,933.65 | 273,341,080.29 | 2,175,855,102.78 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,196,167.43 | 365,647.72 | 213,691.11 | 677,442,052.52 | 157,582,551.65 | 836,800,110.43 |
| 2. 本期增加金额 | 27,136.80 | 85,100.52 | 52,076.86 | 31,525,302.43 | 3,279,026.33 | 34,968,642.94 |
| (1) 计提 | 27,136.80 | 85,100.52 | 52,076.86 | 31,525,302.43 | 3,279,026.33 | 34,968,642.94 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 1,223,304.23 | 450,748.24 | 265,767.97 | 708,967,354.95 | 160,861,577.98 | 871,768,753.37 |
| 三、减值准备 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|------------|--------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| 1. 期初余额 | 536,191.65 | | | 25,952,986.84 | | 26,489,178.49 |
| 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 | 536,191.65 | | | 25,952,986.84 | | 26,489,178.49 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 660,329.72 | 982,523.52 | 394,223.51 | 1,163,080,591.86 | 112,479,502.31 | 1,277,597,170.92 |
| 2. 期初账面价值 | 687,466.52 | 1,067,624.04 | 338,733.54 | 1,194,605,894.29 | 115,758,528.64 | 1,312,458,247.03 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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 |
|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 地铁车辆 | 597,832,438.33 | 138,792,103.64 | | 459,040,334.69 |
| | | | | |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期折旧额 34,968,642.94 元。

2014年8月，公司子公司上海地铁融资租赁有限公司与上实融资租赁有限公司签订售后回租合同，将公司拥有的22节地铁车厢，以售后回租的形式向上实融资租赁有限公司融资1.6亿元，融资期限五年。

2015年3月，公司子公司上海申通地铁一号线发展有限公司与上实融资租赁有限公司签订售后回租合同，将公司拥有的50节地铁车厢，以售后回租的形式向上实融资租赁有限公司融资3.45亿元，融资期限五年。

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

□适用 √不适用

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、 油气资产

适用 不适用

25、 无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、 开发支出

适用 不适用

27、 商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、 长期待摊费用

适用 不适用

29、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**

√适用 □不适用

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 | 26,671,487.74 | 6,667,871.94 | 26,536,871.89 | 6,634,217.97 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 26,671,487.74 | 6,667,871.94 | 26,536,871.89 | 6,634,217.97 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 6,345,444.66 | 1,586,361.17 | 9,398,018.56 | 2,349,504.64 |
| | | | | |
| 合计 | 6,345,444.66 | 1,586,361.17 | 9,398,018.56 | 2,349,504.64 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|----------|---------------|------------|-------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 47,693.40 | 134,615.85 | | | 182,309.25 |
| 固定资产减值准备 | 26,489,178.49 | | | | 26,489,178.49 |
| 合计 | 26,536,871.89 | 134,615.85 | | | 26,671,487.74 |

32、短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

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 | 147,626,000.00 | |
| | | |
| 合计 | 147,626,000.00 | |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 应付地铁运营各项成本费用 | 90,636,197.04 | 49,394,164.53 |
| 应付地铁车辆及备品款 | - | 7,500,000.00 |
| 其他 | 2,592,519.32 | 1,626,870.76 |
| 应付采购融资租赁设备款 | 2,000,000.00 | 69,415,595.16 |
| 合计 | 95,228,716.36 | 127,936,630.45 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

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 | 144,926.26 | 3,106,559.74 | 3,189,560.30 | 61,925.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 96,682.20 | 652,747.30 | 637,728.20 | 111,701.30 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 241,608.46 | 3,759,307.04 | 3,827,288.50 | 173,627.00 |

(2) 短期薪酬列示：

适用 不适用

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 | | 2,524,112.00 | 2,524,112.00 | |
| 二、职工福利费 | | 75,800.00 | 75,800.00 | |
| 三、社会保险费 | 44,965.70 | 252,449.10 | 246,494.00 | 50,920.80 |
| 其中：医疗保险费 | 39,328.70 | 215,003.10 | 210,036.00 | 44,295.80 |
| 工伤保险费 | 2,345.24 | 15,675.20 | 15,264.15 | 2,756.29 |
| 生育保险费 | 3,291.76 | 21,770.80 | 21,193.85 | 3,868.71 |

| | | | | |
|---------------|------------|--------------|--------------|-----------|
| | | | | |
| 四、住房公积金 | -1,292.00 | 244,419.00 | 243,127.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 101,252.56 | 9,779.64 | 100,027.30 | 11,004.90 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 144,926.26 | 3,106,559.74 | 3,189,560.30 | 61,925.70 |

