

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 2019 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、公司负责人董事长俞光耀、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）蔡燕萍声明：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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	45
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	143

## 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	上海地铁资产投资管理有限公司
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）
建元基金	指	上海建元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
上实保理	指	上实商业保理有限公司
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
爱建股份	指	上海爱建股份有限公司
国泰君安	指	国泰君安股份有限公司
新世纪评估	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
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
咨询公司	指	上海申通轨道交通研究咨询有限公司
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
新能源公司	指	上海地铁新能源有限公司
申通鉴衡	指	上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司
申凯公司	指	上海申凯公共交通运营管理有限公司
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、车站和机电设备等资产，应向申通地铁集团支付的资产使用费
中期票据	指	2018年度第一期中期票据
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	2019年1-6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	证券事务代表
姓名	孙斯惠	朱颖
联系地址	上海市桂林路909号3号楼2楼	上海市桂林路909号3号楼2楼
电话	021-54259971	021-54259953
传真	021-54257330	021-54257330
电子信箱	sunsihui@shtmetro.com	zhuying@shtmetro.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区浦电路489号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	

### 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	

### 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25楼
	签字会计师姓名	巢序; 付云海
公司聘请的重大资产重组项 目会计师事务所(境内)	名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市世纪大道88号金茂大厦13楼

公司聘请的专项法律顾问 (境内)	名称	上海金茂凯德律师事务所
	办公地址	上海市金陵西路3号香港新世界大厦13层
公司聘请的资产评估公司 (境内)	名称	上海东洲资产评估有限公司
	办公地址	上海市延安西路889号太平洋中心19层
公司聘请的独立财务顾问 (境内)	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路618号

## 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	387,674,989.70	367,849,328.09	5.39
归属于上市公司股东的净利润	12,034,712.32	17,853,343.73	-32.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,677,212.40	14,790,487.73	-48.09
经营活动产生的现金流量净额	212,248,753.93	133,607,583.58	58.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,489,688,651.12	1,477,317,293.29	0.84
总资产	3,398,353,177.35	2,732,919,892.95	24.35

### (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)	0.025210	0.037398	-32.59
稀释每股收益(元/股)	0.025210	0.037398	-32.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.016082	0.030983	-48.09
加权平均净资产收益率(%)	0.81	1.21	减少0.40个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.52	1.00	减少0.48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

归属于上市公司股东的净利润变动的主要原因：大修理费同比增加。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动的主要原因：大修理费同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因：收到票务收入及商业保理项目利息同比增加，大修理费用支付减少。

基本每股收益(元/股)变动的主要原因：同比净利润减少。

稀释每股收益(元/股)变动的主要原因：同比净利润减少。

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)变动的主要原因：同比扣除非经常性损益后的净利润减少。

## 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		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	5,810,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-0.11	
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	-1,452,499.97	
合计	4,357,499.92	

## 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，以及融资租赁及商业保理业务。

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”。

2018年8月28日公司召开第九届董事会第五次会议审议通过了“关于设立上海地铁新能源有限公司的议案”。同意公司出资5000万元人民币设立全资子公司上海地铁新能源有限公司（以下简称“新能源公司”），详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告（编号：临2018-016）。新能源公司已于2018年底完成工商设立登记，取得了中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的《营业执照》，详见公司关于出资设立全资子公司完成工商设立登记的公告（编号：临2018-029）。

2018年8月28日，公司第九届董事会第五次会议还审议通过了“关于设立轨道交通认证合资公司的议案”，同意公司出资300万元人民币（持有合资公司50%股权）设立合资子公司。详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告（编号：临2018-017）。2019年1月中旬，合资子公司上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司完成工商设立登记并取得了营业执照，详见公司关于出资设立合资公司完成工商设立登记的公告（编号：临2019-001）。

报告期内，公司开展重大资产重组，详见“第五节、十/（二）/2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”。公司未来业务将不再包括上海地铁一号线的经营。

#### 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

报告期内，公司开展重大资产重组，详见“第五节、十/（二）/2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”。公司已于2019年6月底完成一号线公司工商变更事宜，详见公司关于一号线公司完成工商变更事项的公告（编号：临2019-024）。

期后事项：由于相关股权转让款项已经支付完成，目前，公司不再持有对一号线公司的股权，不再持有一号线相关列车、售检票系统、屏蔽门等资产。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司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”。

2018年，公司成立新能源公司，发挥轨道交通基地屋顶资源优势，进行光伏项目建设，并对轨道交通进行节能改造，开展节能环保业务，发展绿色能源经济。2018年12月，新能源公司完成工商设立登记，主要从事新能源科技、节能环保科技等业务。

报告期内，公司开展重大资产重组，详见“第五节、十/（二）/2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

公司各大业务板块主要经营情况如下：

业务板块一、地铁一号线业务情况：

#### 1、运营质量及开行情况

2019 年上半年地铁一号线列车正点率为 99.75%，运营图兑现率为 99.72%，均保持了较高的运营质量。上半年完成载客里程 204.45 万列公里，日均 1.13 万公里，实际载客列次为 103152 列次，日均开行 570 列次。

#### 2、客运量

2019 年上半年一号线客运量达 17157.82 万人次，比上年同期增加 232.08 万人次，增幅为 1.4%。日均客运量为 94.79 万人次，比上年同期增加 1.28 万人次，其中本线客运量为 44.42 万人次，比上年同期减少 0.72 万人次，降幅 1.6%；换乘入客运量为 50.38 万人次，比上年同期增加 2.00 万人次，增幅 4.1%。一号线换乘入比例为 53.1%，比去年同期增加 1.4 个百分点。

#### 3、票务收入

2019 年上半年实际票务收入为 37205.34 万元，较上年同期增加 2103.71 万元，增幅 6.0%；日均票务收入为 205.55 万元，日均增加 11.62 万元。

#### 4、客流收入分析

从上半年一号线客流情况分析，上半年客流量比去年同期增长了 1.4%，日均增加 1.28 万人次，本线客流与换乘客流变化呈明显反向，本线客流明显减少，换乘入客流明显增长，换乘入比例持续上升，已突破 53%，为近年来新高；从上半年一号线票务收入数据分析，一号线票务收入较上年同期增加 6.0%，票务收入结构进一步发生变化，其中单程票收入下降 19.8%，公交卡收入下降 11.4%，而第三方支付收入上升 112.4%；上半年公交优惠换乘补贴收入较去年同期也有明显下降，降幅 18.0%。以上客流收入变化原因分析如下：

(1) 2018 年 12 月 30 日五号线南延伸段东川路站至奉贤新城站开通运营，为一号线带来了新增换乘客流，2019 年上半年一号线换乘入客流量比去年同期增加 361.72 万人次，日均增加 2.00 万人次，增幅 4.1%；

(2) 2019 年上半年全路网客流量增加 5.2%，路网总营收增加 6.1%，全路网客流和营收整体增长主要是新开通线路带来的，而新开通线路中五号线南延伸段则直接为一号线带来客流量增长。一号线上半年票务收入同比增长了 6.0%，日均票务收入达到 205.55 万元，一号线营收占全路网比例保持去年同期的 8.3%。

(3) 由于 Metro 大都会 APP 的成功推广，票务收入结构进一步发生变化，单程票及公交卡收入持续向扫码支付转移，单程票收入在总收入中的占比由去年的 14.8% 下降到 11.2%，公交卡收入占比由 69.7% 下降到 58.3%，扫码支付收入占比由 15.1% 上升到 30.33%；

(4) 公交卡收入占比持续下降，上半年公交卡收入下降 11.4%，使得公交优惠换乘补贴收入也明显下降，降幅达到 18.0%。

业务板块二、融资租赁及商业保理业务情况：

2019 年上半年，上海地铁融资租赁有限公司实现营业收入约为 3350.72 万元，同比 2018 年增长 23.16%。

公司子公司地铁融资租赁公司一方面努力拓展新项目，到北京、马鞍山等地的多家公司进行现场考察；另一方面，公司不断强化风险意识，狠抓项目风险防控，同时，严格实施对已签订项目的租后管理。

2019 年上半年，上海地铁融资租赁公司新签订 2 份融资租赁及 4 份商业保理合同，其中保理业务新增投放 3.6 亿元，融资租赁业务新增投放 7.7 亿元。

地铁融资租赁公司审慎落实尽职调查、风险控制、资金投放、租后管理、项目跟踪等工作，确保各融资租赁和商业保理项目顺利推进。以资料收集、现场调查、管理人员访谈、征信系统查询等方式深入了解客户信息，从而制定有针对性的项目风控措施。以专人联系、适时回访等形式，积极跟踪实施项目的贷后管理。

业务板块三、投资板块业务情况：

2015 年 3 月 20 日，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。

2017 年 9 月 4 日，公司完成对上实商业保理公司出资 13750 万元的缴纳。

报告期内，公司投资收益合计 1643.37 万元。

2019 年 5 月 19 日，经公司九届九次董事会审议通过了“关于公司参与投资股权投资基金的议案”，同意公司作为有限合伙人投资约 2.37 亿元于上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙），详见公司关于公司参与投资股权投资基金的公告（编号：临 2019-011）。期后事项：公司已于 2019 年 7 月 23 日完成了出资 2.37 亿元的缴纳。

## （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	387,674,989.70	367,849,328.09	5.39
营业成本	361,099,320.35	342,396,824.62	5.46
销售费用	2,977,725.56	2,894,665.16	2.87
管理费用	10,703,565.39	5,427,927.38	97.19
财务费用	23,491,786.73	19,573,789.14	20.02
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	212,248,753.93	133,607,583.58	58.86
投资活动产生的现金流量净额	17,265,557.44	13,721,120.59	25.83
筹资活动产生的现金流量净额	580,946,899.54	-33,545,100.40	1,831.84

营业收入变动原因说明：无

营业成本变动原因说明：无

销售费用变动原因说明：无

管理费用变动原因说明：资产重组中介费用增加。

财务费用变动原因说明：无

研发费用变动原因说明：无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：收到票务收入及商业保理项目利息同比增加，大修理费支付减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比取得借款增加。

### 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
货币资金	1,062,996,724.86	31.28	252,535,513.95	9.24	320.93	银行借款增加
应收账款	11,563,122.14	0.34	8,740,757.60	0.32	32.29	同比应收地铁票务款增
预付款项	1,541,880.00	0.05	7,709,880.00	0.28	-80.00	调整应付账款余额重分类
其他应收款	4,778,346.26	0.14	-	-	100.00	同比增加应收商业电费
一年内到期的非流动资产	4,105,419.84	0.12	15,813,792.11	0.58	-74.04	收到融资租赁项目租金同比减少
其他流动资产	146,238,067.40	4.30	227,465,600.36	8.32	-35.71	保理项目同比减少
流动资产合计	1,231,223,560.50	36.23	512,265,544.02	18.74	140.35	货币资金增加
可供出售金融资产	-	-	353,739,810.14	12.94	-100.00	会计政策变更
其他权益工具投资	354,188,670.82	10.42	-	-	100.00	会计政策变更
应付账款	107,631,008.28	3.17	60,401,496.08	2.21	78.19	应付大修理费增加
其中：应付利息	8,844,715.22	0.26	4,022,289.19	0.15	119.89	同比增加中票利息
一年内到期的非流动负债	-	-	87,048,073.94	3.19	-100.00	融资租赁到期项目同比增加
长期借款	640,000,000.00	18.83	-	-	100.00	同比长期借款增加
非流动负债合计	1,106,886,604.55	32.57	477,639,105.36	17.48	131.74	同比长期借款增加
负债合计	1,908,664,526.23	56.16	1,255,602,599.66	45.94	52.01	同比非流动负债增加

**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	1,060,692,437.80	融资租赁抵押

**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

(1) 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。

(2) 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上实商业保理有限公司增资。公司出资额13750万元，占27.5%。详见公司对外投资公告（编号：临2017-024）。2017年9月4日，公司完成对上实保理13750万元人民币的出资及工商变更工作。详见公司对外投资进展公告（编号：临2017-052）。

