



合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		12,587,478,284.36	8,832,027,426.10
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,401,740.76	5,079,278.46
应收账款		7,786,484,607.70	6,256,757,737.75
应收款项融资			
预付款项		66,018,518.62	85,034,487.50
其他应收款		40,796,132,479.18	38,943,824,494.96
存货		37,747,428,430.42	31,510,166,198.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,700,199,465.07	5,752,573,228.39
流动资产合计		104,687,143,526.11	91,385,462,851.72
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		783,299,733.65	303,642,300.73
其他权益工具投资		723,900,000.00	422,800,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,571,003,700.58	4,584,717,768.00
固定资产		163,536,065,777.20	162,479,126,156.80
在建工程		101,450,392,277.85	92,382,127,669.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,802,185.76	3,637,206.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,043.72	18,132.76
递延所得税资产		45,304,105.78	51,344,268.04
其他非流动资产		26,072,359,315.54	25,373,340,422.38
非流动资产合计		297,190,133,140.08	285,600,753,924.67
资产合计		401,877,276,666.19	376,986,216,776.39

企业负责人：

主管会计工作负责人：

杨邦文

会计机构负责人：

张达信

合并资产负债表（续）

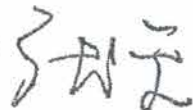
2021年6月30日

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款			2,000,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,242,674,193.46	5,365,643,635.00
预收账款		2,056,606,377.54	698,626,494.13
合同负债			
应付职工薪酬		5,234,489.32	7,861,760.16
应交税费		5,459,507.43	20,355,526.00
其他应付款		11,486,176,859.16	11,089,671,161.29
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		303,937,500.00	1,825,312,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		19,100,088,926.91	21,007,471,076.58
非流动负债：			
长期借款		154,042,277,723.20	147,952,714,651.36
应付债券		30,601,951,187.69	27,687,542,361.56
租赁负债			
长期应付款		73,279,333,586.70	64,862,458,984.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		109,781,387.32	103,306,057.52
递延所得税负债		380,538,754.41	380,538,754.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		258,413,882,639.32	240,986,560,809.79
负债合计		277,513,971,566.23	261,994,031,886.37
所有者权益：			
实收资本		8,800,000,000.00	8,800,000,000.00
其他权益工具		21,657,017,181.05	14,770,817,181.05
其中：优先股			
永续债		21,657,017,181.05	14,770,817,181.05
资本公积		78,819,800,780.66	76,945,765,586.66
减：库存股			
其他综合收益		32,496,033.55	32,496,033.55
专项储备		99,023,818.51	90,322,105.85
盈余公积		9,897,849.74	9,897,849.74
未分配利润		9,701,761,088.86	9,137,052,610.14
归属于母公司股东权益合计		119,119,996,752.37	109,786,351,366.99
少数股东权益		5,243,308,347.59	5,205,833,523.03
股东权益合计		124,363,305,099.96	114,992,184,890.02
负债和股东权益总计		401,877,276,666.19	376,986,216,776.39

企业负责人：



主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

合并利润表

2021年1-6月

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本年数	上年数
一、营业收入		3,773,929,309.63	2,976,204,242.96
减：营业成本		2,741,782,780.73	3,207,619,710.51
税金及附加		12,230,436.63	6,695,223.50
销售费用		2,986,606.88	
管理费用		66,253,056.06	55,864,495.39
研发费用		2,309,593.66	
财务费用		-16,361,048.93	-12,739,487.70
加：其他收益		40,680,815.95	462,005,726.57
投资收益（损失以“-”号填列）		10,561,318.24	4,276.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-203,661.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,496.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,015,778,853.44	180,774,304.64
加：营业外收入		803,069.97	439,301.44
减：营业外支出		17,402,240.79	601,702.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		999,179,682.62	180,611,903.59
减：所得税费用		9,142,843.08	686,248.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		990,036,839.54	179,925,655.51
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		990,036,839.54	179,925,655.51
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）		960,480,930.34	66,259,988.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		29,555,909.20	113,665,666.77
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分			
六、综合收益总额		990,036,839.54	179,925,655.51

企业负责人：

刘文

主管会计工作负责人：杨邦文

会计机构负责人：

张达信

合并现金流量表

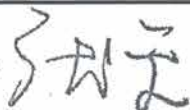
2021年1-6月


编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,250,901,206.96	2,309,584,696.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		975,501,924.79	1,413,758,147.92
经营活动现金流入小计		5,226,403,131.75	3,723,342,844.16
购买商品、接受劳务支付的现金		4,475,981,861.87	3,204,047,175.27
支付给职工以及为职工支付的现金		1,228,470,781.28	863,289,324.51
支付的各项税费		183,573,305.06	39,094,062.75
支付其他与经营活动有关的现金		30,735,827.07	64,904,886.79
经营活动现金流出小计		5,918,761,775.28	4,171,335,449.32
经营活动产生的现金流量净额		-692,358,643.53	-447,992,605.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		128,418,986.04	175,104,689.37
投资活动现金流入小计		138,418,986.04	175,104,689.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,266,613,419.81	11,334,510,395.88
投资支付的现金		781,100,000.00	
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		20,346,040.46	33,099,488.57
投资活动现金流出小计		12,068,059,460.27	11,367,609,884.45
投资活动产生的现金流量净额		-11,929,640,474.23	-11,192,505,195.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,696,200,000.00	1,560,000,000.00
取得借款收到的现金		9,815,700,000.00	12,393,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,800,000,000.00	15,747,600,000.00
筹资活动现金流入小计		29,311,900,000.00	29,701,100,000.00
偿还债务支付的现金		5,306,576,168.05	4,758,974,078.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,922,998,107.70	4,409,654,357.93
支付其他与筹资活动有关的现金		2,720,736,531.42	8,709,788,072.76
筹资活动现金流出小计		12,950,310,807.17	17,878,416,508.91
筹资活动产生的现金流量净额		16,361,589,192.83	11,822,683,491.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-902,590.81	-846,273.46
五、现金及现金等价物净增加额		3,738,687,484.26	181,339,417.39
加：年初现金及现金等价物余额		8,832,027,426.10	13,222,844,281.41
六、期末现金及现金等价物余额		12,570,714,910.36	13,404,183,698.80

企业负责人：



主管会计工作负责人： 

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

编制单位：武汉地铁集团有限公司 2021年1-6月 单位：人民币元

项 目	归属于母公司股东权益						未分配利润	少数股东权益	股东权益合计	
	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
	优先股	永续债								
一、上年年末余额	8,800,000,000.00	14,770,817,181.05	14,770,817,181.05	76,945,765,586.66		90,322,105.85	9,897,849.74	5,205,833,523.03	114,992,184,890.02	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	8,800,000,000.00	14,770,817,181.05	14,770,817,181.05	76,945,765,586.66		90,322,105.85	9,897,849.74	5,205,833,523.03	114,992,184,890.02	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益总额										
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者的分配										
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	8,800,000,000.00	21,657,017,181.05	21,657,017,181.05	78,819,800,780.66		99,023,818.51	9,897,849.74	5,243,308,347.59	124,363,305,099.96	



张达信

企业负责人：

主管会计工作负责人：

张邦文

会计机构负责人：

张达信

合并股东权益变动表

编制单位：武汉地铁集团有限公司 2020年1-6月 单位：人民币元

项目	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	实收资本		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		
	优先股	永续债	永续债	小计								
一、上年年末余额	8,800,000,000.00		12,252,967,181.05	12,252,967,181.05	74,509,324,467.98		32,496,033.55	63,069,798.90	9,897,849.74	8,275,954,179.27	4,811,594,674.34	108,755,304,184.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	8,800,000,000.00		12,252,967,181.05	12,252,967,181.05	74,509,324,467.98		32,496,033.55	63,069,798.90	9,897,849.74	8,275,954,179.27	4,811,594,674.34	108,755,304,184.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			20,850,000.00	20,850,000.00	1,539,150,000.00			15,108,520.27		-296,031,084.59	113,665,666.77	1,392,743,102.45
（一）综合收益总额										66,259,988.74	113,665,666.77	179,925,655.51
（二）股东投入和减少资本			20,850,000.00	20,850,000.00	1,539,150,000.00							1,560,000,000.00
1. 股东投入普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配			20,850,000.00	20,850,000.00	1,539,150,000.00					-362,291,073.33		1,560,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	8,800,000,000.00		12,273,817,181.05	12,273,817,181.05	76,048,474,467.98		32,496,033.55	78,178,319.17	9,897,849.74	7,979,923,094.68	4,925,260,341.11	110,148,047,287.28