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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 |
|----------|-----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 91,765.10 | 440,006.10 | 423,922.60 | 107,848.60 |
| 2、失业保险费 | 4,917.10 | 18,206.20 | 19,270.60 | 3,852.70 |
| 3、企业年金缴费 | | 194,535.00 | 194,535.00 | |
| | | | | |
| 合计 | 96,682.20 | 652,747.30 | 637,728.20 | 111,701.30 |

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 1,705,642.03 | 1,768,051.28 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 12,803,586.61 | 10,979,992.13 |
| 个人所得税 | 71,200.89 | 287,610.37 |
| 城市维护建设税 | 119,394.94 | 123,763.59 |
| 教育费附加 | 85,608.17 | 88,728.63 |
| 河道管理费 | | 17,680.51 |
| 合计 | 14,785,432.64 | 13,265,826.51 |

40、应付利息

√适用 □不适用

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 | 5,926,666.67 | 7,522,666.67 |
| 短期借款应付利息 | 108,750.00 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| | | |
| 保理业务应付利息 | 1,397,388.45 | 1,039,664.14 |
| | | |
| 合计 | 7,432,805.12 | 8,562,330.81 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

41、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| | | |
| | | |
| 法人股股利及股利尾差 | 480,505.90 | 480,505.90 |
| 合计 | 480,505.90 | 480,505.90 |

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：

已宣告发放未被领取

42、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 融资租赁保证金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 未支付费用 | | 520,000.00 |
| 质保金 | 210,479.27 | 189,414.58 |
| 其他 | 529,986.79 | 516,485.37 |
| 合计 | 20,740,466.06 | 21,225,899.95 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|---------|---------------|-----------|
| 融资租赁保证金 | 20,000,000.00 | 未决算 |
| | | |
| 合计 | 20,000,000.00 | / |

其他说明

□适用 √不适用

43、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

44、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

45、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 超短期应付债券 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| | | |
| 合计 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

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 |
|-------------------------------|----------------|-----------|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| 上海申通地铁股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券 | 400,000,000.00 | 2016-5-23 | 270 天 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | | 9,231,780.82 | | 409,231,780.82 | |
| 上海申通地铁股份有限公司 2017 年度第一期超短期融资券 | 400,000,000.00 | 2017-2-14 | 180 天 | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | 5,926,666.67 | | | 400,000,000.00 |
| 合计 | / | / | / | 800,000,000.00 | 400,000,000.00 | 400,000,000.00 | 15,158,447.49 | | 409,231,780.82 | 400,000,000.00 |

其他说明:

√适用 □不适用

经中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注〔2016〕SCP119 号)批准,接受本公司发行超短期融资券注册金额人民币 8 亿元,注册额度 2 年内有效,在注册有效期内可分期发行。由招商银行股份有限公司承销发行代码“011699823”,简称“16 申通 SCP001”的 270 天超短期融资券,票面利率 3.12%,于 2016 年 5 月 25 日募集资金 4 亿元人民币。

经中国银行间市场交易商协会的《接受注册通知书》(中市协注〔2016〕SCP119 号)批准,接受本公司发行超短期融资券注册金额人民币 8 亿元,注册额度 2 年内有效,在注册有效期内可分期发行。由招商银行股份有限公司承销发行代码“011758008”,简称“17 申通 SCP001”的 180 天超短期融资券,票面利率 4.2%,于 2017 年 2 月 16 日募集资金 4 亿元人民币。

46、长期借款**(1) 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**47、应付债券****(1) 应付债券**适用 不适用**(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）**适用 不适用**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**48、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 融资租赁款 | 317,022,968.94 | 449,191,650.30 |
| 其中：未确认融资费用 | 45,997,551.90 | 49,551,437.63 |
| 待结算融资租赁款销项税 | 17,937,159.68 | 13,848,869.44 |

其他说明：

适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用

50、专项应付款

□适用 √不适用

51、预计负债

□适用 √不适用

52、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

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 | 477,381,905.00 | | | | | | 477,381,905.00 |

55、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

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） | 79,708,530.13 | | | 79,708,530.13 |
| 其他资本公积 | 34,126.51 | | | 34,126.51 |
| 合计 | 79,742,656.64 | | | 79,742,656.64 |