(3) 报告期内，公司投资收益合计1643.37万元。

(4) 2018年8月28日，公司第九届董事会第五次会议审议通过了“关于设立上海地铁新能源有限公司的议案”，同意公司出资5000万元人民币设立全资子公司上海地铁新能源有限公司。详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告（编号：临2018-016）。此外，会议还审议通过了“关于设立轨道交通认证合资公司的议案”，同意公司出资300万元人民币（持有合资公司50%股权）设立合资子公司。详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告（编号：临2018-017）。报告期内，合资子公司上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司完成工商设立登记并取得了营业执照，详见公司关于出资设立合资公司完成工商设立登记的公告（编号：临2019-001）。

(5) 2019年5月19日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了“关于公司参与投资股权投资基金的议案”，公司拟与上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、上海建元投资有限公司、上海爱建资产管理有限公司、上海建轶投资管理合伙企业（有限合伙）签订上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议，作为有限合伙人投资约2.37亿元于上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙），详见公司关于公司参与投资股权投资基金的公告（编号：临2019-011）。期后事项：公司已于2019年7月23日完成了出资2.37亿元的缴纳。

##### (1) 重大的股权投资

√适用□不适用

(1) 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。

(2) 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上实商业保理有限公司增资。公司出资额13750万元，占27.5%。详见公司对外投资公告（编号：临2017-024）。2017年9月4日，公司已经完成对上实保理13750万元人民币的出资及工商变更工作。详见公司对外投资进展公告（编号：临2017-052）。

(3) 报告期内，公司投资收益合计1643.37万元。

(4) 2018年8月28日, 公司第九届董事会第五次会议审议通过了“关于设立上海地铁新能源有限公司的议案”, 同意公司出资5000万元人民币设立全资子公司上海地铁新能源有限公司。详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告(编号: 临2018-016)。2018年12月底, 上海地铁新能源有限公司完成工商设立登记并取得了营业执照, 详见公司关于出资设立全资子公司完成工商设立登记的公告(编号: 临2018-029)。

(5) 2018年8月28日, 公司第九届董事会第五次会议还审议通过了“关于设立轨道交通认证合资公司的议案”, 同意公司出资300万元人民币(持有合资公司50%股权)设立合资子公司。详见公司关于对外投资设立全资子公司的公告(编号: 临2018-017)。2019年1月中旬, 合资子公司上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司完成工商设立登记并取得了营业执照, 详见公司关于出资设立合资公司完成工商设立登记的公告(编号: 临2019-001)。

(6) 2019年5月19日, 公司召开第九届董事会第九次会议, 审议通过了“关于公司参与投资股权投资基金的议案”, 公司拟与上海建元股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)、上海建元投资有限公司、上海爱建资产管理有限公司、上海建轶投资管理合伙企业(有限合伙)签订上海建元股权投资基金合伙企业(有限合伙)合伙协议, 作为有限合伙人投资约2.37亿元于上海建元股权投资基金合伙企业(有限合伙), 详见公司关于公司参与投资股权投资基金的公告(编号: 临2019-011)。期后事项: 公司已于2019年7月23日完成了出资2.37亿元的缴纳。

## (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	2,112,043.58	2,498,157.58	386,114.00	0.00
爱建集团	204,744.84	231,031.28	26,286.44	2,893.92
上海环境	1,423,021.72	1,459,481.96	36,460.24	9,155.06
合计	3,739,810.14	4,188,670.82	448,860.68	12,048.98

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

详见公司2019年半年度报告第五节、重要事项/十(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易。

## (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。截至2019年6月30日, 一号线公司总资产3,013,236,707.82元; 净资产1,750,475,919.13元; 营业收入354,644,254.98元; 营业成本358,839,927.16元; 净利润3,154,322.46元。

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。截至2019年6月30日, 地铁融资租赁公司总资产1,566,027,558.76元; 净资产598,145,407.95元; 营业收入33,507,213.01元; 营业成本2,259,393.19元; 净利润24,673,751.75元。

公司全资子公司上海地铁新能源有限公司（新能源公司）：注册资本 50,000,000 元人民币；经营轨道交通领域的分布式光伏发电和节能改造等业务。截至 2019 年 6 月 30 日，新能源公司总资产 9,526,453.32 元；净资产 9,510,587.32 元；净利润-489,412.68 元。

## (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

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、安全生产风险

##### (1) 轨道交通运营安全风险

报告期内，公司主要业务是上海地铁一号线（莘庄—上海火车站）经营业务。因此，轨道交通运营的安全风险始终是公司需要防范化解的重大风险。随着网络化建设和运营的不断深入，公司面临的不仅是自身运营线路的安全压力，还有线路之间换乘和衔接带来的大客流风险管控问题。提升运营和管理能力、设施设备维护以及监测水平等方面面临的压力有增无减。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精细化管理，防患于未然；②责任落实，完善安全防范应急处置机制；③层级联动，优化大客流组织应对；④技术创新，提升客运服务水平。

##### (2) 项目建设施工管理风险

2018年，公司成立了全资子公司上海地铁新能源有限公司，发挥轨道交通基地屋顶资源优势，进行光伏项目建设，并对轨道交通进行节能改造，开展节能环保业务，发展绿色能源经济。因此，公司还将面临着光伏项目、节能改造项目施工建设管理风险，主要包括吊装作业安全风险、动火作业安全风险、临边作业安全风险等，新能源公司将对应采取如下措施，确保风险可控，推进项目安全实施：①针对吊装作业编制专项施工方案，严格按照方案实施，做到吊装有计划，施工有方案；施工过程在吊装区域做好安全警示及围护，并安排专人进行看护；吊装作业机械及司机、指挥等，均应年检合格和持证上岗；②根据《动火作业管理规定》实施动火作业审批，消除动火作业点区域内易燃物、配备灭火器设施、并安排动火监护人全过程监护；③针对临边作业编制专项施工方案，由高空作业人员持证上岗，按要求穿戴及系挂安全绳，确保临边作业安全。

#### 2、由于公司设立全资子公司地铁融资租赁公司，公司还可能面临相应下列风险：

##### (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。

### 3、股权投资风险

继公司 2015 年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 3.5 亿投资之后，在 2017 年 9 月完成投资上实商业保理有限公司 1.375 亿元，又在 2019 年 5 月发布公告披露公司同意投资 2.37 亿元于上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）。此外公司在 2018 年底，又分别投资设立了全资子公司上海地铁新能源有限公司及合资子公司上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司。因此，公司在进行股权投资的同时，也面临着相应风险包括投资决策风险、被投资企业的经营风险、市场风险等。为此，公司严格按照制度规定的决策程序，对被投资企业严格把关，按照投资的行业标准、区域标准、项目标准进行层层筛选，对被投资企业进行全面细致的尽职调查，对于不符合要求的投资项目坚决否决。除此之外，公司还不断加强被投资企业经营决策的过程监控，明确股权退出安排及投资保障措施，尽可能消灭或减少上述投资风险发生的各种可能性，保障公司投资业务安全。

#### (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
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2019 年 6 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018年度股东大会的情况说明：

上海申通地铁股份有限公司 2018 年度股东大会以现场方式于 2019 年 6 月 20 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、2018 年度董事会工作报告
- 2、2018 年度监事会工作报告
- 3、2018 年度报告及摘要
- 4、2018 年财务决算报告
- 5、2018 年度利润分配预案
- 6、2019 年预算编制及经营计划
- 7、2019 年度日常关联交易议案
- 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 2019 年度境内审计机构的议案
- 9、关于公司本次重大资产重组暨关联交易符合上市公司重大资产重组条件的议案
- 10.00、关于公司本次重大资产重组暨关联交易具体方案的议案
  - 10.01、交易对方
  - 10.02、交易标的
  - 10.03、定价依据和交易价格
  - 10.04、过渡期损益安排
  - 10.05、交割方式
  - 10.06、支付方式
  - 10.07、决议的有效期
- 11、关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案
- 12、关于《上海申通地铁股份有限公司重大资产重组暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案
- 13、关于公司与交易对方签署《股权转让协议》的议案
- 14、关于公司与业绩承诺方签署《业绩承诺与利润补偿协议》的议案
- 15、关于批准公司本次重大资产重组暨关联交易相关审计报告、备考审阅报告及评估报告的议案
- 16、关于公司本次重大资产重组暨关联交易评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及交易定价的公允性的议案
- 17、关于本次交易符合《关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定》第四条规定的议案
- 18、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次重大资产重组暨关联交易相关事项的议案
- 19、关于公司本次重大资产重组暨关联交易履行法定程序完备性、合规性及提交法律文件有效性的议案
- 20、关于本次重大资产重组暨关联交易摊薄即期回报的风险提示及填补措施的议案
- 21、关于本次交易构成重大资产重组暨关联交易但不构成重组上市的议案

22、关于本次重大资产重组暨关联交易相关主体不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与任何上市公司重大资产重组情形的说明的议案

23、关于本次交易符合《上市公司重大资产重组管理办法》第十一条规定的议案

24、关于公司股票价格波动是否达到《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》第五条相关标准的议案

25、关于上海地铁融资租赁有限公司向银行申请融资并提供担保的议案

26、关于修改公司章程的议案

上述议案 7 及议案 9-24 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。对中小投资者单独计票的议案为议案 7 及议案 9-24。特别决议议案为议案 9-26。

## 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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司	1、本公司最近三年不存在违规资金占用、违规对外担保等情形； 2、本公司及现任董事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或被其他有权部门调查的情形，最近三年不曾受到行政处罚或者刑事处罚； 3、本公司及现任董事、高级管理人员最近十二个月未受到证券交易所公开谴责，不存在曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施的情形，不存在其他重大失信行为； 4、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。	最近三年	是	是
			关于不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定情形的承诺： 1、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员皆不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形； 2、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内皆不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形； 3、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员皆不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组情形； 4、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。	最近三年	是	是
	其他	公司全体董监高	关于不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定情形的承诺： 1、本人不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形； 2、本人最近 36 个月内不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形； 3、本人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组情形； 4、本人最近 36 个月不存在曾受到行政处罚、刑事处罚的情形；不存在曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施的情形，亦不存在正被司法机关立案侦查、被中国证监会立案调查或者被其他有权部门调查等情形； 5、如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。	最近三年	是	是

其他	申通地铁集团	<p>1、本公司及本公司主要管理人员最近五年不存在涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查或被其他有权部门调查的情形，最近五年不曾受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）或者刑事处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件；不存在损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；</p> <p>2、本公司及本公司主要管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺的情形，亦不存在曾被交易所采取监管措施、纪律处分或者被中国证监会派出机构采取行政监管措施的情形；</p> <p>3、本公司、本公司实际控制的机构及本公司董事、监事、高级管理人员皆不存在因涉嫌任何重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形，最近 36 个月内不存在因与任何重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组情形；</p> <p>4、本公司作为上市公司的控股股东，最近十二个月未受到交易所的公开谴责，不存在其他重大失信行为；</p> <p>5、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>	最近五年	是	是
其他	咨询公司	<p>1、本公司及主要管理人员最近五年内未受过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形，亦不存在潜在的前述重大民事诉讼或者仲裁的情形；</p> <p>2、本公司及主要管理人员最近五年内不存在未按期清偿且处于持续状态的数额较大的债务的情形；</p> <p>3、本公司及主要管理人员最近五年内不存在因未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情形；</p> <p>4、本公司及主要管理人员最近五年内不存在因涉嫌内幕交易被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查的情形；</p> <p>5、截至本承诺函出具时，本公司及主要管理人员不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件；</p> <p>6、本公司及主要管理人员最近五年内不存在其他损害投资者合法权益和社会公共利益的重大违法行为；</p> <p>7、本公司及主要管理人员不存在泄露本次重组的内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，不存在因涉嫌内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定的不得参与上市公司重大资产重组的情形；</p> <p>8、本公司及主要管理人员保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项；</p> <p>9、本公司及主要管理人员承诺，如违反上述保证，将承担法律责任；如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。</p>	最近五年	是	是
其他	申通地铁集团、咨询公司、一号线公司、申凯公司	<p>关于不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定情形的承诺：</p> <p>1、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员皆不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查之情形；</p> <p>2、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员最近 36 个月内皆不存在因涉嫌本次重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任之情形；</p> <p>3、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员皆不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组情形；</p> <p>4、如违反上述声明和承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。</p>	最近三年	是	是