企业负责人：
张达信

主管会计工作负责人：
杨邦文

会计机构负责人：
张达信

资产负债表

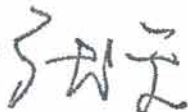
2021年6月30日


编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		9,035,552,718.12	5,961,846,815.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		7,584,175,500.00	5,997,950,500.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		47,169,595,109.96	43,588,126,861.52
存货		13,509,987,604.05	10,464,077,092.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,524,353,478.71	5,708,443,509.54
流动资产合计		82,823,664,410.84	71,720,444,779.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		19,550,831,154.78	19,073,791,691.83
其他权益工具投资		428,400,000.00	127,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,213,338,428.00	2,226,198,828.00
固定资产		163,433,365,778.08	162,406,488,028.29
在建工程		96,138,892,081.57	87,208,622,136.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,143,994.62	1,262,194.62
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		20,829,256,254.06	19,569,726,705.96
非流动资产合计		302,595,227,691.11	290,613,389,585.20
资产合计		385,418,892,101.95	362,333,834,364.20

企业负责人：



主管会计工作负责人： 

会计机构负责人：





资产负债表（续）

2021年6月30日

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款			2,000,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,026,317,482.65	2,972,567,615.49
预收账款		46,000,000.00	36,000,000.00
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		138,801.04	138,801.04
其他应付款		25,614,840,499.06	24,939,948,043.41
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		303,937,500.00	1,825,312,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		28,991,234,282.75	31,773,966,959.94
非流动负债：			
长期借款		150,153,077,723.20	143,918,154,651.36
应付债券		30,601,951,187.69	27,687,542,361.56
租赁负债			
长期应付款		58,579,333,586.70	51,662,458,984.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		39,489,172.35	39,489,172.35
递延所得税负债		32,372,934.10	32,372,934.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		239,406,224,604.04	223,340,018,104.31
负债合计		268,397,458,886.79	255,113,985,064.25
所有者权益：			
实收资本		8,800,000,000.00	8,800,000,000.00
其他权益工具		21,657,017,181.05	14,770,817,181.05
其中：优先股			
永续债		21,657,017,181.05	14,770,817,181.05
资本公积		78,660,935,170.70	76,786,899,976.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		99,023,818.51	90,322,105.85
盈余公积		9,897,849.74	9,897,849.74
未分配利润		7,794,559,195.16	6,761,912,186.61
归属于母公司股东权益合计		117,021,433,215.16	107,219,849,299.95
少数股东权益			
股东权益合计		117,021,433,215.16	107,219,849,299.95
负债和股东权益总计		385,418,892,101.95	362,333,834,364.20

企业负责人：

杨邦文

主管会计工作负责人：

杨邦文

会计机构负责人：

张达信

利润表

2021年1-6月

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

	附注	本年数	上年数
一、营业收入		4,237,044,333.84	870,562,536.13
减：营业成本		2,788,217,298.42	1,644,012,422.38
税金及附加		10,448,762.03	5,149,987.98
销售费用			
管理费用			
研发费用			
财务费用			
加：其他收益		6,983,790.93	450,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		24,432.92	4,276.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-203,661.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,445,182,835.89	-328,595,597.42
加：营业外收入		638,865.07	119,700.00
减：营业外支出		17,402,240.79	583,425.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,428,419,460.17	-329,059,323.15
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,428,419,460.17	-329,059,323.15
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,428,419,460.17	-329,059,323.15
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）		1,428,419,460.17	-329,059,323.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产公允价值大于账面价值部分			
六、综合收益总额		1,428,419,460.17	-329,059,323.15

企业负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

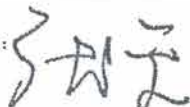
2021年1-6月

编制单位：武汉地铁集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,265,232,635.78	1,338,500,911.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		927,836,360.00	1,299,622,309.60
经营活动现金流入小计		2,193,068,995.78	2,638,123,220.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,551,706,453.07	1,331,294,320.35
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		30,596,559.58	27,111,321.05
支付其他与经营活动有关的现金		17,321,749.34	10,893,166.67
经营活动现金流出小计		1,599,624,761.99	1,369,298,808.07
经营活动产生的现金流量净额		593,444,233.79	1,268,824,412.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		75,648,436.04	175,104,689.37
投资活动现金流入小计		75,648,436.04	175,104,689.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,049,853,312.98	10,969,972,603.88
投资支付的现金		781,100,000.00	
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		17,017,860.56	33,099,488.57
投资活动现金流出小计		11,847,971,173.54	11,003,072,092.45
投资活动产生的现金流量净额		-11,772,322,737.50	-10,827,967,403.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,686,200,000.00	1,560,000,000.00
取得借款收到的现金		9,654,000,000.00	12,393,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,462,000,000.00	15,901,600,000.00
筹资活动现金流入小计		27,802,200,000.00	29,855,100,000.00
偿还债务支付的现金		5,161,216,168.05	4,758,394,078.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,826,500,787.54	4,239,889,475.39
支付其他与筹资活动有关的现金		3,577,760,316.46	11,179,945,791.19
筹资活动现金流出小计		13,565,477,272.05	20,178,229,344.80
筹资活动产生的现金流量净额		14,236,722,727.95	9,676,870,655.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-901,695.13	-847,259.23
五、现金及现金等价物净增加额		3,056,942,529.11	116,880,405.43
加：年初现金及现金等价物余额		5,961,846,815.01	10,580,967,782.95
六、期末现金及现金等价物余额		9,018,789,344.12	10,697,848,188.38

企业负责人：



主管会计工作负责人：

杨邦文

会计机构负责人：

张达信

所有者权益变动表

2021年1-6月

单位：人民币元

	实收资本	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	小计							
一、上年年末余额	8,800,000,000.00		14,770,817,181.05	14,770,817,181.05	76,786,899,976.70			90,322,105.85	9,897,849.74	6,761,912,186.61	107,219,849,299.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	8,800,000,000.00		14,770,817,181.05	14,770,817,181.05	76,786,899,976.70			90,322,105.85	9,897,849.74	6,761,912,186.61	107,219,849,299.95
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）			6,886,200,000.00	6,886,200,000.00	1,874,035,194.00			8,701,712.66		1,032,647,008.55	9,801,583,915.21
（一）综合收益总额			6,886,200,000.00	6,886,200,000.00	1,874,035,194.00			8,701,712.66		1,428,419,460.17	1,428,419,460.17
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
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											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	8,800,000,000.00		21,657,017,181.05	21,657,017,181.05	78,660,935,170.70			99,023,818.51	9,897,849.74	7,794,559,195.16	117,021,433,215.16



张达信

会计机构负责人：

杨邦文

主管会计工作负责人：

张达信

企业负责人：

所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	实收资本		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	永续债	小计							
一、上年年末余额	8,800,000,000.00		12,252,967,181.05	12,252,967,181.05	74,350,426,059.17			63,069,798.90	9,897,849.74	6,374,493,396.70	101,850,854,285.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,800,000,000.00		12,252,967,181.05	12,252,967,181.05	74,350,426,059.17			63,069,798.90	9,897,849.74	6,374,493,396.70	101,850,854,285.56
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			20,850,000.00	20,850,000.00	1,539,150,000.00			15,108,520.27		-691,350,396.48	883,758,123.79
（一）综合收益总额										-329,059,323.15	-329,059,323.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
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											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	8,800,000,000.00		12,273,817,181.05	12,273,817,181.05	75,889,576,059.17			78,178,319.17	9,897,849.74	5,683,143,000.22	102,734,612,409.35