57、库存股

适用 不适用

58、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|--------------|---------------|--------------------|-------------|---------------|-----------|--------------|
| | | 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 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 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 | 7,048,513.92 | -3,052,573.90 | | -763,143.47 | -2,289,430.43 | | 4,759,083.49 |
| 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 | 7,048,513.92 | -3,052,573.90 | | -763,143.47 | -2,289,430.43 | | 4,759,083.49 |
| 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 | 7,048,513.92 | -3,052,573.90 | | -763,143.47 | -2,289,430.43 | | 4,759,083.49 |

59、专项储备

□适用 √不适用

60、盈余公积

√适用 □不适用

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 | 166,011,372.54 | | | 166,011,372.54 |
| 任意盈余公积 | 36,214,052.00 | | | 36,214,052.00 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 202,225,424.54 | | | 202,225,424.54 |

61、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 666,968,163.48 | 642,903,705.75 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | | |
| 调整后期初未分配利润 | 666,968,163.48 | 642,903,705.75 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 45,842,089.90 | 35,143,882.75 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | | 母公司净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 提取一般风险准备 | | | |
| 应付普通股股利 | | | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| | | | |
| 期末未分配利润 | 712,810,253.38 | 678,047,588.50 | |

62、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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 | 367,830,130.21 | 308,850,502.17 | 368,783,135.93 | 331,695,409.38 |
| 其他业务 | 83,264.86 | | 87,844.43 | 2,587.87 |
| 合计 | 367,913,395.07 | 308,850,502.17 | 368,870,980.36 | 331,697,997.25 |

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|-----------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | | 135,642.46 | 按应税收入的 5% |
| 城市维护建设税 | 717,504.68 | 858,425.18 | 应交流转税的 7% |
| 教育费附加 | 307,502.01 | 367,673.77 | 应交流转税的 3% |
| 资源税 | | | |
| 房产税 | 8,683.78 | | |
| 土地使用税 | 587.80 | | |
| 车船使用税 | | | |
| 印花税 | 20,000.00 | | |
| 地方教育费附加 | 205,001.34 | 245,115.85 | 应交流转税的 2% |
| 河道管理费 | 49,735.85 | | 应交流转税的 1% |
| 车船税 | 1,170.00 | | |
| 合计 | 1,310,185.46 | 1,606,857.26 | |

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 一卡通手续费 | 2,855,296.58 | 2,824,602.20 |
| 发票印制费 | 243,750.00 | |
| 合计 | 3,099,046.58 | 2,824,602.20 |

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资与福利费 | 2,599,912.00 | 1,773,760.99 |
| 办公及会务费 | 292,241.00 | 491,339.88 |
| 中介机构费 | 1,252,641.49 | 350,000.00 |
| 社会保险基金 | 1,189,196.94 | 1,110,274.02 |
| 费用性税金 | | 154,921.89 |
| 租金及物业管理费 | 13,964.00 | 424,196.40 |
| 其他 | 575,737.11 | 670,068.78 |
| 合计 | 5,923,692.54 | 4,974,561.96 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 16,504,851.58 | 18,540,444.70 |
| 减：利息收入 | -276,379.39 | -904,418.98 |
| 手续费 | 591,094.76 | 887,690.48 |
| 合计 | 16,819,566.95 | 18,523,716.20 |

67、资产减值损失

√适用 □不适用

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 | 134,615.85 | -4,059.72 |
| 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 | 134,615.85 | -4,059.72 |

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、投资收益

√适用 □不适用

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 | | |
| 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 | 13,801,666.67 | 13,877,500.00 |
| 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 | 13,801,666.67 | 13,877,500.00 |

70、其他收益

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 政府补助 | 10,980,431.00 | |

本科目核算的是与本公司主营业务轨道交通密切相关的优惠换乘政府补贴。

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

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 | 2,100.00 | | 2,100.00 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,100.00 | | 2,100.00 |
| 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 | 4,640,000.00 | 26,077,642.00 | 4,640,000.00 |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 4,642,100.00 | 26,077,642.00 | 4,642,100.00 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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 |
|----------|--------------|---------------|-------------|
| 公交扶持资金 | | 25,577,642.00 | 与收益相关 |
| 企业发展扶持资金 | 4,640,000.00 | | 与收益相关 |
| 贴息贴费专项资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 4,640,000.00 | 26,077,642.00 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司执行《企业会计准则第16号-政府补助》，自2017年1月1日起将与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目；将借款利息支出相关的贴息贴费专项资金自收到财政资金后冲减财务费用利息支出。比较数据不予调整。