其他	公司	作为本次重大资产重组出售方，承诺人对拟出售上市公司的上述资产出具承诺如下：本次拟置出的相关资产（即上海申通地铁一号线发展有限公司 100%股权）不存在抵押、质押或者其他第三人权利，资产权属不存在争议，资产未被实施查封、冻结等司法措施。	本次重大资产重组期间	是	是
资产注入	咨询公司	<p>1、本公司合法拥有申凯公司 51%股权完整的所有权，依法拥有申凯公司 51%股权有效的占有、使用、收益及处分权；本公司已履行了申凯公司《公司章程》规定的出资义务，不存在出资不实、虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为股东所应当承担的义务及责任的行为；本公司作为申凯公司股东，在股东主体资格方面不存在任何瑕疵或异议的情形；</p> <p>2、本公司持有的申凯公司 51%股权不存在任何质押、抵押、留置、其他担保或设定第三方权益或限制情形，包括但不限于委托持股、信托持股、收益权安排、期权安排及其他代持情形，不存在法院或其他有权机关冻结、查封、拍卖本公司持有申凯公司股权的情形，亦不存在禁止转让、限制转让或者被采取强制保全措施的情形；同时，本公司保证此种状况持续至该股权登记至上市公司名下；</p> <p>3、本公司持有的申凯公司 51%股权不存在出资瑕疵或影响其合法存续的情形；股权资产权属清晰，不存在任何正在进行或潜在的权属纠纷，不存在正在进行或潜在的导致该股权资产受到第三方请求或政府主管部门处罚的情形，亦不存在正在进行或潜在的诉讼、仲裁或其他形式的纠纷；股权过户或者转移不存在法律障碍，亦不会产生诉讼、人员安置纠纷或其他方面的重大风险；</p> <p>4、在本次重大资产重组实施完毕之前，本公司保证不就本公司所持申凯公司 51%股权设置抵押、质押等任何第三人权利，保证申凯公司正常、有序、合法经营，保证申凯公司不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保或增加重大债务之行为，保证申凯公司不进行非法转移、隐匿标的资产行为。如确有需要，本公司及申凯公司须经上市公司书面同意后方可实施；</p> <p>5、本公司保证申凯公司或本公司签署的所有协议或合同不存在阻碍本公司转让申凯公司股权的限制性条款；</p> <p>6、申凯公司章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在本公司转让所持申凯公司股权的限制性条款；</p> <p>7、如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。</p>	承诺当时至本次重大资产重组实施完毕前	是	是
其他	公司	<p>1、本公司已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本公司保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；</p> <p>2、本公司在本次交易期间，本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次交易相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；</p> <p>3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司相关董事、监事、高级管理人员将暂停转让本人在上市公司拥有权益的股份。</p>	本次重大资产重组期间	是	是
其他	申通地铁董事、监事及高级管理人员	1、本承诺人已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本公司有关本次交易的全部相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本承诺人保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任；	本次重大资产重组期间	是	是

		<p>2、本承诺人在本次交易期间，将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时提供和披露本次交易相关信息，并保证所提供和披露的信息和申请文件真实、准确、完整，如因提供和披露的信息和申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；</p> <p>3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本承诺人承诺不转让在上市公司拥有权益的股份（如有），并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，本承诺人授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本承诺人承诺锁定股份（如有）自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
其他	申通地铁集团	<p>1、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员在参与本次交易过程中，将及时向上市公司提供本次交易所需文件及相关资料、信息，同时承诺所提供纸质版和电子版资料、文件、信息均真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；</p> <p>2、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签字或印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任；</p> <p>3、本公司保证为本次交易所出具的说明及确认皆为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任；</p> <p>4、本公司承诺将在本次交易过程中严格按照相关法律法规规定履行信息披露义务，保证信息披露的及时、准确、完整；</p> <p>5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让本公司在申通地铁拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交申通地铁董事会，由申通地铁董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权申通地铁董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；申通地铁董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情形，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	本次重大资产重组期间	是	是
其他	咨询公司	<p>1、本公司及本公司主要管理人员在参与本次交易过程中，将及时向上市公司提供本次交易所需文件及相关资料、信息，同时承诺所提供纸质版和电子版资料、文件、信息均真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；</p> <p>2、本公司及本公司主要管理人员向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料及信息，副本资料或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签字或印章皆为真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任；</p> <p>3、本公司保证为本次交易所出具的说明及确认皆为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，并对其虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。</p> <p>4、本公司承诺将在本次交易过程中严格按照相关法律法规规定履行信息披露义务，保证信息披露的及时、准确、完整；</p> <p>5、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。</p>	本次重大资产重组期间	是	是

<p>解决关联交易</p>	<p>申通地铁集团</p>	<p>1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；                  2、本公司保证本公司以及本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“关联企业”），今后尽量避免和减少与上市公司发生关联交易；                  3、本公司及关联企业将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章、其他规范性文件的要求以及上市公司公司章程的有关规定，在上市公司董事会及股东大会对有关涉及本公司及关联企业事项的关联交易进行表决时，本公司将履行回避表决的义务；                  4、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及关联企业将不会利用控股股东或关联方的地位要求上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；                  5、本公司及关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；本公司及关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；                  6、本公司及关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其下属企业的资金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为本公司及关联企业进行违规担保；                  7、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</p>	<p>长期</p>	<p>是</p>	<p>是</p>
<p>解决同业竞争</p>	<p>申通地铁集团</p>	<p>1、本公司作为承担上海轨道交通投资和运营的责任主体，根据上海市人民政府统一安排和部署，未来仍将主要承担上海轨道交通投资、建设和运营管理工作；                  2、本公司在直接或间接持有上市公司股份期间，保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损于上市公司及其中小股东利益的行为；                  3、本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将不会在中国境内或境外，从事任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动；                  4、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业实际从事的业务不存在与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的情况；                  5、若本公司及本公司控制的其他企业未来从市场获得任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的商业机会，在具备相关开发资格、招标条件并获得第三方同意（如需）的同等条件下，本公司将尽力促成上市公司获得该等商业机会；                  6、本公司不会利用从上市公司及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与上市公司及其控制的其他企业从事的业务存在实质性同业竞争开展经营活动；                  7、如上市公司认定本公司或本公司的其他企业，正在或将要从事的业务与上市公司及其子公司构成同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务；                  8、在本公司及本公司控制的其他企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与上市公司或其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，本公司及本公司控制的其他企业将向上市公司或其子公司提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使本公司的参股企业在上述情况下向上市公司及其子公司提供优先受让权；                  9、本公司承诺，将承担违反本承诺之相应赔偿责任，赔偿上市公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何合理损失或开支。</p>	<p>长期</p>	<p>是</p>	<p>是</p>

	其他	申通地铁集团	<p>本公司就保证上市公司独立性作出如下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、保证上市公司人员独立；</li> <li>2、保证上市公司资产独立完整；</li> <li>3、保证上市公司的财务独立；</li> <li>4、保证上市公司机构独立；</li> <li>5、保证上市公司业务独立；</li> <li>6、上述承诺在本公司作为上市公司控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成经济损失，本公司将向上市公司进行赔偿。</li> </ol>	长期	是	是
	解决关联交易	咨询公司	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司独立经营、自主决策；</li> <li>2、本公司保证本公司以及本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织（不包括上市公司控制的企业，以下统称“关联企业”），今后尽量避免和减少与上市公司发生关联交易；</li> <li>3、如果上市公司在今后的经营活动中必须与本公司及关联企业发生确有必要且不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、上市公司章程和中国证监会的有关规定履行有关程序，与上市公司依法签订协议，及时依法进行信息披露；保证按照正常的商业条件进行，且本公司及关联企业将不会利用控股股东或关联方的地位要求上市公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；</li> <li>4、本公司及关联企业将严格和善意地履行与上市公司签订的各项关联协议；本公司及关联企业将不会向上市公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或者收益；</li> <li>5、本公司及关联企业将不以任何方式违法违规占用上市公司及其下属企业的资金、资产，亦不要求上市公司及其下属企业为本公司及关联企业进行违规担保；</li> <li>6、如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出充分的赔偿或补偿。</li> </ol>	长期	是	是
	解决同业竞争	咨询公司	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、本次重大资产重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业将不会在中国境内或境外，从事任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的业务或活动；</li> <li>2、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的其他企业实际从事的业务不存在与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的情况；</li> <li>3、若本公司及本公司控制的其他企业未来从市场获得任何与上市公司及其控制的企业主营业务构成实质性同业竞争的商业机会，在具备相关开发资格、招标条件并获得第三方同意（如需）的同等条件下，本公司将尽力促成上市公司获得该等商业机会；</li> <li>4、本公司不会利用从上市公司及其控制的其他企业了解或知悉的信息协助任何第三方从事与上市公司及其控制的其他企业从事的业务存在实质性同业竞争的经营活动；</li> <li>5、如上市公司认定本公司或本公司的其他企业，正在或将要从事的业务与上市公司及其子公司构成同业竞争，本公司及本公司控制的其他企业将在上市公司提出异议后自行或要求相关企业及时转让或终止上述业务；</li> <li>6、在本公司及本公司控制的其他企业拟转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用与上市公司或其子公司主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的资产和业务时，本公司及本公司控制的其他企业将向上市公司或其子公司提供优先受让权，并承诺尽最大努力促使本公司的参股企业在上述情况下向上市公司及其子公司提供优先受让权；</li> <li>7、本公司承诺，将承担违反本承诺之相应赔偿责任，赔偿上市公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何合理损失或开支。</li> </ol>	长期	是	是

其他	申通地铁董事及高级管理人员	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、若上市公司后续推出股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺函出具日后至公司本次重大资产重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，如违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>	长期	是	是
其他	申通地铁集团	<p>1、不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。</p> <p>2、如违反上述承诺给上市公司及其中小股东造成损失的，本公司将依法承担补偿责任。</p>	长期	是	是
盈利预测及补偿	咨询公司	<p>1、申凯公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度（以下简称“业绩承诺期”）经公司指定的具有证券从业资格的会计师事务所审计的归属于母公司的净利润（扣除非经常性损益后，以下简称“承诺净利润”）分别不低于人民币 711 万元、869 万元、1082 万元，三年累计承诺净利润不低于人民币 2662 万元。</p> <p>2、如申凯公司 2019 年度、2020 年度的实际净利润未达到当期承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有），但达到当期承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有）的 80%的（含 80%），则咨询公司无需于当期补偿，但下一年度的承诺净利润应当进行调整，即未达到的当期承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有）应当累计计算到下一年度。在上述情况下，申凯公司 2020 年度、2021 年度的承诺净利润将会根据累计计算进行调整，申凯公司 2021 年度必须完成调整后的当期承诺净利润的 100%，咨询公司方可无需补偿。</p> <p>3、如申凯公司 2019 年度、2020 年度的实际净利润未达到当期承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有）的 80%的（不含 80%），且申凯公司 2021 年度的实际净利润未达到当期承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有）的 100%的，则咨询公司应当于当期进行补偿。</p> <p>4、咨询公司业绩承诺应补偿金额=（申凯公司截至当期期末累计承诺净利润（调整后的当期承诺净利润，若有）-申凯公司截至当期期末累计实际净利润）÷业绩承诺期内申凯公司各期累计承诺净利润×交易总价。</p> <p>上述业绩承诺补偿于业绩承诺期每一期后履行，根据《专项审核意见》结算每一期的应补偿金额。</p>	2019-2021 年	是	是