编制单位：武汉地铁集团有限公司

2020年1-6月

张达信

企业负责人：

主管会计工作负责人：

张达信

会计机构负责人：

张达信



武汉地铁集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

武汉地铁集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系武汉市轨道交通有限公司，成立于2000年11月2日，成立时注册资本5000万元，系由武汉市城市建设投资开发总公司（后更名为“武汉市城市建设投资开发集团有限公司”）出资2500万元、武汉三镇基建发展有限责任公司（后更名为“武汉市水务集团有限公司”）出资1500万元、武汉市轨道交通建设有限公司出资1000万元共同组建。经过历次股权变更，截至2021年6月30日，公司工商登记信息如下：

统一社会信用代码：914201007246906844

法定代表人：张军

企业类型：其他有限责任公司

注册资本：880,000万元人民币

住所：硚口区京汉大道99号

营业期限：自2000年11月2日至2100年11月2日

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司性质为国有控股，经政府授权主要负责武汉市轨道交通的建设、运营、管理和融资以及相关土地项目的整理。本公司作为武汉轨道交通建设项目的项目法人，主业为从事轨道交通项目基本建设投资、土地整理及项目开发，主营业务收入为轨道交通客运服务收入、土地一级开发收入等。

具体经营范围：轨道交通建设、营运及管理（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）；设计、制作、发布路牌、灯箱、霓虹灯、车票、车身广告业务；房地产开发、商品房销售；市政道路桥梁建设；物业管理；园林绿化；工程项目的承建与总承包；轨道工程咨询（国家有专项审批的项目经审批后方可经营）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

财务报告已经公司董事会批准报出。

（四）报告期合并财务报表范围

报告期合并范围内的子公司包括：武汉地铁运营有限公司（以下简称“运营公司”）、武汉市轨道交通建设有限公司（以下简称“建设公司”）、武汉轨道交通咨询有限公司（以下简称“轨道咨询公司”）、武汉地铁桥隧管理有限公司（以下简称“桥隧公司”）、武汉地铁资源经营有限公司（以下简称“资源经营公司”）、武汉地铁股份有限公司（以下简称“股份公司”）、武汉轨道交通发展有限公司（以下简称“交通发展公司”）、武汉市人防建筑设计研究院（以下简称“人防院”）、武汉地铁集团（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）、武汉地铁控股有限公司（以下简称“地铁控股”）、武汉迅和物业管理有限公司、武汉迅博文体广告发展有限公司。

合并范围的变动和子公司情况详见“附注六、合并范围的变更”和“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况、2021 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并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，体现为商誉价值。购买方对合并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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，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。

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，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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；确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有

的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收

益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 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。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类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）之和。

(2) 金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项），分类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（含应收款项融资），进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括土地储备项目、原材料、开发成本、开发产品、周转材料和库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

原材料、库存商品、房地产企业开发产品发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本；土地储备项目的成本以个别计价法按项目归集结转。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其中对现阶段部分已投入使用的使用期限较长的低值易耗品暂不摊销，根据实际使用情况进行账务处理。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。公司投资性房地产全部座落于武汉市，武汉市为湖北省省会城市，存在活跃的房地产交易市场。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和办公设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30	0-5	3.17-3.33~6.33-6.67
机器设备	5-25	0-10	3.6-4~18-20
运输工具	5-30	0-5	3.17-3.33~19-20
电子设备	5	0-5	19-20
办公设备	5	0-10	18-20

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。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。

4. 关于折旧方法的其他说明

本公司参照国内地铁同业的会计核算模式，在地铁线路未形成网络化之前，对除办公设备、办公用汽车外的其他与地铁相关的已经交付使用的固定资产如房屋建筑物、运营机器设备和运输设备等不计提折旧。公司于2009年4月27日以武地铁[2009]129号文已向武汉市国资委报备。2012年12月28日二号线一期投入运行后轨道交通线网正在逐步形成，公司于2013年1月开始对建成通车线路的经营性设备减半计提折旧费用；公司于2014年3月28日分别以武地铁[2014]103号、104号文将该折旧方法付向武汉市国资委和武汉市财政局报备，武汉市国资委于2014年4月28日以武国资统评[2014]4号文对公司执行该会计准则进行了批复。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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；占用一般借款按照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一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；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应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段

的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再

根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4. 其他长期职工福利

本公司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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

（二十二）优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十三）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

武汉地铁集团有限公司收入类型包括：商品销售收入、提供劳务收入、使用费收入、土地一级开发收入。

1.商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司地铁营运收入按 AFC（Automatic Fare Collection System，一种由计算机集中控制的自动售票、半自动售票、自动检票以及自动收费和统计的封闭式自动化网络系统）系统提供的数据确认。

2.提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3.使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4. 土地一级开发收入确认

A: 土地一级开发收入的确认

土地一级开发收入以国土资源部门签发的土地交易确认书确认的交易价为营业收入的计

价依据，在土地一级开发成本能够可靠计量时确认营业收入。

B：土地一级开发成本的确认

土地一级开发成本主要包括房屋拆迁补偿费、建筑物之外其他附着物的补偿费、评估、监理等中介机构费用和其他费用构成。

①房屋拆迁补偿费的确认：以中介机构出具的估价结果和房屋拆迁补偿合同作为计价依据。

②建筑物之外其他附着物的补偿：以现场清点数量、中介机构出具的评估报告、补偿协议书等程序确认的补偿价值，并作为计价依据。

③中介费用的确认：以双方签订的合同金额作为计价依据。

④其他费用的确认：以实际发生数为确认依据。

C：对于财政性基金和费用的计提原则

廉租房保障资金、农田水利建设资金、教育资金等三项基金分别按照土地出让净收益 10% 和土地出让收入的 2.5%孰高原则计提，土地业务费按照土地出让净收益 2%计提，国有土地收益基金按土地出让收入的 2.5%计提。

农业土地开发资金按照土地出让面积×土地出让平均纯收益征收标准（对应所在地征收等别）×本地规定的土地出让金用于农业土地开发的比例（15%）计提。

土地“一费制”按照武汉市人民政府关于《经营性用地有偿使用与开发建设实行一费制收费办法的通知》规定，对进入武汉市土地有形市场交易的经营性用地有偿使用和开发建设应缴纳的各项行政事业性收费、政府性基金集中统一缴入武汉市财政专户。

（二十四）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，或者政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已

经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十六）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十七）安全生产费

本公司根据财政部、国家发改委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局财企（2012）16号文的有关规定，按上年度实际营业收入的1.5%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入运营成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

2021年1-6月公司执行了新收入准则和新金融工具准则。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	13、9、6、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

注：人防院被认定为高新技术企业，按照《企业所得税法》规定，适用企业所得税优惠税率15%。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
现金	50,253.74	5,472.33

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
银行存款	12,587,428,030.62	8,832,021,953.77
合 计	12,587,478,284.36	8,832,027,426.10

(二) 应收票据

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
商业承兑汇票	3,401,740.76	5,079,278.46
合 计	3,401,740.76	5,079,278.46

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	7,584,175,500.00	97.40		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	202,309,107.70	2.60		
合 计	7,786,484,607.70	100.00		

(续)

类 别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,997,950,500.00	95.85		
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	259,872,732.81	4.15	1,065,495.06	0.41
合 计	6,257,823,232.81	100.00	1,065,495.06	0.02

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
应收土地一级开发收入	7,584,175,500.00		1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	
合 计	7,584,175,500.00			

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
应收土地一级开发收入	7,584,175,500.00	97.40	
深圳市龙帆广告有限公司	36,400,000.00	0.47	
武汉东方朗汇商业投资管理有限公司	7,409,374.14	0.10	
武汉市世界城置业有限公司	5,000,000.00	0.06	
金田中(孝感)纸业包装有限公司	2,210,000.00	0.03	
合 计	7,635,194,874.14	98.06	