72、营业外支出

√适用 □不适用

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 | | 2,670.00 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 2,670.00 | |
| 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 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | | 2,670.00 | |

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

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 | 15,391,547.26 | 14,039,379.74 |
| 递延所得税费用 | -33,653.97 | 16,514.72 |
| | | |
| 合计 | 15,357,893.29 | 14,055,894.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 61,199,983.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 15,299,995.80 |
| 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 | 57,897.49 |
| 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 | |
| | |
| 所得税费用 | 15,357,893.29 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、22

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 15,879,731.00 | 26,077,642.00 |
| 融资租赁本息 | 55,404,555.80 | 18,613,701.94 |
| 预付电费退回款 | | 21,848,391.92 |
| 利息收入 | 276,379.39 | 904,418.98 |
| 其他 | 59,792.13 | |
| 合计 | 71,620,458.32 | 67,444,154.84 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 支付融资租赁本金 | 101,439,167.40 | 27,570,000.00 |
| 地铁运营发票印制费 | 243,750.00 | |
| 办公、物业、会务费等 | 306,205.00 | 915,536.28 |
| 审计、验资、法律顾问及咨询费 | 1,770,000.00 | 350,000.00 |
| 董事会及股东大会费 | 62,229.19 | |
| 车辆费用 | 116,801.93 | |
| 财务手续费 | 591,094.76 | 887,690.48 |
| 其他 | 416,707.35 | 799,042.37 |
| 保理业务本金 | 194,800,000.00 | |
| 合计 | 299,745,955.63 | 30,522,269.13 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到保理业务本金 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 支付保理业务本息 | 37,367,841.25 | |
| 融资租赁本息 | 9,464,069.45 | 45,693,584.75 |
| 合计 | 46,831,910.70 | 45,693,584.75 |

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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 | 45,842,089.90 | 35,143,882.75 |
| 加：资产减值准备 | 134,615.85 | -4,059.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,968,642.94 | 37,283,344.12 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -2,100.00 | 2,670.00 |
| 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） | 16,764,151.58 | 18,540,444.70 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -13,801,666.67 | -13,877,500.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -33,653.97 | 16,514.72 |
| 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） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -328,423,566.48 | 20,532,950.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 106,422,270.29 | 972,955.64 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -138,129,216.56 | 98,611,202.50 |
| 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 | 61,835,136.75 | 57,751,459.47 |
| 减：现金的期初余额 | 73,317,763.16 | 38,179,265.05 |
| 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 | -11,482,626.41 | 19,572,194.42 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 61,835,136.75 | 73,317,763.16 |
| 其中：库存现金 | 17,485.28 | 54,414.66 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 61,817,651.47 | 73,263,348.50 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 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 | 61,835,136.75 | 73,317,763.16 |
| 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：

适用 不适用

77、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：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|---------|
| 货币资金 | 2,000,000.00 | 保理业务保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 459,040,334.69 | 售后回租 |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 合计 | 461,040,334.69 | / |

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

八、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**

√适用 □不适用

| 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 | |
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区钦州路 770 号 313 室 | 轨道交通业 | 100.00 | | 投资 |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 上海 | 上海市徐汇区钦州路 770 号 335 室 | 租赁业 | 71.43 | 28.57 | 投资 |

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(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:适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**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**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**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:

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**九、 与金融工具相关的风险**适用 不适用

公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司信用风险主要来自于银行存款、应收账款、长期应收款。

公司银行存款主要存放于商业银行，公司认为商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

公司应收账款为暂未收到的地铁票务收入，该部分票务收入不存在重大的信用风险。

公司子公司上海地铁融资租赁有限公司的承租人信用状况及其对的风险管理能力会影响到融资租赁公司的坏账率，进而影响融资租赁公司的盈利状况。为此，融资租赁公司加强风险控制，通过机制保障和业务运作模式设计，控制信用风险，保证公司稳健运行。

2、 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由公司财务部门集中控制。财务部分通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括外汇风险和利率风险。