#### 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

公司继续聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度境内审计机构。

报告期内，公司开展重大资产重组，聘请天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)就本次重大资产重组出具了天职业字[2019]26344 号、天职业字[2019]26345 号《审计报告》；聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具了上会师报字（2019）第 4095 号《备考审阅报告》。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 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) 2017年一号线公司与第一、第三、第四运营签订三年期(2017年—2019年)委托运营管理协议,每年委托运营管理金额根据实际运营需求确定。

经2019年6月20日召开的公司2018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,2019年度的预计交易金额不超过22978万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临2019-005)。2019年1-6月公司实际发生第一运营公司的日常委托运营成本共计11537.46万元人民币,占全年预计交易金额的50%,截至2019年6月30日已支付8797万元;

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,2019年度的预计交易金额不超过1020万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临2019-005)。2019年1-6月公司实际发生第三运营公司的日常委托运营成本共计501.34万元人民币,占全年预计交易金额的49%,截至2019年6月30日已支付403万元;

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,2019年度的预计交易金额不超过871万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临2019-005)。2019年1-6月公司实际发生第四运营公司的日常委托运营成本共计429.05万元人民币,占全年预计交易金额的49%,截至2019年6月30日已支付328万元。

2) 2017年公司下属全资子公司一号线公司与维保公司签订三年期(2017年—2019年)委托维修保障协议,每年委托维修保障金额根据实际运营需求确定。

经2019年6月20日召开的公司2018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,2019年度的预计交易金额不超过10835万元人民币。详见公司日常关联交易公告(编号:临2019-005)。2019年1-6月公司实际发生该项维修保障成本共计5630.27万元人民币,占全年预计交易金额的52%,截至2019年6月30日已支付4939万元。

3) 经2019年6月20日召开的公司2018年度股东大会审议通过,公司全资子公司一号线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12500万元人民币。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2019-005)。2019年1-6月公司实际发生关联交易大架修成本共计6135.41万元,占全年预计交易金额的49%,截至2019年6月30日已支付3224.77万元。

4) 经公司2014年第四次临时股东大会审议通过,公司全资子公司一号线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,收费标准按468元/列次计算。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)。2019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 4827.51 万元，截至 2019 年 6 月 30 日已支付 4036.08 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 4108.75 万元，合同履行情况正常。期后事项：该项目合同于 8 月履行完毕，收到剩余租金 2021.75 万元，留置价款 1 元。

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 台盾构设备设备融资租赁合同。报告期内，收到承租人项目租金 507.37 万元，留置价款 2 元，合同履行完毕。

7) 经 2019 年 6 月 20 日召开的公司 2018 年度股东大会审议通过，公司全资子公司上海地铁新能源有限公司获准与集团下属单位签订屋顶租赁、售电、既有光伏项目托管、办公地租赁及物业管理相关合同，预计金额分别不超过 30 万元、500 万元、350 万元、40 万元、10 万元，详见公司日常关联交易公告（编号：临 2019-005）。报告期内，新能源公司积极与相关合作方洽谈业务、磋商合同、推进项目实施，目前尚未有费用发生。

### 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

##### 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 2019 年 5 月 24 日九届十次董事会会议、2019 年 6 月 20 日 2018 年度股东大会审议通过重大资产重组暨关联交易相关议案，同意通过支付现金的方式向咨询公司购买其持有的申凯公司 51% 的股权，以及向申通地铁集团出售公司的全资子公司一号线公司 100% 的股权。详见公司第九届董事会第十次会议决议公告（公告编号：2019-012）、公司关于上海证券交易所《关于对上海申通地铁股份有限公司重大资产重组暨关联交易报告书（草案）信息披露的问询函》的回复公告（公告编号：2019-021）、2018 年年度股东大会决议公告（公告编号：2019-023）、公司重大资产重组暨关联交易报告书（草案）（修订稿）。

本次购买申凯公司 51% 股权的交易对方为上海申通轨道交通研究咨询有限公司，为上市公司控股股东申通地铁集团控制的公司。

本次出售一号线公司 100%股权的交易对方为申通地铁集团，为上市公司的控股股东。

根据上海东洲资产评估有限公司出具的东洲评报字【2019】第 0630 号、东洲评报字【2019】第 0629 号《资产评估报告》，以 2018 年 12 月 31 日为评估基准日，申凯公司和一号线公司 100% 股权的评估价值分别为 10,400 万元、176,674.77 万元。基于上述评估结果，交易各方协商确认：拟置入资产的交易价格为 5,304.00 万元；拟置出资产的交易价格为 176,675.00 万元。本次交易的过渡期为评估基准日至交割日，期间标的公司的损益由转让方享有和承担。

公司已经完成一号线公司股权转让相关工商变更，详见公司关于一号线公司完成工商变更事项的公告（公告编号：2019-024），7月15日完成100%股权转让款支付工作，并且公司对一号线公司约10亿元的债务已清偿完毕，公司不再欠一号线公司任何款项。申凯公司股权转让工作存在涉外因素，相关手续正在积极推进中。

### 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

咨询公司的相关业绩约定详见本节三承诺事项履行情况，报告期内相关资产过户尚未完成。

### (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

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
一号线公司	全资子公司				5.18	5.13	10.31
合计					5.18	5.13	10.31
关联债权债务形成原因		截止报告期末，公司对一号线公司存在负债10.31亿元，债务发生当时，公司重大资产重组方案尚未实施，一号线公司还是公司全资子公司，债务属于公司内部负债。由于公司2019年6月20日股东大会审议通过，2019年6月底至7月15日公司实施重大资产重组方案（详见本节前文），一号线公司成为集团公司的全资子公司，该项债务转变成关联债务。公司已经于2019年7月15日归还上述债务。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## (五)其他重大关联交易

√适用□不适用

经公司2019年5月19日第九届董事会第九次会议审议通过“关于上海地铁一号线发展有限公司与上海地铁融资租赁有限公司开展售后回租业务的议案”，一号线公司与融资租赁公司开展售后回租融资租赁业务，融资金额为不超过8亿元（实际签约金额为7.7亿元）。详见公司关于一号线公司与地铁融资租赁公司开展售后回租业务的公告（公告编号：2019-009）。

本次交易发生当时，公司重大资产重组方案尚未实施，一号线公司还是公司全资子公司。由于一号线公司和融资租赁公司均为公司100%持有或控制的子公司，该交易不构成关联交易。由于公司审议通过并实施重大资产重组方案（详见本节前文），一号线公司成为集团公司的全资子公司，该项交易转变成关联交易。公司正就此履行相关审议程序。

## (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	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	上海申通地铁一号线发展有限公司	一号线地铁列车	144,705,562.36	2019年6月27日	2026年6月26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	一号线地铁列车及屏蔽门（安全门）	625,325,308.36	2019年6月27日	2025年12月27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	
--------------	-----------------	------------------	----------------	------------	-------------	--	---------------------	---------------	---	--

#### 租赁情况说明

- 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。期后事项：该合同于已 2019 年 8 月 7 日履约完毕。
- 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，该项目合同经双方友好协商，已于 2019 年 5 月 13 日提前终止，地铁融资租赁公司报告期内已收到承租人一号线公司支付的所有剩余租金及留购价款，合同履行完毕。
- 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，该项目合同经双方友好协商，已于 2019 年 5 月 13 日提前终止，地铁融资租赁公司报告期内已向出租人上实租赁支付了所有剩余租金及留购价款，合同履行完毕。
- 5、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收到上海地铁盾构设备工程有限公司支付的租金，合同已经履约完毕。
- 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。
- 8、地铁融资租赁公司与一号线公司的一号线地铁列车售后回租项目（约 1.45 亿元），地铁融资租赁公司报告期内已向承租人一号线公司支付了标的物转让价款，合同履行正常。详情另见本节十/（五）其他重大关联交易。
- 9、地铁融资租赁公司与一号线公司的一号线地铁列车及屏蔽门售后回租项目（约 6.25 亿元），地铁融资租赁公司报告期内已向承租人一号线公司支付了标的物转让价款，合同履行正常。详情另见本节十/（五）其他重大关联交易。

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	2019年5月13日	连带责任担保	是	否	0	否	是	母公司的全资子公司
上海地铁融资租赁有限公司	全资子公司	上海地铁融资租赁有限公司	5	2019年6月17日	2019年6月17日	被担保债权获得清偿	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）													
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										5			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										5			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										5			
担保总额占公司净资产的比例（%）										33.56			
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													
担保情况说明				1) 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，年利率不高于同期贷款基准利率。详见公司担保公告（编号：临2014-027）鉴于担保合同的主合同经双方协商于2019年5月13日提前履行完毕，相应本项担保也提前终止。 2) 公司全资子公司上海地铁融资租赁有限公司为自身的借款合同向银行进行应收账款质押和机器设备抵押，担保的债权为人民币5亿元，期限为6年。详见关于上海地铁融资租赁有限公司向银行申请融资并提供担保的公告（编号：临2019-010）									

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	合同甲方的名称	合同乙方的名称	签订日期	合同标的所涉及资产的账面价值	评估价值	相关评估机构名称	评估基准日	定价原则	最终交易价格	截至报告期末合同的执行情况
1	国内保理业务合同	卖方：上海农工商建设发展有限公司	保理商：上海地铁融资租赁有限公司	2019年1月4日	26,147.46万元	-	-	-	以市场公允价值为基础，经双方协商确定价格	22,000.00万元	正常履行
2	股权转让协议	上海申通地铁集团有限公司	上海申通地铁股份有限公司	2019年5月24日	175,058.94万元	176,674.77万元	上海东洲资产评估有限公司	2018年12月31日	根据东洲评估公司出具的洲评报字【2019】第0629号《资产评估报告》定价	176,675.00万元	交易价176,675.00万元已支付
3	借款合同	上海地铁融资租赁有限公司	中国进出口银行上海分行	2019年6月17日	-	-	-	-	参照中国人民银行同档次贷款利率协商确定	50,000.00万元	正常履行
4	应收账款质押合同	上海地铁融资租赁有限公司	中国进出口银行上海分行	2019年6月17日	62,532.53万元	-	-	-	-	50,000.00万元	正常履行
5	机器设备抵押合同	上海地铁融资租赁有限公司	中国进出口银行上海分行	2019年6月17日	62,532.53万元	-	-	-	-	50,000.00万元	正常履行
6	售后回租合同	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	2019年5月31日	62,532.53万元	-	-	-	参照中国人民银行同档次贷款利率协商确定	62,532.53万元	正常履行
7	售后回租合同	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	2019年6月10日	14,470.56万元	-	-	-	参照中国人民银行同档次贷款利率协商确定	14,470.56万元	正常履行
8	上海建元股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议	上海建元股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	上海申通地铁股份有限公司、上海爱建资产管理有限公司、上海建元投资有限公司、上海建轶投资管理合伙企业（有限合伙）	2019年7月	-	-	-	-	双方协商	23,700万元	正常履行

其他重大合同1的相关公告详见公司2018年年度股东大会决议公告（编号：临2019-023）之议案6：2019年预算编制及经营计划；

其他重大合同2的相关公告详见公司九届十次董事会决议公告之议案5（编号：临2019-012）及公司2018年年度股东大会决议公告之议案13（编号：临2019-023）；

其他重大合同3、4、5的相关公告详见公司关于上海地铁融资租赁有限公司向银行申请融资并提供担保的公告（编号：临2019-010），合同3、4、5是为开展同一项交易所签署的合同；

其他重大合同6、7的相关公告详见公司关于上海地铁一号线发展有限公司与上海地铁融资租赁有限公司开展售后回租业务的公告（编号：临2019-009）；

其他重大合同8的相关公告详见公司关于公司参与投资股权投资基金的公告（编号：临2019-011）。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、环境信息情况

### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 排污信息

适用 不适用

#### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

#### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

2018年8月28日公司第九届董事会第五次会议审议通过《关于设立上海地铁新能源有限公司的议案》，同年新能源公司完成设立。详见公司公告（编号：临2018-016）和（编号：临2018-029）。公司经营轨道交通领域的分布式光伏发电和节能改造等业务，致力于轨道交通行业的节能环保服务。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、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

1、2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期保值》以及《企业会计准则第37号-金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的比较财务报表未重列。

首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	252,535,513.95	252,535,513.95	
交易性金融资产			
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	8,740,757.60	8,740,757.60	
应收款项融资			
预付款项	7,709,880.00	7,709,880.00	
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,813,792.11	15,813,792.11	
其他流动资产	227,465,600.36	227,465,600.36	
流动资产合计	512,265,544.02	512,265,544.02	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	353,739,810.14		-353,739,810.14

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	500,846,719.74	500,846,719.74	
长期股权投资	144,997,910.01	144,997,910.01	
其他权益工具投资		353,739,810.14	353,739,810.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,174,217,965.64	1,174,217,965.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	118,531.92	118,531.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,743,411.48	8,743,411.48	
其他非流动资产	37,990,000.00	37,990,000.00	
非流动资产合计	2,220,654,348.93	2,220,654,348.93	
资产总计	2,732,919,892.95	2,732,919,892.95	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	596,480,000.00	596,480,000.00	
交易性金融负债			
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	60,401,496.08	60,401,496.08	
预收款项			
应付职工薪酬	231,329.51	231,329.51	
应交税费	8,009,236.51	8,009,236.51	
其他应付款	25,793,358.26	25,793,358.26	
其中：应付利息	4,022,289.19	4,022,289.19	
应付股利	480,489.26	480,489.26	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	87,048,073.94	87,048,073.94	
其他流动负债			
流动负债合计	777,963,494.30	777,963,494.30	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	276,938,152.82	276,938,152.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	700,952.54	700,952.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	477,639,105.36	477,639,105.36	

负债合计	1,255,602,599.66	1,255,602,599.66	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	7,9742,656.64	7,9742,656.64	
减：库存股			
其他综合收益	2,102,857.6	2,102,857.6	
专项储备			
盈余公积	211,627,664.77	211,627,664.77	
未分配利润	706,462,209.28	706,462,209.28	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,477,317,293.29	1,477,317,293.29	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,477,317,293.29	1,477,317,293.29	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,732,919,892.95	2,732,919,892.95	

各项目调整情况的说明：

公司对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第73条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。”

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	20,616,305.36	20,616,305.36	
交易性金融资产			
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	678,128.49	678,128.49	
流动资产合计	21,294,433.85	21,294,433.85	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	353,739,810.14		-353,739,810.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	2,262,086,964.22	2,262,086,964.22	
其他权益工具投资		353,739,810.14	353,739,810.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,711,371.63	1,711,371.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	118,531.92	118,531.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,617,656,677.91	2,617,656,677.91	
资产总计	2,638,951,111.76	2,638,951,111.76	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
交易性金融负债			
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	3,686,668.88	3,686,668.88	
预收款项			
应付职工薪酬	231,329.51	231,329.51	
应交税费	290,542.45	290,542.45	
其他应付款	523,249,884.91	523,249,884.91	
其中：应付利息	3,277,895.84	3,277,895.84	
应付股利	480,489.26	480,489.26	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,027,458,425.75	1,027,458,425.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	700,952.54	700,952.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,700,952.54	200,700,952.54	
负债合计	1,228,159,378.29	1,228,159,378.29	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	2,102,857.6	2,102,857.6	
专项储备			
盈余公积	211,627,664.77	211,627,664.77	
未分配利润	639,936,649.46	639,936,649.46	
所有者权益（或股东权益）合计	1,410,791,733.47	1,410,791,733.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,638,951,111.76	2,638,951,111.76	

各项目调整情况的说明：

公司对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第73条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。”

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表。并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	8,740,757.60			
应收票据				
应收账款		8,740,757.60		
应付票据及应付账款	60,401,496.08		3,686,668.88	
应付票据				
应付账款		60,401,496.08		3,686,668.88

(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)	36,922
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		无		国有法人
上海城投控股股份有限公司		8,334,469	1.75		无		国有法人
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		2,661,766	0.56		无		其他
王新力		2,346,000	0.49		无		其他
吕今棣		2,215,500	0.46		无		其他
袁正道		1,898,300	0.40		无		其他
傅宁		1,600,000	0.34		无		其他
卢珍		1,392,400	0.29		无		其他
上海怡阳园林绿化有限公司		1,390,000	0.29		无		其他
郑创华		1,340,000	0.28		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
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	2,661,766	人民币普通股	2,661,766
王新力	2,346,000	人民币普通股	2,346,000
吕今棣	2,215,500	人民币普通股	2,215,500
袁正道	1,898,300	人民币普通股	1,898,300
傅宁	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
卢珍	1,392,400	人民币普通股	1,392,400
上海怡阳园林绿化有限公司	1,390,000	人民币普通股	1,390,000
郑创华	1,340,000	人民币普通股	1,340,000
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

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

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

公司 2018 年 9 月 20 日发行 2018 年度第一期中期票据 2 亿元，发行利率 4.60%，简称“18 申通 MTN001”。详见公司 2018 年度第一期中期票据发行结果公告（编号：临 2018-018）。

期后事项：2019 年 7 月上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司及公司发行的 18 申通 MTN001 进行了跟踪评级，评级为 AA+。

**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，与多家银行都保持长期合作关系，融资能力较好。截止 2019 年 6 月 30 日，公司共持有授信额度 35.6 亿元，其中已用授信额度为 17.42 亿元，剩余额度为 18.18 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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	1,062,996,724.86	252,535,513.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	六、5	11,563,122.14	8,740,757.60
应收款项融资			
预付款项	六、7	1,541,880.00	7,709,880.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、8	4,778,346.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、11	4,105,419.84	15,813,792.11
其他流动资产	六、12	146,238,067.40	227,465,600.36
流动资产合计		1,231,223,560.50	512,265,544.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			353,739,810.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	六、15	487,970,938.35	500,846,719.74
长期股权投资	六、16	143,903,235.84	144,997,910.01
其他权益工具投资	六、17	354,188,670.82	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六、20	1,140,061,704.33	1,174,217,965.64
在建工程	六、21	141,509.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、25	59,265.90	118,531.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、29	9,362,663.34	8,743,411.48
其他非流动资产	六、30	31,441,628.84	37,990,000.00
非流动资产合计		2,167,129,616.85	2,220,654,348.93
资产总计		3,398,353,177.35	2,732,919,892.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、31	657,630,000.00	596,480,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	六、35	107,631,008.28	60,401,496.08
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、37	282,207.07	231,329.51
应交税费	六、38	6,188,922.04	8,009,236.51
其他应付款	六、39	30,045,784.29	25,793,358.26
其中：应付利息		8,844,715.22	4,022,289.19
应付股利		480,489.26	480,489.26
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、41		87,048,073.94
其他流动负债			
流动负债合计		801,777,921.68	777,963,494.30
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、43	640,000,000.00	
应付债券	六、44	200,000,000.00	200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、46	266,073,436.84	276,938,152.82
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、29	813,167.71	700,952.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,106,886,604.55	477,639,105.36
负债合计		1,908,664,526.23	1,255,602,599.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	六、51	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	六、53	79,742,656.64	79,742,656.64
减：库存股			
其他综合收益	六、55	2,439,503.11	2,102,857.60
专项储备			
盈余公积	六、57	211,627,664.77	211,627,664.77
一般风险准备			
未分配利润	六、58	718,496,921.60	706,462,209.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,489,688,651.12	1,477,317,293.29
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,489,688,651.12	1,477,317,293.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,398,353,177.35	2,732,919,892.95

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：蔡燕萍

### 母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,169,363.80	20,616,305.36
交易性金融资产			
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十六、2	292,254,750.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,038,505.05	678,128.49
流动资产合计		403,462,618.85	21,294,433.85
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			353,739,810.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	2,439,838,044.48	2,262,086,964.22
其他权益工具投资		354,188,670.82	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,595,965.28	1,711,371.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		59,265.90	118,531.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,795,681,946.48	2,617,656,677.91
资产总计		3,199,144,565.33	2,638,951,111.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		527,000,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
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	3,686,668.88
预收款项			
应付职工薪酬		244,544.68	231,329.51
应交税费		15,590.74	290,542.45
其他应付款		1,040,073,047.96	523,249,884.91
其中：应付利息		7,901,058.89	3,277,895.84
应付股利		480,489.26	480,489.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,570,839,852.26	1,027,458,425.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		200,000,000.00	200,000,000.00
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		813,167.71	700,952.54
其他非流动负债			
非流动负债合计		200,813,167.71	200,700,952.54
负债合计		1,771,653,019.97	1,228,159,378.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		2,439,503.11	2,102,857.60
专项储备			
盈余公积		211,627,664.77	211,627,664.77
未分配利润		656,299,815.84	639,936,649.46
所有者权益（或股东权益）合计		1,427,491,545.36	1,410,791,733.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,199,144,565.33	2,638,951,111.76

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：蔡燕萍

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		387,674,989.70	367,849,328.09
其中：营业收入	六、59	387,674,989.70	367,849,328.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		399,915,717.98	371,535,051.00
其中：营业成本	六、59	361,099,320.35	342,396,824.62
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	六、60	1,643,319.95	1,241,844.70
销售费用	六、61	2,977,725.56	2,894,665.16

管理费用	六、62	10,703,565.39	5,427,927.38
研发费用			
财务费用	六、64	23,491,786.73	19,573,789.14
其中：利息费用		23,799,443.98	19,718,289.26
利息收入		740,724.50	161,011.57
加：其他收益	六、65	9,681,074.00	8,421,824.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、66	16,433,717.27	15,358,599.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,620,041.62	1,554,039.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、69	-44,018.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、70		-57,437.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、71		1,200.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,830,044.50	20,038,463.45
加：营业外收入	六、72	5,810,001.79	4,060,000.00
减：营业外支出	六、73	1.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,640,044.39	24,098,463.45
减：所得税费用	六、74	7,605,332.07	6,245,119.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,034,712.32	17,853,343.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,034,712.32	17,853,343.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		12,034,712.32	17,853,343.73
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	六、75	336,645.51	-1,539,165.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		336,645.51	-1,539,165.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		336,645.51	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		336,645.51	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-1,539,165.27
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,539,165.27
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		12,371,357.83	16,314,178.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,371,357.83	16,314,178.46
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)		0.03	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.03	0.04

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：蔡燕萍

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十六、4	83,643.34	83,643.34
减：营业成本	十六、4		
税金及附加		8,912.21	14,991.58
销售费用			
管理费用		10,194,365.15	5,427,281.98
研发费用			
财务费用		16,605,704.44	10,905,543.06
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			22,608.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	43,088,754.84	15,358,599.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,620,041.62	1,554,039.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-250.00	-250.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）			1,200.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,363,166.38	-882,015.40
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,363,166.38	-882,015.40
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,363,166.38	-882,015.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,363,166.38	-882,015.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
五、其他综合收益的税后净额		336,645.51	-1,539,165.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		336,645.51	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		336,645.51	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-1,539,165.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-1,539,165.27
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		16,699,811.89	-2,421,180.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：蔡燕萍