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	32,947,800.62	49.91	36,590,771.75	43.03
1至2年	26,494,404.27	40.13	22,047,318.95	25.93
2至3年	229,558.73	0.35	309,167.85	0.36
3年以上	6,346,755.00	9.61	26,087,228.95	30.68
合 计	66,018,518.62	100.00	85,034,487.50	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	2021年6月30日	账龄	未结算原因
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	12,708,922.14	1年以内、2-3年	尚未结算
中铁一局集团有限公司	7,417,515.00	1-2年	尚未结算
中铁十一局集团有限公司	6,346,755.00	3年以上	尚未结算
中铁隧道股份有限公司	3,251,505.00	1-2年	尚未结算
中国太平洋财产保险股份有限公司武汉中心	3,116,462.13	1-2年	尚未结算
合 计	32,841,159.27		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2021年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
上海电气泰雷兹交通自动化系统有限公司	12,708,922.14	19.25
中车长春轨道客车股份有限公司	9,512,340.00	14.41
中铁一局集团有限公司	7,417,515.00	11.24
中铁十一局集团有限公司	6,346,755.00	9.61
国元农业保险股份有限公司	3,290,094.33	4.98
合 计	39,275,626.47	59.49

(五) 其他应收款

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应收款项	40,796,132,479.18	38,943,824,494.96
合计	40,796,132,479.18	38,943,824,494.96

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	39,644,242,238.53	36,871,533,270.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,151,890,240.65	2,072,291,224.01
合计	40,796,132,479.18	38,943,824,494.96

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提理由
融资费用	12,631,923,091.80		1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	
7号线一期贷款利息	3,509,321,232.80		1年以内、1-2年	
武汉地铁地产联合置业有限公司	2,570,436,898.04		1年以内、1-2年	
软贷利息	1,705,914,116.55		1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	
6号线一期贷款利息	1,280,016,695.61		1年以内、1-2年	
武汉新城国际博览中心有限公司	1,262,187,007.00		2-3年、3年以上	
3号线一期贷款利息	1,181,196,460.99		1年以内、1-2年	
8号线一期贷款利息	959,857,574.87		1年以内、1-2年	
其他	14,543,389,160.87		1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	
合计	39,644,242,238.53			

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
融资费用	融资费用	12,631,923,091.80	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	30.96	
7号线一期贷款利息	利息	3,509,321,232.80	1年以内、1-2年	8.60	
武汉地铁地产联合置业有限公司	借款及利息	2,570,436,898.04	1年以内、1-2年	6.30	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
软贷利息	利息	1,705,914,116.55	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.18	
6号线一期贷款利息	利息	1,280,016,695.61	1年以内, 1-2年	3.14	
合计		21,697,612,034.80		53.19	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	134,171,141.40		134,171,141.40	126,949,407.31		126,949,407.31
周转材料(包装物、低值易耗品等)	527,426.52		527,426.52	939,448.71		939,448.71
其他	37,612,729,862.50		37,612,729,862.5	31,382,277,342.54		31,382,277,342.54
合计	37,747,428,430.42		37,747,428,430.42	31,510,166,198.56		31,510,166,198.56

(七) 其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
待抵扣进项税额	5,642,763,915.99	5,750,939,579.31
其他	57,435,549.08	1,633,649.08
合计	5,700,199,465.07	5,752,573,228.39

(八) 其他权益工具投资

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资	723,900,000.00		723,900,000.00	422,800,000.00		422,800,000.00

(九) 长期股权投资

被投资单位	2020年12月	本期增减变动	2021年6月	减值
-------	----------	--------	---------	----

	31日	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	30日	准备 期末 余额
一、联营企业											
武汉智慧地铁科技 有限公司	36,306,526.71									36,306,526.71	
武汉地悦房地产开 发有限公司	267,335,774.02			-2,382,030.03						264,953,743.99	
武汉地铁移动电视 传媒公司				2,039,462.95						2,039,462.95	
武汉轨道交通十二 号线建设运营有限 公司		480,000,000.00								480,000,000.00	
合计	303,642,300.73	480,000,000.00		-342,567.08						783,299,733.65	

(十) 投资性房地产

按公允价值计量的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、2021年1月1日	4,584,717,768.00	4,584,717,768.00
二、本期变动	13,714,067.42	13,714,067.42
减：其他转出	13,714,067.42	13,714,067.42
三、2021年6月30日	4,571,003,700.58	4,571,003,700.58

(十一) 固定资产

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
固定资产	163,536,065,777.20	162,479,126,156.80
合 计	163,536,065,777.20	162,479,126,156.80

1. 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	165,861,521,904.32	1,456,571,410.54	24,624,887.86	167,293,468,427.00
其中：房屋及建筑物	133,838,659,112.32	1,418,532,330.03		135,257,191,442.35
机器设备	21,759,882,453.22	18,969,712.27	24,498,618.80	21,754,353,546.69

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	10,230,650,230.43	10,888,005.23	126,269.06	10,241,411,966.60
办公设备	32,017,746.29	8,181,363.01		40,199,109.30
其他	312,362.06			312,362.06
二、累计折旧合计	3,378,905,770.79	382,452,200.41	7,445,298.13	3,753,912,673.07
其中：房屋及建筑物	33,496,906.20	3,531,816.75		37,028,722.95
机器设备	2,721,418,921.34	287,830,580.22	7,336,500.92	3,001,913,000.64
运输工具	599,776,829.83	89,475,887.19	108,797.21	689,143,919.81
办公设备	24,005,180.49	1,575,677.04		25,580,857.53
其他	207,932.93	38,239.21		246,172.14
三、固定资产账面净值合计	162,482,616,133.53			163,539,555,753.93
其中：房屋及建筑物	133,805,162,206.12			135,220,162,719.40
机器设备	19,038,463,531.88			18,752,440,546.05
运输工具	9,630,873,400.60			9,552,268,046.79
办公设备	8,012,565.80			14,618,251.77
其他	104,429.13			66,189.92
四、减值准备合计	3,489,976.73			3,489,976.73
其中：房屋及建筑物	3,489,976.73			3,489,976.73
机器设备				
运输工具				
办公设备				
其他				
五、固定资产账面价值合计	162,479,126,156.80			163,536,065,777.20
其中：房屋及建筑物	133,801,672,229.39			135,216,672,742.67
机器设备	19,038,463,531.88			18,752,440,546.05
运输工具	9,630,873,400.60			9,552,268,046.79
办公设备	8,012,565.80			14,618,251.77
其他	104,429.13			66,189.92

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
硃口路羽毛球场	2,711,263.00	构筑物，权证正在办理
黄浦路职工活动中心	4,769,077.96	构筑物，权证正在办理
合 计	7,480,340.96	

(十二) 在建工程

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
-----	------------	-------------

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
在建工程项目	101,450,392,277.85	92,382,127,669.05
合 计	101,450,392,277.85	92,382,127,669.05

1. 在建工程基本情况

项 目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5号线一期	21,360,568,303.57		21,360,568,303.57	19,249,200,135.81		19,249,200,135.81
27号线一期	6,582,706,652.55		6,582,706,652.55	6,231,098,835.74		6,231,098,835.74
6号线二期	2,498,207,021.16		2,498,207,021.16	1,676,552,605.17		1,676,552,605.17
8号线三期	1,209,161,269.87		1,209,161,269.87	1,120,794,433.18		1,120,794,433.18
11号线三期武昌首开段	1,039,191,106.94		1,039,191,106.94	847,984,113.49		847,984,113.49
其他	68,760,557,923.76		68,760,557,923.76	63,256,497,545.66		63,256,497,545.66
合 计	101,450,392,277.85		101,450,392,277.85	92,382,127,669.05		92,382,127,669.05

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	2020年12月31日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2021年6月30日
1. 5号线一期	19,249,200,135.81	2,111,368,167.76			21,360,568,303.57
2. 27号线一期	6,231,098,835.74	351,607,816.81			6,582,706,652.55
3. 6号线二期	1,676,552,605.17	821,654,415.99			2,498,207,021.16
4. 8号线三期	1,120,794,433.18	88,366,836.69			1,209,161,269.87
5. 11号线三期武昌首开段	847,984,113.49	191,206,993.45			1,039,191,106.94
6. 其他	63,256,497,545.66	6,922,592,708.13	1,418,532,330.03		68,760,557,923.76
合 计	92,382,127,669.05	10,486,796,938.83	1,418,532,330.03		101,450,392,277.85

(续)