(1) 外汇风险

公司无因外汇变动引起金融工具现金流量变动的风险。

(2) 利率风险

公司子公司上海地铁融资租赁有限公司融资租赁收入根据人民银行公布的同期贷款基准利率浮动一定基点确定，因此利率变动可能会对公司产生风险。

十、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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|------------------------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 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 | 合计 |
| 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 | 7,281,444.66 | | | 7,281,444.66 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 7,281,444.66 | | | 7,281,444.66 |
| (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 | 7,281,444.66 | | | 7,281,444.66 |
| (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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 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(%) |
|--------------|----------------|-----------------------|----------|-----------------|------------------|
| 上海申通地铁集团有限公司 | 上海市衡山路12号商务楼3楼 | 实业投资,轨道交通建设管理及综合开发经营等 | 1,169.94 | 58.43 | 58.43 |
| | | | | | |

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 | 社会统一信用代码/组织机构代码 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| 上海地铁运营有限公司 | 同一母公司 | 703050549 |
| 上海地铁第一运营有限公司 | 同一母公司 | 91310101685504892R |
| 上海地铁维护保障有限公司 | 同一母公司 | 913101040729110149 |
| 上海申通地铁资产经营管理有限公司 | 同一母公司 | 913101047789294511 |
| 上海地铁电子科技有限公司 | 同一母公司 | 9131011506595493X |
| 申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司 | 公司控股股东申通集团持股50%的公司 | 91310114320838128N |
| 上海地铁投资管理咨询有限公司 | 同一母公司 | 312486847 |
| 上海地铁第三运营有限公司 | 同一母公司 | 91310101685501034N |
| 上海地铁第四运营有限公司 | 同一母公司 | 91310106687300519Q |
| 申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆维修有限公司 | 公司控股股东申通集团持股50%的公司 | 91310000057632041X |
| 上海地铁盾构设备工程有限公司 | 同一控制方控制的子公司 | 91310115133830403Q |

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

适用 不适用

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 |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 上海地铁第一运营有限公司 | 委托运营管理 | 108,705,000.00 | 103,765,000.00 |
| 上海地铁维护保障有限公司 | 委托维修保障 | 56,460,000.00 | 54,655,000.00 |
| 申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司 | 列车大架修修理费 | | 22,440,000.00 |
| 上海地铁第三运营有限公司 | 委托运营管理 | 4,515,000.00 | 4,170,000.00 |
| 上海地铁第四运营有限公司 | 委托运营管理 | 3,905,000.00 | 3,620,000.00 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 上海申通地铁资产经营管理有限公司 | 固定资产 | 4,172,169.81 | 5,632,000.24 |
| 上海地铁盾构设备工程有限公司 | 固定资产 | 2,338,976.77 | |

本公司作为承租方:

适用 不适用

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 |
|--------------|--------|---------------|---------------|
| 上海申通地铁集团有限公司 | 资产使用费 | 47,130,876.00 | 46,756,476.00 |
| | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

本公司作为出租方:

2014年8月,公司子公司上海地铁融资租赁有限公司(以下简称“融资租赁公司”)与上海申通地铁资产经营管理有限公司(以下简称“资产公司”)签订售后回租合同,由上海地铁融资租赁有限公司向资产公司购买上海轨道交通十号线江湾体育场站地下空间,并将该物件出租给资产经营公司,通过该方式为资产公司筹资4亿元,租赁期限五年。

2015年2月,公司子公司上海地铁融资租赁有限公司(以下简称“融资租赁公司”)与上海地铁盾构设备工程有限公司(以下简称“盾构公司”)签订融资租赁合同,由上海地铁融资租赁有限公司向盾构公司出租6台隧道挖掘机,通过该方式为盾构公司筹资165,663,167.40元,融资租赁起租日为设备井下验收合格日,6台隧道挖掘机分别于2016年5月、2016年7月起租,租赁截止日均为2019年3月。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 担保方 | 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 |
|-----------------|--------------|----------------|-----------|-----------|------------|
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 上海地铁融资租赁有限公司 | 160,000,000.00 | 2014-8-28 | 2019-8-27 | 否 |
| | | | | | |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联交易

适用 不适用

注：2014年10月，公司与上海地铁资产投资管理有限公司、上海地铁资产经营管理有限公司、交银国际信托有限公司、上实融资租赁有限公司、上海善卓投资管理合伙企业（有限合伙）签订有限合伙协议，共同出资设立上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙（有限），该基金总出资40亿元，首期出资20亿元，其中本公司出资7亿元，占总出资的17.5%。2015年，公司已投出首期出资3.50亿元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