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		405,919,194.15	375,138,941.00
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、76	710,679,012.40	277,139,729.30
经营活动现金流入小计		1,116,598,206.55	652,278,670.30
购买商品、接受劳务支付的现金		276,624,934.37	276,812,391.80
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		5,324,967.96	4,159,718.67
支付的各项税费		26,386,478.32	23,243,736.92
支付其他与经营活动有关的现金	六、76	596,013,071.97	214,455,239.33
经营活动现金流出小计		904,349,452.62	518,671,086.72
经营活动产生的现金流量净额		212,248,753.93	133,607,583.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,528,391.44	13,804,560.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,200.00
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		20,528,391.44	13,805,760.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,834.00	84,640.00
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		3,262,834.00	84,640.00
投资活动产生的现金流量净额		17,265,557.44	13,721,120.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		988,150,000.00	187,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、76	40,000,000.00	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,028,150,000.00	227,000,000.00
偿还债务支付的现金		287,000,000.00	183,813,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,743,950.83	14,618,224.01
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	六、76	147,459,149.63	62,113,876.39
筹资活动现金流出小计		447,203,100.46	260,545,100.40
筹资活动产生的现金流量净额		580,946,899.54	-33,545,100.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		810,461,210.91	113,783,603.77
加：期初现金及现金等价物余额		250,535,513.95	21,184,663.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,060,996,724.86	134,968,267.49

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：蔡燕萍

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
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		1,094,814,723.24	54,460,140.29
经营活动现金流入小计		1,094,907,147.24	54,552,564.29
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		5,061,743.82	4,159,718.67
支付的各项税费		8,912.21	14,991.58
支付其他与经营活动有关的现金		880,741,004.52	21,884,852.15
经营活动现金流出小计		885,811,660.55	26,059,562.40
经营活动产生的现金流量净额		209,095,486.69	28,493,001.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		47,183,429.01	13,804,560.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,200.00
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		47,183,429.01	13,805,760.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,584.00	84,640.00
投资支付的现金		181,845,754.43	
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		181,909,338.43	84,640.00
投资活动产生的现金流量净额		-134,725,909.42	13,721,120.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		227,000,000.00	100,000,000.00
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		227,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,816,518.83	12,672,167.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		211,816,518.83	112,672,167.53
筹资活动产生的现金流量净额		15,183,481.17	-12,672,167.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		89,553,058.44	29,541,954.95
加:期初现金及现金等价物余额		20,616,305.36	2,631,255.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,169,363.80	32,173,210.55

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:蔡燕萍

**合并所有者权益变动表**  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或 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		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	477,381,905.00				79,742,656.64		2,102,857.60		211,627,664.77		706,462,209.28		1,477,317,293.29		1,477,317,293.29
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		2,102,857.60		211,627,664.77		706,462,209.28		1,477,317,293.29		1,477,317,293.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							336,645.51				12,034,712.32		12,371,357.83		12,371,357.83
(一) 综合收益总额							336,645.51				12,034,712.32		12,371,357.83		12,371,357.83
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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		2,439,503.11		211,627,664.77		718,496,921.60		1,489,688,651.12		1,489,688,651.12

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	477,381,905.00				79,742,656.64		4,052,605.74		206,061,465.88		698,093,924.32		1,465,332,557.58		1,465,332,557.58
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		4,052,605.74		206,061,465.88		698,093,924.32		1,465,332,557.58		1,465,332,557.58
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-1,539,165.27				17,853,343.73		16,314,178.46		16,314,178.46
（一）综合收益总额							-1,539,165.27				17,853,343.73		16,314,178.46		16,314,178.46
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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		2,513,440.47		206,061,465.88		715,947,268.05		1,481,646,736.04		1,481,646,736.04

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：蔡燕萍

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本（或股本）	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		2,102,857.60		211,627,664.77	639,936,649.46	1,410,791,733.47
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		2,102,857.60		211,627,664.77	639,936,649.46	1,410,791,733.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							336,645.51			16,363,166.38	16,699,811.89
（一）综合收益总额							336,645.51			16,363,166.38	16,699,811.89
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.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		2,439,503.11		211,627,664.77	656,299,815.84	1,427,491,545.36

2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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		4,052,605.74		206,061,465.88	606,549,226.12	1,373,787,859.38
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		4,052,605.74		206,061,465.88	606,549,226.12	1,373,787,859.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,539,165.27			-882,015.40	-2,421,180.67
（一）综合收益总额							-1,539,165.27			-882,015.40	-2,421,180.67
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		2,513,440.47		206,061,465.88	605,667,210.72	1,371,366,678.71

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：蔡燕萍

## 一、公司基本情况

### 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”或“本公司”)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统一社会信用代码为913100001322055189。

#### 2、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

截至2019年6月30日止,公司累计发行股本总数47,738.1905万股,公司注册资本47,738.1905万元。

本公司注册地:中国(上海)自由贸易试验区浦电路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,企业管理咨询,商务咨询,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;融资租赁领域内的技术开发、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,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)。

子公司上海地铁新能源有限公司经营范围包括:从事新能源科技、节能环保科技、机电科技、电力科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让,合同能源管理,太阳能发电技术服务,机电安装建设工程施工,机电设备安装建设专业施工,电力建设工程施工,环保建设工程专业施工,机电设备及配件、环保设备、机械设备的销售,自有设备租赁。【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2019年8月18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2019年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	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
上海地铁新能源有限公司	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	中国(上海)自由贸易试验区张江路665号3层	光伏和节能改造	50,000,000.00

详见“本附注八、在其他主体中的权益披露”。

### 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）。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、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，由公司合并编制。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。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。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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，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

## 10、金融工具

适用 不适用

(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### ①分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

### ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过 30 天。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

本公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合

应收账款组合

其他应收款组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且公司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；(3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（适用于 2018 年度及 2018 之前年度）

### (5) 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：

1) 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；

2) 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。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）

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。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该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其他综合收益。

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。

**(6) 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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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。

**(7) 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。

**(8) 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。

**(9) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、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、应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**12、应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(公司 2018 年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：)

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	坏账准备的计提方法
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	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) 按组合计提坏账准备应收款项**

确定组合的依据:

项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
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	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的,计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5.00%	5.00%
1 年-2 年	10.00%	10.00%
2 年-3 年	15.00%	15.00%
3 年-4 年	20.00%	20.00%
4 年-5 年	30.00%	30.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	坏账准备的计提方法
有客观证据表明其发生了减值	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。

**13、应收款项融资**

□适用 √不适用

**14、其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

## 15、存货

适用 不适用

## 16、持有待售资产

适用 不适用

### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

- ① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ② 可收回金额。

## 17、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19、长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

长期应收款预期信用损失的确认方法及会计处理方法详见附注四、10——金融工具。

## 20、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公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (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。

## 21、投资性房地产

不适用

## 22、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	5.00%	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。

### 23、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，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 24、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。

**25、生物资产**

□适用 √不适用

**26、油气资产**

□适用 √不适用

**27、使用权资产**

□适用 √不适用

**28、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。

**内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**29、长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 30、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。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、租赁负债

适用  不适用

### 34、股份支付

适用  不适用

### 35、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 36、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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

<1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

<2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (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。

### 37、政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是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

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

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。

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。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

公司取得政策性优惠贷款贴息为财政将贴息资金直接拨付给公司，公司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。

### 38、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。

### 39、租赁

#### 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

###### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

###### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

###### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

###### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

##### (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

###### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

###### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

###### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

###### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

###### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

###### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

##### (3) 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的，通常属于融资租赁：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将会行使这种选择权。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；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

以融资租赁方法出租的资产，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确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### 40、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41、重要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

1) 2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期保值》以及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表。并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	8,740,757.60			
应收票据				
应收账款		8,740,757.60		
应付票据及应付账款	60,401,496.08		3,686,668.88	
应付票据				
应付账款		60,401,496.08		3,686,668.88

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	252,535,513.95	252,535,513.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	8,740,757.60	8,740,757.60	
应收款项融资			
预付款项	7,709,880.00	7,709,880.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	15,813,792.11	15,813,792.11	
其他流动资产	227,465,600.36	227,465,600.36	
流动资产合计	512,265,544.02	512,265,544.02	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	353,739,810.14		-353,739,810.14
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	500,846,719.74	500,846,719.74	
长期股权投资	144,997,910.01	144,997,910.01	
其他权益工具投资		353,739,810.14	353,739,810.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,174,217,965.64	1,174,217,965.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,531.92	118,531.92	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	8,743,411.48	8,743,411.48	
其他非流动资产	37,990,000.00	37,990,000.00	
非流动资产合计	2,220,654,348.93	2,220,654,348.93	
资产总计	2,732,919,892.95	2,732,919,892.95	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	596,480,000.00	596,480,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	60,401,496.08	60,401,496.08	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	231,329.51	231,329.51	
应交税费	8,009,236.51	8,009,236.51	
其他应付款	25,793,358.26	25,793,358.26	
其中：应付利息	4,022,289.19	4,022,289.19	
应付股利	480,489.26	480,489.26	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	87,048,073.94	87,048,073.94	
其他流动负债			
流动负债合计	777,963,494.30	777,963,494.30	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	276,938,152.82	276,938,152.82	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	700,952.54	700,952.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	477,639,105.36	477,639,105.36	
负债合计	1,255,602,599.66	1,255,602,599.66	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	2,102,857.6	2,102,857.6	
专项储备			
盈余公积	211,627,664.77	211,627,664.77	
一般风险准备			
未分配利润	706,462,209.28	706,462,209.28	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,477,317,293.29	1,477,317,293.29	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,477,317,293.29	1,477,317,293.29	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,732,919,892.95	2,732,919,892.95	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第73条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。”

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	20,616,305.36	20,616,305.36	
交易性金融资产			
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			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	678,128.49	678,128.49	
流动资产合计	21,294,433.85	21,294,433.85	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	353,739,810.14		-353,739,810.14
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	2,262,086,964.22	2,262,086,964.22	
其他权益工具投资		353,739,810.14	353,739,810.14
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,711,371.63	1,711,371.63	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,531.92	118,531.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,617,656,677.91	2,617,656,677.91	
资产总计	2,638,951,111.76	2,638,951,111.76	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00	
交易性金融负债			
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	3,686,668.88	3,686,668.88	
预收款项			
应付职工薪酬	231,329.51	231,329.51	
应交税费	290,542.45	290,542.45	
其他应付款	523,249,884.91	523,249,884.91	
其中：应付利息	3,277,895.84	3,277,895.84	
应付股利	480,489.26	480,489.26	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,027,458,425.75	1,027,458,425.75	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	200,000,000.00	200,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	700,952.54	700,952.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,700,952.54	200,700,952.54	

负债合计	1,228,159,378.29	1,228,159,378.29	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	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	2,102,857.6	2,102,857.6	
专项储备			
盈余公积	211,627,664.77	211,627,664.77	
未分配利润	639,936,649.46	639,936,649.46	
所有者权益（或股东权益）合计	1,410,791,733.47	1,410,791,733.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,638,951,111.76	2,638,951,111.76	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司对原计入“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。根据新金融工具会计准则第73条规定：“涉及前期比较财务报表数据与本准则不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。”

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 其他

适用 不适用

#### 42、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## (2) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## (3) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

## (4) 折旧和摊销

公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## (5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## (6) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 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%、9%、13%、16%、10%
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%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%、1%

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、其他

适用 不适用

增值税 注：2019 年 5 月 1 日前票务收入按照增值税简易征收办法征收率为 3%，自 5 月 1 日起票务收入的销项税税率为 9%；2019 年 4 月 1 日前电费收入的销项税税率为 16%，融资租赁设备收入的销项税税率为 16%，房屋出租收入的销项税税率为 10%；售后回租融资租赁不动产收入的销项税税率为 6%；商业保理收入的销项税税率为 6%。根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。

### 3、税收优惠

适用 不适用

## 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	51,060.57	15,028.53
银行存款	1,060,945,664.29	250,520,485.42
其他货币资金	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,062,996,724.86	252,535,513.95
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截止2019年6月30日，其他货币资金系公司与中国进出口银行开展保理业务的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

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

#### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,563,122.14
1 年以内小计	11,563,122.14
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	11,563,122.14

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,563,122.14	100.00			11,563,122.14	8,740,757.60	100.00			8,740,757.60
其中：										
账龄分析法	11,563,122.14	100.00			11,563,122.14	8,740,757.60	100.00			8,740,757.60
合计	11,563,122.14	/		/	11,563,122.14	8,740,757.60	/		/	8,740,757.60