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
1. 5号线一期	3,295,148,689.30	265,556,753.09
2. 27号线一期	1,211,076,464.69	113,216,965.15
3. 6号线二期	182,328,453.41	25,435,250.02
4. 8号线三期	235,224,826.11	5,534,444.45
5. 11号线三期武昌首开段	118,303,113.03	16,144,722.23
6. 其他	30,891,727,176.81	297,994,807.66
合 计	35,933,808,723.35	723,882,942.60

(十三) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	10,293,739.04	5,649,000.00		15,942,739.04
其中：软件	8,888,144.57	5,649,000.00		14,537,144.57
土地使用权	1,405,594.47			1,405,594.47
二、累计摊销额合计	6,656,532.13	1,484,021.15		8,140,553.28
其中：软件	6,656,532.13	1,484,021.15		8,140,553.28
土地使用权				
三、无形资产减值准备金额合计				
四、无形资产账面价值合计	3,637,206.91			7,802,185.76
其中：软件	2,231,612.44			6,396,591.29
土地使用权	1,405,594.47			1,405,594.47

(十四) 长期待摊费用

类 别	2020年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2021年6月30日
办公装修	18,132.76		12,089.04		6,043.72
合 计	18,132.76		12,089.04		6,043.72

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2021年6月30日		2020年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
合并抵销内部关联交易导致的资产价值变动	45,304,105.78	181,216,423.12	51,077,894.27	204,311,577.12
资产减值准备			266,373.77	1,065,495.08
小 计	45,304,105.78	181,216,423.12	51,344,268.04	205,377,072.20
递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动损益	380,538,754.41	1,522,155,017.64	380,538,754.41	1,522,155,017.64
小 计	380,538,754.41	1,522,155,017.64	380,538,754.41	1,522,155,017.64

(十六) 其他非流动资产

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
街道口武珞路下穿通道	152,921,785.36	152,921,785.36
黄浦大街下穿通道工程	60,770,010.34	60,770,010.34

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
预付工程款、设备款等	25,858,667,519.84	25,159,648,626.68
合 计	26,072,359,315.54	25,373,340,422.38

(十七) 短期借款

短期借款分类

借款条件	2021年6月30日	2020年12月31日
信用借款		2,000,000,000.00
合 计		2,000,000,000.00

(十八) 应付账款

(1) 按账龄分类

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	3,193,093,272.80	3,977,600,151.40
1-2年(含2年)	1,699,326,285.98	1,123,973,377.19
2-3年(含3年)	311,530,600.43	245,180,008.47
3年以上	38,724,034.25	18,890,097.94
合 计	5,242,674,193.46	5,365,643,635.00

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	2021年6月30日	未偿还原因
武汉市政特种集团有限公司	135,992,866.00	尚未完工决算
长春轨道客车股份有限公司	74,971,406.96	尚未完工决算
中国水利水电第八工程局有限公司	75,524,431.82	尚未完工决算
中国铁建电气化局集团有限公司	25,408,312.71	尚未完工决算
中建三局集团有限公司	15,946,174.76	尚未完工决算
合 计	327,843,192.25	

(十九) 预收款项

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	1,454,281,056.87	690,625,095.88
1年以上	602,325,320.67	8,001,398.25
合 计	2,056,606,377.54	698,626,494.13

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
短期薪酬	7,073,027.60	1,140,745,600.98	1,143,214,951.36	4,603,677.22
离职后福利-设定提存计划	788,732.56	129,195,881.83	129,353,802.29	630,812.10
合 计	7,861,760.16	1,269,941,482.81	1,272,568,753.65	5,234,489.32

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	4,280,276.11	888,006,924.81	890,505,411.03	1,781,789.89
职工福利费		89,460,800.89	89,445,084.52	15,716.37
社会保险费	3,056.53	71,521,859.92	71,522,550.69	2,365.76
其中：医疗保险费	3,056.53	61,928,042.22	61,928,934.94	2,163.81
工伤保险费		4,196,211.53	4,196,166.65	44.88
生育保险费		5,397,606.17	5,397,449.10	157.07
住房公积金	1,727,870.92	91,247,612.39	91,247,612.39	1,727,870.92
工会经费和职工教育经费	1,061,824.04	508,402.97	494,292.73	1,075,934.28
合 计	7,073,027.60	1,140,745,600.98	1,143,214,951.36	4,603,677.22

3. 设定提存计划情况

项 目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
1. 基本养老保险	771,957.27	123,177,986.00	123,337,700.24	612,243.03
2. 失业保险费	16,775.29	5,370,077.83	5,373,001.05	13,852.07
3. 企业年金缴费		647,818.00	643,101.00	4,717.00
合 计	788,732.56	129,195,881.83	129,353,802.29	630,812.10

(二十一) 应交税费

税 种	2021年6月30日	2020年12月31日
增值税	1,690,364.93	6,768,387.33
企业所得税	2,183,615.04	6,784,936.55
房产税	123,587.58	123,177.32
土地使用税	4,800.00	21,533.04
个人所得税	404,957.47	4,977,968.68
城市维护建设税	856.33	477,779.76
教育费附加	550.51	306,777.15

税 种	2021年6月30日	2020年12月31日
其他税费	1,050,775.57	894,966.17
合 计	5,459,507.43	20,355,526.00

(二十二) 其他应付款

类 别	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应付款项	11,486,176,859.16	11,089,671,161.29
合 计	11,486,176,859.16	11,089,671,161.29

(1) 按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
往来及其他	2,283,076,339.95	1,777,471,167.23
押金保证金	5,765,330,101.34	5,857,848,177.64
暂收款	829,864,670.69	800,343,775.75
暂估款	2,607,905,747.18	2,654,008,040.67
合 计	11,486,176,859.16	11,089,671,161.29

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	2021年6月30日	未偿还原因
中国电力建设股份有限公司	758,527,621.07	质押保证金未到期
中铁十一局集团有限公司	477,779,773.86	质押保证金未到期
中铁一局集团有限公司	410,093,298.18	质押保证金未到期
中国葛洲坝集团股份有限公司	219,321,005.53	质押保证金未到期
中铁隧道集团有限公司	256,254,545.31	质押保证金未到期
上海隧道工程股份有限公司	197,477,410.13	质押保证金未到期
中铁第四勘察设计院集团有限公司	143,048,244.50	质押保证金未到期
合 计	2,462,501,898.58	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年内到期的应付债券	303,937,500.00	1,825,312,500.00
合 计	303,937,500.00	1,825,312,500.00

(二十四) 长期借款

借款条件	2021年6月30日	2020年12月31日
质押借款	134,180,180,000.00	125,803,280,000.00
保证借款	488,000,000.00	568,260,000.00
信用借款	19,374,097,723.20	21,581,174,651.36
合 计	154,042,277,723.20	147,952,714,651.36

(二十五) 应付债券

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种一)	1,815,975,000.00	1,847,925,000.00
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种二)		311,812,500.00
武汉地铁集团有限公司2016年度第二期中期票据	2,044,666,666.67	2,011,166,666.67
武汉地铁集团有限公司2017年度第一期绿色中期票据	2,087,633,333.00	2,039,833,333.00
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期绿色中期票据	1,563,525,000.00	1,528,875,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期绿色中期票据	1,021,558,333.33	1,002,058,333.33
武汉地铁集团有限公司2020年度第一期绿色中期票据	2,061,500,000.00	2,020,500,000.00
2017年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	3,124,750,000.00	3,049,900,000.00
2018年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,109,855,666.67	2,074,941,666.67
2018年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,132,533,500.00	2,166,139,000.00
2019年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,067,350,000.00	2,022,450,000.00
2020年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	1,514,962,500.00	1,544,887,500.00
2021年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,013,333,333.33	
2021年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	1,006,833,333.33	
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期非公开定向债务融资工具	1,024,166,666.67	1,053,166,666.67
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期非公开定向债务融资工具	1,018,208,333.33	1,040,058,333.33
武汉地铁集团有限公司2019年度第二期非公开定向债务融资工具	2,044,188,888.89	2,003,188,888.89
武汉地铁集团有限公司2019年高等级无抵押美元债券	1,950,910,632.47	1,970,639,473.00
合 计	30,601,951,187.69	27,687,542,361.56