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 |
| 其他应收款 | 上海地铁电子科技有限公司 | | | 40,875.21 | 2,043.76 |
| 其他应收款 | 上海申通地铁资产经营有限公司 | 3,461,185.05 | 173,059.25 | 700,397.10 | 35,019.86 |
| 长期应收款 | 上海申通地铁资产经营有限公司 | 40,087,500.00 | | 51,255,000.00 | |
| 长期应收款 | 上海地铁盾构设备工程有限公司 | 105,693,637.30 | | 136,006,541.62 | |
| 预付账款 | 申通庞巴迪（上海）轨道交通车辆维修有限公司 | 16,850,000.00 | | | |

(2). 应付项目

适用 不适用

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 | 上海申通地铁集团有限公司 | 7,912,008.00 | 8,076,276.00 |
| 应付账款 | 上海地铁维护保障有限公司 | 43,148,897.26 | 27,138,897.26 |
| 应付账款 | 上海地铁运营有限公司 | 1,221,717.15 | 1,221,717.15 |
| 应付账款 | 上海地铁第一运营有限公司 | 28,553,526.00 | 1,258,526.00 |
| 应付账款 | 上海地铁第三运营有限公司 | 1,185,000.00 | |
| 应付账款 | 上海地铁第四运营有限公司 | 780,200.00 | |
| 应付账款 | 申通庞巴迪（上海）轨道交通车辆维修有限公司 | | 3,190,000.00 |
| 应付账款 | 申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司 | 6,160,000.00 | 6,160,000.00 |
| 其他应付款 | 上海申通地铁资产经营管理有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十二、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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

(1) 公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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) 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) 能够通过分析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。
- 本公司以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 地铁票务 | 融资租赁业务 | 管理总部 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 341,668,895.91 | 26,544,882.10 | | 383,647.80 | 367,830,130.21 |
| 主营业务成本 | 302,628,926.09 | 6,221,576.08 | | | 308,850,502.17 |
| 资产总额 | 2,378,332,135.45 | 992,355,285.19 | 2,526,372,758.98 | 3,269,046,422.58 | 2,628,013,757.04 |
| 负债总额 | 600,228,449.86 | 409,908,594.68 | 1,126,386,742.64 | 985,429,353.19 | 1,151,094,433.99 |

(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

□适用 √不适用

(4) 其他说明：

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十六、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：

适用 不适用

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

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：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,000.00 | 100.00 | 9,250.00 | 66.07 | 4,750.00 | 9,000.00 | 100.00 | 9,000.00 | 100.00 | |
| 其中：账龄组合 | 14,000.00 | 100.00 | 9,250.00 | 66.07 | 4,750.00 | 9,000.00 | 100.00 | 9,000.00 | 100.00 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 14,000.00 | 100.00 | 9,250.00 | 66.07 | 4,750.00 | 9,000.00 | 100.00 | 9,000.00 | 100.00 | |

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

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

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|-----------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 5,000.00 | 250.00 | 5.00% |
| | | | |
| 1 年以内小计 | 5,000.00 | 250.00 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00% |
| | | | |
| | | | |
| 合计 | 14,000.00 | 9,250.00 | 66.07% |

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期初余额 | | |
|-------|----------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 5 年以上 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 9,000.00 | 9,000.00 | 100.00% |

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 250.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

(6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

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 | 2,117,089,054.21 | | 2,117,089,054.21 | 2,117,089,054.21 | | 2,117,089,054.21 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,117,089,054.21 | | 2,117,089,054.21 | 2,117,089,054.21 | | 2,117,089,054.21 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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 |
|-----------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 上海申通地铁一号线发展有限公司 | 1,717,089,054.21 | | | 1,717,089,054.21 | | |
| 上海地铁融资租赁有限公司 | 400,000,000.00 | | | 400,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,117,089,054.21 | | | 2,117,089,054.21 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

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 | | | | |
| 其他业务 | 83,264.86 | | 87,844.43 | 2,587.87 |
| 合计 | 83,264.86 | | 87,844.43 | 2,587.87 |

5、投资收益

√适用 □不适用

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 | 47,397,206.50 | 40,807,853.30 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 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 | 13,801,666.67 | 13,877,500.00 |
| 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 | 61,198,873.17 | 54,685,353.30 |

6、其他

□适用 √不适用

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,100.00 | |
| 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） | 4,899,300.00 | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 所得税影响额 | -1,225,350.00 | |
| 合计 | 3,676,050.00 | |

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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 3.15 | 0.10 | 0.10 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.90 | 0.09 | 0.09 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 二、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和内部控制审计报告原件。 |
| | 三、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：俞光耀

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用