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,563,122.14		
合计	11,563,122.14		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5) 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	11,563,122.14	-	1年以内	100%

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7) 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、应收款项融资

适用 不适用

## 7、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			7,709,880.00	100.00
1至2年	1,541,880.00	100.00		
2至3年				
3年以上				
合计	1,541,880.00	100.00	7,709,880.00	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	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
申通南车（上海）轨道交通车辆维修有限公司	供应商	1,541,880.00	100.00%	1-2 年	未履行完毕
合计		1,541,880.00	100.00%		

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,541,880.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,778,346.26	
合计	4,778,346.26	

其他说明：

□适用 √不适用

**(2) 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

**③ 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 应收股利**

□适用 √不适用

**① 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**② 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (4) 其他应收款

## ① 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	4,822,364.75
1年以内小计	4,822,364.75
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
合计	4,831,364.75

## ② 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
公交补助	3,941,995.00	
代垫电费	880,369.75	
代垫款	9,000.00	9,000.00
合计	4,831,364.75	9,000.00

## ③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2019年1月1日余额			9,000.00	9,000.00
2019年1月1日余额在本期			9,000.00	9,000.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	44,018.49			44,018.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	44,018.49		9,000.00	53,018.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**④ 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的坏账准备	9,000.00	44,018.49			53,018.49
合计	9,000.00	44,018.49			53,018.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**⑤ 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**⑥ 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
公交补助	补助款	3,941,995.00	1 年以内	81.59	
上海地铁商贸有限公司	代垫电费	303,813.79	1 年以内	6.29	15,190.69
上海申通地铁资产经营管理 有限公司	代垫电费	135,567.93	1 年以内	2.81	6,778.40
上海地铁通信传输有限公司	代垫电费	95,216.81	1 年以内	1.97	4,760.84
上海地铁维护保障有限公司 物资和后勤分公司	代垫电费	83,985.04	1 年以内	1.74	4,199.25
合计	/	4,560,578.57	/	94.40	30,929.18

**⑦ 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**⑨ 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

**9、存货****(1) 存货分类**

□适用 √不适用

**(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

□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

**10、持有待售资产**

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的融资租赁款	4,105,419.84	15,813,792.11
合计	4,105,419.84	15,813,792.11

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**12、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	1,038,505.05	678,128.49
1年内应收账款保理业务	145,199,562.35	226,787,471.87
合计	146,238,067.40	227,465,600.36

**13、债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

## (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1) 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 15、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	487,970,938.35		487,970,938.35	500,846,719.74		500,846,719.74	4.68%-7.50%
其中：未实现融资收益	-47,681,002.65		-47,681,002.65	-64,582,799.60		-64,582,799.60	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	487,970,938.35		487,970,938.35	500,846,719.74	-	500,846,719.74	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 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

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00	
小计		3,000,000.00								3,000,000.00	
二、联营企业											
上实商业保理有限公司	144,997,910.01			2,620,041.62			6,714,715.79			140,903,235.84	
小计	144,997,910.01			2,620,041.62			6,714,715.79			140,903,235.84	
合计	144,997,910.01	3,000,000.00		2,620,041.62			6,714,715.79			143,903,235.84	

**17、其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	350,000,000.00	350,000,000.00
上海爱建集团股份有限公司	231,031.28	204,744.84
上海城投控股股份有限公司	2,498,157.58	2,112,043.58
上海环境集团股份有限公司	1,459,481.96	1,423,021.72
合计	354,188,670.82	353,739,810.14

其他说明：

√适用 □不适用

该部分投资属于非交易性权益工具，本公司以非交易目的持有，故将上述金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**(2) 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海轨道交通上盖物业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	13,801,666.67				以非交易目的持有，避免价值波动影响经营成果	

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**20、固定资产****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,140,061,704.33	1,174,217,965.64
固定资产清理		
合计	1,140,061,704.33	1,174,217,965.64

## (2) 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	733,247.44	1,898,000,933.65	273,341,080.29	2,175,928,358.74
2. 本期增加金额			110,982.04			110,982.04
(1) 购置			110,982.04			110,982.04
(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	844,229.48	1,898,000,933.65	273,341,080.29	2,176,039,340.78
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,304,714.63	706,049.80	326,365.89	803,543,261.84	169,340,822.45	975,221,214.61
2. 本期增加金额	27,136.80	85,100.52	68,385.63	31,525,302.42	2,561,317.98	34,267,243.35
(1) 计提	27,136.80	85,100.52	68,385.63	31,525,302.42	2,561,317.98	34,267,243.35
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,331,851.43	791,150.32	394,751.52	835,068,564.26	171,902,140.43	1,009,488,457.96
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	551,782.52	642,121.44	449,477.96	1,036,979,382.55	101,438,939.86	1,140,061,704.33
2. 期初账面价值	578,919.32	727,221.96	406,881.55	1,068,504,684.97	104,000,257.84	1,174,217,965.64

## 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	1,890,308,807.09	829,616,369.29		1,060,692,437.80

其他说明：

适用 不适用

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，将上海申通地铁一号线发展有限公司拥有的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5年。

2019年6月，公司子公司上海申通地铁一号线发展有限公司与公司子公司上海地铁融资租赁有限公司签订售后回租合同，将上海申通地铁一号线发展有限公司拥有的一号线地铁车辆及屏蔽门（安全门），以售后回租的形式向上海地铁融资租赁有限公司融资6.25亿元，融资期限6.5年。

2019年6月，公司子公司上海申通地铁一号线发展有限公司与公司子公司上海地铁融资租赁有限公司签订售后回租合同，将上海申通地铁一号线发展有限公司拥有的一号线地铁车辆，以售后回租的形式向上海地铁融资租赁有限公司融资1.45亿元，融资期限7年。

#### (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

#### (6) 固定资产清理

适用 不适用

### 21、在建工程

#### (1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	141,509.43	-
工程物资		
合计	141,509.43	-

#### (2) 在建工程

##### ① 在建工程情况

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
龙阳路基地、三林停车场、富锦路基地项目	141,509.43		141,509.43			
合计	141,509.43		141,509.43			

## ② 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
龙阳路基地、三林停车场、富锦路基地项目	32,000,000.00		141,509.43			141,509.43	0.44	在建				自有资金
合计	32,000,000.00		141,509.43			141,509.43	/	/			/	/

## 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

## (3) 工程物资

□适用 √不适用

## 22、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

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	237,063.96	237,063.96
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	237,063.96	237,063.96
二、累计摊销		
1. 期初余额	118,532.04	118,532.04
2. 本期增加金额	59,266.02	59,266.02
(1) 计提	59,266.02	59,266.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	177,798.06	177,798.06
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	59,265.90	59,265.90
2. 期初账面价值	118,531.92	118,531.92

本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

**(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

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5) 商誉减值测试的影响

□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	25,996,755.33	6,499,188.83	25,952,986.84	6,488,246.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	11,453,898.02	2,863,474.51	9,020,659.09	2,255,164.77
合计	37,450,653.35	9,362,663.34	34,973,645.93	8,743,411.48

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可供出售金融资产公允价值变动	3,252,670.82	813,167.71	2,803,810.14	700,952.54
合计	3,252,670.82	813,167.71	2,803,810.14	700,952.54

## (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

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	545,191.65	545,191.65
可抵扣亏损	14,946,063.14	14,946,063.14
合计	15,491,254.79	15,491,254.79

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	8,679,704.60	8,679,704.60	全部为 2017 年产生的未弥补亏损
2023 年	6,266,358.54	6,266,358.54	全部为 2018 年产生的未弥补亏损
合计	14,946,063.14	14,946,063.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以上应收账款保理业务	31,441,628.84	37,990,000.00
合计	31,441,628.84	37,990,000.00

## 31、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	657,630,000.00	596,480,000.00
合计	657,630,000.00	596,480,000.00

## (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

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、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	105,461,008.28	58,901,627.56
其他	2,170,000.00	1,499,868.52
合计	107,631,008.28	60,401,496.08

**(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

**36、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

**37、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	107,517.91	4,376,561.03	4,387,819.69	96,259.25
二、离职后福利-设定提存计划	123,811.60	939,661.32	877,525.10	185,947.82
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	231,329.51	5,316,222.35	5,265,344.79	282,207.07

**(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		3,132,763.55	3,132,763.55	
二、职工福利费		82,034.17	82,034.17	
三、社会保险费	54,904.60	430,247.37	400,479.30	84,672.67
其中：医疗保险费	49,098.30	384,110.97	357,356.90	75,852.37
工伤保险费	1,537.00	14,870.06	13,898.62	2,508.44
生育保险费	4,269.30	31,266.34	29,223.78	6,311.86
四、住房公积金		646,080.10	646,079.00	1.10
五、工会经费和职工教育经费	52,613.31	85,435.84	126,463.67	11,585.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	107,517.91	4,376,561.03	4,387,819.69	96,259.25

**(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	119,541.30	906,345.44	846,444.20	179,442.54
2、失业保险费	4,270.30	33,315.88	31,080.90	6,505.28
3、企业年金缴费				
合计	123,811.60	939,661.32	877,525.10	185,947.82

其他说明：

□适用 √不适用

**38、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	2,136,824.48	4,142,594.07
消费税		
营业税		
企业所得税	3,813,710.81	3,120,414.44
个人所得税	15,942.70	357,586.04
城市维护建设税	141,555.30	289,981.71
教育费附加	80,888.75	98,660.25
合计	6,188,922.04	8,009,236.51

**39、其他应付款****(1) 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,844,715.22	4,022,289.19
应付股利	480,489.26	480,489.26
其他应付款	20,720,579.81	21,290,579.81
合计	30,045,784.29	25,793,358.26

**(2) 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	7,232,222.23	2,606,666.67
短期借款应付利息	809,414.12	813,493.09
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
保理业务应付利息	803,078.87	602,129.43
合计	8,844,715.22	4,022,289.19

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

**(3) 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		
应付股利-法人股股利及股利尾差	480,489.26	480,489.26
合计	480,489.26	480,489.26

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

#### (4) 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		570,000.00
质保金	210,479.27	210,479.27
其他	510,100.54	510,100.54
合计	20,720,579.81	21,290,579.81

##### 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	融资租赁业务未到期
合计	20,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
一年内到期的融资租赁款	-	87,048,073.94
合计		87,048,073.94

#### 42、其他流动负债

适用 不适用

**43、长期借款****(1) 长期借款分类**

√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	640,000,000.00	
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	640,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1) 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	200,000,000.00	200,000,000.00

**(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

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
18 申通 MTN001 (产品代码： 101801108)	100.00	2018/09/20	3年	200,000,000.00	200,000,000.00		7,232,222.23			200,000,000.00
合计	/	/	/	200,000,000.00	200,000,000.00		7,232,222.23			200,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：该中期票据按年付息，每年于9月21日付息。

**(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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### (1) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	266,073,436.84	276,938,152.82
专项应付款		
合计	266,073,436.84	276,938,152.82

##### (2) 长期应付款

适用 不适用

##### ① 按款项性质列示长期应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	266,073,436.84	276,248,497.64
其中：未确认融资费用	11,448,750.67	17,877,509.31
待结算融资租赁款销项税		689,655.18
合计	266,073,436.84	276,938,152.82

##### (3) 专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、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	
无限售条件的人民币普通股	477,381,905.00						477,381,905.00
股份总数	477,381,905.00						477,381,905.00

**52、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

**53、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

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,102,857.60	448,860.68			112,215.17	336,645.51	2,439,503.11
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	2,102,857.60	448,860.68			112,215.17	336,645.51	2,439,503.11
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
其他综合收益合计	2,102,857.60	448,860.68			112,215.17	336,645.51	2,439,503.11

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	175,413,612.77	-	-	175,413,612.77
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	211,627,664.77	-	-	211,627,664.77

**58、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	706,462,209.28	698,093,924.32	
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	706,462,209.28	698,093,924.32	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	12,034,712.32	17,853,343.73	
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	718,496,921.60	715,947,268.05	