1. 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)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种一)	100	2015/4/14	5+5+5年	1,800,000,000.00
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种二)	100	2015/4/14	7年,第3/4/5/6/7分期偿还20%本金	1,500,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2016年度第二期中期票据	100	2016/10/25	5+5+5年	2,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2017年度第一期绿色中期票据	100	2017/7/24	5+5+5年	2,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期绿色中期票据	100	2018/7/27	5+5+5年	1,500,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期绿色中期票据	100	2019/12/11	5+5+5年	1,000,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
武汉地铁集团有限公司2020年度第一期绿色中期票据	100	2020/10/15	10+5年	2,000,000,000.00
2017年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2017/8/22	10+5年	3,000,000,000.00
2018年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2018/4/11	10+5年	2,000,000,000.00
2018年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2018/8/21	7年	2,130,000,000.00
2019年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2019/9/23	10+5+5年	2,000,000,000.00
2020年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2020/3/31	10+5+5年	1,500,000,000.00
2021年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2021/4/27	7年	2,000,000,000.00
2021年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	100	2021/4/29	10年	1,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期非公开定向债务融资工具	100	2018/2/8	5年	1,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期非公开定向债务融资工具	100	2019/1/29	5年	1,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年度第二期非公开定向债务融资工具	100	2019/12/17	5年	2,000,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2019年高等级无抵押美元债券	100	2019/9/24	5年	2,092,860,000.00
武汉地铁集团有限公司2020年度第一期超短期融资	100	2020/7/1	270天	500,000,000.00
武汉地铁集团有限公司2020年度第二期超短期融资	100	2020/8/7	270天	1,000,000,000.00
减：一年内到期部分年末余额				
合 计				33,022,860,000.00

(续)

债券名称	2020年12月31日余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021年6月30日余额
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种一)	1,847,925,000.00		31,950,000.00		63,900,000.00	1,815,975,000.00
2015年武汉地铁集团有限公司公司债券(品种二)	623,625,000.00		11,812,500.00		331,500,000.00	303,937,500.00
武汉地铁集团有限公司2016年度第二期中期票据	2,011,166,666.67		33,500,000.00			2,044,666,666.67
武汉地铁集团有限公司2017年度第一期绿色中期票据	2,039,833,333.00		47,800,000.00			2,087,633,333.00

武汉地铁集团有限公司
财务报表附注
2021年1月1日—2021年6月30日

债券名称	2020年12月31日余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021年6月30日余额
武汉地铁集团有限公司 2018 年度第一期绿色中期票据	1,528,875,000.00		34,650,000.00			1,563,525,000.00
武汉地铁集团有限公司 2019 年度第一期绿色中期票据	1,002,058,333.33		19,500,000.00			1,021,558,333.33
武汉地铁集团有限公司 2020 年度第一期绿色中期票据	2,020,500,000.00		41,000,000.00			2,061,500,000.00
2017 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	3,049,900,000.00		74,850,000.00			3,124,750,000.00
2018 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,074,941,666.67		52,900,000.00		17,986,000.00	2,109,855,666.67
2018 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,166,139,000.00		54,208,500.00		87,814,000.00	2,132,533,500.00
2019 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	2,022,450,000.00		44,900,000.00			2,067,350,000.00
2020 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券	1,544,887,500.00		29,925,000.00		59,850,000.00	1,514,962,500.00
2021 年第一期武汉地铁集团有限公司绿色债券		2,000,000,000.00	13,333,333.33			2,013,333,333.33
2021 年第二期武汉地铁集团有限公司绿色债券		1,000,000,000.00	6,833,333.33			1,006,833,333.33

债券名称	2020年12月31日余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2021年6月30日余额
武汉地铁集团有限公司2018年度第一期非公开定向债务融资工具	1,053,166,666.67		29,000,000.00		58,000,000.00	1,024,166,666.67
武汉地铁集团有限公司2019年度第一期非公开定向债务融资工具	1,040,058,333.33		21,850,000.00		43,700,000.00	1,018,208,333.33
武汉地铁集团有限公司2019年度第二期非公开定向债务融资工具	2,003,188,888.89		41,000,000.00			2,044,188,888.89
武汉地铁集团有限公司2019年高等级无抵押美元债券	1,970,639,473.00		29,096,447.50	20,074,512.03	28,750,776.00	1,950,910,632.47
武汉地铁集团有限公司2020年度第一期超短期融资	504,750,000.00		2,277,397.26		507,027,397.26	
武汉地铁集团有限公司2020年度第二期超短期融资	1,008,750,000.00		6,784,246.58		1,015,534,246.58	
减：一年内到期部分年末余额	1,825,312,500.00					303,937,500.00
合计	27,687,542,361.56	3,000,000,000.00	627,170,758.00	20,074,512.03	2,214,062,419.84	30,601,951,187.69

(二十六) 长期应付款

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
长期应付款	73,240,966,563.69	64,824,091,961.93
专项应付款	38,367,023.01	38,367,023.01
合计	73,279,333,586.70	64,862,458,984.94

其中：专项应付款

项 目	2020年12月31日 余额	本期增加额	本期减少额	2021年6月30 日余额	形成原因
武青三千道	63,128.67			63,128.67	代建政府项目
岳家嘴工程	514,761.89			514,761.89	代建政府项目
二期	26,054,888.20			26,054,888.20	代建政府项目
武昌站配套工程	11,590,742.40			11,590,742.40	代建政府项目
中山路隧道	143,501.85			143,501.85	代建政府项目
合 计	38,367,023.01			38,367,023.01	

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日	形成原因
政府补助	103,306,057.52	30,000,000.00	23,524,670.20	109,781,387.32	
合 计	103,306,057.52	30,000,000.00	23,524,670.20	109,781,387.32	

2. 政府补助项目情况

项 目	2020年12月31 日	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	其他 变动	2021年6月30日	与资产相关/ 与收益相关
安保运维经费	24,978,098.27				24,978,098.27	与收益相关
科技补助	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
隧道维护补贴	60,316,885.17	30,000,000.00	23,524,670.20		66,792,214.97	与收益相关
财政局拨付防疫设备 专项资金	14,511,074.08				14,511,074.08	与收益相关
合 计	103,306,057.52	30,000,000.00	23,524,670.20		109,781,387.32	

(二十八) 实收资本

投资者名称	2020年12月31日		本期 增加	本期 减少	2021年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
武汉市国资委	7,749,000,000.00	88.06			7,749,000,000.00	88.06
国开发展基金有限公司	1,051,000,000.00	11.94			1,051,000,000.00	11.94
合 计	8,800,000,000.00	100.00			8,800,000,000.00	100.00

(二十九) 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

(1) 2016年1月20日经中国银行间市场交易商协会以中市协注(2016)MTN26号文件批准公司中期票据注册金额32亿元。至2021年6月30日已发行20亿元。除非发生强制付息事件,本年中期票据的每个付息日,公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何递延支付利息次数的限制。

(2) 2015年12月16日经国家发展改革委发改财金(2015)2970号文批准公司发行永续期公司债券35亿元。至2021年6月30日已发行35亿元。本年债券附设续期选择权和延期支付利息权,除非发生强制付息事件,本年债券的每个付息日,公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所有利息及其孳息推迟至下一个付息日支付,且不受到任何递延支付利息次数的限制。

(3) 2016年3月公司与兴业国际信托有限公司签订《兴业信托·兴发37号单一资金信托可续期债权投资协议》,至2021年6月30日已发行20亿元。除非发生强制付息事件,公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付,且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(4) 2018年3月公司与中国工商银行股份有限公司签订《投资协议》,至2021年6月30日累计发行15亿元。除非发生强制付息事件,公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付,且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(5) 2018年8月14日公司与渣打银行、中国工商银行(亚洲)有限公司签署《境外债券发行的授权书》,至2021年6月30日在香港资本市场公开发行4亿美元绿色永续债券。除非发生强制性偿还事件,公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付,且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(6) 2019年公司与光大兴陇信托有限责任公司签订总额为50亿元《投资协议》,至2021年6月30日,已发行26亿元。除非发生强制性偿还事件,公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付,且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(7) 2020年公司与百瑞信托有限责任公司签订总额为40亿元《投资协议》,至2021年6月30日,已发行40亿元。除非发生强制性偿还事件,公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付,且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(8) 2019年9月28日经国家发展和改革委员会以发改企业债券【2019】139号文批准公司发行可续期公司债60亿，至2021年6月30日已发行35亿。本期债券附设续期选择权和延期支付利息权，除非发生强制付息事件，本期债券每个付息日，公司可自行选择将当期利息以及按照本条款已经递延的所以利息及其孳息推迟至下一个付息日支付，且不受任何递延支付利息次数的限制。

(9) 2021年公司与长江养老保险股份有限公司签订总额为30亿元《投资协议》，至2021年6月30日，已发行6亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(10) 2021年公司与华宝信托有限公司签订总额为20亿元《投资协议》，至2021年6月30日，已发行5亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

(11) 2021年公司与太平洋资产管理有限责任公司签订总额为30亿元《投资协议》，至2021年6月30日，已发行6亿元。除非发生强制性偿还事件，公司可将该计息周期的利息及按照本协议已经递延的所有利息及其孳息递延支付，且该递延支付不受到任何递延支付利息次数的限制。

2、期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具变动情况

发行在外的金融工具	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
永续中期票据	1,970,000,000.00			1,970,000,000.00
可续期公司债券	3,469,200,000.00	1,986,200,000.00		5,455,400,000.00
可续期债权	2,000,000,000.00	1,200,000,000.00		3,200,000,000.00
永续信托	3,100,000,000.00	4,000,000,000.00		7,100,000,000.00
类永续债	1,500,000,000.00		300,000,000.00	1,200,000,000.00
美元绿色永续债券	2,731,617,181.05			2,731,617,181.05
合计	14,770,817,181.05	7,186,200,000.00	300,000,000.00	21,657,017,181.05

(三十) 资本公积

类别	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
一、资本溢价	4,955,019,828.12			4,955,019,828.12
二、其他资本公积	71,990,745,758.54	1,874,035,194.00		73,864,780,952.54
合计	76,945,765,586.66	1,874,035,194.00		78,819,800,780.66

(三十一) 其他综合收益

项 目	2020年12月31日	本期发生额					2021年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益							
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产公允价值变动损益	32,496,033.55						32,496,033.55
其他综合收益合计	32,496,033.55						32,496,033.55

(三十二) 专项储备

类 别	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
安全生产费	90,322,105.85	8,701,712.66		99,023,818.51
合 计	90,322,105.85	8,701,712.66		99,023,818.51

(三十三) 盈余公积

类 别	2020年12月31日	本期增加额	本期减少额	2021年6月30日
法定盈余公积	9,897,849.74			9,897,849.74
合 计	9,897,849.74			9,897,849.74

(三十四) 未分配利润

项 目	2021年6月30日	
	金额	
调整前上期未分配利润	9,137,052,610.14	
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	9,137,052,610.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	960,480,930.34	
减：其他	395,772,451.62	
期末未分配利润	9,701,761,088.86	

(三十五) 营业收入和营业成本

营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,423,912,607.33	2,628,628,994.44	2,809,579,586.66	3,167,405,956.75
其中：票款收入	1,735,062,807.33	2,247,354,528.37	375,223,286.66	1,626,542,785.71
土地一级开发收入	1,688,849,800.00	381,274,466.07	2,434,356,300.00	1,540,863,171.04
二、其他业务小计	350,016,702.30	113,153,786.29	166,624,656.30	40,213,753.76
接口费收入	21,424,871.60		285,283.02	
租赁收入	219,291,712.23	59,099,567.76	57,604,276.85	16,522,063.66
资金使用费	50,870,208.98		91,395,401.34	
广告	2,788,249.79	777,047.21	3,236,656.47	1,423,858.25
设计费	12,207,801.57	9,093,659.29	12,615,674.96	9,750,445.25
其他	43,433,858.13	44,183,512.03	1,487,363.66	12,517,386.60
合 计	3,773,929,309.63	2,741,782,780.73	2,976,204,242.96	3,207,619,710.51

(三十六) 销售费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	1,988,052.64	
活动宣传费	657,978.41	
其他	340,575.83	
合 计	2,986,606.88	

(三十七) 管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
职工薪酬	57,274,569.94	42,745,333.42
折旧及摊销	2,377,741.95	2,710,920.67
办公费	1,573,956.48	792,836.92
中介费	2,539,866.04	693,340.57
汽车费用	127,603.29	477,060.76
差旅费	150,678.51	132,026.26
其他	2,208,639.85	8,312,976.79
合 计	66,253,056.06	55,864,495.39

(三十八) 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
人防工程防护门结构设计	2,309,593.66	
合 计	2,309,593.66	

(三十九) 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息费用	938,142.32	200,421.38
减：利息收入	17,414,790.46	13,080,451.40
减：汇兑收益	-895.68	985.77
其他支出	114,703.53	141,528.09
合 计	-16,361,048.93	-12,739,487.70

(四十) 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	与资产相关/与收益相关
运营补贴		450,000,000.00	与收益相关
桥隧运维补贴	23,536,674.51	11,965,495.23	与收益相关
硚口区劳动就业奖		14,000.00	与收益相关
稳岗补贴	16,817,845.20	26,231.34	与收益相关
税费返还	252,519.07		与收益相关
其他	73,777.17		与收益相关
合 计	40,680,815.95	462,005,726.57	

(四十一) 投资收益

类 别	2021年1-6月	2020年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-342,567.08	
处置长期股权投资产生的投资收益	903,885.32	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	10,000,000.00	
其他		4,276.81
合 计	10,561,318.24	4,276.81

(四十二) 公允减值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-6月	2020年1-6月
按公允价值计量的投资性房地产	-203,661.35	
合 计	-203,661.35	

(四十三) 资产处置收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置	12,496.00		12,496.00
合 计	12,496.00		12,496.00

(四十四) 营业外收入

营业外收入分项列示

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
其他	803,069.97	439,301.44
合 计	803,069.97	439,301.44

(四十五) 营业外支出

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
对外捐赠	16,420.00	601,702.49
非流动资产损坏报废损失	17,385,820.79	
合 计	17,402,240.79	601,702.49

(四十六) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,369,054.59	286,197.30
递延所得税费用	5,773,788.49	400,050.78
合 计	9,142,843.08	686,248.08

(四十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	990,036,839.54	179,925,655.51
加: 资产减值准备	-	
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	382,452,200.41	371,728,053.64
无形资产摊销	1,484,021.15	750,299.37
长期待摊费用摊销	12,089.04	125,321.55
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)	-12,496.00	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	17,385,820.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	203,661.35	
财务费用(收益以“-”号填列)	938,142.32	200,421.38
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,561,318.24	-4,276.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	6,040,162.26	400,050.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,237,262,231.86	-1,559,360.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,379,782,259.29	-3,530,177,230.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,536,706,725.00	2,530,618,460.77
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-692,358,643.53	-447,992,605.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的2021年6月30日	12,570,714,910.36	13,404,183,698.80
减: 现金的2020年12月31日	8,832,027,426.10	13,222,844,281.41
加: 现金等价物的2021年6月30日		
减: 现金等价物的2020年12月31日		
现金及现金等价物净增加额	3,738,687,484.26	181,339,417.39

2. 现金及现金等价物

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
一、现金	12,570,714,910.36	8,832,027,426.10
其中: 库存现金	50,253.74	5,472.33
可随时用于支付的银行存款	12,570,664,656.62	8,832,021,953.77
二、现金等价物		

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日
三、期末现金及现金等价物余额	12,570,714,910.36	8,832,027,426.10

(四十八) 外币货币性项目

项 目	期末余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	12,290.47	6.460100	79,397.67
港币	39,691.33	0.832080	33,026.36
日元	191,339,374.00	0.058428	11,179,576.94
长期借款			
其中：日元	1,534,400,000.00	0.058428	89,651,923.20
应付债券			
其中：美元	301,993,875.09	6.460100	1,950,910,632.47