**59、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	387,591,346.36	361,099,320.35	367,765,684.75	342,396,824.62
其他业务	83,643.34	-	83,643.34	-
合计	387,674,989.70	361,099,320.35	367,849,328.09	342,396,824.62

**60、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,040,077.65	715,664.33
教育费附加	594,330.09	306,713.27
资源税		
房产税	7,598.31	8,683.78
土地使用税	293.90	587.80
车船使用税	1,020.00	720.00
印花税	-	5,000.00
地方教育费附加	-	204,475.52
合计	1,643,319.95	1,241,844.70

**61、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	2,170,000.00	2,448,245.16
发票印制费	807,725.56	446,420.00
合计	2,977,725.56	2,894,665.16

**62、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	4,965,562.57	3,855,182.70
办公及会务费	741,172.65	348,144.78
中介机构费	4,294,150.94	524,764.14
租金及物业管理费	28,226.26	13,764.00
其他	674,452.97	686,071.76
合计	10,703,565.39	5,427,927.38

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、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	23,799,443.98	19,718,289.26
减：利息收入	-740,724.50	-161,011.57
手续费	433,067.25	16,511.45
合计	23,491,786.73	19,573,789.14

**65、其他收益**

√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
公交扶持资金	9,681,074.00	8,399,216.00
失业保险岗补贴	-	22,608.00
合计	9,681,074.00	8,421,824.00

**66、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	2,620,041.62	1,554,039.29
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,813,675.65	13,804,560.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	16,433,717.27	15,358,599.88

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√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
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失	-44,018.49	-
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-44,018.49	-

**70、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	-	-57,437.52
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	-	-57,437.52

**71、资产处置收益**

√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
固定资产处置利得	-	1,200.00
合计	-	1,200.00

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√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			
其中：固定资产处置利得			
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	5,810,000.00	4,060,000.00	5,810,000.00
其他	1.79	-	1.79
合计	5,810,001.79	4,060,000.00	5,810,001.79

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
企业发展扶持资金	5,810,000.00	4,060,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

**73、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			
其中：固定资产处置损失			
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			
其他	1.90	-	1.90
合计	1.90	-	1.90

**74、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	8,224,583.93	6,259,416.60
递延所得税费用	-619,251.86	-14,296.88
合计	7,605,332.07	6,245,119.72

## (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	19,640,044.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,910,011.10
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	-655,010.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
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	3,350,331.37
所得税费用	7,605,332.07

其他说明:

□适用 √不适用

## 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、55。

## 76、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	11,549,079.00	12,459,216.00
融资租赁本息	26,887,500.00	73,627,500.00
利息收入	740,724.50	204,960.60
有追索权保理业务收款	671,500,812.20	190,808,162.93
其他	896.70	39,889.77
合计	710,679,012.40	277,139,729.30

## (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	-	22,000,000.00
地铁运营发票印制费	912,730.00	446,420.00
办公、物业、会务费等	452,458.92	276,680.34
审计、验资、法律顾问及咨询费	5,780,000.00	1,057,608.49
董事会及股东大会费	11,420.00	11,622.00
车辆费用	16,733.61	78,787.55
财务手续费	268,454.14	16,511.45
保理业务本金	587,798,371.16	188,970,000.00
往来款	-	1,143,750.41
其他	772,904.14	453,859.09
合计	596,013,071.97	214,455,239.33

## (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	34,336,744.86	35,852,293.06
融资租赁本息	113,122,404.77	26,261,583.33
合计	147,459,149.63	62,113,876.39

## 77、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	12,034,712.32	17,853,343.73
加：资产减值准备	44,018.49	57,437.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,267,243.35	34,340,300.22
无形资产摊销	59,266.02	59,266.02
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）	-	-1,200.00
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）	24,128,670.20	19,762,238.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,433,717.27	-15,358,599.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-619,251.86	-14,296.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	112,215.17	-
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）	110,927,346.98	-24,329,413.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	47,728,250.53	101,238,508.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	212,248,753.93	133,607,583.58
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,060,996,724.86	134,968,267.49
减：现金的期初余额	250,535,513.95	21,184,663.72
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	810,461,210.91	113,783,603.77

## (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	1,060,996,724.86	250,535,513.95
其中：库存现金	51,060.57	15,028.53
可随时用于支付的银行存款	1,060,945,664.29	250,520,485.42
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	1,060,996,724.86	250,535,513.95
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

## 78、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

**79、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	1,060,692,437.80	融资租赁抵押
无形资产		
合计	1,062,692,437.80	

**80、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

**81、套期**

□适用 √不适用

**82、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

**83、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

#### 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	-	设立
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	100.00	-	设立
上海地铁新能源有限公司	上海	中国(上海)自由贸易试验区张江路665号3层	光伏和节能改造	100.00	-	设立

##### (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

## (1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
上实商业保理有限公司	上海	上海市虹口区广纪路173号1001-1007室133I	商业保理	27.50	-	27.50%	权益法
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司	上海	上海市徐汇区中山西路2020号501A158室	认证及检测服务	50.00	-	50.00%	权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额
	上实商业保理有限公司
流动资产	578,275,917.11
非流动资产	194,389,718.49
资产合计	772,665,635.60
流动负债	260,290,398.16
非流动负债	
负债合计	260,290,398.16
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	512,375,237.44
按持股比例计算的净资产份额	140,903,235.84
调整事项	
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	
对联营企业权益投资的账面价值	140,903,235.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	28,480,564.45
净利润	9,527,424.06
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	9,527,424.06
本年度收到的来自联营企业的股利	6,714,715.79

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司	3,000,000.00	
投资账面价值合计	3,000,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-214.38	
--其他综合收益	-	
--综合收益总额	-214.38	
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
(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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	4,188,670.82			4,188,670.82
(四) 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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	4,188,670.82			4,188,670.82
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**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	2,119.09	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

“八、1 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

八、3 在联营企业中的权益。

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
上海地铁运营有限公司	同一母公司
上海地铁第一运营有限公司	同一母公司
上海地铁维护保障有限公司	同一母公司
上海申通地铁资产经营管理有限公司	同一母公司
上海地铁电子科技有限公司	同一母公司
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
上海地铁投资管理集团有限公司	同一母公司
上海地铁第三运营有限公司	同一母公司
上海地铁第四运营有限公司	同一母公司
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
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
上实商业保理有限公司	联营企业
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司	合营企业

其他说明

其他关联方名称	统一社会信用代码/组织机构代码
上海地铁运营有限公司	703050549
上海地铁第一运营有限公司	91310101685504892R
上海地铁维护保障有限公司	913101040729110149
上海申通地铁资产经营管理有限公司	913101047789294511
上海地铁电子科技有限公司	9131011506595493XY
申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	91310114320838128N
上海地铁投资管理集团有限公司	913101153124868474
上海地铁第三运营有限公司	91310101685501034N
上海地铁第四运营有限公司	91310106687300519Q
申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆维修有限公司	91310000057632041X
上海地铁盾构设备工程有限公司	91310115133830403Q
上实商业保理有限公司	91310109MA1G56E30A
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司	91310104MA1FRFGK6R

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## ① 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	115,374,622.64	109,900,000.00
上海地铁维护保障有限公司	委托维修保障及大修	56,302,745.22	58,100,000.00
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	42,072,334.71	-
上海地铁第三运营有限公司	委托运营管理	5,013,396.22	4,810,000.00
上海地铁第四运营有限公司	委托运营管理	4,290,471.69	4,055,000.00
申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆维修有限公司	列车大架修修理费	17,326,632.48	28,784,000.00

## ② 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

## ① 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	889,150.95	2,530,660.38
上海地铁盾构设备工程有限公司	固定资产	91,926.10	1,693,486.58

## ② 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	48,275,136.00	47,507,616.00

## 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，租赁截止日有4台为2018年12月，2台为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	2019-5-13	是

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企业（有限合伙），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。

**(9) 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	上海申通地铁资产经营管理有限公司	135,567.93	6,778.40		
长期应收款	上海申通地铁资产经营管理有限公司	4,117,500.00		11,805,000.00	
长期应收款	上海地铁盾构设备工程有限公司			5,073,668.66	

**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	7,914,348.00	16,403,400.00
应付账款	上海地铁维护保障有限公司	8,957,333.65	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	30,453,526.00	1,258,526.00
应付账款	申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆维修有限公司	9,838,632.48	4,776,068.38
应付账款	申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	42,072,334.71	
预付账款	申通南车(上海)轨道交通车辆维修有限公司	1,541,880.00	1,541,880.00
预付账款	申通庞巴迪(上海)轨道交通车辆维修有限公司		6,168,000.00
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

**6、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**7、 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

公司无需要说明或有事项。

#### 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

## 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## 7、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。

## 8、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	光伏和节能改造业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	354,644,254.98	33,507,213.01			560,121.63	387,591,346.36
主营业务成本	358,839,927.16	2,259,393.19				361,099,320.35
资产总额	3,013,236,707.82	1,566,027,558.76	3,199,144,565.33	9,526,453.32	4,389,582,107.88	3,398,353,177.35
负债总额	1,262,760,788.69	967,882,150.81	1,771,653,019.97	15,866.00	2,093,647,299.24	1,908,664,526.23

## (1) 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

## (2) 其他说明

适用 不适用

## 9、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 10、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) 按账龄披露

适用 不适用

## (2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5) 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

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7) 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) 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	292,254,750.00	
合计	292,254,750.00	

其他说明：

适用 不适用

## (2) 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

**③ 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3) 应收股利**

□适用 √不适用

**① 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**② 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(4) 其他应收款****① 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	292,255,000.00
1 年以内小计	292,255,000.00
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
合计	292,264,000.00

**② 按款项性质分类**

√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
备用金	5,000.00	
代垫款	9,000.00	9,000.00
往来款	292,250,000.00	
合计	292,264,000.00	9,000.00

## ③ 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			9,000.00	9,000.00
2019年1月1日余额在本期			9,000.00	9,000.00
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		250.00		250.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		250.00	9,000.00	9,250.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## ④ 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	9,000.00	250.00			9,250.00
合计	9,000.00	250.00			9,250.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## ⑤ 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## ⑥ 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
上海地铁融资租赁有限公司	往来款	292,250,000.00	1年以内	100.00	
上海浦东新区自来水有限公司	代垫款	9,000.00	5年以上	0.00	9,000.00
吴蔚波	备用金	5,000.00	1年以内	0.00	250.00
合计	/	292,264,000.00	/	100.00	9,250.00

## ⑦ 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## ⑧ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## ⑨ 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	2,295,934,808.64		2,295,934,808.64	2,117,089,054.21		2,117,089,054.21
对联营、合营企业投资	143,903,235.84		143,903,235.84	144,997,910.01		144,997,910.01
合计	2,439,838,044.48		2,439,838,044.48	2,262,086,964.22		2,262,086,964.22

## (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	168,845,754.43		568,845,754.43		
上海地铁新能源有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,117,089,054.21	178,845,754.43		2,295,934,808.64		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
上海申通鉴衡轨道交通检测认证有限公司		3,000,000.00								3,000,000.00
小计		3,000,000.00								3,000,000.00
二、联营企业										
上实商业保理有限公司	144,997,910.01			2,620,041.62			6,714,715.79			140,903,235.84
小计	144,997,910.01			2,620,041.62			6,714,715.79			140,903,235.84
合计	144,997,910.01	3,000,000.00		2,620,041.62			6,714,715.79			143,903,235.84

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	83,643.34		83,643.34	
合计	83,643.34		83,643.34	

## 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	26,655,037.57	
权益法核算的长期股权投资收益	2,620,041.62	1,554,039.29
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,813,675.65	13,804,560.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	43,088,754.84	15,358,599.88

## 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		
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）	5,810,000.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-0.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,452,499.97	
少数股东权益影响额		
合计	4,357,499.92	

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	0.81	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.02	0.02

**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、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：2019 年 8 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用