六、 合并范围的变更

武汉地铁集团有限公司于2020年3月17日召开股东会，将武汉地铁移动电视传媒有限责任公司1%股权转让，持股比例由50%变更为49%，根据武汉地铁移动电视传媒公司章程规定，股权变更后，实际控制单位变为武汉广播电视台，公司已于2021年4月2日完成工商变更登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉地铁运营有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	城市轨道交通运营	100.00		投资 设立
武汉市轨道交通建设有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	轨道交通工程建设	79.00		投资 设立
武汉轨道交通咨询有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	轨道交通设计、咨询	100.00		投资 设立
武汉地铁桥隧管理有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	轨道管理与养护	100.00		投资 设立
武汉地铁资源经营有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	地铁附属设施建设、物 业出租	100.00		投资 设立
武汉地铁股份有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	轨道交通建设、运营及 管理	100.00		投资 设立
武汉市人防建筑设计研究院有限公司	湖北 武汉	湖北 武汉	建筑设计规划	100.00		无偿划转

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉地铁集团(香港)有限公司	香港	香港	轨道交通设备贸易、技术咨询	100.00		投资设立
武汉轨道交通发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	地产开发经营	100.00		投资设立
武汉地铁控股有限公司	湖北武汉	湖北武汉	地铁附属设施建设、运营、管理	100.00		投资设立
武汉迅和物业管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	物业管理	100.00		投资设立
武汉迅博文体广告发展有限公司	湖北武汉	湖北武汉	广告物业出租	100.00		投资设立

2、母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有表决权(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	武汉地铁地产联合置业有限公司	51.00	51.00	50,000,000.00	25,500,000.00	2	非实质控制
2	武汉地铁汉正街置业有限公司	51.00	51.00	50,000,000.00	25,500,000.00	2	非实质控制

3. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	武汉市轨道交通建设有限公司	21.00	-827,823.35		270,373,088.75

4. 重要的非全资子公司主要财务信息

项目	本年数	上年数
	武汉市轨道交通建设有限公司	武汉市轨道交通建设有限公司
流动资产	35,316,955,451.45	32,125,482,151.27
非流动资产	7,919,884,231.96	8,477,798,178.21
资产合计	43,236,839,683.41	40,603,280,329.48
流动负债	9,583,832,642.26	8,813,924,607.69
非流动负债	9,749,113,746.78	8,353,353,746.78
负债合计	19,332,946,389.04	17,167,278,354.47
营业收入	551,758,085.32	2,095,317,111.40
净利润	144,355,075.75	551,712,281.39
综合收益总额	144,355,075.75	551,712,281.39

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
武汉智慧地铁科技有限公司	武汉	武汉东湖新技术开发区	批发零售与软件开发	42.50		权益法
武汉地铁移动电视传媒有限责任公司	武汉	武汉市京汉大道99号	广告传媒	49.00		权益法

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
武汉市国有资产监督管理委员会	88.06	88.06

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

1. 关联担保情况

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
武汉地铁集团有限公司	武汉地铁汉正街置业有限公司	204,000,000.00	2018年9月17日	2021年9月16日	否

2. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2021年6月30日		2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉地悦房地产开发有限公司	232,260,504.28		214,418,247.56	
其他应收款	武汉地铁汉正街置业有限公司	822,348,037.94		822,816,278.36	
其他应收款	武汉地铁地产联合置业有限公司	2,604,923,073.25		2,538,260,288.37	
合计		3,659,531,615.47		3,575,494,814.29	

九、承诺及或有事项

无需要披露的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

无需要调整或披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	7,584,175,500.00	100		
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	7,584,175,500.00	100		

类 别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	5,997,950,500.00	100		
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	5,997,950,500.00	100		

2. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提理由
应收土地一级开发收入	7,584,175,500.00		1年以内, 1-2年, 2-3年, 3-4年	
合 计	7,584,175,500.00			

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2021年6月30日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
应收土地一级开发收入	7,584,175,500.00	100	
合 计	7,584,175,500.00	100	

(二) 其他应收款

类别	2021年6月30日	2020年12月31日
其他应收款项	47,169,595,109.96	43,588,126,861.52
合计	47,169,595,109.96	43,588,126,861.52

其他应收款项分类披露

类别	2021年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	46,412,512,167.15	98.39		
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	757,082,942.81	1.61		
合计	47,169,595,109.96	100.00		

类别	2020年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	41,647,680,682.21	95.55		
按组合计提坏账准备的其他应收款项				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,940,446,179.31	4.45		
合计	43,588,126,861.52	100.00		

1. 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
融资费用	12,631,923,091.80		1年以内、1-2年、2-3年、3年以上		
7号线一期贷款利息	3,509,321,232.80		1年以内、1-2年		
武汉地铁地产联合置业有限公司	2,570,436,898.04		1年以内、1-2年		
软贷利息	1,705,914,116.55		1年以内、1-2年、2-3年、3年以上		
6号线一期贷款利息	1,280,016,695.61		1年以内、1-2年		
3号线一期贷款利息	1,181,196,460.99		1年、1-2年		
8号线一期贷款利息	959,857,574.87		1年、1-2年		
21号线贷款利息	906,880,681.34		1年、1-2年		

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例(%)	计提理由
其他	21,666,965,415.15				
合计	46,412,512,167.15				

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
融资费用	融资费用	12,631,923,091.80	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	26.78	
7号线一期贷款利息	利息	3,509,321,232.80	1年以内、1-2年	7.44	
武汉地铁地产联合置业有限公司	借款及利息	2,570,436,898.04	1年以内、1-2年	5.45	
软贷利息	利息	1,705,914,116.55	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.62	
6号线一期贷款利息	利息	1,280,016,695.61	1年以内、1-2年	2.71	
合计		21,697,612,034.80		46.00	

(三) 长期股权投资

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	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	19,037,845,922.41		19,037,845,922.41	19,042,845,922.41		19,042,845,922.41
对联营、合营企业投资	512,985,232.37		512,985,232.37	30,945,769.42		30,945,769.42
合计	19,550,831,154.78		19,550,831,154.78	19,073,791,691.83		19,073,791,691.83

1. 对子公司投资

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉地铁运营有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
武汉市轨道交通建设有限公司	15,218,052,100.00			15,218,052,100.00		
武汉轨道交通咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉地铁桥隧管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉地铁资源经营有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
武汉地铁股份有限公司	3,477,440,000.00			3,477,440,000.00		
武汉轨道交通发展有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
武汉地铁集团(香港)有限公司	8,630.00			8,630.00		
武汉市人防建筑设计研究院	34,345,192.41			34,345,192.41		
武汉地铁控股有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
武汉迅和物业管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉迅博文体广告发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
武汉地铁移动电视传媒公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	19,042,845,922.41		5,000,000.00	19,037,845,922.41		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	2021年1月1日	本期增减变动								2021年6月30日	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、联营企业											
武汉智慧地铁科技有限公司	30,945,769.42									30,945,769.42	
武汉地铁移动电视传媒公司				2,039,462.95						2,039,462.95	
武汉轨道交通十二号线建设运营有限公司		480,000,000.00								480,000,000.00	
合计	30,945,769.42	480,000,000.00		2,039,462.95						512,985,232.37	

(四) 营业收入和营业成本

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,957,212,607.33	2,738,473,737.77	714,279,586.66	1,626,542,785.71
其中：票款收入	1,735,062,807.33	2,247,367,811.56	375,223,286.66	1,626,542,785.71
土地一级开发收入	2,222,149,800.00	491,105,926.21	339,056,300.00	
二、其他业务小计	279,831,726.51	49,743,560.65	156,282,949.47	17,469,636.67
接口费收入	21,424,871.60		912,478.26	
租赁收入	192,290,078.59	44,467,530.92	63,452,390.62	17,459,742.46
资金使用费	58,497,367.54		91,395,401.34	
其他	7,619,408.78	5,276,029.73	522,679.25	9,894.21
合计	4,237,044,333.84	2,788,217,298.42	870,562,536.13	1,644,012,422.38



武汉地铁集团有限公司
二〇二一年八月二十三日